

拓维信息系统股份有限公司

2022 年年度报告



2023 年 4 月

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李新宇、主管会计工作负责人邢霓虹及会计机构负责人(会计主管人员)杨会声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第三节的“十一、公司未来发展的展望”部分，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	32
第五节 环境和社会责任	50
第六节 重要事项	52
第七节 股份变动及股东情况	64
第八节 优先股相关情况	72
第九节 债券相关情况	73
第十节 财务报告	74

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的 2022 年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部

释义

释义项	指	释义内容
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司/本公司/拓维信息	指	拓维信息系统股份有限公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
证监会或中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
PaaS	指	平台即服务 (Platform as a Service)
IOT	指	Internet of Things, 物联网
SaaS	指	软件即服务 (Software-as-a-Service)
PRA	指	Robotic Process Automation, 机器人流程自动化, 通过机器人来完成流程自动化执行的一种技术或手段。
鲲鹏	指	鲲鹏处理器是华为在 2019 年 1 月向业界发布的高性能数据中心处理器。
昇腾	指	华为研发的昇腾芯片
鸿蒙	指	HarmonyOS 鸿蒙系统 (鸿蒙 OS) 是一款“面向未来”、面向全场景 (移动办公、运动健康、社交通信、媒体娱乐等) 的分布式操作系统。
OpenHarmony	指	是由开放原子开源基金会 (OpenAtom Foundation) 孵化及运营的开源项目, 目标是面向全场景、全连接、全智能时代, 搭建一个智能终端设备操作系统的框架和平台, 促进万物互联产业的繁荣发展。
开放原子开源基金会	指	是在民政部注册的致力于开源产业公益事业的非营利性独立法人机构。
AI	指	Artificial Intelligence, 人工智能

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	拓维信息	股票代码	002261
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	拓维信息系统股份有限公司		
公司的中文简称	拓维信息		
公司的外文名称（如有）	TALKWEB INFORMATION SYSTEM CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TALKWEB		
公司的法定代表人	李新宇		
注册地址	湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号		
注册地址的邮政编码	410205		
公司注册地址历史变更情况	公司于 2008 年 10 月将注册地址由湖南省长沙高新技术产业开发区 C4 组团 B-511 变更为湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号		
办公地址	湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号		
办公地址的邮政编码	410205		
公司网址	www.talkweb.com.cn		
电子信箱	securities@talkweb.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邢霓虹	李梦诗
联系地址	湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号	湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号
电话	0731-88668270	0731-88668270
传真	0731-88799888	0731-88799888
电子信箱	xnh@talkweb.com.cn	limengshi@talkweb.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	914300006168008586
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	梁轶男、刘斌

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座二、三层	宋杨 赵亮	2021 年 9 月 30 日至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	2,236,661,509.11	2,230,300,619.33	0.29%	1,488,585,181.69
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,019,317,936.10	82,529,906.38	-1,335.09%	47,819,070.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,087,979,553.56	25,561,969.41	-4,356.24%	22,973,894.95
经营活动产生的现金流量净额（元）	-313,785,272.49	167,888,953.20	-286.90%	84,477,534.93
基本每股收益（元/股）	-0.8167	0.0725	-1,226.48%	0.0434
稀释每股收益（元/股）	-0.8167	0.0725	-1,226.48%	0.0434
加权平均净资产收益率	-33.87%	2.95%	-36.82%	1.90%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	4,492,905,820.76	4,858,681,283.60	-7.53%	3,386,390,414.79
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,483,310,633.96	3,515,899,337.81	-29.37%	2,527,630,734.76

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	2,236,661,509.11	2,230,300,619.33	主营业务收入、其他业务收

			入
营业收入扣除金额（元）	10,829,049.57	4,017,864.63	正常经营之外的其他业务收入，主要为处置投资性房地产、出租投资性房地产等收入。
营业收入扣除后金额（元）	2,225,832,459.54	2,226,282,754.70	主营业务收入

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	487,835,861.17	446,636,407.57	665,491,059.08	636,698,181.29
归属于上市公司股东的净利润	40,450,172.92	36,780,367.00	25,616,830.66	-1,122,165,306.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,557,607.72	12,573,065.44	18,452,279.42	-1,145,562,506.14
经营活动产生的现金流量净额	-172,827,652.93	106,666,115.15	-36,254,732.58	-211,369,002.13

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	15,674,399.80	229,161.98	-17,115.59	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补	63,648,092.26	26,653,801.93	10,626,051.32	

助除外)				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		2,415,094.32		
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		71,882.30		
委托他人投资或管理资产的损益	19,081,137.84	9,750,818.00	2,768,346.24	
债务重组损益		10,732.02	-7,645.31	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-18,373,208.47	16,062,090.65	14,818,210.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	35,200.00	124,370.00	243,040.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,629.74	-3,098,267.72	-470,205.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,665,115.66	10,250,100.86	421,594.29	
处置子公司产生的投资收益		3,286,990.89		
减：所得税影响额	1,269,124.89	7,423,585.14	3,373,910.18	
少数股东权益影响额（税后）	13,909,624.48	1,365,253.12	163,191.12	
合计	68,661,617.46	56,967,936.97	24,845,175.54	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要是其他非流动金融资产的股利收入。

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

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

一、报告期内公司所处行业情况

（一）软件和信息技术服务业

近年来，数字经济已成为我国经济增长核心驱动力之一。2022 年，我国深入实施数字经济发展战略，先后印发《“十四五”数字经济发展规划》、《关于加强数字政府建设的指导意见》，推动数字经济蓬勃发展。2022 年 10 月 25 日，习近平总书记在党的二十大报告中指出：“加快发展数字经济，促进数字经济和实体经济深度融合，打造具有国际竞争力的数字产业集群”。作为数字经济发展的基础，软件不仅是新一代信息技术的灵魂，更是制造强国、数字中国建设的关键支撑。根据《2022 年软件和信息技术服务业统计公报》的数据显示，2022 年信息技术服务收入 70128 亿元，同比增长 11.7%。在算网融合的趋势下，2022 年，传统软件应用加速向云原生应用转型。同时，在数字经济与实体经济融合发展背景下，软件业加快向传统行业渗透。在教育领域，教育部于 2022 年 9 月印发《关于教育领域扩大投资工作有关事项的通知》，重点提及教育贴息贷款系列文件并支持职业院校、高等院校教学科研、实验实训等数字化建设；在交通领域，交通运输部于 2022 年 4 月联合印发《“十四五”交通领域科技创新规划》，推动云计算、人工智能等技术与交通运输融合，并开展智能交通先导应用试点；在信息通信领域，工信部于 2022 年 8 月联合发布《信息通信行业绿色低碳发展行动计划》，要求加快形成布局完善、适度超前的信息基础设施。在这一趋势下，软件行业正不断迎来发展的新契机、新浪潮。

（二）国产智能计算产业

面对当前日趋复杂的国际环境，关键核心技术作为国之重器，发展以国产智能计算为代表的信息技术应用创新产业（以下简称“信创产业”）对推动我国经济高质量发展、保障国家安全意义重大。2022 年，为进一步保障信创产业发展，国务院及相关部门连续下发了《“十四五”数字经济发展规划》、《“十四五”推进国家政务信息化规划》、《“十四五”国家信息化规划》等一系列规划文件，明确提出要加快补齐关键技术短板，打造高水平产业生态。随着党政信创向国资及重点行业逐步延伸，我国信创产业正在经历从“规划提出”“实施落地”迈入“快速发展”的关键期，2022 年信创产业规模达 9220.2 亿元，近五年复合增长率为 35.7%。在此背景下，作为信创产业的核心基础能力，算力需求正在以指数级的速度增长，全国也掀起了数据中心、智算中心的建设热潮。鲲鹏计算产业是我国信息技术领域自主创新的一项突破性成果，已经成为信创产业生态的重要部分。2022 年，鲲鹏计算产业在生态伙伴的共同努力下，已经形成完整的基础软硬件生态和人才发展体系，并在政府、金融、运营商、交通、教育等行业核心场景实现应用落地。在鲲鹏方面，发展超过 190 万鲲鹏开发者，12000 多个解决方案通过鲲鹏兼容性测试认证，实现硬件、基础软件和应用全栈创新，支撑数字经济高质量发展；在昇腾方面，昇腾 AI 目前已发展超过 100 万开发者，700 多家算法合作伙伴，共同孵化了超过 2000 个解决方案，并与 130 多家科研院所开展合作，构建起了完整的昇腾 AI 生态。

（三）游戏行业

2022 年，随着行业健康规范水平持续提升，中国游戏市场高速发展转为高质量发展。根据《2022 中国游戏产业报告》数据显示，2022 年中国游戏市场实际销售收入 2,658 亿元，游戏用户规模 6.64 亿。在市场整体增长受限的环境下，海外出口游戏市场及移动游戏市场等行业结构性机会凸显，2022 年移动游戏市场销售收入为 1930.58 亿元，占比大幅超过客户端游戏市场。在游戏出海方面，2022 年自中国游戏海外市场实际销售收入 173.46 亿美元，连续四年超百亿美元。

从海外市场收入占比来看，策略类游戏、角色扮演类游戏和射击游戏仍是自主研发移动游戏出海营收的主要类型；美、日、韩依然是我国游戏企业主要目标市场，分别占比 32.31%、17.12%和 6.97%。其他地区占比也在逐年提升，国内出海游戏企业对新兴市场的拓展力度仍在持续加大。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司依托 AI、OpenHarmony（即开源鸿蒙，下同）、大数据、云计算、物联网等核心技术能力，持续深耕软件云服务、国产智能计算、开源鸿蒙三大核心业务。报告期内，公司持续加大战略投入、不断完善公司产品矩阵、推动业务结构全面转型升级：一方面，面向 IT 自主创新与万物互联的时代浪潮，公司在报告期内持续加码对国产智能计算、开源鸿蒙等战略业务的布局。在智能计算方面，公司加大人工智能算力设备的研发力度，不断基于训推一体化、边缘平台构建、模型应用算法优化等提升计算产品性能，并拉通重点行业数字化技术与经验，打造了多款具备差异化优势的智能计算产品；在开源鸿蒙领域，公司持续加码对开源鸿蒙行业发行版的研发投入，并在多个领域打造基于开源鸿蒙的创新解决方案及软硬一体化设备，目前公司已成为华为在鲲鹏/昇腾 AI+ 开源鸿蒙领域全方位战略合作的企业。另一方面，面向报告期内政策环境与技术迭代变化，公司在发力战略新兴业务的同时，积极推动传统软件业务不断与鲲鹏、昇腾 AI、开源鸿蒙等新技术、新业务相结合，实现传统业务的创新升级。

（一）软件云服务

报告期内，由于外部环境变化，部分行业目标客户的需求出现阶段性延缓，导致公司部分传统软件业务（如传统的考试、教育服务等）发展受到一定限制。面向机遇与挑战并存，公司在持续为运营商、考试、交通、教育、制造、数字政府等多个重点行业客户提供数字化产品与解决方案的同时，不断加大以人工智能、开源鸿蒙为代表的新技术的投入，不断强化公司级平台的研发与打造能力，并依托 20 余年软件行业经验与能力沉淀，面向多个重点行业推动产品与解决方案的创新与升级。

1. 重点领域行业软件服务与解决方案

报告期内，公司持续为运营商、考试、交通、教育、制造、数字政府等多个重点行业客户提供数字化产品与解决方案。在考试领域，面向外部环境限制带来的部分大型考试需求延缓，公司旗下全资子公司海云天在报告期内为全国 18 个省（区、市）的高考、22 个省 140 多个地市（区/县）的中考以及部分传统大型考试提供网上评卷服务外，也开拓了鹰潭市中考理化生及深圳市中考试点、国家卫健委、交通运输部培训资格认证考试等新领域考试标杆；在运营商领域，公司在报告期内帮助中国联通法务中心完成合同管理系统 3.0 项目的一期建设，成为业内首个在 M 域采用全栈国产化技术架构的大型系统，并中标了中国联通集团总部的合同法务平台项目与关联交易平台项目；在智慧交通领域，公司升级并优化了高速公路联网收费稽核、数字视网膜等创新解决方案，并中标了河北省高速公路联网收费优化升级一期等项目。同时，公司依托 20 余年软件行业深厚沉淀，持续加大公司级软件平台研发能力，打造了拓维·梧桐云原生平台、拓维·梧桐 Cube 开发交付一体机及解决方案，升级并优化了拓维·青鸾 IoT 物联网平台、拓维·建木边缘计算平台、拓维·玄燕大数据治理平台，进一步拓展公司软件平台产品矩阵，提升软件开发能力与效率。

2. AI+行业应用研发打造

作为华为首批授权昇腾硬件生产制造的合作伙伴、华为“昇腾智行”、“昇腾智造”双领域解决方案合作伙伴，公司基于自有 AI 中台能力，积极推进人工智能技术与行业数字化转型经验能力相结合，在重点领域探索 AI+行业应用的打造，并曾打造“AI 质检”、“AI 稽核”等系列行业标杆案例。在报告期内，公司在智慧交通领域打造了 RPA 稽核工单机器人产品，并进一步推动高速公路联网收费稽核解决方案在全国的推广落地；在智慧考试领域，公司创新推出了 AI 智能评分与 AI 智能巡检系统，通过构建 AI 智能评分、AI 评卷监测、AI 在线监考、AI 智能巡检等考试全场景 AI 能力，为中考、高考等不同场景提供满足客户需求的产品与解决方案。

3. 开源鸿蒙行业发行版及创新性产品与解决方案

自 2020 年以来，公司持续卡位开源鸿蒙生态核心共建者，由应用软件向基础软件延伸布局，并于 2021 年 12 月成立了湖南开鸿智谷数字产业发展有限公司（简称“开鸿智谷”）。报告期内，公司旗下开鸿智谷率先在教育、交通领域研发并发布了自有开源鸿蒙行业操作系统“在鸿 OS”，并基于开源鸿蒙根技术为底座，自研在鸿控制器、在鸿学生终端、在鸿超级设备管理云平台、在鸿 Niobe 系列北向应用开发实验箱等一系列软硬一体化智能设备，构建了基于开源鸿蒙的产品矩阵与创新性解决方案。在教育领域，开鸿智谷率先发布教育在鸿操作系统、在鸿学生终端，联合华为发布全国首个开源鸿蒙智慧教育全场景解决方案，并联合清华大学、北京师范大学、华为等共同参与国家信标委教育操作系统国家标准的起草与制定，发布了《泛终端时代智慧教育新生态白皮书》。同时，公司也打造了 Niobe 系列北向应用开发实验箱等教育教学设备；在交通领域，开鸿智谷率先发布公路在鸿操作系统，联合交通运输部公路科学研究院制定公路行业标准及技术规范、贵州高速成立交通机电联盟，携手华为公路水运口岸智慧化军团等落地了国内首个基于开源鸿蒙的智慧隧道项目。同时，公司在报告期内研发打造的在鸿控制器、开源鸿蒙云收费站也在第 25 届中国高速公路信息化大会中被评选为“2023 高速公路信息化年度最佳产品”。在智慧城市领域，开鸿智谷联合湘江实验室共同成立了开源鸿蒙创新研究院，联合华为等共同发布了《城市感知体系白皮书》，与合作伙伴共同建设开放可持续的产业生态。

（二）国产自主品牌服务器及 PC

公司顺应自主创新国家战略，精准卡位“东数西算”国家级算力枢纽节点，不断加码鲲鹏和昇腾生态，推进产品与市场布局。在报告期内，公司自主品牌“兆瀚”共创新发布 8 款昇腾 AI 产品，2 款鲲鹏通用服务器，2 款台式机，其中兆瀚 RH220T 通用服务器产品在工信部电子五所发布的服务器性能测试排名中位列鲲鹏技术路线第一。与此同时，公司结合自身软硬一体化能力，打造了分布式存储、容灾备份等场景的多款软硬一体机产品。2022 年 9 月，公司旗下子公司湘江鲲鹏获华为“优秀昇腾整机合作伙伴奖”、11 月获华为“2022 年度昇腾最佳实践伙伴”奖项。

报告期内，公司在数字政务、运营商、金融、交通等多个行业领域打造了标杆级案例。在数字政府领域，兆瀚昇腾 AI 产品连续中标重庆及长沙人工智能计算中心、全国一体化算力网络国家（贵州）主枢纽中心项目；在运营商领域，公司四次中标三大运营商集采：中国移动 2021 年至 2022 年通用服务器集中采购项目（第一批次）、中国移动 2021 年至 2022 年通用服务器集中采购项目（第二批次）、2022 年中国联通人工智能服务器集中采购项目、中国电信 2022 年-2023 年服务器集中采购项目；在金融领域，公司在报告期内持续为重庆银行、长沙银行、湖南省农信社、方正证券、贵阳银行、贵州省农信社、甘肃省农信社、兰州银行等提供算力服务。

（三）手机游戏

公司旗下全资子公司火溶游戏专注于海外精品游戏的代理发行、手游的自主研发与海外发行，旗下拥有植物大战僵尸 2、啪啪三国 1、啪啪三国 2 等代表性游戏产品。报告期内，受传统代理与自研游戏发展的生命周期影响，公司近年来逐步投入新游戏产品的研发与测试，目前在研游戏主要为《餐厅大亨》（英文名：Chef Squad）。《餐厅大亨》定位以欧美为主，锚定全球份额最大品类（SLG 类）市场，在研发初期就联合诸多好莱坞动画工作室，使用大量影视级动画美术资源和渲染技术，目前已处于产品测试阶段。

三、核心竞争力分析

（一）深耕数字化领域 27 年，拥有丰富的行业经验、服务能力与技术沉淀

公司是中国软件业百强企业、中国互联网企业百强，拥有 20 余年政企数字化转型与软件服务经验，为数字政府、制造、运营商、交通、教育、考试等多个重点行业超 1500 家政企客户提供从需求咨询、解决方案到开发交付、产品运营全流程服务，打造了拓维·梧桐云原生平台等一系列自有平台产品。通过多年来持续对重点行业深入洞察和对客户需求的

持续挖掘，公司对客户痛点、行业现状和趋势拥有深刻的理解，并在过程中沉淀了强大的技术和服务能力，能够基本覆盖重点行业客户不同发展阶段的业务需求，是助力公司在日益激烈的市场竞争中突出重围以及培育新兴战略业务不可或缺的核心能力之一。

（二）华为“云+鲲鹏/昇腾+鸿蒙”全方位战略合作伙伴，构筑软硬一体全栈国产能力

公司自 2017 年成为华为云首批 4 家同舟共济合作伙伴以来，基于对国产化、技术趋势的敏锐判断，以及在长期合作中与华为构建的坚实互信基础与共赢经验，不断拓宽与华为的合作领域。近年来，公司与华为在鲲鹏、昇腾、开源鸿蒙、华为云等领域进一步深化合作，并围绕鲲鹏/昇腾、开源鸿蒙业务成立了多家控股子公司，目前已经成为华为生态中“鲲鹏/昇腾+开源鸿蒙”的全方位战略合作伙伴。在该过程中，通过与战略协作与组织协同，公司不断实现技术赋能、能力互补、资源共享与渠道复用，成为未来发展的重要竞争力之一。

（三）多地高维卡位，“平台+生态”模式带动公司业务全面发展

公司依托多年来在全国各地政企服务中积累的良好渠道资源与客情关系，近年来以国产化为抓手，相继在湖南长沙、贵州贵阳、甘肃兰州等地携手地方政府成立基于国产智能计算及数字化转型业务的平台公司，并深度参与当地信创业务，带动了当地新兴产业发展与培育，获得了地方政府的大力支持与高度重视。在该过程中，公司以平台公司为抓手，进一步带动了公司软件云服务、0 开源鸿蒙等业务的在当地的全面发展。同时，公司设立的多家平台公司是在国家自主创新战略的历史进程下，公司准确把握地方政府需求窗口期的合作成果，未来，随着国家东数西算战略的加速落地、信创产业发展进一步深化下沉，平台公司构建的新型渠道能力将进一步助力公司业务全面发展。

（四）软、硬产业链一体，构筑全方位 AI 能力

近年来，公司构建了软硬一体的 AI 产业链布局：在 AI 硬件领域，公司是首批华为昇腾整机合作伙伴，2022 年 9 月，旗下子公司湘江鲲鹏斩获“华为优秀昇腾整机合作伙伴奖”；在 AI 软件及应用领域，公司打造了自有 AI 中台，并基于昇腾 AI 技术底座，深入拉通 20 余年行业数字化技术与经验，在交通、制造、考试等多个重点行业打造了行业标杆案例。同时，公司也较早开展 AI 大模型面向行业侧研发与应用的探索。基于软、硬一体的 AI 产业链布局，公司具备全方位参与“人工智能+”产业浪潮的能力，有望充分把握人工智能时代产业发展机遇。

四、主营业务分析

1、概述

参见本节中“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,236,661,509.11	100%	2,230,300,619.33	100%	0.29%
分行业					
信息技术服务及软件	1,431,525,095.22	64.00%	1,520,028,311.30	68.15%	-5.82%

计算机、通信和其他电子设备制造业	805,136,413.89	36.00%	710,272,308.03	31.85%	13.36%
分产品					
一、软件云服务	1,266,563,811.15	56.63%	1,284,343,020.90	57.59%	-1.38%
其中：行业云	1,043,188,859.06	46.64%	1,038,783,403.03	46.58%	0.42%
软硬一体化解决方案	223,374,952.09	9.99%	245,559,617.87	11.01%	-9.03%
二、国产自主品牌服务器及PC	805,136,413.89	36.00%	710,272,308.03	31.85%	13.36%
三、手机游戏	164,961,284.07	7.38%	235,685,290.40	10.57%	-30.01%
分地区					
东北地区	37,961,236.00	1.70%	42,047,177.77	1.89%	-9.72%
华北地区	262,808,189.32	11.75%	268,034,091.32	12.02%	-1.95%
华东地区	195,603,401.41	8.75%	196,866,052.99	8.83%	-0.64%
中南地区	959,250,035.37	42.89%	875,152,315.56	39.24%	9.61%
西南地区	665,179,618.50	29.74%	698,373,655.71	31.31%	-4.75%
西北地区	98,432,633.96	4.40%	107,366,434.56	4.81%	-8.32%
港澳台及国外	17,426,394.55	0.78%	42,460,891.42	1.90%	-58.96%
分销售模式					

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

单位：元

	2022 年度				2021 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	487,835,861.17	446,636,407.57	665,491,059.08	636,698,181.29	397,270,870.66	492,906,816.38	412,021,855.25	928,101,077.04
归属于上市公司股东的净利润	40,450,172.92	36,780,367.00	25,616,830.66	-1,122,165,306.68	26,389,087.92	34,321,539.35	27,041,735.26	-5,222,456.15

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

- 1、2022 年第四季度由于年末计提商誉及其他减值，导致本季度亏损较大。
- 2、收入的季节性波动主要系重大项目验收的影响所致。

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
信息技术服务及软件	1,431,525,095.22	1,000,148,900.23	30.13%	-5.82%	1.95%	-5.33%
计算机、通信和其他电子设备制造业	805,136,413.89	701,439,862.12	12.88%	13.36%	29.57%	-10.90%
分产品						

一、软件云服务	1,266,563,811.15	940,806,148.54	25.72%	-1.38%	3.78%	-3.70%
其中：行业云	1,043,188,859.06	771,297,129.29	26.06%	0.42%	9.91%	-6.38%
软硬一体化解决方案	223,374,952.09	169,509,019.25	24.11%	-9.03%	-17.21%	7.49%
二、国产自主品牌服务器及PC	805,136,413.89	701,439,862.12	12.88%	13.36%	29.57%	-10.90%
三、手机游戏	164,961,284.07	59,342,751.69	64.03%	-30.01%	-20.37%	-4.35%
分地区						
东北地区	37,961,236.00	22,888,573.70	39.71%	-9.72%	-0.62%	-5.51%
华北地区	262,808,189.32	165,807,393.34	36.91%	-1.95%	0.41%	-1.48%
华东地区	195,603,401.41	125,013,121.67	36.09%	-0.64%	-5.27%	3.13%
中南地区	959,250,035.37	732,208,154.99	23.67%	9.61%	18.83%	-5.92%
西南地区	665,179,618.50	584,726,759.72	12.09%	-4.75%	13.69%	-14.26%
西北地区	98,432,633.96	70,038,842.23	28.85%	-8.32%	1.58%	-6.93%
港澳台及国外	17,426,394.55	905,916.70	94.80%	-58.96%	-68.02%	1.47%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
信息技术服务及软件		1,000,148,900.23	58.78%	981,041,466.54	64.44%	1.95%
计算机、通信和其他电子设备制造业		701,439,862.12	41.22%	541,369,071.81	35.56%	29.57%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
一、软件云服务		940,806,148.54	55.29%	906,519,784.89	59.55%	3.78%
其中：行业云		771,297,129.29	45.33%	701,772,785.32	46.10%	9.91%
软硬一体化解决方案		169,509,019.25	9.96%	204,746,999.57	13.45%	-17.21%
二、国产自主品牌服务器及		701,439,862.12	41.22%	541,369,071.81	35.56%	29.57%

PC						
三、手机游戏		59,342,751.69	3.49%	74,521,681.65	4.89%	-20.37%

说明

不适用

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、本期新设立子公司

重庆芯锐算力科技有限公司，成立于 2022 年 5 月 27 日，注册资本 5,000.00 万元，由本公司投资设立。

东莞韵想信息科技有限责任公司，成立于 2022 年 12 月 22 日，注册资本 1,000.00 万元，由本公司子公司拓维云创科技投资设立。

2、本期注销子公司

本期注销浙江海天云凯来信息科技有限公司、贵州铜仁海云天西南大数据中心有限公司、长沙市育能网络科技有限责任公司、湖南火溶信息科技有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	914,437,413.90
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.88%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	华为投资控股有限公司	321,412,972.30	14.37%
2	华海智汇技术有限公司	262,255,113.50	11.73%
3	客户三	147,992,606.30	6.62%
4	东华软件股份公司	91,901,814.38	4.11%
5	中国移动通信有限公司	90,874,907.42	4.06%
合计	--	914,437,413.90	40.88%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,169,318,898.99
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	75.72%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	华为投资控股有限公司	1,091,368,737.58	70.67%
2	上海宝开软件有限公司 (Electronic Arts Inc.)	24,914,729.71	1.61%
3	上海洛意信息科技有限公司	20,793,890.79	1.35%
4	深圳大普微电子科技有限公司	16,320,259.70	1.06%
5	湖北弘鑫皓人力资源管理有 限公司	15,921,281.21	1.03%
合计	--	1,169,318,898.99	75.72%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	176,589,058.79	183,730,011.47	-3.89%	
管理费用	273,455,312.19	243,180,024.05	12.45%	主要系本期公司调整非战略业务人员规划带来辞退福利增加及本期股票期权和限制性股票等员工激励成本的影响所致
财务费用	-523,136.06	4,461,650.11	-111.73%	主要系本期公司加强现金管理，利息收入同比增加所致
研发费用	189,441,996.16	176,306,999.53	7.45%	主要系国产自主品牌服务器及 PC 业务研发投入及智能考试业务研发投入增加所致

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
开鸿操作系统 v1.0	基于 OpenHarmony 开源代码和基础框架，针对教育、考试、交通、工业互联网四大行业的特性及需求，研发基于 OpenHarmony 的行业发行版。	1. 行业发行版：率先在国内发布教育行业发行版和交通行业发行版。 2. 产品：研发出学生智能终端和交通控制器两款产品。 3. 行业解决方案：打造鸿蒙智慧校园和鸿蒙智慧隧道两个行业解决方案。 4. 结合省重大科技专项打造工业发行版（研发中）	1. 通过发行版打造具有自主知识产权的智能新硬件。 2. 打造行业生态，争取用 2-3 年时间成为行业的数字底座。 3. 在行业标准层面形成突破，与教育部、交通部、行业主要协会、行业头部厂家共同打造标准。	1. 成为公司数字化转型的技术底座。 2. 成为鸿蒙生态的领军企业，对 AIOT 产业形成行业引领，成为公司未来持续增长的强劲动力。

餐厅大亨	结合当前市场趋势和类型产品的发展，制作一个结合模拟经营和 4X 类策略的产品。	按项目节奏做留存测试，符合产品数据目标，预计 2023 年三季度上线。	实现产品的商业化目标，丰富公司同类型产品研发及发行，最终实现高净值。	提升公司在游戏行业的核心竞争力。
------	---	-------------------------------------	------------------------------------	------------------

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,122	1,121	0.09%
研发人员数量占比	27.91%	25.19%	2.72%
研发人员学历结构			
本科	707	720	-1.81%
硕士	77	69	11.59%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	446	433	3.00%
30~40 岁	511	548	-6.75%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	275,682,472.67	270,740,637.24	1.83%
研发投入占营业收入比例	12.33%	12.14%	0.19%
研发投入资本化的金额（元）	86,240,476.51	94,433,637.71	-8.68%
资本化研发投入占研发投入的比例	31.28%	34.88%	-3.60%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
------	---------	-----------	------

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,506,045,711.70	2,641,986,670.19	-5.15%
经营活动现金流出小计	2,819,830,984.19	2,474,097,716.99	13.97%
经营活动产生的现金流量净额	-313,785,272.49	167,888,953.20	-286.90%
投资活动现金流入小计	1,851,142,097.47	1,637,353,399.69	13.06%
投资活动现金流出小计	2,008,551,041.48	2,330,641,240.06	-13.82%

投资活动产生的现金流量净额	-157,408,944.01	-693,287,840.37	77.30%
筹资活动现金流入小计	766,929,595.40	1,389,439,392.12	-44.80%
筹资活动现金流出小计	511,200,149.06	466,639,184.21	9.55%
筹资活动产生的现金流量净额	255,729,446.34	922,800,207.91	-72.29%
现金及现金等价物净增加额	-216,876,976.83	396,737,193.18	-154.67%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动现金流出同比上升 13.97%，主要系国产自主品牌服务器及 PC 业务经营性资金占用导致采购付款相应增加所致；

投资活动现金流入同比上升 13.06%，主要系收回理财本金及收益带来的现金流入增加的影响所致；

投资活动现金流出同比下降 13.82%，主要系支付理财本金带来的现金流出减少的影响所致；

筹资活动现金流入同比下降 44.80%，主要系上期非公开发行资金到账的影响所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异，主要系本年度计提重大商誉减值、无形资产及开发支出减值的影响所致

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	15,676,285.96	-1.54%	主要系计提联营企业投资收益，理财产品收益、取得其他非流动金融资产的股利收入的影响所致	否
公允价值变动损益	-14,140,661.39	1.39%	主要系持有其他非流动金融资产和交易性金融资产的公允价值变动所致	否
资产减值	-895,551,750.58	87.98%	主要系根据公司政策计提的商誉、长期股权投资、存货、开发支出、无形资产、合同资产减值准备等	否
营业外收入	1,380,976.33	-0.14%	主要系无法支付的应付款项及罚款收入等	否
营业外支出	4,053,126.24	-0.40%	主要系非流动资产毁损报废损失、捐赠支出、赔偿支出等	否
信用减值	-98,343,529.83	9.66%	主要系根据公司政策计提的应收账款、长期应收款、其他应收款、应收票据的坏账准备及财务担保合同减值准备等	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	841,208,063.40	18.72%	954,975,423.03	19.66%	-0.94%	
应收账款	405,096,422.03	9.02%	399,544,640.34	8.22%	0.80%	
合同资产	24,312,974.22	0.54%	15,943,621.47	0.33%	0.21%	
存货	867,170,147.36	19.30%	550,021,660.32	11.32%	7.98%	主要系项目发出商品存货增加所致
投资性房地产	46,731,299.46	1.04%	36,938,385.38	0.76%	0.28%	
长期股权投资	52,360,546.18	1.17%	66,438,716.10	1.37%	-0.20%	
固定资产	120,003,535.97	2.67%	154,011,503.68	3.17%	-0.50%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
使用权资产	25,518,176.19	0.57%	38,697,720.55	0.80%	-0.23%	
短期借款	465,361,992.69	10.36%	175,037,666.67	3.60%	6.76%	主要系本年银行借款规模增加所致
合同负债	279,844,219.81	6.23%	254,676,790.27	5.24%	0.99%	
长期借款	185,165,694.44	4.12%		0.00%	4.12%	主要系本年银行借款规模增加所致
租赁负债	10,505,512.48	0.23%	16,784,032.31	0.35%	-0.12%	

境外资产占比较高

□适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

 适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	724,203,936.42	-364,094.05			1,405,131,000.00	1,651,871,000.00	-4,267,037.70	472,832,804.67
4. 其他权益工具投资	9,878,069.60		-2,248,640.48					7,629,429.12
其他非流	63,614,42	-				105,727.5	2,130,710	51,862,84

动金融资产	9.85	13,776,567.34				6	.47	5.42
应收款项融资	36,677,185.85					18,443,336.48		18,233,849.37
上述合计	834,373,621.72	14,140,661.39	2,248,640.48		1,405,131,000.00	1,670,420,064.04	2,136,327.23	550,558,928.58
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

外币汇率变动、应收利息、业绩补偿（详见报告第十节、十六、8、1、业绩补偿）等。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	113,963,342.10	期末，本公司受到限制的货币资金 113,963,342.10 元，其中 113,742,842.10 元为其他货币资金中开具承兑汇票、开立保函等保证金；220,500.00 元为诉讼事项导致冻结款项。
其他非流动资产	30,641,305.56	期末，本公司受到限制的其他非流动资产为 30,641,305.56 元，为开具承兑汇票及保函保证金。
无形资产	6,930,000.00	借款质押的无形资产
合计	151,534,647.66	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
221,020,000.00	173,005,000.00	27.75%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	非公开发行股票	91,035.69	6,518.36	39,366.68	21,644.71	21,644.71	23.78%	53,075.22	存放于募集资金专户	
合计	—	91,035.69	6,518.36	39,366.68	21,644.71	21,644.71	23.78%	53,075.22	—	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准拓维信息系统股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2400号）文核准，本公司于2021年9月30日向特定对象非公开发行普通股（A股）股票147,250,800股，发行价格为每股人民币6.22元。募集资金总额91,590.00万元，扣除保荐承销费及其他发行费用905.12万元（不含税）后，募集资金净额为90,684.88万元；公司2022年3月23日召开第七届董事会第十七次会议及第七届监事会第十五次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，变更后募集资金总额为91,035.69万元。截至2022年12月31日，募集资金累计投入39,366.68万元，募集资金增加扣除手续费后净利息收入1,757.02万元，尚未使用募集资金总额为53,075.22万元（含募集资金利息收入）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
行业智	是	32,217.	37,862.	3,374.4	8,687.9	22.95%	2023年	405.34	不适用	否

慧云解决方案研发项目		73	44	8	1		04月30日			
基石研究院建设项目	是	21,107.63	6,900	93.39	117.56	1.70%	2023年04月30日		不适用	否
销售及服务体系建设项目	是	10,397.08	3,310.81	454.76	951.12	28.73%	2023年04月30日		不适用	否
基于鸿蒙的行业发行版研发项目	是		16,000	2,595.73	2,595.73	16.22%	2025年05月01日		不适用	否
补充流动资金	否	26,962.44	26,962.44		27,014.36	100.19%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	90,684.88	91,035.69	6,518.36	39,366.68	--	--	405.34	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	90,684.88	91,035.69	6,518.36	39,366.68	--	--	405.34	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>1、行业智慧云解决方案研发项目 主要原因系受经济环境影响，短期内行业景气度下滑、增速放缓，项目建设周期有所延长。</p> <p>2、基石研究院建设项目 本项目主要为实现公司研发升级转型战略目标，紧跟新一代信息技术前沿和国产化趋势，构建拓维自身的技术底座—统一的行业应用平台，为公司各产品线提供技术支撑和基础。因此，本项目不对外销售产品，即不产生直接经济效益。</p> <p>3、销售及服务体系建设项目 本项目将对现有销售与服务体系进行全面、系统性升级，建设遍布全国、功能更强大、服务水平更高的销售与服务体系，将大幅度提升公司的市场覆盖水平，提升公司服务响应能力和销售服务体系运行效率，带动公司整体经营能力的持续提升。本项目不直接形成产品及对外销售，不产生直接经济效益。</p> <p>4、基于鸿蒙的行业发行版研发项目 项目目前在建设初期，暂未产生收益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资	不适用									

项目实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 公司 2022 年 3 月 23 日召开第七届董事会第十七次会议及第七届监事会第十五次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，公司对现有的募投项目予以调整并变更募集资金用途，新增一个由公司子公司湖南开鸿智谷数字产业发展有限公司执行的募集资金投资项目“基于鸿蒙的行业发行版研发项目”，投资额为 16,000.00 万元；公司原执行的投资项目“行业智慧云解决方案研发项目”、“基石研究院建设项目”、“销售及服务体系建设项目”投资金额分别变更为 37,862.44 万元、6,900.00 万元、3,310.81 万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2021 年 9 月 30 日募集资金到位前，本公司利用自筹资金对募集资金投资项目累计已投入 4,991.05 万元。2021 年 10 月 9 日本公司召开第七届董事会第十五次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意本公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 4,991.05 万元。具体情况如下： 行业智慧云解决方案研发项目置换 4,514.64 万元；销售及服务体系建设项目置换 476.42 万元，合计置换 4991.05 万元。 上述事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具了致同专字（2021）第 110A016669 号《关于拓维信息系统股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。本公司监事会、独立董事、保荐人发表了明确同意意见。本公司已将上述资金由募集资金专户转入本公司其他银行账户。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	闲置募集资金做现金管理，以结构性存款、大额存单方式放在银行金融机构，金额分别为人民币 20,700.00 万元、26,025.68 万元；其余部分在募集资金专户以活期存款形式存放，金额为人民币 6,349.54 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金承诺投资总额变更后比变更前多 350.81 万元。主要为募集资金增加的利息。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变

									化
行业智慧云解决方案研发项目	行业智慧云解决方案研发项目	37,862.44	3,374.48	8,687.91	22.95%	2023年04月30日	405.34	不适用	否
基石研究院建设项目	基石研究院建设项目	6,900	93.39	117.56	1.70%	2023年04月30日		不适用	否
销售及服务体系建设项目	销售及服务体系建设项目	3,310.81	454.76	951.12	28.73%	2023年04月30日		不适用	否
基于鸿蒙的行业发行版研发项目	行业智慧云解决方案研发项目、销售及服务体系建设项目	16,000	2,595.73	2,595.73	16.22%	2025年05月01日		不适用	否
合计	--	64,073.25	6,518.36	12,352.32	--	--	405.34	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>变更原因： 原募投项目系公司基于当时的市场前景和能力情况确定，近年来，随着公司不断顺应国家战略与技术潮流，在国产基础软件、智能计算产品等领域取得了全新突破与进展。公司认为未来是数字化国产化的时代，国产化领域将从过去的硬件国产化延伸至基础软件国产化乃至全栈式国产化。习近平总书记在《不断做强做优做大我国数字经济》一文中重点提到“加强关键核心技术攻关”，并强调“一定要抓住先机、抢占未来发展制高点”；未来也是万物互联的时代，华为鸿蒙操作系统作为面向万物互联场景的下一代操作系统，2020年9月，华为将鸿蒙基础能力代码捐赠给由民政部登记、工业和信息化部主管的中国首个开源基金会-开放原子开源基金会。基金会随后进行开源并将该开源项目命名为 OpenAtom OpenHarmony（简称“OpenHarmony”）。</p> <p>考虑到对未来趋势的判断和公司的整体战略布局，公司采取稳妥、谨慎且与公司战略匹配的投资建设策略，在保证基石研究院及销售服务体系建设项目继续运行的前提下，将部分募集资金投向“行业智慧云解决方案研发项目”及新增“基于开源鸿蒙的行业发行版研发项目”，进一步提高募集资金的使用效益，从而有效支撑公司的业务发展。</p> <p>决策程序： 公司2022年3月23日召开第七届董事会第十七次会议及第七届监事会第十五次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，公司拟对现有的募投项目予以调整并变更募集资金用途。 以上内容公司已严格按照信息披露要求进行。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日	出售对公司的影响	资产出售为上市公司	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联	所涉及的资产产权	所涉及的债权债务	是否按计划如期实	披露日期	披露索引

				该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	(注3)	司贡献的净利润占净利润总额的比例			关系(适用关联交易情形)	是否已全部过户	是否已全部转移	施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施		
淄博高新技术产业开发区管理委员会	山东长征位于淄博高新区开发区北路以西、规划道路北侧的国有工业用地、地上建筑物及附着物。	2022年12月01日	2,615.51		本次山东长征处置资产将有利于公司把握教育信息化发展的行业趋势,加快业务向科技化、轻资产模式转型,聚焦核心业务。		根据山东德昀土地房地产评估咨询有限公司出具的(山东)德昀房地产(2022)(估)字第0033号《土地估价报告》、(2022)第005号《资产评估报告》	否	无关联关系	是	是	是	2022年12月01日	《拓维信息系统股份有限公司关于子公司对外处置部分资产的公告》(2022-078)

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市海云天科技股份有限公司	子公司	教育测评	66,888,000.00	723,456,595.13	442,709,348.56	324,624,133.41	-19,593,922.07	-16,872,627.88
上海火溶信息科技有限公司	子公司	手机游戏	35,000,000.00	146,141,766.29	81,053,019.77	101,138,749.86	-70,864,705.28	-71,746,857.61
湖南拓维云创科技有限责任公司	子公司	软件开发	50,000,000.00	82,802,278.53	28,030,402.02	393,908,263.95	8,831,770.36	8,795,421.35

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

(1) 深圳市海云天科技股份有限公司

公司采取非公开发行股票和支付现金方式购买海云天科技 100%的股权，海云天科技于 2015 年 11 月 25 日办理完毕工商变更手续，确定购买日为 2015 年 11 月 25 日。报告期内，该公司合并营业收入 32,462.41 万元，合并净利润-1,687.26 万元。

(2) 上海火溶信息科技有限公司

公司采取非公开发行股票和支付现金方式购买火溶信息 90%股权，于 2015 年 1 月 7 日办理完毕工商变更手续，确定购买日为 2015 年 1 月 7 日。报告期内，该公司合并营业收入 10,113.87 万元，合并净利润-7,174.69 万元。

(3) 湖南拓维云创科技有限责任公司

由公司投资设立，持股 100%，成立于 2019 年 7 月 15 日，注册资本 5000.00 万元。报告期内，该公司营业收入 39,390.83 万元，净利润 879.54 万元。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 行业格局和发展趋势

1. 科技创新与自主安全成为发展主线，信创产业发展迎来全面加码提速

随着党的二十大胜利召开，科技创新与自主安全成为国家未来发展的主线。《国家信息化发展战略纲要》指出，到 2025 年，根本改变核心技术受制于人的局面，突破“卡脖子”问题。信创作为科技创新的主战场，同时也是国家安全的重要组成部分，正迎来发展的黄金期。2020 年是“小信创”发展元年，2022 年是“大信创”发展元年，未来 3 年将是“大信创”发展大年。伴随着国产化进程的加快，国内信创体系加速沿“2+8+N”方向发展，信创市场正在由党政市场逐步走向行业市场、国资委主导的大信创市场：一方面，党政信创将全面下沉至区县乡镇，行业信创也将加速覆盖金融、

电信、石油、电力、交通、航空航天、医疗、教育八大行业，未来有望拓展至各行各业；另一方面，信创产业链进一步从国产硬件迈向国产基础软件乃至全栈式替代。根据《2022 年中国信创生态市场研究和选型评估报告》显示，2025 年我国信创产业规模将突破 2 万亿元。

2. 政策支持与技术发展双轮驱动，人工智能产业链迎来发展加速

随着 AI 技术逐步走向成熟，人工智能产业链与商业化应用迈入加速发展阶段。近期，以 ChatGPT、盘古大模型、文心一言等为代表的 AI 大模型也引发了新一轮人工智能商业化浪潮。作为战略性新兴产业，人工智能一直以来受到国家的高度重视：《“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》指出，加强原创性引领性科技攻关，并将人工智能定位为战略科技力量；2022 年，科技部先后印发《加快场景创新以人工智能高水平应用促进经济高质量发展》、《支持建设新一代人工智能示范应用场景》。在技术发展与政策催化双轮驱动下，AI 算力及 AI 行业应用将迈向发展快车：据 IDC 报告，未来 5 年中国智能算力规模的年复合增长率将达 52.3%，其中 AI 服务器是人工智能市场增长的主力军，预计到 2026 年，中国人工智能服务器市场将达到 123.4 亿美元；另据中研普华推测，2025 年我国人工智能核心产业规模将超过 4500 亿元，2030 年产业规模有望超过一万亿元。

3. 开源鸿蒙迎来产业链及商业应用的蓬勃发展期

随着数字经济的蓬勃发展、万物互联时代的加速到来，开源鸿蒙作为面向万物互联场景的操作系统，是未来数字经济的重要根技术底座，自面世以来已取得快速发展。报告期内，以深圳、南京、福州为代表的多个省市积极响应国家战略，围绕开源鸿蒙生态培育相继出台产业扶持政策。根据 2023 年 3 月发布的《2022 开源鸿蒙年度运营报告》指出，开源鸿蒙共建者已从 2021 年的 1000+ 增长至 5100+，相关产品也从 30+ 款增长至 100 款以上，开源鸿蒙代码已经达到上亿行。在商业化落地方面，通过开源鸿蒙兼容性测试的智能产品已超过 100 款。2022 年是开源鸿蒙生态共建的加速发展阶段，也是启动产品商业化探索的起步阶段，2023 年将是开源鸿蒙繁荣生态、行业突破的商业化加速时期。2023 年 2 月 23 日，习近平总书记在主持中共中央政治局第三次集体学习时进一步强调：“要打好科技仪器设备、操作系统和基础软件国产化攻坚战”。未来三年，开源鸿蒙将进一步覆盖 14 个行业并迎来规模化发展，根据普华永道、艾瑞、罗兰贝格等报告，预计到 2027 年，鸿蒙行业 OS 整体市场规模将达到 140 亿元，行业渗透率将从 2023 年的不到 10% 上升至 40%，开源鸿蒙行业数字化进程有望实现全场景突破、全行业覆盖，真正赋能千行百业。

4. 乘“数字中国建设”东风，行业数字化转型进入快车道

发展数字经济已成为把握新一轮科技革命和产业变革机遇的战略选择。2023 年 2 月，《数字中国建设整体布局规划》指出，加强数字基础设施建设，协同推进数字产业化、产业数字化。近年来，国家相关部委多次印发文件支持重点领域的数字化建设：工信部发布《“十四五”智能制造发展规划》，要求规模以上制造业企业到 2025 年大部分实现数字化网络化；交通运输部印发《“十四五”交通领域科技创新规划》，重点布局交通基础设施数字化，教育部印发《关于教育领域扩大投资工作有关事项的通知》，重点支持职业院校、高等院校教学科研、实验实训等数字化建设。据弗若斯特沙利文统计，预计 2023 年企业数字化解决方案市场规模将达 7733 亿元；根据中研普华产业研究院报告，预计 2022 年中国信创应用软件市场规模为 5944 亿元，到 2025 年预计将达到 1.5 万亿元。在此背景下，行业应用、企业上云、国产软件应用等政企数字化转型需求将迎来持续快速发展阶段。

（二）公司发展战略

面向自主创新、数字经济、东数西算等国家战略带来的持续性发展机遇，公司将持续与国家同频共振、与华为进一步深化战略合作，依托“开源鸿蒙、昇腾、鲲鹏、云”四项关键核心技术底座，进一步拉通软硬件能力及 27 年来在重点行业累积的数字化技术与经验，不断完善具有核心竞争力的产品矩阵，深化公司的护城河。同时，公司将强化内外部能力整合与拉通，进一步聚焦资源面向重点产品、重点行业及区域做饱和式拓展与进攻。面向重点产品，公司未来将聚焦

打造以行业通用服务器、开源鸿蒙“1+X”为代表的集团级战略产品体系，力争培育具有核心竞争力的差异化产品；面向重点区域，公司将深化“平台+生态”区域与渠道布局，聚焦湖南、贵州、甘肃、重庆、山东等重点区域市场做深做透；面向重点行业，公司将聚焦数字政府、运营商、教育、交通等传统优势行业，进一步推动内部各项业务的渠道、能力资源复用，力争实现重点行业的全业务布局。与此同时，公司将坚定不移地推动奋斗者文化在经营与组织管理中的全方位落地，强化组织变革与激活，力争锻造一支能力更强、更有战斗力的奋斗者队伍，为公司战略落地提供组织保障。

（三）2022 年经营计划

围绕公司战略愿景和落地路径，2023 年公司在业务发展方面的经营计划如下：

1. 研发打造差异化智能计算产品，做深现有布局区域并开拓重点市场

2023 年，公司将以鲲鹏/昇腾技术为底座，以客户需求为核心，针对重点行业的特定需求，定制化研发面向重点行业场景的兆瀚昇腾 AI 产品、行业通用服务器及增强型服务器，进一步发挥公司的差异化能力优势，提升公司智能计算系列产品的核心竞争力。同时，公司将紧抓国家东数西算战略、信创产业深化下沉带来的发展机遇，依托区域政策顶设与计算产业布局，进一步做深做透湖南、贵州、甘肃、重庆等重点区域，同时在多个新增重点区域加大布局，持续推动国产智能计算产业生态做大做强。

2. 依托软硬一体技术能力底座，研发推广“AI+行业”创新性软硬件产品

公司较早就人工智能领域开展技术与应用布局，近两年进一步与华为深度合作，目前是华为在人工智能领域“软件+硬件+生态运营”三位一体的重要合作伙伴。2023 年，公司将把握新一轮人工智能浪潮带来的发展机遇：在硬件领域，公司持续加大对人工智能硬件产品的研发升级与市场突破，围绕运营商、互联网、数字政府等重点领域，助力政府、行业客户建设人工智能算力网络、搭建人工智能算力底座；在行业应用与解决方案领域，公司将进一步加快人工智能在各行各业的创新应用，持续升级与推广高速 AI 收费稽核系统、RPA 稽核工单机器人、工业 AI 质检解决方案等人工智能产品及解决方案，并探索人工智能与开源鸿蒙的技术创新、场景融合；此外，公司还将充分发挥行业经验、软件能力及 AI 中台优势，围绕 AI 大模型在行业侧的研发与运用开展探索，不断提升公司在 AI 领域的技术壁垒与护城河。

3. 加速开源鸿蒙商业推广，全面推动开鸿智谷“1+X+N”战略落地

2023 年，拓维信息旗下子公司开鸿智谷将秉持“成为具有国家影响力的根技术科技创新企业、行业终端开源鸿蒙国产操作系统领导者”的愿景，持续推进“1+X+N”战略落地：以“1”个在鸿 OS/超级设备管理云平台为核心，通过打造在鸿控制器、在鸿学生终端等“X”款软硬一体核心设备，面向“N”个重点行业聚集南、北向生态，为开源鸿蒙生态繁荣发展带来行业新价值、新体验、新服务。在教育领域，公司目前已打造教育在鸿 OS 发行版、在鸿学生终端以及基于开源鸿蒙的智慧校园解决方案，未来将围绕“1+X+N”战略孵化并打造更多软硬一体核心设备，面向智慧校园、高职高校等领域，加大智慧校园产品与解决方案的市场拓展力度，并基于 Niobe 北向应用开发实验箱，进一步推广产学研一体化项目应用，助力物联网、人工智能、操作系统等领域的人才培养。同时，公司将持续致力于联合教育部、各省教育厅、中国教育装备协会以及重要头部厂家共同推动教育领域开源鸿蒙行业标准制定工作，并推动行业标杆项目打造；在交通领域，公司将在公路在鸿 OS 发行版、在鸿控制器等现有产品的基础上，持续开发行业应用与解决方案，持续致力于联合交通部公路院、中国智能交通产业联盟推动交通领域开源鸿蒙行业标准制定工作。同时，公司将加大相关产品的行业推广力度，面向山东、贵州、湖南等重点区域推广打造开源鸿蒙智慧隧道解决方案、开源鸿蒙云化收费站等产品及解决方案，力争在开源鸿蒙生态领域孵化更多场景创新与标杆性行业应用项目。

4. 强化公司渠道体系建设，加码“平台+生态”区域布局

近年来，公司以国产化为抓手，相继在湖南长沙、贵州贵阳、甘肃兰州、重庆等地与地方政府合作成立基于国产智能计算业务及数字化转型业务的平台公司，通过带动当地软硬件产业生态聚集，推动公司业务在当地快速发展。同时，公司在以单项业务垂直切入的同时，也逐步带动了整体业务生态在当地进一步布局拓展，“平台+生态”模式在近年取得了有效进展。2023 年，公司将一方面持续深化湖南、贵州、甘肃、重庆等现有区域的渠道建设，将市场能力从省会进一步延伸到地市区县。另一方面，公司将持续推动“平台+生态”模式在多地的拓展布局，实现新市场开拓。此外，公司还将在北京设立运营总部，支撑智能计算、开源鸿蒙等核心业务在运营商、泛政府和重点企业头部客户的开拓力度。

（四）未来可能面临的风险

1. 技术创新风险

公司持续以“拓新思维，创造未来”的发展理念，围绕自主创新以及下一代 IT 科技技术发展方向，大力投入技术创新研发。未来，随着云计算、人工智能、万物互联、物联网等新兴技术的加速迭代发展，由于技术本身的复杂性和其他相关因素变化而产生的不确定性，将有可能致使公司技术创新出现失败的可能，也会对公司的技术创新方向选择、持续投入带来一定的挑战与风险。

2. 核心人员的投入与流失风险

公司所处的行业属于智力密集型产业，人才不仅是公司的核心资源，更是推动公司可持续发展的动力源泉。依托多年来丰富的行业沉淀与技术发展经验，公司已培养出满足业务发展需要、符合未来战略发展诉求的高素质人才队伍，且核心成员相对稳定。但随着市场规模持续扩大、业务结构与形态的变化与迭代，以及人力成本的不断提升，公司迫切需要引进更多高水平的技术服务人员、研发人员与管理人员。如果公司无法持续引进高素质的专业人才与管理人才，或已引进的核心人员无法为公司带来预期收益、核心人员梯队建设情况不理想，将会对公司的整体发展带来不利影响。

3. 市场竞争风险

面向国产化、万物互联等时代浪潮，虽然公司在国产智能计算、开源鸿蒙等领域布局较早、卡位领先，且拥有深厚的政企数字化经验沉淀优势，但由于 IT 行业竞争激烈且产品迭代速度快、行业内竞争者不断涌现，公司将会面临严酷且不断变化的市场竞争挑战。在此背景下，公司将会以客户需求为出发点，持续加码对关键技术和关键产品的研发投入，同时深化全国区域与渠道布局，强化公司的核心竞争力，构建技术、产品和渠道的护城河。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 01 月 17 日	公司会议室	电话沟通	机构	机构投资者	公司基本情况及智能计算业务、鸿蒙业务进展	拓维信息系统股份有限公司 2022 年 1 月 17 日投资者关系活动记录表
2022 年 05 月 20 日	公司会议室	电话沟通	其他	机构及个人投资者	OpenHarmony 行业发行版以及与华为的合作情况	拓维信息系统股份有限公司 2022 年 5 月 20 日投资者关系活动记录表
2022 年 05 月	公司会议室	其他	其他	机构及个人投	公司 2021 年	拓维信息系统

24 日				资者	年度业绩说明会	股份有限公司 2022 年 5 月 24 日投资者关系 活动记录表
2022 年 09 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者	公司智能计算 业务以及鸿蒙 业务最新动态	拓维信息系统 股份有限公司 2022 年 9 月 15 日投资者关系 活动记录表
2022 年 11 月 01 日	公司会议室	电话沟通	其他	机构及个人投 资者	公司开源鸿蒙 业务在教育行业 的发展与应用	拓维信息系统 股份有限公司 2022 年 11 月 1 日投资者关系 活动记录表
2022 年 11 月 06 日	公司会议室	电话沟通	其他	机构及个人投 资者	公司基于 OpenHarmony 推出的教育及 交通行业发行 版情况	拓维信息系统 股份有限公司 2022 年 11 月 6 日投资者关系 活动记录表
2022 年 11 月 08 日	公司会议室	电话沟通	其他	机构及个人投 资者	教育贴息贷款 政策及公司与 华为围绕教育 方面合作情况	拓维信息系统 股份有限公司 2022 年 11 月 8 日投资者关系 活动记录表
2022 年 11 月 10 日	公司会议室	电话沟通	其他	机构及个人投 资者	公司智能计算 业务的发展情 况	拓维信息系统 股份有限公司 2022 年 11 月 10 日投资者关系 活动记录表

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制体系，规范公司运作；严格执行公司各项内控制度，根据监管部门的最新要求，及时修订相关制度，不断提升公司治理水平，做好各项治理工作；积极开展投资者关系管理工作，保持与投资者的交流顺畅，同时严格履行信息披露义务，充分维护广大投资者的利益。报告期内，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东和股东大会

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和三次临时股东大会。公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《股东大会议事规则》及《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保公司全体股东特别是中小股东能充分行使其权利，均提供网络投票方式，并通过邀请律师进行现场见证，确保会议召集、召开和表决程序的合法性。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《公司章程》规范自己的行为，能够依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会授权范围行使职权，直接或间接干预公司的决策和生产经营活动。报告期内，公司业务、人员、资产、机构、财务均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司与控股股东未发生关联交易，不存在控股股东占用公司资金的现象。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规规定的选聘程序选举董事，公司目前有 9 名董事，其中独立董事 3 名，占全体董事人数的三分之一，董事会的人数及人员结构符合要求。报告期内，公司共召开十三次董事会会议，公司董事认真出席董事会和股东大会，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规，按照相关规定依法履行董事职责；独立董事按照《独立董事工作制度》等制度规定独立履行职责，出席公司相关会议，对公司重大事项发表独立意见，保证了公司的规范运作，未出现越权行使股东大会权限的行为，也未出现越权干预监事会运作和经营管理层的行为。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专项委员会，对董事会负责。

4、关于监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定开展工作，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规要求，监事会的召集、召开和表决合法规范，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司共召开十次监事会会议，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员行使职权的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效考核与激励约束机制

公司建立了较为完善的绩效考核标准和激励约束机制，公司董事、监事和高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规的要求。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及《公司章程》、《上市公司信息披露管理办法》等有关规定，加强信息披露事务管理，认真履行信息披露义务，并指定《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，严格依据《投资者关系管理制度》接待投资者来访和咨询，确保所有投资者能

公平地获取公司信息。公司不断强化董事、监事和高级管理人员信息披露责任意识，严格执行公司信息披露事务管理制度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提供公司信息披露质量和透明度。报告期内未发生信息披露不规范而受到监管部门批评的情况。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，不存在同业竞争或业务上的依赖。

1. 业务独立情况

公司拥有独立完整的研发、采购和销售体系，业务结构完整，不依赖于股东或其它任何关联方。控股股东为公司董事长，直接参与公司生产经营。

2. 人员独立情况

公司人员、劳动、人事、工资独立。公司现任总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事以外的其它任何行政职务。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》有关规定任免，不存在控股股东越过公司董事会、监事会、股东大会做出人事任免决定的情况。

3. 资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。公司与控股股东产权关系明晰，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4. 机构独立情况

公司设立了健全的组织机构体系，各机构在人员、办公场所和管理制度等各方面完全独立，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

5. 财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备专职人员，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东共用银行账户或混合纳税现象。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	21.99%	2022 年 04 月 11 日	2022 年 04 月 12 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-011）刊登于巨潮资讯（www.cninfo.co

					m. cn)
2021 年度股东大会决议公告	年度股东大会	26.80%	2022 年 05 月 18 日	2022 年 05 月 19 日	《2021 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-031) 刊登于巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	26.01%	2022 年 06 月 07 日	2022 年 06 月 08 日	《2022 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-042) 刊登于巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	16.71%	2022 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 26 日	《2022 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-074) 刊登于巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
李新宇	董事长、总经理	现任	男	57	2018 年 10 月 26 日	2025 年 05 月 18 日	147,944,462				147,944,462	
李苑	董事	现任	女	27	2019 年 02 月 15 日	2025 年 05 月 18 日						
宋隽逸	董事	现任	男	27	2016 年 06 月 27 日	2025 年 05 月 18 日						
封模春	董事、副总经理	现任	女	47	2019 年 05 月 20 日	2025 年 05 月 18 日		250,000			250,000	股权激励授予的限制性股票

张跃	董事	现任	男	59	2022年05月18日	2025年05月18日						
倪正东	董事	现任	男	48	2022年05月18日	2025年05月18日						
文颖	独立董事	现任	男	45	2022年05月18日	2025年05月18日						
秦拯	独立董事	现任	男	54	2022年05月18日	2025年05月18日						
曹越	独立董事	现任	男	41	2022年05月18日	2025年05月18日						
杨佳	监事会主席	现任	女	49	2022年05月18日	2025年05月18日	4,400		4,400		0	二级市场卖出
彭革刚	职工代表监事	现任	男	47	2022年05月18日	2025年05月18日						
黄登峰	监事	现任	男	26	2022年05月18日	2025年05月18日	6,100		6,100		0	二级市场卖出
邢霓虹	副总经理、董事会秘书、财务总监	现任	女	54	2022年05月18日	2025年05月18日		280,000			280,000	股权激励授予的限制性股票
王伟峰	副总经理	现任	男	44	2020年08月31日	2025年05月18日		300,000			300,000	股权激励授予的限制性股票
赵军	副总经理	现任	男	51	2020年08月31日	2025年05月18日		250,000			250,000	股权激励授予的限制性股票
柏丙军	副总经理	现任	男	49	2020年08月31日	2025年05月18日		200,000			200,000	股权激励授予的限制性

												股票
严宝强	副总经理	现任	男	46	2020年08月31日	2025年05月18日		300,000			300,000	股权激励授予的限制性股票
杨征	副总经理	现任	男	43	2020年08月31日	2025年05月18日		250,000			250,000	股权激励授予的限制性股票
向静	副总经理	现任	女	39	2020年08月31日	2025年05月18日		300,000			300,000	股权激励授予的限制性股票
廖秋林	副总经理	现任	男	37	2020年08月31日	2025年05月18日		200,000			200,000	股权激励授予的限制性股票
许长龙	独立董事	离任	男	60	2016年05月20日	2022年05月18日						
李晶晶	监事会主席	离任	女	36	2020年08月31日	2022年05月18日	100	76,000			76,100	二级市场买入+股权激励授予的限制性股票
彭卫娟	监事	离任	女	56	2020年08月31日	2022年05月18日						
李凡	监事	离任	男	41	2019年05月20日	2022年05月18日		70,000			70,000	股权激励授予的限制性股票
龙麒	副总经理、董事会秘书	离任	女	53	2011年05月30日	2022年05月18日	151,875				151,875	
合计	--	--	--	--	--	--	148,106,937	2,476,000	10,500	0	150,572,437	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
许长龙	独立董事	任期满离任	2022年05月18日	第七届董事会任期届满离任
李晶晶	监事会主席	任期满离任	2022年05月18日	第七届监事会任期届满离任
彭卫娟	监事	任期满离任	2022年05月18日	第七届监事会任期届满离任
李凡	监事	任期满离任	2022年05月18日	第七届监事会任期届满离任
龙麒	副总经理、董事会秘书	任期满离任	2022年05月18日	第七届高管任期届满离任
张跃	董事	被选举	2022年05月18日	第八届董事会被选举
倪正东	董事	被选举	2022年05月18日	第八届董事会被选举
文颖	独立董事	被选举	2022年05月18日	第八届董事会被选举
秦拯	独立董事	被选举	2022年05月18日	第八届董事会被选举
曹越	独立董事	被选举	2022年05月18日	第八届董事会被选举
杨佳	监事会主席	被选举	2022年05月18日	第八届监事会被选举
彭革刚	职工代表监事	被选举	2022年05月18日	职工代表大会选举
黄登峰	监事	被选举	2022年05月18日	第八届监事会被选举
邢霓虹	副总经理、董事会秘书、财务总监	任免	2022年05月18日	第八届高管被任免

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1.董事会成员

李新宇，男，1965年出生，中国国籍，MBA，高级工程师，本公司创始人之一。1996年5月创立本公司后一直担任本公司董事长、总经理；2011年4月，为集中精力履行董事长职务，辞去总经理一职；2015年6月，辞去公司董事长等相关职务，不再担任公司任何职务；2018年10月起，重新担任担任公司董事长、总经理职务。

李苑，女，1995年出生，中国国籍。2016年6月至2018年10月担任本公司董事职务；2018年10月辞去公司董事相关职务，不再担任公司任何职务；2019年2月起至今担任本公司董事。

宋隽逸，男，1995年出生，中国国籍，2016年6月起任本公司董事。

封模春，女，1975年出生，中国国籍，本科学历。2000年加入公司，曾任公司助理总裁；2019年5月起担任公司董事，2020年9月起担任公司副总经理。

张跃，男，1963年出生，中国国籍，硕士学历，教授级高级工程师，曾任天津市塘沽邮电局局长兼书记、天津邮电管理局市场经营部主任、天津移动通信局副局长、中国移动通信集团数据公司筹备组组长、中国移动通信集团公司市场经营部部长、中国移动通信集团公司研究开发中心主任、模拟电话退网办公室主任、中国中信集团公司信息产业领导小组办公室副主任、香港 CITIC21CN 公司 CEO&执行董事、鸿联九五有限公司董事长、北京鸿联九五有限公司董事长、中信信息产业集团公司(筹)总经理、美国蜂星公司亚太地区公司副总裁中国区总裁等。现任北京浩瀚深度信息技术股份有限公司法人代表、董事长，工业和信息化部电信经济专家委员会专家、中关村四方现代服务产业技术创新战略联盟理事长、北京邮电大学兼职教授等。曾多次荣获国家及省部级奖项，是国内网络通信专业资深专家，具有多年信息通信企业管理经验。于2013年5月至2016年7月担任本公司董事，2017年9月至2022年4月任本公司独立董事。2022年5月至今担任本公司董事。

倪正东，男，1974 年出生，中国国籍，博士学历。1999 年创立清科集团，至今一直担任清科集团董事长。2013 年 5 月至 2016 年 7 月曾任本公司董事，2017 年 9 月至 2022 年 4 月任本公司独立董事，2022 年 5 月至今担任本公司董事。

文颖，男，1977 年 6 月出生，中共党员，本科学历，执业于湖南金州律师事务所，担任高级合伙人、董事职务。曾被评为湖南省优秀律师、湖南省司法系统优秀共产党员、长沙市优秀律师。兼任长沙市律师协会副会长、律师行业党委委员；湖南省律师协会建筑房地产专业委员会主任；湖南师范大学法学院客座教授。现任湖南泰嘉新材料科技股份有限公司监事会主席，湖南恒光科技股份有限公司独立董事，湖南建工集团外部董事，2022 年 5 月至今担任本公司独立董事。

秦拯，男，1969 年 3 月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，工学博士，管理学博士后，湖南大学信息科学与工程学院副院长，教授，博士生导师，湖南大学大数据处理与行业应用研究中心主任，大数据研究与应用湖南省重点实验室主任，教育部网络空间安全教指委委员、中国工程教育专业认证专家，中国计算机学会大数据专委会委员，中国人工智能学会智能服务专委会委员、人工智能与安全专委会委员，湖南电子信息产业集团独立董事、湖南梦洁股份有限公司独立董事，2022 年 5 月至今担任本公司独立董事。

曹越，1981 年 10 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，注册会计师，注册税务师，博士学历。现为湖南大学工商管理学院教授，博士生导师，全国会计领军人才。兼任中国会计学会资深专家，湖南省高新技术企业认定财务专家，湖南省会计学会理事，湖南省财务学会副会长，“企业财务信息与资本市场效应”湖南省重点实验室研究成员，兼任永清环保股份有限公司、岳阳林纸股份有限公司、中伟新材料股份有限公司、邵阳维克液压股份有限公司独立董事，2022 年 5 月至今担任本公司独立董事。

2.监事会成员

杨佳，女，1973 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师。2003 年 10 月至今任职于拓维信息系统股份有限公司，现任拓维信息系统股份有限公司财务信息化流程专家。2022 年 5 月 18 日起任本公司监事会主席。

彭革刚，男，1975 年 12 月出生，中国国籍，复旦大学博士学历，湖南大学博士后，高级工程师。2008 年 12 月至今任职于拓维信息系统股份有限公司，现任拓维信息系统股份有限公司基石研究院高级技术专家。2022 年 5 月 18 日起任本公司职工代表监事。

黄登峰，男，1996 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，湖南大学硕士学历。2021 年 1 月至今任职于拓维信息系统股份有限公司，历任公司董事长助理，现担任公司综合秘书部部长。2022 年 5 月 18 日起任本公司监事。

3.高级管理人员

本公司高级管理人员为李新宇、封模春、王伟峰、赵军、柏丙军、严宝强、杨征、向静、廖秋林、邢霓虹，其中，李新宇、封模春同时担任本公司董事，其个人情况参见本节“董事会成员”。

王伟峰，男，1978 年出生，中国国籍，硕士学历。曾任深圳腾讯科技有限公司研发工程师、上海纽维信息科技有限公司项目经理；2012 年 9 月至今，担任上海火溶信息科技有限公司首席执行官、总经理，2014 年 10 月起至 2019 年 5 月曾任本公司董事，2015 年 3 月起至 2019 年 5 月曾任本公司副总经理。2020 年 9 月至今担任本公司副总经理。

赵军，男，1971 年出生，中国国籍，专科学历，财务管理专业。曾任搜狐公司人力资源经理、人力资源总监职务。2012 年 3 月起任公司人力资源副总监，2019 年 3 月起任公司助理总裁，主管人力资源管理工作，2020 年 1 月起任公司副总裁、人力资源中心总经理。2020 年 9 月至今担任本公司副总经理。

柏丙军，男，1973 年出生，中国国籍，硕士研究生学历。2002 年 5 至 2004 年 5 月任职创智信息科技有限公司，2004 年 5 月至今任职于公司云服务体系，2019 年 6 月至 2020 年 8 月任本公司监事会主席。现任数字化产品与服务事业群副总裁、全资子公司重庆芯鸿智算科技有限公司执行董事兼总经理。2020 年 9 月至今担任本公司副总经理。

严宝强，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，清华大学高级总裁班进修，具有初级会计职称。曾任新疆克拉玛依市供销社财务部会计、财务经理。2001 年 10 月起任职深圳市海云天科技股份有限公司，历任财务部会计、行政人事部经理、营销中心销售经理、西部大区销售总监、考试事业部总经理、助理副总裁、副总裁。2018 年 8 月起任公司考试业务中心总经理，主管考试业务的市场营销、研发部、项目部、运营部和资源部。2020 年 9 月至今担任本公司副总经理。

杨征，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 8 月起任本公司互动创思比特销售、软件销售部主管，2012 年 10 月起任公司公共关系部副经理，2018 年 4 月起任公司总裁办公共关系经理，2018 年 11 月起

任公司总裁办公共关系总监，2019年9月起任本公司集团助理总裁兼云服务体系销售中心湖南区域市场负责人，2020年1月起任本公司集团助理总裁兼湖南代表处代表。2020年9月至今担任本公司副总经理。

向静，女，1983年出生，中国国籍，研究生学历，中共党员。2009年6月至今任职于拓维信息系统股份有限公司，现任公司控股子公司湖南湘江鲲鹏科技有限责任公司总经理、控股子公司贵州云上鲲鹏科技有限公司董事长、控股子公司重庆芯锐算力科技有限公司执行董事、北京分公司总经理。2020年9月至今担任本公司副总经理。

廖秋林，男，1985年8月出生，中国国籍，本科学历，中国共产党员。2009年5月至今任职于拓维信息系统股份有限公司，曾担任过贵州分公司副总经理、体系市场服务部总经理、山东分公司总经理，现任智能计算事业群副总裁、控股子公司甘肃九霄鲲鹏有限责任公司董事长；2019年6月至2020年8月任本公司职工代表监事。2020年9月至今担任本公司副总经理。

邢霓虹，女，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师，国际注册会计师。曾任苏博泰克会计主管、恪信会计咨询公司审计副主任，2002年11月起任公司财务主管、财务经理，2017起担任公司财务副总监。2020年9月至今担任本公司财务总监。2022年5月至今担任本公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张跃	北京浩瀚深度信息技术股份有限公司	董事长	2008年08月01日		是
倪正东	清科集团	董事长	1999年05月01日		是
文颖	湖南金州律师事务所	董事、高级合伙人	2000年07月01日		是
文颖	湖南泰嘉新材料科技股份有限公司	监事会主席	2016年03月01日		是
文颖	湖南恒光科技股份有限公司	独立董事	2017年04月01日		是
文颖	湖南建设投资集团有限责任公司	外部董事	2022年10月01日		是
秦拯	湖南大学	教授	2005年06月01日		是
秦拯	湖南梦洁家纺股份有限公司	独立董事	2021年11月05日		是
秦拯	湖南电子信息产业集团	独立董事	2020年01月15日		是
曹越	湖南大学	教授、博士生导师	2010年07月01日		是
曹越	邵阳维克液压股份有限公司	独立董事	2019年09月17日		是
曹越	中伟新材料股份有限公司	独立董事	2019年10月10日		是
曹越	岳阳林纸股份有限公司	独立董事	2022年01月20日		是
曹越	永清环保股份有限公司	独立董事	2018年03月24日		是
曹越	长沙水业集团有限公司	外部董事	2022年01月01日		是
在其他单位任职	无				

情况的说明	
-------	--

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

按照《公司章程》的规定，公司董事、监事津贴由公司董事会确定津贴标准，报经股东大会批准执行；高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度实行年薪制，年薪与公司年度经营业绩挂钩，并在年终实行绩效考核。公司董事、监事和高级管理人员的薪酬均按月支付，由公司设立的董事会薪酬与考核委员会负责其薪酬考核工作。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李新宇	董事长、总经理	男	57	现任	126.24	否
李苑	董事	女	27	现任	10	否
宋隽逸	董事	男	27	现任	10	否
封模春	董事、副总经理	女	47	现任	49.05	否
张跃	董事	男	59	现任	10	否
倪正东	董事	男	48	现任	10	否
文颖	独立董事	男	45	现任	6.23	否
秦拯	独立董事	男	54	现任	0	否
曹越	独立董事	男	41	现任	6.23	否
杨佳	监事会主席	女	49	现任	19.63	否
彭革刚	监事	男	47	现任	33.1	否
黄登峰	监事	男	26	现任	17.21	否
邢霓虹	副总经理、董事会秘书、财务总监	女	54	现任	52.4	否
王伟峰	副总经理	男	44	现任	95.5	否
赵军	副总经理	男	51	现任	55.1	否
柏丙军	副总经理	男	49	现任	52.72	否
严宝强	副总经理	男	46	现任	69.32	否
杨征	副总经理	男	43	现任	55.5	否
向静	副总经理	女	39	现任	79.6	否
廖秋林	副总经理	男	37	现任	50.5	否
许长龙	独立董事	男	60	离任	4.17	否
李晶晶	监事会主席	女	36	离任	46.25	否
彭卫娟	监事	女	56	离任	10.58	否
李凡	监事	男	41	离任	62.67	否
龙麒	副总经理、董事会秘书	女	53	离任	38.42	否
合计	--	--	--	--	970.42	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	------	------

第七届董事会第十七次会议	2022 年 03 月 23 日	2022 年 03 月 25 日	详见巨潮资讯网《第七届董事会第十七次会议决议公告》(2022-007)
第七届董事会第十八次会议	2022 年 04 月 26 日	2022 年 04 月 28 日	详见巨潮资讯网《第七届董事会第十八次会议决议公告》(2022-0013)
第八届董事会第一次会议	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 20 日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第一次会议决议公告》(2022-033)
第八届董事会第二次会议	2022 年 05 月 22 日	2022 年 05 月 23 日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第二次会议决议公告》(2022-035)
第八届董事会第三次会议	2022 年 06 月 07 日	2022 年 06 月 08 日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第三次会议决议公告》(2022-043)
第八届董事会第四次会议	2022 年 06 月 17 日	2022 年 06 月 20 日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第四次会议决议公告》(2022-048)
第八届董事会第五次会议	2022 年 08 月 10 日	2022 年 08 月 11 日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第五次会议决议公告》(2022-055)
第八届董事会第六次会议	2022 年 08 月 22 日	2022 年 08 月 24 日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第六次会议决议公告》(2022-057)
第八届董事会第七次会议	2022 年 09 月 29 日	2022 年 10 月 01 日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第七次会议决议公告》(2022-065)
第八届董事会第八次会议	2022 年 10 月 09 日	2022 年 10 月 10 日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第八次会议决议公告》(2022-068)
第八届董事会第九次会议	2022 年 10 月 26 日		审议通过以下议案：《2022 年第三季度报告》
第八届董事会第十次会议	2022 年 11 月 30 日	2022 年 12 月 01 日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第十次会议决议公告》(2022-077)
第八届董事会第十一次会议	2022 年 12 月 13 日	2022 年 12 月 14 日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第十一次会议决议公告》(2022-080)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李新宇	13	1	12	0	0	否	4
李苑	13	0	13	0	0	否	0
宋隽逸	13	0	13	0	0	否	0
封模春	13	1	12	0	0	否	4
张跃	13	0	13	0	0	否	0
倪正东	13	0	13	0	0	否	0
文颖	11	1	10	0	0	否	0
秦拯	11	1	10	0	0	否	0
曹越	11	1	10	0	0	否	0
许长龙	2	0	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律法规的规定，诚信、勤勉、尽责地履行职责，积极参加公司董事会和股东大会会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点。同时，主动与公司其他董事、监事、高级管理人员、内审部门人员以及外部审计师进行沟通，关注公司经营管理情况、财务资金状况等事项，对公司内部控制、经营决策、公司发展战略等方面提供专业意见，对公司募集资金管理、股权激励等事宜发表了独立意见，认真参与公司决策，依靠自身专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司及全体股东尤其是中小股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	李新宇、李苑、倪正东	1	2022年04月26日	审议公司《2022年度公司战略》	无	无	无
审计委员会	许长龙、李新宇、张跃	2	2022年01月25日	审议通过《2021年4季度重要事项检查报告》、《2021年4季度审计工作报告》、《2022年审计工作计划》	无	无	无
			2022年04月20日	审议公司《2021年度报告》全文及摘要、《2022年第一季度报告》正文及全文、《关于续聘会计	无	无	无

				师事务所的议案》			
审议委员会	曹越、李新宇、文颖	2	2022年08月22日	审议公司《2022年半年度报告》全文及摘要、《2022年2季度重要事项检查报告》、《2022年2季度审计工作报告》	无	无	无
			2022年10月26日	审议公司《2022年三季度报告》、《2022年3季度重要事项检查报告》、《2022年3季度审计工作报告》	无	无	无
薪酬与考核委员会	张跃、李新宇、许长龙	1	2022年04月26日	审议《公司董事会、监事会成员津贴的议案》	无	无	无
薪酬与考核委员会	秦拯、李新宇、曹越	2	2022年05月18日	审议《关于公司<2022年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要》、《关于公司<2022年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》	无	无	无
			2022年06月07日	审议《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》	无	无	无
提名委员会	倪正东、李新宇、张跃	1	2022年04月26日	审议《关于提名公司第八届董事会董事候选人的议案》	无	无	无
提名委员会	文颖、李新宇、秦拯	2	2022年05月19日	审议《关于提名公司第八届董事会董事长的议	无	无	无

				案)、《关于提名公司总经理的议案》、《关于提名公司副总经理的议案》、《关于提名公司财务总监的议案》、《关于提名高级管理人员代行董事会秘书职责的议案》、《关于提名公司证券事务代表的议案》、《关于提名公司审计负责人的议案》			
			2022 年 08 月 10 日	审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》	无	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,213
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,520
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,020
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,020
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	86
销售人员	558
技术人员	2,861
财务人员	65
行政人员	450
合计	4,020

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	7
硕士	209
本科	2,499
大专	1,141
专科及以下	164
合计	4,020

2、薪酬政策

按照《公司章程》的规定，公司董事、监事津贴由公司董事会确定津贴标准，报经股东大会批准执行；高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度实行年薪制，年薪与公司年度经营业绩挂钩，并在年终实行绩效考核。公司董事、监事和高级管理人员的薪酬均按月支付，由公司设立的董事会薪酬与考核委员会负责其薪酬考核工作。

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

截至 2022 年 12 月 31 日，公司核心技术人员为 506 人，占全体员工人数的 12.59%。报告期内，公司年薪酬总额为 86,621.25 万元，其中核心技术人员薪酬 12,496.14 万元，占全体员工薪酬的 14.43%

3、培训计划

公司重视人才、尊重人才、珍惜人才，基于战略发展与组织能力建设诉求，持续构建人才培养体系与人才管理机制，不断激发组织活力，为公司发展作出贡献。

报告期内，持续构建分层分级的人才培养体系，打造学习型组织氛围。针对新进员工（含高校应届毕业生和社会招聘人员），组织开展“拓梦计划”、“启航计划”、“职场加油站”等项目，帮助新入职员工快速融入企业、明确职业发展目标，提升职业化水平。针对专业类人才（含产品序列、营销序列、技术序列），打通专业序列职业发展通道，持续完善任职资格体系，并组织开展“产品分享会”、“职业技能认证”、“维客杯技术微课大赛”等项目，牵引专业能力的提升。针对管理干部，组织开展“未来之星学习会”、“星火计划”、“总裁实战研修班”等项目，强化干部的使命与责任，帮助各级干部系统学习管理知识，提高管理水平与管理效能。针对学习平台建设，对“蓝海学院”进行全面升级，以高质量的学习内容、高效的学习方式驱动干部、员工主动学习，提高学习效率。2023 年，公司将进一步结合业务与组织发展诉求针对性的设计“训战结合”的人才培养项目，以多元化的人才培养方式、完善的人才培养机制，助力公司战略与文化落地。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	571,200
劳务外包支付的报酬总额（元）	22,810,659.09

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(1) 2022 年股票期权与限制性股票激励计划

2022 年 5 月 22 日，公司第八届董事会第二次会议、第八届监事会第二次会议分别审议通过了《关于公司〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案，关联董事对相关议案进行了回避，独立董事发表了独立意见。公司对激励对象名单在公司内部进行公示，公示期满，未收到任何人对本次激励对象提出的异议，监事会对本次股权激励计划首次授予部分激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。2022 年 6 月 7 日，公司 2022 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划有关事宜的议案》。2022 年 6 月 7 日，公司第八届董事会第三次会议和第八届监事会第三次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，确定以 2022 年 6 月 7 日为激励计划的首次授予日，向符合首次授予条件的 184 名激励对象授予 1,280 万份股票期权，行权价格为 5.87 元/股，向符合条件的 109 名激励对象授予 800 万股限制性股票，授予价格为 2.94 元/股，独立董事对此发表了独立意见。2022 年 7 月，公司完成了以上股票期权和限制性股票的授予工作，共计向 187 名激励对象授予了 1272.50 万份股票期权和向 97 名激励对象授予了 781 万股限制性股票。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
王伟峰	副总经理	0	0	0	0		0		0	0	300,000	2.94	300,000
向静	副总经理	0	0	0	0		0		0	0	300,000	2.94	300,000
赵军	副总经理	0	0	0	0		0		0	0	250,000	2.94	250,000
严宝强	副总经理	0	0	0	0		0		0	0	300,000	2.94	300,000
封模春	董事、副总	0	0	0	0		0		0	0	250,000	2.94	250,000

	经理												
邢霓虹	副总经理、董事会秘书、财务总监	0	0	0	0		0		0	0	280,000	2.94	280,000
柏丙军	副总经理	0	0	0	0		0		0	0	200,000	2.94	200,000
杨征	副总经理	0	0	0	0		0		0	0	250,000	2.94	250,000
廖秋林	副总经理	0	0	0	0		0		0	0	200,000	2.94	200,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	2,330,000	--	2,330,000
备注（如有）	截至报告期末，上述董事和高级管理人员持有的限制性股票尚未解锁。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

1、为了保证公司高级管理人员更好地履行职责，明确权利和义务，公司建立了健全的绩效考核管理体系，对高级管理人员实行薪酬与工作绩效相结合的考评机制。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》《公司章程》及有关法律法規认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下坚持稳健经营，不断加强内部管理。

2、报告期内，为了进一步建立、健全公司长效激励与约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动中高层管理人员、核心技术（业务）骨干人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远可持续发展，公司推出了 2022 年股票期权与限制性股票激励计划。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

公司 2022 年度确认股权激励相关费用总金额为 762.09 万元，其中技术人员费用金额为 226.69 万元，占公司当期股权激励费用的 29.75%。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》以及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关规定，对公司的内部控制体系进行持续改进、优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理要求。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报

告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2022 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		90.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		90.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	当存在以下一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标，应被认定为重大缺陷，包括但不限于以下情形：①与财务报告相关控制环境无效；②董事、监事和高级管理人员与财务报告相关舞弊行为；③公司更正已公布的财务报告；④当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；⑤公司审计委员会和审计部门对内部控制的监督无效。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。	主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。具有以下特征的缺陷，可考虑认定为非财务报告重大缺陷：①公司决策程序失衡导致重大失误；②违反国家法律、法规，受到相关部门和监管机构的处罚；③管理人员或关键技术人才流失严重；④媒体负面新闻频繁，波及面广；⑤公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；⑥内部控制重大或重要缺陷未得到整改。
定量标准	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量；内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与投资收益相关的，以股东权益总额指标衡量。	主要根据控制缺陷可能造成直接经济损失的金额，参照财务报告内部控制缺陷的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制鉴证报告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中严格遵守国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

1、党建带工建，继续用红色引擎引领企业高质量发展

报告期内，公司党委全面精心部署、广泛动员，各党支部、各部门积极响应、有序推进，把学习贯彻党的二十大精神融入主责主业，全年共举办 3 场集中学习会，2 次相关主题党日，1 次宣讲会，1 次知识竞赛，制作 3 期相关微视频等。在新区两新领域二十大知识竞赛活动中荣获“优秀组织奖”。公司依托“未来之星学习会”、“党校学习会”、“云课堂”三大学习平台，组织开展了 20 余次定期学习会，4 期拓梦计划、星火计划等封闭式集训。注重理论联系实际，将业务发展融入融合，解读了省、市政府工作报告，及今年以来的行业宏观政策，带领党员干部顺应国之大势，找准行业走势。以奋斗为本，以价值为纲。拓维信息以“奋斗者精神”作为企业核心价值观。拓维信息党委联合企业文化中心组织 3 场全员宣贯会，各业务体系与分子公司自行开展数量高达 10 余场，收获学习心得近 4000 篇；全年共输出超 30 个“最美奋斗者”奋斗一线故事，树立榜样力量。

2、聚焦担责任、促共建，筑牢生态堡垒

十二年初心不改，坚持公益回馈社会。公司连续第 12 年走进湘西龙山，开展公益助学活动。举办“拾光”公益影展、爱心义卖、小树苗计划等系列活动，并将所得善款悉数捐给龙山贾坝村的山区儿童。联合公司工会开展了春季无偿献血活动、成立了防疫领导小组，严抓防疫措施。7 月，湘江鲲鹏党支部捐赠了一批医用口罩、纯净水、方便面等 27 箱防疫物资，全力支持防疫工作。加强党建互联互通，联合政企结对共建。以党建为抓手、以活动为契机，与行业伙伴共建党建生态，并积极发动各党支部与长沙市数据资源管理局、高新区税务局、湖南工商大学、软促会等单位积极开展党建互联共建活动近 10 次。

3、培育企业党建文化，营造浓厚党建氛围

报告期内，公司党委继续牵头工会、共青团举办 520 司庆日、六一亲子嘉年华、运动文化节等品牌文化活动；联合行政部门开展 6 场主题活动，如禁毒知识、急救知识、消防安全等，给每一位员工提供安全、有爱的工作环境。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

从 2011 年到 2022 年公司一直致力于传递微公益概念，公司 Face to Face 志愿者联盟从 1.0 到 2.0，从搭建“面对面网络助学平台”推进“互联网+教育”援助计划到 2.0 增加公益潮牌等新形式，在新的阶段公司致力于用更多更好玩更有趣更潮流的方式让所有人都能参与到公益中来。拓维公益破壁不受桎梏，发挥更多想象，未来将聚集更多爱温暖山区。截至报告期末，公司实现了山区孩子们的 21703 个愿望，完成了 1558 次一对一帮扶，441 名学生获得长期资助，筹集了 200 多万资助学款，715 名志愿者参与公益，完成了 335 节支教课，建立了 18 所梦想书屋，13 所爱心小屋。

报告期内公司主要公益任务完成情况：

1、2022 年 2 月，公司联合 Face to Face 志愿者联盟在公司园区组织了主题为“以爱之名、传递希望”的无偿献血活动。

2、2022 年 8 月，公司在长沙谢子龙影像馆举办“拾光公益展”，以潮流服装及周边产品为载体鼓励更多人参与公益，每一件公益商品所带来的收益都将成为助力山区孩子照亮未来的助学金。

3、2022 年 10 月、11 月，公司携手 Face to Face 志愿者联盟两次前往长期一对一定点扶贫的村小——湘西龙山县贾坝小学，发起线上微心愿认领与小树苗一对一帮扶认领活动。来自长沙市高新区税务局第二税务分局党支部、拓维信息党委、湘江鲲鹏党支部、太阳慈善基金会、拓维信息和社会爱心人士们认领了共 5 万元的助学善款。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	王伟峰、魏坤、李彬	关于同业竞争、关联交易的承诺	关于避免同业竞争的承诺、关于规范和减少关联交易的承诺详情请见 2015 年 1 月 27 日刊载于巨潮资讯网的《关于本次重大资产重组相关方承诺情况的公告》（公告编号：2015-006）	2014 年 05 月 16 日	长期	严格履行
	深圳市海云天投资控股有限公司、刘彦、王耀平、深圳市普天成润投资有限公司、深圳市南海成长创科投资合伙企业（有限合伙）、天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳鼎润天成投资合伙企业（有限合伙）、深圳市盛桥创源投资合伙企业（有限合伙）、安徽华茂纺织股份有限公司、北京明石信远创	股份限售承诺	1、海云天控股、刘彦、普天成润：本次交易项下取得的对价股份自发行结束之日起 12 个月内不得进行转让；上述法定限售期限届满后，其所取得的对价股份分别于本次发行结束之日起满 12/24/36/48 个月后解禁 30%/60%/80%/100%，上述法定限售期限届满之日起至对价股份最后一次解禁之日的期间内，未解禁的对价股份不得进行转	2015 年 12 月 25 日	48 个月	海云天控股、刘彦、普天成润本次交易项下取得的对价股份第四期限售股共计 15,593,780 股未完成解锁

	<p>业投资中心（有限合伙）、陈国红、陈佩萱、黄炜、沙锦森、游忠惠</p>		<p>让；2、王耀平、南海成长、鼎润天成、东方富海、华茂股份、明石信远、黄炜、盛桥创源、沙锦森、陈国红：本次交易项下取得的对价股份自发行结束日起 12 个月内不得进行转让；3、陈佩萱：本次交易项下取得的对价股份，至本次交易非公开发行股票完成时，以其持有已满 12 个月的海云天股份认购的对价股份自发行结束日起 12 个月内不得进行转让，以其持有不满 12 个月的海云天股份认购的对价股份自发行结束日起 36 个月内不得进行转让；具体以中国证监会及深交所的要求为准。</p>			
	<p>深圳市海云天投资控股有限公司、刘彦、深圳市普天成润投资有限公司</p>	<p>业绩承诺</p>	<p>海云天控股、刘彦、普天成润共同承诺，海云天 2015 年度、2016 年度、2017 年度和 2018 年度合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 5,390 万元、7,170 万元、9,010 万元和 11,290 万元</p>	<p>2015 年 04 月 17 日</p>	<p>48 个月</p>	<p>2018 年度业绩承诺补偿未履行完毕</p>
	<p>深圳市海云天投资控股有限公司、珠海智</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用</p>	<p>关于避免同业竞争的承诺，关于避免资金</p>	<p>2015 年 04 月 17 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行</p>

	桥信息技术有限公司、珠海市智桥文化传播有限公司、深圳市普天成润投资有限公司、西安华洲通信有限责任公司、刘彦、王耀平、游忠惠、常征、常泽乾、孙婷婷、潘俊章、朱洪波、钟美珠	方面的承诺	占用、关联担保的承诺，关于减少及规范关联交易的承诺详情请见 2015 年 12 月 24 日刊载于巨潮资讯网的《关于重大资产重组相关方承诺事项的公告》（公告编号：2015-098）			
首次公开发行或再融资时所作承诺	李新宇、宋鹰、张忠革	股份限售承诺	持有的公司公开发行股份前已发行的股份在禁售期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让其所持有的本公司股份。	2008 年 07 月 23 日	长期	严格履行
	李新宇、宋鹰	关于同业竞争的承诺	出具《避免同业竞争承诺函》，承诺自己在中国境内（包括香港、澳门和台湾）目前不存在、将来也不会存在任何直接或间接与发行人的业务构成竞争的业务，亦不会在中国境内任何地方和以任何形式（包括但不限于合资经营、合作经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益等）从事与发行人有竞争或构成竞争的业务；对于自己将来可能出现的下属全资、控股、参股企业所生产的产品或所	2008 年 07 月 23 日	长期	严格履行

			<p>从事的业务与发行人有竞争或构成竞争的情况，承诺在发行人提出要求时出让自己在该等企业中的全部出资或股份，并承诺给予发行人对该等出资或股份的优先购买权，将尽最大努力促使有关交易的价格是公平合理的，是在与独立第三者进行正常商业的交易基础上确定的；承诺不向与发行人及发行人的下属企业（含直接或间接控制的企业）所生产的产品或所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；承诺赔偿发行人因自己违反本承诺的任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。</p>			
	<p>宜宾康慧电子信息产业股权投资合伙企业（有限合伙）、湖南财信精进股权投资合伙企业（有限合伙）、爱尔医疗投资集团有限公司、北京蜜莱坞网络科技有限公司、张忠革、侯金昆、湖南云瓴产业投资合伙</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自拓维信息系统股份有限公司本次非公开发行的 A 股股票上市之日起 6 个月内，不转让本公司/本人所认购的上述股份。</p>	<p>2021 年 09 月 09 日</p>	<p>6 个月</p>	<p>履行完毕</p>

	企业（有限合伙）、UBS AG、财通基金管理有限公司、国泰君安证券股份有限公司、诺德基金管理有限公司					
股权激励承诺	公司	股权激励承诺	公司承诺不为激励对象依激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2022 年 05 月 22 日	从授予日或上市之日起至所有股票期权行权或注销和限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 60 个月	严格履行
	激励对象	股权激励承诺	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由激励计划所获得的全部利益返还公司。	2022 年 06 月 07 日	从授予日或上市之日起至所有股票期权行权或注销和限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 60 个月	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无		不适用	不适用
其他承诺	无	无	无		不适用	不适用
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	公司于 2020 年 9 月 2 日对 2018 年度海云天科技业绩承诺补偿义务人提起诉讼并申请财产保全，于 2020 年 9 月 9 日收到《深圳市中级人民法院受理案件通知书》，2020 年 11 月 18 日收到《民事裁定书》、《查封、冻结、扣押冻结通知书》，对海云天控股、刘彦名下的相关银行账户、股权和房产予以冻结，于 2022 年 6 月 16 日收到由深圳市中级人民法院送达的《民事判决书》（2020）粤 03 民初 4617 号，诉讼双方均对一审判决表示不服，并于 2022 年 7 月分别向广东省高级人民法院提起上诉。2022 年 10 月，二审法院召集双方进行了法庭调查，二审正式开庭时间尚未确定。					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期新设立子公司

重庆芯锐算力科技有限公司，成立于 2022 年 5 月 27 日，注册资本 5,000.00 万元，由本公司投资设立。

东莞韵想信息科技有限责任公司，成立于 2022 年 12 月 22 日，注册资本 1,000.00 万元，由本公司子公司拓维云创科技投资设立。

本期注销子公司

本期注销浙江海云天凯来信息科技有限公司、贵州铜仁海云天西南大数据中心有限公司、长沙市育能网络科技有限责任公司、湖南火溶信息科技有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁轶男、刘斌

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4, 2
------------------------	------

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司就海云天控股、刘彦、深圳市普天成润(以下简称“业绩补偿义务人”)未及时履行业绩承诺事项向业绩补偿义务人提起诉讼	11,257.52	否	公司于2020年9月2日对2018年度海云天科技业绩承诺补偿义务人提起诉讼并申请财产保全,于2020年9月9日收到《深圳市中级人民法院受理案件通知书》,2020年11月18日收到《民事裁定书》、《查封、冻结、扣押冻结通知书》,对海云天控股、刘彦名下的相关银行账户、股权和房产予以冻结,于2022年6月16日收到由深圳市中级人	截至本披露日,该诉讼事项二审尚未正式开庭审理,判决结果尚具有不确定性。由于补偿义务人海云天控股、刘彦主要财产被重复司法冻结,公司认为能够获得现金或股份补偿的最佳估计数为0元,基于审慎性原则,前期在会计处理上只确认了普天成润的业绩补偿款项,预计该诉讼事项不会对公司本期利润或期后利润造成重大影响,后续公司将结合实	截至本披露日,该诉讼事项二审尚未正式开庭审理。	2022年06月16日	《关于诉讼事项的进展暨收到民事判决书的公告》(2022-047)、《关于诉讼事项的进展公告》(2022-054)

			民法院送达的《民事判决书》（2020）粤03民初4617号，诉讼双方均对一审判决表示不服，并于2022年7月分别向广东省高级人民法院提起上诉。2022年10月，二审法院召集双方进行了法庭调查，二审正式开庭时间尚未确定。	际情况按照会计准则的要求进行账务处理，最终对公司经营业绩的影响以年度审计确认后的结果为准。			
未达到重大诉讼标准的其他诉讼事项累计	49,434.37	否	不适用	不适用	不适用		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对	担保额 度相关	担保额	实际发	实际担	担保类	担保物 （如	反担保 情况	担保期	是否履	是否为 关联方

象名称	公告披露日期	度	生日期	保金额	型	有)	(如有)		行完毕	担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆芯锐算力科技有限公司	2022年06月20日	30,000	2022年06月17日	30,000	一般保证				否	是
湖南拓维云创科技有限责任公司	2022年04月28日	10,000	2022年04月26日	10,000	连带责任保证				否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			40,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			40,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			40,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			40,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	41,145	26,263	0	0
银行理财产品	募集资金	40,200	20,700	0	0

合计	81,345	46,963	0	0
----	--------	--------	---	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、董监高换届选举

公司第七届董事会、监事会任期届满，公司于 2022 年 4 月 26 日按照相关法律程序对董事会、监事会进行了换届选举。详情请见 2022 年 4 月 28 日公司于巨潮资讯网披露的相关公告。

2. 公司签订长沙人工智能创新中心项目模块一产品采购合同

公司于 2022 年 6 月与东华软件股份公司签订了《长沙人工智能创新中心项目模块一产品采购合同》，合同金额 103,849,051 元。详情请见 2022 年 6 月 20 日公司于巨潮资讯网披露的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司控股子公司湘江鲲鹏中标中国移动、中国联通、中国电信服务器采购项目

公司控股子公司湘江鲲鹏于 2022 年 2 月分别中标中国移动 2021 年至 2022 年 PC 服务器集中采购（第 1 批次）、2022 年中国联通人工智能服务器集中采购项目和“中国电信 2022-2023 年服务器集中采购项目。详情请见 2022 年 2 月 20 日、2022 年 2 月 28 日公司于巨潮资讯网披露的相关公告。

2、公司全资孙公司海云天科技中标 2022-2024 年国家统一法律职业资格考试计算机化考试服务项目

公司全资孙公司海云天科技于 2022 年 5 月中标 2022-2024 年国家统一法律职业资格考试计算机化考试服务项目。详情请见 2022 年 5 月 24 日公司于巨潮资讯网披露的相关公告。

3、公司全资子公司重庆芯锐签订重庆人工智能创新中心项目设备和服务采购合同

公司全资子公司重庆芯锐于 2022 年 6 月与华海智汇技术有限公司签订了《重庆人工智能创新中心项目设备和服务采购合同》，合同金额 295,899,981 元。详情请见 2022 年 6 月 20 日公司于巨潮资讯网披露的相关公告。

4、公司控股子公司云上鲲鹏中标《全国一体化算力网络国家（贵州）主枢纽中心 IT 设备采购（一期）项目》

公司控股子公司云上鲲鹏于 2022 年 12 月中标《全国一体化算力网络国家（贵州）主枢纽中心 IT 设备采购（一期）项目》，合同金额为 18,320 万元，该项目的招标人为贵安新区大数据科创城产业集群有限公司，系云上鲲鹏少数股东贵安新区产业发展控股集团有限公司的控股子公司，以上交易属于关联交易，已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了事前认可意见和同意的独立意见，保荐机构发表了核查意见。详情请见 2022 年 12 月 27 日公司于巨潮资讯网披露的相关公告。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	297,053,186	23.80%	7,810,000			-170,501,060	-162,691,060	134,362,126	10.70%
1、国家持股			0						
2、国有法人持股	18,167,202	1.46%	0			-18,167,202	-18,167,202	0	0.00%
3、其他内资持股	274,062,833	21.82%	7,810,000			-147,510,707	-139,700,707	134,362,126	10.70%
其中：境内法人持股	125,282,167	10.04%	0			-112,041,798	-112,041,798	13,240,369	1.05%
境内自然人持股	148,780,666	11.24%	7,810,000			-35,468,909	-27,658,909	121,121,757	9.64%
4、外资持股	4,823,151	0.39%	0			-4,823,151	-4,823,151	0	0.00%
其中：境外法人持股	4,823,151	0.39%	0			-4,823,151	-4,823,151	0	0.00%
境外自然人持股			0						
二、无限售条件股份	950,964,488	76.20%	0			170,501,060	170,501,060	1,121,465,548	89.30%
1、人民币普通股	950,964,488	76.20%	0			170,501,060	170,501,060	1,121,465,548	89.30%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	1,248,017,674	100.00%	7,810,000			0	7,810,000	1,255,827,674	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划共授予激励对象 7,810,000 股限制性股票，使得期末股本较期初增加 7,810,000 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划共授予激励对象 7,810,000 股限制性股票，使得期末股本较期初增加 7,810,000 股，对本期基本每股收益和稀释每股收益无影响，对归属于公司普通股股东的每股净资产有所摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2022 年股权激励计划限制性股票	0	7,810,000	0	7,810,000	本计划的限售规定按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定执行。	遵循《上市公司股权激励管理办法（2018 年修正）》第二十四条、第二十五条、第三十条、第三十一条执行。
李新宇	127,458,346		16,500,000	110,958,346	高管锁定股	遵循《上市公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规定》的规定锁定。
倪明勇	164,475		164,475	0	高管锁定股	董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数

						的百分之二十五。
龙麒	113,906		113,906	0	高管锁定股	董监高在任期间届满前离职的,应当在其就任时确定的任期内和任期间届满后六个月内,每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。
刘彦	8,825,290		6,471,879	2,353,411	首发限售股	待其履行完业绩补偿义务后解锁
宜宾康慧电子信息产业股权投资合伙企业(有限合伙)	16,077,170		16,077,170	0	首发后限售	2022年3月31日
湖南财信精进股权投资合伙企业(有限合伙)	8,038,585		8,038,585	0	首发后限售	2022年3月31日
爱尔医疗投资集团有限公司	11,254,019		11,254,019	0	首发后限售	2022年3月31日
北京蜜莱坞网络科技有限公司	5,627,009		5,627,009	0	首发后限售	2022年3月31日
张忠革	7,395,498		7,395,498	0	首发后限售	2022年3月31日
侯金昆	4,823,151		4,823,151	0	首发后限售	2022年3月31日
湖南云瓴产业投资合伙企业(有限合伙)	48,070,739		48,070,739	0	首发后限售	2022年3月31日
UBS AG	4,823,151		4,823,151	0	首发后限售	2022年3月31日
财通基金管理有限公司	17,186,495		17,186,495	0	首发后限售	2022年3月31日
国泰君安证券股份有限公司	18,167,202		18,167,202	0	首发后限售	2022年3月31日
诺德基金管理有限公司	5,787,781		5,787,781	0	首发后限售	2022年3月31日
合计	283,812,817	7,810,000	170,501,060	121,121,757	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期

股票类								
2022 年股权激励计划之限制性股票	2022 年 06 月 07 日	2.94 元/股	10,000,000	2022 年 07 月 13 日	7,810,000		拓维信息：关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票首次授予登记完成的公告（公告编号：2022-052）	2022 年 07 月 12 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

为了进一步建立、健全公司长效激励与约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、中高层管理人员、核心技术（业务）骨干人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远可持续发展，在充分保障股东利益的前提下，公司制定了 2022 年股票期权与限制性股票激励计划，以 2022 年 6 月 7 日为首次授予日，以 2.94 元/股的价格向激励对象授予了 781 万股限制性股票，公司股份总数由 1,248,017,674 股增加至 1,255,827,674 股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，为了进一步建立、健全公司长效激励与约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、中高层管理人员、核心技术（业务）骨干人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远可持续发展，在充分保障股东利益的前提下，公司制定了 2022 年股票期权与限制性股票激励计划，以 2022 年 6 月 7 日为首次授予日，以 2.94 元/股的价格向激励对象授予了 781 万股限制性股票，公司股份总数由 1,248,017,674 股增加至 1,255,827,674 股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	100,995	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	187,271	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	---------	---------------------	---------	------------------------------	---	--------------------------------------	---

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李新宇	境内自然人	11.78%	147,944,462	0	110,958,346	36,986,116	质押	26,340,000
宋鹰	境内自然人	8.14%	102,183,005	-5,826,200	0	102,183,005		0
湖南云瓴产业投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.47%	31,033,439	- 17,037,300	0	31,033,439		0
#李松峰	境内自然人	1.93%	24,263,448	8,162,262	0	24,263,448		0
深圳市海云天投资控股有限公司	境内非国有法人	1.35%	16,916,141	- 13,820,000	12,036,698	0	冻结	16,916,141
							质押	4,710,000
张忠革	境内自然人	1.10%	13,841,408	-841,289	0	13,841,408		0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.07%	13,480,629	6,435,956	0	13,480,629		0
#上海迎水投资管理有限公司一迎水长阳3号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.88%	11,000,000	0	0	11,000,000		0
深圳市高新投担保有限公司	境内非国有法人	0.70%	8,820,000	8,820,000	0	8,820,000		0
#李美君	境内自然人	0.53%	6,665,805	0	0	6,665,805		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	<p>1、公司于 2015 年实施重大资产重组项目，完成了对海云天科技的收购，深圳市海云天投资控股有限公司作为交易对方获得 30,091,744 股有限售条件股份，所持股份按照《发行股份及支付现金购买资产协议》中规定的锁定期安排进行解锁；</p> <p>2、湖南云瓴产业投资合伙企业(有限合伙)作为公司 2020 年度非公开发行的发行对象，以现金方式认购本次非公开发行股票 48,070,739 股，该部分股票已于 2021 年 9 月 30 日发行上市，自发行上市之日起 6 个月内不得转让；</p> <p>3、张忠革以现金方式分别认购公司 2015 年度非公开发行股票 1,834,862 股及 2020 年度非公开发行股票 7,395,498 股，其中 2020 年度非公开发行股票于 2021 年 9 月 30 日发行上市，自发行上市之日起 6 个月内不得转让。</p>							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联及一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回	无							

购专户的特别说明 (如有)(参见注 10)			
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
宋鹰	102,183,005	人民币普通股	102,183,005
李新宇	36,986,116	人民币普通股	36,986,116
湖南云瓴产业投资合伙企业(有限合伙)	31,033,439	人民币普通股	31,033,439
#李松峰	24,263,448	人民币普通股	24,263,448
张忠革	13,841,408	人民币普通股	13,841,408
香港中央结算有限公司	13,480,629	境外上市外资股	13,480,629
#上海迎水投资管理有限公司一迎水长阳 3 号私募证券投资基金	11,000,000	人民币普通股	11,000,000
深圳市高新投保证担保有限公司	8,820,000	人民币普通股	8,820,000
#李美君	6,665,805	人民币普通股	6,665,805
常征	6,254,284	人民币普通股	6,254,284
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	1. 公司股东李松峰通过华鑫证券信用交易担保证券账户持有公司股票 20,821,168 股; 2. 公司股东上海迎水投资管理有限公司一迎水长阳 3 号私募证券投资基金通过中信证券信用交易担保证券账户持有公司股票 8,386,965 股; 3. 公司股东李美君通过华泰证券信用交易担保证券账户持有公司股票 6,665,805 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李新宇	中国	否
主要职业及职务	董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

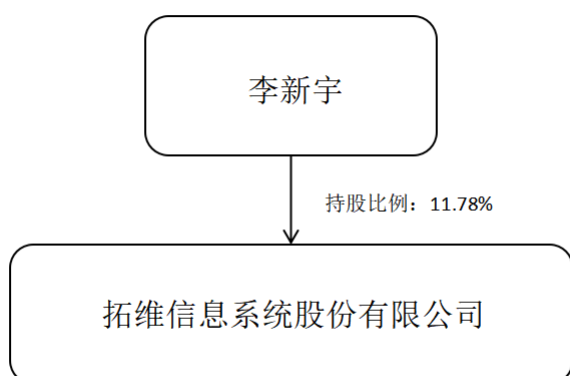
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李新宇	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 27 日
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	致同审字(2023)第 110A016520 号
注册会计师姓名	梁轶男、刘斌

审计报告正文

审计报告

致同审字(2023)第 110A016520 号

拓维信息系统股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了拓维信息系统股份有限公司（以下简称拓维信息公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了拓维信息公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及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，我们独立于拓维信息公司，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。

（一）主营业务收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、26 及附注五、45。

1、事项描述

拓维信息公司 2022 年度主营业务收入 222,583.25 万元，主要为软件云服务、国产自主品牌服务器及 PC 和手机游戏收入。

由于收入是关键业绩指标之一，存在拓维信息公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将主营业务收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对主营业务收入确认实施的主要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层与主营业务收入确认相关的关键内部控制的设计，并对控制运行有效性进行测试；

（2）抽样选取客户合同，检查合同涉及的内容、相关合同条款以及结算方式，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品或服务的控制权转移时点的确定等是否符合拓维信息公司的经营模式，评价主营业务收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）获取主营业务收入明细表，结合产品类型进行分析性复核，评价主营业务收入变动的合理性；

（4）采用抽样的方法，检查与主营业务收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、验收单、回款单等，核查主营业务收入的真实性；

（5）就资产负债表日前后确认的主营业务收入，选取样本，核对至出库单、验收单等支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（6）对于手机游戏收入，对其相关信息系统进行一般控制测试、应用控制测试，同时针对玩家充值流水执行计算机辅助审计（CAATs）测试；

（7）以抽样方式对拓维信息公司主要开户银行的资金流水与银行日记账进行双向核查，核查主营业务收入的真实性；

（8）对重要客户执行函证程序，并查询其工商登记资料；核查期后收款情况。

（二）商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注三、21、和附注五、21。

1、事项描述

截至 2022 年 12 月 31 日，拓维信息公司合并财务报表商誉的账面原值 221,235.19 万元，商誉减值准备 212,358.44 万元。

管理层按照企业会计准则的规定每年对商誉进行减值测试，商誉减值测试采用预计未来现金流量现值的方法计算资产组的可收回金额，折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是涉及的关键假设（包括收入增长率、永续增长率、成本费用上涨以及折现率等）。

由于商誉减值测试和折现未来现金流量测试过程较为复杂，同时涉及管理层重大估计和判断，管理层在选用假设和估计时可能出现偏向，因此我们将商誉减值测试识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对商誉减值测试实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评价并测试与商誉减值相关的内部控制的设计及执行的有效性，包括关键假设的采用及减值测算的复核及审批；

(2) 获取管理层编制的商誉减值测试计算表，评估商誉分摊至相关资产组方法的合理性，检查其计算的准确性；

(3) 聘请独立于管理层及其专家的第三方专业人士作为注册会计师专家，利用注册会计师专家的工作对管理层专家的测试过程中使用的模型、预测数据、重要假设和折现率等关键参数等进行分析 and 评价；

(4) 评价注册会计师专家的胜任能力、专业素质和客观性；获取管理层专家的资质证明文件，评价管理层专家的胜任能力、专业素质、客观性和行业经验；

(5) 将管理层上期测试表中对本期的预测与本期的实际情况进行对比，考虑管理层的商誉减值测试评估过程是否存在偏见，并评价本期测试表中调整的未来关键经营假设是否反映最新的市场情况及管理层预期。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括拓维信息公司 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

拓维信息公司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，管理层负责评估拓维信息公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算拓维信息公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督拓维信息公司的财务报告过程。

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：

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 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。

(4) 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，就可能对拓维信息公司的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拓维信息公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、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。

(6) 就拓维信息公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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。

致同会计师事务所 (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·北京	二〇二三年四月二十七日	

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	841,208,063.40	954,975,423.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	472,832,804.67	724,203,936.42
衍生金融资产		
应收票据	66,854,155.20	
应收账款	405,096,422.03	399,544,640.34
应收款项融资	18,233,849.37	36,677,185.85
预付款项	279,125,141.57	79,439,057.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	69,058,712.29	63,113,711.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	867,170,147.36	550,021,660.32
合同资产	24,312,974.22	15,943,621.47
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	28,535,857.66	45,508,164.99
其他流动资产	54,271,812.91	30,448,122.56
流动资产合计	3,126,699,940.68	2,899,875,524.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	10,446,369.10	16,150,684.16
长期股权投资	52,360,546.18	66,438,716.10
其他权益工具投资	7,629,429.12	9,878,069.60
其他非流动金融资产	51,862,845.42	63,614,429.85
投资性房地产	46,731,299.46	36,938,385.38
固定资产	120,003,535.97	154,011,503.68
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	25,518,176.19	38,697,720.55
无形资产	164,999,938.42	255,736,504.24
开发支出	98,910,809.73	75,873,251.57
商誉	88,767,419.43	844,082,021.81
长期待摊费用	23,771,163.33	32,154,363.97
递延所得税资产	92,843,149.59	89,794,474.75
其他非流动资产	582,361,198.14	275,435,633.47
非流动资产合计	1,366,205,880.08	1,958,805,759.13
资产总计	4,492,905,820.76	4,858,681,283.60
流动负债：		
短期借款	465,361,992.69	175,037,666.67
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	338,937,611.14	17,987,442.00
应付账款	145,864,663.35	168,500,726.03
预收款项		
合同负债	279,844,219.81	254,676,790.27
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	76,257,097.93	86,168,231.60
应交税费	46,762,379.72	47,052,386.99
其他应付款	94,631,394.56	51,312,370.00
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	18,400,866.12	224,290,886.67
其他流动负债	9,939,212.38	2,134,882.44
流动负债合计	1,475,999,437.70	1,027,161,382.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	185,165,694.44	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,505,512.48	16,784,032.31
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	27,786,204.15	20,581,005.37
递延收益	2,712,008.33	6,942,574.53
递延所得税负债	13,037,619.77	14,920,754.08
其他非流动负债	136,310,409.26	140,039,455.94
非流动负债合计	375,517,448.43	199,267,822.23
负债合计	1,851,516,886.13	1,226,429,204.90
所有者权益：		
股本	1,255,827,674.00	1,248,017,674.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,681,593,976.49	2,686,759,559.28
减：库存股	22,961,400.00	
其他综合收益	-9,994,710.70	-17,040,925.74
专项储备		
盈余公积	64,922,705.84	64,922,705.84
一般风险准备		
未分配利润	-1,486,077,611.67	-466,759,675.57
归属于母公司所有者权益合计	2,483,310,633.96	3,515,899,337.81
少数股东权益	158,078,300.67	116,352,740.89
所有者权益合计	2,641,388,934.63	3,632,252,078.70
负债和所有者权益总计	4,492,905,820.76	4,858,681,283.60

法定代表人：李新宇 主管会计工作负责人：邢霓虹 会计机构负责人：杨会

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	184,204,000.98	321,610,696.04
交易性金融资产	414,136,388.00	644,273,936.42
衍生金融资产		
应收票据	66,854,155.20	
应收账款	257,927,989.68	213,006,676.93
应收款项融资	16,648,124.08	36,677,185.85

预付款项	31,317,242.40	9,653,589.84
其他应收款	190,139,888.38	225,226,760.49
其中：应收利息		
应收股利	16,020,000.00	45,600,000.00
存货	84,062,070.76	194,172,592.19
合同资产	24,312,974.22	16,374,260.46
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	20,144,106.95	32,264,963.94
其他流动资产	2,624,295.28	1,994,761.29
流动资产合计	1,292,371,235.93	1,695,255,423.45
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	10,446,369.10	16,150,684.16
长期股权投资	1,008,144,467.37	2,059,344,587.68
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	31,899,069.77	28,301,140.78
投资性房地产	15,186,030.02	
固定资产	41,406,414.62	61,439,952.32
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	535,763.80	4,961,065.47
无形资产	45,684,765.63	117,891,134.20
开发支出	14,886,598.89	4,795,029.22
商誉		
长期待摊费用	1,189,648.91	2,463,156.23
递延所得税资产	66,373,398.21	67,585,338.02
其他非流动资产	234,841,777.78	111,646,841.66
非流动资产合计	1,470,594,304.10	2,474,578,929.74
资产总计	2,762,965,540.03	4,169,834,353.19
流动负债：		
短期借款	100,097,222.22	100,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,301,422.14	6,180,080.00
应付账款	137,836,057.12	71,775,041.16
预收款项		
合同负债	57,972,015.15	146,025,357.94
应付职工薪酬	12,442,101.24	20,204,923.13
应交税费	20,295,400.10	13,197,485.41
其他应付款	164,219,148.26	228,189,746.61

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	594,872.11	3,062,666.10
其他流动负债	6,377,818.66	244,755.49
流动负债合计	501,136,057.00	588,880,055.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	26,900.00	1,423,156.03
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	733,333.33	
递延所得税负债	3,068,038.85	3,376,026.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,828,272.18	4,799,182.87
负债合计	504,964,329.18	593,679,238.71
所有者权益：		
股本	1,255,827,674.00	1,248,017,674.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,821,842,209.56	2,759,222,893.89
减：库存股	22,961,400.00	
其他综合收益	-389,059.24	-389,059.24
专项储备		
盈余公积	65,597,621.50	65,597,621.50
未分配利润	-861,915,834.97	-496,294,015.67
所有者权益合计	2,258,001,210.85	3,576,155,114.48
负债和所有者权益总计	2,762,965,540.03	4,169,834,353.19

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	2,236,661,509.11	2,230,300,619.33
其中：营业收入	2,236,661,509.11	2,230,300,619.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,351,186,744.11	2,140,134,269.43
其中：营业成本	1,701,588,762.35	1,522,410,538.35
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,634,750.68	10,045,045.92
销售费用	176,589,058.79	183,730,011.47
管理费用	273,455,312.19	243,180,024.05
研发费用	189,441,996.16	176,306,999.53
财务费用	-523,136.06	4,461,650.11
其中：利息费用	15,195,044.45	16,212,140.97
利息收入	20,846,389.90	13,107,542.97
加：其他收益	74,310,573.79	37,714,693.12
投资收益（损失以“-”号填列）	15,676,285.96	25,657,956.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,837,420.46	-1,587,991.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		10,732.02
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）	-14,140,661.39	16,659,482.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-98,343,529.83	-30,204,971.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-895,551,750.58	-15,258,108.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	17,374,439.10	19,949.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,015,199,877.95	124,755,351.61
加：营业外收入	1,380,976.33	713,409.90
减：营业外支出	4,053,126.24	3,839,349.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,017,872,027.86	121,629,411.56
减：所得税费用	-2,611,749.76	21,915,761.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,015,260,278.10	99,713,649.86
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,015,260,278.10	102,122,171.22
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,408,521.36

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-1, 019, 317, 936. 10	82, 529, 906. 38
2. 少数股东损益	4, 057, 658. 00	17, 183, 743. 48
六、其他综合收益的税后净额	6, 310, 911. 94	-441, 514. 35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7, 046, 215. 04	-1, 110, 081. 34
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-1, 513, 337. 38	916, 386. 06
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		-389, 059. 24
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-1, 513, 337. 38	1, 305, 445. 30
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	8, 559, 552. 42	-2, 026, 467. 40
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, 559, 552. 42	-2, 026, 467. 40
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-735, 303. 10	668, 566. 99
七、综合收益总额	-1, 008, 949, 366. 16	99, 272, 135. 51
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1, 012, 271, 721. 06	81, 419, 825. 04
归属于少数股东的综合收益总额	3, 322, 354. 90	17, 852, 310. 47
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0. 8167	0. 0725
(二) 稀释每股收益	-0. 8167	0. 0725

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李新宇 主管会计工作负责人：邢霓虹 会计机构负责人：杨会

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	1, 071, 174, 714. 86	929, 669, 378. 59
减：营业成本	967, 640, 526. 64	808, 118, 455. 76
税金及附加	2, 376, 082. 96	2, 276, 197. 48
销售费用	50, 226, 018. 50	71, 945, 465. 04
管理费用	99, 647, 863. 20	84, 962, 310. 04
研发费用	47, 185, 653. 40	33, 485, 597. 27
财务费用	-9, 117, 206. 04	-227, 120. 95
其中：利息费用	3, 704, 320. 05	6, 463, 436. 97

利息收入	11,315,913.53	6,858,960.71
加：其他收益	16,294,031.52	16,680,145.19
投资收益（损失以“-”号填列）	67,960,086.84	134,685,931.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-16,354,304.92	-92,943.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,333,145.83	7,408,090.79
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-33,172,217.49	3,071,322.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-331,576,216.80	-2,411,630.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-332,365.45	29,784.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-364,277,759.35	88,572,118.21
加：营业外收入	221,083.79	28,894.03
减：营业外支出	661,191.92	1,522,591.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-364,717,867.48	87,078,420.32
减：所得税费用	903,951.82	3,169,274.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-365,621,819.30	83,909,145.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-365,621,819.30	83,909,145.52
（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		-389,059.24
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-389,059.24
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		-389,059.24
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-365,621,819.30	83,520,086.28
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,365,904,808.71	2,576,963,936.75
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	20,060,047.35	3,132,837.65
收到其他与经营活动有关的现金	120,080,855.64	61,889,895.79
经营活动现金流入小计	2,506,045,711.70	2,641,986,670.19
购买商品、接受劳务支付的现金	1,687,763,256.23	1,544,605,980.50
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	798,906,253.14	676,928,220.48
支付的各项税费	71,604,358.31	80,620,226.59
支付其他与经营活动有关的现金	261,557,116.51	171,943,289.42
经营活动现金流出小计	2,819,830,984.19	2,474,097,716.99
经营活动产生的现金流量净额	-313,785,272.49	167,888,953.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	105,727.56	37,962,092.25
取得投资收益收到的现金	3,665,115.66	2,129,604.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,948,930.96	2,559,960.93
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	1,839,422,323.29	1,594,701,742.37
投资活动现金流入小计	1,851,142,097.47	1,637,353,399.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	127,540,480.37	162,439,589.59
投资支付的现金		4,000,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,881,010,561.11	2,164,201,650.47
投资活动现金流出小计	2,008,551,041.48	2,330,641,240.06
投资活动产生的现金流量净额	-157,408,944.01	-693,287,840.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	34,961,400.00	937,320,476.12
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,000,000.00	27,000,000.00
取得借款收到的现金	731,968,195.40	452,118,916.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	766,929,595.40	1,389,439,392.12
偿还债务支付的现金	456,990,364.00	427,118,916.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,587,817.17	14,569,326.00
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	38,621,967.89	24,950,942.21
筹资活动现金流出小计	511,200,149.06	466,639,184.21
筹资活动产生的现金流量净额	255,729,446.34	922,800,207.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,412,206.67	-664,127.56
五、现金及现金等价物净增加额	-216,876,976.83	396,737,193.18
加：期初现金及现金等价物余额	942,550,781.46	545,813,588.28
六、期末现金及现金等价物余额	725,673,804.63	942,550,781.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	961,909,431.54	1,090,795,420.98
收到的税费返还	1,163,912.60	3,097,664.89
收到其他与经营活动有关的现金	34,713,703.09	26,074,238.36
经营活动现金流入小计	997,787,047.23	1,119,967,324.23
购买商品、接受劳务支付的现金	806,847,111.73	840,194,734.64
支付给职工以及为职工支付的现金	186,732,511.39	170,082,955.69
支付的各项税费	4,721,401.69	15,714,449.28
支付其他与经营活动有关的现金	45,756,033.86	57,969,914.71
经营活动现金流出小计	1,044,057,058.67	1,083,962,054.32
经营活动产生的现金流量净额	-46,270,011.44	36,005,269.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,805,727.56	8,634,062.72
取得投资收益收到的现金	42,235,827.45	157,082,613.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	181,155.32	412,851.13
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	1,381,976,713.12	1,011,659,499.86
投资活动现金流入小计	1,438,199,423.45	1,177,789,027.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,634,961.60	52,899,240.11
投资支付的现金	221,020,000.00	173,005,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,309,245,613.98	1,904,671,226.24
投资活动现金流出小计	1,554,900,575.58	2,130,575,466.35
投资活动产生的现金流量净额	-116,701,152.13	-952,786,439.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	30,961,400.00	910,320,476.12
取得借款收到的现金	100,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		210,323,287.05
筹资活动现金流入小计	130,961,400.00	1,320,643,763.17
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,784,337.14	4,484,698.71
支付其他与筹资活动有关的现金	988,532.53	6,450,436.37
筹资活动现金流出小计	104,772,869.67	260,935,135.08
筹资活动产生的现金流量净额	26,188,530.33	1,059,708,628.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,525,349.78	-50,221.62
五、现金及现金等价物净增加额	-135,257,283.46	142,877,237.06
加：期初现金及现金等价物余额	315,320,604.17	172,443,367.11
六、期末现金及现金等价物余额	180,063,320.71	315,320,604.17

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,248,017,674.00				2,686,759,928		-17,040,925.74		64,922,705.84		-466,759,675.57		3,515,897.81	116,352,740.89	3,632,207,870
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、	1,248,017,674.00				2,686,759,928		-17,040,925.74		64,922,705.84		-466,759,675.57		3,515,897.81	116,352,740.89	3,632,207,870

本年期初余额	7,674.00				9,559.28		40,925.74		05.84		759,675.57		9,337.81	740.89	2,078.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,810.00				-5,165.582.79	22,961,400.00	7,046,215.04				-1,019,317.936.10		-1,032,588.703.85	41,725,559.78	-990,863,144.07
（一）综合收益总额							7,046,215.04				-1,019,317.936.10		-1,032,588.703.85	3,322,354.90	-1,008,949,366.16
（二）所有者投入和减少资本	7,810.00				-5,165.582.79	22,961,400.00							-20,316,982.79	44,403,204.88	24,086,222.09
1. 所有者投入的普通股	7,810.00				15,151,400.00								22,961,400.00	8,400,000.00	31,361,400.00
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					-24,379,099.33	22,961,400.00							-47,340,499.33		-47,340,499.33
4. 其他					4,062,116.54								4,062,116.54	36,003,204.88	40,065,321.42
（三）利润分														-6,000.00	-6,000.00

配														0.00	0.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														- 6,000,000.00	- 6,000,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留															

存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,255,827,674.00				2,681,593,976.49	22,961,400.00	-9,994,710.70		64,922,705.84		-1,486,077,611.67		2,483,310,633.96	158,078,300.67	2,641,388,934.63

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,100,766,874.00				1,927,161,581.27		-18,643,185.64		64,922,705.84		-546,577,240.71		2,527,630,476	11,751,416.3	2,539,381,876.39
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控															

制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	1,100,766,874.00				1,927,161,581.27		-18,643,185.64		64,922,705.84		-546,577,240.71		2,527,630,734.76	11,751,141.63	2,539,381,876.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	147,250,800.00				759,597,978.01		1,602,259.90				79,817,565.14		988,268,603.05	104,601,599.26	1,092,870,202.31
（一）综合收益总额							-1,110,081.34				82,529,906.38		81,419,825.04	17,852,310.47	99,272,135.51
（二）所有者投入和减少资本	147,250,800.00				759,597,978.01								906,848,778.01	86,749,288.79	993,598,066.80
1.所有者投入的普通股	147,250,800.00				759,597,978.01								906,848,778.01	86,760,000.00	993,608,778.01
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															

4. 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							2,712,341.24				-2,712,341.24				
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	1,248,017,674.00				2,686,759,559.28		-17,040,925.74		64,922,705.84		-466,759,675.57		3,515,897.81	116,352,740.89	3,632,207.80

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,248,017,674.00				2,759,222,893.89			-389,059.24		65,597,621.50	-496,294.01	5.67		3,576,155,114.48
加：会														

计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	1,248,017,674.00				2,759,222,893.89		-389,059.24		65,597,621.50	-496,294,015.67		3,576,155,114.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,810,000.00				-937,380,684.33	22,961,400.00				-365,621,819.30		-1,318,153,903.63
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本	7,810,000.00				22,772,300.67	22,961,400.00				-365,621,819.30		-358,000,918.63
1. 所有者投入的普通股	7,810,000.00				15,151,400.00					-365,621,819.30		-342,660,419.30
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					7,620,900.67	22,961,400.00						-15,340,499.33

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额												

结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-							-
					960,152,985.00							960,152,985.00
四、本期期末余额	1,255,827,674.00				1,821,842,209.56	22,961,400.00	-389,059.24		65,597,621.50	-861,915.83	4.97	2,258,001,210.85

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,100,766,874.00				1,999,624,915.88				65,597,621.50	-580,203,161.19		2,585,786,250.19
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												

二、本年期初余额	1,100,766,874.00				1,999,624,915.88				65,597,621.50	-580,203,161.19		2,585,786,250.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	147,250,800.00				759,597,978.01		-389,059.24			83,909,145.52		990,368,864.29
（一）综合收益总额							-389,059.24			83,909,145.52		83,520,086.28
（二）所有者投入和减少资本	147,250,800.00				759,597,978.01							906,848,778.01
1. 所有者投入的普通股	147,250,800.00				759,597,978.01							906,848,778.01
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提												

取盈 余公 积												
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的 分 配												
3. 其 他												
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转												
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损												
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益												
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,248,017.674.00				2,759,222.893.89		-389,059.24		65,597,621.50		-496,294.015.67	3,576,155.114.48

三、公司基本情况

1、公司概况

拓维信息系统股份有限公司（以下简称本公司或公司）的前身为湖南拓维信息系统有限公司（以下简称拓维有限公司）成立于 1996 年 5 月 20 日，成立时注册资本为 500.00 万元，由李新宇、宋鹰、沈勇出资设立。

经湖南省人民政府授权湖南省地方金融证券领导小组办公室以湘金证字[2001]035 号文批准，拓维有限公司于 2001 年 5 月 31 日依法整体变更为股份有限公司并更名为“湖南拓维信息系统股份有限公司”（以下简称湖南拓维股份），变更后的注册资本为人民币 27,420,561.00 元。由湖南拓维信息系统有限公司以截至 2001 年 4 月 30 日经审计的净资产按 1:1 的比例折股投入，其中：李新宇持股比例 32.03%；宋鹰持股比例 31.00%；上海锡泉投资有限公司持股比例 30.00%；张忠革持股比例 4.05%；范金鹏持股比例 1.46%；姚武超持股比例 1.46%。

根据 2004 年度第二次临时股东大会决议，2004 年 8 月 27 日湖南拓维股份股东李新宇将其持有的湖南拓维股份 822,617 股转让给新股东周玉英，原股东范金鹏和原股东姚武超将各自持有的湖南拓维股份全部股份合计 800,680 股转让给李新宇；同时湖南拓维股份以截至 2003 年 12 月 31 日的股本 27,420,561 股为基数，按本次转让后的股权结构向全体股东每 10 股送 5 股，申请增加注册资本人民币 13,710,281.00 元。本次增资以湖南拓维股份截至 2004 年 6 月 30 日经审计的未分配利润转增，增资后湖南拓维股份的注册资本和股本均为人民币 41,130,842.00 元，其中：李新宇持有股比例 31.95%；宋鹰持股比例 31.00%；上海锡泉投资有限公司持股比例 30.00%；张忠革持股比例 4.05%；周玉英持股比例 3.00%。

根据 2004 年度第三次临时股东大会决议，经湖南省地方金融证券领导小组办公室以湘金证办字[2004]117 号文批准，2004 年 9 月湖南拓维股份增发新股 1,938,103 股。

2005 年 12 月 22 日，上海锡泉实业有限公司（上海锡泉投资有限公司于 2004 年 12 月更名）将其持有的湖南拓维股份 28.65% 的股份，共计 12,339,252 股，全部转让给湖南电广传媒股份有限公司。

根据 2005 年度股东大会决议，2006 年 6 月 28 日湖南拓维股份以 2005 年末总股本 43,068,945 股为基数，向全体股东每 10 股送 3.9 股，申请增加注册资本人民币 16,796,888.00 元，增资后的注册资本和股本均为人民币 59,865,833.00 元。

2006 年 6 月 28 日，张忠革将其持有湖南拓维股份的股份 0.97% 的股份，共计 578,865 股转让给新股东刘玉卿，并于 2006 年 7 月 31 日办理了工商变更登记手续。

2008 年 7 月 1 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]859 号文核准，湖南拓维股份首次向社会公开发行股票 20,000,000.00 股，注册资本变更为人民币 79,865,833.00 元。2008 年 7 月 23 日公司股票在深圳证券交易所上市交易。

2009 年 4 月 8 日，经湖南省工商行政管理局核准，湖南拓维股份更名为“拓维信息系统股份有限公司”。

2009 年 5 月至 2012 年 5 月，经股东大会批准，公司向全体股东以资本公积金转增股本，共计转增 203,578,008.00 股，转增后公司股本总额变更为 283,443,841.00 元。

2014 年 3 月 26 日，经本公司第五届董事会第九次会议决议，本公司以 2013 年 12 月 31 日总股本 283,443,841 股为基数，每 10 股送红股 2 股（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增股本 113,377,536.00 元，转增后本公司股本总额变更为 396,821,377.00 元。

根据 2014 年第五届董事会第十四次会议决议，本公司向激励对象定向发行限制性人民币普通股（A 股）6,101,800.00 股，变更后的本公司注册资本为人民币 402,923,177.00 元。

根据公司 2014 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准拓维信息系统股份有限公司向王伟峰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1210 号）文件之规定，公司于 2014 年 12 月 30 日采取非公开发行股票方式发行人民币普通股（A 股）14,991,671 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 18.01 元。变更后注册资本为 417,914,848.00 元。

根据公司 2014 年第五届董事会第十二次会议决议，本公司采取非公开发行股票方式分别向王伟峰发行 11,284,311.00 股股份、向魏坤发行 6,973,729.00 股股份、向李彬发行 6,537,877.00 股股份购买上海火溶信息科技有限公司股权。申请增加注册资本人民币 24,795,917.00 万元。变更后注册资本为 442,710,765.00 元。

根据公司 2014 年第五届董事会第十四次会议决议，公司向激励对象定向发行限制性人民币普通股 558,900.00 股，变更后的注册资本为人民币 443,269,665.00 元。

根据公司 2015 年第五届董事会第二十五次会议决议、第五届董事会第三十二次会议决议，公司采取非公开发行股票方式向深圳市海云天投资控股有限公司（以下简称海云天控股）等发行 87,521,930 股股份，购买深圳市海云天科技股份有限公司（以下简称海云天科技）100% 的股权（不含深圳大鹏地产及其相关负债）、山东长征教育科技有限公司（2015 年 11 月 26 日名称变更为山东长征教育科技有限公司，以下简称山东长征）100% 的股权、珠海市龙星信息技术有限公司（以下简称珠海龙星）49% 的股权、陕西诚长信息咨询有限公司（以下简称陕西诚长）40% 的股权，变更后的注册资本为人民币 530,791,595.00 元。

根据公司第五届董事会第二十五次会议决议，2015 年 12 月 10 日公司向特定对象发行股份人民币普通股 26,783,360 股募集发行股份购买资产配套资金，变更后的注册资本为人民币 557,574,955.00 元。

根据公司 2014 年第二次临时股东大会的授权，第五届董事会第二十九次会议决议，本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票 297,200.00 股进行回购注销，回购后总股本变更为人民币 557,277,755.00 元。

根据公司 2015 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以 2015 年 12 月 31 日总股本 557,277,755 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，增加股本 557,277,755.00 元。变更后公司股本为人民币 1,114,555,510.00 元。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准拓维信息系统股份有限公司向王伟峰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1210 号），公司以发行股份及支付现金的方式购买王伟峰、魏坤、李彬、上海原禾创业投资中心

（有限合伙）、深圳市青松股权投资企业（有限合伙）、朱剑凌（以下简称“转让方”）合计持有的上海火溶信息科技有限公司（以下简称“火溶信息”）90%股权。根据公司与转让方签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》及其补充协议（以下合称“交易协议”），王伟峰、魏坤、李彬为盈利补偿承诺人，如火溶信息在承诺期内任一年度未能实现当年承诺净利润（以下净利润均指扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润），但当年实现净利润不低于当年承诺净利润的 50%的，则承诺期内各年度《专项审核报告》公开披露后，王伟峰、魏坤、李彬应按当年利润未实现的比例向贵公司补偿相关现金和股份。

根据公司 2016 年第二次临时股东大会决议、第五届董事会第三十七次会议决议，公司申请减少注册资本人民币 2,640,766.00 元。变更后公司的股本为人民币 1,111,914,744.00 元。

根据公司 2014 年第二次临时股东大会的授权，第六届董事会第三次会议和第六届监事会第二次会议的决议，公司申请减少注册资本人民币 431,708.00 元。变更后本公司的股本为 1,111,483,036.00 元。

根据本公司 2014 年第二次临时股东大会的授权，第六届董事会第九次会议决议，本司申请减少注册资本人民币 333,600.00 元。本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票进行回购注销，应支付股份回购款 2,060,838.00 元。其中减少股本人民币 333,600.00 元，减少资本公积 1,727,238.00 元。变更后本公司的股本为 1,111,149,436.00 元。

根据本公司 2014 年第二次临时股东大会的授权，第六届董事会第十三次会议决议，公司申请减少注册资本人民币 507,920.00 元。本公司将激励对象获得的未能完全满足解锁条件的限制性股票进行回购注销，应支付股份回购款 4,167,153.20 元。其中减少股本人民币 507,920.00 元，减少资本公积 3,659,233.20 元。变更后公司的股本为人民币 1,110,641,516.00 元。

根据本公司 2017 年度股东大会，第六届董事会第十七次会议决议，公司申请减少注册资本人民币 9,874,642 元。本次回购注销完成后，公司股份总数由 1,110,641,516 股变更为 1,100,766,874 股。

根据本公司 2020 年第七届董事会第四次会议、第七届董事会第十二次会议、2020 年度第一次临时股东大会决议，本公司增发人民币普通股 147,250,800 股，本次注册资本增加后，公司股份总数由 1,100,766,874 股变更为 1,248,017,674 股。

本公司于 2021 年 11 月 10 日取得了变更后的企业法人营业执照，统一社会信用代码为 914300006168008586。

根据本公司 2022 年 5 月 22 日召开的第八届董事会第二次会议、2022 年 6 月 7 日召开的 2022 年第二次临时股东大会决议，公司向股权激励对象授予 7,810,000 股限制性股票。2022 年 7 月 13 日，本公司完成了激励计划的登记，本公司股份总数由 1,248,017,674 股变更为 1,255,827,674 股。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）业务性质和主要经营范围：按许可证核定业务种类和范围从事第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）；书报刊、电子出版物批发（网络发行），经营网络游戏出版物、手机出版物；利用信息网络经营音乐娱乐产品、游戏产品、动漫产品，从事网络文化产品的展览、比赛活动；票务代理服务；计算机软、硬件及其配套产品、办公设备、电子电气产品的研制、开发、销售；政策允许的咨询业务；研制、开发、销售及相关技术服务；从事电视监控与防盗报警工程业务；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务；策划、设计、制作、代理、发布国内外广告；流量运营服务及数据运营服务；计算机系统集成及技术咨询；教育信息咨询及教育投资咨询；教育软件的研究、开发；智能化工程、系统工程、消防设施工程；机电工程的设计、承包、安装与服务；建筑智能化的设计、咨询、服务；计算机软硬件产品、通信设备、控制设备、电子产品及其辅助设备的开发设计、服务和自产产品销售；代办电信业务；经营电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主要产品或提供的劳务：电信、烟草行业系统集成及软件开发服务，移动互联网服务，教育服务，国产自主品牌服务器及 PC 等。本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，同时设置了数字化业务事业群、智能计算事业群、鸿蒙事业群、考试业务事业群、游戏事业群、供应链管理、财务中心、人力资源中心、行政部、法务部、审计部等部门。本公司拥有湖南互动传媒有限公司（以下简称互动传媒）、湖南米诺信息科技有限公司（以下简称米诺信息）、北京创时信和创业投资有限公司（以下简称创时信和）、湖南拓维教育发展有限公司（以下简称拓维教育发展）、拓维信息（香港）有限公司（以下简称拓维香港）、火浴信息、山东长征、拓维信息系统（北京）股份有限公司（以下简称拓维北京）、益阳拓维信息科技有限公司（以下简称益阳拓维信息）、益阳拓维智慧成长信息科技有限公司（以下简称益阳拓维智慧成长）、湖南拓维云创科技有限责任公司（以下简称湖南拓维云创）、拓维（天津）信息系统有限公司（以下简称拓维天津）、甘肃九霄鲲鹏科技有限责任公司（以下简称九霄鲲鹏）、贵州云上鲲鹏科技有限公司（以下简称云上鲲鹏）、湖南湘江鲲鹏信息科技有限公司（以下简称湘江鲲鹏）、重庆芯锐算力科技有限公司（以下简称芯锐算力）、湖南开鸿智谷数字产业发展有限公司（以下简称开鸿智谷）、重庆拓瑞物联网科技有限公司（以下简称重庆拓瑞）、四川三江鲲鹏科技有限责任公司（以下简称四川三江鲲鹏）等子公司，详见本报告第十节财务报告、九、在其他主体中的权益。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第十二次会议于 2023 年 4 月 27 日批准。

本公司本期合并财务报表范围及其变化情况详见第十节财务报告，八、合并范围的变动、第十节财务报告，九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之中国香港、日本、新加坡等境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币、日元、美元等为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。

购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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。

6、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予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司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，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指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现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生

工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本报告第十节、五、43。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

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

本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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收手机游戏客户
- 应收账款组合 2：应收其他客户

C、合同资产

- 合同资产组合 1：质保金

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收押金、保证金组合
- 其他应收款组合 1：应收其他款项组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本公司的长期应收款是应收分期收款销售商品款。

对于应收分期收款销售商品款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

参照 10，金融工具

12、应收账款

参照 10，金融工具

13、应收款项融资

参照 10，金融工具

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照 10，金融工具

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、生产成本、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

16、合同资产

本集团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。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后的净额列示。合同资产是指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，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本公司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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（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时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个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。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。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。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

参照 10，金融工具

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损

益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本报告第十节、五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本报告第十节、五、31。

投资性房地产出售、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差额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3-5	4.85-2.38
运输设备	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.50
电子设备及其他设备	年限平均法	3-10	3-5	32.33-9.50

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本报告第十节、五、31。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第十节、五、31。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、商标权、软件及技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50-70	直线法
商标使用权	10	直线法
软件及技术	3-10	直线法
其他	3	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本报告第十节、五、31。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其

他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

本公司研究开发项目在满足条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

(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：本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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

参照 42，租赁、44，重要的会计政策会计估计变更。

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

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

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本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。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②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。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④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。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值

本报告第十节、五、10、（6）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

A、系统集成销售收入

系统集成销售收入是本公司为客户实施系统集成项目时，根据客户要求外购硬件并进行软硬件集成开发所取得的收入。本公司在系统集成项目安装完成并经客户验收通过时，即客户取得控制权时，根据客户提供的验收手续确认收入。

B、自行开发软件项目销售收入

自行开发软件是指知识产权属本公司所有，买方仅享有合同范围内的非独占、非排他的一般使用权的软件。本公司在将软件及其配套产品交付客户并经客户验收通过时，即客户取得控制权时，根据客户提供的验收手续确认收入。

C、定制软件收入

定制软件是指根据特定客户委托开发的，就特定客户的实际需要进行专门的技术研究、开发、服务的劳务行为。技术开发成果的专利申请权、版权及其他非专利技术的所有权及使用权均归买方所有，由此开发出来的软件不具有通用性。本公司在将软件交付客户并经客户验收通过时，即客户取得控制权时，根据客户提供的验收手续确认收入。

D、技术服务收入

本公司签订的服务合同对服务内容、服务期间或服务次数、合同金额、收款条件等均有明确约定的，本公司根据已提供的服务期间或次数占合同约定的期间或次数的比例确认收入；其他服务合同公司在相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项的凭据时确认收入。

E、手机游戏收入

①代理手机游戏收入是本公司通过运营商或互联网渠道为移动通信终端用户提供的游戏服务的分成收入，本公司在取得运营商或互联网渠道商提供的对账结算凭证并经业务部门核对后确认收入，如果运营商超过对账结算期（通常是按月结算）尚未提供结算数据，在相关收入成本能够可靠计量的情况下，本公司根据业务系统数据估算确认收入与成本。

②自研游戏收入在已提供游戏商品，期末根据手游玩家消耗的已充值金额部分确认收入。

③游戏版权金收入在合同约定的受益期间内按直线法摊销确认收入。

F、教育服务收入

①校讯通收入是借助运营商通讯手段为家庭教育提供信息服务，本公司在取得运营商提供的对账结算凭证并经业务部门核对后确认收入，如果运营商超过对账结算期（通常是按月结算）尚未提供结算数据，在相关收入成本能够可靠计量的情况下，公司根据业务系统数据估算确认收入与成本。

②网上评卷业务主要包括两种模式：一是利用具有自主知识产权的软件向客户提供评卷服务；二是直接向客户销售软件及配套的硬件。

第一种模式：根据与客户签订的网上评卷合同约定的每份试卷价格，在服务完成并取得客户出具的数据交收单后，根据客户确认的业务量与约定的单价计算确认收入。

第二种模式：按照本公司与客户签订软件或硬件销售合同约定的向客户交付软件或硬件产品，并取得到货验收单时确认收入。

③教育测评收入主要包括两种模式：一是利用具有自主知识产权的软件向客户提供教育测评技术服务；二是直接向客户销售测评软件。

第一种模式：教育测评技术服务包括提供学校教育测评报告、个人教育测评报告和为客户搭建教育测评平台项目。对于提供学校教育测评报告和个人教育测评报告，在向客户提供教育测评报告并经客户验收确认后，根据其数量与约定单价计算确认收入；对于搭建教育测评平台项目，根据平台安装调试完成并经客户验收后确认收入。

第二种模式：按照本公司与客户签订软件销售合同约定的向客户移交软件产品，并取得到货验收单时确认收入。

④智能考试收入主要包括两种模式：一是利用具有自主知识产权的软件向客户提供智能考试技术服务；二是直接向客户销售软件。

第一种模式：智能考试技术服务收费方式包括按考点收费和按参考人数收费，根据本公司与客户签订的智能考试合同约定的单个考点的价格或者单个考生的价格，服务完成并取得客户出具的数据交收单后，根据考点或考生的数量与约定的单价计算确认收入。

第二种模式：按照本公司与客户签订软件销售合同约定的内容向客户交付软件产品，并取得到货验收单时确认收入。

G、免费升级软件等运维服务收入

本公司将合同约定的在交付软件等商品后固定期间提供的免费升级软件等运维服务作为在某一时段内履行的单项履约义务，在该履约义务履行的期间内确认收入。

H、国产自主品牌服务器及 PC 销售收入

合同约定货物需要安装调试，本公司按照合同约定将货物运送至约定地点，在本公司完成安装调试、客户已验收货物，商品控制权已转移至客户时确认收入；合同未约定货物安装调试，本公司按照合同约定将货物运送至约定地点，在客户已签收货物，商品控制权已转移至客户时确认收入。

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益，在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见第十节、五、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

电子设备

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新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。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本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。

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：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生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：①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；②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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（2）融资租赁的会计处理方法

具体详见上述融资租赁会计处理方法的相关规定。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2021 年 12 月 30 日发布《企业会计准则解释第 15 号》(财会[2021]35 号，以下简称“解释 15 号”)，自 2022 年 1 月 1 日起执行其中“关于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“关于亏损合同的判断”的规定。	第八届董事会第十二次会议	1, 解释第 15 号规定，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（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定分别进行会计处理。2, 解释第 15 号规定，在判断亏损合同时，企业履行该合同的成本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。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。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。3, 该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当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进行追溯调整。采用解释第 15 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号，以下简称“解释 16 号”)，本公司自 2022 年 11 月 30 日起执行其中“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”及“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”的规定。	第八届董事会第十二次会议	1, 解释第 16 号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对发生在 2022 年

		<p>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,涉及所得税影响进行追溯调整。2,解释第16号规定,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,企业应当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,企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理。上述规定自2022年11月30日起实施。企业应当对于2022年1月1日之前发生的该类交易调整2022年1月1日留存收益及其他相关财务报表项目,对可比期间信息不予调整。3,采用解释第16号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p>
--	--	--

①企业会计准则解释第15号

财政部于2021年12月发布了《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”)。

解释第15号规定,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(以下统称试运行销售)的,应当按照《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等规定分别进行会计处理。

该规定自2022年1月1日起施行,企业应当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进行追溯调整。

解释第15号规定,在判断亏损合同时,企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中,履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等;与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。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。

采用解释第15号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②企业会计准则解释第16号

财政部于2022年11月发布了《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”)。

解释第16号规定,对于分类为权益工具的永续债等金融工具,企业应当在确认应付股利时,确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项,该股利的所得税影响应当计入当期损益;对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项,该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。上述规定自2022年11月30日起实施。企业应当对发生在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,涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第 16 号规定，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，企业应当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，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

采用解释第 16 号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

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	6、9、13
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

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
--------	-------

2、税收优惠

(1) 增值税

①根据财税〔2016〕36 号文之附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第（二十六）纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，本公司自 2013 年 8 月 1 日起定制软件收入中属于“四技”（技术转让、技术开发、技术咨询、技术服务）收入，经湖南省科学技术厅审核认定并报长沙市地方税务局备查后免征增值税。

②根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

(2) 企业所得税

①本公司于 2020 年 9 月 11 日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局四部门联合颁发的《高新技术企业证书》，本公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202043002100，有效期为三年。本公司企业所得税从 2020 年至 2022 年按 15%的税率征收。

②根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，以及全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字[2011]123号）的有关要求，本公司部分子公司被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，企业所得税税率享受减免10%的优惠政策，详见下表：

序号	公司名称	实际执行税率	优惠期间
1	北京九龙晖科技有限公司	15%	2021年至2023年
2	湘江鲲鹏	15%	2021年至2023年

③根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、《财政部 海关总署 国家税务总局关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》（财税〔2013〕4号）第二条、《西部地区鼓励类产业目录》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令15号）、《国家税务总局关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2015年第14号）。

④本公司之子公司云上鲲鹏满足财政部[2020]23号《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》中西部地区鼓励类产业企业的条件，2022年企业所得税按15%计缴。

⑤根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》财税〔2012〕27号文件、《国家税务总局关于软件和集成电路企业认定管理有关问题的公告》国家税务总局公告2012年第19号文件、《国家发改委工业和信息化部 财政部 商务部 国家税务总局关于印发〈国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业认定管理试行办法〉的通知》发改高技〔2012〕2413号文件、《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2013年第43号）、《工业和信息化部国家发展和改革委员会 财政部 国家税务总局关于印发〈软件企业认定管理办法〉的通知》工信部联软〔2013〕64号文件规定，经深圳市地方税务局备案，本公司之子公司海云天科技公司2022年企业所得税按10%计缴。

⑥根据《财政部 税务总局 发展改革委工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》财政部 税务总局 发展改革委工业和信息化部公告2020年第45号规定，国家鼓励的软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，本公司之子公司湖南棣唐信息科技有限公司2022年企业所得税按12.5%减半征收。

⑦根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，适用该税收优惠政策的公司详见下表：

序号	公司名称	优惠期间
1	互动传媒	2022年度
2	湖南家校圈科技有限公司	2022年度
3	云南兰九信息科技有限公司	2022年度
4	兰州拓维云创信息技术有限公司	2022年度
5	贵州前途教育科技有限公司	2022年度

6	济南兰九信息科技有限公司	2022 年度
7	长沙亚软软件有限公司	2022 年度
8	湖南拓维信创系统集成有限公司	2022 年度
9	湖南怡通通讯	2022 年度
10	陕西惠诚信息技术有限公司	2022 年度
11	湖南天天向上信息科技有限公司	2022 年度
12	拓维北京	2022 年度
13	陕西诚长信息咨询有限公司	2022 年度
14	深圳市海云天教育测评有限公司	2022 年度
15	江苏海云天教育科技有限公司	2022 年度
16	广州拓维通信技术有限公司	2022 年度
17	益阳拓维信息	2022 年度
18	益阳拓维智慧成长	2022 年度
19	贵州铜海大数据有限公司	2022 年度
20	贵阳海云天教育科技有限公司	2022 年度
21	拓维天津	2022 年度
22	哈尔滨同创海云天科技股份有限公司	2022 年度
23	湖南循迹信息科技有限公司	2022 年度
24	九霄鲲鹏	2022 年度
25	重庆拓瑞	2022 年度
26	四川三江鲲鹏	2022 年度
27	长沙铂亿科技发展有限公司	2022 年度
28	东莞韵想信息科技有限责任公司	2022 年度

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	4,848.01	11,730.47
银行存款	727,223,394.72	942,467,595.37
其他货币资金	113,979,820.67	12,496,097.19
合计	841,208,063.40	954,975,423.03
其中：存放在境外的款项总额	91,702,942.35	92,350,599.54

其他说明：

- (1) 期末，本公司不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项；
- (2) 期末，其他货币资金中 16,478.57 元为存放在非银行的第三方金融机构存款；
- (3) 期末，本公司受到限制的货币资金 113,963,342.10 元，其中 113,742,842.10 元为其他货币资金中开具承兑汇票、开立保函等保证金，220,500.00 元为诉讼事项导致冻结款项；
- (4) 期末，本公司银行存款中含应收利息 1,570,916.67 元，其他货币资金中含应收利息 1,158,625.00 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	469,630,041.67	716,197,037.70
其中：		
银行理财产品	469,630,041.67	716,197,037.70
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,202,763.00	8,006,898.72
其中：		
或有对价	3,202,763.00	8,006,898.72
合计	472,832,804.67	724,203,936.42

其他说明：

或有对价为本公司应收业绩补偿，于 2022 年 12 月 31 日的公允价值详见本报告第十节、十一、公允价值的披露及十六、8、1 业绩补偿。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

商业承兑票据	66,854,155.20	
合计	66,854,155.20	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	71,250,298.62	100.00%	4,396,143.42	6.17%	66,854,155.20					
其中：										
商业承兑汇票	71,250,298.62	100.00%	4,396,143.42	6.17%	66,854,155.20					
合计	71,250,298.62	100.00%	4,396,143.42	6.17%	66,854,155.20					

按组合计提坏账准备：4,396,143.42

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	71,250,298.62	4,396,143.42	6.17%

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	0.00	4,396,143.42				4,396,143.42
合计	0.00	4,396,143.42				4,396,143.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		6,365,518.36
合计		6,365,518.36

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	26,710,025.63	4.24%	25,780,216.92	96.52%	929,808.71	19,170,173.81	3.30%	18,231,565.10	95.10%	938,608.71
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	603,696,402.29	95.76%	199,529,788.97	33.05%	404,166,613.32	561,092,331.57	96.70%	162,486,299.94	28.96%	398,606,031.63

其中：										
应收手机游戏客户	23,992,862.02	3.81%	13,595,462.17	56.66%	10,397,399.85	39,759,752.92	6.85%	14,392,129.30	36.20%	25,367,623.62
应收其他客户	579,703,540.27	91.95%	185,934,326.80	32.07%	393,769,213.47	521,332,578.65	89.85%	148,094,170.64	28.41%	373,238,408.01
合计	630,406,427.92	100.00%	225,310,005.89	35.74%	405,096,422.03	580,262,505.38	100.00%	180,717,865.04	31.14%	399,544,640.34

按单项计提坏账准备：25780216.92

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西藏冰峰网络科技有限公司	2,893,281.15	2,893,281.15	100.00%	预计无法收回
成都瑞隆科技有限公司	2,534,500.00	2,534,500.00	100.00%	预计无法收回
济南恒信科源科技有限公司	2,276,000.00	2,276,000.00	100.00%	预计无法收回
杭州凯汉科技有限公司	2,262,100.00	2,262,100.00	100.00%	预计无法收回
哈尔滨无量科技有限公司	2,206,650.00	2,206,650.00	100.00%	预计无法收回
新疆晶美生物科技有限公司	2,076,000.00	2,076,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市丰天绿建科技有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00%	预计无法收回
其他	10,561,494.48	9,631,685.77	91.20%	预计无法全部收回
合计	26,710,025.63	25,780,216.92		

按组合计提坏账准备：13,595,462.17

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	10,142,814.91	382,384.11	3.77%
1至2年	889,238.72	252,277.02	28.37%
2至3年	19.00	11.65	61.32%
3年以上	12,960,789.39	12,960,789.39	100.00%
合计	23,992,862.02	13,595,462.17	

确定该组合依据的说明：

应收手机游戏客户款

按组合计提坏账准备：185,934,326.80

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	381,745,637.73	23,553,705.85	6.17%
1至2年	32,551,566.16	10,569,493.53	32.47%
2至3年	9,168,192.14	5,325,802.81	58.09%
3至4年	18,593,639.24	13,400,435.80	72.07%
4至5年	31,752,201.85	27,192,585.66	85.64%

5 年以上	105,892,303.15	105,892,303.15	100.00%
合计	579,703,540.27	185,934,326.80	

确定该组合依据的说明：

应收其他客户款

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	391,924,997.04
1 至 2 年	34,029,085.48
2 至 3 年	9,225,914.94
3 年以上	195,226,430.46
3 至 4 年	20,703,490.70
4 至 5 年	45,722,392.97
5 年以上	128,800,546.79
合计	630,406,427.92

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备金额	180,717,865.04	50,760,082.66	35,200.00	6,474,095.03	341,353.22	225,310,005.89
合计	180,717,865.04	50,760,082.66	35,200.00	6,474,095.03	341,353.22	225,310,005.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,474,095.03

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中国移动通信集	货款	2,343,744.20	预计无法收回	管理层审批	否

团云南有限公司 曲靖分公司					
合计		2,343,744.20			

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华为技术有限公司	88,101,398.33	13.98%	5,435,856.28
铜仁市教育局	49,461,000.00	7.84%	48,201,540.66
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	22,793,513.98	3.61%	1,406,359.81
客户四	17,377,615.11	2.76%	1,072,198.85
济南启元投资咨询有限公司	13,740,000.00	2.18%	13,740,000.00
合计	191,473,527.42	30.37%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 191,473,527.42 元，占应收账款期末余额合计数的比例 30.37%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 69,855,955.61 元。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	18,233,849.37	36,677,185.85
合计	18,233,849.37	36,677,185.85

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，将该类银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2022 年 12 月 31 日，本公司认为持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

(1) 本公司本期无计提、收回或转回的减值准备情况。

(2) 期末本公司无已质押的应收票据。

(3) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	349,246,264.65	-

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	276,300,221.12	98.98%	77,675,120.01	97.79%
1 至 2 年	1,940,668.38	0.70%	1,092,101.19	1.37%
2 至 3 年	493,956.73	0.18%	400,954.65	0.50%
3 年以上	390,295.34	0.14%	270,881.91	0.34%
合计	279,125,141.57		79,439,057.76	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 252,932,640.05 元，占预付款项期末余额合计数的比例 90.62%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	69,058,712.29	63,113,711.73
合计	69,058,712.29	63,113,711.73

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,998,638.56	17,494,501.90
保证金、押金	19,249,278.14	19,695,583.18
往来款	118,553,030.05	84,923,967.85

合计	140,800,946.75	122,114,052.93
----	----------------	----------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	879,951.31	58,120,389.89		59,000,341.20
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段		-53,775,000.00	53,775,000.00	
本期计提	63,036.97		16,325,000.00	16,388,036.97
本期转回		1,346.80		1,346.80
本期核销		3,645,477.87		3,645,477.87
其他变动		680.96		680.96
2022 年 12 月 31 日余额	942,988.28	699,246.18	70,100,000.00	71,742,234.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	54,660,849.95
1 至 2 年	6,994,252.21
2 至 3 年	2,941,288.96
3 年以上	76,204,555.63
3 至 4 年	1,262,554.25
4 至 5 年	3,758,472.86
5 年以上	71,183,528.52
合计	140,800,946.75

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	59,000,341.20	16,388,036.97	1,346.80	3,645,477.87	680.96	71,742,234.46
合计	59,000,341.20	16,388,036.97	1,346.80	3,645,477.87	680.96	71,742,234.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,645,477.87

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京博方文化传媒有限公司	往来款	71,700,000.00	4年以上	50.92%	70,100,000.00
淄博高新技术产业开发区管理委员会	往来款	26,155,084.00	1年以内	18.57%	306,014.48
深圳市罗湖区人民法院	往来款	11,431,953.00	1年以内	8.12%	133,753.85
西藏自治区教育厅	押金、保证金	3,460,848.00	1至2年	2.46%	69,216.96
中电科普天科技股份有限公司	押金、保证金	1,320,000.00	1年以内	0.94%	26,400.00
合计		114,067,885.00		81.01%	70,635,385.29

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	130,897,657.96	11,634,539.01	119,263,118.95	125,440,796.86	1,154,259.74	124,286,537.12
库存商品	159,597,503.79	13,930,941.44	145,666,562.35	238,217,442.05	16,651,409.82	221,566,032.23
发出商品	540,012,582.79		540,012,582.79	163,506,761.70		163,506,761.70
生产成本	38,226,017.40		38,226,017.40	31,693,937.50		31,693,937.50
低值易耗品	24,001,865.87		24,001,865.87	8,968,391.77		8,968,391.77
合计	892,735,627.81	25,565,480.45	867,170,147.36	567,827,329.88	17,805,669.56	550,021,660.32

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,154,259.74	10,480,279.27				11,634,539.01
库存商品	16,651,409.82	15,005,262.40		17,725,730.78		13,930,941.44
合计	17,805,669.56	25,485,541.67		17,725,730.78		25,565,480.45

项 目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备减值准备的原因
原材料	所生产产成品的预计售价减去至完工时估计将发生的成本、销售费用和相关税费	
库存商品	预计售价减去估计将发生的销售费用和相关税费	对外销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	29,470,374.82	5,157,400.60	24,312,974.22	19,516,688.75	3,573,067.28	15,943,621.47
合计	29,470,374.82	5,157,400.60	24,312,974.22	19,516,688.75	3,573,067.28	15,943,621.47

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保金	1,584,333.32			
合计	1,584,333.32			——

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	28,535,857.66	45,508,164.99

合计	28,535,857.66	45,508,164.99
----	---------------	---------------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金及留抵税金	54,271,812.91	30,448,122.56
合计	54,271,812.91	30,448,122.56

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允	期末余额	成本	累计公允	累计在其	备注
----	------	------	------	------	----	------	------	----

			价值变动			价值变动	他综合收益中确认的损失准备	
--	--	--	------	--	--	------	---------------	--

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	52,152,170.79	13,169,944.03	38,982,226.76	68,432,010.87	6,773,161.72	61,658,849.15	4.35%-4.90%
减：一年内到期的长期应收款	40,886,645.52	12,350,787.86	28,535,857.66	51,471,702.93	5,963,537.94	45,508,164.99	--
合计	11,265,525.27	819,156.17	10,446,369.10	16,960,307.94	809,623.78	16,150,684.16	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额		809,623.78		809,623.78
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		9,532.39		9,532.39
2022 年 12 月 31 日余额		819,156.17		819,156.17

额				
---	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海翱骊信息技术有限公司											2,631,570.60
中山市星龙动漫科技有限公司											27,270,908.67
天津银河酷娱文化传媒有限公司	45,474,638.18			4,067,634.44						49,542,272.62	
上海游哆哆网络科技有限公司											5,575,024.53
浙江海云天科技有限公司	3,180,080.70			-361,807.14						2,818,273.56	
吉林省慧海科	17,783,997.2			-6,543,				11,240,749.4		11,240,749.4	

技信息 有限公司	2		247.76			6		6
北京博 方文化 传媒有 限公司								
小计	66,438 ,716.1 0		- 2,837, 420.46			11,240 ,749.4 6	52,360 ,546.1 8	46,718 ,253.2 6
合计	66,438 ,716.1 0		- 2,837, 420.46			11,240 ,749.4 6	52,360 ,546.1 8	46,718 ,253.2 6

其他说明：

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	7,629,429.12	9,878,069.60
合计	7,629,429.12	9,878,069.60

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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
北京纳涌科技 有限公司			5,447,370.00			
上海童锐网络 科技有限公司			8,100,000.00			
北京中联互通 科技有限公司			1,000,000.00			
上海梓洋网络 科技股份有限 公司			4,000,000.00			
泰山传媒股份 有限公司		2,757,335.52				
湘江鲲鹏生态 创新中心			222,453.70			

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	51,862,845.42	63,614,429.85

合计	51,862,845.42	63,614,429.85
----	---------------	---------------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	41,915,898.22			41,915,898.22
2. 本期增加金额	30,067,306.35			30,067,306.35
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
其他增加	30,067,306.35			30,067,306.35
3. 本期减少金额	5,128,411.99			5,128,411.99
(1) 处置	5,128,411.99			5,128,411.99
(2) 其他转出				
4. 期末余额	66,854,792.58			66,854,792.58
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,977,512.84			4,977,512.84
2. 本期增加金额	15,795,844.20			15,795,844.20
(1) 计提或摊销	2,378,165.09			2,378,165.09
其他增加	13,417,679.11			13,417,679.11
3. 本期减少金额	649,863.92			649,863.92
(1) 处置	649,863.92			649,863.92
(2) 其他转出				
4. 期末余额	20,123,493.12			20,123,493.12
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	46,731,299.46		46,731,299.46
2. 期初账面价值	36,938,385.38		36,938,385.38

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
北工大软件园 B 区北区房产 28-3	15,186,030.02	仍在办理之中

其他说明：

期末，北工大软件园 B 区北区房产账面价值为 30,372,060.04 元，其中，列示于固定资产的账面价值为 15,186,030.02 元，列示于投资性房地产的账面价值为 15,186,030.02 元。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	120,003,535.97	154,011,503.68
合计	120,003,535.97	154,011,503.68

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备与其他设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	161,371,271.02	17,390,684.87	184,351,580.67	363,113,536.56
2. 本期增加金额		2,397,929.20	15,800,453.22	18,198,382.42
(1) 购置		2,397,929.20	15,800,453.22	18,198,382.42
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	45,045,948.64	2,357,949.93	44,550,601.76	91,954,500.33
(1) 处置或	14,978,642.29	2,357,949.93	44,550,601.76	61,887,193.98

报废				
其他减少	30,067,306.35			30,067,306.35
4. 期末余额	116,325,322.38	17,430,664.14	155,601,432.13	289,357,418.65
二、累计折旧				
1. 期初余额	67,825,074.50	9,468,764.13	131,249,241.00	208,543,079.63
2. 本期增加金额	6,965,742.00	1,025,209.28	18,109,586.37	26,100,537.65
(1) 计提	6,965,742.00	1,025,209.28	18,109,586.37	26,100,537.65
3. 本期减少金额	20,804,941.27	2,232,315.62	42,811,430.96	65,848,687.85
(1) 处置或 报废	7,387,262.16	2,232,315.62	42,811,430.96	52,431,008.74
其他减少	13,417,679.11			13,417,679.11
4. 期末余额	53,985,875.23	8,261,657.79	106,547,396.41	168,794,929.43
三、减值准备				
1. 期初余额			558,953.25	558,953.25
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或 报废				
其他减少				
4. 期末余额			558,953.25	558,953.25
四、账面价值				
1. 期末账面价值	62,339,447.15	9,169,006.35	48,495,082.47	120,003,535.97
2. 期初账面价值	93,546,196.52	7,921,920.74	52,543,386.42	154,011,503.68

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北工大软件园 B 区北区房产 28-2	15,186,030.02	仍在办理之中

其他说明：

期末，北工大软件园 B 区北区房产账面价值为 30,372,060.04 元，其中，列示于固定资产的账面价值为 15,186,030.02 元，列示于投资性房地产的账面价值为 15,186,030.02 元。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	62,985,752.74	62,985,752.74
2. 本期增加金额	27,777,326.53	27,777,326.53
租入	27,777,326.53	27,777,326.53
3. 本期减少金额	41,207,034.46	41,207,034.46
其他减少	41,207,034.46	41,207,034.46
4. 期末余额	49,556,044.81	49,556,044.81
二、累计折旧		
1. 期初余额	24,288,032.19	24,288,032.19
2. 本期增加金额	19,831,678.30	19,831,678.30
(1) 计提	19,831,678.30	19,831,678.30
3. 本期减少金额	20,081,841.87	20,081,841.87
(1) 处置		
其他减少	20,081,841.87	20,081,841.87
4. 期末余额	24,037,868.62	24,037,868.62
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	25,518,176.19	25,518,176.19
2. 期初账面价值	38,697,720.55	38,697,720.55

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件及技术	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	20,553,685.98			49,078,089.70	387,724,425.55	32,477.84	457,388,679.07
2. 本期增加金额					11,834,214.50		11,834,214.50
（1）购置					1,726,346.24		1,726,346.24
（2）内部研发					10,107,868.26		10,107,868.26
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额	4,166,935.16				21,779,886.97	32,477.84	25,979,299.97
（1）处置	4,143,396.26				21,779,886.97	32,477.84	25,955,761.07
其他减少	23,538.90						23,538.90
4. 期末余额	16,386,750.82	0.00	0.00	49,078,089.70	377,778,753.08	0.00	443,243,593.60
二、累计摊销							
1. 期初余额	12,715,027.10	0.00	0.00	27,161,244.64	125,763,810.42	32,477.84	165,672,560.00
2. 本期增加金额	195,683.97	0.00	0.00	155,339.76	48,893,863.76		49,244,887.49
（1）计提	195,683.97	0.00	0.00	155,339.76	48,893,863.76		49,244,887.49
3. 本期减少金额	1,307,135.79				20,145,267.17	32,477.84	21,484,880.80
（1）处置	1,307,135.79				20,145,267.17	32,477.84	21,484,880.80
4. 期末余额	11,603,575.28	0.00	0.00	27,316,584.40	154,512,407.01		193,432,566.69
三、减值准备							

1. 期初 余额					35,979,614 .83		35,979,614 .83
2. 本期 增加金额					48,831,473 .66		48,831,473 .66
(1) 计提					48,831,473 .66		48,831,473 .66
3. 本期 减少金额							
(1) 处置							
4. 期末 余额					84,811,088 .49		84,811,088 .49
四、账面价 值							
1. 期末 账面价值	4,783,175. 54			21,761,505 .30	138,455,25 7.58		164,999,93 8.42
2. 期初 账面价值	7,838,658. 88			21,916,845 .06	225,981,00 0.30		255,736,50 4.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 52.29%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

期末，用于质押借款的无形资产账面价值为 6,930,000.00 元。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	计提减值准备	
移动无纸化会议系统 V4.0		6,110,393.38						6,110,393.38
数智易合同管理平台 V1.0		2,652,569.38						2,652,569.38
云考试 SaaS 平台 V1.0		3,072,071.46						3,072,071.46
AI 中台系统 v1.0	878,073.10				878,073.10			
拓维泛物联网平台 v3.0	386,519.15				386,519.15			
拓维梧桐 PaaS 平台 v3.0	452,637.04	2,598,927.63						3,051,564.67
开鸿操作系统 v1.0	3,077,799.93	21,608,340.72						24,686,140.65
餐厅大亨	23,081,485.88	9,809,136.28						32,890,622.16
方舟：英雄黎明	37,076,189.08	21,802,661.01					53,095,050.09	5,783,800.00
海云天新高考志愿管理平台 V2.0		2,019,769.80						2,019,769.80
海云天新高考网上报名系统 V2.0		1,395,407.50						1,395,407.50
海云天 CET 英语口语多维度人工智能评分系统 V1.0	1,712,817.82	2,106,539.17			3,819,356.99			
海云天中高考 AI 智能评卷辅助系统 V1.0	3,307,451.42	1,716,467.60			5,023,919.02			
海云天中考口语智能评分系统 V1.0	1,925,392.84	3,232,315.18						5,157,708.02
教育规划	1,393,221	2,631,223						4,024,444

及决策支持系统 V1.0	.27	.59						.86
学习分析引擎及个性化学习支持服务系统 V1.0	1,574,195.79	2,678,084.48						4,252,280.27
学业水平评估及教学过程质量综合监测系统 V1.0	1,007,468.25	2,806,569.33						3,814,037.58
合计	75,873,251.57	86,240,476.51			10,107,868.26		53,095,050.09	98,910,809.73

其他说明：

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
移动无纸化会议系统 V4.0	2022.01	取得著作权	研发过程中
数智易合同管理平台 V1.0	2022.04	取得著作权	研发过程中
云考试 SaaS 平台 V1.0	2022.03	取得著作权	研发过程中
AI 中台系统 v1.0	2021.12	取得著作权	研发已完成
拓维泛物联网平台 v3.0	2021.12	取得著作权	研发已完成
拓维梧桐 PaaS 平台 v3.0	2021.12	取得著作权	研发过程中
餐厅大亨	2019.10	取得著作权	研发过程中
方舟：英雄黎明	2020.04	取得著作权	研发过程中
海云天新高考志愿管理平台 V2.0	2022.01	取得著作权	研发过程中
海云天新高考网上报名系统 V2.0	2022.01	取得著作权	研发过程中
海云天 CET 英语口语多维度人工智能评分系统 V1.0	2021.05	取得著作权	研发已完成
海云天中高考 AI 智能评卷辅助系统 V1.0	2021.04	取得著作权	研发已完成
海云天中考口语智能评分系统 V1.0	2021.04	取得著作权	研发过程中
教育规划及决策支持系统 V1.0	2021.06	取得著作权	研发过程中
学习分析引擎及个性化学习支持服务系统 V1.0	2021.06	取得著作权	研发过程中
学业水平评估及教学过程质量综合监测系统 V1.0	2021.06	取得著作权	研发过程中
开鸿操作系统 v1.0	2021.12	取得著作权	研发过程中

本公司开发支出资本化时点：考试类及产品类项目为取得著作权登记证书时开始资本化，以产品发布的时点为资本化停止的时点；平台类项目为设计稿审批通过时开始资本化，以注册或接入的用户数达到一定规模经审批正式上线的时点为资本化停止的时点；游戏类产品类项目为取得著作权登记证书时开始资本化，以游戏正式上线的时点为资本化停止的时点。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
海云天科技	842,675,380.98					842,675,380.98
火溶信息	826,601,391.29					826,601,391.29
山东长征	455,558,244.76					455,558,244.76
湖南家校圈科技有限公司	47,443,244.51					47,443,244.51
广州拓维通信技术有限公司	10,202,751.25					10,202,751.25
珠海市龙星信息技术有限公司	7,188,162.41					7,188,162.41
陕西诚长信息咨询有限公司	5,435,243.38					5,435,243.38
株式会社 GAE	6,930,014.05					6,930,014.05
济南兰九信息科技有限公司	6,119,924.63					6,119,924.63
陕西惠诚信息技术有限公司	2,933,151.42					2,933,151.42
长沙亚软软件有限公司	802,691.69					802,691.69
湖南怡通通讯工程有限公司	461,668.92					461,668.92
合计	2,212,351,869.29					2,212,351,869.29

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
海云天科技	349,672,399.36	441,086,755.59				790,759,154.95
火溶信息	582,562,267.36	207,187,930.53				789,750,197.89
山东长征	435,232,489.07	20,325,755.69				455,558,244.76
湖南家校圈科技有限公司		47,443,244.51				47,443,244.51
广州拓维通信技术有限公司		10,202,751.25				10,202,751.25
珠海市龙星信息技术有限公司		7,188,162.41				7,188,162.41

司					
陕西诚长信息咨询有限公司		5,435,243.38			5,435,243.38
株式会社 GAE		6,930,014.05			6,930,014.05
济南兰九信息科技有限公司		6,119,924.63			6,119,924.63
陕西惠诚信息技术有限公司		2,933,151.42			2,933,151.42
长沙亚软软件有限公司	802,691.69				802,691.69
湖南怡通通讯工程有限公司		461,668.92			461,668.92
合计	1,368,269,847.48	755,314,602.38			2,123,584,449.86

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明：商誉减值测试方法详见本报告第十节、五、31。

公司在认定商誉相关资产组或资产组组合时，依据管理层对生产经营活动的监控方式和对资产的持续使用的决策方式，认定的资产组或资产组组合能够独立产生现金流量。公司本年度认定的商誉相关资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用稳定的预测期最后一年的现金流。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。折现率按照与所选收益指标配比的原则，采用税前口径折现率（BTWACC）确定，已反映了相对于有关资产组的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉发生减值。根据减值测试的结果，本公司本期计提商誉减值准备 755,314,602.38 元。

（3）金额重大的商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①海云天科技：海云天科技于评估基准日 2022 年 12 月 31 日的评估范围，是收购海云天科技形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债），上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了联合中和土地房地产资产评估有限公司 2023 年 4 月 27 日出具的联合中和评报字（2023）第 6160 号《拓维信息系统股份有限公司拟以财务报告为目的所涉及的含并购深圳市海云天科技股份有限公司形成商誉的资产组未来现金流现值》评估报告的评估结果。

②火溶信息：上海火溶于评估基准日 2022 年 12 月 31 日的评估范围，是收购火溶信息形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债），上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了联合中和土地房地产资产评估有限公司 2023 年 4 月 27 日出具的联合中和评报字（2023）第 6161 号《拓维信息系统股份有限公司拟以财务报告为目的所涉及的含并购上海火溶信息科技有限公司形成商誉的资产组未来现金流现值》评估报告的评估结果。

③山东长征：山东长征于评估基准日 2022 年 12 月 31 日的评估范围，是收购山东长征形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债），上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了联合中和土地房地产资产评估有限公司 2023 年 4 月 27 日出具的联合中和评报字（2023）第 6163 号《拓维信息系统股份有限公司拟以财务报告为目的所涉及的含并购山东长征教育科技有限公司形成商誉的资产组未来现金流现值》评估报告的评估结果。

④湖南家校圈科技有限公司：湖南家校圈科技有限公司于评估基准日 2022 年 12 月 31 日的评估范围，是收购湖南家校圈科技有限公司形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债），上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了联合中和土地房地产资产评估有限公司 2023 年 4 月 27 日出具的联合中和评报字（2023）第 6169 号《拓维信息系统股份有限公司拟以财务报告为目的所涉及的含并购湖南家校圈科技有限公司形成商誉的资产组未来现金流现值》评估报告的评估结果。

⑤广州拓维通信技术有限公司：广州拓维通信技术有限公司于评估基准日 2022 年 12 月 31 日的评估范围，是收购广州拓维通信技术有限公司形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债），上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了联合中和土地房地产资产评估有限公司 2023 年 4 月 27 日出具的联合中和评报字（2023）第 6167 号《拓维信息系统股份有限公司拟以财务报告为目的所涉及的含并购广州拓维通信技术有限公司形成商誉的资产组未来现金流现值》评估报告的评估结果。

⑥珠海市龙星信息技术有限公司：珠海市龙星信息技术有限公司于评估基准日 2022 年 12 月 31 日的评估范围，是收购珠海市龙星信息技术有限公司形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债），上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了联合中和土地房地产资产评估有限公司 2023 年 4 月 27 日出具的联合中和评报字（2023）第 6170 号《拓维信息系统股份有限公司拟以财务报告为目的所涉及的含并购珠海市龙星信息技术有限公司形成商誉的资产组未来现金流现值》评估报告的评估结果。

⑦陕西诚长信息咨询有限公司：陕西诚长信息咨询有限公司于评估基准日 2022 年 12 月 31 日的评估范围，是收购陕西诚长信息咨询有限公司形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债），上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了联合中和土地房地产资产评估有限公司 2023 年 4 月 27 日出具的联合中和评报字（2023）第 6166 号《拓维信息系统股份有限公司拟以财务报告为目的所涉及的含并购陕西诚长信息咨询有限公司形成商誉的资产组未来现金流现值》评估报告的评估结果。

⑧株式会社 GAE：株式会社 GAE 于评估基准日 2022 年 12 月 31 日的评估范围，是收购株式会社 GAE 形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债），上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了联合中和土地房地产资产评估有限公司 2023 年 4 月 27 日出具的联合中和评报字（2023）第 6173 号《拓维信息系统股份有限公司拟以财务报告为目的所涉及的含并购株式会社 GAE 形成商誉的资产组未来现金流现值》评估报告的评估结果。

⑨济南兰九信息科技有限公司：济南兰九信息科技有限公司于评估基准日 2022 年 12 月 31 日的评估范围，是收购济南兰九信息科技有限公司形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债），上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了联合中和土地房地产资产评估有限公司 2023 年 4 月 27 日出具的联合中和评报字（2023）第 6168 号《拓维信息系统股份有限公司拟以财务报告为目的所涉及的含并购济南兰九信息科技有限公司形成商誉的资产组未来现金流现值》评估报告的评估结果。

⑩陕西惠诚信息技术有限公司：陕西惠诚信息技术有限公司于评估基准日 2022 年 12 月 31 日的评估范围，是收购陕西惠诚信息技术有限公司形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债），上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了联合中和土地房地产资产评估有限公司 2023 年 4 月

27 日出具的联合中和评报字（2023）第 6164 号《拓维信息系统股份有限公司拟以财务报告为目的所涉及的含并购陕西惠诚信息技术有限公司形成商誉的资产组未来现金流现值》评估报告的评估结果。

（4）金额重大的商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

1) 重要的假设及依据

①公平交易假设：公平交易假设是假定评估对象已处于交易过程中，评估师根据评估对象的交易条件等按公平原则模拟市场进行估价。

②公开市场假设：公开市场假设是假定评估对象处于充分竞争与完善的市场（区域性的、全国性的或国际性的市场）之中，在该市场中，拟交易双方的市场地位彼此平等，彼此都有获得足够市场信息的能力、机会和时间；交易双方的交易行为均是在自愿的、理智的而非强制的或不受限制条件下进行的，以便于交易双方对交易标的之功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。在充分竞争的市场条件下，交易标的之交换价值受市场机制的制约并由市场行情决定，而非由个别交易价格决定。

③持续经营假设：持续经营假设是假定产权持有人（评估对象所及其包含的资产）按其目前的模式、规模、频率、环境等持续不断地经营。该假设不仅设定了评估对象的存续状态，还设定了评估对象所面临的市场条件或市场环境。

④假设国家和地方（产权持有人经营业务所涉及地区）现行的有关法律法规、行业政策、产业政策、宏观经济环境等较评估基准日无重大变化；本次交易的交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

⑤假设产权持有人经营业务所涉及地区的财政和货币政策以及所执行的有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

⑥假设无其他人力不可抗拒因素和不可预见因素对产权持有人的持续经营形成重大不利影响。

2) 关键参数

公 司	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
海云天科技	2023 年-2027 年 (后续为稳定期)	[注 1]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.13%
火溶信息	2023 年-2027 年 (后续为稳定期)	[注 2]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	18.73%
山东长征	2023 年-2027 年 (后续为稳定期)	[注 3]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	17.75%
湖南家校圈科技有限公司	2023 年-2027 年 (后续为稳定期)	[注 4]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.13%
广州拓维通信技术有限公司	2023 年-2027 年 (后续为稳定期)	[注 5]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.13%
珠海市龙星信息技术有限公司	2023 年-2027 年 (后续为稳定期)	[注 6]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.13%
陕西诚长信息咨询有限公司	2023 年-2027 年 (后续为稳定期)	[注 7]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.13%
株式会社 GAE	2023 年-2024 年	[注 8]	不适用	根据预测的收入、成本、费用等计算	11.38%
济南兰九信息科技有限公司	2023 年-2027 年 (后续为稳定期)	[注 9]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.13%
陕西惠诚信息技术有限公司	2023 年-2027 年 (后续为稳定期)	[注 10]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.13%

[注 1] 根据海云天科技历史经营情况、研发产品情况、未来市场趋势等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。海云天科技主要产品为考试阅卷及测评服务，通过海云天科技销售部门对市场的预测，海云天科技 2023 年至 2027 年预计销售收入增长率分别为：11.75%、5.11%、4.99%、4.83%、4.89%。

[注 2] 根据火溶信息历史经营情况、研发产品情况、未来市场趋势以及企业预算等因素的综合分析，对评估基准日未来五年各游戏的收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。火溶信息 2023 年至 2027 年预计销售收入增长率分别为：5.93%、22.74%、14.76%、-8.56%、-2.17%。

[注 3] 根据山东长征公司历史情况、战略及市场分析等因素的综合分析，对评估基准日未来五年各收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。山东长征 2023 年至 2027 年预计销售收入增长率分别为：-45.08%、-10.00%、-10.00%、-10.00%、-10.00%。

[注 4] 根据湖南家校圈科技有限公司历史情况、战略及市场现状等因素的综合分析，对评估基准日未来五年各收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。湖南家校圈科技有限公司 2023 年至 2027 年预计销售收入增长率分别为：-39.25%、-8.00%、-5.00%、0.00%、0.00%。

[注 5] 根据广州拓维通信技术有限公司历史情况、战略及市场现状等因素的综合分析，对评估基准日未来五年各收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。广州拓维通信技术有限公司 2023 年至 2027 年预计销售收入增长率分别为：-99.93%、-7.00%、-7.00%、0.00%、0.00%。

[注 6] 根据珠海市龙星信息技术有限公司历史情况、战略及市场现状等因素的综合分析，对评估基准日未来五年各收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。珠海市龙星信息技术有限公司 2023 年至 2027 年预计销售收入增长率分别为：-12.83%、-10.00%、-10.00%、0.00%、0.00%。

[注 7] 根据陕西诚长信息咨询有限公司历史情况、战略及市场现状等因素的综合分析，对评估基准日未来五年各收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。陕西诚长信息咨询有限公司 2023 年至 2027 年预计销售收入增长率分别为：-56.90%、-5.00%、-3.00%、0.00%、0.00%。

[注 8] 根据株式会社 GAE 历史经营情况、未来市场趋势以及企业预算等因素的综合分析，对评估基准日未来两年各收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。株式会社 GAE 2023 年至 2024 年预计销售收入增长率分别为：-58.40%、-50.00%。

[注 9] 根据济南兰九信息科技有限公司历史情况、战略及市场现状等因素的综合分析，对评估基准日未来五年各收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。济南兰九信息科技有限公司 2023 年至 2027 年预计销售收入增长率分别为：-23.32%、-5.00%、-5.00%、0.00%、0.00%。

[注 10] 根据陕西惠诚信息技术有限公司历史情况、战略及市场现状等因素的综合分析，对评估基准日未来五年各收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。陕西惠诚信息技术有限公司 2023 年至 2027 年预计销售收入增长率分别为：-60.76%、-5.00%、-5.00%、0.00%、0.00%。

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

商誉减值测试的影响

其他说明：

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	17,236,555.94	6,822,855.61	8,928,904.13		15,130,507.42
教学配套设备	134,062.02	8,384.10	104,073.17	7,290.00	31,082.95
其他	14,783,746.01	4,209,172.04	10,383,345.09		8,609,572.96
合计	32,154,363.97	11,040,411.75	19,416,322.39	7,290.00	23,771,163.33

其他说明:

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	247,081,799.97	29,654,059.90	218,047,638.10	28,475,746.93
可抵扣亏损	357,843,937.60	54,916,608.34	362,253,672.74	55,963,876.88
股份支付	1,145,739.07	130,786.92		
预提费用及预计负债	41,162,180.43	4,274,269.57	43,563,722.44	4,445,446.12
递延收益	1,978,675.00	113,933.75	1,942,574.53	485,643.63
其他	31,836,284.44	3,753,491.11	2,833,279.24	423,761.19
合计	681,048,616.51	92,843,149.59	628,640,887.05	89,794,474.75

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	48,573,560.24	7,286,034.09	52,646,998.93	7,897,049.84
公允价值变动	30,660,586.11	4,752,192.86	34,785,715.45	6,230,732.69
折旧与摊销	7,794,576.28	999,392.82	5,732,276.91	792,971.55
合计	87,028,722.63	13,037,619.77	93,164,991.29	14,920,754.08

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		92,843,149.59		89,794,474.75
递延所得税负债		13,037,619.77		14,920,754.08

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	242,369,690.98	110,759,746.32
可抵扣亏损	549,587,522.24	364,329,465.77
合计	791,957,213.22	475,089,212.09

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		16,632,912.87	
2023 年	57,445,302.70	69,697,621.01	
2024 年	16,334,113.13	21,758,080.65	
2025 年	51,862,777.14	39,203,328.75	
2026 年	86,893,032.68	96,262,318.07	
2027 年	75,186,595.89	2,395,651.21	
2028 年	19,609,791.51	19,127,016.76	
2029 年	13,592,988.96	11,993,011.23	
2030 年	22,045,899.31	63,970,292.87	
2031 年	22,376,387.71	23,289,232.35	
2032 年	184,240,633.21		
合计	549,587,522.24	364,329,465.77	

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待售资产	142,381,212.03		142,381,212.03	146,110,258.71		146,110,258.71
大额存单	439,979,986.11		439,979,986.11	129,060,950.00		129,060,950.00
预付工程、设备款				264,424.76		264,424.76
合计	582,361,198.14		582,361,198.14	275,435,633.47		275,435,633.47

其他说明：

(1) 待售资产是海云天科技所拥有的位于深圳市龙岗区大鹏镇的宗地编号为 G16516-0143、面积为 12,007.54 平方米的土地使用权及该等土地附着物。截至 2022 年 12 月 31 日，该资产属于所有权受到限制状态，属于本公司收购海云天科技时明确约定的不纳入收购范围的深圳大鹏地产项目，实质上并非本公司的资产。

(2) 期末，本公司受到限制的大额存单 30,641,305.56 元，为开具承兑汇票及保函的保证金。

(3) 期末，本公司大额存单中包含未到付息期应计利息 9,979,986.11 元。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	464,977,831.40	175,000,000.00
应计利息	384,161.29	37,666.67
合计	465,361,992.69	175,037,666.67

短期借款分类的说明：

(1) 本公司与长沙银行股份有限公司银德支行签订授信协议，最高债务额度为 10,000.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，该项短期借款余额为 10,000.00 万元，该笔借款期末计提应付利息 9.72 万元；

(2) 本公司之子公司云上鲲鹏与中国建设银行股份有限公司贵安综合保税区支行签订授信协议，最高债务额度为 20,000.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，该项短期借款余额为 5,900.00 万元，该笔借款期末计提应付利息 5.75 万元；

(3) 本公司之子公司云上鲲鹏与中信银行股份有限公司贵阳黔灵支行签订授信协议，最高债务额度为 8,000.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，该项短期借款余额为 1,494.54 万元，该笔借款期末计提应付利息 1.52 万元；

(4) 本公司之子公司湘江鲲鹏与交通银行股份有限公司长沙黄兴路支行签订授信协议，最高债务额度为 13,000.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，该项短期借款余额为 3,000.00 万元，该笔借款期末计提应付利息 2.92 万元；

(5) 本公司之子公司湘江鲲鹏与长沙银行股份有限公司硅谷支行签订授信协议，最高债务额度为 20,000.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，该项短期借款余额为 3,000.00 万元，该笔借款期末计提应付利息 2.91 万元；

(6) 本公司之子公司湘江鲲鹏与光大银行股份有限公司长沙新星支行签订授信协议，最高债务额度为 20,000.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，该项短期借款余额为 8,000.00 万元，该笔借款期末计提应付利息 7.56 万元；

(7) 本公司之子公司湘江鲲鹏与中信银行股份有限公司金麓支行签订授信协议，最高债务额度为 10,000.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，该项短期借款余额为 1,000.00 万元，该笔借款期末计提应付利息 0.71 万元；

(8) 本公司之子公司湘江鲲鹏与建设银行股份有限公司长沙芙蓉支行签订授信协议，最高债务额度为 8,000.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，该项短期借款余额为 8,000.00 万元，该笔借款期末计提应付利息 7.33 万元；

(9) 本公司短期借款中包含合并范围内关联方之间开具的已贴现未到期的银行承兑汇票金额 6,103.24 万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

34、衍生金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

35、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	338,937,611.14	17,987,442.00
合计	338,937,611.14	17,987,442.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
货物款及劳务款	145,864,663.35	168,500,726.03
合计	145,864,663.35	168,500,726.03

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明:

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	279,844,219.81	254,676,790.27
合计	279,844,219.81	254,676,790.27

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	84,395,243.81	797,820,043.65	813,185,220.82	69,030,066.64
二、离职后福利-设定提存计划	634,611.79	43,360,597.33	43,206,419.83	788,789.29
三、辞退福利	1,138,376.00	25,031,888.29	19,732,022.29	6,438,242.00
合计	86,168,231.60	866,212,529.27	876,123,662.94	76,257,097.93

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	81,728,385.13	744,727,274.55	759,881,752.95	66,573,906.73
2、职工福利费		9,716,755.39	9,716,755.39	
3、社会保险费	408,036.22	24,148,914.70	22,722,270.23	1,834,680.69
其中：医疗保险费	325,342.52	21,897,828.45	20,396,998.97	1,826,172.00
工伤保险费	5,532.79	855,921.39	852,966.25	8,487.93
生育保险费	77,160.91	1,395,164.86	1,472,305.01	20.76
4、住房公积金	259,632.10	17,135,089.49	17,119,179.49	275,542.10
5、工会经费和职工教育经费	590,603.46	2,092,009.52	2,336,675.86	345,937.12
6、短期带薪缺勤	1,408,586.90		1,408,586.90	
合计	84,395,243.81	797,820,043.65	813,185,220.82	69,030,066.64

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	615,142.09	41,923,097.08	41,774,061.24	764,177.93
2、失业保险费	19,469.70	1,437,500.25	1,432,358.59	24,611.36
合计	634,611.79	43,360,597.33	43,206,419.83	788,789.29

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,717,811.01	23,462,044.58
企业所得税	13,207,197.20	18,911,213.99
个人所得税	2,990,855.12	2,812,412.76
城市维护建设税	554,755.75	615,556.91
土地使用税	59,197.60	88,796.40
房产税	20,513.08	30,456.43
教育费附加	425,976.00	571,209.26
其他	786,073.96	560,696.66
合计	46,762,379.72	47,052,386.99

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	94,631,394.56	51,312,370.00
合计	94,631,394.56	51,312,370.00

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂收款	3,740,309.08	1,737,236.94
押金、质保金	6,706,048.53	3,252,289.30
应付返利	3,242,710.56	9,188,023.70
限制性股票回购义务	22,961,400.00	
其他	57,980,926.39	37,134,820.06
合计	94,631,394.56	51,312,370.00

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		200,000,000.00
一年内到期的租赁负债	18,400,866.12	24,098,386.67
一年内到期的长期借款-应计利息		192,500.00
合计	18,400,866.12	224,290,886.67

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,573,694.02	2,134,882.44
未终止确认的应收票据	6,365,518.36	
合计	9,939,212.38	2,134,882.44

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	15,000,000.00	
信用借款	170,000,000.00	200,000,000.00
长期借款-应计利息	165,694.44	
减：一年内到期的长期借款		-200,000,000.00
合计	185,165,694.44	

长期借款分类的说明：

(1) 截至 2022 年 12 月 31 日，本公司长期借款人民币 1,500.00 万元由瀚华融资担保股份有限公司提供保证，同时以湘江鲲鹏持有的专利权对该笔贷款进行了质押，该笔借款期末计提应付利息 1.45 万元。

(2) 本公司与长沙银行股份有限公司硅谷支行签订授信协议，最高债务额度为 20,000.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，该项长期借款余额为 17,000.00 万元，该笔借款期末计提应付利息 15.11 万元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	29,813,834.97	42,910,411.62
减：未确认融资费用	-907,456.37	-2,027,992.64
减：一年内到期的租赁负债	-18,400,866.12	-24,098,386.67
合计	10,505,512.48	16,784,032.31

其他说明：

2022 年计提的租赁负债利息费用金额为人民币 152.69 万元，计入“财务费用-利息支出”中。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		1,954,070.83	
产品质量保证	27,786,204.15	18,626,934.54	合同义务

合计	27,786,204.15	20,581,005.37	
----	---------------	---------------	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,942,574.53	2,500,000.00	6,730,566.20	2,712,008.33	详见本报告第十节、七、84、政府补助。
合计	6,942,574.53	2,500,000.00	6,730,566.20	2,712,008.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
海云天控股支付的大鹏地产项目购置款	136,310,409.26	140,039,455.94
合计	136,310,409.26	140,039,455.94

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,248,017,674.00	7,810,000.00				7,810,000.00	1,255,827,674.00

其他说明：

说明：根据本公司 2022 年 5 月 22 日召开的第八届董事会第二次会议、2022 年 6 月 7 日召开的 2022 年第二次临时股东大会决议，本公司向股权激励对象授予 7,810,000 股限制性股票。2022 年 7 月 13 日，本公司完成了激励计划的登记，本公司股份总数由 1,248,017,674 股变更为 1,255,827,674 股。本公司对限制性股票激励计划的回购义务以回购价格确认库存股 22,961,400.00 元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,628,104,959.09	19,213,516.54		2,647,318,475.63
其他资本公积	58,654,600.19	7,620,900.67	32,000,000.00	34,275,500.86
合计	2,686,759,559.28	26,834,417.21	32,000,000.00	2,681,593,976.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据本公司 2022 年 5 月 22 日召开的第八届董事会第二次会议、2022 年 6 月 7 日召开的 2022 年第二次临时股东大会决议，公司向股权激励对象授予限制性股票、股票期权。2022 年 7 月 13 日，本公司完成了激励计划的登记，本公司收到的股权激励对象认缴款超出股本金额 15,151,400.00 元计入“资本公积-股本溢价”；本期产生股权激励费用 6,606,500.67 元，计入“资本公积-其他资本公积”；

(2) 根据本公司 2022 年 10 月 9 日召开的第八届董事会第八次会议、2022 年 10 月 26 日召开的 2022 年第三次临时股东大会决议，本公司将持有的账面价值为 40,000,000.00 元的开鸿智谷 20%的股权以 8,000,000.00 元转让给股权激励对象，本期“资本公积-其他资本公积”减少 32,000,000.00 元，并将转让价款与少数股东享有的可辨认净资产差额 1,792,607.36 元增加“资本公积-股本溢价”；本期产生股权激励费用 1,014,400.00 元，计入“资本公积-其他资本公积”；

(3) 本公司原持有云上鲲鹏 70%股权，本公司本期对其进行增资而少数股东因被动稀释导致少数股东持股比例下降，本公司对子公司云上鲲鹏增资购买少数股权增加“资本公积-股本溢价”2,269,509.18 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		22,961,400.00		22,961,400.00

合计		22,961,400.00		22,961,400.00
----	--	---------------	--	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司 2022 年 5 月 22 日召开的第八届董事会第二次会议、2022 年 6 月 7 日召开的 2022 年第二次临时股东大会决议，公司向股权激励对象授予人民币 7,810,000 股限制性股票。2022 年 7 月 13 日，本公司完成了激励计划的登记，本公司股份总数由 1,248,017,674 股变更为 1,255,827,674 股。本公司对限制性股票激励计划的回购义务以回购价格确认库存股 22,961,400.00 元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 14,432,414.70	- 2,248,640.48				- 1,513,337.38	- 735,303.10	- 15,945,752.08
其他权益工具投资公允价值变动	- 14,432,414.70	- 2,248,640.48				- 1,513,337.38	- 735,303.10	- 15,945,752.08
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 2,608,511.04	8,559,552.42				8,559,552.42		5,951,041.38
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	311,351.73							311,351.73
外币财务报表折算差额	- 2,919,862.77	8,559,552.42				8,559,552.42		5,639,689.65
其他综合收益合计	- 17,040,925.74	6,310,911.94				7,046,215.04	- 735,303.10	- 9,994,710.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为 6,310,911.94 元，其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 7,046,215.04 元，归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为-735,303.10 元。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	64,922,705.84			64,922,705.84
合计	64,922,705.84			64,922,705.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-466,759,675.57	-546,577,240.71
调整后期初未分配利润	-466,759,675.57	-546,577,240.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,019,317,936.10	82,529,906.38
加：其他综合收益转留存收益		-2,712,341.24
期末未分配利润	-1,486,077,611.67	-466,759,675.57

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,225,832,459.54	1,693,774,879.53	2,226,282,754.70	1,519,374,488.51
其他业务	10,829,049.57	7,813,882.82	4,017,864.63	3,036,049.84
合计	2,236,661,509.11	1,701,588,762.35	2,230,300,619.33	1,522,410,538.35

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	2,236,661,509.11	主营业务收入、其他业务收入	2,230,300,619.33	主营业务收入、其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额	10,829,049.57	正常经营之外的其他业务收入，主要为处置投资性房地产、出	4,017,864.63	正常经营之外的其他业务收入，主要为处置投资性房地产、出

		租投资性房地产等收入。		租投资性房地产等收入。
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.48%		0.18%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	10,829,049.57	正常经营之外的其他业务收入，主要为处置投资性房地产、出租投资性房地产等收入。	4,017,864.63	正常经营之外的其他业务收入，主要为处置投资性房地产、出租投资性房地产等收入。
与主营业务无关的业务收入小计	10,829,049.57	其他业务收入	4,017,864.63	其他业务收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	2,225,832,459.54	主营业务收入	2,226,282,754.70	主营业务收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

本公司手机游戏业务中自研游戏收入、游戏版权金收入以及行业云业务中教育信息服务收入等属于在某一时段内履约的履约义务。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司上述服务合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格，与相应服务合同的履约进度相关，并将于相应服务合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

（1）收入分解信息

主营业务收入：	
其中：在某一时点确认	1,814,962,579.87
在某一时段确认	410,869,879.67
其他业务收入：	
其中：在某一时点确认	8,818,756.28
在某一时段确认	2,010,293.29
合计	2,236,661,509.11

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 760,012,234.74 元，其中，668,490,087.99 元预计将于 2023 年度确认收入，67,400,617.73 元预计将于 2024 年度确认收入，24,121,529.02 元预计将于 2025 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,374,139.30	3,461,437.58
教育费附加	2,369,668.99	2,594,822.76
房产税	1,138,300.15	1,178,702.82
土地使用税	594,442.01	619,099.98
车船使用税		6,220.00
印花税	2,755,957.52	1,738,033.18
其他	402,242.71	446,729.60
合计	10,634,750.68	10,045,045.92

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	97,416,620.91	95,012,982.24
广告宣传费	16,557,709.98	25,417,573.06
交通差旅费	8,558,004.95	11,446,638.98
折旧费与摊销	2,974,941.47	6,012,333.18
业务招待费	14,795,149.01	13,408,857.32
办公通讯费	6,448,483.39	5,981,545.34
产品质量保证	20,402,947.60	16,406,014.94
房租、物业管理与水电费	819,191.53	922,769.81
股份支付成本	270,459.26	
其他	8,345,550.69	9,121,296.60
合计	176,589,058.79	183,730,011.47

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	157,205,788.17	140,852,907.09
折旧与摊销	38,418,944.90	35,537,503.47
办公通讯费	12,065,027.19	8,876,463.61
房租、物业管理费	6,132,769.10	6,017,995.74
中介服务费	6,780,457.70	10,636,497.90
交通差旅费	8,046,012.13	9,780,263.87
业务招待费	8,193,952.61	8,684,797.33
水电费	2,744,288.70	1,155,139.20
股份支付成本	7,249,107.17	
其他	26,618,964.52	21,638,455.84
合计	273,455,312.19	243,180,024.05

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	9,941,391.47	5,156,954.42
人工费	154,744,855.15	148,305,042.90
折旧与摊销	14,486,698.62	11,539,362.32
技术服务费	5,711,608.96	1,657,637.57
交通及差旅费	614,241.53	1,198,486.53
其他	3,943,200.43	8,449,515.79
合计	189,441,996.16	176,306,999.53

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,195,044.45	16,212,140.97
贴现利息	2,623,481.26	109,657.34
减：利息收入	20,846,389.90	13,107,542.97
汇兑损益	1,816,331.64	664,127.56
手续费及其他	688,396.49	583,267.21
合计	-523,136.06	4,461,650.11

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助	64,896,663.58	28,786,639.58
其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	9,413,910.21	8,928,053.54

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,837,420.46	-1,587,991.60
处置长期股权投资产生的投资收益	-65,321.42	6,956,636.67
其他非流动金融资产的股利收入	3,665,115.66	2,129,604.14
理财产品收益	14,913,912.18	5,483,780.30
债务重组损益		10,732.02
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		10,250,100.86
对外借款取得的利息收入		2,415,094.32
合计	15,676,285.96	25,657,956.71

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-364,094.05	4,267,037.70
其他非流动金融资产	-13,776,567.34	12,392,444.87

合计	-14,140,661.39	16,659,482.57
----	----------------	---------------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-16,386,690.17	1,038,241.12
长期应收款坏账损失	-9,532.39	736,013.30
应收票据坏账损失	-4,396,143.42	
应收账款坏账损失	-50,724,882.66	-30,444,754.90
一年内到期的非流动资产减值准备	-6,387,249.92	-1,534,471.43
财务担保合同减值准备	-20,439,031.27	
合计	-98,343,529.83	-30,204,971.91

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-25,485,541.67	-3,570,302.32
三、长期股权投资减值损失	-11,240,749.46	
十、无形资产减值损失	-48,831,473.66	
十一、商誉减值损失	-755,314,602.38	
十二、合同资产减值损失	-1,584,333.32	-2,642,296.89
十三、其他	-53,095,050.09	-9,045,509.04
合计	-895,551,750.58	-15,258,108.25

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	17,374,439.10	19,949.47

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

罚款	243,115.11	4,017.27	243,115.11
无法支付的款项	857,055.92	364,058.81	857,055.92
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		71,882.30	
其他	280,805.30	273,451.52	280,805.30
合计	1,380,976.33	713,409.90	1,380,976.33

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	719,406.00	848,552.00	719,406.00
非流动资产毁损报废损失	2,781,779.65	99,554.63	2,781,779.65
罚款及滞纳金	89,293.91	812,713.00	89,293.91
赔偿支出	61,755.69	1,944,070.83	61,755.69
其他	400,890.99	134,459.49	400,890.99
合计	4,053,126.24	3,839,349.95	4,053,126.24

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,705,299.15	17,491,258.30
递延所得税费用	-5,317,048.91	4,424,503.40
合计	-2,611,749.76	21,915,761.70

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-1,017,872,027.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-152,680,804.18
子公司适用不同税率的影响	-9,747,870.85
调整以前期间所得税的影响	-395,976.43

非应税收入的影响	-877,469.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,195,113.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,297,787.92
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	62,342,414.75
税率变动对期初递延所得税余额的影响	2,124,228.64
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-20,252,195.65
权益法核算的合营企业和联营企业损益	759.27
其他	119,977,838.60
所得税费用	-2,611,749.76

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注本报告第十节、七、57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及奖励	63,340,660.22	23,646,376.46
银行存款利息收入	18,376,938.51	11,166,490.47
押金及保证金等	19,928,194.35	19,169,637.09
往来及其他收入	18,435,062.56	7,907,391.77
收回受限资金		
合计	120,080,855.64	61,889,895.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	148,079,610.70	142,942,681.26
往来及其他支出	15,379,034.42	2,378,991.70
押金及保证金等	16,028,130.08	22,199,067.05
支付受限资金	82,070,341.31	4,422,549.41
合计	261,557,116.51	171,943,289.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款/大额存单及理财产品本金	1,824,508,411.11	1,381,260,000.00
定期存款/大额存单及理财产品收益	14,913,912.18	4,601,419.80
购买子公司支付的现金净额		206,280,322.57
对外借款利息收入		2,560,000.00
合计	1,839,422,323.29	1,594,701,742.37

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款/大额存单及理财产品	1,881,010,561.11	2,158,775,383.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,426,267.13
合计	1,881,010,561.11	2,164,201,650.47

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	20,312,233.67	21,479,244.10
支付的股票发行费用		3,471,698.11
开立的未终止确认票据贴现的保证金	18,309,734.22	
合计	38,621,967.89	24,950,942.21

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,015,260,278.10	99,713,649.86

加：资产减值准备	993,895,280.41	45,463,080.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,749,656.06	25,448,267.24
使用权资产折旧	19,831,678.30	21,847,769.16
无形资产摊销	49,244,887.49	27,039,758.22
长期待摊费用摊销	19,416,322.39	16,827,166.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-17,374,439.10	-19,949.47
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,781,779.65	99,554.63
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	14,140,661.39	-16,659,482.57
财务费用（收益以“－”号填列）	17,116,968.65	16,876,268.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-15,676,285.96	-25,657,956.71
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,048,674.84	1,812,703.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,268,374.07	2,611,799.60
存货的减少（增加以“－”号填列）	-342,634,028.71	-197,546,872.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-315,357,743.59	84,527,049.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	332,265,383.18	70,000,578.64
其他	-75,608,065.64	-4,494,431.71
经营活动产生的现金流量净额	-313,785,272.49	167,888,953.20
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		
当期新增的使用权资产	27,777,326.53	35,168,032.69
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	725,673,804.63	942,550,781.46
减：现金的期初余额	942,550,781.46	545,813,588.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-216,876,976.83	396,737,193.18

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	725,673,804.63	942,550,781.46
其中：库存现金	4,848.01	11,730.47
可随时用于支付的银行存款	725,652,478.05	942,467,595.37
可随时用于支付的其他货币资金	16,478.57	71,455.62
三、期末现金及现金等价物余额	725,673,804.63	942,550,781.46

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	113,963,342.10	本报告第十节、七、1、货币资金
其他非流动资产	30,641,305.56	本报告第十节、七、31、其他非流动资产
无形资产	6,930,000.00	本报告第十节、七、26、无形资产
合计	151,534,647.66	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,188,552.47	6.9646	29,171,592.53
欧元			
港币	70,710,060.28	0.8933	63,165,296.85
日元	4,824,218.99	0.0524	252,789.08
新加坡元	18,394.89	5.1831	95,342.55
应收账款			
其中：美元	2,093.42	6.9646	14,579.83
欧元			
港币	5,244,781.04	0.8933	4,685,162.90
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：港币	3,673.67	0.8933	3,281.69
日元	73,007.25	0.0524	3,825.58
应付账款			
其中：港币	1,371,194.62	0.8933	1,224,888.15
日元	1,003,259.00	0.0524	52,570.77
其他应付款			
其中：日元	191,719.08	0.0524	10,046.08

其他说明：

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

适用 不适用

本公司境外经营实体包括拓维信息（香港）有限公司、香港环游信息科技有限公司、香港火溶信息科技有限公司、株式会社 GAE、MELTING GAMES PTE. LTD。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益—政府补助摊销	6,730,566.20	其他收益	6,730,566.20
2022 年软件增值税退税	1,248,570.44	其他收益	1,248,570.44
“5G+智慧教育”项目款	600,000.00	其他收益	600,000.00
湖南湘江新区管理委员会鲲鹏计算产业扶持项目	20,548,672.57	其他收益	20,548,672.57
岳麓高新区管理委员会鲲鹏计算产业扶持项目	16,065,183.00	其他收益	16,065,183.00
上市公司再融资金奖励	4,569,000.00	其他收益	4,569,000.00
岳麓高新区管理委员会网络安全专项资金补助	2,895,000.00	其他收益	2,895,000.00
长沙市信息产业园管理委员会专项资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
2022 年贵州省大数据发展专项资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
深圳市南山区科技创新局 2022 年企业研发投入支持计划	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
其他	7,239,671.37	其他收益	7,239,671.37
合计	64,896,663.58		64,896,663.58

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
教育大数据应用技术工程实验室项目款	财政拨款	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	其他收益	与收益相关
鲲鹏生态创新中心扶持资金	财政拨款	1,942,574.53	1,400,000.00	1,663,899.53	-	1,678,675.00	其他收益	与收益相关
容器云关键技术及产品研发与示范应用	财政拨款	-	800,000.00	66,666.67	-	733,333.33	其他收益	与收益相关
面向智能制造的自主可控工业互联网关键技术研究与应用示范	财政拨款	-	300,000.00	-	-	300,000.00	其他收益	与收益相关

合 计	-6,942,574.53	2,500,000.00	6,730,566.20	-2,712,008.33	--	--
-----	---------------	--------------	--------------	---------------	----	----

85、其他

八、合并范围的变更

1、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

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--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	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本年新设立子公司

重庆芯锐算力科技有限公司，成立于 2022 年 5 月 27 日，注册资本 5,000.00 万元，由本公司投资设立。

东莞韵想信息科技有限责任公司，成立于 2022 年 12 月 22 日，注册资本 1,000.00 万元，由本公司子公司拓维云创科技投资设立。

2、本年注销子公司

本公司本期注销浙江海云天凯来信息科技有限公司、贵州铜仁海云天西南大数据中心有限公司、长沙市育能网络科技有限公司、湖南火溶信息科技有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
拓维教育发展	长沙	长沙	投资	100.00%		①
山东长征	淄博	淄博	教育	100.00%		③
芯锐算力	重庆	重庆	计算机、通信设备的制造和	100.00%		①

			销售			
湖南拓维云创	长沙	长沙	技术开发	100.00%		①
创时信和	北京	北京	投资	100.00%		①
火溶信息	上海	上海	游戏开发	90.00%	10.00%	③
益阳拓维智慧成长	益阳	益阳	技术开发	100.00%		①
重庆拓瑞	重庆	重庆	软件和信息技术服务	100.00%		①
益阳拓维信息	益阳	益阳	技术开发	100.00%		①
互动传媒	长沙	长沙	无线增值	100.00%		①
拓维天津	天津	天津	技术开发	100.00%		①
拓维北京	北京	北京	技术开发	100.00%		①
米诺信息	长沙	长沙	无线增值	100.00%		③
开鸿智谷	长沙	长沙	人工智能应用软件开发	80.00%		①
湘江鲲鹏	长沙	长沙	计算机、通信设备的制造和销售	70.00%		③
云上鲲鹏	贵州	贵州	软件和信息技术服务	74.95%		①
九霄鲲鹏	兰州	兰州	软件和信息技术服务	66.60%		①
四川三江鲲鹏	宜宾	宜宾	计算机、通信设备的制造和销售	60.00%		①
拓维香港	香港	香港	游戏开发	100.00%		①

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司原持有云上鲲鹏 70% 股权，本公司本期对其进行增资而少数股东因被动稀释导致少数股东持股比例下降，本公司对子公司云上鲲鹏增资购买少数股权增加“资本公积-股本溢价”2,269,509.18 元。

(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

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

联营企业：		
投资账面价值合计	52,360,546.18	66,438,716.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,837,420.46	-1,799,781.03
--其他综合收益		-389,059.24
--综合收益总额	-2,837,420.46	-2,188,840.27

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

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。

（1）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产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，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、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。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 30.37%（2021 年：28.81%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 81.01%（2021 年：64.32%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 175,866.22 万元（2021 年 12 月 31 日：163,343.91 万元）。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末余额				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融负债：					
短期借款	46,536.20	-	-	-	46,536.20
应付票据	33,893.76	-	-	-	33,893.76
应付账款	14,586.47	-	-	-	14,586.47
其他应付款	9,463.14	-	-	-	9,463.14
一年内到期的非流动负债	1,896.80	-	-	-	1,896.80
长期借款	-	-	18,516.57	-	18,516.57
租赁负债	-	1,002.98	81.60	-	1,084.58
金融负债和或有负债合计	106,376.37	1,002.98	18,598.17	-	125,977.52

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	上年年末余额				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融负债：					
短期借款	17,503.77	-	-	-	17,503.77
应付票据	1,798.74	-	-	-	1,798.74

应付账款	16,850.07	-	-	-	16,850.07
其他应付款	5,131.24	-	-	-	5,131.24
一年内到期的非流动负债	22,429.09	-	-	-	22,429.09
租赁负债	-	1,248.13	430.27	-	1,678.40
金融负债和或有负债合计	63,712.91	1,248.13	430.27	-	65,391.31

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

(3) 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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

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

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本期数	上期数
固定利率金融工具		
金融资产		
其中：一年内到期的非流动资产	4,088.66	5,147.17
长期应收款	1,126.55	1,905.00
其他非流动资产	43,998.00	-
金融负债		
其中：短期借款	46,536.20	17,503.77
长期借款	18,516.57	-
一年内到期的非流动负债	1,896.80	22,429.09
租赁负债	1,084.58	1,678.40
合 计	117,247.36	48,663.43

浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	84,120.81	95,497.54
交易性金融资产	47,283.28	72,420.39
其他非流动资产	-	12,906.10
合 计	131,404.09	180,824.03

于 2022 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 248.27 万元（2021 年 12 月 31 日：253.11 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、日元）依然存在外汇风险。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的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（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元	-	-	2,918.62	3,709.29
港币	122.49	340.20	6,785.37	6,022.45
日元	6.26	-	25.66	174.19
新加坡元	-	-	9.53	-
台币	-	-	-	0.14
合 计	128.75	340.20	9,739.18	9,906.07

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司当期损益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

税后利润上升（下降）	本期数		上期数	
	3%	74.42	3%	83.46
美元汇率上升	3%	74.42	3%	83.46

美元汇率下降	-3%	-74.42	-3%	-83.46
欧元汇率上升	7%	396.44	7%	298.32
欧元汇率下降	-7%	-396.44	-7%	-298.32
日元汇率上升	7%	1.15	7%	9.14
日元汇率下降	-7%	-1.15	-7%	-9.14
新加坡元汇率上升	7%	0.57	7%	-
新加坡元汇率下降	-7%	-0.57	-7%	-
台币汇率上升	7%	-	7%	0.01
台币汇率下降	-7%	-	-7%	-0.01

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 41.21%（2021 年 12 月 31 日：25.24%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			472,832,804.67	472,832,804.67
（1）债务工具投资			469,630,041.67	469,630,041.67
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			3,202,763.00	3,202,763.00
（三）其他权益工具投资			7,629,429.12	7,629,429.12
应收款项融资			18,233,849.37	18,233,849.37
其他非流动金融资产			51,862,845.42	51,862,845.42
持续以公允价值计量的资产总额			550,558,928.58	550,558,928.58
二、非持续的公允价	--	--	--	--

值计量				
-----	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债和长期借款等。

9、其他

（1）第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
权益工具投资：				
非上市股权投资	7,629,429.12	净资产价值	不适用	N/A
私募股权基金投资	51,862,845.42	净资产价值	不适用	N/A

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李新宇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、九、1、2。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节、九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京博方文化传媒有限公司	联营企业
浙江海云天科技有限公司	联营企业
吉林省慧海科技信息有限公司	联营企业
湖南湘江鲲鹏信息科技有限责任公司（湘江鲲鹏）	联营企业

其他说明：

本公司于 2021 年 4 月 6 日实现对湘江鲲鹏的控制，自 2021 年 4 月起，湘江鲲鹏成为本公司的控股子公司。2021 年 1-3 月湘江鲲鹏为本公司联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵安新区产业发展控股集团有限公司（以下简称“贵安产控”）	持有对本公司具有重要影响的控股子公司云上鲲鹏 10%以上股份的法人
贵安新区大数据科创城产业集群有限公司（以下简称“大数据科创城”）	受贵安产控控制
贵安新区产控集团供应链有限公司	受贵安产控控制
贵安新区产业发展控股集团现代物业管理有限公司	受贵安产控控制
宋鹰	持有本公司 5%以上股份的自然人
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湘江鲲鹏	采购商品	0.00	0.00	否	17,466,477.96

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江海云天科技有限公司	软件		56,603.78
吉林省慧海科技信息有限公司	集成及开发		424,528.30

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产	未纳入租赁负债计量的可变租赁	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
-------	--------	-----------------	----------------	-------	-------------	----------

		产租赁的租金费用（如适用）		付款额（如适用）							
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
贵安产控	房屋					535,307.93	546,144.52	44,198.33			1,473,328.93

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆芯锐算力科技有限公司	300,000,000.00	2022年06月17日	2026年02月19日	否
湖南拓维云创科技有限责任公司	100,000,000.00	2022年04月26日		否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

注1：2022年6月20日本公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，根据《公司章程》规定，本次担保无需提交股东大会审议，董事会审议通过后方可实施。为满足本公司之子公司芯锐算力业务发展的需要，本公司向其其在重庆人工智能创新中心项目过程中与华海智汇技术有限公司形成的合同义务提供一般担保保证，总额度不超过人民币30,000.00万元。

注2：2022年4月28日本公司第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，根据《公司章程》规定，本次担保无需提交股东大会审议，董事会审议通过后方可实施。为满足本公司之子公司湖南拓维云创业务发展的需要，本公司向其与华为投资控股有限公司及其控股子公司开展业务过程中形成的全部债权提供连带责任担保，总额度不超过人民币10,000.00万元。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
北京博方文化传媒有限公司	20,000,000.00	2017年09月21日		借款
北京博方文化传媒有限公司	20,000,000.00	2017年09月22日		借款
北京博方文化传媒有限公司	700,000.00	2017年09月07日		借款
北京博方文化传媒有	21,000,000.00	2017年12月12日		借款

限公司				
北京博方文化传媒有 限公司	10,000,000.00	2017年09月29日		借款

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宋鹰	购买固定资产	10,000.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	9,704,200.00	9,799,900.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江海云天科技有限公司	30,000.00	9,741.00	30,000.00	1,275.00
其他应收款	北京博方文化传媒 有限公司	71,700,000.00	70,100,000.00	71,700,000.00	53,775,000.00
其他应收款	浙江海云天科技 有限公司			43,100.00	862.00
预付款项	贵安新区产控集 团供应链有限公 司	2,966,000.00			
应收账款	吉林省慧海科技 信息有限公司	525,000.00	525,000.00	430,000.00	18,275.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	浙江海云天科技有限公司	1,861,720.00	1,904,820.00
其他应付款	贵安产控	9,055.72	
其他应付款	贵安新区产业发展控股集团 现代物业管理有限公司	25,798.04	291,930.25
其他应付款	宋鹰	10,000.00	
合同负债	大数据科创城	107,240,457.87	
租赁负债及一年内到期的租 赁负债	贵安产控	1,517,527.26	1,473,328.93

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	20,535,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予本公司股份作为限制性股票：授予日本公司股票收盘价 股票期权：布莱克-舒尔斯期权定价模型 授予子公司开鸿智谷股份的限制性股票：每股 1.00 元
可行权权益工具数量的确定依据	预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权
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	7,620,900.67
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,620,900.67

其他说明：

①授予本公司股份作为限制性股票

公司本期授予的各项权益工具总额	7,810,000.00
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	-
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	注 1

注 1：根据本公司 2022 年 5 月 22 日召开的第八届董事会第二次会议、2022 年 6 月 7 日召开的 2022 年第二次临时股东大会决议，本公司向股权激励对象授予 7,810,000 股限制性股票。2022 年 7 月 13 日，本公司完成了该激励计划限制性股票的登记，本公司股份总数由 1,248,017,674 股变更为 1,255,827,674 股。本次股权激励计划限制性股票的首次授予日为 2022 年 6 月 7 日，本次激励计划授予的限制性股票为 7,810,000.00 股，授予价格为每股 2.94 元，限制性股票的有

效期为首次授予限制性股票上市之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 60 个月。

②股票期权

公司本期授予的各项权益工具总额	12,725,000.00
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	-
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	注 2

注 2：根据本公司 2022 年 5 月 22 日召开的第八届董事会第二次会议、2022 年 6 月 7 日召开的 2022 年第二次临时股东大会决议，本公司向股权激励对象授予 12,725,000.00 股股票期权。2022 年 7 月 13 日，本公司完成了该激励计划股票期权的登记。本次股权激励计划股票期权的首次授予日为 2022 年 6 月 7 日，本次激励计划授予的股票期权为 12,725,000.00 股，行权价格为每股 5.87 元，股票期权的有效期为自股票期权首次授予日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。

③授予子公司开鸿智谷股份的限制性股票

公司本期授予的各项权益工具总额	40,000,000.00
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	-
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	注 3

注 3：根据本公司 2022 年 10 月 9 日召开的第八届董事会第八次会议、2022 年 10 月 26 日召开的 2022 年第三次临时股东大会决议，本公司将持有的账面价值为 40,000,000.00 元的开鸿智谷 20%的股权以 8,000,000.00 元转让给股权激励对象。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 根据本公司第五届董事会第六次会议决议，本公司于 2013 年 12 月 5 日投资设立拓维香港，拟投资总额为港币 8,000.00 万元（约合人民币 6,288.00 万元），截至 2022 年 12 月 31 日已累计投入 2,232.69 万元人民币，其中：本公

司 2013 年度实际投入 997.67 万元人民币，2014 年投入 1,836.96 万元人民币，2015 年投入 626.84 万元人民币，2022 年收回投资 1,228.78 万元人民币。

(2) 本公司于 2022 年 5 月 27 日投资设立重庆芯锐算力科技有限公司，拟投资总额为 500 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未出资。

(3) 湖南拓维云创于 2022 年 12 月 22 日投资设立东莞韵想信息科技有限责任公司，拟投资总额为 1,000 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，湖南拓维云创尚未出资。

(4) 本公司于 2021 年 9 月 30 日向特定对象非公开发行普通股 (A 股) 股票 147,250,800 股，发行价格为每股人民币 6.22 元。募集资金总额 915,899,976.00 元，扣除保荐承销费及其他发行费用 9,051,197.99 元 (不含税) 后，募集资金净额为 906,848,778.01 元。根据本公司《拓维信息非公开发行 A 股股票之发行情况报告书暨上市公告书》及 2022 年 3 月 23 日召开的第七届董事会第十七次会议《关于变更募集资金用途的议案》决议，本公司本次募集资金变更后投向如下：
(单位：人民币万元)

项目名称	募集资金使用计划
行业智慧云解决方案研发项目	37,862.44
基石研究院建设项目	6,900.00
销售及服务体系建设项目	3,310.81
基于鸿蒙的行业发行版研发项目	16,000.00
补充流动资金	26,962.44
合 计	91,035.69

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金累计投入 39,366.68 万元，尚未使用的金额为 51,318.20 万元。募集资金专户存储 53,075.22 万元，其中募集资金 51,318.20 万元，扣除手续费后专户存储累计利息收入净额为 1,757.02 万元。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	标的额	案件进展情况	财务影响
深圳市新方向投资发展有限公司	刘李、深圳市海云天投资控股有限公司、游忠惠、刘彦、贵州梵净山生态植物园开发有限公司、深圳市天富信合投资合伙企业(有限合伙)、深圳市海云天科技股份有限公司	2018 年 2 月 7 日，海云天科技公司与中小微再担保公司签订《抵押反担保合同》，以其名下位于深圳市龙岗区大鹏镇海云天产业园生产用房和宿舍 (本公司收购海云天科技时明确约定的不纳入收购范围的深圳大鹏地产项目，实质上并非本公司的资产) 为刘李向中小微再担保公司提供抵押反担保。因刘李未按约定履行还款义务，	代偿款人民币 8,584,071.11 元及代偿款利息和违约金 (代偿款利息和违约金以代偿本金人民币 792 万元为基数，按年利率 24% 自 2019 年 3 月 13 日计至清偿之日)。	2022 年 6 月一审判决：海云天科技在刘李不能清偿债务范围内承担 50% 的赔偿责任。海云天科技于 2022 年 7 月向深圳市中级人民法院上诉，要求改判不承担赔偿责任。截至报告日，尚未判决。	本公司本期计提“信用减值损失” 7,958,995.56 元。

		原告诉至法院。			
黎新云	刘亨, 刘彦, 深圳市天富信合投资合伙企业(有限合伙), 深圳市海云天投资控股有限公司, 深圳市海云天科技股份有限公司, 游忠惠, 贵州梵净山生态植物园开发有限公司	2017年12月, 海云天科技以名下实际权利人为深圳市海云天投资控股有限公司的深圳市龙岗区大鹏镇海云天产业园宿舍为其借款提供担保, 与原告签订保证合同。后因债务人无力清偿, 原告诉至法院。	借款本金 1300 万元及利息 2,390,000 元(利息计算至 2019 年 12 月 16 日;自 2019 年 12 月 17 日起的利息以本金 1300 万元为基数, 按月利率 2% 计算至全部款项还清之日止)。	2022 年 3 月二审判决: 海云天科技在海云天控股不能清偿债务范围内承担 50%的赔偿责任。	本公司本期计提“信用减值损失” 12,480,035.71 元。

截至 2022 年 12 月 31 日, 本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位: 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司控股股东李新宇先生出于个人资金需求于 2022 年 12 月 7 日将其持有的部分公司股份 26,340,000 股质押给浙商证券股份有限公司, 于 2023 年 2 月 21 日将质押股份 15,360,000 股解除质押, 于 2023 年 3 月 22 日将剩余质押股份 10,980,000 股解除质押。

截至 2023 年 4 月 27 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、业绩补偿

根据本公司与海云天科技原股东签订的协议，如海云天科技在盈利承诺期内除 2018 年度以外的任一会计年度未能实现当年承诺扣非净利润的 90%（即实现扣非净利润（承诺扣非净利润×90%），则盈利承诺期内各年度《专项审核报告》公开披露后 10 日内，补偿义务人应优先以现金方式对上市公司进行补偿，现金方式不足以补偿的部分以补偿义务人通过本次交易取得的上市公司股份进行补偿。

如海云天科技在盈利承诺期内除 2018 年度以外的任一会计年度未能实现承诺扣非净利润、但该会计年度的实现扣非净利润大于等于承诺扣非净利润×90%（即承诺扣非净利润）实现扣非净利润≥承诺扣非净利润×90%），则补偿义务人无需在该会计年度进行补偿，而是延迟至 2018 年度一并计算并确定应补偿的现金金额及股份数量。

当期应补偿总金额=（截至当期期末目标公司累计承诺扣非净利润总和-截至当期期末目标公司累计实现扣非净利润总和）÷盈利承诺期内目标公司累计承诺扣非净利润总和×本次交易总对价-已补偿总金额，当期应补偿股份数=当期应补偿总金额÷本次发行价格。

2018 年为海云天科技盈利承诺期的最后一年，当年扣非净利润为 7,865.95 万元，完成当年承诺利润的 69.67%，完成累计承诺利润的 89.38%，应补偿总金额 112,575,200.00 元：

补偿人	收购时持股比例	总对价（元）	应补偿现金

海云天控股	51.01	648,220,212.80	91,055,599.72
刘彦	7.57	96,195,659.60	13,512,701.56
深圳市普天成润投资有限公司	4.49	57,000,789.66	8,006,898.72
合 计	63.07	801,416,662.06	112,575,200.00

注：由于补偿义务人海云天控股、刘彦主要财产被重复司法冻结，本公司认为能够获得现金或股份补偿的最佳估计数为 0 元。本案件相关诉讼及财产保全具体进展见本报告第十节、十六、8、2、关于公司提起诉讼及财产保全的进展。

2、关于公司提起诉讼及财产保全的进展

(1) 诉讼的基本情况

本公司于 2020 年 9 月 2 日向广东省深圳市中级人民法院（以下简称法院）提起诉讼，请求法院判令业绩补偿义务人支付业绩补偿款合计人民币 112,575,200.00 元。同时，本公司向法院申请对海云天控股、刘彦名下的财产采取保全措施，保全资产价值分别以 91,055,600.00 元、13,512,700.00 元为限。

(2) 诉讼的进展情况

针对业绩补偿一案，本公司向法院申请对被申请人海云天控股、刘彦的财产采取保全措施，价值分别以 91,055,600.00 元、13,512,700.00 元为限。中华联合财产保险股份有限公司深圳分公司向法院出具了保单保函，为本公司的财产保全提供信用担保。法院裁定如下：

- 1) 查封、扣押或冻结被申请人深圳市海云天投资控股有限公司名下的财产，价值以人民币 91,055,600.00 元为限。
- 2) 查封、扣押或冻结被申请人刘彦名下的财产，价值以人民币 13,512,700.00 元为限。

根据 2020 年 11 月 11 日深圳市中级人民法院作出的（2020）粤 03 民初 4617 号《查封、冻结、扣押通知书》，被申请人名下被冻结银行账户的冻结期限将全部于 2021 年 10 月 15 日至 2021 年 11 月 11 日期间届满，本公司于 2021 年 9 月 3 日向深圳市中级人民法院申请续封。截至 2022 年 12 月 31 日，法院继续冻结深圳市海云天投资控股有限公司、刘彦名下的相关银行账户、股权和房产，该等财产均为轮候冻结。

2022 年 5 月 13 日，广东省深圳市中级人民法院对该案作出一审判决。法院判决如下：

- 1) 被告深圳市海云天投资控股有限公司应于本判决生效之日起十日内向本公司支付业绩补偿款 36,422,207.40 元；
- 2) 被告刘彦应于本判决生效之日起十日内向本公司支付业绩补偿款 5,405,094.00 元；
- 3) 被告普天成润应于本判决生效之日起十日内向本公司支付业绩补偿款 3,202,763.00 元；
- 4) 驳回本公司其他诉讼请求。

本公司就业绩补偿一案向广东省高级人民法院提起上诉。截至本报告日，广东省高级人民法院未判决。

3、本公司与海云天科技原股东签署补充协议暨构成关联关系

2019年1月25日，本公司第六届董事会第二十二次会议与第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司与深圳市海云天科技股份有限公司原股东签署补充协议的议案》，同意本公司与海云天控股、海云天科技签署《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议二》，补充协议对《购买资产协议》原第3.3条第3.3.1款第(8)项中有关“深圳大鹏地产权过户期限”进行修改，产权过户期限由三年延长至六年。

本次事项中，游忠惠女士和刘彦先生系公司董事，海云天控股为公司持股5%以上股东，游忠惠任职海云天控股董事长及总经理。刘彦先生与游忠惠女士系夫妻关系，且为海云天控股一致行动人，因此游忠惠女士、刘彦先生与公司存在关联关系。

本公司于2015年4月17日分别与海云天科技原股东签订《发行股份及支付现金购买资产协议》（以下简称协议），收购其持有的海云天科技100%的股份（不含深圳大鹏地产及其相关负债），根据协议规定交易标的资产的范围不包括海云天科技所拥有的位于深圳市龙岗区大鹏镇的宗地编号为G16516-0143、面积为12,007.54平方米的土地使用权及该等土地附着物截至评估基准日（2014年12月31日）计113,470,586.04元和海云天科技截至评估基准日基于深圳大鹏地产所发生的银行贷款107,399,783.27元及其续展、其它负债、基准日负债在评估基准日及评估基准日后的应付利息，即前述深圳大鹏地产、基准日及基准日后负债及负债利息由海云天科技原股东海云天控股所有和承担，截至2022年12月31日大鹏地产相关资产账面价值14,238.12万元，其中：转到其他非流动资产中的土地使用权账面价值563.64万元，房屋建筑物等账面价值13,674.48万元，因按照协议的约定评估基准日后的大鹏相关的支出均由原股东承担，截至2022年12月31日，应付海云天控股长期负债余额13,631.04万元，大鹏项目净值为607.08万元。

4、业绩补偿义务人和持有本公司5%以上股东的股票的受限情况

(1) 业绩补偿义务人海云天控股及其股东刘彦先生持有本公司股票的受限情况

股 东	持有数量	质押数量	司法冻结数量
深圳市海云天投资控股有限公司	28,952,839.00	4,710,000.00	16,916,141.00
刘彦	16,439,987.00	290,000.00	2,643,411.00
合 计	45,392,826.00	5,000,000.00	19,559,552.00

续：

股 东	质押数量	质押权人	质押日
深圳市海云天投资控股有限公司	4,450,000.00	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	2017/3/28
	127,773.00	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	2017/11/30
	132,227.00	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	2017/11/30
刘彦	290,000.00	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	2017/11/30

续：

股 东	冻结数量	司法冻结执行人	冻结日	解冻日
深圳市海云天	4,450,000.00	深圳市罗湖区人民法院	2019/7/9	2025/6/22

投资控股有限公司	127,773.00	海南省三亚市中级人民法院	2018/6/28	2025/6/8
	132,227.00	深圳市罗湖区人民法院	2019/7/9	2025/6/22
	13,488.00	海南省三亚市中级人民法院	2018/6/28	2025/6/8
	120,000.00	海南省三亚市中级人民法院	2018/6/28	2025/6/8
	35,896.00	海南省三亚市中级人民法院	2018/6/28	2025/6/8
	59.00	深圳市罗湖区人民法院	2019/7/9	2025/6/22
	12,036,698.00	深圳市罗湖区人民法院	2019/7/9	2025/6/22
刘彦	290,000.00	深圳市罗湖区人民法院	2018/8/17	2024/8/1
	2,353,411.00	深圳市罗湖区人民法院	2018/8/17	2024/8/1

(2) 持有本公司 5%以上股东的股票受限情况

质押人	质押日期	质押到期日	质押股份数	质权人	备注
李新宇	2022-12-07	2023-3-22	26,340,000.00	浙商证券	解除质押情况见本报告第十节、十五、4

5、租赁

(1) 作为承租人

本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项目	本期发生额
短期租赁	2,793,690.60

(2) 作为出租人

形成经营租赁的：

项目	本期发生额
租赁收入	2,010,293.29

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项	525,000.00	0.18%	525,000.00	100.00%						

计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	289,496,726.93	99.82%	31,568,737.25	10.90%	257,927,989.68	239,171,462.84	100.00%	26,164,785.91	10.94%	213,006,676.93
其中：										
应收其他客户	253,322,207.32	87.35%	31,568,737.25	12.46%	221,753,470.07	233,148,458.41	97.48%	26,164,785.91	11.22%	206,983,672.50
应收关联方组合	36,174,519.61	12.47%			36,174,519.61	6,023,004.43	2.52%			6,023,004.43
合计	290,021,726.93	100.00%	32,093,737.25	11.07%	257,927,989.68	239,171,462.84	100.00%	26,164,785.91	10.94%	213,006,676.93

按单项计提坏账准备：525,000.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他	525,000.00	525,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	525,000.00	525,000.00		

按组合计提坏账准备：31,568,737.25

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	222,452,064.85	13,561,214.14	6.10%
1至2年	14,614,136.24	4,734,309.75	32.40%
2至3年	2,615,028.19	1,519,069.88	58.09%
3年以上	13,640,978.04	11,754,143.48	86.17%
合计	253,322,207.32	31,568,737.25	

确定该组合依据的说明：

应收其他客户

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	36,174,519.61		
合计	36,174,519.61		

确定该组合依据的说明：

应收关联方组合

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	258,626,584.46
1 至 2 年	15,139,136.24
2 至 3 年	2,615,028.19
3 年以上	13,640,978.04
3 至 4 年	2,060,260.12
4 至 5 年	9,132,339.20
5 年以上	2,448,378.72
合计	290,021,726.93

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	26,164,785.91	10,743,307.26		4,814,355.92		32,093,737.25
合计	26,164,785.91	10,743,307.26		4,814,355.92		32,093,737.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,814,355.92

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中国移动通信集团云南有限公司曲靖分公司	货款	2,343,744.20	预计无法收回	管理层审批	否
合计		2,343,744.20			

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华为技术有限公司	88,101,398.33	30.37%	5,435,856.28
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	22,793,513.98	7.86%	1,406,359.81
云南兰九信息科技有限公司	12,403,662.86	4.28%	0.00
大圣科技股份有限公司	11,625,229.99	4.01%	717,276.69
成都太初云科信息技术有限公司	9,620,400.00	3.32%	593,578.68
合计	144,544,205.16	49.84%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	16,020,000.00	45,600,000.00
其他应收款	174,119,888.38	179,626,760.49
合计	190,139,888.38	225,226,760.49

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
拓维教育发展	16,020,000.00	45,600,000.00
合计	16,020,000.00	45,600,000.00

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内部往来	165,588,835.67	155,667,463.00
备用金	567,822.20	1,721,156.60
保证金、押金	2,466,966.69	2,689,710.73
往来款	65,991,861.00	66,594,538.61
合计	234,615,485.56	226,672,868.94

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	173,112.50	46,872,995.95		47,046,108.45
2022年1月1日余额在本期				
--转入第三阶段		-46,275,000.00	46,275,000.00	

本期计提		180,655.59	13,825,000.00	14,005,655.59
本期转回	80,453.10			80,453.10
本期核销		475,713.76		475,713.76
2022年12月31日余额	92,659.40	302,937.78	60,100,000.00	60,495,597.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	170,958,338.44
1至2年	540,619.85
2至3年	931,292.81
3年以上	62,185,234.46
3至4年	147,900.00
4至5年	3,476,228.01
5年以上	58,561,106.45
合计	234,615,485.56

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	47,046,108.45	14,005,655.59	80,453.10	475,713.76		60,495,597.18
合计	47,046,108.45	14,005,655.59	80,453.10	475,713.76		60,495,597.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	475,713.76

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京高能壹佰教育科技有限公司	合并范围内关联方	69,922,900.79	1 年以内	29.81%	
北京博方文化传媒有限公司	往来款	61,700,000.00	4 年以上	26.30%	60,100,000.00
北京创时信和创业投资有限公司	合并范围内关联方	43,410,000.00	1 年以内	18.50%	
拓维信息系统（北京）有限公司	合并范围内关联方	27,888,183.52	1 年以内	11.89%	
北京九龙晖科技有限公司	合并范围内关联方	6,767,727.72	1 年以内	2.88%	
合计		209,688,812.03		89.38%	60,100,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,256,703,028.97	1,324,133,064.75	932,569,964.22	3,087,000,945.14	1,139,470,815.00	1,947,530,130.14
对联营、合营企业投资	86,815,252.61	11,240,749.46	75,574,503.15	111,814,457.54		111,814,457.54

合计	2,343,518,28 1.58	1,335,373,81 4.21	1,008,144,46 7.37	3,198,815,40 2.68	1,139,470,81 5.00	2,059,344,58 7.68
----	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
创时信和	50,000,000 .00					50,000,000 .00	
互动传媒	24,749,334 .75					24,749,334 .75	
米诺信息	29,797,056 .12					29,797,056 .12	
拓维教育发展	100,000,00 0.00					100,000,00 0.00	
山东长征	160,045,10 0.00			23,162,597 .54		136,882,50 2.46	586,917,49 7.54
火溶信息	323,531,10 0.00			250,746,66 7.21	163,285.00	72,947,717 .79	737,215,56 7.21
海云天科技	960,152,98 5.00		960,152,98 5.00		821,478.79	821,478.79	
拓维香港	34,614,713 .80		12,287,793 .33			22,326,920 .47	
拓维北京	10,000,000 .00				16,213.45	10,016,213 .45	
益阳拓维信息	61,000.00	10,000.00				71,000.00	
益阳拓维智慧成长	65,000.00	10,000.00				75,000.00	
湖南拓维云创	50,000,000 .00				165,373.76	50,165,373 .76	
北京九龙晖科技有限公司	187,714.39				74,695.16	262,409.55	
湖南家校圈科技有限公司	975,248.40					975,248.40	
湖南拓维教育科技有限公司	288,791.35					288,791.35	
云南兰九信息科技有限公司	235,549.78				14,186.77	249,736.55	
长沙亚软软件有限公司	86,637.41					86,637.41	
云上鲲鹏	35,000,000 .00	35,000,000 .00			324,260.28	70,324,260 .28	
四川三江鲲鹏科技有限责任公司	18,000,000 .00				14,186.77	18,014,186 .77	
重庆拓瑞物联网科技有限公司	10,000,000 .00				18,240.18	10,018,240 .18	
湘江鲲鹏	129,749,89				817,336.94	130,567,23	

	9.14					6.08	
九霄鲲鹏	9,990,000.00				73,509.28	10,063,509.28	
开鸿智谷数字		192,000,000.00			1,609,323.93	193,609,323.93	
贵州前途教育科技有限公司					28,488.60	28,488.60	
湖南拓维信创系统集成有限公司					14,186.77	14,186.77	
长沙铂亿科技发展有限公司					88,129.71	88,129.71	
济南兰九信息科技有限公司					12,160.10	12,160.10	
北京高能壹佰教育科技有限公司					54,428.35	54,428.35	
深圳市海云天教育测评有限公司					60,393.32	60,393.32	
芯锐算力							
合计	1,947,530,130.14	227,020,000.00	972,440,778.33	273,909,264.75	4,369,877.16	932,569,964.22	1,324,133,064.75

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
吉林省慧海科技信息有限公司	17,783,997.22			-6,543,247.76				11,240,749.46		11,240,749.46
陕西诚长信息咨询有限公司	25,997,048.53			-1,281,019.12				28,488.60	24,744,518.01	
珠海市龙星信息技术有限公司	68,033,411.79			-8,530,038.04			8,820,000.00	146,611.39	50,829,985.14	
小计	111,814,457.54	0.00	0.00	16,354,304.92	0.00	0.00	8,820,000.00	11,240,749.46	75,574,503.15	11,240,749.46

合计	111,814,457.54			-16,354,304.92			8,820,000.00	11,240,749.46	175,099.99	75,574,503.15	11,240,749.46
----	----------------	--	--	----------------	--	--	--------------	---------------	------------	---------------	---------------

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,066,555,325.75	966,176,929.42	928,214,629.36	808,109,055.29
其他业务	4,619,389.11	1,463,597.22	1,454,749.23	9,400.47
合计	1,071,174,714.86	967,640,526.64	929,669,378.59	808,118,455.76

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

本公司手机游戏业务中自研游戏收入、游戏版权金收入以及行业云业务中教育信息服务收入等属于在某一时间段内履约的履约义务，其他属于某一时点的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 136,179,684.11 元，其中，125,161,170.66 元预计将于 2023 年度确认收入，11,018,513.44 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	72,150,000.00	129,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-16,354,304.92	-92,943.95
其他非流动金融资产的股利收入	135,827.45	282,613.32
理财产品利息收入	12,028,564.31	2,918,001.42
对外借款利息收入		2,078,261.09
合计	67,960,086.84	134,685,931.88

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	15,674,399.80	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	63,648,092.26	
委托他人投资或管理资产的损益	19,081,137.84	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-18,373,208.47	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	35,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,629.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,665,115.66	
处置子公司产生的投资收益		

减：所得税影响额	1,269,124.89	
少数股东权益影响额	13,909,624.48	
合计	68,661,617.46	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要是其他非流动金融资产的股利收入。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-33.87%	-0.8167	-0.8167
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-36.15%	-0.8718	-0.8718

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他