

北京易华录信息技术股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 8 月 12 日

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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人林拥军、主管会计工作负责人满孝国及会计机构负责人(会计主管人员)左佳怡声明：保证本半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次半年报的董事会会议。

公司存在的风险详细内容见本报告“第三节 管理层讨论与分析”—“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者注意。

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	9
第四节 公司治理	34
第五节 环境和社会责任	35
第六节 重要事项	37
第七节 股份变动及股东情况	44
第八节 优先股相关情况	48
第九节 债券相关情况	49
第十节 财务报告	51

备查文件目录

一、载有法定代表人林拥军先生、主管会计工作负责人满孝国先生及会计机构负责人左佳怡女士签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人林拥军先生签名的 2023 年半年度报告文本原件。

四、其他相关资料。

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、本公司、易华录、本部	指	北京易华录信息技术股份有限公司
董事会	指	北京易华录信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京易华录信息技术股份有限公司监事会
股东大会	指	北京易华录信息技术股份有限公司股东大会
中国华录、华录集团、控股股东、实际控制人	指	中国华录集团有限公司，直接及间接持有公司 36.86% 股份的国务院国资委直属中央企业
尚易德	指	北京尚易德科技有限公司（公司全资子公司）
华录高诚	指	北京华录高诚科技有限公司（公司控股子公司）
智达信科	指	智达信科科技股份有限公司（公司参股公司）
天津华易智诚	指	天津华易智诚科技发展有限公司（公司全资子公司）
易海陆圆(山东)	指	易海陆圆(山东)数字技术有限公司（公司参股公司）
安录国际	指	北京安录国际技术有限公司（公司参股公司）
天津易华录	指	天津易华录信息技术有限公司（公司全资子公司）
乐山易华录	指	乐山市易华录投资发展有限公司（公司控股子公司）
集成科技	指	易华路集成科技有限责任公司（公司参股公司）
Infologic	指	Infologic Pte Ltd（公司控股子公司）
华路易云	指	华路易云科技有限公司（公司参股公司）
健康养老	指	国中康健华录健康养老发展有限公司（公司参股公司）
福建易华路	指	福建易华路信息技术有限公司（公司参股公司）
光研院	指	华录光存储研究院（大连）有限公司（公司控股子公司）
吕梁 SPV	指	吕梁市离石区智慧城市建设运营有限公司（公司控股子公司，已于 2023 年 7 月 28 日注销）
华信亿动	指	华信亿动科技（北京）有限公司（公司参股公司）
国富瑞	指	国富瑞数据系统有限公司（公司控股子公司）
蓬莱养老	指	蓬莱华录京汉养老服务服务有限公司（公司参股公司）
国富商通	指	国富商通信息技术发展股份有限公司
会计师、审计机构、中勤万信	指	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
SPV	指	Special Purpose Vehicle: 即“特殊目的公司”
易数工场	指	曾用名“数据银行”
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	易华录	股票代码	300212
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京易华录信息技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	易华录		
公司的外文名称（如有）	BEIJINGE-HUALUINFORMATIONTECHNOLOGYCO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	E-HUALU		
公司的法定代表人	林拥军		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	颜芳	
联系地址	北京市石景山区阜石路 165 号中国华录大厦 B 座	
电话	010-52281160	
传真	010-52281188	
电子信箱	zhengquan@ehualu.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	515,433,809.77	901,421,097.57	-42.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-298,035,671.59	16,081,413.35	-1,953.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-333,816,446.13	-12,118,164.83	-2,654.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-309,250,523.16	492,999,669.19	-162.73%
基本每股收益（元/股）	-0.4499	0.0244	-1,943.85%
稀释每股收益（元/股）	-0.4499	0.0244	-1,943.85%
加权平均净资产收益率	-7.91%	0.41%	-8.32%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	14,524,240,700.47	14,439,218,055.11	0.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,618,198,675.41	3,915,581,236.75	-7.59%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-142,021.04	
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）	2,196,514.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175,228.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	41,130,816.24	主要为参股公司智慧云城基金的投资收益和公允价值变动损益
减：所得税影响额	6,860,618.82	
少数股东权益影响额（税后）	368,688.27	

合计	35,780,774.54	
----	---------------	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所处行业情况

数字经济作为世界各国重点关注的战略方向，已经成为影响全球资源分配、产业格局、国际分工的重要因素。习近平总书记在“二十大”指出，“发展数字经济是把握新一轮科技革命和产业变革新机遇的战略选择”，把发展数字经济上升为国家战略，为数字经济的发展提供了根本遵循、指明了前进方向。2023年5月，国家互联网信息办公室发布的《数字中国发展报告（2022年）》指出：2022年，我国数字经济规模达50.2万亿元，稳居世界第二，同比名义增长10.3%，占GDP比重提升至41.5%。

据世界经济论坛预测，未来10年，全球经济的70%将和数字技术产生关联。我国拥有巨大的数字经济市场规模，且发展迅速，将在全球经济变革中发挥重要作用。数据要素作为数字经济的重要载体，凭借边际成本低、规模效应大、流动性高、可复用性强等区别于传统生产要素的新特点，将成为未来推动我国经济持续发展的重要引擎。据发改委价格监测中心专家推测，“十四五”期间，我国数据要素流通市场规模将达到5千亿-1万亿元。若考虑数据要素全链条投入产出，以及围绕数据资产的评估、质押、融资等衍生市场，整体规模可能会超过60万亿元。随着我国数据要素政策布局精细化的发展，完整的产业体系、强大的数字基础建设能力、数字技术的创新能力等优势，将为我国数字经济发展提供创新活力。

在党和国家的领导下，数字经济随着具体政策的落地和规划目标的明确，总量规模在国民经济中的占比将持续上升，与实体经济加速融合，形成规范有序的健康发展态势，为中国经济的转型升级和可持续发展提供更为坚实的基础。

1、数据要素相关政策快速落地，制度体系加速完善

2023年初，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》（以下简称《规划》），并在2023年3月设立国家数据局。2023年7月，北京市委市政府相继印发《关于更好发挥数据要素作用进一步加快发展数字经济的实施意见》（以下简称《实施意见》）

和《北京市公共数据专区授权运营管理办法（征求意见稿）》（以下简称《征求意见稿》）。除北京外，广州、深圳、长沙等地也纷纷出台了数据要素运营管理相关政策条例。各级政府政策的密集出台，充分表明了地方积极响应国家号召，用行动落实数字经济及数据要素市场建设，力求破解数字经济产业发展痛点难点，为数据资产化形成提供有效的实践路径，数据要素市场建设取得重大突破和进展。

第一，数据资源顶层规划已经落地。2023 年 2 月 27 日《数字中国建设整体布局规划》出台并指出，“建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。加快数字中国建设，对全面建设社会主义现代化国家、全面推进中华民族伟大复兴具有重要意义和深远影响。”《规划》明确，数字中国建设将夯实数字基础设施和数据资源体系作为两大基础，按照“2522”的整体框架进行布局，并明确提出“数字中国纳入党政干部考核评价参考”。数字化发展的顶级战略定位，将极大增加党政干部在地方数字经济建设中的信心，提升各地数字化建设的积极性。《规划》提出“保障资金投入，引导金融资源支持数字化发展”，不仅再一次强调了数字中国建设的重要性，也将保障数字经济相关产业能够确实得到金融支持，更增加了相关投资者对于数字经济产业的信心。

第二，“数据二十条”的发布标志着数据要素立法工作正式启动。“数据二十条”从数据要素产权制度、数据要素的流通交易制度、数据要素的收益分配制度以及数据要素的治理制度四个方面奠定了数据要素发展的基础制度的框架，确定了数据要素基础设施制度四梁八柱，对于数据安全以及收益分配等方面有了顶层的规划。“数据二十条”的出台，将引领我国数据要素市场从自发探索进入规范探索的崭新阶段，并将充分发挥中国海量数据规模和丰富应用场景优势，激活数据要素潜能，做强做优做大数字经济，增强经济发展新动能。更好地构建完善我国数据基础制度体系，为推进中国式现代化、实现中华民族伟大复兴提供坚实的体系化制度支撑。

第三，推动数据要素市场建设的体制机制及主管单位得以明确。2023 年 3 月，中共中央、国务院印发了《党和国家机构改革方案》，组建国家数据局。同年 7 月，国家数据局局长确定。国家数据局将负责协调推进数据基础制度建设，统筹数据资源整合共享和开发利用，统筹推进数字中国、数字经济、数字社会规划和建设等。国家数据局的诞生，意味着由此更专业的国家机构开始推动相关的基础建设全面展开，各级政府围绕数据基础制度

的相关工作进一步落地完善，同时意味着数据要素化的进程和数据要素市场的建设将被按下“快进键”。在基础设施建设层面上，国家数据局也将统筹建立充足的物理基础设施来汇聚数据，建设全国数据资源体系。

第四，地方政府先行先试将推动区域数据要素市场落地实践。北京数字经济发展走在前列，相关数据显示，2022年，北京市数字经济实现增加值17330亿元，占全市地区生产总值的比重达到41.6%。同时，北京市数据要素市场规模约为350亿元，占全国的39%左右。《实施意见》重点指出了开展公共数据专区授权运营，明确了先行先试的数据要素市场制度、政策和标准，力争到2030年全市数据要素市场规模达到2000亿元。该文件在建立数据基础制度、促进数据开放和流通、提升数据要素价值、推动数字经济发展多方面发挥了北京市的先行示范作用。随后的《征求意见稿》对公共数据专区授权运营进行了更深层次的解释，在管理机制、工作流程、运营单位管理要求、数据管理要求、安全管理和考核评估等方面进行规范，进一步推进公共数据汇聚、治理、共享、开放。《征求意见稿》明确了公共数据专区运营单位的基本要求、技术管理要求，运营单位将负责公共数据专区的建设运营、数据管理、运行维护及安全保障等工作，而具有相关政务数据和公共数据从业经验的企业将获得天然的竞争优势。随着数据要素市场的不断发展，全国范围内，深圳，广州，长沙等重点城市也相继出台数据要素相关征求意见稿，数据要素市场的发展建设将进一步提速。

2、人工智能技术的重大突破， 引发信息技术产业发展新浪潮

随着机器学习、自然语言处理、计算机视觉、智能机器人、智能控制等创新人工智能产品的问世，世界范围内新一轮的科技革命和产业变革正不断深入发展，数字化转型已经成为大势所趋，我国数字经济亟待进入高质量发展新阶段。人工智能一直以来都是数字经济创新发展的前沿和焦点，也是数字经济时代的重要基础设施、关键技术、先导产业以及赋能引擎，人工智能技术的迭代升级将为我国产业转型升级和数字经济发展提供核心驱动力。

数据作为人工智能行业发展的基石，训练模型、支持深度学习、克服算法局限、实现智能交叉应用、发展常识推理以及解决稀有事件处理等，都需要海量数据作为支撑。同时，人工智能训练所需的数据集在质量和数量方面均不断提升。随着人工智能模型迭代发展，

高质量数据集的需求将进一步增长。准确的数据将极大增强产品的准确度和完成度，带来更加贴合场景的应用以及更高的满意度。伴随着 ChatGPT 的崛起，针对大模型垂直应用整合不足问题，开展领域大模型应用技术研究，推动领域大模型规模化落地应用需求迫切，而垂直领域大模型的开发高度依赖于政府所掌握的公共数据。

“十四五”期间，数字经济的发展加速人工智能全面产业化的到来，人工智能产业又将加速向纵横拓展，不断催生新产品、新模式、新业态。人工智能将与 5G、大数据等新兴技术一道将成为经济社会持续发展的重要新动能，加快推动城市全面数字化转型，实现整体性转变、全方位赋能、革命性重塑。

（二）报告期内公司从事的主要业务

易华录作为中央企业控股的上市公司，坚持党的领导、支持国家战略、服务社会民生，秉承“筑牢国家数据安全绿色存储底座，促进数据要素汇聚治理开发共享”的企业使命，持续迭代技术架构，积极构建产业生态，建设以数据湖、国资云及运营商云底座为基础的自主可控数据底座体系，前瞻性布局全生命周期的业务能力，致力于成为国家数据资产化服务提供商，积极落实国家数字经济发展战略，成为创新型数据要素型企业的主力军。报告期内，公司大力推进自主可控超存系统行业应用，继续强化数据要素一级开发的业务拓展和产品体系建设，发布“易数云”和“易数工场 2.0”，将释放和激发数据要素运营价值作为业务重点，积极参与各地数据要素市场建设，快速推进区域公共数据授权运营模式的复制和推广，探索并实践出了一条能够向全社会有效赋能的数据价值化创新路径。

报告期内，公司持续加强数据要素运营业务投入，加快调整业务结构。公司数据运营及服务业务收入预计较去年同期增长 24%。收入总体下降主要是由于公司主动收紧了项目型业务开展，包括数据湖建设及政企数字化的集成垫资类业务。由于项目型业务收入基数大、且下降较快，导致公司总体收入同比下滑。

在利润方面，公司报告期公司建设的工程和外包类低毛利业务占比较大，且新增数据中心资产转固带来折旧摊销，导致总体毛利率下降。并且，由于公司人工成本、折旧摊销、财务费用等固定费用，未与收入规模等比减少，且公司加强新项目研发投入，研发费用较去年同期有所增长，综合导致公司当期利润下滑。

1、依托超级存储能力，构建绿色安全自主可控的数据底座

易华录新一代节能高效蓝光及光磁电一体化超级智能存储应用系统，利用蓝光光盘存储大容量、长寿命、低成本、低功耗和高安全性的特性，基于光磁电融合自动分级存储技术，实现数据分级分类、按需存储，形成了自主可控的数据底座产品体系，包括超级智能存储系统、超级存储云、湖盘、数据快 D 箱、易迁、易备通等产品，为海量数据长期存储提供绿色安全的解决方案，能够显著降低数据存储能耗，解决海量数据长期存储难题。

公司以设备销售及云服务为主要销售模式，形成了城市数据湖（新一代数据中心）、行业智能混合存储解决方案以及运营商超级存储云服务三个业务发展战略，为各类政企客户提供多元、差异化的存储能力，筑牢城市数据底座，满足海量数据大规模、长期低能耗的存储需求。易华录依托超级智能存储系列产品致力于夯实国产存储能力。

报告期内，公司超级存储协议销量约 421PB，较去年同期增长 163%，合同额较去年同期增长 153%，形成涉及政府、运营商、科研高校、广电、医疗、遥感、金融、政法、档案等 12 余个行业的标准解决方案，针对重点行业，一业一策，保交付、抓市场、强攻关、建生态、输能力，累计交付存储项目百余个，百万级项目达到项目总量的三分之一。

（1）自主可控智能混合超存系统促进行业数据低成本汇聚

易华录自主研发的超级智能存储系统能够面向不同行业的海量数据，提供模块化集群部署、节点按需扩展、数据分级存储、全生命周期管理和数据统一管理调度等行业定制化存储服务，拥有国内首款统一管理光、磁、电全类型介质的行业智能混合存储解决方案。

信创国产自主可控方面，公司致力于打造超存标准解决方案、行业方案、配置清单的信创版本；超级智能存储系统完成飞腾+麒麟、海光+麒麟、rocky 等系统适配及 x86 操作系统替换；交付 2022 年中国电子、中国移动牵头的 LHT 联合创新任务，获国资委评审通过，获信创互认证书 24 张，稳步推进 2023 年 5G 创新 LHT 任务联创；作为行业技术标准、社会责任标准主导单位，积极参与国家、地方、团体标准制定工作及档案数字资源备份、绿色数据中心评价等规范制定工作。

报告期内，公司超级存储业务已落地遥感、医疗、金融、政法、科研高校、广电、档案等方向形成的光磁电智能混合存储解决方案在多领域树立了行业数据存储底座的应用标杆，完成对国产化服务器和操作系统的兼容适配，为推进产业数据中心节能减排、企事业

单位及个人数据存储降耗形成了有益示范，包括国家版本馆杭州分馆项目、财政部数据存储项目、国家税务总局数据存储项目、国家地震局数据存储项目、广电规划院数据存储项目、贵州高院数据存储项目、厦门市公安局数据存储项目、新疆公共资源交易中心数据存储项目、大商所数据存储项目、国防科技大学数据存储项目、中国工商银行数据存储项目、恒丰银行数据存储项目、协和医院数据存储项目。

其中，易华录与国家地对地观测科学数据中心共同设立的我国首个遥感国创云，作为国家级公共数据设施，致力于成为国际顶级的遥感大数据基础底座。目前遥感国创云已经具备 100PB 的绿色云存储能力，并配套提供大规模数据分析算力和全网接入的网络连通环境，初步形成了“存算传+安全”一体化的国家对地观测专用信息基础设施服务能力，并建立了严格的数据确权、安全等级保护、数据版权追溯、数据访问审计等数据权益监管机制。截至目前，遥感国创云已成功开通运营遥感国创云门户、运营管理和空间数据银行三大平台；国家对地观测科学数据中心、无人机中心和天仪研究院已完成自身元数据和物理数据上传，北京兴遥、山西迪奥普等多家企业也将陆续入驻，构建遥感国创云运营生态联盟。

（2）运营商合营云服务模式开拓超级存储云市场

超级存储云是以超级智能存储系统为基座，纳管全国数据湖资源，通过统一云门户面向客户提供自助可选的云存储服务，塑造地方数据云存储底座。与数据湖线下项目部署交付的方式不同，超级存储云实现了资源订购、开通、使用、续费等流程的线上化，建设数字营销网络，盘活数据湖资产，让更多客户以更低的门槛使用数据湖资源。公司将运营商作为第一合作伙伴，顺应三大运营商业务全面融云的趋势，与中国移动、中国联通、中国电信签订战略合作协议，以合营云方式提供公有云服务，充分利用三大运营商市场覆盖能力，不断扩大超级存储云市场覆盖，持续提高业务发展水平，致力于成为云服务行业领先服务商。

报告期内，公司通过与三大运营商开展全面合作，为政企、行业客户提供海量温冷数据存储云服务，汇集了中国联通在北京大兴、北京海淀、哈尔滨、营口、无锡、南昌、镇江、西安、铜川、聊城的属地资源池，再融合中国移动和中国电信在贵阳的属地资源池，将其纳入超级存储云服务资源池集中管理，为客户提供公有云、专属云等云存储服务。在

公有云业务领域，易华录推进与移动云、联通云的存储产品合作运营模式，充分发挥云网融合、战建结合的优势，为客户提供差异化、本地化的服务。在专属云业务领域，公司促成三款新产品——专属蓝光存储专属云版、专属蓝光存储私有云版、信创云蓝光存储加入移动云产品生态报告，共建双方较完善的产品合作形态。易华录已与运营商合作打造了公有云、私有云、专属云、信创云四个版本的蓝光存储，签订中国移动云深度归档项目、中国移动集团视频云项目、中国移动集团光磁替代项目、中国移动阳光采购项目、广东移动数据存储项目、上海移动数据存储项目、中国联通集团数据备份项目、中国联通医疗影像云项目、中国电信天翼云深度归档项目等。

（3）城市数据湖超级底座助力地方数据全生命周期开发和运营

数据湖运营业务覆盖数据“收、存、治、用、易”全生命周期，在数据收集、存储环节，遵循低成本汇聚原则，推动碎片化、零散化、割裂化的数据实现规模化整合；在数据治理环节，进行规范确权 and 高效治理，使数据统一化和标准化，形成数据资产；在数据交易环节，登记认证数据资产、精准完成资产定价和安全保护；最后，在数据使用环节，充分发挥数据赋能业务预测、分析、预警、反馈的附加价值。最终通过汇聚融合、质量提升、安全管理、共享交换、应用支撑和业务赋能的数据产业化过程，实现业务数据化、数据资产化、资产价值化。

在数字经济政策指引的背景下，易华录与地方政府合作成立数据湖公司，建设具备 IDC、云计算、超级智能存储、数据治理、数据运营、数据融通等能力的基础设施，推动区域打造数据要素市场，发挥数据资产价值。超级智能存储为地方政企用户提供高效、安全、绿色、低成本的全介质数据分级存储服务，在保证数据安全的同时为用户节约了可观成本。

报告期内，依托超级智能存储技术在全国 20 个省、自治区、直辖市落地的城市数据湖，覆盖了“东数西算”工程 8 个国家枢纽节点中的京津冀、长三角、成渝、粤港澳、宁夏、贵州 6 个部分，成为新一代数字经济基础设施和城市数据底座标配，是全国一体化大数据中心协同创新体系的重要组成部分。截至目前，已有 25 个数据湖进入运营阶段，数据湖累计部署蓝光存储规模近 4200PB，已建成和规划的机架数超过 2 万，通过部署的大型

行业级蓝光光盘库和光磁电智能存储系统，面向政府、企业、个人提供可规划、可延展、时效性高、经济性优、持续性强的本地化存储服务。

数据湖公司运营业务主要包括数据存储、政企云、IDC、信息化服务及园区运营服务。其中：数据存储业务主要面向各领域数据存储需求，提供日常办公文件、海量视频数据、行业数据的长期存储，并通过后续治理、算法场景解析，挖掘数据价值；政企云业务通过构建自研统一云管平台、OEM 云底座及 Maas 服务的一站式政企数字化转型解决方案，向下整合超存，向上整合数据中台、AI 中台和应用中台，面向政务云、产业云、国资云市场需求提供专业服务，带动产品销售；数据治理业务是将碎片化、零散化、割裂化的数据进行统一化、标准化和规范化，实现数据汇聚融合、质量提升、安全管理、共享交换、应用支撑、业务赋能。信息化服务项目主要是面对数据湖公司所在政企客户，提供城市大脑、一网统管、智慧交通、雪亮工程、智慧文旅、企业数字化咨询等服务。报告期内，数据湖公司签约昌平智慧园区项目、昌平安全领域建设项目、大连旅顺口区市场监督管理局档案数字化项目、徐州高新区应急管理信息化平台项目、成都金牛区平台建设等项目，累计签署业务合同近 4000 万元。

2、完善数据要素全生命周期服务，全面推进数据资产一级开发

报告期内，公司依托数据湖战略布局，融合人工智能、区块链、云计算、大数据相关技术，向下整合超存系统，向上整合数据中台、AI 中台和应用中台，融合智慧应用、数据交易服务，形成了易数云整体解决方案，以云服务的形式，面向政务云、国资云、产业云等市场提供数据“收、存、治、用、易”全生命周期服务，实现一站式建设政企数据资源体系、赋能数字化城市治理、加速企业数字化转型、培育数据要素市场、推动数据融通交易。

（1）数据要素价值化全场景应用，赋能政企数字化建设

“易数云”是易华录打造的数据要素“收、存、治、用、易”全生命周期的服务能力云，定位为支撑各级地方政府构建数据要素市场，赋能城市数字化治理，加速企业数字化转型，助力数字产业化、产业数字化，推动数据融通交易，实现数据要素的资源化、资产化和资本化。其核心能力是以数据为工作对象，以数据资源化、资产化、资本化为主线，

面向政府、企业客户、数据融通交易，开展数据要素业务，打造具有央企差异化特色的能力体系。

数据要素业务围绕数据要素价值挖掘、数据要素场景化应用、数据流通交易开展。主要包括四个方面：一是面向政府客户，通过搭建区域数云，打造智能数据中台+AI 中台数据赋能的数字化政务服务和城市治理体系，叠加面向纵向委办局的数字化场景应用。二是面向企业客户，围绕国资监管、央国企数字化转型应用场景，以安全为核心，打造国资智能监管数字化应用、国企生产运营和经营管理数字化等应用。三是提供数据要素市场平台建设、数据应用场景支撑、数据产品开发等建设运营服务，打造数据要素产业体系，深化数据要素市场建设及运营能力，基于数据要素一级开发商定位，联合数商生态，助力构建多层次、多层级的数据要素市场。四是围绕数字人才培养体系、大数据培训课程体系、数字人才评价体系等方面，开展人才培养产业化服务，构建创新型、应用型、复合型数字人才培养新基地。

1) 智慧城市

在智慧城市方面，易华录构建基于城市大脑、一网统管、一体化政务大数据的整体能力平台，对外输出易华录特色化的品牌服务能力，汇聚数字政府全产业链，形成政务大数据要素建设运营体系。其中，城市大脑利用实时全量的城市数据资源，全局优化调配城市公共资源，及时修正城市运行缺陷，实现对城市的精准分析、整体研判、协同指挥，推动城市可持续发展；一网统管产品构建智能化城市运行体系，推动行业管理和指挥系统接入，实现联动运行和一体化指挥调度，提升跨部门、跨区域、跨层级联动协同能力，实现城市运行“一网统管”；一体化政务大数据平台基于公司“收、存、治、用、易”系列产品，统筹集约建设一体化政务大数据基础设施，打造政务大数据资源池，构建数据目录、数据治理、数据资源管理、数据共享交换、数据开放、数据服务等全生命周期的一体化政务大数据体系。三套产品汇聚数字政府全产业链，形成政务大数据要素建设运营体系。

报告期内，根据业务拓展资源整体布局，公司于四川、山东、山西、内蒙等省份落地多个项目；同时，既有的天津津南、山东德州、成都金牛、大连旅顺口、济南济阳等城市大脑和一网统管继续夯实基础，持续深化创新应用，主动向客户提供升级服务。此外，围绕政策优势和核心产品能力，也紧锣密鼓的在湖南、河南、安徽、广东、江苏等地进行业务深度布局。

2) 智慧交通

在智慧交通方面，易华录作为中国智能交通领军企业，为城市交通建设提供咨询、设计、研发、制造、实施、运维全生命周期一体化服务。智慧交管解决方案的建设以交管数据资产规范化管理与价值挖掘为基础，为城市交通管理提供交通安全类、运行效率类、指挥调度类业务场景的一体化解决方案。其中，易安——交通安全大数据服务解决方案，及时发现安全隐患，实现城市交通安全治理，提升道路交通安全；易畅——城市交通缓堵综合解决方案，在端侧、云侧、服务侧构建了完备的交通缓堵体系，实现区域交通缓堵优化，缓解交通压力，提升交通运行效率；易管——交通指挥调度管控平台，实现跨部门统一调度，可视化协同指挥，提升交通管理指挥能力；三易三大解决方案，实现交通管理水平“一智两化”，为公众提供更优质、更高效的交通服务。

报告期内，公司相继在北京交管局、烟台交警支队、山东高速、普洱三期等项目提供智慧交管交付支持。截至目前，易华录累计为全国 320 余个城市交通部门提供了技术服务，利用大数据赋能交通管理，以交通大数据蕴藏的深度关联分析和人工智能为核心，实现交管业务平台向大数据价值挖掘、人工智能辅助决策及创新应用的转型，打造交通管理数字化引擎新动力。

3) 智慧公安

在智慧公安方面，易华录公安大脑以数据“收、存、治、用、易”为核心，在信息系统层面提供双网双平台架构的实战应用平台，聚焦社会治安立体化防控和情指行一体化场景，提供全系情报、智能指挥、行动保障及合成作战四大业务场景。

报告期内，易华录持续完成了鄂尔多斯“雪亮工程”——中心城区视频监控一体化建设项目视频图像共享应用、泰州市公安局姜堰区分局智慧公安等大型项目交付验收。并成功中标石景山区公共安全视频监控建设联网整合等项目。同时，在司法矫正应用领域，结合江苏省司法厅社区矫正整体规划建设标准，完成了盐城市司法局“盐智矫”社区矫正应用平台建设项目验收回款，为盐城市司法矫正人员管控、司法业务决策、指挥调度提供支撑，得到省司法厅及盐城市司法局用户一致好评。在公安科技创新方面，易华录联合中国人民公安大学建立风险防范与评估中心共同成立了研发创新中心，主要研发内容为前段感

知设备布局评价与优化、摄像机监视位置评估优化、视频系统智能度评估等，目前已在赤峰、邯郸等地进行试点工作。同时易华录与泰州市公安局姜堰分局 110 指挥室共同研发部署的“非接触式面部表情分析系统”经过近一年实践应用取得了良好成效，在维护国家安全和稳定、预防和打击违法犯罪、提升公安机关社会管理和执法服务效能等方面发挥了重要作用。

4) 企业数字化

在企业数字化方面，易华录在央国企、中小企业数字化转型、产业数字化转型、企业监管等细分业务领域深耕，从单点突破到多点开花，打造企业数字化转型全链条服务能力，业务类型包含企业数字化诊断、咨询服务、数字化建设类等，业务推广过程中研发“易脑”、“易享”平台，以智能化、人性化的形式释放数据价值，辅助智能决策，赋能生产改进，优化运营策略，驱动业务升级，在帮助企业建设数字化文化的同时，通过数字技术手段解决企业经营管理问题，为交通运输、电子制造、钢铁冶金、建筑矿山、能源电力等多个行业企业客户赋能。

报告期内，易华录以“集团总部到权属企业”的经营管理闭环为主线，提供全流程、一体化的集团数字化转型咨询规划及实施方案。已交付项目包括：中信资源、中煤科工、中国华录等。在中小企业数字化转型方面，紧跟当地政策，提供数字化诊断及诊改联动服务，目前已在徐州、连云港、襄阳、茂名等地为 200 多家中小企业提供诊断服务。产业云方面，易华录以地方工信为切入点，为不同行业、不同规模、不同发展阶段的企业数字化转型技术平台，帮助区域企业实现降本增效、产业升级，同时也为政府工信部门提供产业监管，数据汇聚等服务。在国资监管方面，易华录以“数据为核心、应用为导向”进行国资云与大数据体系建设，长期支撑国资智慧监管及国资企业数字化转型。

5) 数字技术人才培养

在数字技术人才培养方面，公司响应党的二十大报告强调的“要培育国家战略人才力量”及《全国一体化政务大数据体系建设指南》（以下简称“102 号文”）“建立专业数据人才队伍”的要求，依托国家人才素质提升行动计划，构建以标准编写为引导、以专业赛事为品牌、以产业学院运营为抓手、以实训基地为承接的人才培养体系，积极赋能新一

代信息技术产业人才培养。目前，公司作为工信部唯一授权合作单位，共开展全面覆盖大数据产业 6 大方向、11 类人才岗位的系列认证培训，依托数据湖项目，与地方政府合作，面向政府单位、事业单位、央国企提供数字化人才培养服务。公司先后参与了工信部大数据、人工智能从业人员能力认证项目，入选了工信部“智慧城市”领军人才培养项目，参编了《大数据从业人员能力要求》、《人工智能从业人员能力要求》、《数字化转型 从业人员能力要求》等行业标准、团体标准。为深化政校企三方合作，易华录就产业学院业务与新疆交通职业技术学院、广东交通职业技术学院、武汉纺织大学、天津科技大学四所院校已完成战略合作协议签署，双方将联合共建以“大数据、人工智能、智慧交通”为特色的应用型产业学院；此外，易华录已收取来自青岛、武汉、长沙、潍坊、德州、无锡、沈阳、茂名等近 20 余份人才基地联合共建申报材料，未来将持续推进建设落地。

（2）易数工场构建数据要素配置体系，加速数据资产融通交易

易华录从 2017 年开始对数据交易进行理论研究和实践探索。在理论层面，易华录以数据要素科技创新研究院为载体，开展数据确权授权、数据场景应用、数据资产评估、要素市场培育等领域的要素前沿研究和应用实践。公司递交中央部门和省级政府数据要素及数据资产化内参 10 余篇，参编数据行业白皮书 5 项，申请国家专利 12 项，参编各类国家和团体标准 11 项，申报 6 项省部级课题，获国际级、省部级大赛奖项 6 项。在实践层面，经过 6 年的探索打磨，公司在抚州落地全国首个基于政务数据授权运营模式的“数据银行”，且徐州、株洲、开封和抚州 4 个城市的数据湖项目公司均获得当地政务数据治理运营授权，公司还与北京国际大数据交易所、郑州数据交易中心、贵州大数据交易中心、福建大数据交易所等 10 余家省级大数据交易所签署合作协议，。

为应对数据要素新时代赋予的命题，易华录推出“易数工场 2.0”，产品以“服务于数据流通，使其更高效更安全释放价值”为使命，依托自研数据沙箱、隐私计算、易链等技术，构建登记确权、安全用数、运营服务、合规监管四大业务板块，为“政务数据授权运营”及“数交所综合数据运营”两大模式提供基础设施支撑，探索区域数据要素市场建设。

1) 全产业工具平台为数据资产变现夯实基础

报告期内，易华录基于全国一体化政务大数据体系，通过国家公共数据开放平台和各地区各部门政务数据开放平台，与地方、专业机构共同建设政务数据开放体系，在保障数据安全的前提下，促进政务大数据的有序开放。在统筹解决数据安全和推动数字经济高质量发展这一战略性议题方面，易华录打造了数据要素资产化服务与管理平台工具集——易数工场 2.0；其采用类银行的模式，以“场景驱动—可靠数据—可信运营”实现了“数据—算法—场景”的三维整合，同时发展了以区块链、隐私计算为技术手段的数据安全实验室模式，按照“管运适度分离”的原则，建立了完整的政务数据授权审批流程制度。

2023 年初依托在数据要素领域的生产实践总结以及对国内数据要素市场发展的综合考量，易华录易数工场选定了数据登记确权、数据融通交易、数据资产运营与数据资产评估四大核心业务方向，并形成了“四中心、五平台、两体系、N 示范”的区域数据要素市场建设整体解决方案。在保障数据不出“安全域”的情况下，利用易数工场的平台、算力和算法资源，将数据资源持有权、加工使用权和数据产品的经营权的规范确权工作贯穿始终，形成完整的、闭环的数据资产化链条。通过标准化场景运营、受托服务运营和线下业务大厅，对治理脱敏后的数据进行价值挖掘，并利用数据吸引产业用户和技术服务商入驻平台，共同将数据资源转变为高价值的、具有市场需求的数据服务，拉通政务数据资源供需，消除业务壁垒，进而推进其在普惠金融、卫生健康、交通运输等多行业的全场景应用，真正做到了数据的“可用不可见，可控可计量”，最终达到数据交易融通和增值变现的目的。

2) 全链条增值服务为数据合规运营保驾护航

报告期内，易华录主要锚定数据登记确权、数据交易应用、数据授权运营、数据安全监管等方向进行纵深业务拓展，持续完善了基于易数工场模式的数据资产化全链条服务能力，公司集数据确权审批、数据汇聚存储、数据治理脱敏、数据产品开发、数据交易应用、数据安全监管等服务于一体，对数据资源进行标准化场景运营与受托服务运营，将其转变为高价值的、具有市场需求的数据服务，拉通数据供需，消除业务壁垒，为数据需求者与数据拥有者提供全链条的数据资产化服务。数据登记确权方面，基于产权保护、促进数据高效合规流通、合理化数据要素分配、稳定维护数据要素市场秩序、统一摸排市场数据资源情况等目标，易数工场形成了匹配生产需要的数据登记确权制度规范与产品方案体系，并在河南开封等地进行实践探索，为公共数据、企业数据登记确权提供基础业务及平台保障。数据交易应用方面，易数工场协同场内数据交易撮合主体（数据交易所/中心），共

同构建完善数据交易体制机制，并为其提供咨询服务、技术平台支撑及产品上架服务，与贵州大数据交易所、福建大数据交易所、深圳数据交易所（以下简称“深数所”）、北京国际大数据交易所等十余家数交所签署战略合作协议，并积极参与郑州数据交易中心筹建。目前公司已成为深数所认证的战略级数据商，深数所在全国首推数据商分级分类，已汇集认证各级数据商近 200 家，易华录作为战略级数据商将与深数所共立标杆，携手引领数据要素发展，合作建设数据资产确权、评估等生态体系。数据授权运营方面，易数工场借助易华录各数据湖基础设施优势，持续推动地方区域公共数据、国家部委行业数据和中央企业数据授权运营，在此基础上构建了广泛的数商联盟体系，并联合联盟成员研发了商保大数据、电子展业地图等数据产品，同时开拓了人地、产业招商、普惠金融、卫生健康、交通运输等运营科目，为客户输出数据产品及服务。在数据安全监管方面，易数工场依托自研隐私计算平台、区块链平台以及数据安全监管工具，从数据安全存储、流转、数据产品及服务交付等方面，为 G 端、B 端客户提供数据安全监管策略，有效规范数据在流通过程中数据供方、数据加工方、数据服务需求方的实施动作。

3) 多点并进，数据要素交易案例广泛落地

报告期内，聚焦山东、苏沪、中原、华东及华南等区域市场，在烟台、无锡、内蒙古、开封、雄安、青岛等市场不断发力，为客户建设区域数据要素市场体系，提供顶层规划咨询、平台系统建设、相关业务试点运营服务，扎实开展既有数据要素基础设施建设项目的交付实施以及已有数据运营业务的售中、售后服务工作。完成雄安数据交易中心组建咨询服务项目，为雄安数交所筹建提供全流程、全链条咨询服务，推动会天津、烟台等地的数据要素基础设施平台策划落地，并将数据实验室与区块链自研技术落地山西、青海、开封等地；其中天津津南区政务数据一体化建设项目中成功植入津南区数据要素运营平台；无锡市梁溪区数据资产评估试点项目，推动市区两级政府联动，探索企业数据要素资产评估，促进数据要素资产化进程，促进企业数字化转型。数据运营层面，为四川、广东、河南、浙江等地客户提供基于三农、车辆 ETC、建筑置业、人地、产业招商、普惠金融、卫生健康、交通运输等数据产品服务；并在河南省工信厅的组织下，开展对河南兵锋电子、视博股份等多家企业的企业数据资产评估工作，为全国首例。

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

二、核心竞争力分析

1、坚定央企站位，落实国家战略

中共中央、国务院高度重视数字中国建设，要求夯实数字中国建设基础、全面赋能经济社会发展、强化数字中国关键能力、优化数字化发展环境。易华录作为中央企业中国华录集团控股上市公司，努力兼顾“支撑国家战略、创造社会价值”的央企使命和“深耕数字强国、创造经济价值”的企业责任。同时，易华录积极纳言献策，参与编制区域数字经济法规、政策及地方的行业标准，推动当地产业政策颁布与行业规范落地实践，助力地方公共数据资源的共享开放规则建设。基于“十四五”数字经济发展规划，易华录围绕大数据存储、治理和应用领域，打造覆盖数据“收、存、治、用、易”全流程的核心竞争力，努力降低全社会长期保存数据的能耗和成本；以数据湖有效运营为核心，推动数据要素汇聚融通和数据资产价值变现，从基础设施建设者发展为社会可信的数据资产化服务提供商。作为数字经济核心产业的重点企业，公司发挥体制机制、发展模式优势，广泛撬动社会资源，打造政府主导、央企牵头、社会参与建设及运营的中国特色、城市标配数字经济基础设施——城市数据湖，为各级党政机关管理数据资产、实现数据要素优化配置提供可靠载体。截至报告期末，多个数据湖已与政府签署了数据受托存储及运营协议、数据存储购买服务协议等数据服务协议，有效带动地方数字经济发展。在各地数字经济建设发展进程中，公司数据生产力不断释放，为驱动地方数字经济发展注入了强劲的能量。

2、基于超级智能存储系统，推动数据低成本长期自主可控安全存储

公共数据全量汇聚长期存储是数字中国建设的基础，也是数据要素开发利用至流通产生价值的基础。数据的有效汇聚是数字政府、数字社会、数字经济、数字中国的最重要的出发点。易华录的超级智能存储系统能够很好解决海量数据存储初期冷热分层难、长期存储成本高的问题，助力奠定城市数字经济建设的基础。

报告期内，易华录以国家战略需求及 102 号文为指引，汇聚社会各方创新资源和要素，积聚力量进行原创性、引领性的数字技术攻关。易华录自主研发的超级智能存储系统融合了 NVMe、SSD、HDD、磁带、蓝光等存储介质的优势，为用户提供高效、安全、绿色、低成本的全介质数据分级存储服务，在保证数据安全的同时为用户节约了可观成本。超级智能存储系统面向不同行业的海量非结构化数据，提供模块化集群部署、节点按需扩展、

数据分级存储、全生命周期管理和数据统一管理调度等行业定制化存储服务，是统一管理光、磁、电全类型介质的行业智能混合存储解决方案。此外，易华录积极响应国家政策号召，投身信创产业生态建设，为推动信息技术应用创新领域的技术创新、产品升级、方案优化、生态完善贡献力量。作为中国计算机协会信息安全与存储专委会副理事长单位、信创工委存储工作组子组副组长单位，不断用实际行动促进信息技术应用创新产业发展。目前，易华录已完成与华为鲲鹏麒麟、长城飞腾麒麟、中科曙光海光麒麟等国产环境的兼容适配，以满足客户的国产化需求。“易存蓝光存储系统（eStor300B）”和“超级存储 superstorV3.3.8-8.0.3”入选信创产品库，新一代节能高效光磁电混合智能存储技术入选《国家通信业节能技术产品推荐目录》、《国家通信业节能技术产品应用指南与案例》及《北京市节能技术产品推荐目录（2023 年本）》。易华录子公司国富瑞数据系统有限公司联合报送的《零碳数据中心评价标准》也已由中国建筑节能协会批准立项。易华录超级存储技术作为信创生态的重要一环，突出了光存储节能环保特性，强调垂直行业应用适配，满足了政企客户国产化、绿色环保、强应用、长期服务的业务需求。易华录坚持把创新作为引领发展的第一动力，未来将持续迭代技术架构，构建绿色数字基础设施，推动数字经济向安全、低碳、可持续发展方向发展，为践行碳达峰碳中和战略贡献力量。

3、助力政企数字化转型，为数据要素市场提供数据资源

政企数字化转型将为数据要素市场提供海量政务及公共数据资源，并为人工智能行业提供海量算料。2023 年 6 月 14 日财政部、工业和信息化部联合发布《关于开展中小企业数字化转型城市试点工作的通知》，通过开展城市试点，支持地方政府综合施策，探索形成中小企业数字化转型的方法路径、市场机制和典型模式。明确 2023 年先选择 30 个左右城市开展试点工作。各省市也陆续出台“十四五”重点数字经济建设规划方案，完善数据治理体系，畅通公共数据与社会数据流通渠道，增强数据治理与利用能力。

易华录成立至今一直是国内市场份额领先的智能交通和数字政务服务提供商，在公共及政务数据收集与治理方面占据了关键客户资源。易华录智慧城市业务以建设城市大脑、一网统管、公安、应急等不同业务领域，满足各委办局不同需求，扩大市场占有率。打造的逾 400+个 AI 算法应用场景全面覆盖关键业务领域，控股子公司华录高诚基于多年来在交通行业沉淀的各领域小模型和知识图谱，深度整合交通行业数据要素、算法、算力，创

新性推出了 TransGPT-全域交通行业应用大模型。易华录的智慧交通项目已覆盖全国 30 个省、自治区和直辖市，已为国内 300 多个城市及 14 个海外国家提供了成熟可靠的技术服务，凭借多年行业经验，精准把握客户需求及痛点，提供成熟解决方案。在目前全球人工智能及大模型飞速发展的阶段，易华录借助政企数字化所带来的海量数据资源，将来可助力行业大模型持续训练优化，并依靠在数据资源及 AI 方面的市场及技术优势，赋能产业升级。

4、聚焦数据要素一级开发，保障数据安全融通

公司在数据要素一级开发领域具有超前布局的先发优势及理论优势。公司从 2017 年开始搭建政务大数据底座，在全国已有 25 个数据湖进入运营状态，同时组建了专业数据要素研究团队，持续在数字经济和数据要素市场领域进行深入的研究和实践，输出了大量专利、论文、产业白皮书等前沿理论成果，并参与多项数据要素相关标准的制定。易华录是国内率先提出“党管数据”、“三权分治”理念的团队之一。易华录作为总牵头单位之一参与国资委《中央企业数据要素确权授权机制、权益保护模式及产权制度和市场体系研究》课题，围绕数据要素确权授权、权益保护、市场体系、资产管理、合规标准化五大领域，提升数据要素关键能力。易华录在数据全生命周期“收、存、治、用、易”核心能力与数据要素一级开发的主要任务和内容高度匹配。基于央企背景及央地合作的先天优势和先发优势，公司在拓展地方数据要素一级开发市场方面具有极强的竞争优势。通过对数据要素的低成本汇聚、规范化确权、高效率治理、场景化应用和资产化交易，满足数据要素“可用不可见、数据不出域”的开放共享要求，为地方政府打造安全健康的数据要素市场赋能。易华录通过类银行模式的数据要素资产化服务与管理平台工具集——易数工场，锚定数据登记确权、数据交易应用、数据授权运营、数据安全监管等方向进行纵深业务拓展，基于易数工场模式，对数据资源进行标准化场景运营与受托服务运营，将其转变为高价值的、满足市场需求的标准化数据产品，为数据需求者与数据持有者提供全链条的数据资产化服务。易数工场结合以区块链、隐私计算等技术手段构建的数据实验室，建立完整的政务数据授权审批流程制度，助力消除业务壁垒，进而推进其在普惠金融、卫生健康、交通运输等多行业的全场景应用，达到数据交易融通和增值变现的目的。易华录积极探索数据要素市场化配置创新路径，从数据要素流动和利用的全生命周期进行数据价值管理，保障数据安全融通，精准契合培育全国性数据要素市场的国家战略和各地构建数字经济新动能

的发展需要，夯实数字中国建设基础，全面赋能经济社会发展。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	515,433,809.77	901,421,097.57	-42.82%	公司调整业务结构，放缓对数据湖项目的投资，收入下降
营业成本	384,364,999.70	552,622,420.01	-30.45%	公司调整业务结构，放缓对数据湖项目的投资，成本随着收入下降
销售费用	105,431,481.08	100,100,519.97	5.33%	公司拓展数据要素业务，开拓市场过程中销售费用增加。
管理费用	131,628,682.66	136,067,623.94	-3.26%	公司根据业务结构调整相应调整人员结构，导致工资性支出减少
财务费用	137,997,069.57	131,577,208.18	4.88%	带息负债增加，利息支出增长
所得税费用	10,124,935.19	11,122,316.26	-8.97%	递延所得税费用减少
研发投入	111,578,966.05	107,156,595.25	4.13%	研发人工经费投入较上年有所增加
经营活动产生的现金流量净额	-309,250,523.16	492,999,669.19	-162.73%	销售回款较上年同期减少
投资活动产生的现金流量净额	-68,871,455.08	-297,376,025.47	76.84%	本年减少对参股公司的投资
筹资活动产生的现金流量净额	480,892,101.32	-233,572,177.08	305.89%	外部借款现金流入增加
现金及现金等价物净增加额	103,054,424.62	-37,850,306.87	372.27%	外部借款现金流入增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						
政企数字化	320,765,154.35	256,255,821.41	20.11%	-19.29%	-5.35%	-11.77%
数字经济基础设施	44,277,982.42	35,109,254.53	20.71%	-88.44%	-84.56%	-19.93%
数据运营及服务	150,390,673.00	92,999,923.76	38.16%	24.37%	70.72%	-16.79%

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

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						
政企数字化	320,765,154.35	256,255,821.41	20.11%	-19.29%	-5.35%	-11.77%
数字经济基础设施	44,277,982.42	35,109,254.53	20.71%	-88.44%	-84.56%	-19.93%
数据运营及服务	150,390,673.00	92,999,923.76	38.16%	24.37%	70.72%	-16.79%
分产品						
解决方案	334,218,086.57	265,093,536.07	20.68%	-54.94%	-44.78%	-14.59%
产品销售	38,352,043.80	31,573,961.58	17.67%	-13.74%	25.53%	-25.76%
服务咨询	142,863,679.40	87,697,502.05	38.61%	23.98%	85.01%	-20.25%
分地区						
海外地区	2,406,121.21	28,557.84	98.81%	1.40%	30.76%	-0.27%
国内地区	513,027,688.56	384,336,441.86	25.08%	-42.94%	-30.45%	-13.45%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料成本	316,755,196.25	82.41%	486,528,778.58	88.04%	-5.63%
人力成本	44,163,538.47	11.49%	44,817,678.26	8.11%	3.38%
其他	23,446,264.98	6.10%	21,275,963.17	3.85%	2.25%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

2023 年上半年，在收入方面，公司持续加强数据要素运营业务投入，加快调整业务结构。公司数据运营及服务业务收入预计较去年同期增长 24%。收入总体下降主要是由于公司主动收紧了项目型业务开展，包括数据湖建设及政企数字化的集成垫资类业务。由于项目型业务收入基数大、且下降较快，导致公司总体收入同比下滑。

在利润方面，公司报告期公司建设的工程和外包类低毛利业务占比较大，且新增数据中心资产转固带来折旧摊销，导致总体毛利率下降。并且，由于公司人工成本、折旧摊销、财务费用等固定费用，未与收入规模等比减少，且公司加强新项目研发投入，研发费用较去年同期有所增长，因此综合导致公司当期利润下滑。

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	501,990,347.77	3.46%	383,608,053.65	2.66%	0.80%	报告期内投资事项减少，筹资活动流入增加，货币资金增加
应收账款	2,053,938,514.79	14.14%	2,074,885,311.54	14.37%	-0.23%	加强工程款项催收
合同资产	5,269,753,418.44	36.28%	5,203,424,894.33	36.04%	0.24%	工程项目推动验收，回款工作持续推进
存货	383,649,761.11	2.64%	385,482,160.46	2.67%	-0.03%	逐步完成超存产品库存出货
长期股权投资	2,612,800,932.42	17.99%	2,681,141,473.43	18.57%	-0.58%	参股公司智慧云城基金退出投资项目导致长投减少
固定资产	871,346,764.70	6.00%	625,661,216.74	4.33%	1.67%	在建工程转固
在建工程	526,165,885.13	3.62%	759,198,512.87	5.26%	-1.64%	在建工程转固
使用权资产	23,711,235.03	0.16%	26,229,275.96	0.18%	-0.02%	使用权资产计提折旧
短期借款	2,947,578,099.93	20.29%	1,316,780,531.32	9.12%	11.17%	经营投入增加，对外带息负债增加
合同负债	123,156,030.74	0.85%	155,667,772.02	1.08%	-0.23%	随着工程项目进行，完工进度逐步推进，已结算尚未完工款项逐步降低
长期借款	745,594,606.43	5.13%	477,503,269.77	3.31%	1.82%	经营投入增加，对外带息负债增加
租赁负债	11,563,949.03	0.08%	14,941,323.66	0.10%	-0.02%	本报告期支付租赁款

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、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	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

			动					
金融资产								
1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	168,210,000.00							168,210,000.00
4. 其他权益工具投资	13,281,509.15	-162,716.08						13,118,793.07
金融资产小计	181,491,509.15	-162,716.08						181,328,793.07
上述合计	181,491,509.15	-162,716.08						181,328,793.07
金融负债	0.00	0.00						0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	47,961,408.41	保证金、专用存款、账户冻结
固定资产	296,799,121.09	未办妥产权证、借款抵押
无形资产	150,721,584.98	借款抵押
合同资产	4,837,182,667.05	借款质押、集团委贷、资金拆借、融资租赁
应收账款	1,349,082,014.90	借款质押、集团委贷、资金拆借
长期股权投资	670,880,694.00	借款质押
在建工程	633,102,698.67	借款抵押
其他非流动资产	125,050,965.88	借款质押
合计	8,110,781,154.98	

六、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
16,794,200.00	223,160,105.88	-92.47%

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、以公允价值计量的金融资产**适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	4,760,000.00	162,716.08	8,358,793.07					13,118,793.07	自有资金
合计	4,760,000.00	162,716.08	8,358,793.07	0.00	0.00	0.00	0.00	13,118,793.07	--

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

募集资金总额	50,000
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	50,000
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

公司公开发行不超过人民币 8 亿元公司债券获得中国证券监督管理委员会证监许可（2021）3764 号文注册。公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（新基建）（第一期）发行规模为 5 亿元，发行时间自 2022 年 8 月 16 日至 2022 年 8 月 17 日，发行规模为人民币 5 亿元，票面利率为 5.50%。截至 2022 年 12 月 31 日，上述 5 个亿募集资金已全部使用完毕。

(2) 募集资金承诺项目情况适用 不适用**(3) 募集资金变更项目情况**适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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
国富瑞数据系统有限公司	子公司	信息技术服务	255,903,681.00	1,229,489,917.44	744,004,211.39	153,144,405.62	29,278,423.34	24,564,083.87
北京华录高诚科技有限公司	子公司	信息系统集成服务	28,438,800.00	396,318,889.57	94,322,588.98	46,983,435.52	5,058,977.25	5,073,634.32
华录光存储研究院(大连)有限公司	子公司	电子工业	100,000,000.00	107,404,325.40	104,414,733.06	14,810,106.73	187,209.89	162,288.86

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

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 政策风险

由于公司现阶段主要客户为政府部门，公司项目可能会受到政府团队/官员更替的影响，另由于数据湖业务将存储政府数据，涉及到数据探矿、开采权及数据银行等事项，不可避免涉及到数据资产的管理和使用，目前数据确权的法治工作有待健全。

对策：随着数据湖的落地和运营，未来将成为落地区域内必不可少的大数据基础设施，对于政府、企业和个人都将产生较强的使用粘性，很大程度上可对冲政治换届对业务的影响。同时公司与政府的协议中将对政府数据的保存、确权等进行约定，明确政府部门参与项目的形式、时间、内容、方式等，避免政府干预项目决策。同时，通过完善的软硬件架构、合理的产业架构提高数据物理存放及流转过程中的安全性。

(2) 财务风险

随着公司数据湖战略的深入贯彻实施，公司业务发展和市场开拓加速，带来成本费用的快速增加，融资需求不断增加，融资压力日益加剧。目前公司偿债能力良好，但随着未来新获取项目不断增多、经营规模不断扩大，若公司持续快速增加债务融资，则可能面临一定的偿债风险。

对策：公司将加强项目整体管控力度，严把项目立项标准，提升项目管理水平，强化回款责任意识，推动两金绝对压降，加速对已建项目的确认和验收回款。设计有利的股权结构、匹配合适的融资渠道、搭建可行的交易结构，提高融资的针对性与效率，形成标准化融资方案和融资流程。依托央企优势，不断拓展融资渠道，探索以传统流动资金贷款、融资租赁、产业基金、地方专项债、引导基金、基础设施建设贷款、设备购置和更新贷款、研发贷款等为代表的组合融资模式；切实把握有利资源，充分发挥政府在融资过程中的强力支撑作用，破解融资难题，保障数据湖项目持续健康发展。

(3) 人力资源风险

公司数据湖业务技术含量高、覆盖领域多、涉及范围广，对人员综合素质要求较高，目前公司人员结构存在高学历、低龄化的特点，公司虽积极从内外部建设人才梯队，但仍存在人力资源与业务快速发展不匹配的风险。

对策：坚持以人为本，打造高素质高水平的人才队伍。在人才选用育留方面，一是加强人才队伍建设，持续提升人才招聘的精准度，打造领军型经营管理者队伍、效能型专业人才队伍、专家型高技能人才队伍，鼓励并选拔一批管理人员和业务骨干到项目公司锻炼，提升综合素质；二是规范管理干部选拔任用流程；三是完善职级体系和薪酬标准；四是搭建全方位培训体系。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2023年03月08日	线上交流会	电话沟通	其他	投资者	公司经营情况	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900018955&announcementId=1216084306&announcementTime=2023-03-09%2020:12
2023年04月23日	北京市石景山区阜石路165号中国华录大厦B座	实地调研	其他	投资者	公司经营状况	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900018955&announcementId=1216456196&announcementTime=2023-04-18%2019:00
2023年04月26日	线上交流会	电话沟通	其他	投资者	公司经营状况	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900018955&announcementId=1216456197&announcementTime=2023-04-18%2019:00

第四节 公司治理

一、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 年度股东大会	年度股东大会	39.15%	2023 年 06 月 06 日	2023 年 06 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900018955&announcementId=1217001564&announcementTime=2023-06-06%2017:40

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行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

易华录通过打造新一代绿色低碳数字经济基础设施——数据湖，以可高效降低数据存储能耗与成本的光电磁混合存储系统为底座，形成了“海量、绿色、安全、生态”的显著优势。通过蓝光存储设施低能耗的特性，大大降低了 IDC 对冷却系统等其他辅助设施的设备数量及用电量。相比同等容量的全磁盘存储，总耗电量年节省约 1600 万 kWh，节能比例为 95%，相当于节省标准煤 2,000 余吨，减少二氧化碳排放 5,000 余吨。此外，易华录通过在低碳存储、零碳数据中心、零碳园区、零碳城市等方面的实践，助力“双碳”背景下数字经济可持续发展。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

报告期内，公司积极努力推进经营业务发展的同时，切实履行社会责任，实现公司与社会的全面、协调、可持续性发展。

（一）规范运作、保障股东权益

公司严格按照《公司法》《证券法》，建立规范的公司治理结构和科学的议事规则，制定了符合公司发展要求的各项规章制度，切实保障股东享有平等地位并有效行使知情权、参与权、质询权、表决权等股东权利。

（二）客户权益保护

公司坚持客户导向，与客户积极沟通，并保障客户的权益。数据资产已经成为现代社会重要资源，作为一家数据资产化服务提供商，易华录始终致力于搭建多渠道的客户沟通方式，构筑四道防线全方位保障客户权益。

（三）可持续性发展

秉持绿色发展理念，紧紧围绕国家“十四五”战略规划，创新推动绿色战略发展，致力塑造绿色友好型企业。公司高度重视环保社会责任，全力打造新一代绿色低碳数字经济基础设施，探索大数据中心零碳解决方案，推进节约型社会建设，共同促进企业持续、健康、稳定发展。

第六节 重要事项

一、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超期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
首次公开发行或再融资时所作承诺	易华录控股股东、实际控制人中国华录集团有限公司	首次公开发行或再融资时所作承诺	避免同业竞争承诺	2011年05月04日	持续	正常履行中，报告期内未发生违反承诺的情况。
	易华录董事、高级管理人员	向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	<p>为确保公司本次向特定对象发行股票摊薄即期回报的填补措施得到切实执行，公司董事、高级管理人员作出如下承诺：</p> <p>一、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>二、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>三、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>四、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>五、未来公司如实施股权激励，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>六、自本承诺出具日至公司本次向特定发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>七、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>	2022年05月26日	12个月	正常履行中，报告期内未发生违反承诺的情况。
	易华录控股股东、实际控制人中国华录集团有限公司	向特定对象发行股票摊薄即期回报采	<p>为确保公司本次向特定发行股票摊薄即期回报的填补措施得到切实执行，维护中小投资者利益，公司控股股东、实际控制人作出如下承诺：</p>	2022年05月26日	12个月	正常履行中，报告期内未发生违反承诺的情况。

		取填补措施的承诺	<p>一、依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>二、本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；</p> <p>三、自本承诺出具日至公司本次向特定发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。”</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	国富商通信息技术发展股份有限公司	股份增持承诺	<p>国富商通承诺于 2018 年 9 月 10 日前完成 7800 万元的公司 A 股股票购买行为，若逾期 30 天内未完成购买，接受 7800 万元的每天万分之三的违约金；如果逾期未完成购买超过 30 天，接受 780 万元的违约金。</p>	2018 年 08 月 15 日		截至目前，国富商通尚未履行相关承诺。
承诺是否按时履行	是					
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	<p>国富商通超期未履行承诺的行为已构成违约，截至目前，国富商通尚未支付公司 2018 年业绩补偿余款、2019 年业绩补偿款、违约金及易华录垫付的仲裁费。公司已就 2019 年业绩补偿款申请了仲裁，并收到了中国经济贸易仲裁委员会发出的《裁决书》（2020）中国贸仲京裁字第 1810 号，执行期过后公司未收到国富商通款项，我司向法院申请强制执行，但被执行人无可供执行的财产。我司向法院申请对国富商通所持有的子公司（诚商文化）的股权进行拍卖，经一拍、二拍、变卖程序，但无人询价。我司不接受以股权抵债，已于 2022 年 11 月委托外聘律师事务所推动回款事宜。</p>					

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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国华录集团有限公司	控股股东	委托贷款	委托贷款、资金拆借	根据市场行情协议定价	163,600.00	163,600	40.95%	230,000	否	按协议约定现金结算	市场协议价格	2023年04月18日	http://www.cninfo.com.cn/公告

												编号： 2023-007	
中国华录集团有限公司	控股股东	房租租赁	支付房租	根据市场行情协议定价	-			800	否	按协议约定现金结算	市场协议价格	2023年04月18日	http://www.cninfo.com.cn/公告编号：2023-007
中国华录·松下电子信息有限公司	该企业与公司同一实际控制人的关联关系	采购电子产品	采购电子产品	根据市场行情协议定价	808.76	808.76	1.92%	40,000	否	按协议约定现金结算	市场协议价格	2023年04月18日	http://www.cninfo.com.cn/公告编号：2023-007
华路易云科技有限公司	易华录董事长担任其董事	项目施工成本服务	项目施工成本服务	根据市场行情协议定价	1,047.69	1,047.69	2.48%	40,000	否	按协议约定现金结算	市场协议价格	2023年04月18日	http://www.cninfo.com.cn/公告编号：2023-007
津易（天津）数据湖信息技术有限公司	易华录高管担任其董事长	项目施工成本服务	项目施工成本服务	根据市场行情协议定价	1,092.83	1,092.83	2.12%	30,000	否	按协议约定现金结算	市场协议价格	2023年04月18日	http://www.cninfo.com.cn/公告编号：2023-007
合计				--	--	166,549.28	--	340,800	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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、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。

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。

十二、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
湖南华云数据湖信息技术有限公司	2019年11月20日	22,050	2019年12月31日	22,050	质押	易华录所持湖南华云49%股权	湖南华云承诺为易华录提供保证反担保	十年	否	是
大连数据湖信息技术有限公司	2022年04月07日	51,450	2022年05月12日	19,840.1	连带责任担保	无	无	十一年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						749.7
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			149,156	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						41,890.1
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
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）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						749.7
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			149,156	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						41,890.1
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				11.58%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	25,091,218	3.77%						25,091,218	3.77%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	25,091,218	3.77%						25,091,218	3.77%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	25,091,218	3.77%						25,091,218	3.77%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	640,723,091	96.23%						640,723,091	96.23%
1、人民币普通股	640,723,091	96.23%						640,723,091	96.23%
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	665,814,309	100.00%						665,814,309	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

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

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		73,798	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 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
中国华录集团有限公司	国有法人	34.41%	229,124,004			229,124,004		
林拥军	境内自然人	4.24%	28,209,628		21,157,221	7,052,407	质押	28,209,628
华录资本控股有限公司	国有法人	2.45%	16,345,210			16,345,210		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.37%	9,098,810			9,098,810		
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	其他	0.83%	5,515,705			5,515,705		
新华人寿保险股份有限公司	其他	0.67%	4,476,211			4,476,211		

公司一分红- 团体分红- 018L-FH001 深								
廖芙秀	境内 自然人	0.52%	3,467,725			3,467,725	质押	1,450,000
蔡健	境内 自然人	0.50%	3,344,900			3,344,900		
华夏人寿保 险股份有限 公司-自有 资金	其他	0.40%	2,632,566			2,632,566		
广州恒迅供 应链有限公 司	境内 非国 有法 人	0.32%	2,140,000			2,140,000		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	华录资本控股有限公司为上市公司控股股东中国华录集团有限公司下属全资子公司。							
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名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11）	无							
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					
中国华录集团有限公司	229,124,004	人民币普通股	229,124,004					
华录资本控股有限公司	16,345,210	人民币普通股	16,345,210					
香港中央结算有限公司	9,098,810	人民币普通股	9,098,810					
林拥军	7,052,407	人民币普通股	7,052,407					
中国银行股份有限公司-华夏行业景气混合型证券投资基金	5,515,705	人民币普通股	5,515,705					
新华人寿保险股份有限公司-分红-团体分红-018L-FH001深	4,476,211	人民币普通股	4,476,211					
廖芙秀	3,467,725	人民币普通股	3,467,725					
蔡健	3,344,900	人民币普通股	3,344,900					
华夏人寿保险股份有限公司-自有资金	2,632,566	人民币普通股	2,632,566					
广州恒迅供应链有限公司	2,140,000	人民币普通股	2,140,000					

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	华录资本控股有限公司为上市公司控股股东中国华录集团有限公司下属全资子公司。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东廖芙秀通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,066,980.00 股；公司股东蔡健通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,344,900.00 股；公司股东广州恒迅供应链有限公司通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,140,000.00 股。

公司是否具有表决权差异安排

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。

四、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

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
北京易华录信息技术股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（新基建）（第一期）	22 华录 01	148002	2022 年 08 月 16 日	2022 年 08 月 17 日	2027 年 08 月 17 日	500,000,000	5.50%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）			面向专业机构投资者交易的债券						
适用的交易机制			匹配成交、协商成交、点击成交、询价成交和竞买成交						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			无						

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

调整票面利率选择权：发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 3 年末上调或者下调本期债券后 2 年的票面利率。发行人将于本期债券第 3 个计息年度付息日前的第 30 个交易日，在深交所网站专区向专业投资者发布关于是否上调或下调本期债券票面利率以及上调或下调幅度的公告和回售实施办法公告。若发行人未行使调整票面利率选择权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。

回售选择权：投资者有权选择在第 3 个付息日将其持有的全部或部分本期债券按票面金额回售给发行人，或放弃投资者回售选择权而继续持有。本期债券第 3 个计息年度付息日即为回售支付日，发行人将按照深交所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。自发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告和回售实施办法公告之日起 3 个交易日内，债券持有人可通过指定的方式进行回售申报，回售申报日不进行申报的，则视为放弃回售选择权，继续持有本期债券并接受上述关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的决定。

触发和执行情况：报告期内未达到选择权的触发期限，未执行条款。

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京易华录信息技术股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	501,990,347.77	383,608,053.65
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	168,210,000.00	168,210,000.00
衍生金融资产		
应收票据	21,605,006.86	22,268,080.70
应收账款	2,053,938,514.79	2,074,885,311.54
应收款项融资		
预付款项	54,286,726.18	81,182,560.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	347,362,866.62	353,304,391.00
其中：应收利息		
应收股利	47,134,418.94	47,134,418.94
买入返售金融资产		
存货	383,649,761.11	385,482,160.46
合同资产	5,269,753,418.44	5,203,424,894.33
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,563,792.31	37,397,787.31
流动资产合计	8,832,360,434.08	8,709,763,239.44
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,612,800,932.42	2,681,141,473.43
其他权益工具投资	13,118,793.07	13,281,509.15
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	871,346,764.70	625,661,216.74
在建工程	526,165,885.13	759,198,512.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	23,711,235.03	26,229,275.96
无形资产	761,949,480.68	787,304,448.30
开发支出	267,088,179.92	200,678,784.54
商誉	291,782,095.36	291,782,095.36
长期待摊费用	13,014,066.51	15,347,983.52
递延所得税资产	185,851,867.69	185,435,101.03
其他非流动资产	125,050,965.88	143,394,414.77
非流动资产合计	5,691,880,266.39	5,729,454,815.67
资产总计	14,524,240,700.47	14,439,218,055.11
流动负债：		
短期借款	2,947,578,099.93	1,316,780,531.32
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	104,694,153.76	181,192,987.88
应付账款	2,495,089,262.57	2,637,631,122.37
预收款项	703,255.28	135,923.48
合同负债	123,156,030.74	155,667,772.02
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	4,624,000.89	5,178,037.87
应交税费	2,263,882.86	16,004,993.61
其他应付款	289,516,182.85	267,416,228.19
其中：应付利息		
应付股利	151,082,485.57	151,082,485.57
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	514,637,801.09	938,042,495.05
其他流动负债	1,518,671,321.16	2,051,988,085.80
流动负债合计	8,000,933,991.13	7,570,038,177.59
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	745,594,606.43	477,503,269.77
应付债券	524,291,666.69	510,465,277.78
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,563,949.03	14,941,323.66
长期应付款	528,461,609.50	412,875,947.66
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,633,072.85	14,777,024.99
递延收益	566,824,618.97	567,059,486.81
递延所得税负债	1,478,818.96	1,503,226.37
其他非流动负债	0.00	450,000,000.00
非流动负债合计	2,391,848,342.43	2,449,125,557.04
负债合计	10,392,782,333.56	10,019,163,734.63
所有者权益：		
股本	665,814,309.00	665,814,309.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,964,644,118.30	1,964,644,118.30
减：库存股	25,638,192.04	25,638,192.04
其他综合收益	9,496,001.05	8,842,890.80
专项储备		
盈余公积	164,994,677.73	164,994,677.73
一般风险准备		
未分配利润	838,887,761.37	1,136,923,432.96
归属于母公司所有者权益合计	3,618,198,675.41	3,915,581,236.75
少数股东权益	513,259,691.50	504,473,083.73
所有者权益合计	4,131,458,366.91	4,420,054,320.48
负债和所有者权益总计	14,524,240,700.47	14,439,218,055.11

法定代表人：林拥军 主管会计工作负责人：满孝国 会计机构负责人：左佳怡

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	405,577,687.99	263,054,309.89
交易性金融资产	168,210,000.00	168,210,000.00
衍生金融资产		
应收票据	19,939,800.00	20,327,802.84
应收账款	1,947,327,898.08	1,978,562,856.21

应收款项融资		
预付款项	33,304,106.88	47,811,430.08
其他应收款	870,141,332.95	1,013,305,134.24
其中：应收利息		0.00
应收股利	236,051,933.37	236,051,933.37
存货	373,215,214.59	376,251,304.79
合同资产	5,117,004,106.12	5,065,492,931.47
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,432,930.84	15,414,803.95
流动资产合计	8,954,153,077.45	8,948,430,573.47
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,470,959,291.25	3,539,299,832.26
其他权益工具投资	11,618,793.07	11,781,509.15
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	54,540,299.85	52,612,585.70
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	29,846,039.03	33,706,488.89
无形资产	578,338,266.49	623,798,641.09
开发支出	262,055,050.43	177,484,244.12
商誉		
长期待摊费用	5,036,019.96	6,174,669.56
递延所得税资产	167,124,954.59	165,292,436.44
其他非流动资产	125,050,965.88	143,394,414.77
非流动资产合计	4,704,569,680.55	4,753,544,821.98
资产总计	13,658,722,758.00	13,701,975,395.45
流动负债：		
短期借款	2,592,700,000.00	765,540,416.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	419,628,550.11	734,631,731.99
应付账款	2,653,554,157.47	2,764,483,487.07
预收款项		
合同负债	100,311,913.03	122,435,508.17
应付职工薪酬		
应交税费	1,226,792.91	5,088,051.38

其他应付款	663,100,396.33	776,897,302.15
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	416,629,234.18	761,888,704.62
其他流动负债	1,504,466,150.94	2,005,301,176.15
流动负债合计	8,351,617,194.97	7,936,266,378.20
非流动负债：		
长期借款	300,594,606.43	162,503,269.77
应付债券	524,291,666.69	510,465,277.78
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,542,393.72	20,324,618.75
长期应付款	505,393,266.29	381,226,439.27
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,492,483.94	12,154,837.47
递延收益	566,824,618.97	567,059,486.81
递延所得税负债	1,478,818.96	1,503,226.37
其他非流动负债		450,000,000.00
非流动负债合计	1,924,617,855.00	2,105,237,156.22
负债合计	10,276,235,049.97	10,041,503,534.42
所有者权益：		
股本	665,814,309.00	665,814,309.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,904,135,487.13	1,904,135,487.13
减：库存股	25,638,192.04	25,638,192.04
其他综合收益	8,379,974.11	8,518,282.78
专项储备		
盈余公积	164,754,841.74	164,754,841.74
未分配利润	665,041,288.09	942,887,132.42
所有者权益合计	3,382,487,708.03	3,660,471,861.03
负债和所有者权益总计	13,658,722,758.00	13,701,975,395.45

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	515,433,809.77	901,421,097.57
其中：营业收入	515,433,809.77	901,421,097.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	787,267,903.92	954,631,636.56

其中：营业成本	384,364,999.70	552,622,420.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,883,672.61	3,965,640.43
销售费用	105,431,481.08	100,100,519.97
管理费用	131,628,682.66	136,067,623.94
研发费用	21,961,998.30	30,298,224.03
财务费用	137,997,069.57	131,577,208.18
其中：利息费用	134,022,395.76	126,796,694.45
利息收入	1,772,873.59	4,551,052.88
加：其他收益	3,269,389.86	34,896,104.70
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,075,308.95	9,087,901.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,281,627.62	9,186,981.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,954,635.54	36,175,913.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,649,114.18	10,744,725.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-45,628.06	48,538.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-279,380,119.94	37,742,643.63
加：营业外收入	309,465.27	891,078.08
减：营业外支出	581,086.57	95,142.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-279,651,741.24	38,538,579.49
减：所得税费用	10,124,935.19	11,122,316.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-289,776,676.43	27,416,263.23
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-289,776,676.43	27,416,263.23
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-298,035,671.59	16,081,413.35

2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	8,258,995.16	11,334,849.88
六、其他综合收益的税后净额	1,180,722.86	560,530.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	653,110.25	415,670.22
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-138,308.67	198,380.32
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-138,308.67	198,380.32
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	791,418.92	217,289.90
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	791,418.92	217,289.90
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	527,612.61	144,859.94
七、综合收益总额	-288,595,953.57	27,976,793.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	-297,382,561.34	16,497,083.57
归属于少数股东的综合收益总额	8,786,607.77	11,479,709.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.4499	0.0244
（二）稀释每股收益	-0.4499	0.0244

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：林拥军 主管会计工作负责人：满孝国 会计机构负责人：左佳怡

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	306,183,259.00	771,940,219.25
减：营业成本	218,683,768.23	490,592,313.95
税金及附加	1,512,851.31	1,715,714.19
销售费用	78,923,659.36	77,960,107.96
管理费用	107,817,963.46	111,371,999.11
研发费用	11,265,572.49	15,669,936.88
财务费用	146,975,865.48	141,492,670.18
其中：利息费用	152,653,328.18	136,714,216.41
利息收入	11,319,741.66	4,402,264.07
加：其他收益	1,437,145.90	30,813,588.73
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,281,627.62	-3,441,954.69
其中：对联营企业和合营企业的投资	-4,281,627.62	

收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,029,361.36	36,834,872.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,084,647.62	10,104,230.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-273,954,912.03	7,448,213.73
加：营业外收入	182,646.89	887,948.00
减：营业外支出	16,178.97	64,157.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-273,788,444.11	8,272,004.63
减：所得税费用	4,057,400.22	5,291,042.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-277,845,844.33	2,980,961.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-277,845,844.33	2,980,961.99
（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	-138,308.67	198,380.32
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-138,308.67	198,380.32
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-138,308.67	198,380.32
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	-277,984,153.00	3,179,342.31
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	2023 年半年度	2022 年半年度
----	-----------	-----------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	539,334,221.48	1,409,021,889.86
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	559,270.18	9,140,208.93
收到其他与经营活动有关的现金	55,930,038.16	212,836,353.72
经营活动现金流入小计	595,823,529.82	1,630,998,452.51
购买商品、接受劳务支付的现金	565,052,888.53	661,717,658.57
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	168,692,508.18	207,194,073.23
支付的各项税费	43,543,454.70	37,472,371.17
支付其他与经营活动有关的现金	127,785,201.57	231,614,680.35
经营活动现金流出小计	905,074,052.98	1,137,998,783.32
经营活动产生的现金流量净额	-309,250,523.16	492,999,669.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,618,245.55	54,432,900.00
取得投资收益收到的现金	0.00	10,436,662.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,369,641.10	5,876.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	84,987,886.65	64,875,438.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	137,065,141.73	139,091,358.42
投资支付的现金	16,794,200.00	223,160,105.88
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	153,859,341.73	362,251,464.30
投资活动产生的现金流量净额	-68,871,455.08	-297,376,025.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,091,120,205.25	1,002,959,545.00
收到其他与筹资活动有关的现金	904,000,000.00	2,323,000,000.00

筹资活动现金流入小计	3,995,120,205.25	3,325,959,545.00
偿还债务支付的现金	1,674,161,683.57	2,357,576,373.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	126,869,052.33	150,643,496.96
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	1,713,197,368.03	1,051,311,851.13
筹资活动现金流出小计	3,514,228,103.93	3,559,531,722.08
筹资活动产生的现金流量净额	480,892,101.32	-233,572,177.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	284,301.54	98,226.49
五、现金及现金等价物净增加额	103,054,424.62	-37,850,306.87
加：期初现金及现金等价物余额	350,974,514.74	241,736,192.42
六、期末现金及现金等价物余额	454,028,939.36	203,885,885.55

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	348,226,264.34	1,177,857,480.38
收到的税费返还	532,635.59	5,666,745.22
收到其他与经营活动有关的现金	444,563,541.69	284,982,929.84
经营活动现金流入小计	793,322,441.62	1,468,507,155.44
购买商品、接受劳务支付的现金	500,803,471.07	609,325,893.47
支付给职工以及为职工支付的现金	113,888,668.34	122,224,213.33
支付的各项税费	12,488,771.49	13,677,728.65
支付其他与经营活动有关的现金	464,672,180.45	367,438,297.21
经营活动现金流出小计	1,091,853,091.35	1,112,666,132.66
经营活动产生的现金流量净额	-298,530,649.73	355,841,022.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,618,245.55	54,432,900.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	69,809.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	80,688,054.55	54,432,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,914,922.26	58,369,810.73
投资支付的现金	16,794,200.00	115,550,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	104,709,122.26	173,920,210.73
投资活动产生的现金流量净额	-24,021,067.71	-119,487,310.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,494,700,000.00	792,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,082,428,426.79	2,026,450,000.00
筹资活动现金流入小计	3,577,128,426.79	2,818,950,000.00
偿还债务支付的现金	958,379,463.60	2,013,687,842.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现	113,500,399.51	113,416,344.01

金		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,055,461,190.38	962,820,696.81
筹资活动现金流出小计	3,127,341,053.49	3,089,924,882.91
筹资活动产生的现金流量净额	449,787,373.30	-270,974,882.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	127,235,655.86	-34,621,170.86
加：期初现金及现金等价物余额	232,173,378.77	163,398,437.51
六、期末现金及现金等价物余额	359,409,034.63	128,777,266.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	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、上年年末余额	665,814,309.00				1,964,644,118.30	25,638,192.04	8,842,890.80		164,994,677.73		1,136,923,432.96	3,915,581,236.75	504,473,083.73	4,420,054,320.48	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	665,814,309.00				1,964,644,118.30	25,638,192.04	8,842,890.80		164,994,677.73		1,136,923,432.96	3,915,581,236.75	504,473,083.73	4,420,054,320.48	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							653,110.25				298,035.671.59	297,382,561.34	8,786,607.77	288,595,953.57	
（一）综合收益总额							653,110.25				298,035.671.59	297,382,561.34	8,786,607.77	288,595,953.57	

(二) 所有者投入和减少资本																			
1. 所有者投入的普通股																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他																			

四、本期期末余额	665,814,309.00				1,964,644,118.30	25,638,192.04	9,496,001.05		164,994,677.73		838,887,761.37		3,618,198,675.41	513,259,691.50	4,131,458,366.91
----------	----------------	--	--	--	------------------	---------------	--------------	--	----------------	--	----------------	--	------------------	----------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	665,814,309.00				1,968,104,237.06	25,638,192.04	8,379,640.00		144,341,247.63		1,146,037,551.82		3,907,038,793.47	634,668,478.78	4,541,707,272.25
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	665,814,309.00				1,968,104,237.06	25,638,192.04	8,379,640.00		144,341,247.63		1,146,037,551.82		3,907,038,793.47	634,668,478.78	4,541,707,272.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							415,670.22				16,081,413.35		16,497,087.72	11,479,702.92	27,976,699.92
（一）综合收益总额							415,670.22				16,081,413.35		16,497,087.72	11,479,702.92	27,976,699.92
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权															

益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	665,814,309.00				1,968,104,270.6	25,638,192.04	8,795,310.22		144,341,247.63		1,162,118,965.17		3,923,535,877.4	646,148,886.0	4,569,684,065.4

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	665,814,309.00				1,904,135,487.13	25,638,192.04	8,518,282.78		164,754,841.74	942,887,132.42		3,660,471,861.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	665,814,309.00				1,904,135,487.13	25,638,192.04	8,518,282.78		164,754,841.74	942,887,132.42		3,660,471,861.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-138,308.67			-277,845.84		-277,984.15
（一）综合收益总额							-138,308.67			-277,845.84		-277,984.15
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有（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	665,814,309.00				1,904,135,487.13	25,638,192.04	8,379,974.11		164,754,841.74	665,041,288.09		3,382,487,708.03

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	665,814,309.00	0.00	0.00	0.00	1,904,135,487.13	25,638,192.04	8,465,005.74	0.00	144,101,411.64	757,006,261.55		3,453,884,283.02
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	665,814,309.00	0.00	0.00	0.00	1,904,135,487.13	25,638,192.04	8,465,005.74	0.00	144,101,411.64	757,006,261.55	0.00	3,453,884,283.02

	9.00				487.13	.04	74		1.64	1.55		283.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	198,380.32	0.00	0.00	2,980,961.99	0.00	3,179,342.31
（一）综合收益总额							198,380.32			2,980,961.99		3,179,342.31
（二）所有者投入和减少资本												0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
（三）利润分配												0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配												0.00
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00

(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	665,814,309.00	0.00	0.00	0.00	1,904,135,487.13	25,638,192.04	8,663,386.06	0.00	144,101,411.64	759,987,223.54	0.00	3,457,063,625.33

三、公司基本情况

(一) 公司概况

北京易华录信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由北京易华录信息技术有限公司整体变更设立。

经 2011 年 4 月 13 日中国证券监督管理委员会证监许可[2011]561 号《关于核准北京易华录信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股 1,700 万股，发行后股本为 6,700 万元。本公司首次公开发行股票的股本实收情况已经中天运会计师事务所有限公司审验，出具了中天运[2011]验字第 0041 号验资报告。

根据本公司 2012 年 4 月 23 日召开的 2011 年度股东大会决议通过的 2011 年度分配及资本公积转增股本的方案：以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 6,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.3 元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以 6,700 万股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 6,700 万股，转增后公司总股本增加至 13,400 万股，其中，中国华录集团有限公司持股 4,715.56 万股，占总股本的 35.19%。本次公司资本公积转增股本情况已经利安达会计师事务所有限责任公司审验，并出具了利安达验字[2012]第 1050 号验资报告。

根据本公司 2013 年 4 月 7 日召开的 2012 年度股东大会决议通过的 2012 年度分配及资本公积转增股本的方案：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 13,400 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.4 元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以 13,400 万股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 13,400 万股，转增后公司总股本增加至 26,800 万股，其中，华录集团持股 9,431.12 万股，占总股本的 35.19%。本次公司资本公积转增股本情况已经中天运会计师事务所有限责任公司审验，并出具了中天运[2013]验字第 90011 号验资报告。

根据本公司 2014 年 4 月 15 日召开的 2013 年度股东大会决议通过的 2013 年度利润分配及资本公积转增股本的方案，以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 26,800 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 1 元

(含税)，同时进行资本公积转增股本，以 26,800 万股为基数，每 10 股转增 2 股，转增后公司总股本为 32,160 万股。其中，中国华录集团有限公司持股 11,317.34 万股，占总股本的 35.19%。本次公司资本公积转增股本情况已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中天运[2014]验字第 90005 号验资报告。

经 2015 年 8 月 7 日中国证券监督管理委员会《关于核准北京易华录信息技术股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2015]1905 号)核准，公司在 2015 年度实施并完成非公开发行股票 4,818.6157 万股，非公开发行股票后公司总股本为 36,978.6157 万股。本次公司非公开发行股票的股本实收情况已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中天运[2015]验字第 90040 号验资报告。

根据本公司 2017 年 12 月 28 日召开的 2017 年第四次临时股东大会决议通过的《关于〈北京易华录信息技术股份有限公司限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》，首次授予 5,719,000.00 股限制性股票。截至 2018 年 2 月 7 日，公司收到以货币资金缴纳的 79,010,623.02 元增资款，变更后注册资本为人民币 375,505,157.00 元。此次股权激励的股本实收情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了致同验字(2018)第 110ZC0048 号验资报告。

根据本公司 2018 年 5 月 4 日召开 2017 年度股东大会，决议通过的 2017 年度利润分配及资本公积转增股本的方案：以公司总股本 37,550.5157 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），同时进行资本公积转增股本，以 37,550.5157 万股为基数，每 10 股转增 2 股，转增后公司总股本为 45,060.6188 万股。此次公司资本公积转增股本情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具致同验字(2018)第 110ZC0248 号验资报告。

根据本公司 2018 年 11 月 12 日召开的第四届董事会第十四次会议，审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》：公司向 42 名限制性股票激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）1,458,000.00 股，变更后注册资本为人民币 452,064,188.00 元。此次股权激励的股本实收情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了致同验字(2018)第 110ZC0305 号验资报告。

根据本公司 2018 年 12 月 21 日召开的 2018 年第四次临时股东大会审议通过的《关于回购注销限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，因本公司限制性股票激励计划之激励对象谢文斌、丁凯传、冉学均、陈浩、宋涛明、尹冠尧等六名人员已离职，不再符合《激励计划》（草案）中激励对象在本公司内或在公司或下属分、子公司内任职的条件，本公司对上述已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 164,400 股进行回购注销。截至 2019 年 1 月 9 日，本公司已支付上述 6 名已离职员工限制性股票回购注销款人民币 1,878,270.00 元，股本减少 164,400.00 元。变更后注册资本为人民币 451,899,788.00 元。此次限制性股票的回购注销情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了致同验字(2019)

第 110ZC0010 号验资报告。

根据本公司 2019 年 4 月 12 日召开的第四届董事会第十九次会议审议通过的《关于审议回购注销部分限制性股票的议案》，因本公司限制性股票激励计划之激励对象张权、韩建国、徐耀辉、张丽坤等四名人员已离职，不再符合《激励计划》（草案）中激励对象在公司内或在公司或下属分、子公司内任职的条件，公司对上述已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 102,000 股进行回购注销。截至 2019 年 5 月 27 日，本公司扣除分配的现金股利后，已支付上述 4 名已离职员工限制性股票回购注销款人民币 1,165,350.00 元，股本减少 102,000.00 元。变更后注册资本为人民币 451,797,788.00 元。此次限制性股票的回购注销情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了致同验字(2019)第 110ZC0084 号验资报告。

根据本公司 2019 年 5 月 23 日召开的 2018 年度股东大会，决议通过的 2018 年度利润分配及资本公积转增股本的方案：以总股本 451,797,788 股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），同时进行资本公积金转增股本，以总股本 451,797,788 股为基数，每 10 股转增 2 股，转增后公司总股本为 542,157,345 股。变更后注册资本为人民币 542,157,345.00 元。此次资本公积转增股本情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了致同验字(2019)第 110ZC0195 号验资报告。

根据本公司 2019 年 10 月 25 日召开的第四届董事会第二十七次会议，审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因公司限制性股票激励计划之激励对象程飞、田耘坤、刘石磊、薛超、胡纲飞、程旭宇、张春虎、邓凯、张竟成等 9 名人员已离职，不再符合《激励计划》（草案）中激励对象在公司内或在公司下属分、子公司内任职的条件，本公司对上述激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 450,000 股进行回购注销。截至 2019 年 12 月 10 日，本公司扣除分配现金股利后，已支付上述九名已离职员工限制性股票回购注销款人民币 4,211,550.00 元，股本减少 450,000.00 元。变更后注册资本为人民币 541,707,345.00 元。此次限制性股票的回购注销情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了致同验字(2019)第 110ZC0261 号验资报告。

本公司于 2020 年 6 月 30 日召开 2019 年度股东大会，决议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因本公司限制性股票激励计划之激励对象孙华龙、孙炎炎、马辛歆、薛春峰、闫松申已离职，不再符合《激励计划》（草案）中激励对象在本公司内或在本公司下属分、子公司内任职的条件，本公司对上述已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 217,536 股进行回购注销。本次注销完成后，本公司总股本从 541,707,345 股减少为 541,489,809 股。截至 2020 年 7 月 22 日，扣除分配现金股利后，本公司已支付上述 5 名已离职员工限制性股票回购注销款人民币 2,030,869.20 元，股本减少 217,536.00 元。变更后的注册资本人民币 541,489,809.00 元，累计股本人民币 541,489,809.00 元。此次限制性股票的回购注销情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了致同验字(2020)第 110ZC00264 号验

资报告。

本公司于 2020 年 6 月 30 日召开 2019 年度股东大会，决议通过的本公司《2019 年度利润分配预案》的议案：以总股本 541,489,809 股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.70 元（含税），共分配现金股利 9,205.33 万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。同时进行资本公积金转增股本，拟以总股本 541,489,809 股为基数，每 10 股转增 2 股，共计转增股本 108,297,961 股。截至 2020 年 8 月 25 日，本公司总股本为 649,787,770 股，变更后注册资本为人民币 649,787,770.00 元。此次本公司资本公积转增股本情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具致同验字(2020)第 110ZC00330 号验资报告。

本公司于 2020 年 12 月 10 日召开的第四届董事会第五十七次会议、第四届监事会第二十六次会议及 2020 年 12 月 28 日召开的 2020 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，拟对 4 名已离职激励对象欧阳海峰、王世虎、戴仲鸿、张琦已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 142,847 股进行回购注销。本次限制性股票回购注销完成后，公司注册资本从 649,787,770.00 元变更为 649,644,923.00 元，总股本从 649,787,770 股变更为 649,644,923 股。此次减少注册资本及实收资本已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具致同验字（2021）第 110C000048 号验资报告。

2021 年 5 月 27 日，本公司取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，本次新增股份上市时间为 2021 年 6 月 10 日，本次发行后公司注册资本从 649,644,923.00 元变更为 665,990,133.00 元，总股本从 649,644,923 股变更为 665,990,133 股。

本公司于 2021 年 8 月 18 日召开的第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第五次会议及 2021 年 10 月 29 日召开的 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，拟对 7 名已离职激励对象吴俊、潘明、刘福州、刘丰磊、周新红、张一哲、马学云已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 175,824 股进行回购注销。本次限制性股票回购注销完成后，公司注册资本从 665,990,133.00 元变更为 665,814,309.00 元，总股本从 665,990,133 股变更为 665,814,309 股。此次减少注册资本及实收资本已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具致同验字（2021）第 110C000861 号验资报告。

截止至 2023 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 665,814,309.00 元，股份总数 665,814,309.00 股（每股面值 1 元）。法定代表人：林拥军，注册地址：北京市石景山区阜石路 165 号院 1 号楼 1001 室。

本公司及子公司所处的行业为软件和信息技术服务业。经营范围：施工总承包；专业承包；劳务分包；互联网信息服务；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含互联网信息服务）；经营电信业务；技术开发、技术咨询、技术推广、技术转让、技术服务；计算机系统服务；计算机软件开发；数据处理；软件服务；智慧城市、智能交通项目咨询、规划、设计；交通智能化工程及产品研发；销售计算机软硬件及辅助设备、交通智能化设备、工业自动化控制设备、自行开发的产品、通讯设备；承接工业控制与

自动化系统工程、计算机通讯工程、智能楼宇及数据中心计算机系统工程；安全技术防范工程的设计、维护；产品设计；生产存储设备（限在外埠从事生产经营活动）；货物进出口；技术进出口；代理进出口。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务；经营电信业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表经公司董事会于 2023 年 8 月 11 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截止至 2023 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共计 10 家，较年初合并范围无变化。详见本附注八与附注九。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》、具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、30“无形资产”和本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、45“其他”中的“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况及 2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司 Infologic 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定新加坡币为其记账本位币。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）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

（3）为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并程序

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本公司集团整体财务状况、经营成果和现金流量。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

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

（3）增加子公司或业务的处理

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

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

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。

（4）处置子公司

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22 “长期股权投资”或本附注五、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（5）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（6）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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，除因会计政策不同而进行的调整以外，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（股本溢价/资本溢价），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股权投资且按权益法核算的，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、其他综合收益以及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。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对于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。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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币报表折算

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率近似汇率折算。外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率近似汇率折算。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报。

年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

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。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、应收票据

本公司需确认减值损失的金融资产系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务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 应收票据信用损失的确定方法

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

12、应收账款

应收账款信用损失的确定方法

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1	合并范围内的关联方组合
组合 2	其他应收款项组合（账龄组合）

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款信用损失的确定方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	该组合为日常经营活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项
组合 2	该组合为合并范围内的关联方客户的应收款项
组合 3	该组合以日常经营活动中应收取款项的账龄作为信用风险特征

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用先进先出法计价。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益，详见附注五、16“合同资产”。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）周转材料的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

对于不含重大融资成分的合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
合同资产：	
组合 1	合并范围内的关联方组合
组合 2	处于建设期的工程项目组合
组合 3	其他应收款项组合（账龄组合）

17、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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。

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

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就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。其中，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。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

19、债权投资

债权投资信用损失的确定方法

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

20、其他债权投资

其他债权投资信用损失的确定方法

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

21、长期应收款

长期应收款信用损失的确定方法

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	应收工程款
组合 2	其他应收款项

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。与原有股权投资相关的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。与原有股权投资相关的计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在长期股权投资账面价值不足抵消未实现内部交易损益时，确认为递延收益。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与

该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，改按金融工具确认和计量准则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。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金

融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(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	40	3	2.425
机器设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
电子设备	年限平均法	3-5	3	32.33-19.40
运输设备	年限平均法	10	3	9.7
办公设备及其他	年限平均法	3-20	3	32.33-4.85

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确

定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3） 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、 在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50	年限平均法
专利权	10	年限平均法
软件著作权	5、10	年限平均法
软件使用权	5、10	年限平均法

特许经营权	13	年限平均法
-------	----	-------

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，才能予以资本化，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断

是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限按直线法平均摊销。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

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。对于设定受益计划，本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，相应增加负债。

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。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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确认取得服务的增加。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，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，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。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或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；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过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结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

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》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

本公司客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进

度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

①系统集成服务收入

本公司提供的系统集成服务包括公安信息化项目及数字经济基础设施等，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，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，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

对于符合在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定履约进度。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。

②销售产品及软件开发收入

本公司销售蓝光产品及软件开发服务等，属于在某一时点履行的履约义务。对于符合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。

③数据运营服务收入

本公司为客户提供数据中心服务及运维外包服务，根据与客户签署的服务合同，在合同期间内根据合同约定的收款标准。由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务。对于在固定期间内持续提供的运维服务，在服务期内按照直线法分期确认收入。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

①初始计量

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

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、24“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，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。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③使用权资产的减值测试方法及减值准备计提方法

使用权资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

④短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司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。

（2）融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）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划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再

出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产和处置组”相关描述。

(2) 回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

(3) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

45、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管

理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认

如本附注五、39、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据

历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

（7）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产

的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）开发支出

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

（9）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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

（10）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（11）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（12）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（13）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项

资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十一中披露。

（14）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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税应税收入	0%、3%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳流转税额	15%、25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

2、税收优惠

（1）企业所得税

本公司及本公司之子公司北京华录高诚科技有限公司、天津易华录信息技术有限公司、国富瑞数据系统有限公司、华录光存储研究院（大连）有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条、国税函（2009）203 号文件、国家税务总局公告 2017 年第 24 号文件，在报告期内被审核认定为高新技术企业，2023 年处于优惠期，按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

根据财政部和国家税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2023 年第 7 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

（2）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，本公司销售自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，享受对增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退政策。

根据财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告(财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号): 自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日, 允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。

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

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	14,131.13	14,082.80
银行存款	497,334,236.93	351,744,770.64
其他货币资金	4,641,979.71	31,849,200.21
合计	501,990,347.77	383,608,053.65
其中：存放在境外的款项总额	5,367,461.38	5,677,465.22
因抵押、质押或冻结等对使用有限的款项总额	47,961,408.41	32,633,538.91

其他说明

（1）于 2023 年 6 月 30 日，本公司的所有权受到限制的货币资金人民币 2,037,125.91 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 18,208,233.46 元），系本公司银行承兑汇票保证金。

（2）于 2023 年 6 月 30 日，本公司的所有权受到限制的货币资金人民币 1,632,579.35 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 6,058,720.9 元），系本公司履约保证金。

（3）于 2023 年 6 月 30 日，本公司的所有权受到限制的货币资金人民币 44,291,703.15 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 8,366,584.55 元），系本公司账户冻结资金与房租保证金等。

（4）于 2023 年 6 月 30 日，本公司存放于境外的货币资金为人民币 5,367,461.38 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 5,677,465.22 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	168,210,000.00	168,210,000.00
其中：		
其中：		
合计	168,210,000.00	168,210,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

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
银行承兑票据	21,605,006.86	22,268,080.70
合计	21,605,006.86	22,268,080.70

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	21,714,957.00	100.00%	109,950.14	0.51%	21,605,006.86	22,379,030.84	100.00%	110,950.14	0.50%	22,268,080.70
其中：										
银行承兑汇票	21,714,957.00	100.00%	109,950.14	0.51%	21,605,006.86	22,379,030.84	100.00%	110,950.14	0.50%	22,268,080.70
合计	21,714,957.00	100.00%	109,950.14	0.51%	21,605,006.86	22,379,030.84	100.00%	110,950.14	0.50%	22,268,080.70

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	

银行承兑汇票	110,950.14	-1,000.00				109,950.14
合计	110,950.14	-1,000.00				109,950.14

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

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		20,295,050.00
合计		20,295,050.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

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	13,261,807.22	0.56%	13,261,807.22	100.00%	0.00	13,261,807.22	0.55%	13,261,807.22	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,362,507,917.36	99.44%	308,569,402.57	13.06%	2,053,938,514.79	2,386,254,058.54	99.45%	311,368,747.00	13.05%	2,074,885,311.54
其中：										
账龄组合	2,362,507,917.36	99.44%	308,569,402.57	13.06%	2,053,938,514.79	2,386,254,058.54	99.45%	311,368,747.00	13.05%	2,074,885,311.54
合计	2,375,769,724.58	100.00%	321,831,209.79	13.55%	2,053,938,514.79	2,399,515,865.76	100.00%	324,630,554.22	13.53%	2,074,885,311.54

按单项计提坏账准备：单项计提

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
银杏树信息技术服务（北京）有限公司	2,550,564.28	2,550,564.28	100.00%	预计无法收回
神雾科技集团股份有限公司	1,219,645.27	1,219,645.27	100.00%	预计无法收回
北京先进视讯科技有限公司	864,350.00	864,350.00	100.00%	预计无法收回
山西新鸿基科技开发有限公司	480,000.00	480,000.00	100.00%	预计无法收回
哈尔滨兆龙科技有限公司	435,506.00	435,506.00	100.00%	经仲裁仍未收回
合肥市经济技术开发区建设发展局	380,000.00	380,000.00	100.00%	预计无法收回
北京软通博信南京科技有限公司	195,538.63	195,538.63	100.00%	预计无法收回
呼和浩特市城发投资经营有限责任公司	1,568,974.00	1,568,974.00	100.00%	预计无法收回
合肥市公安局交通警察支队	1,279,675.00	1,279,675.00	100.00%	预计无法收回
石家庄市公安交通管理局	258,650.00	258,650.00	100.00%	预计无法收回
杭州推点科技发展有限公司	93,484.80	93,484.80	100.00%	预计无法收回
浙江骊达物流有限公司	14,736.00	14,736.00	100.00%	预计无法收回
中商交在线（北京）科技发展有限公司	125,000.00	125,000.00	100.00%	预计无法收回
中安码联科技（北京）有限公司	3,795,683.24	3,795,683.24	100.00%	预计无法收回
合计	13,261,807.22	13,261,807.22		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	1,213,947,783.13	51,820,072.30	4.27%
1-2年	318,319,901.10	37,823,732.84	11.88%
2-3年	537,818,031.16	105,027,465.35	19.53%
3-4年	229,565,924.16	66,464,062.30	28.95%
4-5年	26,013,003.26	10,590,795.23	40.71%
5年以上	36,843,274.55	36,843,274.55	100.00%
合计	2,362,507,917.36	308,569,402.57	

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账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,213,947,783.13
1至2年	318,319,901.10

2至3年	538,453,367.81
3年以上	305,048,672.54
3至4年	231,362,601.84
4至5年	29,741,162.05
5年以上	43,944,908.65
合计	2,375,769,724.58

(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	
按单项计提坏账的应收账款	13,261,807.22					13,261,807.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	311,368,747.00	- 2,799,344.43				308,569,402.57
合计	324,630,554.22	- 2,799,344.43				321,831,209.79

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

(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
皓雷科技股份有限公司	255,984,945.25	10.77%	46,155,430.81
德宏傣族景颇族自治州人民政府	204,745,607.97	8.62%	13,888,335.69
广东粤云数智科技有限公司	201,161,412.18	8.47%	57,630,970.43
开封易新数据湖信息技术有限公司	167,010,539.28	7.03%	7,448,670.05
泰州易华录数据湖信息技术有限公司	116,550,499.01	4.91%	5,198,152.26
合计	945,453,003.69	39.80%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

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：

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	52,673,731.12	97.03%	79,455,987.67	97.87%
1 至 2 年	953,645.81	1.76%	1,048,422.74	1.29%
2 至 3 年	604,289.43	1.11%	623,713.87	0.77%
3 年以上	55,059.82	0.10%	54,436.17	0.07%
合计	54,286,726.18		81,182,560.45	

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

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
北京鑫智盛世科技有限公司	6,168,141.77	10.89%	
象辑科技股份有限公司	5,621,066.80	9.93%	
北京奥特奥博系统集成有限公司	3,457,075.30	6.11%	
北京荣途文化有限公司	2,900,000.00	5.12%	389,535.37
易海陆圆(山东)数字技术有限公司	2,312,233.09	4.08%	231,223.31
合计	20,458,516.96	36.13%	620,758.68

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	47,134,418.94	47,134,418.94
其他应收款	300,228,447.68	306,169,972.06
合计	347,362,866.62	353,304,391.00

(1) 应收利息**1) 应收利息分类****2) 重要逾期利息****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
福建易华路信息技术有限公司	9,084,150.69	9,084,150.69
东北易华录信息技术有限公司	38,050,268.25	38,050,268.25
合计	47,134,418.94	47,134,418.94

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
福建易华路信息技术有限公司	6,237,196.00	1-2 年	公司资金优先满足经营需要, 延后支付各股东分红款	否, 存在尚未到期支付的工程款
东北易华录信息技术有限公司	38,050,268.25	2-3 年	公司资金优先满足经营需要, 延后支付各股东分红款	否, 存在尚未到期支付的工程款
合计	44,287,464.25			

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
押金、备用金和保证金	136,685,528.09	140,735,307.68
其他应收款项	163,542,919.59	165,434,664.38
合计	300,228,447.68	306,169,972.06

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	3,944,277.79	6,806,270.49	1,967,755.00	12,718,303.28
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	7,474.29	-161,765.40		-154,291.11
2023 年 6 月 30 日余额	3,951,752.08	6,644,505.09	1,967,755.00	12,564,012.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	193,235,700.98
1 至 2 年	23,708,567.97
2 至 3 年	54,182,214.36
3 年以上	41,665,976.54
3 至 4 年	23,139,416.95
4 至 5 年	17,154,687.26
5 年以上	1,371,872.33
合计	312,792,459.85

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	
单项计提坏账准备的其他应收款项	1,967,755.00					1,967,755.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	10,750,548.28	-154,291.11				10,596,257.17
合计	12,718,303.28	-154,291.11				12,564,012.17

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
山西长高智汇科技发展有限公司	股权转让款	65,252,460.00	1-2年	20.86%	3,859,683.01
北京准点智慧交通股权投资合伙企业(有限合伙)	股权转让款	25,200,000.00	1年以内	8.06%	685,440.00
准点投资集团有限公司	股权转让款	25,200,000.00	1年以内	8.06%	685,440.00
湖南省邮电规划设计院有限公司	保证金	23,083,409.95	2-3年	7.38%	
东北易华录信息技术有限公司	保证金	16,166,607.66	1年以内	5.17%	
合计		154,902,477.61		49.52%	5,230,563.01

6) 涉及政府补助的应收款项

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

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	4,570,579.75	1,843,565.63	2,727,014.12	4,508,796.69	1,843,565.63	2,665,231.06
库存商品	393,539,744.62	18,161,595.69	375,378,148.93	395,790,293.44	18,161,595.69	377,628,697.75
合同履约成本	3,382,750.20		3,382,750.20	3,472,884.35		3,472,884.35
其他	2,161,847.86		2,161,847.86	1,715,347.30		1,715,347.30
合计	403,654,922.43	20,005,161.32	383,649,761.11	405,487,321.78	20,005,161.32	385,482,160.46

(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	1,843,565.63					1,843,565.63
库存商品	18,161,595.69					18,161,595.69
合计	20,005,161.32					20,005,161.32

(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
政企数字化	1,855,492,580.03	85,669,074.75	1,769,823,505.28	1,817,062,617.47	101,376,093.77	1,715,686,523.70
数字经济基础设施	3,546,883,125.15	176,536,711.40	3,370,346,413.75	3,582,727,723.27	150,121,521.79	3,432,606,201.48
数据运营服务	130,074,694.54	491,195.13	129,583,499.41	55,689,059.75	556,890.60	55,132,169.15
合计	5,532,450,399.72	262,696,981.28	5,269,753,418.44	5,455,479,400.49	252,054,506.16	5,203,424,894.33

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减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
政企数字化	-15,707,019.02			考虑预期信用风险
数字经济基础设施	26,415,189.61			考虑预期信用风险
数据运营服务	-65,695.47			考虑预期信用风险
合计	10,642,475.12			——

其他说明

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	22,760,451.36	15,325,530.13
预缴税金	1,866,879.03	6,500,151.23
预付费用	6,936,461.92	15,572,105.95
合计	31,563,792.31	37,397,787.31

其他说明：

14、债权投资

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

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

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		
一、合营企业										

二、联营企业										
北京智慧云城投资基金中心（有限合伙）	199,028,385.49	0.00	43,625,447.45	2,400,282.57						157,803,220.61
山东易华录智慧城市投资管理中心（有限合伙）	6,300,000.00	0.00		0.00						6,300,000.00
泰州易华录数据湖信息技术有限公司	644,058,726.79	0.00		1,852,400.00						645,911,126.79
华信亿动科技（北京）有限公司	4,812,454.34	0.00		-39,600.00						4,772,854.34
滁州易华录信息技术有限公司	28,874,983.28	0.00		569,000.00						29,443,983.28
德州易泰数据湖信息技术有限公司	0.00	0.00		0.00						0.00
延边鸿录信息技术有限公司	12,048,272.49	0.00		-93,400.00						11,954,872.49
湖南华云数据湖信息技术有限公司	64,243,945.18	4,320,000.00		-1,383,600.00						67,180,345.18
津易（天津）数据湖信息技术有限公司	133,916,794.42	0.00		-77,500.00						133,839,294.42
江西国录大数据信息技术有限公司	0.00	0.00		0.00						0.00
重庆数	5,806,	0.00		-						4,539,

聚汇通 信息技术 有限公司	036.96			1,266, 879.98						156.98	
易华路 集成科 技有限 责任公 司	10,442 ,857.5 9	0.00		- 789,10 0.00						9,653, 757.59	
蓝安数 据信息 技术有 限公司	396,78 4,863. 50	0.00		- 127,10 0.00						396,65 7,763. 50	
广东粤 云数智 科技有 限公司	0.00	0.00		0.00						0.00	
成都金 易数据 湖信息 技术有 限责任 公司	0.00	0.00		0.00						0.00	
无锡数 据湖信 息技术 有限公 司	38,287 ,560.0 7	0.00		- 6,389, 723.42						31,897 ,836.6 5	
山东聊 云信息 技术有 限责任 公司	43,707 ,691.7 1	11,242 ,000.0 0		- 4,993, 700.00						49,955 ,991.7 1	
福建易 华路信 息技术 有限公 司	50,747 ,201.9 5	0.00		- 1,216, 800.00						49,530 ,401.9 5	
江西数 聚华抚 信息技 术有限 责任公 司	27,189 ,897.7 2	0.00		- 1,440, 403.29						25,749 ,494.4 3	
秦皇岛 中易信 息技术 有限公 司	296,94 1,290. 96	0.00		- 4,285, 217.06						292,65 6,073. 90	
大连数 据湖信 息技术 有限公 司	23,611 ,084.4 4	0.00		- 6,914, 252.39						16,696 ,832.0 5	
开封易 新数据 湖信息	0.00	0.00		0.00						0.00	

技术有 限公司											
青海数 据湖信 息技术 有限公 司	85,845 ,222.5 3	0.00		- 1,446, 700.00						84,398 ,522.5 3	
宿州数 据湖信 息技术 有限公 司	0.00	0.00		0.00						0.00	
银川华 易数据 湖信息 技术有 限公司	37,170 ,292.1 2	500,00 0.00		- 279,60 0.00						37,390 ,692.1 2	
数聚汇 科信息 产业发 展有限 公司	54,173 ,045.9 0	0.00		- 483,70 0.00						53,689 ,345.9 0	
石首数 据湖信 息技术 有限公 司	461,74 9.01	0.00		300.00						462,04 9.01	
普洱数 据湖信 息技术 有限公 司	0.00	100,00 0.00		- 100,00 0.00						0.00	
山东华 易数据 湖信息 技术有 限公司	0.00	0.00		- 31,100 .00						- 31,100 .00	
华路易 云科技 有限公 司	348,52 1,824. 43	0.00		- 11,798 ,700.0 0						336,72 3,124. 43	
北京安 录国际 技术有 限公司	22,770 ,238.3 8	0.00		- 1,341, 100.00						21,429 ,138.3 8	
雅安川 西数据 湖信息 技术有 限公司	0.00	0.00		- 396,70 0.00						- 396,70 0.00	
湖北数 聚华襄 信息技 术有限 公司	0.00	0.00		0.00						0.00	
北京北 方数据	0.00	0.00		0.00						0.00	

湖信息技术有限公司											
国中康健华录健康养老发展有限公司	30,562,431.81	0.00		-1,379,299.99						29,183,131.82	
蓬莱华录京汉养老服务有限责任公司	5,534,683.87	0.00		10,600.00						5,545,283.87	
潍坊青云数据湖信息技术有限公司	0.00	132,200.00		35,400.00						167,600.00	
北京数致慧信息技术有限公司	582,398.57	500,000.00		-378,800.00						703,598.57	
江苏润易云通科技产业发展有限公司	194,093.45			-1,500.00						192,593.45	
易信云网信息技术(廊坊)有限公司	576,309.49			-44,500.00						531,809.49	
易海陆圆(山东)数字技术有限公司	107,018,486.46			396,000.00						107,414,486.46	
重庆鸿数华易信息技术有限公司	928,650.52			-74,300.00						854,350.52	
小计	2,681,141,473.43	16,794,200.00	43,625,447.45	-41,509,293.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,612,800,932.42	
合计	2,681,141,473.43	16,794,200.00	43,625,447.45	-41,509,293.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,612,800,932.42	

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
佛山中建交通联合投资有限公司	11,618,793.07	11,781,509.15
智慧华川养老（北京）有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	13,118,793.07	13,281,509.15

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
佛山中建交通联合投资有限公司		8,358,793.07			出于战略目的拟长期持有	
智慧华川养老（北京）有限公司					出于战略目的拟长期持有	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

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

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	871,333,729.32	625,595,961.47
固定资产清理	13,035.38	65,255.27
合计	871,346,764.70	625,661,216.74

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其	合计
----	--------	------	------	------	--------	----

					他	
一、账面原值：						
1. 期初余额	626,431,647.36	135,689,342.80	38,152,747.82	188,811,130.56	14,796,876.25	1,003,881,744.79
2. 本期增加金额	868,009.97	259,406,195.00	193,738.37	13,669,917.00	92,858.42	274,230,718.76
（1）购置	260,402.96	0.00	193,738.37	11,741,109.67	92,858.42	12,288,109.42
（2）在建工程转入	607,607.01	259,406,195.00		1,928,807.33		261,942,609.34
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,234,297.49	17,332.65	358,952.99	3,258,462.47	131,850.06	5,000,895.66
（1）处置或报废	1,234,297.49	17,332.65	358,952.99	3,258,462.47	131,850.06	5,000,895.66
4. 期末余额	626,065,359.84	395,078,205.15	37,987,533.20	199,222,585.09	14,757,884.61	1,273,111,567.89
二、累计折旧						
1. 期初余额	94,959,096.47	105,820,060.27	32,019,470.41	135,477,181.47	9,531,910.52	377,807,719.14
2. 本期增加金额	8,505,303.06	7,734,574.29	1,005,562.12	7,490,212.25	742,144.62	25,477,796.34
（1）计提	8,505,303.06	7,734,574.29	1,005,562.12	7,427,484.04	742,144.62	25,415,068.13
（2）其他增加				62,728.21		62,728.21
3. 本期减少金额		16,812.65	709,792.98	1,131,313.61	127,821.85	1,985,741.09
（1）处置或报废		16,812.65	709,792.98	1,131,313.61	127,821.85	1,985,741.09
4. 期末余额	103,464,399.53	113,537,821.91	32,315,239.55	141,836,080.11	10,146,233.29	401,299,774.39
三、减值准备						
1. 期初余额		478,064.18				478,064.18
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额						
（1）处置或报废						
4. 期末余额		478,064.18				478,064.18
四、账面价值						
1. 期末账面价	522,600,960.	281,062,319.	5,672,293.65	57,386,504.9	4,611,651.32	871,333,729.

值	31	06		8		32
2. 期初账面价值	531,472,550.89	29,391,218.35	6,133,277.41	53,333,949.09	5,264,965.73	625,595,961.47

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(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
办公楼（钟鼎创业园 1 号楼）	15,853,025.80	分期付款、未付清房款
办公楼（钟鼎创业园 2 号楼）	13,822,218.68	分期付款、未付清房款
办公楼（钟鼎创业园 7 号楼）	13,047,728.78	分期付款、未付清房款
房山办公楼	28,309,250.77	分 7 年付款，未支付全部房款

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
车辆处置	13,035.38	65,255.27
合计	13,035.38	65,255.27

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	526,165,885.13	759,198,512.87
合计	526,165,885.13	759,198,512.87

(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
年产 10 万台套智能交通配套设备项目	524,243,666.56		524,243,666.56	605,603,838.71		605,603,838.71
B4B5 机房建设项目				150,547,162.89		150,547,162.89
BJ3 冷站改造工程						
北京 3 号数据中心 11#机房改造项目	1,922,218.57		1,922,218.57	2,439,904.26		2,439,904.26
BJ3 围墙改造				607,607.01		607,607.01

合计	526,165,885.13		526,165,885.13	759,198,512.87		759,198,512.87
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(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
年产10万台套智能交通配套设备项目	844,595.17 4.98	605,603.83 8.71	27,498,859.96	108,859,032.11		524,243,666.56	93.79%	96%	162,502,859.91	17,800,567.51	20.74%	金融机构贷款
B4B5机房建设项目	237,000.00 0.00	150,547.16 2.89		150,547.16 2.89		0.00	107.66%					其他
北京3号数据中心11#机房改造项目	5,500,000.00	2,439,904.26	1,411,121.64	1,928,807.33		1,922,218.57	70.02%	90%				其他
BJ3围墙改造	1,000,000.00	607,607.01		607,607.01		0.00	60.76%	60.76%				其他
合计	1,088,095,174.98	759,198,512.87	28,909,981.60	261,942,609.34		526,165,885.13			162,502,859.91	17,800,567.51		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

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	55,728,350.70	55,728,350.70
2. 本期增加金额	3,792,736.25	3,792,736.25
其中：新签租赁	3,792,736.25	3,792,736.25
3. 本期减少金额	2,457,713.61	2,457,713.61
其中：租赁解除	2,457,713.61	2,457,713.61
4. 期末余额	57,063,373.34	57,063,373.34
二、累计折旧		
1. 期初余额	29,499,074.74	29,499,074.74
2. 本期增加金额	6,310,777.18	6,310,777.18
（1）计提	6,310,777.18	6,310,777.18
3. 本期减少金额	2,457,713.61	2,457,713.61
（1）处置		
其中：租赁解除	2,457,713.61	2,457,713.61
4. 期末余额	33,352,138.31	33,352,138.31
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	23,711,235.03	23,711,235.03
2. 期初账面价值	26,229,275.96	26,229,275.96

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	软件使用权	软件著作权	合计
一、账面原值						

1. 期初余额	141,004,418.29	12,699,659.77		26,656,296.72	1,075,150,712.02	1,255,511,086.80
2. 本期增加金额	4,495,297.49			663,578.36	23,207,572.37	28,366,448.22
(1) 购置	4,495,297.49			663,578.36		5,158,875.85
(2) 内部研发					23,207,572.37	23,207,572.37
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	145,499,715.78	12,699,659.77	0.00	27,319,875.08	1,098,358,284.39	1,283,877,535.02
二、累计摊销						
1. 期初余额	28,473,123.32	9,746,728.30		9,807,937.53	400,401,642.41	448,429,431.56
2. 本期增加金额	1,698,437.21	227,103.66	0.00	1,941,334.98	49,854,539.99	53,721,415.84
(1) 计提	1,698,437.21	227,103.66		1,941,334.98	49,854,539.99	53,721,415.84
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	30,171,560.53	9,973,831.96	0.00	11,749,272.51	450,256,182.40	502,150,847.40
三、减值准备						
1. 期初余额		685,930.94		262,462.79	18,828,813.21	19,777,206.94
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		685,930.94		262,462.79	18,828,813.21	19,777,206.94
四、账面价值						
1. 期末账面价值	115,328,155.25	2,039,896.87	0.00	15,308,139.78	629,273,288.78	761,949,480.68
2. 期初账面价值	112,531,294.97	2,267,000.53	0.00	16,585,896.40	655,920,256.40	787,304,448.30

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 15.19%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

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		
研究阶段支出								
数据湖及城市大数据系统		21,588,458.84				21,588,458.84		
政企数字化系统		373,539.46				373,539.46		
小计		21,961,998.30				21,961,998.30		
开发阶段支出								
数据湖及城市大数据系统	177,484,244.12	84,570,806.31					262,055,050.43	
政企数字化系统	23,194,540.42	5,046,161.44			23,207,572.37		5,033,129.49	
小计	200,678,784.54	89,616,967.75			23,207,572.37		267,088,179.92	
合计	200,678,784.54	111,578,966.05			23,207,572.37	21,961,998.30	267,088,179.92	

其他说明

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		
国富瑞数据系统有限公司	289,882,843.73					289,882,843.73
INFOLOGICPTELTD	1,899,251.63					1,899,251.63
合计	291,782,095.36					291,782,095.36

(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		

合计						
----	--	--	--	--	--	--

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①国富瑞数据系统有限公司商誉的形成说明

2017 年本公司以现金 520,000,000.00 元购入国富瑞数据系统有限公司 55.2357% 股权，购买日为 2017 年 8 月 1 日，净资产账面价值为 285,292,500.34 元。根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的国融兴华咨报字[2017]第 020029 号《北京易华录信息技术股份有限公司以公允价值计量国富瑞数据系统有限公司房屋建筑物及土地使用权项目评估咨询报告》及国融兴华评报字[2017]第 020098 号《北京易华录信息技术股份有限公司拟购买国富瑞数据系统有限公司 55.2357% 股权项目评估报告》确认合并日房屋建筑物及土地使用权增值 131,316,968.30 元，故国富瑞合并日可辨认净资产公允价值为 416,609,468.64 元，按持股比例 55.2357% 确认取得的可辨认净资产公允价值份额为 230,117,156.27 元，与合并成本 520,000,000.00 元的差异确认商誉 289,882,843.73 元。

② Infologic Pte Ltd 商誉的形成说明

2015 年本公司以现金方式向 Infologic Pte Ltd 增资 5,484,930.00 元，取得 Infologic Pte Ltd 60% 的股权。购买日 2015 年 1 月 3 日，Infologic Pte Ltd 可辨认净资产公允价值为 491,200.61 元，增资后可辨认净资产公允价值为 5,976,130.61 元，合并成本大于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 1,899,251.63 元确认为商誉。

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
装修费	11,226,930.89	519,653.36	1,937,780.89		9,808,803.36
咨询服务费	4,121,052.63		915,789.48		3,205,263.15
合计	15,347,983.52	519,653.36	2,853,570.37		13,014,066.51

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	294,951,859.41	44,278,964.64	284,316,793.92	42,683,785.91
内部交易未实现利润	567,026,207.37	85,053,931.11	567,261,075.20	85,089,161.28

可抵扣亏损	26,216,391.27	4,065,610.56	26,216,391.28	4,065,610.56
信用减值准备	320,642,134.02	50,408,400.45	324,231,578.58	51,379,989.53
预计负债	13,633,072.85	2,044,960.93	14,777,024.99	2,216,553.75
合计	1,222,469,664.92	185,851,867.69	1,216,802,863.97	185,435,101.03

(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
其他权益工具投资公允价值变动	9,858,793.05	1,478,818.96	10,021,509.15	1,503,226.37
合计	9,858,793.05	1,478,818.96	10,021,509.15	1,503,226.37

(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		185,851,867.69		185,435,101.03
递延所得税负债		1,478,818.96		1,503,226.37

(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	24,204,152.78	23,555,295.07
可抵扣亏损	103,057,333.42	73,401,553.39
合计	127,261,486.20	96,956,848.46

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年			
2024 年	48,826,879.37	48,826,879.37	
2025 年	19,928,305.05	19,928,305.05	
2026 年	4,646,368.97	4,646,368.97	
合计	73,401,553.39	73,401,553.39	

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
项目类运营资	125,050,965.		125,050,965.	143,394,414.		143,394,414.

产	88		88	77		77
合计	125,050,965.88		125,050,965.88	143,394,414.77		143,394,414.77

其他说明：

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
质押借款	1,449,000,000.00	
信用借款	1,498,578,099.93	1,316,780,531.32
合计	2,947,578,099.93	1,316,780,531.32

短期借款分类的说明：

(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：

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	90,995,921.24	47,851,785.30
银行承兑汇票	13,698,232.52	133,341,202.58
合计	104,694,153.76	181,192,987.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
货款	1,415,013,142.20	1,536,344,145.20
工程款	958,057,658.96	979,504,530.09
技术服务款	116,863,880.08	115,136,168.85
其他	5,154,581.33	6,646,278.23
合计	2,495,089,262.57	2,637,631,122.37

(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
华路易云科技有限公司	234,664,113.17	未到结算期
北京安录国际技术有限公司	25,008,454.57	未到结算期
无锡数据湖信息技术有限公司	21,239,413.18	未到结算期
安徽科力信息产业有限责任公司	20,442,530.62	未到结算期
易华路集成科技有限责任公司	19,404,595.79	未到结算期
智达信科技股份有限公司	17,057,337.62	未到结算期
博易智软(北京)技术有限公司	16,805,906.42	未到结算期
广东粤云数智科技有限公司	16,710,660.55	未到结算期
合计	371,333,011.92	

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
预收房租	62,421.99	26,490.48
预收租车款	640,833.29	109,433.00
合计	703,255.28	135,923.48

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	780,372.24	643,690.26
工程款	101,713,650.42	123,794,247.67
服务费	20,662,008.08	31,229,834.09
合计	123,156,030.74	155,667,772.02

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

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	4,720,905.42	210,621,287.50	211,124,380.29	4,217,812.63
二、离职后福利-设定提存计划	457,132.45	24,387,478.46	24,438,422.65	406,188.26
三、辞退福利		3,268,018.09	3,268,018.09	
合计	5,178,037.87	238,276,784.05	238,830,821.03	4,624,000.89

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,987,322.87	165,528,452.70	165,646,004.20	2,869,771.37
2、职工福利费		5,862,051.38	5,627,040.62	235,010.76
3、社会保险费	243,583.20	14,401,551.17	14,398,960.93	246,173.44
其中：医疗保险费	238,711.46	13,817,804.43	13,815,264.85	241,251.04
工伤保险费	4,871.74	381,812.83	381,762.17	4,922.40
生育保险费		201,933.91	201,933.91	
4、住房公积金		17,580,061.25	17,580,061.25	
5、工会经费和职工教育经费	251,098.56	930,908.41	903,943.61	278,063.36
8、其他短期薪酬	1,238,900.79	6,318,262.59	6,968,369.68	588,793.70
合计	4,720,905.42	210,621,287.50	211,124,380.29	4,217,812.63

(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	389,733.12	23,449,785.30	23,445,639.06	393,879.36
2、失业保险费	12,179.33	751,219.32	751,089.75	12,308.90
3、企业年金缴费	55,220.00	167,144.00	222,364.00	
4、其他		19,329.84	19,329.84	
合计	457,132.45	24,387,478.46	24,438,422.65	406,188.26

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	143,287.16	11,310,718.76
企业所得税	615,368.28	2,064,263.29
个人所得税	1,472,519.15	1,723,959.67
城市维护建设税	8,881.41	515,009.68
教育费附加（含地方教育费附加）	6,706.81	368,355.38
其他	17,120.05	22,686.83
合计	2,263,882.86	16,004,993.61

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付股利	151,082,485.57	151,082,485.57
其他应付款	138,433,697.28	116,333,742.62
合计	289,516,182.85	267,416,228.19

(1) 应付利息

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	151,082,485.57	151,082,485.57
合计	151,082,485.57	151,082,485.57

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
单位往来款	54,006,158.06	40,467,278.80
质保金及押金	54,196,649.32	39,084,530.97
子公司限制性股票回购义务	25,638,192.04	25,638,192.04
股权转让款	2,131,380.00	2,131,380.00
其他	2,461,317.86	9,012,360.81
合计	138,433,697.28	116,333,742.62

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
子公司限制性股票回购义务	25,638,192.04	手续尚未办理完成
华路易云科技有限公司	12,736,891.71	保证金
智达信科技股份有限公司	6,208,414.28	保证金
合计	44,583,498.03	

其他说明

42、持有待售负债

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	130,253,553.17	624,482,643.38
一年内到期的长期应付款	374,465,375.11	301,983,991.11
一年内到期的租赁负债	9,918,872.81	11,575,860.56

合计	514,637,801.09	938,042,495.05
----	----------------	----------------

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	14,242,191.34	10,169,839.06
拆借款	1,477,112,745.71	1,979,991,571.59
其他	27,316,384.11	61,826,675.15
合计	1,518,671,321.16	2,051,988,085.80

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	385,848,159.60	669,349,635.63
抵押借款	446,000,000.00	
信用借款	44,000,000.00	432,636,277.52
减：一年内到期的长期借款	-130,253,553.17	-624,482,643.38
合计	745,594,606.43	477,503,269.77

长期借款分类的说明：

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
22 华录 01	524,291,666.69	510,465,277.78
合计	524,291,666.69	510,465,277.78

(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
22 华录 01	500,000,000.00	2022 年 08 月 16 日	5 年	500,000,000.00	510,465,277.78		13,826,388.91				524,291,666.69
合计		--		500,000,000.00	510,465,277.78		13,826,388.91				524,291,666.69

(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	21,482,821.84	26,517,184.22
减：一年内到期的租赁负债	-9,918,872.81	-11,575,860.56
合计	11,563,949.03	14,941,323.66

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	528,461,609.50	412,875,947.66
合计	528,461,609.50	412,875,947.66

(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
应付融资租赁款	821,261,089.16	627,699,118.46
合作投资款	81,665,895.45	81,665,895.45
分期支付购房款		5,494,924.86
减：一年内到期的长期应付款	-374,465,375.11	-301,983,991.11

其他说明：

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

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		1,481,598.61	
产品质量保证	13,633,072.85	13,295,426.38	
合计	13,633,072.85	14,777,024.99	

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
其他	567,059,486.81	-234,867.84		566,824,618.97	未实现顺流交易
合计	567,059,486.81	-234,867.84		566,824,618.97	

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
资金拆借款		450,000,000.00
合计	0.00	450,000,000.00

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	665,814,309.00						665,814,309.00

其他说明：

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

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）	1,834,371,447.72			1,834,371,447.72
其他资本公积	130,272,670.58			130,272,670.58
合计	1,964,644,118.30			1,964,644,118.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	25,638,192.04			25,638,192.04
合计	25,638,192.04			25,638,192.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	8,518,282.78	- 162,716.08			- 24,407.41	- 138,308.67		8,379,974.11
其他权益工具投资公允价值变动	8,518,282.78	- 162,716.08			- 24,407.41	- 138,308.67		8,379,974.11
二、将重分类进损益的其他综合收益	324,608.02	1,319,031.53				791,418.92	527,612.61	1,116,026.94
外币财务	324,608.02	1,319,031.53				791,418.92	527,612.61	1,116,026.94

报表折算差额	2	.53				2	1	.94
其他综合收益合计	8,842,890.80	1,156,315.45			-24,407.41	653,110.25	527,612.61	9,496,001.05

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：

58、专项储备

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	164,994,677.73			164,994,677.73
合计	164,994,677.73			164,994,677.73

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	1,136,923,432.96	1,146,037,551.82
调整后期初未分配利润	1,136,923,432.96	1,146,037,551.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-298,035,671.59	11,539,311.24
减：提取法定盈余公积		20,653,430.10
期末未分配利润	838,887,761.37	1,136,923,432.96

调整期初未分配利润明细：

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

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	515,433,809.77	787,267,903.92	1,603,943,290.34	869,403,161.25
合计	515,433,809.77	787,267,903.92	1,603,943,290.34	869,403,161.25

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：				
政企数字化	320,765,154.35			320,765,154.35
数字经济基础设施	44,277,982.42			44,277,982.42
数据运营服务	150,390,673.00			150,390,673.00
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	515,433,809.77			515,433,809.77

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

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

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 1,501,262,394.27 元，其中，551,353,249.75 元预计将于 2023 年度确认收入，717,982,147.92 元预计将于 2024 年度确认收入，231,926,996.60 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

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	1,187,148.88	1,016,324.81
教育费附加	852,839.42	764,993.10
房产税	2,145,033.28	1,351,365.48
土地使用税	100,996.85	105,054.18
车船使用税	49,262.76	34,145.76
印花税	818,273.08	681,123.09
土地增值税	726,523.62	
其他	3,594.72	12,634.01
合计	5,883,672.61	3,965,640.43

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,429,661.30	2,614,905.31
差旅费	7,050,909.93	4,154,355.18
工资性支出	80,374,186.36	82,701,411.39
销售服务费	4,718,860.70	3,679,728.28
业务招待费	2,741,814.81	2,119,038.75
展览宣传费	2,351,367.92	1,354,564.69
折旧摊销	1,086,499.49	806,402.56
租赁及水电力费	4,320,710.81	2,472,796.13
其他	357,469.76	197,317.68
合计	105,431,481.08	100,100,519.97

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,549,259.53	1,408,149.64
差旅费	1,170,942.75	556,005.02
工资性支出	57,985,897.06	70,640,612.49
技术服务费	1,877,929.68	609,809.59
中介机构服务费	882,819.65	1,530,510.99
通讯费	785,619.59	381,175.27
折旧及摊销	54,290,845.82	54,360,067.76
业务招待费	978,590.58	1,080,862.06
咨询、诉讼费	4,452,511.64	3,066,193.42
租赁及水电力费	6,760,046.44	2,118,667.47
其他	894,219.92	315,570.23
合计	131,628,682.66	136,067,623.94

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	82,844.37	151,064.25
差旅费	635,294.73	1,005,105.39
工资性支出	18,947,075.04	25,489,850.28
技术服务费	16,739.59	887,358.44
折旧及摊销	1,696,141.89	1,422,673.12
租赁及水电动力费	467,881.23	1,026,293.62
其他	116,021.45	315,878.93
合计	21,961,998.30	30,298,224.03

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	134,022,395.76	126,796,694.45
减：利息收入	1,772,873.59	4,551,052.88
汇兑损失	628.70	
减：汇兑收益		
手续费及其他	5,746,918.70	9,331,566.61
合计	137,997,069.57	131,577,208.18

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
区块链环境下海量多模态数据管理关键技术与系统项目资金	491,100.00	
重点群体就业税收优惠退税	128,700.00	
软件退税收入	643,128.81	7,996,741.94
个税手续费返还	429,746.30	619,481.87
稳岗补贴	100,000.00	
增值税进项加计扣除	435,187.41	516,800.97
海教园人才补贴款	441,946.01	1,070,749.84
大连高新区财政事务服务中心研发后补助资金	346,000.00	312,000.00
大连市市场监督管理局示范补助	50,000.00	
其他	203,581.33	563,701.32
2021 年度技术改造和技术创新政策退税收益		12,750,024.95
北斗绿色出行数据平台		9,156,603.81
大容量光盘库系统研发项目奖		750,000.00
数字化项目专项款		600,000.00
极端尺度下光与纳米材料相互作用研究课题资金		460,000.00
2020 年第一批高新企业认定		100,000.00

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	-3,075,308.95	9,186,981.36
处置长期股权投资产生的投资收益		-99,080.28
合计	-3,075,308.95	9,087,901.08

其他说明

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

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	154,291.11	-1,941,291.61
应收账款减值损失	2,799,344.43	38,076,509.98
应收票据减值损失	1,000.00	12,400.00
长期应收款减值损失		28,294.98
合计	2,954,635.54	36,175,913.35

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
十二、合同资产减值损失	-10,642,475.12	10,744,725.45
十三、其他	-6,639.06	
合计	-10,649,114.18	10,744,725.45

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	-45,628.06	

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
非流动资产毁损报废利得	7,898.30		7,898.30
罚金及违约金收入	175,000.00	887,948.00	175,000.00

其他	126,566.97	3,130.08	126,566.97
合计	309,465.27	891,078.08	309,465.27

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		51,000.00	
赔偿金、违约金及罚款支出	476,412.08	100.00	476,412.08
其他		30,885.12	
非流动资产报废损失	104,674.49	13,157.10	104,674.49
合计	581,086.57	95,142.22	581,086.57

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	10,541,701.85	7,649,495.87
递延所得税费用	-416,766.66	3,472,820.39
合计	10,124,935.19	11,122,316.26

(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	-279,651,741.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	-41,947,761.19
子公司适用不同税率的影响	615,111.60
调整以前期间所得税的影响	5,886,784.24
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	45,570,800.54
所得税费用	10,124,935.19

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57

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
保证金、履约保证金	35,351,898.14	168,084,140.99
政府补助	2,627,999.12	16,604,127.87
往来款	15,861,871.76	25,413,938.49
职工退还得借款	336,303.52	27,113.55
利息收入	1,751,965.62	2,707,032.82
合计	55,930,038.16	212,836,353.72

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
保证金及履约保证金	58,961,679.33	153,713,490.30
往来款	22,139,519.70	44,926,965.33
付现费用	46,684,002.54	32,974,224.72
合计	127,785,201.57	231,614,680.35

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

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(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
融资租赁	300,000,000.00	273,000,000.00
拆借款	604,000,000.00	2,050,000,000.00
合计	904,000,000.00	2,323,000,000.00

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
偿还融资租赁款项	154,574,818.94	89,947,549.31
融资租赁手续费及保证金		23,855,999.99
偿还租赁负债		1,558,954.32
贷款手续费及担保费	2,294,833.33	3,425,753.51

偿还保理款		2,000,000.00
偿还拆借	1,553,328,066.66	930,523,594.00
其他	2,999,649.10	
合计	1,713,197,368.03	1,051,311,851.13

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	-289,776,676.43	27,416,263.23
加：资产减值准备	7,694,478.64	-46,920,638.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,535,145.45	10,061,688.00
使用权资产折旧	6,310,777.18	5,912,271.65
无形资产摊销	48,908,949.07	46,527,455.44
长期待摊费用摊销	2,853,570.37	2,106,943.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,256,999.69	-48,538.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	13,157.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	134,022,395.76	126,796,694.45
投资损失（收益以“-”号填列）	3,075,308.95	-9,087,901.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-416,766.66	3,472,820.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-24,407.41	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,833,173.81	38,895,328.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	56,699,302.34	371,673,288.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-316,036,644.04	-94,091,055.38
其他	15,327,869.50	10,271,892.20
经营活动产生的现金流量净额	-309,250,523.16	492,999,669.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	454,028,939.36	203,885,885.55
减：现金的期初余额	350,974,514.74	241,736,192.42
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	103,054,424.62	-37,850,306.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	454,028,939.36	350,974,514.74
其中：库存现金	14,131.13	14,082.80
可随时用于支付的银行存款	454,014,808.23	350,826,923.25
可随时用于支付的其他货币资金		133,508.69
三、期末现金及现金等价物余额	454,028,939.36	350,974,514.74

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	47,961,408.41	保证金、专用存款、账户冻结
固定资产	296,799,121.09	未办妥产权证、借款抵押
无形资产	150,721,584.98	借款抵押
合同资产	4,837,182,667.05	借款质押、集团委贷、资金拆借、融资租赁
应收账款	1,349,082,014.90	借款质押、集团委贷、资金拆借
长期股权投资	670,880,694.00	借款质押
在建工程	633,102,698.67	借款抵押
其他非流动资产	125,050,965.88	借款质押
合计	8,110,781,154.98	

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			
欧元			
港币			
新加坡币	1,004,352.64	5.3442	5,367,461.38
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
新加坡币	850,766.90	5.3442	4,546,668.47
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：新加坡币	973,548.04	5.3442	5,202,835.44
其他应付款			
其中：新加坡币	27,725.24	5.3442	148,169.25

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

Infologic 是本公司之境外子公司，注册地址：15A Changi Business Park Central 1, #08-01 Eigthrium@Changi Business Park. Singapore 486035；主要经营地为新加坡；该公司采用的记账本位币为新加坡元。

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
软件退税	643,128.81	其他收益	643,128.81
奖励资金补贴款	2,626,261.05	其他收益	2,626,261.05

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

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
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (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
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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：

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	
北京尚易德科技有限公司	北京市	北京市	服务业	100.00%		设立
北京华录高诚科技有限公司	北京市	北京市	服务业	62.00%		设立
天津易华录信息技术有限公司	天津市	天津市	信息系统集成服务	100.00%		设立
天津华易智诚科技发展有限公司	天津市	天津市	信息系统集成服务	100.00%		设立
乐山市易华录投资发展有限公司	四川省	四川省	服务业	70.00%		设立
Infologic Pte Ltd	新加坡	新加坡	计算机软硬件业	60.00%		非同一控制下企业合并
吕梁市离石区智慧城市建设和运营有限公司	山西省	山西省	信息系统集成服务	90.00%		设立
国富瑞数据系统有限公司	北京市	北京市	信息技术服务	55.56%		非同一控制下企业合并
华录光存储研究院（大连）有限公司	辽宁省	辽宁省	电子工业	42.50%		同一控制下企业合并
贵州易华录数据资产研究院有限公司	贵州省	贵州省	研究和试验发展	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司持有光存储 42.5% 的股权，同时根据于 2018 年 4 月 4 日本公司与光存储另一方股东华录松下（持股 41.5%）签订的一致行动协议，本公司享有光存储 84% 表决权，具有实质控制权。

北京超存云技术有限公司成立于 2019 年 12 月 31 日，本公司持股 100%；哈尔滨易众联信息技术有限公司成立于 2021 年 9 月 6 日，本公司持股 100%；本公司未对上述两家单位进行注资，并无实质经营，暂无财务数据，未将其纳入合并范围。

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
北京华录高诚科技有限公司	38.00%	-1,927,981.05	0.00	35,842,583.81
国富瑞数据系统有限公司	44.44%	10,019,158.69	0.00	395,101,180.56
华录光存储研究院（大连）有限公司	57.50%	93,316.10	0.00	60,038,471.50

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
北京华录高诚科技有限公司	348,923,198.18	47,395,691.39	396,318,889.57	299,319,480.71	2,676,819.88	301,996,300.59	383,071,153.66	45,085,035.85	428,156,189.51	326,083,146.33	2,676,819.88	328,759,966.21
国富瑞数据系统有限公司	692,394,750.06	537,095,167.38	1,229,489,917.44	482,024,425.92	3,461,280.13	485,485,706.05	1,038,454,019.82	174,342,695.07	1,212,796,714.89	493,356,587.37		493,356,587.37
华录光存储研究院（大连）有限公司	103,273,837.34	4,130,488.06	107,404,325.40	2,989,592.34	0.00	2,989,592.34	103,025,925.30	4,701,886.91	107,727,812.21	3,475,368.01		3,475,368.01

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京华录高诚科技有限公司	46,983,435.52	-5,073,634.32	-5,073,634.32	20,156,475.39	29,620,727.21	959,201.17	959,201.17	9,910,184.59
国富瑞数据系统有限公司	153,144,405.62	24,564,083.87	24,564,083.87	21,808,754.40	106,587,491.38	29,457,864.91	29,457,864.91	10,044,308.45
华录光存储研究院	14,810,106.73	162,288.86	162,288.86	-79,202.36	10,372,577.05	-	-	-

(大连)有限公司						.72	.72	.39
----------	--	--	--	--	--	-----	-----	-----

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

(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

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	
福建易华路信息技术有限公司	福建省	福建省	信息传输、软件和信息技术服务业	35.00%		权益法
泰州易华录数据湖信息技术有限公司	江苏省	江苏省	信息传输、软件和信息技术服务业	81.00%		权益法
滁州易华录信息技术有限公司	安徽省	安徽省	互联网和相关服务	49.00%		权益法
蓝安数据信息技术有限公司	江苏省	江苏省	信息传输、软件和信息技术服务业	81.00%		权益法
秦皇岛中易信息技术有限公司	河北省	河北省	软件和信息技术服务业	49.00%		权益法
易海陆圆（山东）数字技术有限公司	山东省	山东省	软件和信息技术服务业	29.90%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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					
	福建易华录信息技术有限公司	泰州易华录数据湖信息技术有限公司	滁州易华录信息技术有限公司	蓝安数据信息技术有限公司	易海陆圆(山东)数字技术有限公司	秦皇岛中易信息技术有限公司	福建易华录信息技术有限公司	泰州易华录数据湖信息技术有限公司	滁州易华录信息技术有限公司	蓝安数据信息技术有限公司	易海陆圆(山东)数字技术有限公司	秦皇岛中易信息技术有限公司
流动资产	58,486,440.91	527,923,591.35	11,876,302.12	197,161,261.15	878,956,609.11	43,218,104.96	70,214,712.95	499,557,137.76	18,860,020.21	217,869,919.10	783,874,854.05	50,560,114.73
非流动资产	22,858,474.21	1,553,039,427.15	182,911,406.83	1,097,881,082.38	450,718,225.10	701,079,445.95	9,080,066.99	1,496,070,523.22	195,155,723.23	1,075,361,182.32	509,721,988.59	711,149,088.33
资产	81,344,915	2,080,963,	194,787,70	1,295,042,	1,329,674,	744,297,55	79,294,779	1,995,627,	214,015,74	1,293,231,	1,293,596,	761,709,20

合计	. 12	018. 5 0	8. 95	343. 5 3	834. 2 5	0. 91	. 94	660. 9 8	3. 44	101. 4 2	842. 6 4	3. 06
流动负债	58, 87 3, 012 . 77	249, 2 35, 72 5. 81	89, 99 9, 922 . 69	49, 70 5, 143 . 36	837, 4 95, 41 3. 49	5, 308 , 045. 49	53, 88 1, 695 . 80	301, 8 19, 35 7. 57	105, 1 79, 54 2. 11	49, 75 4, 534 . 02	769, 5 22, 49 2. 98	11, 13 3, 715 . 15
非流动负债	1, 855 , 454. 94	1, 036 , 200, 834. 2 8	60, 00 0, 000 . 00	757, 8 90, 00 0. 00	217, 4 70, 00 0. 00	0. 00	2, 246 , 468. 94	900, 5 68, 73 0. 11	65, 00 0, 000 . 00	758, 3 90, 00 0. 00	250, 6 60, 00 0. 00	
负债合计	60, 72 8, 467 . 71	1, 285 , 436, 560. 0 9	149, 9 99, 92 2. 69	807, 5 95, 14 3. 36	1, 054 , 965, 413. 4 9	5, 308 , 045. 49	56, 12 8, 164 . 74	1, 202 , 388, 087. 6 8	170, 1 79, 54 2. 11	808, 1 44, 53 4. 02	1, 020 , 182, 492. 9 8	11, 13 3, 715 . 15
少数股东权益	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	15, 98 3, 566 . 68	0. 00					16, 01 2, 850 . 99	
归属于母公司股东权益	20, 61 6, 447 . 41	795, 5 26, 45 8. 41	44, 78 7, 786 . 26	487, 4 47, 20 0. 17	258, 7 25, 85 4. 08	738, 9 89, 50 5. 42	23, 16 6, 615 . 20	793, 2 39, 57 3. 30	43, 83 6, 201 . 33	485, 0 86, 56 7. 40	257, 4 01, 49 8. 67	750, 5 75, 48 7. 91
按持股比例计算的净资产份额	7, 215 , 756. 59	644, 3 76, 43 1. 31	21, 94 6, 015 . 27	394, 8 32, 23 2. 14	77, 35 9, 030 . 37	362, 1 04, 85 7. 66	8, 108 , 315. 32	642, 5 24, 05 4. 37	21, 47 9, 738 . 65	392, 9 20, 11 9. 59	76, 96 3, 048 . 10	367, 7 81, 98 9. 08
调整事项	42, 31 4, 645 . 36	1, 534 , 695. 48	7, 497 , 968. 01	1, 825 , 531. 36	30, 05 5, 456 . 09	- 69, 44 8, 783 . 76	42, 63 8, 886 . 63	1, 534 , 672. 42	7, 395 , 244. 63	3, 864 , 743. 91	30, 05 5, 438 . 36	- 70, 84 0, 698 . 12
—商誉												
—内部交易未实现利润												
—其他	42, 31 4, 645 . 36	1, 534 , 695. 48	7, 497 , 968. 01	1, 825 , 531. 36	30, 05 5, 456 . 09	- 19, 55 0, 767 . 52	42, 63 8, 886 . 63	1, 534 , 672. 42	7, 395 , 244. 63	3, 864 , 743. 91	30, 05 5, 438 . 36	- 70, 84 0, 698 . 12
对联营企业权益投资的账面价值	49, 53 0, 401 . 95	645, 9 11, 12 6. 79	29, 44 3, 983 . 28	396, 6 57, 76 3. 50	107, 4 14, 48 6. 46	292, 6 56, 07 3. 90	50, 74 7, 201 . 95	644, 0 58, 72 6. 79	28, 87 4, 983 . 28	396, 7 84, 86 3. 50	107, 0 18, 48 6. 46	296, 9 41, 29 0. 96
存在公开报价的联												

营企业权益投资的公允价值													
营业收入	25,558,649.66	2,773,072.00	20,863,509.44	393,301.88	183,333.325.28	95,822.36	22,959,576.02	2,558,936.88	19,796,406.34	7,770,017.93	183,303.410.93	0.00	
净利润	-3,476,541.44	2,286,885.11	1,161,167.94	2,360,632.77	1,295,071.10	11,585,982.49	-2,167,797.94	-4,874,876.39	226,185.70	-2,054,000.55	500,790.93	-12,385,519.65	
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00		0.00		
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00		0.00		
综合收益总额	-3,476,541.44	2,286,885.11	1,161,167.94	2,360,632.77	1,295,071.10	11,585,982.49	-2,167,797.94	-4,874,876.39	226,185.70	-2,054,000.55	500,790.93	-12,385,519.65	
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	1,091,187,096.54	1,156,715,920.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,479,546.95	-40,202,446.33
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-7,479,546.95	-40,202,446.33

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、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、其他权益工具投资、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、应付债券及长期应付款。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。

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。除附注十、5 披露的担保事项外，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。

(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。

(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。

①利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。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及应付债券等长期带息债务。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。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

②汇率风险

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

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以港币为结算货币的资产外，只有小额香港市场投资业务，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标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。

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			合计
	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	
一、持续的公允价值	--	--	--	--

计量				
(一) 交易性金融资产		168,210,000.00		168,210,000.00
(2) 权益工具投资		168,210,000.00		168,210,000.00
(三) 其他权益工具投资			13,118,793.07	13,118,793.07
持续以公允价值计量的资产总额		168,210,000.00	13,118,793.07	181,328,793.07
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

9、其他

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
中国华录集团有限公司	大连	电子工业	1836008285.91	34.41%	34.41%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国华录集团有限公司。

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。

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。

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
北京安录国际技术有限公司	联营企业
北京北方数据湖信息技术有限公司	联营企业
华信亿动科技（北京）有限公司	联营企业
大连数据湖信息技术有限公司	联营企业
雅安川西数据湖信息技术有限公司	联营企业
秦皇岛中易信息技术有限公司	联营企业
普洱数据湖信息技术有限公司	联营企业
山东华易数据湖信息技术有限公司	联营企业
津易（天津）数据湖信息技术有限公司	联营企业
银川华易数据湖信息技术有限公司	联营企业
山东聊云信息技术有限责任公司	联营企业
江西国录大数据信息技术有限公司	联营企业
滁州易华录信息技术有限公司	联营企业
无锡数据湖信息技术有限公司	联营企业
延边鸿录信息技术有限公司	联营企业
开封易新数据湖信息技术有限公司	联营企业
福建易华路信息技术有限公司	联营企业
宿州数据湖信息技术有限公司	联营企业
易华路集成科技有限责任公司	联营企业
泰州易华录数据湖信息技术有限公司	联营企业
广东粤云数智科技有限公司	联营企业
青海数据湖信息技术有限公司	联营企业
成都金易数据湖信息技术有限责任公司	联营企业
德州易泰数据湖信息技术有限公司	联营企业
山西太行数据湖信息技术有限公司	联营企业
江西数聚华抚信息技术有限责任公司	联营企业
国中康健华录健康养老发展有限公司	联营企业
湖北数聚华襄信息技术有限公司	联营企业
蓝安数据信息技术有限公司	联营企业
重庆数聚汇通信息技术有限公司	联营企业
易海陆圆（山东）数字技术有限公司	联营企业
华路易云科技有限公司	联营企业
北京智慧云城投资基金中心（有限合伙）	联营企业
山东易华录智慧城市投资管理中心（有限合伙）	联营企业
蓬莱华录京汉养老服务有限公司	联营企业
数聚汇科信息产业发展有限公司	联营企业
潍坊青云数据湖信息技术有限公司	联营企业
湖南华云数据湖信息技术有限公司	联营企业
北京数致慧信息技术有限公司	联营企业
国富瑞数据科技（天津）有限公司	控股子公司原联营企业
智慧华川养老（北京）有限公司	原控股子公司联营企业
东北易华录信息技术有限公司	原控股子公司

其他说明

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
中国华录信息产业有限公司北京科技分公司	同一控制方
中国唱片集团有限公司	同一控制方
中国华录·松下电子信息有限公司	同一控制方
北京华录乐动旅游有限公司	同一控制方
大连华录国正产业有限公司	同一控制方
北京华录新媒信息技术有限公司	同一控制方
华录出版传媒有限公司	同一控制方

中国华录信息产业有限公司	同一控制方
华录科技文化（大连）有限公司甘井子分公司	同一控制方
中国唱片（上海）有限公司	同一控制方
大连金华录数码科技有限公司	同一控制方
华录科技文化（大连）有限公司	同一控制方
华录资本控股有限公司	同一控制方
北方华录文化科技（北京）有限公司	同一控制方
中国华录信息产业有限公司大连信产物业分公司	同一控制方
华录森宝电子科技有限公司	同一控制方
大连金华录数码科技有限公司深圳分公司	同一控制方
中国华录电子有限公司宾馆	同一控制方
北京华录乐城建筑设计有限公司	同一控制方
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
佛山中建交通联合投资有限公司	本公司之参股企业
智达信科技技术股份有限公司	本公司之参股企业

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
华路易云科技有限公司	接受劳务	10,476,886.18		否	40,280,349.48
智达信科技技术股份有限公司	接受劳务	10,082,058.42		否	30,442,133.13
中国华录松下电子信息有限公司	采购商品	8,087,628.25		否	9,020,864.10
德州易泰数据湖信息技术有限公司	接受劳务	2,697,082.15		否	607,504.57
普洱数据湖信息技术有限公司	接受劳务	1,320,754.72		否	
北京北方数据湖信息技术有限公司	接受劳务	415,094.34		否	
中国华录集团有限公司	接受劳务	240,959.00		否	577,696.16
江西数聚华抚信息技术有限公司	接受劳务	200,000.00		否	
易海陆圆（山东）数字技术有限公司	接受劳务	91,509.43		否	
中国华录信息产业有限公司	接受劳务	23,476.35		否	808,647.17
重庆数聚汇通信息技术有限公司	接受劳务			否	477,876.10
中国唱片上海公司	采购商品			否	37,096.00
易华路集成科技	接受劳务			否	535,108.83

有限责任公司					
山东聊云信息技术有限责任公司	接受劳务			否	348,113.20
湖南华云数据湖信息技术有限公司	接受劳务			否	2,719,689.19
福建易华路信息技术有限公司	接受劳务			否	972,177.11
成都金易数据湖信息技术有限公司	接受劳务			否	193,969.45
华信亿动科技(北京)有限公司	接受劳务			否	184,635.80
北京北方数据湖信息技术有限公司	接受劳务			否	10,367.77
北京安录国际技术有限公司	接受劳务			否	6,425,518.62

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
津易(天津)数据湖信息技术有限公司	提供劳务	10,928,274.54	67,920,564.27
无锡数据湖信息技术有限公司	销售商品/提供劳务	5,376,155.94	1,043,788.61
重庆数聚汇通信息技术有限公司	提供劳务	1,182,283.19	
湖南华云数据湖信息技术有限公司	提供劳务	1,152,515.72	
德州易泰数据湖信息技术有限公司	提供劳务	1,140,660.38	864,779.90
泰州易华录数据湖信息技术有限公司	提供劳务	863,322.64	161,250,027.63
智达信科技股份有限公司	提供劳务	624,400.62	
山东聊云信息技术有限责任公司	销售商品/提供劳务	587,264.16	946,588.99
蓝安数据信息技术有限公司	销售商品/提供劳务	354,736.72	73,354,211.77
中国华录信息产业有限公司	销售商品	305,201.54	
中国华录集团有限公司	提供劳务	290,085.47	1,284,843.64
华路易云科技有限公司	销售商品	245,193.77	
开封易新数据湖信息技术有限公司	提供劳务	232,858.35	56,603.77
山东华易数据湖信息技术有限公司	销售商品/提供劳务	194,690.27	5,018,368.58
中国华录信息产业有限公司	提供劳务	163,433.63	390,400.95
广东粤云数智科技有限公司	提供劳务	141,981.13	1,326,558.02
数聚汇科信息产业发展有限公司	提供劳务	115,044.25	
江西数聚华抚信息技术有限公司	销售商品/提供劳务	86,504.43	11,696,630.97
易华路集成科技有限责任公司	提供劳务	74,862.55	
北京北方数据湖信息技术有限公司	销售商品	66,336.28	

蓬莱华录京汉养老服务有 限公司	提供劳务	38,230.09	
易海陆圆(山东)数字技术有 限公司	提供劳务	32,094.34	275,631.72
潍坊青云数据湖信息技 术有限公司	提供劳务		2,606,685.22
宿州数据湖信息技 术有限公司	提供劳务		282,029.83
青海数据湖信息技 术有限公司	提供劳务		23,736,728.94
普洱数据湖信息技 术有限公司	提供劳务		6,294,242.49
江西国录大数据信息技 术有限公司	提供劳务		292,452.84
华录森宝电子科技有 限公司	销售商品		16,810.82
湖南华云数据湖信息技 术有限公司	销售商品/提供劳务		1,077,044.02
湖北数聚华襄信息技 术有限公司	销售商品/提供劳务		376,606.73
国中康健华录健康养老发 展有限公司	提供劳务		46,570.39
大连数据湖信息技 术有限公司	提供劳务		3,524,288.41
成都金易数据湖信息技 术有限公司	销售商品/提供劳务		4,101,390.84
北京数致慧信息技 术有限公司	销售商品		2,134.24
北京北方数据湖信息技 术有限公司	提供劳务		185,827.44
北京安录国际技 术有限公司	提供劳务		35,196.47

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

(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
中国华录集团有限公司	经营租赁	40,085.47	40,085.47
易华路集成科技有 限公司	经营租赁	74,862.55	
蓬莱华录京汉养老服 务有限公司	经营租赁	38,230.09	
津易(天津)数据湖信 息技术有限公司	经营租赁	533,583.07	490,996.19

本公司作为承租方：

单位：元

出租方 名称	租赁资 产种类	简化处理的短期 租赁和低价值资 产租赁的租金费 用(如适用)	未纳入租赁负债 计量的可变租赁 付款额(如适 用)	支付的租金	承担的租赁负债 利息支出	增加的使用权资 产

		本期发 生额	上期发 生额								
--	--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

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
湖南华云数据湖信息技术有限公司	220,500,000.00	2019年12月16日	2030年10月16日	否
大连数据湖信息技术有限公司	198,401,000.00	2022年05月26日	2033年05月11日	否
中国华录集团有限公司	500,000,000.00	2022年08月16日	2027年08月17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

(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				
中国华录集团有限公司	160,000,000.00	2017年10月26日	2027年10月25日	存量
中国华录集团有限公司	40,000,000.00	2017年10月26日	2021年10月21日	存量
中国华录集团有限公司	31,000,000.00	2019年02月02日	2021年12月21日	存量
中国华录集团有限公司	155,000,000.00	2019年02月02日	2029年02月02日	存量
中国华录集团有限公司	100,000,000.00	2020年07月06日	2023年06月28日	存量-已归还
中国华录集团有限公司	200,000,000.00	2020年07月13日	2023年06月28日	存量-已归还
中国华录集团有限公司	100,000,000.00	2021年07月13日	2023年01月13日	存量-已归还
中国华录集团有限公司	100,000,000.00	2023年01月17日	2024年01月17日	拆入
中国华录集团有限公司	259,000,000.00	2023年03月03日	2024年03月03日	拆入
中国华录集团有限公司	150,000,000.00	2023年04月14日	2024年04月14日	拆入
中国华录集团有限公司	230,000,000.00	2023年04月28日	2024年04月28日	拆入
中国华录集团有限公司	300,000,000.00	2023年04月28日	2024年04月28日	拆入

中国华录集团有限公司	167,000,000.00	2023年06月21日	2026年06月21日	拆入
中国华录集团有限公司	300,000,000.00	2023年06月28日	2024年06月28日	拆入
中国华录集团有限公司	450,000,000.00	2022年03月28日	2024年03月28日	存量
中国华录集团有限公司	300,000,000.00	2022年05月05日	2023年04月28日	存量-已归还
中国华录集团有限公司	300,000,000.00	2022年08月31日	2023年08月31日	存量
中国华录集团有限公司	200,000,000.00	2022年07月04日	2023年04月28日	存量-已归还
中国华录集团有限公司	131,000,000.00	2022年01月25日	2022年12月31日	存量-已归还
中国华录集团有限公司	100,000,000.00	2023年05月29日	2023年05月31日	存量-已归还
中国华录集团有限公司	79,000,000.00	2022年03月18日	2023年02月28日	存量-已归还
中国华录集团有限公司	65,000,000.00	2022年04月18日	2023年04月18日	存量-已归还
中国华录集团有限公司	59,000,000.00	2022年09月23日	2023年02月28日	存量-已归还
中国华录集团有限公司	56,700,000.00	2022年07月27日	2023年07月27日	存量
中国华录集团有限公司	50,000,000.00	2022年09月20日	2023年02月28日	存量-已归还
中国华录集团有限公司	50,000,000.00	2022年10月12日	2023年09月30日	存量
中国华录集团有限公司	50,000,000.00	2023年04月20日	2023年07月20日	拆入
中国华录集团有限公司	50,000,000.00	2023年04月20日	2023年07月20日	拆入
中国华录集团有限公司	45,000,000.00	2022年04月14日	2023年04月14日	存量-已归还
中国华录集团有限公司	40,000,000.00	2022年03月29日	2023年02月28日	存量-已归还
中国华录集团有限公司	40,000,000.00	2022年04月20日	2023年04月20日	存量-已归还
中国华录集团有限公司	38,300,000.00	2022年07月28日	2023年07月27日	存量
中国华录集团有限公司	35,000,000.00	2022年10月14日	2023年09月30日	存量
中国华录集团有限公司	30,000,000.00	2023年05月29日	2023年08月29日	拆入
中国华录集团有限公司	26,600,000.00	2022年04月27日	2023年02月28日	存量-已归还
中国华录集团有限公司	20,000,000.00	2022年06月29日	2023年06月29日	存量-已归还
中国华录集团有限公司	16,666,666.66	2022年09月09日	2023年04月28日	存量-已归还
中国华录集团有限公司	15,000,000.00	2022年10月18日	2023年09月30日	存量
中国华录集团有限公司	9,000,000.00	2022年04月28日	2023年04月28日	存量-已归还
中国华录集团有限公司	7,500,000.00	2022年11月11日	2023年02月11日	存量-已归还
中国华录集团有限公	4,400,000.00	2022年05月09日	2023年02月28日	存量-已归还

司				
中国华录集团有限公司	4,300,000.00	2022年09月23日	2023年04月28日	存量-已归还
津易(天津)数据湖信息技术有限公司	1,459,000.00	2022年09月19日	2023年01月31日	存量-已归还
津易(天津)数据湖信息技术有限公司	43,854,730.00	2022年09月23日	2023年01月31日	存量-已归还
津易(天津)数据湖信息技术有限公司	6,145,270.00	2022年09月23日	2023年01月31日	存量
津易(天津)数据湖信息技术有限公司	2,000,000.00	2022年09月30日	2023年01月31日	存量-已归还
津易(天津)数据湖信息技术有限公司	4,040,000.00	2022年10月18日	2023年01月31日	存量-已归还
津易(天津)数据湖信息技术有限公司	710,000.00	2022年10月14日	2023年01月31日	存量-已归还
津易(天津)数据湖信息技术有限公司	43,500,000.00	2022年12月30日	2023年01月03日	存量-已归还
津易(天津)数据湖信息技术有限公司	60,000,000.00	2023年01月03日	2023年01月31日	拆入
津易(天津)数据湖信息技术有限公司	60,000,000.00	2023年01月17日	2023年02月17日	拆入
津易(天津)数据湖信息技术有限公司	60,000,000.00	2023年03月27日	2023年08月31日	拆入
大连数据湖信息技术有限公司	14,210,000.00	2022年09月23日	2023年05月22日	存量
泰州易华录数据湖信息技术有限公司	150,000,000.00	2023年01月03日	2023年06月30日	拆入
泰州易华录数据湖信息技术有限公司	246,665,000.00	2023年01月01日	2023年06月30日	存量-已归还
泰州易华录数据湖信息技术有限公司	3,335,000.00	2023年04月21日	2023年05月20日	拆入-已归还
泰州易华录数据湖信息技术有限公司	36,665,000.00	2023年04月21日	2023年05月20日	拆入
拆出				

(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
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(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	智达信科技术股份有限公司	1,296,936.58	192,573.49	5,088,751.05	179,861.59
应收账款	湖南华云数据湖信息技术有限公司	7,429,619.22	183,258.29	6,247,952.56	183,258.29
应收账款	江西国录大数据信息技术有限公司	583,349.24	10,439.88	583,349.24	10,439.88
应收账款	山东聊云信息技术有限公司有限责任公司	2,249,309.33	44,026.99	5,983,725.17	585,593.13
应收账款	中国华录信息产业有限公司	182,750.00	892.00	20,000.00	892.00
应收账款	广东粤云数智科技有限公司	201,161,412.18	57,630,970.43	201,161,412.18	39,009,094.99
应收账款	泰州易华录数据湖信息技术有限公司	116,550,499.01	5,198,152.26	115,606,078.73	5,156,031.11
应收账款	成都金易数据湖信息技术有限公司有限责任公司	114,181,267.10	19,573,604.24	115,222,147.10	19,595,524.14
应收账款	德州易泰数据湖信息技术有限公司	63,724,151.31	12,378,016.18	63,643,537.81	12,376,597.38
应收账款	易海陆圆(山东)数字技术有限公司	54,562,949.00	8,579,560.56	55,012,949.00	9,027,578.17
应收账款	江西数聚华抚信息技术有限公司有限责任公司	24,498,344.63	3,209,443.15	24,441,313.08	3,209,704.54
应收账款	无锡数据湖信息技术有限公司	18,416,288.68	1,459,631.60	23,007,788.68	2,045,412.50
应收账款	青海数据湖信息技术有限公司	30,980,122.45	1,817,213.37	10,980,122.45	925,213.37
应收账款	重庆数聚汇通信息技术有限公司	7,418,613.04	1,010,496.97	7,418,613.04	1,010,496.97
应收账款	华路易云科技有限公司	20,000,970.46	1,463,609.78	11,308,036.84	1,090,100.35
应收账款	福建易华路信息技术有限公司	1,645,800.00	73,402.68	5,173,093.80	268,686.92
应收账款	湖北数聚华襄信息技术有限公司	2,015,260.83	177,186.12	2,015,260.83	177,186.12
应收账款	北京安录国际技术有限公司	1,390,500.00	72,265.20	1,390,500.00	72,265.20
应收账款	宿州数据湖信息技术有限公司	1,447,383.26	64,553.29	1,447,383.26	64,553.29
应收账款	山东华易数据湖信息技术有限公司	110,000.00	4,906.00	110,000.00	4,906.00
应收账款	北京北方数据湖信息技术有限公司	47,387.00	2,113.46	47,387.00	2,113.46
应收账款	津易(天津)数据湖信息技术有限公司	37,806,269.33	1,489,717.85	479,308.13	21,377.14

应收账款	易华路集成科技有限责任公司	1,184,200.00	52,815.32	298,060.00	58,628.40
应收账款	蓝安数据信息技术有限公司	18,953,049.81	985,193.90	9,513,659.64	574,969.30
应收账款	延边鸿录信息技术有限公司	32,124,144.03	6,067,811.86	32,124,144.03	6,067,811.86
应收账款	开封易新数据湖信息技术有限公司	167,622,539.26	7,471,536.39	167,365,228.08	7,461,150.91
应收账款	滁州易华录信息技术有限公司	90,690,004.64	4,044,774.21	102,508,186.46	4,571,865.12
应收账款	大连数据湖信息技术有限公司	12,868,281.35	557,744.85	13,956,592.12	606,283.51
其他应收款	湖北数聚华襄信息技术有限公司	20,673.22	562.31	20,673.22	562.31
其他应收款	北京华录乐城建筑设计有限公司	1,060,000.00	243,164.00	1,060,000.00	243,164.00
其他应收款	北京安录国际技术有限公司	5,029,937.94	138,166.87	5,029,937.94	138,166.87
其他应收款	华信亿动科技（北京）有限公司	1,016,289.37	226,026.78	1,016,289.37	226,026.78
其他应收款	国中康健华录健康养老发展有限公司	650,755.00	76,984.32	650,755.00	76,984.32
其他应收款	智达信科技股份有限公司	107,399.81	2,921.27	67,112.57	1,825.46
其他应收款	华路易云科技有限公司	580,849.24	15,799.10	841,245.94	22,881.89
其他应收款	中国华录信息产业有限公司	3,795.50	870.69	3,795.50	870.69
其他应收款	泰州易华录数据湖信息技术有限公司	5,498,768.56	870.69		
其他应收款	易海陆圆（山东）数字技术有限公司	51,055.44	1,388.71		
其他应收款	湖南华云数据湖信息技术有限公司	2,160,000.00	58,752.00		
其他应收款	滁州易华录信息技术有限公司			192,580.88	36,571.11
其他应收款	中国华录·松下电子信息有限公司			24,867.00	676.38
其他应收款	易华路集成科技有限责任公司			8,941.83	243.22
预付账款	华路易云科技有限公司	70,000.00	7,000.00	15,702,008.56	
预付账款	易海陆圆（山东）数字技术有限公司	2,312,233.09	231,223.31		
预付账款	中国华录·松下电子信息有限公司			1,020,846.39	
合同资产	北京北方数据湖信息技术有限公司	112,233,302.81	1,122,333.03	112,153,710.88	1,121,537.11

	司				
合同资产	成都金易数据湖信息技术有限责任公司	79,160,490.55	791,321.72	80,520,764.80	805,207.65
合同资产	滁州易华录信息技术有限公司	426,421.84	4,264.22	1,026,076.92	10,260.77
合同资产	大连数据湖信息技术有限公司	2,583,242.23	25,875.06	1,636,219.73	16,362.20
合同资产	德州易泰数据湖信息技术有限公司	88,311,990.32	884,535.00	87,972,563.18	879,725.63
合同资产	湖北数聚华襄信息技术有限公司	235,360,633.07	2,353,606.33	235,687,499.25	2,356,874.99
合同资产	湖南华云数据湖信息技术有限公司	89,090,442.48	894,058.56	89,555,793.31	895,557.93
合同资产	江西国录大数据信息技术有限公司	89,129,302.11	891,293.02	89,129,302.11	891,293.02
合同资产	江西数聚华抚信息技术有限公司	6,841,976.94	74,666.35	6,568,237.72	65,682.38
合同资产	津易（天津）数据湖信息技术有限公司	198,538,873.67	2,745,581.34	222,485,286.17	2,958,290.86
合同资产	蓝安数据信息技术有限公司	203,270,277.61	2,034,599.60	204,040,929.95	2,040,409.30
合同资产	普洱数据湖信息技术有限公司	204,077,298.78	2,040,772.99	204,104,675.77	2,041,046.76
合同资产	青海数据湖信息技术有限公司	96,238,377.77	962,383.78	113,935,332.81	1,139,353.33
合同资产	山东华易数据湖信息技术有限公司	204,242,288.70	2,042,422.89	203,429,497.85	2,034,294.98
合同资产	山东聊云信息技术有限公司	4,549,329.70	45,493.30	4,511,025.04	45,110.25
合同资产	数聚汇科信息产业发展有限公司	55,953.34			
合同资产	宿州数据湖信息技术有限公司	96,815,258.71	968,152.59	96,767,968.34	967,679.68
合同资产	泰州易华录数据湖信息技术有限公司	281,858,270.86	2,818,582.71	283,077,475.58	2,830,774.76
合同资产	潍坊青云数据湖信息技术有限公司	51,862,147.51	518,621.48	51,757,953.06	517,579.53
合同资产	无锡数据湖信息技术有限公司	139,600,034.38	24,695,583.92	134,585,382.86	13,886,626.42
合同资产	银川华易数据湖信息技术有限公司	36,912,950.39	369,129.50	36,926,514.98	369,265.15
合同资产	中国华录集团有限公司	18,831.85		18,479.85	184.80
合同资产	中国华录信息产业有限公司	874,934.09	8,749.34		
合同资产	重庆数聚汇通信息技术有限公司	81,313,283.83	813,132.84	84,798,143.10	847,981.43

合同资产	广东粤云数智科技有限公司			378,445,526.45	5,011,643.28
合同资产	易海陆圆（山东）数字技术有限公司			10,184,809.99	101,848.10
合同资产	雅安川西数据湖信息技术有限公司			843,432.48	8,434.32
合同资产	秦皇岛中易信息技术有限公司			1,894,634.50	18,946.35
合同资产	华路易云科技有限公司			10,367,111.07	255,098.33
合同资产	山西太行数据湖信息技术有限公司			49,530,264.85	2,167,248.12
合同资产	开封易新数据湖信息技术有限公司			9,048,610.57	90,486.11
合同资产	北京安录国际技术有限公司			5,184,761.25	570,359.35
合同资产	中国华录·松下电子信息有限公司			911,355.44	9,113.55
合同资产	福建易华路信息技术有限公司			742,743.36	7,427.43
合同资产	国中康健华录健康养老发展有限公司			24,108.65	241.09
合同资产	延边鸿录信息技术有限公司			111.40	1.11

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国华录信息产业有限公司	5,883.65	5,883.65
应付账款	中国华录松下电子信息有限公司	2,587,834.53	439,791.48
应付账款	北京北方数据湖信息技术有限公司	10,989.93	10,989.92
应付账款	华信亿动科技（北京）有限公司	13,078.15	13,078.15
应付账款	北京安录国际技术有限公司	43,865,180.59	41,398,290.18
应付账款	成都金易数据湖信息技术有限公司	681,949.83	681,949.83
应付账款	德州易泰数据湖信息技术有限公司	5,516,061.75	2,713,546.01
应付账款	福建易华路信息技术有限公司	10,583,855.50	13,820,498.36
应付账款	广东粤云数智科技有限公司	17,530,012.82	17,535,333.92
应付账款	湖南华云数据湖信息技术有限公司	1,061,946.89	6,908,251.31
应付账款	华录科技文化（大连）有限公司	202,159.13	202,159.13
应付账款	华路易云科技有限公司	476,279,516.54	470,006,890.51
应付账款	江西数聚华抚信息技术有限公司	1,432,477.87	81,083.65

	责任公司		
应付账款	普洱数据湖信息技术有限公司	1,320,754.72	1,320,754.72
应付账款	秦皇岛中易信息技术有限公司	1,591,704.14	1,591,704.14
应付账款	山东聊云信息技术有限责任公司	1,828,659.01	1,828,659.01
应付账款	无锡数据湖信息技术有限公司	21,239,413.18	35,239,413.18
应付账款	易海陆圆(山东)数字技术有限公司	12,168,126.65	9,855,893.56
应付账款	易华路集成科技有限责任公司	32,780,427.37	27,558,764.91
应付账款	智达信科科技股份有限公司	89,899,754.37	104,037,001.29
应付账款	中国华录集团有限公司		55,740.00
其他应付款	中国华录集团有限公司	12,494,174.57	5,557,926.93
其他应付款	中国华录信息产业有限公司	3,678,534.25	2,246,305.66
其他应付款	北京华录天维科技有限公司	500.00	
其他应付款	大连数据湖信息技术有限公司	55,063.75	
其他应付款	福建易华路信息技术有限公司	154,795.00	154,795.00
其他应付款	华路易云科技有限公司	31,601,749.10	25,342,211.45
其他应付款	江西数聚华抚信息技术有限公司有限责任公司	2,313.00	
其他应付款	津易(天津)数据湖信息技术有限公司	975,709.20	
其他应付款	广东粤云数智科技有限公司	5,250.00	
其他应付款	易海陆圆(山东)数字技术有限公司	141,748.94	141,748.94
其他应付款	数聚汇科信息产业发展有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	易华路集成科技有限责任公司	213,058.17	222,000.00
其他应付款	智达信科科技股份有限公司	7,243,307.82	6,743,307.82
其他应付款	中国唱片(上海)有限公司	41,969.00	38,983.00
预收账款	中国华录集团有限公司	109,433.00	109,433.00
合同负债	滁州易华录信息技术有限公司	7,016,528.93	
合同负债	江西数聚华抚信息技术有限公司有限责任公司	50,909.09	50,400.00
合同负债	津易(天津)数据湖信息技术有限公司	731,453.16	
合同负债	蓝安数据信息技术有限公司	2,685,357.27	2,658,503.70
合同负债	延边鸿录信息技术有限公司	561,762.58	561,762.58
合同负债	易华路集成科技有限责任公司	19,836.36	146,772.00
合同负债	中国华录集团有限公司	701,018.86	721,698.11
合同负债	中国华录信息产业有限公司		52,607.20
短期借款	中国华录集团有限公司	1,339,000,000.00	
长期借款	中国华录集团有限公司	482,000,000.00	315,000,000.00
一年内到期的其他非流动负债	中国华录集团有限公司	71,636,277.52	471,636,277.52
其他流动负债	大连数据湖信息技术有限公司	14,210,000.00	14,210,000.00
其他流动负债	中国华录集团有限公司	1,090,092,475.71	1,610,407,571.59
其他流动负债	泰州易华录数据湖信息技术	186,665,000.00	246,665,000.00

	有限公司		
其他流动负债	津易（天津）数据湖信息技术有限公司	186,145,270.00	101,709,000.00

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

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

优先收购权及权利维持费：

2022 年，本公司与中国政企合作投资基金股份有限公司（以下简称“中政企”）签订《投资合作协议》和《股权维持协议》，就天津市津南区“智慧津南”及数据湖（一期）建设 PPP 项目（以下简称“目标项目”）投资合作事宜进行了约定。本公司系 PPP 项目的社会资本方和项目承建总包方，该项目合作期满后移交给政府。为维持对目标股权的优先购买权，本公司每年支付权利维持费的上限为 635 万。公司对中政企持有的目标项目股权 10 年后有优先购买的权利，并在特定条件下存在购买义务，本公司持有的目标项目股权将于 PPP 项目运营期满结束后，随资产移交完成而完成转让。

(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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

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

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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,831,649.00	0.22%	4,831,649.00	100.00%	0.00	4,831,649.00	0.21%	4,831,649.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,213,475,377.59	99.78%	266,147,479.51	12.02%	1,947,327,898.08	2,243,557,924.60	99.79%	264,995,068.39	11.81%	1,978,562,856.21
其中：										
账龄组合	2,136,939,839.48	96.54%	266,147,479.51	12.45%	1,870,792,359.97	2,186,893,556.48	97.26%	264,995,068.39	12.12%	1,921,898,488.09
其他组合	76,535,538.11	3.46%	0.00	0.00%	76,535,538.11	56,664,368.12	2.52%	0.00	0.00%	56,664,368.12
合计	2,218,307,026.59	100.00%	270,979,128.51	12.22%	1,947,327,898.08	2,248,389,573.60	100.00%	269,826,717.39	12.00%	1,978,562,856.21

按单项计提坏账准备：单项准备

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京先进视讯科技有限公司	864,350.00	864,350.00	100.00%	预计无法收回
合肥市公安局交通警察支队	1,279,675.00	1,279,675.00	100.00%	预计无法收回
合肥市经济技术开发区建设发展局	380,000.00	380,000.00	100.00%	预计无法收回
呼和浩特市城发投资	1,568,974.00	1,568,974.00	100.00%	预计无法收回

经营有限责任公司				
山西新鸿基科技开发有限公司	480,000.00	480,000.00	100.00%	预计无法收回
石家庄市公安交通管理局	258,650.00	258,650.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,831,649.00	4,831,649.00		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	1,069,411,925.85	47,695,771.89	4.46%
1-2年	293,858,690.01	35,498,129.75	12.08%
2-3年	527,734,635.73	103,805,402.85	19.67%
3-4年	227,604,380.76	65,982,509.98	28.99%
4-5年	9,160,237.83	3,995,695.74	43.62%
5年以上	9,169,969.30	9,169,969.30	100.00%
合计	2,136,939,839.48	266,147,479.52	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	76,535,538.11	0.00	0.00%
押金保证金组合	0.00	0.00	0.00%
合计	76,535,538.11	0.00	

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账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,090,664,011.30
1至2年	319,488,973.73
2至3年	548,198,252.67
3年以上	259,955,788.89
3至4年	235,160,790.76
4至5年	12,362,353.83
5年以上	12,432,644.30
合计	2,218,307,026.59

(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：

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,831,649.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,831,649.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	264,995,068.39	1,152,411.12	0.00	0.00	0.00	266,147,479.51
合计	269,826,717.39	1,152,411.12	0.00	0.00	0.00	270,979,128.51

单位：元

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

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

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
皓雷科技股份有限公司	255,984,945.25	11.54%	46,155,430.81
德宏傣族景颇族自治州人民政府	204,745,607.97	9.23%	13,888,335.69
广东粤云数智科技有限公司	201,161,412.18	9.07%	57,630,970.43
开封易新数据湖信息技术有限公司	167,010,539.28	7.53%	7,448,670.05
泰州易华录数据湖信息技术有限公司	116,550,499.01	5.25%	5,198,152.26
合计	945,453,003.69	42.62%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利	236,051,933.37	236,051,933.37
其他应收款	634,089,399.58	777,253,200.87
合计	870,141,332.95	1,013,305,134.24

(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
合计		0.00

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
福建易华路信息技术有限公司	9,084,150.69	9,084,150.69
东北易华录信息技术有限公司	38,050,268.25	38,050,268.25
国富瑞数据系统有限公司	188,917,514.43	188,917,514.43
合计	236,051,933.37	236,051,933.37

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
福建易华路信息技术有限公司	6,237,196.00	1-2年	公司资金优先满足经营需要，延后支付各股东分红款	否，存在尚未到期支付的工程款
东北易华录信息技术	38,050,268.25	2-3年	公司资金优先满足经	否，存在尚未到期支

有限公司			营需要，延后支付各 股东分红款	付的工程款
合计	44,287,464.25			

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
押金、备用金和保证金	127,997,866.15	130,755,964.95
往来款	513,735,523.16	654,263,275.41
合计	641,733,389.31	785,019,240.36

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2023 年 1 月 1 日余额	3,915,863.04	2,621,969.45	1,228,207.00	7,766,039.49
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	7,474.29	-129,524.05		-122,049.76
2023 年 6 月 30 日余 额	3,923,337.33	2,492,445.40	1,228,207.00	7,643,989.73

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	545,625,802.23
1 至 2 年	18,096,306.39
2 至 3 年	52,887,445.14
3 年以上	25,123,835.55
3 至 4 年	7,839,416.95
4 至 5 年	16,811,578.60
5 年以上	472,840.00
合计	641,733,389.31

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	
单项计提坏账准备的其他应收款项	1,228,207.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,228,207.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,537,832.49	-122,049.76	0.00	0.00	0.00	6,415,782.73
合计	7,766,039.49	-122,049.76	0.00	0.00	0.00	7,643,989.73

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

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
天津华易智诚科技发展有限公司	往来款	127,381,210.64	1年以内	19.85%	0.00
北京尚易德科技有限公司	往来款	111,041,819.07	1年以内	17.30%	0.00
天津易华录信息技术有限公司	往来款	87,485,921.84	1年以内	13.63%	0.00
山西长高智汇科技发展集团有限公司	账龄	65,252,460.00	1-2年	10.17%	3,859,683.01
北京准点智慧交通股权投资合伙企业（有限合伙）	账龄	25,200,000.00	1年以内	3.93%	685,440.00
合计		416,361,411.55		64.88%	4,545,123.01

6) 涉及政府补助的应收款项

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	1,001,589,74 3.63	0.00	1,001,589,74 3.63	1,001,589,74 3.63	0.00	1,001,589,74 3.63
对联营、合营企业投资	2,469,369,54 7.62	0.00	2,469,369,54 7.62	2,537,710,08 8.63	0.00	2,537,710,08 8.63
合计	3,470,959,29 1.25	0.00	3,470,959,29 1.25	3,539,299,83 2.26	0.00	3,539,299,83 2.26

(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		
国富瑞数据系统有限公司	670,880,69 4.00					670,880,69 4.00	0.00
天津华易智诚科技发展有限公司	120,177,41 6.00					120,177,41 6.00	0.00
北京尚易德科技有限公司	52,073,800 .00					52,073,800 .00	0.00
华录光存储研究院(大连)有限公司	44,926,850 .03					44,926,850 .03	0.00
乐山市易华录投资发展有限公司	35,000,000 .00					35,000,000 .00	0.00
天津易华录信息技术有限公司	45,903,193 .60					45,903,193 .60	0.00
北京华录高诚科技有限公司	16,342,860 .00					16,342,860 .00	0.00
吕梁市离石区智慧城市建设运营有限公司	10,800,000 .00					10,800,000 .00	0.00
InfologicPteLtd	5,484,930. 00					5,484,930. 00	0.00
合计	1,001,589, 743.63					1,001,589, 743.63	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单	期初余	本期增减变动	期末余	减值准
-----	-----	--------	-----	-----

位	额(账面价值)	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	额(账面价值)	备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
泰州易华录数据湖信息技术有限公司	644,058,726.79	0.00	0.00	1,852,400.00						645,911,126.79	
蓝安数据信息技术有限公司	396,784,863.50	0.00	0.00	-127,100.00						396,657,763.50	
秦皇岛中易信息技术有限公司	296,941,290.96	0.00	0.00	-4,285,217.06						292,656,073.90	
华路易云科技有限公司	202,481,012.98	0.00	0.00	-11,798,700.00						190,682,312.98	
成都金易数据湖信息技术有限公司		0.00	0.00	0.00						0.00	
北京智慧云城投资基金中心(有限合伙)	199,028,385.49	0.00	43,625,447.45	2,400,282.57						157,803,220.61	
津易(天津)数据湖信息技术有限公司	133,916,794.42	0.00	0.00	-77,500.00						133,839,294.42	
易海陆圆(山东)数字技术有限公司	92,239,205.91	0.00	0.00	396,000.00						92,635,205.91	
宿州数据湖信息技术有限公司		0.00	0.00	0.00						0.00	
青海数	85,845	0.00	0.00	-						84,398	

据湖信息技术有限公司	,222.53			1,446,700.00						,522.53	
福建易华路信息技术有限公司	76,193,066.79	0.00	0.00	- 1,216,800.00						74,976,266.79	
湖北数聚华襄信息技术有限公司		0.00	0.00	0.00						0.00	
湖南华云数据湖信息技术有限公司	64,243,945.18	4,320,000.00	0.00	- 1,383,600.00						67,180,345.18	
数聚汇科信息产业发展有限公司	54,173,045.90	0.00	0.00	- 483,700.00						53,689,345.90	
普洱数据湖信息技术有限公司		100,000.00	0.00	- 100,000.00						0.00	
山东聊云信息技术有限公司	43,707,691.71	11,242,000.00	0.00	- 4,993,700.00						49,955,991.71	
无锡数据湖信息技术有限公司	38,287,560.07	0.00	0.00	- 6,389,723.42						31,897,836.65	
广东粤云数智科技有限公司		0.00	0.00	0.00						0.00	
银川华易数据湖信息技术有限公司	37,170,292.12	500,000.00	0.00	- 279,600.00						37,390,692.12	
国中康健华录健康养老发展有限公司	29,374,285.94	0.00	0.00	- 1,379,299.99						27,994,985.95	
滁州易华录信息技术有限公司	28,874,983.28	0.00	0.00	569,000.00						29,443,983.28	

有限公司											
江西国 录大数 据信息 技术有 限公司		0.00	0.00	0.00						0.00	
江西数 聚华抚 信息技 术有限 责任公 司	27,189 ,897.7 2	0.00	0.00	- 1,440, 403.29						25,749 ,494.4 3	
大连数 据湖信 息技术 有限公 司	23,611 ,084.4 4	0.00	0.00	- 6,914, 252.39						16,696 ,832.0 5	
北京安 录国际 技术有 限公司	20,091 ,361.8 8	0.00	0.00	- 1,341, 100.00						18,750 ,261.8 8	
山东华 易数据 湖信息 技术有 限公司		0.00	0.00	- 31,100 .00						- 31,100 .00	
延边鸿 录信息 技术有 限公司	12,048 ,272.4 9	0.00	0.00	- 93,400 .00						11,954 ,872.4 9	
易华路 集成科 技有限 责任公 司	8,889, 360.62	0.00	0.00	- 789,10 0.00						8,100, 260.62	
山东易 华录智 慧城市 投资管 理中心 (有限 合伙)	6,300, 000.00	0.00	0.00	0.00						6,300, 000.00	
雅安川 西数据 湖信息 技术有 限公司		0.00	0.00	- 396,70 0.00						- 396,70 0.00	
重庆数 聚汇通 信息技 术有限 公司	5,806, 036.96	0.00	0.00	- 1,266, 879.98						4,539, 156.98	
蓬莱华 录京汉 养老服 务有限	5,534, 683.87	0.00	0.00	10,600 .00						5,545, 283.87	

公司											
德州易泰数据湖信息技术有限公司		0.00	0.00	0.00						0.00	
华信亿动科技（北京）有限公司	2,175,816.04	0.00	0.00	39,600.00	-					2,136,216.04	
重庆鸿数华易信息技术有限公司	928,650.52	0.00	0.00	74,300.00	-					854,350.52	
北京数致慧信息技术有限公司	582,398.57	500,000.00	0.00	378,800.00	-					703,598.57	
北京北方数据湖信息技术有限公司		0.00	0.00	0.00						0.00	
易信云网信息技术（廊坊）有限公司	576,309.49	0.00	0.00	44,500.00	-					531,809.49	
石首数据湖信息技术有限公司	461,749.01	0.00	0.00	300.00						462,049.01	
江苏润易云通科技产业发展有限公司	194,093.45	0.00	0.00	1,500.00	-					192,593.45	
开封易新数据湖信息技术有限公司		0.00	0.00	0.00						0.00	
潍坊青云数据湖信息技术有限公司		132,200.00	0.00	35,400.00						167,600.00	
小计	2,537,710.088.63	16,794,200.00	43,625,447.45	41,509,293.56	-					2,469,369.547.62	

合计	2,537,710,088.63	16,794,200.00	43,625,447.45	-41,509,293.56						2,469,369,547.62	0.00
----	------------------	---------------	---------------	----------------	--	--	--	--	--	------------------	------

(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	306,183,259.00	218,683,768.23	771,940,219.25	490,592,313.95
合计	306,183,259.00	218,683,768.23	771,940,219.25	490,592,313.95

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：				
政企数字化	222,698,401.26			222,698,401.26
数字经济基础设施	46,339,458.79			46,339,458.79
数据运营及服务	37,145,398.95			37,145,398.95
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	306,183,259.00			306,183,259.00

与履约义务相关的信息：

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

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 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资产。
- 3、本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计。

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 1,094,478,207.98 元，其中，477,629,056.65 元预计将于 2023 年度确认收入，494,648,693.10 元预计将于 2024 年度确认收入，122,200,458.23 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
权益法核算的长期股权投资收益	-4,281,627.62	-3,342,874.41
处置长期股权投资产生的投资收益		-99,080.28
合计	-4,281,627.62	-3,441,954.69

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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-142,021.04	
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）	2,196,514.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175,228.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	41,130,816.24	主要为参股公司智慧云城基金的投资收益和公允价值变动损益
减：所得税影响额	6,860,618.82	
少数股东权益影响额	368,688.27	
合计	35,780,774.54	

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-7.91%	-0.4499	-0.4499
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.86%	-0.5039	-0.5039

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