

## 深圳天源迪科信息技术股份有限公司

## 2023 年半年度财务报告

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：深圳天源迪科信息技术股份有限公司

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	235,464,478.74	185,376,861.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	112,137,763.28	155,088,491.36
应收账款	1,598,426,741.27	1,860,282,474.32
应收款项融资	3,287,786.70	19,913,207.59
预付款项	173,756,140.01	347,568,015.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	46,294,780.98	44,536,462.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,869,715,523.17	1,874,954,532.64
合同资产	39,694,952.94	40,167,463.14
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	72,684,531.09	106,857,522.84
流动资产合计	4,151,462,698.18	4,634,745,031.48
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	69,991,381.05	72,657,049.51
其他权益工具投资	97,080,493.22	97,080,493.22
其他非流动金融资产		
投资性房地产	173,094,978.36	182,312,589.07
固定资产	281,760,326.16	277,037,920.90
在建工程	153,399,425.03	108,784,652.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	27,259,657.13	33,398,906.32
无形资产	320,656,264.71	271,558,008.06
开发支出	52,788,776.84	100,076,529.50
商誉	646,484,109.18	646,484,109.18
长期待摊费用	5,769,571.70	7,359,648.69
递延所得税资产	78,905,467.10	77,594,265.91
其他非流动资产	22,795,834.20	24,317,969.83
非流动资产合计	1,929,986,284.68	1,898,662,142.77
资产总计	6,081,448,982.86	6,533,407,174.25
流动负债：		
短期借款	1,680,742,369.35	2,372,658,237.16
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	100,161,426.67	106,318,716.56
预收款项	5,052,526.68	4,933,787.15
合同负债	473,857,788.15	275,874,334.82
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	12,429,230.18	8,176,790.04
应交税费	23,802,264.21	39,525,680.83
其他应付款	25,688,930.76	28,103,529.86
其中：应付利息		

应付股利	4,498.80	1,192.80
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,696,583.99	19,125,188.16
其他流动负债	57,117,231.85	31,765,186.61
流动负债合计	2,396,548,351.84	2,886,481,451.19
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	92,280,000.00	71,229,096.10
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,146,975.50	14,805,509.96
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,734,909.56	5,832,979.86
递延所得税负债	10,155,748.98	10,155,748.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	118,317,634.04	102,023,334.90
负债合计	2,514,865,985.88	2,988,504,786.09
所有者权益：		
股本	637,744,672.00	637,744,672.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,473,514,845.48	1,472,554,640.69
减：库存股		
其他综合收益	15,163,982.22	15,163,982.22
专项储备		
盈余公积	96,441,807.11	96,441,807.11
一般风险准备		
未分配利润	1,092,172,156.85	1,069,811,188.35
归属于母公司所有者权益合计	3,315,037,463.66	3,291,716,290.37
少数股东权益	251,545,533.32	253,186,097.79
所有者权益合计	3,566,582,996.98	3,544,902,388.16
负债和所有者权益总计	6,081,448,982.86	6,533,407,174.25

法定代表人：陈友    主管会计工作负责人：钱文胜    会计机构负责人：章菁菁

## 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	36,382,978.91	47,500,434.67

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,680,000.00	1,010,700.00
应收账款	541,108,799.49	640,477,291.36
应收款项融资		1,911,600.00
预付款项	1,961,452.41	16,789,091.34
其他应收款	924,873,343.99	1,129,551,405.94
其中：应收利息		
应收股利		
存货	339,440,143.16	201,933,113.02
合同资产	33,801,689.94	33,954,238.48
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,879,248,407.90	2,073,127,874.81
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	1,621,331,079.33	1,657,872,071.06
其他权益工具投资	7,687,500.00	7,687,500.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	46,846,858.22	47,612,548.75
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,124,970.83	12,302,039.81
无形资产	289,090,227.69	240,729,159.72
开发支出	52,788,776.84	100,076,529.50
商誉		
长期待摊费用	1,393,190.16	957,789.37
递延所得税资产	56,701,741.21	57,486,817.20
其他非流动资产	22,795,834.20	24,317,969.83
非流动资产合计	2,106,760,178.48	2,149,042,425.24
资产总计	3,986,008,586.38	4,222,170,300.05
流动负债：		
短期借款	245,905,537.57	348,449,457.45
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	173,000,000.00	188,000,000.00
应付账款	87,563,232.13	106,652,883.87

预收款项		
合同负债	50,123,204.53	35,455,122.87
应付职工薪酬	834,759.52	
应交税费	15,869,716.38	12,669,920.38
其他应付款	502,912,622.61	667,242,957.80
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	8,087,479.90	8,528,054.39
其他流动负债	3,007,392.27	2,142,652.37
流动负债合计	1,087,303,944.91	1,369,141,049.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		4,119,665.32
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,650,000.00	1,650,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,650,000.00	5,769,665.32
负债合计	1,088,953,944.91	1,374,910,714.45
所有者权益：		
股本	637,744,672.00	637,744,672.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,551,306,425.14	1,551,306,425.14
减：库存股		
其他综合收益	-38,743,262.02	-38,743,262.02
专项储备		
盈余公积	96,441,807.12	96,441,807.12
未分配利润	650,304,999.23	600,509,943.36
所有者权益合计	2,897,054,641.47	2,847,259,585.60
负债和所有者权益总计	3,986,008,586.38	4,222,170,300.05

### 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	2,559,803,635.45	2,064,182,824.76
其中：营业收入	2,559,803,635.45	2,064,182,824.76
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,531,147,925.54	2,037,136,807.14
其中：营业成本	2,232,176,343.81	1,732,605,888.75
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	7,055,272.35	5,870,933.16
销售费用	61,303,395.90	60,549,127.10
管理费用	81,961,006.13	67,387,587.82
研发费用	113,726,103.65	133,035,973.48
财务费用	34,925,803.70	37,687,296.83
其中：利息费用	36,709,316.49	40,106,251.06
利息收入	1,689,655.79	1,355,992.29
加：其他收益	25,387,465.52	33,301,754.01
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,665,668.46	-3,892,596.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,665,668.46	-3,892,596.97
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）	5,322,925.78	-311,107.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	228,698.26	-286,026.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-237,992.63	4,250.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,691,138.38	55,862,291.32
加：营业外收入	54,294.50	12,413.40
减：营业外支出	122,756.79	4,811.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,622,676.09	55,869,893.04
减：所得税费用	5,155,921.94	7,131,605.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,466,754.15	48,738,287.29

(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	51,466,754.15	48,738,287.29
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)	31,894,065.83	30,879,648.84
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	19,572,688.32	17,858,638.45
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	51,466,754.15	48,738,287.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,894,065.83	30,879,648.84
归属于少数股东的综合收益总额	19,572,688.32	17,858,638.45
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.0500	0.0484
(二) 稀释每股收益	0.0500	0.0484

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：陈友 主管会计工作负责人：钱文胜 会计机构负责人：章菁菁

#### 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	305,625,242.06	224,135,012.24
减：营业成本	244,163,655.92	159,545,941.97
税金及附加	201,479.59	356,977.44

销售费用	12,559,985.98	13,601,063.94
管理费用	19,250,402.12	14,468,887.13
研发费用	29,856,658.00	27,483,841.51
财务费用	923,820.85	2,514,584.32
其中：利息费用	8,300,544.49	11,889,937.06
利息收入	7,651,896.01	9,890,833.17
加：其他收益	2,855,252.12	1,306,336.01
投资收益（损失以“-”号填列）	50,939,960.27	22,646,208.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,532,991.73	-3,849,743.72
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）	7,447,169.35	2,849,068.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	269,607.85	-150,687.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,848.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,181,229.19	32,822,489.83
加：营业外收入		
减：营业外支出	68,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,113,229.19	32,822,489.83
减：所得税费用	785,075.99	48,907.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	59,328,153.20	32,773,582.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	59,328,153.20	32,773,582.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		



1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	59,328,153.20	32,773,582.19
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	3,348,089,136.89	2,667,935,739.34
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	15,280,557.83	12,750,401.27
收到其他与经营活动有关的现金	54,252,304.93	63,442,262.57
经营活动现金流入小计	3,417,621,999.65	2,744,128,403.18
购买商品、接受劳务支付的现金	1,823,833,004.29	1,869,007,500.72
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	556,020,589.80	531,790,132.44
支付的各项税费	35,621,800.36	36,401,278.10
支付其他与经营活动有关的现金	133,265,020.25	131,086,855.40
经营活动现金流出小计	2,548,740,414.70	2,568,285,766.66
经营活动产生的现金流量净额	868,881,584.95	175,842,636.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,039,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,057.54	19,030.31
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	2,057.54	1,058,230.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,950,547.45	83,587,103.01
投资支付的现金	3,150,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	108,100,547.45	83,587,103.01
投资活动产生的现金流量净额	-108,098,489.91	-82,528,872.70
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	567,400,000.00	1,151,484,762.23
收到其他与筹资活动有关的现金	22,061,293.08	10,193,835.44
筹资活动现金流入小计	589,461,293.08	1,161,678,597.67
偿还债务支付的现金	1,227,927,571.01	1,300,236,548.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,204,907.85	57,761,147.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	16,753,048.00	14,389,048.00
支付其他与筹资活动有关的现金	29,233,156.54	10,321,304.49
筹资活动现金流出小计	1,306,365,635.40	1,368,319,000.10
筹资活动产生的现金流量净额	-716,904,342.32	-206,640,402.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-102,916.60	167,642.93
五、现金及现金等价物净增加额	43,775,836.12	-113,158,995.68
加：期初现金及现金等价物余额	156,936,324.34	288,436,314.95
六、期末现金及现金等价物余额	200,712,160.46	175,277,319.27

## 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	438,714,469.68	369,671,336.70
收到的税费返还	780,243.09	117,559.68
收到其他与经营活动有关的现金	39,977,880.63	42,749,918.32
经营活动现金流入小计	479,472,593.40	412,538,814.70
购买商品、接受劳务支付的现金	236,280,701.64	236,690,757.90
支付给职工以及为职工支付的现金	130,961,893.81	116,063,935.23
支付的各项税费	1,799,356.57	5,656,784.32
支付其他与经营活动有关的现金	62,717,086.52	15,808,428.20
经营活动现金流出小计	431,759,038.54	374,219,905.65
经营活动产生的现金流量净额	47,713,554.86	38,318,909.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	47,995,000.00	
取得投资收益收到的现金	32,485,952.00	27,535,152.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	80,480,952.00	27,535,152.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,181,066.22	50,694,263.73
投资支付的现金	3,150,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		70,060,000.00
投资活动现金流出小计	56,331,066.22	120,754,263.73
投资活动产生的现金流量净额	24,149,885.78	-93,219,111.73
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	90,000,000.00	250,578,230.91
收到其他与筹资活动有关的现金	689,382,116.46	
筹资活动现金流入小计	779,382,116.46	250,578,230.91
偿还债务支付的现金	209,578,230.91	151,168,116.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,565,218.23	21,723,286.82
支付其他与筹资活动有关的现金	644,294,896.57	10,321,304.49
筹资活动现金流出小计	869,438,345.71	183,212,708.29
筹资活动产生的现金流量净额	-90,056,229.25	67,365,522.62
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	-18,192,788.61	12,465,319.94
加：期初现金及现金等价物余额	35,066,773.10	36,653,732.13
六、期末现金及现金等价物余额	16,873,984.49	49,119,052.07

## 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	637,744,672.00				1,472,554,640.69		15,163,982.22		96,441,807.11		1,069,811,188.35		3,291,716,290.37	253,186,097.79	3,544,902,388.16
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	637,744,672.00				1,472,554,640.69					15,163,982.22				96,441,807.11				1,069,811,188.35				3,291,716,290.37	253,186,097.79	3,544,902,388.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					960,204.79									22,360,968.50				23,321,173.29				-	21,640,564.47	21,680,608.82
（一）综合收益总额														31,894,065.83				31,894,065.83				19,572,688.32	51,466,754.15	
（二）所有者投入和减少资本					960,204.79													960,204.79				-	4,460,204.79	3,500,000.00
1. 所有者投入的普通股																						-	3,500,000.00	3,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																								
3. 股份支付计入所有者权益的金额																								
4. 其他					960,204.79													960,204.79				-	960,204.79	
（三）利润分配														-	9,533,097.33			-	9,533,097.33				16,753,048.00	26,286,145.33
1. 提取盈余公积																								
2. 提取一般风险准备																								
3. 对所有（或股东）的分配														-	9,533,097.33			-	9,533,097.33				16,753,048.00	26,286,145.33
4. 其他																								



期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	637,744,672.00			1,473,345,522.10		52,358,259.15		95,265,404.51		1,047,954,196.18		3,306,668,053.94	221,593,489.83	3,528,261,543.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-709,174.60						21,325,477.58		20,616,302.98	7,178,765.05	27,795,068.03
（一）综合收益总额										30,879,648.84		30,879,648.84	17,858,635.5	48,738,287.29
（二）所有者投入和减少资本				-709,174.60								-709,174.60	3,709,174.60	3,000,000.00
1. 所有者投入的普通股													3,000,000.00	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-709,174.60								-709,174.60	709,174.60	
（三）利润分配										-9,554,171.26		-9,554,171.26	14,389,048.00	23,943,219.26
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有（或股										-9,554,171.26		-9,554,171.26	14,389,048.00	23,943,219.26

东) 的分配											54,171.26		54,171.26	389,048.00	943,219.26
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	637,744,672.00				1,472,636,347.50		52,358,259.15		95,265,404.51		1,069,279,673.76		3,327,284,356.92	228,772,254.88	3,556,056,611.80

## 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											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	637,744,672.00				1,551,306,425.14		-38,743,262.02		96,441,807.12	600,509,943.36		2,847,259,585.60

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	637,744,672.00				1,551,306,425.14		-38,743,262.02		96,441,807.12	600,509,943.36		2,847,259,585.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										49,795,055.87		49,795,055.87
（一）综合收益总额										59,328,153.20		59,328,153.20
（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										-9,533,097.33		-9,533,097.33
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,533,097.33		-9,533,097.33
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、本期末余额	637,744,672.00				1,551,306,425.14		-38,743,262.02		96,441,807.12	650,304,999.23		2,897,054,641.47

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	637,744,672.00				1,551,306,425.14		-4,869,434.75		95,265,404.52	599,476,491.23		2,878,923,558.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	637,744,672.00				1,551,306,425.14		-4,869,434.75		95,265,404.52	599,476,491.23		2,878,923,558.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										23,219,410.93	0.00	23,219,410.93
(一) 综合收益总额										32,773,582.19		32,773,582.19
(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									-		-	
									9,554,171.26		9,554,171.26	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-		-	
									9,554,171.26		9,554,171.26	
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	637,7				1,551		-		95,26	622,6		2,902

末余额	44,672.00				,306,425.14		4,869,434.75		5,404.52	95,902.16		,142,969.07
-----	-----------	--	--	--	-------------	--	--------------	--	----------	-----------	--	-------------

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳天源迪科信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳天源迪科计算机有限公司，成立于1993年1月18日，经深圳市人民政府深府外复[1992]1904号《关于合资经营天源迪科计算机有限公司的批复》批准，由深圳市天源实业股份有限公司（以下简称“天源实业公司”）和香港泰汇国际有限公司（以下简称“香港泰汇公司”）共同发起设立，领取注册号为工商外企合粤深字第103505号中华人民共和国企业法人营业执照。

2007年4月24日，在深圳天源迪科计算机有限公司基础上改组为股份有限公司。

2010年1月12日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]1463号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股2,700万股，并于2010年1月20日在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“天源迪科”，股票代码“300047”，发行后本公司注册资本为人民币10,460万元，现持有统一社会信用代码为914403006188564330的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2023年06月30日，本公司累计发行股本总数

637,744,672.00股，注册资本为637,744,672.00元，注册地址：深圳市福田区福保街道福保社区广兰道6号顺仓物流中心三层深装总大厦A座309，总部地址：广东省深圳市南山区粤海街道沙河西路1801号国实大厦10楼，本公司股权结构较为分散，不存在控股股东和实际控制人，亦不存在多人共同拥有公司控制权。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属软件与信息技术服务业，主要产品和服务为应用软件、技术服务、系统集成、运营业务、网络产品销售。

公司经营范围：计算机软、硬件产品的销售及售后服务；计算机网络设计、软件开发、系统集成；信息系统咨询和相关技术服务（不含限制项目及专营、专控、专卖商品）；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；通信产品及其配套设备的代理销售、售后服务（不含专营、专控、专卖商品）；自有物业租赁。计算机软、硬件产品的生产；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）

#### (三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共33户，详见本附注九、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少1户，合并范围变更主体的具体信息详见附注八、合并范围的变更。

#### (四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2023年8月14日批准报出。

无

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

## 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

营业周期是指企业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

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

a. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

b. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

#### c. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### d. 为合并发生的相关费用

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的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

#### a. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

#### b. 合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方

财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

#### (2) 处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项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. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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。

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

#### (3) 购买子公司少数股权

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

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### a. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### b. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### a. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所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下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值



计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### (3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

### (4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### (5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## b. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 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。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

#### c. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### (2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### d. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

- 1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- 2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

#### e. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，使用不可观察输入值。

#### f. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款/应收融资租赁款/应收经营租赁款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。

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### g. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本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。

## 11、应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十）f. 金融工具减值

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据	历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十）f. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合 2	本组合包括合并范围内关联往来，具有较低信用风险特征	不计提坏账准备

### 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，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注（十一）。

### 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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十）f. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征	本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合 2	本组合包括合并范围内关联往来，具有较低信用风险特征	不计提坏账准备

### 15、存货

#### a. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、发出商品等。

#### b. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时计价方法：网络产品销售业务存货发出按加权平均法，系统集成业务等存货发出按个别计价法。

#### c. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### d. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

e. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- (2) 包装物采用一次转销法进行摊销。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十）f. 金融工具减值。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十）f. 金融工具减值。

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### a. 初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。
- (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### b. 后续计量及损益确认

##### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

##### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

#### c. 长期股权投资核算方法的转换

##### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

##### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，



在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### d. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- （1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确

认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

#### e. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-50	5

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以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的金额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

a 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

b 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-50	5	4.75-1.90
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

#### 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 固定资产后续计量及处置

##### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

##### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

##### (3) 固定资产处置

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 25、在建工程

##### a. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

##### b. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 26、借款费用

##### a. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

##### b. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

##### c. 暂停资本化期间

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

##### d. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 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，包括土地使用权，非专利技术，软件平台等。

#### a. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### b. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### （1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	合同规定与法律规定孰低原则
非专利技术	5	合同规定与法律规定孰低原则
软件平台	5	合同规定与法律规定孰低原则

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

#### c. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### d. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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起转为无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 32、长期待摊费用

#### a. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### b. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
高尔夫会员资格证	20 年	
装修费	受益年限	

### 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

本公司对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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 36、预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期



权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4. 会计处理方法

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内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。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

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

### A. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，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。

### B. 收入确认的具体方法

本公司营业收入主要包括应用软件收入、技术服务收入、系统集成工程收入、电信运营业务收入和网络产品销售业务收入，各项收入确认的具体原则和方法如下：

(1) 应用软件收入的确认原则及方法；

应用软件收入包括应用软件开发收入和软件产品销售收入；

①应用软件开发收入：是指接受客户委托，根据客户的本地化需要，对应用软件技术进行研究开发所获得的收入。由此开发出来的软件为定制软件、不具有通用性。其收入确认的原则及方法为：

按初验报告确认收入：公司与客户签署固定金额的应用软件开发合同，根据合同的约定提交软件开发成果，并获取客户的初验报告时间点确认收入的实现。

按结算单确认收入：公司与客户按照项目实施周期进行结算，根据结算周期从客户取得当期“结算单”或者“工作量确认单”及合同约定的人月单价计算并确认收入的实现。

②软件产品销售收入：软件产品销售收入是指自行开发生产的计算机软件所获得的收入。该应用软件产品的特点是通用性强、不需要进行本地化开发，通过产品配置、技术培训就能够满足客户对产品的应用需求。其收入确认的原则及方法为：本公司通常与客户签署单独的软件产品销售合同，按照合同约定在产品交付验收后确认收入。

(2) 技术服务收入的确认原则及方法；

本公司技术服务特点是在服务期间内及时解决客户提出的问题，满足服务要求。服务合同期限过后，合同自动终止。本公司于客户签署固定服务期间和固定金额的服务合同。其收入确认的原则及方法为：技术服务按合同金额在服务期间摊销确认收入实现。

(3) 系统集成工程的确认原则及方法；

系统集成工程：是指公司为客户实施系统集成工程时，应客户要求代其外购硬件系统并安装集成所获得的收入。

其收入确认原则及方法：本公司与客户签署的系统集成销售合同做为单项履约义务，按照时点法确认收入。如果合同约定了验收条款则以客户签署的初验报告时间点确认收入，否则则以交付签收时间点确认收入实现。

(4) 电信运营业务收入的确认原则及方法；

电信运营业务是指由本公司提供软、硬件设备，中国联通、中国电信等电信运营商提供通信网络和客户资源的合作业务，双方按协议约定比例对取得的信息费（或功能费）收入进行分成。其收入确认原则及方法为：根据电信运营商提供的结算表，依据合同约定的费率计算确认收入。

(5) 网络产品销售业务收入的确认原则及方法；

网络产品销售主要是硬件产品的销售。其收入确认原则及方法为：如销售合同规定了安装验收条款，在取得客户的安装验收报告确认为销售收入；如销售合同未规定安装验收条款，则在取得交付验收后确认为销售收入。

C. 特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

(2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

## 40、政府补助

### a. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见附注六、注释【51. 递延收益】/【注释 74. 营业外收入】。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### b. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### c. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业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；
- （2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

#### a. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

#### b. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### c. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁，主要包括单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 4 万元的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

- (2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（二十四）和（三十一）。

#### d. 本公司作为出租人的会计处理

##### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

##### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。
- 本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### e. 售后租回交易

本公司为卖方兼承租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

本公司为买方兼出租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

## (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

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2022 年 12 月 13 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。		(1)

会计政策变更说明：

#### (1) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，符合相关法律法规的规定，执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，也不存在损害公司及中小股东利益的情况。

## (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

## 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	3%、5%、6%、9%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%、12.5%、15%、20%、25%、8.25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%、1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、上海天源迪科、北京天源迪科、广州易杰、合肥天源迪科、上海维恩宇特、广州天源迪科、安徽迪科数金、武汉天源迪科、深圳汇巨、北京网络、合肥英泽、亳州迪科数金、西安迪科数金、维恩贝特、广州易星、芜湖迪科数金、珠海金华威、深圳宝贝团	15%
广西驿途、西安云起、合肥职业学校、北京迪科云起、江苏维恩贝特、迪科旅行社、亳州轩速、合肥轩速、武汉数据	小型微利企业减计应纳税所得额后按 20%税率缴纳企业所得税
合肥人才、深圳金华威、合肥金华威、合肥科技	25%
澳门维恩贝特	适用纯利税超额累进税率
香港维恩贝特	8.25%

## 2、税收优惠

## 所得税

本公司：2020 年 12 月，本公司通过复审再次被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR202044203784，认定有效期 3 年，自 2020 年起至 2023 年减按 15%税率征收企业所得税。

上海天源迪科：2021 年，本公司之孙公司上海天源迪科通过复审被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202131002834，自 2021 年起至 2023 年减按 15%税率征收企业所得税。

北京天源迪科：2022 年 10 月，本公司之子公司北京天源迪科通过复审被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202211000210，自 2022 年起至 2024 年减按 15%税率征收企业所得税。

广州易杰：2020 年，本公司之子公司广州易杰通过复审再次被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202044012315，自

2020 年起至 2023 年减按 15%税率征收企业所得税。

合肥天源迪科：2022 年 10 月，本公司之子公司合肥天源迪科被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202234003599，自 2022 年起至 2024 年减按 15%税率征收企业所得税。

上海维恩亨特：2022 年 12 月，本公司之孙公司上海维恩亨特通过复审再次被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR202231004762，自 2022 年至 2024 年减按 15%税率征收企业所得税。

广州天源迪科：2020 年，本公司之子公司广州天源迪科通过复审再次被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202044012315，自 2020 年起至 2023 年减按 15%税率征收企业所得税。

安徽迪科数金：2022 年 10 月，本公司之孙公司安徽迪科数金被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202234003794，自 2022 年起至 2024 年减按 15%税率征收企业所得税。

亳州迪科数金：2021 年 9 月，本公司之孙公司亳州迪科数金被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202134000606，自 2021 年起至 2023 年减按 15%税率征收企业所得税。

西安迪科数金：2021 年 12 月，本公司之孙公司西安迪科数金被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202161003524，自 2021 年起至 2023 年减按 15%税率征收企业所得税。

芜湖迪科数金：2022 年 10 月，本公司之孙公司芜湖迪科数金被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202234000944，自 2022 年起至 2024 年减按 15%税率征收企业所得税。

武汉天源迪科：2020 年 12 月，本公司之子公司武汉天源迪科被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202042001740，自 2020 年至 2023 年减按 15%税率征收企业所得税。

深圳汇巨：2021 年 12 月，本公司之子公司深圳汇巨被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202144202036，自 2021 年至 2023 年减按 15%税率征收企业所得税。

广西驿途：国家税务总局公告 2023 年第 6 号：《国家税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司广西驿途符合小型微利企业的相关条件，应纳税所得额按上述规定减计后，按 20%的税率缴纳企业所得税。

深圳宝贝团：2022 年，本公司之子公司深圳宝贝团通过复审再次被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202244205447，自 2022 年起至 2025 年减按 15%税率征收企业所得税。

西安云起：国家税务总局公告 2023 年第 6 号：《国家税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之孙公司西安云起符合小型微利企业的相关条件，应纳税所得额按上述规定减计后，按 20%的税率缴纳企业所得税。

合肥职业学校：国家税务总局公告 2023 年第 6 号：《国家税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之孙公司合肥职业学校符合小型微利企业的相关条件，应纳税所得额按上述规定减计后，按 20%的税率缴纳企业所得税。

武汉数据：国家税务总局公告 2023 年第 6 号：《国家税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司之孙公司武汉数据符合小型微利企业的相关条件，应纳税所得额按上述规定减计后，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

北京迪科云起：国家税务总局公告 2023 年第 6 号：《国家税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司北京云起符合小型微利企业的相关条件，应纳税所得额按上述规定减计后，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

江苏维恩贝特：国家税务总局公告 2023 年第 6 号：《国家税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司之孙公司江苏维恩贝特符合小型微利企业的相关条件，应纳税所得额按上述规定减计后，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

广州易星：2022 年 12 月 22 日，本公司之子公司广州易星信息科技有限公司，被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202244016642，自 2022 年至 2024 年减按 15% 税率征收企业所得税。

维恩贝特：2020 年 12 月 11 日，本公司之子公司维恩贝特科技有限公司，被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202044200932，自 2020 年至 2023 年减按 15% 税率征收企业所得税。

北京网络：2020 年 10 月 21 日，本公司之子公司北京天源迪科网络科技有限公司，被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202011001855，自 2020 年至 2023 年减按 15% 税率征收企业所得税。

合肥英泽：2021 年 11 月，本公司之孙公司合肥英泽信息科技有限公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202134004115，有效期为三年，自 2021 年至 2023 年减按 15% 税率征收企业所得税。

香港维恩贝特：在利得税两级制下，法团及非法团业务（主要是合伙及独资经营业务）首二百万元应评税利润的利得税率将分别降至 8.25%（税务案例附表 8 所指明税率的一半）及 7.5%（标准税率的一半）。法团及非法团业务其后超过二百万元的应评税利润则分别继续按 16.5% 及标准税率 15% 征税。

澳门维恩贝特：属于累进税，税率为 3% 至 12%。自 2014 年开始，所得补充税可课税的年收入豁免增至 60 万澳门元。根据 2021 年度税务优惠，所得补充税分为两个税阶，可课税年收入 60 万澳门元以下免税，60 万澳门元以上部分税率为 12%。

迪科旅行社：国家税务总局公告 2023 年第 6 号：《国家税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司之孙公司迪科旅行社符合小型微利企业的相关条件，应纳税所得额按上述规定减计后，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

亳州轩速：国家税务总局公告 2023 年第 6 号：《国家税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司之孙公司亳州轩速符合小型微利企业的相关条件，应纳税所得额按上述规定减计后，按 20% 的税率缴纳企业所得税。



合肥轩速：国家税务总局公告 2023 年第 6 号：《国家税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司之孙公司合肥轩速符合小型微利企业的相关条件，应纳税所得额按上述规定减计后，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

珠海金华威：为支持珠海横琴粤澳深度合作区建设，现就有关企业所得税优惠政策如下：对设在横琴粤澳深度合作区符合条件的产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

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	54,564.56	49,879.56
银行存款	200,154,481.10	157,602,519.78
其他货币资金	35,255,433.08	27,724,461.84
合计	235,464,478.74	185,376,861.18

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	20,500,000.00	7,500,000.00
保函保证金	4,286,484.42	10,167,719.42
履约保证金	0.00	302,010.97
支付宝保证金	450,000.00	455,000.00
分销通保证金	9,515,593.43	8,570,854.30
其他	240.43	1,444,952.15
合计	34,752,318.28	28,440,536.84

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,704,716.77	49,054,402.38
商业承兑票据	93,229,944.86	109,313,493.80
减：坏账准备	-2,796,898.35	-3,279,404.82
合计	112,137,763.28	155,088,491.36

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	114,934,661.63	100.00%	2,796,898.35	2.43%	112,137,763.28	158,367,896.18	100.00%	3,279,404.82	2.07%	155,088,491.36
其中：										
银行承兑汇票	21,704,716.77	18.88%			21,704,716.77	49,054,402.38	30.97%			49,054,402.38
商业承兑汇票	93,229,944.86	81.12%	2,796,898.35	3.00%	90,433,046.51	109,313,493.80	69.03%	3,279,404.82	3.00%	106,034,088.98
合计	114,934,661.63	100.00%	2,796,898.35	2.43%	112,137,763.28	158,367,896.18	100.00%	3,279,404.82	2.07%	155,088,491.36

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	21,704,716.77		
商业承兑汇票	93,229,944.86	2,796,898.35	3.00%
合计	114,934,661.63	2,796,898.35	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	3,279,404.82		482,506.47			2,796,898.35
合计	3,279,404.82		482,506.47			2,796,898.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	52,761,923.90	11,579,695.07
合计	52,761,923.90	11,579,695.07

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

交易产生

应收票据核销说明:

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	60,161,918.99	3.35%	41,572,334.89	69.10%	18,589,584.10	60,875,220.88	2.95%	42,285,636.78	69.46%	18,589,584.10
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,735,950,107.01	96.65%	156,112,949.84	8.99%	1,579,837,157.17	2,002,910,101.26	97.05%	161,217,211.04	8.05%	1,841,692,890.22
其中:										
组合一	1,735,950,107.01	96.65%	156,112,949.84	8.99%	1,579,837,157.17	2,002,910,101.26	97.05%	161,217,211.04	8.05%	1,841,692,890.22
合计	1,796,112,026.00	100.00%	197,685,284.73	11.01%	1,598,426,741.27	2,063,785,322.14	100.00%	203,502,847.82	9.86%	1,860,282,474.32

按单项计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	7,460,264.15	7,460,264.15	100.00%	破产申请中, 款项无法收回
客户二	3,974,574.53	3,974,574.53	100.00%	破产申请中, 款项无法收回
客户三	1,337,000.00	1,337,000.00	100.00%	账龄达到5年以上
客户四	1,258,295.62	1,258,295.62	100.00%	海外项目, 款项无法收回
客户五	11,225,833.33	11,225,833.33	100.00%	海外客户, 无法联系客户, 款项无法收回
客户六	34,905,951.36	16,316,367.26	46.74%	款项逾期, 风险较大
合计	60,161,918.99	41,572,334.89		

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,415,347,037.52	42,460,411.10	3.00%
1—2 年	144,309,704.60	14,430,970.46	10.00%
2—3 年	69,469,358.72	13,893,871.74	20.00%
3—5 年	42,992,619.25	21,496,309.62	50.00%
5 年以上	63,831,386.92	63,831,386.92	100.00%
合计	1,735,950,107.01	156,112,949.84	

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）	1,415,347,037.52
1 至 2 年	144,309,704.60
2 至 3 年	73,258,053.46
3 年以上	163,197,230.42
3 至 4 年	74,109,875.87
5 年以上	89,087,354.55
合计	1,796,112,026.00

## （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	
单项计提坏账准备的应收账款	42,285,636.78		713,301.89			41,572,334.89
按组合计提坏账准备的应收账款						
其中：组合一	161,217,211.04		5,104,261.20			156,112,949.84
合计	203,502,847.82		5,817,563.09			197,685,284.73

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
客户一	106,744,899.50	5.94%	3,202,346.99
客户二	82,222,957.67	4.58%	2,466,688.73
客户三	51,698,707.47	2.88%	1,550,961.22
客户四	37,486,112.08	2.09%	1,124,583.36
客户五	34,905,951.36	1.94%	16,316,367.26
合计	313,058,628.08	17.43%	

#### (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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,287,786.70	19,913,207.59
合计	3,287,786.70	19,913,207.59

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：

#### (1) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

期末应收款项融资系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

#### (2) 坏账准备情况

截止至 2023 年 06 月 30 日，本公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备。

## 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	172,666,868.23	99.37%	344,956,792.49	99.25%
1至2年	694,417.44	0.40%	2,148,782.84	0.62%
2至3年	74,781.75	0.04%	287,860.01	0.08%
3年以上	320,072.59	0.18%	174,580.31	0.05%
合计	173,756,140.01		347,568,015.65	

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

其他说明：	期末余额	占预付款总额的 比例%
披露期末余额前五名的预付款项汇总	124,192,413.50	71.48%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	46,294,780.98	44,536,462.76
合计	46,294,780.98	44,536,462.76

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	10,833,438.55	11,270,628.67
保证金	30,116,808.70	32,571,035.21
单位往来	2,103,104.92	2,452,874.15
押金	9,385,341.42	4,480,781.42
其他	3,869,736.36	3,141,868.50
合计	56,308,429.95	53,917,187.95

## 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	9,380,725.19			9,380,725.19
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	632,923.78			632,923.78
2023 年 6 月 30 日余额	10,013,648.97			10,013,648.97



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）	33,334,830.14
1 至 2 年	4,953,150.39
2 至 3 年	7,869,905.69
3 年以上	10,150,543.73
3 至 4 年	6,444,843.28
5 年以上	3,705,700.45
合计	56,308,429.95

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提坏账准备	9,380,725.19	632,923.78				10,013,648.97
合计	9,380,725.19	632,923.78				10,013,648.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余

				末余额合计数的比例	额
客户一	履约保证金	3,116,921.05	1-5 年	5.54%	2,146,919.57
客户二	履约保证金	2,363,088.00	1-2 年	4.20%	236,308.80
客户三	履约保证金	1,985,549.00	2-3 年	3.53%	397,109.80
客户四	履约保证金	1,679,390.00	1-3 年	2.98%	313,102.25
客户五	履约保证金	1,560,913.76	1-2 年	2.77%	95,414.30
合计		10,705,861.81		19.01%	3,188,854.72

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	358,787,183.13		358,787,183.13	486,170,555.52		486,170,555.52
合同履约成本	438,058,865.70		438,058,865.70	247,407,500.88		247,407,500.88
发出商品	1,072,869,474.34		1,072,869,474.34	1,141,376,476.24		1,141,376,476.24
合计	1,869,715,523.17		1,869,715,523.17	1,874,954,532.64		1,874,954,532.64

## (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	

## (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
质保金	44,803,623.68	5,108,670.74	39,694,952.94	45,504,832.14	5,337,369.00	40,167,463.14
合计	44,803,623.68	5,108,670.74	39,694,952.94	45,504,832.14	5,337,369.00	40,167,463.14

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
质保金		228,698.26		
合计		228,698.26		——

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	71,055,342.25	102,560,167.60
待认证进项税额	0.00	
增值税留抵税额	1,629,188.84	4,266,007.77
预缴企业所得税		3,884.34
增值税加计抵减		27,463.13
合计	72,684,531.09	106,857,522.84

其他说明：

#### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
北京信邦安达信息科技股	4,550,402.56			-287,297.20							4,263,105.36	

份有限公司											
广州天源信息科技有限公司	44,120,365.98			-1,891,698.62						42,228,667.36	
深圳墨狼科技管理有限公司	9,367,000.59			-265,213.70						9,101,786.89	
深圳前海维恩贝特科技有限公司	1,105,831.09			-132,676.73						973,154.36	
深圳市华通易点信息技术有限公司	11,475,784.25			-99,035.37						11,376,748.88	
深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司	2,037,665.04			10,253.16						2,047,918.20	
小计	72,657,049.51			-2,665,668.46						69,991,381.05	
合计	72,657,049.51			-2,665,668.46						69,991,381.05	

其他说明

2020年5月，公司与福科产业、禾望电气、诺德股份共同设立了合资公司深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司，截至2023年06月30日，实际出资金额为200万元。万禾天诺于2022年12月8日收到深圳市市场监督管理局出具的《股权出质设立登记通知书》，公司持有的万禾天诺20%股权已质押给中国工商银行股份有限公司深圳罗湖支行。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
东南亚电信集团股份有限公司（新加坡）		
深圳市优课在线教育有限公司	7,687,500.00	7,687,500.00
深圳迅销科技股份有限公司	8,915,400.00	8,915,400.00
北京江融信科技有限公司	79,139,593.22	79,139,593.22
中电达通数据技术股份有限公司	228,000.00	228,000.00
潍坊市云支付科技有限公司	1,110,000.00	1,110,000.00
合计	97,080,493.22	97,080,493.22

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
东南亚电信集团股份有限公司（新加坡）			44,720,996.25		计划长期持有	
深圳市优课在线教育有限公司					计划长期持有	
深圳迅销科技股份有限公司		4,595,400.00			计划长期持有	
北京江融信科技有限公司		63,139,593.22			计划长期持有	
中电达通数据技术股份有限公司		102,000.00	3,774,000.00		计划长期持有	
潍坊市云支付科技有限公司					计划长期持有	
合计		67,836,993.22	48,494,996.25			

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	205,710,031.40			205,710,031.40
2. 本期增加金额	0.00			0.00
(1) 外购	0.00			0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	0.00			0.00
(3) 企业合并增加	0.00			0.00
3. 本期减少金额	6,551,574.43			6,551,574.43

(1) 处置	0.00			0.00
(2) 其他转出	6,551,574.43			6,551,574.43
(3) 转为自用房地产	0.00			0.00
4. 期末余额	199,158,456.97			199,158,456.97
二、累计折旧和累计摊销	0.00			0.00
1. 期初余额	23,397,442.33			23,397,442.33
2. 本期增加金额	2,666,036.28			2,666,036.28
(1) 计提或摊销	2,666,036.28			2,666,036.28
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	26,063,478.61			26,063,478.61
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	173,094,978.36			173,094,978.36
2. 期初账面价值	182,312,589.07			182,312,589.07

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元



项目	期末余额	期初余额
固定资产	281,760,326.16	277,037,920.90
合计	281,760,326.16	277,037,920.90

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	289,585,688.17	70,158,044.84	12,627,131.35	38,083,289.97	410,454,154.33
2. 本期增加金额	9,272,257.53	7,047,337.84		244,982.45	16,564,577.82
(1) 购置		7,047,337.84		244,982.45	7,292,320.29
(2) 在建工程转入	2,720,683.10				2,720,683.10
(3) 企业合并增加					
投资性房地产转入	6,551,574.43				6,551,574.43
3. 本期减少金额		2,171,587.75	346,258.77	190,844.47	2,708,690.99
(1) 处置或报废		2,171,587.75	346,258.77	190,844.47	2,708,690.99
4. 期末余额	298,857,945.70	75,033,794.93	12,280,872.58	38,137,427.95	424,310,041.16
二、累计折旧					
1. 期初余额	50,352,382.14	49,074,040.48	10,056,117.45	23,933,693.36	133,416,233.43
2. 本期增加金额	3,009,989.13	6,034,701.14	465,601.21	1,001,262.42	10,511,553.90
(1) 计提	3,009,989.13	6,034,701.14	465,601.21	1,001,262.42	10,511,553.90
3. 本期减少金额		865,165.21	328,945.83	183,961.29	1,378,072.33
(1) 处置或报废		865,165.21	328,945.83	183,961.29	1,378,072.33
4. 期末余额	53,362,371.27	54,243,576.41	10,192,772.83	24,750,994.49	142,549,715.00
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	245,495,574.43	20,790,218.52	2,088,099.75	13,386,433.46	281,760,326.16
2. 期初账面价值	239,233,306.03	21,084,004.36	2,571,013.90	14,149,596.61	277,037,920.90

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
合计		

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	153,399,425.03	108,784,652.58
合计	153,399,425.03	108,784,652.58

## (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
天源迪科·合	153,399,425.		153,399,425.	108,784,652.		108,784,652.

肥基地二期项目	03		03	58		58
合计	153,399,425.03		153,399,425.03	108,784,652.58		108,784,652.58

## (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
天源迪科·合肥基地二期项目	400,000.00	108,784.65	44,614.77			153,399.42	38.35%	80.00%	5,180,291.15	5,180,291.15	100.00%	金融机构贷款
合计	400,000.00	108,784.65	44,614.77			153,399.42			5,180,291.15	5,180,291.15	100.00%	

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 □不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	57,823,295.58					57,823,295.58
2. 本期增加金额	5,036,846.80					5,036,846.80
租赁	5,036,846.80					5,036,846.80
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	62,860,142.38					62,860,142.38
二、累计折旧						
1. 期初余额	24,424,389.26					24,424,389.26
2. 本期增加金额	11,176,095.99					11,176,095.99
(1) 计提	11,176,095.99					11,176,095.99
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	35,600,485.25					35,600,485.25
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	27,259,657.13				27,259,657.13
2. 期初账面价值	33,398,906.32				33,398,906.32

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	软件平台	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	79,831,471.44		966,903,434.53	35,604,429.55	1,082,339,335.52
2. 本期增加金额			100,076,529.50	19,538.21	100,096,067.71
(1) 购置				19,538.21	19,538.21
(2) 内部研发			100,076,529.50		100,076,529.50
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	79,831,471.44		1,066,979,964.03	35,623,967.76	1,182,435,403.23
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,134,088.41		769,458,554.85	35,188,684.20	810,781,327.46
2. 本期增加金额	492,858.85		51,163,583.29	521,899.88	52,178,342.02
(1) 计提	492,858.85		51,163,583.29	521,899.88	52,178,342.02
3. 本期减少金额				1,180,530.96	1,180,530.96
(1) 处置				1,180,530.96	1,180,530.96
4. 期末余额	6,626,947.26		820,622,138.14	34,530,053.12	861,779,138.52
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	73,204,524.18		246,357,825.89	1,093,914.64	320,656,264.71
2. 期初账面价值	73,697,383.03		197,444,879.68	415,745.35	271,558,008.06

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 90.24%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
计费系统云化平台	24,588,043.41				24,588,043.41			
联通资源中心管理平台	30,700,740.62				30,700,740.62			
CRM 云化平台	24,084,632.11				24,084,632.11			
数字化城市管理平台	7,319,922.68				7,319,922.68			
政企智慧运营平台	13,383,190.68				13,383,190.68			
政企数字化平台		16,214,579.36						16,214,579.36
政企在线门户平台		17,373,078.09						17,373,078.09
数据运营管理平台		10,058,911.23						10,058,911.23
大数据 PAAS 平台		3,496,767.24						3,496,767.24
公众中台订单平台		5,645,440.92						5,645,440.92

催收机器人话术生成技术研究		5,609,863 .98				5,609,863 .98		
数据报表系统技术研究		9,569,787 .94				9,569,787 .94		
大模型技术攻关研究		5,008,684 .07				5,008,684 .07		
5G 无线数字化技术研究		1,945,766 .83				1,945,766 .83		
迪易采标准版产品技术研究		2,555,404 .69				2,555,404 .69		
ChatGPT 轻量化跨模态基础模型及通用问答技术研究		2,200,837 .41				2,200,837 .41		
统一研发平台技术研究		2,966,313 .08				2,966,313 .08		
小 6 人机协作语音交互机器人		3,823,361 .50				3,823,361 .50		
呼叫中心小莞数字角色的研发		3,131,480 .91				3,131,480 .91		
基于云化架构技术的互联网能力开放共享平台研发项目		2,424,141 .05				2,424,141 .05		
中国联通软研院政企中台汇聚中心研发项目		7,193,551 .38				7,193,551 .38		
广电 BOSS 项目		3,725,383 .48				3,725,383 .48		
面向大湾区电子政务通用化平台技术研发		8,461,651 .57				8,461,651 .57		
新一代数智风控平台系统研发		3,447,339 .53				3,447,339 .53		
面向数字银行的信		9,715,229 .59				9,715,229 .59		

创技术中 台研发								
SaaS 模式 企业薪税 综合管理 平台研发		3,760,734 .03				3,760,734 .03		
基于租户 的商业银 行统一模 型管理系 统研发		5,954,495 .55				5,954,495 .55		
智能驾驶 运营服务 云平台		2,832,273 .27				2,832,273 .27		
一种基于 视频处理 引擎能力 研发		6,435,124 .41				6,435,124 .41		
交警督察 监管软件 平台		3,315,650 .73				3,315,650 .73		
基于 5G 基 站智慧节 能的一种 自动化能 耗管理系 统		3,371,308 .21				3,371,308 .21		
基于工业 元宇宙的 数智化应 用平台开 发关键技 术研究		4,133,588 .73				4,133,588 .73		
智慧数字 虚拟机器 人项目		12,144,13 1.71				12,144,13 1.71		
合计	100,076,5 29.50	166,514,8 80.49				100,076,5 29.50	113,726,1 03.65	52,788,77 6.84

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		
广州易杰	27,673,109.5 0					27,673,109.5 0
广州易星	1,478,319.78					1,478,319.78
深圳金华威	2,764,044.72					2,764,044.72
广西驿途	4,274,008.29					4,274,008.29



深圳宝贝团	7,064,931.14					7,064,931.14
维恩贝特	611,765,517.72					611,765,517.72
合计	655,019,931.15					655,019,931.15

## (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		
广州易杰	6,190,328.86					6,190,328.86
广州易星						
深圳金华威						
广西驿途						
深圳宝贝团	2,345,493.11					2,345,493.11
维恩贝特						
合计	8,535,821.97					8,535,821.97

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

## 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
装修费用	6,694,082.87	3,009,905.70	4,690,402.56	0.00	5,013,586.01
高尔夫会员资格证	314,457.80	0.00	33,250.02	0.00	281,207.78
车位费	76,190.57	0.00	9,523.80	0.00	66,666.77
宽带服务费	208,125.92	209,736.35	76,542.66	0.00	341,319.61
其他	66,791.53	0.00	0.00	0.00	66,791.53
合计	7,359,648.69	3,219,642.05	4,809,719.04	0.00	5,769,571.70

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	215,863,479.47	35,680,234.21	209,605,076.16	34,741,473.61
无形资产摊销	248,316,657.73	37,247,498.66	245,833,720.47	36,875,058.07
公允价值变动	39,851,561.53	5,977,734.23	39,851,561.53	5,977,734.23
合计	504,031,698.73	78,905,467.10	495,290,358.16	77,594,265.91

## (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
公允价值变动	67,704,993.22	10,155,748.98	67,704,993.22	10,155,748.98
合计	67,704,993.22	10,155,748.98	67,704,993.22	10,155,748.98

## (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		78,905,467.10		77,594,265.91
递延所得税负债		10,155,748.98		10,155,748.98

## (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	8,276,845.29	20,431,092.64
可抵扣亏损	374,572,968.27	379,283,602.61
合计	382,849,813.56	399,714,695.25

## (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	12,534,508.06	12,543,936.26	
2024 年	54,888,061.32	57,339,361.74	
2025 年	136,990,010.14	137,818,491.39	
2026 年	63,817,490.21	64,723,721.10	
2027 年	106,342,898.54	106,858,092.12	
合计	374,572,968.27	379,283,602.61	

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
预付在建工程款	22,795,834.20		22,795,834.20	24,317,969.83		24,317,969.83
预付固定资产款						
合计	22,795,834.20		22,795,834.20	24,317,969.83		24,317,969.83

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
保证借款	1,103,200,000.00	1,570,778,474.91
信用借款	88,000,000.00	150,000,000.00
信用证借款和福费廷借款-贴现	270,000,000.00	428,670,043.76
票据贴现	193,000,000.00	185,000,000.00
未终止确认的应收票据	11,579,695.07	27,044,423.00
未到期应付利息	1,082,186.10	2,422,539.88
未摊销完贴现息余额重分类	-5,919,511.82	-13,263,531.71
抵押借款	19,800,000.00	19,800,000.00
分销通借款	0.00	2,206,287.32
合计	1,680,742,369.35	2,372,658,237.16

短期借款分类的说明：

#### 保证借款

2022 年深圳天源迪科信息技术股份有限公司向中国工商银行股份有限公司深圳福永支行借款 1540 万元整，借款合同编号为 0400000227-2022 年(福永)字 01790 号。根据借款人与担保人签订的编号为 0400000227-2022 年福永(保)字 0081 号的《最高额保证合同》提供借款，保证人为深圳市金华威数码科技有限公司，借款种类为流动资金贷款。

2022 年深圳天源迪科信息技术股份有限公司向中国银行股份有限公司深圳云城支行借款 5000 万元整，借款合同编号为 2022 圳中银南借字第 00189 号，根据借款人与贷款人签订的编号为 2022 圳中银南额协字第 000097 号的《授信额度协议》，借款期限为 2022 年 11 月 4 日起至 2023 年 11 月 4 日，借款种类为流动资金贷款。

2022 年深圳天源迪科信息技术股份有限公司向杭州银行股份有限公司借款 3000 万元，借款合同编号为 138C127202200004。根据借款人与贷款人签订的编号为 2022SC000045631 的《综合授信额度合同》提供借款，借款种类为流动资金贷款。

2022 年深圳天源迪科信息技术股份有限公司向兴业银行股份有限公司深圳分行借款 3000 万元整，借款合同编号为兴银深华侨城流借字（2022）第 TYDK001 号，根据借款人与贷款人签订的编号为兴银深华侨城授信字(2022)第 TYDK001 号的《额度授信合同》，借款期限为 2022 年 12 月 2 日至 2023 年 12 月 2 日，借款种类为流动资金贷款。

2022 年深圳天源迪科信息技术股份有限公司向交通银行股份有限公司深圳分行借款 1000 万元。根据借款人与贷款人签订的编号为科技园天源迪科 2022 的《综合授信合同》及贷款人与担保人签订的编号为科技园天源迪科 2022 保证的《保证合同》提供借款，保证人为深圳市金华威数码科技有限公司，借款种类为流动资金贷款。

2023 年深圳天源迪科信息技术股份有限公司向农业银行股份有限公司借款 2500 万元。借款合同编号 81010120230011326 号。根据借款人与担保人签订的编号为 81100520230000647 号的《最高额保证合同》提供借款，保证人为深圳市金华威数码科技有限公司，借款种类为流动资金贷款。

2022 年深圳市宝贝团信息技术有限公司向中国银行股份有限公司深圳南头支行借款 500 万元。根据借款人与贷款人签订的编号为 2022 圳中银南额协字第 7000123 号的《授信额度协议》及贷款人与担保人签订的编号为 2022 圳中银南普保字第 7000123 号的《最高额保证合同》提供借款，保证人为深圳天源迪科信息技术股份有限公司，借款种类为流动资金贷款。截止 2023 年 6 月 30 日，账面余额为 500 万元整。

2022 年 9 月 1 日维恩贝特科技有限公司向北京银行股份有限公司深圳分行借款 1000 万元整，借款期限自 2022 年 9 月 7 日至 2023 年 9 月 7 日，这笔借款为编号科技园维恩贝特 2022 的《综合授信合同》项下的额度申请，合同编号为 [0750742]。保证人深圳天源迪科信息技术股份有限公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了保证合同，合同编号为 0750742\_001，保证人承担连带责任，借款种类为流动资金贷款。截止 2023 年 6 月 30 日，账面余额 1000 万元整。

2022 年 11 月 28 日维恩贝特科技有限公司向交通银行股份有限公司深圳分行借款 2000 万元整，借款期限自 2022 年 11

月 29 日至 2023 年 11 月 28 日，这笔借款为编号科技园维恩贝特 2022 的《综合授信合同》项下的额度申请，合同编号为科技园维恩贝特 2022。保证人深圳天源迪科信息技术股份有限公司与交通银行股份有限公司深圳分行签订了保证合同，合同编号为科技园维恩贝特 2022 保证，保证人承担连带责任，借款种类为流动资金贷款。截止 2023 年 6 月 30 日，账面余额 2000 万元整。

2022 年 12 月 1 日上海天源迪科信息技术股份有限公司向交通银行股份有限公司借款 200 万元整，借款期限为 2022 年 12 月 1 日至 2023 年 11 月 30 日，借款合同编号为 Z2211LN15625921。保证人为深圳天源迪科信息技术股份有限公司，保证合同编号为 C221122GR3103338。截止 2023 年 6 月 30 日，账面余额为 200 万元整。

2022 年 11 月 4 日上海天源迪科信息技术股份有限公司向交通银行股份有限公司借款 300 万元整，借款期限为 2022 年 11 月 4 日至 2023 年 11 月 3 日，借款合同编号为 Z2210LN15691967。保证人为深圳天源迪科信息技术股份有限公司，保证合同编号为 C221122GR3103338。截止 2023 年 6 月 30 日，账面余额为 300 万元整。

2022 年 9 月 8 日上海天源迪科信息技术股份有限公司向交通银行股份有限公司借款 480 万元整，借款期限为 2022 年 9 月 8 日至 2023 年 9 月 7 日，借款合同编号为 Z2209LN15644184。保证人为深圳天源迪科信息技术股份有限公司，保证合同编号为 C221122GR3103338。截止 2023 年 6 月 30 日，账面余额为 480 万元整。

2023 年 6 月 8 日广州天源迪科信息技术股份有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司广州分行借款 500 万元整，借款期限自 2023 年 6 月 8 日至 2024 年 6 月 7 日，合同编号为 82092023280105；这笔借款的借款种类为流动资金贷款。截止 2023 年 6 月 30 日，账面余额 500 万元整。这笔贷款由深圳天源迪科信息技术股份有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司广州分行提供担保，双方于 2023 年 3 月 9 日签订最高额保证合同，合同编号为 ZB8209202300000004。

2023 年 6 月 8 日广州市易杰数码科技有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司广州分行借款 1000 万元整，借款期限自 2023 年 6 月 8 日至 2024 年 6 月 7 日，合同编号为 82092023280106；这笔借款的借款种类为流动资金贷款。截止 2023 年 6 月 30 日，账面余额 1000 万元整。这笔贷款由深圳天源迪科信息技术股份有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司广州分行提供担保，双方于 2023 年 3 月 9 日签订最高额保证合同，合同编号为 ZB8209202300000003

2023 年 3 月 30 日深圳市金华威数码科技有限公司向中国银行深圳云城支行借款 7000 万元整，借款期限自 2023 年 3 月 30 日至 2023 年 8 月 30 日。这笔借款的借款编号为借款借据 2023 圳中银南借字第 00020 号。保证人为深圳天源迪科信息技术股份有限公司，保证人承担连带责任，借款种类为流动资金贷款。截止 2023 年 06 月 30 日，账面余额 7000 万元整。

2023 年 6 月 16 日深圳市金华威数码科技有限公司向中国银行深圳云城支行借款 8000 万元整，借款期限自 2023 年 6 月 16 日至 2023 年 11 月 16 日。这笔借款的借款编号为借款借据 2023 圳中银南借字第 00132 号。保证人为深圳天源迪科信息技术股份有限公司，保证人承担连带责任，借款种类为流动资金贷款。截止 2023 年 06 月 30 日，账面余额 8000 万元整。

2023 年 6 月 19 日深圳市金华威数码科技有限公司向中国工商银行深圳华为支行借款 4000 万元整，借款期限自 2023 年 6 月 19 日至 2023 年 11 月 19 日。这笔借款的借款编号为流动资金借款合同 0400000560-2023 年(华为)字 06111 号。保证人为深圳天源迪科信息技术股份有限公司，保证人承担连带责任，借款种类为流动资金贷款。截止 2023 年 06 月 30 日，账面余额 4000 万元整。

2023 年 6 月 15 日深圳市金华威数码科技有限公司向汇丰银行深圳分行借款 4000 万元整，借款期限自 2023 年 6 月 15 日至 2023 年 11 月 20 日。这笔借款的借款编号 CILSZN231457。保证人为深圳天源迪科信息技术股份有限公司，保证人承担连带责任，借款种类为贸易融资贷款。截止 2023 年 06 月 30 日，账面余额 4000 万元整。

2023 年 6 月 19 日深圳市金华威数码科技有限公司向交通银行股份有限公司深圳分行借款 10000 万元整，借款期限自 2023 年 6 月 19 日至 2023 年 11 月 20 日。这笔借款是在编号为金华威 2021 的综合授信合同下的额度申请。保证人深圳天源迪科信息技术股份有限公司与交通银行股份有限公司深圳分行签订了保证合同，合同编号为金华威保证 2022，保证人承担连带责任，借款种类为流动资金贷款，借款编号为交通银行借款额度使用申请书 Z2212SY1563956000003。截止 2023 年 6 月 30 日，账面余额 10000 万元整。

2023 年 6 月 20 日深圳市金华威数码科技有限公司向玉山银行（中国）有限公司借款 2000 万元整，借款期限自 2023 年 6 月 20 日至 2023 年 12 月 20 日。这笔借款的借款编号为贷款发放通知书贷款号 LD2317160833。保证人为深圳天源迪科信息技术股份有限公司，保证人承担连带责任，借款种类为流动资金贷款。截止 2023 年 06 月 30 日，账面余额 2000 万元

整。

2022 年 12 月 21 日深圳市金华威数码科技有限公司向交通银行股份有限公司深圳分行借款 10000 万元整，借款期限自 2022 年 12 月 21 日至 2023 年 7 月 21 日。这笔借款是在编号为金华威 2021 的综合授信合同下的额度申请。保证人深圳天源迪科信息技术股份有限公司与交通银行股份有限公司深圳分行签订了保证合同，合同编号为金华威保证 2022，保证人承担连带责任，借款种类为流动资金贷款，借款编号为借款额度使用申请书编号 Z2212SY156395600002。截止 2023 年 6 月 30 日，账面余额 10000 万元整。

2022 年 12 月 12 日深圳市金华威数码科技有限公司向交通银行股份有限公司深圳分行借款 20000 万元整，借款期限自 2022 年 12 月 12 日至 2023 年 8 月 12 日。这笔借款是在编号为金华威 2021 的综合授信合同下的额度申请。保证人深圳天源迪科信息技术股份有限公司与交通银行股份有限公司深圳分行签订了保证合同，合同编号为金华威保证 2022，保证人承担连带责任，借款种类为流动资金贷款，借款编号为借款额度使用申请书编号 Z2212SY1564548500001。截止 2023 年 6 月 30 日，账面余额 20000 万元整。

2022 年 8 月 22 日深圳市金华威数码科技有限公司向上海银行深圳科技园支行借款 2000 万元整，借款期限自 2022 年 8 月 22 日至 2023 年 8 月 22 日。这笔借款放款号为 LD2223424402。保证人为深圳天源迪科信息技术股份有限公司，保证人承担连带责任，借款种类为流动资金贷款。截止 2023 年 06 月 30 日，账面余额 2000 万元整。

2022 年 8 月 30 日深圳市金华威数码科技有限公司向上海银行深圳科技园支行借款 2000 万元整，借款期限自 2022 年 8 月 30 日至 2023 年 8 月 30 日。这笔借款放款号为 LD2224183054。保证人为深圳天源迪科信息技术股份有限公司，保证人承担连带责任，借款种类为流动资金贷款。截止 2023 年 06 月 30 日，账面余额 2000 万元整。

2022 年 12 月 19 日深圳市金华威数码科技有限公司向广发银行深圳新洲支行借款 4000 万元整，借款期限自 2022 年 8 月 30 日至 2023 年 9 月 12 日。这笔借款借据编号 N22018482。保证人为深圳天源迪科信息技术股份有限公司，保证人承担连带责任，借款种类为流动资金贷款。截止 2023 年 06 月 30 日，账面余额 4000 万元整。

2022 年 11 月 7 日深圳市金华威数码科技有限公司向上海银行深圳科技园支行借款 3000 万元整，借款期限自 2022 年 11 月 7 日至 2023 年 11 月 7 日。这笔借款放款号为 LD2231194326。保证人为深圳天源迪科信息技术股份有限公司，保证人承担连带责任，借款种类为流动资金贷款。截止 2023 年 06 月 30 日，账面余额 3000 万元整。

2022 年 12 月 12 日深圳市金华威数码科技有限公司向徽商银行深圳分行营业部借款 3000 万元整，借款期限自 2022 年 12 月 13 日至 2023 年 12 月 13 日。这笔借款凭证 221212000740。保证人为深圳天源迪科信息技术股份有限公司，保证人承担连带责任，借款种类为流动资金贷款。截止 2023 年 06 月 30 日，账面余额 3000 万元整。

2022 年 12 月 12 日深圳市金华威数码科技有限公司向徽商银行深圳分行营业部借款 7000 万元整，借款期限自 2022 年 12 月 13 日至 2023 年 12 月 13 日。这笔借款凭证 221212000713。保证人为深圳天源迪科信息技术股份有限公司，保证人承担连带责任，借款种类为流动资金贷款。截止 2023 年 06 月 30 日，账面余额 7000 万元整。

2023 年 6 月 19 日安徽迪科数金科技有限公司向招商银行股份有限公司合肥分行借款 2000 万元整，借款期限自 2023 年 6 月 19 日至 2024 年 6 月 19 日。这笔借款为编号 551XY2022040330 的《授信协议》项下的额度申请。保证人深圳天源迪科信息技术股份有限公司与招商银行股份有限公司合肥分行签订了保证合同，合同编号为 551XY202204033001，保证人承担连带责任，借款种类为流动资金贷款。截止 2023 年 6 月 30 日，账面余额 2000 万元整。

2022 年 9 月 13 日合肥天源迪科信息技术有限公司向交通银行股份有限公司合肥高新区支行借款 1000 万元整，用于经营周转；借款期限为 2022 年 9 月 14 日至 2023 年 9 月 13 日，借款合同编号为 220515。保证人深圳天源迪科信息技术股份有限公司与交通银行股份有限公司安徽省分行签订了保证合同，合同编号为 220166，保证人承担连带责任，借款种类为流动资金贷款。截止 2023 年 06 月 30 日，账面余额为共计 300 万元整。

信用借款：

2022 年 11 月 24 日深圳天源迪科信息技术股份有限公司向上海银行股份有限公司深圳分行借款 2000 万元整，借款期限自 2022 年 11 月 24 日至 2023 年 11 月 24 日，合同编号为 9290322038602(A)；截止 2023 年 06 月 30 日，账面余额 2000 万元整。

2022 年 12 月 12 日深圳天源迪科信息技术股份有限公司向江苏银行股份有限公司深圳清湖支行借款 6800 万元整，借款

期限自 2022 年 12 月 14 日至 2022 年 12 月 13 日，合同编码为 JK2022121410034924。该笔借款的借款种类为流动资金贷款。截止 2023 年 6 月 30 日，账面余额 6800 万元整。

#### 信用证借款和福费廷借款-贴现：

2022 年 10 月 14 日，合肥天源迪科信息技术有限公司向交通银行股份有限公司安徽省分行借款 1000 万元整，借款期限自 2022 年 10 月 14 日至 2023 年 9 月 18 日，信用证编号为 DCER341202200064；2022 年 11 月 25 日，合肥天源迪科信息技术有限公司向交通银行股份有限公司安徽省分行借款 1000 万元整，借款期限自 2022 年 11 月 25 日至 2023 年 8 月 21 日，信用证编号为 DCER341202200027。保证人为深圳天源迪科信息技术股份有限公司。截止 2023 年 06 月 30 日，账面余额为 2000 万元。

2022 年 11 月 30 日，深圳市金华威数码科技有限公司向中国光大银行股份有限公司深圳分行借款 15000 万元整，借款期限自 2022 年 11 月 30 日至 2023 年 11 月 30 日，信用证编号为 KZ3909220182AZ；2022 年 11 月 23 日，深圳市金华威数码科技有限公司向中国光大银行股份有限公司深圳分行借款 10000 万元整，借款期限自 2022 年 11 月 23 日至 2023 年 11 月 23 日，信用证编号为 KZ3909220179AZ。保证人为深圳天源迪科信息技术股份有限公司。截止至 2023 年 06 月 30 日，信用证借款总余额为 25000 万元整。

#### 票据贴现：

2022 年 10 月 19 日，深圳天源迪科信息技术股份有限公司向宁波银行股份有限公司深圳科技园支行借款 4,000 万元整，借款期限自 2022 年 10 月 19 日至 2023 年 10 月 19 日，票据编号为 231358400312620221019368248173；2022 年 10 月 21 日，深圳天源迪科信息技术股份有限公司向宁波银行股份有限公司深圳科技园支行借款 3,800 万元整，借款期限自 2022 年 10 月 21 日至 2023 年 10 月 20 日，票据编号为 231358400312620221021371019107；2023 年 06 月 14 日，深圳天源迪科信息技术股份有限公司向华夏银行股份有限公司深圳竹子林支行借款 2,000 万元整，借款期限自 2022 年 06 月 14 日至 2023 年 12 月 14 日，票据编号为 130458404086320230614572989882；深圳天源迪科信息技术股份有限公司向农业银行股份有限公司深圳前海分行借款 2,500 万元整，借款期限自 2023 年 06 月 14 日至 2024 年 06 月 14 日，票据编号为 1670668778575974401；2022 年 12 月 07 日，深圳天源迪科信息技术股份有限公司向广发银行股份有限公司深圳分行借款 3,000 万元整，借款期限自 2022 年 12 月 07 日至 2023 年 12 月 07 日，票据编号为 130658400123720221207411993415。2023 年 06 月 19 日，深圳天源迪科信息技术股份有限公司向广发银行股份有限公司深圳分行借款 2,000 万元整，借款期限自 2022 年 06 月 19 日至 2023 年 12 月 19 日，票据编号为 130658400123720230619576274084。深圳天源迪科信息技术股份有限公司于 2022 年 11 月 11 日获得广发银行股份有限公司深圳分行 2 亿元授信额度，其中敞口信用额度 1 亿元，子公司深圳市金华威数码科技有限公司提供连带责任保证担保，最高额保证担保合同编号为（2022）深银综授额字第 000316 号-担保 02。

2023 年 6 月 14 日，维恩贝特科技有限公司向华夏银行竹子林支行借款 2,000 万元整，借款期限自 2023 年 6 月 14 日至 2023 年 12 月 14 日，票据编号为 130458404086320230614573057264，保证人为深圳天源迪科信息技术股份有限公司。截止 2023 年 6 月 30 日，账面余额为 2,000 万元整。

#### 抵押借款：

2023 年 03 月 30 日上海天源迪科信息技术有限公司向招商银行股份有限公司上海分行借款 495 万元整，借款期限为 2023 年 3 月 30 日至 2024 年 3 月 29 日，借款合同编号为 IR2303300000080。上海天源迪科与招商银行股份有限公司上海分行签订了编号为 121XY2021035862 的最高额抵押合同，抵押物为上海天源迪科房产中的 4 层，产权证号分别为：沪（2017）闵字不动产权第 051083 号、沪（2017）闵字不动产权第 051087 号、沪（2017）闵字不动产权第 051211 号、沪（2017）闵字不动产权第 051215 号。截止 2023 年 6 月 30 日，账面余额为 495 万元整。

2022 年 12 月 9 日上海天源迪科信息技术有限公司向招商银行股份有限公司上海分行借款 495 万元整，借款期限为 2022 年 12 月 9 日至 2023 年 12 月 8 日，借款合同编号为 IR2212080000131。上海天源迪科与招商银行股份有限公司上海分行签订了编号为 121XY2021035862 的最高额抵押合同，抵押物为上海天源迪科房产中的 4 层，产权证号分别为：沪（2017）闵字不动产权第 051083 号、沪（2017）闵字不动产权第 051087 号、沪（2017）闵字不动产权第 051211 号、沪（2017）闵字不动产权第 051215 号。截止 2023 年 6 月 30 日，账面余额为 495 万元整。

2023年6月8日上海天源迪科信息技术有限公司向招商银行股份有限公司上海分行借款495万元整，借款期限为2023年6月8日至2024年6月7日，借款合同编号为IR2306050000098。上海天源迪科与招商银行股份有限公司上海分行签订了编号为121XY2021035862的最高额抵押合同，抵押物为上海天源迪科房产中的4层，产权证号分别为：沪（2017）闵字不动产权第051083号、沪（2017）闵字不动产权第051087号、沪（2017）闵字不动产权第051211号、沪（2017）闵字不动产权第051215号。截止2023年6月30日，账面余额为495万元整。

2022年11月23日上海天源迪科信息技术有限公司向招商银行股份有限公司上海分行借款495万元整，借款期限为2022年11月23日至2023年11月22日，借款合同编号为IR2211220000018。上海天源迪科与招商银行股份有限公司上海分行签订了编号为121XY2021035862的最高额抵押合同，抵押物为上海天源迪科房产中的4层，产权证号分别为：沪（2017）闵字不动产权第051083号、沪（2017）闵字不动产权第051087号、沪（2017）闵字不动产权第051211号、沪（2017）闵字不动产权第051215号。截止2023年6月30日，账面余额为495万元整。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	30,915,006.94	52,260,604.93

1-2 年（含 2 年）	41,928,834.04	43,428,824.24
2-3 年（含 3 年）	18,734,128.86	4,427,873.79
3 年以上	8,583,456.83	6,201,413.60
合计	100,161,426.67	106,318,716.56

## (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
供应商一	6,900,467.97	未达到付款条件
供应商二	3,954,690.26	未达到付款条件
供应商三	3,519,046.93	未达到付款条件
供应商四	3,131,858.37	未达到付款条件
合计	17,506,063.53	

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
预收租金	5,052,526.68	4,933,787.15
合计	5,052,526.68	4,933,787.15

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同价款	473,857,788.15	275,874,334.82
合计	473,857,788.15	275,874,334.82

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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



一、短期薪酬	6,572,144.59	582,748,274.43	578,330,903.52	10,989,515.50
二、离职后福利-设定提存计划	1,454,645.45	31,635,915.19	31,650,845.96	1,439,714.68
三、辞退福利	150,000.00	4,257,925.13	4,407,925.13	0.00
合计	8,176,790.04	618,642,114.75	614,389,674.61	12,429,230.18

## (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	4,783,661.87	543,540,346.02	540,167,706.91	8,156,300.98
2、职工福利费	0.00	6,805,524.77	6,805,524.77	0.00
3、社会保险费	552,232.75	16,780,388.53	16,788,819.37	543,801.91
其中：医疗保险费	540,409.54	16,057,862.60	16,060,565.60	537,706.54
工伤保险费	11,976.39	484,012.95	486,306.80	9,682.54
生育保险费	-153.18	238,512.98	241,946.97	-3,587.17
4、住房公积金	1,204,755.42	14,311,050.58	13,257,814.04	2,257,991.96
5、工会经费和职工教育经费	31,494.55	1,310,964.53	1,311,038.43	31,420.65
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	
合计	6,572,144.59	582,748,274.43	578,330,903.52	10,989,515.50

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,340,097.78	30,524,145.63	30,539,045.82	1,325,197.59
2、失业保险费	114,547.67	1,053,530.11	1,057,933.70	110,144.08
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
残障金		58,239.45	53,866.44	4,373.01
合计	1,454,645.45	31,635,915.19	31,650,845.96	1,439,714.68

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	17,131,843.45	18,726,528.06
消费税	0.00	
企业所得税	1,905,310.68	15,080,674.21

个人所得税	3,158,635.18	3,273,342.37
城市维护建设税	224,496.72	577,219.53
教育费附加	114,684.11	277,498.54
地方教育费附加	45,717.34	140,455.23
房产税	706,738.19	665,441.41
车船税	0.00	63,461.31
印花税	427,570.42	583,017.70
水利基金	87,268.12	138,042.47
合计	23,802,264.21	39,525,680.83

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	4,498.80	1,192.80
其他应付款	25,684,431.96	28,102,337.06
合计	25,688,930.76	28,103,529.86

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	4,498.80	1,192.80
合计	4,498.80	1,192.80

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
员工备用金	2,057,930.28	3,270,291.52
保证金及押金	6,540,463.86	6,100,336.48
单位往来	8,336,029.87	9,098,845.01
住房补贴	1,696,601.33	1,416,833.33
社保及公积金	2,579,543.49	2,640,742.62

预提费用	0.00	2,454,812.34
其他	4,473,863.13	3,120,475.76
合计	25,684,431.96	28,102,337.06

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		96,603.53
一年内到期的租赁负债	17,696,583.99	19,028,584.63
合计	17,696,583.99	19,125,188.16

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	57,117,231.85	31,765,186.61
合计	57,117,231.85	31,765,186.61

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

抵押借款	92,280,000.00	71,229,096.10
未到期应付利息	104,968.50	96,603.53
减：一年内到期的长期借款	-104,968.50	-96,603.53
合计	92,280,000.00	71,229,096.10

长期借款分类的说明：

2021年1月20日合肥天源迪科信息技术有限公司与中国农业银行股份有限公司合肥蜀山区支行签订固定资产借款合同，合同编号34010420200000533，借款27000万元整，总借款期限为10年，用于天源迪科合肥基地二期建设项目。2021年1月20日，合肥天源迪科信息技术有限公司与中国农业银行股份有限公司合肥蜀山区支行签订抵押合同，合同编号34100220200143241，以合肥天源迪科基地一期办公用房设定抵押。2021年1月20日，深圳天源迪科信息技术股份有限公司与中国农业银行股份有限公司合肥蜀山区支行签订保证合同，合同编号为34100120200085494，承担连带责任。截止2023年6月30日，共提取92,280,000元，账面余额92,280,000元。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物租赁		

租赁付款额总额小计	29,034,891.88	35,323,455.54
减：未确认融资费用	-1,191,332.39	-1,489,360.95
租赁付款额现值小计		
减：一年内到期的租赁负债	-17,696,583.99	-19,028,584.63
合计	10,146,975.50	14,805,509.96

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

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
与资产相关政府补助	4,182,979.86		98,070.30	4,084,909.56	详见表 1
与收益相关政府补助	1,650,000.00			1,650,000.00	详见表 1
合计	5,832,979.86		98,070.30	5,734,909.56	

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
管委会财政局座席扶持资金	138,030.24			46,009.98			92,020.26	与资产相关
高新区管委会固定资产投资项目补助	1,827,397.26			23,575.24			1,803,822.02	与资产相关
合肥高新区关于合肥天源迪科研发基地项目“借转补”专项财政扶持资金	2,217,552.36			28,485.08			2,189,067.28	与资产相关
科技技术部政策引导类资助	650,000.00						650,000.00	与收益相关
收到中国电子科技集团公司第十五研究所经费	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
合计	5,832,979.86			98,070.30			5,734,909.56	

其他说明：

(1) 根据子公司合肥天源迪科与亳州芜湖现代产业园区管理委员会签订的亳州芜湖现代产业园服务外包产业招商合同，亳州迪科数金于 2017 年 11 月 22 号收到亳州芜湖现代产业园区管理委员会的 1,700,000.00 元的装修补贴和 585,000.00 元的坐席补贴，2019 年 7 月收到新增坐席补贴 460,100.00 元。上述补助中装修补贴和坐席补贴用于装修费和电脑等补贴，属于与资产相关的政府补助，应在资产使用期内摊销。截止 2023 年 6 月 30 日，装修补贴已摊销完成，坐席补贴本

期摊销 46,009.98 元，累计摊销 953,079.74 元，剩余 92,020.26 元。

(2) 根据与合肥高新技术产业开发区招商局签订的《关于在合肥高新区建设研发中心项目合作协议书》，本公司之子公司合肥天源迪科于 2013 年 1 月收到合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心支付的土地补助款 230 万元。根据《企业会计准则第 16 号-政府补助》的有关规定，该项目属于与资产相关的政府补助，应在该项资产（土地使用权）的受益期限内分配，截止 2023 年 6 月 30 日，本期分配金额为 23,575.24 元，累计分配金额为 496,177.98 元，递延收益账面余额为 1,803,822.02 元。

(3) 根据与合肥高新技术产业开发区经济贸易局、合肥高新技术产业开发区财政局签订的《合肥高新区关于合肥天源迪科研发基地项目使用“借转补”专项财政扶持资金协议书》，本公司之子公司合肥天源迪科于 2014 年 12 月 26 日、2015 年 8 月 7 日、2015 年 8 月 11 日分别收到合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心支付的“借转补”款 222 万元、22.53 万元、22.54 万元，合计 267.07 万元，主要用于合肥天源迪科研发基地项目建设。该项目已于 2015 年 4 月 15 日经主管单位验收并公示。截止 2023 年 6 月 30 日，本期转销金额为 28,485.08 元，累计转销金额为 481,632.72 元，递延收益账面余额为 2,189,067.28 元。

(4) 2013 年 12 月，根据本公司与深圳市高新技术产业园管理委员会签订的《科技开发项目任务书》（项目名称：基于下一代移动互联网的开放性信息服务平台）之规定，本公司于 2013 年 11 月收到科学技术部支付的专项经费补助 65 万元，该项目需要科技部验收合格后予以转销，截止 2023 年 6 月 30 日，该项目尚在进行中，且未验收，递延收益账面余额为 65 万元。

(5) 据本公司与中国电子科技集团公司第十五研究所签订的合作协议书，该双方共同承担“开放型政治敏感区域防控技术与示范项目”，负责“多源信息融合风险等级判别技术研究”事宜，本公司于 2019 年 11 月收到中国电子科技集团公司第十五研究所经费 60 万元。于 2021 年 2 月收到中国电子科技集团公司第十五研究所经费 20 万元。于 2022 年 1 月收到中国电子科技集团公司第十五研究所经费 20 万元。截止 2023 年 6 月 30 日，该项目尚在进行中，且未验收，递延收益账面余额为 100 万元。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	637,744,672.00						637,744,672.00

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

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末
------	----	------	------	----

的金融工 具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-----------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢 价）	1,472,554,640.69	960,204.79		1,473,514,845.48
合计	1,472,554,640.69	960,204.79		1,473,514,845.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

天源迪科以 350 万元购买深圳汇巨 10% 的股份，在合并报表中，购买价款与购买股权相对应的子公司净资产份额之间的差额，应当调整资本公积。该事项调增资本公积金额为 960,204.79 元。

## 56、库存股

单位：元

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

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	15,163,98 2.22							15,163,98 2.22
其他 权益工具 投资公允 价值变动	15,163,98 2.22							15,163,98 2.22
其他综合 收益合计	15,163,98 2.22							15,163,98 2.22

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

单位：元



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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,441,807.11			96,441,807.11
合计	96,441,807.11			96,441,807.11

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	1,069,811,188.35	1,047,954,196.18
调整后期初未分配利润	1,069,811,188.35	1,047,954,196.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,894,065.83	32,587,566.03
减：提取法定盈余公积		1,176,402.60
应付普通股股利	9,533,097.33	9,554,171.26
期末未分配利润	1,092,172,156.85	1,069,811,188.35

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,559,803,635.45	2,232,176,343.81	2,064,182,824.76	1,732,605,888.75
合计	2,559,803,635.45	2,232,176,343.81	2,064,182,824.76	1,732,605,888.75

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	应用软件及服务	运营业务	系统集成工程	网络产品销售	合计
商品类型							
其中：							
分产品			454,174,017.95	223,035,061.64	6,714,307.21	1,875,880,248.65	2,559,803,635.45

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			454,174,017.95	223,035,061.64	6,714,307.21	1,875,880,248.65	2,559,803,635.45

与履约义务相关的信息：

无

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 2,721,690,907.21 元，其中，2,195,026,089.72 元预计将于 2023 年度确认收入，526,664,817.49 元预计将于 2024 年及以后年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	2,289,656.32	1,857,556.67
教育费附加	1,013,988.45	980,442.27
房产税	1,812,144.39	1,626,867.14
土地使用税	130,958.03	128,753.90
车船使用税	11,460.00	5,460.00
印花税	778,778.91	681,509.88
地方教育费附加	646,389.11	
水利基金	214,369.65	
其他	157,527.49	590,343.30

合计	7,055,272.35	5,870,933.16
----	--------------	--------------

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利	40,704,795.36	40,607,358.21
业务招待费	6,985,515.44	6,829,316.50
差旅费	2,485,473.39	1,539,244.32
中介咨询费	2,283,735.80	1,487,599.39
广告费	384,176.97	1,425,726.98
交通费	633,382.76	571,927.19
会务费	538,056.78	94,009.46
办公费	866,846.83	994,759.87
房租费	1,045,653.87	343,918.29
其他	5,375,758.70	6,655,266.89
合计	61,303,395.90	60,549,127.10

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利	46,804,037.27	38,504,690.67
中介咨询费	7,428,081.32	4,163,896.95
折旧费	2,613,422.73	2,677,049.47
差旅费	1,287,889.01	677,004.28
业务招待费	3,426,854.95	1,902,701.86
办公费	2,925,708.13	2,762,894.30
无形资产摊销	679,487.30	1,517,065.20
其他	16,795,525.42	15,182,285.09
合计	81,961,006.13	67,387,587.82

其他说明

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	104,004,565.79	118,748,418.93
差旅费	3,854,854.76	4,301,988.58
折旧	1,622,708.19	1,582,565.53
服务费	199,793.45	242,518.58
其他	4,044,181.46	8,160,481.86
合计	113,726,103.65	133,035,973.48

其他说明

### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,709,316.49	40,106,251.06
减：利息收入	1,689,655.79	1,355,992.29
汇兑损益	-1,034,821.26	-1,969,149.08
其他	940,964.26	906,187.14
合计	34,925,803.70	37,687,296.83

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
增值税即征即退	15,280,557.83	12,750,401.27
稳岗补贴	291,860.61	651,595.24
进项税加计抵减	773,695.02	331,871.83
个税返还	384,775.15	461,806.12
生育津贴	121,650.49	76,240.15
增值税补贴	53,900.00	
递延收益摊销	98,070.30	326,570.28
见习基地留用见习人员补贴	456,600.00	23,664.00
企业所得税补贴		279,700.00
亳州工会补贴资金		69,099.09
残疾人就业服务中心超比例奖励	650.00	3,959.00
高成长企业研发费用补贴		1,000,000.00
高校毕业生招用补贴		8,458.80
工会经费补助		17,767.89
奖补资金		332,000.00
一次性就业补贴	286,000.00	62,000.00
2020 年度第二批激励企业加大研发经费投入奖励		126,672.00
2021-10 科技创新-科技金融信贷贴息支持		461,300.00
2021-8J 科技创新-科技金融信贷贴息支持		203,500.00
2021 年深圳市著作权登记资助款		11,100.00
2021 秦创原科技型中小企业首次入库奖励		20,000.00
2021 中国声谷专项政策补贴		2,214,750.00
2022 保就业计划		6,796.00
2022 年第一批一次性用工培训补贴		1,000.00
2022 年度第一批一次性留工培训补助资金		34,875.00
2022 年度南山区国家高新技术企业倍增支持计划项目补贴		100,000.00
2022 年高新技术企业培育资助款		900,000.00
2022 年广州市商务发展专项资金服务贸易事项		115,100.00
2022 年技术转移和成果转化资助项目资金		1,321,700.00
2022 年深圳市一次性留工培训补助资金		279,000.00
2022 年一次性留工补贴		111,750.00
2022 年企业一次性社保补贴		8,900.00
2022 年中国声谷专项政策市级配套资金		750,000.00

2023 年中国声谷专项政策市级配套资金		250,000.00
A 防护用品支持（第一批）		50,000.00
JD5 月高校生社保补贴	1,528.52	2,419.12
JD 助企纾困扶持小微企业补贴		10,000.00
残保金奖励	4,085.70	6,064.90
产业扶持资金（房租补贴）		439,890.00
产业扶持资金（人才公寓补贴）		33,600.00
促进服务业企业增收复工复产政策资金		50,000.00
防护用品支持（第一批）款		30,000.00
企业一次性社保补贴支持项目		400.00
高新技术企业补贴（新区）		100,000.00
高新技术企业认定奖励补贴（省级）		50,000.00
高新技术企业认定奖励补贴（市级）		100,000.00
高新技术认定奖励		500,000.00
高新区 2021 “三重一创” 支持高企成长 2 类		1,000,000.00
高新区 2022 中国声谷专项政策市级资金		1,159,000.00
合创券		10,000.00
合肥市公共就业人才服务管理中心 2022 年第一季度市级就业基本生活指导补助		33,600.00
合肥市科学技术局政策兑现科技保险补助		35,800.00
技能培训补贴		132,100.00
经济贸易局 2021 年中国声谷专项资金		1,846,875.00
商务部新增纳入统计奖补收入		30,000.00
社保局一次性留工补助	10,000.00	33,750.00
失业金返还	3,491.90	61,838.32
通讯补贴	78,000.00	41,300.00
稳经济保增长产业发展政策资金		100,000.00
优秀企业补贴	80,000.00	80,000.00
政策兑现成果转化与技术合同交易补助		100,000.00
政策兑现科小研发补贴		126,640.00
支持人工智能创新发展若干政策-提升创新能力		3,750,000.00
租金及物业费补贴		76,900.00
2022 年度企业招用高校毕业生社保补贴款	43,200.00	
2022 年互联网+政策兑现	1,428,000.00	
软件和信息技术服务业、互联网和相关服务业企业 2022 年下半年稳增长奖励	1,850,000.00	
2020 年度高新技术企业认定通过奖励	800,000.00	
2022 年深圳市著作权登记资助第一次报账款	19,200.00	
2022 年省级专精特新中小企业市级奖励资金	200,000.00	
2022 年知识产权管理规范贯标认证后资助款	29,000.00	
2023 年度技术转移和成果转化(技术合同)项目款	460,000.00	
2023 年度科技企业培育补贴	50,000.00	
2023 年高企认定奖励补贴（第一批）	50,000.00	

创新中心报技术转移和成果转化（技术合同）深圳天源迪科信息	1,170,000.00	
发改 2022-1 总部认定及支持款	500,000.00	
高新区经济发展局企业表彰资金	30,000.00	
高新区科技局安徽大数据企业区级配套政策资金	25,000.00	
高新区科学技术局（数据资源局）安徽省大数据企业区级配套政策资金	25,000.00	
广东省专精特新中小企业补助项目	200,000.00	
合肥高新区科技局安徽省大数据企业政策资金	75,000.00	
合肥高新区数据资源局安徽省大数据企业政策资金	75,000.00	
科技成果转化和技术转移专项奖励资金	30,000.00	
市研发补贴	100,000.00	
长宁社区服务中心非公企业党组织党员活动经费	3,200.00	
专精特新南山区补贴	300,000.00	
合计	25,387,465.52	33,301,754.01

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,665,668.46	-3,872,693.84
处置长期股权投资产生的投资收益		-19,903.13
合计	-2,665,668.46	-3,892,596.97

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,322,925.78	-311,107.43
合计	5,322,925.78	-311,107.43

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	228,698.26	-286,026.43
合计	228,698.26	-286,026.43

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
固定资产处置收益	-237,992.63	4,250.52

## 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
其他	54,294.50	12,413.40	54,294.50
合计	54,294.50	12,413.40	54,294.50

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	68,000.00		68,000.00
其他	54,756.79	4,811.68	54,756.79
合计	122,756.79	4,811.68	122,756.79

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	4,636,121.16	5,767,326.36
递延所得税费用	519,800.78	1,364,279.39

合计	5,155,921.94	7,131,605.75
----	--------------	--------------

**(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	56,622,676.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,493,401.41
子公司适用不同税率的影响	1,713,758.63
调整以前期间所得税的影响	1,057,795.70
非应税收入的影响	399,850.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	671,939.63
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	-7,180,823.70
所得税费用	5,155,921.94

其他说明：

**77、其他综合收益**

详见附注

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,235,142.37	20,437,195.86
利息收入	1,689,655.79	1,355,992.29
备用金及其他	43,327,506.77	41,649,074.42
合计	54,252,304.93	63,442,262.57

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
期间费用	96,959,229.35	97,559,680.35
保证金及其他	36,305,790.90	33,527,175.05
合计	133,265,020.25	131,086,855.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据及保函保证金	22,061,293.08	10,193,835.44
合计	22,061,293.08	10,193,835.44

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
票据及保函保证金	29,233,156.54	10,321,304.49
合计	29,233,156.54	10,321,304.49

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	51,466,754.15	48,738,287.29
加：资产减值准备	-5,551,624.04	597,133.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,511,553.90	13,410,715.06
使用权资产折旧	11,176,095.99	11,561,942.65
无形资产摊销	52,178,342.02	51,228,308.08
长期待摊费用摊销	4,809,719.04	3,732,800.18
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）	237,992.63	-4,250.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填	34,925,803.70	37,687,296.83

列)		
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,665,668.46	3,892,596.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,311,201.19	-1,432,782.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,239,009.47	-248,247,979.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	470,684,260.41	106,262,385.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	237,180,547.33	148,416,182.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	868,881,584.95	175,842,636.52
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	200,712,160.46	175,277,319.27
减：现金的期初余额	156,936,324.34	288,436,314.95
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	43,775,836.12	-113,158,995.68

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	200,712,160.46	156,936,324.34
其中：库存现金	54,564.56	49,879.56
可随时用于支付的银行存款	200,154,481.10	156,157,567.63
可随时用于支付的其他货币资金	503,114.80	728,877.15
三、期末现金及现金等价物余额	200,712,160.46	156,936,324.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	34,752,318.28	28,440,536.84

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	34,752,318.28	保证金、财政监管账户、银行存款冻结资金
固定资产	290,972,913.38	抵押借款
无形资产	41,224,506.56	抵押借款
长期股权投资	2,047,918.20	抵押借款
其他非流动资产	22,795,834.20	抵押借款
合计	391,793,490.62	

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	722,514.99	0.9220	666,158.82
澳门币	1,874,640.70	0.8997	1,686,614.24
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币	30,921,314.11	0.9220	28,509,451.61

澳门币	4,072,399.90	0.8997	3,663,938.20
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收账款	0.00		0.00
其中：美元	0.00		0.00
欧元	0.00		0.00
港币	0.00		0.00
澳门币	82,862.00	0.8997	74,550.94
	0.00		0.00
应付账款	0.00		0.00
其中：美元	0.00		0.00
欧元	0.00		0.00
港币	0.00		0.00
澳门币	322,934.82	0.8997	290,544.46
	0.00		0.00
其他应付账款	0.00		0.00
其中：美元	0.00		0.00
欧元	0.00		0.00
港币	0.00		0.00
澳门币	180.00	0.8997	161.95

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

### 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
计入递延收益的政府补助			98,070.30
计入其他收益的政府补助	24,515,700.20		24,515,700.20
合计	24,515,700.20		24,613,770.50

#### (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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

本期注销子公司：武汉迪科数金科技有限公司

### 6、其他

2023年4月，本公司与合肥科技签署股权转让协议，本公司将其持有的北京云起70%的股权以2100万元转让给合肥科技，已完成工商变更登记，属于集团内部控制权转移。

2023年5月，本公司与维恩贝特签署股权转让协议，本公司将其持有的合肥英泽88%的股权以4799.5万元转让给维恩贝特，已完成工商变更登记，属于集团内部控制权转移。

## 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	
上海天源迪科信息技术有限公司（简称“上海天源迪科”）	上海	上海	软件开发		100.00%	设立
合肥天源迪科信息技术有限公司（简称“合肥天源迪科”）	合肥	合肥	软件开发	100.00%		设立
北京天源迪科信息技术有限公司（以下简称“北京天源迪科”）	北京	北京	软件开发	85.00%		设立
合肥英泽信息科技有限公司（简称“合肥英泽”）	合肥	合肥	服务外包		88.00%	设立
武汉天源迪科信息技术有限公司（简称“武汉天源迪科”）	武汉	武汉	软件开发	100.00%		设立
广州天源迪科信息技术有限公司（以下简称“广州天源迪科”）	广州	广州	软件开发	100.00%		设立
广州市易杰数码科技有限公司（简称“广州易杰”）	广州	广州	电信增值业务	100.00%		收购
广州易星信息科技有限公司（简称“广州易星”）	广州	广州	软件开发	77.35%		收购
深圳市金华威数码科技有限公司（简称“深圳金华威”）	深圳	深圳	华为设备代理	55.00%		收购
广西驿途信息科技有限公司（简称“广西驿途”）	南宁	南宁	电信增值业务	51.00%		收购
深圳市宝贝团	深圳	深圳	软件开发	55.40%		收购



信息技术有限公司（简称“深圳宝贝团”）						
合肥天源迪科科技产业发展有限公司（简称“合肥科技”）	合肥	合肥	租赁物业		100.00%	设立
安徽迪科数金科技有限公司（简称“安徽迪科数金”）	合肥	合肥	软件开发		82.30%	设立
亳州迪科数金科技有限公司（简称“亳州迪科数金”）	亳州	亳州	软件开发		100.00%	设立
合肥天源迪科人才服务有限公司（简称“合肥人才”）	合肥	合肥	服务外包		100.00%	设立
芜湖迪科数金科技有限公司（简称“芜湖迪科数金”）	芜湖	芜湖	技术开发		100.00%	设立
合肥天源迪科职业培训学校有限公司（简称“合肥职业学校”）	合肥	合肥	教育		100.00%	设立
北京天源迪科网络科技有限公司（简称“北京网络”）	北京	北京	技术服务开发	100.00%		收购
北京迪科云起科技有限公司（简称“北京迪科云起”）	北京	北京	技术服务开发		70.00%	设立
维恩贝特科技有限公司（以下简称“维恩贝特”）	深圳	深圳	技术服务开发	99.96%		收购
上海维恩李特信息技术有限公司（简称“上海维恩李特”）	上海	上海	技术服务开发		51.00%	收购
澳门维恩贝特信息技术有限公司（简称“澳门维恩贝特”）	澳门	澳门	技术服务开发		99.00%	收购
维恩贝特科技（香港）有限公司（简称	香港	香港	技术服务开发		100.00%	设立

“香港维恩贝特”)						
武汉天源迪科数据科技有限公司(简称“武汉数据”)	武汉	武汉	技术服务开发		100.00%	设立
合肥金华威数码科技有限公司(简称“合肥金华威”)	合肥	合肥	网络产品销售		100.00%	设立
西安迪科数金智能科技有限公司(简称“西安迪科数金”)	西安	西安	技术服务开发		100.00%	设立
西安迪科云起信息技术有限公司(简称“西安云起”)	西安	西安	技术服务开发		100.00%	设立
江苏维恩贝特科技有限公司(简称“江苏维恩贝特”)	南通	南通	技术服务开发		100.00%	设立
珠海金华威数码科技有限公司(简称“珠海金华威”)	珠海	珠海	网络产品销售		100.00%	设立
迪科国际旅行社(北京)有限公司(简称“迪科旅行社”)	北京	北京	旅游服务		100.00%	设立
深圳市汇巨信息技术有限公司(简称“深圳汇巨”)	深圳	深圳	技术服务开发	75.00%		收购
亳州轩速信息科技有限公司(简称“亳州轩速”)	亳州	亳州	网络技术服务		82.30%	并购
合肥轩速信息科技有限公司(简称“合肥轩速”)	合肥	合肥	网络技术服务		100.00%	并购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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
深圳金华威	45.00%	15,662,933.84	14,400,000.00	204,813,934.25
维恩贝特	0.04%	5,294.36	4,048.00	239,270.18
安徽迪科数金	17.70%	1,730,598.34	1,239,000.00	27,521,265.85

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
深圳金华威	2,515,242,880.21	19,643,286.63	2,534,886,166.84	2,079,744,090.73		2,079,744,090.73	3,165,989,629.82	22,124,085.20	3,188,113,715.02	2,734,292,854.97	1,485,303.59	2,735,778,158.56
维恩贝特	524,860,458.58	150,424,270.79	675,284,729.37	77,241,568.11	10,155,748.98	87,397,317.09	655,562,030.14	102,836,218.38	758,398,248.52	164,902,991.59	10,293,818.61	175,196,810.20
安徽迪科数金	173,412,641.09	10,180,742.96	183,593,384.05	28,013,986.08	92,020.26	28,106,006.34	156,093,011.54	19,744,198.86	175,837,210.40	17,714,784.92	5,356,582.41	23,071,367.33

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳金华威	1,822,352,816.54	34,806,519.65	34,806,519.65	905,191,736.07	1,492,903,353.54	31,886,493.26	31,886,493.26	250,730,363.90
维恩贝特	167,425,884.03	13,008,264.15	13,008,264.15	-127,619,133.23	141,553,714.94	14,260,035.08	14,260,035.08	-43,009,624.55
安徽迪科数金	154,070,677.36	9,777,391.77	9,777,391.77	2,148,999.50	162,168,139.02	16,409,336.94	16,409,336.94	20,889,869.48

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

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京信邦安达信息科技股份有限公司	北京	北京	技术开发	24.23%		权益法
广州天源信息科技股份有限公司	广州	广州	软件开发	31.83%		权益法
深圳墨狼科技管理有限公司	深圳	深圳	技术开发	40.00%		权益法
深圳前海维恩贝特科技有限公司	深圳	深圳	技术开发		40.00%	权益法
深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司	深圳	深圳	物业管理	20.00%		权益法
深圳市华通易点信息技术有限公司	深圳	深圳	技术开发	11.95%		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
	广州天源信息科技股份有限公司	广州天源信息科技股份有限公司
流动资产	123,975,880.88	114,507,088.82
非流动资产	9,693,015.65	9,699,816.56
资产合计	133,668,896.53	124,206,905.38
流动负债	43,107,824.74	23,303,789.28
非流动负债	0.00	167,727.30
负债合计	43,107,824.74	23,471,516.58
少数股东权益	-777,050.19	148,849.67
归属于母公司股东权益	91,338,121.98	100,586,539.13
按持股比例计算的净资产份额	28,825,589.15	32,016,695.41
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对联营企业权益投资的账面价值	42,228,667.36	43,752,282.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	13,459,934.94	5,761,418.54
净利润	-5,943,131.06	-12,507,829.49
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-5,943,131.06	-12,507,829.49
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	27,762,713.69	28,536,683.53
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-773,969.84	2,015,029.85
--综合收益总额	-773,969.84	2,015,029.85

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	本期末未确认的损失（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、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它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。本公司对应收票据及应收账款、合同资产余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，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。除集团内部存在的财务担保外，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。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款

和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于合同资产和长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2023 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	114,934,661.63	2,796,898.35
应收账款	1,796,112,026.00	197,685,284.73
应收款项融资	3,287,786.70	
合同资产	44,803,623.68	5,108,670.74
其他应收款	56,308,429.95	10,013,648.97
合计	2,015,446,527.96	215,604,502.79

于 2023 年 6 月 30 日，本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。2023 年度，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。

本公司的主要客户为中国电信、中国联通、政府部门、银行等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

## （二）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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2023 年 6 月 30 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 475,000 万元，其中：已使用授信金额为 172,848 万元。

## （三）市场风险

### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存



在汇率风险。本公司管理层负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示见注释 82。

于 2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对港币升值或贬值 5%，则公司将减少或增加净利润 135.23 万元；于 2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对澳门币升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 26.73 万元。

## 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换或其他融资手段安排来降低利率风险。

截止 2023 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 6,188,000.00 元。

## 3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

本公司持有其他公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的其他公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
其他权益工具投资	97,080,493.22	97,080,493.22
合计	97,080,493.22	97,080,493.22

于 2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 30%，则本公司将增加或者减少其他综合收益 24,755,525.77 元。管理层认为 30%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

# 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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			97,080,493.22	97,080,493.22
持续以公允价值计量的资产总额			97,080,493.22	97,080,493.22
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资		3,287,786.70		3,287,786.70
非持续以公允价值计量的负债总额		3,287,786.70		3,287,786.70

## 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

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2023 年 06 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为市场可比公司模型。估值技术的输入值主要包括类似证券的股票价格、财务报表数据等。

## 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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。由于本公司以背书转让的方式管理的应收票据是主要方式，因此其公允价值与账面价值无重大差异。

## 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

## 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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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
北京信邦安达信息科技股份有限公司	联营企业
广州天源信息科技股份有限公司	联营企业
深圳墨狼科技管理有限公司	联营企业
深圳前海维恩贝特科技有限公司	联营企业
深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司	联营企业
深圳市华通易点信息技术有限公司	联营企业

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
东南亚电信集团股份有限公司	本公司投资的其他企业，本公司持股 3.348%
陈友、汪东升、谢晓宾、陈鲁康、陈兵、苗逢源	董事会成员
杨文庆、张平、代静	监事会成员
谢波峰、戴昌久、陆克中	独立董事
陈秀琴、林容、谢立拓、罗赞、钱文胜、陈力、李强	其他高管
北京江融信科技有限公司	本公司董事陈兵担任董事的公司，维恩贝特持股 9.068%
深圳迅销科技股份有限公司	本公司子公司维恩贝特所持股公司，持其股份为：2.23%
中电达通数据技术股份有限公司	本公司子公司维恩贝特所持股公司，持其股份为：0.9887%
潍坊市云支付科技有限公司	本公司子公司维恩贝特所持股公司，持其股份为：10.00%
广州天源互联网有限公司	广州天源信息科技股份有限公司之子公司
深圳市优课在线教育有限公司	本公司投资的其他企业，本公司持股 15%
深圳市证通电子股份有限公司	董事陈兵担任其独立董事

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
北京信邦安达信息科技股份有限公司	软件开发	0.00	3,000,000.00	否	565,203.77
广州天源信息科技股份有限公司	软件开发	10,260,000.00	30,000,000.00	否	221,575.22
合计		10,260,000.00	33,000,000.00		786,778.99

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
北京江融信科技有限公司	技术服务、房屋租赁、技术开发	0.00	578,477.11
合计		0.00	578,477.11

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产	未纳入租赁负债计量的可变租赁	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产

	产租赁的租金费用（如适用）		付款额（如适用）							
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

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
深圳金华威	100,000,000.00	2022年12月21日	2023年07月21日	否
深圳金华威	200,000,000.00	2022年12月12日	2023年08月12日	否
深圳金华威	20,000,000.00	2022年08月22日	2023年08月22日	否
深圳金华威	20,000,000.00	2022年08月30日	2023年08月30日	否
深圳金华威	70,000,000.00	2023年03月30日	2023年08月30日	否
深圳金华威	40,000,000.00	2022年12月19日	2023年09月12日	否
深圳金华威	30,000,000.00	2022年11月07日	2023年11月07日	否
深圳金华威	80,000,000.00	2023年06月16日	2023年11月16日	否
深圳金华威	40,000,000.00	2023年06月19日	2023年11月19日	否
深圳金华威	40,000,000.00	2023年06月15日	2023年11月20日	否
深圳金华威	100,000,000.00	2023年06月19日	2023年11月20日	否
深圳金华威	100,000,000.00	2022年11月25日	2023年11月25日	否
深圳金华威	150,000,000.00	2022年12月06日	2023年12月06日	否
深圳金华威	100,000,000.00	2022年12月13日	2023年12月13日	否
深圳金华威	20,000,000.00	2023年06月20日	2023年12月20日	否
合肥天源	10,000,000.00	2022年11月25日	2023年08月21日	否
维恩贝特	10,000,000.00	2022年09月07日	2023年09月07日	否
上海天源	4,800,000.00	2022年09月08日	2023年09月07日	否
合肥天源	3,000,000.00	2022年09月14日	2023年09月13日	否
合肥天源	10,000,000.00	2022年10月14日	2023年09月18日	否
上海天源	3,000,000.00	2022年11月04日	2023年11月03日	否
维恩贝特	20,000,000.00	2022年11月29日	2023年11月28日	否
维恩贝特	16,000,000.00	2023年06月14日	2023年12月14日	否
上海天源	2,000,000.00	2022年12月01日	2023年11月30日	否
合肥迪科数金	20,000,000.00	2023年06月25日	2024年06月19日	否
合肥天源	9,500,000.00	2021年02月01日	2030年12月22日	否
合肥天源	15,400,000.00	2021年09月09日	2030年12月22日	否
合肥天源	7,180,000.00	2021年12月24日	2030年12月22日	否
合肥天源	5,000,000.00	2022年05月19日	2030年12月22日	否
合肥天源	5,800,000.00	2022年06月20日	2030年12月22日	否
合肥天源	3,800,000.00	2022年07月20日	2030年12月22日	否
合肥天源	1,100,000.00	2022年08月25日	2030年12月22日	否
合肥天源	3,000,000.00	2022年09月20日	2030年12月22日	否
合肥天源	4,000,000.00	2022年12月06日	2030年12月22日	否
合肥天源	10,000,000.00	2023年01月16日	2030年12月22日	否
合肥天源	5,000,000.00	2023年05月04日	2030年12月22日	否
合肥天源	7,500,000.00	2023年05月30日	2030年12月22日	否
合肥天源	15,000,000.00	2022年01月21日	2032年01月20日	否
广州易杰	10,000,000.00	2023年06月08日	2024年06月07日	否
广州天源	5,000,000.00	2023年06月08日	2024年06月07日	否
深圳宝贝团	5,000,000.00	2022年09月27日	2023年09月27日	否
万禾天诺	110,000,000.00	2023年03月17日	2036年03月10日	否

合计	1,431,080,000.00			
----	------------------	--	--	--

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
深圳金华威	15,400,000.00	2022年10月10日	2023年10月10日	否
深圳金华威	50,000,000.00	2022年11月09日	2023年11月09日	否
深圳金华威	10,000,000.00	2022年12月14日	2023年12月05日	否
深圳金华威	30,000,000.00	2022年12月05日	2023年12月05日	否
深圳金华威	25,000,000.00	2023年06月16日	2024年06月15日	否
深圳金华威	25,000,000.00	2023年06月19日	2024年06月15日	否
合计	155,400,000.00			

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				
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
关键管理人员薪酬	6,696,600.00	6,794,600.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京信邦安达信息科技股份有限公司	754,716.98	22,641.51	754,716.98	22,641.51
其他非流动资产					
	深圳市万禾天诺产业运营管理有	22,795,834.20	0.00	24,317,969.83	0.00

	限公司				
--	-----	--	--	--	--

## (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			
	北京信邦安达信息科技股份有限公司	212,749.30	316,299.30
其他应付款			
	深圳前海维恩贝特科技有限公司	2,394.54	1,199.50

## 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

开立银行	主体	保函编号	保函金额	客户名称	保函到期日
建设银行建设路支行	本公司	2044200802803886	156,509.80	六安市叶集区城市管理行政执法局	2023/8/4
交通银行股份有限公司科技园支行	本公司	4432022000032304	288,036.00	华润守正招标有限公司	2023/8/31
招商银行股份有限公司上海分行	上海天源迪科	121DB22112300071	44,460.00	中华人民共和国上海海关	2023/9/29
招商银行股份有限公司（深圳分行）	安徽迪科	551DB22101100003	100,000.00	华夏银行股份有限公司信用卡中心	2023/9/30

宁波银行股份有限公司深圳分行	本公司	07300BH22BMLD GK	87,060.23	中国联合网络通信有限公司广东省分公司	2023/10/10
招商银行股份有限公司上海分行	上海天源迪科	121DB22121400048	134,850.00	中华人民共和国上海海关	2023/10/16
交通银行股份有限公司科技园支行	本公司	4432021000049427	333,900.00	天翼云科技有限公司	2023/11/1
宁波银行股份有限公司深圳分行	本公司	07300BH22BMLD GL	97,416.93	中国联合网络通信有限公司广东省分公司	2023/11/14
宁波银行股份有限公司深圳分行	本公司	07300BH22BN289G	268,087.62	中移系统集成有限公司、中移信息系统集成有限公司、中移雄安信息通信科技有限公司	2023/12/1
交通银行股份有限公司科技园支行	本公司	4432022000011127	1,204,833.70	中国电信股份有限公司	2023/12/10
交通银行股份有限公司科技园支行	本公司	4432022000011117	824,250.00	中国电信股份有限公司	2023/12/16
宁波银行股份有限公司深圳分行	本公司	07300BH22BMCKG6	186,000.00	华海智汇技术有限公司东莞分公司	2023/12/31
招商银行股份有限公司上海分行	上海天源迪科	121DB228290325	18,000.00	中华人民共和国广州出入境边防检查总站	2023/12/31
交通银行股份有限公司科技园支行	本公司	4432022000013975	758,101.40	中国电信股份有限公司	2024/2/10
交通银行股份有限公司科技园支行	本公司	4432022000047078	758,101.40	中国电信股份有限公司	2024/2/10
交通银行股份有限公司科技园支行	本公司	4432022000035952	1,538,600.00	中国电信股份有限公司	2024/2/16
交通银行股份有限公司科技园支行	本公司	4432022000035952	1,538,600.00	中国电信股份有限公司	2024/2/16
交通银行股份有限公司科技园支行	本公司	4432022000035800	2,277,198.00	中国电信股份有限公司	2024/5/26
交通银行股份有限公司科技园支行	本公司	4432022000035800	2,277,198.00	中国电信股份有限公司	2024/5/26
交通银行股份有限公司科技园支行	本公司	4432022000036164	200,000.00	中国联合网络通信有限公司上海市分公司	2024/6/30
宁波银行股份有限公司深圳分行	本公司	07300BH22BM6GKD	67,812.00	广州市公安局	2024/6/30
宁波银行股份有限公司深圳分行	本公司	07300BH22BMCJ8C	74,963.20	中国联合网络通信有限公司广东省分公司	2024/6/30
宁波银行股份有限公司深圳分行	本公司	07300BH22BMIGFD	47,469.00	广州南天电脑系统有限公司	2024/6/30
浦发银行广州分行	本公司	BH820921000002	162,500.00	广州市公安局	2024/8/31
宁波银行股份有限公司（深圳分行）	维恩贝特	07300BH22C064F0	100,000.00	中国邮政储蓄银行股份有限公司广东省分行	2024/10/10
宁波银行股份有限公司深圳分行	本公司	07300BH22BN429B	169,500.00	广东省公安厅	2025/11/27
交通银行股份有限公司科技园支行	本公司	4432021000051372	169,500.00	广州市公安厅	2025/11/30
合计			13,882,947.28		

## 2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。



## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

2023年7月23日，公司第六届董事会第六次会议审议通过《关于补充审议控股子公司对外提供保证金质押担保的公告》，公司的控股子公司深圳市金华威数码科技有限公司（以下简称“金华威”）为了促进对下游客户应收帐款的回收，与银行开展分销通业务，金华威对符合银行资质条件的下游客户贷款提供保证金质押担保，下游客户贷款金额不超过金华威对其应收帐款的100%，贷款作为应收帐款回款直接支付至金华威账户，保证金质押担保金额为下游客户贷款金额的10%，合计不超过人民币2,123,912.80元，担保期限为2022年9月1日至2023年8月31日。截止目前，四份担保均已解除，担保余额为0万元。

2023年7月31日，公司第六届董事会第七次会议审议通过《关于控股子公司对外提供保证金担保的公告》，公司的控股子公司深圳市金华威数码科技有限公司（以下简称“金华威”）为了促进对下游客户应收帐款的回收，与金融机构开展分销通业务，金华威拟对符合金融机构资质条件的下游客户贷款提供保证金担保，下游客户贷款金额不超过金华威对其应收帐款的100%，贷款作为应收帐款回款直接支付至金华威账户，金华威拟提供的保证金担保金额为不超过下游客户贷款金额的10%，实际向金融机构使用保证金担保额度最高不超过人民币1,000万元，有效期为自股东大会审议通过后2年内有效，具体担保金额及期间按照签署的合同约定执行。在有效期及上述保证金担保额度内，授权董事长根据公司实际运营情况需要决定担保期限及金额等，并签署相关文件。本议案需提交股东大会审议。

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 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	25,255,967.63	4.06%	25,255,967.63	100.00%	0.00	25,969,269.52	3.56%	25,969,269.52	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	597,460,801.57	95.94%	56,352,002.08	9.43%	541,108,799.49	702,997,632.36	96.44%	62,520,341.00	8.89%	640,477,291.36
其中：										
组合一	568,575,213.34	91.30%	56,352,002.08	9.91%	512,223,211.26	663,427,968.64	91.01%	62,520,341.00	9.42%	600,907,627.64
组合二	28,885,588.23	4.64%			28,885,588.23	39,569,663.72	5.43%			39,569,663.72
合计	622,716,769.20	100.00%	81,607,969.71	13.11%	541,108,799.49	728,966,901.88	100.00%	88,489,610.52	12.14%	640,477,291.36

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	7,460,264.15	7,460,264.15	100.00%	破产申请中，款项无法收回
客户二	3,974,574.53	3,974,574.53	100.00%	破产申请中，款项无法收回
客户三	1,337,000.00	1,337,000.00	100.00%	账龄达到5年以上
客户四	1,258,295.62	1,258,295.62	100.00%	海外项目，款项无法收回
客户五	11,225,833.33	11,225,833.33	100.00%	海外客户，无法联系客户，款项无法收回
合计	25,255,967.63	25,255,967.63		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	449,927,110.99	13,497,813.33	3.00%
1-2年	54,488,049.24	5,448,804.92	10.00%
2-3年	14,051,685.17	2,810,337.04	20.00%
3-5年	31,026,642.30	15,513,321.15	50.00%
5年以上	19,081,725.64	19,081,725.64	100.00%
合计	568,575,213.34	56,352,002.08	

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）	478,812,699.22
1 至 2 年	54,488,049.24
2 至 3 年	14,051,685.17
3 年以上	75,364,335.57
3 至 4 年	31,026,642.30
4 至 5 年	44,337,693.27
合计	622,716,769.20

**(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	
单项计提坏账准备的应收账款	25,969,269.52		713,301.89			25,255,967.63
按组合计提坏账准备的应收账款						
其中：组合一	62,520,341.00		6,168,338.92			56,352,002.08
合计	88,489,610.52	0.00	6,881,640.81			81,607,969.71

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
客户一	106,744,899.50	17.14%	3,202,346.99

客户二	51,698,707.47	8.30%	1,550,961.22
客户三	37,486,112.08	6.02%	1,124,583.36
客户四	23,972,710.36	3.85%	719,181.31
客户五	18,749,000.81	3.01%	1,013,850.57
合计	238,651,430.22	38.32%	

## (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
其他应收款	924,873,343.99	1,129,551,405.94
合计	924,873,343.99	1,129,551,405.94

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	903,827,526.75	1,109,546,547.97
员工借款及备用金	5,818,858.25	6,791,334.46
保证金	13,716,670.06	15,089,022.13
押金	3,290,599.46	
其他	2,343,142.03	2,813,575.26
合计	928,996,796.55	1,134,240,479.82

## 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	4,689,073.88			4,689,073.88
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	-565,621.32			-565,621.32
2023年6月30日余额	4,123,452.56			4,123,452.56

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)	920,601,508.20
1至2年	1,539,587.14
2至3年	1,133,368.76
3年以上	5,722,332.45
3至4年	4,866,968.90
5年以上	855,363.55
合计	928,996,796.55

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提坏账准备	4,689,073.88		565,621.32			4,123,452.56
合计	4,689,073.88		565,621.32			4,123,452.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	内部往来	568,000,000.00	1年以内	61.14%	
客户二	内部往来	127,710,502.38	1年以内	13.75%	
客户三	内部往来	91,023,637.36	1年以内	9.80%	
客户四	内部往来	64,913,387.01	1年以内	6.99%	
客户五	内部往来	39,930,000.00	1年以内	4.30%	
合计		891,577,526.75		95.98%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,552,312,852.64		1,552,312,852.64	1,586,320,852.64		1,586,320,852.64
对联营、合营企业投资	69,018,226.69		69,018,226.69	71,551,218.42		71,551,218.42
合计	1,621,331,079.33		1,621,331,079.33	1,657,872,071.06		1,657,872,071.06

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州市易杰数码科技有限公司	130,093,016.00					130,093,016.00	
合肥天源迪科信息技术有限公司	220,000,000.00					220,000,000.00	
广州易星信息科技有限公司	8,912,482.68					8,912,482.68	
北京天源迪科信息技术有限公司	17,000,000.00					17,000,000.00	
广西驿途信息科技有限公司	5,500,000.00					5,500,000.00	
合肥英泽信息科技有限公司	27,008,000.00		27,008,000.00				
深圳市金华威数码科技有限公司	148,776,560.64					148,776,560.64	
武汉天源迪科信息技术有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
广州天源迪科信息技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳市宝贝团信息技术	8,747,568.54					8,747,568.54	



有限公司							
维恩贝特科 技术有限公司	840,142,80 0.00					840,142,80 0.00	
北京天源迪 科网络科技 有限公司	9,862,133. 15					9,862,133. 15	
北京迪科云 起科技有限 公司	10,500,000 .00			10,500,000 .00			
深圳市汇巨 信息技术有 限公司	49,778,291 .63	3,500,000. 00				53,278,291 .63	
合计	1,586,320, 852.64	3,500,000. 00		37,508,000 .00		1,552,312, 852.64	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额（账 面价 值）	本期增减变动							期末余 额（账 面价 值）	减值准 备期末 余额	
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京信 邦安达 信息科 技股份 有限公 司	4,550, 402.56			- 287,29 7.20						4,263, 105.36	
广州天 源信息 科技股 份有限 公司	44,120 ,365.9 8			- 1,891, 698.62						42,228 ,667.3 6	
深圳墨 狼科技 管理有 限公司	9,367, 000.59			- 265,21 3.70						9,101, 786.89	
深圳市 华通易 点信息 技术有 限公司	11,475 ,784.2 5			- 99,035 .37						11,376 ,748.8 8	
深圳市 万禾天 诺产业 运营管 理有限 公司	2,037, 665.04			10,253 .16						2,047, 918.20	
小计	71,551 ,218.4 2			- 2,532, 991.73						69,018 ,226.6 9	
合计	71,551			-						69,018	

	, 218.4 2			2, 532, 991.73						, 226.6 9
--	--------------	--	--	-------------------	--	--	--	--	--	--------------

## (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	305,625,242.06	244,163,655.92	224,135,012.24	159,545,941.97
合计	305,625,242.06	244,163,655.92	224,135,012.24	159,545,941.97

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	应用软件及服务	运营业务	系统集成工程	网络产品销售	合计
商品类型							
其中：							
分产品			258,332,213.43	40,647,553.28	6,645,475.35		305,625,242.06
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			258,332,213.43	40,647,553.28	6,645,475.35		305,625,242.06

与履约义务相关的信息：

无

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 241,012,301.78 元，其中，169,045,951.39 元预计将于 2023 年度确认收入，71,966,350.39 元预计将于 2024 年及以后年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	53,472,952.00	26,495,952.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,532,991.73	-3,849,743.72
合计	50,939,960.27	22,646,208.28

## 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）	-237,992.63	
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）	10,106,907.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,462.29	
减：所得税影响额	767,325.84	
少数股东权益影响额	741,259.00	
合计	8,291,867.93	

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	0.96%	0.0500	0.0500

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.71%	0.0370	0.0370

### 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