

神州数码集团股份有限公司
2023 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	1-5
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-227



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

审计报告

XYZH/2024BJAA1B0331

神州数码集团股份有限公司

神州数码集团股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了神州数码集团股份有限公司（以下简称神州数码）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了神州数码 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

1. 应收账款信用损失准备事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如后附财务报表附注五、5 所述，于 2023 年 12 月 31 日，神州数码合并财务报表中应收账款的账面价值为人民币 11,292,272,551.57 元，占合并财务报表资产总额 25.16%。神州数码依据账期及业务类型等信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，神州数码参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账期与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。因此，我们将应收账款信用损失准备事项作为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解计提信用损失准备的流程并评价其内部控制；</p> <p>(2) 了解神州数码评估应收账款信用损失准备时的判断及考虑因素，并考虑是否存在对应收账款可回收性产生任何影响的情况；</p> <p>(3) 对预期信用损失率的计算过程进行复核；对信用损失准备金额进行重新计算；</p> <p>(4) 了解并检查表明应收款项发生减值的相关客观证据；查看与应收账款信用损失准备计提及核销相关的审批文件；了解并检查是否存在客观证据表明应收款项价值已恢复的情况；检查资产负债表日后是否收回款项；</p> <p>(5) 通过检查销售合同、客户明细账及签收单等测试应收账款账期划分的准确性；检查长账龄应收账款的回款情况；测试资产负债表日后收到的回款；选择样本发送应收账款函证；以及分析无法收回而需要核销的应收账款金额。</p>
2. 存货跌价准备事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如后附财务报表附注五、9 所示，于 2023 年 12 月 31 日，神州数码合并财务报表中存货账面价值为人民币 12,337,655,452.20 元，占合并财务报表资产总额 27.49%。存货跌价准备的提取，取决于对存货可变现净值的估计。存货的可变现净值的确定，要求神州数码对存货的售价，至销售时将要发生的销售费用以及相关税费的金额进行估计。因此，我们将存货跌价准备事项作为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解计提存货跌价准备的流程并评价其内部控制；</p> <p>(2) 对存货盘点进行监盘并关注残次冷背的存货是否被识别；</p> <p>(3) 通过检查原始凭证对于存货库龄的划分进行测试；</p> <p>(4) 对神州数码计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，例如检查销售价格和至销售时发生的销售费用以及相关税金。</p>

3. 营业收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如后附财务报表附注五、50 及附注十六、1 所示，神州数码营业收入主要包括消费电子业务、企业增值业务、云计算及数字化转型业务、自主品牌业务等，2023 年度营业收入为人民币 119,623,887,693.45 元，金额重大且为关键业绩指标，根据附注三、28 所述的会计政策，可能存在收入确认的相关风险。因此，我们将营业收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>(1) 对销售与收款循环内部控制进行了解，测试和评价与收入确认相关的内部控制的设计及执行有效性；</p> <p>(2) 了解收入确认政策，检查神州数码主要客户合同条款，并分析评价实际执行的收入确认政策及确认方法是否适当；</p> <p>(3) 通过了解业务实质及检查相关合同等，判断公司系主要责任人还是代理人，以确定收入按总额法确认还是净额法确认；</p> <p>(4) 对神州数码主要客户的销售额进行函证，检查函证差异原因并取得相关支持证据，未回函的执行替代程序等；</p> <p>(5) 对收入执行细节测试，检查合同、订单、出库单、签收单等；</p> <p>(6) 执行收入截止测试，追查至关键审计证据；对给予客户的返利进行截止测试，确保返利均已计入正确的会计期间。</p>

四、其他信息

神州数码管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括神州数码 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督神州数码的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二四年三月二十七日

合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	5,644,806,801.86	4,321,845,716.41
交易性金融资产	五、2	435.00	462.00
衍生金融资产	五、3	94,752,711.21	50,517,173.56
应收票据	五、4	339,175,560.51	302,068,111.28
应收账款	五、5	11,292,272,551.57	8,730,489,768.60
应收款项融资	五、6	294,141,274.62	366,017,171.94
预付款项	五、7	5,290,825,856.87	5,770,738,049.29
其他应收款	五、8	221,354,418.07	297,409,505.72
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、9	12,337,655,452.20	12,494,990,746.62
合同资产	五、10	43,068,255.40	25,768,049.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、11	423,361,163.24	111,427,627.95
流动资产合计		35,981,414,480.55	32,471,272,382.95
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、12	3,665,835.86	3,577,438.27
长期股权投资	五、13	685,104,823.72	261,326,902.60
其他权益工具投资	五、14	148,901,115.20	212,575,818.66
其他非流动金融资产	五、15	59,926,571.09	42,218,560.00
投资性房地产	五、16	4,844,839,999.88	4,954,920,000.00
固定资产	五、17	513,477,759.54	193,656,042.42
在建工程	五、18	132,623,513.45	216,652,737.51
使用权资产	五、19	36,332,790.70	44,955,208.52
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、20	608,803,755.74	237,234,261.95
开发支出	五、21	19,788,342.51	
商誉	五、22	1,325,841,284.83	956,502,691.09
长期待摊费用	五、23	17,839,118.55	25,324,956.84
递延所得税资产	五、24	505,148,304.79	506,006,344.09
其他非流动资产	五、25		89,818,348.62
非流动资产合计		8,902,293,215.86	7,744,769,310.57
资产总计		44,883,707,696.41	40,216,041,693.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2023年1月1日
流动负债：			
短期借款	五、27	11,013,014,142.19	8,329,653,546.56
交易性金融负债			
衍生金融负债	五、28	31,865,608.85	42,379,659.90
应付票据	五、29	5,619,402,499.23	6,694,265,163.80
应付账款	五、30	6,981,055,022.62	6,332,694,431.33
预收款项			
合同负债	五、31	3,281,280,362.70	3,396,232,486.89
应付职工薪酬	五、32	513,875,222.75	530,062,969.04
应交税费	五、33	842,417,260.29	679,359,189.53
其他应付款	五、34	838,127,652.63	913,108,290.11
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	五、35	542,982,835.94	609,647,370.03
其他流动负债	五、36	959,750.00	11,824,350.00
流动负债合计		29,664,980,357.20	27,539,227,457.19
非流动负债：			
长期借款	五、37	4,389,275,739.75	4,100,410,838.36
应付债券	五、38	1,231,384,746.47	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、39	14,796,657.26	15,126,166.95
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、40	6,302,116.90	
递延收益	五、41	811,512.72	15,697,768.70
递延所得税负债	五、24	316,672,399.19	275,178,432.00
其他非流动负债	五、42		50,419,092.22
非流动负债合计		5,959,243,172.29	4,456,832,298.23
负 债 合 计		35,624,223,529.49	31,996,059,755.42
股东权益：			
股本	五、43	669,581,480.00	668,456,346.00
其他权益工具	五、44	69,415,354.25	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、45	4,128,604,721.15	4,071,220,330.70
减：库存股	五、46	279,633,180.58	279,633,180.58
其他综合收益	五、47	209,786,386.70	263,330,704.69
专项储备			
盈余公积	五、48	197,744,709.88	165,013,726.49
一般风险准备			
未分配利润	五、49	3,561,485,442.58	2,713,658,170.02
归属于母公司股东权益合计		8,556,984,913.98	7,602,046,097.32
少数股东权益		702,499,252.94	617,935,840.78
股东权益合计		9,259,484,166.92	8,219,981,938.10
负债和股东权益总计		44,883,707,696.41	40,216,041,693.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：			
货币资金		958,118,423.97	102,952,261.78
交易性金融资产		435.00	462.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	20,963,318.68	11,073,689.04
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、2	1,083,788,735.55	851,921,716.70
其中：应收利息			
应收股利	十七、2.1	450,000,000.00	340,000,000.00
存货		2,208,893,814.76	1,890,477,365.04
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		4,710,757.33	
其他流动资产		38,453,193.89	3,191,158.45
流动资产合计		4,314,928,679.18	2,859,616,653.01
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	十七、3	5,866,612,203.06	5,744,921,723.83
其他权益工具投资		15,990,948.00	25,569,345.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,625,419,999.92	4,733,000,000.00
固定资产		338,440,237.74	295,003.42
在建工程			202,285,520.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			96,340.79
无形资产		469,870,713.59	181,085,959.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		92,344,022.68	77,801,906.01
其他非流动资产		98,500,000.00	193,029,105.95
非流动资产合计		11,507,178,124.99	11,158,084,904.94
资 产 总 计		15,822,106,804.17	14,017,701,557.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2023年1月1日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		493,089.66	484,040.00
预收款项			
合同负债		7,978.58	
应付职工薪酬		8,495,436.27	16,131,812.55
应交税费		224,510.68	281,225.65
其他应付款		3,538,280,545.76	3,776,561,176.22
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		373,518,913.35	164,039,766.22
其他流动负债			
流动负债合计		3,921,020,474.30	3,957,498,020.64
非流动负债：			
长期借款		6,460,015,952.49	6,000,879,300.20
应付债券		1,231,384,746.47	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		147,862,356.74	148,453,415.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,839,263,055.70	6,149,332,716.03
负 债 合 计		11,760,283,530.00	10,106,830,736.67
股东权益：			
股本		669,581,480.00	668,456,346.00
其他权益工具		69,415,354.25	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,702,562,436.76	2,648,657,158.89
减：库存股		279,633,180.58	279,633,180.58
其他综合收益		390,958,212.59	400,536,609.59
专项储备			
盈余公积		193,805,621.73	161,074,638.34
未分配利润		315,133,349.42	311,779,249.04
股东权益合计		4,061,823,274.17	3,910,870,821.28
负债和股东权益总计		15,822,106,804.17	14,017,701,557.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2023年度

编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业总收入		119,623,887,693.45	115,880,020,611.90
其中：营业收入	五、50	119,623,887,693.45	115,880,020,611.90
二、营业总成本		118,140,902,301.90	114,458,894,073.47
其中：营业成本	五、50	114,854,011,381.80	111,333,032,431.04
税金及附加	五、51	182,240,613.76	138,266,027.42
销售费用	五、52	2,041,632,176.14	1,952,607,334.31
管理费用	五、53	338,579,278.64	312,150,725.89
研发费用	五、54	343,843,482.44	291,154,868.64
财务费用	五、55	380,595,369.12	431,682,686.17
其中：利息费用		500,580,605.38	380,471,542.33
利息收入		55,637,562.15	55,100,232.11
加：其他收益	五、56	129,662,833.10	125,506,545.24
投资收益（损失以“-”号填列）	五、57	-133,128,058.48	-43,434,704.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-31,717,378.00	-6,677,455.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-87,275,851.53	-70,957,938.39
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、58	-63,800,429.07	9,663,659.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、59	26,976,735.86	-55,406,401.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、60	67,931,617.29	-139,485,801.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、61	3,304,382.44	4,569,218.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,513,932,472.69	1,322,539,053.92
加：营业外收入	五、62	2,212,889.69	5,964,946.95
减：营业外支出	五、63	3,159,171.21	4,833,745.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,512,986,191.17	1,323,670,255.61
减：所得税费用	五、64	306,608,406.27	287,645,732.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,206,377,784.90	1,036,024,522.67
（一）按经营持续性分类		1,206,377,784.90	1,036,024,522.67
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,206,377,784.90	1,036,024,522.67
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		1,206,377,784.90	1,036,024,522.67
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,171,783,006.53	1,004,405,512.88
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		34,594,778.37	31,619,009.79
六、其他综合收益的税后净额	五、65	-53,164,352.89	313,481,329.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-53,544,317.99	312,494,349.28
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-67,989,724.58	-89,499,104.07
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		-67,989,724.58	-89,499,104.07
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		14,445,406.59	401,993,453.35
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		-2,279,160.80	-6,496.21
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		29,105.01	
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-15,382,115.51	-3,882,329.21
6.外币财务报表折算差额		30,482,208.05	66,920,247.38
7.被套期项目进行套期的期权时间价值、远期合同的远期要素或金融工具的外汇基差		-3,088,568.90	-73,388,798.46
8.其他		4,683,938.74	412,350,829.85
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		379,965.10	986,979.87
七、综合收益总额		1,153,213,432.01	1,349,505,851.82
归属于母公司股东的综合收益总额		1,118,238,688.54	1,316,899,862.16
归属于少数股东的综合收益总额		34,974,743.47	32,605,989.66
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.79	1.57
（二）稀释每股收益（元/股）		1.76	1.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2023年度

编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业收入	十七、4	33,474,873.34	15,688,446.56
减：营业成本	十七、4	13,020,535.34	5,134,901.31
税金及附加		57,244.39	86,995.18
销售费用		3,293,717.34	
管理费用		40,570,075.90	46,136,325.32
研发费用			
财务费用		30,966,804.65	20,109,616.54
其中：利息费用		35,544,185.37	16,761,948.11
利息收入		4,892,894.88	6,055,891.00
加：其他收益		418,438.38	195,749.20
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	449,236,653.88	343,371,744.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,143,813.62	2,377,524.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-109,978,517.00	47,671,013.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-39,256.25	55,802.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润 （亏损以“-”号填列）		285,203,814.73	335,514,917.46
加：营业外收入		71,192.08	78,655.38
减：营业外支出		1,911.60	102.94
三、利润总额 （亏损总额以“-”号填列）		285,273,095.21	335,593,469.90
减：所得税费用		-42,036,739.14	-2,019,886.89
四、净利润 （净亏损以“-”号填列）		327,309,834.35	337,613,356.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		327,309,834.35	337,613,356.79
（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		-9,578,397.00	404,684,091.66
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-9,578,397.00	-4,922,902.50
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		-9,578,397.00	-4,922,902.50
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			409,606,994.16
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（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			409,606,994.16
六、综合收益总额		317,731,437.35	742,297,448.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2023年度

编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022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		137,958,225,318.14	132,318,807,809.30
收到的税费返还		98,939,465.09	195,060,067.99
收到其他与经营活动有关的现金	五、66	320,112,491.70	516,480,400.79
经营活动现金流入小计		138,377,277,274.93	133,030,348,278.08
购买商品、接受劳务支付的现金		134,637,078,542.94	128,347,697,250.93
支付给职工以及为职工支付的现金		1,540,848,288.20	1,494,849,557.86
支付的各项税费		1,040,783,345.92	1,084,151,960.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、66	1,309,961,175.85	1,267,183,857.35
经营活动现金流出小计		138,528,671,352.91	132,193,882,626.89
经营活动产生的现金流量净额		-151,394,077.98	836,465,651.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		122,500,000.00	7,500,000.00
取得投资收益收到的现金		207,088,670.51	202,348,452.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,876,287.39	3,599,267.42
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		331,464,957.90	213,447,719.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		407,776,513.34	242,417,611.89
投资支付的现金		516,005,638.96	132,089,188.08
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		447,394,269.79	
支付其他与投资活动有关的现金	五、66	40,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,411,176,422.09	374,506,799.97
投资活动产生的现金流量净额		-1,079,711,464.19	-161,059,080.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		17,076,644.02	443,536,896.43
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			250,000,000.00
取得借款所收到的现金		21,545,718,604.41	22,220,554,539.46
发行债券收到的现金		1,327,703,664.10	
收到其他与筹资活动有关的现金	五、66		7,003,037.04
筹资活动现金流入小计		22,890,498,912.53	22,671,094,472.93
偿还债务所支付的现金		18,957,772,267.99	22,214,728,153.33
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,266,412,197.21	904,212,604.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、66	39,355,278.80	160,818,212.72
筹资活动现金流出小计		20,263,539,744.00	23,279,758,970.65
筹资活动产生的现金流量净额		2,626,959,168.53	-608,664,497.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		42,329,935.40	63,718,233.44
五、现金及现金等价物净增加额		1,438,183,561.76	130,460,306.56
加：期初现金及现金等价物余额		4,041,003,644.42	3,910,543,337.86
六、期末现金及现金等价物余额		5,479,187,206.18	4,041,003,644.42

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2023年度

编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022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		14,974,300.40	35,982,196.71
收到的税费返还			94,521,046.18
收到其他与经营活动有关的现金		3,748,135.63	6,251,640.20
经营活动现金流入小计		18,722,436.03	136,754,883.09
购买商品、接受劳务支付的现金		184,729,083.75	90,991,408.99
支付给职工以及为职工支付的现金		34,209,333.54	36,607,393.85
支付的各项税费		4,126,503.29	6,663,838.67
支付其他与经营活动有关的现金		447,199.62	30,649,646.98
经营活动现金流出小计		223,512,120.20	164,912,288.49
经营活动产生的现金流量净额		-204,789,684.17	-28,157,405.40
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		345,373,870.28	226,914,730.72
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		345,373,870.28	226,914,730.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		314,065,090.75	150,475,859.41
投资支付的现金		89,000,000.00	24,000,453.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		403,065,090.75	174,476,312.41
投资活动产生的现金流量净额		-57,691,220.47	52,438,418.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		17,076,644.02	193,536,896.43
取得借款收到的现金		752,347,210.75	2,172,730,006.22
发行债券收到的现金		1,327,703,664.10	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,097,127,518.87	2,366,266,902.65
偿还债务支付的现金		392,608,811.34	1,808,455,124.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		586,791,463.03	396,696,043.53
支付其他与筹资活动有关的现金		40,000.00	121,048,523.35
筹资活动现金流出小计		979,440,274.37	2,326,199,691.54
筹资活动产生的现金流量净额		1,117,687,244.50	40,067,211.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15.21	24.91
五、现金及现金等价物净增加额		855,206,355.07	64,348,248.93
加：期初现金及现金等价物余额		102,912,068.90	38,563,819.97
六、期末现金及现金等价物余额		958,118,423.97	102,912,068.90

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2023年度

编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2023年度												少数股东权益	股东权益合计	
	归属于母公司股东权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	668,456,346.00				4,071,220,330.70	279,633,180.58	263,330,704.69		165,013,726.49		2,713,658,170.02		7,602,046,097.32	617,935,840.78	8,219,981,938.10
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	668,456,346.00				4,071,220,330.70	279,633,180.58	263,330,704.69		165,013,726.49		2,713,658,170.02		7,602,046,097.32	617,935,840.78	8,219,981,938.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,125,134.00		69,415,354.25		57,384,390.45		-53,544,317.99		32,730,983.39		847,827,272.56		954,938,816.66	84,563,412.16	1,039,502,228.82
（一）综合收益总额							-53,544,317.99				1,171,783,006.53		1,118,238,688.54	34,974,743.47	1,153,213,432.01
（二）股东投入和减少资本	1,125,134.00		69,415,354.25		57,384,390.45								127,924,878.70	49,588,668.69	177,513,547.39
1. 股东投入的普通股	1,125,134.00				14,788,192.84								15,913,326.84	44,006,202.68	59,919,529.52
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入股东权益的金额					42,596,197.61								42,596,197.61	5,582,466.01	48,178,663.62
4. 其他			69,415,354.25										69,415,354.25		69,415,354.25
（三）利润分配									32,730,983.39		-323,955,733.97		-291,224,750.58		-291,224,750.58
1. 提取盈余公积									32,730,983.39		-32,730,983.39				
2. 提取一般风险准备															
3. 对股东的分配											-291,224,750.58		-291,224,750.58		-291,224,750.58
4. 其他															
（四）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
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. 本年提取															
2. 本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	669,581,480.00		69,415,354.25		4,128,604,721.15	279,633,180.58	209,786,386.70		197,744,709.88		3,561,485,442.58		8,556,984,913.98	702,499,252.94	9,259,484,166.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

2023年度

编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2022年度												少数股东权益	股东权益合计	
	归属于母公司股东权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	660,723,186.00				3,823,136,226.24	311,037,750.75	-49,163,644.59		131,252,390.81		1,865,355,846.51		6,120,266,254.22	535,532,924.53	6,655,799,178.75
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	660,723,186.00				3,823,136,226.24	311,037,750.75	-49,163,644.59		131,252,390.81		1,865,355,846.51		6,120,266,254.22	535,532,924.53	6,655,799,178.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,733,160.00				248,084,104.46	-31,404,570.17	312,494,349.28		33,761,335.68		848,302,323.51		1,481,779,843.10	82,402,916.25	1,564,182,759.35
（一）综合收益总额							312,494,349.28				1,004,405,512.88		1,316,899,862.16	32,605,989.66	1,349,505,851.82
（二）股东投入和减少资本	7,733,160.00				248,084,104.46	-31,404,570.17							287,221,834.63	49,796,926.59	337,018,761.22
1. 股东投入的普通股	7,733,160.00				308,905,194.38	119,698,083.35							196,940,271.03	49,796,926.59	246,737,197.62
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入股东权益的金额					5,664,396.57								5,664,396.57		5,664,396.57
4. 其他					-66,485,486.49	-151,102,653.52							84,617,167.03		84,617,167.03
（三）利润分配									33,761,335.68		-156,103,189.37		-122,341,853.69		-122,341,853.69
1. 提取盈余公积									33,761,335.68		-33,761,335.68				
2. 提取一般风险准备															
3. 对股东的分配											-122,341,853.69		-122,341,853.69		-122,341,853.69
4. 其他															
（四）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
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. 本年提取															
2. 本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	668,456,346.00				4,071,220,330.70	279,633,180.58	263,330,704.69		165,013,726.49		2,713,658,170.02		7,602,046,097.32	617,935,840.78	8,219,981,938.10

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2023年度

编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2023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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	668,456,346.00				2,648,657,158.89	279,633,180.58	400,536,609.59		161,074,638.34	311,779,249.04		3,910,870,821.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	668,456,346.00				2,648,657,158.89	279,633,180.58	400,536,609.59		161,074,638.34	311,779,249.04		3,910,870,821.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,125,134.00			69,415,354.25	53,905,277.87		-9,578,397.00		32,730,983.39	3,354,100.38		150,952,452.89
（一）综合收益总额							-9,578,397.00			327,309,834.35		317,731,437.35
（二）股东投入和减少资本	1,125,134.00			69,415,354.25	53,905,277.87							124,445,766.12
1. 股东投入的普通股	1,125,134.00				15,549,902.97							16,675,036.97
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额					38,355,374.90							38,355,374.90
4. 其他				69,415,354.25								69,415,354.25
（三）利润分配									32,730,983.39	-323,955,733.97		-291,224,750.58
1. 提取盈余公积									32,730,983.39	-32,730,983.39		
2. 对股东的分配										-291,224,750.58		-291,224,750.58
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	669,581,480.00			69,415,354.25	2,702,562,436.76	279,633,180.58	390,958,212.59		193,805,621.73	315,133,349.42		4,061,823,274.17

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（续）

2023年度

编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2022年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	660,723,186.00				2,598,387,716.89	311,037,750.75	-4,147,482.07		127,313,302.66	130,269,081.62		3,201,508,054.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	660,723,186.00				2,598,387,716.89	311,037,750.75	-4,147,482.07		127,313,302.66	130,269,081.62		3,201,508,054.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,733,160.00				50,269,442.00	-31,404,570.17	404,684,091.66		33,761,335.68	181,510,167.42		709,362,766.93
（一）综合收益总额							404,684,091.66			337,613,356.79		742,297,448.45
（二）股东投入和减少资本	7,733,160.00				50,269,442.00	-31,404,570.17						89,407,172.17
1. 股东投入的普通股	7,733,160.00				111,090,531.92	119,698,083.35						-874,391.43
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额					5,664,396.57							5,664,396.57
4. 其他					-66,485,486.49	-151,102,653.52						84,617,167.03
（三）利润分配									33,761,335.68	-156,103,189.37		-122,341,853.69
1. 提取盈余公积									33,761,335.68	-33,761,335.68		
2. 对股东的分配										-122,341,853.69		-122,341,853.69
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	668,456,346.00				2,648,657,158.89	279,633,180.58	400,536,609.59		161,074,638.34	311,779,249.04		3,910,870,821.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

神州数码集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”,在包含子公司时统称“本集团”)原名深圳市深信泰丰(集团)股份有限公司,前身为深圳市华宝畜禽联合公司,1981年11月20日经深圳市人民政府以市特府[1981]20号文批准成立,并于1983年1月31日经中国牧工商联合总公司以(83)农牧(办)字第02号文批准更名为深圳华宝牧工商联合公司。1993年9月20日经深圳市人民政府以深府办复[1993]855号文批准,由中国牧工商总公司、深圳市宝安区投资管理公司、深圳经济特区食品贸易(集团)公司三家为发起人,通过改组以社会募集方式设立深圳市华宝(集团)股份有限公司。2001年2月27日经深圳市工商行政管理局批准,公司名称变更为深圳市深信泰丰(集团)股份有限公司。2015年8月7日,本公司与神州数码控股有限公司(以下简称“神州控股”)及其全资子公司神州数码有限公司(以下简称“神码有限”)签订股权转让协议,本公司通过向特定对象发行股份募集资金及自筹资金的方式受让重组后的神码有限的全资子公司神州数码(中国)有限公司(以下简称“神码中国”)、上海神州数码有限公司(以下简称“神码上海”)及广州神州数码信息科技有限公司(以下简称“神码广州信息”,神码中国、神码上海及神码广州信息合称为“神码公司”)的全部股权。2016年3月30日经深圳市工商行政管理局批准,公司名称变更为现名称神州数码集团股份有限公司。本公司已领取统一社会信用代码9144030019218259X7号企业法人营业执照,截至2023年12月31日,注册资本为人民币669,581,480.00元。

本公司注册地址为深圳市南山区粤海街道科发路8号金融基地1栋11楼E1。总部地址为北京市海淀区上地九街9号数码科技广场。

本公司属IT分销行业,主营业务主要包括消费电子业务、企业增值业务、云服务业务、自主品牌业务。消费电子业务主要与生产厂商签署分销协议,以分销的形式进行采购以及销售。本公司主要经营模式为产品代理模式,合作模式虽为代理模式,但公司与供应商签订的采购合同一般为买断合同。目前主要的代理模式包括:总经销商/总代理商、授权经销商、特约分销商等。企业增值业务主要向企业级客户销售网络产品、服务器、存储设备、套装软件等产品,并为客户提供方案设计、技术交流和培训等多种增值服务。云计算和数字化转型业务主要为企业提供云资源转售(AGG)、多云平台及混合云架构的云管理服务(MSP业务)、基于云架构的大数据、人工智能等技术数字化解决方案(ISV业务)三大类。自主品牌业务围绕国产IT核心技术培育完整的生态系统,实现“核心技术自主创新、核心产品自主研发、核心业务自主可控”,打造贯穿服务器、中间件、通用解决方案乃至全面算力平台的国产化产品及整体解决方案。形成覆盖ARM服务器、网络、终端、一体机的产品体系,为云计算、大数据服务能力提供强大算力支撑。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本财务报表于2024年3月27日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2023年修订)的披露相关规定编制。

2、持续经营

本集团对自2023年12月31日起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和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、存货跌价准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、开发支出资本化条件、研发费用资本化条件、商誉减值测试、递延所得税资产和递延所得税负债确认、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于2023年12月31日的财务状况以及2023年度经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司、本公司之子公司、合营企业及联营企业根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币,在编制合并财务报表时折算为人民币。本公司编制本合并财务报表所采用的货币为人民币。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5. 重要性标准确定方法和选择依据

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的应收账款核销		单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的10%以上且占归母净利润的1%
重要的在建工程		单个项目的预算大于归母净资产的10%
重要的资本化研发项目	附注五 21. 开发支出、69. 研发支出	单个项目占归母净资产的1%
重要外购在研项目		单个项目占归母净资产的1%
重要的投资活动	附注六 1. 非同一控制下企业合并	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的10%以上且金额大于1亿元
重要的联合营企业	附注五 13. 长期股权投资、附注七 1. (1) 重要的联营企业、附注七 1. (2) 重要的联营企业的主要财务信息	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团归母净资产的5%以上
重要应付账款、其他应付款		单项账龄超过1年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的10%
重要的非全资子公司	附注七 1. (2) 重要的非全资子公司、(3) 重要非全资子公司的主要财务信息	子公司归母净资产占集团归母净资产10%以上，或单个子公司少数股东权益占集团净资产的1%以上且金额大于5亿元
重要其他重要事项/日后事项	附注十一(二)5. 关联担保情况、附注十三或有事项、附注十四承诺事项、附注十五资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况、集团内子公司担保情况、重大或有事项或其他重要且影响集团归母净利润1%以上的事项认定为重要

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债,按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值/发行股份面值总额的差额,调整资本公积中的股本溢价,股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方,在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

7. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,包括本公司及本公司控制的所有子公司(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本集团所控制的结构化主体等)。本集团判断控制的标准为,本集团拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本集团将进行重新评估。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;与其相关的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外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本集团无共同经营情况。

9. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

(2) 外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1) 收取金融资产现金流量的权利届满；2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团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。

在判断业务模式时,本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时,本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时,本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时,包含对(货币时间价值的修正进行评估时,需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产,需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小)等。

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:

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产,按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括:货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额，本集团按照实际利率法确认利息收入。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，其余公允价值变动计入其他综合收益；当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团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为应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：交易性金融资产、其他非流动金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(含属于金融负债的衍生工具),包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。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。对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,按照公允价值进行后续计量,除由本集团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;如果由本集团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,本集团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。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

本集团以预期信用损失为基础,对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备: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(涉及的金融资产同时符合下列条件:集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流,仅为对本金金额为基础的利息的支付。);③长期应收款;④合同资产。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素:①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;②货币时间价值;③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或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。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,以组合为基础进行评估时,本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团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、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

本集团对于应收款项和合同资产，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分。

对单项金额重大的金融资产应当单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款超期账龄与整个存续期预期信用损失率，以此为基础计算预期信用损失。

① 应收账款与合同资产的组合类别及确定依据

本集团根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。对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账期与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合	依据	计提方法
组合 I	对消费类商品分销业务类型超期 60 天，汇总金额 300 万元以上，以及企业增值类商品分销及客户业务业务类型超期 60 天，汇总金额 500 万元以上的应收账款进行统计，并对前述应收账款检查是否有不能收回的风险，对于不能取得回款依据的应收账款按账期组合 I 全额计提坏账准备	全额计提坏账准备。
组合 II	对于不能收回应收账款风险较低且可以取得回款依据的消费电子业务客户，按照账期组合 II 计提坏账准备。	对于划分为组合的应收账款，集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账期与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

组合 III	对于不能收回应收账款风险较低且可以取得回款依据的除直接终端客户业务以外的增值、自有品牌、云服务等业务类型客户,按照账期组合 III 计提坏账准备。	同上
组合 IV	对于不能收回应收账款风险较低且可以取得回款依据的客户业务类型的直接终端客户,按照账期组合 IV 计提坏账准备。	同上

② 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征,将其划分为不同组合,并确定预期信用损失会计估计政策,具体会计估计政策参照本集团应收账款和合同资产政策确认预期损失率计提损失准备,与应收账款和合同资产的组合划分相同。

2) 债权投资、其他债权投资的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产(如债权投资、其他债权投资),本集团采用一般方法(三阶段法)计提预期信用损失。在每个资产负债表日,本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后未显著增加,处于第一阶段,本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果初始确认后发生信用减值的,处于第三阶段,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具,本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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

对信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是,如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的,可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下,如果逾期超过 30 日,则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息,证明即使逾期超过 30 日,信用风险自

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

①金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；

②同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；

③对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；

④预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否出现不利变化，如债务人市场份额明显下降、主要产品价格急剧持续下跌、主要原材料价格明显上涨、营运资金严重短缺、资产质量下降等；

⑤债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化，如收入、利润等经营指标出现明显不利变化且预期短时间内难以好转；

⑥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，如技术变革、国家或地方政府拟出台相关政策是否对债务人产生重大不利影响；

⑦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的是否发生显著变化；

⑧预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机的是否发生显著变化，如母公司或其他关联公司能够提供的财务支持减少，或者信用增级质量的显著变化；

⑨债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑩本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产在终止确认日的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产同时符合下列条件:①集团管理该金融资产业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产同时符合下列条件:①集团管理该金融资产业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的,按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者,确认继续涉入形成的资产。财务担保金额,是指所收到的对价中,将被要求偿还的最高金额。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:1)如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2)如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

(7) 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12. 存货

本集团存货主要包括库存商品、在途商品、开发成本、合同履约成本等。开发成本是指已建成、待出售的物业；或未建成、以出售为目的的物业；或所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地。开发成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入开发成本。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本集团存货主要分为消费电子类存货、企业增值类存货和自主品牌类存货。

对于消费电子类存货、企业增值类存货,本集团根据不同的业务的产品生命周期及行业特点,通过库龄分析谨慎预计存货的可变现能力,按照库龄组合计提存货跌价准备。在确定各库龄组合的可变现净值时,按照本集团销售政策及历史经验数据确定。同时,本集团使用个别认定法计提存货跌价准备,针对有明确证据证明某些存货在一定时期内存在减值迹象的,其减值金额与按照库龄分析法计提的跌价准备金有较大偏差的,可按个别认定法计提跌价准备。

对于自主品牌类的存货,本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备,在确定其可变现净值时,按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。存货按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。同时,对长库龄存货结合库龄打折因素影响确定可变现净值。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失,使得存货的可变现净值高于其账面价值,则在原已计提的存货跌价准备金额内,将以前减记的金额予以恢复,转回的金额计入当期损益。

13. 合同资产与合同负债

(1) 合同资产

合同资产,是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本集团拥有的无条件(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。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法,详见上述附注三、11(4)金融资产减值相关内容。

(2) 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。本集团对同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

14. 与合同成本有关的资产

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年的，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

15. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

他方一起共同控制这些政策的制定。本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。持有被投资单位 20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

(2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,初始投资成本按零确定。初始投资成本与合并对价账面价值之间差额,调整资本公积(不足冲减的,冲减留存收益)。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资,按照下列方法确定初始投资成本:支付现金取得的,以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本;发行权益性证券取得的,以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;通过非货币性资产交换取得的,按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定初始投资成本;通过债务重组取得的,按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定初始投资成本。

本集团对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算,采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。采用权益法时,长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的,不调整长期股权投资账面价值;长期股权投资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的份额的,差额调增长期股权投资的账面价值,同时计入取得投资当期损益。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有持股比例计算归属于投资企业的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资损益。

16. 投资性房地产

本集团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，包括已出租的房屋建筑物及开发活动完成后用于出租的房屋建筑物。

本集团对投资性房地产采用公允价值模式计量，不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本集团投资性房地产坐落于上海、广州、福州、深圳地区，有活跃的房地产交易市场，本集团能够从市场上获取类似房地产的市场价格及相关信息，能够持续对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此本集团选择以公允价值对投资性房地产进行后续计量。

已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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、报废或者发生毁损，将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。

17. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过5,000元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。本集团固定资产包括房屋及土地使用权、办公设备、运输设备等。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款，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。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及土地使用权	20-50年	0-10	1.80-5.00
2	办公设备	3-10年	0-10	9.00-33.33
3	运输设备	5-10年	0-10	9.00-20.00
4	机器设备	5-10年	0-10	9.00-20.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

18. 在建工程

在建工程包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产,标准如下:

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	自建为竣工验收备案日/外购为达到合同约定交付条件的交付之日
机器设备	完成安装调试/达到设计要求并完成试生产

19. 借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化,计入相关资产成本,其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间,本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额:借入专门借款的,按照当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定;占用一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20. 使用权资产

使用权资产,是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

除短期租赁和低价值资产租赁外,在租赁期开始日,本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项: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发生的初始直接费用,即为达成租赁所发生的增量成本;④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,属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后,本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量,即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的,相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 使用权资产的折旧。

自租赁期开始日起,本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途,计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时,根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定,以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时,遵循以下原则:能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值,本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值,进行后续折旧。

21. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件技术、商标、软件著作权、专利技术、域名及非专利技术等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本;但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的商标、软件著作

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

权、专利技术、域名及非专利技术等无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,按公允价值确认为无形资产。

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;软件技术、商标使用权等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,同时满足下列条件的,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) 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;
- (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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

22. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团将估计其可收回金额,进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值 (除商誉外)

本集团在进行减值测试时,按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额,难以对单项资产的可回收金额进行估计的,以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时,管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量,并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉,自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组,难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。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,比较账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。商誉减值测试的方法、参数与假设,详见附注五、22。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费及办公设备等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利及辞退福利。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险、补充养老保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

25. 租赁负债

(1) 初始计量

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用增量借款利率作为折现率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

26. 预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

27. 股份支付

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。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，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，相应增加资本公积。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对于最终未能行权的股份支付,不确认成本或费用,除非行权条件是市场条件或非可行权条件,此时无论是否满足市场条件或非可行权条件,只要满足所有可行权条件中的非市场条件,即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付,则于取消日作为加速行权处理,立即确认尚未确认的金额。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,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对所授予的替代权益工具进行处理。

28. 收入确认原则和计量方法

(1) 一般原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入等。

本集团在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时,按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务,是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格,是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的,属于在某一时间段内履行的履约义务,本集团按照履约进度,在一段时间内确认收入:(1)客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益;(2)客户能够控制本集团履约过程中在建的商品;(3)本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则,本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

主要责任人与代理人

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权,来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的,本集团为主要责任人,按照已收或应收对价总额确认收入;否则,本集团为代理人,按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入,该金额按

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(2) 具体方法

本公司收入主要来源于消费电子业务收入、企业增值业务收入、自主品牌业务、云服务收入、租金收入。

本公司收入确认的具体方法如下：

1) 消费电子业务收入、企业增值业务收入、自主品牌业务

消费电子业务收入：客户在签收商品时取得对商品的控制权，本公司确认收入。但对产品包装要求较高的客户根据客户结算单确认收入。

企业增值业务收入、自主品牌业务：本公司以产品签收单或技术服务验收单确认收入。

2) 云计算及数字化转型收入

云计算及数字化转型收入包括：云资源转售业务、云管理服务、技术数字化解决方案。

云资源转售业务：本集团为客户提供云资源购买方案，按客户需求为客户开通云服务账号并充值或预先购买云资源再按客户使用量结算等。根据客户结算方式的不同，本集团分别以客户服务开通确认函件、云资源消耗用量情况确认收入。

云管理服务：本集团在履约的同时客户即获益，满足一段时间确认收入，主要按工作量确认收入。

技术数字化解决方案：满足一段时间确认收入的，按工作量确认收入或阶段性验收确认收入；不满足一段时间确认收入的，则以服务完成后终验报告作为确认收入的时点。

3) 租金收入

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入

29. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助包括与资产相关的政府补助及与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31. 租赁

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的,本集团将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

在租赁期开始日,本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量,包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额),发生的初始直接费用以及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。

1) 租赁变更

租赁变更,是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更,包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权,延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日,是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊,重新确定变更后的租赁期;并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时,本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率;无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的,本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响,本集团区分以下情形进行会计处理:①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,承租人应当调减使用权资产的账面价值,并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,承租人相应调整使用权资产的账面价值。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁,本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

益。

(3) 本集团为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上,本集团作为出租人,在租赁开始日,将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬,出租人将该项租赁分类为融资租赁,除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的,本集团通常将其分类为融资租赁:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权;③资产的所有权虽然不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分;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,本集团也可能将其分类为融资租赁:①若承租人撤销租赁,撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担;②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人;③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量:

在租赁期开始日,本集团对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额,是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项,包括:①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额;存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③购买选择权的行权价格,前提是合理确定承租人将行使该选择权;④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量:

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理：

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

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理：

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施：

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用：

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧：

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

时计入当期损益。

经营租赁的变更:

经营租赁发生变更的,本集团自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

32. 套期会计

为规避某些风险,本集团把某些金融工具作为套期工具进行套期。本集团的套期分类为:现金流量套期,是指对现金流量变动风险敞口进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易,或与上述项目组成部分有关的特定风险,且将影响企业的损益。

在套期关系开始时,本集团对套期关系有正式指定,并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目,被套期风险的性质,以及本集团对套期有效性评估方法。在套期开始及之后,本集团持续地对套期有效性进行评价,判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足,则终止运用套期关系。

(1) 现金流量套期

套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分,作为现金流量套期储备,计入其他综合收益。属于套期无效的部分(即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失),计入当期损益。

对于现金流量套期,被套期项目为预期交易,且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的,或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时,本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出,计入该资产或负债的初始确认金额。对于不属于上述情况的现金流量套期,本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间,将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出,计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失,且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的,本集团在预计不能弥补时,将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出,计入当期损益。

当本集团对现金流量套期终止运用套期会计时,若被套期的未来现金流量预期仍然会发生的,在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额予以保留,直至预期交易实际发生时,再按上述现金流量套期的会计政策处理。如果被套期的未来现金流量

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

预期不再发生的,在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出,计入当期损益。

(2) 套期成本

本集团将期权的内在价值和时间价值分开,只将期权的内在价值变动指定为套期工具;或本集团将远期合同的远期要素和即期要素分开,只将即期要素的价值变动指定为套期工具;或将金融工具的外汇基差单独分拆、只将排除外汇基差后的金融工具指定为套期工具的,本集团将期权的时间价值、远期合同的远期要素以及金融工具的外汇基差的公允价值变动中与被套期项目相关的部分计入其他综合收益,如果被套期项目的性质与交易相关,则按照与现金流量套期储备的金额相同的会计方法进行处理,如果被套期项目的性质与时间段相关,则将上述公允价值变动按照系统、合理的方法在被套期项目影响损益或其他综合收益的期间内摊销,从其他综合收益转出,计入当期损益。

33. 持有待售

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

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

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

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

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

34. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中，本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

35. 重大会计判断和估计

编制合并财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

（1）应收账款的预期信用损失准备

本集团采用减值矩阵确定应收账款的预期信用损失准备。本集团将具有类似风险特征的各类应收账款确定相应的损失准备比例。减值矩阵基于本集团历史逾期比例考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的前瞻性信息确定。

该预期信用损失准备的金额将随本集团的估计而发生变化。本集团的应收账款的预期信用损失准备的具体情况详见附注五、5。

（2）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货的可变现净值是指存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。管理层对存货的可变现净值计算涉及到对售价、销售费用以及相关税费的估计。本集团于每个资产负债表日对不同类别的存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的存货账面价值。

（3）递延所得税资产

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内,应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额,结合纳税筹划策略,以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(4) 所得税

本集团因分布在多个区域而需分别在其所在地缴纳企业所得税。若有关事项的最终税务结果有别于已确认金额时, 这些差额将对当期的所得税造成影响。

(5) 衍生金融工具的公允价值

当资产负债表中的衍生金融工具的公允价值无法从活跃市场获得时, 公允价值采用估值技术确定。估值模型使用的参数根据市场中可观察的输入值, 结合一定的判断得到。判断包括对流动性风险、信用风险及波动性的考虑。对参数的不同假设可能会影响衍生金融工具公允价值的金额。

(6) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值, 其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率或收入增长率等进行修订, 修订后的毛利率或收入增长率低于目前采用的毛利率或收入增长率, 本集团可能需对商誉计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订, 修订后的税前折现率高于目前采用的税前折现率, 本集团可能需对商誉计提减值准备。

如果实际毛利率、收入增长率或税前折现率高于或低于管理层的估计, 本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

36. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本集团本年未发生会计政策变更。

(2) 会计估计变更

2023年12月29日, 根据《企业会计准则第28号会计政策、会计估计变更和差错更正》及《深圳证券交易所股票上市规则》中关于会计估计变更等相关规定, 本公司董事会会议审议通过了《神州数码集团股份有限公司2023年度会计估计变更事项专项说明》。

会计估计变更原因主要系随着公司业务的发展和外部经济环境的变化, 近年来公司战略业务增速可观, 收入规模同比大幅增长。战略业务面临的客户群体、经营模式等与

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

原分销业务均存在较大差异。为了更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，公司以谨慎性原则为前提，结合公司业务模式和实际情况，参考行业惯例，根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，对应收账款坏账准备、存货跌价准备和预计负债的会计估计进行变更。

1) 应收账款预期信用减值损失

公司战略业务面临的客户群体、经营模式等与原分销业务均存在较大差异。随着公司业务的发展和外部经济环境的变化，公司不断加强应收账款风险的精细化管理，应收账款信用风险特征也随之不断变化，为了更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，公司管理层根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的相关规定，对应收账款的预期信用损失进行了复核，结合目前应收账款管理水平，同时通过参考同行业同业务板块的可比公司应收账款预期信用损失率，公司拟将不同业务类别设置预期信用损失率，计提减值准备。应收账款预期信用减值损失会计估计变更对2023年利润总额的影响为增加利润总额约1.04亿元。

2) 信创业务产品的存货跌价准备

公司信创业务在经营方式、制造和销售周期、存货持有和备货的目的和性质方面，与原有分销业务存在一定的差异。为了进一步完善存货风险管控，有效的控制存货跌价风险和实际损失的发生，客观公允的反映企业的财务状况及经营成果，公司对存货跌价准备计提方法进行变更。信创业务的存货跌价政策由原先以库龄打折因素为基础，并结合个别认定确定可变现净值，变更为以预计售价为检验标准，并对长库龄存货考虑库龄打折因素确定可变现净值的方法计提。信创业务产品的存货跌价准备会计估计变更对2023年利润总额的影响为增加利润总额约5,638万元。

3) 信创业务产品质保服务

根据《企业会计准则—收入》第三十三条中明确的《企业会计准则第13号—或有事项》对质保服务的相关规定，当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。信创业务产品销售合同附带质量保证义务，不构成单项履约义务，按准则要求需要按比例进行预计负债的计提。信创业务产品质保服务会计估计变更对2023年利润总额的影响为减少利润总额约630万元。

公司本次会计估计变更采用未来适用法，无需对公司以前年度财务报表进行追溯调整，不会对公司以前年度财务状况和经营成果产生影响。上述会计估计变更开始适用时点为2023年12月28日。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、10%、9%、8%、7%、6%、5%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
企业所得税(注)	应纳税所得额	5%、8.25%、12%、15%、16.5%、17%、20%、22%、24%、25%

注:神州数码澳门有限公司(Digital China Macau Company Limited,以下简称“神州数码澳门”)、神州数码澳门离岸商业服务有限公司(Digital China Macao Commercial Offshore Limited,以下简称“神码澳门离岸”)为澳门居民企业,其所得税适用澳门税务法例,所得补充税税率12%。

神州数码科技发展有限公司(Digital China Technology Limited,以下简称“神码科技发展”)、神州数码网络(香港)有限公司(Digital China Networks (HK) Limited,以下简称“神码网络香港”)由于满足中国香港离岸业务法令规定的获许可在香港地区营运的离岸机构规定,豁免从事离岸业务时获得收益的利得税。

神州数码(香港)有限公司(Digital China (HK) Limited,以下简称“神码香港”)、神州数码数据服务(香港)有限公司(Digital China Data Services (HK) Limited,以下简称“神码数据服务”)、神州数码云有限公司(Digital China Cloud Limited,以下简称“神州数码云”,原“神州数码科技服务有限公司”)、系统信息科技(香港)有限公司(Systems Information Technology (HK) Limited,以下简称“系统信息香港”)、上海云角信息技术(香港)有限公司、Gopomelo HK Limited为香港居民企业,其所得税适用香港税务法例,按应纳税所得额的16.5%缴纳香港利得税。其中Gopomelo HK Limited为2021年新设立的公司,其所得税适用香港税务法例,在香港设立的公司,首个200万港币的利润按照8.25%的税率计算,超过部分的利润按照16.5%的税率计算。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

Digital China Technology International (Sin) PTE LTD、Digital China Cloud Singapore Pte.Ltd、GoPomelo Holding Pte.Ltd.、GoPomelo Pte. Ltd 为注册于新加坡的公司,按应纳税所得额的17%缴纳企业所得税。

Digital China Technology (Malaysia) Sdn. Bhd、GoPomelo Sdn. Bhd 为注册于马来西亚的公司,按应纳税所得额的24%缴纳企业所得税。

GoPomelo Company Limited、GoPomelo Thai Holdings Limited、GoPomelo X Co., Ltd. 为注册于泰国的公司,按应纳税所得额的20%缴纳企业所得税。

GoPomelo Vietnam Company Limited 为注册于越南的公司,按应纳税所得额的20%缴纳企业所得税。

PT Gopomelo Cloud Indonesia 为注册于印度尼西亚的公司,按应纳税所得额的22%缴纳企业所得税。

中国大陆子公司不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	所得税税率
北京神州数码云科信息技术有限公司(以下简称“神码云科”)	15%
上海云角信息技术有限公司(以下简称“上海云角”)	15%
武汉神州数码云科网络技术有限公司(以下简称“武汉云科网络”)	15%
深圳神州数码电商服务有限公司(以下简称“深圳电商服务”)	15%
北京神州数码云计算有限公司(以下简称“北京云计算”)	15%
西安神州数码有限公司(以下简称“神码西安”)	20%
杭州神州数码有限公司	20%
武汉神州数码有限公司	20%
武汉神州数码云创新科技有限公司	20%
神州数码(郑州)有限公司	20%
上海禾闰信息技术有限公司	20%
北京领航动力信息系统有限公司	20%

注:本公司及除上表中的其他中国大陆子公司适用所得税税率25%。

2. 税收优惠

(1) 增值税

本公司之子公司神码中国、神码云科、武汉云科网络及北京云计算,根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税退税政策的通知》(财税[2011]100号,以下简

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

称《通知》),因神码中国、神码云科、武汉云科网络及北京云计算软件产品符合《通知》规定,于报告期享受增值税即征即退的政策。

本公司之子公司神码中国、北京神州数码有限公司(以下简称“神码北京”),根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号),技术转让、技术开发收入免征增值税。

本公司之子公司北京神州数码云角信息技术有限公司、上海云角信息技术有限公司以及深圳电商服务,根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号)规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,增值税加计抵减政策按照以下规定执行:允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。

(2) 企业所得税

本公司之子公司神码云科于 2008 年申报通过高新技术企业资格认定,并于 2011 年、2014 年、2017 年、2020 年、2023 年资格复审合格。因此,神码云科作为国家需要重点扶持的高新技术企业在 2023 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

本公司之子公司上海云角于 2016 年 11 月 24 日申报通过高新技术企业资格认定,于 2017 年 2 月 21 日进行所得税优惠事项备案,上海市闵行区国家税务局第一税务所于 2017 年 3 月 27 日通过,并于 2022 年资格复审合格。因此,上海云角 2023 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

本公司之子公司武汉云科网络于 2019 年 11 月 15 日申报通过高新技术企业资格认定,并于 2022 年资格复审合格。因此作为国家需要重点扶持的高新技术企业。因此,武汉云科网络在 2023 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

本公司之子公司深圳电商服务,根据《财政部 税务总局关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2021〕30 号),属于《前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠目录(2021 版)》,因符合上述文件规定,深圳电商服务在 2023 年度享受 15%的税率征收企业所得税。

本公司之子公司神码西安,根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号)规定,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。神码西安 2023 年适用上述规定,可根据应纳税所得额实际情况,自行适用相应减免优惠政策。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司之子公司北京云计算于2021年12月21日申报通过高新技术企业资格认定,于2022年2月14日在高新技术企业认定管理工作网进行备案公告。因此,北京云计算作为国家需要重点扶持的高新技术企业在2023年度减按15%的税率征收企业所得税。

本公司之子公司神码云科、武汉云科网络、神州鲲泰(厦门)信息技术有限公司、北京云计算、上海云角,根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(2021年第13号)规定,在按规定据实扣除的基础上,自2021年1月1日起,再按照实际发生额的100%在税前加计扣除;形成无形资产的,自2021年1月1日起,按照无形资产成本的200%在税前摊销。上述公司符合相关规定,享受研发费用加计扣除优惠政策。

本公司之子公司杭州神州数码有限公司、武汉神州数码有限公司、武汉神州数码云创新科技有限公司、神州数码(郑州)有限公司,根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》财政部 税务总局公告2022年第13号规定,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。上述公司2023年适用上述规定,可根据应纳税所得额实际情况,自行适用相应减免优惠政策。

本公司之子公司GoPomelo Holding Pte.Ltd.、GoPomelo Pte. Ltd,根据新加坡政府财政预算案,属于新加坡税法规定的非新成立的公司,在计算企业所得税应纳税所得额时,不高于10,000新加坡元的部分可享受75%的税收减免,10,001-20,000新加坡元的部分可享受50%的应纳税所得额的减免。

本公司之子公司GoPomelo Sdn. Bhd 根据马来西亚政府财政预算案,属于实收资本在250万(含250万)林吉特以内且从一个或多个来源获取的营业总收入不高于5,000万林吉特的当地公司,在计算企业所得税应纳税所得额时,不高于60万林吉特部分的税率为17%;高于60万林吉特部分的税率为24%。

本公司之子公司PT Gopomelo Cloud Indonesia 根据印度尼西亚政府财政预算案,年营业收入小于48亿印尼盾,按照0.5%征收企业所得税,48-500亿印尼盾部分可享受50%企业所得税税率减免。

本公司之子公司上海禾闰信息技术有限公司、北京领航动力信息系统有限公司,根据财税公告[2023]12号,三、对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至2027年12月31日。上海禾闰信息技术有限公司和北京领航动力信息系统有限公司2023年适用上述规定。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
现金	43,151.64	33,453.80
银行存款	5,528,868,535.15	4,080,440,771.94
其他货币资金	115,895,115.07	241,371,490.67
合计	5,644,806,801.86	4,321,845,716.41
其中：存放在境外的款项总额	878,367,434.24	647,655,418.75

注1：2023年12月31日，其他货币资金余额中包括非受限金额3,306,613.46元，全部为存于电子商务在线支付平台账户资金。银行存款包含大额定期存单40,000,000.00元，未将其作为现金及现金等价物。

使用受到限制的货币资金：

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
银行存款-因诉讼冻结的资金	13,031,094.07	3,639,140.00
银行存款-定期存款-银行承兑汇票保证金		15,774,827.59
银行存款-定期存款-保函保证金		21,451,753.78
银行存款-信贷资金监管账户存款受限		40,192.88
其他货币资金-保函保证金	97,023,039.51	238,515,689.97
其他货币资金-履约保证金	15,342,155.63	500,000.00
其他货币资金-银行承兑汇票保证金	222,936.06	180,955.44
其他货币资金-信用证保证金	370.41	739,512.33
合计	125,619,595.68	280,842,071.99

注2：现金流量表中的现金及现金等价物，不包括上述受限资金。

2. 交易性金融资产

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	435.00	462.00
其中：权益工具投资	435.00	462.00

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 衍生金融资产

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
衍生金融资产	94,752,711.21	50,517,173.56

注:本集团的衍生金融工具包括标准远期外汇合约、封顶远期外汇合约、区间远期外汇合约、利率互换合约、交叉货币互换合约。

4. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
商业承兑汇票	339,175,560.51	302,068,111.28

(2) 2023年12月31日,本集团无已用于质押的应收票据。

(3) 2023年12月31日,无已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 按坏账计提方法分类列示

类别	2023年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	342,600,975.25	100.00	3,425,414.74	1.00	339,175,560.51
其中:商业承兑汇票	342,600,975.25	100.00	3,425,414.74	1.00	339,175,560.51
合计	342,600,975.25	100.00	3,425,414.74	1.00	339,175,560.51

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

类别	2023年1月1日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	305,119,304.32	100.00	3,051,193.04	1.00	302,068,111.28
其中：商业承兑汇票	305,119,304.32	100.00	3,051,193.04	1.00	302,068,111.28
合计	305,119,304.32	100.00	3,051,193.04	1.00	302,068,111.28

按组合计提应收票据坏账准备

名称	2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	342,600,975.25	3,425,414.74	1.00

(续上表)

名称	2023年1月1日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	305,119,304.32	3,051,193.04	1.00

(5) 2023年度计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	2023年1月1日	本年变动金额				2023年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
应收票据	3,051,193.04	374,221.70				3,425,414.74

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5. 应收账款

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
应收账款	11,998,747,334.95	9,443,827,206.92
减：坏账准备	706,474,783.38	713,337,438.32
合计	11,292,272,551.57	8,730,489,768.60

注：应收账款2023年末增加主要原因有信创直接客户业务量增长，客户业务回款相对较慢，以及非同一控制合并领航动力信息系统有限公司（以下简称：领航动力）和北京高科数聚技术有限公司（以下简称：高科数聚）所致。

(1) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露如下

类别	2023年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	11,998,747,334.95	100.00	706,474,783.38	5.89	11,292,272,551.57
其中：账期组合	11,998,747,334.95	100.00	706,474,783.38	5.89	11,292,272,551.57
合计	11,998,747,334.95	100.00	706,474,783.38	5.89	11,292,272,551.57

(续上表)

类别	2023年1月1日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	9,443,827,206.92	100.00	713,337,438.32	7.55	8,730,489,768.60
其中：账期组合	9,443,827,206.92	100.00	713,337,438.32	7.55	8,730,489,768.60
合计	9,443,827,206.92	100.00	713,337,438.32	7.55	8,730,489,768.60

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 组合中，按账期组合 I 计提坏账准备的应收账款

单位名称	2023年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
客户一	33,932,806.76	33,932,806.76	100
客户二	26,889,935.57	26,889,935.57	100
客户三	20,394,508.83	20,394,508.83	100
客户四	17,351,195.86	17,351,195.86	100
客户五	15,944,131.06	15,944,131.06	100
客户六	12,361,720.00	12,361,720.00	100
客户七	8,000,001.10	8,000,001.10	100
客户八	7,957,382.20	7,957,382.20	100
客户九	5,619,713.12	5,619,713.12	100
客户十	2,279,140.12	2,279,140.12	100
合计	150,730,534.62	150,730,534.62	—

(续上表)

单位名称	2023年1月1日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
客户一	37,543,129.86	37,543,129.86	100
客户十一	26,424,664.53	26,424,664.53	100
客户十二	22,847,100.42	22,847,100.42	100
客户十三	18,786,079.22	18,786,079.22	100
客户十四	8,813,981.04	8,813,981.04	100
客户十五	8,440,637.56	8,440,637.56	100
客户十六	8,144,030.00	8,144,030.00	100
客户十七	6,991,300.98	6,991,300.98	100
客户十八	3,500,000.00	3,500,000.00	100
客户十九	5,296,226.58	5,296,226.58	100
客户二十	3,879,041.89	3,879,041.89	100
客户二十一	1,393,479.50	1,393,479.50	100
客户二十二	539,572.00	539,572.00	100
客户二十三	479,879.53	479,879.53	100
客户二十四	33,975.00	33,975.00	100
合计	153,113,098.11	153,113,098.11	—

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 组合中，按账期组合 II 计提坏账准备的应收账款

账期	2023年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未超期	96,076,072.54	16,814,243.32	17.50
超期 1-90 天	778,487,385.08	38,924,369.25	5
超期 91-180 天	11,210,434.59	4,484,173.84	40
超期 181-270 天	2,676,583.09	1,873,608.16	70
超期 271-360 天	6,217,748.07	4,974,198.46	80
超期 361 天及以上	66,766,115.49	66,766,115.49	100
合计	961,434,338.86	133,836,708.52	—

(续上表)

账期	2023年1月1日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未超期	278,528,602.26	10,292,124.80	5.48
超期 1-90 天	142,871,632.68	14,287,163.27	10
超期 91-180 天	5,949,755.82	2,379,902.33	40
超期 181-270 天	4,014,065.03	2,408,439.02	60
超期 271-360 天	1,659,091.18	1,327,272.94	80
超期 361 天及以上	77,070,124.30	77,070,124.30	100
合计	510,093,271.27	107,765,026.66	—

3) 组合中，按账期组合 III 计提坏账准备的应收账款

账期	2023年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未超期	6,788,087,599.61	34,686,515.97	0.51
超期 1-90 天	727,223,762.10	14,544,475.24	2
超期 91-180 天	200,386,267.92	20,038,626.79	10
超期 181-270 天	59,931,582.89	11,986,316.58	20
超期 271-360 天	24,534,099.94	9,813,639.98	40
超期 361-720 天	51,615,191.85	30,969,115.11	60
超期 721 天及以上	17,410,130.35	13,928,104.28	80
超期 1081 天以上	174,751,156.31	174,751,156.31	100
合计	8,043,939,790.97	310,717,950.26	—

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

账期	2023年1月1日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
未超期	6,638,162,860.85	66,381,628.62	1
超期1-90天	1,480,635,451.56	29,612,709.03	2
超期91-180天	148,463,207.17	14,846,320.72	10
超期181-270天	189,322,189.51	56,796,656.86	30
超期271-360天	47,805,234.39	23,902,617.20	50
超期361-720天	51,041,709.79	35,729,196.85	70
超期721天及以上	225,190,184.27	225,190,184.27	100
合计	8,780,620,837.54	452,459,313.55	—

4) 组合中，按账期组合 IV 计提坏账准备的应收账款

账期	2023年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
未超期	2,253,020,113.67	11,365,594.62	0.50
超期1-90天	322,108,462.99	6,442,169.26	2
超期91-180天	145,236,039.09	14,523,603.91	10
超期181-270天	24,127,721.16	4,825,544.23	20
超期271-360天	11,806,297.32	3,541,889.20	30
超期361-720天	23,130,735.27	11,565,367.64	50
超期721-1080天	21,439,399.40	17,151,519.52	80
超期1081天以上	41,773,901.60	41,773,901.60	100
合计	2,842,642,670.50	111,189,589.98	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	2023年12月31日	2023年1月1日
1年以内(含1年)	11,250,074,756.62	8,656,835,575.02
1-2年	319,971,414.35	387,219,638.34
2-3年	117,711,087.75	159,072,760.69
3-4年	110,025,466.96	60,990,351.43
4-5年	37,222,735.63	30,617,747.38
5年以上	163,741,873.64	149,091,134.06
合计	11,998,747,334.95	9,443,827,206.92

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	2023 年1月1日	本年变动金额				2023年12月 31日
		计提	汇兑差异	转销或核销	其他(注)	
应收账款	713,337,438.32	-26,065,499.43	-342,622.59	11,303,109.14	30,848,576.22	706,474,783.38

注:其他增加主要系本年非同一控制合并领航动力和高科数聚报表而增加的坏账准备。

(4) 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,303,109.14

本年本集团无重要的应收账款核销。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,613,447,321.47 元,占应收账款年末余额合计数的比例为 13.45%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 40,084,269.51 元。

(6)截至 2023 年 12 月 30 日,本集团因上海邦汇商业保理有限公司提供的无追索权保理服务而终止确认的应收账款金额为 1,945,609,596.50 元。

截至 2023 年 12 月 31 日,本集团因中国建设银行北京花园路支行提供的无追索权保理服务而终止确认的应收账款金额为 7,024,358.40 元。

截至 2023 年 12 月 31 日,本集团因中信银行北京知春路支行提供的无追索权保理服务而终止确认的应收账款金额为 46,974,509.60 元。

截至 2023 年 12 月 31 日,本集团因中国工商银行北京中关村分行提供的无追索权保理服务而终止确认的应收账款金额为 100,000,000.00 元。

截至 2023 年 12 月 31 日,本集团因中国建设银行碧波支行提供的无追索权保理服务而终止确认的应收账款金额为 24,632,960.00 元。

截至 2023 年 12 月 31 日,本集团因中国建设银行北京花园路支行提供的无追索权保理服务而终止确认的应收账款金额为 7,200,000.00 元。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

截至2023年12月31日,本集团因中国建设银行北京花园路支行提供的无追索权保理服务而终止确认的应收账款金额为2,650,320.54元。

截至2023年12月31日,本集团因华侨永亨银行深圳分行提供的无追索权保理服务而终止确认的应收账款金额为2,588,768.10元。

截至2023年12月31日,本集团因招商银行广州开发区支行提供的无追索权保理服务而终止确认的应收账款金额为54,868,659.07元。

截至2023年12月31日,本集团因中信银行深圳蛇口支行提供的无追索权保理服务而终止确认的应收账款金额为1,393,132.26元。

6. 应收款项融资

(1) 应收款项融资种类

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
银行承兑汇票	294,141,274.62	366,017,171.94

(2) 2023年12月31日,本集团已用于质押的应收款项融资。

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	69,210,057.18

注:本集团质押的应收款项融资主要系本公司之子公司神码北京、神码中国向主合同债务人(神码北京及神码中国所属集团的成员单位,成员单位包含集团总公司及其他成员单位)与江苏银行股份有限公司及/或其下属分支机构签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议等主合同项下的一系列债务提供最高额权利质押担保。

(3) 2023年12月31日,已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	916,729,668.18	

本集团认为背书或不附追索权贴现的银行承兑票据的承兑银行信誉较好,该等票据未被偿还而导致本集团被追索的情况可能性很小,因此本集团在该等票据背书或不附追索权贴现时即终止确认。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

7. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2023年12月31日		2023年1月1日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,286,575,621.94	99.92	5,767,648,027.05	99.95
1—2年	2,822,998.62	0.05	1,322,456.32	0.02
2—3年	1,255,100.11	0.02	946,290.27	0.02
3年以上	172,136.20	0.01	821,275.65	0.01
合计	5,290,825,856.87	100.00	5,770,738,049.29	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	2023年12月31日	账龄	占预付款项2023年12月31日余额合计数的比例(%)
供应商一	1,132,844,479.66	1年以内	21.41
供应商二	519,163,795.77	1年以内	9.81
供应商三	317,364,307.65	1年以内	6.00
供应商四	306,477,951.17	1年以内	5.79
供应商五	209,479,537.99	1年以内	3.96
合计	2,485,330,072.24	—	46.97

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8. 其他应收款

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
应收股利		
其他应收款	221,354,418.07	297,409,505.72
合计	221,354,418.07	297,409,505.72

8.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023年12月31日	2023年1月1日
关联方往来款	115,015,234.90	177,887,526.24
保证金及押金	46,021,384.32	56,946,657.71
应收政府补助	31,286,650.00	
应收广州天酷数码科技有限公司欠款	8,252,215.68	8,252,215.68
代关联方垫付购买土地款(注)		55,714,643.42
其他	35,186,968.26	10,293,426.53
减:坏账准备	14,408,035.09	11,684,963.86
合计	221,354,418.07	297,409,505.72

注: 2015年10月25日,本公司之子公司神码中国与神州数码软件有限公司签订《联合竞买协议书》,协议约定双方组成联合体共同参与北京市土地整理储备中心于2015年9月24日至2015年10月28日期间举行的北京市海淀区“海淀北部地区整体开发”HD-0303-0031地块B2商务用地国有建设用地使用权的挂牌出让,双方出资额各50%。同时约定,若联合体成功竞得上述土地使用权,联合体各成员承诺将在海淀区注册成立一家新项目公司,由新项目公司全面负责该地块的开发建设,联合体各方在新公司中按各自的出资比例承担相应的权利和义务。2016年1月27日,北京神州数码置业发展有限公司成立。

2015年11月17日,神码中国与神州数码软件有限公司组成的联合体与北京市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》,出让宗地面积为17,629.735平方米。土地的出让价款(包括政府土地收益、土地开发建设补偿款)为64,200万元。其中神码中国支付了32,100万元。

2016年2月,神码中国、神州数码软件有限公司与北京万科企业有限公司签订了《北京市“海淀北部地区整体开发”HD-0303-0031地块股权合作协议》,共同对0031地块项目进行开发。北京神州数码置业发展有限公司作为项目公司,股权比例变更为神码中

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

国、神州数码软件有限公司各持股 25%，北京万科企业有限公司持股 50%。北京万科企业有限公司按其权益比例提供股东借款人民币 3.21 亿元给北京神州数码置业发展有限公司，北京神州数码置业发展有限公司分别向神码中国和神州数码软件有限公司支付人民币 16,050 万元用于偿还二者前期提供的股东借款，并按照年息 7% 支付利息。

2016 年 5 月 11 日，针对上述未偿还的欠款 16,050 万元，神码中国与北京神州数码置业发展有限公司签订借款协议，约定将上述 16,050 万元视为借款，并按照 4.35% 支付利息。

2016 年 10 月，北京神州数码置业发展有限公司向神码中国偿还了 2,375 万元借款；2018 年 7 月，北京神州数码置业发展有限公司向神码中国偿还了 3,229 万元；2019 年 5 月，北京神州数码置业发展有限公司向神码中国偿还了 3,500 万元；2021 年 9 月，北京神州数码置业发展有限公司向神码中国偿还了 1,000 万元借款；2021 年 12 月，北京神州数码置业发展有限公司向神码中国偿还了 375 万元借款；2023 年，北京神州数码置业发展有限公司向神码中国偿还了北京海淀商务项目垫付土地款余额 5,571 万元。

(2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

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	2,492,680.16	940,068.02	8,252,215.68	11,684,963.86
本年计提	-1,020,940.45	-265,410.59		-1,286,351.04
本期核销				
合并增加	228,709.63		3,780,712.64	4,009,422.27
2023 年 12 月 31 日余额	1,700,449.34	674,657.43	12,032,928.32	14,408,035.09

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	2023年12月31日	2023年1月1日
1年以内(含1年)	85,389,343.13	37,196,605.44
1-2年	9,320,265.68	162,689,613.51
2-3年	109,605,560.42	46,454,261.78
3-4年	12,366,347.95	30,312,671.27
4-5年	5,010,753.44	12,187,002.27
5年以上	14,070,182.54	20,254,315.31
合计	235,762,453.16	309,094,469.58

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	2023年1月1日	本年变动金额				2023年12月31日
		计提	汇率变动	转销或核销	其他(注)	
其他应收款	11,684,963.86	-1,286,351.04			4,009,422.27	14,408,035.09

注：其他增加主要系本年非同一控制合并领航动力和高科数聚报表而增加的坏账准备。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	2023年12月31日	账龄	占其他应收款2023年12月31日余额合计数的比例(%)	坏账准备2023年12月31日余额
北京神州数码置业发展有限公司	关联方借款及利息	113,525,158.43	1年以内、2-3年、3-4年	48.15	1,135,251.59
合肥市包河区投资促进中心	政府补助	31,286,650.00	1年以内	13.27	156,433.26
中建三局第一建设工程有限公司	其他	9,114,824.34	1年以内	3.87	45,574.12

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	2023年12月31日	账龄	占其他应收款2023年12月31日余额合计数的比例(%)	坏账准备2023年12月31日余额
广州天酷数码科技有限公司	应收欠款	8,252,215.68	5年以上	3.50	8,252,215.68
绿巨研科贸易(上海)有限公司	其他	3,780,712.64	4-5年	1.60	3,780,712.64
合计	—	165,959,561.09	—	70.39	13,370,187.29

9. 存货

(1) 存货分类

项目	2023年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	10,870,174,312.73	368,406,312.71	10,501,768,000.02
其中：商品房	2,208,893,814.76		2,208,893,814.76
发出商品	785,575,253.74		785,575,253.74
在途商品	1,047,465,508.50		1,047,465,508.50
开发成本(注)			
合同履约成本	2,846,689.94		2,846,689.94
合计	12,706,061,764.91	368,406,312.71	12,337,655,452.20

(续上表)

项目	2023年1月1日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	8,530,888,541.72	432,045,308.28	8,098,843,233.44
发出商品	1,240,988,366.71		1,240,988,366.71
在途商品	1,265,057,038.07		1,265,057,038.07
开发成本(注)	1,890,102,108.40		1,890,102,108.40
合计	12,927,036,054.90	432,045,308.28	12,494,990,746.62

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：2017年6月27日，本公司参加深圳市南山区深圳湾超级总部基地挂牌竞买事宜，竞得宗地编号为T207-0052的土地使用权。2017年7月17日，本公司与深圳市规划和国土资源委员会南山管理局签署了《深圳市土地使用权出让合同书》，合同约定土地用途为商业服务业用地，本公司将可用于销售部分占用土地成本计入开发成本。该项目已于2017年11月23日开工，截至2023年12月31日深圳湾超级总部基地一期及二期工程已完成竣工联合（现场）验收，拟用于出售部分的房屋建筑物整体工程成本自开发成本转入库存商品-商品房核算。

本公司之子公司神码中国向汇丰银行（中国）有限公司进行银团借款，由本公司作为保证人，本公司与汇丰银行（中国）有限公司签订了土地使用权抵押协议，以深圳市南山区深圳湾超级总部基地土地使用权作为抵押物进行抵押担保，其中存货-房产-土地使用权2023年12月31日账面价值为1,116,760,595.77元，无形资产-土地使用权2023年12月31日账面价值为469,870,713.59元，投资性房地产-土地使用权2023年12月31日账面价值为2,025,686,140.20元。

(2) 存货跌价准备

项目	2023年1月1日	本年增加			本年减少	2023年12月31日
		计提	汇兑差异	合并增加(注)	转回或转销	
库存商品	432,045,308.28	399,079,185.70	794,070.56	798,584.15	464,310,835.98	368,406,312.71

注：合并增加主要系本年非同一控制合并领航动力和高科数聚报表而增加的存货跌价准备。

10. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	2023年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	45,081,252.36	2,012,996.96	43,068,255.40

(续上表)

项目	2023年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	30,056,951.74	4,288,902.16	25,768,049.58

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 本年合同资产计提减值准备情况

类别	2023年1月1日	本年变动金额			2023年12月31日
		计提	转销或核销	其他(注)	
合同资产	4,288,902.16	-2,699,967.01		424,061.81	2,012,996.96

注：其他增加主要系本年非同一控制合并领航动力和高科数聚报表而增加的减值准备。

11. 其他流动资产

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	性质
待抵扣增值税进项税额	414,860,219.44	108,434,612.13	待抵扣税金
待摊费用-房租	1,468,788.33	660,607.03	房租摊销
其他	7,032,155.47	2,332,408.79	其他类别费用摊销
合计	423,361,163.24	111,427,627.95	—

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

12. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	2023年12月31日			2023年1月1日			折 现 率 区 间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
分期收款 施工费	3,702,864.51	37,028.65	3,665,835.86	3,613,574.01	36,135.74	3,577,438.27	6%
其中： 未实现融 资收益	84,227.49		84,227.49	173,517.99		173,517.99	—
合计	3,702,864.51	37,028.65	3,665,835.86	3,613,574.01	36,135.74	3,577,438.27	—

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段
	未来12个月预期信用损失
2023年1月1日余额	36,135.74
本年计提	892.91
2023年12月31日余额	37,028.65

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

13. 长期股权投资

被投资单位	2023年1月1日账面价值	减值准备年初余额	本年增减变动								2023年12月31日账面价值	减值准备2023年12月31日余额
			投资/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	外币折算影响		
一、合营企业												
北京神州数码置业发展有限公司(注1)	11,485,926.89				3,944,171.39						15,430,098.28	
神州云盾信息安全有限公司(注2)	17,284,278.59				-1,497,813.51						15,786,465.08	
北京万晏企业管理有限公司(注3)	4,232,626.89				1,219,056.10						5,451,682.99	
全聚合数字技术有限公司(注4)	24,002,124.48				-2,689,869.38						21,312,255.10	
贰零叁伍科技实验室(深圳)有限公司(注5)												
二、联营企业												
神州顶联科技有限公司(注6)	111,021,755.71				1,546,055.76						112,567,811.47	

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	2023年1月1日账面价值	减值准备年初余额	本年增减变动								2023年12月31日账面价值	减值准备2023年12月31日余额
			投资/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	外币折算影响		
通明智云(北京)科技有限公司(注7)	39,649,351.00				-5,877,866.77						33,771,484.23	
北京卓越信通电子股份有限公司	39,465,932.30				3,147,613.79				-1,715,310.00		40,898,236.09	
北京神州慧安科技有限公司(注8)	14,184,906.74				-8,400,140.41						5,784,766.33	
山石网科通信技术股份有限公司(注9)			447,560,397.00		-13,458,372.85						434,102,024.15	
合计	261,326,902.60		447,560,397.00		-22,067,165.88				-1,715,310.00		685,104,823.72	

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 1: 北京神州数码置业发展有限公司成立于 2016 年 1 月 27 日,系由本公司之子公司神州数码(中国)有限公司与神州数码软件有限公司共同组建的有限责任公司,注册资本 1 亿元,神州数码(中国)有限公司、神州数码软件有限公司各持股 50%。2016 年 2 月,神州数码(中国)有限公司、神州数码软件有限公司与北京万科企业有限公司签订了《北京市“海淀北部地区整体开发”HD-0303-0031 地块股权合作协议》,北京神州数码置业发展有限公司的股权比例变更为神州数码(中国)有限公司、神州数码软件有限公司各持股 25%,北京万科企业有限公司持股 50%。根据北京神州数码置业发展有限公司章程规定,股东会为公司的权力机构,股东会决议须经全体股东同意生效。2021 年 10 月 20 日,北京神州数码置业发展有限公司召开股东会议,决议通过公司注册资本由 1 亿元增加至 1.50 亿元,各股东按持股比例进行增资。截至 2023 年 12 月 31 日,神州数码(中国)有限公司已实际出资共 3,750.00 万元。

注 2: 2018 年 10 月 22 日,本公司之子公司北京神州数码云科信息技术有限公司与深圳神州惠众科技有限公司签订股权转让协议,以 1,390 万元购买其所持有的神州云盾信息安全有限公司(以下简称“神州云盾”)40%股权。上述款项已于 2018 年 11 月 2 日支付完毕。根据神州云盾章程的规定,北京神州数码云科信息技术有限公司、秦皇岛开发区国有资产经营有限公司、北京中汇智投资管理有限公司对神州云盾共同控制,故对其长期股权投资采用权益法核算。2018 年 12 月 25 日,上述股东按持股比例对神州云盾合计增资 1,000 万元,其中北京神州数码云科信息技术有限公司按持股比例增资 400 万元,并于当日支付了上述价款。2019 年 7 月补足 400 万出资款,全部认缴出资实缴完毕。

注 3: 2021 年 1 月,本公司之子公司神码北京与神州数码(上海)资产管理有限公司、万科城镇(天津)有限公司签订投资合作协议,共同出资设立北京万晏企业管理有限公司,注册资本 1,000.00 万元,神码北京、神州数码(上海)资产管理有限公司各持股 25%,万科城镇(天津)有限公司持股 50%。根据北京万晏企业管理有限公司章程规定,股东会为公司的权力机构,股东会决议须经三分之二以上股东同意生效。上述投资款项已于 2021 年 3 月 15 日支付完毕,截至 2023 年 12 月 31 日,神码北京已实缴出资 250 万元。

注 4: 2022 年 11 月,本公司与璟澄(福州)投资中心(有限合伙)等 18 家联盟成员签订投资协议,共同出资设立全聚合数字技术有限公司,注册资本 6,000.00 万元,其中本公司出资 2,400.00 万元,持股比例 40%,并派驻一名董事。璟澄(福州)投资中心(有限合伙)持股比例 21.6664%,福建新商商务咨询有限公司持股本公司 1.6667%。本公司对全聚合数字技术有限公司有重大影响,故对其长期股权投资采用权益法核算,根据公司章程规定,股东会为公司的权力机构,股东会决议须经代表二分之一以上表决权的股东同意生效。本公司上述投资款项已于 2022 年 12 月 8 日支付完毕。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 5: 2022 年 12 月,本公司之子公司神码中国与深圳神州普惠信息有限公司、北京神州数字科技有限公司、郭为共同设立贰零叁伍科技实验室(深圳)有限公司(以下简称“贰零叁伍实验室”),注册资本 10,000.00 万元。其中神码中国出资 3,000.00 万元,神码中国持股 30%,神州数码控股有限公司持股 30%,神州数码信息服务股份有限公司持股 30%,郭为持股 10%。根据公司章程规定,股东会为公司的权力机构,股东会决议须经全体股东一致同意生效。本公司与其余三方对贰零叁伍科技实验室(深圳)有限公司形成共同控制,故对其长期股权投资采用权益法核算。截至 2023 年 12 月 31 日,神码中国并未实际出资。

注 6: 2018 年 3 月,本公司与神州顶联科技有限公司(原顶联信息产业股份公司,以下简称“神州顶联”)部分股东济南顶安企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、刘国梁、上海泉桥资产管理有限公司、李娜、山东中泰天使创业投资基金企业(有限合伙)、山东南海恒蓝人才创业投资合伙企业(有限合伙)、黄习娣、孙水波、慈昌会、许全槐、杨桂清、王大为签订股权转让协议,本公司以现金对价 10,000.00 万元购买上述股东持有的神州顶联 21%股权,并向神州顶联派驻两名董事,本公司对其有重大影响,故对其长期股权投资采用权益法核算。2018 年 5 月 29 日,神州顶联已完成工商变更登记,并变更公司名称为神州顶联科技有限公司。本公司于 2018 年 6 月 7 日支付完毕上述价款。

注 7: 2022 年 7 月,本公司之子公司神州云科(北京)科技有限公司与郭为、吴若松、吴静涛、北京松涛智为科技咨询中心(有限合伙)、南夏、海南三亚启昌投资发展合伙企业(有限合伙)、利青、签订增资协议,共同出资设立通明智云(北京)科技有限公司,注册资本 1,444.44 万元。其中神州云科(北京)科技有限公司出资 4,000.00 万元,持股比例为 15.39%。神州云科(北京)科技有限公司派驻一名董事,本公司对其有重大影响,故对其长期股权投资采用权益法核算。

注 8: 2018 年 6 月,本公司之子公司北京神州数码云科信息技术有限公司与北京中汇智投资管理有限公司签订投资合作框架协议,共同出资设立北京神州慧安科技有限公司(原名为北京神州金信网安科技有限公司,以下简称“神州慧安”),其中北京神州数码云科信息技术有限公司出资 1,538,462 元,持股比例 38.46%,并派驻一名董事。北京神州数码云科信息技术有限公司对北京神州慧安科技有限公司有重大影响,故对其长期股权投资采用权益法核算。上述投资款项已于 2018 年 8 月 31 日支付完毕。2018 年 11 月,因其他股东增资导致北京神州数码云科信息技术有限公司对其持股比例稀释为 23.67%。2018 年 12 月,北京神州慧安科技有限公司股东签订增资协议,各方一致同意增加公司注册资本人民币 663,000 元,注册资本增至 7,163,000 元,北京神州数码云科信息技术有限公司增资 2,746,155.00 元,其中 255,000 元计入注册资本,增资后北京神州数码云科信息技术有限公司持股比例 25.04%,增资款已于 2019 年 1 月支付完毕。2020 年 12 月,北京神州数码云科信息技术有限公司将其持有神州慧安的 25.04%股权转让给神州数码(中国)有限公司(以下简称“神码中国”)。2021 年 1 月,北京神州慧

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

安科技有限公司股东签订增资协议,各方一致同意增加公司注册资本至7,383,859.00元人民币,并由北京神州数码有限公司(以下简称“神码北京”)认购新增注册资本。神码北京已于2021年2月支付370万元增资款。2021年1月,各方股东一致同意增加公司注册资本增至7,561,879.00元人民币,并一致同意由台州珈正商贸合伙企业(有限合伙)和神码北京以货币认缴全部新增资本178,020.00元。神码北京以货币6,300,000.00元向神州慧安增资,其中99,250.00元计入注册资本。此次增资全部完成后,神码中国持股比例为23.72%,神码北京持股比例为4.23%,合计持股比例为27.95%。2021年3月,北京亦庄创新股权投资中心与神州慧安各股东签订增资协议,各方一致同意增加公司注册资本人民币315,078.00元,注册资本将增至7,876,957.00元,北京亦庄创新股权投资中心依据协议约定分期支付20,000,000.00元。本次增资后,神码中国持股比例为22.77%,神码北京持股比例为4.06%。2021年6月,各方股东一致同意神州慧安增加注册资本至2,000万元,各股东方按原持股比例同比例增资。2023年12月,北京神州慧安科技有限公司股东签订增资协议及补充协议,各方一致同意亦庄创新股权投资中心减资60万元,并同意分别由台州珈正商贸合伙企业(有限合伙)以货币认缴新增注册资本20.6390万元,北京亦庄创新股权投资中心(有限合伙)以货币认缴新增注册资本20.6390万元。完成上述事项后,神州慧安注册资本为1,981.278万元人民币,神码中国持股比例为22.98%,神码北京持股比例为4.10%。

注9:2023年2月,本公司之子公司神州云科(北京)科技有限公司(以下简称“神州云科”)与Alpha Achieve High Tech Limited(以下简称“越超高科技有限公司”)签署了《股份转让协议》,受让越超高科技有限公司持有的山石网科通信技术股份有限公司(以下简称“山石网科”)的21,537,000股股份,对应标的股份转让价款总额为447,560,397.00元,转让价款已经分批次转入共管账户。2023年6月股权交易完成,神州云科持有山石网科的股份比例为11.95%,神州云科向山石网科派驻两名董事,对其具有重大影响,故对其长期股权投资采用权益法核算。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

14. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	2023年1月1日	本年增减变动					2023年12月31日	本年确认的股利收入	本年末累计计入其他综合收益的利得	本年末累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本年计入其他综合收益的利得	本年计入其他综合收益的损失	其他					
神州数码控股有限公司	199,127,240.36				74,594,001.59		124,533,238.77	2,978,069.74		167,119,161.27	预计不会在可预见的未来出售
北京迪信通商贸股份有限公司	13,448,578.30			10,919,298.13			24,367,876.43			22,520,596.73	预计不会在可预见的未来出售
合计	212,575,818.66			10,919,298.13	74,594,001.59		148,901,115.20	2,978,069.74		189,639,758.00	

注：本年本集团无终止确认的其他权益工具投资。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

15. 其他非流动金融资产

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
深圳数云创想信息技术有限公司(注1)	14,599,000.00	14,599,000.00
至像科技有限公司(注2)	27,369,694.64	27,372,000.00
衍生金融资产(注3)	17,957,876.45	247,560.00
合计	59,926,571.09	42,218,560.00

注1: 2019年12月2日,本公司之子公司北京云计算与北京趣云万维信息技术有限公司(原名为济南趣云信息技术有限公司,以下简称“北京趣云”)及其股东签署投资协议,约定北京云计算出资人民币500.00万元,持股10.00%股权。北京云计算于2019年12月支付出资款300.00万元,于2020年1月15日支付剩余200.00万元。虽然北京云计算向北京趣云派驻一名董事,但根据投资协议约定,北京云计算对北京趣云并无经营表决权,结合管理层持有意图,将其划分为其他非流动金融资产,按公允价值计量且公允价值变动计入当期损益。2019年12月,因北京趣云与其他股东签订增资协议导致北京云计算对北京趣云持股比例稀释为9.25%。

2020年,深圳数云创想信息技术有限公司(以下简称“深圳数云”)收购北京趣云,北京云计算对北京趣云的股权等额置换为深圳数云股权。北京云计算向深圳数云派驻的董事已于2021年8月辞任,北京云计算对深圳数云无经营表决权及重大影响。截至2023年12月31日,因其他股东增资导致北京云计算对深圳数云持股比例稀释至5.8396%。

注2: 2021年1月,本公司之子公司神码中国与至像科技有限公司(原名为联想图像(天津)科技有限公司)及其股东签署投资协议,约定神码中国出资1,000.00万元,持有0.9277%股权。神码中国于2021年1月支付出资款1,000.00万元。神码中国未派驻董事,根据投资协议约定,神码中国对至像科技有限公司无经营表决权,结合管理层持有意图,将其划分为其他非流动金融资产,按公允价值计量且公允价值变动计入当期损益。截至2023年12月31日,因其他股东增资导致神码中国对至像科技有限公司持股比例稀释至0.8963%。

注3: 本集团利用衍生金融工具进行套期保值的情况参见附注九、3。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

16. 投资性房地产

项目	深圳湾总部基地	房屋、建筑物	合计
	(注 1)	(注 2)	
一、2023年1月1日	4,733,000,000.00	221,920,000.00	4,954,920,000.00
二、本年变动	-107,580,000.08	-2,500,000.04	-110,080,000.12
加：持续投入	423,233,847.24		423,233,847.24
加：其他转入		285,200.74	285,200.74
减：其他转出	420,835,357.32		420,835,357.32
加：公允价值变动	-109,978,490.00	-2,785,200.78	-112,763,690.78
三、2023年12月31日	4,625,419,999.92	219,419,999.96	4,844,839,999.88

注 1： 本公司位于深圳市南山区深圳湾超级总部基地用于出租部分的房屋建筑物工程本年持续投入金额 423,233,847.24 元。深圳湾超级总部基地一期及二期工程本年整体已完工竣备详见附注五 18. 注 1 所述。

经朴谷（北京）资产评估有限公司采用收益法对基准日 2023 年 12 月 31 日的上述投资性房地产进行评估，并出具了“朴谷评报字(2024)第 0104 号”资产评估报告，评估减值金额为 109,978,490.00 元。

本年其他转出为：本公司经管理层审批拟将深圳市南山区深圳湾超级总部基地部分建筑物使用用途由对外出租改为自用，从投资性房地产转出 420,835,357.32 元，其中转至固定资产科目 131,330,000.00 元，自用物业对应土地使用权转出至无形资产 289,505,357.32 元。深圳湾超级总部基地抵押事项详见附注五、9 注。

注 2： 本集团规划将位于上海长宁区的房产 201.91 平米由自持转为对外出租，按原海长宁区房产账面价值 285,200.74 元转入至投资性房地产，后经朴谷（北京）资产评估有限公司采用市场法对转换基准日上述投资性房地产进行评估，评估公允价值为 7,750,000.00 元，并出具了“朴谷评报字(2023)第 007 号”，本集团将转换日上述投资性房地产公允价值大于原账面价值的 7,464,799.26 元计入其他综合收益，相应计提递延税资产 1,866,199.82 元。截至 2023 年 12 月 31 日，上述投资性房地产公允价值经朴谷（北京）资产评估有限公司出具的朴谷评报字(2024)第 0101 号评估报告评估减值 40,000.00 元，本集团计入公允价值变动收益。其余公允价值变动损失 10,210,000.04 元，主要系本集团位于福州及广州的房产于 2023 年 12 月 31 日评估减值所致，已由朴谷（北京）资产评估有限公司采用市场法进行评估并出具评估报告。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本年转换投资性房地产且采用公允价值计量

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响(税后)
上海房产	固定资产	285,200.74	因本集经营规划，由自用转为长期对外出租。	集团管理层审批		5,598,599.44

17. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及土地使用权	办公设备	运输设备	机器设备	合计
一、账面原值					
1. 2023年1月1日	92,193,861.51	247,312,891.34	7,244,231.07	5,715,347.06	352,466,330.98
2. 本年增加金额	337,617,637.46	31,533,692.84	936,349.56	6,158,460.81	376,246,140.67
(1) 购置		25,321,588.75	438,449.56		25,760,038.31
(2) 合并增加(注1)		5,828,853.64	497,900.00	6,158,460.81	12,485,214.45
(3) 在建工程转入(注2)	206,096,601.13				206,096,601.13
(4) 投资性房地产转入(注3)	131,330,000.00				131,330,000.00
(5) 汇率变动	191,036.33	383,250.45			574,286.78
3. 本年减少金额	2,852,007.35	46,665,378.22			49,517,385.57
(1) 处置或报废		46,665,378.22			46,665,378.22
(2) 转入投资性房地产(注4)	2,852,007.35				2,852,007.35
4. 2023年12月31日	426,959,491.62	232,181,205.96	8,180,580.63	11,873,807.87	679,195,086.08
二、累计折旧					
1. 2023年1月1日	22,215,278.12	130,289,429.10	4,921,094.21	1,384,487.13	158,810,288.56
2. 本年增加金额	3,127,622.48	42,424,018.58	1,372,926.13	5,511,788.68	52,436,355.87
(1) 计提	3,076,042.67	39,173,785.75	875,026.13	581,525.37	43,706,379.92
(2) 企业合并增加		3,237,087.53	497,900.00	4,930,263.31	8,665,250.84
(3) 汇率变动	51,579.81	13,145.30			64,725.11
3. 本年减少金额	2,566,806.61	42,962,511.28			45,529,317.89
(1) 处置或报废		42,962,511.28			42,962,511.28

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋及土地使用权	办公设备	运输设备	机器设备	合计
(2) 转入投资性房地产 (注4)	2,566,806.61				2,566,806.61
4. 2023年12月31日	22,776,093.99	129,750,936.40	6,294,020.34	6,896,275.81	165,717,326.54
三、减值准备					
1. 2023年1月1日					
2. 本年增加金额					
3. 本年减少金额					
4. 2023年12月31日					
四、账面价值					
1. 2023年12月31日	404,183,397.63	102,430,269.56	1,886,560.29	4,977,532.06	513,477,759.54
2. 2023年1月1日	69,978,583.39	117,023,462.24	2,323,136.86	4,330,859.93	193,656,042.42

注 1：合并增加主要系本年非同一控制合并领航动力和高科数聚报表而增加的固定资产。

注 2：本年深圳市南山区深圳湾超级总部基地完工转入固定资产科目。

注 3：本年深圳市南山区深圳湾超级总部基地部分建筑物使用用途由对外出租改为自用，转入固定资产。

注 4：本集团房屋及建筑物用途转换事项详见附注五、16 注所述。

注 5：本集团房屋及土地使用权抵押情况详见附注五、9 注所述。

18. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2023年12月31日			2023年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
神州鲲泰生产基地项目	129,210,019.10		129,210,019.10	3,106,160.98		3,106,160.98
厦门超算中心项目二期	3,413,494.35		3,413,494.35			
厦门超算中心项目一期				10,538,250.06		10,538,250.06
鲲鹏项目				653,958.65		653,958.65
深圳湾总部项目				202,285,520.83		202,285,520.83
装修项目				68,846.99		68,846.99
合计	132,623,513.45		132,623,513.45	216,652,737.51		216,652,737.51

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	2023年1月1日	本年增加	本年减少		2023年12月31日
			转入固定资产(注1)	其他减少	
深圳湾总部项目	202,285,520.83	3,811,080.30	206,096,601.13		

(续上表)

工程名称	预算数(注2)	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
深圳湾总部项目	2,138,600,000.00	100	已完结	1,073,811,419.30	238,231,894.56	6.00	其他

注 1：本公司将深圳湾总部项目拟用于销售部分核算在存货科目核算，自用部分核算在固定资产科目核算，拟用于出租部分在投资性房地产科目核算，拟用于自用部分对应的土地使用权在无形资产科目核算。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司位于深圳市南山区的深圳湾超级总部基地一期及二期工程整体完工竣备，已经深圳市建设工程规划验收合格并出具“深规划资源建验字 4403052023HY0017383 号”、“深规划资源建验字 4403052023HY0024369 号”建设工程规划验收合格证书。本年减少主要为：深圳湾总部项目完工竣备后将拟自用部分房屋建筑物转入固定资产科目，合计金额 206,096,601.13 元。

注 2：深圳湾总部土地项目预算金额仅包含工程投入，不包括土地使用权成本、土地使用权摊销、利息资本化累计金额。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

19. 使用权资产

项目	房屋建筑物
一、账面原值	
1. 2023年1月1日	113,619,698.37
2. 本年增加金额	26,976,205.64
(1) 合并增加(注)	14,998,964.48
(2) 本年新增	11,977,241.16
3. 本年减少金额	
4. 2023年12月31日	140,595,904.01
二、累计折旧和累计摊销	
1. 2023年1月1日	68,664,489.85
2. 本年计提金额	35,598,623.46
3. 本年减少金额	
4. 2023年12月31日	104,263,113.31
三、减值准备	
1. 2023年1月1日	
2. 本年增加金额	
3. 本年减少金额	
4. 2023年12月31日	
四、账面价值	
1. 2023年12月31日	36,332,790.70
2. 2023年1月1日	44,955,208.52

注：合并增加主要系本年非同一控制合并领航动力和高科数聚报表而增加的使用权资产。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

20. 无形资产

项目	土地使用权	商标、软件著作权、专利、域名	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 2023年1月1日	249,799,575.44	58,181,708.00	10,645,128.32	21,758,003.17	340,384,414.93
2. 本年增加金额	289,505,357.32	78,627,266.05	150,943.40	18,950,411.90	387,233,978.67
(1) 企业合并增加(注1)		78,627,266.05	150,943.40	933,633.33	79,711,842.78
(2) 购置				4,843,841.16	4,843,841.16
(3) 内部研发				13,172,937.41	13,172,937.41
(4) 投资性房地产转入	289,505,357.32				289,505,357.32
3. 本年减少金额					
4. 2023年12月31日	539,304,932.76	136,808,974.05	10,796,071.72	40,708,415.07	727,618,393.60
二、累计摊销					
1. 2023年1月1日	41,280,371.39	38,293,882.15	8,177,319.08	15,398,580.36	103,150,152.98
2. 本年摊销金额	1,284,299.65	8,326,522.86	1,621,815.65	4,431,846.72	15,664,484.88
(1) 计提	1,284,299.65	5,818,170.76	1,470,872.25	2,752,739.79	11,326,082.45
(2) 内部研发				756,535.59	756,535.59
(3) 企业合并增加		2,508,352.10	150,943.40	922,571.34	3,581,866.84
3. 本年减少金额					
4. 2023年12月31日	42,564,671.04	46,620,405.01	9,799,134.73	19,830,427.08	118,814,637.86
三、减值准备					
1. 2023年1月1日					
2. 本年增加金额					
3. 本年减少金额					
4. 2023年12月31日					
四、账面价值					
1. 2023年12月31日	496,740,261.72	90,188,569.04	996,936.99	20,877,987.99	608,803,755.74
2. 2023年1月1日	208,519,204.05	19,887,825.85	2,467,809.24	6,359,422.81	237,234,261.95

注 1: 合并增加主要系本年非同一控制合并领航动力和高科数聚报表而增加的无形资产。

注 2: 无形资产中土地使用权抵押情况详见附注五、9 注所述。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

21. 开发支出

项目	2023年1月1日	本年增加	本年减少	2023年12月31日
		内部开发支出	确认为无形资产	
研发性产品		27,843,141.96	8,054,799.45	19,788,342.51
技术性平台		5,118,137.96	5,118,137.96	
合计		32,961,279.92	13,172,937.41	19,788,342.51

注：年末经本集团对以上项目进行减值测试，未发现减值迹象。

22. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	2023年1月1日	本年增加	本年减少	2023年12月31日
神码公司(注1)	611,728,930.98			611,728,930.98
上海云角(注2)	319,557,894.07			319,557,894.07
领航动力信息系统有限公司(注3)		305,564,099.14		305,564,099.14
北京高科数聚技术有限公司(注4)		63,774,494.60		63,774,494.60
GoPomelo Holding Pte. Ltd. (注5)	25,215,866.04			25,215,866.04
合计	956,502,691.09	369,338,593.74		1,325,841,284.83

注1：该商誉为本公司于2016年3月非同一控制收购神码公司100%股权产生，合并对价4,010,000,000.00元，合并日本公司应享有的神码公司可辨认净资产公允价值为3,398,271,069.02元，差额611,728,930.98元计入商誉。

注2：该商誉为本公司于2017年非同一控制下收购上海云角100%股权产生，合并对价360,000,000.00元，公司应享有的上海云角可辨认净资产公允价值为40,442,105.93元，差额319,557,894.07元计入商誉。

注3：该商誉为本公司之子公司北京云计算于2023年非同一控制下收购领航动力100%股权产生，合并对价450,000,000.00元，北京云计算应享有的领航动力可辨认净资产公允价值为144,435,900.86元，差额305,564,099.14元计入商誉。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 4: 该商誉为本公司之子公司北京云计算于 2023 年非同一控制下收购高科数聚 46.31% 股权产生, 合并对价 104,850,000.00 元, 北京云计算应享有的高科数聚可辨认净资产公允价值为 41,075,505.40 元, 差额 63,774,494.60 元计入商誉。

注 5: 该商誉为本公司之子公司北京云计算于 2023 年非同一控制下收购 GoPomelo Holding Pte.Ltd. (以下简称 GoPomelo) 60% 股权产生, 合并对价 33,557,796.02 元, 公司应享有的 GoPomelo 可辨认净资产公允价值为 8,341,929.98 元, 差额 25,215,866.04 元计入商誉。

(2) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团商誉均为收购上述公司股权时形成, 考虑上述各公司的主营业务明确并且单一, 同时其主营业务或产品直接与市场衔接, 由市场定价, 符合资产组的相关要件, 因此将上述每一公司认定为一个资产组, 年末商誉所在资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

(3) 可收回金额的具体确定方法

本集团采用收益法对 2023 年 12 月 31 日资产组未来预计产生的现金流量现值进行估算, 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定:

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	预测期的关键参数的确定依据	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
神码公司	611,728,930.98	11,346,008,893.97		2024年-2028年, 2029年至永续期	收入增长率 2%-5.41%, 毛利率 4.22%-4.56%, 税前折现率 12.65%	预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测	收入增长率 2%, 毛利率 4.56%, 税前折现率 12.65%	预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测
上海云角	319,557,894.07	464,103,237.49		2024年-2028年, 2029年至永续期	收入增长率 5%-7.50%, 毛利率 19.94%-22.38%, 税前折现率 10.93%	预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测	收入增长率 0%, 毛利率 19.94%, 税前折现率 10.93%	预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测
领航动力信息系统有限公司	305,564,099.14	573,950,470.93		2024年-2028年, 2029年至永续期	收入增长率 7.10%-26.04%, 毛利率 16.10%-21.88%, 税前折现率 15.06%	预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测	收入增长率 7.10%, 毛利率 21.88%, 税前折现率 15.06%	预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	预测期的关键参数的确定依据	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
北京高科数聚技术有限公司	63,774,494.60	73,751,611.22		2024年-2028年, 2029年至永续期	收入增长率 6.67%-81.77%，毛利率 51.50%-56.60%，税前折现率 15.54%	预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测	收入增长率 6.67%，毛利率 56.60%，税前折现率 15.54%	预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测
GoPomelo Holding Pte. Ltd.	25,215,866.04	32,391,862.19		2024年-2028年, 2029年至永续期	收入增长率 30%-54.53%，毛利率 14.56%-19%，税前折现率 13.49%	预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测	收入增长率 0%，毛利率 20%，税前折现率 13.49%	预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测
合计	1,325,841,284.83	12,490,206,075.80		—	—	—	—	—

(4) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

1) GoPomelo Holding Pte. Ltd.

2021年2月，本公司之子公司 Digital China Cloud Singapore Pte. Ltd 与 Alex Stamp、Scott Haslehurst 签订股权转让协议，收购 GoPomelo 60%的股权，股权转让的合并对价为 1,020 万美元。根据 DCCS 与 Alex Stamp、Scott Haslehurst 签署了针对 2020 年至 2026 年累计税前利润的业绩对赌协议。2023 年 GoPomelo 已完成约定累计税前利润的 59.69%。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 领航动力信息系统有限公司

2023 年 10 月，本公司之子公司北京云计算与南京领航数码集团有限公司签订股权转让协议，以现金收购领航动力信息系统有限公司 100% 的股权。据双方协议约定，领航动力信息系统有限公司需完成 2023 年至 2025 年承诺的累计扣非净利润。2023 年领航动力已完成当年约定业绩的 100.15%。经领航动力对未来期间的盈利情况进行预测，预计可以完成协议约定的累计扣非净利润，本集团经测试判断本年末该项商誉未出现减值。

3) 北京高科数聚技术有限公司

2023 年 11 月，本公司之子公司北京云计算与博拉网络股份有限公司、重庆数智魔方网络信息咨询有限公司签订股权转让协议，以现金收购其所持高科数聚 46.31% 的股权，根据双方协议约定，高科数聚需完成 2023 年至 2025 年承诺的累计营业收入总额（剔除广告收入）。2023 年高科数聚已完成当年约定营业收入的 80.70%。经高科数聚对未来期间的盈利情况进行预测，预计可以完成协议约定的累计营业收入总额（剔除广告收入），本集团经测试判断本年末该项商誉未出现减值。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

23. 长期待摊费用

项目	2023年1月1日	本年增加	本年摊销	2023年12月31日
装修费	23,349,115.37	807,742.60	7,916,694.21	16,240,163.76
办公设备	1,975,841.47	515,311.98	892,198.66	1,598,954.79
合计	25,324,956.84	1,323,054.58	8,808,892.87	17,839,118.55

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2023年12月31日		2023年1月1日	
	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
预提销售折扣	1,796,659,051.14	447,464,763.77	1,615,204,451.17	403,753,501.31
可弥补亏损	845,203,739.40	211,300,934.86	342,692,453.50	82,523,153.14
资产减值准备	726,160,315.53	180,033,012.13	778,791,736.35	192,490,319.78
应付职工薪酬	149,715,505.60	37,428,876.40	76,560,447.80	19,140,111.95
内部交易未实现利润	11,911,133.89	2,533,261.25	2,886,251.25	721,562.81
金融工具公允价值变动	9,699,211.41	2,421,979.51	30,274,221.48	7,488,873.97
预计负债	6,302,116.90	1,575,529.23		
租赁准则调整	3,132,724.71	731,508.46	2,624,071.62	649,388.39
投资性房地产税会差异	393,000.00	98,250.00	106,996.00	26,749.00
合计	3,549,176,798.58	883,588,115.61	2,849,140,629.17	706,793,660.35

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2023年12月31日		2023年1月1日	
	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
采购折扣	1,525,637,568.48	378,439,810.82	832,460,935.70	203,193,231.56
投资性房地产税会差异	571,210,642.62	142,802,660.66	607,017,384.00	151,754,346.00
预扣税金	273,530,930.33	68,382,732.58	296,477,693.60	74,119,423.40
可转换公司债券	107,614,253.53	26,903,563.38		
非同一控制企业合并资产评估增值	133,251,453.28	33,312,863.32	122,666,002.56	30,666,500.64
金融工具公允价值变动	114,653,590.53	22,948,001.60		
内部交易未实现亏损	89,164,323.45	22,291,081.22	64,928,986.65	16,232,246.66
租赁准则调整	125,985.73	31,496.43		
合计	2,815,188,747.95	695,112,210.01	1,923,551,002.51	475,965,748.26

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债 2023年12月31日互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债 2023年12月31日余额	递延所得税资产和负债 2023年1月1日互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债 2023年1月1日余额
递延所得税资产	378,439,810.82	505,148,304.79	200,787,316.26	506,006,344.09
递延所得税负债	378,439,810.82	316,672,399.19	200,787,316.26	275,178,432.00

25. 其他非流动资产

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
待抵扣进项税		89,818,348.62

26. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2023年12月31日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	125,619,595.68	125,619,595.68	保证金、诉讼冻结	未决诉讼被冻结的资金、保函保证金、信用证保证金及银行承兑汇票保证金、履约保证金
应收款项融资	69,320,341.00	69,210,057.18	质押	银行承兑汇票质押
存货	1,116,760,595.77	1,116,760,595.77	抵押	长期借款抵押
投资性房地产	2,025,686,140.20	2,025,686,140.20	抵押	长期借款抵押
无形资产	511,120,092.07	469,870,713.59	抵押	长期借款抵押
合计	3,848,506,764.72	3,807,147,102.42	—	—

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

项目	2023年1月1日			
	账面 余额	账面 价值	受限 类型	受限 情况
货币资金	280,842,071.99	280,842,071.99	保证金、诉讼 冻结	未决诉讼被冻结的 资金、信贷资金监 管账户存款余额受 限、因开立保函受 限制定期存款、因 开立银行承兑汇票 受限制定期存款、 保函保证金、信用 证保证金及银行承 兑汇票保证金、履 约保证金
投资性房地产	2,213,187,283.82	2,213,187,283.82	抵押	长期借款抵押
存货	1,030,615,651.38	1,030,615,651.38	抵押	长期借款抵押
无形资产	221,614,734.75	181,085,959.11	抵押	长期借款抵押
固定资产	79,804,087.63	58,053,841.52	抵押	长期借款抵押
应收款项融资	98,503,398.69	98,250,286.50	质押	银行承兑汇票质押
合计	3,924,567,228.26	3,862,035,094.32	—	—

27. 短期借款

借款类别	2023年12月31日	2023年1月1日
保证借款	7,073,126,806.98	6,508,698,685.71
票据贴现	3,861,425,867.86	1,809,007,093.30
应付利息	16,561,467.35	11,947,767.55
质押借款	51,900,000.00	
信用借款	10,000,000.00	
合计	11,013,014,142.19	8,329,653,546.56

注：年末短期借款余额增加主要是本集团加大了票据贴现融资。

28. 衍生金融负债

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
衍生金融负债	31,865,608.85	42,379,659.90

注：本集团的衍生金融工具包括标准远期外汇合约、封顶远期外汇合约、区间远期外汇合约、利率互换合约、交叉货币互换合约。

29. 应付票据

票据种类	2023年12月31日	2023年1月1日
银行承兑汇票	4,921,945,886.17	5,666,052,264.42
商业承兑汇票	697,456,613.06	1,028,212,899.38
合计	5,619,402,499.23	6,694,265,163.80

30. 应付账款

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
应付货款	6,981,055,022.62	6,332,694,431.33

注：本年无账龄超过1年的重要应付账款。

31. 合同负债

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
预收货款	3,271,820,734.81	3,378,370,048.33
预收服务款	9,459,627.89	17,862,438.56
合计	3,281,280,362.70	3,396,232,486.89

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

32. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2023年1月1日	本年增加		本年减少	2023年12月31日
		合并增加	计提增加		
短期薪酬	525,299,710.89	23,731,258.56	1,347,799,430.47	1,389,495,491.14	507,334,908.78
离职后福利-设定提存计划	4,763,258.15	1,613,059.88	137,727,279.59	137,563,283.65	6,540,313.97
辞退福利			13,789,513.41	13,789,513.41	
合计	530,062,969.04	25,344,318.44	1,499,316,223.47	1,540,848,288.20	513,875,222.75

(2) 短期薪酬

项目	2023年1月1日	本年增加		本年减少	2023年12月31日
		合并增加	计提增加		
工资、奖金、津贴和补贴	515,268,651.07	22,855,861.55	1,146,053,405.61	1,188,475,252.60	495,702,665.63
职工福利费			17,323,705.97	17,323,705.97	
社会保险费	4,232,999.71	743,244.36	81,605,632.09	81,563,885.03	5,017,991.13
其中: 医疗保险费	3,881,768.06	730,088.17	75,863,566.86	75,829,625.28	4,645,797.81
工伤保险费	87,964.93	13,156.19	1,958,555.23	1,960,328.90	99,347.45
生育保险费	263,266.72		3,783,510.00	3,773,930.85	272,845.87
住房公积金	1,320,953.40		87,706,107.35	87,965,945.17	1,061,115.58
工会经费和职工教育经费	4,477,106.71	132,152.65	15,110,579.45	14,166,702.37	5,553,136.44
合计	525,299,710.89	23,731,258.56	1,347,799,430.47	1,389,495,491.14	507,334,908.78

(3) 设定提存计划

项目	2023年1月1日	本年增加		本年减少	2023年12月31日
		合并增加	计提增加		
基本养老保险	4,413,578.63	1,549,363.92	133,336,408.83	133,180,316.89	6,119,034.49
失业保险费	349,679.52	63,695.96	4,390,870.76	4,382,966.76	421,279.48
合计	4,763,258.15	1,613,059.88	137,727,279.59	137,563,283.65	6,540,313.97

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

33. 应交税费

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
增值税	580,932,756.24	489,429,345.11
企业所得税	211,865,545.37	151,364,838.29
印花税	37,297,049.31	30,525,472.23
城市维护建设税	3,356,589.40	1,370,593.84
个人所得税	6,498,797.97	5,685,975.47
教育费附加	1,438,538.31	587,397.36
地方教育费附加	962,609.16	391,598.25
其他	65,374.53	3,968.98
合计	842,417,260.29	679,359,189.53

34. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2023年12月31日	2023年1月1日
待付合同款项及代收代付款	625,760,505.55	672,614,760.62
待支付的渠道推广费	87,657,396.05	118,888,425.09
关联方往来款	37,579,427.88	43,485,476.93
待支付员工报销款	13,161,172.73	14,993,890.69
待支付中介机构款项	12,825,103.11	14,889,124.15
保证金/押金	11,947,615.23	7,440,413.62
其他	49,196,432.08	40,796,199.01
合计	838,127,652.63	913,108,290.11

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

本年本集团无账龄超过1年的重要其他应付款。

35. 一年内到期的非流动负债

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
一年内到期的长期借款(注)	521,897,008.81	581,208,000.00
一年内到期的租赁负债	21,085,827.13	28,439,370.03
合计	542,982,835.94	609,647,370.03

注：详见五、37.长期借款所述。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

36. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
政府补助	959,750.00	1,204,750.00
预计负债		3,500,000.00
非同一控制下企业合并或有对价公允价值变动		7,119,600.00
合计	959,750.00	11,824,350.00

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助

政府补助项目	2023年1月1日	新增补助金额	计入营业外收入金额	计入其他收益金额	冲减财务费用	2023年12月31日	与资产相关/与收益相关
合肥市包河区区级项目政策资金补贴		62,573,300.00		54,502,470.00	8,070,830.00		与收益相关
长乐区扶持产业发展补助		37,962,600.00		37,962,600.00			与收益相关
北京市高精尖产业发展专项经费		6,000,000.00		6,000,000.00			与收益相关
武汉东湖新技术开发区促进对外贸易创新发展专项资金		4,729,847.00		4,729,847.00			与收益相关
广州市黄埔区商务局2023年强经济促消费扶持款		4,073,237.00		4,073,237.00			与收益相关
上海紫竹高新技术产业开发区专项资金		3,950,000.00		3,950,000.00			与收益相关
深圳市商务局批发零售企业扩大市场奖励		2,330,000.00		2,330,000.00			与收益相关
支持总部型经济高质量发展专项资金		1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
稳岗补贴		369,845.20		369,845.20			与收益相关
重点人群补贴抵减税金		142,350.00		142,350.00			与收益相关
上海市长宁财政局奖励		140,000.00		140,000.00			与收益相关
武汉市2023年中央外经贸发展专项资金		65,900.00		65,900.00			与收益相关
武汉科学技术局2023年度科技企业培育补贴		50,000.00		50,000.00			与收益相关
武汉东湖高新区2023年高新技术企业认定奖励		50,000.00		50,000.00			与收益相关
扩岗补贴		35,500.00		35,500.00			与收益相关

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	2023年1月1日	新增补助金额	计入营业外收入金额	计入其他收益金额	冲减财务费用	2023年12月31日	与资产相关/与收益相关
留工培训		29,000.00		29,000.00			与收益相关
北京知识产权局专利资助金		27,000.00		27,000.00			与收益相关
生育津贴		16,275.21		16,275.21			与收益相关
残疾人就业岗位补贴		1,114.30		1,114.30			与收益相关
其他	1,204,750.00	185.11		245,185.11		959,750.00	与收益相关
合计	1,204,750.00	123,546,153.82		115,720,323.82	8,070,830.00	959,750.00	—

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

37. 长期借款

借款类别	2023年12月31日	2023年1月1日
抵押借款(注1)	4,025,935,739.75	3,608,599,753.39
保证借款(注2)	823,440,000.00	875,718,000.00
质押借款		164,000,000.00
应付利息	61,797,008.81	33,301,084.97
长期借款小计	4,911,172,748.56	4,681,618,838.36
减：一年内到期的抵押借款(注1)		160,000,000.00
一年内到期的保证借款(注2)	460,100,000.00	257,208,000.00
一年内到期的质押借款		164,000,000.00
应付利息	61,797,008.81	
一年内到期的长期借款小计	521,897,008.81	581,208,000.00
长期借款账面价值	4,389,275,739.75	4,100,410,838.36

注1：截至2023年12月31日，抵押借款包括本公司之子公司神码中国2023年1月16日自汇丰银行(中国)有限公司借入的两年期长期借款余额475,740,000.00元，利率为3M EURIBOR加1.40%，以深圳市南山区深圳湾超级总部基地土地使用权进行抵押，由本公司提供担保；神码中国2022年8月16日至2023年4月11日，分次累计自汇丰银行(中国)有限公司借入长期借款共计3,589,300,000.00元，利率为sofr+1.69%，以深圳市南山区深圳湾超级总部基地土地使用权进行抵押；神码中国向汇丰银行(中国)有限公司贷款产生相关安排费以及其对应的代扣代缴增值税的分摊费作为借款费用冲减长期借款，合计39,104,260.25元，该费用将在借款期间计入损益。

注2：截至2023年12月31日，保证借款包括本公司之子公司神码中国自锦州银行北京分行借入的两年期长期借款余额78,940,000.00元(全部列示至一年内到期的保证借款)，利率为4.90%，由本公司提供保证；本公司之子公司神码中国自厦门国际银行北京分行借入的两年期长期借款余额185,000,000.00元(其中40,000,000.00元列示至一年内到期的保证借款)，利率为4.50%，由本公司提供保证；

本公司之子公司神码北京自厦门国际银行北京分行借入的两年期长期借款余额50,000,000.00元(其中1,500,000.00元列示至一年内到期的保证借款)，利率为4.40%，由本公司提供保证；本公司之子公司神码北京自锦州银行北京分行借入两年期长期借款余额10,000,000.00元(全部列示至一年内到期的保证借款)，利率为5.00%，由本公司提供保证。

本公司之子公司神州鲲泰(厦门)信息技术有限公司自工商银行厦门杏林支行借入长期借款余额133,500,000.00元(全部列示至一年内到期的保证借款)，利率为3.50%，

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

由本公司提供保证；本公司之子公司神州鲲泰（厦门）信息技术有限公司自光大银行厦门分行借入长期借款余额 220,000,000.00 元（共 100,060,000.00 元列至一年内到期的保证借款。其中 50,000,000.00 元利率为 4.7%；50,000,000.00 元利率为 4.75%；60,000.00 元利率为 4.00%），由本公司提供保证；本公司之子公司神州鲲泰（厦门）信息技术有限公司自中国银行厦门集美支行借入长期借款余额 50,000,000.00 元（其中 100,000.00 元列至一年内到期的保证借款），利率为 3.80%，由本公司提供保证；本公司之子公司神州鲲泰（厦门）信息技术有限公司自中信银行厦门分行借入长期借款余额 96,000,000.00 元（全部列至一年内到期的保证借款），利率为 4.70%，由本公司提供保证。

年末按照还款计划预计于未来一年内到期的款项已结转至“一年内到期的非流动负债”列示。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

38. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
可转换公司债券	1,231,384,746.47	

(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)

债券名称	面值总额	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额	是否违约
神码转债	1,338,999,000.00	0.30%-2.00%	2023-12-21	6年	1,338,999,000.00		1,338,999,000.00		-107,614,253.53		1,231,384,746.47	否

(3) 可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于同意神州数码集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》(证监许可〔2023〕2536号)核准，同意本公司向不特定对象发行可转换公司债券的注册申请。本公司于2023年12月21日向不特定对象发行1,338.9990万张可转换公司债券，每张面值人民币100元，发行总额人民币1,338,999,000.00元，债券期限为自发行之日起6年。本次发行的可转债简称为“神码转债”，债券代码为“127100”。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

本公司发行的可转换公司债券的票面利率为第一年 0.3%、第二年 0.5%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 1.8%、第六年 2.0%。在本次发行的可转换公司债券期满后 5 个交易日内，公司将按每张 110 元（含最后一期年度利息）的价格赎回未转股的可转债。利息按年支付，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。转股期自发行结束之日（2023 年 12 月 27 日，T+4 日）起满 6 个月后的第一个交易日（2024 年 6 月 27 日）起至可转换公司债券到期日（2029 年 12 月 20 日）止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计息）。持有人可在转股期内申请转股，债券持有人对转股或者不转股有选择权，并于转股的次日成为公司股东。

可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币 32.51 元，不低于募集说明书公告日前 20 个交易日公司股票交易均价（若在该 20 个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前 1 个交易日公司股票交易均价的孰高值。

截至 2023 年 12 月 31 日，“神码转债”未发生转股。

（4）划分为金融负债的其他金融工具

本集团无划分为金融负债的其他金融工具。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

39. 租赁负债

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
与经营租赁相关的租赁负债	35,882,484.39	43,565,536.98
减：一年内到期的租赁负债（附注五、35）	21,085,827.13	28,439,370.03
合计	14,796,657.26	15,126,166.95

40. 预计负债

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
产品质量保证	6,302,116.90	

41. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	2023年1月1日	本年增加	本年减少	2023年12月31日	形成原因
政府补助	5,697,768.70	700,000.00	5,586,255.98	811,512.72	2021年工业互联网创新发展工程；装修补贴；机载系统智能制造关键技术研究及网络示范；2019年工业互联网创新发展-边缘协议解析及管理项目。
其他	10,000,000.00		10,000,000.00		—
合计	15,697,768.70	700,000.00	15,586,255.98	811,512.72	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	2023年1月1日	本期新增补助金额	计入营业外收入	计入其他收益	2023年12月31日	与资产相关/与收益相关
2021年工业互联网创新发展工程	3,600,000.00			3,600,000.00		与资产相关

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	2023年1月1日	本期新增补助金额	计入营业外收入	计入其他收益	2023年12月31日	与资产相关/与收益相关
装修补贴	1,134,768.00			378,255.98	756,512.02	与资产相关
机载系统智能制造关键技术研究及网络示范	908,000.00	700,000.00		1,608,000.00		与资产相关
工业互联网创新发展项目补贴	55,000.70				55,000.70	与资产相关
合计	5,697,768.70	700,000.00		5,586,255.98	811,512.72	

42. 其他非流动负债

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
衍生金融负债		50,419,092.22

43. 股本

项目	2023年1月1日	本年变动增减(+、-)					2023年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	668,456,346.00	1,125,134.00				1,125,134.00	669,581,480.00

注：根据本公司股权激励计划的相关规定，本公司股票期权第三个行权期激励对象中部分员工行权，合计行权股票期权数量为 1,125,134 份，上述股票期权行权导致增加股本 1,125,134.00 元。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

44. 其他权益工具

发行在外的金融工具	2023年1月1日		本年增加		本年减少		2023年12月31日	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
神码转债			13,389,990.00	96,318,917.63		26,903,563.38	13,389,990.00	69,415,354.25

注：本公司发行可转换公司债券权益部分 96,318,917.63 元，本期因确认递延所得税负债减少 26,903,563.38 元。

45. 资本公积

项目	2023年1月1日	本年增加	本年减少	2023年12月31日
股本溢价（注1）	2,474,876,480.93	16,194,597.71	95,887.77	2,490,975,190.87
其他资本公积（注2）	1,596,343,849.77	42,596,197.61	1,310,517.10	1,637,629,530.28
合计	4,071,220,330.70	58,790,795.32	1,406,404.87	4,128,604,721.15

注 1：根据公司 2019 年股票期权激励计划的相关规定，本年员工行权购买本公司 1,125,134 股股份，增加资本公积-股本溢价 16,194,597.71 元，减少其他资本公积 644,694.74 元，相应调整其他资本公积至少数股东权益 95,887.77 元。

注 2：2023 年 1 月，本公司 2023 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2023 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2023 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理期权激励相关事宜的议案》，公司第十届董事会第二十五次会议和第十届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整 2023 年股票期权激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向 2023 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》。本公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股，授予日为 2023 年 1 月 9 日，授予价格为 21.17 元/股，授予 3,242.7636 万股限制性股票。本公司本次限制性股票授予完成后，公司的总股本未发生变化。截至 2023 年 12 月 31 日，本集团向激励对象授予股票期权确认的股份支付费用并增加其他资本公积 38,355,374.90 元，相应调整其他资本公积至少数股东权益 665,822.36 元。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注 3: 本公司本年度非同控并购之子公司高科数聚于 2022 年 3 月股东会议审议通过《股权激励方案》，高科数聚以期权形式向激励对象定向发行高科数聚普通股，等待期为 2022 年 4 月-2025 年 12 月，授予日为 2022 年 3 月，授予价格为 0.1 元/股。高科数聚 2023 年 11 月 3 日股东会决议通过向其高管定向发行高科数聚普通股作为员工激励，授予日期为 2023 年 11 月 3 日，授予价格为 1 元，授予数量为 3,204,100 股。前述股份支付事项增加合并报表其他资本公积 4,240,822.71 元。

46. 库存股

项目	2023年1月1日	本年增加	本年减少	2023年12月31日
回购流通股股票及授予员工限制性股票	279,633,180.58			279,633,180.58

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

47. 其他综合收益

项目	2023年1月1日	本年发生额						2023年12月31日
		本年所得税前发生额	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	-140,753,696.69	-67,989,724.58				-67,989,724.58		-208,743,421.27
其中:其他权益工具投资公允价值变动	-140,753,696.69	-67,989,724.58				-67,989,724.58		-208,743,421.27
权益法下不能转损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	404,084,401.38	10,403,375.06			-4,421,996.69	14,445,406.59	379,965.16	418,529,807.97
其中:权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	-1,713,930.15	-2,848,244.22			-783,105.15	-2,279,160.80	214,021.73	-3,993,090.95
金融资产重分类计入其他综合收益的金额		29,105.01				29,105.01		29,105.01
现金流量套期储备	-3,882,329.21	-20,728,391.02			-5,346,275.51	-15,382,115.51		-19,264,444.72
外币财务报表折算差额	70,718,629.35	30,648,151.48				30,482,208.05	165,943.43	101,200,837.40
被套期项目进行套期的期权时间价值、远期合同的远期要素或金融工具的外汇基差	-73,388,798.46	-4,162,045.45			-1,073,476.55	-3,088,568.90		-76,477,367.36
投资性房地产公允价值评估增值调整	412,350,829.85	7,464,799.26			2,780,860.52	4,683,938.74		417,034,768.59
其他综合收益合计	263,330,704.69	-57,586,349.52			-4,421,996.69	-53,544,317.99	379,965.16	209,786,386.70

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

48. 盈余公积

项目	2023年1月1日	本年增加	本年减少	2023年12月31日
法定盈余公积	165,013,726.49	32,730,983.39		197,744,709.88

49. 未分配利润

项目	2023年度	2022年度
上年年末余额	2,713,658,170.02	1,829,904,053.17
加：会计政策变更		35,451,793.34
本年年初余额	2,713,658,170.02	1,865,355,846.51
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,171,783,006.53	1,004,405,512.88
加：其他综合收益结转留存收益		
减：提取法定盈余公积	32,730,983.39	33,761,335.68
减：应付普通股股利（注）	291,224,750.58	122,341,853.69
本年年末余额	3,561,485,442.58	2,713,658,170.02

注：2023年4月26日，本公司召开第十届董事会第二十八次会议决议，会议审议通过了：以2022年12月31日的总股本668,971,530股扣除回购专用账户16,002,125股后的股份数652,969,405股为基数，向全体股东每10股派4.46元人民币现金（含税），不送红股，不以公积金转增股本。上述董事会决议已经2023年4月26日召开的2022年年度股东大会审议通过。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

50. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	2023 年度发生额		2022 年度发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	119,611,685,207.88	114,854,011,381.80	115,867,669,479.71	111,333,032,431.04
其他业务	12,202,485.57		12,351,132.19	
合计	119,623,887,693.45	114,854,011,381.80	115,880,020,611.90	111,333,032,431.04

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

项目	2023 年度发生额		2022 年度发生额	
	收入	成本	收入	成本
消费电子业务	73,885,890,917.70	72,279,065,620.66	67,153,328,616.13	65,494,535,069.73
企业增值业务	34,966,722,520.27	33,028,232,540.41	41,121,192,271.14	39,183,769,760.77
云计算及数字化转型	6,930,530,779.51	6,118,071,701.80	5,022,728,703.62	4,350,740,466.01
自主品牌	3,828,540,990.40	3,428,641,518.93	2,570,419,888.82	2,303,987,134.53
其他	12,202,485.57		12,351,132.19	
合计	119,623,887,693.45	114,854,011,381.80	115,880,020,611.90	111,333,032,431.04

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

51. 税金及附加

项目	2023年度发生额	2022年度发生额
印花税	95,183,583.69	76,108,562.35
城市维护建设税	35,854,649.02	26,362,173.74
教育费附加	15,366,278.15	11,298,074.46
地方教育费附加	10,343,714.52	7,583,865.73
房产税	2,191,188.81	2,153,910.87
其他	23,301,199.57	14,759,440.27
合计	182,240,613.76	138,266,027.42

52. 销售费用

项目	2023年度发生额	2022年度发生额
职工薪酬	1,033,343,983.96	1,026,033,121.50
市场及其推广费	451,628,149.79	429,365,370.12
差旅招待费	187,791,146.28	149,969,491.89
仓储服务费	124,246,335.78	117,634,580.42
折旧及摊销	45,095,413.15	60,372,441.39
海关申报费	34,421,779.19	26,909,628.67
租金	28,543,018.21	27,640,806.76
专业服务费	27,885,404.19	25,257,868.60
电商平台运营费	24,294,417.33	12,519,382.23
技术协作费	16,339,797.61	19,431,548.76
办公室供应	16,293,903.95	12,506,446.39
IT运营费	14,589,744.67	13,336,435.66
其他	37,159,082.03	31,630,211.92
合计	2,041,632,176.14	1,952,607,334.31

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

53. 管理费用

项目	2023 年度发生额	2022 年度发生额
职工薪酬	242,743,355.92	234,718,559.87
折旧及摊销	26,558,862.26	22,460,748.17
专业服务费	23,349,361.98	17,062,047.06
差旅招待费	20,158,926.41	13,504,012.15
租金	12,886,158.78	9,919,249.93
IT 运营费	4,990,684.29	3,155,671.79
办公室供应	1,888,747.53	1,440,842.98
技术协作费	746,551.15	1,240,891.55
其他	5,256,630.32	8,648,702.39
合计	338,579,278.64	312,150,725.89

54. 研发费用

项目	2023 年度发生额	2022 年度发生额
职工薪酬	256,525,502.64	219,725,489.32
折旧及摊销	20,324,407.06	25,781,181.93
租金	23,981,331.50	18,442,286.32
差旅招待费	16,921,784.66	8,768,511.61
技术协作费	9,536,447.78	5,568,371.43
IT 运营费	5,769,102.79	4,820,176.10
专业服务费	5,091,871.14	2,758,694.22
其他	4,225,798.00	4,679,685.86
办公室供应	1,467,236.87	610,471.85
合计	343,843,482.44	291,154,868.64

55. 财务费用

项目	2023 年度发生额	2022 年度发生额
利息费用	500,580,605.38	380,471,542.33
减：利息收入	55,637,562.15	55,100,232.11
加：汇兑损失（收益以“-”填列）	-72,952,478.59	85,696,089.95
加：其他支出	8,604,804.48	20,615,286.00
合计	380,595,369.12	431,682,686.17

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

56. 其他收益

(1) 其他收益明细

项目	2023年度发生额	2022年度发生额
政府补助	127,374,020.51	117,244,284.67
个税手续费返还	1,571,818.78	1,139,268.36
增值税加计抵减	716,993.81	7,122,992.21
合计	129,662,833.10	125,506,545.24

(2) 政府补助明细

项目	2023年度发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
合肥市包河区区级项目政策资金补贴	54,502,470.00	《关于合肥神州数码信创控股有限公司及其子公司申请财政补贴请示》	与收益相关
长乐区扶持产业发展补助	37,962,600.00	福州市长乐区人民政府办公室关于引发《福州市长乐区关于扶持产业发展若干措施（修订版）》的通知 长政办规【2022】13号	与收益相关
软件退税	6,067,440.71	《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税退税政策的通知》（财税【2011】100号）	与收益相关
北京市高精尖产业发展专项经费	6,000,000.00	《北京市高精尖产业发展资金管理暂行办法》	与收益相关
武汉东湖新技术开发区促进对外贸易创新发展专项资金	4,729,847.00	《武汉东湖新技术开发区管理委员会 中国(湖北)自由贸易试验区武汉片区管理委员会印发》的《关于促进对外贸易创新发展的若干措施中-降低企业运营成本》	与收益相关
广州市黄埔区商务局 2023年强经济促消费扶持款	4,073,237.00	《广州市黄埔区商务局广州开发区商务局关于印发广州市黄埔区广州开发区广州高新区 2023年强经济促消费措施的通知》（穗埔商务规字【2023】1号）	与收益相关
上海紫竹高新技术产业开发 区专项资金	3,950,000.00	《关于上海紫竹高新技术产业开发 区专项资金 2023年度第二批 科技扶持项目评审通过的批复的 通知》紫竹高新管办【2023】 164号	与收益相关

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2023年度发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
“基于新一代信息技术的工业实时数据库”项目专项资金	3,600,000.00	《2021年工业互联网创新发展工程—基于新一代信息技术的工业实时数据库》项目实施协议书	与资产相关
深圳市商务局批发零售企业扩大市场奖励	2,330,000.00	深圳市商务局关于印发《深圳市商务局落实〈关于扎实推动经济稳定增长的若干措施〉实施细则》的通知 深商务消费字【2022】33号	与收益相关
“机载系统智能制造关键技术研究及网络示范”项目经费	1,608,000.00	《机载系统智能制造关键技术研究及网络示范》联合承研项目合同书	与资产相关
支持总部型经济高质量发展专项资金	1,000,000.00	上海市商务委员会关于发布2020年度民营企业总部名单的通知	与收益相关
神州信创研究院政策扶持经费	378,255.98	《神州信创(厦门)研究院有限公司装修补贴申请报告》	与资产相关
稳岗补贴	369,845.20	《人力资源社会保障部 财政部 国家发展改革委工业和信息化部关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》人社【2014】76号	与收益相关
重点人群补贴抵减税金	142,350.00	《财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部公告【2023】15号	与收益相关
上海市长宁财政局奖励	140,000.00	《会谈备忘录》	与收益相关
武汉市2023年中央外经贸发展专项资金	65,900.00	关于做好2023年度中央外经贸发展专项资金(外贸及贸易救济事项)项目征集工作的通知	与收益相关
武汉科学技术局2023年度科技企业培育补贴	50,000.00	《市科技局关于2023年度培育企业补贴资金的公示》	与收益相关
武汉东湖高新区2023年高新技术企业认定奖励	50,000.00	《武汉市进一步加快创新发展的若干政策措施》武政规【2022】5号;《关于推动高新技术企业加快发展若干措施的通知》武新管【2021】4号	与收益相关

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年度发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
扩岗补贴	35,500.00	《人力资源社会保障部办公厅 教育部办公厅 财政部办公厅关于加快落实一次性扩岗补助政策有关工作的通知》(人社厅发[2022]41号)	与收益相关
留工培训	29,000.00	山西省人力资源和社会保障厅山西省财政厅国家税务总局山西省税务局关于转发《人力资源社会保障部 财政部 国家税务总局关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》的通知	与收益相关
北京知识产权局专利资助金	27,000.00	《国家知识产权局关于进一步严格规范专利申请行为的通知》(国知发保字〔2021〕1号)、《国家知识产权局关于持续严格规范专利申请行为的通知》(国知发保字〔2022〕7号)以及《北京市知识产权资助金管理办法》(京知局〔2021〕78号)	与收益相关
生育津贴	16,275.21	《浙江省人力资源和社会保障厅浙江省财政厅浙江省卫生健康委员会 浙江省医疗保障局关于试行企业女职工产假期间社会保险补贴有关事项的通知》浙人社发【2022】85号	与收益相关
残疾人就业岗位补贴	1,114.30	《关于实施分散安排残疾人就业岗位补贴的通知》	与收益相关
其他	245,185.11		与收益相关
合计	127,374,020.51	-	-

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

57. 投资收益

项目	2023年度发生额	2022年度发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,978,069.74	8,369,876.12
银行承兑汇票贴现息	-4,946,039.49	-4,100,407.77
处置交易性金融资产取得的投资收益		-22,931.04
处置长期股权投资产生的投资收益		78,002.13
处置衍生金融工具取得的投资收益	-12,166,859.11	29,876,150.51
权益法核算的长期股权投资收益	-31,717,378.00	-6,677,455.90
应收账款保理费用	-87,275,851.62	-70,957,938.39
合计	-133,128,058.48	-43,434,704.34

58. 公允价值变动收益

项目	2023年度发生额	2022年度发生额
衍生金融工具	56,430,393.29	-46,060,895.23
非同一控制下企业合并或有对价公允价值变动		-7,119,600.00
交易性金融资产	-27.00	9.00
其他非流动金融资产	-2,305.36	20,689,025.85
按公允价值计量的投资性房地产	-120,228,490.00	42,155,119.88
合计	-63,800,429.07	9,663,659.50

59. 信用减值损失

项目（损失以“-”号填列）	2023年度发生额	2022年度发生额
长期应收款坏账损失	-892.91	-1,183.46
应收票据坏账损失	-374,221.70	295,332.00
其他应收款坏账损失	1,286,351.04	-263,607.32
应收账款坏账损失	26,065,499.43	-55,436,943.15
合计	26,976,735.86	-55,406,401.93

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

60. 资产减值损失

项目	2023年度发生额	2022年度发生额
合同资产减值损失	2,699,967.01	579,361.68
存货跌价损失	65,231,650.28	-140,065,163.53
合计	67,931,617.29	-139,485,801.85

61. 资产处置收益

项目	2023年度发生额	2022年度发生额	计入2023年度非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	3,304,382.44	4,569,218.87	3,304,382.44
其中:未划分为持有待售的非流动资产处置收益	3,304,382.44	4,569,218.87	3,304,382.44
其中:固定资产处置收益	3,304,382.44	4,569,218.87	3,304,382.44

62. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2023年度发生额	2022年度发生额	计入2023年度非经常性损益的金额
政府补助	300,900.00		300,900.00
其他	1,911,989.69	5,964,946.95	1,911,989.69
合计	2,212,889.69	5,964,946.95	2,212,889.69

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 政府补助明细

项目	发放主体	发放原因(补助/奖励)	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否是特殊补贴	2023年度发生额	2022年度发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
上海紫竹高新区高企专项扶持资金	上海紫竹高新技术产业开发区管理委员会	补助	因符合地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195号)、《上海市高新技术企业认定实施办法》(沪科合(2016)22号)	与收益相关
高新技术企业奖励	重庆两江新区财政局	奖励	因符合地方性扶持政策而获得的补助	否	否	200,000.00		《重庆两江新区科技创新局关于科技型企业及高新技术企业奖励的申报通知》	与收益相关
中小企业发展资金	北京市经济和信息化局	补助	因符合地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,900.00		《北京市经济和信息化局关于申报2023年北京市中小企业数字化赋能补助项目的通知》	与收益相关
合计	—	—	—	—	—	300,900.00		—	—

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

63. 营业外支出

项目	2023年度发生额	2022年度发生额	计入2023年度非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,441,687.30	969,951.45	1,441,687.30
滞纳金、罚款支出	512,067.69	508,193.65	512,067.69
诉讼支出	511,759.50	1,267,054.12	511,759.50
公益性捐赠支出	500,000.00	1,900,000.00	500,000.00
其他	193,656.72	188,546.04	193,656.72
合计	3,159,171.21	4,833,745.26	3,159,171.21

64. 所得税费用

项目	2023年度发生额	2022年度发生额
当期所得税费用	293,837,930.90	277,844,328.33
递延所得税费用	12,770,475.37	9,801,404.61
合计	306,608,406.27	287,645,732.94

65. 其他综合收益

详见本附注“五、47.其他综合收益”相关内容。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

66. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年度发生额	2022 年度发生额
收到受限资金净额	157,223,973.75	342,794,316.04
补贴收入	88,797,289.29	118,449,036.47
利息收入	48,323,900.52	44,891,310.50
保证金及押金	21,664,739.96	
收回卓越销售佣金		10,000,000.00
其他收入	4,102,588.18	345,737.78
合计	320,112,491.70	516,480,400.79

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年度发生额	2022 年度发生额
费用支出	1,308,243,691.94	1,253,357,507.06
保证金及押金		9,962,556.48
其他支出	1,717,483.91	3,863,793.81
合计	1,309,961,175.85	1,267,183,857.35

3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2023 年度发生额	2022 年度发生额
购买大额定期存单	40,000,000.00	

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023 年度发生额	2022 年度发生额
收到财政贴息		7,003,037.04

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023年度发生额	2022年度发生额
租赁负债的租金付款额支出	39,355,278.80	37,265,077.89
回购股票		120,808,523.35
子公司注销退回少数股东投资款		2,744,611.48
合计	39,355,278.80	160,818,212.72

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2023年度发生额	2022年度发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,206,377,784.90	1,036,024,522.67
加: 资产减值损失	-67,931,617.29	139,485,801.85
信用减值损失	-26,976,735.86	55,406,401.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,706,379.92	54,039,006.52
使用权资产折旧	35,598,623.46	38,134,562.54
无形资产摊销	11,518,921.23	10,712,850.54
长期待摊费用摊销	8,808,892.87	9,480,186.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-3,304,382.44	-4,569,218.87
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	1,441,687.30	969,951.45
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	63,800,429.07	-9,663,659.50
财务费用(收益以“-”填列)	419,741,686.81	462,961,747.71
投资损失(收益以“-”填列)	133,128,058.48	43,434,704.34
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	16,637,391.72	-9,160,572.66
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-3,321,545.72	-11,704,523.37
存货的减少(增加以“-”填列)	323,073,673.35	2,008,318,375.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-2,165,585,286.64	-2,154,021,527.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-195,620,880.40	-839,047,355.37

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年度发生额	2022年度发生额
其他(注)	47,512,841.26	5,664,396.57
经营活动产生的现金流量净额	-151,394,077.98	836,465,651.19
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	5,479,187,206.18	4,041,003,644.42
减: 现金的年初余额	4,041,003,644.42	3,910,543,337.86
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,438,183,561.76	130,460,306.56

注: 其他系集团股份支付费用。

(3) 本年支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	504,850,000.00
其中: 领航动力信息系统有限公司	450,000,000.00
北京高科数聚技术有限公司(注1)	54,850,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	64,616,130.21
其中: 领航动力信息系统有限公司(注2)	61,254,201.95
北京高科数聚技术有限公司	3,361,928.26
加: 以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	7,160,400.00
其中: GoPomelo	7,160,400.00
取得子公司支付的现金净额	447,394,269.79

注1: 2023年11月,北京云计算非同一控制收购北京高科数聚技术有限公司,实际支付的购买价款104,850,000.00元,其中北京云计算向高科数聚增资款50,000,000.00元。

注2: 2023年10月,北京云计算非同一控制收购领航动力信息系统有限公司,购买日领航动力信息系统有限公司现金等价物金额为61,254,201.95元,受限资金2,001,497.44元。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 现金和现金等价物

项目	2023年度发生额	2022年度发生额
现金	5,479,187,206.18	4,041,003,644.42
其中：库存现金	43,151.64	33,453.80
可随时用于支付的银行存款	5,475,837,441.08	4,039,534,857.69
可随时用于支付的其他货币资金	3,306,613.46	1,435,332.93
现金等价物		
其中：可随时赎回的理财产品		
年末现金和现金等价物余额	5,479,187,206.18	4,041,003,644.42

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

本年本集团无使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况。

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	2023年度发生额	2022年度发生额	不属于现金及现金等价物的理由
大额定期存单	40,000,000.00		购买大额定期存单意图为持有到期获取利息收入

67. 外币货币性项目

项目	2023年12月31日 外币余额	折算汇率	2023年12月31日 折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	104,487,121.35	7.15000	747,082,917.65
欧元	1,083,571.78	7.92900	8,591,640.64
港币	63,395,032.66	0.91902	58,261,302.92
澳门元	1,932,906.22	0.89286	1,725,814.65
新加坡元	69,227.58	5.31000	367,598.45
林吉特	11,370,530.97	1.55400	17,669,805.13
泰铢	86,112,968.68	0.20000	17,222,593.74
越南盾	29,559,434.00	0.00028	8,276.64
英镑	53,705.93	9.05510	486,312.57
应收账款			
其中：美元	118,127,059.15	7.15000	844,608,472.92
欧元	210,626.39	7.92900	1,670,056.65
港币	85,543,887.73	0.91902	78,616,543.70
澳门元	236,384.21	0.89286	211,058.01

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年12月31日 外币余额	折算汇率	2023年12月31日 折算人民币余额
林吉特	1,234,933.68	1.55400	1,919,086.94
泰铢	216,240,631.57	0.20000	43,248,126.31
越南盾	205,309,187.14	0.00028	57,486.57
其他应收款			
其中：美元	673,720.43	7.15000	4,817,101.07
港币	183,020.00	0.91902	168,199.04
澳门元	40.00	0.89286	35.71
林吉特	146,009.60	1.55400	226,898.92
泰铢	37,253,263.28	0.20000	7,450,652.66
印尼盾	10,050,000,000.00	0.00046	4,623,000.00
应收款项融资			
其中：美元	418,197.00	7.15000	2,990,108.55
短期借款			
其中：美元	136,532,896.58	7.15000	976,210,210.55
港币	474,212,733.71	0.91902	435,810,986.53
日元	11,665,054,459.00	0.05036	587,452,142.56
应付账款			
其中：美元	570,545,889.76	7.15000	4,079,403,111.78
欧元	438,536.67	7.92900	3,477,157.26
港币	138,513,500.98	0.91902	127,296,677.67
新加坡元	204,036.73	5.31000	1,083,435.04
林吉特	12,202,467.96	1.55400	18,962,635.21
泰铢	223,017,988.84	0.20000	44,603,597.77
越南盾	37,332,468.00	0.00028	10,453.09
印尼盾	138,500,000.00	0.00046	63,710.00
其他应付款			
其中：美元	7,607,511.75	7.15000	54,393,709.01
港币	2,490,680.29	0.91902	2,288,985.00
澳门元	3,690.00	0.89286	3,294.65
新加坡元	242,375.00	5.31000	1,287,011.25
林吉特	1,432,516.02	1.55400	2,226,129.90
泰铢	37,952,672.02	0.20000	7,590,534.40
越南盾	1,160,659,564.00	0.00028	324,984.68
一年内到期的非流动负债			
其中：泰铢	4,826,304.00	0.20000	965,260.80
长期借款			
其中：美元	502,000,000.00	7.15000	3,589,300,000.00
欧元	60,000,000.00	7.92900	475,740,000.00

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

68. 租赁

(1) 本集团作为承租方

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	2,050,470.49	2,719,877.23
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	28,331,053.84	26,362,920.52
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	3,488,584.09	5,327,433.66
转租使用权资产取得的收入	959,714.26	608,000.00
与租赁相关的总现金流出	67,686,332.64	70,228,743.38

(2) 本集团作为出租方

1) 本集团作为出租人的经营租赁

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
广州优悦置业有限公司	3,600,765.96	
广州高格量企业服务有限公司	1,717,572.20	
通明智云（北京）科技有限公司	935,800.00	
乐金显示（广州）贸易有限公司	918,581.28	
广州天地林业有限公司	866,769.60	
神州数码系统集成服务有限公司广州分公司	801,617.19	
广州行盛玻璃幕墙工程有限公司	795,539.76	
广州玮德企业服务有限公司	592,153.16	
深圳市东方置地集团有限公司	191,237.12	
华晟国联（北京）商业运营管理有限公司	189,774.98	
广州市黄埔区宇彤食品商行	169,812.00	
神旗数码有限公司	159,752.00	
深圳至道品牌顾问有限公司	128,415.11	
广东铭商建设工程有限公司	100,711.36	
深圳市上达建筑装饰设计有限公司	88,392.91	
中创至道（深圳）品牌创意有限公司	69,835.11	
深圳聚源工程项目管理有限公司	36,104.35	
瑞享未来（深圳）科技有限公司	35,681.54	

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
深圳市至尊量化投资管理有限公司	34,564.71	
深圳待寻电子商务有限公司	24,542.23	
领航动力信息系统有限公司广州分公司	23,914.26	
安徽康灿新能源科技有限公司	8,948.05	
合计	11,490,484.88	

69. 研发支出

项目	2023年度发生额	2022年度发生额
职工薪酬	286,292,341.36	219,725,489.32
折旧及摊销	19,594,189.49	25,781,181.93
租金	24,558,646.99	18,442,286.32
差旅招待费	18,350,866.43	8,768,511.61
技术协作费	9,889,039.35	5,568,371.43
IT运营费	6,407,487.29	4,820,176.10
专业服务费	5,096,821.63	2,758,694.22
其他	4,370,426.19	4,679,685.86
办公室供应	1,488,408.04	610,471.85
合计	376,048,226.77	291,154,868.64
其中：费用化研发支出	343,086,946.85	291,154,868.64
资本化研发支出	32,961,279.92	

1) 符合资本化条件的研发项目

项目	2023年1月1日	本年增加 内部开发支出	本年减少 确认为无形资产	2023年12月 31日
研发性项目		27,843,141.96	8,054,799.45	19,788,342.51
技术性平台		5,118,137.96	5,118,137.96	
合计		32,961,279.92	13,172,937.41	19,788,342.51

注：截至2023年12月31日，研发性项目分为项目一、项目二、项目三，其中项目一已完工验收转入无形资产。

(1) 重要的资本化研发项目

本年本集团无重要的资本化研发项目

(2) 开发支出减值准备

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本年本集团开发支出项目未出现减值迹象。

2) 重要外购在研项目

本年本集团无重要外购在研项目。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

六、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

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	购买日至年末被购买方的财务信息		
							收入	净利润	现金流量
领航动力信息系统有限公司(注1)	2023-9-30	450,000,000.00	100.00	现金购买	2023-9-30	取得控制	516,385,675.64	24,189,600.32	60,867,286.29
北京高科数聚技术有限公司(注2)	2023-11-8	104,850,000.00	46.31	现金购买	2023-10-31	取得控制	10,034,112.44	-10,095,137.02	7,217,894.63

注 1: 2023 年 10 月, 本公司之子公司北京云计算与南京领航数码集团有限公司签订股权转让协议, 以现金收购领航动力 100% 的股权, 股权转让的合并对价为人民币 45,000 万元。北京云计算已于 2023 年 10 月初和 11 月初分别完成支付各 50% 的股权转让价款并完成股权交割手续, 于 2023 年 10 月初改选了领航动力董事会。上述交易完成后, 本公司之子公司北京云计算持有领航动力 100% 股权。本公司以 2023 年 9 月 30 日作为购买日。

2023 年 9 月 30 日, 本公司之子公司北京云计算按照实际支付的购买价款 450,000,000.00 元作为投资成本, 减去购买日应享有的净资产公允价值份额 144,435,900.86 元, 确认商誉 305,564,099.14 元。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据双方协议约定,若领航动力未完成 2023 年至 2025 年承诺的累计扣非净利润,则需向北京云计算进行补偿。2023 年领航动力经审定扣非净利润已完成承诺业绩,经领航动力对未来期间的盈利情况进行预测,预计可以完成协议约定的累计扣非净利润,无需确认或有对价。

本年因非同一控制合并收购新增领航动力,合并范围增加其子公司:上海禾闰信息技术有限公司、北京领航动力信息系统有限公司。

注 2: 2023 年 11 月,本公司之子公司北京云计算与博拉网络股份有限公司、重庆数智魔方网络信息咨询有限公司签订股权转让协议,分别以 4,785 万元、700 万元现金收购其所持高科数聚 34.1808%和 3.75%的股权。北京云计算设立员工持股平台北京智行数云资讯服务中心(有限合伙)以 1 元受让数智魔方所持 5%的股权。此外,北京云计算以现金对高科数聚增资 5,000 万元。北京云计算已于 2023 年 11 月初支付完成上述所有股权转让款及增资款并完成股权交割手续,于 11 月初改选了高科数聚董事会。

2023 年 11 月,北京云计算与北京智行数云资讯服务中心(有限合伙)签订《一致行动协议》,协议约定双方在行使有关股东权利时保持一致行动,协议有效时间为上述双方同时持有公司股份的期间。上述各项交易完成后,本公司之子公司北京云计算合计控制高科数聚 50.64%的股权,其中直接持有北京高科数聚技术有限公司 46.31%股权。

2023 年 10 月 31 日,本公司之子公司北京云计算按照实际支付的购买价 104,850,000.00 元,减去购买日应享有的净资产公允价值份额 41,075,505.40 元,确认商誉 63,774,494.60 元。

根据北京云计算和北京智行数云资讯中心(有限合伙)与高科数聚原股东苏州相城海易合达投资合伙企业(有限合伙)、博拉网络股份有限公司、重庆数智魔方网络信息咨询有限公司、苏州盖斯特管理咨询有限责任公司、原实际控制人程杰协议约定,若高科数聚未完成 2023 年至 2025 年承诺的累计营业收入总额(除广告收入),则原控股股东需向北京云计算进行补偿。2023 年高科数聚经审定营业收入(剔除广告收入)完成承诺业绩的 80.70%,经高科数聚对未来期间的盈利情况进行预测,预计可以完成协议约定的累计营业收入总额(剔除广告收入),无需确认或有对价。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

因非同一控制合并收购高科数聚，合并范围增加其子公司：重庆数聚魔方科技有限公司、南京酷德解码信息科技有限公司、上海上嘉数汇技术有限公司、Gausscode Technology, Inc.、苏州英数云科技术有限公司、成都中晶数创科技有限公司、上海高氩数聚技术有限公司。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 合并成本及商誉

项目	领航动力	高科数聚
现金	450,000,000.00	104,850,000.00
发行的权益性证券的公允价值		
合并成本合计	450,000,000.00	104,850,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	144,435,900.86	41,075,505.40
商誉	305,564,099.14	63,774,494.60

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	领航动力		高科数聚	
	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值
资产：				
货币资金	63,255,699.39	63,255,699.39	3,361,928.26	3,361,928.26
应收款项	605,879,920.88	605,879,920.88	15,690,979.34	15,690,979.34
应收款项融资	11,439,004.84	11,439,004.84		
预付账款	8,883,369.79	8,883,369.79	1,633,838.06	1,633,838.06
其他应收款	6,304,850.78	6,304,850.78	55,563,627.50	55,563,627.50
存货	13,186,885.35	11,419,040.89	312,000.00	312,000.00
合同资产	2,820,241.13	2,820,241.13		
其他流动资产	234,152.48	234,152.48		
固定资产	3,067,682.33	3,906,253.43	218,074.50	276,879.82
使用权资产	6,683,093.34	6,683,093.34		
无形资产	9,433.95	40,236,700.00	11,799.45	38,411,799.45
递延所得税资产	8,616,627.63	8,616,627.63		
负债：				
借款	76,800,000.00	76,800,000.00		
应付票据	16,145,251.50	16,145,251.50		
应付款项	392,847,440.18	392,847,440.18	13,612,290.93	13,612,290.93
合同负债	71,035,677.13	71,035,677.13	1,610,356.05	1,610,356.05
应付职工薪酬	22,880,077.77	22,880,077.77	2,457,534.77	2,457,534.77
应交税费	18,909,177.96	18,909,177.96	513,371.57	513,371.57
其他负债	16,800,931.01	26,625,429.18	1,582,819.72	7,351,640.52
净资产	114,962,406.34	144,435,900.86	57,015,874.07	89,705,858.59
减：少数股东权益			1,009,021.18	1,009,021.18
取得的净资产	114,962,406.34	144,435,900.86	56,006,852.89	88,696,837.41

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 其他原因的合并范围变化

因设立增加子公司 PT Gopomelo Cloud Indonesia 公司。因注销清算减少广州神州数码有限公司、贵州神州数码云计算有限公司。

七、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	注册资本	注册地/ 主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式	备注
				直接	间接		
神码中国	104,272.225万 人民币	北京	分销 IT 产品	100		非同一控制 下企业合并	注 1
神码上海	23,105.115万 人民币	上海	分销 IT 产品	100		非同一控制 下企业合并	注 2
神码深圳	100,000万人民 币	深圳	分销 IT 产品		100	非同一控制 下企业合并	注 3
南京神州数码有 限公司	318.51万人民 币	南京	分销 IT 产品		100	非同一控制 下企业合并	注 4
杭州神州数码有 限公司	318万人民币	杭州	分销 IT 产品		100	非同一控制 下企业合并	注 5
神码西安	973.65万人民 币	西安	分销 IT 产品		100	非同一控制 下企业合并	注 6
福州神州数码有 限公司	3,000万人民币	福州	分销 IT 产品		100	非同一控制 下企业合并	注 7
神码广州信息	32,559.5万人民 币	广州	分销 IT 产品	100		非同一控制 下企业合并	注 8
成都神州数码有 限公司	2,540.1625万 人民币	成都	分销 IT 产品		100	非同一控制 下企业合并	注 9
神码北京	100,000.万人民 币	北京	分销 IT 产品		100	非同一控制 下企业合并	注 10
北京神州数码供 应链服务有限公 司	6,000万人民币	北京	分销 IT 产品		100	非同一控制 下企业合并	注 11

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	注册资本	注册地/ 主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式	备注
				直接	间接		
神州数码(郑州)有限公司	510万人民币	郑州	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 12
神码云科	21,000万人民币	北京	生产、销售 IT 产品		79.21	非同一控制下企业合并	注 13
Digital China Marketing & Services Ltd.	5万美元	BVI	投资控股		100	非同一控制下企业合并	注 14
神码科技发展	35,000万港币	香港	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 15
神码香港	101. 万港币	香港	分销 IT 产品、投资控股		100	非同一控制下企业合并	注 16
神码数据服务	1,000万美元	香港	无业务		100	非同一控制下企业合并	注 17
神州数码澳门	102.5万澳门币	澳门	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 18
系统信息香港	100万港币	香港	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 19
神码网络香港	0.08万港币	香港	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 20
北京神州数码智慧生活科技有限公司	2,698.46万人民币	北京	分销 IT 业务		100	非同一控制下企业合并	注 21
神码澳门离岸	100万澳门币	澳门	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 22
神州数码云	1万港币	香港	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 23
北京神州数码电商科技有限公司	1,000万人民币	北京	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 24
北京云计算	10,000万人民币	北京	计算机科技领域技术开发、咨询、服务	100		非同一控制下企业合并	注 25
武汉云科网络	15,000万人民币	武汉	生产、分销 IT 产品		79.21	设立	注 26

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	注册资本	注册地/ 主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式	备注
				直接	间接		
Digital China Technology International (Sin) PTE LTD	10万美元	新加坡	分销 IT 产品		100	设立	注 27
上海云角	5,000万人民币	上海	计算机科技领域技术开发、咨询、服务	100		非同一控制下企业合并	注 28
北京神州数码云角信息技术有限公司	200万人民币	北京	信息技术开发与 服务		100	非同一控制下企业合并	注 29
上海云角信息技术（香港）有限公司	10万港币	香港	信息技术开发与 服务		100	非同一控制下企业合并	注 30
深圳电商服务	500万人民币	深圳	电子商务运营管理		100	设立	注 31
Digital China Technology (Malaysia) Sdn. Bhd	100万林吉特	马来西亚	分销 IT 产品		100	设立	注 32
智慧神州(北京)投资管理有限公司	1,000万人民币	北京	投资管理		100	非同一控制下企业合并	注 33
武汉神州数码有限公司	2,500万人民币	武汉	计算机软硬件及辅助设备的制造及技术服务		100	设立	注 34
神州信创（厦门）研究院有限公司	1,000万人民币	厦门	软件开发		79.21	设立	注 35
厦门神州数码云计算有限公司	5,000万人民币	厦门	数据处理服务及软件开发		100	设立	注 36
神州鲲泰（厦门）信息技术有限公司	10,000万人民币	厦门	计算机软硬件及外围设备制造		79.21	设立	注 37

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	注册资本	注册地/ 主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式	备注
				直接	间接		
神州信创（北京）集团有限公司	10,000万人民币	北京	集成电路设计、软件开发	100		设立	注 38
武汉神州数码云创新科技有限公司	5,000万人民币	武汉	软件开发、信息咨询		100	设立	注 39
Digital China Cloud Singapore Pte. Ltd	0.1万美元	新加坡	投资云服务		100	设立	注 40
重庆神州智享信息技术有限公司	500万人民币	重庆	工业控制计算机及系统制造		100	设立	注 41
GoPomelo Holding Pte. Ltd.	0.201万新币	新加坡	云服务		60	非同一控制下企业合并	注 42
合肥神州数码信创控股有限公司	63,125万人民币	合肥	创业投资、股权投资		79.21	设立	注 43
合肥神州数码有限公司	50,000万人民币	合肥	分销 IT 产品		79.21	设立	注 44
合肥神州信创科技集团有限公司	10,000万人民币	合肥	集成电路设计、计算机整机制造、服务器制造		79.21	设立	注 45
神州数码（福州）科技有限公司	3,000万人民币	福州	技术服务、分销 IT 产品		100	设立	注 46
合肥神州信创科技孵化有限公司	1,000万人民币	合肥	创业空间服务、技术服务		79.21	设立	注 47
合肥神州信创信息科技有限公司	2,000万人民币	合肥	软件和信息技术服务		79.21	设立	注 48
神州云科（北京）科技有限公司	15,000万人民币	北京	技术服务、分销 IT 产品		100	设立	注 49
智慧云联私募股权投资基金		北京	私募股权投资基金		100	非同一控制下企业合并	注 50

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	注册资本	注册地/ 主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式	备注
				直接	间接		
领航动力信息系统有限公司	10,691.325万人民币	武汉	云服务及设备销售		100	非同一控制下企业合并	注 51
上海禾闰信息技术有限公司	2,000万人民币	上海	云服务及设备销售		100	非同一控制下企业合并	注 52
北京领航动力信息系统有限公司	1,000万人民币	北京	云服务及设备销售		100	非同一控制下企业合并	注 53
北京高科数聚技术有限公司	7,408.2万人民币	北京	科技推广和应用服务		46.31	非同一控制下企业合并	注 54
上海上嘉数汇技术有限公司	1,000万人民币	上海	科技推广和应用服务		46.31	非同一控制下企业合并	注 55
苏州英数云科技有限公司	1,000万人民币	苏州	科技推广和应用服务		46.31	非同一控制下企业合并	注 56
重庆数聚魔方科技有限公司	1,000万人民币	重庆	科技推广和应用服务		46.31	非同一控制下企业合并	注 57
Gausscode Technology, Inc.	0.7万美元	美国	科技推广和应用服务		46.31	非同一控制下企业合并	注 58
南京酷德解码信息科技有限公司	500万人民币	南京	科技推广和应用服务		46.31	非同一控制下企业合并	注 59
上海高氮数聚技术有限公司	1,000万人民币	上海	科技推广和应用服务		46.31	非同一控制下企业合并	注 60
成都中晶数创科技有限公司	1,000万人民币	成都	科技推广和应用服务		46.31	非同一控制下企业合并	注 61

注 1: 神码中国系由神码有限公司于 2000 年 4 月 3 日出资设立的台港澳法人独资有限责任公司，公司注册资本港币 100,000 万元。2016 年 3 月 7 日，神码有限公司将其持有的神码中国 100%股权转让给本公司，转让后，神码中国成为本公司全资子公司，公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为法人独资有限责任公司，公司注册资本变更为人民币 104,272.225 万元。2018 年 12 月，经股东会决议通过，本公司向神码中国增资 12.05 亿元，神码中国全部计入资本公积。

注 2: 神码上海系由神码有限公司于 2000 年 4 月 24 日出资港币 1,000 万元设立的台港澳法人独资有限责任公司。2010 年 6 月 29 日，神码有限公司对神码上海增资港币 2,000 万元，增资后，神码上海的注册资本及实收资本变更为港币 3,000 万元。2013 年 7 月 19

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

日,神码有限对神码上海增资港币25,500万元,增资后,神码上海的注册资本及实收资本变更为港币28,500万元。2016年2月5日,神码有限将其持有的神码上海100%股权转让给本公司,转让后,神码上海成为本公司全资子公司,公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为法人独资有限责任公司,公司注册资本变更为人民币23,105.115万元。

注3:神码深圳系于2000年4月24日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。2015年6月8日,神码有限将其持有的神码深圳100%股权转让给神码中国,转让后,神码深圳成为神码中国全资子公司,公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为法人独资有限责任公司,注册资本由港币1,200万元变更为人民币1,273万元。2016年9月12日,神码中国对神码深圳增资人民币8,727万,增资后,神码深圳的注册资本由人民币1,273万元变更为人民币1亿元;2017年4月17日,神码中国对神码深圳增资人民币9亿元,增资后,神码深圳的注册资本由人民币1亿元变更为人民币10亿元。

注4:南京神州数码有限公司(以下简称“神码南京”)系于2000年5月29日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。2015年5月22日,神码有限将其持有的神码南京100%股权转让给神码中国,转让后,神码南京成为神码中国全资子公司,公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为自然人投资或控股的法人独资有限责任公司,注册资本由港币300万元变更为人民币318.51万元。

注5:杭州神州数码有限公司(以下简称“神码杭州”)系于2003年7月3日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。2015年5月25日,神码有限将其持有的神码杭州100%股权转让给神码中国,转让后,神码杭州成为神码中国全资子公司,公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为一人有限责任公司(私营法人独资),注册资本由港币300.00万元变更为人民币318.00万元。

注6:神码西安系于2000年4月6日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。2015年5月29日,神码有限将其持有的神码西安100%股权转让给神码中国,转让后,神码西安成为神码中国全资子公司,注册资本973.65万人民币。

注7:福州神州数码有限公司(以下简称“神码福州”)系于2006年11月16日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。2015年5月25日,神码有限将其持有的神码福州100%股权转让给神码中国,转让后,神码福州成为神码中国全资子公司,公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为自然人投资或控股的法人独资有限责任公司,注册资本由港币1,000万元变更为人民币991.387万元。2021年1月11日,神码中国对神码福州增资,增资后神码福州的注册资本由人民币991.387万元变更为人民币3,000万元。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 8: 神码广州信息系于 2011 年 1 月 19 日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。2016 年 2 月 16 日,神码有限将其持有的神码广州信息 100%股权转让给本公司,转让后,神码广州信息成为本公司全资子公司,公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为法人独资有限责任公司,注册资本由美元 5,000 万元变更为人民币 32,559.50 万。

注 9: 成都神州数码有限公司(以下简称“神码成都”)系于 2000 年 4 月 4 日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。2013 年 5 月 3 日,神码有限对神码成都增资港币 2,500 万元,增资后,神码成都的注册资本及实收资本变更为港币 3,000 万元。2015 年 5 月 11 日,神码有限将其持有的神码成都 100%股权转让给神码中国,转让后,神码成都成为神码中国全资子公司,公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为外商投资企业法人独资有限责任公司,注册资本由港币 3,000 万元变更为人民币 2,540.1625 万元。

注 10: 神码北京系于 2002 年 9 月 16 日由神码中国和神码上海共同设立的外商投资企业与内资合资有限责任公司。2016 年 4 月 14 日,公司类型由外商投资企业与内资合资有限责任公司变更为有限责任公司。2018 年 12 月,经股东会决议通过,神码中国与神码上海按持股比例共向神码北京增资 42,105.26 万元,神码北京全部计入资本公积。

注 11: 北京神州数码供应链服务有限公司(以下简称“北京神码供应链”)系于 2003 年 6 月 23 日由神码北京设立的法人独资有限责任公司。于 2016 年 6 月 29 日,神码北京对北京神码供应链增资人民币 5,000.00 万元,增资后北京神码供应链的注册资本变更为 6,000.00 万元。

注 12: 神州数码(郑州)有限公司(以下简称“神码郑州”)系于 2004 年 8 月 2 日由神码北京和北京天明国际投资管理有限公司(“北京天明国际”)设立的有限责任公司。2013 年 5 月 30 日,北京天明国际将其持有的神码郑州的 10%股权转让给神码北京,转让完成后,神码郑州成为神码北京的全资子公司。

注 13: 神码云科系于 2003 年 4 月 15 日由神码网络香港设立的法人独资有限责任公司。2012 年 1 月,神码云科增资引入新股东,神码网络香港对神码云科的持股比例由 100%稀释为 88%。2014 年 6 月,神码网络香港以港币 27,500 千元购回该新股东持有的神码云科 12%股权,神码云科成为神码网络香港的全资子公司。2015 年 6 月 11 日,注册资本由港币 340.9091 万元变更为人民币 5,500 万元。2015 年 6 月 26 日,神码北京购买了神码云科 100%股权,转让后,神码云科成为神码北京的全资子公司。2020 年 4 月,神码北京已实缴 5,500 万元注册资本。2020 年 7 月,神码北京向神码云科增资 9,500 万元,增资后神码云科的注册资本变更为 15,000 万元。2021 年 1 月,神码北京将其持有的 100%股份转让给合肥神州数码信创控股有限公司,转让后,神码云科成为合肥神州数码

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

信创控股有限公司的全资子公司。2023年12月,合肥神州数码信创控股有限公司向神码云科增资6000万元,增资后神码云科的注册资本变更为21,000万元。

注 14: Digital China Marketing & Services Ltd. (以下简称“DCMS”)系于2000年8月24日由DCL(BVI)在香港设立的私人股份有限公司。根据2015年5月18日签订的股权转让协议,DCL(BVI)将其持有的DCMS100%的股权转让给神码中国。

注 15: 神码科技发展系于2000年9月11日由DCMS在香港设立的私人股份有限公司。2015年6月5日,DCMS对神码科技发展注资港币30,000万元,注资后神码科技发展的注册资本及实收资本由港币5,000万元变更为港币35,000万元。

注 16: 神码香港系于2000年11月15日由DCMS在香港设立的私人股份有限公司。2015年5月DCMS将其持有的神码香港100%的股权转让给神码中国。

注 17: 神码数据服务系于2015年10月13日由神码香港在香港设立的私人股份有限公司。

注 18: 神州数码澳门系于2006年6月12日由DCMS在澳门设立的私人股份有限公司。

注 19: 系统信息香港系于2008年6月26日由DCMS在香港设立的私人股份有限公司。

注 20: 神码网络香港系于2000年3月31日由DCL(BVI)的子公司DCN(BVI)在香港设立的私人股份有限公司。根据2015年6月25日签订的股权转让协议,DCN(BVI)将其持有的神码网络香港100%的股权转让给DCMS。

注 21: 北京神州数码智慧生活科技有限公司(以下简称“北京智慧生活”)系于2015年5月13日由神码北京设立的法人独资有限责任公司。2017年12月,神码北京对北京智慧生活进行增资,注册资本由人民币500万元变为人民币2,698.46万元。

注 22: 神码澳门离岸系于2015年5月29日由神码中国收购而纳入汇总范围。2015年5月29日,神码中国对神码澳门离岸注资澳门元100万元,注资后神州数码澳门的注册资本及实收资本由澳门元2.5万元变更为澳门元102.5万元。

注 23: 神州数码云(原“神州数码科技服务有限公司”)系于2015年5月13日由神码中国在香港设立的私人股份有限公司。2020年3月,神州数码科技服务有限公司更名为神州数码云有限公司。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 24: 北京神州数码电商科技有限公司(以下简称“神码电商”)系于2016年3月14日由神码中国设立的法人独资有限责任公司。

注 25: 北京云计算原名北京神州云科信息服务有限公司,系于2015年1月15日由北京神州云科信息技术有限公司出资人民币1,100万元设立的有限责任公司,2016年6月,本公司与郭为先生分别与北京神州云科信息技术有限公司签订股权转让协议受让北京神州云科信息服务有限公司51%、49%股权,2016年7月1日,完成工商变更登记。2017年4月14日,更名为北京神州数码云计算有限公司。2018年12月,本公司以人民币6,694,627.04元受让郭为先生持有的北京云计算49%的股权,本次受让完成后,本公司持有北京云计算100%股权。2020年3月,本公司向北京云计算增资8,900万元,增资后北京云计算的注册资本变更为10,000万元。截至2023年12月31日,本公司已实缴8,900万元注册资本。

注 26: 武汉云科网络系于2017年10月26日由北京神州数码云科信息技术有限公司设立的其他有限责任公司,注册资本人民币7,500.00万元。2021年5月,北京神州数码云科信息技术有限公司向武汉云科网络进行增资,注册资本变更为人民币15,000.00万元。

注 27: Digital China Technology International (Sin) PTE LTD,系于2017年10月24日由神码香港出资10万美元设立的私人股份有限公司。

注 28: 上海云角系于2012年3月31日由冯春萍、朱琦、刘冬梅、郝峻晟出资共同设立的有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)。截至2017年10月31日,上海云角股东将其持有的上海云角100%股权转让给本公司,转让后,上海云角为本公司全资子公司,注册资本1,000.00万人民币。2018年6月29日,经股东会决议,上海云角注册资本增至人民币5,000.00万元,其中资本公积转增注册资本1,330.00万元,未分配利润转增注册资本2,180.00万元,本公司认缴490.00万元。

注 29: 北京神州数码云角信息技术有限公司(原云角(北京)信息技术有限公司,以下简称“北京云角”)系由上海云角于2014年12月18日出资设立的全资子公司,设立时注册资本人民币500,000.00元。2015年11月20日,上海云角股东会决议对其增资人民币500,000.00元,增资后,北京神州数码云角信息技术有限公司的注册资本为人民币1,000,000.00元,实收资本为人民币1,000,000.00元。2018年4月13日上海云角对北京云角增资1,000,000.00元,增资后的注册资本为人民币2,000,000.00元,并更名为北京神州数码云角信息技术有限公司。

注 30: 上海云角信息技术(香港)有限公司系由上海云角于2012年7月4日出资设立的全资子公司,注册资本及实收资本为9,363.97港币。

注 31: 深圳电商服务系由神州数码(中国)有限公司于2018年3月5日出资设立的全资子公司,注册资本人民币500.00万元。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 32: Digital China Technology (Malaysia) Sdn.Bhd. 系由 Digital China Technology International (Sin) PTE LTD. 于 2018 年 5 月 24 日设立的全资子公司, 实收资本为 100.00 万林吉特。

注 33: 智慧神州(北京)投资管理有限公司(以下简称“智慧神州”)系由深圳神州普惠信息有限公司、神州数码金融服务(深圳)有限公司于 2016 年 08 月 29 日成立的有限责任公司, 设立时注册资本为人民币 1,000.00 万元。2018 年 11 月, 神码中国以人民币 1,644,277.96 元取得智慧神州 100%的股权。上述款项已于 2018 年 12 月 21 日支付完毕。

注 34: 武汉神州数码有限公司(以下简称“神码武汉”)系由神码中国于 2019 年 3 月 26 日设立的全资子公司, 注册资本 2,500 万人民币, 2019 年 3 月 28 日已实缴全部注册资本。

注 35: 神州信创(厦门)研究院有限公司系由神码云科于 2020 年 12 月 17 日出资设立的全资子公司, 注册资本人民币 1,000 万元。

注 36: 厦门神州数码云计算有限公司系由北京云计算于 2020 年 12 月 25 日出资设立的全资子公司, 注册资本人民币 5,000 万元。

注 37: 神州鲲泰(厦门)信息技术有限公司(以下简称“神州鲲泰”)系由神码云科于 2020 年 1 月 13 日出资设立的全资子公司, 注册资本人民币 1,000 万元。2020 年 2 月, 神码云科向神州鲲泰增资 9,000 万元, 增资后神州鲲泰的注册资本变更为 10,000 万元。2020 年 4 月, 神码云科已实缴注册资本 1,000 万元。

注 38: 神州信创(北京)集团有限公司(以下简称“神州信创”)系由本公司于 2020 年 3 月 9 日出资设立的全资子公司, 注册资本人民币 10,000 万元。

注 39: 武汉神州数码云创新科技有限公司系由北京云计算于 2020 年 12 月 23 日出资设立的全资子公司, 注册资本人民币 5,000 万元。

注 40: Digital China Cloud Singapore Pte.Ltd 系由北京云计算于 2020 年 11 月 13 日出资成立, 注册资本美元 1,000 元。

注 41: 重庆神州智享信息技术有限公司系由神码中国于 2020 年 11 月 3 日出资设立的全资子公司, 注册资本人民币 500 万元。

注 42: GoPomelo Holding Pte.Ltd. (以下简称 GoPomelo) 系于 2020 年 11 月 13 日由 Alex Edward Stamp、Scott Haslehurst 出资共同设立的私人股份有限公司。截至 2021 年 3 月 5 日, GoPomelo 股东将其持有的 GoPomelo 60%股权转让给本公司之子公司

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

Digital China Cloud Singapore Pte.Ltd, 转让后, GoPomelo 为本公司控股子公司, 注册资本 2,010.00 元新币。

GoPomelo 合并范围包括 GoPomelo Pte. Ltd、GoPomelo Sdn. Bhd、GoPomelo HK Limited、GoPomelo Thai Holdings Limited、GoPomelo Company Limited、Go Pomelo X Co., Ltd.、GoPomelo Vietnam Company Limited、PT Gopomelo Cloud Indonesia 8 家子公司。

GoPomelo Pte. Ltd 系由 GoPomelo 于 2016 年 8 月 19 日出资设立的全资子公司, 设立时注册资本 100.00 新加坡元。

GoPomelo Sdn. Bhd 系由 GoPomelo 于 2020 年 4 月 17 日出资设立的全资子公司, 设立时注册资本 100.00 林吉特。

GoPomelo HK Limited 系由 GoPomelo 于 2016 年 8 月 19 日出资设立的全资子公司, 设立时注册资本 10,000.00 港元。

GoPomelo Thai Holdings Limited 系由 GoPomelo、Absolute Advantage Co., Ltd.、Alex Edward Stamp、Scott Haslehurst、郝峻晟于 2021 年 1 月 4 日共同出资设立的公司, 设立时注册资本 1,000.00 泰铢, 上述股东持股比例分别为 48%、50.50%、0.50%、0.50%、0.50%。2021 年 1 月 5 日, 郝峻晟和 Scott Haslehurst 分别将其所持有的 0.50%、0.50%股权转让给 GoPomelo, 截至 2021 年 12 月 31 日, GoPomelo、Absolute Advantage Co., Ltd.、Alex Edward Stamp 持股比例分别为 49%、50.50%、0.50%。

GoPomelo Company Limited 系由 Alex Stamp、Bodee Somboonphay、Frances Sae Siew 于 2020 年 12 月 31 日共同出资设立的公司, 持股比例分别为 99.998%、0.001%、0.001%, 设立时注册资本 1,000,000.00 泰铢。2008 年 11 月 12 日, Alex Stamp、Bodee Somboonphay、Frances Sae Siew 同比例增资, 公司的注册资本变更为 2,000,000.00 泰铢。2014 年 6 月 12 日, Alex Stamp 将其所持 1.999%的股权转让给 Frances Sae Siew, Alex Stamp、Bodee Somboonphay 分别将其所持 48.999%、0.001%的股权转让给 Scott Haslehurst, Alex Stamp、Scott Haslehurst、Frances Sae Siew 持股比例变更为 49%、49%、2%。2015 年 3 月 31 日, Alex Stamp、Scott Haslehurst、Frances Sae Siew 同比例增资, 注册资本变更为 4,000,000 泰铢。2021 年 2 月 19 日, Alex Edward Stamp、Scott Haslehurst、Frances Sae Siew 分别将其所持的 48.90%、48.90%、2%的股权转让给 GoPomelo 及 GoPomelo Thai Holdings Limited。截止 2021 年 12 月 31 日, GoPomelo、GoPomelo Thai Holdings Limited、Alex Edward Stamp、Scott Haslehurst 分别持股 48.8%、51%、0.1%、0.1%。

GoPomelo X Co., Ltd. 系由 GoPomelo 之子公司 GoPomelo Company Limited、Alex Edward Stamp、Scott Haslehurst 于 2020 年 12 月 31 日共同出资设立的公司, 设立时注册资本 1,000,000.00 泰铢, 上述股东分别持股 98%、1%、1%。2021 年 2 月, Alex

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

Edward Stamp、Scott Haslehurst 分别转让其所持 0.90%、0.90%的股权给 GoPomelo Company Limited,截至 2021 年 12 月 31 日,GoPomelo Company Limited、Alex Edward Stamp、Scott Haslehurst 分别持股 99.80%、0.01%、0.01%。

GoPomelo Vietnam Company Limited 系由 GoPomelo 之子公司 GoPomelo Company Limited 于 2020 年 12 月 31 日出资设立的全资子公司,设立时注册资本 567,249,950.00 越南盾。

PT Gopomelo Cloud Indonesia 系由 GoPomelo Pte. Ltd 和 GoPomelo Holding Pte.Ltd. 于 2023 年 12 月 27 日共同出资设立的公司,双方持股比例分别为 1%和 99%,设立时注册资本 10,000,000,000 印尼盾。

注 43: 合肥神州数码信创控股有限公司(以下简称“神码信创控股”)系 2021 年 1 月 14 日由神码北京出资设立的其他有限责任公司。2021 年 3 月,合肥市建设投资控股(集团)有限公司、合肥市滨湖新区建设投资有限公司、合肥滨湖金融投资集团有限公司共同增资 12,500 万元,增资后注册资本变为人民币 62,500 万元,神码北京持股比例被稀释为 80%。2021 年 9 月,神码信创控股增资引入新股东广发乾和投资有限公司,注册资本变为人民币 63,125 万元,神码北京对神码信创控股的持股比例由 80%稀释为 79.21%。

注 44: 合肥神州数码有限公司(以下简称“神码合肥”)系神码信创控股于 2021 年 2 月 5 日出资设立的全资子公司,注册资本人民币 10,000.00 万元。2021 年 12 月,神码信创控股对神码合肥增资,增资后神码合肥的注册资本变为人民币 50,000 万元。

注 45: 合肥神州信创科技集团有限公司(以下简称“合肥信创科技”)系神码信创控股于 2021 年 2 月 5 日出资设立的全资子公司,注册资本人民币 10,000.00 万元。

注 46: 神州数码(福州)科技有限公司(以下简称“神码福州科技”)系神码中国于 2021 年 7 月 31 日出资设立的全资子公司,注册资本人民币 3,000.00 万元。

注 47: 合肥神州信创科技孵化有限公司系神码信创控股于 2021 年 8 月 17 日出资设立的全资子公司,注册资本人民币 1,000.00 万元。

注 48: 合肥神州信创信息科技有限公司系神码信创控股于 2021 年 8 月 17 日出资设立的全资子公司,注册资本人民币 2,000.00 万元。

注 49: 神州云科(北京)科技有限公司系神码中国于 2021 年 12 月 21 日出资设立的全资子公司,注册资本 15,000 万元。

注 50: 智慧云联私募股权投资基金系北京一路同行网络科技有限公司于 2017 年设立并持有的基金产品。2022 年 6 月,北京神州数码云计算有限公司接受了北京一路同行公司转让的全部基金份额,作为结构化主体核算。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 51: 领航动力信息系统有限公司系联想集团于 1989 年设立的全资子公司。2000 年从联想分拆,更名为武汉联想神州数码有限公司。2023 年 10 月 13 日,南京领航数码集团有限公司将其持有的 100%股权转让给本公司之子公司北京云计算,转让后,领航动力信息系统有限公司成为本公司之子公司北京云计算的全资子公司,注册资本为人民币 10,691.325 万元。

注 52: 上海禾闰信息技术有限公司系领航动力信息系统有限公司于 2016 年 10 月 18 日设立的全资子公司。注册资本为人民币 2,000 万元。

注 53: 北京领航动力信息系统有限公司系领航动力信息系统有限公司于 2017 年 7 月 6 日设立的全资子公司。注册资本为人民币 1,000 万元。

注 54: 北京高科数聚技术有限公司于 2016 年 7 月出资设立。2023 年 11 月 8 日,重庆数智魔方网络信息咨询有限公司转让其持有北京高科数聚技术有限公司 8.75%股权给本公司之子公司北京云计算,博拉网络股份有限公司转让其持有北京高科数聚技术有限公司 34.1808%股权给北京云计算。此外,北京云计算以现金对北京高科数聚技术有限公司增资 5,000 万元。上述各项交易完成后,本公司之子公司北京云计算直接持有北京高科数聚技术有限公司 46.31%股权。北京高科数聚技术有限公司注册资本为人民币 7,408.2 万元。

注 55: 上海上嘉数汇技术有限公司系北京高科数聚技术有限公司于 2023 年 6 月 14 日设立的全资子公司。注册资本为人民币 1,000 万元。

注 56: 苏州英数云科技术有限公司系北京高科数聚技术有限公司于 2022 年 12 月 1 日设立的全资子公司。注册资本为人民币 1,000 万元。

注 57: 重庆数聚魔方科技有限公司系北京高科数聚技术有限公司于 2017 年 1 月 24 日设立的全资子公司。注册资本为人民币 1,000 万元。

注 58: Gausscode Technology, Inc. 系北京高科数聚技术有限公司于 2016 年 1 月 20 日设立的全资子公司。注册资本为 0.7 万美元。

注 59: 南京酷德解码信息科技有限公司系北京高科数聚技术有限公司于 2017 年 8 月 29 日设立的全资子公司。注册资本为人民币 500 万元。

注 60: 上海高氟数聚技术有限公司系北京高科数聚技术有限公司于 2023 年 12 月 1 日设立的全资子公司。注册资本为人民币 1,000 万元。

注 61: 成都中晶数创科技有限公司系北京高科数聚技术有限公司于 2023 年 12 月 2 日设立的全资子公司。注册资本为人民币 1,000 万元。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
神码信创控股	20.79%	39,119,125.97		646,050,944.98

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
神码信创控股	10,318,912,957.52	279,650,382.60	10,598,563,340.12	6,653,747,473.17	837,307,714.10	7,491,055,187.27

(续上表)

子公司名称	年初余额					
	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
神码信创控股	9,330,385,331.98	153,752,500.42	9,484,137,832.40	5,263,613,202.44	1,305,873,150.86	6,569,486,353.30

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
神码信创控股	13,933,780,759.27	188,163,184.26	189,192,844.32	613,672,830.94

(续上表)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
神码信创控股	12,859,413,263.00	137,454,558.08	136,367,896.03	-1,274,139,630.60

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

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	
山石网科通信技术股份有限公司	苏州	苏州	网络安全		11.95	权益法

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	2023年12月31日 / 2023年度6-12月
流动资产	1,378,909,988.67
其中：现金和现金等价物	338,814,260.77
非流动资产	881,406,977.67
资产合计	2,260,316,966.34
流动负债	493,112,710.26
非流动负债	280,063,627.99
负债合计	773,176,338.25
少数股东权益	2,166,723.41
归属于母公司股东权益	1,484,973,904.68
按持股比例计算的净资产份额	177,454,381.61
调整事项	
—商誉	256,647,642.54
—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	434,102,024.15
营业收入	811,236,442.71
财务费用	10,260,986.93
所得税费用	-23,098,934.06
净利润	-112,786,697.16
终止经营的净利润	
其他综合收益	171,995.11
综合收益总额	-112,614,702.05

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年12月31日 / 2023年度6-12月
本年度收到的来自联营企业的股利	

注：本集团已按收购山石网科股权时可辨认净资产公允价值调整了山石网科财务报表。

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2023年12月31日 / 2023年度	2022年12月31日 / 2022年度
合营企业：		
投资账面价值合计	57,980,501.45	57,004,956.85
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	975,544.60	-6,522,074.61
—其他综合收益		
—综合收益总额	975,544.60	-6,522,074.61
联营企业：		
投资账面价值合计	193,022,298.12	204,321,945.75
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-9,584,337.63	2,638,166.83
—其他综合收益		
—综合收益总额	-9,584,337.63	2,638,166.83

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

八、政府补助

1. 年末按应收金额确认的政府补助

其他应收款项的年末余额 31,286,650.00 元,其中政府补助 27,251,235.00 元,贷款贴息补贴 4,035,415.00 元。

2023年12月29日,合肥市包河区投资促进中心出具告知函通知本集团之子公司合肥神州数码信创控股有限公司,根据2022年度营业收入以及综合税收情况申请“经济贡献奖”与“贷款贴息补贴”两项财政补贴共计62,573,300.00元,已通过包河区政府相关会议研究讨论并通过,该事项涉及市区两级财政资金。其中,市级资金31,286,650.00元已于2023年12月拨付至公司账户,区级资金将于近期安排支付。

合肥神州数码信创控股有限公司已于2024年2月份收到前述区级资金31,286,650.00元。

2. 涉及政府补助的负债项目

会计科目	2023年1月1日	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年转入其他收益金额	本年其他变动	2023年12月31日	与资产/收益相关
递延收益	5,697,768.70	700,000.00		5,586,255.98		811,512.72	与资产相关
其他流动负债	1,204,750.00	123,546,153.82		115,720,323.82	8,070,830.00	959,750.00	与收益相关

3. 计入当期损益的政府补助

会计科目	2023年度发生额	2022年度发生额
其他收益	127,374,020.51	117,244,284.67
营业外收入	300,900.00	

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、衍生金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、短期借款、交易性金融负债、衍生金融负债、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债等,各项金融工具的详细情况说明见本附注五。本集团亦开展衍生交易,主要是远期外汇合同,目的在于管理本集团的运营及其融资渠道的汇率风险。于整个报告期,本集团采取了不进行衍生工具投机交易的政策。本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险,本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币、欧元、澳门元、新加坡元、林吉特、泰铢、英镑、日元、印尼盾和越南盾有关,除个别下属子公司以美元、欧元、港币、澳门元、新加坡、林吉特、泰铢、英镑、日元、印尼盾和越南盾进行采购和销售外,本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2023年12月31日,除下表所述资产及负债的外币余额外,本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2023年12月31日		2023年1月1日	
	资产类项目	负债类项目	资产类项目	负债类项目
美元	223,706,097.93	1,216,686,298.09	136,069,729.72	1,130,731,773.12
欧元	1,294,198.17	60,438,536.67	1,169,850.23	108,602,997.20
港币	149,121,940.39	615,216,914.98	108,517,799.31	603,919,311.19
澳门元	2,169,330.43	3,690.00	445,558.84	9,690.00
日元		11,665,054,459.00		

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2023年12月31日		2023年1月1日	
	资产类项目	负债类项目	资产类项目	负债类项目
林吉特	12,751,474.25	13,634,983.98	12,573,470.98	10,406,163.86
泰铢	339,606,863.53	265,796,964.86	189,441,986.48	72,203,135.58
印尼盾	10,050,000,000.00	138,500,000.00		
越南盾	234,868,621.14	1,197,992,032.00	1,996,818,157.00	115,135,477.00
新加坡元	69,227.58	446,411.73	404,353.09	3,238,003.70
英镑	53,705.93			

本集团密切关注汇率变动对本公司的影响。本集团已与可信赖的银行订立远期外汇合同以管理其汇率风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。于2023年12月31日,本集团按浮动利率计息的付息贷款为人民币6,870,193,013.90元。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

于2023年12月31日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团政策,需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外,本集团对应收账款余额进行持续监控,以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易,除非本集团信用控制部门特别批准,否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、衍生金融资产、应收票据、应收款项融资、其他应收款、长期应收款、其他权益工具投资及其他非流动金融资产,这些金融资产的信用风险源自交易对手违约,最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因给予关联方财务担保而面临信用风险,详见附注十一、(二)、5.关联方担保中披露。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

泛地分散于不同的部门和行业中,因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有其他信用增级。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是采用循环流动性资金计划工具监控资金短缺的风险。该工具考虑其涉及金融工具与金融资产(如应收账款及应收票据)的到期日以及来自营运业务的预期营运现金流量。本集团的目标是透过使用附息银行贷款以及其他可取得的资金来源,维持资金延续性与灵活性的平衡。此外,本集团还取得银行额度以供应急之用。

截至2023年12月31日,本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	一年以内	一至五年	合计
短期借款	11,013,014,142.19		11,013,014,142.19
衍生金融负债	31,865,608.85		31,865,608.85
应付票据	5,619,402,499.23		5,619,402,499.23
应付账款	6,981,055,022.62		6,981,055,022.62
其他应付款	838,127,652.63		838,127,652.63
一年内到期的非流动负债	542,982,835.94		542,982,835.94
长期借款		4,389,275,739.75	4,389,275,739.75
应付债券		1,231,384,746.47	1,231,384,746.47
租赁负债		14,796,657.26	14,796,657.26

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化,而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用,因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设:所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

下表为汇率风险的敏感性分析,反映了在其它变量不变的假设下,美元、港币、澳门元、欧元、新加坡元、林吉特、英镑、日元、泰铢、印尼盾和越南盾汇率发生合理、可能的变动时,将对利润总额的影响如下:

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	汇率变动	2023 年度	2022 年度
所有外币	人民币升值 1%	83,880,377.25	111,653,229.73
所有外币	人民币贬值 1%	-83,880,377.25	-111,653,229.73

(2) 利率风险敏感性分析

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其它变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额的影响如下：

项目	利率变动	2023 年度	2022 年度
浮动利率借款	增加 1%	-75,016,410.22	-99,480,130.88
浮动利率借款	减少 1%	75,016,410.22	99,480,130.88

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 套期业务

本集团通过标准远期外汇合约、封顶远期外汇合约、区间远期外汇等远期外汇合约，同时利用利率互换和交叉货币互换，来降低外币银行借款及利息、外币应付账款等外币负债的汇率波动风险。本集团签订的远期外汇合约符合现金流量套期会计的运用条件。

本集团将期权的内在价值和时间价值分开，只将期权的内在价值变动指定为套期工具；本集团将远期合同的远期要素和即期要素分开，只将即期要素的价值变动指定为套期工具；本集团将金融工具的外汇基差单独分拆、只将排除外汇基差后的金融工具指定为套期工具。

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
外币贷款对应的远期合约进行套期保值	<p>风险管理策略： 降低因外币汇率波动而可能导致的损益波动。</p> <p>风险管理目标： 为了避免公司持有的外币贷款在持有期间，由于外币汇率波动所引起的，与外币本金等值的人民币现金流波动，公司通过指定外汇远期衍生工具，对该汇率风险进行对冲。</p>	外币贷款汇率波动的风险。	被套期项目(外币贷款)与套期工具(外汇远期合约)在金额、币种、期限方面完全相同或非常接近，二者因外币汇率变动产生的公允价值变动/现金流量变动方向相反，因此，被套期项目与套期工具之间存在经济关系。	公司已建立套期相关内部控制制度，持续对套期有效性进行评价，确保套期关系在被指定的会计期间有效，公司通过外汇远期合约锁定了外币贷款的汇率波动风险，预期风险管理目标基本实现。	通过开展套期保值业务，可以充分利用外汇远期合约的套期保值功能，规避由于外汇汇率波动所带来的外币贷款价格波动风险，降低其对公司正常经营的影响。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
外币应付账款对应的远期合约进行套期保值	<p>风险管理策略： 降低因外币汇率波动而可能导致的损益波动。</p> <p>风险管理目标： 为了避免境外采购相关外币应付账款，自初始确认后至付款期间，由于外币汇率波动所引起的，与外币等值的人民币现金流波动，公司通过指定外汇远期衍生工具，对该汇率风险进行对冲。</p>	外币应付账款汇率波动的风险。	被套期项目(外币应付账款)与套期工具(外汇远期合约)在金额、币种、期限方面完全相同或非常接近，二者因外币汇率变动产生的公允价值变动/现金流量变动方向相反，因此，被套期项目与套期工具之间存在经济关系。	公司已建立套期相关内部控制制度，持续对套期有效性进行评价，确保套期关系在被指定的会计期间有效，公司通过外汇远期合约锁定了外币应付账款的汇率波动风险，预期风险管理目标基本实现。	通过开展套期保值业务，可以充分利用外汇远期合约的套期保值功能，规避由于外汇汇率波动所带来的外币应付账款价格波动风险，降低其对公司正常经营的影响。

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
外币贷款的汇率波动风险	被套期项目外币贷款折人民币账面金额： 5,408,358,217.04	不适用	指定套期工具与被套期项目时，与外币贷款金额、合同期限相匹配，套期基本有效。外币贷款套期无效部分主要由于被套期项目和套期工具定价基准不一致，外币贷款提前还款导致。	当期套期工具公允价值计入汇兑损益金额：200,744,993.88元 套期工具计入其他综合收益税后余额：94,844,569.30元

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
外币应付账款的汇率波动风险	被套期项目外币应付款折人民币账面金额： 1,716,000,000.00	不适用	指定套期工具与被套期项目时，与外币应付账款金额、预期期限相匹配，套期基本有效。外币应付账款套期无效部分主要是由于被套期项目和套期工具定价基准不一致，外币应付账款实际付款期与预期付款期不同导致的。	当期套期工具公允价值计入汇兑损益金额：24,799,408.85元 套期工具计入其他综合收益税后余额：897,242.78元
套期类别				
现金流量套期	套期工具期末公允价值： 79,533,885.58	不适用	指定套期工具与被套期项目时，与外币贷款金额、合同期限相匹配，套期基本有效。外币贷款套期无效部分主要由于被套期项目和套期工具定价基准不一致，外币贷款提前还款，外币应付账款实际付款期与预期付款期不同导致的。	当期套期工具公允价值计入汇兑损益金额：225,544,402.73元 套期工具计入其他综合收益税后余额：95,741,812.08元

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十、公允价值的披露

1. 年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	2023年12月31日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
投资性房地产			4,844,839,999.88	4,844,839,999.88
应收款项融资		294,141,274.62		294,141,274.62
其他权益工具投资	148,901,115.20			148,901,115.20
衍生金融资产		94,752,711.21		94,752,711.21
其他非流动金融资产		17,957,876.45	41,968,694.64	59,926,571.09
交易性金融资产	435.00			435.00
持续以公允价值计量的资产总额	148,901,550.20	406,851,862.28	4,886,808,694.52	5,442,562,107.00
衍生金融负债		31,865,608.85		31,865,608.85
持续以公允价值计量的负债总额		31,865,608.85		31,865,608.85

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

本公司以第一层次公允价值计量的项目系公司持有的神州控股、北京迪信通商贸股份有限公司以及中国邮政储蓄银行股份有限公司股票，期末公允价值以其在2023年12月最后一个交易日的收盘价确定。

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

本公司的财务部门由财务总监领导负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。每个资产负债表日，财务部门从金融机构或第三方机构取得金融工具的公允价值，经财务总监审核批准，按照金融机构或第三方机构出具的公允值确认。出于年度财务报表目的，每年一次与审计委员会讨论估值流程和结果。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。

本公司与多个交易对手（主要是有着较高信用评级的金融机构）订立了衍生金融工具合约。衍生金融工具，为远期外汇合同，采用类似于远期定价模型的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用等级、即期和远期汇率和利率曲线。远期外汇合同的账面价值，与公允价值相同。于各报告期内，衍生金融资产的盯市价值，是抵销了归属于衍生工具交易对手违约风险的信用估值调整之后的净

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

值。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。

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

本公司以第三层次公允价值计量的项目包含本公司持有的深圳数云创想信息技术有限公司的5.8396%股权，以及本公司持有的至像科技有限公司的0.8963%股权，年末公允价值系参考深圳数云创想信息技术有限公司及至像科技有限公司其他方股东增资作价金额确定。投资性房地产主要为本公司为赚取租金持有的房屋建筑物以及土地使用权，本公司采用估值技术确定其公允价值，根据具有专业资质的资产评估公司的投资性房地产的评估结果扣减相关交易税费后的净额确认为投资性房地产的公允价值。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

本公司控股股东及最终控制方为郭为先生。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股数量	持股比例 (%)
郭为	154,777,803.00	23.12

2. 子公司情况详见本附注“七、1. 在子公司中的权益”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本集团重要的合营或联营企业详见本附注“七、2. (1) 重要的联营企业”相关内容。本年内与本集团发生关联方交易，或与本集团发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
北京神州数码置业发展有限公司	合营企业
北京万晏企业管理有限公司	合营企业
神州云盾信息安全有限公司	合营企业
神州顶联科技有限公司	联营企业
通明智云(北京)科技有限公司	联营企业
北京卓越信通电子股份有限公司	联营企业
北京山石网科信息技术有限公司	联营企业
山石网科通信技术股份有限公司	联营企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
北京昊天旭辉科技有限责任公司	其他
北京科捷物流有限公司	其他
北京科捷智云技术服务有限公司	其他
北京科小弟信息技术有限公司	其他
北京旗硕基业科技股份有限公司	其他
北京神州数码方圆科技有限公司	其他

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
北京神州数码科捷技术服务有限公司	其他
北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司	其他
北京神州数码一诺技术服务有限公司	其他
北京神州数字科技有限公司（原名：神州金科（北京）科技发展有限公司）	其他
北京神州众腾科技发展有限公司	其他
北京市泰龙吉贸易有限公司（注）	其他
北京云核网络技术有限公司	其他
北京中农信达信息技术有限公司	其他
福建智慧海西信息技术有限公司	其他
广州智慧神州科技有限公司	其他
国家开发银行	其他
华苏数联科技有限公司	其他
科捷进出口有限公司	其他
昆山神州数码实业有限公司	其他
辽宁科捷物流有限公司	其他
荣联科技集团股份有限公司	其他
荣之联（香港）有限公司	其他
上海科捷物流有限公司	其他
上海云简软件科技有限公司（注）	其他
深圳科捷电商供应链有限公司	其他
深圳科捷物流有限公司	其他
深圳神州数码信息技术服务有限公司	其他
深圳市赞融电子技术有限公司	其他
神州龙安（北京）信息服务有限公司（原名：神州龙安（河北）信息服务有限公司）	其他
神州数码（武汉）科技园有限公司	其他
神州数码（重庆）信息科技有限公司	其他
神州数码（昆山）供应链投资有限公司	其他
神州数码金信科技股份有限公司	其他
神州数码融信软件有限公司	其他
神州数码软件有限公司	其他
神州数码系统集成服务有限公司	其他
神州数码信息服务股份有限公司	其他
神州数码信息系统有限公司	其他
西安科捷物流有限公司	其他
西安神州数码实业有限公司	其他
杨凌农业云服务有限公司	其他
智慧神州（北京）科技有限公司	其他
智慧神州（福建）信息技术有限公司	其他
中国南方航空股份有限公司	其他
至像科技有限公司（原名：联想图像（天津）科技有限公司）	其他

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
Charter Base Development Limited	其他
Digital China Holdings Limited	其他
Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited	其他
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	其他
南京华苏科技有限公司	其他
DCH Technology SDN. BHD.	其他
DIGITAL CHINA HOLDINGS LTD BERMUDA	其他
神旗数码有限公司	其他
DC Cityverse Limited	其他
极道科技(北京)有限公司	其他
精壹致远(武汉)信息技术有限公司	其他
Digital China Information Technology Co Ltd.	其他
北京神州慧安科技有限公司	其他
全聚合数字技术有限公司	其他
上海集铁网络科技有限公司	其他
上海神州数码信息技术服务有限公司	其他
神州金信(北京)科技有限公司	其他
神州数码信息服务集团股份有限公司	其他
智慧神州(长春)科技有限公司	其他

注：自2022年6月之后，北京市泰龙吉贸易有限公司不再为本公司的关联方。自2022年11月之后，上海云简软件科技有限公司不再为本公司的关联方。自2023年3月之后，国家开发银行不再为本公司的关联方。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	2023年度发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	2022年度发生额
神旗数码有限公司	采购商品	1,154,469.03	386,000,000.00	否	
北京神州数码科捷技术服务有限公司	采购商品	933,358.50			
北京神州数码一诺技术服务有限公司	采购商品	331,095.59			
深圳科捷电商供应链有限公司	采购商品	14,629,905.10			27,978,703.59
CharterBase Development Limited	采购行政办公服务、货运服务及其他	4,421,725.77	583,000,000.00	否	3,812,581.05
DIGITALCHINA HOLDINGS LTD BERMUDA	采购行政办公服务、货运服务及其他	73,031.96			68,641.04
北京神州众腾科技发展有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	2,981.65			
昆山神州数码实业有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	474,479.25			471,698.12
神州数码(武汉)科技园有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	770,843.98			

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	2023年度发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	2022年度发生额
神州数码(重庆)信息科技有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	51,350.97			48,676.42
神州数码软件有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	21,951,062.11			17,786,047.44
西安神州数码实业有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	472,706.87			
智慧神州(北京)科技有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	2,422,405.66			
广州智慧神州科技有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	4,679,245.28			
DCHTechnologySDN. BHD.	采购行政办公服务、货运服务及其他	9,468.67			
InstantTechnologySupplyChainHongKongLimited	采购行政办公服务、货运服务及其他	23,674,733.40			24,856,318.33
北京科捷物流有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	60,331,907.46			42,152,939.20
北京科捷智云技术服务有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	54,786,556.43			69,027,508.50
北京科小弟信息技术有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	4,294,098.41			3,772,599.02

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	2023年度发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	2022年度发生额
北京神州数码科捷技术服务有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	4,916,012.88			6,548,109.28
北京神州数码一诺技术服务有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	1,694,591.10			3,696,284.47
科捷进出口有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	6,501,795.78			6,889,993.60
辽宁科捷物流有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	15,551,740.16			21,577,364.33
上海科捷物流有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	8,810,308.01			
深圳科捷电商供应链有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	12,692,616.62			61,338.08
深圳科捷物流有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	175,682,092.79			221,359,520.79
西安科捷物流有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	16,174,642.00			22,718,247.03
神州数码(昆山)供应链投资有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他	25,485,604.14			27,152,679.37
神州数码(武汉)科技园有限公司	采购行政办公服务、货运服务及其他				666,233.89

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	2023年度发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	2022年度发生额
神州数码系统集成服务有限公司	采购商品	796,460.18	30,000,000.00	否	
神州数码融信软件有限公司	采购技术服务或劳务	43,160.37	15,000,000.00	否	388,443.41
神州数码系统集成服务有限公司	采购技术服务或劳务	633,206.11			3,239,979.12
通明智云(北京)科技有限公司	采购技术服务或劳务	183,018.87		是	
通明智云(北京)科技有限公司	采购商品	26,143,881.86	70,000,000.00	否	31,377,150.96
北京山石网科信息技术有限公司	采购商品	262,797,780.56	280,000,000.00	否	
北京山石网科信息技术有限公司	采购技术服务或劳务	3,676,037.00	20,000,000.00	否	
合计	—	757,248,374.52	—	—	535,651,057.04

注：报告期内，本公司合并范围内公司均以市场价自关联公司购入IT产品或自关联公司购入技术服务及货运服务。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	2023年度发生额	2022年度发生额
DC Cityverse Limited	销售商品	410,692,645.78	
北京神州数码科捷技术服务有限公司	销售商品	249,492,994.03	50,962,844.67
神州数码系统集成服务有限公司	销售商品	214,389,263.84	284,070,223.45
神州数码系统集成服务有限公司	销售行政办公服务、货运服务及其他	79,478,443.34	10,880,453.30
北京科小弟信息技术有限公司	销售商品	40,487,582.57	23,710,879.55
华苏数联科技有限公司	销售商品	11,002,354.07	74,890,225.39
深圳科捷电商供应链有限公司	销售商品	8,421,819.66	21,047,397.66
神州数码融信软件有限公司	销售行政办公服务、货运服务及其他	7,381,596.10	4,506,810.63
上海科捷物流有限公司	销售服务及其他	6,937,705.88	2,376.90
北京神州数码科捷技术服务有限公司	销售服务及其他	6,376,248.24	292,809.11
北京神州数码一诺技术服务有限公司	销售服务及其他	5,425,104.82	77,924.54
神州数码信息系统有限公司	销售行政办公服务、货运服务及其他	5,406,701.16	2,364,390.20
神州数码融信软件有限公司	销售商品	3,579,932.98	2,579,024.14
神州数码信息系统有限公司	销售商品	3,464,351.46	9,101,840.41
北京神州数码一诺技术服务有限公司	销售商品	3,007,604.24	3,161,017.29
Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited	销售商品	2,965,287.73	96,571.23
通明智云(北京)科技有限公司	销售服务及其他	2,947,965.77	919,168.04
北京科捷物流有限公司	销售商品	2,798,559.72	1,549,092.53
中国南方航空股份有限公司	销售服务及其他	2,640,775.86	1,077,171.04
中国南方航空股份有限公司	销售商品	2,234,910.59	987,006.43
北京科捷物流有限公司	销售服务及其他	1,872,722.14	6,676,341.57
神州顶联科技有限公司	销售商品	1,856,760.96	13,123,374.33
神州数码信息服务集团股份有限公司	销售行政办公服务、货运服务及其他	1,346,161.29	411,130.73
西安神州数码实业有限公司	销售服务及其他	1,231,644.73	
北京卓越信通电子股份有限公司	销售商品	1,186,102.69	1,789,461.06

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	2023 年度发生额	2022 年度发生额
智慧神州（长春）科技有限公司	销售服务及其他	1,124,343.76	
神州数码（武汉）科技园有限公司	销售服务及其他	1,105,550.25	1,270,465.27
智慧神州（北京）科技有限公司	销售服务及其他	976,741.39	1,533,637.57
北京科小弟信息技术有限公司	销售服务及其他	904,017.27	
神州数码软件有限公司	销售商品	829,412.27	411,780.58
南京华苏科技有限公司	销售商品	700,786.73	
北京神州数字科技有限公司	销售行政办公服务、 货运服务及其他	672,695.06	31,422.08
神州数码信息服务集团股份有限公司	销售商品	606,879.86	3,939,024.02
北京神州众腾科技发展有限公司	销售服务及其他	508,152.37	36,226.41
神旗数码有限公司	销售服务及其他	463,643.69	244,713.20
全聚合数字技术有限公司	销售服务及其他	452,830.18	
神州云盾信息安全有限公司	销售服务及其他	293,652.83	
极道科技（北京）有限公司	销售商品	288,849.56	
神州龙安（北京）信息服务有限公司	销售商品	283,185.84	1,781,902.57
杨凌农业云服务有限公司	销售行政办公服务、 货运服务及其他	264,679.67	317,517.54
精壹致远（武汉）信息技术有限公司	销售商品	221,238.96	
上海科捷物流有限公司	销售商品	155,409.09	4,012,099.67
北京神州慧安科技有限公司	销售服务及其他	152,694.34	
山石网科通信技术股份有限公司	销售服务及其他	137,064.91	
通明智云（北京）科技有限公司	销售商品	110,504.59	2,175,865.55
智慧神州（福建）信息技术有限公司	销售服务及其他	100,141.36	85,985.01
深圳科捷物流有限公司	销售服务及其他	91,999.11	263,487.95
神州数码软件有限公司	销售服务及其他	77,764.36	60,283.02
北京旗硕基业科技股份有限公司	销售行政办公服务、 货运服务及其他	70,350.00	109,200.00
北京中农信达信息技术有限公司	销售商品	66,087.01	62,861.01
北京山石网科信息技术有限公司	销售服务及其他	55,542.45	
北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司	销售行政办公服务、 货运服务及其他	53,575.14	55,778.21

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	2023 年度发生额	2022 年度发生额
深圳科捷物流有限公司	销售商品	41,769.91	95,665.97
深圳科捷电商供应链有限公司	销售服务及其他	40,895.13	86,693.55
神州金信(北京)科技有限公司	销售行政办公服务、货运服务及其他	36,543.67	
神州顶联科技有限公司	销售服务及其他	33,018.87	
北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司	销售商品	31,967.98	61,232.03
深圳神州数码信息技术服务有限公司	销售商品	14,333.23	2,007.24
神州金信(北京)科技有限公司	销售商品	12,947.02	
上海神州数码信息技术服务有限公司	销售商品	9,100.74	
北京旗硕基业科技股份有限公司	销售商品	7,717.26	21,915.96
北京科捷智云技术服务有限公司	销售商品	5,483.73	4,904.14
北京中农信达信息技术有限公司	销售行政办公服务、货运服务及其他	5,300.00	668,477.36
北京神州众腾科技发展有限公司	销售商品	4,518.03	62,201.98
北京科捷智云技术服务有限公司	销售服务及其他	4,391.99	3,786,351.49
杨凌农业云服务有限公司	销售商品	2,664.85	
北京卓越信通电子股份有限公司	销售服务及其他	2,498.23	35,298.27
上海集铁网络科技有限公司	销售服务及其他	1,590.00	
西安神州数码实业有限公司	销售商品	1,295.69	2,244.00
神旗数码有限公司	销售商品	1,047.38	60.19
福建智慧海西信息技术有限公司	销售商品	162.21	92,380.05
北京神州数码方圆科技有限公司	销售商品	137.35	692.89
Digital Information Technology Co Ltd. China	销售行政办公服务、货运服务及其他	111.22	
智慧神州(北京)科技有限公司	销售商品		14,435.60
国家开发银行	销售服务及其他		3,877,358.49
国家开发银行	销售商品		4,387,345.13
北京神州数字科技有限公司	销售商品		926,636.75
北京云核网络技术有限公司	销售商品		1,250.60

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	2023 年度发生额	2022 年度发生额
神州数码金信科技股份有限公司	销售商品		26,855.75
神州数码金信科技股份有限公司	销售行政办公服务、 货运服务及其他		26,717.23
神州数码（昆山）供应链投资有限公司	销售商品		13,189.38
北京市泰龙吉贸易有限公司	销售商品		121,930.94
上海云简软件科技有限公司	销售服务及其他		591,788.55
上海云简软件科技有限公司	销售商品		10,441.59
神州云盾信息安全有限公司	销售商品		12,143,649.63
至像科技有限公司	销售商品		267,271.65
北京昊天旭辉科技有限责任公司	销售商品		360,534.51
荣联科技集团股份有限公司	销售服务及其他		832,471.60
荣联科技集团股份有限公司	销售商品		6,043,772.57
荣之联（香港）有限公司	销售服务及其他		536,863.34
深圳市赞融电子技术有限公司	销售服务及其他		31,711.32
深圳市赞融电子技术有限公司	销售商品		207,738.05
福建智慧海西信息技术有限公司	销售服务及其他		42,452.83
广州智慧神州科技有限公司	销售服务及其他		22,493.51
智慧神州（福建）信息技术有限公司	销售商品		31,362.45
合计	—	1,087,650,526.19	566,108,180.45

注：报告期内，本公司合并范围内公司均以市场价向关联公司销售 IT 产品及服务。

2. 关联方委托贷款及一般性贷款利息收入

关联方	关联交易内容	2023 年度发生额	2022 年度发生额
北京神州数码置业发展有限公司	一般借款利息	7,886,439.98	10,208,921.61

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/ 拆出	拆借金额	起始日	到期日
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	97,500,000.00	2021-5-17	2024-12-31
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	30,000,000.00	2016-5-11	2023-3-23
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	20,714,643.42	2016-5-11	2023-9-27
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	10,500,000.00	2020-1-7	2023-9-27
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	7,500,000.00	2018-8-15	2023-9-27
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	7,500,000.00	2019-8-12	2023-9-27
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	6,250,000.00	2018-1-4	2023-9-27
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	5,000,000.00	2016-5-11	2023-8-23
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	5,000,000.00	2019-10-14	2023-9-27
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	5,000,000.00	2020-4-30	2023-9-27
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	5,000,000.00	2020-12-4	2024-12-31
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	4,500,000.00	2021-1-8	2024-12-31
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	4,250,000.00	2020-9-18	2023-9-27
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	3,750,000.00	2018-11-20	2023-9-27
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	3,750,000.00	2019-6-17	2023-9-27
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	3,000,000.00	2020-7-14	2023-9-27
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	2,500,000.00	2020-8-14	2023-9-27
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	2,250,000.00	2017-12-1	2023-9-27
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	2,235,356.58	2020-10-23	2023-9-27
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	2,000,000.00	2020-6-19	2023-9-27
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	1,064,643.42	2020-10-23	2024-12-31
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	1,000,000.00	2019-4-3	2023-9-27
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	300,000.00	2019-3-20	2023-9-27
合计	—	230,564,643.42	—	—

注：神码中国本年未向北京神州数码置业发展有限公司提供借款，北京神州数码置业发展有限公司归还以前年度借款 12,250.00 万元，以前年度与北京神州数码置业发展有限公司的借款协议及展期协议于 2023 年 12 月 31 日到期，双方签署了展期协议，展期期限为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，利率为 4.52%。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 关联出租情况

(1) 承租情况

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
神州数码软件有限公司	房屋建筑	23,479,031.39	22,869,002.52			23,479,031.39	22,869,002.52				
神州数码(重庆)信息科技有限公司	房屋建筑	64,000.00	60,666.63			64,000.00	60,666.63				
西安神州数码实业有限公司	房屋建筑					1,525,266.43	2,453,914.98	376,690.45	313,999.74	519,413.38	8,615,445.75
神州数码(武汉)科技园有限公司	房屋建筑					1,005,073.51	832,704.04	44,790.01	54,987.95	675,242.19	1,586,568.57
神州顶联科技有限公司	房屋建筑		329,556.47			1,035,578.00	706,021.53	94,118.01	82,616.23	277,932.72	2,617,209.20
北京神州众腾科技发展有限公司	房屋建筑					331,793.42		32,063.08			

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5. 关联担保情况

(1) 供应商担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	币种	担保金额	起始日	到期日	是否已履行完毕
		(原币)		(人民币)			
本公司	神码北京	45,000,000.00	RMB	45,000,000.00	2018-7-24	债务履行期届满之日起二年	否
神码中国、本公司	神码澳门离岸	45,000,000.00	USD	321,750,000.00	2018-9-18	主债权履行期届满之日起6个月	否
本公司	神码广州信息	160,000,000.00	RMB	160,000,000.00	2018-9-28	债务履行期届满之日起二年	否
本公司	神码中国	10,000,000.00	RMB	10,000,000.00	2019-4-29	债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码深圳	80,000,000.00	RMB	80,000,000.00	2019-10-9	保证义务最晚履行期届满之日起二年	否
本公司	神码中国	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2020-2-10	债务履行期届满之日起三年	否
本公司	神码澳门离岸	5,000,000.00	USD	35,750,000.00	2020-8-10	主债权履行期届满之日起6个月	否
本公司	神码香港	3,000,000.00	USD	21,450,000.00	2020-9-7	主债权履行期届满之日起6个月	否
本公司	神码广州信息	2,050,000,000.00	RMB	2,050,000,000.00	2021-3-29	债务履行期届满之日起六个月	否
本公司	神码深圳	240,000,000.00	RMB	240,000,000.00	2021-5-28	债务履行期届满之日起两年	否
本公司	神码北京	240,000,000.00	RMB	240,000,000.00	2021-5-28	债务履行期届满之日起两年	否
本公司	神码澳门离岸	500,000.00	USD	3,575,000.00	2021-9-23	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码科技发展	300,000.00	USD	2,145,000.00	2021-10-21	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码上海	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2021-12-13	债务履行期限届满之日起六个月	否
本公司	神码中国	40,000,000.00	RMB	40,000,000.00	2021-12-13	债务履行期限届满之日起六个月	否
本公司	神码中国	340,000,000.00	RMB	340,000,000.00	2022-2-8	债务履行期届满之日起三年	否
神码中国、本公司	神码澳门离岸	300,000,000.00	USD	2,145,000,000.00	2021-12-16	主债务存续期间持续有效	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	币种	担保金额	起始日	到期日	是否已履行完毕
		(原币)		(人民币)			
本公司	北京云计算	5,000,000.00	RMB	5,000,000.00	2022-3-24	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码中国	85,000,000.00	RMB	85,000,000.00	2022-3-24	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码北京	171,570,000.00	RMB	171,570,000.00	2022-3-23	债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码中国	180,000,000.00	RMB	180,000,000.00	2022-3-29	债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码北京	120,000,000.00	RMB	120,000,000.00	2022-4-14	债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码中国	220,000,000.00	RMB	220,000,000.00	2022-4-14	债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码深圳	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2022-4-15	债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码澳门离岸	2,000,000.00	USD	14,300,000.00	2022-5-6	债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码香港	20,000,000.00	USD	143,000,000.00	2022-2-7	债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码福州科技	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2022-6-15	债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码中国	970,000,000.00	RMB	970,000,000.00	2020-3-31	债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码北京	45,000,000.00	RMB	45,000,000.00	2022-8-29	债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码北京	65,000,000.00	RMB	65,000,000.00	2022-8-29	债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码广州信息	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2022-8-23	债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码北京	5,000,000.00	USD	35,750,000.00	2022-7-1	债务履行期限届满之日起两年	否
神码中国	神码北京	40,000,000.00	RMB	40,000,000.00	2021-12-10	债务履行期限届满之日起三年	否
神码中国	神码北京	160,000,000.00	RMB	160,000,000.00	2022-7-6	债务履行期限届满之日起两年	否
神码中国	神码科技发展	16,500,000.00	USD	117,975,000.00	2022-10-27	主债务存续期间持续有效	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	币种	担保金额	起始日	到期日	是否已履行完毕
		(原币)		(人民币)			
神码中国、神码北京、神码上海、神码广州信息、神码福州科技	神码深圳	7,000,000,000.00	RMB	7,000,000,000.00	2023-1-16	债务履行期届满之日起三年	否
神码中国、神码北京、神码上海、神码深圳、神码广州信息	神码福州科技	7,000,000,000.00	RMB	7,000,000,000.00	2023-1-16	债务履行期届满之日起三年	否
神码中国、神码合肥、本公司、神码上海、神码深圳、北京神码供应链、神码广州信息、神码福州科技	神码北京	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2023-1-12	债务履行期届满之日起三年	否
神码北京、神码合肥、本公司、神码上海、神码深圳、北京神码供应链、神码广州信息、神码福州科技	神码中国	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2023-1-12	债务履行期届满之日起三年	否
神码中国、神码北京、本公司、神码上海、神码深圳、北京神码供应链、神码广州信息、神码福州科技	神码合肥	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2023-1-12	债务履行期届满之日起三年	否
本公司	神码北京	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2023-4-6	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码北京	250,000,000.00	RMB	250,000,000.00	2023-4-6	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码北京	40,000,000.00	RMB	40,000,000.00	2023-4-6	债务履行期限届满之日起六个月	否
神码合肥	武汉云科网络	45,000,000.00	RMB	45,000,000.00	2022-6-24	保证义务最晚履行期届满之日起二年	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	币种	担保金额	起始日	到期日	是否已履行完毕
		(原币)		(人民币)			
本公司	神码澳门离岸	10,000,000.00	USD	71,500,000.00	2022-9-1	债务履行期限期满后二年	否
本公司	神码深圳	450,000,000.00	RMB	450,000,000.00	2023-4-20	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码深圳	350,000,000.00	RMB	350,000,000.00	2023-4-20	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码北京	15,000,000.00	RMB	15,000,000.00	2023-4-26	债务履行期限届满之日起六个月	否
本公司	神码北京	97,500,000.00	RMB	97,500,000.00	2023-5-23	债务履行期限届满之日起六个月	否
神码中国	神州鲲泰	1,300,000,000.00	RMB	1,300,000,000.00	2023-5-25	债务履行期限届满之日起六个月	否
神码中国	神码合肥	1,300,000,000.00	RMB	1,300,000,000.00	2023-5-25	债务履行期限届满之日起六个月	否
神码中国	神码深圳	60,000,000.00	RMB	60,000,000.00	2023-5-31	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码中国	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2023-6-25	债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码澳门离岸	15,000,000.00	USD	107,250,000.00	2023-9-10	债务履行期限届满之日起6个月	否
本公司	神码澳门离岸	5,000,000.00	USD	35,750,000.00	2022-9-1	债务履行期限期满后二年	否
本公司	神码北京	20,000,000.00	RMB	20,000,000.00	2023-11-3	债务履行期限届满之日起6个月	否
神码中国、神码北京、神码上海、神码广州信息、神码福州科技	神码深圳	5,000,000,000.00	RMB	5,000,000,000.00	2022-10-21	2022年10月26日至2023年1月16日	是
神码中国、神码北京、神码上海、神码深圳、神码广州信息	神码福州科技	5,000,000,000.00	RMB	5,000,000,000.00	2022-10-21	2022年10月26日至2023年1月16日	是
本公司	神码合肥	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2020-5-20	2021年5月31日至2023年2月7日	是
本公司	神码北京	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2020-6-23	2020年6月22日至2023年2月7日	是

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	币种	担保金额	起始日	到期日	是否已履行完毕
		(原币)		(人民币)			
神码广州信息	神码合肥	250,000,000.00	RMB	250,000,000.00	2020-5-20	2021年5月31日至2023年2月7日	是
神码广州信息	神码北京	250,000,000.00	RMB	250,000,000.00	2020-6-23	2020年6月22日至2023年2月7日	是
神码深圳	神码合肥	250,000,000.00	RMB	250,000,000.00	2020-5-20	2021年5月31日至2023年2月7日	是
神码深圳	神码北京	250,000,000.00	RMB	250,000,000.00	2020-6-23	2020年6月22日至2023年2月7日	是
本公司	神码上海	20,000,000.00	RMB	20,000,000.00	2017-4-25	2017年4月25日至2023年2月17日	是
本公司	神码北京	250,000,000.00	RMB	250,000,000.00	2022-3-17	债务履行期限届满之日起三年	是
本公司	神码北京	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2022-3-17	债务履行期限届满之日起三年	是
本公司	神码合肥	1,000,000,000.00	RMB	1,000,000,000.00	2021-6-22	债务履行期限届满之日起三年	是
本公司	神码北京	1,000,000,000.00	RMB	1,000,000,000.00	2022-6-7	债务履行期限届满之日起三年	是
本公司	神码澳门离岸	10,000,000.00	USD	71,500,000.00	2022-7-1	债务履行期限期满后三年	是
本公司	神码北京	97,500,000.00	RMB	97,500,000.00	2020-3-23	债务履行期限届满之日起六个月	是
神码中国	神码深圳	40,000,000.00	RMB	40,000,000.00	2023-3-6	债务履行期限届满之日起三年	是
本公司	神码中国	60,000,000.00	RMB	60,000,000.00	2022-9-22	债务履行期限届满之日起两年	是
神码中国	神码合肥	1,500,000,000.00	RMB	1,500,000,000.00	2022-12-26	债务履行期限届满之日起六个月	是
本公司	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2021-1-1	债务履行期限届满之日起两年	是
本公司	神码澳门离岸	15,000,000.00	USD	107,250,000.00	2022-1-1	2022年1月1日至2023年9月9日	是
神码中国、本公司	神码澳门离岸	45,000,000.00	USD	321,750,000.00	2018-9-18	主债权履行期限届满之日起6个月	否
神码中国、本公司	神码澳门离岸	300,000,000.00	USD	2,145,000,000.00	2021-12-16	主债务存续期间持续有效	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	币种	担保金额	起始日	到期日	是否已履行完毕
		(原币)		(人民币)			
神码中国、神码合肥、本公司、神码上海、神码深圳、北京神码供应链、神码广州信息、神码福州科技	神码北京	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2023-1-12	债务履行期届满之日起三年	否
神码北京、神码合肥、本公司、神码上海、神码深圳、北京神码供应链、神码广州信息、神码福州科技	神码中国	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2023-1-12	债务履行期届满之日起三年	否
神码中国、神码北京、本公司、神码上海、神码深圳、北京神码供应链、神码广州信息、神码福州科技	神码合肥	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2023-1-12	债务履行期届满之日起三年	否
神码中国、神码北京、神码上海、神码深圳、北京神码供应链、神码广州信息、神码福州科技	神码深圳	7,000,000,000.00	RMB	7,000,000,000.00	2023-1-16	债务履行期届满之日起三年	否
神码中国、神码北京、神码上海、神码深圳、神码广州信息	神码福州科技	7,000,000,000.00	RMB	7,000,000,000.00	2023-1-16	债务履行期届满之日起三年	否
神码中国、神码北京、神码上海、神码广州信息、神码福州科技	神码深圳	5,000,000,000.00	RMB	5,000,000,000.00	2022-10-21	2022年10月26日至2023年1月16日	是
神码中国、神码北京、神码上海、神码深圳、神码广州信息	神码福州科技	5,000,000,000.00	RMB	5,000,000,000.00	2022-10-21	2022年10月26日至2023年1月16日	是

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	币种	担保金额	起始日	到期日	是否已履行完毕
		(原币)		(人民币)			
本公司	神码科技发展有限公司	21,000,000.00	USD	150,150,000.00	2023-6-14	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码中国	21,000,000.00	USD	150,150,000.00	2023-6-14	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码香港	21,000,000.00	USD	150,150,000.00	2023-6-14	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码中国	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2021-9-1	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	武汉云科网络	70,000,000.00	RMB	70,000,000.00	2021-9-1	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神州云科	70,000,000.00	RMB	70,000,000.00	2023-8-18	债务履行期限届满之日起六个月	否
本公司	神码科技发展有限公司	21,000,000.00	USD	150,150,000.00	2021-7-26	债务履行期限届满之日起三年	是
本公司	神码中国	21,000,000.00	USD	150,150,000.00	2021-7-26	债务履行期限届满之日起三年	是
本公司	神码香港	21,000,000.00	USD	150,150,000.00	2021-7-26	债务履行期限届满之日起三年	是

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 融资担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码中国	1,300,000,000.00	RMB	1,300,000,000.00	2016年2月4日	债务到期日起两年	否
本公司	神码广州信息	600,000,000.00	RMB	600,000,000.00	2016年2月4日	债务到期日起两年	否
本公司	神码上海	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2016年2月4日	债务到期日起两年	否
本公司	北京神码供应链	1,500,000,000.00	RMB	1,500,000,000.00	2016年2月4日	债务到期日起两年	否
本公司	神码深圳	870,000,000.00	RMB	870,000,000.00	2017年3月13日	债务到期日起两年	否
本公司	神码北京	20,000,000.00	USD	143,000,000.00	2018年11月19日	债务到期日起两年	否
本公司	神码中国	20,000,000.00	USD	143,000,000.00	2018年11月19日	债务到期日起两年	否
本公司	神码南京	20,000,000.00	RMB	20,000,000.00	2019年4月15日	债务到期日起两年	否
本公司	神码云科	30,000,000.00	RMB	30,000,000.00	2020年7月10日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码北京	1,200,000,000.00	RMB	1,200,000,000.00	2020年9月16日	债务到期日起两年	否
本公司	神码科技发展	45,000,000.00	USD	321,750,000.00	2020年9月16日	银行收到担保人书面通知终止担保后三个月	否
本公司	神码澳门离岸	45,000,000.00	USD	321,750,000.00	2020年9月16日	银行收到担保人书面通知终止担保后三个月	否
本公司	神州鲲泰	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2020年10月30日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码合肥	770,000,000.00	RMB	770,000,000.00	2021年6月24日	债务履行期限届满之日起三年	否
神码北京	神码云科	10,000,000.00	RMB	10,000,000.00	2021年6月25日	债务履行期限届满之日起三年	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神州鲲泰	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2021年7月5日	主合同项下的借款期限届满之次日起三年	否
本公司	神码科技发展	40,000,000.00	USD	286,000,000.00	2021年7月26日	2021年7月26日至2024年7月28日	否
本公司	神码澳门离岸	40,000,000.00	USD	286,000,000.00	2021年7月26日	2021年7月26日至2024年7月28日	否
本公司	神码香港	40,000,000.00	USD	286,000,000.00	2021年7月26日	2021年7月26日至2024年7月28日	否
本公司	神码合肥	450,000,000.00	RMB	450,000,000.00	2021年9月18日	债务履行期限届满之日后三年	否
本公司	神码中国	9,000,000.00	USD	64,350,000.00	2021年9月22日	履行债务期限届满之日起三年	否
本公司、神码中国	神码广州信息	214,000,000.00	RMB	214,000,000.00	2021年9月26日	债务履行期限届满之日起三年	否
神码中国	神码供应链	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2021年9月6日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司、神码中国	神码澳门离岸	650,000,000.00	HKD	597,363,000.00	2021年12月23日	主债务存续期间持续有效	否
本公司	神码合肥	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2021年12月17日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码合肥	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2021年10月19日	债务履行期限届满之日后三年	否
本公司、神码中国	神码科技发展	200,000,000.00	HKD	183,804,000.00	2022年1月24日	主债务存续期间持续有效	否
本公司	神码合肥	126,000,000.00	RMB	126,000,000.00	2022年1月13日	债权确定期间届满日起十年	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司、 神码 北京	神码中国	126,000,000.00	RMB	126,000,000.00	2022年1 月13日	债权确定 期间届满 日起十年	否
本公司、 神码 中国	神码北京	126,000,000.00	RMB	126,000,000.00	2022年1 月13日	债权确定 期间届满 日起十年	否
本公 司	神码合肥	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2022年3 月11日	主合同项 下的借款 期限届满 之次日起 三年	否
本公 司	神码中国	50,000,000.00	RMB	50,000,000.00	2022年2 月24日	保证义务 履行期届 满之日起 60个月	否
本公 司	神码北京	96,000,000.00	RMB	96,000,000.00	2022年4 月13日	债务到期 后三年	否
本公 司	神码合肥	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2022年3 月25日	主合同项 下每笔应 付款或银 行受让的 应收账款 债权的到 期日另加 三年	否
本公 司	神码合肥	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2022年6 月27日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
神码 中国	神码云科	10,000,000.00	RMB	10,000,000.00	2022年6 月29日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公 司	神码中国	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2022年4 月25日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公 司	神码北京	40,000,000.00	RMB	40,000,000.00	2022年6 月28日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公 司、 神码 中国	神码北京	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2022年5 月6日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公 司	神码合肥	150,000,000.00	RMB	150,000,000.00	2022年6 月10日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码合肥	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2022年7月12日	债务履行期限届满之日起三年	否
神码北京	神码云科	20,000,000.00	RMB	20,000,000.00	2022年5月12日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码合肥	220,000,000.00	RMB	220,000,000.00	2022年5月20日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码北京	35,000,000.00	USD	250,250,000.00	2022年8月10日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码中国	35,000,000.00	USD	250,250,000.00	2022年8月10日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码澳门 离岸	35,000,000.00	USD	250,250,000.00	2022年8月10日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码上海	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2022年9月20日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码北京	260,000,000.00	RMB	260,000,000.00	2022年9月26日	债务期限届满之日起两年	否
本公司	神码深圳	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2022年9月5日	债务期限届满之日起三年	否
本公司	神码北京	50,000,000.00	RMB	50,000,000.00	2022年10月17日	债务期限届满之日起三年	否
本公司	神码中国	65,300,000.00	RMB	65,300,000.00	2022年10月27日	债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码北京	110,000,000.00	RMB	110,000,000.00	2022年11月4日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码深圳	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2022年11月9日	履行债务期限届满之日起三年	否
本公司	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2022年10月26日	债务履行期限届满之日后三年	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码深圳	700,000,000.00	RMB	700,000,000.00	2022年 11月22 日	债务履行 期限届满 之次日起 三年	否
本公司	神码合肥	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2022年8 月31日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公司	神码合肥	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2022年 11月24 日	债务履行 期限届满 之次日起 三年	否
本公司	神码中国	30,000,000.00	RMB	30,000,000.00	2022年 11月30 日	债务期限 届满之日 起两年	否
本公司	神州鲲泰	50,000,000.00	RMB	50,000,000.00	2022年 11月29 日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公司	神州鲲泰	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2022年 11月17 日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公司	神码中国	33,000,000.00	RMB	33,000,000.00	2022年 11月7日	债务履行 期届满之 日起两年	否
本公司	神码中国	130,000,000.00	RMB	130,000,000.00	2022年 11月22 日	债务履行 期届满之 日起两年	否
本公司	神码合肥	150,000,000.00	RMB	150,000,000.00	2022年 11月3日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公司	神码合肥	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2022年8 月26日	债务履行 期届满之 日起三年	否
本公司	神码深圳	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2022年 12月7日	债务履行 期届满之 日后三年 止	否
本公司	神码合肥	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2022年 12月14 日	2022年12 月14日至 1900年1 月0日	否
本公司	神码广州 信息	50,000,000.00	RMB	50,000,000.00	2022年 12月12 日	2022年12 月12日至 1900年1 月0日	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码中国	146,000,000.00	RMB	146,000,000.00	2022年 11月29 日	债务履行 期限届满 之日起两 年	否
本公司	神码北京	146,000,000.00	RMB	146,000,000.00	2022年 11月29 日	债务履行 期限届满 之日起两 年	否
本公司	神码广州 信息	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2023年1 月4日	债务履行 期限届满 之日后三 年止	否
本公司	神码北京	94,000,000.00	RMB	94,000,000.00	2022年 11月29 日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公司	神码中国	7,000,000.00	USD	50,050,000.00	2022年 11月4日	融资到期 日另加三 年	否
本公司	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2023年1 月11日	债务履行 期限届满 之日起两 年	否
本公司	神码合肥	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2022年 11月17 日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公司	神码深圳	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2023年2 月14日	债务履行 期届满之 日起三年	否
本公司	神码合肥	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2023年3 月16日	债务履行 期届满之 日起三年	否
本公司	神码广州 信息	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2023年3 月10日	债务履行 期限届满 之次日起 三年	否
本公司	神码深圳	120,000,000.00	RMB	120,000,000.00	2023年3 月24日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公司	神码澳门 离岸	500,000,000.00	HKD	459,510,000.00	2023年3 月31日	债务履行 期限届满 之日起两 年	否
本公司	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2023年4 月3日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神州鲲泰	80,000,000.00	RMB	80,000,000.00	2023年4月2日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码深圳	270,000,000.00	RMB	270,000,000.00	2023年4月17日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2023年4月19日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码广州信息	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2023年3月31日	融资到期日另加三年	否
本公司	神码中国	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2023年4月7日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码深圳	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2023年4月14日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码北京	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2023年4月7日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码北京	1,300,000,000.00	RMB	1,300,000,000.00	2023年3月20日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码中国	70,000,000.00	RMB	70,000,000.00	2023年5月15日	债务期限届满之日起两年	否
本公司	神码北京	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2023年5月16日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码中国	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2023年5月16日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码上海	250,000,000.00	RMB	250,000,000.00	2023年5月10日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码北京	220,000,000.00	RMB	220,000,000.00	2023年5月19日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码北京	1,680,000,000.00	RMB	1,680,000,000.00	2022年5月19日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码中国	1,680,000,000.00	RMB	1,680,000,000.00	2022年5月19日	债务履行期限届满之日起三年	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码深圳	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2023年5月19日	融资到期日另加三年	否
本公司	神码中国	1,300,000,000.00	RMB	1,300,000,000.00	2023年5月29日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码深圳	800,000,000.00	RMB	800,000,000.00	2023年5月29日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	北京云计算	10,000,000.00	RMB	10,000,000.00	2023年5月24日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码中国	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2023年6月7日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码北京	50,000,000.00	RMB	50,000,000.00	2023年6月7日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码合肥	800,000,000.00	RMB	800,000,000.00	2023年6月15日	债务履行期限届满之次日起三年	否
本公司	神码北京	150,000,000.00	RMB	150,000,000.00	2023年6月15日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码中国	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2023年6月15日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码云科	30,000,000.00	RMB	30,000,000.00	2023年6月15日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码合肥	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2023年6月7日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码合肥	150,000,000.00	RMB	150,000,000.00	2023年6月7日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码合肥	150,000,000.00	RMB	150,000,000.00	2023年6月15日	债务履行期限届满之日起三年	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码合肥	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2023年6月15日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码合肥	110,000,000.00	RMB	110,000,000.00	2023年5月29日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码香港	100,000,000.00	HKD	91,902,000.00	2023年6月26日	债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码香港	100,000,000.00	HKD	91,902,000.00	2023年6月26日	债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码北京	24,000,000.00	USD	171,600,000.00	2023年6月19日	债务到期日起三年	否
本公司	神码中国	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2023年6月28日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码合肥	50,000,000.00	RMB	50,000,000.00	2023年5月15日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码合肥	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2023年6月25日	债务履行期限届满之次日起三年	否
本公司	神码合肥	120,000,000.00	RMB	120,000,000.00	2023年6月9日	债务履行期限届满之次日起三年	否
本公司	神码北京	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2023年7月20日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码合肥	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2023年6月29日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码上海	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2023年7月27日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码上海	130,000,000.00	RMB	130,000,000.00	2023年8月2日	债务履行期届满之日后三年	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码深圳	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2023年8月2日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码深圳	50,000,000.00	RMB	50,000,000.00	2023年8月9日	2023年8月9日至2024年7月1日	否
本公司	神码深圳	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2023年8月16日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码深圳	409,555,975.00	RMB	409,555,975.00	2023年8月30日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码北京	409,555,975.00	RMB	409,555,975.00	2023年8月30日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码云科	30,000,000.00	RMB	30,000,000.00	2023年2月8日	债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码云科	10,000,000.00	RMB	10,000,000.00	2023年9月18日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码北京	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2023年9月21日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码中国	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2023年9月21日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码上海	190,000,000.00	RMB	190,000,000.00	2023年9月26日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码广州信息	120,000,000.00	RMB	120,000,000.00	2023年9月25日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码深圳	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2023年9月26日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码中国	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2023年10月8日	债务履行期限届满之日起六个月	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司、 神码北京	神码合肥	150,000,000.00	RMB	150,000,000.00	2023年9月19日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码北京	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2023年9月26日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码中国	350,000,000.00	RMB	350,000,000.00	2023年5月16日	债务履行期限届满之日起三年	否
神码中国	神码北京	350,000,000.00	RMB	350,000,000.00	2023年5月16日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码北京	260,000,000.00	RMB	260,000,000.00	2023年10月13日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码深圳	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2023年10月18日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神州鲲泰	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2023年10月7日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码广州信息	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2023年10月19日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码深圳	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2023年10月26日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码广州信息	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2023年11月1日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码广州信息	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2023年10月18日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码广州信息	110,000,000.00	RMB	110,000,000.00	2023年11月7日	债务履行期限届满之日起三年	否
本公司	神码北京	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2023年11月10日	债务履行期限届满之日起三年	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司、 神码 中国	神码北京	1,050,000,000.00	RMB	1,050,000,000.00	2023年 11月1日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公 司	神码北京	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2023年 11月7日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公 司	神码中国	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2023年 11月7日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公 司	神码福州 科技	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2023年 11月9日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公 司	神码中国	600,000,000.00	RMB	600,000,000.00	2023年 11月13 日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公 司	神州鲲泰	450,000,000.00	RMB	450,000,000.00	2023年 11月21 日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公 司	神码深圳	700,000,000.00	RMB	700,000,000.00	2023年 12月2日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公 司	神码中国	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2023年 11月29 日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公 司	神码深圳	280,000,000.00	RMB	280,000,000.00	2023年 12月2日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公 司	神码福州 科技	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2023年 11月27 日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公 司	神州鲲泰	50,000,000.00	RMB	50,000,000.00	2023年 12月8日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公 司	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2023年 10月18 日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公 司	神码深圳	110,000,000.00	RMB	110,000,000.00	2023年 12月8日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码北京	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2023年 12月8日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公司、 神码 中国	神码香港	300,000,000.00	HKD	275,706,000.00	2023年 12月16 日	2023年8 月4日至 2026年8 月30日	否
本公司、 神码 中国	神码澳门 离岸	12,000,000.00	USD	85,800,000.00	2023年 12月20 日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公司	神码合肥	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2023年 12月25 日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公司、 神码 中国	神码广州 信息	214,000,000.00	RMB	214,000,000.00	2021年9 月26日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公司、 神码 中国	神码澳门 离岸	650,000,000.00	HKD	597,363,000.00	2021年 12月23 日	主债务存 续期间持 续有效	否
本公司、 神码 中国	神码科技 发展	200,000,000.00	HKD	183,804,000.00	2022年1 月24日	主债务存 续期间持 续有效	否
本公司、 神码 北京	神码中国	126,000,000.00	RMB	126,000,000.00	2022年1 月13日	债权确定 期间届满 日起十年	否
本公司、 神码 中国	神码北京	126,000,000.00	RMB	126,000,000.00	2022年1 月13日	债权确定 期间届满 日起十年	否
本公司、 神码 中国	神码北京	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2022年5 月6日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公司、 神码 北京	神码合肥	150,000,000.00	RMB	150,000,000.00	2023年9 月19日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公司、 神码 中国	神码北京	1,050,000,000.00	RMB	1,050,000,000.00	2023年 11月1日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公司、 神码 中国	神码香港	300,000,000.00	HKD	275,706,000.00	2023年 12月16 日	2023年8 月4日至 2026年8 月30日	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司、 神码 中国	神码澳门 离岸	12,000,000.00	USD	85,800,000.00	2023年 12月20 日	债务履行 期限届满 之日起三 年	否
本公 司	神码深圳	1,200,000,000.00	RMB	1,200,000,000.00	2018年 11月12 日	2018年11 月12日至 2023年2 月8日	是
本公 司、 神码 中国	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2019年6 月24日	2019年6 月24日至 2023年9 月5日	是
本公 司	神码科技 发展	30,000,000.00	USD	214,500,000.00	2020年4 月9日	2017年1 月11日至 2020年1 月11日	是
本公 司	神码澳门 离岸	30,000,000.00	USD	214,500,000.00	2020年4 月9日	2017年1 月11日至 2020年1 月11日	是
本公 司、 神码 中国	神码北京	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2020年8 月6日	2020年8 月6日至 2023年11 月22日	是
本公 司、 神码 中国	神州鲲泰	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2020年8 月6日	2020年8 月6日至 2023年11 月22日	是
本公 司、 神码 中国	神码科技 发展	12,000,000.00	USD	85,800,000.00	2020年 11月11 日	2016年3 月7日至 2017年3 月6日	是
本公 司、 神码 北京	神码中国	324,000,000.00	RMB	324,000,000.00	2020年 11月12 日	2020年11 月12日至 2023年2 月6日	是
本公 司	神码北京	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2020年 11月5日	2020年11 月5日至 2023年4 月28日	是
本公 司	神码中国	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2020年 11月5日	2020年11 月5日至 2023年4 月28日	是
本公 司	神码澳门 离岸	500,000,000.00	HKD	459,510,000.00	2020年 12月8日	2020年12 月8日至 2023年4 月4日	是
本公 司	神州鲲泰	250,000,000.00	RMB	250,000,000.00	2020年 11月25 日	2020年11 月26日至 2023年2 月13日	是

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码广州 信息	50,000,000.00	RMB	50,000,000.00	2020年 12月9日	2020年12 月9日至 2023年2 月3日	是
本公司	神码北京	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2021年1 月28日	2021年1 月28日至 2023年9 月5日	是
本公司	神码深圳	310,907,325.00	RMB	310,907,325.00	2021年1 月28日	2021年1 月28日至 2023年9 月5日	是
本公司	神码北京	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2021年3 月15日	2021年1 月14日至 2023年11 月8日	是
本公司	神码北京	350,000,000.00	RMB	350,000,000.00	2021年5 月27日	2021年5 月27日至 2023年2 月6日	是
本公司	神码中国	50,000,000.00	RMB	50,000,000.00	2021年8 月25日	2021年7 月23日至 2023年2 月6日	是
本公司	神码北京	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2021年9 月17日	2021年8 月30日至 2023年2 月6日	是
本公司	神码深圳	240,000,000.00	RMB	240,000,000.00	2021年 10月20 日	2021年10 月20日至 2023年4 月12日	是
本公司	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2021年 10月27 日	2021年10 月27日至 2023年1 月11日	是
本公司	神码中国	150,000,000.00	RMB	150,000,000.00	2021年 12月16 日	2021年12 月16日至 2023年6 月15日	是
本公司、 神码深圳	神码广州 信息	220,000,000.00	RMB	220,000,000.00	2021年 11月29 日	2021年11 月29日至 2023年3 月21日	是
本公司	神码中国	350,000,000.00	RMB	350,000,000.00	2021年 12月10 日	2021年12 月10日至 2023年2 月6日	是

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司、 神码 广州 信息	神码中国	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2021年 12月7日	2021年12 月7日至 2023年11 月8日	是
本公司	神码中国	50,000,000.00	RMB	50,000,000.00	2021年 11月17 日	2021年7 月23日至 2023年2 月6日	是
本公司	神码北京	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2021年 10月27 日	2021年8 月30日至 2023年2 月6日	是
本公司	神码北京	50,000,000.00	RMB	50,000,000.00	2021年 12月24 日	2021年12 月24日至 2023年6 月15日	是
本公司	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2022年1 月11日	2021年12 月1日至 2023年11 月8日	是
本公司	神码北京	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2022年2 月17日	2022年2 月17日至 2023年11 月29日	是
本公司	神码北京	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2022年3 月3日	2021年11 月17日至 2023年2 月13日	是
本公司	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2022年3 月3日	2021年11 月10日至 2023年4 月6日	是
本公司	神码合肥	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2022年3 月3日	2021年11 月10日至 2023年2 月13日	是
本公司	神码上海	250,000,000.00	RMB	250,000,000.00	2022年3 月10日	2022年1 月6日至 2023年5 月17日	是
神码 中国	神码北京	350,000,000.00	RMB	350,000,000.00	2022年2 月28日	2022年2 月28日至 2023年2 月6日	是
本公司	神码中国	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2022年3 月24日	2022年3 月24日至 2023年4 月20日	是

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码北京	150,000,000.00	RMB	150,000,000.00	2022年3月21日	2022年3月21日至2023年5月25日	是
本公司	神码广州信息	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2022年4月13日	2022年1月26日至2023年1月5日	是
本公司	神码深圳	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2022年4月21日	2022年4月21日至2023年5月22日	是
本公司	神码深圳	120,000,000.00	RMB	120,000,000.00	2022年4月26日	2022年4月26日至2023年3月22日	是
本公司	神码深圳	150,000,000.00	RMB	150,000,000.00	2022年4月25日	2022年4月25日至2023年11月1日	是
本公司	神码深圳	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2022年5月1日	2022年3月14日至2023年2月23日	是
本公司	神码合肥	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2022年6月14日	2022年6月14日至2023年7月6日	是
本公司	神码合肥	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2022年6月2日	2022年6月2日至2023年7月6日	是
本公司	神码深圳	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2022年7月7日	2022年7月7日至2023年10月26日	是
本公司	神码北京	24,000,000.00	USD	171,600,000.00	2021年3月31日	2022年5月23日至2023年5月23日	是
本公司、神码北京	神码合肥	154,000,000.00	RMB	154,000,000.00	2022年8月2日	2022年8月2日至2023年3月21日	是
本公司、神码北京	神码合肥	125,000,000.00	RMB	125,000,000.00	2022年8月19日	2022年8月19日至2023年3月21日	是
本公司、神码中国	神码北京	1,050,000,000.00	RMB	1,050,000,000.00	2022年9月9日	2022年9月9日至2023年11月1日	是

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码北京	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2022年9月19日	2022年9月19日至2023年11月22日	是
本公司	神码中国	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2022年9月19日	2022年9月19日至2023年11月22日	是
本公司	神码深圳	110,000,000.00	RMB	110,000,000.00	2022年9月28日	2017年12月7日至2020年3月26日	是
本公司	神码中国	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2022年9月28日	2022年9月28日至2023年9月21日	是
本公司	神码北京	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2022年9月28日	2022年9月28日至2023年9月21日	是
本公司	神码中国	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2022年10月11日	债务履行期届满之日起六个月	是
本公司	神码深圳	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2022年10月13日	2022年10月13日至2023年11月30日	是
本公司、神码中国	神码香港	180,000,000.00	HKD	165,423,600.00	2022年11月10日	2022年10月18日至2023年12月14日	是
本公司	神码中国	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2022年11月5日	2022年11月7日至2023年11月23日	是
本公司	神码北京	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2022年12月1日	2022年12月1日至2023年11月22日	是
本公司	神码福州科技	240,000,000.00	RMB	240,000,000.00	2022年12月20日	2022年12月20日至2023年12月4日	是
本公司、神码北京	神码合肥	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2022年12月26日	2022年12月26日至2023年11月7日	是
本公司、神码北京	神码合肥	121,000,000.00	RMB	121,000,000.00	2022年12月30日	2022年12月30日至2023年11月7日	是

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码中国	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2022年 12月5日	2022年12 月5日至 2023年11 月7日	是
本公司	神码北京	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2022年 12月5日	2022年12 月5日至 2023年11 月7日	是
本公司、 神码 北京	神码合肥	150,000,000.00	RMB	150,000,000.00	2023年3 月8日	2023年3 月8日至 2023年11 月7日	是
本公司	神码广州 信息	110,000,000.00	RMB	110,000,000.00	2023年5 月8日	2022年9 月1日至 2023年11 月9日	是
本公司	神码北京	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2022年 11月29 日	债务履行 期限届满 之日起三 年	是
本公司、 神码 中国	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2019年6 月24日	2019年6 月24日至 2023年9 月5日	是
本公司、 神码 中国	神码北京	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2020年8 月6日	2020年8 月6日至 2023年11 月22日	是
本公司、 神码 中国	神州鲲泰	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2020年8 月6日	2020年8 月6日至 2023年11 月22日	是
本公司、 神码 中国	神码科技 发展	12,000,000.00	USD	85,800,000.00	2020年 11月11 日	2016年3 月7日至 2017年3 月6日	是
本公司、 神码 北京	神码中国	324,000,000.00	RMB	324,000,000.00	2020年 11月12 日	2020年11 月12日至 2023年2 月6日	是
本公司、 神码 深圳	神码广州 信息	220,000,000.00	RMB	220,000,000.00	2021年 11月29 日	2021年11 月29日至 2023年3 月21日	是
本公司、 神码 广州 信息	神码中国	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2021年 12月7日	2021年12 月7日至 2023年11 月8日	是

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司、神码北京	神码合肥	154,000,000.00	RMB	154,000,000.00	2022年8月2日	2022年8月2日至2023年3月21日	是
本公司、神码北京	神码合肥	125,000,000.00	RMB	125,000,000.00	2022年8月19日	2022年8月19日至2023年3月21日	是
本公司、神码中国	神码北京	1,050,000,000.00	RMB	1,050,000,000.00	2022年9月9日	2022年9月9日至2023年11月1日	是
本公司、神码中国	神码香港	180,000,000.00	HKD	165,423,600.00	2022年11月10日	2022年10月18日至2023年12月14日	是
本公司、神码北京	神码合肥	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2022年12月26日	2022年12月26日至2023年11月7日	是
本公司、神码北京	神码合肥	121,000,000.00	RMB	121,000,000.00	2022年12月30日	2022年12月30日至2023年11月7日	是
本公司、神码北京	神码合肥	150,000,000.00	RMB	150,000,000.00	2023年3月8日	2023年3月8日至2023年11月7日	是
本公司	神码中国	1,000,000,000.00	USD	7,150,000,000.00	2022年7月8日	主债务存续期间持续有效	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6. 关联方资产转让情况

关联方名称	交易类型	2023年度发生额	2022年度发生额
北京神州数码一诺技术服务有限公司	购买固定资产	935,079.66	995,280.84
北京神州数码科捷技术服务有限公司	购买固定资产		570,796.46
神州数码系统集成服务有限公司	购买固定资产		309,734.51

7. 关联方商标授权使用

根据神码中国与神州控股订立的若干商标许可使用协议，神码中国授权神州控股使用若干商标。自授权神州控股使用该等商标以来，相关许可使用费用获神码中国豁免。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(三) 关联方往来余额

1. 应收票据

关联方	2023年12月31日		2023年1月1日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
神州数码系统集成服务有限公司	14,508,681.80	145,086.82	12,686,936.80	126,869.37
华苏数联科技有限公司	29,900.00	299.00	7,710,000.00	77,100.00
神州龙安(北京)信息服务有限公司			1,580,000.00	15,800.00
合计	14,538,581.80	145,385.82	21,976,936.80	219,769.37

2. 应收账款

关联方	2023年12月31日		2023年1月1日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
北京神州数码科捷技术服务有限公司	19,631,720.75	205,288.28	22,094,687.45	303,884.92
深圳科捷电商供应链有限公司	13,740,478.22	98,568.78	22,730,917.73	427,085.09
神州数码系统集成服务有限公司	11,727,322.83	1,065,629.03	17,357,044.86	995,386.67
神州数码融信软件有限公司	7,067,446.05	1,817,567.77	2,202,262.74	583,375.94
神州云盾信息安全有限公司	6,402,959.00	32,014.80	7,695,766.50	89,885.74
北京神州数码一诺技术服务有限公司	5,481,662.32	248,429.83	715,872.16	94,350.57
北京科小弟信息技术有限公司	5,052,057.44	66,212.43	5,753,341.02	225,912.63
智慧神州(北京)科技有限公司	4,957,435.72	5,039,624.77	1,307,399.93	1,110,739.34
广州智慧神州科技有限公司	4,434,000.00	3,547,200.00		
神州数码信息服务股份有限公司	4,001,040.47	2,716,929.74	3,741,067.89	53,629.69

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	2023年12月31日		2023年1月1日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
神州数码信息系统有限公司	3,891,554.78	54,770.78	2,264,586.57	23,271.35
通明智云(北京)科技有限公司	2,285,177.65	21,243.88	2,462,366.35	51,966.96
DC Cityverse Limited	1,967,676.08	9,838.38		
北京科捷物流有限公司	1,965,150.48	9,825.75	15,370,617.25	1,664,616.77
智慧神州(长春)科技有限公司	1,191,804.39	46,327.04		
神旗数码有限公司	560,974.60	158,389.37	116,614.00	124,700.17
北京神州众腾科技发展有限公司	512,001.52	25,600.08		
中国南方航空股份有限公司	352,918.42	1,764.59		
极道科技(北京)有限公司	326,400.00	1,632.00		
北京卓越信通电子股份有限公司	256,711.00	1,564.36		
西安神州数码实业有限公司	169,693.41	3,225.84		
北京神州慧安科技有限公司	161,856.00	8,092.80		
福建智慧海西信息技术有限公司	39,915.00	19,957.50	97,500.00	1,965.85
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	36,417.00	36,417.00	36,417.00	36,417.00
北京神州数字科技有限公司	26,737.41	300,578.60	339,320.61	19,268.28
神州金信(北京)科技有限公司	13,035.41	65.18		
上海科捷物流有限公司	485.69	2.43	186.14	1.86
北京昊天旭辉科技有限责任公司			407,404.00	4,074.04
北京万晏企业管理有限公司			1,060,000.00	55,600.00

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	2023年12月31日		2023年1月1日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
北京中农信达信息技术有限公司			700,000.00	70,000.00
神州顶联科技有限公司			5,840,922.86	64,185.88
神州龙安(北京)信息服务有限公司			-160,477.88	-1,604.78
荣联科技集团股份有限公司	-77,658.26	-388.29	-441,021.21	-4,410.21
合计	96,176,973.38	15,536,372.72	111,692,795.97	5,994,303.76

3. 其他应收款

关联方	2023年12月31日		2023年1月1日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
北京神州数码置业发展有限公司	113,525,158.43	1,135,251.59	233,077,169.66	2,330,771.70
神州数码软件有限公司	638,796.15	16,433.23		
北京神州众腾科技发展有限公司	361,654.83	10,849.64		
北京神州数码科捷技术服务有限公司	200,000.00	3,500.00	100,000.00	500.00
北京科小弟信息技术有限公司	153,000.00	3,340.00	425,000.00	2,125.00
北京科捷智云技术服务有限公司	136,323.57	681.62		
西安神州数码实业有限公司	301.92	1.51		
合计	115,015,234.90	1,170,057.59	233,602,169.66	2,333,396.70

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 预付账款

关联方	2023年12月31日		2023年1月1日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
北京神州数码科捷技术服务有限公司	2,321,274.77		36,940,265.24	
山石网科通信技术股份有限公司	245,452.95			
科捷进出口有限公司	131,930.79		524,626.55	
北京科捷物流有限公司	47,011.93			
合计	2,745,670.44		37,464,891.79	

5. 长期应收款

关联方	2023年12月31日		2023年1月1日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
神州顶联	3,702,864.51	37,028.65	3,613,574.01	36,135.74

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6. 应付账款

关联方	2023年12月31日	2023年1月1日
北京山石网科信息技术有限公司	149,783,516.26	
通明智云(北京)科技有限公司	43,156,815.93	26,909,261.19
深圳科捷电商供应链有限公司	2,285,417.98	5,020,732.17
北京神州数码一诺技术服务有限公司	238,753.31	
神州数码系统集成服务有限公司	27,160.00	2,577,655.03
北京神州数码科捷技术服务有限公司	211.49	
合计	195,491,874.97	34,507,648.39

7. 合同负债

关联方	2023年12月31日	2023年1月1日
深圳科捷电商供应链有限公司	51,510,657.15	49,032,686.58
中国南方航空股份有限公司	2,255,469.91	
神州数码系统集成服务有限公司	583,423.00	
北京科捷物流有限公司	518,675.76	639,031.38
神州数码信息系统有限公司	262,783.24	93,449.62
DC Cityverse Limited	250,099.84	
智慧神州(北京)科技有限公司	243,918.50	
上海科捷物流有限公司	90,544.14	
深圳科捷物流有限公司	44,795.02	12,225.68
北京神州数码科捷技术服务有限公司	35,039.41	104.97
南京华苏科技有限公司	24,229.20	21,441.77
荣之联(香港)有限公司	21,314.08	
北京科小弟信息技术有限公司	1,880.17	
国家开发银行		1,716,362.80
荣联科技集团股份有限公司		741,700.21
神旗数码有限公司		201,802.58
北京科捷智云技术服务有限公司		30,843.28
神州龙安(北京)信息服务有限公司		19,422.04
合计	55,842,829.42	52,509,070.91

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

8. 其他应付款

关联方	2023年12月31日	2023年1月1日
北京科捷物流有限公司	10,947,038.39	458,050.91
西安科捷物流有限公司	7,900,023.04	
神州数码(昆山)供应链投资有限公司	7,020,287.78	
北京万晏企业管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
科捷进出口有限公司	1,312,631.25	
Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited	1,281,175.95	798,781.78
北京科小弟信息技术有限公司	1,086,075.03	171,217.66
辽宁科捷物流有限公司	1,074,935.20	
北京科捷智云技术服务有限公司	897,671.47	
Charter Base Development Limited	348,259.87	332,768.43
神州顶联科技有限公司	251,572.64	
神州数码系统集成服务有限公司	217,206.68	519,966.00
北京神州数码一诺技术服务有限公司	132,750.10	144,709.13
北京神州数码科捷技术服务有限公司	90,509.20	862,965.49
西安神州数码实业有限公司	15,977.29	
Digital China Holdings Limited	3,313.99	5,427.88
深圳科捷物流有限公司		34,972,780.93
神州数码(武汉)科技园有限公司		218,808.72
合计	37,579,427.88	43,485,476.93

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十二、股份支付

1. 股份支付总体情况

授予对象类别	本年授予		本年行权		本年解锁		本年失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高管、核心技术人员	32,397,636.00	685,857,954.12	1,125,134.00	16,675,036.97				

年末发行在外的股票期权或其他权益工具

2019年6月,本公司董事会批准了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。向239名符合条件的高级管理人员及核心技术人员授予股票期权数量为22,065,000份。2023年4月,经公司董事会决议通过权益分派方案后对本次限制性股票的回购价格及股票期权的行权价格进行相应调整。授予股票期权的行权价格变更为每股14.512元。合同剩余期限为自授予登记完成之日起至所有股票期权行权或注销之日止最长不超过60个月;

2022年6月,本公司董事会批准了《关于修订〈神州数码集团股份有限公司2022年员工持股计划及其摘要〉的议案》、《关于修订〈神州数码集团股份有限公司2022年员工持股计划管理办法〉》,员工持股计划的激励对象为公司董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员及其他员工,共计不超过400人,授予股票期权数量为6,122,500份。授予价格10.86元/股,合同剩余期限为员工持股计划的存续期为不超过60个月,自公司股东大会通过之日起计算;

2023年1月,本公司董事会批准了《关于调整2023年股票期权激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向2023年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》,向425名符合条件的高级管理人员及核心技术人员授予股票期权数量为32,397,636.00份。行权价格21.17元/股,合同剩余期限为自股票期权授权之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销完毕之日止,最长不超过52个月。

截至2023年12月31日,公司年末无发行在外的其他权益工具。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	年末余额
授予日权益工具公允价值的确定方法	详见本附注十二 4. 2019 年股票期权及限制性股票激励计划; 附注十二、5. 员工持股计划; 附注十二、6. 2023 年股票期权激励计划; 附注十二、7. 高科数聚公司股票期权及限制性股票激励计划
授予日权益工具公允价值的重要参数	
对可行权权益工具数量的确定依据	
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	387,122,228.72
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	47,512,841.26

3. 本年股份支付费用

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
高管、核心技术人员	47,512,841.26	无

4. 2019 年股票期权及限制性股票激励计划

本公司于 2019 年实施了股票期权与限制性股票激励计划,并于 2019 年 6 月 19 日首次授予激励对象股票期权与限制性股票,本激励计划是为了进一步建立、健全公司长效激励机制,吸引和留住优秀人才,充分调动公司董事、高级管理人员及核心技术(业务)人员的积极性,有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起,使各方共同关注公司的长远发展。

4.1 股票期权激励计划

(1) 股票来源

本公司向激励对象定向发行本公司 A 股普通股。

(2) 股票期权的行权价格及确定方法

首次授予股票期权的行权价格为每股 15.55 元。

首次股票期权行权价格不低于股票票面金额,且不低于下列价格较高者:

1)本激励计划草案公告前 1 个交易日公司股票交易均价(前 1 个交易日股票交易总额/前 1 个交易日股票交易总量),为每股 15.55 元。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2)本激励计划草案公告前120个交易日的本公司股票交易均价(前120个交易日股票交易总额/前120个交易日股票交易总量),为每股14.18元。

2020年7月6日,本公司第九届董事会第二十六次会议和第九届监事会第十九次会议审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划回购价格及行权价格的议案》。根据公司《2019年股票期权与限制性股票激励计划》的规定,公司需在董事会决议通过权益分派方案后对本次限制性股票的回购价格及股票期权的行权价格进行相应调整。授予股票期权的行权价格由每股15.55元变更为每股15.34元。

2021年5月14日,公司第十届董事会第五次会议和第十届监事会第二次审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划回购价格及行权价格的议案》。根据公司《2019年股票期权与限制性股票激励计划》的规定,公司需在董事会决议通过权益分派方案后对本次限制性股票的回购价格及股票期权的行权价格进行相应调整。授予股票期权的行权价格由每股15.34元变更为每股15.15元。

2022年4月21日,公司第十届董事会第十五次会议和第十届监事会第九次会议审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划行权价格及回购价格的议案》。根据公司《2019年股票期权与限制性股票激励计划》的规定,公司需在董事会决议通过权益分派方案后对本次限制性股票的回购价格及股票期权的行权价格进行相应调整。授予股票期权的行权价格由每股15.15元变更为每股14.958元。

2023年4月27日,公司第十届董事会第二十九次会议和第十届监事会第二十一次会议审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划行权价格的议案》。根据公司《2019年股票期权与限制性股票激励计划》的规定,公司需在董事会决议通过权益分派方案后对本次限制性股票的回购价格及股票期权的行权价格进行相应调整。授予股票期权的行权价格由每股14.958元变更为每股14.512元。

(3)首次授予股票期权行权期与各期行权时间

行权安排	行权时间	行权比例
首次授予股票期权第一个行权期	自首次授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予股票期权第二个行权期	自首次授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予股票期权第三个行权期	自首次授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 股票期权价值的计算方法及参数合理性

本公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值,并于 2019 年 6 月 19 日使用该模型对首次授予的 2,206.50 万份股票期权作出估计。下表列示了所用模型的输入变量:

项目	2019年6月19日
标的股价(元/股)	12.92
有效期分别为	1年、2年、3年
波动率分别为(%)	27.6463、23.2481、20.6737
无风险利率分别为(%)	1.50%、2.10%、2.75%
股息率(%)	1.6023、0.8946、0.6587

4.2 限制性股票激励计划

(1) 股票来源

本公司自二级市场回购的本公司 A 股普通股和向激励对象定向发行的本公司 A 股普通股。

(2) 限制性股票的授予价格及确定方法

首次授予限制性股票的授予价格为每股 7.82 元。

首次授予部分限制性股票的授予价格不低于股票票面金额,且不低于下列价格较高者:

1) 本激励计划草案公告前 1 个交易日公司股票交易均价(前 1 个交易日股票交易总额/前 1 个交易日股票交易总量)每股 15.55 元的 50%,为每股 7.78 元。

2) 本激励计划草案公告前 120 个交易日的本公司股票交易均价(前 120 个交易日股票交易总额/前 120 个交易日股票交易总量)每股 14.18 元的 50%,为每股 7.09 元。

2020 年 7 月 6 日,本公司第九届董事会第二十六次会议和第九届监事会第十九次会议审议通过了《关于调整 2019 年股票期权与限制性股票激励计划回购价格及行权价格的议案》。根据公司《2019 年股票期权与限制性股票激励计划》的规定,公司需在董事会决议通过权益分派方案后对本次限制性股票的回购价格及股票期权的行权价格进行相应调整。授予股票期权的回购价格由每股 7.82 元变更为每股 7.61 元。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2021年5月14日,公司第十届董事会第五次会议和第十届监事会第二次审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划回购价格及行权价格的议案》。根据公司《2019年股票期权与限制性股票激励计划》的规定,公司需在董事会决议通过权益分派方案后对本次限制性股票的回购价格及股票期权的行权价格进行相应调整。限制性股票的回购价格由每股7.61元变更为每股7.42元。

2022年4月21日,公司第十届董事会第十五次会议和第十届监事会第九次会议审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划行权价格及回购价格的议案》。根据公司《2019年股票期权与限制性股票激励计划》的规定,公司需在董事会决议通过权益分派方案后对本次限制性股票的回购价格及股票期权的行权价格进行相应调整。限制性股票的回购价格由每股7.42元变更为每股7.228元。

(3) 首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间

行权安排	行权时间	行权比例
首次授予的限制性股票第一个解除限售期	自首次授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予的限制性股票第二个解除限售期	自首次授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予的限制性股票第三个解除限售期	自首次授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

(4) 限制性股票价值的计算方法及参数合理性

本公司以Black-Scholes模型作为定价模型,扣除限制性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值。本公司运用该模型以2019年6月19日为计算的基准日,对首次授予的限制性股票的公允价值进行了计算。下表列示了所用模型的输入变量:

项目	2019年6月19日
标的股价(元/股)	12.92
有效期分别为	1年、2年、3年
波动率分别为(%)	27.6463、23.2481、20.6737
无风险利率分别为(%)	1.50%、2.10%、2.75%
股息率(%)	1.6023、0.8946、0.6587

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 员工持股计划

2022年4月,公司第十届董事会第十四次会议和第十届监事会第八次会议决议通过了《关于〈神州数码集团股份有限公司2022年员工持股计划(草案)及其摘要〉的议案》,公司实施员工持股计划,目的是建立公司、股东、员工的长期利益共享机制,鼓励员工获得并长期持有公司股票,通过努力促进公司业绩提升进而分享公司成长果实。基于激励与约束对等的原则,本员工持股计划设置了业绩考核指标及长期的服务期限要求和持股期限安排,能够有效调动员工的积极性和创造性,有助于提升公司竞争力和公司价值,确保公司经营目标和全体股东利益的实现。公司认为本员工持股计划的标的股票受让价格合规合理,兼顾了员工和公司、股东的利益,能够有效调动参与对象的积极性和创造性,有利于公司稳定经营和快速发展。

(1) 股票来源

本公司自二级市场回购的本公司A股普通股和向激励对象定向发行的本公司A股普通股。

(2) 员工持股计划股票的授予价格及确定方法

本员工持股计划拟受让上市公司回购股票的价格为10.86元/股,为公司回购股票均价21.72元/股的50%,为本草案公布前20个交易日公司股票交易均价14.56元/股的74.59%。本员工持股计划通过二级市场购买股票的价格将按照二级市场价格确定。

(3) 员工持股计划退出安排如下:

退出期	期限	拟退出比例
第一个出售期	自公司股东大会通过之日起36个月后至48个月止	50%
第二个出售期	自公司股东大会通过之日起48个月后至60个月止	50%

(4) 员工持股计划计算方法及参数合理性

项目	2022年4月21日
标的股价(元/股)	1.00
有效期分别为	2年、3年
波动率分别为(%)	49%、52%
无风险利率分别为(%)	2.21%、2.37%

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6. 2023年股票期权激励计划

本公司于2020年实施了股票期权与限制性股票激励计划,并于2023年月9日首次授予激励对象股票期权,本激励计划是为了进一步建立、健全公司长效激励机制,吸引和留住优秀人才,充分调动公司董事、高级管理人员及核心技术(业务)人员的积极性,有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起,使各方共同关注公司的长远发展。

6.1 股票期权激励计划:

(1) 股票来源

本公司向激励对象定向发行本公司A股普通股。

(2) 股票期权的行权价格及确定方法

首次授予股票期权的行权价格为每股21.17元。

首次股票期权行权价格不低于股票票面金额,且不低于下列价格较高者:

1)本激励计划草案公告前1个交易日公司股票交易均价(前1个交易日股票交易总额/前1个交易日股票交易总量),为每股21.17元。

2)本激励计划草案公告前120个交易日的本公司股票交易均价(前120个交易日股票交易总额/前120个交易日股票交易总量),为每股20.79元。

(3) 股票期权行权期与各期行权时间

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自股票期权授权日起28个月后的首个交易日起至股票期权授权日起40个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个行权期	自股票期权授权日起40个月后的首个交易日起至股票期权授权日起52个月内的最后一个交易日当日止	50%

(4) 股票期权价值的计算方法及参数合理性

本公司选择Black-Scholes模型来计算期权的公允价值,并于2023年1月9日使用该模型对首次授予的3,239.7636万份股票期权作出估计。下表列示了所用模型的输入变量:

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2023年1月9日
标的股价(元/股)	22.65
有效期分别为	28个月、40个月
波动率分别为(%)	18.41%
无风险利率分别为(%)	2.10%、2.75%

7. 高科数聚公司股票期权及限制性股票激励计划

本公司之子公司高科数聚于2022年实施了股票期权,于2023年实施了限制性股票激励计划,并于2022年3月首次授予激励对象股票期权与限制性股票,本激励计划是为了进一步建立、健全公司长效激励机制,吸引和留住优秀人才,充分调动公司董事、高级管理人员及核心技术(业务)人员的积极性,有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起,使各方共同关注公司的长远发展。

7.1 股票期权激励计划:

(1) 股票来源

高科数聚向激励对象定向发行高科数聚普通股。

(2) 股票期权的行权价格及确定方法

首次授予股票期权的行权价格为每股0.1元。

(3) 首次授予股票期权行权期与各期行权时间

行权安排	行权时间	行权比例
首次授予股票期权第一个行权期	自首次授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	100%

(4) 股票期权价值的计算方法及参数合理性

高科数聚选择市场法来计算期权的公允价值,并于2022年3月使用该模型对首次授予的234.90万份股票期权作出估计。下表列示了所用模型的输入变量:

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年3月
标的股价(元/股)	1.90
可比公司	知鱼智联、云朵科技、圣剑网络
评估归母股东权益(万元)	11,400.00
母公司股份数量(万股)	6,000.00

7.2 限制性股票激励计划

(1) 股票来源

本公司向激励对象定向发行本公司普通股。

(2) 限制性股票的授予价格及确定方法

首次授予限制性股票的授予价格为每股 2.78 元。

(3) 首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间

行权安排	行权时间	行权比例
首次授予的限制性股票第一个解除限售期	自首次授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	100%

(4) 限制性股票价值的计算方法

以公司本年度股权交易平均价格作为股价。

十三、或有事项

本集团本年无须作披露的重大或有事项。

十四、承诺事项

截至资产负债表日,本公司无需作披露的重大承诺事项。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十五、资产负债表日后事项

1、2023年3月29日,本公司召开第十届董事会第二十八次会议、2023年4月26日召开的2022年年度股东大会审议通过了《关于预计担保额度的议案》,同意公司和控股子公司向业务相关方(包括但不限于银行、金融机构及供应商等)申请授信或其他履约义务,同意为下属控股子公司提供担保或控股子公司之间提供担保。其中,为资产负债率低于70%的控股子公司提供担保的额度不超过人民币40亿元,为资产负债率70%以上的控股子公司提供担保的额度不超过人民币560亿元,剔除共用额度的情形后,预计提供担保总额不超过等额600亿人民币,担保方式为保证担保、抵押担保、质押担保等,且任一时点的担保余额不超过股东大会审议通过的额度。同时,在此担保额度范围内,公司合并报表范围内控股子公司之间提供的担保,按照控股子公司的审议程序决定,控股子公司在其履行审议程序后,及时通知公司履行有关信息披露义务。

截至本报告日,根据上述担保额度议案,本公司及子公司发生的期后担保事项如下:

(1) 2024年1月,本公司及神码北京就中国农业银行股份有限公司合肥庐阳区支行与神码合肥的授信业务签署了《保证合同》,担保金额人民币1.5亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

本公司及神码北京就中国农业银行股份有限公司合肥庐阳区支行与神码合肥的授信业务签署了《保证合同》,担保金额人民币2亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

本公司就中国光大银行股份有限公司合肥分行与神码合肥的授信业务签署了《最高额保证合同》,担保金额人民币2.5亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

本公司就中信银行股份有限公司合肥分行与神码合肥的授信业务签署了《最高额保证合同》,担保金额人民币2.8亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

本公司就渤海银行股份有限公司合肥分行与神码合肥的授信业务签署了《最高额保证协议》,担保金额人民币1亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

(2) 2024年1月,本公司就中国信托商业银行股份有限公司深圳分行与神码深圳的授信业务签署了《最高额保证合同》,担保金额人民币1亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起二年。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司就中国信托商业银行股份有限公司广州分行与神码广州信息的授信业务签署了《最高额保证合同》，担保金额人民币 5,000 万元，提供连带责任保证担保，保证期间为债务履行期限届满之日起二年。

本公司就南京银行股份有限公司北京分行与神码中国的授信业务签署了《最高额保证合同》，担保金额人民币 1.94 亿元，提供连带责任保证担保，保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

本公司就惠普贸易（上海）有限公司、惠普（重庆）有限公司与神码上海的贸易事项签署了《担保函》，担保金额为人民币 5 亿元，提供连带责任保证担保，保证期间为债务履行期限届满之日起六个月。

本公司就惠普贸易（上海）有限公司、惠普（重庆）有限公司与神码中国的贸易事项签署了《担保函》，担保金额为人民币 4,000 万元，提供连带责任保证担保，保证期间为债务履行期限届满之日起六个月。

(3) 神码中国、神码北京、神码上海神、神码广州信息、神码深圳、神码福州科技就上海邦汇商业保理有限公司与神码深圳、神码福州科技的贸易事项签署了《最高额保证合同》，担保金额为人民币 70 亿元，提供连带责任保证担保，保证期本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。间为债务履行期限届满之日起三年。其中神码中国、神码北京、神码广州信息、神码上海共同对神码深圳、神码福州科技担保金额为人民币 70 亿元，神码深圳、神码福州科技互为对方担保金额为人民币 70 亿元。该笔担保已经过神码中国、神码北京、神码上海、神码广州信息、神码深圳、神码福州科技审议通过，同意提供本次担保。

(4) 2024 年 1 月，本公司就中国工商银行股份有限公司广州第三支行与神码广州信息的授信业务签署了《最高额保证合同》，担保金额人民币 2 亿元，提供连带责任保证担保，保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

本公司就江苏银行股份有限公司上海杨浦支行与神码上海的授信业务签署了《最高额保证合同》，担保金额人民币 1 亿元，提供连带责任保证担保，保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

本公司就上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行与神码深圳的授信业务签署了《最高额保证合同》，担保金额人民币 4 亿元，提供连带责任保证担保，保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司就渤海银行股份有限公司北京分行与神码北京的授信业务签署了《最高额保证协议》,担保金额人民币1亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

(5) 2024年2月,本公司就北京农村商业银行股份有限公司西城支行与神码中国的授信业务签署了《最高额保证合同》,担保金额人民币3亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

本公司就招商银行股份有限公司广州分行与神码广州信息的授信业务签署了《最高额不可撤销保证书》,担保金额人民币2亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

本公司就厦门国际银行股份有限公司北京分行与神码福州科技的授信业务签署了《保证合同》,担保金额人民币2亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

(6) 2024年2月,本公司就中国银行股份有限公司合肥包河支行与神码合肥的授信业务签署了《最高额保证合同》,担保金额人民币4亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

本公司就江苏银行股份有限公司深圳分行与神码深圳的授信业务签署了《最高额连带责任保证书》,担保金额人民币1.2亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

本公司就中国建设银行股份有限公司厦门市分行与子公司神州鲲泰的授信业务签署了《保证合同(本金最高额)》,担保金额人民币2.5亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

本公司就华夏银行股份有限公司北京中关村支行与神码北京的授信业务签署了《最高额保证合同》,担保金额人民币3亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

本公司就金士顿科技电子(上海)有限公司与神码澳门离岸的贸易事项签署了《担保合同》,担保金额为美元1,500万元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起两年。

(7) 本公司就恒生银行(中国)有限公司北京分行与神码合肥、神码中国、神码北京的授信业务签署了《公司保证函》,担保金额为人民币3.852亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起十年。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

神码中国近期就恒生银行(中国)有限公司北京分行与神码北京的授信业务签署了《公司保证函》,担保金额为人民币3.852亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起十年。

(8)神码北京就恒生银行(中国)有限公司北京分行与神码中国的授信业务签署了《公司保证函》,担保金额为人民币3.852亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起十年。该笔担保已经过北京神州数码有限公司审议通过,同意提供本次担保。

(9)2024年3月,本公司就渤海银行股份有限公司深圳分行与神码深圳的授信业务签署了《最高额保证协议》,担保金额人民币3亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

本公司就招商银行股份有限公司上海分行与神码上海的授信业务签署了《最高额不可撤销担保书》,担保金额人民币2亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

(10)2024年3月,本公司就中信银行股份有限公司深圳分行与神码深圳的授信业务签署了《最高额保证合同》,担保金额人民币3亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

本公司就戴尔(中国)有限公司与广州神州数码信息科技有限公司的贸易事项签署了《担保合同》,担保金额为人民币10亿元,提供连带责任保证担保,保证期间为债务履行期限届满之日起两年。

2、2024年3月23日,本公司召开第十届董事会第三十九次会议和第十届监事会第二十九次会议,审议通过了《关于〈神州数码集团股份有限公司2024年员工持股计划(草案)及其摘要〉的议案》、《关于〈神州数码集团股份有限公司2024年员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于核查公司2024年员工持股计划持有人名单及其份额分配的议案》。公司聘请的独立财务顾问出具了相应的独立财务顾问意见。本员工持股计划股票来源为公司回购专用证券账户回购的神州数码A股普通股股票。本员工持股计划将通过非交易过户等法律法规允许的方式受让公司回购的本公司股票,受让价格为28.93元/股,为公司审议本员工持股计划的董事会决议当日公司股票收盘价的90.00%。本员工持股计划的持股规模不超过1,600.2125万股,员工持股计划的存续期为10年。

3、2024年3月27日,本公司召开第十届董事会第四十次会议,会议审议通过了:

(1)2023年度公司利润分配预案:公司拟以披露日前最新总股本669,581,480股扣除回购专用账户16,002,125股后的653,579,355股为基数,向全体股东每10股派发

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

现金红利 4.46 元(含税)，向全体股东派发现金红利 291,496,392.33 元，不送红股，不以公积金转增股本。

(2) 本集团拟申请开展名义本金不超过 20 亿美元(或等值其他币种)额度的套期保值型衍生品交易，上述申请额度在授权有效期内可循环使用，且在任一时间点，衍生品名义本金不超过 20 亿美元(或等值其他币种)。衍生品交易额度使用期限为自 2023 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

(3) 本集团拟使用自有资金委托理财投资，公司拟选择信用评级较高、履约能力较强的具有合法经营资格的金融机构作为委托理财的受托方，拟购买安全性高、流动性好、风险低的理财产品，包括但不限于银行理财产品、国债、货币基金、收益凭证等。最高额度不超过(含)人民币 15 亿元，在上述额度内，资金可以滚动使用，即任一时点公司委托理财的余额不超过(含)人民币 15 亿元。

上述议案尚需提交股东大会批准。

4、截至报告日，除上述事项外，本集团无需披露的其他重大资产负债表日后事项。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 经营分部

本分部逾 91%的收入源自销售 IT 产品，由管理层对其进行统一、集中管理；管理层定期评价本分部的整体的财务状况、经营成果和现金流量。故本集团只有一个分部。

(2) 对外交易收入—产品和劳务信息

项目	2023 年度	2022 年度
消费电子业务	73,885,890,917.70	67,153,328,616.13
企业增值业务	34,966,722,520.27	41,121,192,271.14
云计算及数字化转型	6,930,530,779.51	5,022,728,703.62
自主品牌	3,828,540,990.40	2,570,419,888.82
其他	12,202,485.57	12,351,132.19
合计	119,623,887,693.45	115,880,020,611.90

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
应收账款	20,965,893.07	11,074,489.04
减：坏账准备	2,574.39	800.00
合计	20,963,318.68	11,073,689.04

(1) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露如下

类别	2023年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	20,965,893.07	100.00	2,574.39	0.01	20,963,318.68
其中：账期组合	514,879.00	2.46	2,574.39	0.50	512,304.61
同受神州数码控制的关联方	20,451,014.07	97.54			20,451,014.07
合计	20,965,893.07	100.00	2,574.39	0.01	20,963,318.68

(续上表)

类别	2023年1月1日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	11,074,489.04	100.00	800.00	0.01	11,073,689.04
其中：账期组合	8,000.00	0.07	800.00	10.00	7,200.00
同受神州数码控制的关联方	11,066,489.04	99.93			11,066,489.04
合计	11,074,489.04	100.00	800.00	0.01	11,073,689.04

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 组合中，按账期组合 III 计提坏账准备的应收账款

账期	2023年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
超期 91-180 天	514,879.00	2,574.39	0.5

(续上表)

账期	2023年1月1日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
超期 91-180 天	8,000.00	800.00	10

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	2023年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
同受神州数码控制的关联方	20,451,014.07		—

(续上表)

组合名称	2023年1月1日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
同受神州数码控制的关联方	11,066,489.04		—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	2023年12月31日	2023年1月1日
1年以内(含1年)	20,965,893.07	11,074,489.04

(3) 2023年12月31日，应收账款坏账准备情况

类别	2023年1月1日	本年变动金额		2023年12月31日
		计提	转销或核销	
应收账款	800.00	1,774.39		2,574.39

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 20,662,249.11 元,占应收账款年末余额合计数的比例为 98.55%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,056.18 元。

2. 其他应收款

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
应收股利	450,000,000.00	340,000,000.00
其他应收款	633,788,735.55	511,921,716.70
合计	1,083,788,735.55	851,921,716.70

2.1 应收股利

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
上海云角		120,000,000.00
神码中国	450,000,000.00	100,000,000.00
神码上海		60,000,000.00
北京云计算		60,000,000.00
合计	450,000,000.00	340,000,000.00

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023年12月31日	2023年1月1日
关联方往来款	624,514,498.47	510,106,369.18
保证金及押金	56,720.00	56,720.00
其他	9,265,546.41	1,769,174.99
减:坏账准备	48,029.33	10,547.47
合计	633,788,735.55	511,921,716.70

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
2023年1月1日余额	8,845.87	1,701.60		10,547.47
本年计提	37,481.86			37,481.86
2023年12月31日余额	46,327.73	1,701.60		48,029.33

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	2023年12月31日	2023年1月1日
1年以内(含1年)	633,780,044.88	511,875,544.17
1-2年		
2-3年		
3-4年		6,720.00
4-5年	6,720.00	50,000.00
5年以上	50,000.00	
合计	633,836,764.88	511,932,264.17

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	2023年1月1日	本年变动金额		2023年12月31日
		计提	转销或核销	
其他应收款	10,547.47	37,481.86		48,029.33

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2023年12月31日	账龄	占其他应收款2023年12月31日余额合计数的比例(%)	坏账准备2023年12月31日余额
北京云计算	关联方往来款	501,131,382.91	1年以内	79.06	
神州信创	关联方往来款	112,316,626.52	1年以内	17.72	
中建三局第一建设工程有限公司	其他	9,114,824.34	1年以内	1.44	45,574.12
神码澳门离岸	关联方往来款	5,987,472.54	1年以内	0.94	
神码科技发展	关联方往来款	3,142,396.50	1年以内	0.5	
合计	—	631,692,702.81	—	99.66	45,574.12

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2023年12月31日			2023年1月1日		
	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	5,732,732,136.49		5,732,732,136.49	5,609,897,843.64		5,609,897,843.64
对联合营企业投资	133,880,066.57		133,880,066.57	135,023,880.19		135,023,880.19
合计	5,866,612,203.06		5,866,612,203.06	5,744,921,723.83		5,744,921,723.83

(2) 对子公司投资

被投资单位	2023年1月1日	本年增加	本年减少	2023年12月31日	2023年计提减值准备	减值准备2023年12月31日余额
神码公司	5,236,793,763.75	30,573,465.47		5,267,367,229.22		
上海云角	360,445,176.57	895,828.35		361,341,004.92		
北京云计算	12,639,354.71	91,219,521.04		103,858,875.75		
神州信创	19,548.61	145,477.99		165,026.60		
合计	5,609,897,843.64	122,834,292.85		5,732,732,136.49		

注: 本年增加系本公司2023年实施股票期权激励计划, 本公司以自身权益工具结算的股份授予神码公司、上海云角、北京云计算、神州信创, 本公司按照授予日权益工具的公允价值确认对子公司的长期股权投资。2023年12月, 本公司对北京云计算增资89,000,000.00元。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	2023年1月1日	本年增减变动								2023年12月31日	减值准备 2023年12月31日余额
		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、联营企业											
神州顶联科技有限公司	111,021,755.71			1,546,055.76						112,567,811.47	
二、合营企业											
全聚合数字技术有限公司(注)	24,002,124.48			-2,689,869.38						21,312,255.10	
合计	135,023,880.19			-1,143,813.62						133,880,066.57	

注：2022年11月，本公司与璟澄(福州)投资中心(有限合伙)等18家联盟成员签订投资协议，共同出资设立全聚合数字技术有限公司，注册资本6,000.00万元，其中本公司出资2,400万元，持股比例40%，并派驻一名董事。本公司对全聚合数字技术有限公司有重大影响，故对其长期股权投资采用权益法核算。上述投资款项已于2022年12月8日支付完毕。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

项目	2023年度发生额		2022年度发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,756,440.85	13,020,535.34	5,200,986.69	5,134,901.31
其他业务	718,432.49		10,487,459.87	
合计	33,474,873.34	13,020,535.34	15,688,446.56	5,134,901.31

5. 投资收益

项目	2023年度发生额	2022年度发生额
子公司分红	450,000,000.00	340,000,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	380,467.50	994,219.50
权益法核算的长期股权投资收益	-1,143,813.62	2,377,524.66
合计	449,236,653.88	343,371,744.16

十八、财务报告批准

本财务报告于2024年3月27日由本公司董事会批准报出。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十九、财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2023）》的规定，本公司2023年度非经常性损益如下：

项目	2023年金额
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-120,228,490.00
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	28,238,200.30
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,886,439.98
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-39,017,604.41
非流动资产处置损益(注)	1,862,695.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	445,405.78
小计	-120,813,353.21
所得税影响额	-30,354,401.08
少数股东权益影响额（税后）	1,239,922.09
合计	-91,698,874.22

注：非流动资产处置损益包括非流动资产处置收益及非流动资产毁损报废损失。

(1) 公司将《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》（2023年修订）未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目。

本集团本年未发生将《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》（2023年修订）未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情况。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 公司执行《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》(2023年修订)，未对可比会计期间非经常性损益的产生影响。

2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定，本公司2023年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的 净利润	14.65	1.7937	1.7575
扣除非经常性损益后归属于 母公司普通股股东的净利润	15.80	1.9341	1.8950

神州数码集团股份有限公司

二〇二四年三月二十七日