

东华软件股份公司

2023 年半年度报告



2023 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人薛向东、主管会计工作负责人叶莉及会计机构负责人(会计主管人员)初美伶声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“公司面临的风险和应对措施”，描述了公司未来经营中可能面临的风险以及应对的措施，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	23
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	32
第七节 股份变动及股东情况.....	41
第八节 优先股相关情况.....	45
第九节 债券相关情况.....	46
第十节 财务报告.....	47

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站和报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司负责人签名的公司 2023 年半年度报告文本。
- 四、其他备查文件。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、东华软件	指	东华软件股份公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
诚信电脑/控股股东	指	北京东华诚信电脑科技发展有限公司
诚信投资	指	北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）
神州新桥	指	北京神州新桥科技有限公司
联银通	指	北京联银通科技有限公司
东华医为	指	东华医为科技有限公司
东华云	指	东华云计算有限公司
东华博泰	指	北京东华博泰科技有限公司
合创科技	指	北京东华合创科技有限公司
威锐达	指	北京威锐达测控系统有限公司
《公司章程》	指	《东华软件股份公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、报告期内	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	东华软件	股票代码	002065
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东华软件股份公司		
公司的中文简称（如有）	东华软件		
公司的外文名称（如有）	DHC Software Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DHCC		
公司的法定代表人	薛向东		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林文平	张雯
联系地址	北京市海淀区紫金数码园 3 号楼 16 层	北京市海淀区紫金数码园 3 号楼 16 层
电话	010-62662188	010-62662188
传真	010-62662299	010-62662299
电子信箱	lwp@dhcc.com.cn	zhangwen_cw@dhcc.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	5,127,313,183.11	4,584,508,958.01	11.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	440,978,819.96	391,414,550.64	12.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	196,453,311.58	384,335,355.64	-48.88%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-497,359,514.15	-1,295,048,593.17	61.60%
基本每股收益（元/股）	0.1376	0.1221	12.69%
稀释每股收益（元/股）	0.1376	0.1221	12.69%
加权平均净资产收益率	3.88%	3.52%	0.36%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	22,448,540,466.07	22,226,021,419.40	1.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,589,576,497.98	11,147,552,765.68	3.97%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	284,891.39	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,923,751.14	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	496,369,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,119,873.99	
减：所得税影响额	75,568,918.02	
少数股东权益影响额（税后）	185,363,842.14	
合计	244,525,508.38	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

根据工业和信息化部公布的统计数据，自 2011 年以来我国软件与信息技术服务业收入规模处于快速增长阶段。数据显示，2023 年上半年，我国累计完成软件业务收入 55,170 亿元，同比增长 14.2%，运行态势持续向好。当前，中国数字经济发展的三要素—数据资源、现代信息网络和信息通信技术均处于优势领跑地位。

国务院《“十四五”数字经济发展规划》提出，迎接数字时代，激活数据要素潜能，推进网络强国建设，加快建设数字经济、数字社会、数字政府，以数字化转型整体驱动生产方式、生活方式和治理方式变革，到 2025 年数字经济核心产业增加值占 GDP 比重将从 2020 年的 8% 提升到 10%，数字化创新引领发展能力大幅提升，智能化水平明显增强，这意味着在新增超过 20 万亿元经济规模总量的加持下数字经济治理体系将更加完善，产业规模将持续扩大，部分细分领域呈现高速增长态势。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司根据本行业的现状和发展趋势，持续研发关键技术、构建核心竞争能力、精准匹配落地场景的要求，积极参与数字中国建设进程，在关键核心技术能力建设方面持续投入，在行业应用方面聚焦优势行业。报告期内，公司主要从事的业务包括以下几个方面。

（一）数字基础设施建设

当前，AI 已上升为国家战略，AI 使能行业应用创新，并与科学计算领域深度融合，打通产学研用，加速产业智能升级。公司始终以专业的角度与行业同进步、共发展，敏嗅商机，全面推进以 AI 算力中心承建为核心的新业务战略部署，在智能计算中心建设方面，AI 算力应用落地，算法拓展等方面发力前行。公司积极参与全国各地的智能计算中心建设项目，为数字中国建设提供配套算力基础设施，并积极参与配套业务的后续运营。

（二）核心关键能力建设

东华软件秉持核心技术驱动关键能力的理念，设立关键技术研究实验室，对人工智能技术、信息技术创新应用等方面进行持续投入，并积极参与各种软件生态。

1、持续研究人工智能技术

人工智能是引领未来的战略性技术，发展人工智能是提升国家竞争力、维护国家安全的重大战略，是未来国际竞争的焦点和经济发展的新引擎。公司积极把握发展机遇促进转型，在人工智能方面进行持续研究，东华软件利用行业技术优势和丰富的经验，积极探索人工智能技术在各个领域中的应用，致力于为客户提供高品质、高效率的服务，为相关行业提供智能、高效的解决方案。

（1）医疗领域

20 多年来，东华医为立足于大量的医疗信息化建设经验，完成了从 HIS 开发商到专业大健康公司的战略转型，其人工智能医疗领域产品覆盖基础层、技术层与应用层，形成了具有代表性的 BG 端应用软件综合解决方案“iMedical”、C 端互联网医疗“健康乐 eHealth”、大健康领域区块链解决方案“健康链 hBlock”及医院 AI 基础能力“医为百科”四大品牌。

报告期内，东华医为正在使用 LLM 进行一系列创新工作。所研发基于大模型驱动的 AI 产品——iMedical AIGC 产品已完成了 2000 份临床指南，8808 份疾病知识，17162 份药品知识，近 5 万条诊疗规则的学习。此外，在电子病历生成、病历质量管理、以及临床决策支持等关键场景，都有了明确的应用计划。

除此之外，东华医为已向市场推广的包含人工智能应用的产品有“VTE 风险评估与预警监控系统”、“智能护理系统”、“临床大数据 AI 分析挖掘系统”、“医疗文本结构化系统”、“医学影像分析系统”等十几个产品，并均具有对应的软著、专利等自主知识产权。报告期内，公司也获批了神经网络技术助力 AI 医学影像诊断等方面的发明专利。后续，东华将继续积极研究积累相关先进技术，在 AI 领域持续增强技术储备，助推以 ChatGPT 为代表的人工智能技术在医院实际场景逐步落地，致力于为医疗机构和个人用户提供了个性化的健康管理和医疗服务。

(2) 金融领域

公司专注于科技服务金融，客户覆盖全 200 余家银行和众多金融机构。AI 技术在金融行业的成果落地方面，也处于领先地位。公司在 AI+金融领域布局多年，主要的思路是：以创新性和实用性为导向，融合和对接多方生态资源。一方面将人工智能最新技术与金融机构业务需求结合，研发新的软件产品与解决方案，另一方面通过 AI 技术的赋能，将原有的技术产品和解决方案向智能化方向转型。

a. 数智化金融营销创新

通过搭建企业交流及信息共享平台，以金融科技为支撑、数字化转型为核心战略，在个性化推荐、数据分析和洞察、自动化营销、风险评估、客户关系管理等几个方面，进一步提升企业数智营销成效，助力企业抢抓新机遇，以数字化推动金融服务提质升级，从容应对市场竞争。深入探讨金融机构全面数字化转型发展的新航向、新驱动、新路径。

b. 聊天机器人和客户服务

AI 技术可以帮助金融机构提供更高效率的客户服务。聊天机器人可以回答客户的问题、提供产品建议，甚至协助客户完成交易。这不仅可以提高客户满意度，还可以降低金融机构的运营成本。

c. 算法交易

AI 技术帮助金融机构更准确地预测市场趋势和经济发展。通过分析大量的历史数据和实时信息，通过实时分析市场数据和高效的算法交易，实现 AI 系统可以自动执行交易策略，辅助金融机构提供有关未来市场走势的预测，从而帮助他们做出更明智的决策，从而提高交易速度和准确性。

d. 监管合规

帮助金融机构更有效地应对监管要求。通过自动分析法规和政策，AI 系统可以帮助金融机构识别潜在的合规风险，从而确保其业务符合监管要求。

(3) 智慧城市领域

响应国家 2023 年发布的《数字中国建设整体布局规划》，持续推动公司智慧城市领域业务向纵深自研统筹交付持续不断发展，聚焦智慧新城、智慧农业、智慧文旅、智慧交通、智慧住建、智慧教育 6 大核心场景，为智慧产业提供数字化基础设施和数字化核心应用的一体两翼核心解决方案。

a.智慧新城领域，凭借丰富的超大型智慧城市项目交付经验，中标亿级 AI 计算中心项目和千万级智慧城市项目。

b.智慧农业领域，在数村产品得到广泛应用的基础上，打造特色农业带动区域产业发展的新模式，交付定西马铃薯、长寿农码、云南救助、蒙山桑蚕等多个标杆案例顺利交付。

c.智慧文旅领域，“一机游”模式助力淄博旅游发展，物联网技术持续迭代升级，在三星堆博物馆、武侯区产业园等项目中得到更加广泛的应用。

d.智慧交通领域，在与国航等老客户不断深入合作的同时；各部委数字化办公项目进入持续运维。

e.智慧住建领域，响应国家号召，为改善性住房需求提供数字化技术服务，不断拓展业务领域，推动合肥智慧社区、昆承湖园区等项目不断交付落地。

f.智慧教育领域，依托多省市数十所高校高教和继续教育等领域线上教学平台建设经验，与腾讯等互联网头部企业持续深入开展合作，先后在多所高校完成数字化校园建设。

2、积极研发信息技术创新应用

公司自主研发的神农农业大模型、BobbyLink 物联操作系统和 HarryData 大数据平台加速迭代升级，产品已应用在数十个大型项目中，并为客户提供优质体验；同时项目毛利率不断提升，客户粘性持续升高，老客户复购占比提升至 43%；松江城运中心、烟农项目、悦行平台、大王山智慧文旅、各地住建等项目均已实现多期合作，国务院客户端、上海随申办、陕西空港、长沙博物馆等项目顺利进入持续运营或运维模式，“客户为先、不断创造可持续价值”是东华云新阶段的核心价值理念。

（三）数字化行业应用

通过上述核心技术能力的提升，促进了东华软件在金融、医疗健康、智慧城市、水利、矿山等行业的数字化应用，具体体现在以下方面：

1、医疗行业

报告期内，公司始终聚焦于医疗服务领域客户的核心价值关切点：提高医疗服务质量，加强医疗安全保障；提高医疗服务效率，控制医疗服务费用；提升运营管理能力，控制医疗服务成本；创新医疗服务方式，增强医疗服务的可及性；改善就医环境，提升病人满意度；加强医疗服务监管，确保医疗行为合规，来主导创建自己的行业解决方案、产品研发和服务设计。随着我国医疗事业的发展，公众健康意识的提高，医疗技术的进步，医疗机构服务能力的扩容和对医疗质效管理需求的精进，将为不断追求创新创造的东华医为提供更多的价值实现的机会。报告期内，还发布了以医为方法论为核心的医院和城市智慧医疗业务孪生平台 DTS，以及数智驱动的技术支撑平台 iBDP。至此，东华医为已形成了“iBDP+DTS+行业应用软件=行业解决方案”的整体布局。

报告期内，重点工作回顾如下：

（1）智慧医院

iMedical HOS，报告期内推出 2.0 版本，简称医院综合业务操作系统，是东华医为凝结二十四年行业积累，探索出来的新型智慧医院解决方案。“HOS”以“全域业务孪生表达，流程闭环可见可控”为主要特点，“HOS”的核心并不局限于 IT 本身，更聚焦于医院业务逻辑。“HOS”以生产要素治理、业务流程梳理为两大抓手切入医院信息化建设，是提升医院高质量发展的重要工具支撑。“HOS”通过整合汇集医院各 IT 系统的全生命周期数据，在医院管理、医疗、服务等领域进行融合计算，支撑医院运行的生命体征感知、医疗资源配置、指挥调度、事件预测预警、业务治理等各项活动开展，面向患者、医护人员和管理者，输出各类智慧结果与智慧能力。

报告期内，东华医为千万级以上的智慧医院合同包括长治市人民医院、西安交通大学口腔医院、中南大学湘雅二医院，河南省直第三人民医院，湘西州人民医院、浙大医学院附属第一医院、务川县人民医院、徐州市贾汪区人民医院等超过 10 家，合同总金额超过 3 亿元，同时东华医为积极拓展海外市场，承接了澳门科技大学科大医院、埃塞俄比亚某军队医院信息化项目，不断扩大产品在国际上的影响力。

（2）城市智慧医疗

在城市智慧医疗领域，公司推出 2.0 升级版的城市智慧医疗操作系统（City Health&Medical Intelligent Business Operating System, CMOS），以医为方法论为引领，以孪生实际应用场景为目标，对全域生产要素和业务流程进行治理，全面支撑城市医疗的数字化转型升级。CMOS 全面支持常态化数字监管应用，如城市医疗重要指标监测、医疗业务监管、医疗质量监管、医疗资源监管、公共卫生服务监管等，同时具备监管大屏和手机移动端展示功能。CMOS 全面

支持国产化操作系统、数据库、服务器、存储、芯片等，并基于医为多年的评级经验，为用户提供专业的测评全流程咨询服务。

报告期内，东华医为助推五家医院客户通过互联互通五级乙等测评、一家区域客户通过互联互通四级甲等（地市级）测评、七家医院客户通过互联互通四级甲等测评。其中，鹰潭市卫生健康委通过了国家医疗健康信息互联互通标准化成熟度四级甲等测评，成为江西省首家通过四级甲等（地市级）测评的单位。截至目前，东华医为已累计助力中南大学湘雅医院、河南省人民医院、青岛大学附属医院、深圳市中医院等全国十六家医院客户通过互联互通五级乙等测评。

（3）智慧医保

东华医为持续发挥医保业务领域的行业优势，利用医保大数据分析和感知学习等技术手段，实现以价值医疗为导向的科学医疗保障体系。围绕公共服务、智能监管、商保应用、支付方式改革，在智慧医保数据服务及医保风控服务领域研发新产品，推出了 DRG 住院医疗服务绩效评价与分析系统、住院病案首页质量控制系统、院端 DIP 医保费用智能监测系统、医疗保障智能监管系统、医保基金飞行检查系统、基于 DRGs 医疗服务绩效评价系统等一系列新产品，为医疗服务评价、临床奖金分配、医生晋升、费用控制等提供科学的方法和有力的技术支持，帮助医院实现“提质、降本、增效”的目标。

（4）智慧护理

东华医为 iCare 智慧护理整体解决方案（以下简称：智慧护理），是基于东华医为 24 年的医疗信息行业积淀，历经多次重构迭代，覆盖临床与管理、院内与院外的新一代一体化、标准化、智能化的护理信息系统。

智慧护理以电子病历、互联互通、智慧服务等评级标准为准绳，以“医为方法论”为指导，秉承“服务导向，业务驱动”的理念，将护理业务从岗位、资质、作业、空间、应用环境、作业终端等全方位、由上至下、由整体到部分的划分与识别，拆解梳理业务流程 75+，管理流程 53+，通过流程治理和数据治理，细化数据粒度，内嵌数据埋点，同时通过标准术语、知识库、模型的构建，为护士提供更为规范化、同质化、智慧化的护理操作应用系统。

2、金融行业

以优质服务打造金融科技品牌在竞争激烈的市场环境中，优质的服务品牌有助于体现产品和服务的差异化，使其在大量的竞争对手中脱颖而出。东华金融软件部在这二十多年的深耕笃行中，通过不断的实践积累与总结，精心打造出“东华金融智脑”、“东华银企汇”、“东华金云”等多款科技服务品牌。

东华金融智脑，它包含了软件产品，金融工具、平台、解决方案……等一系列的金融科技体系，它能力主要体现在：产品、支付、营销、运营、风控等金融能力的输出，通过对业务需求和交易流程解耦与分析，利用金融科技对组织、科目、账户、计量、支付、用户、合约、交易等基础数据要素建模，通过产品、工具、中心、平台等不同形式提供金融服务能力，最终满足用数字化信息，满足金融行业现在和未来需求。

东华银企汇，重点打造“一核三端”产品系列，借助创意营销、权益营销、裂变营销等方式帮助银行实现品效合一，解决传统银行金融产品创新难、品牌影响力弱等难点。

东华金云，一站式金融托管服务平台，服务内容包括：线上线下金融服务云、金融内部管理服务云、金融客户运营服务云等一系列云服务，不仅降低客户运营成本而且提升了运营效率，优化了资源配置，还能快速适应客户业务的弹性需求。

通过以上三个科技品牌的服务体系，形成完整的金融科技服务生态闭环，更好更全面的为金融客户服务。

3、智慧城市行业

东华云积极响应国家 2023 年发布的《数字中国建设整体布局规划》，持续推动公司智慧城市领域业务向纵深自研统筹交付持续不断发展，聚焦智慧新城、智慧农业、智慧文旅、智慧交通、智慧住建、智慧教育 6 大核心场景，为智慧产业提供数字化基础设施和数字化核心应用的一体两翼核心解决方案。

公司自主研发的神农农业大模型、bobbylink 物联操作系统和 harrydata 大数据平台加速迭代升级，产品已应用在数十个大型项目中，并为客户提供优质体验；同时项目毛利率不断提升，客户粘性持续升高，老客户复购占比提升至 43%；松江城运中心、烟农项目、悦行平台、大王山智慧文旅、各地住建等项目均已实现多期合作，国务院客户端、上海随申办、陕西空港、长沙博物馆等项目顺利进入持续运营或运维模式，“客户为先、不断创造可持续价值”是东华云新阶段的核心价值理念。

在智慧新城领域，凭借丰富的超大型智慧城市项目交付经验，中标亿级 AI 计算中心项目和千万级智慧城市项目；智慧农业领域，在数村产品得到广泛应用的基础上，打造特色农业带动区域产业发展的新模式，交付定西马铃薯、长寿农码、云南救助、蒙山桑蚕等多个标杆案例顺利交付；智慧文旅领域，“一机游”模式助力淄博旅游发展，物联网技术持续迭代升级，在三星堆博物馆、武侯区产业园等项目中得到更加广泛的应用；智慧交通领域，在与国航等老客户不断深入合作的同时；各部委数字化办公项目进入持续运维；智慧住建领域，响应国家号召，为改善性住房需求提供数字化技术服务，不断拓展业务领域，推动合肥智慧社区、昆承湖园区等项目不断交付落地；智慧教育领域，依托多省市数十所高校高教和继续教育等领域线上教学平台建设经验，与腾讯等互联网头部企业持续深入开展合作，先后在多所高校完成数字化校园建设。

4、水利行业

公司水利信息化板块多年来一直沿着网络化、数字化、智能化路径深耕细作，紧跟新一代信息技术发展趋势，在数字孪生水利工程、数字孪生水网、智慧流域、智慧建管、AI 河湖治理、水利行业数据交换、数字化转型等方面重点发力；报告期内，在市场方面，公司承接了珠三角水利工程、引绰济辽水利工程、陕西安康河湖治理、扬州智慧水利、北京市智慧水务、水利部水资源平台运维、淮委水资源系统运维、水利部数据交换平台、淮委数据交换平台、水科院数字延庆基地等项目；在客源方面，密切关注老客户群体的同时，积极深入拓展了珠三角工程公司、引绰济辽工程公司、中国水科院、北京市水务局、安康市水利局、长沙市水利局、扬州市水利局等新客户；在生态行方面，与华为、腾讯、百度、超聚变、中国移动、中国联通、飞渡公司等建立“数字孪生生态圈”，达成多项战略合作协议；在业务领域方面，承接了中国水科院数字延庆基地项目，夯实数字水科院建设基础；在软件创新方面，针对数字孪生水利工程、数字孪生流域、四预功能与“2+N”等业务，研究基于 UE4 渲染模式的数字孪生与智慧水利全要素场景，此外，针对全国小型水库安全运行监测数据汇集需求，在原有水利部全国水利数据交换系统的基础上，研发数据交换一体机，构建数字孪生底座，解决各流域与水利部、相关省的互联互通问题。

三、核心竞争力分析

1、研发能力强

公司作为国家级高新技术企业，高度重视技术研发和创新，通过不断加大对技术研发的投入，目前公司拥有超过 2,400 余项软件著作权。公司始终坚持自主创新研发并长期致力于人工智能、信息技术创新应用等领域的核心技术研发创新及行业应用，对现有产品线进行了深入挖掘并提升。公司有完善的软件产品研发管理体系，是我国较早通过 CMMI5 级认证的软件公司，公司在软件研发中注重产学研用结合，与各大高校、科研院所以及使用单位建立了研发联动机制。

2、业务布局广

公司基于近二十年来在各行业积累的经验 and 市场优势，不断加大研发投入，优化技术平台，在全国拥有百余家分支机构，产品及服务涉及了医疗、金融、智慧城市和能源等多个行业，不断提升产品能力、降低交付成本，提升产品成熟度和客户体验。公司通过加强与合作伙伴的协同配合，积极构建优化创新生态，在软件产业链全链条持续优化业务布局，不断完善产业链条，促进公司进一步发展。

3、客户资源优

公司在医疗、金融、电力、能源等行业积累了大批稳定的优质客户资源，面对这些行业客户，公司具备突出的行业业务理解能力，能够提供咨询、软件开发、系统集成、数据服务等多重服务满足行业用户的多种需求，与客户形成了紧

密的相互依存、共同发展的关系，并通过公司政企客户多、业务覆盖广、生态合作强、研发人员足、业内口碑好的优势，更加主动的借助政府行业协会桥梁纽带平台，与国有企业、民营科技企业、科创独角兽企业等打造战略同盟。

4、生态环境强

近年来，公司特别注重软件产业生态合作，建立了多层次的生态合作模式。首先是和腾讯、华为等业界顶尖公司的战略合作；其次是与国产芯片、国产操作系统、国产数据库等进行适配验证工作；另外和合作伙伴联合开展技术创新、产品创新和业务模式的创新，整合双方技术及资源等优势，把成熟的技术平台与公司领先的行业应用有机的结合起来，为客户提供更加完善的产品和解决方案，推进合作项目的战略布局与市场应用。

四、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,127,313,183.11	4,584,508,958.01	11.84%	
营业成本	3,816,448,396.38	3,150,649,233.60	21.13%	
销售费用	188,972,132.69	182,125,966.75	3.76%	
管理费用	390,396,136.78	358,499,022.50	8.90%	
财务费用	104,251,473.65	55,098,666.67	89.21%	主要系期末计提外币汇兑损失增加所致。
所得税费用	39,552,709.27	30,834,512.79	28.27%	
研发投入	537,558,387.21	608,395,291.46	-11.64%	
经营活动产生的现金流量净额	-497,359,514.15	-1,295,048,593.17	61.60%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加；购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-88,821,272.75	-149,396,945.56	40.55%	主要系公司本期较上年同期对外投资减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-622,993,642.45	-35,632,295.87	-1,648.40%	主要系公司本期较上年同期银行贷款减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-1,207,511,289.78	-1,479,131,091.63	18.36%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,127,313,183.11	100%	4,584,508,958.01	100%	11.84%
分行业					

金融健康行业	3,135,416,744.40	61.15%	2,814,494,099.17	61.39%	11.40%
政府及公共事业	1,125,096,482.21	21.94%	1,006,014,557.55	21.94%	11.84%
互联网及计算机服务行业	185,255,150.08	3.61%	162,585,868.10	3.55%	13.94%
通信行业	359,927,284.02	7.02%	322,566,312.86	7.04%	11.58%
其他	321,091,485.22	6.26%	276,785,749.69	6.04%	16.01%
非主营业务收入	526,037.18	0.01%	2,062,370.64	0.04%	-74.49%
分产品					
系统集成收入	3,282,125,965.77	64.01%	2,989,484,522.75	65.21%	9.79%
软件收入	591,941,821.60	11.54%	539,106,571.75	11.76%	9.80%
技术服务收入	1,252,691,473.98	24.43%	1,053,855,492.87	22.99%	18.87%
其他业务收入	553,921.76	0.01%	2,062,370.64	0.04%	-73.14%
分地区					
东北地区	207,009,877.32	4.04%	137,778,314.86	3.01%	50.25%
华北地区	3,262,857,560.39	63.64%	2,911,000,927.11	63.50%	12.09%
华东地区	883,269,849.93	17.23%	912,050,893.44	19.89%	-3.16%
华南地区	154,745,631.70	3.02%	144,153,166.01	3.14%	7.35%
华中地区	188,228,646.92	3.67%	141,870,427.47	3.09%	32.68%
西北地区	196,940,397.27	3.84%	138,194,640.03	3.01%	42.51%
西南地区	233,707,297.82	4.56%	197,398,218.45	4.31%	18.39%
其他	553,921.76	0.01%	2,062,370.64	0.04%	-73.14%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金融健康行业	3,135,416,744.40	2,314,083,576.76	26.20%	11.40%	19.99%	-5.28%
政府及公共事业	1,125,096,482.21	836,103,368.62	25.69%	11.84%	20.59%	-5.40%
分产品						
系统集成收入	3,282,125,965.77	2,842,708,583.40	13.39%	9.79%	15.85%	-4.53%
软件收入	591,941,821.60	57,703,756.74	90.25%	9.80%	11.79%	-0.17%
技术服务收入	1,252,691,473.98	915,393,446.58	26.93%	18.87%	42.14%	-11.96%
分地区						
华北地区	3,262,857,560.39	2,415,429,699.38	25.97%	12.09%	21.13%	-5.53%
华东地区	883,269,849.93	657,724,783.68	25.54%	-3.16%	4.35%	-5.36%

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

适用 不适用

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

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
金融健康行业	3,135,416,744.40	2,314,083,576.76	26.20%	11.40%	19.99%	-5.28%
政府及公共事业	1,125,096,482.21	836,103,368.62	25.69%	11.84%	20.59%	-5.40%

分产品						
系统集成收入	3,282,125,965.77	2,842,708,583.40	13.39%	9.79%	15.85%	-4.53%
软件收入	591,941,821.60	57,703,756.74	90.25%	9.80%	11.79%	-0.17%
技术服务收入	1,252,691,473.98	915,393,446.58	26.93%	18.87%	42.14%	-11.96%
分地区						
华北地区	3,262,857,560.39	2,415,429,699.38	25.97%	12.09%	21.13%	-5.53%
华东地区	883,269,849.93	657,724,783.68	25.54%	-3.16%	4.35%	-5.36%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
系统集成收入	2,842,708,583.40	74.49%	2,453,847,189.46	77.88%	15.85%
软件收入	57,703,756.74	1.51%	51,618,151.37	1.64%	11.79%
技术服务收入	915,393,446.58	23.99%	644,022,569.84	20.44%	42.14%
其他业务收入	642,609.66	0.02%	1,161,322.93	0.04%	-44.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、技术服务成本较上年同期增加 42.14%，主要原因系本期技术服务收入较上年同期增加所致。

2、其他业务成本较上年同期减少 44.67%，主要原因系本期其他业务收入中销售材料收入、加工费收入较上年同期减少所致。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-700,400.05	-0.10%	权益法核算的长期股权投资收益、处置长期股权投资产生的投资收益、其他非流动金融资产持有期间的投资收益	否
公允价值变动损益	496,369,500.00	72.75%	其他非流动金融资产公允价值变动	否
资产减值	3,949,419.68	0.58%	合同资产转回的资产减值准备	否
营业外收入	245,407.40	0.04%	与日常活动无关的政府补助及确认不需支付的款项	否
营业外支出	4,350,074.05	0.64%	对外捐赠支出及税收罚款及滞纳金	否
信用减值	40,289,180.30	5.91%	应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款转回的信用减值损失	否
其他收益	54,493,736.76	7.99%	收到的增值税退税、进项税加计扣除及与日常经营活动相关的政府补助	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末	上年末	比重增减	重大变动说明
--	-------	-----	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,310,241,885.84	5.84%	2,550,594,267.13	11.48%	-5.64%	
应收账款	6,683,288,110.73	29.77%	6,189,435,078.32	27.85%	1.92%	
合同资产	874,985,075.90	3.90%	689,559,169.96	3.10%	0.80%	
存货	8,416,152,006.41	37.49%	8,169,037,482.48	36.75%	0.74%	
投资性房地产	21,059,558.69	0.09%	21,702,168.34	0.10%	-0.01%	
长期股权投资	247,944,705.36	1.10%	247,616,539.96	1.11%	-0.01%	
固定资产	399,590,562.85	1.78%	381,238,991.24	1.72%	0.06%	
在建工程	302,774,106.68	1.35%	259,453,783.17	1.17%	0.18%	
使用权资产	44,281,618.59	0.20%	55,912,618.95	0.25%	-0.05%	
短期借款	4,142,697,893.17	18.45%	4,343,983,852.52	19.54%	-1.09%	
合同负债	2,437,448,634.73	10.86%	2,412,525,848.77	10.85%	0.01%	
租赁负债	22,443,000.87	0.10%	30,780,976.09	0.14%	-0.04%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司资产权利不存在受限情况。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,530,524,492.42	1,007,975,065.72	51.84%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	非公开发行	60,539.48	4,757.65	30,751.58	0	0	0.00%	30,208.72	募投项目建设实施	0
合计	--	60,539.48	4,757.65	30,751.58	0	0	0.00%	30,208.72	--	0
募集资金总体使用情况说明										
经中国证券监督管理委员会《关于核准东华软件股份公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2611号）核准，公司本次非公开发行人民币普通股（A股）90,000,000股，发行价格为每股人民币6.82元，共计募集资金总额为613,800,000.00元，扣除发行费用（不含增值税）人民币8,405,160.14元后，实际募集资金净额为人民币605,394,839.86元。上述募集资金的到位情况已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《验资报告》（大华验字[2021]000672号）予以确认。公司已对上述募集资金实行专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订了三方及四方监管协议。截至2023年6月30日，公司募集资金已使用30,751.58万元，尚未使用30,208.72万元（含累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
信创鹏霄项目	否	102,128.6	34,039.48	4,249.75	12,123.45	35.62%	2024年	0	不适用	否
东华云都项目	否	157,202.37	9,000	507.9	1,128.13	12.53%	2024年	0	不适用	否
补充流动资金	否	80,253.87	17,500	0	17,500	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	339,584.84	60,539.48	4,757.65	30,751.58	--	--	--	--	--
超募资金投向										
不适用										

合计	--	339,584.84	60,539.48	4,757.65	30,751.58	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2023 年 1 月 20 日分别召开第七届董事会第五十四次会议、第七届监事会第二十六次会议，会议审议通过了《关于归还部分闲置募集资金后继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高募集资金使用效率，促进公司经营业务发展，在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，同意公司归还 3.6 亿元闲置募集资金后继续使用部分闲置募集资金不超过人民币 3 亿元暂时补充公司流动资金，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2023 年 6 月 30 日，公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为不超过人民币 30,000.00 万元，公司将在规定使用期限到期前归还至募集资金专用账户。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 6 月 30 日，除经批准的将部分闲置募集资金暂时补充流动资金外，其他尚未使用的募集资金按照三方及四方监管协议的要求存放于募集资金专户管理，实行专款专用。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁波星东神启企业管理合伙企业（有限合伙）	孙公司	一般项目、企业管理、市场营销策划	7,977.00	60,695.89	60,695.89	0.00	49,636.93	49,636.93

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
新疆东华软件有限公司	新设	根据公司战略规划进行布局，有利于公司长期发展
南阳东华软件技术有限公司	新设	根据公司战略规划进行布局，有利于公司长期发展
北京东华信息技术有限公司	注销	优化内部管理结构，降低管理成本，提高运营效率
青岛云初技术有限公司	注销	优化内部管理结构，降低管理成本，提高运营效率
淮北东华企云科技有限责任公司	注销	优化内部管理结构，降低管理成本，提高运营效率

主要控股参股公司情况说明

公司报告期内，所属孙公司宁波星东神启企业管理合伙企业（有限合伙）营业利润主要来源于对北京神舟航天软件技术股份有限公司持股 56.1239%，截止 2023 年 6 月 30 日公允价值变动影响。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

软件和信息技术服务业是成熟且竞争激烈的行业，尽管公司具有在业内多年来一直保持的领先优势，但仍面临行业竞争加剧的风险。公司将加强了精细化管理水平，进行部门改革升级，进一步激发业务动能。不断加大在人工智能、

大数据等关键技术领域创新力度，不断创造创新好产品，开展新的业务布局和技术布局，为客户提供全方位整理解决方案服务，提高服务效率，提升客户体验，进一步增强公司竞争力。

2、政策风险

国家相关政策的调整 and 变化会给公司业务开展带来一定的影响。公司将充分利用目前良好的信息产业政策环境，积极关注国家政策变化，适时调整发展战略，响应和顺应国家关键核心技术创新，不断加大创新力度，加快自身的发展速度，更好的应对风险，进一步巩固公司在各领域的领先地位。

3、技术风险

软件和信息技术服务业属于技术更新快、升级频繁的行业，新技术以及新技术产生的新商业模式，需要长期持续的研究和创新，这对公司的市场开拓、技术储备和人才储备带来一定挑战。公司将加大技术研发投入、技术储备和人才引进，提升对新技术的应对能力。公司需要及时、准确把握行业、技术、产品发展趋势，坚持创新驱动，持续深入加大研发投入，加大行业前瞻性研究及产品规划，根据市场最新变化趋势和客户需求提出更优质的产品和解决方案，保障产品在市场上的竞争优势。

4、业务创新风险

面对国家政策和行业发展趋势，需要不断创新业务，加强对国家政策导向的研究和最新行业动态的跟踪，在重点领域积极拓展新业务，满足市场需求。需要把握行业技术发展趋势，对新业务进行市场调研和布局，对新业务开发的可行性和市场适应性进行分析，及时调整过程中的不利因素，加强风险管控，加大研发投入和人才引进，不断优化部门设置，细分业务的专业化，加强团队建设和专业能力，实现新老业务的协同发展。

5、人力资源风险

专业管理人才和技术人才是公司持续发展的核心，随着公司业务领域及业务规模不断扩大，项目同时并发数量多，项目开展面临数据分析、开发人员不足导致项目推行缓慢的风险。公司将通过完善人才招聘、人才引进、培养等多种方式，不断吸引高素质人才加盟公司，构建高质量的核心人才队伍，更好满足公司发展对人才的需求。持续优化人才发展机制，能够有效激发员工的工作热情，降低人才流失风险，提供全面、完善的培训计划，提升工作效率，为公司持续发展提供人才保障。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.50%	2023 年 02 月 08 日	2023 年 02 月 09 日	详见公司刊登于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-011）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	37.92%	2023 年 03 月 13 日	2023 年 03 月 14 日	详见公司刊登于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-022）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	39.54%	2023 年 05 月 10 日	2023 年 05 月 11 日	详见公司刊登于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-046）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨 健	董事、董事会秘书、副总经理	离任	2023 年 03 月 17 日	换届选举
刘尔奎	独立董事	离任	2023 年 03 月 13 日	换届选举
郭玉杰	监事	离任	2023 年 03 月 13 日	换届选举
金 伟	副总经理	离任	2023 年 03 月 17 日	换届选举
夏金崇	副总经理	离任	2023 年 03 月 17 日	换届选举
尹继南	副总经理	离任	2023 年 03 月 17 日	换届选举
林文平	董事	被选举	2023 年 03 月 13 日	换届选举
林文平	副总经理	聘任	2023 年 03 月 17 日	换届选举
林文平	董事会秘书	聘任	2023 年 06 月 15 日	换届选举
肖土盛	独立董事	被选举	2023 年 03 月 13 日	换届选举
郭浩哲	副总经理	聘任	2023 年 03 月 17 日	换届选举
佟金辉	副总经理	聘任	2023 年 03 月 17 日	换届选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

适用 不适用

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
董事、监事及高级管理人员与其他员工	478	26,412,422	无	0.82%	自有资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
薛向东	董事长	4,964,542	4,964,542	0.16%
吕波	副董事长、总经理	1,584,428	1,584,428	0.05%
侯志国	CEO、董事	105,629	105,629	0.00%
李建国	董事、副总经理	105,629	105,629	0.00%
郑晓清	董事	105,629	105,629	0.00%
林文平	董事、副总经理、董秘	105,629	105,629	0.05%
苏根继	监事	105,629	105,629	0.00%
蒋恕慧	监事	105,629	105,629	0.00%
任安彪	副总经理	105,629	105,629	0.00%
王 佺	副总经理	105,629	105,629	0.00%
叶 莉	财务总监	105,629	105,629	0.00%
佟金辉	副总经理	79,221	79,221	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，不存在重大环保问题。公司及子公司在日常生产经营中认真遵守环境保护方面的法律法规，报告期内不存在因违法违规而受到处罚的情况。

报告期内，东华软件继续大力践行“不断创造价值，持续造福社会”的价值理念，不断将 5G、区块链、大数据、人工智能、物联网、云计算、智慧城市核心技术持续融入公司的软件产品和解决方案中，助力产业、行业客户数字化转型并不断提升竞争力，通过创新的数字化成果，不断解决社会难点和痛点，惠民利企服政，不断创造更大的社会价值、环境价值和经济价值，助力现代产业体系构建和经济高质量发展。一是东华软件坚决贯彻二十大精神，积极响应国家稳增长促经济政策，乘势而上，积极投身各地区域数字经济新赛道、新产业建设，加大数字技术创新研发力度，用最新的数字化产品惠及民生，助力稳增长、促经济、扩就业，助力经济社会高质量发展，不断创造更大的社会价值；二是专注主营业务发展，在金融、智慧城市、数字政府、水利、能源、医疗、数字基建等多个优势细分领域积极拓展持续深耕开拓，数字技术创新连续发力，创造着更多的经济价值；三是通过创新数字能源、智慧交通、智慧城市行业数字化方案，助力节能减排和“碳中和”，积极参与在全国各地建设数字产业园，助力合作地市大力发展数字经济、绿色经济，持续创造着环境价值。东华软件通过以人为本、创新驱动、公益环保的可持续发展理念，积极践行社会责任，持续回报社会、投资者、客户、员工和上下游供应商及合作伙伴。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因不适用。

二、社会责任情况

1、大力践行环境保护与可持续发展理念

报告期内，东华软件大力践行环境保护和可持续发展理念，公司内部继续在健全规范的内部运营体系基础上完善公司治理，保证企业依法合规健康运行。市场业务上顺应国家产业政策方向，紧跟智能化、数字化趋势，坚持创新驱动，积极融入构建产业创新链产业链和双循环新发展格局，保证企业可持续发展。

东华软件以高技术软件业为主要业务。公司长期致力于 5G、区块链、大数据、人工智能、物联网、云计算、智慧城市等领域的核心技术研发创新及行业应用，在日常经营过程中，不涉及传统工业废水/废气/废物/噪声等排放。相反，公司在为传统工业客户服务的过程中，有效提升了其信息化生产管理水平和全面降低了其产业能耗，间接为节能环保做出了贡献。目前，东华软件拥有 2400 多项计算机软件著作权，主要产品和应用技术处于国内外领先水平。作为国内外领先的软件开发和系统集成提供商，东华软件的软件产品和集成服务已在国民经济的绝大部分重要领域得到广泛应用，用户涉及医疗、金融、电信、能源、水利、公安、石油化工、大中型制造业以及近年蓬勃发展的智慧城市领域，公司亦

利用在人工智能、大数据及云计算方面的专业知识，致力通过创新方案解决地球的可持续性问题的，例如发展风电场智能监测解决方案、智慧农业、智慧交通、智慧文旅及智慧教育解决方案等。

2、科技助力乡村振兴、脱贫攻坚

报告期内，在智慧农业领域，公司以物联网、大数据为基础，通过“互联网+乡村”的创新模式，围绕“党务、村务、服务、财务、农务”五大功能版块打造数村平台。将数村作为连接和切入点，促进“农业发展”、“农村治理”、“农民服务”、“决策分析”四大要素的有机结合，助力政府加快农业现代化发展步伐，合理利用农业资源，建立农村产业融合发展体系，改善生态环境建设生态宜居乡村，繁荣发展乡村文化，健全乡村治理体系，提升政府对农村市场的服务和宏观调控能力，保障和改善农村民生，通过平台实现城乡经济间的良性互动与和谐发展，助力乡村振兴。

2023 年 3 月，东华发思特持续聚焦数字乡村，深耕 AI 场景，发布“神农生物数据库”、“神农深度学习平台”、“神农知识图谱平台”产品。神农 AI 家族产品将深耕智能化的农业监测、作物生产农技指导、农产品筛选检测等场景。不断探索 AI 行业应用，覆盖农业全链条，加快一二三产融合，助力激发农村产业动能。同时，以 AI 为手段助力农民在农业生产中，削减人力支出，减少物力能耗，实现从“精耕农业”向“智能精准农业”升级，提高乡村治理和公共服务水平，有效助力农业数字化转型升级。

3、数字技术产业创新实践连续加力

报告期内，东华软件紧紧围绕《数字中国建设整体布局规划》，聚焦人工智能等新一代信息技术与产业深度融合，研发创新持续加力，不断开展人工智能等数字技术引领产业发展新实践，助力推动数字经济持续高质量发展。

第一，在数字技术助力推动产业高质量发展方面。大力开展以数字化为引领，促进扩大内需战略同深化供给侧结构性改革的有机结合，为建设现代化产业体系奠定坚实基础的创新实践。助力促进数字经济和实体经济深度融合，积极融入分行业数字化转型和具有国际竞争力的数字产业集群构建。首先，持续布局数字产业，赋能千行百业；目前，东华软件已累计中标人工智能计算中心项目超 50 多亿元，包含国家超算(长沙)中心;北京超算中心，河北人工智能计算中心；武汉 AI 计算中心一期、二期;沈阳人工智能超算中心一期、二期;大连人工智能超算中心等;目前在人工智能算力中心交付、运维、运营中位于行业领先地位。2023 年 4 月，东华软件股份公司全资子公司北京神州新桥科技有限公司为“沈阳人工智能计算中心二期扩容项目”的中标人，中标金额为人民币 513,899,508 元；其次，接续深耕产业数字化，助力激发“数字生产力”。东华软件一方面从工业、农业、能源等供给侧行业领域加快创新步伐，推动 5G、大数据、人工智能等新技术为设备赋智、为企业赋值、为产业赋能，助力激发“数字生产力”，驱动数字经济发展；另一方面从市场需要，从需求侧着力在无接触经济发展中发力创新研发创造更高品质数字化服务，如智慧医疗、智慧文旅、智慧教育、数字政务、智能物流等。2023 年 4 月，东华软件与腾讯签署深化战略合作协议，将基于各自优势在 AI、数据库、算力中心、数字孪生等领域未来开展基于产品融合的深化合作。双方进一步在农业、医疗、金融、能源、交通、住建、文旅、教育等行业发挥各自优势，开放包括 AI 在内的更多优势产品，打造创新的行业解决方案，共同探索产业互联网创新实践。最后，数字金融技术创新实践持续加力，助力普惠金融赋能实体经济高质量发展。新时代金融行业服务现代产业体系构建和实体经济需要数字技术赋能。包括服务实体经济，更好助力服务产业链供应链畅通和现代化产业体系建设，打造引领未来的产业集群;创新金融产品，助力广大科技型中小企业发展，为实体经济不断注入“源头活水”，支持科技创新和培育“专精特新”;丰富金融产品供给，推动金融服务下沉到更多消费群体和更丰富消费场景中，助力数字乡村建设和乡村振兴等方面。2023 年上半年，东华软件继续加快数字金融技术创新实践步伐，采用 AI/AGI 等前沿数字技术打造更好的数字金融品牌和标杆产品，助力金融业数字化转型和高质量发展。一是继续精心打造“东华金融智脑”、“东华银企汇”、“东华金云”等多条金融业务线和多款金融科技服务品牌。以数字技术赋能银行等金融机构建立普惠金融体系，更好的践行脱贫攻坚、小微企业、科技创新、绿色发展、乡村振兴、制造业强国等国家重大战略；二是继续聚焦产业金融数字创新实践。服务实体经济精细化，助力服务产业链供应链畅通和现代化产业体系建设需要大力发展产业数字金融。近年来，东华软件积累了金融科技独特优势，包括产品线覆盖银行、保险、券商等金融机构大部分业务流程；深耕 B、G、C 端客户数字化优势，数字产品线覆盖政府、能源、电力、石油、电信、医疗、水利、公安等众多重要的领

域，借助 B、G 端数字生态也覆盖众多中小企业等优势。2023 年上半年，东华软件发挥自身优势，与华夏银行、北京银行等伙伴共同发展金融科技，打造数字金融生态，共同为国家的金融供给侧结构性改革和现代化金融体系建设做出贡献；三是助力数字消费金融构建。数智时代是金融业近年以来最为显著的变革最强音，商业银行消费金融领域也急需借助数字技术在战略、渠道、产品、风控、机制等领域实现高质量发展。2023 年 5 月，金融智脑 2023 数智营销创新论坛召开，发布了东华金融智脑数字营销“星”产品矩阵，包括天网泛网点生态营销平台、天智数字员工运营平台、天域本地生活运营平台、天玑企微 SCRM 运营平台、天权积分权益营销平台、天枢数字营销中台等系列金融平台产品。

第二，从数字技术助力国家治理能力现代化层面。2023 年上半年，东华软件继续围绕以数字化全方位提升国家治理能力现代化水平，进一步强化数字政务建设与政府职能转变、党政机构改革等各项措施有机结合、协调配套等国家部署要求加快数字技术创新实践。一是在数字政府业务领域持续发力。2023 年 6 月 9 日，东华软件承建的崂山区城市云脑指挥中心启用暨城市云脑发布会召开，城市云脑是新型智慧城市的中枢系统和关键支撑，将充分利用大数据、人工智能等技术提升城市云脑智能化水平，为政府决策、城市治理、公共服务、产业发展提供了有力支撑，将助力青岛、崂山区政府面向未来塑强核心竞争力，推进区域治理体系和治理能力现代化；二是在智慧城市和数字乡村持续深耕布局。2023 年上半年，东华软件在智慧城市核心技术、方案研发中一直坚持创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念、以人为核心的服务化理念和大数据决策驱动思维，创新创造智能感知、智能融合、智能认知、智能决策、智能服务新型智慧城市标杆产品，不断展开数字技术助力城市治理更加科学化、精细化、智能化、有温度的落地实践，助力跨部门、跨区域、跨行业协同，提升社会治理效能、增进民生福祉。2023 年上半年，东华软件继续投入研发城市数据平台、城市操作系统、城市物联网管控系统、城市 AI 平台，均已取得良好应用效果。目前东华智慧城市响应国家推进数字经济和数字中国建设政策方针，积极在政府和公共事业信息化多领域开展合作，包含东华智慧城市、东华智慧农业、东华智慧住建、东华智慧教育、东华智慧文旅、东华智慧交通等，与中国科学院联合成立东华广纳(传感器)研发中心等，聚焦智慧场景应用跟随市场需求高效迭代升级，与设计集成交付一体化能力形成点面协同，提升客户一站式综合解决方案服务体验。

第三，从数字技术提高人民生活品质层面。建设数字社会可以运用数字技术扩大服务供给、优化供需匹配，能够更好地实现人民对美好生活的向往。2023 年上半年，东华软件着力在以下领域继续深入实践。一是拓展数字化公共服务方面。运用数字技术解决社会公共问题，深度开发各类便民应用，持续优化提升数字教育、数字医疗、数字住房、智慧文旅等，助力推进信息惠民。比如，广州海珠湿地平台进一步优化升级。应用云计算、物联网、大数据等技术，向管理者、游客和市民提供全流程服务和管理的智慧湿地应用体系。开拓“湿地+”创新模式，推动湿地服务、湿地体验、湿地管理、产业促进等方面的协同式发展，将海珠智慧湿地平台打造成为“湿地”+“新基建”的国内首个平台；二是数字技术提升农民生活数字化服务水平方面。比如说在甘肃定西马铃薯数字农业项目实践中，以区块链+物联网+大数据作为农业产业数字化的核心技术，推动马铃薯产业的管理模式变革与新机制的形成，加快定西国家马铃薯交易中心的农业数字化场景应用。目前覆盖 8 个全国重点土豆集散地、2000+合作社、2500+农资店。

第四，从数字技术丰富人民精神世界层面。数字技术在历史文化保护传承中有着广泛应用前景。发展数字文化，能够为新时代文化繁荣发展插上数字翅膀。当前，元宇宙、人工智能、云计算等数字技术赋予中华优秀传统文化转化发展以无限可能。2023 年上半年，东华软件继续运用 VR 等元宇宙技术创新创造提升智慧文旅等解决方案，助力历史文化保护传承和打造数字文化精品。东华基于 AR 增强现实的智慧博物馆文物安防保护系统指利用物联网 IoT、虚拟现实 VR、增强现实 AR、云计算、大数据、移动互联网等技术，实现博物馆古建筑和文物的智能在线监管，实时监控古建筑安防设备的运行状态，当出现异常情况发生时，多途径告警通知，确保区域险情早发现、早报警、早处置，全面提升博物馆古建筑的安防能力和文物的保护管理能力。再比如说，东华云计算承建的长沙智慧博物馆项目主要包括：博物馆文物三维数据采集及展现系统、博物馆 VR 虚拟漫游系统、博物馆虚拟布展系统、博物馆 AR 展现系统等等。另一方面，东华软件也积极与优秀伙伴共同打造数字文旅精品，2023 年 4 月，广东东华发思特软件有限公司凭借多年来与腾讯的紧密合作及合作过程中的优秀表现，荣膺“2022 年度腾讯文旅行业优秀合作伙伴”殊荣。

第五，从数字技术推动绿色发展方面。围绕加快构建智慧高效的生态环境信息化体系，实现国土空间用途管制高效化、精准化，更好推动山水林田湖草沙一体化保护和系统治理等国家部署要求深入开展数字技术创新实践。2023 年上半

年，东华软件充分利用在水利行业沉淀多年的实际业务经验，着眼于真正解决水利行业痛点，继续加大研发力度，深化数字孪生应用，研发形成更多具备“四预”能力的水利智能产品。比如说，东华软件积极应用边缘计算、人工智能等前沿技术，建设全要素动态感知、高速智慧通信、泛在人工智能边缘计算中心以及零碳绿色站房的现代化智慧水文站，从而提升水文监测能力和水平，健全数字化、网络化、智能化水文测报体系，使水文测报更精准、更高效、更安全；在数字技术赋能重点行业加快节能减碳步伐，助力打造基于数字技术的新型能源体系方面。2023 年上半年，威锐达继续致力于数字技术赋能风电场科学的运维和智能化管理，专注风电机组振动监测诊断技术的研究。为更好地服务用户，倾听用户需求，帮助用户优化风场智能化管理，提高风场人员规范化操作能力，威锐达于 2023 年 3 月 27~30 日举办了客户专项产品技术及诊断知识培训活动，邀请来自某大型风电集团各区域分公司成员共 30 多人参加培训。

4、持续加码公共关系建设和社会公益

公司始终把关心社会建设和积极参与公益事业作为履行社会责任的重要内容和具体体现，以企业自身的发展为社会公益事业做出贡献。

(1) 加强公共关系建设

公司积极、主动加强与政府主管部门、行业协会、监管机关以及媒体的沟通与联系，建立良好的沟通关系，热情做好所有相关政府部门、企事业单位、投资机构、新闻媒体的参观、考察、接待、采访等工作。

(2) 积极参与社会公益

近年来，公司自觉担负社会责任，在企业内部积极构建和谐劳动关系，推动构建全体员工利益共同体，让企业发展成果更公平惠及全体员工。公司踊跃投身公益慈善事业，积极参与应急救援，教育等公益事业，累计捐款捐物超 3000 多万元。2023 年 4 月 27 日，东华软件向湖北汽车工业学院捐赠 1000 万元支持学校建设发展。

2023 年 7 月 30 日，珠海市新的社会阶层人士联合会换届大会暨二届一次会员代表大会召开。会上表彰了在 2023 年“6.30”助力乡村振兴活动中有贡献的慈善捐赠先进单位和先进个人，广东东华发思特软件有限公司积极响应市委、市政府及市新阶联号召，积极发动奉献爱心募捐，助力宜居宜业和美丽乡村建设，参与乡村振兴伟大实践，荣获 2023 年“6.30”慈善捐赠奖。

(3) 积极参与社区公益

今年以来，东华软件在抓好工作的同时，积极参与赞助社区文体活动，以丰富的文化体育活动为载体，广泛开展形式多样的群众性活动，丰富了企业文化内涵，活跃了员工文化生活，增强了企业的凝聚力和向心力，促进了企业和谐发展。2023 年 6 月 11 日上午，2023 年中关村地区全民健身体育节系列活动“东华软件杯”三人制篮球赛在中关村体育场落下帷幕，东华软件荣获中年组冠军。

5、大力践行以人为本发展理念，凝聚发展成就人才

报告期内，东华软件继续大力践行以人为本发展理念，加强员工权益保护，着力提升员工福利，吸引人才，发展人才，成就人才。

(1) 加强职工权益保护

公司自成立以来重视职工权益保护。公司根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规，持续完善用工及福利保障管理体系；公司按照国家要求为员工依法缴纳社保公积金；公司设有员工反馈通道，可将自己的建议和困难随时反馈给公司高层。同时，2022 年公司已向人社局申请并正在建立“东华软件股份公司劳动争议调解组织”，进一步保障员工合理合法权益。

(2) 吸引发展成就人才

东华软件视员工为企业生存和发展最宝贵的资源。一是为吸引优秀人员进入东华软件，公司每年在北京市有留学生、博士硕士落户名额，可以帮助志在北京发展的优秀员工落户北京。公司在上海市也已经可以帮助员工申请“积分”，“积分”可以帮助员工在子女教育、看病医疗中获取便利；二是重视员工的可持续发展性。东华软件每年有基础岗位培训、技能培训、优秀员工提供领导力培训和名校管理技能培训，提升员工能力，实现自我价值；公司每年组织技术人员备考相关证书，并报销备考证书费用。同时，公司在全国各地皆有分子公司，员工在工作一段时间后，可结合自己的生活规划，在东华体系内更换工作地点。

2023 年 3 月 17 日，“2022 中国年度最佳雇主颁奖典礼”在北京举行，会上发布了北京最佳雇主 50 强榜单。东华软件获得“北京最佳雇主”荣誉，在榜单中排名居前，位列第五。

6、注重供应商、客户和消费者权益保护

东华软件致力于通过建设完备的管理体系为客户提供优质的技术、产品和服务，携手自身上下游合作伙伴助力公开、公正、诚信的营商生态，通过携手打造标杆数字解决方案，共建数字创新平台和数字园区，共同打造数字经济高地等方式实现共荣共赢和可持续发展。

（1）“体系”为依托，为客户提供优良的产品质量保障

东华软件一向注重体系认证工作，早在 2002 年，东华软件就通过了 ISO9001 质量体系认证，走在国内同行业的前列。2003 年，东华软件建立信用风险管理体系，规范企业信用管理及风险监控。2005 年，东华软件成为国内最早通过软件能力成熟度集成 CMMI5 级认证的软件企业之一。2012 年 11 月，东华软件进一步强化内部管理体系，先后通过了 ISO/IEC2000 信息技术服务管理体系认证 ISO/IEC27001 信息安全管理体系认证。2014 年 12 月，东华软件通过 ISO14001 环境管理体系认证。2016 年 1 月，东华软件顺利通过 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证审核。自 2016 年，东华软件已经连续多年获评我国信息系统集成及服务大型一级企业。十多年来，东华软件建立起了一整套高标准、严要求的管理体系。东华软件的质量管理、信用管理和客户服务水平，为东华软件继续保持领先的市场竞争优势，同时为客户提供稳定优质的产品和服务提供了可靠的保障。东华软件在交付先进产品的同时，还严格按照科学、规范、严谨的实施方法来进行项目的组织管理和实施，确保高质量的交付精品工程。

（2）完善供应链管理，构建上下游生态体系

“诚信立业”是东华软件始终秉持的发展理念。东华软件深刻理解合作伙伴间合作共赢的鱼水共生关系，为此，东华软件与广大供应商和客户群建立了长期稳定、共生共荣的战略合作伙伴关系，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，严格保护供应商及客户的相关信息，与之保持长期良好的合作关系。

东华软件十分注重同行业各类知名 IT 厂商建立和保持良好的合作关系，通过共享市场资源与技术资源，一同跟踪最新的技术发展趋势与市场动态。多年良好的业绩及服务，已经得到众多厂家的信任与认可。目前，东华软件已成为数十家国际国内知名 IT 企业的增值代理商、系统集成商或战略合作伙伴，为用户提供了全面的解决方案和优质高效的服务。

东华软件注重供应链一体化建设，不断完善采购流程与机制。从供应链环节上对供应商的甄选严格把控，制定了公开透明的甄选流程，编制了较为完善的采购管理制度并严格执行；在供应商选择过程中，东华软件对供应商的资质、质量保证能力、供货能力、生产过程控制能力等方面进行严格审核；在采购过程中，对供应商的供货质量、交货期、技术支持、售后服务等方面的信息进行收集、跟踪评价。

东华软件充分尊重供应商的合理报价，以求得合作共赢，共同发展。同时，东华软件开展供应商满意度调查，认真听取各方意见与建议，旨在逐步提高产品质量和服务水平，最终为客户提供优质的产品或服务，保证客户利益。东华软件遵守商业道德，努力营造公平、健康的商业环境，开展管理人员、采购等岗位员工廉洁纪律学习，严格监控并防范商业贿赂和不正当交易情形的发生，给予全体潜在供应商以良好的竞争环境。

2023 年 6 月，软件荣登首届“北京市诚信品牌企业”榜单并作为 2022 年度“百业万企”共铸诚信文明北京活动先进典型，被首都精神文明建设委员会办公室、北京市经济和信息化局、北京市市场监督管理局、北京市商务局、北京市文化和旅游局、北京市统计局、国家税务总局北京市税务局、北京市工商业联合会通报表扬。

(3) 公司注重用户体验，致力于持续提升客户满意度和创造用户价值

东华软件始终以“高新技术提高客户竞争力”为已任，为实现客户满意，东华软件十分重视市场情况的调研和顾客需求的了解。通过充分的市场调研和数据分析，结合 SWOT 分析，依托东华软件竞争优势和各自业务特点，确定目标市场和顾客群。通过不断优化的产品、营销和服务，不断满足顾客需求，达到以及超越顾客期望。

东华软件针对不同类型业务特点，构建了行业分析、用户研究、需求管理、产品设计、研发测试、用户反馈与产品改进的闭环优化机制，通过核心技术进步、产品设计创新、线上线下结合、组织用户体验活动和产品培训、建立用户体验平台等丰富的渠道与方式，不断提升客户满意度。根据产品和业务的特点，东华软件建立和加强了与客户紧密顺畅的沟通机制，采用电话回访、面谈、电子邮件、技术峰会、产品展会、QQ、微信、企业微信、微博、各类网站和论坛以及各产品自身的用户反馈等渠道，确保各产品团队及时、准确地收集并处理客户和用户的意见、建议等需求，并体现在产品的升级版本中。2023 年上半年，业界和客户对东华软件肯定和认可接连不断，感谢信纷至沓来，纷纷对东华软件一年来专业优质高效技术服务表达感谢，对东华软件综合实力和数字技术助力产业、经济建设发展做出的贡献给予充分肯定。总体来说，2023 年上半年度，客户对东华软件业务的整体满意度较高，对产品质量和服务质量均给予高度认可。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京中关村银行股份有限公司	实际控制人担任董事	日常关联交易	销售商品、提供服务	市场定价	市场价	116.31	0.02%	116.31	否	合同结算	无	2023年04月11日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》
腾讯云计算（北京）有限责任公司	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	销售商品、提供服务	市场定价	市场价	3,714.97	0.72%	3,714.97	否	合同结算	无	2023年04月11日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》
腾讯科技（深圳）有限公司	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	销售商品、提供服务	市场定价	市场价	163.02	0.03%	163.02	否	合同结算	无	2023年04月11日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》
深圳市腾讯计算机系统有限公司	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	销售商品、提供服务	市场定价	市场价	144.76	0.03%	144.76	否	合同结算	无	2023年04月11日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》
腾讯云计算（福州）有限责任公司	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	销售商品、提供服务	市场定价	市场价	72.27	0.01%	72.27	否	合同结算	无	2023年04月11日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》
友虹（北京）科技有限公司	本公司董事担任监事	日常关联交易	销售商品、提供服务	市场定价	市场价	5.66	0.00%	5.66	否	合同结算	无		不适用
湖北武当数字科技有限公司	本公司监事担任监事	日常关联交易	销售商品、提供服务	市场定价	市场价	243.02	0.05%	243.02	否	合同结算	无		不适用
腾讯云计	本公司	日常关	购买商	市场	市场价	1,085.18	0.27%	1,085.18	否	合同结算	无	2023年04月	巨潮资讯网《关于

算（北京）有限责任公司	参股股东的关联方	联交易	品、接受服务	定价								11 日	2023 年度日常关联交易预计的公告》
奇秦科技（北京）股份有限公司	本公司的联营企业	日常关联交易	购买商品、接受服务	市场定价	市场价	32.12	0.01%	32.12	否	合同结算	无	2023 年 04 月 11 日	巨潮资讯网《关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》
广州嘉为科技有限公司	本公司离职未 满十二个月董 事担任董事	日常关联交易	购买商品、接受服务	市场定价	市场价	10.19	0.00%	10.19	否	合同结算	无		不适用
合计				--	--	5,587.5	--	5,587.5	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，日常关联交易的预计金额内履行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京神州新桥科技有限公司	2021年04月29日	15,000	2021年07月27日	2,000	连带责任担保	无	无	2021年7月1日至2023年6月30日	是	否
东华医为科技有限公司	2022年04月29日	5,000	2022年05月07日	0	连带责任担保	无	无	2022年5月7日至2023年5月6日	是	否
北京东华博泰科技有限公司	2022年04月29日	5,000	2022年05月09日	710	连带责任担保	无	无	2022年5月9日至2023年5月8日	是	否
北京神州新桥科技有限公司、北京东华合创科技有限公司、北京东华博泰科技有限公司	2022年06月25日	27,000	2022年06月27日	18,610	连带责任担保	无	无	2022年6月27日至2023年6月16日	是	否
东华医为科技有限公司	2022年06月25日	5,000	2022年06月27日	3,000	连带责任担保	无	无	2022年6月27日至2023年6月16日	是	否
东华互联宜家数据服务有限公司	2022年03月26日	3,000	2022年03月30日	1,733.6	连带责任担保	无	无	2022年3月30日至2024年3月29日	否	否
北京神州新桥科技有限公司、北	2022年07月23日	30,000	2022年08月01日	9,152.02	连带责任担保	无	无	2022年08月1日至2023年07月31日	否	否

京东华合创科技有限公司、东华医为科技有限公司、北京东华博泰科技有限公司										
北京东华博泰科技有限公司	2022 年 07 月 23 日	5,000	2022 年 08 月 12 日	436.52	连带责任担保	无	无	2022 年 8 月 12 日至 2023 年 8 月 11 日	否	否
北京神州新桥科技有限公司	2022 年 09 月 24 日	20,000	2022 年 09 月 28 日	10,000	连带责任担保	无	无	2022 年 7 月 30 日至 2023 年 7 月 29 日	否	否
北京东华合创科技有限公司	2022 年 09 月 24 日	5,000	2022 年 10 月 20 日	1,941.4	连带责任担保	无	无	2022 年 09 月 9 日至 2023 年 09 月 8 日	否	否
东华医为科技有限公司、北京东华博泰科技有限公司	2022 年 10 月 15 日	8,000	2022 年 10 月 24 日	2,616.76	连带责任担保	无	无	2022 年 10 月 24 日至 2023 年 09 月 19 日	否	否
北京东华合创科技有限公司	2022 年 10 月 15 日	7,000	2022 年 11 月 30 日	1,983.75	连带责任担保	无	无	2022 年 11 月 30 日至 2023 年 09 月 19 日	否	否
北京神州新桥科技有限公司、北京东华合创科技有限公司、东华医为科技有限公司	2022 年 10 月 15 日	35,000	2022 年 11 月 02 日	10,281.9	连带责任担保	无	无	2022 年 11 月 2 日至 2023 年 11 月 1 日	否	否
北京神州新桥科技有限公司	2023 年 01 月 17 日	15,000	2023 年 01 月 17 日	13,987.6	连带责任担保	无	无	2023 年 1 月 17 日至 2024 年 4 月 16 日	否	否
北京神州新桥科技有限公司	2022 年 12 月 07 日	21,000	2023 年 02 月 06 日	0	连带责任担保	无	无	2023 年 2 月 6 日至 2023 年 11 月 30 日	否	否
北京东华合创科技有限公司、东华医为科技有限公司	2023 年 02 月 25 日	14,000	2023 年 02 月 27 日	4,632.66	连带责任担保	无	无	2023 年 2 月 27 日至 2024 年 2 月 26 日	否	否
北京神州新桥科技有限公司	2022 年 10 月 15 日	5,000	2023 年 03 月 03 日	5,000	连带责任担保	无	无	2023 年 3 月 3 日至 2023 年 09 月 19 日	否	否
北京神州新桥科技有限公司	2023 年 02 月 25 日	20,000	2023 年 03 月 23 日	16,574.09	连带责任担保	无	无	2023 年 2 月 22 日至 2025 年 2 月 22 日	否	否
山西东华合创科技有限公司	2023 年 05 月 12 日	5,000	2023 年 05 月 15 日	5,000	连带责任担保	无	无	2023 年 5 月 15 日至 2025 年 12 月 31 日	否	否
北京神州新桥科	2023 年 05 月 12 日	15,000	2023 年 05 月 25 日	6,000	连带责任担保	无	无	2023 年 5 月 25 日至	否	否

技有限公司								2024年5月24日			
北京东华合创科 技有限公司	2023年05月12日	10,000	2023年05月25日	1,392.37	连带责任担保	无	无	2023年5月25日至 2024年5月24日	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		105,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)						52,586.72	
报告期末已审批的对子公司担保额度合 计 (B3)		218,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)						90,732.67	
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披 露日期	担保额 度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如 有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方担 保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		105,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)						52,586.72	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		218,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						90,732.67	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例											7.83%
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)											0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)											0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)											0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)											0
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连 带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用							
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用							

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	301,292,229	9.40%				1,354,300	1,354,300	302,646,529	9.44%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	301,292,229	9.40%				1,354,300	1,354,300	302,646,529	9.44%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	301,292,229	9.40%				1,354,300	1,354,300	302,646,529	9.44%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	2,904,190,146	90.60%				-1,354,300	-1,354,300	2,902,835,846	90.56%
1、人民币普通股	2,904,190,146	90.60%				-1,354,300	-1,354,300	2,902,835,846	90.56%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,205,482,375	100.00%						3,205,482,375	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

1、根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定，年初第一个交易日，中国结算有限责任公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员上一年度最后一个交易日日终的股份余额为基数，重新计算其本年度可转让股份法定额度，导致高管锁定股数量发生变动。

2、报告期内，公司离任董事及高管其持有的股份按离任董监高股份管理相关规定解锁以及公司新聘任高管其持有的股份按聘任董监高股份管理相关规定锁定，具体详见“限售股份变动情况”。

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
尹继南	67,950	0	22,650	90,600	高管锁定股	依照证监会、深交所规定执行
杨 健	457,518	0	152,506	610,024	高管锁定股	依照证监会、深交所规定执行
徐德力	276,637	69,159	0	207,478	高管锁定股	依照证监会、深交所规定执行
夏金崇	2,174,709	0	724,903	2,899,612	高管锁定股	依照证监会、深交所规定执行
金 伟	478,614	0	159,538	638,152	高管锁定股	依照证监会、深交所规定执行
郭玉杰	52,875	0	17,625	70,500	高管锁定股	依照证监会、深交所规定执行
董国勇	86,287	28,763	0	86,287	高管锁定股	依照证监会、深交所规定执行
郭浩哲	0	0	375,000	375,000	高管锁定股	依照证监会、深交所规定执行
合计	3,594,590	97,922	1,452,222	4,977,653	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	146,334	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

北京东华诚信电脑科技发展有限公司	境内非国有法人	20.04%	642,450,597					
薛向东	境内自然人	12.00%	384,755,226		288,566,419	96,188,807		
北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.28%	137,063,046					
香港中央结算有限公司	境外法人	2.74%	87,714,514					
腾讯科技（上海）有限公司	境内非国有法人	0.98%	31,417,511					
东华软件股份公司—第一期员工持股计划	其他	0.82%	26,412,422					
柏红	境内自然人	0.57%	18,302,300					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.39%	12,344,828					
长江证券股份有限公司	国有法人	0.37%	11,832,800					
张建华	境内自然人	0.35%	11,083,200					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京东华诚信电脑科技发展有限公司和薛向东、北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）存在关联关系。除上述股东关联关系外，未知上述股东间是否存在其他关联关系，也未知是否存在中国证监会《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	642,450,597	人民币普通股	642,450,597					
北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）	137,063,046	人民币普通股	137,063,046					
薛向东	96,188,807	人民币普通股	96,188,807					
香港中央结算有限公司	87,714,514	人民币普通股	87,714,514					
腾讯科技（上海）有限公司	31,417,511	人民币普通股	31,417,511					
东华软件股份公司—第一期员工持股计划	26,412,422	人民币普通股	26,412,422					
柏红	18,302,300	人民币普通股	18,302,300					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	12,344,828	人民币普通股	12,344,828					
长江证券股份有限公司	11,832,800	人民币普通股	11,832,800					
张建华	11,083,200	人民币普通股	11,083,200					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	北京东华诚信电脑科技发展有限公司和薛向东、北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）存在关联关系。除上述股东关联关系外，未知上述股东间是否存在其他关联关系，也未知是否存在中国证监会《上市公司							

	收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：东华软件股份公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,310,241,885.84	2,550,594,267.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	51,189,572.80	91,316,208.33
应收账款	6,683,288,110.73	6,189,435,078.32
应收款项融资	12,918,311.92	18,235,631.12
预付款项	698,708,663.67	652,404,936.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	501,564,551.61	501,697,073.46
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	8,416,152,006.41	8,169,037,482.48
合同资产	874,985,075.90	689,559,169.96
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	73,522,728.90	78,510,587.77
其他流动资产	89,031,338.23	101,539,091.28
流动资产合计	18,711,602,246.01	19,042,329,526.18
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	245,681,455.53	243,683,154.21
长期股权投资	247,944,705.36	247,616,539.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,530,524,492.42	1,028,010,815.15
投资性房地产	21,059,558.69	21,702,168.34
固定资产	399,590,562.85	381,238,991.24
在建工程	302,774,106.68	259,453,783.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	44,281,618.59	55,912,618.95
无形资产	173,765,643.56	181,714,705.18
开发支出	0.00	0.00
商誉	639,832,449.54	641,775,300.60
长期待摊费用	7,996,030.31	8,974,306.08
递延所得税资产	117,840,607.74	109,178,901.63
其他非流动资产	5,646,988.79	4,430,608.71
非流动资产合计	3,736,938,220.06	3,183,691,893.22
资产总计	22,448,540,466.07	22,226,021,419.40
流动负债：		
短期借款	4,142,697,893.17	4,343,983,852.52
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	66,911,810.37	48,635,393.11
应付账款	1,846,117,319.59	2,039,177,670.91
预收款项		
合同负债	2,437,448,634.73	2,412,525,848.77
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	15,818,677.05	15,960,046.08
应交税费	49,903,289.51	93,163,909.58
其他应付款	1,277,019,291.39	1,328,487,279.78
其中：应付利息		
应付股利	439,970,267.02	439,970,267.02
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	49,947,089.88	51,367,009.85
其他流动负债	233,492,004.16	253,798,481.94
流动负债合计	10,119,356,009.85	10,587,099,492.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	22,443,000.87	30,780,976.09
长期应付款	4,510,661.60	4,641,521.69
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	120,090,718.87	107,485,347.71
递延所得税负债	60,742,247.78	18,954,959.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	207,786,629.12	161,862,805.00
负债合计	10,327,142,638.97	10,748,962,297.54
所有者权益：		
股本	3,205,482,375.00	3,205,482,375.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,749,407,323.95	2,751,200,713.19
减：库存股		
其他综合收益	5,143,795.53	2,305,493.95
专项储备		
盈余公积	803,663,186.29	803,663,186.29
一般风险准备		
未分配利润	4,825,879,817.21	4,384,900,997.25
归属于母公司所有者权益合计	11,589,576,497.98	11,147,552,765.68
少数股东权益	531,821,329.12	329,506,356.18
所有者权益合计	12,121,397,827.10	11,477,059,121.86
负债和所有者权益总计	22,448,540,466.07	22,226,021,419.40

法定代表人：薛向东

主管会计工作负责人：叶莉

会计机构负责人：初美伶

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	278,899,323.44	609,658,089.95
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,816,732.87	38,238,733.53

应收账款	3,517,143,261.36	3,545,858,212.30
应收款项融资	400,000.00	550,000.00
预付款项	176,640,957.05	348,702,414.62
其他应收款	2,147,239,579.07	1,759,061,020.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货	4,843,802,438.30	4,592,639,673.36
合同资产	441,524,976.76	397,632,312.19
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	39,828,028.34	47,748,028.34
其他流动资产	736,092.93	1,536,092.93
流动资产合计	11,468,031,390.12	11,341,624,577.28
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	213,836,412.25	213,726,412.25
长期股权投资	4,568,555,740.91	4,517,266,669.77
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	675,703,510.29	670,203,510.29
投资性房地产	9,951,278.12	10,889,612.06
固定资产	178,703,255.44	139,671,745.80
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,950,911.50	1,493,041.00
无形资产	13,500,888.83	16,680,757.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	37,240.01	100,474.84
递延所得税资产	74,169,738.69	74,169,738.69
其他非流动资产	99,800.00	99,800.00
非流动资产合计	5,737,508,776.04	5,644,301,762.02
资产总计	17,205,540,166.16	16,985,926,339.30
流动负债：		
短期借款	2,993,797,228.00	3,152,211,017.74
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,928,183.07	43,311,857.13
应付账款	934,274,216.66	727,738,650.90
预收款项		
合同负债	309,177,837.79	375,441,833.48
应付职工薪酬	1,436,519.23	1,435,442.99

应交税费	29,831,100.82	26,009,552.17
其他应付款	3,081,813,184.48	3,013,534,960.68
其中：应付利息		
应付股利	439,970,267.02	439,970,267.02
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,730,486.21	11,593,203.50
其他流动负债	40,193,118.91	50,503,390.22
流动负债合计	7,412,181,875.17	7,401,779,908.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,248,532.98	218,762.27
长期应付款	2,897,059.97	2,897,059.97
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,416,643.75	18,744,196.03
递延所得税负债	6,813,893.42	6,813,893.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,376,130.12	28,673,911.69
负债合计	7,437,558,005.29	7,430,453,820.50
所有者权益：		
股本	3,205,482,375.00	3,205,482,375.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,688,459,311.56	2,688,459,311.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	802,285,243.78	802,285,243.78
未分配利润	3,071,755,230.53	2,859,245,588.46
所有者权益合计	9,767,982,160.87	9,555,472,518.80
负债和所有者权益总计	17,205,540,166.16	16,985,926,339.30

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	5,127,313,183.11	4,584,508,958.01
其中：营业收入	5,127,313,183.11	4,584,508,958.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,035,643,881.60	4,265,046,490.78

其中：营业成本	3,816,448,396.38	3,150,649,233.60
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,961,786.21	10,709,721.75
销售费用	188,972,132.69	182,125,966.75
管理费用	390,396,136.78	358,499,022.50
研发费用	518,613,955.89	507,963,879.51
财务费用	104,251,473.65	55,098,666.67
其中：利息费用	71,742,173.50	53,711,829.90
利息收入	3,885,884.34	4,254,606.10
加：其他收益	54,493,736.76	53,735,162.85
投资收益（损失以“-”号填列）	-700,400.05	-2,204,211.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	328,165.40	-2,204,211.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	496,369,500.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	40,289,180.30	31,739,112.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,949,419.68	9,621,711.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	284,891.39	-20,073.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	686,355,629.59	412,334,169.05
加：营业外收入	245,407.40	18,319.59
减：营业外支出	4,350,074.05	150,309.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	682,250,962.94	412,202,179.46
减：所得税费用	39,552,709.27	30,834,512.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	642,698,253.67	381,367,666.67
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	642,698,253.67	381,367,666.67
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	440,978,819.96	391,414,550.64
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	201,719,433.71	-10,046,883.97
六、其他综合收益的税后净额	2,838,301.58	1,946,881.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,838,301.58	1,946,881.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	2,838,301.58	1,946,881.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他	2,838,301.58	1,946,881.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	645,536,555.25	383,314,547.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	443,817,121.54	393,361,431.64
归属于少数股东的综合收益总额	201,719,433.71	-10,046,883.97
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1376	0.1221
(二) 稀释每股收益	0.1376	0.1221

法定代表人：薛向东

主管会计工作负责人：叶莉

会计机构负责人：初美伶

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	1,655,440,284.46	1,782,113,957.74
减：营业成本	1,200,542,528.37	1,162,083,755.55
税金及附加	6,034,068.90	2,515,461.58
销售费用	40,732,807.90	39,254,346.85
管理费用	86,200,192.04	54,704,621.44
研发费用	62,278,108.04	83,828,671.80
财务费用	77,436,408.52	28,546,248.33
其中：利息费用	46,713,894.50	29,626,937.93
利息收入	886,891.74	2,063,661.76
加：其他收益	11,590,477.62	11,787,784.42
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,300,913.58	65,607,023.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-215,199.19	-2,028,265.14
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	30,360,964.15	29,309,544.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,208,870.08	9,633,277.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	226,075,568.96	527,518,481.39
加：营业外收入	263,520.79	8.29
减：营业外支出	9,257,852.79	41,300.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	217,081,236.96	527,477,189.68
减：所得税费用	4,571,594.89	28,742,349.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	212,509,642.07	498,734,840.68

(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	212,509,642.07	498,734,840.68
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	212,509,642.07	498,734,840.68
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0663	0.1556
(二) 稀释每股收益	0.0663	0.1556

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,997,438,967.60	4,488,060,246.42
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	34,683,586.36	64,050,747.62
收到其他与经营活动有关的现金	179,653,213.96	156,592,067.32
经营活动现金流入小计	5,211,775,767.92	4,708,703,061.36
购买商品、接受劳务支付的现金	4,034,274,257.78	4,452,579,299.04
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,038,234,167.13	989,401,436.32
支付的各项税费	148,175,835.76	84,249,338.06
支付其他与经营活动有关的现金	488,451,021.40	477,521,581.11
经营活动现金流出小计	5,709,135,282.07	6,003,751,654.53

经营活动产生的现金流量净额	-497,359,514.15	-1,295,048,593.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	914,285.61	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	914,285.61	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,591,381.09	118,873,945.56
投资支付的现金	6,144,177.27	30,523,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	89,735,558.36	149,396,945.56
投资活动产生的现金流量净额	-88,821,272.75	-149,396,945.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,202,250.00	31,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,202,250.00	31,100,000.00
取得借款收到的现金	1,040,096,976.70	1,945,077,248.29
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	1,044,299,226.70	1,976,177,248.29
偿还债务支付的现金	1,524,921,607.33	1,895,265,231.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,142,383.83	86,406,636.73
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	83,228,877.99	30,137,675.59
筹资活动现金流出小计	1,667,292,869.15	2,011,809,544.16
筹资活动产生的现金流量净额	-622,993,642.45	-35,632,295.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,663,139.57	946,742.97
五、现金及现金等价物净增加额	-1,207,511,289.78	-1,479,131,091.63
加：期初现金及现金等价物余额	2,371,730,817.06	2,590,725,223.25
六、期末现金及现金等价物余额	1,164,219,527.28	1,111,594,131.62

6、母公司现金流量表

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,802,098,139.28	1,585,052,024.92
收到的税费返还	6,015,891.35	8,485,606.78
收到其他与经营活动有关的现金	397,647,208.22	406,926,520.33
经营活动现金流入小计	2,205,761,238.85	2,000,464,152.03
购买商品、接受劳务支付的现金	1,275,931,779.42	1,709,089,178.45
支付给职工以及为职工支付的现金	168,073,925.62	183,032,700.55
支付的各项税费	36,910,014.63	15,862,974.93
支付其他与经营活动有关的现金	589,408,162.09	454,244,816.12
经营活动现金流出小计	2,070,323,881.76	2,362,229,670.05
经营活动产生的现金流量净额	135,437,357.09	-361,765,518.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	914,285.61	67,647,788.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00

投资活动现金流入小计	914,285.61	67,647,788.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,988,929.18	61,367,855.96
投资支付的现金	58,924,270.33	160,769,401.58
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	84,913,199.51	222,137,257.54
投资活动产生的现金流量净额	-83,998,913.90	-154,489,469.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	537,120,367.27	1,222,255,867.11
收到其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	545,120,367.27	1,222,255,867.11
偿还债务支付的现金	831,511,209.02	1,372,288,770.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,837,354.77	64,106,937.93
支付其他与筹资活动有关的现金	66,500,000.00	5,270,000.00
筹资活动现金流出小计	932,848,563.79	1,441,665,708.90
筹资活动产生的现金流量净额	-387,728,196.52	-219,409,841.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-336,289,753.33	-735,664,828.85
加：期初现金及现金等价物余额	574,520,758.19	1,058,572,382.03
六、期末现金及现金等价物余额	238,231,004.86	322,907,553.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	3,205,482,375.00				2,751,200,713.19		2,305,493.95		803,663,186.29		4,384,900,997.25		11,147,552,765.68	329,506,356.18	11,477,059,121.86
：会计政策变更															
期差错															

更正														
一、控制下企业合并														
他														
二、本年期初余额	3,205,482,375.00			2,751,200,713.19		2,305,493.95	803,663,186.29		4,384,900,997.25		11,147,552,765.68	329,506,356.18	11,477,059,121.86	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-1,793,389.24		2,838,301.58			440,978,819.96		442,023,732.30	202,314,972.94	644,338,705.24	
（一）综合收益总额						2,838,301.58			440,978,819.96		443,817,121.54	201,719,433.71	645,536,555.25	
（二）所有者投												4,202,250.00	4,202,250.00	

入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股													4,202,250.00	4,202,250.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1.														

提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本														

)																										
2. 盈余公积转增资本（或股本）																										
3. 盈余公积弥补亏损																										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																										
5. 其他综合收益结转留存收益																										
6. 其他																										

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				- 1,793,38 9.24							- 1,793,38 9.24	- 3,606,7 10.77	- 5,400,10 0.01
四、本期末余额	3,205,48 2,375.00			2,749,40 7,323.95	5,143, 795.53	803,663 ,186.29		4,825,87 9,817.21			11,589,5 76,497.9 8	531,821 ,329.12	12,121,3 97,827.1 0

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	3,205,48 2,375.00			2,769,23 8,007.04		- 3,408, 272.34		771,943 ,854.30		4,176,01 1,809.28		10,919,2 67,773.2 8	188,085 ,922.44	11,107,3 53,695.7 2
：会计政												0.00	0.00	0.00

策变更														
期差错更正												0.00	0.00	0.00
一控制下企业合并												0.00	0.00	0.00
他												0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	3,205,482,375.00			2,769,238,007.04		-3,408,272.34	771,943,854.30		4,176,011,809.28			10,919,267,773.28	188,085,922.44	11,107,353,695.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				9,808,112.68		1,946,881.00	0.00		391,414,550.64			403,169,544.32	11,245,003.35	414,414,547.67
（一）综合收益总						1,946,881.00			391,414,550.64			393,361,431.64	-10,046,883.97	383,314,547.67

额														
(二)所有者投入和减少资本				0.00							0.00	7,350,000.00	7,350,000.00	
1.所有者投入的普通股											0.00	7,350,000.00	7,350,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本											0.00	0.00	0.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额											0.00	0.00	0.00	
4.其他				0.00							0.00	0.00	0.00	

(三) 利润分配								0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备									0.00		0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配											0.00	0.00	0.00
4. 其他											0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转											0.00	0.00	0.00
1. 资本公											0.00	0.00	0.00

积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00	0.00	0.00	
3. 盈余公积弥补亏损											0.00	0.00	0.00	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											0.00	0.00	0.00	
5. 其他综合收益											0.00	0.00	0.00	

结转留存收益																	
6. 其他												0.00	0.00	0.00			
(五) 专项储备												0.00	0.00	0.00			
1. 本期提取												0.00	0.00	0.00			
2. 本期使用												0.00	0.00	0.00			
(六) 其他					9,808,112.68							9,808,112.68	13,941,887.32	23,750,000.00			
四、本期末余额	3,205,482,375.00				2,779,046,119.72	-1,461,391.34	771,943,854.30			4,567,426,359.92		11,322,437,317.60	199,330,925.79	11,521,768,243.39			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年	3,205,482,375.00				2,688,459,311.56				802,285,243.78	2,859,245,588.46		9,555,472,518.80

期末余额											
加： 会计政策变更											
期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,205,482,375.00			2,688,459,311.56			802,285,243.78	2,859,245,588.46		9,555,472,518.80	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								212,509,642.07		212,509,642.07	
（一）综合收益总额								212,509,642.07		212,509,642.07	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3.											

股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,205,482,375.00				2,688,459,311.56			802,285,243.78	3,071,755,230.53		9,767,982,160.87

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,205,482,375.00				2,688,459,311.56			770,565,911.79	2,734,045,719.25		9,398,553,317.60	
加：会计政策变												

更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	3,205,482,375 .00			2,688,459,311 .56			770,565,911 .79	2,734,045,719 .25		9,398,553,317 .60		
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号填 列)				0.00			0.00	498,734,840.6 8		498,734,840.6 8		
(一) 综 合收 益总 额								498,734,840.6 8		498,734,840.6 8		
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本				0.00						0.00		
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股												
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本												
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的												

金额												
4. 其他					0.00							0.00
(三) 利润分配									0.00	0.00		0.00
1. 提取盈余公积									0.00	0.00		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										0.00		0.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结												

转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	3,205,482,375.00			2,688,459,311.56			770,565,911.79	3,232,780,559.93		9,897,288,158.28	

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

东华软件股份公司（原“北京东华合创数码科技股份有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）是由北京东华诚信电脑科技发展有限公司（原北京东华诚信电脑科技发展公司）、北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）（原北京东华诚信工业设备有限公司）、上海意古词新企业管理中心（有限合伙）（原北京合创电商投资顾问有限公司）等 3 家法人企业及薛向东等 12 个自然人共同发起，在原北京东华合创数码科技有限公司的基础上，依法改制设立的股份有限公司。公司的注册资本为人民币 3,205,482,375.00 元，总部地址及注册地址位于北京市海淀区紫金数码园 3 号楼 15 层 1501 室，法定代表人：薛向东，企业统一社会信用代码为“第 911100007226188818 号”。

公司的前身北京东华合创数码科技有限公司，成立于 2001 年 1 月，注册资本为人民币 3,700 万元。2001 年 12 月 21 日，经北京市人民政府经济体制改革办公室以“京政体改股函[2001]69 号”文《关于同意北京东华合创数码科技有限公司变更为北京东华合创数码科技股份有限公司的通知》批复，北京东华合创数码科技有限公司依法改制设立为股份有限公司，注册资本为人民币 4,856.25 万元。

经公司于 2003 年 3 月召开的 2002 年度股东大会表决通过，公司按照 2002 年 12 月 31 日的股本总额 4,856.25 万元为基数，按 10 比 1 的比例向公司的全体股东派送红股，共增加股本 485.625 万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币 5,341.875 万元。

经公司于 2005 年 3 月召开的 2004 年度股东大会表决通过，公司按照 2004 年 12 月 31 日的股本总额 5,341.875 万元为基数，按 10 比 1 的比例向公司的全体股东派送红股，共增加股本 534.1875 万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币 5,876.0625 万元。

经公司于 2006 年 5 月召开的 2005 年度股东大会表决通过，公司按照 2005 年 12 月 31 日的股本总额 5,876.0625 万元为基数，按 10 比 1 的比例向公司的全体股东派送红股，共增加股本 587.6062 万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币 6,463.6687 万元。

2006 年 8 月，根据中国证券监督管理委员会于 2006 年 7 月 25 日下发的《关于核准北京东华合创数码科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》（文号为“证监发行字[2006]55 号”）的规定，公司于 2006 年 8 月 16 日前完成了向境内投资者首次公开发行 21,600,000 人民币普通股[A 股]股票的工作（发行价格为 14.50 元/股）。经过上述股份变更事项后，公司股本为人民币 8,623.6687 万元。

经公司于 2007 年 5 月召开的 2006 年度股东大会表决通过，公司按照 2006 年 12 月 31 日的股本总额 8,623.6687 万元为基数，按 10 比 5 的比例以资本公积转增股本，共增加股本 4,311.8343 万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币 12,935.503 万元。

2008 年 2 月，根据公司 2007 年第一次临时股东大会决议和修改后章程以及中国证券监督管理委员会于 2008 年 1 月 11 日下发的《关于核准北京东华合创数码科技股份有限公司向秦劳、翟曙春、柏红、胡明炜、谢坤等 5 人发行新股购买资产的批复》（文号为“证监许可[2008]78 号”）的规定，公司申请增加注册资本人民币 1,264 万元，划分为每股人民币 1 元的普通股 1,264 万股，由自然人秦劳、翟曙春、柏红、胡明炜、谢坤等五人以所持有的北京联银通科技有限公司的股权认购，变更后的注册资本为人民币 14,199.503 万元。经过上述股份变更事项后，公司股本为人民币 14,199.503 万元。

经公司于 2008 年 6 月召开的 2007 年度股东大会表决通过，公司按照 2007 年 12 月 31 日的股份总额 12,935.503 万股及向自然人秦劳、翟曙春、柏红、胡明炜、谢坤等五人定向增发 1,264 万股共计 14,199.503 万股为基数，以资本公积按 10:10 的比例向全体股东转增股本，共增加股本 14,199.503 万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币 28,399.006 万元。

经公司于 2009 年 5 月召开的 2008 年度股东大会表决通过，公司按照 2008 年 12 月 31 日的股本总额 28,399.006 万元为基数，按 10 比 3 的比例以资本公积转增股本，按 10 比 2 的比例向公司的全体股东派送红股，共增加股本 14,199.503 万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币 42,598.509 万元。

2009 年 6 月 12 日，经北京市工商行政管理局核准变更登记，公司名称由“北京东华合创数码科技股份有限公司”变更为“东华软件股份公司”。

根据中国证券监督管理委员会于 2011 年 1 月 18 日下发的《关于核准东华软件股份公司发行股份购买资产的批复》（文号：“证监许可[2011]96 号”）的规定，按照公司与北京神州新桥科技有限公司自然人股东张秀珍、张建华、江海标、王俭、吕兴海五人确定的交易价格 32,000 万元，公司以 19.63 元/股的价格向张秀珍、张建华、江海标、王俭、吕兴海五人合计发行股份 16,301,577 股，作为公司收购北京神州新桥科技有限公司 100% 股权的支付对价。根据中登深圳分公司出具的《证券登记确认书》，公司于 2011 年 2 月 17 日办理完毕本次发行股份的证券登记。经过上述股份变更事项后，公司股本为人民币 44,228.6667 万元。

经公司于 2011 年 05 月 18 日召开的公司 2010 年度股东大会表决通过，以公司总股本 442,286,667 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股，共增加股本 8,845.7333 万元，变更后公司股本为人民币 53,074.4 万元。

经公司于 2012 年 5 月 18 日召开的公司 2011 年度股东大会表决通过，以公司总股本 530,744,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股红股，共增加股本 15,922.32 万元，变更后公司股本为人民币 68,996.72 万元。

根据公司股票期权激励计划的规定，2013 年 11 月公司股票期权激励计划第一期行权的 432 名激励对象缴纳出资增加注册资本 4,336,410.00 元，变更后公司股本为人民币 694,303,610 元。

根据公司股票期权激励计划的规定，2014 年 1 月股票期权激励计划第一期行权的 1 名激励对象和第二期行权的 339 名激励对象出资增加注册资本 4,295,460.00 元，变更后公司股本为人民币 698,599,070 元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]845 号文核准，公司于 2013 年 7 月 26 日公开发行了 1,000 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 100,000 万元。转股起止日：2014 年 2 月 7 日至 2019 年 7 月 25 日。截止 2014 年 5 月 30 日，可转换公司债券已转股 36,442,301 股，转股后公司总股本为 735,041,371 股。根据公司于 2014 年 5 月 5 日召开的 2013 年度股东大会决议，截止股权登记日 2014 年 5 月 30 日，公司总股本 735,041,371 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 735,041,371 股。变更后股本为人民币 1,470,082,742 元。

2014 年 6 月，根据公司 2013 年 12 月 6 日召开的 2013 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014] 343 号《关于核准东华软件股份公司向黄麟维等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司获准向北京威锐达测控系统有限公司股东黄麟维等 18 名自然人发行人民币普通股（A 股）29,212,592 股，以及配融资支付现金，购买黄麟维等 18 名自然人持有的北京威锐达测控系统有限公司 100% 的股权。公司募集配套资金增加注册资本人民币 10,712,789 元。2014 年 6 月 1 日至 12 月 31 日，公司发行的可转换公司债券共计转股 4,798,825 股。经过上述变更后，公司的股本总额为人民币 1,514,806,948 元。

2014 年 12 月，公司股权激励第二期行权的 1 名激励对象缴纳出资增加注册资本人民币 62,400.00 元。2015 年 1 月，公司股权激励第三期行权的 333 名激励对象缴纳出资增加注册资本 5,589,480 元，增加注册资本 5,589,480 元。

2015 年 6 月，根据公司 2014 年 12 月 9 日召开的 2014 年第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1010 号《关于核准东华软件股份公司向章云芳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，根据 2014 年度利润分配方案情况，公司定向增发人民币普通股（A 股）30,139,931 股，增加注册资本 30,139,931 元；以及配套融资支付现金，购买章云芳等所持有的深圳市至高通信技术有限公司 100% 的股权，公司募集配套资金增加注册资本人民币 6,894,174.00 元。

2015 年 9 月，公司股权激励第三期行权的 2 名激励对象缴纳出资增加注册资本 72,800.00 元。

2015 年 1 月 1 日至 6 月 2 日，公司发行的可转换公司债券共计转股 6,995,967 股。

2016 年 6 月，公司股权激励第四期行权的 315 名激励对象缴纳出资增加注册资本 5,332,080.00 元。2016 年度经过上述变更后，公司的股本变更为 1,569,893,780.00 元。

经公司于 2017 年 5 月召开的 2016 年度股东大会表决通过，公司按照 2016 年 12 月 31 日的股本总额 1,569,893,780 元为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股，共增加股本 1,569,893,780 元。该增资事项完成后，公司的股本变更为人民币 3,139,787,560.00 元。

2018 年 8 月 28 日，深圳市至高通信技术有限公司因未完成业绩承诺，公司回购并注销章云芳等 4 人应补偿的股份数量 24,305,185 股，公司的股本变更为人民币 3,115,482,375.00 元。

2021 年 9 月，根据公司 2020 年 6 月 1 日召开的 2020 年第四次临时股东大会审议通过，经中国证券监督管理委员会《关于核准东华软件股份公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2611 号）核准，公司于 2021 年 9 月 28 日完成向发行对象发行人民币普通股（A 股）90,000,000 股。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币 3,205,482,375.00 元。

公司的母公司为北京东华诚信电脑科技发展有限公司，公司的实际控制人为薛向东先生及其家族。

2、公司业务性质和主要经营活动

本公司属软件和信息技术服务业，主要产品和服务为行业应用软件开发、计算机信息系统集成及相关服务业务等。

公司的经营范围包括：技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广、技术转让；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务、应用软件服务、公共软件服务；销售计算机软、硬件及外围设备、通讯设备、医疗器械 II 类；承接工业控制与自动化系统工程、计算机通讯工程、智能楼宇及数据中心计算机系统工程；货物进出口、技术进出口、代理进出口；经营电信业务。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 23 日批准报出。

4、合并财务报表范围

本公司 2023 半年度纳入合并范围的子公司共 69 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。合并范围比上年度增加 2 户，减少 1 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 半年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司下属子公司、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，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日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账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方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。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采

用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

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

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用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，在资本化期间内予以资本化。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，

采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

(1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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。

(3) 金融负债

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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；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，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A、应收票据

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征计提预期信用损失计量坏账准备

B、应收款项

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款、其他应收款等单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、应收票据

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征计提预期信用损失计量坏账准备

12、应收账款

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款、其他应收款等单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13、应收款项融资

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
------	---------	------

无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征计提预期信用损失计量坏账准备

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款、其他应收款等单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、委托加工物资、在途物资、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。存货发出时采用个别计价法计价。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

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

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将通过出售（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，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（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，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款、其他应收款等单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

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

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

24、固定资产

（一）确认条件

（1）固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（二）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

（三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

26、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、运输工具、其他设备等。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.为拆卸及移

除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司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。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司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。

租赁付款额，是指本公司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：A.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；B.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；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司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；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

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

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

② 系统集成收入

本公司按照合同约定以产品交付购货方并经对方验收合格后确认收入。

③ 外购商品及自制产品收入

本公司以外购商品或自制产品交付购货方并经对方验收合格后确认收入。

④ 自行研制开发的软件产品收入

需要安装调试的按照合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入。

⑤ 技术服务收入

对于一次性提供的技术服务，在服务已经提供、取得客户签署的服务确认报告时确认收入；对于需要在一定期限内提供的技术服务，根据已签订的技术服务合同总金额及时间比例确认收入。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁

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。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。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，是指本公司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：A.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；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.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；D.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；E.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本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指企业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。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号,以下简称“解释第 15 号”),其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”,以及“亏损合同的判断”作出规定,自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。	企业会计准则解释第 15 号	
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释第 16 号”),其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”,以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定,自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。	企业会计准则解释第 16 号	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	母公司、公司所属子公司-北京东华合创科技有限公司、东华医为科技有限公司的应纳税所得额	10%
增值税	应税劳务收入	6%
增值税	不动产租赁服务	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司、北京东华博泰科技有限公司、北京联银通科技有限公司、东华软件工程有限公司、北京威锐达测控系统有限公司、深圳市至高通信技术发展有限公司、东华至高通信技术有限公司、西安东华软件有限公司、东华网络股份公司、东华云计算有限公司、东华软件(沈阳)有限公司;公司所属孙公司-西安锐益达风电技术有限公司、南通东华软件有限公司、东华金云网络股份公司、广	15%

	东东华发思特软件有限公司的应纳税所得额	
企业所得税	北京东华博泰科技有限公司	软件企业两免三减半
企业所得税	公司所属子公司-北京东华合创香港有限公司、公司所属孙公司-Hong Kong Sino Bridge Limited 的应纳税所得额	16.5%
企业所得税	DHC DIGITAL SINGAPORE PTE. LTD.	17%
企业所得税	除上述公司外的其余公司的应纳税所得额	25%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90%为纳税基准	1.2%
房产税	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为纳税基准	12%

2、税收优惠

(1) 增值税

①根据财税[2013]106号文件《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。公司及所属子公司从事上述业务取得的收入免征增值税。

②依据国务院下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）的规定，以及财政部、国家税务总局联合下发的《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，自2011年1月1日起，公司及公司的所属子公司-北京东华合创科技有限公司、西安东华软件有限公司、东华金云网络股份公司、北京联银通科技有限公司、北京神州新桥科技有限公司、东华医为科技有限公司、北京东华博泰科技有限公司、东华软件（沈阳）有限公司、北京东华万兴软件有限公司、东华云都技术有限公司、东华软件工程有限公司、西安东华软件有限公司、泰安东华合创软件有限公司、北京东华厚盾软件有限公司、东华合创软件有限公司、深圳市至高通信技术发展有限公司，公司所属孙子公司-西安锐益达风电技术有限公司、广东东华发思特软件有限公司、北京卓智能研科技有限公司等公司销售自行开发生产的软件产品，按13%的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

(2) 企业所得税

①公司通过了2020年高新技术企业复审，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202011002454，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自2020年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，目前正在进行2023年高新技术企业复审。另外，公司符合重点软件企业条件，已通过2022年度国家规划布局内重点软件企业企业所得税优惠事项备案，根据《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（2020年第45号），公司2023年半年度减按10%的税率缴纳企业所得税。

②公司所属子公司-北京东华合创科技有限公司通过了2020年高新技术企业复审，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202011001371，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自2020年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，目前正在进行2023年高新技术企业复审。另外，北京东华合创科技有限公司符合重点软件企业条件，已通过2022年度国家规划布局内重点软件企业企业所得税优惠事项备案，根据《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（2020年第45号），2023年半年度减按10%的税率缴纳企业所得税。

③公司所属子公司-西安东华软件有限公司于2021年被认定为高新技术企业，并收到陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202161001333，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，自2021年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按15%的税率征收。

④公司所属孙公司-东华金云网络股份公司于 2021 年被认定为高新技术企业，并收到安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202134000163，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，自 2021 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑤公司所属孙公司-西安锐益达风电技术有限公司通过了 2022 年高新技术企业复审，并收到陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202261005665，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2022 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑥公司所属子公司-北京联银通科技有限公司通过了 2020 年高新技术企业复审，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202011004787，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2020 年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，目前正在进行 2023 年高新技术企业复审。企业所得税按 15% 的税率征收。

⑦公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司通过了 2020 年高新技术企业复审，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202011004954，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2020 年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑧公司所属子公司-东华软件工程有限公司通过了 2020 年高新技术企业复审，并收到安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202034000798，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2020 年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑨公司所属子公司-北京威锐达测控系统有限公司通过了 2020 年高新技术企业复审，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202011003250，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2020 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑩公司所属子公司-深圳市至高通信技术发展有限公司通过了 2021 年高新技术企业复审，并收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202144202833，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2021 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑪公司所属子公司-东华网络股份公司通过了 2020 年高新技术企业重新认定，并收到辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202021001610，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业重新认定后，自 2020 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑫公司所属子公司-北京东华博泰科技有限公司通过了 2020 年高新技术企业复审，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202011005908，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2020 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

公司所属子公司-北京东华博泰科技有限公司于 2021 年 11 月 29 日被认定为软件企业，根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1 号）的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

⑬公司所属子公司-东华医为科技有限公司通过了 2020 年高新技术企业认证，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202011000919，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认证后，自 2020 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。另外，东华医为科技有限公司符合重点软件企业条件，已通过 2022 年度国家规划布局内重点软件企业企业所得税优惠事项备案，根据《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（2020 年第 45 号），2023 年半年度减按 10% 的税率缴纳企业所得税。

⑭公司所属子公司-东华云计算有限公司通过了 2020 年高新技术企业认证，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202011008354，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认证后，自 2020 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑮公司所属子公司-东华软件（沈阳）有限公司通过了 2020 年高新技术企业认证，并收到辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202021001575，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认证后，自 2020 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑯公司所属子公司-东华至高通信技术有限公司于 2021 年被认定为高新技术企业，并收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的高新技术企业证书联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202144204324，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，自 2021 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑰公司所属孙公司-广东东华发思特软件有限公司于 2020 年被认定为高新技术企业，并收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202044005622，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，自 2020 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑱公司所属孙公司-南通东华软件有限公司通过了 2022 年高新技术企业认证，并收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202232001064，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认证后，自 2022 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

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

3、其他

公司所属子公司-北京东华合创香港有限公司公司、所属孙公司-Hong Kong Sino Bridge Limited 系在中国香港特别行政区注册的企业，按照属地原则按规定缴纳企业所得税，2023 年半年度所得税税率为 16.5%。公司所属子公司-DHC DIGITAL SINGAPORE PTE. LTD. 系在新加坡注册的企业，按照属地原则按规定缴纳企业所得税，2023 年半年度所得税税率为 17%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	471,583.35	160,638.45
银行存款	1,245,391,524.02	2,441,176,903.58
其他货币资金	64,378,778.47	109,256,725.10
合计	1,310,241,885.84	2,550,594,267.13
其中：存放在境外的款项总额	57,939,332.03	59,343,610.25

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	63,878,778.47	55,269,605.33
履约保证金	500,000.00	1,946,726.66
定期存款		40,003,475.14
冻结资金	81,504,171.51	81,504,171.51
农民工工资保证金	139,408.58	139,471.43
合计	146,022,358.56	178,863,450.07

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,162,778.00	19,308,819.01
商业承兑票据	41,026,794.80	72,007,389.32
合计	51,189,572.80	91,316,208.33

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提		金额	比例	金额	计提比

				比例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	51,616,910.38	100.00%	427,337.58	0.83%	51,189,572.80	92,123,475.49	100.00%	807,267.16	0.88%	91,316,208.33
其中：										
银行承兑汇票	10,162,778.00	19.69%	0.00	0.00%	10,162,778.00	19,375,813.29	21.03%	66,994.28	0.35%	19,308,819.01
商业承兑汇票	41,454,132.38	80.31%	427,337.58	1.03%	41,026,794.80	72,747,662.20	78.97%	740,272.88	1.02%	72,007,389.32
合计	51,616,910.38	100.00%	427,337.58	0.83%	51,189,572.80	92,123,475.49	100.00%	807,267.16	0.88%	91,316,208.33

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	41,454,132.38	427,337.58	1.03%
合计	41,454,132.38	427,337.58	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据						
其中：银行承兑票据	66,994.28		-66,994.28			0.00
商业承兑汇票	740,272.88		-312,935.30			427,337.58
合计	807,267.16		-379,929.58			427,337.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		24,518,250.00

商业承兑票据		750,000.00
合计		25,268,250.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：按组合计提坏账准备的应收账款	7,554,842,228.60	100.00%	871,554,117.87	11.54%	6,683,288,110.73	7,072,906,326.62	100.00%	883,471,248.30	12.49%	6,189,435,078.32
其中：账龄组合	7,554,842,228.60	100.00%	871,554,117.87	11.54%	6,683,288,110.73	7,072,906,326.62	100.00%	883,471,248.30	12.49%	6,189,435,078.32
合计	7,554,842,228.60	100.00%	871,554,117.87	11.54%	6,683,288,110.73	7,072,906,326.62	100.00%	883,471,248.30	12.49%	6,189,435,078.32

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,728,137,830.09	47,425,406.23	1.00%
1—2 年	828,250,338.44	41,461,019.77	5.01%
2—3 年	864,541,103.53	89,278,780.43	10.33%
3—4 年	398,583,086.07	121,209,613.15	30.41%
4—5 年	260,630,335.83	97,479,763.65	37.40%
5 年以上	474,699,534.64	474,699,534.64	100.00%
合计	7,554,842,228.60	871,554,117.87	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,728,137,830.09
1 至 2 年	828,250,338.44
2 至 3 年	864,541,103.53
3 年以上	1,133,912,956.54
3 至 4 年	398,583,086.07
4 至 5 年	260,630,335.83
5 年以上	474,699,534.64
合计	7,554,842,228.60

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	883,471,248.30		-11,917,130.43			871,554,117.87
合计	883,471,248.30		-11,917,130.43			871,554,117.87

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	1,134,422,287.28	15.02%	30,305,377.70
合计	1,134,422,287.28	15.02%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	12,918,311.92	18,235,631.12
合计	12,918,311.92	18,235,631.12

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	564,002,481.95	80.72%	411,198,244.48	63.03%
1 至 2 年	60,029,884.09	8.59%	140,351,349.00	21.51%
2 至 3 年	42,136,729.88	6.03%	72,438,671.01	11.10%
3 年以上	32,539,567.75	4.66%	28,416,671.84	4.36%
合计	698,708,663.67		652,404,936.33	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例%	未结算原因
期末余额前五名预付款项汇总	240,327,954.61	34.40%	合同尚未执行完毕

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	501,564,551.61	501,697,073.46
合计	501,564,551.61	501,697,073.46

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	134,685,183.63	123,452,619.74
履约保证金	213,130,507.05	234,326,155.34
备用金	148,867,005.59	149,019,459.67
外部往来款及其他	106,372,218.54	94,078,185.68
股权转让款		30,090,963.08
合计	603,054,914.81	630,967,383.51

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	32,644,173.72	96,626,136.33		129,270,310.05
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,633,813.09			1,633,813.09
本期转回	-12,085,681.23	-17,328,078.71		-29,413,759.94
2023 年 6 月 30 日余额	22,192,305.58	79,298,057.62		101,490,363.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	274,196,308.96
1 至 2 年	114,823,395.12
2 至 3 年	79,666,419.93
3 年以上	134,368,790.80
3 至 4 年	42,935,883.00
4 至 5 年	27,712,106.93
5 年以上	63,720,800.87
合计	603,054,914.81

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	129,270,310.05		-27,779,946.85			101,490,363.20
合计	129,270,310.05		-27,779,946.85			101,490,363.20

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
丽江市清洁载能产业投资有限责任公司	履约保证金	17,000,000.00	1 年以内 10,000,000.00 2-3 年 7,000,000.00	2.82%	800,000.00
河北智能计算科技有限公司	履约保证金	4,640,597.38	1 年以内	0.77%	46,405.97
中共中央宣传部机关服务中心	履约保证金	3,619,500.00	2-3 年	0.60%	361,950.00
唐山市公安交通警察支队	履约保证金	3,376,579.20	2-3 年	0.56%	337,657.92
黑龙江省海员总医院	履约保证金	3,297,880.00	1 年以内	0.55%	32,978.80
合计		31,934,556.58		5.30%	1,578,992.69

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	58,813,373.45	10,698,705.66	48,114,667.79	56,549,947.45	10,698,705.66	45,851,241.79

在产品	19,654,673.45		19,654,673.45	13,491,334.22		13,491,334.22
库存商品	626,951,151.57	5,879,653.47	621,071,498.10	296,303,630.30	5,879,653.47	290,423,976.83
合同履约成本	471,505,022.42		471,505,022.42	402,716,871.12		402,716,871.12
发出商品	7,245,928,707.51		7,245,928,707.51	7,400,103,537.64		7,400,103,537.64
在途物资	5,313,128.81		5,313,128.81	11,662,710.35		11,662,710.35
委托加工物资	4,564,308.33		4,564,308.33	4,787,810.53		4,787,810.53
合计	8,432,730,365.54	16,578,359.13	8,416,152,006.41	8,185,615,841.61	16,578,359.13	8,169,037,482.48

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,698,705.66					10,698,705.66
库存商品	5,879,653.47					5,879,653.47
合计	16,578,359.13					16,578,359.13

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,016,414,143.34	141,429,067.44	874,985,075.90	835,326,738.05	145,767,568.09	689,559,169.96
合计	1,016,414,143.34	141,429,067.44	874,985,075.90	835,326,738.05	145,767,568.09	689,559,169.96

单位：元

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	73,522,728.90	78,510,587.77
合计	73,522,728.90	78,510,587.77

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	538,527.25	3,067,729.92
留抵税额	21,260,498.67	34,287,732.10
待认证进项税	65,815,349.54	51,869,607.57
预付房租	39,113.48	117,340.34
其他	1,377,849.29	12,196,681.35
合计	89,031,338.23	101,539,091.28

14、债权投资

适用 不适用

15、其他债权投资

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	322,431,529.31	3,227,344.88	319,204,184.43	325,564,727.24	3,370,985.26	322,193,741.98	4%-10%
减：一年内到期的长期应收款（附注五、9）	-74,270,050.54	-747,321.64	-73,522,728.90	-79,306,707.50	-796,119.73	-78,510,587.77	
合计	248,161,478.77	2,480,023.24	245,681,455.53	246,258,019.74	2,574,865.53	243,683,154.21	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	3,370,985.26			3,370,985.26
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	-143,640.38			-143,640.38
2023 年 6 月 30 日余额	3,227,344.88			3,227,344.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京卓讯科信技术有限公司	21,530,882.53			707,245.88						22,238,128.41	
奇秦科技（北京）股份有限公司	4,418,755.55									4,418,755.55	
深圳市贝尔加数据信息技术有限公司	113,295,785.58			772,250.20						114,068,035.78	15,303,136.88
广西数字医疗科技有限公司	1,115,863.42			-228,885.61						886,977.81	
宁波和丰鲲鹏产业园开发经营有限公司	58,430,044.61			-325,222.02						58,104,822.59	
福建腾蓝信息产业有限公司	1,239,737.71									1,239,737.71	
北京快立方科技有限公司	7,604,854.50			-355,471.31						7,249,383.19	
贵州东华电科节能有	54,091.98									54,091.98	

限公司											
河南豫资东华信息科技有限公司	8,434.49									8,434.49	
北京能源工业互联网研究院有限公司	9,900,171.05			-90,354.69						9,809,816.36	
湖北武当数字科技有限公司	14,422,481.99									14,422,481.99	
友虹（北京）科技有限公司	9,772,436.55			-151,397.05						9,621,039.50	
广纳东华（广州）有限公司	2,000,000.00									2,000,000.00	
广州粤运软件技术有限公司	3,333,000.00									3,333,000.00	
太仓德智东华科技有限公司	490,000.00									490,000.00	
小计	247,616,539.96			328,165.40						247,944,705.36	15,303,136.88
合计	247,616,539.96			328,165.40						247,944,705.36	15,303,136.88

18、其他权益工具投资

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
成都高新区中科前程科技有限公司	1,854,226.62	1,854,226.62
海南银行股份有限公司	268,790,181.02	268,790,181.02
天津南大通用数据技术股份有限公司	1,308,373.73	1,308,373.73
DHCC AUSTRALIA PTY LTD	506,142.74	506,142.74
味道云（北京）科技有限公司	24,222,076.00	24,222,076.00
北京中关村银行股份有限公司	235,443,820.99	235,443,820.99
东华光普大数据技术有限公司	13,870,000.00	13,870,000.00

湖北华中大数据交易股份有限公司	700,000.00	700,000.00
衡水银行股份有限公司	209,809,342.24	209,809,342.24
山西银行股份有限公司（原长治银行股份有限公司）	35,647,759.79	35,647,759.79
北京爱诺斯科技有限公司	266,666.00	
北京人大金仓信息技术股份有限公司	30,517,893.19	30,517,893.19
北京国科东华软件技术有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
北京神舟航天软件技术股份有限公司	606,919,500.00	110,550,000.00
杭州字节信息技术有限公司	8,733,000.00	8,733,000.00
北京拓普丰联信息科技股份有限公司	34,291,196.00	34,291,196.00
宝德计算机系统股份有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00
东华瑞舟技术有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
山东机场信息科技有限公司	3,466,600.00	3,466,600.00
天津至兴辰为企业管理合伙企业（有限合伙）	100,067.61	100,067.61
青岛至睿辰为投资合伙企业（有限合伙）	100,067.61	100,067.61
青岛至欣辰为投资合伙企业（有限合伙）	477,578.88	100,067.61
东华（淄博）工业互联网产业有限公司	1,000,000.00	
北京中关村银创投资基金中心（有限合伙）	4,500,000.00	
合计	1,530,524,492.42	1,028,010,815.15

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	27,057,248.85			27,057,248.85
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	27,057,248.85			27,057,248.85
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,355,080.51			5,355,080.51
2.本期增加金额	642,609.65			642,609.65

(1) 计提或摊销	642,609.65			642,609.65
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,997,690.16			5,997,690.16
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	21,059,558.69			21,059,558.69
2.期初账面价值	21,702,168.34			21,702,168.34

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	399,590,562.85	381,238,991.24
合计	399,590,562.85	381,238,991.24

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	169,379,542.31	80,187,195.29	27,571,426.93	793,326,219.08	1,070,464,383.61
2.本期增加金额	42,725.66	25,840.71	52,800.00	65,981,706.69	66,103,073.06
(1) 购置	42,725.66	25,840.71	52,800.00	65,981,706.69	66,103,073.06
(2) 在					

建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			194,500.00	283,913.00	478,413.00
(1) 处置或报废			194,500.00	283,913.00	478,413.00
4.期末余额	169,422,267.97	80,213,036.00	27,429,726.93	859,024,012.77	1,136,089,043.67
二、累计折旧					
1.期初余额	95,831,870.30	34,692,593.20	21,567,634.05	537,133,294.82	689,225,392.37
2.本期增加金额	4,027,645.84	3,775,568.88	1,245,995.21	38,595,222.10	47,644,432.03
(1) 计提	4,027,645.84	3,775,568.88	1,245,995.21	38,595,222.10	47,644,432.03
3.本期减少金额			101,626.14	269,717.44	371,343.58
(1) 处置或报废			101,626.14	269,717.44	371,343.58
4.期末余额	99,859,516.14	38,468,162.08	22,712,003.12	575,458,799.48	736,498,480.82
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	69,562,751.83	41,744,873.92	4,717,723.81	283,565,213.29	399,590,562.85
2.期初账面价值	73,547,672.01	45,494,602.09	6,003,792.88	256,192,924.26	381,238,991.24

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(5) 固定资产清理

□适用 □不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	302,774,106.68	259,453,783.17
合计	302,774,106.68	259,453,783.17

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
泰安东华软件园	24,510,473.58		24,510,473.58	23,985,151.73		23,985,151.73
金云产业园项目	133,930,704.39		133,930,704.39	129,535,973.17		129,535,973.17
曹州云都数据中心	6,039,324.33		6,039,324.33	5,752,899.62		5,752,899.62
东华软件副中心产业园	130,401,836.03		130,401,836.03	93,283,819.40		93,283,819.40
儋州东华产业园	7,891,768.35		7,891,768.35	6,895,939.25		6,895,939.25
合计	302,774,106.68		302,774,106.68	259,453,783.17		259,453,783.17

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
泰安东华软件园	96,000,000.00	23,985,151.73	525,321.85			24,510,473.58	111.98%	98.35%				其他
金云产业园项目	130,000,000.00	129,535,973.17	4,394,731.22			133,930,704.39	103.02%	99.50%				其他
曹州云都数据中心	50,000,000.00	5,752,899.62	286,424.71			6,039,324.33	23.00%	23%				其他
东华	1,358,000.00	93,283,819.40	37,118			130,401,836.03	41.00%	69%				其他

软件副中心产业园	000,000.00	,819.40	,016.63			1,836.03	%				
儋州东华产业园	450,000,000.00	6,895,939.25	995,829.10			7,891,768.35	10.00%	15%			其他
合计	2,084,000,000.00	259,453,783.17	43,320,323.51			302,774,106.68					

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	117,661,037.43	117,661,037.43
2.本期增加金额	6,740,905.59	6,740,905.59
3.本期减少金额	6,107,336.91	6,107,336.91
4.期末余额	118,294,606.11	118,294,606.11
二、累计折旧		
1.期初余额	61,748,418.48	61,748,418.48
2.本期增加金额	16,038,150.73	16,038,150.73
(1) 计提	16,038,150.73	16,038,150.73
3.本期减少金额	3,773,581.69	3,773,581.69

(1) 处置	3,773,581.69	3,773,581.69
4.期末余额	74,012,987.52	74,012,987.52
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	44,281,618.59	44,281,618.59
2.期初账面价值	55,912,618.95	55,912,618.95

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	140,674,297.98	90,099.02	45,409,600.48	425,425,120.51	1,000.00	611,600,117.99
2.本期增加金额				1,814,159.28		1,814,159.28
(1) 购置				1,814,159.28		1,814,159.28
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	140,674,297.98	90,099.02	45,409,600.48	427,239,279.79	1,000.00	613,414,277.27
二、累计摊销						
1.期初余额	8,178,888.23	28,531.35	43,836,179.88	377,840,813.35	1,000.00	429,885,412.81
2.本期增加金额	1,254,269.15	9,009.90	1,573,420.60	6,926,521.25		9,763,220.90
(1) 计提	1,254,269.15	9,009.90	1,573,420.60	6,926,521.25		9,763,220.90
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	9,433,157.38	37,541.25	45,409,600.48	384,767,334.60	1,000.00	439,648,633.71
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						

四、账面价值					
1.期末账面价值	131,241,140.60	52,557.77		42,471,945.19	173,765,643.56
2.期初账面价值	132,495,409.75	61,567.67	1,573,420.60	47,584,307.16	181,714,705.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 20.46%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
一体化智能监控平台		1,763,405.04		1,763,405.04		
合计		1,763,405.04		1,763,405.04		

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京联银通科技有限公司	247,618,632.50			247,618,632.50
北京神州新桥科技有限公司	225,266,979.44			225,266,979.44
北京东华信息技术有限公司	1,942,851.06			1,942,851.06
北京威锐达测控系统有限公司	469,339,595.86			469,339,595.86
深圳市至高通信技术发展有限公司	565,135,229.20			565,135,229.20
北京东华万兴软件有限公司	151,607,495.56			151,607,495.56
广东东华发思特软件有限公司	2,448,272.58			2,448,272.58
微掌文科技（北京）有限公司	1,607,926.45			1,607,926.45
北京东华博泰科技有限公司	55,685,302.03			55,685,302.03
合计	1,720,652,284.68			1,720,652,284.68

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
北京联银通科技有限公司	73,621,036.39			73,621,036.39
北京威锐达测控系统有限公司	348,697,515.38			348,697,515.38
深圳市至高通信技术发展有限公司	521,004,132.01			521,004,132.01
北京东华万兴软件有限公司	135,554,300.30			135,554,300.30
合计	1,078,876,984.08			1,078,876,984.08

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	8,968,715.91	654,631.17	1,799,908.78		7,823,438.30
其他	5,590.17	171,771.43	4,769.59		172,592.01
合计	8,974,306.08	826,402.60	1,804,678.37		7,996,030.31

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	764,598,064.95	80,124,353.96	801,492,359.65	83,306,390.17
内部交易未实现利润	236,074,945.55	33,308,586.38	134,056,318.40	21,483,008.84
可抵扣亏损	8,965,980.57	224,149.51	8,239,389.22	205,984.73
股份支付	37,919,021.83	3,791,902.18	37,919,021.83	3,791,902.18
新租赁准则影响	1,725,496.38	191,615.71	1,725,496.38	191,615.71
公允价值变动损益	2,000,000.00	200,000.00	2,000,000.00	200,000.00
合计	1,051,283,509.28	117,840,607.74	985,432,585.48	109,178,901.63

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
收购少数股东股权形成资本公积	1,358.13	135.81	1,358.13	135.81
公允价值计量收益	459,473,047.23	60,742,111.97	180,891,125.46	18,954,823.70
合计	459,474,405.36	60,742,247.78	180,892,483.59	18,954,959.51

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		117,840,607.74		109,178,901.63
递延所得税负债		60,742,247.78		18,954,959.51

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,052,396,421.21	1,375,116,108.84
资产减值准备	364,608,525.14	490,120,161.57

合计	2,417,004,946.35	1,865,236,270.41
----	------------------	------------------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		183,073,181.35	
2024 年	334,201,683.01	255,857,501.03	
2025 年	377,822,516.90	314,794,196.43	
2026 年	341,871,954.94	269,490,643.90	
2027 年	539,957,446.89	351,900,586.13	
2028 年	458,542,819.47		
合计	2,052,396,421.21	1,375,116,108.84	

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
股权投资款	99,800.00		99,800.00	99,800.00		99,800.00
预付工程款	5,547,188.79		5,547,188.79	4,330,808.71		4,330,808.71
合计	5,646,988.79		5,646,988.79	4,430,608.71		4,430,608.71

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	256,628,755.54	321,046,971.65
保证借款	693,810,814.11	484,200,000.00
信用借款	2,115,776,823.25	2,429,037,257.63
短期贸易融资	1,076,481,500.27	1,105,886,432.41
已贴现未到期不终止确认票据		3,813,190.83
合计	4,142,697,893.17	4,343,983,852.52

短期借款分类的说明：

(1) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与大华银行（中国）有限公司北京分行于 2022 年 4 月 28 日签订信贷额度协议，提供总额不超过人民币壹亿元整的融资额度，同时签订《应收账款质押协议》（编号“ARBJS202203281001”），提供本金总额不超过人民币壹亿元整的融资额度。截至 2023 年 6 月 30 日，北京神州新桥科技有限公司在该合同项下的借款余额为 32,298,580.00 元。

(2) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与开泰银行（中国）有限公司深圳分行于 2022 年 8 月 24 日签订《综合授信额度》（编号“GFSZ20220109”），提供最高不超过壹亿零捌佰万元的额度；签订《最高额质押合同》（编号“GPSZ20220109（1）”），最高债权额为人民币柒仟肆佰捌拾万元整；签订《流动资金借款合同》（编号“LNSZ20220109（1）”），贷款人同意按照本合同条款向贷款人提供总计不超过人民币陆仟捌佰万元整的贷款额度。截至 2023 年 6 月 30 日，北京神州新桥科技有限公司在该合同项下的借款余额为 96,137,339.85 元。

(3) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与恒生银行(中国)有限公司北京分行于 2022 年 7 月 1 日签订授信额度协议, (编号“BEJ214202206CBL”), 最高不超过人民币壹亿元的非承诺性综合授信; 2022 年 7 月 11 日双方签订《应收账款最高额质押合同》(编号“BEJ214202206CBL-AR01”), 质押的应收账款最高债权额度为人民币壹亿元。截至 2023 年 6 月 30 日, 北京神州新桥科技有限公司在该合同项下的借款余额为 79,975,321.69 元。

(4) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与星展银行(中国)有限公司深圳分行于 2023 年 5 月 31 日签订信贷额度协议, 应付账款融资额度为人民币壹亿元。截至 2023 年 6 月 30 日, 北京神州新桥科技有限公司在该合同项下的借款余额为 48,217,514.00 元。

(5) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与宁波银行股份有限公司北京分行于 2023 年 5 月 23 日签订《国内信用证买方代理福费廷三方合作协议》。截至 2023 年 6 月 30 日, 北京神州新桥科技有限公司在该合同项下的借款余额为 49,491,566.00 元。

(6) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与上海银行股份有限公司北京分行于 2023 年 4 月 14 日签订《综合授信合同》(合同编号: SX1490230042(A)), 授信额度为人民币伍仟万元。截至 2023 年 6 月 30 日, 北京神州新桥科技有限公司在该合同项下的借款余额为 30,000,000.00 元。

(7) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司截至 2023 年 6 月 30 日, 借款余额为 450,000,000.00 元, 信用证余额为 140,000,000.00 元, 由东华软件股份公司提供连带责任保证。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,569,627.30	6,382,305.11
银行承兑汇票	62,342,183.07	42,253,088.00
合计	66,911,810.37	48,635,393.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付货款	1,846,117,319.59	2,039,177,670.91
合计	1,846,117,319.59	2,039,177,670.91

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国移动通信集团山东有限公司青岛分公司	14,646,198.44	尚未结算
广东慧源科教传媒股份有限公司	10,994,858.49	尚未结算
宁夏翼展电子科技有限公司	7,812,168.00	尚未结算
合计	33,453,224.93	

37、预收款项

适用 不适用

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	2,437,448,634.73	2,412,525,848.77
合计	2,437,448,634.73	2,412,525,848.77

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,589,831.83	989,023,048.59	988,903,224.89	15,709,655.53
二、离职后福利-设定提存计划	368,014.25	61,149,574.41	61,410,767.14	106,821.52
三、辞退福利	2,200.00	1,192,364.23	1,192,364.23	2,200.00
合计	15,960,046.08	1,051,364,987.23	1,051,506,356.26	15,818,677.05

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,511,561.30	915,358,170.75	915,181,436.97	13,688,295.08
2、职工福利费		2,762,450.72	2,762,450.72	
3、社会保险费	603,750.16	33,784,595.61	33,815,536.22	572,809.55
其中：医疗保险费	548,681.90	32,115,643.88	32,142,649.07	521,676.71
工伤保险费	3,697.40	1,107,773.22	1,110,213.92	1,256.70
生育保险费	51,370.86	561,178.51	562,673.23	49,876.14
4、住房公积金	98,985.00	33,868,214.50	33,868,581.50	98,618.00

5、工会经费和职工教育经费	1,375,535.37	3,249,617.01	3,275,219.48	1,349,932.90
合计	15,589,831.83	989,023,048.59	988,903,224.89	15,709,655.53

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	357,366.62	57,782,194.20	58,036,596.86	102,963.96
2、失业保险费	10,647.63	3,367,380.21	3,374,170.28	3,857.56
合计	368,014.25	61,149,574.41	61,410,767.14	106,821.52

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,503,764.69	55,088,961.94
企业所得税	1,528,288.45	20,121,622.40
个人所得税	11,840,994.26	13,840,864.77
城市维护建设税	372,914.14	2,084,889.72
教育费附加	119,857.37	850,021.53
地方教育附加	97,550.18	576,389.53
房产税	198,143.32	212,933.25
土地使用税	158,802.23	168,936.27
印花税	78,817.85	172,541.11
防洪费	667.26	667.26
地方水利建设基金	2,513.84	45,819.67
其他	975.92	262.13
合计	49,903,289.51	93,163,909.58

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	439,970,267.02	439,970,267.02
其他应付款	837,049,024.37	888,517,012.76
合计	1,277,019,291.39	1,328,487,279.78

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	439,970,267.02	439,970,267.02

合计	439,970,267.02	439,970,267.02
----	----------------	----------------

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投标款	46,188,653.27	48,352,216.12
应付员工报销款	3,676,815.22	10,197,690.40
外部往来及其他	787,183,555.88	829,967,106.24
合计	837,049,024.37	888,517,012.76

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	438,818,179.27	用于上市公司业务发展，尚未偿还
合计	438,818,179.27	

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	19,496,879.45	19,860,879.01
一年内到期的租赁负债	30,450,210.43	31,506,130.84
合计	49,947,089.88	51,367,009.85

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	233,492,004.16	253,798,481.94
合计	233,492,004.16	253,798,481.94

45、长期借款

适用 不适用

46、应付债券

适用 不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	54,826,547.15	65,075,243.90
减：未确认融资费用	-1,933,335.85	-2,788,136.97
减：一年内到期的租赁负债（附注 31）	-30,450,210.43	-31,506,130.84
合计	22,443,000.87	30,780,976.09

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,510,661.60	4,641,521.69
合计	4,510,661.60	4,641,521.69

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	24,007,541.05	22,294,991.92
减：一年内到期部分（附注五、31）	19,496,879.45	17,653,470.23
合计	4,510,661.60	4,641,521.69

（3）专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	88,391,947.71	20,125,000.00	7,489,628.84	101,027,318.87	详见表 1
与收益相关政府补助	19,093,400.00	45,970.82	75,970.82	19,063,400.00	详见表 1
合计	107,485,347.71	20,170,970.82	7,565,599.66	120,090,718.87	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补	本期计	本期计入	本期冲	其他	期末余	与资产
------	------	-------	-----	------	-----	----	-----	-----

		助金额	入营业 外收入 金额	其他收益 金额	减成本 费用金 额	变动	额	相关/与 收益相 关
基于云平台的大数据及人工智能技术在健康监测分析与精准健康管理中应用研究（国拨）	654,658.22			128,000.04			526,658.18	与资产相关
基于人工智能的人禽传递耐药菌快速识别和防控技术体系研究	465,000.00			30,000.00			435,000.00	与收益相关
工业互联网标识解析基础软硬件协同开发平台	351,259.20			119,999.88			231,259.32	与资产相关
面向医疗装备领域的创新成果产业化公共服务平台项目实施协议	523,682.13			194,699.94			328,982.19	与资产相关
2020 年关键软件适配验证中心项目	979,187.76			314,520.00			664,667.76	与资产相关
面向流体力学仿真的 CAE 软件项目	13,366,108.72			3,532,019.74			9,834,088.98	与资产相关
智慧社区跨界物业服务融合模型与平台研发（国拨）中山大学课题 2	687,600.00						687,600.00	与资产相关
面向智慧社区的物业服务新模式与生态体系研究（国拨）哈工大课题 3	802,200.00			8,312.68			793,887.32	与资产相关
智慧社区服务应用示范推广（国拨）南京大学课题 5	914,500.00						914,500.00	与资产相关
3D 高清 VR 摄像机及关键技术研发	540,000.00						540,000.00	与资产相关
深圳市财政委员会军民融合专项资金第四批自助计划	11,740,000.00						11,740,000.00	与收益相关
深圳市军民融合专项资金第一批项目资助计划款	2,802,000.00						2,802,000.00	与资产相关
中共深圳市委军民融合发展委员会办公室汇来 2022 年深圳市军民融合专项资金第一批项目资助计划款	3,829,400.00						3,829,400.00	与收益相关

社保稳岗补贴		45,970.82		45,970.82				与收益相关
深圳市工业和信息化局 2020 年防控重点物资生产企业技术改造项目	584,999.93			130,000.02			454,999.91	与资产相关
深圳市龙岗区财政局防控物资生产企业专项扶持补贴	222,345.00			49,410.00			172,935.00	与资产相关
2021 年深圳市军民融合发展专项资金第一批项目资助计划	1,311,000.00			1,311,000.00				与资产相关
2022 年深圳市军民融合发展专项资金第一批项目资助计划补贴	1,791,700.00						1,791,700.00	与收益相关
2022 年深圳市军民融合发展专项资金第二批项目资助计划补贴	1,267,300.00						1,267,300.00	与收益相关
岳西县数据资源管理局 2020 年度数字经济政策兑现	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
岳西县经济和信息化局 2021 年度岳西县推动经济高质量发展政策工业发展科		25,000.00					25,000.00	与资产相关
岳西县发展和改革委员会 2022 年度服务业发展奖励资金		100,000.00					100,000.00	与资产相关
东华软件副中心产业园土地款补助	60,748,333.42	20,000,000.00		1,701,666.54			79,046,666.88	与资产相关
宁波国家高新区管委会拨付装修补贴款（装修及固定资产补助）	704,073.33						704,073.33	与资产相关
山西转型综合改革示范区	1,200,000.00						1,200,000.00	与资产相关
合计	107,485,347.71	20,170,970.82		7,565,599.66			120,090,718.87	

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,205,482,375.00						3,205,482,375.00

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,652,787,635.62			2,652,787,635.62
其他资本公积	98,413,077.57		1,793,389.24	96,619,688.33
合计	2,751,200,713.19		1,793,389.24	2,749,407,323.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司下属孙公司东华鹏霄科技有限公司收购鹏霄东华(北京) 科技有限公司少数股东股权及公司下属孙公司东华智慧城市股份有限公司收购东华惠生活（北京）信息技术有限公司少数股东股权导致减少其他资本公积 1,793,389.24 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,305,493.95	2,838,301.58				2,838,301.58		5,143,795.53
外币财务报表折算差额	2,305,493.95	2,838,301.58				2,838,301.58		5,143,795.53
其他综合收益合计	2,305,493.95	2,838,301.58				2,838,301.58		5,143,795.53

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	803,663,186.29			803,663,186.29
合计	803,663,186.29			803,663,186.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法及公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,384,900,997.25	4,176,011,809.28
调整后期初未分配利润	4,384,900,997.25	4,176,011,809.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	440,978,819.96	400,882,638.69
减：提取法定盈余公积		31,719,331.99
应付普通股股利		160,274,118.73
期末未分配利润	4,825,879,817.21	4,384,900,997.25

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,126,759,261.35	3,815,805,786.72	4,582,446,587.37	3,149,487,910.67
其他业务	553,921.76	642,609.66	2,062,370.64	1,161,322.93
合计	5,127,313,183.11	3,816,448,396.38	4,584,508,958.01	3,150,649,233.60

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 16,053,389,896.89 元，其中，9,029,284,508.40 元预计将于 2023 年度确认收入，5,949,164,011.53 元预计将于 2024 年度确认收入，1,074,941,376.96 元预计将于 2025 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,247,561.60	4,005,931.20
教育费附加	2,215,708.99	1,717,816.40
房产税	1,037,181.64	1,012,883.43
土地使用税	431,848.16	584,820.35
车船使用税	20,305.00	11,041.60
印花税	6,374,547.06	2,173,713.65
地方教育附加	1,534,977.49	1,145,210.88
地方水利建设基金	62,615.47	37,286.71
其他	37,040.80	21,017.53
合计	16,961,786.21	10,709,721.75

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	122,476,389.20	118,860,264.71
差旅费	10,210,448.81	11,958,699.96
业务招待费	26,029,210.14	26,684,107.38
招标费	10,991,514.29	10,107,262.87
折旧费	634.92	720,653.06
运保费	663,864.86	143,334.93
咨询服务费	4,968,207.34	3,409,484.03
办公费用及其他	13,631,863.13	10,242,159.81
合计	188,972,132.69	182,125,966.75

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	241,182,156.14	229,266,057.27
房租物业费	26,591,726.54	22,053,837.35
折旧费	38,048,992.10	35,219,252.92
使用权资产折旧	17,580,921.08	14,264,492.88
无形资产摊销	9,112,761.85	9,488,804.63
中介机构服务费	15,185,973.58	7,840,217.76
办公费及其他	42,693,605.49	40,366,359.69
合计	390,396,136.78	358,499,022.50

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	445,604,825.52	445,091,992.21
交通及差旅费	45,093,635.71	42,841,068.04

房租物业费	1,388,008.23	2,817,938.77
折旧及摊销	3,810,864.20	7,237,485.91
使用权资产折旧	2,223,803.83	
技术开发及服务费	13,417,219.52	701,997.00
咨询服务费	1,090,944.89	87,349.34
办公费用及其他	5,984,653.99	9,186,048.24
合计	518,613,955.89	507,963,879.51

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息支出	71,742,173.50	53,711,829.90
其他利息支出		
减：利息收入	3,885,884.34	4,254,606.10
未实现融资收益		
汇兑损失	29,724,432.52	-2,183,756.44
现金折扣		
银行手续费	4,992,484.72	5,212,304.94
融资费用	1,678,267.25	2,612,894.37
合计	104,251,473.65	55,098,666.67

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	52,639,397.15	52,912,010.47
代扣代缴个人所得税手续费	1,250,546.58	800,041.95
进项税加计扣除	603,793.03	23,110.43
合计	54,493,736.76	53,735,162.85

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	328,165.40	-2,204,211.48
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,942,851.06	
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	914,285.61	
合计	-700,400.05	-2,204,211.48

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产公允价值变动	496,369,500.00	

合计	496,369,500.00	0.00
----	----------------	------

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	40,289,180.30	31,739,112.31
合计	40,289,180.30	31,739,112.31

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	3,949,419.68	9,621,711.68
合计	3,949,419.68	9,621,711.68

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	284,891.39	-20,073.54
其中：固定资产		-20,073.54
使用权资产	284,891.39	
合计	284,891.39	-20,073.54

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	15,207.34		15,207.34
其他	230,200.06	18,319.59	230,200.06
合计	245,407.40	18,319.59	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
北京市知识产权局专利资助金	政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	735.00		与收益相关
工委非公有制经济组织和社会组织综合委员会党费补贴	政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	14,472.34		与收益相关

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	25,745.00	141,300.00	25,745.00
非流动资产毁损报废损失		1,690.28	
税收罚款及滞纳金	425,653.90	3,193.68	425,653.90
其他	3,898,675.15	4,125.22	3,898,675.15
合计	4,350,074.05	150,309.18	4,350,074.05

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,655,481.75	30,889,787.52
递延所得税费用	33,897,227.52	-55,274.73
合计	39,552,709.27	30,834,512.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	682,250,962.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	68,225,096.29
子公司适用不同税率的影响	11,695,822.80
调整以前期间所得税的影响	28,366.72
非应税收入的影响	221,084.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,666,336.74
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	63,936,930.04
技术开发费及残疾人工资加计扣除的影响	-73,552,790.95
本期未确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异的影响	-32,668,136.73
所得税费用	39,552,709.27

77、其他综合收益

详见附注五、38

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	4,357,291.21	4,231,972.64
政府补助	29,327,008.13	19,804,990.94
其他应收款、其他应付款	64,432,387.32	88,664,485.60
其他	8,924,717.83	1,175,511.56
收回受限的保证金等	72,611,809.47	42,715,106.58
合计	179,653,213.96	156,592,067.32

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	56,567,950.22	55,059,129.17
管理费用	118,856,734.41	99,473,745.85
研发费用	74,335,610.54	82,346,015.07
银行手续费等	4,540,157.74	6,571,772.97
其他应收款、其他应付款	148,457,659.74	158,511,676.50
支付受限的保证金	85,472,434.91	74,489,717.42
其他	220,473.84	1,069,524.13
合计	488,451,021.40	477,521,581.11

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款	66,500,000.00	5,270,000.00
新租赁准则下支付的房租	11,260,069.53	15,789,477.69
偿还应收账款质押借款	68,708.46	9,078,197.90
其他筹资费用	5,400,100.00	
合计	83,228,877.99	30,137,675.59

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	642,698,253.67	381,367,666.67
加：资产减值准备	-44,238,599.98	-41,360,823.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,523,447.97	37,034,211.94
使用权资产折旧	16,038,150.73	16,550,603.80
无形资产摊销	38,557,737.58	13,701,761.74
长期待摊费用摊销	1,804,678.37	1,555,199.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-145,411.32	20,073.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,690.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-496,369,500.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	60,927,009.25	56,197,234.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,302,050.19	2,204,211.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-487,746.89	172,891.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-247,114,523.93	-706,887,146.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-806,151,355.78	-1,292,437,068.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	291,778,078.59	235,283,377.52
其他	122,317.78	1,547,524.03
经营活动产生的现金流量净额	-497,359,514.15	-1,295,048,593.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,164,219,527.28	1,111,594,131.62
减：现金的期初余额	2,371,730,817.06	2,590,725,223.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,207,511,289.78	-1,479,131,091.63

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,164,219,527.28	2,371,730,817.06

其中：库存现金	471,583.35	160,638.45
可随时用于支付的银行存款	1,163,747,943.93	2,371,570,178.61
三、期末现金及现金等价物余额	1,164,219,527.28	2,371,730,817.06

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	146,022,358.56	详见注释五、1
应收账款	1,376,651,822.00	公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司以应收账款质押融资贷款
长期应收款	20,363,962.70	公司所属子公司-东华互联宜家数据服务有限公司与贵州广电传媒集团有限公司签订《应收账款债权转让及回购协议》，以该长期应收款进行质押借款
合计	1,543,038,143.26	

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			289,343,067.49
其中：美元	39,285,405.73	7.2258	283,868,484.72
欧元	93,832.09	7.8771	739,124.76
港币	4,410,480.45	0.922	4,066,462.97
泰铢	18.00	4.9156	88.48
新币	33,123.17	5.3442	177,016.85
英镑	53,798.42	9.1432	491,889.71
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			77,611,628.46
其中：美元	10,740,904.60	7.2258	77,611,628.46
短期借款			856,907,622.00
其中：美元	118,590,000.00	7.2258	856,907,622.00
应付账款			8,200.27
其中：美元	1,134.86	7.2258	8,200.27
其他应付款			47,474,799.35
其中：美元	6,570,178.99	7.2258	47,474,799.35

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

境外经营实体说明

子（孙）公司名称	经营地	记账本位币
北京东华合创香港有限公司	香港	港币
Hong Kong Sino Bridge Limited	香港	美元
SINO BRIDGE AMERICAN LIMITED	美国	美元
DHC DIGITAL SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡	美元

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	20,170,970.82	详见附注五、35	7,565,599.66
计入其他收益的政府补助	45,073,797.49	详见附注五、47	45,073,797.49
计入营业外收入的政府补助	15,207.34	详见附注五、53	15,207.34
合计	65,259,975.65		52,654,604.49

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2023 半年度纳入合并的 2 家子公司及 1 家孙公司：东华软件保定有限公司、南阳东华软件技术有限公司、太仓东华智云科技有限公司。

2023 年注销的子公司：北京东华信息技术有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州东华软件有限公司	广州市	广州市	信息技术服务业	100.00%		设立
泰安东华合创软件有限公司	泰安市	泰安市	信息技术服务业	100.00%		设立
北京东华合创科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		设立
东华软件工程有限公司	马鞍山市	马鞍山市	信息技术服务业	100.00%		设立
哈尔滨东华软件有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	信息技术服务业	97.50%	2.50%	设立
东华合创软件有限公司	天津市	天津市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华软件技术有限公司	南京市	南京市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
北京东华合创香港有限公司	香港	香港	信息技术服务业	100.00%		设立
北京东华厚盾软件有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		设立
北京东华易时科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华软件（沈阳）有限公司	沈阳市	沈阳市	信息技术服务业	49.00%	51.00%	设立
西安东华软件有限公司	西安市	西安市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
南昌东华软件有限公司	南昌市	南昌市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
山西东华软件有限公司	太原市	太原市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华云计算有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
北京联银通科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		非同一控制下的企业合并
北京厚盾科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		非同一控制下的企业合并
北京神州新桥科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		非同一控制下的企业合并
北京威锐达测控系统有限公司	北京市	北京市	风电机组振动监测诊断系统	100.00%		非同一控制下的企

						业合并
合力东华（北京）科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		设立
东华互联宜家数据服务有限公司	天津市	天津市	信息技术服务业	51.00%		设立
东华网络股份公司	盘锦市	盘锦市	信息技术服务业	25.00%	75.00%	设立
苏州东华软件科技有限公司	苏州市	苏州市	信息技术服务业	100.00%		设立
内蒙古东华软件有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华软件威海有限公司	威海市	威海市	信息技术服务业	100.00%		设立
北京卓智能研科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		设立
吉林省东华软件信息工程有限公司	长春市	长春市	信息技术服务业	25.00%	75.00%	设立
深圳市至高通信技术发展有限公司	深圳市	深圳市	信息技术服务业	100.00%		非同一控制下的企业合并
北京东华万兴软件有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	51.00%		非同一控制下的企业合并
华金在线股份公司	北京市	北京市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
贵州东华云数据科技有限责任公司	贵阳市	贵阳市	信息技术服务业	100.00%		设立
南京东华科创信息技术有限公司	南京市	南京市	信息技术服务业	100.00%		设立
郑州东华诚信软件有限公司	郑州市	郑州市	信息技术服务业	100.00%		设立
三亚东华云信数据服务有限公司	三亚市	三亚市	信息技术服务业	85.00%		设立
云南东合数据信息技术有限公司	昆明市	昆明市	信息技术服务业	100.00%		设立
广西东华云数据信息技术有限责任公司	南宁市	南宁市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华智城云计算有限公司	上海市	上海市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华医为科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	66.71%	7.41%	设立
东华至高通信技术有限公司	深圳市	深圳市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
安徽东华智慧城市信息技术有限责任公司	安庆市	安庆市	信息技术服务业	100.00%		设立
陕西空港云谷科技有限公司	陕西省	陕西省	信息技术服务业	80.00%		设立
北京银企汇科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		设立
东华软件（扬州）有限公司	扬州	扬州	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
东华慧湾数字科技有限公司	佛山	佛山	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
北京东华博泰科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	40.29%		非同一控制下的企业合并
东华云都技术有限公司	青岛	青岛	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华电子信息产业（宁波）有限公司	宁波	宁波	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
东华合创信通软件股份有限公司	成都	成都	信息技术服务业	40.00%	60.00%	设立
北京东华信创科技有限公司	北京	北京	信息技术服务业	100.00%		设立
东华软件（长沙）有限公司	长沙	长沙	信息技术服务业	1.00%	99.00%	设立
大同东华科技有限公司	大同	大同	信息技术服务业	100.00%		设立
重庆东华合创科技有限公司	重庆	重庆	信息技术服务业	100.00%		设立
江西东华指尖数字技术有限公司	南昌	南昌	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
东华软件合肥有限公司	合肥	合肥	信息技术服务业	51.00%	49.00%	设立
东华智慧城市科技（苏州）有限公司	苏州	苏州	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立

山西东华合创科技有限公司	太原	太原	信息技术服务业	100.00%		设立
天津东华智联科技有限公司	天津	天津	信息技术服务业	100.00%		设立
武汉东华软件技术有限公司	武汉	武汉	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
蚌埠东华软件有限公司	蚌埠	蚌埠	信息技术服务业	100.00%		设立
德州东华软件有限公司	德州	德州	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
东华总部(山东)软件有限公司	济南	济南	信息技术服务业	100.00%		设立
DHC DIGITAL SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡	新加坡	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
华创(山东)智慧科技有限公司	济南	济南	软件开发	51.00%		设立
北京东华亚普信息科技有限公司	北京	北京	信息技术服务	60.00%		设立
东华丝路科技有限公司	西安	西安	信息技术服务	95.00%	5.00%	设立
广西东华软件有限公司	柳州	柳州	信息技术服务	90.00%	10.00%	设立
东华九思科技有限公司	临沂	临沂	信息技术服务	95.00%		设立
东华软件保定有限公司	保定	保定	信息技术服务	100.00%		设立
南阳东华软件技术有限公司	南阳	南阳	信息技术服务	90.00%	10.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司持有北京东华博泰科技有限公司 40.2931% 股权，公司为北京东华博泰科技有限公司第一大股东，对其财务和重大经营决策拥有实质性权利，且有能力通过该实质性权利影响其回报金额，故将其纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东华医为科技有限公司	25.88%			77,838,160.50

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东华医为科技有限公司	1,058,475.85 4.52	57,913,699.72	1,116,389.55 4.24	330,495,268.18	26,751,891.11	357,247,159.29	1,038,134.52 4.03	61,323,141.67	1,099,457.66 5.70	340,310,573.07	26,150,793.53	366,461,366.60

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东华医为科技有限	360,119,147.56	26,146,095.85	26,146,095.85	-182,810,27	357,814,498.91	25,316,169.75	25,316,169.75	-176,320,52

公司				7.71				7.92
----	--	--	--	------	--	--	--	------

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2023年3月，公司下属孙公司东华鹏霄科技有限公司收购鹏霄东华(北京)科技有限公司少数股东股权，收购后公司对鹏霄东华(北京)科技有限公司持股比例变为100.00%（收购前持股比例为70.00%）。

2023年6月，公司下属孙公司东华智慧城市股份有限公司收购东华惠生活（北京）信息技术有限公司少数股东股权，收购后公司对东华惠生活（北京）信息技术有限公司持股比例变为100.00%（收购前持股比例为77.50%）。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

上述鹏霄东华(北京)科技有限公司事项导致公司合并报表层面减少资本公积815,369.18元。

上述东华惠生活（北京）信息技术有限公司事项导致公司合并报表层面减少资本公积978,020.06元。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		

投资账面价值合计	247,944,705.36	247,616,539.96
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	328,165.40	-2,204,211.48
--综合收益总额	328,165.40	-2,204,211.48

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

A、本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

B、截止 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债的情况详见本附注五、注释 60。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。公司通过建立良好的银企关系，根据资金计划合理安排贷款的期限及金额，降低利率波动风险。截至 2023 年 6 月 30 日，公司短期借款 4,142,697,893.17 元，在其他变量不变的假设下，利率发生可能的 20% 变动时，将不会对公司的营业利润和股东权益产生重大的影响。

(3) 其他价格风险

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、应收款项融资、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3、流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(六) 应收款项融资			12,918,311.92	12,918,311.92
(七) 其他非流动金融资产			1,530,524,492.42	1,530,524,492.42

其中：权益工具投资			1,530,524,492.42	1,530,524,492.42
持续以公允价值计量的资产总额			1,543,442,804.34	1,543,442,804.34
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持有交易所上市无锁定期股票，以期末股票收盘价作为第一层次公允价值计量依据。

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

持有明确锁定期的股票，如果股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。如果股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，采用相应的估值技术确定估值日该股票的公允价值。

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

对于持有的应收款项融资，采用票面金额确定其公允价值；对持有的其他非流动金融资产参考享有被投资单位净资产份额、近期外部融资价格或者其他合理的方法确定公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债，上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企	母公司对本企业
-------	-----	------	------	--------	---------

				业的持股比例	的表决权比例
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	北京市	信息技术服务业	39,835,347.00	19.07%	19.07%

本企业的母公司情况的说明

报告期内，母公司注册资本变化如下：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金额	39,835,347.00			39,835,347.00

本企业最终控制方是薛向东及其家族。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1“在子公司中的权益”。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、3、“在合营安排或联营企业中的权益”。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京卓讯科信技术有限公司	本公司的联营企业
奇秦科技（北京）股份有限公司	本公司的联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）	本公司参股股东
新联合众（北京）科技有限公司	董事长薛向东配偶担任股东、监事
腾讯云计算（北京）有限责任公司	期初属于本公司参股股东的关联方，2023年3月不再属于关联方
腾讯云计算（广西）有限责任公司	期初属于本公司参股股东的关联方，2023年3月不再属于关联方
腾讯云计算（江门）有限责任公司	期初属于本公司参股股东的关联方，2023年3月不再属于关联方
深圳市腾讯计算机系统有限公司	期初属于本公司参股股东的关联方，2023年3月不再属于关联方
腾讯公益慈善基金会	期初属于本公司参股股东的关联方，2023年3月不再属于关联方
腾讯科技（深圳）有限公司	期初属于本公司参股股东的关联方，2023年3月不再属于关联方
泰安东华服饰材料有限公司	董事长薛向东担任董事
深圳市腾讯计算机系统有限公司	期初属于本公司参股股东的关联方，2023年3月不再属于关联方
腾讯云计算（长沙）有限责任公司	期初属于本公司参股股东的关联方，2023年3月不再属于关联方
北京中关村银行股份有限公司	董事长薛向东担任董事
哈密天山村镇银行有限公司	董事长薛向东配偶担任股东
腾讯大地通途（北京）科技有限公司	期初属于本公司参股股东的关联方，2023年3月不再属于关联方
味道云（北京）科技有限公司	董事长薛向东担任股东、参股公司
奇秦科技（北京）股份有限公司	董事陈广域担任董事；联营企业

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
腾讯云计算（北京）有限责任公司	购买商品、接受服务	10,851,773.36		否	28,760,470.34
奇秦科技（北京）股份有限公司	购买商品、接受服务	321,226.41		否	497,118.58
腾讯云计算（广西）有限责任公司	购买商品、接受服务			否	10,377,358.49
北京卓讯科信技术有限公司	购买商品、接受服务			否	204,849.06
广州嘉为科技股份有限公司	购买商品、接受服务	101,886.78		否	238,679.25
合计		11,274,886.55			40,078,475.72

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京中关村银行股份有限公司	销售商品、提供服务	1,163,056.60	849,600.00
腾讯云计算（北京）有限责任公司	销售商品、提供服务	37,149,685.55	91,713,280.64
腾讯公益慈善基金会	销售商品、提供服务		386,340.00
腾讯科技（深圳）有限公司	销售商品、提供服务	1,630,227.13	
深圳市腾讯计算机系统有限公司	销售商品、提供服务	1,447,633.02	2,104,960.38
腾讯大地通途（北京）科技有限公司	销售商品、提供服务		6,550,007.07
腾讯云计算（长沙）有限责任公司	销售商品、提供服务		3,832,000.88
腾讯云计算（福州）有限责任公司	销售商品、提供服务	722,720.62	
友虹（北京）科技有限公司	销售商品、提供服务	56,603.77	
湖北武当数字科技有限公司	销售商品、提供服务	2,430,188.69	
合计		44,600,115.38	105,436,188.97

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

（3）关联租赁情况

适用 不适用

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京神州新桥科技有限公司	200,000,000.00			否
北京东华合创科技有限公司	100,000,000.00			否
东华医为科技有限公司	50,000,000.00			否
北京东华合创科技有限公司	80,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	150,000,000.00			否
北京东华博泰科技有限公司	50,000,000.00			否
北京东华合创科技有限公司	200,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	60,000,000.00			否
东华医为科技有限公司	30,000,000.00			否
北京东华博泰科技有限公司	30,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	150,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	200,000,000.00			否
东华医为科技有限公司	50,000,000.00			否

北京东华合创科技有限公司	50,000,000.00			否
北京东华博泰科技有限公司	20,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	150,000,000.00			否
北京东华合创科技有限公司	100,000,000.00			否
北京东华博泰科技有限公司	50,000,000.00			否
北京东华合创科技有限公司	50,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	200,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	50,000,000.00			否
北京东华合创科技有限公司	70,000,000.00			否
北京东华博泰科技有限公司	30,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	200,000,000.00			否

本公司作为被担保方

单位：元

项目	借款单位、借款银行	担保单位	担保额度	实际担保金额	保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
	北京神州新桥科技有限公司	东华软件股份公司					
保函	民生银行股份 有限公司北京 分行		200,000,000.00	799,482.54			否
银行承兑汇票				30,000,000.00			否
	北京东华合创 科技有限公司						
保函	民生银行股份 有限公司北京 分行		100,000,000.00	25,900,000.00			否
信融 e				45,739,220.97			否
	东华医为科技 有限公司						
保函	民生银行股份 有限公司北京 分行	50,000,000.00	379,000.00			否	
	北京东华合创 科技有限公司	东华软件股份 公司					
保函	广发银行股份 有限公司北京 奥运村支行		80,000,000.00	13,345,380.01			否
短期借款				2,981,254.00	2023/4/13	2024/4/13	否
保理				30,000,000.00			否
	北京神州新桥 科技有限公司						
保函	广发银行股份 有限公司北京 奥运村支行		150,000,000.00	99,876,000.00			否
短期借款				40,000,000.00	2023/5/26	2024/5/25	否
	北京东华博泰 科技有限公司						
银行承兑汇票	广发银行股份 有限公司北京 大望路支行		50,000,000.00	600,600.00			否
保函				3,764,600.00			否
	北京东华合创 科技有限公司	东华软件股份 公司					
保函	招商银行股份 有限公司北京 分行		200,000,000.00	11,972,614.84			否
国内买方保理				33,211,524.74			否
短期借款				6,800,141.52	2023/4/13	2024/1/31	否
				2,830,000.00	2023/4/21	2024/1/31	否
	北京神州新桥 科技有限公司						
保函	招商银行股份 有限公司北京 分行		60,000,000.00	23,710,673.91			否
	东华医为科技 有限公司						
保函	招商银行股份 有限公司北京 分行		30,000,000.00	9,900,822.75			否
	北京东华博泰 科技有限公司						

短期借款	招商银行股份有限公司北京分行		30,000,000.00	3,094,315.00	2022/8/1	2023/7/31	否	
	北京神州新桥科技有限公司	东华软件股份公司						
短期借款	中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行		150,000,000.00	20,000,000.00	2022/7/26	2023/7/25	否	
	北京神州新桥科技有限公司	东华软件股份公司						
短期借款	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行		200,000,000.00	60,000,000.00	2022/11/24	2023/11/23	否	
				40,000,000.00	2022/11/29	2023/11/28	否	
				40,000,000.00	2022/12/13	2023/12/12	否	
信用证				40,000,000.00			否	
	东华医为科技有限公司							
短期借款	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行		50,000,000.00	30,000,000.00	2023/5/30	2023/11/29	否	
	北京东华合创科技有限公司							
信用证	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行		50,000,000.00	1,100,000.00				否
	北京东华博泰科技有限公司							
短期借款	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	20,000,000.00	5,000,000.00	2022/9/19	2023/9/18	否		
	北京神州新桥科技有限公司	东华软件股份公司						
短期借款	北京银行股份有限公司中关村分行		150,000,000.00	60,000,000.00	2022/12/19	2023/12/19	否	
	北京东华合创科技有限公司							
保理	北京银行股份有限公司中关村分行		100,000,000.00	13,923,687.42				否
	北京东华博泰科技有限公司							
短期借款	北京银行股份有限公司中关村分行		50,000,000.00	6,000,000.00	2022/9/28	2023/8/26	否	
				1,100,000.00	2022/10/19	2023/8/26	否	
	北京东华合创科技有限公司							
银行承兑汇票	兴业银行股份有限公司北京首体支行		50,000,000.00	19,414,000.00				否
	北京神州新桥科技有限公司							
信用证	兴业银行股份有限公司北京首体支行	200,000,000.00	100,000,000.00				否	
	北京神州新桥科技有限公司	东华软件股份公司						
短期借款	中信银行股份有限公司北京分行		50,000,000.00	29,208,378.04	2023/3/15	2024/3/14	否	
				20,791,621.96	2023/3/23	2024/3/19		
	北京东华合创科技有限公司							
短期借款	中信银行股份有限公司北京分行		70,000,000.00	5,129,465.06	2023/5/17	2024/2/6	否	
				4,800,000.00	2023/5/30	2024/2/6	否	
				5,108,000.00	2023/6/29	2024/2/6	否	
				4,800,000.00	2023/6/29	2024/2/6	否	

	北京东华博泰科技有限公司						
短期借款	中信银行股份有限公司北京分行	30,000,000.00	3,950,000.00	2022/11/3	2023/8/2	否	
			7,495,083.10	2022/12/9	2023/9/4	否	
			2,422,555.43	2022/12/22	2023/9/11	否	
			12,300,000.00	2022/10/28	2023/10/27	否	
	北京神州新桥科技有限公司	200,000,000.00					
保函	交通银行股份有限公司北京望京支行		25,740,905.40			否	
短期借款			40,000,000.00	2023/3/23	2024/3/22	否	
			100,000,000.00	2023/6/5	2024/6/4	否	

关联方担保情况说明：

(1) 2022 年 11 月 4 日，公司与中国民生银行股份有限公司北京分行签订的《最高额保证合同》（编号“公高保字第 2200000127356 号”），最高限额为 20,000 万元，为公司所属于子公司北京神州新桥科技有限公司在该行的全部债务提供最高额保证。保证期限为 2022 年 11 月 4 日至 2023 年 11 月 3 日，截至 2023 年 6 月 30 日，未结清的保函余额为 799,482.54 元，银行承兑汇票为 30,000,000.00 元。2022 年 11 月 3 日，公司与中国民生银行股份有限公司北京分行签订的《最高额保证合同》（编号“公高保字第 220000012532 号”），最高限额为 10,000 万元，为公司所属于子公司北京东华合创科技有限公司在该行的全部债务提供最高额保证。保证期限为 2022 年 11 月 3 日至 2023 年 11 月 2 日，截至 2023 年 6 月 30 日，未结清的保函余额为 25,900,000.00 元，信融 e 为 45,739,220.97 元。2022 年 11 月 4 日，公司与中国民生银行股份有限公司北京分行签订的《最高额保证合同》（编号“公高保字第 2200000127346 号”），最高限额为 5,000 万元，为公司所属于子公司东华医为科技有限公司在该行的全部债务提供最高额保证。保证期限为 2022 年 11 月 4 日至 2023 年 11 月 3 日，截至 2023 年 6 月 30 日，未结清的保函余额为 379,000.00 元。

(2) 2023 年 1 月 17 日，公司与广发银行股份有限公司北京奥运村支行签订的《最高额保证合同》（编号“(2023)京银综授额字第 000030 号-担保 01”），最高额度 15,000 万元，为公司所属于子公司北京神州新桥科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。截至 2023 年 6 月 30 日，在该合同项下短期借款余额为 40,000,000.00 元，保函余额为 99,876,000.00。2023 年 2 月 27 日，公司与广发银行股份有限公司北京奥运村支行签订的《最高额保证合同》（编号“(2023)京银综授额字第 000217 号-担保 01”），最高额度 8,000 万元，为公司所属于子公司北京东华合创科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。截至 2023 年 6 月 30 日，在该合同项下短期借款余额为 2,981,254.00 元，保理 30,000,000.00，保函余额为 13,345,380.01。2022 年 8 月 12 日，公司与广发银行股份有限公司北京大望路支行签订的《最高额保证合同》（编号“(2022)京银综授额字第 000233 号-担保 01”），最高额度 5,000 万元，为公司所属于子公司北京东华博泰科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。截至 2023 年 6 月 30 日，在该合同项下银行承兑汇票余额为 600,600.00 元，保函余额为 3,764,600.00。

(3) 2022 年 8 月 1 日，公司与招商银行股份有限公司北京分行签订了《最高额不可撤销担保书》（编号：2022 西三环授信 771），同意公司下属于子公司占用母公司额度。子公司北京东华合创科技有限公司可占用人民币贰亿元，北京神州新桥科技有限公司可占用人民币陆仟万元整，东华医为科技有限公司可占用额度人民币叁仟万元整。担保期限 2022 年 8 月 1 日起到 2023 年 7 月 31 日止。截至 2023 年 6 月 30 日，北京东华合创科技有限公司在该合同项下未结清短期借款余额为 9,630,141.52 元，保函余额为 11,972,614.84 元，国内买方保理余额为 33,211,524.74 元；北京神州新桥科技有限公司在该合同项下未结清保函余额为 23,710,673.91 元；东华医为科技有限公司在该合同项下未结清保函余额为 9,900,822.75 元；2023 年 2 月 24 日公司与招商银行股份有限公司北京分行签订了《最高额不可撤销担保书》（编号：2022 西三环授信 771-担 01），同意公司下属于子公司北京东华博泰科技有限公司占用（编号：2022 西三环授信 771）母公司授信额度人民币叁仟万元整。截至 2023 年 6 月 30 日，在上述合同项下的短期借款余额为 3,094,315.00 元

(4) 2022 年 7 月 1 日，公司与中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行签订《最高额保证合同》（编号：0020000057-2022 年礼士（保）字 0021 号），最高额度 15,000 万元，为公司所属子公司北京神州新桥科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期限自 2022 年 7 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。截至 2023 年 6 月 30 日，在该合同项下借款余额为 2,000 万元。

(5) 2022 年 6 月 27 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订的编号为“ZB9135202200000001”的《最高额保证合同》，为公司所属子公司北京神州新桥科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，所担保的主债权为自 2022 年 6 月 27 日至 2023 年 6 月 16 日期间，主债权余额以最高不超过人民币 20,000 万元为限。截至 2023 年 6 月 30 日，在上述合同项下的短期借款余额为 140,000,000 万元，信用证余额为 40,000,000 元；2022 年 6 月 27 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订的编号为“ZB9119202200000001”的《最高额保证合同》，为公司所属子公司东华医为科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，所担保的主债权为自 2022 年 6 月 27 日至 2023 年 6 月 16 日期间，主债权余额以最高不超过人民币 5,000 万元为限。截至 2023 年 6 月 30 日，在上述合同项下的短期借款余额为 3,000 万元；2022 年 6 月 27 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订的编号为“ZB9135202200000002”的《最高额保证合同》，为公司所属子公司北京东华合创科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，所担保的主债权为自 2022 年 6 月 27 日至 2023 年 6 月 16 日期间，主债权余额以最高不超过人民币 5,000 万元为限。截至 2023 年 6 月 30 日，在上述合同项下的信用证余额为 110 万元；2022 年 6 月 27 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订的编号为“ZB9135202200000003”的《最高额保证合同》，为公司所属子公司北京东华博泰科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，所担保的主债权为自 2022 年 6 月 27 日至 2023 年 6 月 16 日期间，主债权余额以最高不超过人民币 2,000 万元为限。截至 2023 年 6 月 30 日，在上述合同项下的短期借款余额为 500 万元。

(6) 2023 年 5 月 25 日，公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订《最高额保证合同》（编号：0820226_001），最高额度 15,000 万元，为公司所属子公司北京神州新桥科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期限自 2023 年 5 月 25 日至 2024 年 5 月 24 日。截至 2023 年 6 月 30 日，在该合同项下借款余额为 6,000 万元。2023 年 5 月 25 日，公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订《最高额保证合同》（编号：0819413_001），最高额度 10,000 万元，为公司所属子公司北京东华合创科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期限自 2023 年 5 月 25 日至 2024 年 5 月 24 日。截至 2023 年 6 月 30 日，在该合同项下保理余额为 13,923,687.42 元。2022 年 5 月 9 日公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订《最高额保证合同》（编号：0729541_001），最高额度 5,000 万元，为公司所属子公司北京东华博泰科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期限自 2022 年 5 月 9 日至 2023 年 5 月 8 日。截至 2023 年 6 月 30 日，在该合同项下借款余额为 710 万元。

(7) 2022 年 10 月 20 日，公司与兴业银行股份有限公司北京首体支行签订《最高额保证合同》（编号：兴银京首（2022）高保字第 202207-1 号），最高额度 5,000 万元，为公司所属子公司北京东华合创科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期限自 2022 年 9 月 9 日至 2023 年 9 月 8 日。截至 2023 年 6 月 30 日，在该合同项下银行承兑汇票余额为 19,414,000 元。2022 年 4 月 15 日公司与兴业银行股份有限公司北京首体支行签订《最高额保证合同》（编号：兴银京首（2022）高保字第 202203-1 号），最高额度 20,000 万元，为公司所属子公司北京神州新桥科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期限自 2021 年 12 月 7 日至 2022 年 12 月 6 日。截至 2023 年 6 月 30 日，北京神州新桥科技有限公司在该合同项下信用证余额为 10,000 万元。

(8) 2023 年 3 月 3 日，公司与中信银行股份有限公司北京分行签订《最高额保证合同》（编号：（2022）信银京保字第 0524 号）最高额度 5,000 万元为公司所属子公司北京神州新桥科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，保证期限自 2023 年 3 月 3 日至 2023 年 9 月 19 日。截至 2023 年 6 月 30 日，在该合同项下借款余额为 5,000 万元。2022 年 11 月 30 日，公司与中信银行股份有限公司北京分行签订《最高额保证合同》（编号：（2022）信银京保字第 0335 号）最高额度 7,000 万元为公司所属子公司北京东华合创科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，保证期限自 2022 年 11 月 30 日至 2023 年 9 月 19 日。截至 2023 年 6 月 30 日，在该合同项下借款余额为 19,837,465.06 元。2022

年 10 月 24 日，公司与中信银行股份有限公司北京分行签订《最高额保证合同》（编号：（2022）信银京保字第 0334 号）最高额度 3,000 万元为公司所属子公司北京东华博泰科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，保证期限自 2022 年 10 月 24 日至 2023 年 9 月 19 日。截至 2023 年 6 月 30 日，在该合同项下借款余额为 26,167,638.53 元。

（9）2023 年 3 月 23 日，公司与交通银行股份有限公司北京望京支行《保证合同》（编号：15310007-1）最高额度 20,000 万元为公司所属子公司北京神州新桥科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，保证期限自 2023 年 2 月 22 日至 2025 年 2 月 22 日。截至 2023 年 6 月 30 日，在该合同项下借款余额为 14,000 万元，保函余额为 25,740,905.4 元。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	61,500,000.00			
北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）	5,000,000.00			

（6）关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

（7）关键管理人员报酬

适用 不适用

（8）其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	泰安东华服饰材料有限公司	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00
	北京中关村银行股份有限公司	1,488,126.10	38,796.98	8,094,863.78	296,997.46
	哈密天山村镇银行有限公司	20,600.00	206.00	83,495.58	834.96
	北京卓讯科信技术有限公司	1,986,500.00	271,150.00	866,500.00	259,950.00
	腾讯大地通途（北京）科技有限公司			431,680.00	4,316.80
	深圳市腾讯计算机系统有限公司			1,109,360.34	30,573.70
	腾讯科技（深圳）有限公司			4,870,764.54	48,707.65
	腾讯云计算（北京）有限责			179,275,856.13	8,427,007.67

	任公司				
	腾讯云计算（长沙）有限责任公司			2,153,417.50	21,534.18
	腾讯云计算（广西）有限责任公司			3,669,750.00	36,697.50
预付款项					
	腾讯云计算（北京）有限责任公司			4,254,349.71	
	深圳市腾讯计算机系统有限公司			167,546.40	
其他应收款					
	腾讯云计算（北京）有限责任公司			1,353,865.67	42,700.08
合同资产					
	北京中关村银行股份有限公司	599,780.50	27,797.36	631,788.50	28,117.44
	新联合众（北京）科技有限公司	2,337,500.00	2,337,500.00	2,337,500.00	2,337,500.00
	哈密天山村镇银行有限公司	47,169.81	471.70	52,169.81	521.70
	北京卓讯科信技术有限公司	2,500.00	750.00	2,500.00	750.00
	腾讯大地通途（北京）科技有限公司			22,720.00	227.20
	深圳市腾讯计算机系统有限公司			497,886.40	4,978.86
	腾讯科技（深圳）有限公司			252,689.04	2,526.89
	腾讯云计算（北京）有限责任公司			32,765,817.25	1,503,429.86
	腾讯云计算（长沙）有限责任公司			67,682.50	676.83

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	味道云（北京）科技有限公司	201,379.50	201,379.50
	新联合众（北京）科技有限公司	7,524,428.10	7,524,428.10
	奇秦科技（北京）股份有限公司	1,171,550.00	1,548,342.80
	北京卓讯科信技术有限公司	15,557,860.00	15,557,860.00
	腾讯云计算（北京）有限责任公司		21,366,573.78
	腾讯云计算（长沙）有限责任公司		70,000.00
	腾讯云计算（广西）有限责任公司		4,400,000.00
合同负债			
	北京中关村银行股份有限公司	2,041,900.44	2,820,355.72
	哈密天山村镇银行有限公司		30,249.15
	北京卓讯科信技术有限公司	800.00	800.00
	腾讯公益慈善基金会		3,477,060.00
	腾讯科技（深圳）有限公司		1.00
	腾讯云计算（长沙）有限责任公司		165,176,103.46
	腾讯云计算（北京）有限责任公司		4,507,735.85
	腾讯云计算（江门）有限责任公司		8,251,910.15
	福建腾蓝信息产业有限公司	134,716.98	
	北京华康诚信医疗科技有限公司	1,575,339.59	
其他应付款			
	北京东华诚信电脑科技发展有限公司	379,902,798.44	438,818,179.27

	北京华康诚信医疗科技有限公司	1,897,081.32	
	北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）	97,500.00	5,097,500.00

7、关联方承诺

无

5、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2022 年 5 月，原告北京创意云智数据技术有限公司就买卖合同事项对公司下属子公司北京东华合创科技有限公司提起诉讼，请求北京市海淀区人民法院判决北京东华合创科技有限公司向其支付买卖合同尾款、逾期付款违约金及为实现债权支出的律师费用合计 81,504,171.51 元。截止资产负债表日，北京创意云智数据技术有限公司已通过法院冻结北京东华合创科技有限公司货币资金 81,504,171.51 元。

该案涉及的双方买卖合同约定产品及服务的最终用户为山西省国企晋能控股电力集团有限公司（晋能集团有限公司）；同时约定晋能控股电力集团有限公司（晋能集团有限公司）向北京东华合创科技有限公司支付货款后 15 日内，北京东华合创科技有限公司向北京创意云智数据技术有限公司支付对应批次的款项。截止本报告日，该项目尚在进行中，尚未达到晋能控股电力集团有限公司（晋能集团有限公司）向北京东华合创科技有限公司支付后续批次款项的条件；故北京东华合创科技有限公司未向北京创意云智数据技术有限公司支付后续批次款项。

截止本报告日，该案件处于一审过程中，法院尚未做出判决结果。

除上述事项外，本公司不存在需要披露的其他重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据公司的业务性质，公司收入划分为系统集成、外购商品及自制产品、自行研制开发的软件成品、风电机组振动监测诊断系统，由于各类业务分散于本公司及部分子公司，公司日常未按照业务性质对项目进行管理，因此无报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,887,942,920.09	100.00%	370,799,658.73	9.54%	3,517,143,261.36	3,929,749,689.97	100.00%	383,891,477.67	9.77%	3,545,858,212.30
其中：										
账龄组合	3,887,942,920.09	100.00%	370,799,658.73	9.54%	3,517,143,261.36	3,929,749,689.97	100.00%	383,891,477.67	9.77%	3,545,858,212.30

	09		73		36	97				30
合计	3,887,942,920.09	100.00%	370,799,658.73	9.54%	3,517,143,261.36	3,929,749,689.97	100.00%	383,891,477.67	9.77%	3,545,858,212.30

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,525,588,188.35	25,255,881.88	1.00%
1—2 年	353,157,082.50	17,657,854.13	5.00%
2—3 年	500,768,202.66	50,076,820.27	10.00%
3—4 年	165,795,199.29	49,738,559.79	30.00%
4—5 年	163,662,435.18	49,098,730.55	30.00%
5 年以上	178,971,812.11	178,971,812.11	100.00%
合计	3,887,942,920.09	370,799,658.73	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,525,588,188.35
1 至 2 年	353,157,082.50
2 至 3 年	500,768,202.66
3 年以上	508,429,446.58
3 至 4 年	165,795,199.29
4 至 5 年	163,662,435.18
5 年以上	178,971,812.11
合计	3,887,942,920.09

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	383,891,477.67		-13,091,818.94			370,799,658.73
合计	383,891,477.67		-13,091,818.94			370,799,658.73

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	1,191,153,796.80	30.64%	25,669,368.82
合计	1,191,153,796.80	30.64%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,147,239,579.07	1,759,061,020.06
合计	2,147,239,579.07	1,759,061,020.06

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	46,253,043.02	55,955,262.94

履约保证金	122,307,055.49	123,989,881.61
备用金	68,697,146.96	78,779,305.25
内部往来款	2,100,359,401.89	1,041,734,549.35
外部往来款及其他	46,789,365.46	684,112,431.17
股权转让款		28,562,219.20
合计	2,384,406,012.82	2,013,133,649.52

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	186,825,600.82	67,247,028.64		254,072,629.46
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	-13,864,545.23	-3,041,650.48		-16,906,195.71
2023 年 6 月 30 日余额	172,961,055.59	64,205,378.16		237,166,433.75

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,236,701,560.80
1 至 2 年	535,858,266.67
2 至 3 年	216,790,999.37
3 年以上	395,055,185.98
3 至 4 年	218,465,626.42
4 至 5 年	94,002,632.31
5 年以上	82,586,927.25
合计	2,384,406,012.82

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	254,072,629.46		-16,906,195.71			237,166,433.75
合计	254,072,629.46		-16,906,195.71			237,166,433.75

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京东华合创科技有限公司	往来款	292,616,261.80	1 年以内	12.27%	2,926,162.62
东华云计算有限公司	往来款	228,709,932.11	1 年以内 75,188,162.61 元, 1-2 年 99,850,869.50 元, 2-3 年 25,960,000.00 元, 3-4 年 27,003,000.00 元, 4-5 年 164,000.00 元, 5 年以上 543,900.00 元;	9.59%	17,034,425.10
北京东华信创科技有限公司	往来款	209,652,000.00	注 3: 1 年以内 60,423,000.00 元, 1-2 年 149,224,000.00 元, 2-3 年 5,000.00 元;	8.79%	8,065,930.00
东华云都技术有限公司	往来款	152,462,498.00	1 年以内	6.39%	1,524,624.98
泰安东华合创软件有限公司	往来款	149,695,247.79	1 年以内 72,113,924.81 元, 1-2 年 77,581,322.98 元。	6.28%	4,600,205.40
合计		1,033,135,939.70		43.32%	34,151,348.10

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,485,464,912.19	1,038,523,376.05	4,446,941,536.14	5,433,960,641.86	1,038,523,376.05	4,395,437,265.81

对联营、合营企业投资	121,614,204.77		121,614,204.77	121,829,403.96		121,829,403.96
合计	5,607,079,116.96	1,038,523,376.05	4,568,555,740.91	5,555,790,045.82	1,038,523,376.05	4,517,266,669.77

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州东华软件有限公司	33,762,155.63	1,310,000.00				35,072,155.63	
北京东华合创科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
泰安东华合创软件有限公司	27,998,593.90					27,998,593.90	
北京联银通科技有限公司	292,675,400.00					292,675,400.00	
北京东华合创香港有限公司	8,624,206.07					8,624,206.07	
北京厚盾科技有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
东华软件工程有限公司	111,000,000.00					111,000,000.00	
哈尔滨东华软件有限公司	19,500,000.00					19,500,000.00	
东华合创软件有限公司	49,500,000.00					49,500,000.00	
东华软件技术有限公司	49,500,000.00					49,500,000.00	
北京东华厚盾软件有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京东华易时科技有限公司	19,800,000.00					19,800,000.00	
东华软件（沈阳）有限公司	49,000,000.00					49,000,000.00	
西安东华软件有限公司	49,500,000.00					49,500,000.00	
北京神州新桥科技有限公司	320,000,000.00					320,000,000.00	
南昌东华软件有限公司	49,500,000.00					49,500,000.00	

山西东华软件有限公司	49,500,000.00					49,500,000.00	
北京东华信息技术有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			0.00	
东华医为科技有限公司	179,920,000.00	80,000.00				180,000,000.00	
东华云计算有限公司	99,000,000.00					99,000,000.00	
北京威锐达测控系统有限公司	583,000,000.00					583,000,000.00	263,919,967.14
合力东华（北京）科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
东华互联宜家数据服务有限公司	102,000,000.00					102,000,000.00	
苏州东华软件科技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
内蒙古东华软件有限公司	49,500,000.00					49,500,000.00	
东华网络股份公司	25,000,000.00					25,000,000.00	
深圳市至高通信技术发展有限公司	800,000,000.00					800,000,000.00	641,118,275.98
北京东华万兴软件有限公司	153,000,000.00					153,000,000.00	133,485,132.93
北京卓智能研科技有限公司	14,834,800.00					14,834,800.00	
吉林省东华软件信息工程有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
华金在线股份公司	8,185,000.00	30,000.00				8,215,000.00	
贵州东华云数据科技有限责任公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
东华软件威海有限公司	7,745,000.00	214,000.00				7,959,000.00	
南京东华科创信息技术有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
郑州东华诚信软件有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
三亚东华云信数据服务有限公司	25,500,000.00					25,500,000.00	
云南东合数据信息技术有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	

广西东华云数据信息技术有限责任公司	31,711,761.25	568,000.00				32,279,761.25	
东华智城云计算有限公司	30,343,977.00					30,343,977.00	
东华至高通信技术有限公司	84,340,000.00	12,880,000.00				97,220,000.00	
安徽东华智慧城市信息技术有限责任公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
陕西空港云谷科技有限公司	11,718,560.00					11,718,560.00	
东华软件（扬州）有限公司	25,368,000.00					25,368,000.00	
东华慧湾数字科技有限公司	90,000,000.00					90,000,000.00	
北京银企汇科技有限公司	13,249,105.31	2,272,000.00				15,521,105.31	
北京东华博泰科技有限公司	54,358,742.37					54,358,742.37	
东华云都技术有限公司	500,000,000.00					500,000,000.00	
东华合创信通软件股份有限公司	24,000,000.00					24,000,000.00	
北京东华信创科技有限公司	300,000,000.00					300,000,000.00	
东华软件（长沙）有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
东华电子信息产业（宁波）有限公司	90,000,000.00					90,000,000.00	
大同东华科技有限公司	29,452,000.00					29,452,000.00	
江西东华指尖数字技术有限公司	59,167,486.44	14,826,350.84				73,993,837.28	
重庆东华合创科技有限公司	9,678,551.17	2,340,000.00				12,018,551.17	
东华软件合肥有限公司	5,370,000.00	1,330,000.00				6,700,000.00	
东华智慧城市科技（苏州）有限公	55,481,463.60	679,000.00				56,160,463.60	

司							
山西东华合创科技有限公司	41,590,000.00	12,840,000.00				54,430,000.00	
天津东华智联科技有限公司	47,390,000.00					47,390,000.00	
武汉东华软件技术有限公司	27,000,000.00					27,000,000.00	
蚌埠东华软件有限公司	36,512,000.00					36,512,000.00	
德州东华软件有限公司	6,002,450.20	500.00				6,002,950.20	
东华总部(山东)软件有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
广西东华软件有限公司	22,436,218.92	1,619,259.49				24,055,478.41	
东华丝路科技有限公司	234,000.00	2,085,000.00				2,319,000.00	
东华九思科技有限公司	10,000.00					10,000.00	
北京东华亚普信息科技有限公司	1,000.00					1,000.00	
东华软件保定有限公司		310,000.00				310,000.00	
南阳东华软件技术有限公司		120,000.00				120,000.00	
华创(山东)智慧科技有限公司	170.00	160.00				330.00	
减：长期股权投资减值准备	1,038,523,376.05					1,038,523,376.05	
合计	4,395,437,265.81	53,504,270.33	2,000,000.00			4,446,941,536.14	1,038,523,376.05

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

二、联营企业										
北京卓讯科信息技术有限公司	17,226,567.73			707,245.88						17,933,813.61
奇秦科技（北京）股份有限公司	4,418,755.55									4,418,755.55
宁波和丰鲲鹏产业园开发经营有限公司	58,430,044.61			-325,222.02						58,104,822.59
北京快立方科技有限公司	7,604,854.50			-355,471.31						7,249,383.19
贵州东华电科节能有限公司	54,091.98									54,091.98
北京能源工业互联网研究院有限公司	9,900,171.05			-90,354.69						9,809,816.36
湖北武当数字科技有限公司	14,422,481.99									14,422,481.99
友虹（北京）科技有限公司	9,772,436.55			-151,397.05						9,621,039.50
小计	121,829,403.96			-215,199.19						121,614,204.77
合计	121,829,403.96			-215,199.19						121,614,204.77

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,655,440,284.46	1,199,604,194.43	1,782,113,957.74	1,161,145,421.61
其他业务		938,333.94		938,333.94
合计	1,655,440,284.46	1,200,542,528.37	1,782,113,957.74	1,162,083,755.55

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 5,183,110,020.47 元，其中，2,915,258,105.22 元预计将于 2023 年度确认收入，1,920,788,805.33 元预计将于 2024 年度确认收入，347,063,109.92 元预计将于 2025 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	914,285.61	67,647,788.50
权益法核算的长期股权投资收益	-215,199.19	-2,028,265.14
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,000,000.00	-12,500.00
合计	-1,300,913.58	65,607,023.36

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	284,891.39	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,923,751.14	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	496,369,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,119,873.99	
减：所得税影响额	75,568,918.02	
少数股东权益影响额	185,363,842.14	
合计	244,525,508.38	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.88%	0.1376	0.1376
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.73%	0.0613	0.0613

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

东华软件股份公司

法定代表人: 薛向东

二零二三年八月二十四日