

# 软通动力信息技术（集团）股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-030



2022 年 8 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。

公司负责人刘天文、主管会计工作负责人张成及会计机构负责人(会计主管人员)王艳菲声明：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报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，描述了公司业务发展可能面临的主要风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至 2022 年 6 月 30 日的总股本 635,294,118 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	29
第五节 环境和社会责任	30
第六节 重要事项	32
第七节 股份变动及股东情况	40
第八节 优先股相关情况	46
第九节 债券相关情况	47
第十节 财务报告	48

## 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）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
软通动力/本公司/公司	指	软通动力信息技术（集团）股份有限公司
舟山长通	指	舟山长通投资合伙企业（有限合伙）
软石智动	指	无锡软石智动投资企业（有限合伙）
光大控股/CEL	指	China Everbright Limited（中国光大控股有限公司）
CEL Bravo	指	CEL Bravo Limited
FNOF Easynet	指	FNOF Easynet (HK) Limited
CEL Cherish	指	CEL Cherish Limited
晋汇国际	指	Rise Group International (HK) Limited（晋汇国际（香港）有限公司）
春华秋实	指	春华秋实（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）
云锋麒泰	指	上海云锋麒泰投资中心（有限合伙）
通云科技	指	北京软通通云科技有限公司
通力互联	指	武汉通力互联技术服务有限公司
腾讯	指	腾讯控股有限公司及其下属企业
百度	指	百度集团股份有限公司及其下属企业
中国银行	指	中国银行股份有限公司及其下属企业
OPPO	指	OPPO 广东移动通信有限公司及其下属企业
VIVO	指	维沃移动通信有限公司及其下属企业
鸿湖万联	指	鸿湖万联（江苏）科技发展有限公司
品冠物联	指	品冠物联科技有限公司
财政部	指	中华人民共和国财政部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
中国证监会、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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中汇会计师/审计机构	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
赛迪顾问	指	赛迪顾问股份有限公司
募投项目	指	募集资金扣除发行费用后将投资的项目，包括：交付中心新建及扩建项目、行业数字化转型产品及解决方案项目、研发中心建设项目、数字运营业务平台升级项目、集团人才供给和内部服务平台升级项目、补充营运资金项目
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
IT	指	Information Technology，信息技术
数字经济	指	人类通过数字化的知识与信息的识别-选择-过滤-存储-使用，引导、实现资源的快速优化配置与再生、实现经济高质量发展的经济形态。其内涵比较宽泛，凡是直接或间接利用数据来引导资源发挥作用，推动生产力发展的经济形态都可以纳入其范畴
产业数字化	指	立足于完备的产业链条，通过云计算、大数据、5G 等新兴技术对传统产业进行数字化升级，并与高度数字化的居民生活相连接
端到端	指	从客户的需求端出发，到满足客户需求的全流程闭环活动
交付中心	指	软件与信息技术服务商根据客户区域分布、人力资源供给等情况进行统筹规划，

		通过对场地空间、基础设施、人力资源、技术技能、支撑平台等资源进行科学组织布局和能力建设，构建的规模化、体系化、专业化的服务交付基地，从而为客户持续交付高质量的 IT 服务
CMMI	指	Capability Maturity Model Integration，软件开发能力成熟度集成模型，由美国卡内基梅隆大学的软件工程研究所（SEI）创立。在过去的十几年中，该模型对全球的软件产业产生了非常深远的影响。CMMI 共有五个等级，分别标志着软件企业能力成熟度的五个层次。从低到高，软件开发生产计划精度逐级升高，单位工程生产周期逐级缩短，单位工程成本逐级降低。目前，5 级为最高级
DevOps	指	DevOps（Development 和 Operations 的组合词）是一种软件开发的方法论，它由一组过程、方法、自动化软件工具与开发环境系统组成，目的是促进开发（应用程序/软件工程）、技术运营和质量保障（QA）部门之间的沟通、协作与整合，提高软件开发的整体效率
EHS	指	EHS 是环境 Environment、健康 Health、安全 Safety 的缩写，即环境、职业健康安全管理体系。该体系建立起一种通过系统化的预防管理机制，彻底消除各种事故、环境和职业病隐患，以便最大限度地减少事故、环境污染和职业病的发生，从而达到改善企业安全、环境与健康业绩的管理方法
BCM	指	Business Continuity Management，业务连续性管理，是一项综合管理流程，使企业根据潜在危机和相关影响，制订响应业务连续性和业务恢复的计划，其总体目标是提高企业的风险防范能力，有效响应意外事件对业务正常运营的破坏并降低不良影响
业务中台	指	业务中台把各个项目中共通的业务进行下沉，进而形成一个个通用服务平台。业务中台的存在，打通了数据壁垒，让业务联动成为可能
数据中台	指	数据中台是一套可持续“让企业的数据用起来”的机制，一种战略选择和组织形式，是依据企业特有的业务模式和组织架构，通过有形的产品和实施方法论支撑，构建一套持续不断把数据变成资产并服务于业务的机制。数据中台通常具备数据汇聚整合、数据提纯加工、数据服务可视化、数据价值变现 4 个核心能力
云原生	指	基于分布部署和统一运营的云端服务，以容器化、微服务、DevOps 等技术为基础建立的一套云技术产品体系
容器化	指	容器化是应用程序级别的虚拟化，允许单个内核上有多个独立的用户空间实例。这些实例称为容器。容器提供了将应用程序的代码、运行时、系统工具、系统库和配置打包到一个实例中的标准方法
PaaS	指	Platform-as-a-Service，平台即服务，指把应用服务的运行和开发平台环境作为一种服务提供的商业模式
MSP	指	Managed Service Provider，管理服务提供商，曾经为企业用户的托管服务商，随着云计算的发展已经演变为云管理服务商，是具备云原生开发、云迁移、云安全、中台建设等完整的云服务能力的服务提供商
AI	指	Artificial Intelligence，人工智能，是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学
IOT	指	The Internet of Things，物联网，是一个基于互联网、传统电信网等的信息承载体，使所有能够被独立寻址的普通物理对象形成互联互通的网络
AR	指	Augmented Reality，增强现实技术，一种将虚拟信息与真实世界巧妙融合的技术，广泛运用了多媒体、三维建模、实时跟踪及注册、智能交互、传感等多种技术手段，将计算机生成的文字、图像、三维模型、音乐、视频等虚拟信息模拟仿真后，应用到真实世界中，两种信息互为补充，从而实现了对真实世界的“增强”

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	软通动力	股票代码	301236
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	软通动力信息技术（集团）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	软通动力		
公司的外文名称（如有）	iSoftStone Information Technology (Group) Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	iSoftStone		
公司的法定代表人	刘天文		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王悦	刘丽娟、徐永文
联系地址	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 16 号楼	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 16 号楼
电话	010-58749800	010-58749800
传真	010-58749001	010-58749001
电子信箱	ISS-IR@isoftstone.com	ISS-IR@isoftstone.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 4、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

公司于 2022 年 4 月 25 日召开第一届董事会第十四次会议及 2022 年 5 月 23 日召开 2021 年度股东大会审议通过《关于变更注册资本暨修改〈公司章程〉的议案》，具体内容详见同期在巨潮资讯网的相关公告。

2022 年 6 月 16 日，公司公告了《关于完成注册资本变更登记并换发营业执照的公告》，完成了变更登记手续，并取得了北京市海淀区市场监督管理局换发的《营业执照》。本次变更后，公司的注册资本为人民币 635,294,118 元。

### 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）	9,285,269,585.84	7,628,872,186.74	21.71%
归属于上市公司股东的净利润（元）	429,999,105.96	459,022,891.14	-6.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	389,044,450.80	423,840,951.59	-8.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-619,429,255.62	-557,818,309.11	-11.04%
基本每股收益（元/股）	0.99	1.28	-22.66% <sup>(注)</sup>
稀释每股收益（元/股）	0.99	1.28	-22.66% <sup>(注)</sup>
加权平均净资产收益率	5.49%	10.57%	-5.08%
	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）	15,408,340,581.73	10,523,118,161.22	46.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,857,491,066.21	5,078,404,421.01	94.11%

注：上图所列示基本每股收益及稀释每股收益与上年同期之变动，主要系报告期内公司首次公开发行股票及实施资本公积转增使总股本增加而导致。

### 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）	10,309.26	
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）	42,465,047.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,311,897.71	
减：所得税影响额	2,792,275.61	
少数股东权益影响额（税后）	40,323.56	
合计	40,954,655.16	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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

#### （一）报告期内公司经营情况综述

公司是一家拥有深厚行业积累和全面技术实力的综合性软件与信息技术服务商，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业属于软件和信息技术服务业，行业编码为 I65，细分业务领域为信息技术服务业。

2022 年，尽管受到国际复杂局势、疫情多点散发、经济恢复发展等多方面的压力，在数字经济的战略发展期，中国软件和信息技术服务业表现出了强劲的韧性和发展潜力。据工信部 2022 年 7 月份发布的数据显示，上半年中国信息技术服务收入 30,296 亿元，同比增长 12.0%。伴随数据成为新型生产要素、数字产业化、产业数字化、数字基础设施建设向纵深和融合发展，传统信息技术服务正逐步向数字技术服务和更加多元的数字化转型服务升级，打开了新的发展空间。

软通动力始终坚持以客户为中心，以健康可持续发展为基础，不断优化业务组合，强化以咨询与解决方案、云智能、智能终端、工业互联网、信创及开源鸿蒙/欧拉等为主的数字化创新业务服务能力，在深耕通讯设备、互联网服务、金融科技、高科技与制造等主要行业的同时，加速布局智能汽车、数字能源、智能制造等战略新兴行业，进一步扩大加深与战略大客户的生态创新合作，持续为客户创造价值。报告期内，公司主营业务稳步发展，收入规模进一步增长。2022 年 1-6 月份，公司实现营业收入 92.85 亿元，同比增长 21.71%，高于行业平均增速。

机遇与挑战并存。软通动力以未来为展望，在行业地位不断巩固、市场份额持续扩大的基础之上，加速前瞻布局。2022 年上半年，公司与战略大客户的合作持续深化，重点在以开源鸿蒙/欧拉等国产操作系统和 openGauss 数据库等为代表的基础软硬件领域，和以咨询/云智能服务为代表的专业服务领域加大了资源投入与组织保障；并将自身积累的技术和能力优势加速外延到更多的细分行业市场，与战略客户实现能力共生、产业共赢。报告期内，叠加疫情因素，上述前瞻性投入对公司当期财务表现产生一定影响，但随着公司创新能力的快速孵化与成长，预期在未来 2-3 年内有望贡献规模增量业务。

#### （二）报告期内主要业务板块分析

作为一家拥有全面技术实力和深厚行业积累的数字技术服务提供商，软通动力的主营业务是为通讯设备、互联网服务、金融科技、高科技与制造等多个行业客户提供数字化创新业务服务、通用技术服务和数字化运营服务。

随着数字化转型进入深水区，软通动力加速变革。服务模式上，公司秉持以咨询和业务规划为牵引提供端到端服务的新发展理念，构建能力体系，取得了长足进步；技术能力上，公司持续做深做强，已覆盖从芯片与元器件、操作系统与中间件、应用软件到 5G、云智能等数字基础设施的全产业链数字技术服务能力。生态合作上，公司与研究机构、标准制定组织、技术厂商、营销渠道的生态圈不断完善，有效地助力企业数字化转型和价值提升。截至报告期末，软通动力获得 1517 项计算机软件著作权和 65 项专利，形成 100 余个拥有自主知识产权的行业产品和解决方案，并通过国际 CMMI-DEV 2.0 版 5 级认证、国家研发运营一体化（DevOps）三级能力成熟度模型认证、CCRC 信息安全服务安全集成三级认证，ISO 6 类管理体系能力复评认证等。

报告期内，数字化创新业务服务收入 36.75 亿元，占营业收入的比例为 39.58%，同比增长 23.67%；通用技术服务收入 48.07 亿元，占营业收入的比例为 51.77%，同比增长 16.61%；数字化运营服务收入 8.02 亿元，占营业收入的比例为 8.64%，同比增长 50.73%。

#### 1、数字化创新业务服务

软通动力数字化创新业务服务已成为新的增长引擎，围绕客户价值提升，提供包括咨询与解决方案和云智能、智能终端、工业互联网、信创及开源鸿蒙/欧拉等数字技术服务。

报告期内，软通咨询与解决方案服务经受外部环境严峻考验，保持快速增长，实现营业收入 4.88 亿元，占总营业收入的 5.25%，较上年同期增长 29.60%。数字技术服务业务实现营业收入 31.87 亿元，占营业收入的比例为 34.33%，较上年同期增长 22.81%。

### （1）咨询与解决方案

软通动力咨询与解决方案以打造全栈式数字化咨询、引领价值提升为目标，为行业客户数字化转型提供咨询规划、设计、开发实施、测试运维一体化的整体解决方案，助力企业优化商业流程、重构用户体验、创新数字化产品和服务。

报告期内，软通动力不断做大做强“软通咨询”品牌，在数据治理、智能制造以及企业数字化转型等方面发展迅速。一是依托对行业的深入了解和专业的数据治理能力，以数据治理为切入点，以数据中台建设为手段，实现变数据资产为数据服务，为多家客户实施了数据治理咨询和规划，助力企业数字化转型中迈出关键一步；二是随着制造业数字化转型的深入，制造业客户对供应链数字化需求日益旺盛，凭借多年来在供应链领域的行业经验积累，以咨询规划为引导，通过咨询+解决方案的模式，提升客户整个供应链条的数字化水平；三是不断加强自身在行业+数字技术方面的探索，将数字化技术与业务未来的发展相结合，输出数字时代下的行业解决方案，不断提升自身核心竞争力。

### （2）数字技术服务

软通动力数字技术服务包括云智能、智能终端、工业互联网和信创及开源鸿蒙/欧拉等业务领域。

#### A、云智能

软通动力云智能服务以 Cloud MSP 服务和专业能力为基石，依托 iPaaS 开发平台、ISSCloud 多云管理系统、USP 低代码平台等平台化能力，为伙伴及客户提供云原生、大数据、数据库、AI、欧拉 OS、云安全 6 项专家服务。公司拥有完整的云咨询、云迁移、云开发、云管理、云运维、云安全的全栈技术服务能力，覆盖企业金融、智能汽车、能源双碳、工业制造、开源信创等领域。

报告期内，软通动力以企业大客户和生态为支撑，持续扩大和深耕云智能服务市场，通过进一步强化渠道拓展、云服务、持续运营、生态交付等综合能力，构建良性、健康、可持续的云业务生态和商业体系，推动公司“云战略”全面落地。其中：产品及研发方面，完成 ISSCloud 多云管理系统、iPaaS 开发平台及 Data Go 数据治理平台等核心云专业服务底座产品研发，推进与头部云厂商的云原生 6 个专项能力和 RPA+AI 智能机器人产品的研发，以及专有云交付和迁移能力建设；生态合作方面，公有云合作伙伴目前拓展到 10 家，成为天翼云首批云 MSP 生态伙伴、京东科技首批 JDT PLUS 合作伙伴。云智能专业整体服务能力不断突破和提升，获得业界充分认可，在 IDC 发布的《2021 中国第三方云管理服务市场份额》报告中市场占比升至 6.4%位列第四位；公司正式成为 CNCF（云原生计算基金会）官方认证的 Kubernetes 服务提供商，“ISSCloud 多云管理系统”入选 CNCF 云原生全景图。获得中国信通院可信云 MSP 卓越级认证、DevOps 持续交付标准 3 级评估认证和中国科学院《互联网周刊》的 2022 年度 SaaS 企业 TOP100。同时，云原生实践领域获得了 DCMM 年度十佳案例、2021 年度云原生先锋实践、2021 年软件行业典型示范案例。

#### B、智能终端

软通动力智能终端凭借公司丰富的研发经验、强大的技术开发和服务能力，致力于提供芯片、工设、硬工、软工、云服、手机测试等智能终端技术及解决方案，尤其在 Android、鸿蒙等操作系统技术的定制研发与创新上，形成从硬件驱动、操作系统内核、基带通讯开发适配、影像开发、中间件到上层应用的全面技术架构体系，在智能终端核心技术领域逐步形成竞争优势。

报告期内，能力建设方面，有序推进智能终端操作系统、硬件研发、芯片研发、质量测试和 AIOT 生态能力建设，操作系统从手机操作系统向更广泛应用的“微控制器+实时操作系统”演进；市场拓展方面，通过“终端市场跟踪、动向风险研判、软通品牌打造、高价值客户拓展”，构建完整品牌管理及市场拓展能力，在保障头部厂商业务份额的同时，持续

扩大第二梯队厂商业务份额，新引入 5 家终端厂商第二梯队客户；生态建设方面，加快芯片、微电子、AIOT 领域业务合作及生态合作，引入 10 余家新客户，不断丰富业务结构。

### C、工业互联网

软通动力工业互联网主要为电力、汽车、通信、家电、医药、煤炭、航空航天等行业企业及园区客户提供工业互联网相关咨询、解决方案，平台建设、平台运营和定制开发等服务，形成面向产品设计、智能工厂、智慧供应链、安全管理、质量管理、物联网设备管理等解决方案，致力于以工业互联网全栈服务助推工业企业数字化转型。

报告期内，软通动力工业互联网业务取得重要进展。其中，为国内大型铝电一体的铝业集团提供的数字孪生工厂整体解决方案，助力企业实现运营数字化和智能化水平的提升；为国内航母型水泥集团提供的数字孪生生产监管平台整体解决方案，已完成集团下属 2 个水泥工厂的试点，实现水泥工厂的矿山开采、原料储备、水泥制造、水泥储备、发货运输等生产运营全流程与集团协同管理；完成供应链控制塔 v1.0 的开发，实现订单可视、物流可视、监控指标引擎等模块，并和头部云厂商达成上架 Marketplace 协议，共同服务客户实现落地应用。同时，整合拉通公司内部工业数字孪生平台、工业 IOC 运营控制平台和工业云平台的技术能力和生态资源，初步搭建软通元宇宙工业互联网平台体系。组织编制《工业互联网白皮书》，加入国家部委指导下的工业软件创新合作中心，参与行业组织牵头的工业互联网多项指南编制，提交 5 项计算机软件著作权和 2 项专利并已受理。

### D、信创及开源鸿蒙/欧拉

软通动力作为开放原子开源基金会白金会员及开源鸿蒙（简称“开源鸿蒙”）项目群共建单位成员，主要提供从芯片适配、操作系统研发到产品与解决方案的全栈式开源鸿蒙化服务，全力打造多行业的开源鸿蒙商业发行版、开源鸿蒙产品与应用开发及开源鸿蒙技术服务能力，支持国家信创产业发展，共同推进软件创新。目前，开源鸿蒙正在加速向丰富的行业应用场景拓展，随着 HarmonyOS 3.0 版本的发布，将为开源鸿蒙整个产业链带来全新机遇。

报告期内，软通动力旗下子公司鸿湖万联（江苏）科技发展有限公司作为开源鸿蒙科技总部落户无锡，并与无锡市高新区政府建立战略合作。其中：①产品研发上，发布自主研发的第三款开源鸿蒙开发套件“扬帆”富设备开发板、业内首款富设备商业发行版“SwanLinkOS 商显发行版”，并通过开放原子开源基金会开源鸿蒙生态产品兼容性认证；完成船载和矿鸿的样机演示；与品冠物联联合开发全球首款开源鸿蒙富设备商用产品“灵锡智慧数字哨兵”。②战略合作上，签署 OpenHarmony 生态使能合作协议，面向交通、媒体、广告、金融、教育等行业定制化开发开源鸿蒙商业发行版，与其智慧公路军团签署战略合作协议，双方将基于 OpenHarmony 交通发行版的生态相关产品与解决方案建设，共建行业新业态，加快行业数字化转型升级；与视美泰达成战略合作，以 SwanLinkOS 商显软件发行版为行业突破口，辐射至交通、媒体、广告、金融、教育等各个行业；与龙芯中科围绕芯片生态达成战略合作。③开源生态建设上，完成 RK3399、T507 等主流芯片适配，并已将相关原创代码合入开源鸿蒙主干。深度参与社区共建，夺得 51CTO HarmonyOS 技术社区精华榜与人气榜双榜首。在 2022 开放原子全球开源峰会上，软通动力被授予 2022 年度“OpenAtom OpenHarmony 代码 TOP 10 贡献单位”、“OpenAtom OpenHarmony 百人代码贡献单位”、“OpenHarmony 生态领航贡献单位（软件发行版）”、“OpenHarmony 生态领航贡献单位（商用设备）”、“OpenHarmony 生态领航贡献单位（开发板）”等多项荣誉，标志着软通动力从开源鸿蒙的参与者成为开源生态创新队伍的领跑者。④人才培养上，以软通教育为平台，通过产教融合、参与开源鸿蒙开源开发者成长计划等方式，参与开源鸿蒙人才生态的建设。秉持“鸿蒙创新，人才先行”的理念，与高校联合编著《HarmonyOS 应用开发：快速入门与项目实战》书籍。⑤HarmonyOS 合作上，自主研发的 WiFi 模组获得“HarmonyOS Connect 生态模组技术 S 级技术认证”，成为推动双方合作的重要里程碑；与 OSIM 合作的养生椅是华亚太地区部引进的第一款 HarmonyOS Connect 认证设备；在智能设备应用场景、操作系统第三方组件的研究和开发方面实现突破，为国内 400 余家合作伙伴提供接入鸿蒙产品品类超过 900 款，已颁发证书的专利 14 项、软件著作 21 项，获得 2021 年“HarmonyOS Connect 全场景智慧生活卓越合作伙伴”、“HarmonyOS 应用服务合作伙伴”等荣誉。⑥欧拉方面，完成包括气象、生物等行业多个标杆迁移服务项目。为进一步加大布局，公司将欧拉操作系统的技术服务团队升级为集团级 openEuler 研究中心，并新引入领军人才投入更多研究团队，构建基于 openEuler 开源欧拉的服务器操作系统发行版能力，成为具备竞争力的 openEuler Support 服务供应商，持续在 openEuler 开源欧拉社区做出贡献。

## 2、通用技术服务

软通动力通用技术服务以常规技术为导向，为客户提供广泛的信息技术服务，如信息系统设计与开发、产品工程、测试、运行维护等。

报告期内，软通动力依托科学规范的质量管理体系、领先的交付管理体系和完善的人力资源管理体系，对信息系统设计与开发、产品工程、测试、运行维护等传统 IT 服务进行了全面升级，如软通 Mete 自动化智测平台、DataGo 数据治理平台、DevOps 持续交付平台等，形成了业内领先的实施交付能力，成为了国内某大型通讯设备企业、腾讯、百度、中国银行等多个行业龙头企业核心信息技术服务供应商。报告期内，软通动力通过 DevOps 持续交付标准 3 级评估，成功入选 DCMM 年度十佳案例，荣获“2021 年度中国区最佳雇主”奖、“2021 年度社会责任先锋奖”等奖项。

报告期内，软通动力通用技术服务业务实现营业收入 48.07 亿元，占营业收入的比例为 51.77%，较上年同期增长 16.61%。

### 3、数字化运营服务

软通动力数字化运营服务以数字化技术手段、专业技能和规范化管理经验赋能客户，覆盖数字营销、数字内容、呼叫中心和业务流程等多个领域，助力客户提升运营效率，实现降本增效。

报告期内，软通动力数字化运营服务不断探索新行业及业务领域、构建新型服务能力，与泛金融领域的多个客户围绕数字化营销、社群运营、内容运营等服务，形成紧密合作，帮助企业提升绩效。同时，持续投入企业数字化建设，优化升级了多个数字化平台，如招聘平台—i 力聘，以降低招聘成本，提升招聘效率。

报告期内，软通动力数字化运营服务业务实现营业收入 8.02 亿元，占营业收入的比例为 8.64%，较上年同期增长 50.73%。

### （三）报告期内主要行业板块分析

软通动力在主营业务通讯设备、互联网服务、金融科技、高科技与制造等四大领域稳健发展，深化布局的战略新兴行业能力与业务快速提升。随着金融、能源、汽车、制造（除智能汽车外的其他制造企业）等领域的数字化转型需求加速释放，软通动力大客户业务服务实现规模化高质量增长。报告期内，公司持续为包括中国电信运营商、互联网龙头企业、六大国有大型商业银行、外资银行、头部保险公司、众多央国企财务公司、以及电力和消费品制造等领域的龙头企业提供专业服务。

报告期内，软通动力在上述战略新兴行业实现收入 25.98 亿元，占营业收入的比例为 27.98%，同比增长 49.85%，正在成为业务增长新的支撑点。

#### 1、通讯设备行业

软通动力是国内某大型通讯设备企业及其主要生态公司的核心供应商之一，报告期内，软通动力与该通讯设备行业客户以及其主要生态公司的合作广度和深度进一步提升，成长为具备咨询与解决方案、产品研发、IT 实施、运维运营等综合服务能力的供应商，深入参与云、鸿蒙、欧拉、鲲鹏等生态领域的构建。软通动力荣膺华为云“华为云优秀总经销商”、“华为云优秀 Service Partner”两项大奖。成为某大型通讯设备企业首批开源鸿蒙生态使能伙伴，与其智慧公路等军团达成战略合作。

报告期内，软通动力对通讯设备行业客户实现营业收入 44.12 亿元，占营业收入的比例为 47.51%，较上年同期增长 15.78%。

#### 2、互联网服务行业

报告期内，软通动力与头部互联网企业开展深入合作，并已经成为腾讯、百度等的核心信息技术服务供应商之一。软通动力与京东科技达成战略合作，成为其首批 JDT PLUS 合作伙伴。同时也为字节跳动、京东、新浪、滴滴、美团等知名互联网企业提供多样化的服务，覆盖了互联网主要头部企业，在互联网服务行业中建立了较高的品牌声誉。

报告期内，软通动力成为天翼云、移动云重要合作伙伴，助力电信运营商在互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合，并持续围绕运营商在通用技术、5G 产业垂直应用落地，在云计算、大数据、DICT 等领域共同探索，共同发力。

报告期内，软通动力对互联网服务行业客户实现营业收入 18.08 亿元，占营业收入的比例为 19.48%，较上年同期增长 27.83%。

### 3、金融科技行业

软通动力面向泛金融领域的子品牌——软通金科坚守初心，以客户为中心，继续以解决方案为触点，深入金融应用场景；以数字技术服务为手段，更好地支撑金融客户的数字化转型；以数字化运营为延伸，协助客户实现平台化运营和全天候消费者看护。报告期内，软通动力参加了多个与金融行业重要组织共同发起的信息技术服务领域有关标准的编制工作。

在银行领域，软通动力除支持客户建设传统银行业务系统外，积极涉猎新兴技术，持续提升专业交付能力以助力金融机构的数字化进程。报告期内，在技术领域，软通动力在低代码开发应用、数据可视化、数据治理、AI 数据挖掘、AI 数据探索等方面持续加大了研发投入，多个产品进入产业应用；在传统解决方案升级换代领域，软通动力金融监管应用、管理会计、电子渠道、支付等方面的解决方案和技术创新有效支撑了各金融机构的技术升级和服务升级；在云计算、大数据等新兴技术领域，软通动力自有技术产品和服务体系，协助客户在数据平台迁移、应用上云、云基础设施优化等领域不断取得突破；在生态建设领域，软通动力围绕数字乡村、跨境金融、数字人民币、供应链金融、银保、企业 SaaS 场景服务、资金云、司库等领域全面适配金融机构交易银行、开发银行战略，在传统金融信息技术服务领域之外，开辟出广阔的数字生态发展空间。报告期内，软通动力市场占有率进一步提升，成功中标多家银行“云运营管理服务能力迭代优化开发服务”类项目、“数据分析与建模人力资源池”类项目等。并成功开拓省级农村商业银行、农村信用社等新客户；在赛迪“2021 年度银行 IT 解决方案排名”中排名提升至第 5 位。

在保险领域，软通动力已逐步形成以保险业务平台与双中台（业务中台/数据中台）为基础，同时应用 AI、区块链等技术，覆盖前台智慧渠道，中台业务服务，后台数据管控，以及微服务管理平台与基础开发集成平台的四纵两横的保险数字化能力。报告期内，逐步推进传统核心系统向全域化中台转型的设计与研发，完成了基于双中台的基础能力建设与平台研发，成立了旨在为客户赋能保险数字化转型的软通保险数字化转型研究院，与业内机构合作，依据保险现状研究保险数字化转型的方案与方法，同时指导保险解决方案的研发与落地。继续落地实施在建的双中台项目，以及多家保险公司业务系统平台建设和升级项目，在目前国内保险业服务数字化转型落地实施方面处于领先地位。

在企业金融领域，软通动力提供的产品、解决方案与服务，覆盖企业集团资金管理与金融资源管理领域。报告期内，软通动力研发了符合票交所新一代票据业务系统业务与接口规范的票据管理系统 IDMS，满足集团企业财务公司对于票据的全业务流程管理、风险管理、数据处理等各方面的需求。连续中标多家央企财务公司新一代票据管理项目。依托多年来积累的资金管理系统咨询规划、产品研发与实施部署经验，软通动力支持资金管理在线化应用，报告期内与众多企业达成资金管理项目合作。财资通 SaaS 产品移动端（App）V1.0 成功上线，并应用于多家企业客户，产品已实现与重点银行渠道的合作，并落地多个“标杆客户”，推进展开与 SAP 等战略伙伴针对联合解决方案的生态合作。

报告期内，软通动力对金融科技行业客户实现营业收入 16.69 亿元，占营业收入的比例为 17.98%，较上年同期增长 48.74%。

### 4、高科技与制造行业

软通动力持续深耕高科技与制造行业，提供专业可信赖的高价值服务。报告期内，持续服务包括微软、美的、长城汽车、神龙汽车、VIVO、OPPO 等国内外众多行业领军企业。

#### （1）智能汽车

软通动力以全面的数字化技术服务能力，成为“软件定义汽车”时代汽车企业重要的软件技术合作伙伴，面向汽车产业链上不同类型的客户提供全面的数字技术服务，涵盖四大服务方向，汽车行业的数字化转型咨询服务，汽车行业企业生产数字化服务，汽车行业产品数字化服务，汽车行业的数字化营销服务。

报告期内，尽管疫情反复，软通动力汽车业务仍实现快速增长，能力大幅提升。在数字化咨询领域，公司拥有专项咨询团队，协同汽车领域的专家，帮助汽车客户实现信息系统数字化、业务流程数字化、营销服务数字化。在产品数字化领域，公司从 2019 年正式进入智能汽车数字化研发业务领域以来，截至报告期末，已经为 30 多家智能汽车产业链上的相关客户提供技术服务，其中在智能驾舱领域，开展的自动驾驶 ADS 算法、数据标注、车控、车云、高精地图等关键业务与客户展开深入合作，在重点项目上取得突破。在汽车生产和营销数字化领域，公司帮助客户研发的汽车超级 APP 项目、供应链管理业务平台（SCM）均顺利完成一阶段上线工作，支持汽车新营销产品+项目实施交付模式，并不断提升汽车营销领域的运营咨询和运营服务能力。报告期内，公司延续并增强与传统知名汽车制造厂商的深度合作，新兴拓展汽车上下游产业链多家客户，并开展了深度合作。

## （2）智能制造

软通动力紧跟国家十四五智能制造发展战略，面向产品、制造单元、车间、工厂、企业、供应链，为众多知名的制造业头部客户提供全方位数字化转型服务和解决方案实施。重点覆盖家电、手机等细分行业。在家电领域，提供的能力覆盖生产制造领域，APS 高级计划系统、MES 制造执行系统等；在研发设计领域，PLM 产品生命周期管理、数字实验室智能管理、订单选配管理系统等；在营销领域，智慧订单管理系统、门店管理数字化、智能家居 C2M 系统、营销中台等；在物流领域，产品管理中台、计费管理系统、国际物流系统、运输管理系统和生产物流系统等；以及数字化工艺管理、法务合规数字化产品管理等；同时针对制造企业普遍存在的金融 IT 需求，推出了完整的供应链金融解决方案。长期服务的客户包括美的集团、TCL 集团、海信集团等，其中为美的集团服务超过十年，2022 年软通动力荣获美的集团核心战略供应商。手机行业长期服务 VIVO、OPPO、小米等知名企业。

报告期内，软通动力对高科技与制造行业客户实现营业收入 10.74 亿元，占营业收入的比例为 11.57%，较上年同期增长 6.02%。

## 5、其它行业

### （1）数字能源

面对全球能源体系呈现出明显的低碳化、智能化、多元化、多极化趋势，软通动力围绕“清洁、低碳、安全、高效”现代能源体系的核心内涵，为客户提供全方位、多层次的信息技术服务，帮助国内能源企业在积极推进集约化发展、精细化管理的同时，提高环保效益。报告期内，公司数字能源业务持续增长，覆盖能源专业服务、发电与数字电网技术服务、软件与终端产品服务三个发展维度。

能源专业服务围绕“碳达峰、碳中和”，以绿色能源产品为主导，打造风光储充多能互补信息一体化服务能力。面向高耗能企业（智能工厂、园区、大型数据中心），通过能源品种组合、技术进步、商业模式创新、系统集成等方式，提供以电力为中心的综合能源服务，涵盖能量管理、新能源监管运营、碳监测与能效管理、碳资产管理等，满足客户智能化、低碳化需求。

发电与数字电网技术服务，面向发电、输电、变电、配电及用电领域，深入研究客户的管理痛点，形成了生产运营管控、电缆精益化管理、能源规划高级计算、基于北斗的专业地图服务等业务解决方案，业务范围涵盖电网规划、基建、运检、供应、安监应急等领域，提供一体化解决方案与技术服务。

软件与终端产品的技术服务，持续投入自主产品研发，形成了统一服务平台、数据采集与交换平台、智能数据网关等一系列数字化产品。

数据能源专业技术服务交付能力（软件开发、专业性测试）覆盖逆变器、数据中心机房、站点电源、设备电源、储能、车载电源等多个业务领域，成功交付如智能光伏站点巡检、数据中心维护、数据中心结构开发等多个项目。

报告期内，与头部电网公司的合作持续深入。统一服务平台（USP）和面向业务场景的工厂/园区微网解决方案、光伏发电一体化解决方案、发电数字化解决方案、电网设备数字化解决方案等取得重要进展。

## （2）大健康

软通动力积极布局大健康产业，深耕医药和医疗器械等领域。医疗领域，陆续推出了疫情宝、开源鸿蒙可穿戴健康设备、PIVAS 静脉配置系统、远程视训系统、院长决策系统等多类产品和解决方案。医药领域，完成多家大型医药流通企业的整体数字化转型咨询，推出临床管理 CTMS 系统、临床招募管理系统等，旨在以“数智化”等创新手段赋能大健康产业，助力行业内企业实现更高效、高速的可持续发展。

报告期内，软通动力在其他行业客户实现营业收入 3.20 亿元，占营业收入的比例为 3.45%，较上年同期增长 20.66%。

## 二、核心竞争力分析

### （一）长期领先的行业地位和口碑

软通动力作为中国领先的数字技术服务企业，是工信部“中国软件业务收入前百家企业”、连续多年入围中国电子信息行业联合会《软件和信息技术服务企业竞争力报告及前百家企业名单》前 20 强，2021 年排名第 17 位、国际外包专业协会（IAOP）“Global Outsourcing 100list Leader Size Group”、在赛迪顾问发布的 2021 年中国 IT 服务市场排名中位列第 2 位。随着行业快速发展，客户订单越来越向规模化、品牌好的头部企业集中，软通动力依靠领先的行业地位和良好口碑，为持续获取业务资源奠定了坚实基础。

### （二）深厚的客户基础和深度行业覆盖

软通动力服务的客户中，超过 200 家为世界 500 强或中国 500 强企业。在深耕通讯设备、互联网服务、金融科技、高科技与制造等主要行业，加速拓展智能汽车、数字能源等新兴行业过程中，积累了丰富的经验，对行业和企业共性和个性需求有较为深刻理解，能够结合行业和企业发展阶段为客户提供各种场景所需的解决方案。与众多优质头部客户的长期合作，为软通动力业绩持续稳定成长提供了保障。

### （三）以咨询为牵引的数字化转型服务能力

软通动力顺应企业数字化战略需求，以咨询为牵引，为客户提供包括战略规划、业务规划、数字化转型规划、解决方案定制与开发、云上实施、数字化运营等在内的端到端闭环服务。其中，咨询团队超过 70%的员工具备 10 年以上的工作经验，团队成员大部分来自国际知名咨询公司。

### （四）强大的数字化技术创新体系

围绕云计算、大数据、物联网、人工智能、区块链、工业互联网、信创及开源鸿蒙/欧拉/高斯数据库、网络安全等领域，建立 COE 能力中心进行技术与业务的融合创新探索。其中，云计算领域，软通动力是华为云高级 MSP 认证伙伴，首批入驻天翼云的云 MSP 生态伙伴，阿里云技术服务能力中心认证伙伴，并通过信通院可信云 MSP 卓越级认证。软通动力多云管理和云原生服务平台 ISSCloud 已经服务多个领域和行业客户。在智能终端、智能汽车等领域，软通动力具备从芯片、工设、硬工、软工、云服务、测试等的全面数字技术服务能力。软通动力获得全球软件领域高含金量的 CMMI-DEV V2.0 版 5 级认证。

### （五）规模化的人才供给体系

通过校企合作、渠道建设、生态发展，构建人才供给和培养体系，为业务发展提供强有力的人力资源保障。软通动力结合业务实践构筑了选、用、育、留全过程的人才供应链管理及赋能体系，以产教融合的理念，加强人才的建设，通过建立健全专业化协同育人服务体系、丰富专业教育教学资源、数字化远程云教育平台等方式不断强化人才的供给与培养，为中高端人才培养蓄力，实现对产业人才的“精准需求、精准培养、精准供给”。

### （六）领先的能力发展计划



软通动力制定并实施了能力发展计划，在商业匹配、文化匹配、客户关系管理、质量体系、风险管理、项目管理、EHS（环境、健康、安全）、财务管理、可信管理等多个维度与全球领先实践进行对标，制定每个维度工作目标和提升计划，逐步巩固行业大客户战略供应商地位。通过能力发展计划，软通动力建立了高效的业务连续性管理（BCM）流程体系和管理组织，保证关键业务和服务的连续性。以“打造可信的企业，成为客户可信赖的合作伙伴”为目标构建可信管理体系，主动把可信置于产品功能之上，确保交付给客户可信的产品、人员和服务，将可信服务能力打造成公司的核心竞争力之一。软通动力将继续用能力发展计划牵引公司业务发展，打造行业领先的、可信赖全栈优质服务，持续提升客户服务能力和竞争力。

### （七）完善的全球服务交付网络

以中国 8 大交付基地为核心，以北美、日本、东南亚、中东 4 个区域交付中心为支撑，为客户提供高效、安全可靠和可扩展的全球交付服务。软通动力在全球 40 余个城市设有近百个分支机构和超过 20 个全球交付中心，覆盖北美、日本和中国等全球主要市场。国内在北京、上海、深圳、杭州、南京、成都、西安、武汉构建了八大交付基地并在重要城市设有子公司、分公司或办事处，业务范围覆盖全国大部分地区，具备快速响应、多区域同步交付的能力。

### （八）高效的数字化管理平台

软通动力作为业内领先的数字化公司，重视运营管理数字化建设。通过逐步完善的数字化管理平台支撑公司国际化、跨地域、规模化发展，实现对公司各主要类别业务端到端的数字化支撑，以全面云化、数字化、智能化的管理工具持续加强公司的平台化能力，确保员工服务效率、人才供给效率和流程处理效率大幅提升，推动实现管理决策的在线化、实时化，为软通动力未来规模化、高质量发展奠定了坚实基础。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	9,285,269,585.84	7,628,872,186.74	21.71%	
营业成本	7,346,416,696.32	5,751,402,353.32	27.73%	
销售费用	241,605,973.36	213,289,560.84	13.28%	
管理费用	712,614,858.50	652,228,616.80	9.26%	
财务费用	53,613,368.59	61,638,156.44	-13.02%	
所得税费用	24,332,219.82	44,456,935.93	-45.27%	主要系公司享受研发加计、小微企业等各项税收优惠
研发投入	519,880,073.67	486,840,576.57	6.79%	
经营活动产生的现金流量净额	-619,429,255.62	-557,818,309.11	-11.04%	
投资活动产生的现金流量净额	-2,912,652,853.61	-169,555,452.31	-1,617.82%	主要系本期购买理财产品及现金管理所致
筹资活动产生的现金流量净额	4,170,704,214.10	-468,158,877.60	990.87%	主要系本期收到募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	642,941,071.93	-1,198,057,344.28	153.67%	主要系本期筹资活动现金流量增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
数字技术服务	3,187,177,607.53	2,473,671,575.58	22.39%	22.81%	29.71%	-4.13%
通用技术服务	4,807,239,771.19	3,822,558,769.47	20.48%	16.61%	22.17%	-3.62%

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						
通讯设备	4,411,805,334.18	3,447,518,442.85	21.86%	15.78%	23.84%	-5.08%
互联网服务	1,808,390,426.52	1,490,484,146.82	17.58%	27.83%	30.90%	-1.94%
金融科技	1,669,457,739.10	1,305,550,824.70	21.80%	48.74%	53.10%	-2.23%
高科技与制造	1,074,356,313.65	862,329,794.88	19.74%	6.02%	10.69%	-3.37%
分产品						
数字技术服务	3,187,177,607.53	2,473,671,575.58	22.39%	22.81%	29.71%	-4.13%
通用技术服务	4,807,239,771.19	3,822,558,769.47	20.48%	16.61%	22.17%	-3.62%
分地区						
华南地区	5,074,673,247.12	4,003,254,832.09	21.11%	6.93%	13.15%	-4.34%
华北地区	1,830,933,591.95	1,466,645,079.90	19.90%	33.53%	40.42%	-3.93%
华东地区	1,636,384,033.72	1,301,800,662.35	20.45%	45.21%	47.21%	-1.08%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

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	
职工薪酬	6,932,827,305.97	94.37%	5,467,993,186.25	95.08%	26.79%
外包费	176,534,906.86	2.40%	105,971,229.59	1.84%	66.59%
其他杂费	236,723,718.55	3.23%	176,746,246.14	3.08%	33.93%

合计	7,346,085,931.38	100.00%	5,750,710,661.98	100.00%	27.74%
----	------------------	---------	------------------	---------	--------

#### 四、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	1,087,189.88	0.24%		是
公允价值变动损益	7,482,437.48	1.66%		是
资产减值	-1,813,643.13	-0.40%		是
营业外收入	17,980,637.99	3.99%	主要是政府补助等	否
营业外支出	3,310,240.28	0.73%		否
其他收益	76,144,346.74	16.89%	主要是增值税加计抵减及政府补助	是
信用减值损失	-21,493,812.48	-4.77%	主要是应收账款计提的坏账损失	是

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,658,528,819.54	23.74%	2,994,819,890.68	28.46%	-4.72%	
应收账款	5,713,153,475.80	37.08%	4,646,284,904.85	44.15%	-7.07%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	763,119,987.89	4.95%	693,060,205.95	6.59%	-1.64%	
投资性房地产	13,221,779.00	0.09%	11,379,553.23	0.11%	-0.02%	
长期股权投资	200,582,824.59	1.30%	201,020,576.10	1.91%	-0.61%	
固定资产	715,434,718.34	4.64%	730,302,804.96	6.94%	-2.30%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
使用权资产	483,097,143.69	3.14%	350,703,547.51	3.33%	-0.19%	
短期借款	2,783,402,661.99	18.06%	2,343,361,209.21	22.27%	-4.21%	
合同负债	367,136,645.03	2.38%	342,876,731.06	3.26%	-0.88%	
长期借款	2,454,509.00	0.02%	3,323,556.80	0.03%	-0.01%	
租赁负债	284,940,724.16	1.85%	375,020,007.88	3.56%	-1.71%	

**2、主要境外资产情况**□适用 不适用**3、以公允价值计量的资产和负债**适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）		7,454,694.67	7,454,694.67		2,922,031,796.80	599,524,941.39		2,329,961,550.08
4. 其他权益工具投资	2,548,195.25	-90,705.15	-7,904,684.65					2,457,490.10
金融资产小计	2,548,195.25	7,363,989.52	-449,989.98		2,922,031,796.80	599,524,941.39		2,332,419,040.18
其他非流动金融资产		1,552,684.20	1,552,684.20		250,000,000.00			251,552,684.20
应收款项融资	169,362,821.25						172,322,165.58	341,684,986.83
上述合计	171,911,016.50	8,916,673.72	1,102,694.22		3,172,031,796.80	599,524,941.39	172,322,165.58	2,925,656,711.21
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 否**4、截至报告期末的资产权利受限情况**

见本报告“第十节、财务报告-七、合并财务报表项目注释-59、所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,784,554,548.97	203,568,771.35	1,267.87%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	2,922,000,000.00	7,463,738.67	7,463,738.67	2,922,000,000.00	598,000,000.00	1,524,941.39		2,329,938,797.28	募集资金
股票	31,796.80	-9,044.00	-9,044.00	31,796.80				22,752.80	系公司因抵偿贷款所持有的某公司股票
其他	10,362,174.75	-90,705.15	-7,904,684.65					2,457,490.10	自有资金
信托产品	250,000,000.00	1,552,684.20	1,552,684.20	250,000,000.00				251,552,684.20	自有资金
合计	3,182,393,971.55	8,916,673.72	1,102,694.22	3,172,031,796.80	598,000,000.00	1,524,941.39	0.00	2,583,971,724.38	--

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	434,231.79 <sup>(注)</sup>
报告期投入募集资金总额	107,002.95
已累计投入募集资金总额	107,002.95
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意软通动力信息技术（集团）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕123号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票6,352.9412万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币72.88元，募集资金总额为人民币463,002.35万元，扣除发行费用（不含增值税）后实际募集资金净额为人民币434,231.79万元（其中，超募资金总额为84,231.79万元）。上述募集资金到位情况已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年3月10日出具的中汇会验[2022]0626号《验资报告》验证。

报告期内，公司实际使用募集资金合计107,002.95万元（不含支付的发行费用），其中本期项目投入金额82,002.95万元，使用超募资金25,000万元用于永久补充流动资金。截至2022年6月30日，公司尚未使用的募集资金为329,464.65万元，其中存放在公司募集资金专户余额为10,647.56万元，现金管理余额为318,817.09万元。上述募集资金使用事项已经过相关审议程序审批通过。

注：本处列示的募集资金总额为扣除发行费用后实际可使用的募集资金金额。

## (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	截止报告期末累计实现的效益	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											
交付中心新建及扩建项目	否	199,920.54	199,920.54	19,593.04	19,593.04	9.80%	2022年12月31日	0	0	不适用	否
行业数字化转型产品及解决方案项目	否	55,979.46	55,979.46	2,196.9	2,196.9	3.92%	2022年12月31日	0	0	不适用	否
研发中心建设项目	否	17,857.1	17,857.1	267.48	267.48	1.50%	2022年12月31日	0	0	不适用	否
数字运营业务平台升级项目	否	10,680.58	10,680.58	471.46	471.46	4.41%	2022年12月31日	0	0	不适用	否
集团人才供给和内部服务平台升级项目	否	6,272.92	6,272.92	184.66	184.66	2.94%	2022年12月31日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	59,289.4	59,289.4	59,289.4	59,289.4	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	350,000	350,000	82,002.94	82,002.94	--	--			--	--
超募资金投向											
暂未确定用途的超募资金	否	59,231.79	59,231.79								
补充流动资金	否	25,000	25,000	25,000	25,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	84,231.79	84,231.79	25,000	25,000	--	--			--	--
合计	--	434,231.79	434,231.79	107,002.94	107,002.94	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明				无							

超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行超募资金 84,231.79 万元。经 2022 年 4 月 25 日召开的第一届董事会第十四次会议和 2022 年 5 月 23 日召开的 2021 年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 25,000 万元用于永久补充流动资金，占超募资金总额的 29.68%。截至 2022 年 6 月 30 日，公司已使用超募资金 25,000 万元用于永久补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 2022 年 4 月 7 日，公司召开第一届董事会第十三次会议及第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的议案》。具体情况参见公司于 2022 年 4 月 7 日披露的《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的公告》（公告编号：2022-004）。
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2022 年上半年未发生募集资金投资项目先期投入及置换的情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	2022 年 4 月 7 日，公司召开第一届董事会第十三次会议及第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理及募集资金余额以协定存款方式存放的议案》，同意公司及子公司拟使用闲置募集资金（含超募资金）不超过人民币 350,000 万元（含本数，不含收益金额）进行现金管理，购买其发行的安全性高、流动性较好的保本型理财产品。截至 2022 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理余额为 318,817.09 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用



公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
信托理财产品	自有资金	25,000	25,000	0	0
合计		25,000	25,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
软通动力技术服务有限公司	子公司	信息技术服务	400,000,000.00	6,729,468,328.18	1,756,953,732.07	4,957,167,992.10	134,390,399.88	134,767,432.72
深圳软通动力信息技术有限公司	子公司	信息技术服务	300,000,000.00	4,085,139,887.93	1,000,734,762.18	2,866,882,214.22	45,059,433.83	48,698,770.59

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
鸿湖万联（江苏）科技发展有限公司	新设立子公司	

主要控股参股公司情况说明

无

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）新冠疫情的风险

国内新冠疫情一直反复，今年上半年对一线城市的影响尤为严重。公司持续关注疫情的发展情况，评估和积极应对疫情可能对客户以及公司业务开展所产生的影响，在确保员工和客户安全、健康的前提下，推动跨平台资源的联动，积极、有序地开展各项生产经营工作。

### （二）国内互联网企业业务波动风险

经济整体下行和国家强监管因素，对互联网平台企业业务造成影响，面临营收增长乏力，利润增速放缓。部分互联网企业进行组织和业务策略的重组和调整。公司相关业务团队一直和客户保持紧密沟通，提前了解业务变动和调整及时进行资源的有效规划和部署，同时积极拉通软通数字化创新业务及客户资源，建立战略合作伙伴关系，支撑客户面向企业服务的开拓，进一步推动固定金额项目的增长。

### （三）人力成本上升和规模持续扩张带来的管理风险

软件和信息技术服务行业属于人力资源密集、人力成本相对比较高的产业，职工薪酬是公司营业成本及期间费用的最主要支出，对公司经营影响显著。公司规模的持续扩张，将在资源整合、技术研发、市场开拓、内部控制、员工管理以及各部门的工作协调性、连续性等方面对公司管理层提出更高和更新的要求。基于我国充足的信息技术人力资源及不断提高的人力资源竞争力，软件和信息技术服务行业拥有充足的人力资源优势，公司将不断完善组织、干部与人力资源体系，持续以价值链为导向，完善生态交付平台，降低资源供给周期，重视自身数字化建设，坚持效益为先，精益运营。

### （四）技术创新风险

随着元宇宙、云计算、大数据、物联网、人工智能、区块链、5G、半导体和集成电路、信息安全领域的新兴技术日益普及，公司所处的软件和信息技术服务业正处于快速发展阶段，客户需求亦呈现快速迭代趋势。公司一直重视研发上的持续投入，关注前沿技术发展，依托丰富行业经验，围绕大客户、重点行业、创新业务、新一代数字技术及自身数字化升级开展技术与产品研发，保持和提升公司竞争力优势。

### （五）信息安全风险

全球企业机构正面临着复杂的勒索软件攻击、针对数字供应链的攻击和深层漏洞。对于企业而言，安全事件会对其运营造成一定影响。针对日益严峻的信息安全风险，公司组建了信息安全管理委员会，从管理层高度指导公司信息安全工作，以公司的实际情况出发，从组织体系、风险评估、风险处理等方面建立风险防范和处置机制，遵循国际标准、国家标准和参考业界安全实践的方法来推动公司的安全建设，有效防范和规避风险的发生。

### （六）汇率波动风险

公司在海外业务分布较广。由于新冠疫情和俄乌冲突的影响，部分国家和区域经济下行导致本地货币的汇率存在波动。在以外币结算的收入和以外币持有的资产按人民币计量时对公司存在汇率波动的风险。公司重视控制汇率风险，在确保安全性和流动性的前提下，通过各种方式来对冲和规避汇率风险，同时也针对相关地区的项目引导客户转人民币进行结算。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 05 月 25 日	“全景·路演天下”网络平台全景网	其他	其他	通过“全景·路演天下”网络平台参与的投资者	详见公司于 2022 年 5 月 26 日在深交所互动易披露的《软通动力：2022 年 5 月 25 日投资者关系活动记录表》	2022 年 5 月 26 日，在深交所互动易平台（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index">http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index</a> ）披露的《投资者关系活动记录表》

## 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
2021 年度股东大会	年度股东大会	77.28%	2022 年 05 月 23 日	2022 年 05 月 23 日	2021 年度股东大会决议

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	635,294,118
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	317,647,059.00
可分配利润（元）	2,468,297,879.26
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>2022 年 8 月 24 日，第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于 2022 年半年度利润分配预案的议案》，公司 2022 年半年度利润分配预案如下：以截至 2022 年 6 月 30 日的总股本 635,294,118 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），共计派发现金红利 317,647,059.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，上述议案尚待公司股东大会审议通过。公司 2022 年半年度利润分配预案符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事发表了同意的独立意见。</p>	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司主营业务不属于国家规定的重污染行业，生产经营活动不涉及环境污染情形，不涉及相关的环境污染物及处理设施。公司无噪声污染、无工艺废水；固体废弃物主要为生活垃圾，由当地环卫部门统一清运，生活污水排入市政污水管网后由水处理厂集中处理。

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

公司各项节能减排工作有序开展，实施低碳办公运营，建立无纸化办公机制，完善垃圾分类回收和废弃物管理；鼓励低碳通勤和低碳差旅，减少日常办公一次性制品消耗。2022 年上半年软通总部整体用电量 149 万度，同比 2021 年同期用电减少 9%；2022 年上半年软通总部办公生活饮用水消耗 1,820 吨，通过开展一系列减排措施，目前生活饮用水月均消耗量约比 2021 年同期减少 8%。同时，公司启动 2022 年安全生产月活动，围绕“遵守安全生产法，当好第一责任人”的主旨，在全国软通全国 14 个主要城市（30+个办公场地）上开展为期 2 个月的安全生产、合规运营、低碳环保等相关活动，进一步抓牢安全红线意识，保障场地平稳运营，贯彻落实低碳环保行动。

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

软通动力始终秉持“以人为本、关爱员工、绿色环保、创新发展”的企业社会责任理念，在 2022 年 4 月积极配合完成国际认证机构 SAI 对软通 SA8000 体系的年度监督审计工作。国际认证机构 SAI 在对童工、强迫和强制性劳动、健康和安、自由结社、非歧视、惩罚措施、工作时间和薪酬等维度进行标准化审查的基础上，做出科学评估，同意认定软通 SA8000 体系运行有效。公司不断夯实主营业务，拓展战略新兴领域，用实际行动保障股东、投资者及员工等相关方权益。依托企业快速发展和赋能优势，积极投身公益助残事业，帮扶特殊群体就业，体现数字时代新担当。

报告期内，公司依法经营、依法纳税，提供大量就业岗位。在助推高校毕业生就业的同时，重点帮扶特殊群体就业。在中国残联等部门的支持下，公司开展“通心行动”专项产业助残公益行动。现正联合爱心集团，逐步推进多个城市级残健共融服务园区落地，通过残疾人培训、就业指导、管理赋能和项目合作等方式全面支持残障人士就业。

与此同时，公司与山东省人社厅军转军人委员会达成共识，计划开展针对转业军人的培训，丰富军人就业渠道，推进转业军人的就业方向 IT 服务方向转变，积极承担社会责任。同时，报告期内公司自觉维护劳动者的合法权益，持续为 90,000 多名职工提供就业岗位和良好的就业环境。

此外，软通动力始终坚持“以人为本”的企业文化，尊重员工个性，努力为员工提供更好的工作环境、职业发展和生活质量。如健康驿站，为员工提供专业的健康、心理咨询、心理测评等私人定制化服务；定期组织员工体检，对员工进行必要的职业病预防管理；积极组织敬业度调研、通过“通通”、“通心粉”平台及员工座谈等形式及时了解员工诉求并给予反馈和优化；通过爱心互助会，为困难员工提供经济上的互助支持；公司设置六大类员工关怀主题活动，设置有健身房、母婴室、食堂孕妇专座、便利店、咖啡店等多种服务设施、定期举行各种体育竞技活动，设立小 i 商城，集成主流电商，为员工提供在线教育、生活服务、员工内部购物专属折扣等，各项福利措施，努力让员工感受到公司如家般温暖。

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的重大日常关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 报告期内，公司实际控制人刘天文先生及其配偶存在无偿为公司提供担保的行为，上述事宜公司未支付任何交易对价。具体详见公司财务报告附注；

(2) 公司第一届董事会第十二次会议审议通过《关于 2022 年度预计日常关联交易的议案》，报告期内公司未有超出上述已审议通过议案范围的情形发生。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 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

租赁情况说明

公司所在行业为软件和信息技术服务业，为了更好地满足客户对于近岸交付的要求，报告期内公司部分经营场所系通过租赁方式取得。公司与出租方租赁关系稳定，未发生过因租赁房产而对公司经营造成不利影响的情形。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 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
深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	30,000	2022年06月08日	8,000	连带责任担保			2022/6/8-2023/6/7	否	否
深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	30,000	2022年06月10日	7,000	连带责任担保			2022/6/10-2023/6/9	否	否
深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	60,000	2021年04月13日	18,000	连带责任担保			2021/4/13-2022/4/13	是	否
深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	60,000	2021年05月10日	19,900	连带责任担保			2021/5/10-2022/5/10	是	否
深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	60,000	2021年07月13日	12,100	连带责任担保			2021/7/13-2022/7/13	否	否
深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	60,000	2021年11月12日	10,000	连带责任担保			2021/11/12-2022/11/12	否	否
深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	60,000	2022年04月14日	18,000	连带责任担保			2022/4/14-2023/4/14	否	否
深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	60,000	2022年05月12日	19,900	连带责任担保			2022/5/12-2023/5/12	否	否
西安软通动力网络技术有限公司	2022年08月25日	10,000	2021年07月13日	5,000	连带责任担保			2021/7/13-2022/7/12	否	否
西安软通动力网络技术有限公司	2022年08月25日	10,000	2021年08月12日	5,000	连带责任担保			2021/8/12-2022/8/11	否	否
软通动力技术服务有限公司	2022年08月25日	15,000	2021年07月30日	15,000	连带责任担保			2021/7/30-2022/7/30	否	否
软通动力技术服务有限公司	2022年08月25日	50,000	2021年03月11日	20,000	连带责任担保			2021/3/11-2022/3/11	是	否
软通动力技术服务有限公司	2022年08月25日	50,000	2021年05月25日	10,000	连带责任担保			2021/5/25-2022/5/24	是	否

软通动力技术服务有限公司	2022年08月25日	50,000	2021年08月31日	10,000	连带责任担保			2021/8/31-2022/8/31	否	否
软通动力技术服务有限公司	2022年08月25日	50,000	2022年02月25日	20,000	连带责任担保			2022/2/25-2023/2/24	否	否
软通动力技术服务有限公司	2022年08月25日	50,000	2022年05月27日	10,000	连带责任担保			2022/5/27-2023/5/26	否	否
南京软通动力信息技术服务有限公司	2022年08月25日	14,000	2021年05月12日	7,000	连带责任担保			2021/5/12-2022/5/6	是	否
南京软通动力信息技术服务有限公司	2022年08月25日	14,000	2021年06月09日	5,000	连带责任担保			2021/6/9-2022/6/7	是	否
南京软通动力信息技术服务有限公司	2022年08月25日	14,000	2022年05月10日	7,000	连带责任担保			2022/5/10-2023/5/5	否	否
南京软通动力信息技术服务有限公司	2022年08月25日	14,000	2022年06月13日	5,000	连带责任担保			2022/6/13-2023/6/7	否	否
南京软通动力信息技术服务有限公司	2022年08月25日	12,000	2021年03月11日	3,000	连带责任担保			2021/3/11-2022/3/8	是	否
南京软通动力信息技术服务有限公司	2022年08月25日	12,000	2021年04月12日	5,000	连带责任担保			2021/4/12-2022/4/6	是	否
南京软通动力信息技术服务有限公司	2022年08月25日	12,000	2022年03月09日	3,000	连带责任担保			2022/3/9-2023/3/6	否	否
南京软通动力信息技术服务有限公司	2022年08月25日	12,000	2022年04月11日	9,000	连带责任担保			2022/4/11-2023/4/6	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				281,900 <sup>(注)</sup>		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		201,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				179,000		
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
软通动力技术服务有限公司-深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	30,000	2021年06月08日	8,000	连带责任担保			2021/6/8-2022/6/7	是	否
软通动力技术服务有限公司-深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	30,000	2021年06月10日	7,000	连带责任担保			2021/6/10-2022/6/10	是	否
软通动力技术服务有限公司-深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	30,000	2021年07月08日	8,000	连带责任担保			2021/7/8-2022/7/8	否	否
软通动力技术服务有限公司-深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	30,000	2021年07月12日	7,000	连带责任担保			2021/7/12-2022/7/12	否	否
软通动力技术服务有限公司-深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	30,000	2022年06月08日	8,000	连带责任担保			2022/6/8-2023/6/7	否	否

软通动力技术服务有限公司-深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	30,000	2022年06月10日	7,000	连带责任担保			2022/6/10-2023/6/9	否	否
软通动力技术服务有限公司-深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	60,000	2021年04月13日	18,000	连带责任担保			2021/4/13-2022/4/13	是	否
软通动力技术服务有限公司-深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	60,000	2021年05月10日	19,900	连带责任担保			2021/5/10-2022/5/10	是	否
软通动力技术服务有限公司-深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	60,000	2021年07月13日	12,100	连带责任担保			2021/7/13-2022/7/13	否	否
软通动力技术服务有限公司-深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	60,000	2021年11月12日	10,000	连带责任担保			2021/11/12-2022/11/12	否	否
软通动力技术服务有限公司-深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	60,000	2022年04月14日	18,000	连带责任担保			2022/4/14-2023/4/14	否	否
软通动力技术服务有限公司-深圳软通动力信息技术有限公司	2022年08月25日	60,000	2022年05月12日	19,900	连带责任担保			2022/5/12-2023/5/12	否	否
软通动力技术服务有限公司-西安软通动力网络技术有限公司	2022年08月25日	10,000	2021年07月13日	5,000	连带责任担保			2021/7/13-2022/7/12	否	否
软通动力技术服务有限公司-西安软通动力网络技术有限公司	2022年08月25日	10,000	2021年08月12日	5,000	连带责任担保			2021/8/12-2022/8/11	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）					152,900 <sup>（注）</sup>		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		100,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）					100,000		
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）					434,800		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		301,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）					279,000 <sup>（注）</sup>		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								28.30%		
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）								179,000		
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）								179,000		
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		

注：1. 报告期内公司对子公司担保实际发生额合计（B2）、子公司对子公司担保实际发生额合计（C2）存在部分以往年度签署担保合同存续至本报告期内的计入，公司对子公司担保、子公司对子公司担保均已履行前期相关合规审议程序（如适用）；

2. 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）279,000 万元包含公司对子公司、子公司对子公司 100,000 万元的重复计算，截至报告期末公司对子公司、子公司对子公司实际担保主债权余额合计为 179,000 万元，被担保对象均为全资子公司，占公司净资产的比例为 18.16%。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司 方名称	合同订立对 方名称	合同总 金额	合同履行的 进度	本期确认的销售 收入金额	累计确认的销售 收入金额	应收账款回 款情况	影响重大合同履行的各项条件是 否发生重大变化	是否存在合同无法履行 的重大风险
---------------	--------------	-----------	-------------	-----------------	-----------------	--------------	---------------------------	---------------------

### 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订 立公司 方名称	合同订 立对 方名称	合同标的	合同 签订 日期	合同涉及资 产的账面价 值（万元） （如有）	合同涉及资 产的评估价 值（万元） （如有）	评估机 构名称 （如 有）	评估基 准日 （如 有）	定价 原则	交易价格 （万元）	是否 关联 交易	关联 关系	截至报告 期末的执 行情况	披露 日期	披露 索引
软通动 力	某大型通 讯设备企 业 <sup>(注)</sup>	销售合同：软件项目的 研究、分析与设计、维 护服务、加载服务、开 发与测试、运营等工作				不适用		市场 定价 原则		否	不适 用	正常执行	不适 用	不适 用

注：某大型通讯设备企业为公司最大客户，报告期内公司对某大型通讯设备企业销售合同所确认的收入占公司营业收入约 50%，基于审慎性考虑，公司将与其的销售合同定义为重大合同，在半年报中予以列示。由于所处行业的特点，公司与某大型通讯设备企业签署的销售合同一般为框架性合同，实际业务开展中，公司与其将在市场定价原则基础上签订单项业务合同，基于审慎性考虑，公司将前述各单项业务合同予以合并计算。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）经中国证券监督管理委员会《关于同意软通动力信息技术（集团）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕123 号）同意注册，2022 年 3 月 15 日，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 6,352.9412 万股并在创业板上市，总股本由 36,000.00 万股变更为 42,352.9412 万股。

（二）公司于 2022 年 5 月 23 日召开 2021 年度股东大会，审议通过了《关于 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，具体内容为：2021 年度公司不派发现金股利，不送红股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。公司以 2022 年 6 月 8 日为股权登记日实施了权益分派，本次权益分派方案实施前公司总股本为 423,529,412 股，实施后总股本增至 635,294,118 股。2022 年 6 月 16 日，公司发布了《关于完成注册资本变更登记并换发营业执照的公告》，完成变更登记手续，并取得了北京市海淀区市场监督管理局换发的《营业执照》。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司 2022 年 7 月 20 日披露了《关于子公司鸿湖万联发布开源鸿蒙商显软件发行版及交通软件发行版的公告》，公司子公司鸿湖万联（江苏）科技发展有限公司（以下简称“鸿湖万联”）发布了开源鸿蒙商显软件发行版及交通软件发行版，体现了公司在国产智能终端操作系统方面的前瞻性布局、技术积累和具象化应用，有利于公司联合生态合作伙伴进行未来的商业化应用探索、数字化转型和价值提升，增强了公司竞争力，符合公司战略发展方向。具体内容详见公司在巨潮资讯网的相关公告。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	360,000,000	100.00%	12,234,952	0	186,037,476	-78,400	198,194,028	558,194,028	87.86%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	3,034,864	0.84%	715,679	0	1,875,277	0	2,590,956	5,625,820	0.89%
3、其他内资持股	262,814,704	73.00%	11,509,999	0	137,082,339	-78,400	148,513,938	411,328,642	64.75%
其中：境内法人持股	162,212,593	45.06%	11,503,973	0	86,778,258	-78,400	98,203,831	260,416,424	40.99%
境内自然人持股	100,602,111	27.95%	6,026	0	50,304,081	0	50,310,107	150,912,218	23.75%
4、外资持股	94,150,432	26.15%	9,274	0	47,079,860	0	47,089,134	141,239,566	22.23%
其中：境外法人持股	94,150,432	26.15%	9,105	0	47,079,775	0	47,088,880	141,239,312	22.23%
境外自然人持股	0	0.00%	169	0	85	0	254	254	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	51,294,460	0	25,727,230	78,400	77,100,090	77,100,090	12.14%
1、人民币普通股	0	0.00%	51,294,460	0	25,727,230	78,400	77,100,090	77,100,090	12.14%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	360,000,000	100.00%	63,529,412	0	211,764,706.00	0	275,294,118	635,294,118	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用



1、经中国证券监督管理委员会《关于同意软通动力信息技术（集团）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕123号）同意注册，公司向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）股票6,352.9412万股。经深圳证券交易所《关于软通动力信息技术（集团）股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2022〕248号）同意，公司公开发行的人民币普通股股票6,352.9412万股于2022年3月15日在深圳证券交易所创业板上市。本次发行完毕后，公司总股本由36,000万股增加至42,352.9412万股。

2、公司实施2021年年度权益分派方案：以上市后公司总股本42,352.9412万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。上述权益分派方案已于2022年6月9日实施完毕。权益分派方案实施前公司总股本为42,352.9412万股，实施后总股本增加至63,529.4118万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2022年1月17日，经中国证券监督管理委员会《关于同意软通动力信息技术（集团）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕123号）同意注册，公司向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）股票6,352.9412万股。

2、2022年3月12日，经深圳证券交易所《关于软通动力信息技术（集团）股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2022〕248号）同意，公司公开发行的人民币普通股股票6,352.9412万股于2022年3月15日在深圳证券交易所创业板上市。

3、公司于2022年4月25日召开第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第七次会议，于2022年5月23日召开2021年度股东大会，审议通过了《关于2021年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司独立董事对本议案事项发表了同意的独立意见。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2021年度权益分派转增股份21,176.4706万股已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续，于2022年6月9日直接记入股东证券账户。本次权益分派股权登记日为2022年6月8日，除权除息日为2022年6月9日，本次转增的无限售条件流通股起始交易日为2022年6月9日。

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

2021年度权益分派转股后，按新股本63,529.4118万股摊薄计算，2021年度每股收益为1.4872元。

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	拟解除限售日期
刘天文	100,602,111	0	50,301,056	150,903,167	首发前限售	按照相关法律法规规定解除限售
CEL Bravo Limited	41,070,232	0	20,535,116	61,605,348	首发前限售	按照相关法律法规规定解除限售
长城（天津）股权投资基金管理有限责任公司—舟山长通投资合伙企业（有限合伙）	21,199,387	0	10,599,693	31,799,080	首发前限售	按照相关法律法规规定解除限售
无锡软石智动投资企业（有限合伙）	20,564,905	0	10,282,453	30,847,358	首发前限售	按照相关法律法规规定解除限售
FNOF Easynet（HK）Limited	20,209,465	0	10,104,733	30,314,198	首发前限售	按照相关法律法规规定解除限售
晋汇国际（香港）有限公司	17,502,681	0	8,751,341	26,254,022	首发前限售	按照相关法律法规规定解除限售
上海云锋麒泰投资中心（有限合伙）	13,999,033	0	6,999,517	20,998,550	首发前限售	按照相关法律法规规定解除限售
兴资睿盈（平潭）资产管理有限公司—福州经济技术开发区兴睿永赢股权投资合伙企业（有限合伙）	10,296,852	0	5,148,426	15,445,278	首发前限售	按照相关法律法规规定解除限售
春华秋实（天津）股权投资管理有限公司—春华秋实（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	9,352,389	0	4,676,194	14,028,583	首发前限售	按照相关法律法规规定解除限售
青岛学而民和投资中心（有限合伙）	8,833,082	0	4,416,541	13,249,623	首发前限售	按照相关法律法规规定解除限售
其他	96,369,863	0	66,378,958	162,748,821	首发前限售、首发后限售	按照相关法律法规规定解除限售
合计	360,000,000	0	198,194,028	558,194,028	--	--

## 二、证券发行与上市情况

☑适用 ☐不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
普通股	2022年03月04日	72.88元/股	63,529,412	2022年03月15日	51,294,460		详见公司在巨潮资讯网发布的《首次公开发行股票并在创业板上市发行公告》等公告。	2022年03月14日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

## 报告期内证券发行情况的说明

根据中国证监会《关于同意软通动力信息技术（集团）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕123 号）、深交所《关于软通动力信息技术（集团）股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2022〕248 号），公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 6,352.9412 万股，并于 2022 年 3 月 15 日在深圳证券交易所创业板上市，其中，51,294,460 股人民币普通股股票自 2022 年 3 月 15 日起可在深圳证券交易所创业板交易，其余股票的可上市交易时间按照有关法律法规规章、深交所业务规则及公司相关股东的承诺执行。

## 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	46,873	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
刘天文	境内自然人	23.75%	150,903,167	50,301,056	150,903,167	0	质押	85,561,860
CEL Bravo Limited	境外法人	9.70%	61,605,348	20,535,116	61,605,348	0		
长城（天津）股权投资基金管理有限责任公司—舟山长通投资合伙企业（有限合伙）	其他	5.01%	31,799,080	10,599,693	31,799,080	0		
无锡软石智动投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.86%	30,847,358	10,282,453	30,847,358	0		
FNOF Easynet（HK） Limited	境外法人	4.77%	30,314,198	10,104,733	30,314,198	0		
晋汇国际（香港）有限公司	境外法人	4.13%	26,254,022	8,751,341	26,254,022	0		
上海云锋麒泰投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.31%	20,998,550	6,999,517	20,998,550	0		
兴资睿盈（平潭）资产管理有限公司—福州经济技术开发区兴睿永瀛股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.43%	15,445,278	5,148,426	15,445,278	0		
春华秋实（天津）股权投资管理有限公司—春华秋实（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.21%	14,028,583	4,676,194	14,028,583	0		

青岛学而民和 投资中心(有限 合伙)	境内非 国有法 人	2.09%	13,249,623	4,416,541	13,249,623	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10名股东的情况（如有）（参见注3）			不适用					
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东中，刘天文先生与软石智动为一致行动人；FNOF Easynet 董事刘诚、叶冠寰为 CEL Bravo 和晋汇国际的董事。除上述一致行动或关联关系外，公司上述股东间不存在关联关系或一致行动。					
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 （参见注11）			不适用					
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
何永权	689,350	人民币普通股	689,350					
余明伟	578,050	人民币普通股	578,050					
胡金浩	561,853	人民币普通股	561,853					
陆家奕	525,000	人民币普通股	525,000					
刘超	442,400	人民币普通股	442,400					
姚嵩	320,000	人民币普通股	320,000					
上海紫升资产管理有限公司—紫升景丰择 时对冲叁号证券投资私募基金	298,850	人民币普通股	298,850					
苏智煌	285,000	人民币普通股	285,000					
王晓季	268,200	人民币普通股	268,200					
冯涛	264,000	人民币普通股	264,000					
前10名无限售流通股股东之间，以及前 10名无限售流通股股东和前10名股东之 间关联关系或一致行动的说明			公司无法得知前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名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。					
前10名普通股股东参与融资融券业务股 东情况说明（如有）（参见注4）			不适用					

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职 状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量	本期减持 股份数量	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制	本期被授 予的限制	期末被授 予的限制
----	----	----------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

				(股)	(股)		性股票数量(股)	性股票数量(股)	性股票数量(股)
刘天文	董事长	现任	100,602,111	50,301,056	0	150,903,167	0	0	0
合计	--	--	100,602,111	50,301,056	0	150,903,167	0	0	0

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 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：软通动力信息技术（集团）股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	3,658,528,819.54	2,994,819,890.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,329,961,550.08	
衍生金融资产		
应收票据	9,127,355.87	14,608,914.19
应收账款	5,713,153,475.80	4,646,284,904.85
应收款项融资	341,684,986.83	169,362,821.25
预付款项	70,804,534.79	50,898,437.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	118,199,119.42	95,083,134.27
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	763,119,987.89	693,060,205.95
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		3,000,000.00
其他流动资产	37,933,743.86	41,218,932.07
流动资产合计	13,042,513,574.08	8,708,337,240.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		



债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	200,582,824.59	201,020,576.10
其他权益工具投资	2,457,490.10	2,548,195.25
其他非流动金融资产	251,552,684.20	
投资性房地产	13,221,779.00	11,379,553.23
固定资产	715,434,718.34	730,302,804.96
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	483,097,143.69	350,703,547.51
无形资产	496,173,501.49	286,787,186.93
开发支出	17,901,156.74	21,689,185.73
商誉	46,793,102.32	46,793,102.32
长期待摊费用	115,498,083.49	144,854,751.48
递延所得税资产	21,059,494.96	16,740,206.54
其他非流动资产	2,055,028.73	1,961,810.77
非流动资产合计	2,365,827,007.65	1,814,780,920.82
资产总计	15,408,340,581.73	10,523,118,161.22
流动负债：		
短期借款	2,783,402,661.99	2,343,361,209.21
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		19,520,821.00
应付账款	96,497,027.59	99,975,686.33
预收款项		
合同负债	367,136,645.03	342,876,731.06
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	1,052,431,928.14	1,058,526,954.26
应交税费	207,137,244.30	221,652,357.88
其他应付款	228,797,796.97	247,565,767.04
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	283,368,874.13	479,954,208.25
其他流动负债	188,620,501.36	182,225,411.04
流动负债合计	5,207,392,679.51	4,995,659,146.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,454,509.00	3,323,556.80
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	284,940,724.16	375,020,007.88
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	650,000.00	650,000.00
递延收益	48,076,750.54	57,947,734.44
递延所得税负债	63,574,920.28	64,721,921.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	399,696,903.98	501,663,220.68
负债合计	5,607,089,583.49	5,497,322,366.75
所有者权益：		
股本	635,294,118.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,711,325,801.73	2,644,302,046.94
减：库存股		
其他综合收益	-10,771,705.95	-17,541,372.40
专项储备		
盈余公积	53,344,973.17	53,344,973.17
一般风险准备		
未分配利润	2,468,297,879.26	2,038,298,773.30
归属于母公司所有者权益合计	9,857,491,066.21	5,078,404,421.01
少数股东权益	-56,240,067.97	-52,608,626.54
所有者权益合计	9,801,250,998.24	5,025,795,794.47
负债和所有者权益总计	15,408,340,581.73	10,523,118,161.22

法定代表人：刘天文

主管会计工作负责人：张成

会计机构负责人：王艳菲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	705,911,955.16	1,205,288,590.57
交易性金融资产	1,032,819,178.10	
衍生金融资产		
应收票据	9,012,643.37	14,608,914.19
应收账款	3,231,277,928.18	2,250,534,104.63
应收款项融资	59,207,295.72	12,557,005.69
预付款项	75,361,944.17	63,026,400.84
其他应收款	4,544,957,546.38	1,366,505,635.79
其中：应收利息		
应收股利		
存货	161,535,918.87	188,006,265.13
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		3,000,000.00
其他流动资产	3,802,369.58	5,871,064.09
流动资产合计	9,823,886,779.53	5,109,397,980.93
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,622,629,494.14	2,589,520,296.29
其他权益工具投资	2,457,490.10	2,548,195.25
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	25,473,101.21	22,473,465.73
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,642,000.93	21,281,586.70
无形资产	86,064,469.11	64,943,546.46
开发支出	7,575,863.21	21,689,185.73
商誉		
长期待摊费用	19,239,294.69	29,981,179.81
递延所得税资产	26,883,991.42	25,379,468.62
其他非流动资产	1,041,710.44	225,000.00
非流动资产合计	2,816,007,415.25	2,778,041,924.59
资产总计	12,639,894,194.78	7,887,439,905.52
流动负债：		

短期借款	991,105,236.15	590,769,222.23
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		1,410,000.00
应付账款	1,649,434,729.58	1,428,314,263.04
预收款项		
合同负债	450,151,767.22	432,077,843.18
应付职工薪酬	174,356,228.38	153,508,125.06
应交税费	36,500,781.72	40,288,791.03
其他应付款	1,648,678,233.41	1,617,287,281.53
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	58,213,015.88	478,845,986.65
其他流动负债	100,531,123.65	69,343,838.84
流动负债合计	5,108,971,115.99	4,811,845,351.56
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	11,771,375.31	20,130,739.10
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	650,000.00	650,000.00
递延收益	17,734,663.54	19,462,064.94
递延所得税负债	878,034.17	995,612.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,034,073.02	41,238,416.28
负债合计	5,140,005,189.01	4,853,083,767.84
所有者权益：		
股本	635,294,118.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,211,718,444.80	2,144,694,690.01
减：库存股		
其他综合收益	-3,842,943.42	-3,788,284.04
专项储备		
盈余公积	53,344,973.17	53,344,973.17
未分配利润	603,374,413.22	480,104,758.54
所有者权益合计	7,499,889,005.77	3,034,356,137.68
负债和所有者权益总计	12,639,894,194.78	7,887,439,905.52

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	9,285,269,585.84	7,628,872,186.74
其中：营业收入	9,285,269,585.84	7,628,872,186.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,910,656,926.95	7,198,469,872.62
其中：营业成本	7,346,416,696.32	5,751,402,353.32
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	62,551,183.78	50,062,499.40
销售费用	241,605,973.36	213,289,560.84
管理费用	712,614,858.50	652,228,616.80
研发费用	493,854,846.40	469,848,685.82
财务费用	53,613,368.59	61,638,156.44
其中：利息费用	76,301,015.92	71,578,746.49
利息收入	21,865,361.69	11,394,181.50
加：其他收益	76,144,346.74	73,658,771.02
投资收益（损失以“-”号填列）	1,087,189.88	-145,768.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,087,189.88	-145,768.48
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）		
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）	7,482,437.48	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,493,812.48	-13,800,743.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,813,643.13	6,790,954.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,309.26	521,551.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	436,029,486.64	497,427,078.93
加：营业外收入	17,980,637.99	4,160,945.75
减：营业外支出	3,310,240.28	2,775,926.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	450,699,884.35	498,812,098.41
减：所得税费用	24,332,219.82	44,456,935.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	426,367,664.53	454,355,162.48
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	426,367,664.53	454,355,162.48
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. 归属于母公司所有者的净利润	429,999,105.96	459,022,891.14
2. 少数股东损益	-3,631,441.43	-4,667,728.66
六、其他综合收益的税后净额	6,769,666.45	-1,780,542.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,769,666.45	-1,780,542.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-77,099.38	285,309.11
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	-77,099.38	285,309.11
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	6,846,765.83	-2,065,852.04
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	6,824,325.83	-2,089,652.04
7. 其他	22,440.00	23,800.00
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	433,137,330.98	452,574,619.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	436,768,772.41	457,242,348.21
归属于少数股东的综合收益总额	-3,631,441.43	-4,667,728.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.99	1.28
（二）稀释每股收益	0.99	1.28

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

法定代表人：刘天文

主管会计工作负责人：张成

会计机构负责人：王艳菲

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	3,299,773,109.69	2,403,678,348.78
减：营业成本	2,860,439,345.05	2,015,747,522.10
税金及附加	7,093,051.07	7,007,046.98
销售费用	26,601,618.83	24,625,451.82
管理费用	104,544,418.53	89,620,193.89
研发费用	157,941,169.35	84,935,824.74
财务费用	18,759,858.37	30,274,767.98
其中：利息费用	24,553,971.09	34,777,053.93
利息收入	10,159,811.79	7,237,957.00
加：其他收益	17,300,587.27	10,781,010.13
投资收益（损失以“-”号填列）	669,251.55	149,254.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	669,251.55	149,254.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,819,178.10	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,053,553.92	-8,212,387.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-705,984.48	-31,641.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-25,346.08	72,390.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	133,397,780.93	154,226,167.18
加：营业外收入	15,102.32	383,677.98
减：营业外支出	1,633,724.19	3,263,632.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	131,779,159.06	151,346,213.03
减：所得税费用	8,509,504.38	14,916,099.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	123,269,654.68	136,430,113.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	123,269,654.68	136,430,113.72
（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	-54,659.38	309,109.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-77,099.38	285,309.11
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	-77,099.38	285,309.11
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	22,440.00	23,800.00
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	22,440.00	23,800.00
六、综合收益总额	123,214,995.30	136,739,222.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	8,625,467,120.54	6,902,115,110.18
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	1,311,385.19	345,917.30
收到其他与经营活动有关的现金	101,332,319.90	109,131,137.75
经营活动现金流入小计	8,728,110,825.63	7,011,592,165.23
购买商品、接受劳务支付的现金	200,894,742.58	171,106,275.09
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	8,130,753,462.85	6,488,176,246.41
支付的各项税费	563,621,694.27	406,633,186.74
支付其他与经营活动有关的现金	452,270,181.55	503,494,766.10
经营活动现金流出小计	9,347,540,081.25	7,569,410,474.34
经营活动产生的现金流量净额	-619,429,255.62	-557,818,309.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,345,376.38	781,902.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	599,524,941.39	4,278,520.00
投资活动现金流入小计	600,870,317.77	5,060,422.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	306,381,271.38	171,821,754.21
投资支付的现金		2,791,375.94
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,207,141,900.00	2,745.14
投资活动现金流出小计	3,513,523,171.38	174,615,875.29
投资活动产生的现金流量净额	-2,912,652,853.61	-169,555,452.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,384,371,426.23	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,569,000,000.00	1,129,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,093,428.89	
筹资活动现金流入小计	5,956,464,855.12	1,129,000,000.00



偿还债务支付的现金	1,562,532,839.88	1,470,604,237.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,370,566.56	66,420,679.84
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	159,857,234.58	60,133,960.27
筹资活动现金流出小计	1,785,760,641.02	1,597,158,877.60
筹资活动产生的现金流量净额	4,170,704,214.10	-468,158,877.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,318,967.06	-2,524,705.26
五、现金及现金等价物净增加额	642,941,071.93	-1,198,057,344.28
加：期初现金及现金等价物余额	2,973,831,523.50	2,845,003,755.12
六、期末现金及现金等价物余额	3,616,772,595.43	1,646,946,410.84

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	2,311,409,799.80	1,549,912,479.36
收到的税费返还	1,164,147.01	345,501.72
收到其他与经营活动有关的现金	34,194,677.64	40,151,090.92
经营活动现金流入小计	2,346,768,624.45	1,590,409,072.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,466,504,419.17	1,199,214,161.85
支付给职工以及为职工支付的现金	1,138,818,211.43	952,433,139.87
支付的各项税费	78,330,183.10	56,546,952.61
支付其他与经营活动有关的现金	263,008,866.53	176,676,997.83
经营活动现金流出小计	2,946,661,680.23	2,384,871,252.16
经营活动产生的现金流量净额	-599,893,055.78	-794,462,180.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	178,374.10	220,991.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	413,060,053.70	
投资活动现金流入小计	413,238,427.80	220,991.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,498,273.48	13,262,665.00
投资支付的现金	33,500,000.00	24,291,375.94
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,817,453,964.19	2,745.14
投资活动现金流出小计	3,885,452,237.67	37,556,786.08
投资活动产生的现金流量净额	-3,472,213,809.87	-37,335,794.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,384,371,426.23	
取得借款收到的现金	500,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		352,200,000.00
筹资活动现金流入小计	4,884,371,426.23	452,200,000.00
偿还债务支付的现金	533,000,000.00	561,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,520,935.55	35,277,982.77
支付其他与筹资活动有关的现金	772,302,329.00	3,609,114.54
筹资活动现金流出小计	1,329,823,264.55	599,887,097.31
筹资活动产生的现金流量净额	3,554,548,161.68	-147,687,097.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-334,139.94	-567,606.26
五、现金及现金等价物净增加额	-517,892,843.91	-980,052,678.08
加：期初现金及现金等价物余额	1,203,347,811.91	1,601,779,039.84
六、期末现金及现金等价物余额	685,454,968.00	621,726,361.76

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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、上年年末余额	360,000,000.00				2,644,302,046.94		-17,541,372.40		53,344,973.17		2,038,298,773.30		5,078,404,421.01	-52,608,626.54	5,025,795,794.47	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	360,000,000.00				2,644,302,046.94		-17,541,372.40		53,344,973.17		2,038,298,773.30		5,078,404,421.01	-52,608,626.54	5,025,795,794.47	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	275,294,118.00				4,067,023,754.79		6,769,666.45				429,999,105.96		4,779,086,645.20	-3,631,441.43	4,775,455,203.77	
（一）综合收益总额							6,769,666.45				429,999,105.96		436,768,772.41	-3,631,441.43	433,137,330.98	
（二）所有者投入和减少资本	63,529,412.00				4,278,788,460.79								4,342,317,872.79		4,342,317,872.79	
1. 所有者投入的普通股	63,529,412.00				4,278,788,460.79								4,342,317,872.79		4,342,317,872.79	
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	211,764,706.00				-211,764,706.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	211,764,706.00				-211,764,706.00														
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	635,294,118.00			6,711,325,801.73		-10,771,705.95		53,344,973.17		2,468,297,879.26		9,857,491,066.21	-56,240,067.97	9,801,250,998.24

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	360,000,000.00				2,644,352,958.54		-16,949,929.15		23,417,267.39		1,106,921,372.44		4,117,741,669.22	-42,720,276.85	4,075,021,392.37
加：会计政策变更											-1,918,073.18		-1,918,073.18		-1,918,073.18
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	360,000,000.00				2,644,352,958.54		-16,949,929.15		23,417,267.39		1,105,003,299.26		4,115,823,596.04	-42,720,276.85	4,073,103,319.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-50,911.60		-1,780,542.93		13,652,866.59		445,370,024.55		457,191,436.61	-7,408,193.08	449,783,243.53
（一）综合收益总额							-1,780,542.93				459,022,891.14		457,242,348.21	-4,667,728.66	452,574,619.55
（二）所有者投入和减少资本					-50,911.60								-50,911.60	-2,740,464.42	-2,791,376.02
1. 所有者投入的普通股														-5,000,000.00	-5,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他					-50,911.60								-50,911.60	2,259,535.58	2,208,623.98	
(三) 利润分配									13,652,866.59				-13,652,866.59			
1. 提取盈余公积									13,652,866.59				-13,652,866.59			
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期末余额	360,000,000.00				2,644,302,046.94		-18,730,472.08		37,070,133.98				1,550,373,323.81	4,573,015,032.65	-50,128,469.93	4,522,886,562.72

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	360,000,000.00				2,144,694,690.01		-3,788,284.04		53,344,973.17	480,104,758.54		3,034,356,137.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				2,144,694,690.01		-3,788,284.04		53,344,973.17	480,104,758.54		3,034,356,137.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	275,294,118.00				4,067,023,754.79		-54,659.38			123,269,654.68		4,465,532,868.09
（一）综合收益总额							-54,659.38			123,269,654.68		123,214,995.30
（二）所有者投入和减少资本	63,529,412.00				4,278,788,460.79							4,342,317,872.79
1. 所有者投入的普通股	63,529,412.00				4,278,788,460.79							4,342,317,872.79
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	211,764,706.00				-211,764,706.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	211,764,706.00				-211,764,706.00							
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	635,294,118.00				6,211,718,444.80		-3,842,943.42		53,344,973.17	603,374,413.22		7,499,889,005.77

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	360,000,000.00				2,144,694,690.01		-7,400,582.83		23,417,267.39	210,755,406.53		2,731,466,781.10
加：会计政策变更										98,552.14		98,552.14
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				2,144,694,690.01		-7,400,582.83		23,417,267.39	210,853,958.67		2,731,565,333.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							309,109.11		13,652,866.59	122,777,247.13		136,739,222.83
（一）综合收益总额							309,109.11			136,430,113.72		136,739,222.83
（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									13,652,866.59	-13,652,866.59		
1. 提取盈余公积									13,652,866.59	-13,652,866.59		



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	360,000,000.00				2,144,694,690.01		-7,091,473.72		37,070,133.98	333,631,205.80		2,868,304,556.07

### 三、公司基本情况

软通动力信息技术（集团）股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原软通动力信息技术（集团）有限公司（以下简称软通动力公司），软通动力公司以 2020 年 5 月 31 日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。本公司于 2020 年 9 月 11 日在北京市海淀区市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为 91110108781703664R 的《企业法人营业执照》。公司目前注册资本为人民币 63,529.4118 万元，总股本为 63,529.4118 万股。公司注册地：北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 16 号楼 5 层 502。法定代表人：刘天文。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构。

本公司属软件与信息技术服务行业。经营范围为：计算机技术开发、技术服务、技术培训、技术咨询、计算机软硬件开发和批发（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）；货物进出口、技术进出口、代理进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；计算机系统服务；承办展览展示活动；旅游信息咨询；安全技术防范产品设计；出租办公用房；出租商业用房；销售医疗器械 II 类。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司 2022 半年度纳入合并范围的子公司共 83 家，详见“第十节、财务报告-附注九、在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本报告期合并范围增加 1 家，详见“第十节、财务报告-附注八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收票据减值、应收账款减值、应收款项融资减值、其他应收款减值、发出存货计量、固定资产折旧、无形资产摊销和收入确认原则等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本附注五(11)、本附注五(12)、本附注五(13)、本附注五(14)、本附注五(15)、本附注五(24)、本附注五(30)和本附注五(39)等相关说明。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本财务报表的实际会计期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日止。

## 3、营业周期

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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，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，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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。

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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同

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外净负债或者净资产导致的变动以外,其余一并转入当期投资收益)。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,详见本附注五(22)“长期股权投资”或本附注五(10)“金融工具”。

#### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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。

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”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。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额,作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得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。

合营企业,是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算,按照本附注五(22)2(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营,是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

1. 确认本公司单独所持有的资产,以及按本公司份额确认共同持有的资产;
2. 确认本公司单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同承担的负债;
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
5. 确认单独所发生的费用,以及按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,本公司仅确认因该项交易产生的损益中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者出售资产的情况,本公司全额确认损失;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

在编制现金流量表时,将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务,采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折合记账本位币记账。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. 外币货币性项目和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,由此产生的汇兑差额,除:(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;(2)用于境外经营净投资有效

套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)可供出售/以公允价值计量且变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### 3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用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；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。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。

现金流量表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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1)金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五(39)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2)金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 1)以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

##### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注五(10)2(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

##### 3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1)或 2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注五(10)5(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五(39)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4)以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

#### (5)衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

- 1)嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- 2)与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3)该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

#### 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然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。

若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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

#### 3. 金融负债终止确认条件

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



金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

#### 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五(43)1。

#### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五(10)1(3)3(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具,本公司按照一般方法计量损失准备,在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具,本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

#### 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。

## 11、应收票据

本公司按照本附注五(10)5(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合,参考历史信用损失经验、结合当前状况以及考虑前瞻性信息,在组合基础上估计预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

组合名称	确定组合的依据
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

## 12、应收账款

本公司按照本附注五(10)5(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
合并范围内关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项

## 13、应收款项融资

本公司按照本附注五(10)5(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
应收账款	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

## 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

本公司按照本附注五(10)5(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项

## 15、存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的商品、处在进行中的未完成项目成本等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本。(2)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用个别计价法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16、合同资产

无

不适用

## 17、合同成本

1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2)该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售类别的条件

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

(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;

(2)出售极可能发生,即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,公司已经获得批准。确定的购买承诺,是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议,该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款,使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的,当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的,公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的,处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的,公司将新组成的处置组划分为持有待售类别,否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组,不调整可比会计期间的资产负债表。

### 2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,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。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的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时,先抵减处置组商誉的账面价值,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》(以下简称第 42 号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时,首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第 42 号准则计量规定的资产和负债的账面价值,再按照上述相关规定进行会计处理。

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,以前减记的金额应当予以恢复,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得转回。

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第 42 号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值,同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

### 3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再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时,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。

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

## 19、债权投资

本公司按照本附注五(10)5(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)所述的一般方法确定债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量债权投资的信用损失。

## 20、其他债权投资

本公司按照本附注五(10)5(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)所述的一般方法确定其他债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项其他债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他债权投资的信用损失。

## 21、长期应收款

本公司对租赁应收款和由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的长期应收款项按照本附注五(10)5(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)所述的简化原则确定预期信用损失，对其他长期应收款按照本附注五(10)5(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)所述的一般方法确定预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项长期应收款应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量长期应收款的信用损失。

## 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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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、所承担债务账面价值或发行股份的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股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产/其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买

方为企业合并而发生的审计、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；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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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；2018 年度，原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益；2019 年 1 月 1 日起，原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3)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：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。2018 年度，通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定；2019 年 1 月 1 日起，通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。

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，作为改按权益法核算的初始投资成本。2018 年度，原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益；2019 年 1 月 1 日起，原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

## 2. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### (1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的

义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与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者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。

### 3. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

#### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

#### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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者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者负债相同的基础进行处理，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、其他综合收益和净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。

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

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如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。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### 2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	45-48	0	2.08-2.22
房屋建筑物附属设备	年限平均法	5-20	0	5.00-20.00
运输设备	年限平均法	5	0-5	19.00-20.00
电子设备等	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)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折旧率。

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



### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的初始计量

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

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	45-48
软件	预计受益期限	3-10

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

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；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

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。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)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，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注五(43)1 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，以资产组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收益中收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者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者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

### 33、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

##### （1）设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者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或费用时两者孰早日，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。

#### （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。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，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；购买选择权的行权价

格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的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。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### 36、预计负债

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

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

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值；即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括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

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### 4. 股份支付的会计处理

##### (1)以权益结算的股份支付

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

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

#### 5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

(2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

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

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。

#### 1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

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

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，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，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。

#### 本公司收入的具体确认原则

公司收入确认具体方法如下：

业务类型	新准则	旧准则
以工作量交付的服务	在某一时间段内履行履约义务	工作量法
以成果交付的服务	在某一时点履行履约义务	验收法
定期运行维护服务	在某一时间段内履行履约义务	服务期间平均确认法

##### 1. 按时点确认的收入

适用于公司以成果交付的服务，相关项目约定对事先明确的项目成果进行验收。公司在向客户交付成果后，经客户验收确认收入。

##### 2. 按履约进度确认的收入

(1)适用于以工作量交付的服务，相关项目约定基于人月、人天、工作量收费或匡算合同金额。由于公司履约的同时，客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时间段内履行的履约义务，公司在相关服务提供后，根据工作量确认收入。

(2)适用于应用系统定期维护或故障维护等运行维护，鉴于项目成本发生的情况非常平均或不可预计，公司按照合同总金额在合同期间平均确认收入。

## 40、政府补助

### 1. 政府补助的分类

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。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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。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。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2)财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本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；与本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

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

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



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

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

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

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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1. 承租人

##### (1)使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### (2)租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，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；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终

止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的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。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### (3)短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### (4)租赁变更

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

## 2. 出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

### (1)经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 2. 出租人

#### (2)融资租赁会计处理

在租赁开始日，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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注五(10)“金融工具”进行会计处理。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. 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 2. 重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### 1. 租赁的分类

本公司作为出租人时，根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

### 2. 金融资产的减值(自 2019 年 1 月 1 日起适用)

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

### 3. 存货跌价准备

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

### 4. 金融工具公允价值

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

### 5. 非金融非流动资产减值

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

#### 6. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 7. 递延所得税资产

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

#### 8. 所得税

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

#### 9. 预计负债

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

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

#### 10. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本附注五(43)“公允价值”披露。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

## (2) 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

## 45、其他

无

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 1%、3%、5%、6%、9%、13%等税率计缴。
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	本公司及境内子公司企业所得税法定税率为 25%；部分境内公司因享受软件企业、高新技术企业相关的税收优惠政策适用 12.5%、15%的企业所得税税率；部分境内公司因享受西部大开发企业所得税优惠政策适用 15%、9%的企业所得税税率；境外子公司 iSoftStone, Inc. 联邦政府所得税税率为 21.00%，州政府所得税税率为 1.51%；境外子公司株式会社 iSoftStone Japan 综合所得税税率为 38.00%。
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
土地使用税	实际土地使用面积	3、4、12 元/平方米/年

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
软通动力信息技术（集团）股份有限公司	15%
软通动力技术服务有限公司	15%
南京软通动力信息技术服务有限公司	15%
深圳软通动力信息技术有限公司	15%
西安软通动力网络技术有限公司	15%
北京软通旭天科技发展有限公司	15%
北京软通动力云计算科技服务有限公司	12.5%
怀来软通动力信息技术有限公司	12.5%
软通动力（广州）科技有限公司	12.5%
上饶市软通数字科技有限公司	12.5%
成都软通动力信息技术服务有限公司	15.0%
西藏软通动力科技有限公司	9%
境外子公司 iSoftStone, Inc.	联邦政府所得税税率为 21.00%， 州政府所得税税率为 1.51%
境外子公司株式会社 iSoftStone Japan	综合所得税税率为 38.00%

## 2、税收优惠

### 1, 增值税减免:

(1) 根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）、《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号），自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。税收优惠政策于 2021 年 12 月 31 日到期后，执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），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。

(3) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(4) 根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），境内单位向境外单位提供离岸服务外包业务，适用增值税零税率政策。

(5) 根据《财政部、税务总局关于明确养老机构免征增值税等政策的通知》（财税〔2019〕20 号），自 2019 年 2 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对企业集团内单位（含企业集团）之间的资金无偿借贷行为，免征增值税。根据《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财税〔2021〕6 号），集团内资金无偿借贷，税收优惠政策于 2020 年 12 月 31 日到期后，执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

(6) 根据《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39 号），出口企业或其他单位出口的软件产品（海关税则号前四位为“9803”的货物）适用增值税免税政策。

(7) 根据《财政部、税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（财政部、税务总局公告 2020 年第 13 号）、《财政部、税务总局关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 24 号）、《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号），《财政部 税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（政部 税务总局公告 2022 年第 15 号），自 2020 年 3 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日，湖北省增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，免征增值税；自 2021 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，湖北省增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；自 2020 年 3 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税。税收优惠政策于 2021 年 12 月 31 日到期后，适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税，执行期限延长至 2022 年 3 月 31 日。自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。

### 2, 企业所得税减免:

#### (1) 高新技术企业税收优惠政策

根据《科技部、财政部、国家税务总局关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32 号）、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号），企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起可申报享受企业所得税 15% 优惠税率的税收优惠。报告期内，本公司及部分子公司享受企业所得税 15% 的优惠税率政策：

序号	公司名称	取得日期	2022 年度
			企业所得税税率 (%)
1	软通动力信息技术（集团）股份有限公司	2020 年 12 月 2 日	15
2	软通动力技术服务有限公司	2019 年 11 月 15 日	15

序号	公司名称	取得日期	2022 年度
			企业所得税税率 (%)
3	南京软通动力信息技术服务有限公司	2020 年 12 月 2 日	15
4	深圳软通动力信息技术有限公司	2021 年 12 月 23 日	15
5	西安软通动力网络技术有限公司	2019 年 11 月 7 日	15
6	北京软通旭天科技发展有限公司	2020 年 12 月 2 日	15

## (2) 软件企业税收优惠政策

根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）、《财政部国家税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财税〔2019〕68 号）、《财政部国家税务总局关于集成电路设计企业和软件企业 2019 年度企业所得税汇算清缴适用政策的公告》（财税〔2020〕29 号）、《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），我国境内符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。报告期内，本公司部分子公司享受“两免三减半”的政策。明细情况如下：

序号	公司名称	2022 年度
		企业所得税税率 (%)
1	北京软通动力云计算科技服务有限公司	12.5
2	怀来软通动力信息技术有限公司	12.5
3	软通动力（广州）科技有限公司	12.5
4	上饶市软通数字科技有限公司	12.5

## (3) 小型微利企业税收优惠政策

1) 根据《财政部、税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号），自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2) 根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

报告期内，本公司部分子公司享受小型微利企业所得税优惠政策。

## (4) 研究开发费用税前加计扣除政策

根据《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119 号）、《财政部、国家税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号），2016 年 1 月 1 日起，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，按照本年度实际发生额的 50%，从本年度应纳税所得额中扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 150% 在税前摊销。2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，企业研发费用税前加计扣除比例由 50%、150% 提高至 75%、175%。报告期内，本公司及部分子公司享受研发费用税前加计扣除政策。根据《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财税〔2021〕6 号），财税〔2018〕99 号税收优惠政策于 2020 年 12 月 31 日到期后，执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

## (5) 地方税务优惠政策

根据财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。根据“西藏自治区招商引资优惠政策若干规定”，西藏自 2022 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，对吸纳藏区农牧民、残疾人员、享受城市最低生活保障人员、高校毕业生及退役军人五类人员就业人数占企业从业人数 30%，免征企业所得税地方分享部分。

序号	公司名称	2022 年度
		企业所得税税率 (%)
1	成都软通动力信息技术服务有限公司	15%
2	西藏软通动力科技有限公司	9%

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

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,056.51	1,191.53
银行存款	3,616,771,538.92	2,973,830,331.97
其他货币资金	38,903,609.78	20,988,367.18
未到期应收利息	2,852,614.33	
合计	3,658,528,819.54	2,994,819,890.68
其中：存放在境外的款项总额	128,752,475.11	136,320,535.18
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	38,903,609.78	20,988,367.18

其他说明

- 2022 年 6 月 30 日，其他货币资金中 38,903,609.78 元使用受到限制，其中：37,036,640.11 元为保函保证金，802,222.30 元为履约保证金，1,064,747.37 元为信用证保证金。
- 2021 年 12 月 31 日，其他货币资金中 20,988,367.18 元使用受到限制，其中：19,175,971.69 元为保函保证金，801,006.97 元为履约保证金，1,011,388.52 元为信用证保证金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,329,961,550.08	
其中：		
结构性存款	2,329,938,797.28	
权益工具投资	22,752.80	



其中：		
合计	2,329,961,550.08	

其他说明：

无

### 3、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	2,598,122.00	850,000.00
商业承兑票据	6,597,523.99	13,993,112.98
减：坏账准备	-68,290.12	-234,198.79
合计	9,127,355.87	14,608,914.19

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	9,195,645.99	100.00%	68,290.12	0.74%	9,127,355.87	14,843,112.98	100.00%	234,198.79	1.58%	14,608,914.19
其中：										
合计	9,195,645.99	100.00%	68,290.12	0.74%	9,127,355.87	14,843,112.98	100.00%	234,198.79	1.58%	14,608,914.19

按组合计提坏账准备：68,290.12

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	9,195,645.99	68,290.12	0.74%
合计	9,195,645.99	68,290.12	

确定该组合依据的说明：

详见“第十节、财务报告-五（11）应收票据”之说明。

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	
按组合计提坏账准备	234,198.79	-165,908.67				68,290.12
合计	234,198.79	-165,908.67				68,290.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	500,000.00
合计	500,000.00

其他说明

**4、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	22,125,551.03	0.38%	22,125,551.03	100.00%		23,794,698.82	0.50%	23,794,698.82	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,794,341,766.11	99.62%	81,188,290.31	1.40%	5,713,153,475.80	4,706,296,168.96	99.50%	60,011,264.11	1.28%	4,646,284,904.85
其中：										
合计	5,816,467,317.14	100.00%	103,313,841.34	1.78%	5,713,153,475.80	4,730,090,867.78	100.00%	83,805,962.93	1.77%	4,646,284,904.85

按单项计提坏账准备：22,125,551.03

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川蓝光和骏实业有限公司	5,176,173.94	5,176,173.94	100.00%	预期无法收回
固安九通新盛园区建设发展有限公司	3,705,863.00	3,705,863.00	100.00%	预期无法收回
深圳前海花样年数据管理有限公司	3,640,200.00	3,640,200.00	100.00%	预期无法收回
四川蓝本数字建造科技有限公司	1,541,207.78	1,541,207.78	100.00%	预期无法收回
北京鲲鹏金科控股有限公司	1,505,600.00	1,505,600.00	100.00%	预期无法收回
大厂回族自治县鼎鸿投资开发有限公司	1,410,000.01	1,410,000.01	100.00%	预期无法收回
北京梦想工场网络科技有限公司	975,744.00	975,744.00	100.00%	预期无法收回
泰禾集团股份有限公司北京分公司	922,680.59	922,680.59	100.00%	预期无法收回
宁波妈妈购网络科技有限公司	896,414.30	896,414.30	100.00%	预期无法收回
大厂华夏幸福基业房地产开发有限公司	651,840.00	651,840.00	100.00%	预期无法收回
东方网力科技股份有限公司	639,610.44	639,610.44	100.00%	预期无法收回
上海红御房地产开发有限公司	542,799.02	542,799.02	100.00%	预期无法收回
四川蓝光金谷环境科技有限公司	319,186.94	319,186.94	100.00%	预期无法收回
华夏幸福基业股份有限公司	161,186.00	161,186.00	100.00%	预期无法收回
廊坊市幸福基业房地产经纪有限公司	25,240.01	25,240.01	100.00%	预期无法收回
华夏幸福(深圳)运营管理有限公司	11,805.00	11,805.00	100.00%	预期无法收回
合计	22,125,551.03	22,125,551.03		

按组合计提坏账准备：81,188,290.31

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	5,794,341,766.11	81,188,290.31	1.40%
合计	5,794,341,766.11	81,188,290.31	

确定该组合依据的说明：

按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,557,911,444.53
1 至 2 年	168,898,252.73
2 至 3 年	33,653,935.55
3 年以上	56,003,684.33
3 至 4 年	34,311,256.56
4 至 5 年	10,166,661.24
5 年以上	11,525,766.53
合计	5,816,467,317.14

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

无

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	23,794,698.82	1,505,045.01	-3,174,192.80			22,125,551.03
按组合计提坏账准备	60,011,264.11	21,051,526.96	162,600.00		-37,100.76	81,188,290.31
合计	83,805,962.93	22,556,571.97	-3,011,592.80		-37,100.76	103,313,841.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）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
第一名	1,668,827,307.67	28.69%	8,928,811.50
第二名	466,588,148.84	8.02%	1,401,107.35
第三名	297,071,642.79	5.11%	1,538,570.08
第四名	261,342,024.22	4.49%	31,577,844.70
第五名	210,476,334.16	3.62%	10,824.01
合计	2,904,305,457.68	49.93%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,932,991.18	5,934,269.87
应收账款	332,751,995.65	163,428,551.38
合计	341,684,986.83	169,362,821.25

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

单位：元

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	5,934,269.87	2,998,721.31	-	8,932,991.18	5,934,269.87	8,932,991.18	-	22,440.00
应收账款	163,428,551.38	169,323,444.27	-	332,751,995.65	163,428,551.38	332,751,995.65	-	-
合计	169,362,821.25	172,322,165.58	-	341,684,986.83	169,362,821.25	341,684,986.83	-	22,440.00

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

适用 不适用

其他说明：

无

## 6、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	68,273,994.62	96.43%	46,796,695.43	91.94%
1 至 2 年	1,610,172.92	2.27%	3,147,082.50	6.18%
2 至 3 年	1,698.11	0.00%	61,465.58	0.12%
3 年以上	918,669.14	1.30%	893,193.63	1.76%
合计	70,804,534.79		50,898,437.14	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
------	-----	----	--------------------	-------

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
第一名	8,310,774.55	一年以内	11.74	预付服务费
第二名	6,511,546.23	一年以内	9.20	预付服务费及货款
第三名	5,055,104.96	一年以内	7.14	预付服务费
第四名	4,528,301.88	一年以内	6.40	预付服务费
第五名	4,476,226.41	一年以内	6.32	预付服务费
小 计	28,881,954.03		40.80	

其他说明：

无

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	118,199,119.42	95,083,134.27
合计	118,199,119.42	95,083,134.27

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	85,328,882.60	79,990,895.17
备用金	17,685,135.72	18,635,704.69
关联方往来款	20,659,004.73	1,170,000.00
日常经营款	7,027,534.38	9,802,409.33
代收项目款	8,616,899.82	4,370,490.65
减：坏账准备	-21,118,337.83	-18,886,365.57
合计	118,199,119.42	95,083,134.27

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	16,486,365.57		2,400,000.00	18,886,365.57
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	2,250,941.98			2,250,941.98
其他变动	-18,969.72			-18,969.72
2022年6月30日余额	18,718,337.83		2,400,000.00	21,118,337.83

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）	87,234,621.11
1 至 2 年	27,537,169.39
2 至 3 年	6,498,526.55
3 年以上	18,047,140.20
3 至 4 年	4,079,183.86
4 至 5 年	4,666,559.91
5 年以上	9,301,396.43
合计	139,317,457.25

### 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	
按单项计提坏账准备	2,400,000.00					2,400,000.00
按组合计提坏账准备	16,486,365.57	2,250,941.98			-18,969.72	18,718,337.83
合计	18,886,365.57	2,250,941.98			-18,969.72	21,118,337.83

用以确定报告期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的依据、输入值、假设等信息详见“第十节、财务报告-附注十、与金融工具相关的风险(二)信用风险”。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 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
第一名	关联方往来款	19,489,004.73	1 年以内	13.99%	
第二名	押金保证金	7,098,031.34	1 年以内、1 年以上	5.09%	627,196.60
第三名	押金保证金	6,648,870.75	1 年以内、1 年以上	4.77%	835,588.44

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
第四名	代收项目款	6,378,638.65	1 年以内	4.58%	
第五名	押金保证金	3,477,450.00	1 年以内、1 年以上	2.50%	922,905.00
合计		43,091,995.47		30.93%	2,385,690.04

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	779,561,484.60	16,441,496.71	763,119,987.89	707,688,059.53	14,627,853.58	693,060,205.95
合计	779,561,484.60	16,441,496.71	763,119,987.89	707,688,059.53	14,627,853.58	693,060,205.95

### (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	
合同履约成本	14,627,853.58	1,813,643.13				16,441,496.71
合计	14,627,853.58	1,813,643.13				16,441,496.71

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
西藏信托保障金		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------



	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

其他说明：

无

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应退企业所得税	20,021,768.14	22,858,330.08
待抵扣/待认证进项税额/增值税留抵税额	7,956,983.54	12,125,127.16
待摊费用	9,954,992.18	6,235,474.83
合计	37,933,743.86	41,218,932.07

其他说明：

无

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上饶市数通教育科技有限公司	200,492,703.00			-390,802.15						200,101,900.85	
北京通通互联科技有限公司	527,873.10			-46,949.36						480,923.74	
无锡埃卡内基信息技术有限公司											
AI Data Innovation Corporation											
镇江市软通极客信息技术有限公司											

限责任公司										
小计	201,020,576.10			-437,751.51					200,582,824.59	
合计	201,020,576.10			-437,751.51					200,582,824.59	

其他说明

无

## 12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贝尔特物联技术无锡有限公司	482,383.33	573,088.48
BRILENT, INC		
北京中关村软件园中以创新投资发展中心（有限合伙）	1,975,106.77	1,975,106.77
北京创新信标应用信息技术合伙企业（有限合伙）		
合计	2,457,490.10	2,548,195.25

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
贝尔特物联技术无锡有限公司			4,522,616.67			
BRILENT, INC			3,357,174.75			
北京中关村软件园中以创新投资发展中心（有限合伙）			24,893.23			
北京创新信标应用信息技术合伙企业（有限合伙）						

其他说明：

无

## 13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损	251,552,684.20	

益的金融资产		
合计	251,552,684.20	

其他说明：

其他非流动金融资产系公司购买的信托产品。

## 14、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	10,259,963.31	3,946,305.95		14,206,269.26
2. 本期增加金额	2,381,876.65	233,950.74		2,615,827.39
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,381,876.65	233,950.74		2,615,827.39
(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	12,641,839.96	4,180,256.69		16,822,096.65
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,092,728.28	733,987.75		2,826,716.03
2. 本期增加金额	675,365.67	98,235.95		773,601.62
(1) 计提或摊销	126,700.18	43,052.91		169,753.09
(2) 固定资产\无形资产转入	548,665.49	55,183.04		603,848.53
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,768,093.95	832,223.70		3,600,317.65
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	9,873,746.01	3,348,032.99		13,221,779.00
2. 期初账面价值	8,167,235.03	3,212,318.20		11,379,553.23

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

截至 2022 年 06 月 30 日用于借款抵押的投资性房地产，详见本附注七(59)“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

## 15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	715,434,718.34	730,302,804.96
合计	715,434,718.34	730,302,804.96

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	房屋建筑物附属设备	运输工具	电子设备等	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	512,243,009.69	24,047,858.95	3,078,893.00	604,932,569.20	1,144,302,330.84
2. 本期增加金额				45,859,260.26	45,859,260.26
(1) 购置				45,859,260.26	45,859,260.26
(2) 在建工程转入					
(3) 企					

业合并增加					
3. 本期减少金额	2,381,876.65	262,832.08	75,765.00	35,274,125.73	37,994,599.46
(1) 处置或报废		262,832.08	75,765.00	35,456,087.67	35,794,684.75
(2) 汇率折算影响				-181,961.94	-181,961.94
(3) 转入投资性房地产	2,381,876.65				2,381,876.65
4. 期末余额	509,861,133.04	23,785,026.87	3,003,128.00	615,517,703.73	1,152,166,991.64
二、累计折旧					
1. 期初余额	101,227,351.67	18,222,605.70	2,798,893.85	291,750,674.66	413,999,525.88
2. 本期增加金额	5,461,657.92	572,630.50	63,538.17	51,791,979.35	57,889,805.94
(1) 计提	5,461,657.92	572,630.50	63,538.17	51,791,979.35	57,889,805.94
3. 本期减少金额	548,665.49	262,832.08	75,765.00	34,269,795.95	35,157,058.52
(1) 处置或报废		262,832.08	75,765.00	34,379,486.52	34,718,083.60
(2) 汇率折算影响				-109,690.57	-109,690.57
(3) 转入投资性房地产	548,665.49				548,665.49
4. 期末余额	106,140,344.10	18,532,404.12	2,786,667.02	309,272,858.06	436,732,273.30
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	403,720,788.94	5,252,622.75	216,460.98	306,244,845.67	715,434,718.34
2. 期初账面价值	411,015,658.02	5,825,253.25	279,999.15	313,181,894.54	730,302,804.96

## 16、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	511,266,678.21	511,266,678.21
2. 本期增加金额	246,997,428.71	246,997,428.71
(1) 租赁	246,997,428.71	246,997,428.71
3. 本期减少金额	2,393,462.47	2,393,462.47
(1) 处置	2,762,117.86	2,762,117.86
(2) 汇率影响	-368,655.39	-368,655.39
4. 期末余额	755,870,644.45	755,870,644.45
二、累计折旧		
1. 期初余额	160,563,130.70	160,563,130.70
2. 本期增加金额	113,665,071.08	113,665,071.08
(1) 计提	113,665,071.08	113,665,071.08
3. 本期减少金额	1,454,701.02	1,454,701.02
(1) 处置	1,741,008.46	1,741,008.46
(2) 汇率影响	-286,307.44	-286,307.44
4. 期末余额	272,773,500.76	272,773,500.76
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	483,097,143.69	483,097,143.69
2. 期初账面价值	350,703,547.51	350,703,547.51

其他说明：

无

## 17、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	客户关系	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	239,406,694.05		247,178,371.71	486,585,065.76
2. 本期增加金额	178,379,550.00	16,810,466.74	38,509,436.49	233,699,453.23
(1) 购置	178,379,550.00	16,810,466.74	8,696,180.23	203,886,196.97
(2) 内部研			29,813,256.26	29,813,256.26

发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	233,950.74	-531,253.95	805,059.27	507,756.06
(1) 处置			1,871,370.83	1,871,370.83
(2) 汇率折算影响		-531,253.95	-1,066,311.56	-1,597,565.51
(3) 转入投资性房地产	233,950.74			233,950.74
4. 期末余额	417,552,293.31	17,341,720.69	284,882,748.93	719,776,762.93
二、累计摊销				
1. 期初余额	43,866,940.49		155,930,938.34	199,797,878.83
2. 本期增加金额	3,621,049.83	280,174.42	20,755,373.97	24,656,598.22
(1) 计提	3,621,049.83	280,174.42	20,755,373.97	24,656,598.22
3. 本期减少金额	55,183.04	-8,854.24	804,886.81	851,215.61
(1) 处置			1,871,370.83	1,871,370.83
(2) 汇率折算影响		-8,854.24	-1,066,484.02	-1,075,338.26
(3) 转入投资性房地产	55,183.04			55,183.04
4. 期末余额	47,432,807.28	289,028.66	175,881,425.50	223,603,261.44
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	370,119,486.03	17,052,692.03	109,001,323.43	496,173,501.49
2. 期初账面价值	195,539,753.56		91,247,433.37	286,787,186.93

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 16.17%

## 18、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
	期初余额	内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	期末余额
面向 iPSA 技术架构研发	1,161,011.63			948,047.10		212,964.53
面向 iPSA 智能化技术和工具研发	3,057,840.06	183,126.97		3,240,967.03		
软通 iPSA 专业服务自动化系统研发	15,973,189.88	2,082,684.79		16,667,458.36		1,388,416.31

软通人力资源管理系统研发	1,497,144.16			1,497,144.16		0.00
软通 iPSA 运营管理和数据治理系统升级项目		13,769,242.63		4,077,026.77		9,692,215.86
iPSA 智能化技术和工具升级项目		4,059,849.82		226,402.70		3,833,447.12
软通人才供给系统升级项目		5,381,902.97		2,806,561.59		2,575,341.38
iPSA 项目管理系统技术架构升级项目		548,420.09		349,648.55		198,771.54
费用化研发支出		493,854,846.40			493,854,846.40	
合计	21,689,185.73	519,880,073.67		29,813,256.26	493,854,846.40	17,901,156.74

其他说明

项目名称	资本化开始的时点	截至期末的研发进度
面向 iPSA 技术架构研发	2020 年 4 月	开发中
面向 iPSA 智能化技术和工具研发	2020 年 6 月	已完成
软通 iPSA 专业服务自动化系统研发	2020 年 2 月	开发中
软通人力资源管理系统研发	2020 年 4 月	已完成
软通 iPSA 运营管理和数据治理系统升级项目	2022 年 1 月	开发中
iPSA 智能化技术和工具升级项目	2022 年 1 月	开发中
软通人才供给系统升级项目	2022 年 1 月	开发中
iPSA 项目管理系统技术架构升级项目	2022 年 1 月	开发中

本公司在研究开发阶段有足够的技术等相关资源支持且研究开发的内容具有针对性，开发支出能够可靠计量，形成的开发成果可使用。

## 19、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	汇率变动影响	处置		期末余额
iSoftStone, Inc. 资产组组合	98,449,398.68		5,183,660.33			103,633,059.01
北京软通旭天科技发展有限公司	46,793,102.32					46,793,102.32
上海康时信息系统有限公司	35,655,007.46					35,655,007.46
合计	180,897,508.46		5,183,660.33			186,081,168.79

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额



称或形成商誉的事项		计提	汇率变动影响	处置		期末余额
iSoftStone, Inc. 资产组组合	98,449,398.68		5,183,660.33			103,633,059.01
北京软通旭天科技发展有限公司						
上海康时信息系统有限公司	35,655,007.46					35,655,007.46
合计	134,104,406.14		5,183,660.33			139,288,066.47

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

项 目	北京软通旭天科技发展有限公司
资产组或资产组组合的构成	旭天办公大楼
资产组或资产组组合的账面价值	449,975,022.46
资产组或资产组组合的确定方法	旭天办公大楼可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

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

(1) 商誉减值测试情况：

项 目	北京软通旭天科技发展有限公司
商誉账面余额①	46,793,102.32
商誉减值准备余额②	0.00
商誉的账面价值③=①-②	46,793,102.32
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	46,793,102.32
拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥	46,793,102.32
资产组的账面价值⑦	449,975,022.46
包含整体商誉的资产组的账面价值⑧=⑥+⑦	496,768,124.78
资产组或资产组组合可收回金额 ⑨	663,000,000.00
商誉减值损失(⑩大于0时)⑩=⑧-⑨	
归属于本公司的商誉减值损失	

(2) 可收回金额的确定方法及依据——北京软通旭天科技发展有限公司

合并北京软通旭天科技发展有限公司时形成商誉的资产组系旭天办公大楼，具体包含土地使用权及地上建筑物所有权，采用收益法测算该资产组于 2022 年 6 月 30 日的预计未来现金流量的现值。

主要参数如下：

①租金水平：有租约部分的年租金按租赁合同约定的租金水平确定，无租约部分的年租金参考基准日同一区域内市场租金水平综合确定，取 4.76 元/(平米·天)；租金增长率参考同一地区历史年度租金增长水平，取 3%；

②收益期年限：土地使用权到期日早于房屋建筑物经济寿命年限到期日，本次测算按土地使用权到期日与房屋建筑物经济寿命年限到期日孰早作为收益期截止日，故收益期为 2022 年 7 月 1 日至 2061 年 6 月 30 日；

③折现率：采用安全利率加风险调整值法综合测算。安全利率选用 2022 年 6 月 30 日的国债到期收益率；风险调整值根据资产组所在地区的经济现状及未来预测、资产组用途及新旧程度等方面来确定，折现率为 8.00%。

商誉减值测试的影响

不适用

其他说明

无

## 20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	144,854,751.48	14,011,949.85	43,368,617.84		115,498,083.49
合计	144,854,751.48	14,011,949.85	43,368,617.84		115,498,083.49

其他说明

无

## 21、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	10,647,093.67	1,597,064.06	9,068,514.59	1,360,277.20
可抵扣亏损	11,099,210.14	1,664,881.51		
坏账准备	96,368,155.83	14,455,223.37	78,613,992.67	11,792,098.89
计入其他综合收益的公允价值变动(减少)	4,547,509.90	682,126.49	4,456,804.75	668,520.71
递延收益-政府补助	17,734,663.54	2,660,199.53	19,462,064.94	2,919,309.74
合计	140,396,633.08	21,059,494.96	111,601,376.95	16,740,206.54

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	163,398,442.89	40,849,610.72	165,497,780.49	41,374,444.79
计入当期损益的公允价值变动(增加)	7,131,711.62	1,069,756.74		
固定资产一次性折旧	94,370,352.16	14,155,552.82	105,649,845.16	15,847,476.77
政府补助	30,000,000.00	7,500,000.00	30,000,000.00	7,500,000.00
合计	294,900,506.67	63,574,920.28	301,147,625.65	64,721,921.56

### (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		21,059,494.96		16,740,206.54
递延所得税负债		63,574,920.28		64,721,921.56

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	64,268,803.51	68,357,543.11
可抵扣亏损	607,032,126.34	613,593,917.20
合计	671,300,929.85	681,951,460.31

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	0.00	76,212,749.32	
2023	69,430,217.30	71,508,365.28	
2024	97,526,589.57	97,585,738.67	
2025	55,191,178.64	55,305,779.39	
2026	114,342,869.69	121,940,653.69	
2027	89,049,625.75	9,184,175.91	
2028	13,047,008.05	13,069,891.26	
2029	45,357,718.08	47,882,337.42	
2030	46,754,082.38	46,756,074.38	
2031	74,146,009.30	74,148,151.88	
2032	2,186,827.58		
合计	607,032,126.34	613,593,917.20	

其他说明

## 22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款、装修费	2,055,028.73		2,055,028.73	1,961,810.77		1,961,810.77
合计	2,055,028.73		2,055,028.73	1,961,810.77		1,961,810.77

其他说明：

无

## 23、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,480,000,000.00	2,340,000,000.00
抵押+质押借款	300,000,000.00	
未到期应付利息	3,402,661.99	3,361,209.21
合计	2,783,402,661.99	2,343,361,209.21

短期借款分类的说明：

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		19,520,821.00
合计		19,520,821.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	61,385,769.54	67,917,252.77
1-2 年	9,905,070.70	4,077,275.56
2-3 年	662,016.99	4,760,644.68
3 年以上	24,544,170.36	23,220,513.32
合计	96,497,027.59	99,975,686.33

### (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
北京博汇万通企业管理有限公司	5,868,517.21	尚未结算
宝信软件（武汉）有限公司	5,195,608.67	尚未结算
北京聚丰海悦科技发展有限公司	5,172,736.00	尚未结算
合计	16,236,861.88	

其他说明：

外币应付账款情况详见附注七(60)“外币货币性项目”之说明。

## 26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	297,219,246.20	295,710,503.74
1-2 年	48,986,616.96	28,078,124.48
2-3 年	9,274,613.28	6,392,137.60
3 年以上	11,656,168.59	12,695,965.24
合计	367,136,645.03	342,876,731.06

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 27、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	1,031,622,451.96	7,718,514,279.06	7,726,534,683.54	1,023,602,047.48
二、离职后福利-设定提存计划	26,904,502.30	411,700,245.49	409,774,867.13	28,829,880.66
三、辞退福利		10,025,693.81	10,025,693.81	
合计	1,058,526,954.26	8,140,240,218.36	8,146,335,244.48	1,052,431,928.14

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,009,547,571.87	7,258,335,058.67	7,271,303,505.49	996,579,125.05
2、职工福利费		31,435,434.39	31,432,140.79	3,293.60
3、社会保险费	17,017,214.02	232,767,944.63	228,822,929.27	20,962,229.38
其中：医疗保险费	16,533,009.37	221,632,772.18	217,864,379.41	20,301,402.14
工伤保险费	475,474.77	6,552,615.77	6,379,558.93	648,531.61
生育保险费	8,729.88	4,582,556.68	4,578,990.93	12,295.63
4、住房公积金	5,057,666.07	194,579,874.37	193,580,140.99	6,057,399.45
5、工会经费和职工教育经费		1,395,967.00	1,395,967.00	
合计	1,031,622,451.96	7,718,514,279.06	7,726,534,683.54	1,023,602,047.48

## (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	26,080,124.57	398,411,997.97	396,556,011.46	27,936,111.08
2、失业保险费	824,377.73	13,288,247.52	13,218,855.67	893,769.58
合计	26,904,502.30	411,700,245.49	409,774,867.13	28,829,880.66

其他说明

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	94,108,974.23	118,601,034.95
企业所得税	11,186,590.32	13,348,245.13
个人所得税	88,584,413.05	73,002,631.42
城市维护建设税	5,203,131.17	7,133,493.12
房产税	3,666,568.77	3,647,682.32
教育费附加(含地方)	4,232,174.08	5,779,736.10
其他税费	155,392.68	139,534.84
合计	207,137,244.30	221,652,357.88

其他说明

无

## 29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	228,797,796.97	247,565,767.04
合计	228,797,796.97	247,565,767.04

## (1) 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
押金、保证金	2,816,940.79	3,359,354.99
应付差旅、房租等费用	184,975,867.45	208,901,372.47
代扣社保等职工费用	28,932,092.11	25,777,090.60
关联方往来款	12,072,896.62	9,527,948.98
合计	228,797,796.97	247,565,767.04

### 30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	46,037,383.89	479,954,208.25
一年内到期的租赁负债	237,331,490.24	
合计	283,368,874.13	479,954,208.25

其他说明：

外币长期借款情况详见“外币货币性项目”之说明。

### 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	188,620,501.36	182,225,411.04
合计	188,620,501.36	182,225,411.04

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,454,509.00	3,323,556.80
合计	2,454,509.00	3,323,556.80

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明，包括利率区间：

不适用

## 33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债-租赁付款额	304,777,934.61	398,717,346.90
租赁负债-未确认融资费用	-19,837,210.45	-23,697,339.02
合计	284,940,724.16	375,020,007.88

其他说明：

无

## 34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	650,000.00	650,000.00	
合计	650,000.00	650,000.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	57,947,734.44	1,500,000.00	11,370,983.90	48,076,750.54	
合计	57,947,734.44	1,500,000.00	11,370,983.90	48,076,750.54	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
办公场地装修扶持金和搬迁费用补贴	8,000,000.00		8,000,000.00					与收益相关
落户东湖新技术开发区产业支持财政补贴	30,000,000.00						30,000,000.00	与收益相关
面向汽车制造行业的协同制造云服务平台创新成果转化落地项目	453,863.32			174,636.70			279,226.62	与资产相关
汽车制造	16,871,82			2,559,716			14,312,11	与资产相



业协同制造云服务支撑平台	7.45			.64			0.81	关
人工智能产业全球公共服务平台	2,136,374.18			493,048.07			1,643,326.11	与资产相关
城市河流可视化治理综合管理系统研发	474,925.48			132,838.48			342,087.00	与资产相关
软通动力资金管理云平台技改项目	10,744.01			10,744.01				与资产相关
软件开发测试工具项目		1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关

其他说明：

无

### 36、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	360,000,000.00	63,529,412.00		211,764,706.00		275,294,118.00	635,294,118.00

其他说明：

无

### 37、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）	2,317,127,145.68	4,278,788,460.79	211,764,706.00	6,384,150,900.47
其他资本公积	327,174,901.26			327,174,901.26
合计	2,644,302,046.94	4,278,788,460.79	211,764,706.00	6,711,325,801.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期公司资本公积增加 4,278,788,460.79 元系公开发行股票募集资金所致；资本公积减少 211,764,706.00 元系资本公积转增股本所致。

### 38、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	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	- 3,788,284 .04	- 90,705.14			- 13,605.77	- 77,099.37	- 3,865,383 .41
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 3,788,284 .04	- 90,705.14			- 13,605.77	- 77,099.37	- 3,865,383 .41
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	- 13,753,08 8.36	6,850,725 .82			3,960.00	6,846,765 .82	- 6,906,322 .54
外币 财务报表 折算差额	- 13,753,08 8.36	6,824,325 .82				6,824,325 .82	- 6,928,762 .54
应收款项 融资坏账 准备		26,400.00			3,960.00	22,440.00	22,440.00
其他综合 收益合计	- 17,541,37 2.40	6,760,020 .68			-9,645.77	6,769,666 .45	- 10,771,70 5.95

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 39、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	53,344,973.17			53,344,973.17
合计	53,344,973.17			53,344,973.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 40、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	2,038,298,773.30	1,106,921,372.44
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）		-1,918,073.18
调整后期初未分配利润	2,038,298,773.30	1,105,003,299.26

加：本期归属于母公司所有者的净利润	429,999,105.96	944,779,223.35
减：提取法定盈余公积		29,927,705.78
加：其他综合收益结转留存收益		18,443,956.47
期末未分配利润	2,468,297,879.26	2,038,298,773.30

#### 41、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	9,284,223,950.88	7,346,085,931.38	7,626,318,887.54	5,750,710,661.98
其他业务	1,045,634.96	330,764.94	2,553,299.20	691,691.34
合计	9,285,269,585.84	7,346,416,696.32	7,628,872,186.74	5,751,402,353.32

收入相关信息：

单位：元

合同分类	合计
商品类型	
其中：	
通用技术服务	4,807,239,771.19
数字技术服务	3,187,177,607.53
咨询与解决方案	487,640,203.29
数字化运营服务	802,166,368.87
其他业务	1,045,634.96
按经营地区分类	
其中：	
市场或客户类型	
其中：	
合同类型	
其中：	
按商品转让的时间分类	
其中：	
按合同期限分类	
其中：	
按销售渠道分类	
其中：	
合计	

与履约义务相关的信息：

公司主要履约义务通常：1) 该项履约义务是原预计合同期限不超过一年的合同中的一部分，或 2) 公司有权对该履约义务下已转让的商品向客户发出账单，且账单金额能够代表公司累计至今已履约部分转移给客户的价值。公司按照合同约定向客户提供软件技术服务并确认收入。

其他说明

无

#### 42、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	28,340,859.23	22,503,345.82
教育费附加	21,791,118.71	16,549,702.27
房产税	4,246,181.29	4,256,121.06
土地使用税	153,680.58	138,178.74
印花税	7,043,227.99	5,655,097.51
其他	976,115.98	960,054.00
合计	62,551,183.78	50,062,499.40

其他说明：

无

#### 43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	205,818,228.90	162,070,490.19
业务招待费	14,834,538.81	16,058,521.68
广告咨询费	3,648,266.67	9,715,313.92
差旅费	7,783,067.63	15,344,716.43
租赁物业费	1,566,403.97	2,204,592.66
折旧摊销	4,036,500.46	3,053,970.24
办公及其他费用	3,918,966.92	4,841,955.72
合计	241,605,973.36	213,289,560.84

其他说明：

无

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	406,623,055.71	352,204,213.41
租赁物业费	82,576,709.16	93,295,182.88
折旧摊销	105,187,369.64	84,061,580.07
咨询费	15,035,203.41	13,256,348.62
外包费	26,532,632.67	19,655,534.69

差旅费	7,178,385.28	13,550,341.15
业务招待费	8,097,725.01	7,790,356.21
办公费	32,139,294.74	26,025,753.36
招聘培训费	23,614,796.31	33,462,098.57
其他	5,629,686.57	8,927,207.84
合计	712,614,858.50	652,228,616.80

其他说明

无

#### 45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	444,327,800.18	424,309,385.98
外包费	11,000,282.56	10,336,516.31
租赁物业费	3,466,989.62	7,483,425.81
折旧摊销	33,035,531.92	22,578,121.55
差旅费	1,043,390.09	4,321,180.31
办公及其他费用	980,852.03	820,055.86
合计	493,854,846.40	469,848,685.82

其他说明

无

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	76,301,015.92	71,578,746.49
减：利息收入	21,865,361.69	11,394,181.50
减：财政贴息	2,000,000.00	101,500.00
汇兑损益	654,181.19	568,776.01
手续费支出	523,533.17	986,315.44
合计	53,613,368.59	61,638,156.44

其他说明

无

#### 47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税加计抵减	39,082,757.12	31,296,575.70
政府补助	27,106,547.36	36,497,145.10
代扣代缴个税手续费返还	8,643,657.07	5,519,548.50
增值税即征即退	1,311,385.19	345,501.72

## 48、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	-437,751.51	-145,768.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,524,941.39	
合计	1,087,189.88	-145,768.48

其他说明

无

## 49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,929,753.28	
其他非流动金融资产产生的公允价值变动收益	1,552,684.20	
合计	7,482,437.48	

其他说明：

无

## 50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,250,941.98	-1,866,648.82
应收票据坏账损失	165,908.67	-250,110.00
应收账款坏账损失	-19,382,379.17	-11,655,984.30
应收款项融资坏账损失	-26,400.00	-28,000.00
合计	-21,493,812.48	-13,800,743.12

其他说明

无

## 51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,813,643.13	6,790,954.05
合计	-1,813,643.13	6,790,954.05

其他说明：

无

## 52、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时确认的收益-固定资产	15,527.60	142,613.87
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益-使用权资产	-5,218.34	378,937.47

## 53、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	13,358,500.00		13,358,500.00
无法支付的应付款		188,186.83	
人员转签费	4,122,209.05	3,540,632.53	4,122,209.05
其他	499,928.94	432,126.39	499,928.94
合计	17,980,637.99	4,160,945.75	17,980,637.99

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
高新技术企业认定奖励	深圳市科技创新委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	1,000,000.00		与收益相关
公司落地补贴-用房补贴	广州市白云区发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	4,358,500.00		与收益相关
办公场地装修扶持金和搬迁费用补贴	上海高境经济发展有限公司	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	8,000,000.00		与收益相关

其他说明：

无

## 54、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	300,000.00	261,000.00	300,000.00
赔偿金、违约金等	866,931.26	979,169.22	866,931.26
固定资产报废清理	353,579.93	383,519.62	353,579.93
其他	1,789,729.09	1,152,237.43	1,789,729.09
合计	3,310,240.28	2,775,926.27	3,310,240.28

其他说明：

无

## 55、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	29,788,864.07	41,037,244.83
递延所得税费用	-5,456,644.25	3,419,691.10
合计	24,332,219.82	44,456,935.93

## (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	450,699,884.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	67,604,982.66
子公司适用不同税率的影响	-1,881,867.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,486,069.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,752,311.76
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	15,889,097.13
研发费用加计扣除影响	-52,041,612.00
所得税费用	24,332,219.82

其他说明：

## 56、其他综合收益

详见附注 38、其他综合收益



## 57、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
收到的往来款	38,433,347.53	67,598,238.85
银行利息收入	19,010,469.26	13,312,126.73
政府补助	32,806,813.47	16,504,344.74
其他	11,081,689.64	11,716,427.43
合计	101,332,319.90	109,131,137.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	70,995,926.83	83,536,665.76
日常经营费用	380,815,639.48	417,589,275.65
其他	458,615.24	2,368,824.69
合计	452,270,181.55	503,494,766.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产本金赎回及收益	599,524,941.39	
收回业务出售款		4,278,520.00
合计	599,524,941.39	4,278,520.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产及其他非流动性资产购买	3,172,000,000.00	
业务收购款	35,000,000.00	
装修保障金	141,900.00	
支付联营公司注销清算款		2,745.14
合计	3,207,141,900.00	2,745.14

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房租保证金退回	3,093,428.89	
合计	3,093,428.89	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁费用和房租押金	131,015,416.98	60,133,960.27
IPO 费用	28,841,817.60	
合计	159,857,234.58	60,133,960.27

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 58、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	426,367,664.53	454,355,162.48
加：资产减值准备	1,813,643.13	-6,790,954.05
信用减值损失	21,493,812.48	13,800,743.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,016,506.12	48,289,884.05
使用权资产折旧	113,665,071.08	45,104,121.56
无形资产摊销	24,699,651.13	20,703,678.28
长期待摊费用摊销	43,368,617.84	46,909,879.16
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）	-10,309.26	-521,551.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,482,437.48	
财务费用（收益以“-”号填列）	76,301,015.92	71,578,746.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,087,189.88	145,768.48

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,305,682.65	-427,224.73
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,147,001.28	3,851,115.84
存货的减少（增加以“—”号填列）	-71,873,425.07	-64,283,229.23
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,235,989,944.38	-1,025,696,894.77
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-37,234,020.58	-147,657,476.87
其他	-26,025,227.27	-17,180,077.58
经营活动产生的现金流量净额	-619,429,255.62	-557,818,309.11
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	3,616,772,595.43	1,646,946,410.84
减：现金的期初余额	2,973,831,523.50	2,845,003,755.12
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	642,941,071.93	-1,198,057,344.28

## （2） 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	3,616,772,595.43	2,973,831,523.50
其中：库存现金	1,056.51	1,191.53
可随时用于支付的银行存款	3,616,771,538.92	2,973,830,331.97
三、期末现金及现金等价物余额	3,616,772,595.43	2,973,831,523.50

其他说明：

2022 年 1-6 月现金流量表中现金期末数为 3,616,772,595.43 元，2022 年 6 月 30 日资产负债表中货币资金期末数为 3,658,528,819.54 元，差额 41,756,224.11 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 37,036,640.11 元，履约保证金 802,222.30 元，信用证保证金 1,064,747.37 元，以及未到期应收利息 2,852,614.33 元。

## 59、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	38,903,609.78	保函保证金、履约保证金、信用证保证金
固定资产	403,720,788.94	借款抵押

无形资产	192,854,808.17	借款抵押
投资性房地产	13,221,779.00	借款抵押
合计	648,700,985.89	

其他说明：

1. 截至 2022 年 06 月 30 日，公司固定资产、土地使用权用于借款抵押情况(单位：万元)

序号	被担保单位	抵押权人	抵押物类型	抵押借款金额	借款日期	借款到期日	抵押担保人
1	软通动力信息技术（集团）股份有限公司	江苏银行股份有限公司北京分行	苏(2016)无锡市不动产权第 0068958 号	4,500.00	2020/8/24	2022/8/23	软通动力信息系统服务有限公司
2	软通动力信息技术（集团）股份有限公司	北京银行股份有限公司中关村分行	X 京房权证海字第 344046 号；京海国用(2013 出)第 00108 号	30,000.00	2022/4/14	2023/4/13	北京软通旭天科技发展有限公司

[注] 上述抵押物中用于抵押的资产账面价值为 60,979.74 万元，其中投资性房地产 1,322.18 万元、固定资产 40,372.08 万元、无形资产 19,285.48 万元。

## 60、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			147,673,433.32
其中：美元	19,819,411.17	6.7114	133,015,996.13
欧元	79,222.81	7.0084	555,225.14
港币	92,123.88	0.8552	78,784.34
澳元	25,619.06	4.6145	118,219.15
日元	181,963,567.00	0.0491	8,934,411.14
加元	241,963.59	5.2058	1,259,614.06
马来西亚林吉特	2,392,917.25	1.5250	3,649,198.81
波兰兹罗提	41,279.00	1.5016	61,984.55
应收账款			49,962,047.09
其中：美元	6,840,463.14	6.7114	45,909,084.32
欧元			
港币	99.89	0.8552	85.43
日元	52,678,071.00	0.0491	2,586,493.29
澳门元	631,300.00	0.8295	523,663.35
马来西亚林吉特	618,177.51	1.5250	942,720.70
其他应收款			28,179,744.94
其中：美元	3,661,934.82	6.7114	24,576,709.35
欧元	463,999.76	7.0084	3,251,895.92
日元	1,152,000.00	0.0491	56,563.20
加元	22,334.40	5.2058	116,268.42
马来西亚林吉特	66,327.55	1.5250	101,149.51
港币	90,222.80	0.8552	77,158.54

应付账款			11,288,385.09
其中：美元	279,780.21	6.7114	1,877,716.90
日元	10,639,200.00	0.8552	9,098,643.84
港币	12,000.00	0.0491	589.20
马来西亚林吉特	27,701.64	1.5250	42,245.00
澳元	11,375.08	4.6145	52,490.31
加元	14,025.00	5.2058	73,011.35
欧元	14,652.88	7.0084	102,693.24
英镑	1,570.00	8.1365	12,774.31
新台币	125,315.00	0.2252	28,220.94
其他应付款			12,844,968.35
其中：美元	1,403,999.21	6.7114	9,422,800.30
日元	30,549.00	0.0491	1,499.96
港币	43,472.92	0.8552	37,178.04
加元	22,334.40	5.2058	116,268.42
欧元	462,634.76	7.0084	3,242,329.45
马来西亚林吉特	16,322.74	1.5250	24,892.18
长期借款			2,454,509.00
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	49,990,000.00	0.0491	2,454,509.00
一年内到期的非流动负债			982,196.40
日元	20,004,000.00	0.0491	982,196.40

其他说明：

无

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

适用 不适用

本公司重要境外经营实体为 iSoftStone Inc.，主要经营地在美国，根据其所处的主要经济环境确定美元为其记账本位币，本报告期记账本位币未发生变化。

## 61、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
计入其他收益的政府补助	23,735,563.47	其他收益	23,735,563.47
计入其他收益的政府补助	72,800,000.00	递延收益	3,370,983.89
计入营业外收入的政府补助	5,358,500.00	营业外收入	5,358,500.00
计入营业外收入的政府补助	8,000,000.00	递延收益	8,000,000.00
计入财务费用的政府补助	2,000,000.00	财务费用	2,000,000.00

## （2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

(1) 以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)

序号	公司名称	成立日期	注册资本	持股比例(%)
1	鸿湖万联（江苏）科技发展有限公司	2022年3月1日	人民币10,000.00万	100.00

上述公司，自成立起公司对其拥有实质控制权，故自上述公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 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	
软通动力信息系统服务有限公司	无锡	无锡	信息技术服务	100.00%		设立
广州软通动力信息技术有限公司	广州	广州	信息技术服务	100.00%		设立
iSoftStone Hong Kong Limited	香港	香港	信息技术服务		100.00%	同一控制下企业合并
软通动力信息技术集团（大连）有限公司	大连	大连	信息技术服务	100.00%		设立
上海康时信息系统有限公司	上海	上海	信息技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
软通动力信息技术集团成都科技有限公司	成都	成都	信息技术服务	100.00%		设立
西安软通动力	西安	西安	信息技术服务		100.00%	设立

信息技术有限公司						
深圳软通动力科技有限公司	深圳	深圳	信息技术服务		100.00%	设立
软通信息技术（大连）有限公司	大连	大连	信息技术服务		100.00%	同一控制下企业合并
天津赢时驰美信息技术有限公司	天津	天津	信息技术服务		100.00%	同一控制下企业合并
软通动力信息技术集团（武汉）有限公司	武汉	武汉	信息技术服务	100.00%		设立
软通动力信息系统服务盐城有限公司	盐城	盐城	信息技术服务		100.00%	设立
上海软通动力实业有限公司	上海	上海	信息技术服务		100.00%	设立
佛山软通动力信息技术有限公司	佛山	佛山	信息技术服务		100.00%	设立
软通动力技术服务有限公司	武汉	武汉	信息技术服务	100.00%		设立
南京软通动力技术服务有限公司	南京	南京	信息技术服务		100.00%	设立
天津软通动力技术服务有限公司	天津	天津	信息技术服务		100.00%	设立
西安软通动力技术服务有限公司	西安	西安	信息技术服务		100.00%	设立
iSoftStone, Inc.	美国	美国	信息技术服务		100.00%	同一控制下企业合并
iSoftStone Technology Corporation	加拿大	加拿大	信息技术服务		100.00%	同一控制下企业合并
iSoftStone SDN. BHD	马来西亚	马来西亚	信息技术服务		100.00%	设立
软通动力技术服务无锡有限公司	无锡	无锡	信息技术服务		100.00%	设立
软通动力科技发展（盐城）有限公司	盐城	盐城	信息技术服务		100.00%	同一控制下企业合并
北京软通旭天科技发展有限公司	北京	北京	信息技术服务	100.00%		非同一控制下企业合并
灵动信息技术有限公司	襄阳	襄阳	信息技术服务	65.00%		设立
四川灵动信息技术有限公司	眉山	眉山	信息技术服务		80.00%	设立
山东灵动信息技术有限公司	临沂	临沂	信息技术服务		100.00%	设立
昆山软通动力技术服务有限公司	昆山	昆山	信息技术服务	100.00%		设立

软通动力技术服务上海有限公司	上海	上海	信息技术服务		100.00%	设立
南京软通动力信息系统服务有限公司	南京	南京	信息技术服务		100.00%	设立
江苏灵科信息技术有限公司	苏州	苏州	信息技术服务		100.00%	设立
南京软通动力信息技术服务有限公司	南京	南京	信息技术服务		100.00%	设立
株式会社 iSoftStone Japan	东京	东京	信息技术服务		100.00%	同一控制下企业合并
安顺软通动力信息技术有限公司	安顺	安顺	信息技术服务	80.00%		设立
北京软通动力投资控股有限公司	北京	北京	信息技术服务	100.00%		同一控制下企业合并
北京软通云建技术服务有限公司	北京	北京	信息技术服务	100.00%		同一控制下企业合并
iSoftStone Information Technology Hong Kong Limited	香港	香港	信息技术服务	100.00%		设立
iSoftStone Software Hong Kong Limited	香港	香港	信息技术服务	100.00%		设立
iSoftStone Network Technology Hong Kong Limited	香港	香港	信息技术服务	100.00%		设立
深圳软通动力信息技术有限公司	深圳	深圳	信息技术服务	100.00%		设立
西安软通动力网络技术有限公司	西安	西安	信息技术服务	100.00%		设立
北京软通动力教育科技有限公司	北京	北京	信息技术服务		100.00%	设立
西安软通动力大数据科技有限公司	西安	西安	信息技术服务	100.00%		设立
西安软通动力云计算科技服务有限公司	西安	西安	信息技术服务	100.00%		设立
杭州软通信息技术服务有限公司	杭州	杭州	信息技术服务	100.00%		设立
怀来软通动力信息技术有限	张家口	张家口	信息技术服务	100.00%		设立



公司						
软通动力信息技术（天津）有限公司	天津	天津	信息技术服务	100.00%		设立
北京软通动力云计算科技服务有限公司	北京	北京	信息技术服务		100.00%	设立
软通动力（上海）信息科技有限公司	上海	上海	信息技术服务	70.00%		设立
成都软通动力科创科技有限公司	成都	成都	信息技术服务	100.00%		设立
重庆两江新区软通动力科技有限公司	重庆	重庆	信息技术服务	100.00%		设立
怀来软通动力通讯工程有限公司	张家口	张家口	信息技术服务		100.00%	设立
怀来百通智驾科技有限公司	张家口	张家口	信息技术服务		100.00%	设立
东莞软通动力计算机技术有限公司	东莞	东莞	信息技术服务		100.00%	设立
软通智服（武汉）科技有限公司	武汉	武汉	信息技术服务	100.00%		设立
徐州软通网络科技有限公司	徐州	徐州	信息技术服务		100.00%	设立
北京国电软通科技有限公司	北京	北京	信息技术服务		86.67%	设立
北京国电软通江苏科技有限公司	南京	南京	信息技术服务		100.00%	设立
宁波软通动力数据服务有限公司	宁波	宁波	信息技术服务	100.00%		设立
软通动力（广州）科技有限公司	广州	广州	信息技术服务	100.00%		设立
佛山市软通动力科技有限公司	佛山	佛山	信息技术服务	100.00%		设立
贵安新区软通动力技术服务有限公司	贵安新区	贵安新区	信息技术服务	100.00%		设立
秦皇岛软动信息技术服务有限公司	秦皇岛	秦皇岛	信息技术服务	100.00%		设立
上饶市软通数字科技有限公司	上饶	上饶	信息技术服务	100.00%		设立
京山软通动力技术服务有限公司	荆门	荆门	信息技术服务		100.00%	设立
郑州软通动力互联网服务有	郑州	郑州	信息技术服务	100.00%		设立

限公司						
石家庄软数信息技术有限公司	石家庄	石家庄	信息技术服务		100.00%	设立
镇江软通数字科技有限公司	镇江	镇江	信息技术服务		100.00%	设立
成都软通动力信息技术服务有限公司	成都	成都	信息技术服务		100.00%	设立
西安软通动力数字运营科技有限公司	西安	西安	信息技术服务		100.00%	设立
南昌软通动力信息技术有限公司	南昌	南昌	信息技术服务	100.00%		设立
徐州丰县软通数字科技有限公司	徐州	徐州	信息技术服务		100.00%	设立
万年县软通数字科技有限公司	上饶	上饶	信息技术服务		100.00%	设立
盐城射阳软通数字科技有限公司	盐城	盐城	信息技术服务		100.00%	设立
浙江软通动力信息技术有限公司	杭州	杭州	信息技术服务	100.00%		设立
杭州旭天云科技有限公司	杭州	杭州	信息技术服务		100.00%	设立
德清软通信息技术服务有限公司	湖州	湖州	信息技术服务		100.00%	设立
ISOFTSTONE TECHNOLOGY POLAND LLC SPÓŁKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOSCIA	波兰	波兰	信息技术服务		100.00%	设立
西藏软通动力科技有限公司	拉萨	拉萨	信息技术服务		100.00%	设立
西藏软通动力信息技术服务有限公司	拉萨	拉萨	信息技术服务		100.00%	设立
盐城软通动力信息技术有限公司	盐城	盐城	信息技术服务		100.00%	设立
ISOFTSTONE TECHNOLOGY INDIA PRIVATE LIMITED	印度	印度	信息技术服务		99.99%	设立
鸿湖万联（江苏）科技发展有限公司	无锡	无锡	信息技术服务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## 2、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

重要的合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上饶市数通教育科技有限公司	上饶	上饶	信息技术服务	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上饶市数通教育科技有限公司	上饶市数通教育科技有限公司
流动资产	200,248,764.53	200,652,057.55
非流动资产	7,680.00	10,560.00
资产合计	200,256,444.53	200,662,617.55
流动负债	154,543.68	169,914.55
非流动负债		
负债合计	154,543.68	169,914.55

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	200,101,900.85	200,492,703.00
按持股比例计算的净资产份额	200,101,900.85	200,492,703.00
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	200,101,900.85	200,492,703.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,096,603.75	1,287,169.78
净利润	-390,802.15	135,624.28
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-390,802.15	135,624.28
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

以上财务数据未经审计；截止 2022 年 6 月 30 日，除本公司出资 2 亿元外，其他股东未实际出资，本公司按实际出资享受权益及损益。

### (3) 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	480,923.74	527,873.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-46,949.36	-294,343.84
--综合收益总额	-46,949.36	-294,343.84

其他说明

以上财务数据未经审计。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内、香港，国内业务以人民币结算、香港业务以港币结算，境外经营公司以美元、日元结算。故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、日元、港币）存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债等。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、日元、港币计价的金融资产和金融负债。

#### 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

#### 3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

### （二）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

#### 1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史

数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

## 2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

## 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

- (1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- (2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- (3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

## 4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

### (三) 流动风险

流动风险，是指企业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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

### (四) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 36.39%。

## 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	--	--	--	--
（2）权益工具投资	22,752.80			22,752.80
（4）结构性存款		2,329,938,797.28		2,329,938,797.28
（三）其他权益工具投资			2,457,490.10	2,457,490.10
（六）应收款项融资			341,684,986.83	341,684,986.83
（七）其他非流动金融资产		251,552,684.20		251,552,684.20
持续以公允价值计量的资产总额	22,752.80	2,581,491,481.48	344,142,476.93	2,925,656,711.21
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

对于存在活跃市场价格的交易性金融资产，其公允价值按资产负债表日收盘价格确定。

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

对于公司持有的银行理财产品、外汇远期合约、其他权益工具等，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型/同类型工具的市场报价或交易商报价。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率/可比同类产品预期回报率/到期合约相应的所报远期汇率/年末交易对方提供的权益通知书中记录的权益价值等。

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

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资某些项目，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

### 5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘天文。

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、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
AI Data Innovation Corporation	参股公司
无锡软通物联网创新应用技术有限公司	以前年度参股公司
贝尔特物联技术无锡有限公司	参股公司

其他说明

2017 年度已转让无锡软通物联网创新应用技术有限公司股权。

### 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
北京软通通云科技有限公司及其子公司	受同一最终控制人控制
武汉通力互联技术服务有限公司及其子公司	以前年度同一控制下公司
软通控股有限公司	受同一最终控制人控制
广州安望信息科技有限公司	实际控制人之参股公司
Zhu Han hui	实际控制人之配偶

其他说明

1、2019 年 4 月 28 日，本公司之实际控制人间接持有武汉通力互联技术服务有限公司 99% 的股权，变更为直接持有 4% 的股权；2020 年 4 月 30 日后，本公司之实际控制人不再持有其股权。

2、2019 年度本公司之实际控制人已转让广州安望信息科技有限公司股权。



## 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
通力互联及其子公司	采购商品/接受劳务	24,445,558.83	80,000,000.00	否	36,902,875.71
通云科技及其子公司	采购商品/接受劳务				57,682.80
AI Data Innovation Corporation	采购商品/接受劳务				342,909.90
合计		24,445,558.83			37,303,468.41

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
AI Data Innovation Corporation	出售商品/提供劳务	3,105,347.04	4,674,487.88

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

通云科技及其子公司	房屋建筑物		1,317,965.64
-----------	-------	--	--------------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
通云科技及其子公司	房屋建筑物		994,197.51				1,311,835.94		17,199.56		
软通控股有限公司	房屋建筑物	589,877.16	1,228,331.23			1,300,282.00	1,517,087.00	79,035.36		6,603,609.65	

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘天文	45,000,000.00	2020年08月24日	2022年08月23日	否
刘天文	200,000,000.00	2021年07月13日	2022年07月13日	否
刘天文	100,000,000.00	2022年03月11日	2023年03月04日	否
刘天文	100,000,000.00	2022年03月29日	2023年03月05日	否
刘天文、Zhu Han hui	90,000,000.00	2021年09月10日	2022年09月09日	否
刘天文	200,000,000.00	2021年08月09日	2022年08月25日	否
刘天文	400,000,000.00	2021年08月31日	2023年05月26日	否
刘天文	300,000,000.00	2021年07月08日	2023年06月09日	否
刘天文	600,000,000.00	2021年07月13日	2023年05月12日	否
刘天文	100,000,000.00	2021年07月13日	2022年08月11日	否

关联担保情况说明

担保期限为所担保借款合同的借款期限。

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
AI Data Innovation Corporation	收购 AI Data. 部分业务	35,261,436.00	

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	15.00	15.00
在本公司领取报酬人数	13.00	13.00
报酬总额(万元)	5,563,173.66	5,387,762.69

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	AI Data Innovation Corporation	11,019,696.64	834,855.73	8,534,089.59	565,213.40
应收账款	无锡软通物联网创新应用技术有限公司	326,690.03	326,690.03	326,690.03	326,690.03
预付款项	通力互联及其子公司	5,055,104.96		5,016,557.31	
其他应收款	AI Data Innovation Corporation	19,489,004.73			
其他应收款	贝尔特物联技术无锡有限公司	1,170,000.00	175,500.00	1,170,000.00	175,500.00

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	通力互联及其子公司	51,072.69	1,275,518.35
应付账款	AI Data Innovation Corporation		45,903.30
其他应付款	通力互联及其子公司	476,000.01	

其他应付款	广州安望信息科技有限公司	1,650,000.00	4,950,000.00
其他应付款	AI Data Innovation Corporation	9,946,896.61	4,577,948.98

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司作为承租人已承诺但尚未开始的租赁的未来潜在现金流出情况如下：

项目	2022.6.30
未折现租赁付款额：	
资产负债表日后第 1 年	271,167,443.07
资产负债表日后第 2 年	158,141,048.16
资产负债表日后第 3 年	64,507,170.85
以后年度	78,038,157.98
合计	571,853,820.06

#### 2. 尚未履行完毕的出资义务：

序号	公司名称	持股比例	认缴出资额	实缴出资额	尚未履行完的出资额
1	鸿湖万联（江苏）科技发展有限公司	100.00%	100,000,000.00	-	100,000,000.00
2	ISOFTSTONE TECHNOLOGY INDIA PRIVATE LIMITED	99.99%	卢比 100,000.00		卢比 100,000.00
3	盐城软通动力信息技术有限公司	100.00%	20,000,000.00	-	20,000,000.00
4	西藏软通动力科技有限公司	100.00%	5,000,000.00	-	5,000,000.00
5	西藏软通动力信息技术服务有限公司	100.00%	5,000,000.00	-	5,000,000.00
6	ISOFTSTONE TECHNOLOGY POLAND LLC	100.00%	兹罗提 6,000.00		兹罗提 6,000.00
7	德清软通信息技术服务有限公司	100.00%	10,000,000.00	8,800,000.00	1,200,000.00
8	浙江软通动力信息技术有限公司	100.00%	200,000,000.00	67,000,000.00	133,000,000.00
9	南昌软通动力信息技术有限公司	100.00%	100,000,000.00	-	100,000,000.00
10	徐州丰县软通数字科技有限公司	100.00%	5,000,000.00	-	5,000,000.00
11	万年县软通数字科技有限公司	100.00%	5,000,000.00	-	5,000,000.00
12	盐城射阳软通数字科技有限公司	100.00%	5,000,000.00	-	5,000,000.00
13	北京创新信标应用信息技术合伙企业（有限合伙）	7.86%	550,000.00	-	550,000.00
14	西安软通动力数字运营科技有限公司	100.00%	10,000,000.00	-	10,000,000.00
15	成都软通动力信息技术服务有限公司	100.00%	100,000,000.00	58,000,000.00	42,000,000.00
16	镇江软通数字科技有限公司	100.00%	10,000,000.00	-	10,000,000.00

17	郑州软通动力互联网服务有限公司	100.00%	100,000,000.00	-	100,000,000.00
18	上饶市软通数字科技有限公司	100.00%	400,000,000.00	107,000,000.00	293,000,000.00
19	京山软通动力技术服务有限公司	100.00%	10,000,000.00	-	10,000,000.00
20	秦皇岛软通信息技术服务有限公司	100.00%	10,000,000.00	-	10,000,000.00
21	贵安新区软通动力技术服务有限公司	100.00%	5,000,000.00	-	5,000,000.00
22	徐州软通网络科技有限公司	100.00%	10,000,000.00	-	10,000,000.00
23	软通智服（武汉）科技有限公司	100.00%	40,000,000.00	15,000,000.00	25,000,000.00
24	怀来百通智驾科技有限公司	100.00%	7,000,000.00	-	7,000,000.00
25	怀来软通动力通讯工程有限公司	100.00%	10,000,000.00	2,000,000.00	8,000,000.00
27	镇江市软通极客信息技术有限责任公司	20.00%	2,000,000.00	-	2,000,000.00
28	西安软通动力大数据科技有限公司	100.00%	20,000,000.00	-	20,000,000.00
29	西安软通动力云计算科技服务有限公司	100.00%	25,000,000.00	-	25,000,000.00
30	北京软通动力投资控股有限公司	100.00%	1,000,000.00	-	1,000,000.00
31	江苏灵科信息技术有限公司	100.00%	10,000,000.00	-	10,000,000.00
32	南京软通动力信息系统服务有限公司	100.00%	10,000,000.00	-	10,000,000.00
33	昆山软通动力技术服务有限公司	100.00%	50,000,000.00	19,500,000.00	30,500,000.00
34	四川灵动信息技术有限公司	80.00%	24,000,000.00	8,000,000.00	16,000,000.00
35	软通信息技术（大连）有限公司	100.00%	5,000 万美元	2,000 万美元	3,000 万美元

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 本公司无为合并范围以外关联方提供担保情况。

(2) 本公司无为非关联方提供的担保事项。

#### 2. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1) 截至 2022 年 6 月 30 日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)

序号	担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
1	软通动力技术服务有限公司	软通动力信息技术（集团）股份有限公司	江苏银行股份有限公司北京分行	4,500.00	2022/8/23
2	软通动力技术服务有限公司	软通动力信息技术（集团）股份有限公司	广发银行股份有限公司北京上地支行	20,000.00	2022/7/13
3	软通动力技术服务有限公司	软通动力信息技术（集团）股份有限公司	招商银行股份有限公司北京分行	10,000.00	2023/3/5
4	软通动力信息技术（集团）股份有限公司、软通动力技术服务有限公司	深圳软通动力信息技术有限公司	中国银行股份有限公司深圳福田支行	12,100.00	2022/7/13
5	软通动力信息技术（集团）股份有限公司、软通动力技术服务有限公司	深圳软通动力信息技术有限公司	中国银行股份有限公司深圳福田支行	10,000.00	2022/11/12
6	软通动力信息技术（集团）股份有限公司	深圳软通动力信息技术有限公司	中国银行股份有限公司	19,900.00	2023/5/12

	份有限公司、软通动力技术服务有限公司		司深圳福田支行		
7	软通动力信息技术（集团）股份有限公司、软通动力技术服务有限公司	深圳软通动力信息技术有限公司	中国银行股份有限公司深圳福田支行	18,000.00	2023/4/14
8	软通动力信息技术（集团）股份有限公司、软通动力技术服务有限公司	深圳软通动力信息技术有限公司	中国工商银行股份有限公司深圳华为支行	8,000.00	2022/7/8
9	软通动力信息技术（集团）股份有限公司、软通动力技术服务有限公司	深圳软通动力信息技术有限公司	中国工商银行股份有限公司深圳华为支行	7,000.00	2022/7/12
10	软通动力信息技术（集团）股份有限公司、软通动力技术服务有限公司	深圳软通动力信息技术有限公司	中国工商银行股份有限公司深圳华为支行	8,000.00	2023/6/7
11	软通动力信息技术（集团）股份有限公司、软通动力技术服务有限公司	深圳软通动力信息技术有限公司	中国工商银行股份有限公司深圳华为支行	7,000.00	2023/6/9
12	软通动力信息技术（集团）股份有限公司、软通动力技术服务有限公司	西安软通动力网络技术有限公司	交通银行股份有限公司陕西省分行	5,000.00	2022/7/12
13	软通动力信息技术（集团）股份有限公司、软通动力技术服务有限公司	西安软通动力网络技术有限公司	交通银行股份有限公司陕西省分行	5,000.00	2022/8/11
14	软通动力信息技术（集团）股份有限公司	软通动力技术服务有限公司	交通银行股份有限公司湖北自贸试验区武汉片区分行	10,000.00	2022/8/31
15	软通动力信息技术（集团）股份有限公司	软通动力技术服务有限公司	交通银行股份有限公司湖北自贸试验区武汉片区分行	20,000.00	2023/2/24
16	软通动力信息技术（集团）股份有限公司	软通动力技术服务有限公司	交通银行股份有限公司湖北自贸试验区武汉片区分行	10,000.00	2023/5/26
17	软通动力信息技术（集团）股份有限公司	软通动力技术服务有限公司	华夏银行股份有限公司武汉光谷金融港科技支行	15,000.00	2022/7/30
18	软通动力信息技术（集团）股份有限公司	南京软通动力信息技术服务有限公司	中国银行股份有限公司南京江宁支行	3,000.00	2023/3/6
19	软通动力信息技术（集团）股份有限公司	南京软通动力信息技术服务有限公司	中国银行股份有限公司南京江宁支行	9,000.00	2023/4/6
20	软通动力信息技术（集团）股份有限公司	南京软通动力信息技术服务有限公司	南京银行股份有限公司洪武支行	7,000.00	2023/5/5
21	软通动力信息技术（集团）股份有限公司	南京软通动力信息技术服务有限公司	南京银行股份有限公司洪武支行	5,000.00	2023/6/7

(2) 截至 2022 年 6 月 30 日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位：万元)

序号	担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
1	软通动力信息技术系统服务有限公司	软通动力信息技术（集团）股份有限公司	江苏银行股份有限公司北京分行	苏 (2016) 无锡市不动产权第 0068958 号	23,028.85	17,557.86	4,500.00	2022/8/23
2	北京软通旭天科技发展有限公司	软通动力信息技术（集团）股份有限公司	北京银行股份有限公司中关村分行	京房权证海字第 344046 号；京海国用 (2013 出) 第	53,556.75	43,421.88	30,000.00	2023/4/13

00108 号

(3) 截至 2022 年 6 月 30 日，本公司合并范围内公司之间的财产质押担保情况(单位：万元)

受信人软通动力信息技术（集团）股份有限公司保证将其持有的软通旭天科技发展有限公司的全部股权质押给北京银行，为受信人在北京银行的全部债务提供质押担保，截止报告日，尚未完成质押合同的签订及质押登记手续。

## (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

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

## 十五、其他重要事项

### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

实际控制人质押本公司的股份情况：

出质人	质权人	质押期间	质押股份数
刘天文	重庆国际信托股份有限公司	2022 年 4 月 26 日至办理解除质押登记手续之日	58,500,000
刘天文	杭州览汇企业管理合伙企业（有限合伙）	2022 年 6 月 15 日至办理解除质押登记手续之日	27,061,860

[注]公司于 2022 年 5 月 23 日召开 2021 年度股东大会，确定 2021 年度权益分配方案为以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。实际控制人刘天文于 2022 年 4 月 26 日质押给重庆国际信托股份有限公司的 39,000,000 股在权益分配后，总股份数为 58,500,000 股。截止 2022 年 6 月 30 日，刘天文质押本公司的股份合计 85,561,860 股。

## 2、其他

### (一) 租赁

#### 1. 作为承租人

(1) 各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见本节附注七（16）“使用权资产”之说明。

(2) 租赁负债的利息费用

项目	本期数	上期数
计入财务费用的租赁负债利息	13,370,234.16	5,833,502.51

(3) 租赁的简化处理

公司对短期租赁和低价值资产租赁采用简化方法进行会计处理，本期计入当期损益的租赁费用情况如下：

项目	本期数	上期数
短期租赁费用	15,367,708.73	47,098,017.06

## (4) 与租赁相关的总现金流出

项目	本期数	上期数
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	122,692,866.81	47,506,957.70
支付的按简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额	16,848,814.80	47,334,735.10
合计	139,541,681.61	94,841,692.80

(5) 租赁负债的到期期限分析、对相关流动性风险的管理等详见本节附注十（三）“流动风险”之说明。

(6) 本公司作为承租人在资产负债表日已承诺但尚未开始的租赁情况详见本节附注十三（一）“承租人已承诺但尚未开始的租赁及财务影响”之说明。

## 2. 作为承租人

## (1) 经营租赁

## 1) 租赁收入

项目	本期数	上期数
租赁收入	1,045,634.96	2,553,299.20

2) 经营租出固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见本节附注七（14）“投资性房地产”。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,192,568.07	0.43%	14,192,568.07	100.00%	0.00	15,083,388.57	0.66%	15,083,388.57	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,279,651,222.14	99.57%	48,373,293.96	1.47%	3,231,277,928.18	2,286,212,517.33	99.34%	35,678,412.70	1.56%	2,250,534,104.63
其中：										
合计	3,293,843,790.21	100.00%	62,565,862.03	1.90%	3,231,277,928.18	2,301,295,905.90	100.00%	50,761,801.27	2.21%	2,250,534,104.63

按单项计提坏账准备：14,192,568.07

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
固安九通新盛园区建	3,705,863.00	3,705,863.00	100.00%	预期无法收回



设发展有限公司				
深圳前海花样年数据管理有限公司	3,640,200.00	3,640,200.00	100.00%	预期无法收回
北京鲲鹏金科控股有限公司	1,505,600.00	1,505,600.00	100.00%	预期无法收回
大厂回族自治县鼎鸿投资开发有限公司	1,410,000.01	1,410,000.01	100.00%	预期无法收回
北京梦想工场网络科技有限公司	975,744.00	975,744.00	100.00%	预期无法收回
泰禾集团股份有限公司北京分公司	922,680.59	922,680.59	100.00%	预期无法收回
大厂华夏幸福基业房地产开发有限公司	651,840.00	651,840.00	100.00%	预期无法收回
东方网力科技股份有限公司	639,610.44	639,610.44	100.00%	预期无法收回
上海红御房地产开发有限公司	542,799.02	542,799.02	100.00%	预期无法收回
华夏幸福基业股份有限公司	161,186.00	161,186.00	100.00%	预期无法收回
廊坊市幸福基业房地产经纪有限公司	25,240.01	25,240.01	100.00%	预期无法收回
华夏幸福(深圳)运营管理有限公司	11,805.00	11,805.00	100.00%	预期无法收回
合计	14,192,568.07	14,192,568.07		

按组合计提坏账准备：48,373,293.96

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	539,064,193.98		
账龄组合	2,740,587,028.16	48,373,293.96	1.77%
合计	3,279,651,222.14	48,373,293.96	

确定该组合依据的说明：

按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	3,045,663,082.52
1至2年	133,129,546.74
2至3年	60,154,767.64
3年以上	54,896,393.31
3至4年	16,834,435.84
4至5年	37,583,737.04
5年以上	478,220.43
合计	3,293,843,790.21

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	15,083,388.57	1,505,045.01	- 2,395,865.51			14,192,568.07
按组合计提坏账准备	35,678,412.69	12,694,881.27				48,373,293.96
合计	50,761,801.26	14,199,926.28	- 2,395,865.51			62,565,862.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 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
第一名	297,071,642.79	9.02%	1,538,570.08
第二名	251,965,770.00	7.65%	25,567,356.69
第三名	190,272,974.25	5.78%	
第四名	127,584,965.89	3.87%	768.49
第五名	109,288,240.90	3.32%	349,366.81
合计	976,183,593.83	29.64%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,544,957,546.38	1,366,505,635.79
合计	4,544,957,546.38	1,366,505,635.79

## (1) 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
关联方往来款	4,518,353,801.27	1,337,649,501.93
押金保证金	28,207,913.89	25,241,659.69
备用金	1,777,231.25	2,213,701.30
日常经营款	303,723.09	5,696,894.16

减：坏账准备	-3,685,123.12	-4,296,121.29
合计	4,544,957,546.38	1,366,505,635.79

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	4,296,121.29			4,296,121.29
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-610,998.17			-610,998.17
2022 年 6 月 30 日余额	3,685,123.12			3,685,123.12

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）	3,840,842,399.79
1 至 2 年	234,869,862.23
2 至 3 年	243,415,399.95
3 年以上	229,515,007.53
3 至 4 年	106,492,924.22
4 至 5 年	121,963,827.16
5 年以上	1,058,256.15
合计	4,548,642,669.50

## 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	
按组合计提坏账准备	4,296,121.29	-610,998.17				3,685,123.12
合计	4,296,121.29	-610,998.17				3,685,123.12

用以确定报告期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的依据、输入值、假设等信息详见“第十节、财务报告-附注十、与金融工具相关的风险(二)信用风险”。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 4) 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
第一名	关联方往来款	1,162,011,322.17	1 年以内	25.55%	
第二名	关联方往来款	691,724,776.98	1 年以内	15.21%	
第三名	关联方往来款	332,297,901.42	1 年以内、1 年以上	7.31%	
第四名	关联方往来款	282,496,015.11	1 年以内、1 年以上	6.21%	
第五名	关联方往来款	195,603,838.43	1 年以内	4.30%	
合计		2,664,133,854.11		58.58%	

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,505,527,593.29	83,000,000.00	2,422,527,593.29	2,472,027,593.29	83,000,000.00	2,389,027,593.29
对联营、合营企业投资	200,101,900.85		200,101,900.85	200,492,703.00		200,492,703.00
合计	2,705,629,494.14	83,000,000.00	2,622,629,494.14	2,672,520,296.29	83,000,000.00	2,589,520,296.29

## (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		
软通动力技术服务有限公司	531,930,000.00	0.00				531,930,000.00	
北京软通旭天科技发展有限公司	324,986,588.71	0.00				324,986,588.71	
深圳软通动力信息技术有限公司	300,000,000.00	0.00				300,000,000.00	
iSoftStone Information Technology Hong Kong	292,698,000.00	0.00				292,698,000.00	

Limited							
西安软通动力网络技术 有限公司	200,000,00 0.00	0.00				200,000,00 0.00	
iSoftStone Network Technology Hong Kong Limited	129,349,62 0.00	0.00				129,349,62 0.00	
杭州软通信息 技术服务有限 公司	100,000,00 0.00	0.00				100,000,00 0.00	
上饶市软通 数字科技有 限公司	107,000,00 0.00	0.00				107,000,00 0.00	
宁波软通动 力数据服务 有限公司	80,000,000 .00	0.00				80,000,000 .00	
软通动力信 息系统服务 有限公司	66,957,007 .64	0.00				66,957,007 .64	
软通动力信 息技术（天 津）有限公 司	50,000,000 .00	0.00				50,000,000 .00	
灵动信息技 术有限公司	0.00	0.00				0.00	32,500,000 .00
iSoftStone Software Hong Kong Limited	31,815,000 .00	0.00				31,815,000 .00	
软通动力 （广州）科 技有限公司	30,000,000 .00	0.00				30,000,000 .00	
软通动力信 息技术集团 （武汉）有 限公司	0.00	0.00				0.00	20,000,000 .00
广州软通动 力信息技术 有限公司	15,000,000 .00	0.00				15,000,000 .00	
昆山软通动 力技术服务 有限公司	2,791,375. 94	4,000,000. 00				6,791,375. 94	10,500,000 .00
软通动力信 息技术集团 （大连）有 限公司	10,000,000 .00	0.00				10,000,000 .00	
软通动力信 息技术集团 成都科技有 限公司	0.00	0.00				0.00	10,000,000 .00
怀来软通动 力信息技术 有限公司	10,000,000 .00	0.00				10,000,000 .00	
成都软通动 力科创科技	10,000,000 .00	0.00				10,000,000 .00	

有限公司							
佛山市软通动力科技有限公司	10,000,000.00	0.00				10,000,000.00	
安顺软通动力信息技术有限公司	0.00	0.00				0.00	8,000,000.00
软通动力（上海）信息科技有限公司	7,000,000.00	0.00				7,000,000.00	
北京软通云建技术服务有限公司	7,000,000.00	0.00				7,000,000.00	2,000,000.00
北京软通动力投资控股有限公司	1.00	0.00				1.00	
西安软通动力大数据科技有限公司	0.00	0.00				0.00	
西安软通动力云计算科技服务有限公司	0.00	0.00				0.00	
重庆两江新区软通动力科技有限公司	8,000,000.00	12,000,000.00				20,000,000.00	
怀来百通智驾科技有限公司	0.00	0.00				0.00	
软通智服（武汉）科技有限公司	15,000,000.00	0.00				15,000,000.00	
贵安新区软通动力技术服务有限公司	0.00	0.00				0.00	
秦皇岛软通动力信息技术服务有限公司	0.00	0.00				0.00	
郑州软通动力互联网服务有限公司	0.00	0.00				0.00	
南昌软通动力信息技术有限公司	0.00	0.00				0.00	
浙江软通动力信息技术有限公司	49,500,000.00	17,500,000.00				67,000,000.00	
鸿湖万联（江苏）科技发展有限公司	0.00						
合计	2,389,027,593.29	33,500,000.00				2,422,527,593.29	83,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上饶市数通教育科技有限公司	200,492,703.00			-390,802.15						200,101,900.85	
小计	200,492,703.00			-390,802.15						200,101,900.85	
合计	200,492,703.00			-390,802.15						200,101,900.85	

## (3) 其他说明

无

## 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	3,299,773,109.69	2,860,439,345.05	2,403,678,348.78	2,015,747,522.10
合计	3,299,773,109.69	2,860,439,345.05	2,403,678,348.78	2,015,747,522.10

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

公司主要履约义务通常：1) 该项履约义务是原预计合同期限不超过一年的合同中的一部分，或 2) 公司有权对该履约义务下已转让的商品向客户发出账单，且账单金额能够代表公司累计至今已履约部分转移给客户的价值。公司按照合同约定向客户提供软件技术服务并确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-390,802.15	149,254.46
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,060,053.70	
合计	669,251.55	149,254.46

## 6、其他

## 十七、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	10,309.26	
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）	42,465,047.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,311,897.71	
减：所得税影响额	2,792,275.61	
少数股东权益影响额	40,323.56	
合计	40,954,655.16	--

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	5.49%	0.99	0.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.97%	0.90	0.90

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用



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

4、其他