

东华软件股份公司

2022 年年度报告



2023 年 04 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人薛向东、主管会计工作负责人叶莉及会计机构负责人(会计主管人员)初美伶声明：保证本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。

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 3,205,482,375 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 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	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	29
第五节 环境和社会责任	46
第六节 重要事项	47
第七节 股份变动及股东情况	57
第八节 优先股相关情况	63
第九节 债券相关情况	64
第十节 财务报告	65

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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站和报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司负责人签名的公司 2022 年度报告文本。
- 五、其他备查文件。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	东华软件股份公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
诚信电脑/控股股东	指	北京东华诚信电脑科技发展有限公司
诚信投资	指	北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）
神州新桥	指	北京神州新桥科技有限公司
东华医为	指	东华医为科技有限公司
东华云	指	东华云计算有限公司
东华发思特	指	广东东华发思特软件有限公司
东华至高	指	东华至高通信技术有限公司
《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》
《公司章程》	指	《东华软件股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、报告期内	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	东华软件	股票代码	002065
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东华软件股份公司		
公司的中文简称	东华软件		
公司的外文名称（如有）	DHC Software Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DHCC		
公司的法定代表人	薛向东		
注册地址	北京市海淀区紫金数码园 3 号楼 15 层 1501		
注册地址的邮政编码	100190		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	北京市海淀区紫金数码园 3 号楼 16 层		
办公地址的邮政编码	100190		
公司网址	http://www.dhcc.com.cn		
电子信箱	xxd@dhcc.com.cn		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市海淀区紫金数码园 3 号楼 16 层公司证券部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	无变化
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	无变化

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层
签字会计师姓名	许满库、高金刚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	李亦中、李文彬	2021 年 10 月 26 日至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	11,833,330,551.43	10,884,288,643.09	8.72%	9,167,186,699.62
归属于上市公司股东的净利润（元）	400,882,638.69	459,524,309.55	-12.76%	550,377,093.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	355,271,592.64	418,466,725.51	-15.10%	420,579,484.91
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,160,984.54	614,274,470.33	-95.74%	326,030,825.70
基本每股收益（元/股）	0.1251	0.1434	-12.76%	0.1767
稀释每股收益（元/股）	0.1251	0.1434	-12.76%	0.1767
加权平均净资产收益率	3.63%	4.31%	-0.68%	5.65%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	22,226,021,419.40	21,071,032,920.17	5.48%	18,883,320,717.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,147,552,765.68	10,919,267,773.28	2.09%	9,914,498,620.25

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,288,621,406.25	2,295,887,551.76	2,735,848,257.13	4,512,973,336.29
归属于上市公司股东的净利润	119,077,986.32	272,336,564.32	92,218,629.29	-82,750,541.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	117,414,418.37	266,920,937.27	100,152,754.36	-82,651,004.11
经营活动产生的现金流量净额	-946,226,887.33	-348,821,705.84	284,428,858.96	1,042,552,768.65

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	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）	12,134.37	-2,412,061.77	-1,757,454.49	
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）	29,255,212.39	28,810,444.49	89,817,171.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			4,442,820.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	45,591,936.28	11,400,582.75	39,614,016.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,481,523.20	2,526,897.25	5,533,632.41	
减：所得税影响额	1,538,596.94	-954,467.20	7,933,589.91	
少数股东权益影响额（税后）	14,228,116.85	222,745.88	-81,012.25	
合计	45,611,046.05	41,057,584.04	129,797,608.99	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

随着数字中国整体规划布局的出台，新一轮数字化建设被注入了新的活力，而与数字经济相关的配套算力基础设施、平台软件等行业也迎来了市场空间的再度爆发。作为信息产业的核心，软件产业虽处于高速发展阶段，但现阶段行业发展趋势对软件产业提出了更高质量发展要求，软件行业需要更加强调自立自强、更加强调对关键核心技术的掌握。

在此背景下，软件产业中诸如国产软件平台、国产数据库、人工智能系统、数据安全产品等细分领域以及该类领域的拓展领域，展现了较快的发展趋势。公司作为一家长期致力于为客户提供应用软件和信息技术解决方案的综合性 IT 服务提供商，自成立以来，始终如一积极参与中国数字化进程，重点聚焦在数字基础设施建设、核心关键技术能力构建、数字行业应用等领域的业务深耕。伴随着国家各项政策的紧密出台，公司一方面迎来了数字中国建设过程中的巨大市场机遇，另一方面也面临整个软件行业提质升级的迫切需求。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）数字基础设施建设

AI 赋能行业应用创新，AI 与科学计算领域深度融合，打通产学研用，加速产业智能升级。公司始终以专业的角度与行业同进步、共发展，敏嗅商机，全面推进以 AI 算力中心承建为核心的新业务战略部署，提供包括数据中心机房环境建设、物理设备实施、软件环境部署、虚拟化技术服务、IaaS 平台建设、容器平台建设、混合云平台建设、算力基础设施建设等在内的端到端的软件定义数字基础设施服务。

在智能计算中心建设方面，公司积极参与全国各地的智能计算中心建设项目，为数字中国建设提供配套算力基础设施。近年来，公司及公司全资子公司累计中标智能计算中心项目超 40 亿。早在 2020 年神州新桥中标 4.12 亿武汉人工智能计算中心，标志着公司承接大型人工智能计算中心项目的开端。由此为契机，公司先后中标了 5.01 亿沈阳人工智能计算中心项目、5.1 亿河北人工智能计算中心项目、5.39 亿大连人工智能计算中心项目、0.67 亿国家超级计算长沙中心升级建设项目、8.7 亿武汉超算中心项目、4.01 亿长沙人工智能创新中心项目、4.86 亿宁波人工智能超算中心项目、2.35 亿北京昇腾人工智能计算中心项目。

（二）核心关键能力建设

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

1、持续研究人工智能技术

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

(1) 医疗领域

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

报告期内，针对病历质控工作中的痛点，东华医为自主研发了基于 AI 技术的电子病历内涵质控系统，系统采用自然语言处理、医学知识图谱、医疗文书实体建模等技术，能够实现对医院全病历内涵质量的全过程、系统化、自动化、智能化管理。东华医为的电子病历内涵质控系统已在四川大学华西医院、南方医科大学南方医院、深圳市中医院、珠海市人民医院、中国医科大学附属第一医院、潍坊市人民医院等全国十余家医院上线，助力医院提升病历质控的效率与质量，赋能医院高质量发展。

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

(2) 金融领域

人工智能越来越成为推进金融科技发展的重要力量，在“人工智能+金融”的融合创新在中，基于 AI 技术研发出相应的模型和解决方案，在银行为代表的金融数字化转型过程中发挥着积极而重要的作用。金融科技方面在 AI 的技术层和应用层发力更多。技术层主要解决业务痛点，创造核心应用价值，技术层主要以机器学习、知识图谱、自然语言处理、计算机视觉这四项技术应用较多。应用层方面结合金融领域业务需求，衍生智能金融场景。

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

a. 支付与收单系统：随着现代金融业务的在线化发展，越来越多的业务场景需要对客户进行远程的身份核实和认证，通过引入生物识别技术用于客户身份验证、远程开户、刷脸支付等场合。此外进步研究声纹识别技术的应用，来弥补缺乏人脸识别使用条件的语音交互场景。

b. 智能营销：采用机器学习、知识图谱和 NLP 等人工智能技术，对金融机构自身储存的大量客户信息和外部数据整合，深度数据分析转化为营销资源，形成用户标签和用户画像，实现精准的营销定位，在此基础上深挖客户潜在需求，形成精准营销的智能营销新模式。

c. 关联交易管理：通过引入知识图谱和自然语言等 AI 技术，实现关系的建模实现关联方穿透管理，解决企业实际控制人、股权穿透等传统方式难以识别的问题。

公司联合腾讯打造出助力金融服务、促进金融普惠与银行数字化转型的“金融智脑”。该产品以场景生态重构金融产品，以营销创新提升获客能力，以智能决策提升运营效率，通过机器学习和人工智能等技术，辅助银行进行风险控制、营销管理、运营管理。

(3) 智慧城市领域

通过人工智能、大数据、物联网等技术手段，实现了城市基础设施、公共服务等各个领域的智能化管理，提升了城市治理水平和居民生活质量。

a.政府方面，东华软件围绕社会、经济等层面，从“优化营商环境、智慧监管、智慧治理、高质量发展”四大赛道进行全方位的战略布局，助力国家治理体系及治理能力现代化提升。

b.公安方面，利用人工智能、大数据等技术，结合 AI 算法、业务模型、配置工具为一体的智能应用引擎，形成了结构清晰的智能研判、打击犯罪、活动安保、治安防控、警务督察等智能应用服务体系，构建了纵向贯通、横向协同、扁平高效、全警触网的应用服务格局，有效提高了公安机关预测、预警、预知能力以及精确打击、动态管控、服务社会能力。

c.交通管理方面，基于视频的车辆识别与停车行为人工智能算法，研发了全域智慧停车系统；基于高精地图及 AI 人工智能引擎技术，打造了智能交通监管系统，实现了全场景 AI 分析与应用及交通信息的智能识别。

d.水利方面，东华面向企业级用户的数据中心推出 AI0ps（智能运维系统），利用最新的人工智能技术提升自动运维水平，面向水利行业，东华与百度合作，自水资源调度、水文信息监测等领域引入人工智能技术底座，提升水利行业智能化水平。东华软件利用行业技术优势和丰富的经验，积极探索人工智能技术在各个领域中的应用，致力于为客户提供高品质、高效率的服务，为相关行业提供智能、高效的解决方案。

2、积极参与信息技术创新应用

公司是信息技术创新应用的积极参与者，公司在国产芯片和操作系统、数据库平台上做了大量适配工作，已有百种公司自主知识产权的行业软件适配在上述平台上，并且进行优化取得了非常高的运行效率。公司通过投资参股等方式，参与国产数据库系统的研发工作，并在一些行业取得初步应用。

3、研发可信可控的数据安全产品

数字中国规划布局方案中要求必须筑牢可信可控的数字安全屏障，公司设立了专门的子公司研发基于可信可控平台的数据安全产品，并提供数据安全的解决方案。研发的产品包含数据分级分类管理，数据安全防护和数据脱敏等。

（三）数字化行业应用

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

1、医疗行业

报告期内，东华医为医疗信息化产品销售持续保持高增长态势，在技术创新、产品研发、市场开拓、创新生态等方面均取得了快速突破，以高质量科技创新赋能健康医疗关键领域高质量发展。东华医为凭借在医疗信息化领域领先的产品实力、卓越的创新能力和优异的市场表现，成功入选“2022 年北京市市级企业技术中心”。

报告期内，重点工作回顾如下：

（1）智慧医院

医院综合业务操作系统（Hospital Comprehensive Business Operating System, HOS）是东华医为在医院信息化领域面向未来推出的重磅战略产品，也是行业内首个以“数字孪生”为概念建设的标志性产品。HOS 作为重塑医院数据化的支撑底座，通过对医院全量生产要素进行全局表达，并使其与所关联的业务流程紧密耦合，从而孪生出医院综合业务真实场景。“HOS+订阅模式”已成为东华医为客户成功战略的最佳解决方案和商业模式。HOS 推出三年以来，赢得了良好的市场反馈。报告期内，已有山东第一医科大学第二附属医院、高邮市人民医院、泰安市中心医院、郑州市妇幼保健院、中国医学科学院肿瘤、山西医科大学附属太钢总医院、河北容城县人民医院、湖北麻城市人民医院、黑龙江大庆人民医院、江西九江第二附属医院等共计 37 家医院以订阅模式（SaaS）签约建设 HOS 服务合同，合同金额均超过千万。

（2）智慧卫生（区域医疗）

在智慧卫生领域，公司全面推广城市大健康医疗综合业务运营操作系统（City Health&Medical Intelligent Business Operating System, CMOS），CMOS 是智慧卫生新基建的重要应用场景，是城市大健康、三医联动的最佳实践。CMOS 中的智慧卫生数智底座是区域医疗的基础技术服务底座，具备全域数据汇聚共享、全面数据治理、全场景数据资产管理、统一标准管理、泛在应用互联、人工智能支撑六大能力。数智底座主要通过中台技术构建，为智慧卫生提供数据汇聚治理、业务协同应用、公共服务支撑及 AI 算法支撑等能力。

报告期内，东华医为先后实施北京市延庆区全民健康平台迁移、韶关市曲江区医共体、清远市清新区医共体、始兴县县域医共体、鄂尔多斯市东胜区卫生健康委员会东胜区妇幼一体化信息平台、大连市旅顺区人民医院医共体等十几个项目，通过项目实施积极践行“孪生与智慧”的产品战略。

（3）智慧医保

东华医为持续发挥医保业务领域的行业优势，不断提高医疗保障标准化、信息化建设水平，围绕公共服务、智能监管、商保应用、支付方式改革，深化数字整合，研发新产品，推动医保、医疗、医药等业务互联互通和服务聚合，以创新业务服务理念，带动公司医保行业新生态、新模式、新应用的建立。医保支付方式改革背景下，东华医为提供“管理利器”——DRG/DIP 综合解决方案，助力各级医疗机构管理者实现精细化管理。DRG/DIP 综合解决方案覆盖病案首页和医保结算清单数据质控、DRG/DIP 智能分组、医保智能审核和费用多维度监测等业务线。

报告期内，公司已中标并陆续实施包括泰兴市人民医院 DRG 项目、雄安新区医保 DIP 控费项目、河北沧州中西医结合医院 DRG 项目、内蒙古民族大学附属医院 DIP 控费项目、北京协和医院 DRG 智能、北京同仁医院医保控费项目，以及九江市第一人民医院医保平台项目、河南中医药大学第一附属医院医保平台、海南省第二人民医院医保控费平台、深圳宝安区人民医院省医保接口项目、浙江省医疗保障局平台等近两百个智慧医保类项目，大部分项目上线均通过远程实施方式完成，体现了东华产品的成熟度和易用性。

（4）互联网医疗

近年来，“互联网+医疗健康”已从“可选项”变为“必选项”，从“锦上添花”变为“雪中送炭”，在保障患者医疗服务需求、降低患者交叉感染风险方面发挥了重要作用。本年度，东华医为积极推动互联网技术与医疗服务融合发展，以线上“互联网医疗平台+数智中台+互联网医院系统”为载体，线下“特色科室+云诊所”基层医疗服务场景为依托，输出专业的互联网医疗领域解决方案。

截止到 2022 年 12 月，东华医为已为中国医科大学附属第一医院、南方医科大学南方医院、北京妇产医院、北京中医医院、青岛大学附属医院、成都市第一人民医院、成都市第二人民医院、安徽医科大学第一附属医院、昆明医科大学第二附属医院、香港大学深圳医院等全国 300 多家医院提供互联网医疗服务。由东华医为承建的天津中医药大学第一附属医院智慧化医院运营管理系统入选天津智慧管理示范项目，助力医院实现了人员、资金、物资、设备、信息等方面的科学化、现代化、精细化管理，显著降低了医院运营成本、提高医院运营效能。由东华医为承建的中国医科大学附属第一医院互联网医院是辽宁首批互联网医院之一，入选《中国卫生杂志》评选的年度“双十”榜单。由东华医为承建的南方医院互联网医院，为患者打破了看病就医的时空局限，让寻医问药触手可及。

2、金融行业

面临新形势下的金融科技变革和金融体制改革，为了能全方位多元化满足市场需求，东华软件携手联合腾讯、华为、海光科技、友虹科技、京东金融、麒麟软件、东方通、南大通用等诸多行业巨头参与合作，成为坚固的战略联盟伙伴，并定期举办开放式的金融主题产品发布会，营造了良好的市场声誉和氛围，奠定了公司的行业地位。随着新时代产业革命的不断深入，科技与金融的深度融合。公司在这二十多年的深耕笃行中，通过不断的实践积累与总结，精心打造出“东华金融智脑”、“东华银企汇”、“东华金云”等多款科技服务品牌。

东华金融智脑，它包含了软件产品，金融工具、平台、解决方案等一系列的金融科技体系，它能力主要体现在：产品、支付、营销、运营、风控等金融能力的输出，通过对业务需求和交易流程解耦与分析，利用金融科技对组织、科目、账户、

计量、支付、用户、合约、交易等基础数据要素建模，通过产品、工具、中心、平台等不同形式提供金融服务能力，最终满足用数字化信息，满足金融行业现在和未来需求。

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

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

通过以上三个科技品牌的服务体系，形成完整的金融科技服务生态闭环。

3、智慧城市行业

东华云计算 2022 年持续投入研发城市数据平台、城市操作系统、城市物联网管控系统、城市 AI 平台，均已取得良好应用效果。目前东华云响应国家推进数字经济和数字中国建设政策方针，积极在政府和公共事业信息化多领域开展合作，包含东华智慧城市、东华智慧农业、东华智慧住建、东华智慧教育、东华智慧文旅、东华智慧交通、东华智能制造、东华广纳（传感器）研发中心等，聚焦智慧场景应用软件跟随市场需求高效迭代升级，与设计集成交付一体化能力形成点面协同，提升客户一站式综合解决方案服务体验。

报告期内，先后中标北京大兴机场、昆明机场、华北电力大学、招商局、四川熊猫基地、小梅沙、科学城 IDC、多维空间信息云平台、智慧松江、蒙山农业、宜宾智慧景区、珠三角智慧园区、碳普惠等信息化典型案例建设，累计中标金额持续提升。

在智慧新城领域，不断提升大型综合城市智能化项目的经验迁移和创新服务能力，稳步提升大数据基础平台的即时性、灵活性和兼容性；在数字乡村领域，持续打造从农业种养到农产品分销全产业链数字赋能；在智慧文旅领域，持续挖掘智能物联平台潜力，不断深化景区、博物馆、文化场所场景用例；在智慧教育领域，紧跟国家教育信息化政策，围绕智慧校园建设，将数字化教学应用覆盖全体教师、学习应用覆盖全体适龄学生，推进“三全两高一”国家发展目标；在智慧交通领域，关注传统行业数字赋能，在航空、陆路领域与多家央企集团展开深入合作；在智慧住建领域，在全面做好住建老客户在房住房管行业智能化项目升级维护的基础上，进一步开拓智慧社区和数字孪生业务市场，智慧住建与智慧社区园区数字化建设运营能力持续提升；在信息化赋能传统服务业领域，联合申报科技部重点研发计划。

同时东华云承载与腾讯云战略合作统筹与联合研发，联合交付，联合推广职能。以构筑自立自强的数字技术创新体系为目标，继腾讯云启联盟成员之后，深入与腾讯 OpenCloudOS 操作系统社区合作，与社区伙伴共同打造基础操作系统开源社区，为国家基础软件产业提供有效经验和经典用例。东华云旗下东华发思特已获得 CMMI5、广东省专精特新、世界物联网大会优秀产品等重要认证。旗下东华至高等多家企业均为国家高新技术企业认证，企业内外部生态在技术和服务上融合互补，已形成全方位自主可控技术矩阵。

4、水利行业

2022 年，公司充分利用参与智慧水利、十四五规划等顶层架构设计的行业引领优势，利用十多年持续深入水利部、省厅及地市级用户现场服务的水利业务经验，应用人工智能、大数据、水利模型、数字孪生等信息技术，重点在数字孪生工程、数字孪生流域、智慧水利应用三个领域实现突破，解决水利业务痛点，推进水利高质量发展。

公司在持续服务水利部、黄委、长江委、珠江委、松辽委、淮委、吉林水利厅、辽宁水利厅、山西水利厅、内蒙水利厅、河北水利厅、云南水利厅、深圳水务局、北京水务局，长沙水务局、安康水务局等一批省厅和地市客户的基础上，新中标和成功实施引绰济辽智慧水利工程、珠三角智慧水利工程、长沙智慧水利平台、山西数据能力中心、安康河长制、水利部数字孪生农水等一批数字孪生和智慧水利项目，充分利用人工智能、大数据、BIM+GIS 等信息技术，构建智能化的水利信息平台，为解决水资源优化配置、防洪减灾及水利工程的智慧化建管提供强力支撑，在水利顶层规划设计、国家级水利应用软件、水利信创建设、水利总集成等领域形成了突出优势。

公司应用以研带产、以产促研的方法，在多个典型项目的实施中，形成了一批经过实际业务检验的智慧水利平台产品。通过珠三角、印绰济辽等智慧水利工程项目，研发了水利工程大数据对象模型、治理方法和服务体系，形成了数字孪生水利工程数据底板产品。通过长沙智慧水利平台项目，融合可视化引擎、BIM+GIS、仿真模拟等技术，研发了水资源管理、防汛减灾、工程建设管理等数字孪生场景，形成了数字孪生流域产品。通过山西数据能力中心项目，研发了水利“一本账、一张图、一平台”的全业务平台，形成了智慧水利一体化平台产品。通过河长制项目，研发了人工智能语音技术与河湖治理的融合应用体系，实现河长助手、监管助手和智能外呼，形成了河湖监管智能机器人智能产品。

三、核心竞争力分析

1、研发能力强

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

2、业务布局广

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

3、客户资源优

公司在医疗、金融、电力、能源等行业积累了大批稳定的优质客户资源，面对这些行业客户，公司具备突出的行业业务理解能力，能够提供咨询、软件开发、系统集成、数据服务等多种服务满足行业用户的多种需求，与客户形成了紧密的相互依存、共同发展的关系。并通过公司政企客户多、业务覆盖广、生态合作强、研发人员多、业内口碑好的优势，更加主动的借助政府行业协会桥梁纽带平台，与国有企业、民营科技企业、本土国际科创独角兽企业等打造战略同盟。

4、生态合作强

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

四、主营业务分析

1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	11,833,330,551.43	100%	10,884,288,643.09	100%	8.72%
分行业					
金融健康行业	7,284,619,819.44	61.56%	6,869,606,503.28	63.11%	6.04%
政府及公共事业	2,395,698,670.86	20.25%	2,134,090,478.88	19.61%	12.26%
互联网及计算机服务行业	465,739,455.76	3.94%	427,533,043.37	3.93%	8.94%
通信行业	918,163,180.03	7.76%	775,534,266.98	7.13%	18.39%
其他	760,681,792.58	6.43%	608,548,830.28	5.59%	25.00%
非主营业务收入	8,427,632.76	0.07%	68,975,520.30	0.63%	-87.78%
分产品					
系统集成收入	8,357,892,879.02	70.63%	7,269,016,284.22	66.78%	14.98%
软件收入	1,014,092,533.38	8.57%	900,428,178.02	8.27%	12.62%
技术服务收入	2,452,917,506.27	20.73%	2,711,286,266.18	24.91%	-9.53%
其他业务收入	8,427,632.76	0.07%	3,557,914.67	0.03%	136.87%
分地区					
东北地区	800,471,650.58	6.76%	678,676,411.39	6.24%	17.95%
华北地区	7,546,732,864.64	63.78%	6,949,755,725.86	63.85%	8.59%
华东地区	1,524,346,369.12	12.88%	1,407,960,025.36	12.94%	8.27%
华南地区	327,224,642.27	2.77%	303,086,357.96	2.78%	7.96%
华中地区	507,275,290.24	4.29%	418,617,691.79	3.85%	21.18%
西北地区	550,359,778.66	4.65%	560,596,120.45	5.15%	-1.83%
西南地区	568,492,323.16	4.80%	496,620,789.98	4.56%	14.47%
非主营业务收入	8,427,632.76	0.07%	68,975,520.30	0.63%	-87.78%
分销售模式					
不适用					

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

单位：元

	2022 年度				2021 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,288,621,406.25	2,295,887,551.76	2,735,848,257.13	4,512,973,336.29	2,029,336,331.40	2,488,445,234.67	2,260,274,054.47	4,106,233,022.55
归属于上市公司股东的净利润	119,077,986.32	272,336,564.32	92,218,629.29	-82,750,541.24	113,059,035.20	340,195,610.38	227,371,690.32	-221,102,026.35

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

目前公司收入主要来源于行业应用软件开发、计算机信息系统集成和信息技术服务，客户主要涉金融健康、政府及公共事业等行业。公司客户大多会依据严格的财务预算和支出管理制度，在年初规划项目及安排支出，在下半年完成项目的招标和验收等相关工作。因此，公司实现营业收入的高峰期通常在第四季度，存在一定的季节性波动风险。从各季度的营业收入占比来看，2021 年公司第一到第四季度的营业收入占全年收入的比重分别为 18.64%、22.86%、20.77%和 37.73%，2022 年公司第一到第四季度的营业收入占全年收入的比重分别为 19.34%、19.4%、23.12%和 38.14%。公司第四季度营业收入占比较高，呈现较强的季节性特征。

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
金融健康行业	7,284,619,819.44	5,494,413,195.41	24.58%	6.04%	4.97%	0.77%
能源	2,395,698,670.86	1,837,362,763.30	23.31%	12.26%	11.87%	0.27%
分产品						
系统集成收入	8,357,892,879.02	7,264,647,925.87	13.08%	14.98%	16.62%	-1.22%
技术服务收入	2,452,917,506.27	1,705,645,655.40	30.46%	-9.53%	-16.23%	5.56%
分地区						
华北地区	7,546,732,864.64	5,687,074,683.82	24.64%	8.59%	7.62%	0.68%
华东地区	1,524,346,369.11	1,232,933,384.72	19.12%	8.27%	13.51%	-3.73%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
金融健康行业	成本	5,494,413,195.41	60.43%	5,234,067,622.53	62.62%	4.97%
政府及公共事业	成本	1,837,362,763.30	20.21%	1,642,431,834.11	19.65%	11.87%
互联网及计算机服务行业	成本	369,633,648.93	4.07%	330,232,902.63	3.95%	11.93%
通信行业	成本	714,079,251.31	7.85%	601,398,048.13	7.19%	18.74%
其他	成本	673,025,720.03	7.40%	491,262,748.40	5.88%	37.00%
非主营业务收入	成本	3,763,095.46	0.04%	59,456,286.48	0.71%	-93.67%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
系统集成收入	成本	7,264,647,925.87	79.90%	6,229,284,932.12	74.52%	16.62%
软件收入	成本	118,220,997.74	1.30%	90,108,540.93	1.08%	31.20%
技术服务收入	成本	1,705,645,655.40	18.76%	2,036,154,717.32	24.36%	-16.23%
其他业务收入	成本	3,763,095.46	0.04%	3,301,251.91	0.04%	13.99%

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

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
系统集成收入	7,264,647,925.87	79.90%	6,229,284,932.12	74.52%	16.62%
软件收入	118,220,997.74	1.30%	90,108,540.93	1.08%	31.20%
技术服务收入	1,705,645,655.40	18.76%	2,036,154,717.32	24.36%	-16.23%
其他业务收入	3,763,095.46	0.04%	3,301,251.91	0.04%	13.99%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 67 家，新增 5 家子公司，减少 2 家子公司，其中由子公司转为孙公司 1 家。合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,106,316,676.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.80%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.11%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	490,072,477.06	4.14%
2	客户 2	451,250,361.18	3.81%
3	客户 3	418,810,453.52	3.54%
4	客户 4	378,136,028.27	3.20%
5	客户 5	368,047,356.47	3.11%
合计	--	2,106,316,676.50	17.80%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司前 5 大客户中，客户 5 为腾讯云计算（北京）有限责任公司。根据《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》6.3.3 条等规定，该客户为本公司的关联法人。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,208,499,178.63
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.99%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
----	-------	--------	-----------

1	供应商 1	980,645,779.80	10.21%
2	供应商 2	373,169,645.20	3.88%
3	供应商 3	292,023,978.85	3.04%
4	供应商 4	287,216,072.84	2.99%
5	供应商 5	275,443,701.94	2.87%
合计	--	2,208,499,178.63	22.99%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内，公司前五名供应商与公司不存在任何关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或者间接拥有权益的情形。

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	334,650,917.67	425,437,459.35	-21.34%	
管理费用	825,504,368.02	774,900,715.53	6.53%	
财务费用	218,057,610.14	114,634,207.44	90.22%	主要原因系期末计提外币汇兑损失增加所致。
研发费用	871,852,373.03	728,182,157.00	19.73%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
基于 VR 技术的 DSA 手术实时系统	达到攻关效果，实现虚拟现实 VR 技术在医疗场中的结合与应用	产品完成开发、测试	业内领先	支撑公司在虚拟现实领域和医疗行业的发展
医学专家远程手术实时指导系统	成功进入市场，形成批量订单	产品完成开发、测试	业内领先	支撑公司在医疗行业的发展
业务孪生与决策平台 DTS	让医院管理运营可见可控	产品完成开发、测试	业内领先	支撑公司在医疗行业的发展
医院数智平台 iBDP	为医院提供“1+N”数智能力支撑	产品完成开发、测试	业内领先	支撑公司在医疗行业的发展
安全生产管控平台 V5.0	成功进入市场，形成批量订单	产品完成开发、测试	业内领先	支撑公司在煤炭行业的发展
东华智慧水利山洪灾害监测预警系统 V2.0	接入气象、雨水情、工情、灾情等信息，基于 GIS 地图展示山洪灾害监测预报、预警等信息，为汛期灾情监测、防汛抢险、人员转移等提供信息服务	已完成开发，交付客户试用	业内领先	支撑公司在水利行业的发展
衍生变量系统	提升征信数据特征衍生处理效率	已完成开发，实现小批量交付	业内领先	支持公司在金融行业的发展
结构化展示系统	提升隐私数据使用合规化，可配置化组装输出报告	正在开发	业内领先	支持公司在金融行业的发展
征信查询监管系统 V1.03.018	加强金融机构个人/企业征信业务管理，规范信用报告查询，防范违规查询。	已交付，随人行征信升级不断迭代中。版本 1.03.019 随 2023 年 3 月人行规范变更，开发	业内领先	支持公司在金融行业的发展及占有市场优势。

		中。		
征信增值服务系统 V3.0	满足金融机构征信业务渠道不断扩展的需求，助力金融机构好的开展征信业务打造更完整的征信生态。	个人增值、企业增值已交付，并随 2023 年人行增值更新迭代，开发中。	业内领先	支持公司在金融行业的发展及占有市场优势。
百行征信查询系统 V1.10	对接百行征信明细版报告查询及增值类业务，丰富征信产品的创新和市场需求。	机构简版报告及明细版报告已交付。信息核验类：身份认证、运营商核验、银行卡核验已交付。风险名单类：银联风控、特别关注名单已交付。消费行为画像：航旅产品已付。借贷行为画像：智绘服务已交付。金融机构个性化需求版本 V1.20 开发中，	业内领先	支持公司在金融行业的发展及占有市场优势。
征信科技监管系统 V2.08	与人行服务打通，实现信息交互、监管交互、数据报送、自动监测，全面提升征信精准、精细、务实、高效服务能力。	一阶段 V2.08 版本已交付，随人行更新 V2.09 版本迭代开发中。二阶段自动化征信数据处理开发中。	业内领先	支持公司在金融行业的发展及占有市场优势。
征信合规监管系统 V1.0	确保征信机构的业务运营符合国家法律法规和监管要求，提升信息系统自控能力，提高征信机构内部管理效率和信息合规，加强对征信业务风险的管控能力，提高征信信息安全管理水平。	设计开发中	业内领先	支持公司在金融行业的发展及占有市场优势。
征信异议处理系统 V1.0	针对异议及投诉进行流程化管控，提升机构异议及投诉的效率，减少法律风险。	设计开发中	业内领先	支持公司在金融行业的发展及占有市场优势。
征信报送系统 V1.01.103	通过系统化和流程化的方式，加强金融机构个人/企业征信业务管理，规范信用报告报送。	已交付，随人行征信升级不断迭代中	业内领先	支持公司在金融行业的发展及占有市场优势。
央行企业评级系统 V1.01.014	通过系统化和流程化的方式，对企业相关信息进行评分分析并报送。	已交付基本功能，后续功能持续开发中。	业内领先	支持公司在金融行业的发展及占有市场优势。
征信数据质量前置系统 V1.0	通过系统化和流程化的方式，对报送数据进行全面分析，排查数据、流程等方面的问题，提高数据质量。	设计开发中	业内领先	支持公司在金融行业的发展及占有市场优势。
征信报送验收系统 V1.0	通过对报送系统报送的文件进行校验，检查报送文件是否存在问题，来提高报送质量。	已交付，随人行征信升级不断迭代中	业内领先	支持公司在金融行业的发展及占有市场优势。
百行征信报送系统 V1.0	通过系统化和流程化的方式，加强金融机构百行征信数据管理，规范信用报告报送。	已交付，随百行征信升级不断迭代中	业内领先	支持公司在金融行业的发展及占有市场优势。
动产登记接口系统 V1.0	动产登记报送系统用于向动产融资统一登记公示系统自动报送数据，可高效、方便的完成动产登记业务。	已交付，随中登升级不断迭代中	业内领先	支持公司在金融行业的发展及占有市场优势。
ETC 征信报送系统 V1.0	对客户 ETC 信息数据进行统一集中维护管理，提供手工、自动多种方，规范数据报送。	完成开发未提测	业内领先	支持公司在金融行业的发展及占有市场优势。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	6,711	6,254	7.31%
研发人员数量占比	57.24%	53.15%	4.09%

研发人员学历结构			
本科	5,280	4,886	8.06%
硕士	1,024	981	4.38%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	4,094	3,571	14.65%
30~40 岁	2,314	2,211	4.66%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	1,148,588,874.02	1,127,554,775.15	1.87%
研发投入占营业收入比例	9.71%	10.36%	-0.65%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	4,144,683.81	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.37%	-0.37%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	13,389,315,862.08	12,311,457,308.42	8.75%
经营活动现金流出小计	13,363,154,877.54	11,697,182,838.09	14.24%
经营活动产生的现金流量净额	26,160,984.54	614,274,470.33	-95.74%
投资活动现金流入小计	11,911,239.68	4,351,078.26	173.75%
投资活动现金流出小计	261,548,624.17	319,111,781.17	-18.04%
投资活动产生的现金流量净额	-249,637,384.49	-314,760,702.91	20.69%
筹资活动现金流入小计	4,665,387,268.84	4,356,992,808.51	7.08%
筹资活动现金流出小计	4,664,661,880.55	4,491,916,366.42	3.85%
筹资活动产生的现金流量净额	725,388.29	-134,923,557.91	100.54%
现金及现金等价物净增加额	-218,994,406.19	163,377,421.69	-234.04%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 65.71%，主要原因系本期收回受限的保证金减少所致，及购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 17.65%，支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 6.32%，从而导致经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 95.74%及现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 234.04%。

2、收回投资收到的现金较上年同期增加 100%，主要原因系所属子公司北京东华博泰有限公司收回对外投资所致。从而导致投资活动现金流入小计较上年同期增加 173.75%。

3、取得借款收到的现金较上年同期增加 19.46%，从而导致筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 100.54%。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,448,295.56	0.35%	权益法核算的长期股权投资收益、处置长期股权投资产生的投资收益、其他非流动金融资产持有期间的投资收益	否
公允价值变动损益	42,735,546.60	10.40%	主要原因系公司对参股公司按公允价值计量产生的收益	否
资产减值	-10,083,998.43	-2.45%	合同资产计提的资产减值准备、存货跌价损失、商誉减值损失	否
营业外收入	142,448.96	0.03%	与日常活动无关的政府补助及确认不需支付的款项	否
营业外支出	13,623,972.16	3.31%	捐赠支出及非流动资产毁损报废损失	否
信用减值	-170,604,959.38	-41.50%	应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款计提的信用减值损失	否
其他收益	98,355,074.95	23.93%	收到的增值税退税、进项税加计扣除及与日常经营活动相关的政府补助	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	2,550,594,267.13	11.48%	2,664,325,972.93	12.64%	-1.16%	
应收账款	6,189,435,078.32	27.85%	6,078,583,947.44	28.85%	-1.00%	
合同资产	689,559,169.96	3.10%	575,156,223.08	2.73%	0.37%	
存货	8,169,037,482.48	36.75%	7,281,119,187.13	34.56%	2.19%	
投资性房地产	21,702,168.34	0.10%	22,987,387.67	0.11%	-0.01%	
长期股权投资	247,616,539.96	1.11%	208,501,634.08	0.99%	0.12%	
固定资产	381,238,991.24	1.72%	306,133,049.24	1.45%	0.27%	
在建工程	259,453,783.17	1.17%	160,831,684.37	0.76%	0.41%	
使用权资产	55,912,618.95	0.25%	79,663,674.10	0.38%	-0.13%	
短期借款	4,343,983,852.52	19.54%	3,723,061,491.55	17.67%	1.87%	
合同负债	2,412,525,848.77	10.85%	2,249,643,098.63	10.68%	0.17%	
租赁负债	30,780,976.09	0.14%	51,809,549.84	0.25%	-0.11%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司资产权利不存在受限情况。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,028,010,815.15	1,007,975,065.72	1.99%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	非公开发行	60,539.48	8,493.93	25,993.93	0	0	0.00%	34,952.81	募投项目建设实施	0
合计	--	60,539.48	8,493.93	25,993.93	0	0	0.00%	34,952.81	--	0
募集资金总体使用情况说明										
经中国证券监督管理委员会《关于核准东华软件股份公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2611号）核准，公司本次非公开发行人民币普通股（A股）90,000,000股，发行价格为每股人民币6.82元，共计募集资金总额为613,800,000.00元，扣除发行费用（不含增值税）人民币8,405,160.14元后，实际募集资金净额为人民币605,394,839.86元。上述募集资金的到位情况已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《验资报告》（大华验字[2021]000672号）予以确认。公司已对上述募集资金实行专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订了三方及四方监管协议。截至2022年末，公司募集资金已使用25,993.93万元，尚未使用34,952.81万元（含累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
信创鹏霄项目	否	102,128.6	34,039.48	7,873.7	7,873.7	23.13%	2024年	0	不适用	否
东华云都项目	否	157,202.37	9,000	620.23	620.23	6.89%	2024年	0	不适用	否
补充流动资金	否	80,253.87	17,500	0	17,500	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	339,584.84	60,539.48	8,493.93	25,993.93	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	339,584.84	60,539.48	8,493.93	25,993.93	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	不适用									
项目可行性发	不适用									

生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2022年1月27日公司召开第七届董事会第三十九次会议和第七届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。为提高募集资金使用效率，促进公司经营业务发展，在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，公司计划使用部分闲置募集资金不超过人民币3.6亿元进行暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过12个月。2022年度，公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为36,000万元，截止2022年12月31日，已归还2,500万元，公司在规定使用期限到期前归还剩余33,500万元至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2022年12月31日，除经批准的将部分闲置募集资金暂时补充流动资金外，其他尚未使用的募集资金按照三方及四方监管协议的要求存放于募集资金专户管理，实行专款专用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京神州新桥科技有限公司	子公司	软件及信息技术服务	30,000	311,499.68	94,141.88	398,255.63	18,047.41	16,960.79

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
东华九思科技有限公司	新设	根据公司战略规划进行布局，有利于公司长期发展
晋城东华科技有限公司	新设	根据公司战略规划进行布局，有利于公司长期发展
东华软件保定有限公司	新设	根据公司战略规划进行布局，有利于公司长期发展
安阳东华软件有限公司	注销	优化内部管理结构，降低管理成本，提高运营效率
重庆合创东华软件有限公司	注销	优化内部管理结构，降低管理成本，提高运营效率
白银东华软件有限公司	注销	优化内部管理结构，降低管理成本，提高运营效率
北京东华中企会智慧城市科技有限公司	退出	优化内部管理结构，降低管理成本，提高运营效率
东华智云（光山县）科技有限公司	内部股权划转	进行资源整合，提高生产经营效率

主要控股参股公司情况说明

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

数字中国建设是国家战略，软件行业发展到今天，核心技术是软件企业立足之本。2023 年，公司将以“服务数字中国建设、谋求更高质量发展”为主题，围绕“研发核心技术、驱动关键能力、聚焦优势行业、服务数字中国”发展策略，将加大对核心技术的研发投入，聚焦重点行业和领域，推动新一代信息技术（数字技术）与行业深度融合，以数据作为重要生产要素，推动行业解决方案向数字解决方案转型。

一方面，公司将聚力打造核心技术，在核心产品和关键能力上取得新突破，推动核心技术产品化、解决方案数字化、运营服务平台化，加快从项目向产品、运营服务转型，实现高质量发展；另一方面，公司将继续聚焦大数据、人工智能、物联网、元宇宙等关键数字技术领域与行业场景深度融合发力创新，发展数字经济，继续加大在人工智能、大数据、元宇宙、物联网、云计算、区块链等新兴技术的产品研发与应用创新的投入，持续为客户提供优质的产品和解决方案。

1、医疗行业

近几年，HIT 领域发展迅速，云计算、区块链、云原生、元宇宙、ChatGPT 等概念层出不穷，面对医疗健康行业的新变化、新趋势，东华医为始终坚持技术创新、产品创新、业务模式创新的发展路径，紧抓国家对健康医疗和信创产业利好政策不断加码的历史性机遇，综合运用云大物移、数字孪生等多种技术，助推医疗行业数字化转型升级。在“十四五”期间，

东华医为继续以 HOS、CMOS 等解决方案为依托，利用医为方法论，推动一系列新业务、新产品在全国落地，为医疗行业数字化升级持续赋能。

2022 年 4 月，国家卫生健康委和国家中医药局组织制定《公立医院运营管理信息化功能指引》。指出公立医院运营管是业务活动和经济活动的集合体、统一体和共同体。遵循系统互联、数据共享、业务协同原则，促进核心业务工作与运营管理深度融合，利用信息化手段提升医院业务活动和管理质量。报告期内，东华医为面向公立医院运营管理的要求，适时推出了公立医院运营管理平台，包括业务活动域、综合管理域、财务域、资产域、人力域、事项域、运营管理决策域、数据基础域、基础管理与信息集成域等 9 大类业务，及 45 级、163 个功能点，不断丰富和完善医院信息化建设。

与此同时，东华医为基于物联网等新兴技术，利用床旁交互屏、护理电子白板等各类智能硬件，结合智能体征监测、智能输液、特殊患者看护、移动护理等众多业务系统，打造新型智慧病区系统，可显著提高医护人员工作时效和服务水平，有效减少临床差错的发生，增强患者的满意度，对众多高科技产品的应用也将提升医院品牌形象。随着智慧医疗和康养产业的发展，智慧病区系统将是主动健康以及我国人口老龄化科技应对的重要支撑。

ChatGPT 等 AI 技术近期引起巨大关注，该类技术应用在医疗卫生信息化领域可以预见的应用场景将十分丰富，包括医学研究、护理、诊断和治疗辅助等。目前，公司已向市场推广的包含人工智能应用的软件产品有“VTE 风险评估与预警监控系统”“智能护理系统”“临床大数据 AI 分析挖掘系统”等。报告期内，公司也获批了神经网络技术助力 AI 医学影像诊断等方面的发明专利。后续，东华将继续积极研究积累相关先进技术，在 AI 领域持续增强技术储备，助推以 ChatGPT 为代表的人工智能技术在医院实际场景逐步落地。

2、金融行业

公司将一些前沿技术应用于金融产业的发展与创新中。如引入虚拟数字人技术，进行客户的征信数据画像；通过人工智能、图计算、图模型等技术与传统的经验模型结合可从多方位协助金融机构客户提升可疑交易监测、预警与成案上报的有效性；通过大数据对分散的数据进行综合分析得出客户特征、交易特征、行为特征等，可协助金融机构客户预测在同类场景中有可能出现的洗钱风险，防范系统性金融风险能力得到一定提升；结合 ChatGPT 技术，同征信机构合作推出交互式信用咨询服务，同时也能用于提升反洗钱制度培训能力，将反洗钱实务操作经验数据回溯到新案例的甄别过程中，并更为便捷的为最终使用者提供数据分析和挖掘手段。

3、智慧城市行业

公司将继续投入研发力量，融合 open AI 等先进技术平台，打造行业智能场景化前端入口，在更加聚焦的行业场景中持续以人民为中心研发交付方案与持续升级产品技术矩阵。目前公司也与多家基础软件公司建立全方位联合作业，旗下 harrydata 等产品已完成麒麟认证、腾讯 OS 认证，完成国产自主可控范围内的有效融合。公司进一步夯实自研体系建设，组织架构适配市场持续升级，形成以数千案例经验支撑的销售技术一体化解决方案商，形成具备跨行业管理经验、跨平台技术经验、跨年龄段的多元管理梯队，锻炼培养更多员工成为行业场景优秀顾问，为客户提供从设计到交付一体化闭环服务，不断优化用户体验，为数字经济和数字中国建设的未来发展和市场变化持续不断地提供案例和经验价值。

4、水利行业

公司将充分利用在水利行业沉淀多年的实际业务经验，着眼于真正解决水利行业痛点，继续加大研发力度，深化数字孪生应用，形成具备“四预”能力的水利智能产品。重点包括四个方面：一是在已有水利大数据治理平台的基础上，提升多源异构的遥感、BIM、倾斜摄影、物联监测等数据的接入、处理和服务能力，丰富水利数据底座系列产品。二是加大 AI、大数据等人工智能技术与水利行业应用的融合研发，应用大数据分析技术，丰富智能应用产品，形成河湖智能监管、工程智能运维、故障智能分析预警等智能机器人应用。三是加大水利孪生应用场景的研发，融合人工智能、自然机理、知识图谱等模型算法，优化水利孪生平台，丰富数字孪生工程、数字孪生流域产品。四是强化水利生态的合作，构建智慧水利产业链，开展水利仿真、智能算法、水利四预、水利模型等智慧应用的研究。

（二）公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

软件和信息技术服务业是成熟且竞争激烈的行业，尽管公司具有在业内多年来一直保持的领先优势，但仍面临行业竞争加剧的风险。公司将加强了精细化管理水平，进行部门改革升级，进一步激发业务动能。不断加大在人工智能、大数据、元宇宙等关键技术领域创新力度，不断创造创新好产品，开展新的业务布局和技术布局，为客户提供全方位整理解决方案服务，提高服务效率，提升客户体验，进一步增强公司竞争力。

2、政策风险

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

3、技术风险

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

4、业务创新风险

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

5、人力资源风险

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

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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01月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司当前业务情况及未来发展重心	不适用
2022年03月17日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业分析及公司重点业务未来布局	不适用
2022年05月09日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	线上投资者	根据网上业绩说明会中投资者提出的各项问题作出答复	详见公司刊登于巨潮资讯的《002065 东华软件业绩说明会、路演活动信 20220509》
2022年06月17日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	公司当前的业务情况	不适用

2022 年 08 月 18 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况及未来发展重心	不适用
2022 年 11 月 14 日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	公司当前财务、经营及市场发展情况	不适用

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及相关法律法规的要求，并结合公司自身的情况，不断完善公司治理结构、健全内部控制体系、加强信息披露工作、积极开展投资者关系管理，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司内部治理结构完整、健全、清晰，符合《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规和规范性文件的规定。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

报告期内共召开了 1 次年度股东大会和 3 次临时股东大会，根据《公司章程》、《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》等有关规定，为方便股东行使表决权，公司以现场与网络投票相结合的方式召开股东大会。在股东大会召开过程中，公司充分保障股东的发言权，并积极认真地回复股东的提问，确保各股东平等的行使自己的权利。

2、关于董事与董事会

公司严格按《公司章程》规定的程序选聘董事，董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作，董事会组成人员 9 人，其中独立董事 3 人。公司全体董事均能积极认真学习和遵守有关法律法规和《公司章程》的规定，以维护公司和股东利益为原则，根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《董事会议事规则》忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核等四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，各专业委员会根据各自的职责及专业知识对董事会的决策提供科学和专业的意见，保障了董事会决策的科学性和规范性，在公司的经营管理中能充分发挥其专业作用。

3、关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 人，其中职工代表监事 2 人。公司根据《公司法》、《公司章程》的规定制定了《监事会议事规则》，公司全体监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利。对公司运作、公司财务和公司董事及其他高级管理人员履职情况进行了监督，积极认真维护公司及广大股东的利益。

4、关于公司与控股股东

公司控股股东能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等的规定和要求行使其权利，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。控股股东依法行使其权利，并承担相应义务，不存在违规占用公司资金的情况，未发生超越股东大会直接或间接干预公司经营和决策的行为。

5、关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度的要求，切实履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司信息，实现公司与投资者之间及时便捷的双向沟通与联系，确保所有投资者以平等的机会及时获取公司信息。同时，公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作。

6、关于内部审计制度的建立和执行情况

公司建立了《内部审计制度》，对内审工作作出明确的规定和要求。公司内部审计部门直接对董事会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。内部审计部门对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行检查和评估，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价，提升内部控制管理的有效性，进一步防范经营风险和财务风险。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康、快速发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全公司法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的业务体系，具备面向市场独立自主经营的能力。报告期内，公司不存在控股股东占用上市公司资金的现象。

1、业务独立性：公司业务结构完整，具有独立面向市场自主经营的能力，独立开展业务、独立核算和决策、独立承担责任与风险，不依赖于控股股东或其它任何关联方；与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员独立性：公司逐步建立健全法人治理结构，董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的条件和程序产生。目前，除董事长薛向东担任控股股东诚信电脑的董事长外，公司其余董事、监事均未在公司股东单位任职。除副总经理王俭在全资子公司北京神州新桥科技有限公司任职领取薪酬外，公司总经理及其他高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，未在公司股东单位任职，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。

3、资产独立性：公司拥有独立的生产经营场所，对全部资产拥有完全的控制支配权，拥有独立的经营系统和配套设施、专有技术、计算机软件著作权等资产。公司和控股股东产权关系明确，公司资产完整并由公司实际控制和使用，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业违规占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立性：公司根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》的相关规定，制定了健全的组织结构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务独立性：公司设立独立的财务会计部门，依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立、完整、规范的财务核算体系和规范的财务管理制度，并建立相应的内部控制制度，独立作出财务决策，实施严格的内部审计制度。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立履行纳税义务。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.15%	2022 年 02 月 15 日	2022 年 02 月 16 日	详见公司刊登于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-008）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	37.20%	2022 年 04 月 12 日	2022 年 04 月 13 日	详见公司刊登于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-020）
2021 年年度股东大会	年度股东大会	39.97%	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 20 日	详见公司刊登于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《东华软件股份公司 2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-035）
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	8.77%	2022 年 06 月 29 日	2022 年 06 月 30 日	详见公司刊登于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-043）

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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
薛向东	董事长	现任	男	64	2004 年 12 月 01 日		384,755,226	0	0	0	384,755,226	
吕波	副董事长、总经理	现任	男	60	2004 年 12 月 01 日		6,076,720	0	0	0	6,076,720	
李建国	董事、副总经理	现任	男	54	2004 年 12 月 01 日		2,628,572	0	0	0	2,628,572	
杨健	董事、副总经理、董事会秘书	离任	男	55	2004 年 12 月 01 日	2023 年 03 月 17 日	610,024	0	0	0	610,024	
郑晓清	董事	现任	女	52	2004 年 12 月 01 日		187,650	0	0	0	187,650	
陈广域	董事	离	男	48	2021 年	2023 年	0	0	0	0	0	

		任			11月 30日	03月 13日						
郭玉杰	监事	离任	男	59	2004年 12月 01日	2023年 03月 13日	70,500	0	0	0	70,500	
苏根继	监事	现任	男	59	2004年 12月 01日		0	0	0	0	0	
蒋恕慧	监事	现任	女	59	2004年 12月 01日		0	0	0	0	0	
侯志国	董事、 CEO	现任	男	45	2021年 09月 24日		323,600	0	0	0	323,600	
金伟	副总经理	离任	男	66	2004年 12月 01日	2023年 03月 17日	638,152	0	0	0	638,152	
夏金崇	副总经理	离任	男	59	2004年 12月 01日	2023年 03月 17日	2,899,612	0	0	0	2,899,612	
林文平	董事、副 总经理	现任	男	57	2007年 12月 13日		349,500	0	0	0	349,500	
王 佺	副总经理	现任	男	49	2014年 01月 24日		1,581,768	0	0	0	1,581,768	
任安彪	副总经理	现任	男	49	2017年 01月 26日		72,800	0	0	0	72,800	
尹继南	副总经理	离任	男	47	2017年 01月 26日	2023年 03月 17日	90,600	0	0	0	90,600	
叶 莉	财务总监	现任	女	50	2014年 01月 24日		271,800	0	0	0	271,800	
栾大龙	独立董事	离任	男	59	2016年 03月 14日	2022年 04月 12日	0	0	0	0	0	
王以朋	独立董事	现任	男	67	2018年 09月 17日		0	0	0	0	0	
刘尔奎	独立董事	离任	男	54	2020年 02月 10日	2023年 03月 13日	0	0	0	0	0	
潘长勇	独立董事	现任	男	48	2022年 04月 12日		0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	400,556,524	0	0	0	400,556,524	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

具体情况详见“公司董事、监事、高级管理人员解聘的情况”。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
栾大龙	独立董事	任期满 离任	2022 年 04 月 12 日	任期届满，不再担任独立董事
潘长勇	独立董事	被选举	2022 年 04 月 12 日	2022 年第二次临时股东大会新选聘为独立董事
陈广域	董事	离任	2023 年 03 月 13 日	任期届满，不再担任董事
刘尔奎	独立董事	离任	2023 年 03 月 13 日	任期届满，不再担任独立董事
郭玉杰	监事	离任	2023 年 03 月 13 日	任期届满，不再担任监事
杨 健	董事、副总经理、 董事会秘书	离任	2023 年 03 月 17 日	任期届满，不再担任公司董事、副总经理、董事会秘书
金 伟	副总经理	离任	2023 年 03 月 17 日	任期届满，不再担任副总经理
夏金崇	副总经理	离任	2023 年 03 月 17 日	任期届满，不再担任副总经理
尹继南	副总经理	离任	2023 年 03 月 17 日	任期届满，不再担任副总经理

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

薛向东先生：中国国籍，1959 年出生，本科学历，高级工程师，长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，公司实际控制人，最近 5 年一直担任本公司董事长。

吕波先生：中国国籍，1963 年出生，硕士研究生学历，讲师，长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，最近 5 年一直担任本公司董事、总经理。

侯志国先生：中国国籍，1978 年出生，本科学历，正高级工程师，长期从事行业应用软件开发及计算机系统集成工作，最近 5 年一直在本公司工作，现任本公司董事、首席执行官（CEO）。

李建国先生：中国国籍，1969 年出生，硕士研究生学历，长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，最近 5 年一直担任本公司董事、副总经理。

林文平先生：中国国籍，1966 年出生，硕士研究生学历，长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，并负责公司投资并购的相关事务，最近 5 年一直在本公司工作，现任公司董事、副总经理。

郑晓清女士：中国国籍，1971 年出生，硕士研究生学历，最近 5 年一直担任本公司董事、市场部经理。

王以朋先生：中国国籍，1956 年出生，EMBA，现任本公司独立董事，中国医学科学院北京协和医院 WHO 疾病分类家族中国部主任。

潘长勇先生：中国国籍，1975 年出生，硕士研究生学历，清华大学研究院，自 1991 年就读于清华大学电子工程系，毕业后留校任教至今，长期从事信息领域的科研教学工作，现任本公司独立董事。

肖土盛先生：中国国籍，1987 年出生，博士学历，现任本公司独立董事，2013 年至今担任中央财经大学会计学院教授、管理会计系主任。

（二）监事会成员

李泽先生：中国国籍，1971 年出生，本科学历，现任本公司监事会主席、监察管理部总经理、商务部副总经理。

苏根继先生：中国国籍，1964 年出生，本科学历，讲师，最近 5 年一直担任本公司监事、法律部负责人。

蒋恕慧女士：中国国籍，1964 年出生，本科学历，工程师，最近 5 年一直担任本公司监事、商务部经理。

（三）高级管理人员

吕波先生：公司总经理，简历见董事介绍。

侯志国先生：公司首席执行官（CEO），简历见董事介绍。

李建国先生：公司副总经理，简历见董事介绍。

林文平先生：公司副总经理，简历见董事介绍。

王俭先生：中国国籍，1974 年出生，EMBA，最近 5 年一直在全资子公司北京神州新桥科技有限公司工作，现任本公司副总经理。

任安彪先生：中国国籍，1974 年出生，本科学历，工程师，长期从事金融行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，最近 5 年一直在本公司工作，现任本公司副总经理。

郭浩哲先生：中国国籍，1983 年出生，本科学历，最近 5 年一直在本公司担任高级副总裁，现任本公司副总经理。

佟金辉先生：中国国籍，1988 年出生，硕士研究生学历，现任本公司首席信息官、首席人力资源官和董事长助理。

叶莉女士：中国国籍，1973 年出生，硕士研究生学历，会计师，最近 5 年一直在本公司工作，现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
薛向东	北京东华诚信电脑科技发展有限公司	董事长	2011 年 01 月 14 日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始	任期终止	在其他单位是否领
--------	--------	------------	------	------	----------

			日期	日期	取报酬津贴
薛向东	北京联银通科技有限公司	执行董事兼经理			否
薛向东	北京厚盾科技有限公司	执行董事			否
薛向东	东华医为科技有限公司	董事			否
薛向东	北京东华万兴软件有限公司	董事			否
薛向东	东华互联宜家数据服务有限公司	董事长			否
薛向东	东华互联宜家（北京）信息技术服务有限公司	执行董事			否
薛向东	郑州东华诚信软件有限公司	监事			否
薛向东	北京东华博泰科技有限公司	董事长			否
薛向东	东华合创信通软件股份有限公司	监事			否
薛向东	山西东华软件有限公司	执行董事、总经理			否
薛向东	湖北华中大数据交易股份有限公司	董事			否
薛向东	北京冠瑞通电子商务科技股份有限公司	董事			否
薛向东	北京中关村银行股份有限公司	董事			否
薛向东	东华时尚服饰有限公司	监事			否
薛向东	华金在线股份公司	董事			否
薛向东	东华软件工程有限公司	董事			否
薛向东	北京威锐达测控系统有限公司	执行董事			否
吕波	哈尔滨东华软件有限公司	执行董事			否
吕波	内蒙古东华软件有限公司	执行董事			否
吕波	东华合创信通软件股份有限公司	董事长			否
吕波	雄安东华全球软件研发有限公司	经理			否
李建国	北京网驰科技有限公司	监事			否
李建国	宽堂（北京）装饰工程设计有限公司	监事			否
杨健	东华互联宜家数据服务有限公司	董事			否
杨健	北京东华万兴软件有限公司	董事			否
金伟	西安东华软件有限公司	执行董事兼总经理			否
尹继南	广西东华云数据信息技术有限责任公司	执行董事兼经理			否
侯志国	北京东华合创科技有限公司	执行董事兼总经理			否
侯志国	东华合创软件有限公司	董事			否
侯志国	北京东华信创科技有限公司	执行董事兼总经理			否
侯志国	东华慧湾数字科技有限公司	执行董事兼经理			否
侯志国	武汉东华软件技术有限公司	执行董事			否
侯志国	北京快立方科技有限公司	董事			否
苏根继	广州东华软件有限公司	监事			否
苏根继	北京东华易时科技有限公司	监事			否
苏根继	东华软件（沈阳）有限公司	监事			否
苏根继	南昌东华软件有限公司	监事			否
苏根继	山西东华软件有限公司	监事			否
苏根继	东华医为科技有限公司	监事			否
苏根继	东华星联科技有限公司	监事			否
苏根继	健康乐软件有限公司	监事			否
苏根继	北京东华万兴软件有限公司	监事			否
苏根继	西安东华软件有限公司	监事			否
苏根继	东华软件威海有限公司	监事			否
刘尔奎	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	副所长			是
刘尔奎	陕西红旗民爆集团股份有限公司	独立董事			是
刘尔奎	中航科（北京）资产管理有限公司	执行董事			否
刘尔奎	连云港市农业发展集团有限公司	外部董事			是
刘尔奎	长城人寿保险股份有限公司	独立董事			是
王以朋	中国医学科学院北京协和医院 WHO 疾病分类家族中国部	主任			否
陈广域	北京仁科互动网络技术有限公司	董事			否
陈广域	企鹅杏仁(成都)投资有限公司	董事长			否
陈广域	奇秦科技（北京）股份有限公司	董事			否

陈广域	杭州卓健信息科技股份有限公司	董事			否
陈广域	广州嘉为科技股份有限公司	董事			否
陈广域	企鹅杏仁健康科技(成都)集团有限公司	董事长			否
林文平	友虹(北京)科技有限公司	监事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：董事、监事的津贴根据股东大会决议确定。薪酬与考核委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，负责对董事会与高级管理人员的考核和薪酬进行审查，并提出意见和建议。

2、确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度领取报酬，年底根据经营业绩，按照绩效考核体系对高级管理人员进行考评，根据考评结果确定其年终奖金。

3、实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据按月支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
薛向东	董事长	男	64	现任	39	否
吕波	副董事长、总经理	男	60	现任	78.56	否
李建国	董事、副总经理	男	54	现任	58.91	否
杨健	董事、副总经理、董事会秘书	男	55	离任	56.37	否
郑晓清	董事	女	52	现任	47.15	否
陈广域	董事	男	48	离任	0	是
栾大龙	独立董事	男	59	离任	2.48	否
王以朋	独立董事	男	67	现任	6.6	否
刘尔奎	独立董事	男	54	离任	6.6	否
潘长勇	独立董事	男	49	现任	4.95	否
苏根继	监事	男	59	现任	24.8	否
蒋恕慧	监事	女	59	现任	43.76	否
郭玉杰	监事	男	59	离任	4.6	否
侯志国	CEO	男	45	现任	41.28	否
金伟	副总经理	男	66	离任	65.1	否
夏金崇	副总经理	男	59	离任	27.96	否
林文平	副总经理	男	57	现任	53.6	否
王佳	副总经理	男	49	现任	75.6	否
叶莉	财务总监	女	50	现任	50.15	否
尹继南	副总经理	男	47	离任	31.92	否
任安彪	副总经理	男	49	现任	38.73	否
合计	--	--	--	--	758.12	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第三十九次会议	2022年01月27日	2022年01月28日	审议通过了《关于使用部分闲置募集资金

			金暂时补充流动资金的议案》、《关于注销全资子公司的议案》、《关于全资子公司向银行申请综合授信及担保的议案》、《关于召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》。
第七届董事会第四十次会议	2022 年 02 月 28 日	2022 年 03 月 01 日	审议通过了《关于控股孙公司对外投资设立全资子公司的议案》、《关于注销全资子公司的议案》、《关于公司向银行申请综合授信的议案》、《关于子公司向银行申请授信及担保的议案》。
第七届董事会第四十一次会议	2022 年 03 月 25 日	2022 年 03 月 26 日	审议通过了《关于独立董事任期届满暨补选独立董事的议案》、《关于全资子公司向银行申请综合授信及担保的议案》、《关于对控股子公司提供担保的议案》、《关于召开公司 2022 年第二次临时股东大会的议案》。
第七届董事会第四十二次会议	2022 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 29 日	审议通过了《2021 年度总经理工作报告》、《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度财务决算报告》、《2021 年年度报告》、《2021 年度利润分配预案》、《2021 年度内部控制自我评价报告》、《关于 2021 年度高级管理人员薪酬考核的议案》、《关于 2021 年度计提信用减值损失及资产减值损失的议案》、《2021 年度社会责任报告》、《关于 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》、《关于召开公司 2021 年年度股东大会的议案》、《2022 年第一季度报告》、《关于公司申请银行授信的议案》、《关于子公司向银行申请综合授信及担保的议案》、《关于注销下属子公司的议案》、《关于就全资子公司申请涉密信息系统集成资质事项制定相关控制措施的议案》。
第七届董事会第四十三次会议	2022 年 06 月 13 日	2022 年 06 月 14 日	审议通过了《关于公司向银行申请综合授信的议案》、《关于控股子公司东华医为科技有限公司增资扩股实施员工股权激励方案的议案》、《关于召开公司 2022 年第三次临时股东大会的议案》。
第七届董事会第四十四次会议	2022 年 06 月 24 日	2022 年 06 月 25 日	审议通过了《关于公司向银行申请综合授信及贷款的议案》、《关于子公司向银行申请综合授信及担保的议案》。
第七届董事会第四十五次会议	2022 年 07 月 22 日	2022 年 07 月 23 日	审议通过了《关于公司向银行申请综合授信的议案》、《关于公司为子公司提供担保的议案》、《关于控股子公司向银行申请综合授信及担保的议案》。
第七届董事会第四十六次会议	2022 年 08 月 10 日	2022 年 08 月 11 日	审议通过了《关于控股子公司向银行申请综合授信及担保的议案》、《关于对外投资设立东华九思科技有限公司的议案》、《关于全资子公司以未分配利润及盈余公积转增注册资本的议案》。
第七届董事会第四十七次会议	2022 年 08 月 24 日	2022 年 08 月 25 日	审议通过了《2022 年半年度报告》全文及摘要、《关于 2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于全资子公司向银行申请综

			合授信及担保的议案》。
第七届董事会第四十八次会议	2022 年 09 月 06 日	2022 年 09 月 07 日	审议通过了《关于对外投资设立东华信息（湖南）有限公司的议案》、《关于对外投资设立晋城东华科技有限公司的议案》、《关于对外投资设立东华软件保定有限公司的议案》、《关于对外投资设立东华合创智能装备有限公司的议案》、《关于公司内部股权结构调整的议案》。
第七届董事会第四十九次会议	2022 年 09 月 23 日	2022 年 09 月 24 日	审议通过了《关于公司向银行请综合授信的议案》、《关于全资子公司向银行申请综合授信及担保的议案》。
第七届董事会第五十次会议	2022 年 10 月 14 日	2022 年 10 月 15 日	审议通过了《关于公司向银行申请综合授信的议案》、《关于子公司向银行申请综合授信及担保的议案》。
第七届董事会第五十一次会议	2022 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 26 日	审议通过了《2022 年第三季度报告》。
第七届董事会第五十二次会议	2022 年 12 月 06 日	2022 年 12 月 07 日	审议通过了《关于子公司向银行申请综合授信及担保的议案》、《关于全资子公司向银行申请综合授信及担保的议案》。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
薛向东	14	5	9	0	0	否	3
吕波	14	3	11	0	0	否	3
李建国	14	4	10	0	0	否	3
杨健	14	8	6	0	0	否	4
郑晓清	14	5	9	0	0	否	4
陈广域	14	0	14	0	0	否	0
栾大龙	3	1	2	0	0	否	1
王以朋	14	1	13	0	0	否	1
刘尔奎	14	3	11	0	0	否	3
潘长勇	11	3	8	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照中国证监会和深交所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	杨健、王以朋、刘尔奎	5	2022年01月27日	审议：《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于全资子公司向银行申请综合授信及担保的议案》。	同意	无	无
			2022年03月07日	与会计师事务所沟通公司年度审计工作、内控自我评价、年度内审报告等。	同意	无	无
			2022年04月28日	审议：《2021年度财务决算报告》、《2021年年度报告》、《2021年度利润分配预案》、《2021年度内部控制自我评价报告》、《关于2021年度计提信用减值损失及资产减值损失的议案》、《关于2021年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于2022年度日常关联交易预计的议案》、《2022年第一季度报告》、《关于公司申请银行授信的议案》、《关于子公司向银行申请综合授信及担保的议案》。	同意	无	无
			2022年08月24日	审议：《2022年半年度报告》全文及摘要、《关于2022年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于全资子公司向银行申请综合授信及担保的议案》。	同意	无	无
			2022年10月25日	审议：《2022年第三季度报告》、《2022年第三季度内部审计工作报告》、《2022年第四季度内部审计工作计划》。	同意	无	无
战略委员会	薛向东、吕波、栾大龙、潘长勇	5	2022年02月28日	审议：《关于控股孙公司对外投资设立全资子公司的议案》。	同意	无	无
			2022年04月28日	审议：《关于就全资子公司申请涉密信息系统集成资质事项制定相关控制措施的议案》。	同意	无	无
			2022年06月13日	审议：《关于控股子公司东华医为科技有限公司增资扩股实施员工股权激励方案的议案》。	同意	无	无
			2022年08月10日	审议：《关于对外投资设立东华九思科技有限公司的议案》、《关于全资子公司以未分配利润及盈余公积转增注册资本的议案》。	同意	无	无
			2022年09月06日	《关于对外投资设立东华信息（湖南）有限公司的议案》、《关于对外投资设立晋城东华科技有限公司的议案》、《关于对外投资设立东华软件保定有限公司的议案》、《关于对外投资设立东华合创智能装备有限公司的议案》、《关于公司内部股权结构调整的议案》。	同意	无	无
提名委员会	薛向东、王以朋、刘尔奎	1	2022年03月25日	审议：《关于独立董事任期届满暨补选独立董事的议案》。	同意	无	无
薪酬委员会	薛向东、刘尔奎、王以朋	1	2022年04月28日	审议：《关于2021年度高级管理人员薪酬考核的议案》。	同意	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,756
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	9,969
报告期末在职员工的数量合计（人）	11,725
当期领取薪酬员工总人数（人）	11,725
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	27
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	37
销售人员	999
技术人员	9,895
财务人员	180
行政人员	614
合计	11,725
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	1,790
大学本科学历	8,680
大专学历	1,179
大专以下	76
合计	11,725

2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和相关法律法规的规定，结合自身经营状况与行业薪酬水平，在综合考虑各岗位价值和效能的前提下，设计公司薪酬架构体系，并严格按照国家规定为公司员工购买“五险”、商业保险及住房公积金，积极做好劳动安全防护措施。同时，公司鼓励员工发展自身能力，以价值产出为导向，激励优秀，充分调动员工的积极性和创造性，不断提高员工的满意度和忠诚度。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求。报告期内，公司职工薪酬总额（计入成本部分）为 200,105.00 万元，占公司成本总额的 17.60%。

3、培训计划

公司自上而下构建了完善的培训体系，培训内容涵盖了新员工培训、专项技术、管理技能、经验交流等多方面的内容，积极寻求优质培训资源，着力提高全体员工的综合素质和专业技能，建立专业、高效的人才队伍。同时组织员工参加

各类职业资格考试，并建立自上而下的全员、全面、全过程的教育培训网络，有效地保证职工培训活动的正常进行。提升员工的工作技术水平，有效实现公司可持续发展和员工自身职业技能提升的共赢。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照《公司章程》制定现金分红方案。报告期内，公司实施了 2021 年度利润分配方案，公司于 2022 年 5 月 19 日召开 2021 年年度股东大会审议通过了《2021 年度利润分配预案》，以公司权益分派登记日的公司股本为股份基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税），本方案已于 2022 年 7 月 18 日实施完毕。利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定，独立董事发表了独立意见，充分保护中小投资者的合法权益。实际实施的权益分派方案与 2021 年度股东大会审议的利润分配方案一致。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
分配预案的股本基数（股）	3,205,482,375
现金分红金额（元）（含税）	160,274,118.75
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）	160,274,118.75
可分配利润（元）	2,734,045,719.25
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
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	
公司拟以现有总股本 3,205,482,375 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），该方案尚需提交 2022 年年度股东大会审议批准。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

不适用

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
薛向东	董事长	4,964,542	4,964,542	0.16%
吕波	副董事长、总经理	1,584,428	1,584,428	0.05%
李建国	董事、副总经理	105,629	105,629	0.00%
杨健	董秘、董事、副总经理	1,584,428	1,584,428	0.05%
徐德力	董事、副总经理	105,629	105,629	0.00%
郑晓清	董事	105,629	105,629	0.00%
苏根继	监事	105,629	105,629	0.00%
郭玉杰	监事	105,629	105,629	0.00%
蒋恕慧	监事	105,629	105,629	0.00%
侯志国	CEO	105,629	105,629	0.00%
尹继南	副总经理	132,036	132,036	0.00%
任安彪	副总经理	105,629	105,629	0.00%
金伟	副总经理	105,629	105,629	0.00%
韩士斌	副总经理	105,629	105,629	0.00%
夏金崇	副总经理	105,629	105,629	0.00%
王佳	副总经理	105,629	105,629	0.00%
林文平	副总经理	105,629	105,629	0.00%
阮晋	副总经理	105,629	105,629	0.00%
叶莉	财务总监	105,629	105,629	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制评价指引》等相关法律法规，结合公司实际情况，遵循内部控制的基本原则，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行。全面开展风险评估、内控监督、内控自我评价等工作，梳理排查内控缺陷和风险隐患，针对性制定整改和应对措施，进一步增强了公司的抗风险能力，确保公司持续、稳定、健康发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 11 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2022 年度内部控制自我评价报告》刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	属于财务报告重大缺陷的情形： ①公司董事、监事及高级管理人员的舞	非财务报告重大缺陷的存在迹象包括：

	<p>弊行为；</p> <p>②公司更正已发布的财务报告；</p> <p>③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>④审计委员会和审计内控部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>属于财务报告重要缺陷的情形：</p> <p>①未按照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②公司内控系统未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③重要的业务流程或系统存在缺陷；</p> <p>④当期财务报告出现重要错报。</p> <p>属于财务报告一般缺陷的情形：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>①严重违反国家法律、法规，并造成重大损失；</p> <p>②缺乏民主决策程序，决策程序不科学或出现重大失误，给公司造成重大财产损失；</p> <p>③重要业务制度性缺失或制度运行系统性失效；</p> <p>④严重违规并处以重罚或承担刑事责任。</p> <p>非财务报告重要缺陷的存在迹象包括：</p> <p>①决策程序存在缺陷，可能导致一般失误；</p> <p>②违反企业内部规章，形成损失；</p> <p>③关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>④内部控制重要或一般缺陷未得到整改；</p> <p>非财务报告一般缺陷的存在迹象包括：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：直接损失≥利润总额的 5% 或直接损失≥资产总额的 0.5%；重要缺陷：利润总额的 1%≤错报<利润总额的 5%或资产总额的 0.2%≤错报<资产总额的 0.5%；一般缺陷：错报<利润总额的 1%或错报<资产总额的 0.2%。</p>	<p>重大缺陷：直接损失≥利润总额的 5% 或直接损失≥资产总额的 0.5%；重要缺陷：利润总额的 1%≤错报<利润总额的 5%或资产总额的 0.2%≤错报<资产总额的 0.5%；一般缺陷：错报<利润总额的 1%或错报<资产总额的 0.2%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性进行了评价，认为：东华软件股份公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2022 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 11 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》刊登于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规、以及内部规章制度，对专项活动的自查事项进行了自查，并进行了认真地梳理填报。通过本次自查，公司认为本公司治理结构完善，运作规范，不存在重大问题的失误。通过本次自查，公司认为本公司治理结构完善，运作规范，不存在重大问题的失误。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

□是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

公司倡导节能减排，安全环保。公司北京总部大楼，均为隔断式工位，极大地节约了办公空间，且便于各部门同事交流沟通。东华软件泰安研发基地现有研发中心大楼、厂区及配套宿舍等，从基础建设、办公垃圾和废水处理、照明、园区绿化等方面严格执行国家及行业相关规定，节能减排，创造良好、绿色和健康的办公环境。东华软件马鞍山云计算中心办公大楼从基础建设到全面使用，都高度重视节能环保及对周边环境的影响。

在空调使用上，根据《国务院办公厅关于严格执行公共建筑空调温度控制标准的通知》中“办公室、会议室等办公区域，夏季室内空调温度设置不低于 26℃”的要求，公司总部办公楼内使用 VRV 中央空调，当夏季室内温度达到 30℃，监控中心统一设定和集中控制空调开放权限，最大程度降低空调使用率，有效控制用电量和碳排放量，辅以有关职能部门的不定期抽查，严格贯彻落实公司规定，加强员工的节约意识和环保意识。

公司公车管理严格规范，制定行政用车管理办法，加强对油料使用和车辆维修管理，减少尾气排放；同时由专人管理合理调度，最大程度提高公车有效利用率，实现节能减排。公司还在办公大楼不远处提供了员工宿舍，安排有需要的员工就近入住，极大地缓解了这些员工的住宿困难和日常交通压力。很多东华人积极响应地方政府号召，绿色出行，放弃开车，改乘地铁公交等公共交通工具上下班；东华有车一族也时常为有需要的同事提供顺风车，充分展现了东华人团结友爱、互帮互助精神风貌，共建东华文化，倡导绿色环保、文明出行。

公司倡导绿色办公理念，通过完善协同办公平台管理系统、MIS 合同管理系统及 OA 办公系统，继续大力推动实现“无纸化办公”，减少纸张及墨盒消耗。公司办公区域禁止吸烟，倡导员工减少抽烟，健康生活。公司通知多采用群发邮件及 QQ 群、微信群发布等方式，减少纸质打印；同时倡导纸张回收，领导带头双面打印，提高纸张利用率。公司提供饮用热水，倡导大家按需取用节约用水。公司倡导节约用电，养成随手关灯的好习惯等，在一定程度上提高了广大员工的节约意识。公司每天安排员工值班负责关灯关门，确保办公区域安全同时杜绝浪费。

二、社会责任情况

根据《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》规定，上市公司应当积极履行社会责任，定期评估公司社会责任的履行情况。公司根据 2022 年度企业社会责任履行情况编制完成《2022 年度社会责任报告》，包括公司履行社会责任的宗旨、股东和债权人权益保护、职工权益保护、客户和消费者权益保护、公共关系、社会公益事业等多方面内容。具体内容详情参见巨潮资讯网披露的《2022 年社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	薛向东、北京东华诚信电脑科技发展有限公司、北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	不竞争承诺	2005年10月28日	长期	履行中
	薛向东、北京东华诚信电脑科技发展有限公司、北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争承诺	2012年12月25日	长期	履行中
	控股股东、实际控制人	关于公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	1、承诺依照相关法律、法规及《公司章程》的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、承诺切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本公司/本人做出相关处罚或采取相关监管措施；若违反上述承诺给公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2020年05月05日	长期	履行中
	董事、高级管理人员	关于公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	1、承诺依照相关法律、法规及《公司章程》的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、承诺切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本公司/本人做出相关处罚或采取相关监管措施；若违反上述承诺给公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2020年05月05日	长期	履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 67 家，新增 5 家子公司，减少 2 家子公司，其中由子公司转为孙公司 1 家。合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	155
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	许满库、高金刚
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

公司已就拟变更会计师事务所事宜与大华会计师事务所（特殊普通合伙）和中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分的沟通，各方均已明确知悉本事项并确认本次拟变更无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号-前任注册会计师和后任会计师的沟通》要求，做好沟通及配合工作。

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于公司原审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务，为确保公司审计工作的独立性、客观性和公允性，同时根据公司目前经营现状及未来战略发展需要，经综合评估和充分沟通，大华会计师事务所（特殊普通合伙）不再担任公司审计机构。经公司谨慎研究及董事会审计委员会建议，拟聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，聘期一年。

公司于 2023 年 1 月 16 日召开第七届董事会第五十三次会议、第七届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》；于 2023 年 2 月 8 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
买卖合同事项支付	8,150.42	否	在诉讼过程中	对公司无重大影响	未进行判决		不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京中关村银行股份有限公司	本公司实际控制人担任董事	日常关联交易	销售商品、提供服务	市场定价	市场价	727.59	0.06%	727.59	否	合同结算	无	2022年04月29日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
哈密天山村镇银行股份有限公司	本公司实际控制人配偶参股的公司	日常关联交易	销售商品、提供服务	市场定价	市场价	58.89	0.00%	58.89	否	合同结算	无		
腾讯大地通途(北京)科技有限公司	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	销售商品、提供服务	市场定价	市场价	767.99	0.06%	767.99	否	合同结算	无	2022年04月29日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
深圳市腾讯计算机系统有限公司	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	销售商品、提供服务	市场定价	市场价	406.89	0.03%	406.89	否	合同结算	无	2022年04月29日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
腾讯公益慈善基金会	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	销售商品、提供服务	市场定价	市场价	4.67	0.00%	4.67	否	合同结算	无	2022年04月29日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
腾讯科技(深圳)有限公司	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	销售商品、提供服务	市场定价	市场价	528.05	0.04%	528.05	否	合同结算	无	2022年04月29日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
腾讯云计算(北京)有限责任公司	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	销售商品、提供服务	市场定价	市场价	36,804.74	3.11%	36,804.74	否	合同结算	无	2022年04月29日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
腾讯云计算(长沙)有限责任公司	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	销售商品、提供服务	市场定价	市场价	339.36	0.03%	339.36	否	合同结算	无	2022年04月29日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
腾讯云计算(广西)有限	本公司参股股东的关	日常关联交易	销售商品、提	市场定价	市场价	346.2	0.03%	346.2	否	合同结算	无	2022年04月29	巨潮资讯网《关于2022年度日常关

责任公司	关联方											日	联交易预计的公告》
薛向东	本公司董事长	日常关联交易	销售固定资产	市场定价	市场价	11.9	0.00%	11.9	否	合同结算	无		
北京中关村银行股份有限公司	本公司实际控制人担任董事	日常关联交易	购买商品、接受服务	市场定价	市场价	445.83	0.04%	445.83	否	合同结算	无	2022年04月29日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
味道云(北京)科技有限公司	本公司实际控制人参股的公司	日常关联交易	购买商品、接受服务	市场定价	市场价	271.6	0.03%	271.6	否	合同结算	无		
新联合众(北京)科技有限公司	董事长薛向东配偶担任股东、监事	日常关联交易	购买商品、接受服务	市场定价	市场价	53.1	0.00%	53.1	否	合同结算	无	2022年04月29日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
北京卓讯科信息技术有限公司	本公司的联营企业	日常关联交易	购买商品、接受服务	市场定价	市场价	880.97	0.08%	880.97	否	合同结算	无	2022年04月29日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
腾讯大地通途(北京)科技有限公司	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	购买商品、接受服务	市场定价	市场价	614.79	0.06%	614.79	否	合同结算	无	2022年04月29日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
深圳市腾讯计算机系统有限公司	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	购买商品、接受服务	市场定价	市场价	67.97	0.01%	67.97	否	合同结算	无	2022年04月29日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
腾讯科技(深圳)有限公司	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	购买商品、接受服务	市场定价	市场价	811.29	0.08%	811.29	否	合同结算	无	2022年04月29日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
腾讯云计算(北京)有限责任公司	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	购买商品、接受服务	市场定价	市场价	26,878.73	2.50%	26,878.73	否	合同结算	无	2022年04月29日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
腾讯云计算(长沙)有限责任公司	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	购买商品、接受服务	市场定价	市场价	201.16	0.02%	201.16	否	合同结算	无	2022年04月29日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
腾讯云计算(广西)有限责任公司	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	购买商品、接受服务	市场定价	市场价	1,037.74	0.10%	1,037.74	否	合同结算	无	2022年04月29日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
奇秦科技(北京)	本公司的联营	日常关联交易	购买商品、接	市场定价	市场价	112.79	0.01%	112.79	否	合同结算	无	2022年04	巨潮资讯网《关于2022

股份有限 公司	企业		受服务									月 29 日	年度日常关 联交易预计 的公告》
合计				--	--	71,372.25	--	71,372.25	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，日常关联交易的预计金额内履行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京威锐达测控系统有限公司	2021年03月23日	1,000	2021年06月25日	0	连带责任保证			2021年06月25日-2022年06月24日	是	否
北京神州新桥科技有限公司	2021年06月15日	14,800	2021年11月23日	0	连带责任保证			2021年11月23日-2022年7月14日	是	否
北京神州新桥科技有限公司	2021年07月30日	15,000	2021年09月15日	8,180.3	连带责任保证			2021年9月15日至2022年9月14日	是	否
东华医为科技有限公司	2021年07月30日	4,000	2021年09月15日	0	连带责任保证			2021年9月15日至2022年9月14日	是	否
北京东华合创科技有限公司	2021年08月27日	3,000	2021年09月	1,176.94	连带责任			2021年9月15日	是	否

	日		月 15 日		保证			至 2022 年 9 月 14 日		
北京神州新桥科技有限公司	2021 年 04 月 29 日	15,000	2021 年 07 月 27 日	2,000	连带责任保证			2021 年 7 月 1 日-2023 年 7 月 1 日	否	否
东华互联宜家数据服务有限公司	2022 年 03 月 26 日	3,000	2022 年 03 月 30 日	1,210.76	连带责任保证			2022 年 3 月 30 日-2024 年 3 月 29 日	否	否
北京神州新桥科技有限公司	2022 年 04 月 29 日	15,000	2022 年 05 月 06 日	10,000	连带责任保证			2022 年 5 月 6 日-2024 年 5 月 5 日	否	否
北京东华合创科技有限公司	2022 年 03 月 26 日	10,000	2022 年 05 月 07 日	5,000	连带责任保证			2022 年 5 月 7 日-2024 年 5 月 6 日	否	否
东华医为科技有限公司	2022 年 04 月 29 日	5,000	2022 年 05 月 07 日	4,420	连带责任保证			2022 年 5 月 7 日-2024 年 5 月 6 日	否	否
北京东华博泰科技有限公司	2022 年 04 月 29 日	5,000	2022 年 05 月 09 日	4,160	连带责任保证			2022 年 5 月 9 日-2024 年 5 月 8 日	否	否
北京联银通科技有限公司	2022 年 01 月 28 日	1,000	2022 年 01 月 29 日	1,000	连带责任保证			2022 年 01 月 29 日-2023 年 01 月 28 日	否	否
北京神州新桥科技有限公司、北京东华合创科技有限公司、北京东华博泰科技有限公司	2022 年 06 月 25 日	27,000	2022 年 06 月 27 日	23,260.2	连带责任保证			2022 年 6 月 27 日-2023 年 6 月 16 日	否	否
东华医为科技有限公司	2022 年 06 月 25 日	5,000	2022 年 06 月 27 日	4,000	连带责任保证			2022 年 6 月 27 日-2023 年 6 月 16 日	否	否
北京神州新桥科技有限公司、北京东华合创科技有限公司、东华医为科技有限公司	2022 年 10 月 15 日	35,000	2022 年 11 月 02 日	2,972.41	连带责任保证			2022 年 11 月 2 日-2023 年 11 月 1 日	否	否
北京东华博泰科技有限公司	2022 年 07 月 23 日	5,000	2022 年 08 月 12 日	441.46	连带责任保证			2022 年 8 月 12 日至 2023 年 8 月 11 日	否	否
北京东华合创科技有限公司	2022 年 09 月 24 日	5,000	2022 年 10 月 20 日	2,793.39	连带责任保证			2022 年 09 月 9 日-2023 年 09 月 8 日	否	否
北京神州新桥科技有限公司	2022 年 09 月 24 日	20,000	2022 年 09 月 24 日	20,000	连带责任			2022 年 7 月 30 日-	否	否

	日		月 28 日		保证			2023 年 7 月 29 日			
北京神州新桥科技有限公司、北京东华合创科技有限公司、东华医为科技有限公司	2022 年 07 月 23 日	29,000	2022 年 08 月 01 日	8,712.63	连带责任保证			2022 年 08 月 1 日-2023 年 07 月 31 日	否	否	
东华医为科技有限公司、北京东华博泰科技有限公司	2022 年 10 月 15 日	8,000	2022 年 10 月 24 日	5,616.76	连带责任保证			2022 年 10 月 24 日-2023 年 09 月 19 日	否	否	
北京东华合创科技有限公	2022 年 10 月 15 日	7,000	2022 年 11 月 30 日	0	连带责任保证			2022 年 11 月 30 日-2023 年 09 月 19 日	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			180,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						93,587.61	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			195,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						95,587.61	
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			180,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						93,587.61	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			195,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						95,587.61	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例											8.57%

采用复合方式担保的具体情况说明：无

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、独立董事任期届满及补选独立董事

具体内容详见公司分别于 2022 年 3 月 15 日和 2022 年 3 月 26 日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于独立董事任期届满离任的公告》（公告编号：2022-014）、《关于独立董事任期届满暨补选独立董事的公告》（公告编号：2022-016）。

2、实际控制人的一致行动人增持股份

具体内容详见公司于 2022 年 10 月 17 日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《实际控制人的一致行动人增持股份计划公告》（公告编号：2022-069）。

3、参与投资设立合伙企业

报告期内，合伙企业已在工商登记设立。具体内容详见公司于 2022 年 10 月 25 日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于参与投资设立合伙企业的公告》（公告编号：2022-070）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、关于控股子公司增资扩股实施员工股权激励

具体内容详见公司于 2022 年 6 月 14 日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于控股子公司增资扩股实施员工股权激励方案的公告》（公告编号：2022-038）。

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	391,421,942	12.21%				- 90,129,713	- 90,129,713	301,292,229	9.40%
1、国家持股									
2、国有法人持股	51,466,279	1.61%				- 51,466,279	- 51,466,279		
3、其他内资持股	331,158,010	10.33%				- 29,865,781	- 29,865,781	301,292,229	9.40%
其中：境内法人持股	9,530,791	0.30%				-9,530,791	-9,530,791		
境内自然人持股	301,421,942	9.40%				-129,713	-129,713	301,292,229	9.40%
4、外资持股	8,797,653	0.27%				-8,797,653	-8,797,653		
其中：境外法人持股	8,797,653	0.27%				-8,797,653	-8,797,653		
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	2,814,060,433	87.79%				90,129,713	90,129,713	2,904,190,146	90.60%
1、人民币普通股	2,814,060,433	87.79%				90,129,713	90,129,713	2,904,190,146	90.60%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,205,482,375	100.00%						3,205,482,375	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、报告期内公司离任董事及高管其持有的股份按离任董监高股份管理相关规定解锁，具体详见“限售股份变动情况”。

2、经中国证监会《关于核准东华软件股份公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2611号）核准，公司以非公开发行方式向特定投资者发行人民币普通股（A股）90,000,000股，新增股份于2021年10月26日在深交所上市。本次非公开发行新增股份为限售股份，并于2022年4月27日上市流通，具体详见“限售股份变动情况”。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐德力	368,850		92,213	276,637	董监高离任	依据证监会、深交所规定执行
董国勇	152,550		37,500	115,050	董监高离任	依据证监会、深交所规定执行
中国银河证券股份有限公司	2,199,413		2,199,413	0	非公开发行股票限售股	2022年4月27日
中国国际金融股份有限公司	2,199,413		2,199,413	0	非公开发行股票限售股	2022年4月27日
国泰君安证券股份有限公司	11,530,255		11,530,255	0	非公开发行股票限售股	2022年4月27日
国泰君安证券股份有限公司	11,490,278		11,490,278	0	非公开发行股票限售股	2022年4月27日
光大证券股份有限公司	24,046,920		24,046,920	0	非公开发行股票限售股	2022年4月27日
财通基金—光大银行—中国银河证券股份有限公司	1,466,275		1,466,275	0	非公开发行股票限售股	2022年4月27日
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	8,797,653		8,797,653	0	非公开发行股票限售股	2022年4月27日
财通基金—韩波—财通基金安吉 92 号单一资产管理计划	483,871		483,871	0	非公开发行股票限售股	2022年4月27日
山东惠瀚产业发展有限公司	2,932,551		2,932,551	0	非公开发行股票限售股	2022年4月27日
财通基金—江海证券有限公司—财通基金玉泉 998 号单一资产管理计划	733,138		733,138	0	非公开发行股票限售股	2022年4月27日
财通基金—张继东—财通基金玉泉 1002 号单一资产管理计划	146,627		146,627	0	非公开发行股票限售股	2022年4月27日
济南瀚惠投资合伙企业（有限合伙）	6,598,240		6,598,240	0	非公开发行股票限售股	2022年4月27日
诺德基金—东兴证券股份有限公司—诺德基金浦江 66 号单一资产管理计划	4,398,826		4,398,826	0	非公开发行股票限售股	2022年4月27日
财通基金—华泰证券股份有限公司—财通基金君享永熙单一资产管理计划	7,478,006		7,478,006	0	非公开发行股票限售股	2022年4月27日
财通基金—东兴证券股份有限公司—财通基金东兴 2 号单一资产管理计划	733,138		733,138	0	非公开发行股票限售股	2022年4月27日
财通基金—长城证券股份有限	513,196		513,196	0	非公开发行	2022年4月27日

公司一财通基金天禧定增 56 号单一资产管理计划					股票限售股	
财通基金一首创证券股份有限公司一财通基金汇通 2 号单一资产管理计划	439,883	439,883	0	非公开发行股票限售股		2022 年 4 月 27 日
诺德基金一华宝证券股份有限公司一诺德基金浦江 200 号单一资产管理计划	439,883	439,883	0	非公开发行股票限售股		2022 年 4 月 27 日
财通基金一满娇一财通基金安吉 321 号单一资产管理计划	439,883	439,883	0	非公开发行股票限售股		2022 年 4 月 27 日
财通基金一兴证投资管理有限公司一财通基金天禧兴赢单一资产管理计划	2,932,551	2,932,551	0	非公开发行股票限售股		2022 年 4 月 27 日
合计	90,521,400	90,129,713	391,687	--		--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	137,003	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	159,109	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 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
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	境内非国有法人	20.04%	642,450,597					
薛向东	境内自然人	12.00%	384,755,226		288,566,419	96,188,807		
腾讯科技（上	境内非国有法人	4.90%	157,087,552					

海)有限公司								
北京东华诚信 投资管理中心 (有限合伙)	境内非国有法人	4.28%	137,063,046					
香港中央结算 有限公司	境外法人	1.99%	63,726,978					
东华软件股份 公司—第一期 员工持股计划	其他	0.82%	26,412,422					
中国农业银行 股份有限公司— 中证 500 交易 型开放式指数 证券投资基金	其他	0.57%	18,424,228					
柏红	境内自然人	0.55%	17,608,700					
张建华	境内自然人	0.35%	11,083,200					
章木秀	境内自然人	0.33%	10,658,000					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京东华诚信电脑科技发展有限公司和薛向东、北京东华诚信投资管理中心(有限合伙)存在关联关系。除上述股东关联关系外,未知上述股东间是否存在其他关联关系,也未知是否存在中国证监会《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	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					
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	642,450,597	人民币普通股	642,450,597					
腾讯科技(上海)有限公司	157,087,552	人民币普通股	157,087,552					
北京东华诚信投资管理中心(有限合伙)	137,063,046	人民币普通股	137,063,046					
薛向东	96,188,807	人民币普通股	96,188,807					
香港中央结算有限公司	63,726,978	人民币普通股	63,726,978					
东华软件股份公司—第一期员工持股计划	26,412,422	人民币普通股	26,412,422					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	18,424,228	人民币普通股	18,424,228					
柏红	17,608,700	人民币普通股	17,608,700					
张建华	11,083,200	人民币普通股	11,083,200					
章木秀	10,658,000	人民币普通股	10,658,000					
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	北京东华诚信电脑科技发展有限公司和薛向东、北京东华诚信投资管理中心(有限合伙)存在关联关系。除上述股东关联关系外,未知上述股东间是否存在其他关联关系,也未知是否存在中国证监会《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	不适用							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	郭玉梅	1993 年 10 月 09 日	91110108102047790H	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；开发、销售计算机软、硬件及外围设备；计算机系统集成；货物进出口、代理进出口；销售食品。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

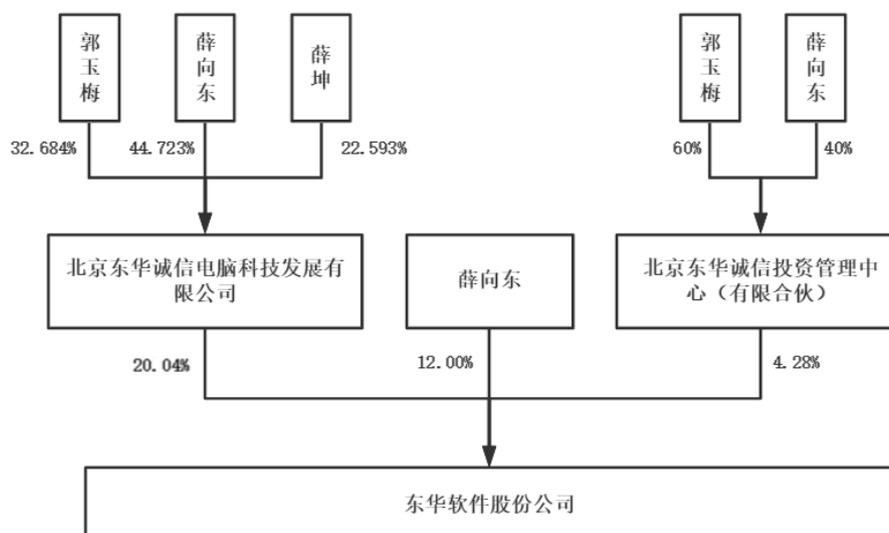
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
薛向东及其家族成员	本人	中国	否
主要职业及职务	薛向东先生最近五年一直担任公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 10 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	中兴财光华审会字（2023）第 208013 号
注册会计师姓名	许满库、高金刚

审计报告

中兴财光华审会字（2023）第 208013 号

东华软件股份公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了东华软件股份公司（以下简称东华软件公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东华软件公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）营业收入的确认

1. 事项描述

关于营业收入披露请参见附注三、公司主要会计政策和会计估计 27 收入确认及附注五、合并财务报表项目注释 41 营业收入和营业成本。

东华软件公司的主营业务收入主要包括系统集成、软件销售、技术服务等收入。2022 年度实现营业收入 1,183,333.06 万元。由于收入是东华软件公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于营业收入的确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解、评价与收入确认相关的内部控制，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性。
- (2) 对营业收入执行分析性程序，包括发生额及毛利率的分析等，识别是否存在重大或异常波动。

(3) 选取收入样本进行检查，对于系统集成收入和软件销售收入检查销售合同、验收报告、销售发票、账面记录、银行回款等，以检查收入的确认是否准确。对于技术服务收入，如果是一次性提供服务，检查销售合同、验收报告及银行回款等资料，如果在一定期限内提供服务，检查销售合同、服务确认单、银行回款等资料，并根据已签订的合同金额及服务期间测算收入的准确性。

- (4) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认。

- (5) 结合应收账款审计，抽样选取主要客户实施函证以确认应收账款余额和销售收入金额的准确性。

基于所实施的审计程序，我们认为，东华软件公司的收入确认符合其收入确认的会计政策，我们未发现影响合并财务报表的与收入确认相关的重大事项。

(二) 商誉减值

1. 事项描述

关于商誉减值披露请参见附注三、公司主要会计政策和会计估计 23 长期资产减值及附注五、合并财务报表项目注释 20 商誉和注释 51 资产减值损失。

截至 2022 年 12 月 31 日，东华软件公司商誉的账面价值为 64,177.53 万元。由于商誉金额较大，且对其进行减值测试还涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于商誉减值所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解、评价并测试管理层与商誉减值测试相关的内部控制的设计及运行的有效性。

(2) 了解形成商誉的各被投资单位历史业绩情况、发展规划等，与管理层讨论，评价包含商誉的各资产组范围的合理性及减值测试方法的适当性。

(3) 获取管理层聘请的评估专家出具的商誉减值测试评估报告，并与其进行讨论，判断对商誉减值测试所依据的评估方法和预测采用的相关假设和基础数据是否合理恰当。

- (4) 对外部评估师的胜任能力、专业素质和客观性进行评估。

(5) 获取并复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表，比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况。

- (6) 根据商誉减值测试结果，检查和评价商誉的列报和披露是否准确和恰当。

基于所实施的审计程序，我们认为，管理层在商誉减值测试中作出的判断可以被我们获取的证据所支持。

四、其他信息

东华软件公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括东华软件公司 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督东华软件公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：许满库（110000100162）
(项目合伙人)

中国注册会计师：高金刚（110102050002）

中国·北京

2023 年 4 月 10 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：东华软件股份公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,550,594,267.13	2,664,325,972.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	91,316,208.33	89,138,381.92
应收账款	6,189,435,078.32	6,078,583,947.44
应收款项融资	18,235,631.12	25,268,086.02
预付款项	652,404,936.33	636,848,979.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	501,697,073.46	494,195,716.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	8,169,037,482.48	7,281,119,187.13
合同资产	689,559,169.96	575,156,223.08
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	78,510,587.77	78,966,508.71
其他流动资产	101,539,091.28	147,515,987.67
流动资产合计	19,042,329,526.18	18,071,118,990.65
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	243,683,154.21	276,645,035.86
长期股权投资	247,616,539.96	208,501,634.08
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,028,010,815.15	1,007,975,065.72
投资性房地产	21,702,168.34	22,987,387.67
固定资产	381,238,991.24	306,133,049.24
在建工程	259,453,783.17	160,831,684.37

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	55,912,618.95	79,663,674.10
无形资产	181,714,705.18	197,269,304.43
开发支出		4,144,683.81
商誉	641,775,300.60	641,775,300.60
长期待摊费用	8,974,306.08	8,155,580.62
递延所得税资产	109,178,901.63	80,839,616.97
其他非流动资产	4,430,608.71	4,991,912.05
非流动资产合计	3,183,691,893.22	2,999,913,929.52
资产总计	22,226,021,419.40	21,071,032,920.17
流动负债：		
短期借款	4,343,983,852.52	3,723,061,491.55
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	48,635,393.11	148,527,052.60
应付账款	2,039,177,670.91	1,971,326,140.65
预收款项		
合同负债	2,412,525,848.77	2,249,643,098.63
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	15,960,046.08	12,823,222.44
应交税费	93,163,909.58	88,548,297.63
其他应付款	1,328,487,279.78	1,329,907,128.44
其中：应付利息		
应付股利	439,970,267.02	445,460,695.71
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	51,367,009.85	51,945,301.70
其他流动负债	253,798,481.94	211,663,323.20
流动负债合计	10,587,099,492.54	9,787,445,056.84
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	30,780,976.09	51,809,549.84
长期应付款	4,641,521.69	21,930,116.15
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	107,485,347.71	87,525,230.24
递延所得税负债	18,954,959.51	14,969,271.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	161,862,805.00	176,234,167.61
负债合计	10,748,962,297.54	9,963,679,224.45
所有者权益：		
股本	3,205,482,375.00	3,205,482,375.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,751,200,713.19	2,769,238,007.04
减：库存股		
其他综合收益	2,305,493.95	-3,408,272.34
专项储备		
盈余公积	803,663,186.29	771,943,854.30
一般风险准备		
未分配利润	4,384,900,997.25	4,176,011,809.28
归属于母公司所有者权益合计	11,147,552,765.68	10,919,267,773.28
少数股东权益	329,506,356.18	188,085,922.44
所有者权益合计	11,477,059,121.86	11,107,353,695.72
负债和所有者权益总计	22,226,021,419.40	21,071,032,920.17

法定代表人：薛向东

主管会计工作负责人：叶莉

会计机构负责人：初美伶

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	609,658,089.95	1,115,373,081.82
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	38,238,733.53	2,033,261.34
应收账款	3,545,858,212.30	3,333,237,606.21
应收款项融资	550,000.00	7,398,418.00
预付款项	348,702,414.62	361,509,500.56
其他应收款	1,759,061,020.06	1,579,922,726.23
其中：应收利息		
应收股利		
存货	4,592,639,673.36	4,373,147,589.26
合同资产	397,632,312.19	386,023,152.30
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	47,748,028.34	47,748,028.34

其他流动资产	1,536,092.93	34,881,817.04
流动资产合计	11,341,624,577.28	11,241,275,181.10
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	213,726,412.25	224,726,412.25
长期股权投资	4,517,266,669.77	4,253,633,079.12
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	670,203,510.29	679,317,963.69
投资性房地产	10,889,612.06	12,766,279.94
固定资产	139,671,745.80	91,853,626.14
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,493,041.00	3,059,945.29
无形资产	16,680,757.32	23,398,893.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	100,474.84	377,517.84
递延所得税资产	74,169,738.69	62,647,559.42
其他非流动资产	99,800.00	99,800.00
非流动资产合计	5,644,301,762.02	5,351,881,077.20
资产总计	16,985,926,339.30	16,593,156,258.30
流动负债：		
短期借款	3,152,211,017.74	2,882,614,059.40
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	43,311,857.13	111,648,951.20
应付账款	727,738,650.90	736,330,447.11
预收款项		
合同负债	375,441,833.48	295,990,119.62
应付职工薪酬	1,435,442.99	1,319,158.01
应交税费	26,009,552.17	24,852,128.56
其他应付款	3,013,534,960.68	3,070,363,891.63
其中：应付利息		
应付股利	439,970,267.02	445,460,695.71
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,593,203.50	12,240,968.96
其他流动负债	50,503,390.22	38,478,715.55
流动负债合计	7,401,779,908.81	7,173,838,440.04
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	218,762.27	1,222,553.37
长期应付款	2,897,059.97	8,226,089.97
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,744,196.03	5,890,518.56
递延所得税负债	6,813,893.42	5,425,338.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,673,911.69	20,764,500.66
负债合计	7,430,453,820.50	7,194,602,940.70
所有者权益：		
股本	3,205,482,375.00	3,205,482,375.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,688,459,311.56	2,688,459,311.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	802,285,243.78	770,565,911.79
未分配利润	2,859,245,588.46	2,734,045,719.25
所有者权益合计	9,555,472,518.80	9,398,553,317.60
负债和所有者权益总计	16,985,926,339.30	16,593,156,258.30

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	11,833,330,551.43	10,884,288,643.09
其中：营业收入	11,833,330,551.43	10,884,288,643.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,369,728,663.69	10,428,014,452.43
其中：营业成本	9,092,277,674.47	8,358,849,442.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	27,385,720.36	26,010,470.83

销售费用	334,650,917.67	425,437,459.35
管理费用	825,504,368.02	774,900,715.53
研发费用	871,852,373.03	728,182,157.00
财务费用	218,057,610.14	114,634,207.44
其中：利息费用	133,047,419.04	141,913,911.46
利息收入	15,195,144.97	34,373,626.34
加：其他收益	98,355,074.95	110,433,714.15
投资收益（损失以“－”号填列）	1,448,295.56	-845.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,408,094.12	-3,485,112.41
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）	42,735,546.60	11,400,582.75
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-172,946,119.09	-201,793,399.72
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-8,673,066.08	5,897,142.71
资产处置收益（损失以“－”号填列）	12,134.37	97,471.55
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	424,533,754.05	382,308,856.21
加：营业外收入	142,448.96	10,928,596.77
减：营业外支出	13,623,972.16	10,357,395.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	411,052,230.85	382,880,057.27
减：所得税费用	1,113,224.12	4,497,069.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	409,939,006.73	378,382,987.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	409,939,006.73	378,382,987.46
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	400,882,638.69	459,524,309.55
2.少数股东损益	9,056,368.04	-81,141,322.09
六、其他综合收益的税后净额	5,713,766.29	-1,313,176.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,713,766.29	-1,313,176.64
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	5,713,766.29	-1,313,176.64
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	5,713,766.29	-1,313,176.64
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	415,652,773.02	377,069,810.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	406,596,404.98	458,211,132.91
归属于少数股东的综合收益总额	9,056,368.04	-81,141,322.09
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.1251	0.1434
(二) 稀释每股收益	0.1251	0.1434

法定代表人：薛向东

主管会计工作负责人：叶莉

会计机构负责人：初美伶

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	4,506,539,774.12	4,175,317,114.14
减：营业成本	3,641,062,910.44	3,249,197,595.47
税金及附加	4,693,583.29	5,892,190.59
销售费用	68,707,830.46	87,413,151.27
管理费用	124,126,727.04	101,804,372.40
研发费用	144,248,346.36	177,438,799.80
财务费用	162,668,759.41	65,756,736.16
其中：利息费用	84,064,731.61	102,136,634.72
利息收入	6,155,045.27	30,160,858.12
加：其他收益	19,636,808.29	26,962,269.21
投资收益（损失以“-”号填列）	68,281,078.13	-22,861,697.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,210,600.05	980,733.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	13,885,546.60	14,660,358.63

“—”号填列)		
信用减值损失（损失以“-”号填列)	-141,830,313.99	-86,019,952.31
资产减值损失（损失以“-”号填列)	7,937,521.60	-89,165,424.02
资产处置收益（损失以“-”号填列)		81,767.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列)	328,942,257.75	331,471,589.78
加：营业外收入	19.17	968,365.19
减：营业外支出	11,064,365.79	2,950,384.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	317,877,911.13	329,489,570.19
减：所得税费用	684,591.20	-7,035,792.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列)	317,193,319.93	336,525,362.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	317,193,319.93	336,525,362.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	317,193,319.93	336,525,362.73
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 年度	2021 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	13,171,561,371.68	11,857,567,269.07
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	91,361,800.10	85,260,679.59
收到其他与经营活动有关的现金	126,392,690.30	368,629,359.76
经营活动现金流入小计	13,389,315,862.08	12,311,457,308.42
购买商品、接受劳务支付的现金	10,506,564,754.28	8,930,376,574.27
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,973,650,925.61	1,856,259,236.50
支付的各项税费	209,835,138.27	208,644,973.50
支付其他与经营活动有关的现金	673,104,059.38	701,902,053.82
经营活动现金流出小计	13,363,154,877.54	11,697,182,838.09
经营活动产生的现金流量净额	26,160,984.54	614,274,470.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,886,239.68	
取得投资收益收到的现金		4,950,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,000.00	66,350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-665,271.74
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	11,911,239.68	4,351,078.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	220,325,287.74	212,687,181.17
投资支付的现金	41,223,336.43	106,424,600.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	261,548,624.17	319,111,781.17
投资活动产生的现金流量净额	-249,637,384.49	-314,760,702.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	334,752,773.93	674,217,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	334,752,773.93	59,000,000.00
取得借款收到的现金	4,307,692,979.71	3,606,053,607.13
收到其他与筹资活动有关的现金	22,941,515.20	76,721,501.38
筹资活动现金流入小计	4,665,387,268.84	4,356,992,808.51
偿还债务支付的现金	3,952,316,090.39	3,822,116,087.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	300,679,625.02	259,722,803.74

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	411,666,165.14	410,077,474.77
筹资活动现金流出小计	4,664,661,880.55	4,491,916,366.42
筹资活动产生的现金流量净额	725,388.29	-134,923,557.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,756,605.47	-1,212,787.82
五、现金及现金等价物净增加额	-218,994,406.19	163,377,421.69
加：期初现金及现金等价物余额	2,590,725,223.25	2,427,347,801.56
六、期末现金及现金等价物余额	2,371,730,817.06	2,590,725,223.25

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,745,712,022.56	4,618,950,778.73
收到的税费返还	12,891,241.43	20,856,371.04
收到其他与经营活动有关的现金	889,145,084.46	1,380,375,634.00
经营活动现金流入小计	5,647,748,348.45	6,020,182,783.77
购买商品、接受劳务支付的现金	4,286,775,947.94	3,631,358,815.76
支付给职工以及为职工支付的现金	354,686,893.93	391,889,302.21
支付的各项税费	26,383,967.23	34,384,466.05
支付其他与经营活动有关的现金	817,042,119.94	905,877,247.24
经营活动现金流出小计	5,484,888,929.04	4,963,509,831.26
经营活动产生的现金流量净额	162,859,419.41	1,056,672,952.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,547,353.67	
取得投资收益收到的现金	67,647,788.50	21,650,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		111,852,000.00
投资活动现金流入小计	69,195,142.17	133,502,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,227,934.27	19,303,816.69
投资支付的现金	265,856,690.70	736,553,355.05
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		41,680,000.00
投资活动现金流出小计	328,084,624.97	797,537,171.74
投资活动产生的现金流量净额	-258,889,482.80	-664,035,171.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		605,731,000.00
取得借款收到的现金	2,874,771,773.84	2,554,278,137.48
收到其他与筹资活动有关的现金	92,284,500.00	17,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,967,056,273.84	3,177,009,137.48
偿还债务支付的现金	2,734,094,588.35	2,942,652,829.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	246,914,224.59	224,976,768.37
支付其他与筹资活动有关的现金	374,069,021.35	332,015,573.75
筹资活动现金流出小计	3,355,077,834.29	3,499,645,171.80
筹资活动产生的现金流量净额	-388,021,560.45	-322,636,034.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-484,051,623.84	70,001,746.45
加：期初现金及现金等价物余额	1,058,572,382.03	988,570,635.58
六、期末现金及现金等价物余额	574,520,758.19	1,058,572,382.03

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末 余额	3,20 5.48 2,37 5.00				2,76 9,23 8,00 7.04		- 3,40 8,27 2.34		771, 943, 854. 30		4,17 6,01 1,80 9.28		10,9 19,2 67,7 73.2 8	188, 085, 922. 44	11,1 07,3 53,6 95.7 2
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、本 年期 初余 额	3,20 5.48 2,37 5.00				2,76 9,23 8,00 7.04		- 3,40 8,27 2.34		771, 943, 854. 30		4,17 6,01 1,80 9.28		10,9 19,2 67,7 73.2 8	188, 085, 922. 44	11,1 07,3 53,6 95.7 2
三、本 期增 减变 动金 额（ 减少 以“ -”号 填列 ）					- 18,0 37.2 93.8 5		5,71 3,76 6.29		31,7 19,3 31.9 9		208, 889, 187. 97		228, 284, 992. 40	141, 420, 433. 74	369, 705, 426. 14
（一） 综合收							5,71 3,76 6.29				400, 882, 638. 69		406, 596, 404. 98	9,05 6,36 8.04	415, 652, 773. 02

益总额															
(二)所有者投入和减少资本					28,106,602.79								28,106,602.79	66,838,138.75	94,944,741.54
1.所有者投入的普通股														66,838,138.75	66,838,138.75
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					28,106,602.79								28,106,602.79		28,106,602.79
4.其他															
(三)利润分配								31,719,331.99		-191,993,450.72			-160,274,118.73		-160,274,118.73
1.提取盈余公积								31,719,331.99		-31,719,331.99					
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分										-160,274,118.73			-160,274,118.73		-160,274,118.73

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					- 46,1 43,8 96.6 4							- 46,1 43,8 96.6 4	65,5 25,9 26.9 5	19,3 82,0 30.3 1	
四、本期期末余额	3,20 5,48 2,37 5.00				2,75 1,20 0,71 3.19		2,30 5,49 3.95		803, 663, 186. 29		4,38 4,90 0,99 7.25	11,1 47,5 52,7 65.6 8	329, 506, 356. 18	11,4 77,0 59,1 21.8 6	

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	3,11 5,48 2,37 5.00				2,15 6,90 5,86 8.17		- 2,09 5,09 5.70		738, 291, 318. 03		3,90 5,91 4,15 4.75		9,91 4,49 8,62 0.25	108, 905, 771. 17	10,0 23,4 04,3 91.4 2
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	3,11 5,48 2,37 5.00				2,15 6,90 5,86 8.17		- 2,09 5,09 5.70		738, 291, 318. 03		3,90 5,91 4,15 4.75		9,91 4,49 8,62 0.25	108, 905, 771. 17	10,0 23,4 04,3 91.4 2
三、本期增减变动金额（减）	90,0 00,0 00,0 0				612, 332, 138. 87		- 1,31 3,17 6.64		33,6 52,5 36.2 7		270, 097, 654. 53		1,00 4,76 9,15 3.03	79,1 80,1 51.2 7	1,08 3,94 9,30 4.30

少以 “一” 号填 列)															
(一) 综合收 益总 额							- 1,31 3,17 6.64				459, 524, 309. 55		458, 211, 132. 91	- 81,1 41,3 22.0 9	377, 069, 810. 82
(二) 所有 者投 入和 减 少资 本	90,0 00,0 00.0 0				515, 394, 839. 86								605, 394, 839. 86	17,4 37,5 00.0 0	622, 832, 339. 86
1. 所有 者投 入的 普通 股	90,0 00,0 00.0 0				515, 394, 839. 86								605, 394, 839. 86	17,4 37,5 00.0 0	622, 832, 339. 86
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								33,6 52,5 36.2 7			- 189, 426, 655. 02		- 155, 774, 118. 75		- 155, 774, 118. 75
1. 提 取 盈 余 公 积								33,6 52,5 36.2 7			- 33,6 52,5 36.2 7				
2. 提 取 一 般 风 险 准 备															

其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					96,937,299.01							96,937,299.01	142,883,973.36	239,821,272.37	
四、本期期末余额	3,205,482,375.00				2,769,238,007.04	-3,408,272.34		771,943,854.30		4,176,011,809.28		10,919,267,732.8	188,085,922.44	11,107,353,695.72	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,205,482,375.00				2,688,459,311.56				770,565,911.79	2,734,045,719.25		9,398,553,317.60
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,205,482,375.00				2,688,459,311.56				770,565,911.79	2,734,045,719.25		9,398,553,317.60
三、本期增减									31,719,331.99	125,199,869.21		156,919,201.20

变动金额 (减少以 “-”号 填列)												
(一) 综合收益总额										317,193,319.93		317,193,319.93
(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									31,719,331.99	-191,993,450.72		-160,274,118.73
1. 提取盈余公积									31,719,331.99	-31,719,331.99		
2. 对所有者(或股										-160,274,118.73		-160,274,118.73

东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本												

期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,205,482,375.00				2,688,459,311.56				802,285,243.78	2,859,245,588.46		9,555,472,518.80

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,115,482,375.00				2,173,159,089.26				736,913,375.52	2,586,947,011.54		8,612,501,851.32
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,115,482,375.00				2,173,159,089.26				736,913,375.52	2,586,947,011.54		8,612,501,851.32
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	90,000,000.00				515,300,222.30				33,652,536.27	147,098,707.71		786,051,466.28
(一) 综合收益总										336,525,362.73		336,525,362.73

额												
(二) 所有者投入和减少资本	90,000,000.00				515,394,839.86							605,394,839.86
1. 所有者投入的普通股	90,000,000.00				515,394,839.86							605,394,839.86
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								33,652,536.27	-189,426,655.02			-155,774,118.75
1. 提取盈余公积								33,652,536.27	-33,652,536.27			
2. 对所有者(或股东)的分配									-155,774,118.75			-155,774,118.75
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					-							-
					94,617							94,617
					.56							.56
四、本期末	3,205,482,375.00				2,688,459,311.56				770,565,911.79	2,734,045,719.25		9,398,553,317.60

余额												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2、公司业务性质和主要经营活动

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

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

3、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 10 日批准报出。

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 68 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 5 户，减少 1 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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

(3) 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

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

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

10、金融工具

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

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

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

(1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

（2）权益工具

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

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

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

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

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

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

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

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

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

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

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

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

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

（7）金融工具的公允价值确定

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

11、应收票据

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

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

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

12、应收账款

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

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

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

13、应收款项融资

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

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

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

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

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

15、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货跌价准备计提方法

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

(4) 存货可变现净值的确认方法

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

16、合同资产

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

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

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

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价

值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

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

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

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

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

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

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

22、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本

公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计

处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备及其他		5	5%	19%

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备及其他		5	5%	19%

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

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

大修理费用

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

26、借款费用

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

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

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

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

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C.发生的初始直接费用；D.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

31、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减

值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

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

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

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

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

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

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

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

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求。收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

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

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

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

② 系统集成收入

本公司按照合同约定以产品交付购货方并经对方验收合格后确认收入。

③ 外购商品及自制产品收入

本公司以外购商品或自制产品交付购货方并经对方验收合格后确认收入。

④ 自行研制开发的软件产品收入

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

⑤ 技术服务收入

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

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

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

40、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A.承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
 ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。
 终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	母公司、公司所属子公司-北京东华合创科技有限公司、东华医为科技有限公司的应纳税所得额	10%
增值税	应税劳务收入	6%
增值税	不动产租赁服务	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司、北京东华博泰科技有限公司、北京联银通科技有限公司、东华软件工程有限公司、北京威锐达测控系统有限公司、深圳市至高通信技术发展有限公司、东华至高通信技术有限公司、西安东华软件有限公司、东华网络股份公司、东华云计算有限公司、东华软件(沈阳)有限公司；公司所属孙公司-西安锐益达风电技术有限公司、南通东华软件有限公司、东华金云网络股份公司、广东东华发思特软件有限公司的应纳税所得额	15%
企业所得税	北京东华博泰科技有限公司	软件企业两免三减半
企业所得税	公司所属子公司-北京东华合创香港有限公司、公司所属孙公司-Hong Kong Sino Bridge Limited 的应纳税所得额	16.5%
企业所得税	DHC DIGITAL SINGAPORE PTE. LTD.	17%
企业所得税	除上述公司外的其余公司的应纳税所得额	25%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90%为纳税基准	1.2%
房产税	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为纳税基准	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

2、税收优惠

(1) 增值税

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

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

(2) 企业所得税

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

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

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

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

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

⑥公司所属子公司-北京联银通科技有限公司通过了2020年高新技术企业复审，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202011004787，有效期三年。根据

相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2020 年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3、其他

公司所属子公司-北京东华合创香港有限公司公司、所属孙公司-Hong Kong Sino Bridge Limited 系在中国香港特别行政区注册的企业，按照属地原则按规定缴纳企业所得税，2022 年度所得税税率为 16.5%。公司所属子公司-DHC DIGITAL SINGAPORE PTE. LTD. 系在新加坡注册的企业，按照属地原则按规定缴纳企业所得税，2022 年度所得税税率为 17%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	160,638.45	424,324.11
银行存款	2,441,176,903.58	2,592,823,201.15
其他货币资金	109,256,725.10	71,078,447.67
合计	2,550,594,267.13	2,664,325,972.93
其中：存放在境外的款项总额	59,343,610.25	41,054,385.99

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	55,269,605.33	66,404,374.76
银行承兑汇票保证金		4,119,340.06
履约保证金	1,946,726.66	550,045.84
定期存款	40,003,475.14	
冻结资金	81,504,171.51	2,387,772.55

农民工工资保证金	139,471.43	139,216.47
合计	178,863,450.07	73,600,749.68

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,308,819.01	8,237,217.63
商业承兑票据	72,007,389.32	80,901,164.29
合计	91,316,208.33	89,138,381.92

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	92,123,475.49	100.00%	807,267.16	0.88%	91,316,208.33	89,955,565.40	100.00%	817,183.48	0.91%	89,138,381.92
其中：										
银行承兑汇票	19,375,813.29	21.03%	66,994.28	0.35%	19,308,819.01	8,237,217.63	9.16%			8,237,217.63
商业承兑汇票	72,747,662.20	78.97%	740,272.88	1.02%	72,007,389.32	81,718,347.77	90.84%	817,183.48	1.00%	80,901,164.29
合计	92,123,475.49	100.00%	807,267.16	0.88%	91,316,208.33	89,955,565.40	100.00%	817,183.48	0.91%	89,138,381.92

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	72,747,662.20	740,272.88	1.02%
合计	72,747,662.20	740,272.88	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据						
其中：银行承兑票据		66,994.28				66,994.28
商业承兑汇票	817,183.48	-76,910.60				740,272.88
合计	817,183.48	-9,916.32				807,267.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		3,813,190.83
商业承兑票据		11,422,597.00
合计		15,235,787.83

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	7,072,906,326.62	100.00%	883,471,248.30	12.49%	6,189,435,078.32	6,819,029,014.49	100.00%	740,445,067.05	10.86%	6,078,583,947.44
其中:										
账龄组合	7,072,906,326.62	100.00%	883,471,248.30	12.49%	6,189,435,078.32	6,819,029,014.49	100.00%	740,445,067.05	10.86%	6,078,583,947.44
合计	7,072,906,326.62	100.00%	883,471,248.30	12.49%	6,189,435,078.32	6,819,029,014.49	100.00%	740,445,067.05	10.86%	6,078,583,947.44

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	3,914,923,225.19	39,285,550.14	1.00%
1-2年	1,100,812,866.97	55,089,159.30	5.00%
2-3年	914,271,883.04	94,251,858.37	10.31%
3-4年	403,695,502.91	122,743,338.20	30.40%
4-5年	266,278,641.62	99,177,135.40	37.25%
5年以上	472,924,206.89	472,924,206.89	100.00%
合计	7,072,906,326.62	883,471,248.30	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	3,914,923,225.19
1至2年	1,100,812,866.97
2至3年	914,271,883.04
3年以上	1,142,898,351.42
3至4年	403,695,502.91
4至5年	266,278,641.62
5年以上	472,924,206.89
合计	7,072,906,326.62

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	740,445,067.05	143,026,181.25				883,471,248.30

合计	740,445,067.05	143,026,181.25				883,471,248.30
----	----------------	----------------	--	--	--	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	904,550,293.65	12.79%	24,168,554.14
合计	904,550,293.65	12.79%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	18,235,631.12	25,268,086.02
合计	18,235,631.12	25,268,086.02

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	411,198,244.48	63.03%	467,924,653.91	73.47%
1 至 2 年	140,351,349.00	21.51%	123,983,665.60	19.47%
2 至 3 年	72,438,671.01	11.10%	19,364,904.09	3.04%
3 年以上	28,416,671.84	4.36%	25,575,755.62	4.02%
合计	652,404,936.33		636,848,979.22	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例%	未结算原因
期末余额前五名预付款项汇总	281,948,369.12	43.22%	合同尚未执行完毕

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	501,697,073.46	494,195,716.53
合计	501,697,073.46	494,195,716.53

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 应收股利

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	123,452,619.74	137,308,655.79
履约保证金	234,326,155.34	194,838,831.51
备用金	149,019,459.67	154,663,018.54
外部往来款及其他	94,078,185.68	62,956,370.28
股权转让款	30,090,963.08	42,811,181.81
合计	630,967,383.51	592,578,057.93

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	23,468,701.09	74,913,640.31		98,382,341.40
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转回第一阶段	-4,766,039.30	4,766,039.30		
本期计提	13,941,511.93	16,946,456.72		30,887,968.65

2022 年 12 月 31 日余额	32,644,173.72	96,626,136.33		129,270,310.05
--------------------	---------------	---------------	--	----------------

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	205,932,147.38
1 至 2 年	181,690,206.22
2 至 3 年	69,256,759.25
3 年以上	174,088,270.66
3 至 4 年	53,437,046.54
4 至 5 年	36,410,818.21
5 年以上	84,240,405.91
合计	630,967,383.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	98,382,341.40	30,887,968.65				129,270,310.05
合计	98,382,341.40	30,887,968.65				129,270,310.05

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
丽江市清洁载能产业投资有限责任公司	履约保证金	17,500,000.00	1 年以内 10,000,000.00 2-3 年 7,500,000.00	2.77%	850,000.00
乌鲁木齐银行股份有限公司	投标保证金	5,625,030.00	1 年以内 811,970.00 1-2 年 86,300.00 2-3 年 4,726,760.00	0.89%	485,110.70
中共中央宣传部机关服务中心	履约保证金	3,619,500.00	2-3 年	0.57%	361,950.00
唐山市公安交通警察支队	履约保证金	3,376,579.20	2-3 年	0.54%	337,657.92
浙江移动信息系统集成有限公司	履约保证金	3,297,880.00	1 年以内	0.52%	32,978.80
合计		33,418,989.20		5.29%	2,067,697.42

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	56,549,947.45	10,698,705.66	45,851,241.79	60,224,795.82	10,698,705.66	49,526,090.16
在产品	13,491,334.22		13,491,334.22	196,626.99		196,626.99
库存商品	296,303,630.30	5,879,653.47	290,423,976.83	134,232,849.26	5,879,653.47	128,353,195.79
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	402,716,871.12		402,716,871.12	297,641,512.21		297,641,512.21
发出商品	7,400,103,537.64		7,400,103,537.64	6,799,859,213.03		6,799,859,213.03
在途物资	11,662,710.35		11,662,710.35	1,569,413.64		1,569,413.64
委托加工物资	4,787,810.53		4,787,810.53	3,973,135.31		3,973,135.31
合计	8,185,615,841.61	16,578,359.13	8,169,037,482.48	7,297,697,546.26	16,578,359.13	7,281,119,187.13

(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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	10,698,705.66					10,698,705.66	
库存商品	5,879,653.47					5,879,653.47	

合计	16,578,359.13					16,578,359.13
----	---------------	--	--	--	--	---------------

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	835,326,738.05	145,767,568.09	689,559,169.96	712,250,725.09	137,094,502.01	575,156,223.08
合计	835,326,738.05	145,767,568.09	689,559,169.96	712,250,725.09	137,094,502.01	575,156,223.08

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	78,510,587.77	78,966,508.71
合计	78,510,587.77	78,966,508.71

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	3,067,729.92	5,137,360.83
留抵税额	34,287,732.10	63,320,181.33
待认证进项税	51,869,607.57	57,279,526.78
预付房租	117,340.34	147,740.33
其他	12,196,681.35	11,631,178.40
待退回股权投资款		10,000,000.00
合计	101,539,091.28	147,515,987.67

14、债权投资

适用 不适用

15、其他债权投资

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	246,258,019.74	2,574,865.53	243,683,154.21	279,439,430.17	2,794,394.31	276,645,035.86	4%-10%
合计	246,258,019.74	2,574,865.53	243,683,154.21	279,439,430.17	2,794,394.31	276,645,035.86	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	3,592,035.82			3,592,035.82
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-221,050.56			-221,050.56
2022 年 12 月 31 日余额	3,370,985.26			3,370,985.26

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京卓讯科信技术有限公司	19,969,471.40			1,561,411.13						21,530,882.53	
奇秦科技(北京)股份有限公司	6,159,702.32			-1,740,946.77						4,418,755.55	
深圳市贝尔加数据信	111,939,095.71			1,356,689.87						113,295,785.58	15,303,136.88

息有限公司											
广西数字医疗科技有限公司	1,492,175.09			- 376,311.67						1,115,863.42	
宁波和丰鲲鹏产业园开发经营有限公司	59,987,034.45			- 1,556,989.84						58,430,044.61	
福建腾蓝信息产业有限公司	1,239,737.71									1,239,737.71	
北京快立方科技有限公司	7,326,939.74			277,914.76						7,604,854.50	
贵州东华电科节能有限公司	201,170.90			- 147,078.92						54,091.98	
河南豫资东华信息科技有限公司	186,306.76			- 177,872.27						8,434.49	
北京能源工业互联网研究院有限公司		10,000,000.00		- 99,828.95						9,900,171.05	
湖北武当数字科技有限公司		14,700,000.00		- 277,518.01						14,422,481.99	
友虹（北京）科技有限公司		10,000,000.00		- 227,563.45						9,772,436.55	
广纳东华（广州）有限公司		2,000,000.00								2,000,000.00	
广州粤运软件技术有限公司		3,333,000.00								3,333,000.00	
太仓德智东华科技有限公司		490,000.00								490,000.00	
小计	208,501	40,523,		-						247,616	15,303,

	,634.08	000.00		1,408,094.12						,539.96	136.88
合计	208,501,634.08	40,523,000.00		- 1,408,094.12						247,616,539.96	15,303,136.88

18、其他权益工具投资

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
成都高新区中科前程科技有限公司	1,854,226.62	1,854,226.62
海南银行股份有限公司	268,790,181.02	256,330,452.11
天津南大通用数据技术股份有限公司	1,308,373.73	1,180,449.23
DHCC AUSTRALIA PTY LTD	506,142.74	506,142.74
味道云（北京）科技有限公司	24,222,076.00	24,222,076.00
北京中关村银行股份有限公司	235,443,820.99	235,443,820.99
东华光普大数据技术有限公司	13,870,000.00	13,870,000.00
湖北华中大数据交易股份有限公司	700,000.00	700,000.00
北京和隆优化科技股份有限公司		23,000,000.00
衡水银行股份有限公司	209,809,342.24	209,809,342.24
山西银行股份有限公司（原长治银行股份有限公司）	35,647,759.79	35,647,759.79
北京爱诺斯科技有限公司		2,000,000.00
北京人大金仓信息技术股份有限公司	30,517,893.19	29,220,000.00
北京国科东华软件技术有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
北京神舟航天软件技术股份有限公司	110,550,000.00	79,700,000.00
杭州字节信息技术有限公司	8,733,000.00	8,733,000.00
北京拓普丰联信息科技股份有限公司	34,291,196.00	34,291,196.00
宝德计算机系统股份有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00
东华瑞舟技术有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
山东机场信息科技有限公司	3,466,600.00	3,466,600.00
天津至兴辰为企业管理合伙企业（有限合伙）	100,067.61	
青岛至睿辰为投资合伙企业（有限合伙）	100,067.61	
青岛至欣辰为投资合伙企业（有限合伙）	100,067.61	
合计	1,028,010,815.15	1,007,975,065.72

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	27,057,248.85			27,057,248.85
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产				

在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	27,057,248.85		27,057,248.85
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	4,069,861.18		4,069,861.18
2.本期增加金额	1,285,219.33		1,285,219.33
(1) 计提或摊销	1,285,219.33		1,285,219.33
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	5,355,080.51		5,355,080.51
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	21,702,168.34		21,702,168.34
2.期初账面价值	22,987,387.67		22,987,387.67

(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

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	381,238,991.24	306,133,049.24
合计	381,238,991.24	306,133,049.24

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	168,679,542.31	77,734,291.45	27,710,380.92	645,237,216.81	919,361,431.49
2.本期增加金额	700,000.00	2,508,787.60	522,611.05	148,860,109.87	152,591,508.52
（1）购置	700,000.00	2,508,787.60	522,611.05	148,860,109.87	152,591,508.52
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		55,883.76	661,565.04	771,107.60	1,488,556.40
（1）处置或报废		55,883.76	661,565.04	766,594.25	1,484,043.05
合并范围减少				4,513.35	4,513.35
4.期末余额	169,379,542.31	80,187,195.29	27,571,426.93	793,326,219.08	1,070,464,383.61
二、累计折旧					
1.期初余额	87,809,828.66	25,803,543.02	19,863,850.62	479,751,159.95	613,228,382.25
2.本期增加金额	8,022,041.64	8,942,139.75	2,361,997.79	57,963,553.11	77,289,732.29
（1）计提	8,022,041.64	8,942,139.75	2,361,997.79	57,963,553.11	77,289,732.29
3.本期减少金额		53,089.57	658,214.36	581,418.24	1,292,722.17
（1）处置或报废		53,089.57	658,214.36	581,418.24	1,292,722.17
4.期末余额	95,831,870.30	34,692,593.20	21,567,634.05	537,133,294.82	689,225,392.37
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	73,547,672.01	45,494,602.09	6,003,792.88	256,192,924.26	381,238,991.24
2.期初账面价值	80,869,713.65	51,930,748.43	7,846,530.30	165,486,056.86	306,133,049.24

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 □不适用

(5) 固定资产清理

□适用 □不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	259,453,783.17	160,831,684.37
合计	259,453,783.17	160,831,684.37

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
泰安东华软件园	23,985,151.73		23,985,151.73	23,839,132.56		23,839,132.56
金云产业园项目	129,535,973.17		129,535,973.17	113,815,492.03		113,815,492.03
曹州云都数据中心	5,752,899.62		5,752,899.62	3,485,431.02		3,485,431.02
东华软件副中心产业园	93,283,819.40		93,283,819.40	19,691,628.76		19,691,628.76
儋州东华产业园	6,895,939.25		6,895,939.25			
合计	259,453,783.17		259,453,783.17	160,831,684.37		160,831,684.37

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
泰安东华软件园	96,000,000.00	23,839,132.56	146,019,177			23,985,151.73	107.70%	98.30%				其他
金云产业园项目	130,000,000.00	113,815,492.03	15,720,481.14			129,535,973.17	99.64%	99.00%				其他
曹州云都数据中心	50,000,000.00	3,485,431.02	2,267,468.60			5,752,899.62	11.51%	11.51%				其他
东华软件副中心产业园	1,358,000,000.00	19,691,628.76	73,592,190.64			93,283,819.40	6.87%	49.00%				其他
儋州东华产业	450,000,000.00		6,895,939.25			6,895,939.25	2.00%	2.00%				其他

园												
合计	2,084,000,000.00	160,831,684.37	98,622,098.80			259,453,783.17						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4) 工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	109,413,919.71	109,413,919.71
2.本期增加金额	11,647,198.87	11,647,198.87
3.本期减少金额	3,400,081.15	3,400,081.15
4.期末余额	117,661,037.43	117,661,037.43
二、累计折旧		
1.期初余额	29,750,245.61	29,750,245.61
2.本期增加金额	33,550,952.34	33,550,952.34
(1) 计提		
3.本期减少金额	1,552,779.47	1,552,779.47
(1) 处置		
4.期末余额	61,748,418.48	61,748,418.48
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	55,912,618.95	55,912,618.95
2.期初账面价值	79,663,674.10	79,663,674.10

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	140,674,297.98	90,099.02	45,409,600.48	417,711,090.33	1,000.00	603,886,087.81
2.本期增加金额				10,420,194.54		10,420,194.54
（1）购置				6,275,510.73		6,275,510.73
（2）内部研发				4,144,683.81		4,144,683.81
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额				2,706,164.36		2,706,164.36
（1）处置				116,717.00		116,717.00
（2）其他减少				2,589,447.36		2,589,447.36
4.期末余额	140,674,297.98	90,099.02	45,409,600.48	425,425,120.51	1,000.00	611,600,117.99
二、累计摊销						
1.期初余额	5,238,616.68	10,511.55	38,189,088.11	363,177,567.04	1,000.00	406,616,783.38
2.本期增加金额	2,940,271.55	18,019.80	5,647,091.77	14,844,913.24		23,450,296.36
（1）计提						
（2）摊销	2,940,271.55	18,019.80	5,647,091.77	14,844,913.24		23,450,296.36
3.本期减少金额				181,666.93		181,666.93
（1）处置				116,717.00		116,717.00
（2）其他减少				64,949.93		64,949.93
4.期末余额	8,178,888.23	28,531.35	43,836,179.88	377,840,813.35	1,000.00	429,885,412.81
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	132,495,409.75	61,567.67	1,573,420.60	47,584,307.16		181,714,705.18
2.期初账面价值	135,435,681.30	79,587.47	7,220,512.37	54,533,523.29		197,269,304.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 20.52%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
一体化智能监控平台	1,993,863.42			1,993,863.42		
企业项目核算管理系统	2,150,820.39			2,150,820.39		
合计	4,144,683.81			4,144,683.81		

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京联银通科技有限公司	247,618,632.50					247,618,632.50
北京神州新桥科技有限公司	225,266,979.44					225,266,979.44
北京东华信息技术有限公司	1,942,851.06					1,942,851.06
北京威锐达测控系统有限公司	469,339,595.86					469,339,595.86
深圳市至高通信技术发展有限公司	565,135,229.20					565,135,229.20
北京东华万兴软	151,607,495.56					151,607,495.56

件有限公司					
广东东华发思特软件有限公司	2,448,272.58				2,448,272.58
微掌文科技（北京）有限公司	1,607,926.45				1,607,926.45
北京东华博泰科技有限公司	55,685,302.03				55,685,302.03
合计	1,720,652,284.68				1,720,652,284.68

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司将与商誉相关的固定资产、无形资产等长期资产确认为资产组。

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) 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

①测试过程

公司期末对包含商誉的资产组进行了减值测试，将资产组账面价值与可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值，可收回金额按照预计未来现金流量现值计算。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组的可收回金额低于账面价值的，确认相应的减值损失。

②关键参数

项目	关键参数						确定依据
	联银通	威锐达	至高通信	万兴新锐	神州新桥	东华博泰	
预测期	2023-2027年	2023-2027年	2023-2027年	2023-2027年	2023-2027年	2023-2027年	
预测收入增长率	8%-3%	2023至2025年收入增长4%-6%；2026-2027年增长5%	2023至2025年收入增长7%-8%；2026-2027年增长7%	2023至2025年收入增长14%-16%；2026-2027年增长15%	5%-4%	5%-4%	参考历史增长率、行业增长率
稳定期增长率	0	0	0	0	0	0	
毛利率	41%-36%	54%-55%	32%-36%	31%-32%	18%-19%	36%-37%	参考历史毛利率水平
税前折现率	15.04%	12.01%	12.69%	9.61%	10.66%	12.31%	按加权平均资本成本 WACC 计

项目	关键参数						确定依据
	联银通	威锐达	至高通信	万兴新锐	神州新桥	东华博泰	
							算得出

③商誉减值损失的确认方法

基于公司管理层对未来发展趋势的判断和经营规划，在未来预测能够实现的前提下，对包含商誉的资产组账面价值与预计未来现金流量现值进行比较后确认商誉是否发生减值。

商誉减值测试的影响

商誉减值测试的影响

公司聘请评估机构对北京威锐达测控系统有限公司、深圳市至高通信技术发展有限公司、北京联银通科技有限公司、北京东华博泰科技有限公司进行了商誉减值测试。公司对北京神州新桥科技有限公司、北京东华万兴软件有限公司、广东东华发思特软件有限公司、微掌文科技（北京）有限公司、北京东华信息技术有限公司自行进行了商誉减值测试。经过商誉减值测试后，公司本期无需对商誉计提减值准备。具体情况为：

项目	联银通	威锐达	至高通信	万兴新锐	神州新桥	东华博泰
商誉账面余额①	247,618,632.50	469,339,595.86	565,135,229.20	151,607,495.56	225,266,979.44	55,685,302.03
未确认归属于少数股东权益的商誉金额②				15,423,658.19		22,916,295.87
包含未确认归属于少数股东权益的商誉余额③=①+②	247,618,632.50	469,339,595.86	565,135,229.20	167,031,153.75	225,266,979.44	78,601,597.90
资产组的账面价值④	8,602,274.68	794,829.39	3,501,040.17	67,460.66	78,422,339.58	3,334,337.57
包含整体商誉的资产组账面价值⑤=④+③	256,220,907.18	470,134,425.25	568,636,269.37	167,098,614.41	303,689,319.02	81,935,935.47
资产组预计未来现金流量的现值(可收回金额)⑥	186,150,300.00	126,586,900.00	50,339,900.00	32,600,000.00	1,922,643,800.00	469,464,700.00
商誉减值损失（大于0时）⑦=⑤-⑥	70,070,607.18	343,547,525.25	518,296,369.37	134,498,614.41		
归属于母公司的商誉减值损失⑧	70,070,607.18	343,547,525.25	518,296,369.37	68,594,293.35		
以前年度已计提商誉减值损失⑨	73,621,036.39	348,697,515.38	521,004,132.01	135,554,300.30		
本期应计提商誉减值损失⑩						

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	8,155,580.62	4,182,059.13	3,368,923.84		8,968,715.91
其他		9,847.00	4,256.83		5,590.17
合计	8,155,580.62	4,191,906.13	3,373,180.67		8,974,306.08

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	83,306,390.17	801,492,359.65	74,473,125.43	709,632,411.40
内部交易未实现利润	21,483,008.84	134,056,318.40	3,856,496.52	34,846,362.38
可抵扣亏损	205,984.73	8,239,389.22	2,509,995.02	24,189,601.89
股份支付	3,791,902.18	37,919,021.83		
新租赁准则影响	191,615.71	1,725,496.38		
公允价值变动损益	200,000.00	2,000,000.00		
合计	109,178,901.63	985,432,585.48	80,839,616.97	768,668,375.67

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
收购少数股东股权形成资本公积	135.81	1,358.13	135.81	1,358.13
公允价值计量收益	18,954,823.70	180,891,125.46	14,969,135.57	149,691,355.70
合计	18,954,959.51	180,892,483.59	14,969,271.38	149,692,713.83

(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		109,178,901.63		80,839,616.97
递延所得税负债		18,954,959.51		14,969,271.38

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,375,116,108.84	1,622,478,856.82
资产减值准备	490,120,161.57	287,277,077.44
合计	1,865,236,270.41	1,909,755,934.26

(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 年		145,571,424.02	
2023 年	183,073,181.35	217,976,291.59	
2024 年	255,857,501.03	332,905,401.30	
2025 年	314,794,196.43	342,124,070.00	
2026 年	269,490,643.90	583,901,669.91	
2027 年	351,900,586.13		
合计	1,375,116,108.84	1,622,478,856.82	

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
股权投资款	99,800.00		99,800.00	99,800.00		99,800.00
预付工程款	4,330,808.71		4,330,808.71	4,892,112.05		4,892,112.05
合计	4,430,608.71		4,430,608.71	4,991,912.05		4,991,912.05

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	321,046,971.65	139,692,963.45
保证借款	484,200,000.00	595,433,680.21
信用借款	2,429,037,257.63	2,047,401,680.80
短期贸易融资	1,105,886,432.41	880,138,163.30
应付利息		405.55
已贴现未到期不终止确认票据	3,813,190.83	60,394,598.24
合计	4,343,983,852.52	3,723,061,491.55

短期借款分类的说明：

(1) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与北京农村商业银行股份有限公司海淀新区支行于 2022 年 4 月 24 日签定《质押合同》（编号“2022 海新第 00048-质 01 号”），将指定应收账款质押进行融资贷款。截至 2022 年 12 月 31 日，北京神州新桥科技有限公司在该合同项下的借款余额为 30,000,000.00 元。

(2) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与大华银行（中国）有限公司北京分行于 2022 年 4 月 28 日签订信贷额度协议，提供总额不超过人民币壹亿元整的融资额度，同时签订《应收账款质押协议》（编号“ARBJ202203281001”），提供本金总额不超过人民币壹亿元整的融资额度。截至 2022 年 12 月 31 日，北京神州新桥科技有限公司在该合同项下的借款余额为 78,857,491.29 元。

(3) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与宁波银行股份有限公司北京分行于 2021 年 8 月 17 日签订《线上流动资金贷款总协议》（编号“07700LK21B4BAK”）。截至 2022 年 12 月 31 日，北京神州新桥科技有限公司在该合同项下的借款余额为 16,147,217.31 元。

(4) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与开泰银行（中国）有限公司深圳分行于 2021 年 11 月 11 日签订《综合授信额度》（编号“GFSZ20210144”），提供最高不超过捌仟万元的额度；签订《最高额质押合同》（编号“GPSZ20210144”），最高债权额为人民币肆仟陆佰捌拾万元整；签订《流动资金借款合同》（编号“LNSZ20210144（1）”），贷款人同意按照本合同条款向贷款人提供总计不超过人民币叁仟万元整的贷款额度。截至 2022 年 12 月 31 日，北京神州新桥科技有限公司在该合同项下的借款余额为 32,704,676.41 元。

(5) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与恒生银行（中国）有限公司北京分行于 2022 年 07 月 01 日签订授信额度协议，（编号“BEJ214202206CBL”），最高不超过人民币壹亿元的非承诺性综合授信；2022 年 07 月 11 日双方签订《应收账款最高额质押合同》（编号“BEJ214202206CBL-AR01”），质押的应收账款最高债权额度为人民币壹亿元。截至 2022 年 12 月 31 日，北京神州新桥科技有限公司在该合同项下的借款余额为 79,975,321.69 元。

(6) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与星展银行（中国）有限公司深圳分行于 2022 年 1 月 11 日签订信贷额度协议，应付账款融资额度为人民币壹亿元。截至 2022 年 12 月 31 日，北京神州新桥科技有限公司在该合同项下的借款余额为 99,509,482.26 元。

(7) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司截至 2022 年 12 月 31 日，本期已贴现未到期不终止确认票据期末余额为 3,813,190.83 元。

(8) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司截至 2022 年 12 月 31 日，借款余额为 360,000,000.00 元，信用证余额为 140,000,000.00 元，由东华软件股份公司提供连带责任保证。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,382,305.11	773,250.00
银行承兑汇票	42,253,088.00	147,753,802.60
合计	48,635,393.11	148,527,052.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	2,039,177,670.91	1,971,326,140.65
合计	2,039,177,670.91	1,971,326,140.65

(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
新华三技术有限公司	21,220,646.69	尚未结算
中国移动通信集团山东有限公司青岛分公司	14,648,598.44	尚未结算
广东慧源科教传媒股份有限公司	10,994,858.49	尚未结算
合计	46,864,103.62	

37、预收款项

适用 不适用

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	2,412,525,848.77	2,249,643,098.63
合计	2,412,525,848.77	2,249,643,098.63

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,625,202.15	1,872,024,415.36	1,869,059,785.68	15,589,831.83
二、离职后福利-设定提存计划	96,620.29	125,899,806.05	125,628,412.09	368,014.25
三、辞退福利	101,400.00	3,125,771.50	3,224,971.50	2,200.00
合计	12,823,222.44	2,001,049,992.91	1,997,913,169.27	15,960,046.08

(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	11,515,328.95	1,714,418,586.49	1,712,422,354.14	13,511,561.30
2、职工福利费		4,064,477.62	4,064,477.62	
3、社会保险费	58,075.86	79,337,893.35	78,792,219.05	603,750.16
其中：医疗保险费	46,373.12	63,618,293.74	63,115,984.96	548,681.90
工伤保险费	10,573.18	8,318,765.38	8,325,641.16	3,697.40
生育保险费	1,129.56	7,392,120.23	7,341,878.93	51,370.86
其他		8,714.00	8,714.00	
4、住房公积金	9,089.00	68,727,989.20	68,638,093.20	98,985.00
5、工会经费和职工教育经费	1,042,708.34	5,475,468.70	5,142,641.67	1,375,535.37
6、短期带薪缺勤				
合计	12,625,202.15	1,872,024,415.36	1,869,059,785.68	15,589,831.83

(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	78,704.80	113,335,283.51	113,056,621.69	357,366.62

2、失业保险费	17,915.49	12,560,067.18	12,567,335.04	10,647.63
3、企业年金缴费		4,455.36	4,455.36	
合计	96,620.29	125,899,806.05	125,628,412.09	368,014.25

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	55,088,961.94	60,538,992.19
企业所得税	20,121,622.40	12,147,153.73
个人所得税	13,840,864.77	13,295,088.06
城市维护建设税	2,084,889.72	1,251,440.36
教育费附加	850,021.53	499,358.05
地方教育附加	576,389.53	345,662.83
房产税	212,933.25	200,599.60
土地使用税	168,936.27	79,011.29
印花税	172,541.11	153,337.54
防洪费	667.26	667.26
地方水利建设基金	45,819.67	34,044.68
其他	262.13	2,942.04
合计	93,163,909.58	88,548,297.63

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	439,970,267.02	445,460,695.71
其他应付款	888,517,012.76	884,446,432.73
合计	1,328,487,279.78	1,329,907,128.44

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	439,970,267.02	445,460,695.71
合计	439,970,267.02	445,460,695.71

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

投标款	48,352,216.12	49,738,975.95
应付员工报销款	10,197,690.40	15,598,781.44
外部往来及其他	829,967,106.24	819,108,675.34
合计	888,517,012.76	884,446,432.73

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	19,860,879.01	21,455,721.41
一年内到期的租赁负债	31,506,130.84	30,489,580.29
一年内到期的长期应付款（附注五、34）		
合计	51,367,009.85	51,945,301.70

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资性售后回租款		42,865,591.69
待转销项税	253,798,481.94	168,797,731.51
合计	253,798,481.94	211,663,323.20

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

45、长期借款

适用 不适用

46、应付债券

适用 不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	65,075,243.90	87,603,394.80

减：未确认融资费用	-2,788,136.97	-5,304,264.67
减：一年内到期的租赁负债（附注 31）	-31,506,130.84	-30,489,580.29
合计	30,780,976.09	51,809,549.84

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,641,521.69	21,930,116.15
合计	4,641,521.69	21,930,116.15

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁售后款	20,718,063.92	35,705,878.87
分期付款采购商品	1,576,928.00	7,679,958.69
减：一年内到期的长期应付款	-17,653,470.23	-21,455,721.41
合计	4,641,521.69	21,930,116.15

（2）专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	75,255,230.24	21,904,300.00	8,767,582.53	88,391,947.71	详见表 1
与收益相关政府补助	12,270,000.00	13,300,724.21	6,477,324.21	19,093,400.00	详见表 1
合计	87,525,230.24	35,205,024.21	15,244,906.74	107,485,347.71	--

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
大数据及人工智能技术健康监测分析	1,715,458.58			255,600.36		805,200.00	654,658.22	与资产相关

与管理								
基于住院病案首页的慢病多源数据整合与交换机制研究（国拨）	648,147.52			648,147.52				与资产相关
基于人工智能的人禽传递耐药菌快速识别和防控技术体系研究	530,000.00			65,000.00			465,000.00	与资产相关
工业互联网标识解析基础软硬件协同开发平台	552,194.15			200,934.95			351,259.20	与资产相关
面向医疗装备领域的创新成果产业化公共服务平台项目实施协议（国拨）	1,562,619.47			583,431.71			979,187.76	与资产相关
2020 年关键软件适配验证中心项目	882,098.84			358,416.71			523,682.13	与资产相关
3D 高清 VR 摄像机及关键技术研发	540,000.00						540,000.00	与资产相关
深圳市财政委员会军民融合专项资金第四批自助计划	11,740,000.00						11,740,000.00	与收益相关
深圳市军民融合专项资金第一批项目资助计划款	2,802,000.00			358,820.04			2,443,179.96	与资产相关
深圳市军民融合专项资金第一批项目资助计划款		3,829,400.00					3,829,400.00	与收益相关
深圳市工业和信息化局 2020	845,000.00						845,000.00	与资产相关

年防控重点物资生产企业技术改造项目								
深圳市龙岗区财政局防控物资生产企业专项扶持补贴	321,164.97						321,164.97	与资产相关
2021 年深圳市军民融合发展专项资金第一批项目资助计划	1,311,000.00						1,311,000.00	与资产相关
东华软件全国副中心项目落户产业资金扶持	62,018,333.38			1,269,999.96			60,748,333.42	与资产相关
宁波国家高新区管委会拨付装修及设备补贴款	857,213.33			153,140.00			704,073.33	与资产相关
山西转型综合改革示范区信息化项目	1,200,000.00						1,200,000.00	与资产相关
面向流体力学仿真的 CAE 软件项目		17,500,000.00		4,133,891.28			13,366,108.72	与资产相关
智慧社区跨界物业服务融合模型与平台研发（国拨）中山大学课题		687,600.00					687,600.00	与资产相关
面向智慧社区的物业服务新模式与生态体系研究（国拨）哈工大课题		802,200.00					802,200.00	与资产相关
智慧社区服务应用示范推广（国拨）南京大学		914,500.00					914,500.00	与资产相关

课题								
中关村科技园管委会政府拨款		6,310,000.00			6,310,000.00			与收益相关
稳岗补贴		102,324.21		102,324.21				与收益相关
数据资源管理局 2020 年度数字经济政策兑现		2,000,000.00				2,000,000.00		与资产相关
2022 深圳市军民融合发展专项资金		3,059,000.00				3,059,000.00		与收益相关
合计	87,525,230.24	35,205,024.21		8,129,706.74	6,310,000.00	805,200.00	107,485,347.71	

52、其他非流动负债

适用 不适用：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,205,482,375.00						3,205,482,375.00

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,652,787,635.62			2,652,787,635.62
其他资本公积	116,450,371.42	43,222,543.95	61,259,837.80	98,413,077.57
合计	2,769,238,007.04	43,222,543.95	61,259,837.80	2,751,200,713.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）公司下属子公司东华医为科技有限公司实施股份支付计划导致增加其他资本公积 28,106,602.79 元。

（2）公司下属子公司北京东华博泰科技有限公司增资，导致公司享有的该公司净资产份额变动，增加其他资本公积 9,808,388.01 元。

（3）公司下属孙公司路络网络科技（北京）有限公司增资，导致公司享有的该公司净资产份额变动，增加其他资本公积 5,307,553.15 元。

(4) 公司下属子公司东华医为科技有限公司实施附回购义务的股份支付，导致减少其他资本公积 61,259,837.80 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,408,272.34	5,713,766.29				5,713,766.29		2,305,493.95
外币财务报表折算差额	-3,408,272.34	5,713,766.29				5,713,766.29		2,305,493.95
其他综合收益合计	-3,408,272.34	5,713,766.29				5,713,766.29		2,305,493.95

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：

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	771,943,854.30		31,719,331.99		803,663,186.29
合计	771,943,854.30		31,719,331.99		803,663,186.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,176,011,809.28	3,905,914,154.75
调整后期初未分配利润	4,176,011,809.28	3,905,914,154.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	400,882,638.69	459,524,309.55
减：提取法定盈余公积	31,719,331.99	33,652,536.27
应付普通股股利	160,274,118.73	155,774,118.75
期末未分配利润	4,384,900,997.25	4,176,011,809.28

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,824,902,918.67	9,088,514,579.01	10,880,730,728.42	8,355,548,190.37
其他业务	8,427,632.76	3,763,095.46	3,557,914.67	3,301,251.91
合计	11,833,330,551.43	9,092,277,674.47	10,884,288,643.09	8,358,849,442.28

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：无

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 16,119,906,654.69 元，其中，8,780,536,572.51 元预计将于 2023 年度确认收入，5,951,632,553.12 元预计将于 2024 年度确认收入，1,387,737,529.05 元预计将于 2025 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,804,869.99	10,752,192.19
教育费附加	5,059,964.76	4,617,540.42
房产税	1,925,774.90	2,980,600.41
土地使用税	1,014,003.97	509,417.75
车船使用税	36,121.60	55,118.23

印花税	4,038,181.11	3,886,933.42
地方教育附加	3,375,020.29	3,088,477.89
地方水利建设基金	102,200.95	105,415.72
防洪保安费		52.01
其他	29,582.79	14,722.79
合计	27,385,720.36	26,010,470.83

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	220,450,526.91	267,364,289.56
差旅费	18,637,054.77	38,245,150.87
业务招待费	43,603,965.70	54,069,266.19
招标费	20,675,434.87	26,814,731.59
折旧费	1,718.51	3,600.59
使用权资产折旧	1,420,389.48	1,420,389.50
咨询服务费	8,983,694.77	9,558,977.15
办公费用及其他	20,878,132.66	27,961,053.90
合计	334,650,917.67	425,437,459.35

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	537,527,977.14	380,378,768.09
房租物业费	46,432,073.47	35,713,992.17
折旧费	81,143,217.37	50,260,037.10
使用权资产折旧	18,068,049.45	24,381,763.45
无形资产摊销	15,066,759.12	16,455,046.37
中介机构服务费	20,230,084.24	11,429,272.20
办公费及其他	84,270,548.67	111,017,336.15
股份支付费用	22,765,658.56	145,264,500.00
合计	825,504,368.02	774,900,715.53

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	738,014,387.15	598,002,298.76
交通及差旅费	85,773,114.37	94,966,487.27
房租物业费	4,416,877.85	2,185,828.88
折旧及摊销	12,086,050.30	12,581,237.56
使用权资产折旧	1,107,555.15	3,582,627.39
技术开发及服务费	10,005,328.17	3,512,026.00
咨询服务费	3,388,683.68	3,089,124.43
办公费用及其他	17,060,376.36	10,262,526.71
合计	871,852,373.03	728,182,157.00

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息支出	111,385,430.65	128,745,933.98
其他利息支出	21,661,988.39	13,167,977.48
减：利息收入	15,195,144.97	12,807,964.62
未实现融资收益	425,082.68	21,565,661.72
汇兑损失	76,794,407.62	-13,788,682.45
现金折扣		74,769.00
银行手续费	11,749,131.04	8,546,919.80
融资费用	12,086,880.09	12,260,915.97
合计	218,057,610.14	114,634,207.44

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	95,873,046.97	106,096,927.56
代扣代缴个人所得税手续费	1,000,551.83	685,959.31
进项税加计扣除	1,481,476.15	3,650,827.28
合计	98,355,074.95	110,433,714.15

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,408,094.12	-3,485,112.41
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,262,785.02
其他非流动金融资产持有期间的投资收益		4,950,000.00
处置其他非流动金融资产的投资收益	2,856,389.68	
其他		-202,948.46
合计	1,448,295.56	-845.89

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产公允价值变动	42,735,546.60	11,400,582.75
合计	42,735,546.60	11,400,582.75

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

坏账损失	-172,946,119.09	-201,793,399.72
合计	-172,946,119.09	-201,793,399.72

72、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		-1,288,787.37
十一、商誉减值损失		-8,709,925.95
十二、合同资产减值损失	-8,673,066.08	15,895,856.03
合计	-8,673,066.08	5,897,142.71

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	2,682.06	97,471.55
使用权资产终止损失	9,452.31	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		6,000,000.00	
其他	142,448.96	4,928,596.77	142,448.96
合计	142,448.96	10,928,596.77	142,448.96

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
企业落户奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		6,000,000	与收益相关

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	11,141,300.00	512,000.00	11,141,300.00
非流动资产毁损报废损失	62,917.32	3,618,909.61	62,917.32
其他	2,419,754.84	6,226,486.10	2,419,754.84
合计	13,623,972.16	10,357,395.71	13,623,972.16

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,466,820.65	16,777,120.53
递延所得税费用	-24,353,596.53	-12,280,050.72
合计	1,113,224.12	4,497,069.81

(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	411,052,230.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,105,223.09
子公司适用不同税率的影响	-33,041,371.82
调整以前期间所得税的影响	-1,558,530.56
非应税收入的影响	-6,346,147.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	415,720.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	7,899,987.63
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	96,112,102.84
技术开发费及残疾人工资加计扣除的影响	-103,680,108.94
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	250,177.41
其他	-43,828.75
所得税费用	1,113,224.12

77、其他综合收益

详见附注五、38。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	15,195,144.97	12,807,964.62
政府补助	31,258,949.67	90,101,458.31
其他应收款、其他应付款	55,409,693.06	77,767,909.88
其他	8,562,118.19	4,296,472.99
收回受限的保证金等	15,966,784.41	183,655,553.96
合计	126,392,690.30	368,629,359.76

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	113,942,245.43	150,695,620.60
管理费用	116,438,165.06	133,896,586.64
研发费用	112,442,293.03	109,118,612.09
银行手续费等	11,710,538.42	8,546,919.80
其他应收款、其他应付款	156,828,783.43	170,122,087.21
支付受限的保证金	56,701,941.83	115,337,450.44
冻结资金	81,504,171.51	2,387,772.55
其他	23,535,920.67	11,797,004.49
合计	673,104,059.38	701,902,053.82

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款		17,000,000.00
期末未终止确认的应收票据贴现款		59,721,501.38
长期应收款回款	21,891,515.20	
融资租赁保证金	1,050,000.00	
合计	22,941,515.20	76,721,501.38

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款	349,698,825.57	330,286,235.45
新租赁准则下支付的房租	35,804,222.09	31,050,452.51
偿还应收账款质押借款	18,156,395.80	48,740,786.81
长期应付款还款	6,397,665.70	
其他筹资费用	1,609,055.98	
合计	411,666,165.14	410,077,474.77

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		

净利润	409,939,006.73	378,382,987.46
加：资产减值准备	181,619,185.17	195,896,257.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,574,951.62	56,030,322.35
使用权资产折旧	33,550,952.34	29,750,245.61
无形资产摊销	23,450,296.36	27,057,373.71
长期待摊费用摊销	3,403,580.68	2,906,500.51
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）	-12,134.37	-97,471.55
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	62,917.32	3,618,909.61
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-42,735,546.60	-11,400,582.75
财务费用（收益以“－”号填列）	213,132,485.62	154,174,827.43
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,448,295.56	845.89
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-28,339,284.66	-13,420,108.99
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	3,985,688.13	1,140,058.27
存货的减少（增加以“－”号填列）	-883,905,529.53	-1,122,801,361.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-524,219,361.30	-785,391,354.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	521,189,520.87	1,553,620,824.93
其他	37,912,551.72	144,806,197.68
经营活动产生的现金流量净额	26,160,984.54	614,274,470.33
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	2,371,730,817.06	2,590,725,223.25
减：现金的期初余额	2,590,725,223.25	2,427,347,801.56
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	-218,994,406.19	163,377,421.69

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,371,730,817.06	2,590,725,223.25
其中：库存现金	160,638.45	424,324.11
可随时用于支付的银行存款	2,371,570,178.61	2,590,296,212.13
可随时用于支付的其他货币资金		4,687.01
三、期末现金及现金等价物余额	2,371,730,817.06	2,590,725,223.25

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	178,863,450.07	详见注释五、1
应收账款	1,221,794,283.55	公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司以应收账款质押融资贷款
长期应收款	22,571,529.60	公司所属子公司-东华互联宜家数据服务有限公司与贵州广电传媒集团有限公司签订《应收账款债权转让及回购协议》，以该长期应收款进行质押借款
合计	1,423,229,263.22	

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			48,940,762.13
其中：美元	6,377,149.64	6.9646	44,414,296.38
欧元	93,832.08	7.4229	696,506.07
港币	3,240,905.07	0.89327	2,895,003.29
泰铢	18.00	4.9647	89.36
新币	93,242.47	5.1831	483,285.02
英镑	53,797.55	8.3941	451,582.01
应收账款			7,379,872.08
其中：美元	1,059,626.12	6.9646	7,379,872.08
欧元			

港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			79,387,527.40
其中：美元	11,398,720.30	6.9646	79,387,527.40
短期借款			910,211,352.48
其中：美元	130,691,116.86	6.9646	910,211,352.48
其他应付款			57,842,858.93
其中：美元	8,305,266.48	6.9646	57,842,858.93

(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

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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	35,205,024.21	详见附注五、35	15,244,906.74
计入其他收益的政府补助	80,628,140.23	详见附注五、47	80,628,140.23
合计	115,833,164.44		95,873,046.97

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2021 年无财务数据但 2022 年产生财务数据纳入合并的子公司：华创（山东）智慧科技有限公司、北京东华亚普信息科技有限公司、东华丝路科技有限公司、广西东华软件有限公司、东华九思科技有限公司。

2022 年注销的子公司：安阳东华软件有限公司。

2022 年注销的孙公司：广州神州新桥科技发展有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州东华软件有限公司	广州市	广州市	信息技术服务业	100.00%		设立
泰安东华合创软件有限公司	泰安市	泰安市	信息技术服务业	100.00%		设立
北京东华合创	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		设立

科技有限公司						
东华软件工程 有限公司	马鞍山市	马鞍山市	信息技术服务业	100.00%		设立
哈尔滨东华软 件有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	信息技术服务业	97.50%	2.50%	设立
东华合创软件 有限公司	天津市	天津市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华软件技术 有限公司	南京市	南京市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
北京东华合创 香港有限公司	香港	香港	信息技术服务业	100.00%		设立
北京东华厚盾 软件有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		设立
北京东华易时 科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华软件（沈 阳）有限公司	沈阳市	沈阳市	信息技术服务业	49.00%	51.00%	设立
西安东华软件 有限公司	西安市	西安市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
南昌东华软件 有限公司	南昌市	南昌市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
山西东华软件 有限公司	太原市	太原市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华云计算有 限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
北京联银通科 技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		非同一控制下 的企业合并
北京厚盾科技 有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		非同一控制下 的企业合并
北京神州新桥 科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		非同一控制下 的企业合并
北京东华信息 技术有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		非同一控制下 的企业合并
北京威锐达测 控系统有限公 司	北京市	北京市	风电机组振动监 测诊断系统	100.00%		非同一控制下 的企业合并
合力东华（北 京）科技有限 公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		设立
东华互联宜家 数据服务有限 公司	天津市	天津市	信息技术服务业	51.00%		设立
东华网络股份 公司	盘锦市	盘锦市	信息技术服务业	25.00%	75.00%	设立
苏州东华软件 科技有限公司	苏州市	苏州市	信息技术服务业	100.00%		设立
内蒙古东华软 件有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华软件威海 有限公司	威海市	威海市	信息技术服务业	100.00%		设立
北京卓智能研 科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		设立
吉林省东华软 件信息工程有 限公司	长春市	长春市	信息技术服务业	25.00%	75.00%	设立
深圳市至高通 信技术发展有	深圳市	深圳市	信息技术服务业	100.00%		非同一控制下 的企业合并

限公司						
北京东华万兴软件有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	51.00%		非同一控制下的企业合并
华金在线股份公司	北京市	北京市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
贵州东华云数据科技有限责任公司	贵阳市	贵阳市	信息技术服务业	100.00%		设立
南京东华科创信息技术有限公司	南京市	南京市	信息技术服务业	100.00%		设立
郑州东华诚信软件有限公司	郑州市	郑州市	信息技术服务业	100.00%		设立
三亚东华云信数据服务有限公司	三亚市	三亚市	信息技术服务业	85.00%		设立
云南东合数据信息技术有限公司	昆明市	昆明市	信息技术服务业	100.00%		设立
广西东华云数据信息技术有限公司	南宁市	南宁市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华智城云计算有限公司	上海市	上海市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华医为科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	66.71%	7.41%	设立
东华至高通信技术有限公司	深圳市	深圳市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
安徽东华智慧城市信息技术有限责任公司	安庆市	安庆市	信息技术服务业	100.00%		设立
陕西空港云谷科技有限公司	陕西省	陕西省	信息技术服务业	80.00%		设立
北京银企汇科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		设立
东华软件（扬州）有限公司	扬州	扬州	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
东华慧湾数字科技有限公司	佛山	佛山	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
北京东华博泰科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务业	40.29%		非同一控制下的企业合并
东华云都技术有限公司	青岛	青岛	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华电子信息产业（宁波）有限公司	宁波	宁波	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
东华合创信通软件股份有限公司	成都	成都	信息技术服务业	40.00%	60.00%	设立
北京东华信创科技有限公司	北京	北京	信息技术服务业	100.00%		设立
东华软件（长沙）有限公司	长沙	长沙	信息技术服务业	1.00%	99.00%	设立
大同东华科技有限公司	大同	大同	信息技术服务业	100.00%		设立
重庆东华合创科技有限公司	重庆	重庆	信息技术服务业	100.00%		设立

江西东华指尖数字技术有限公司	南昌	南昌	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
东华软件合肥有限公司	合肥	合肥	信息技术服务业	51.00%	49.00%	设立
东华智慧城市科技(苏州)有限公司	苏州	苏州	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
山西东华合创科技有限公司	太原	太原	信息技术服务业	100.00%		设立
天津东华智联科技有限公司	天津	天津	信息技术服务业	100.00%		设立
武汉东华软件技术有限公司	武汉	武汉	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
蚌埠东华软件有限公司	蚌埠	蚌埠	信息技术服务业	100.00%		设立
德州东华软件有限公司	德州	德州	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
东华总部(山东)软件有限公司	济南	济南	信息技术服务业	100.00%		设立
DHC DIGITAL SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡	新加坡	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
华创(山东)智慧科技有限公司	济南	济南	软件开发	51.00%		设立
北京东华亚普信息科技有限公司	北京	北京	信息技术服务	60.00%		设立
东华丝路科技有限公司	西安	西安	信息技术服务	95.00%	5.00%	设立
广西东华软件有限公司	柳州	柳州	信息技术服务	90.00%	10.00%	设立
东华九思科技有限公司	临沂	临沂	信息技术服务	95.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东华医为科技有限公司	25.88%			71,072,256.84

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东华医为科技有限公司	1,038,134,524.03	61,323,141.67	1,099,457,665.70	340,310,573.07	26,150,793.53	366,461,366.60	768,863,162.20	61,840,923.63	830,704,085.83	497,986,830.37	29,422,161.26	527,408,991.63

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东华医为科技有限公司	850,281,235.13	88,017,159.14	88,017,159.14	-119,044,079.50	774,744,962.26	137,256,070.37	137,256,070.37	-13,269,175.11

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2022年3月，公司下属子公司北京东华博泰科技有限公司增资，增资后公司对北京东华博泰科技有限公司持股比例变为40.2931%（增资前持股比例为41.8578%）。

2022年1月，公司下属孙公司路络网络科技（北京）有限公司增资，增资后公司对路络网络科技（北京）有限公司持股比例变为51.00%（增资前持股比例为75.00%）。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

上述北京东华博泰科技有限公司增资事项导致公司合并报表层面增加资本公积9,808,388.01元。上述路络网络科技（北京）有限公司增资事项导致公司合并报表层面增加资本公积5,307,553.15元。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	247,616,539.96	208,501,634.08
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,408,094.12	-3,485,112.41
--综合收益总额	-1,408,094.12	-3,485,112.41

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

1. 市场风险

(1) 外汇风险

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

- 1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。
- 2) 截止 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债的情况详见本附注五、注释 60。

2. 利率风险

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

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。公司通过建立良好的银企关系，根据资金计划合理安排贷款的期限及金额，降低利率波动风险。截至 2022 年 12 月 31 日，公司短期借款 4,343,983,852.52 元，在其他变量不变的假设下，利率发生可能的 20% 变动时，将不会对公司的营业利润和股东权益产生重大的影响。

3. 其他价格风险

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动而风险。

4. 信用风险

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

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

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

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

5. 流动性风险

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）应收款项融资			18,235,631.12	18,235,631.12
（七）其他非流动金融资产			1,028,010,815.15	1,028,010,815.15
1、权益工具投资			1,028,010,815.15	1,028,010,815.15
持续以公允价值计量的资产总额			1,046,246,446.27	1,046,246,446.27
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持有交易所上市无锁定期股票，以期末股票收盘价作为第一层次公允价值计量依据。

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

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

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

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

9、其他

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
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	北京市	信息技术服务业	3,983.5347	19.07%	19.07%

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是薛向东及其家族。

其他说明：报告期内，母公司注册资本变化如下：

项目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.12.31
金额	39,835,347.00			39,835,347.00

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

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

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

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

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）	本公司参股股东
新联合众（北京）科技有限公司	董事长薛向东配偶担任股东、监事
腾讯云计算（北京）有限责任公司	本公司参股股东的关联方
腾讯云计算（广西）有限责任公司	本公司参股股东的关联方
腾讯云计算（江门）有限责任公司	本公司参股股东的关联方
深圳市腾讯计算机系统有限公司	本公司参股股东的关联方
腾讯公益慈善基金会	本公司参股股东的关联方
腾讯科技（深圳）有限公司	本公司参股股东的关联方
泰安东华服饰材料有限公司	董事长薛向东担任董事
深圳市腾讯计算机系统有限公司	本公司参股股东的关联方
腾讯云计算（长沙）有限责任公司	本公司参股股东的关联方
北京中关村银行股份有限公司	实际控制人担任董事
儋州星控信联企业管理合伙企业(有限合伙)	期初关联关系属于离职不满 12 个月的高管担任执行合伙事务代

	表，期末不再属于关联方
儋州星控综联企业管理合伙企业(有限合伙)	期初关联关系属于公司高管担任执行合伙事务代表，期末不再属于关联方
儋州星控融联企业管理合伙企业(有限合伙)	期初关联关系属于公司高管担任执行合伙事务代表，期末不再属于关联方
郭玉梅	实际控制人的配偶
哈密天山村镇银行有限公司	董事长薛向东配偶担任股东
腾讯大地通途（深圳）科技有限公司	董事陈广域持股 50%
味道云（北京）科技有限公司	董事长薛向东担任股东、参股公司
奇秦科技（北京）股份有限公司	董事陈广域担任董事；联营企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
腾讯云计算（北京）有限责任公司	购买商品、接受服务	268,787,272.38		否	89,906,727.50
奇秦科技（北京）股份有限公司	购买商品、接受服务	1,127,920.80		否	10,371,863.17
新联合众（北京）科技有 限公司	购买商品、接受服务	530,973.45		否	146,103.43
腾讯云计算（长沙）有限责任公司	购买商品、接受服务	2,011,562.27		否	495,575.22
腾讯云计算（广西）有限责任公司	购买商品、接受服务	10,377,358.49		否	3,922,353.42
北京卓讯科信技术有限公司	购买商品、接受服务	8,809,734.61		否	
合肥卓讯云网科技有限公司	购买商品、接受服务			否	11,574,336.28
北京中关村银行股份有限公司	购买商品、接受服务	4,458,311.27		否	
腾讯大地通途（北京）科技有限公司	购买商品、接受服务	6,147,901.22		否	
味道云（北京）科技有限公司	购买商品、接受服务	2,715,982.22		否	
深圳市腾讯计算机系统有限公司	购买商品、接受服务	679,749.62		否	
腾讯科技（深圳）有限公司	购买商品、接受服务	8,112,903.72		否	
合计		313,759,670.05			116,416,959.02

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京卓讯科信技术有限公司	销售商品、提供劳务		330,188.68
北京中关村银行股份有限公司	销售商品、提供劳务	7,275,854.65	14,732,558.92
北京农村商业银行股份有限公司	销售商品、提供劳务		4,114,381.56
腾讯云计算（北京）有限责任公司	销售商品、提供劳务	368,047,356.47	478,880,480.10
腾讯公益慈善基金会	销售商品、提供劳务	46,698.11	458,113.20
腾讯科技（深圳）有限公司	销售商品、提供劳务	5,280,453.58	2,593,256.65
深圳市腾讯计算机系统有限公司	销售商品、提供劳务	4,068,887.12	7,185,633.73
腾讯大地通途（北京）科技有限公司	销售商品、提供劳务	7,679,908.84	84,905.66
广州腾讯科技有限公司	销售商品、提供劳务		65,471.70
郭玉梅	销售固定资产		132,000.00
腾讯云计算（广西）有限责任公司	销售商品、提供劳务	3,462,028.21	
腾讯云计算（长沙）有限责任公司	销售商品、提供劳务	3,393,580.19	
哈密天山村镇银行有限公司	销售商品、提供劳务	588,882.41	
合计		399,843,649.58	508,576,990.20

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京神州新桥科技有限公司	200,000,000.00			否
北京东华合创科技有限公司	30,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	150,000,000.00			否
北京联银通科技有限公司	10,000,000.00			否
北京东华博泰科技有限公司	50,000,000.00			否
北京东华合创科技有限公司	200,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	60,000,000.00			否
东华医为科技有限公司	30,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	150,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	200,000,000.00			否
东华医为科技有限公司	50,000,000.00			否
北京东华博泰科技有限公司	20,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	150,000,000.00			否
北京东华合创科技有限公司	100,000,000.00			否
东华医为科技有限公司	50,000,000.00			否
北京东华博泰科技有限公司	50,000,000.00			否
北京东华合创科技有限公司	50,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	200,000,000.00			否
东华医为科技有限公司	70,000,000.00			否
北京东华博泰科技有限公司	30,000,000.00			否

本公司作为被担保方

单位：元

项目	借款单位.借款银行	担保单位	担保额度	实际担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	北京神州新桥科技有限公司	东华软件股份公司					
保函	中国民生银行股份有限公司北京分行		200,000,000.00	799,482.54			否
商票贴现				5,609,654.13			否
	北京东华合创科技有限公司	东华软件股份公司					
保函	广发银行股份有限公司北京奥运村支行		30,000,000.00	11,769,380.01			否
	北京神州新桥科技有限公司						
保函	广发银行股份有限公司北京奥运村支行		150,000,000.00	81,803,064.00			否
	北京联银通科技有限公司						
短期借款	广发银行股份有限公司北京奥运村支行		10,000,000.00	8,964,083.56		2022/3/25	2023/3/25

项目	借款单位.借款银行	担保单位	担保额度	实际担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
				1,035,916.44	2022/6/17	2023/3/25	否
	北京东华博泰科技有限公司						
短期借款	广发银行股份有限公司北京大望路支行		50,000,000.00	497,000.00	2022/4/15	2023/2/18	否
保函				3,617,600.00			
	北京东华合创科技有限公司						
保函	招商银行股份有限公司北京分行		200,000,000.00	144,654,69.05			否
国内买方保理				308,887,92.78			否
	北京神州新桥科技有限公司	东华软件股份公司					
保函	招商银行股份有限公司北京分行		60,000,000.00	387,787,84.95			否
	东华医为科技有限公司						
保函	招商银行股份有限公司北京分行		30,000,000.00	2,993,290.00			否
	北京神州新桥科技有限公司	东华软件股份公司					
短期借款	中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行		150,000,000.00	20,000,000.00	2022/07/26	2023/07/25	否
	北京神州新桥科技有限公司	东华软件股份公司					
短期借款	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行		200,000,000.00	60,000,000.00	2022/11/24	2023/11/23	否
				40,000,000.00	2022/11/29	2023/11/28	否
				40,000,000.00	2022/12/13	2023/12/12	否
信用证			40,000,000.00	2022/10/21	2023/10/16	否	
	东华医为科技有限公司	东华软件股份公司					
短期借款	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行		50,000,000.00	27,000,000.00	2022/6/29	2023/6/28	否
			13,000,000.00	2022/8/30	2023/8/29	否	
	北京东华博泰科技有限公司						
短期借款	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行		20,000,000.00	5,000,000.00	2022/9/19	2023/9/18	否
	北京神州新桥科技有限公司	东华软件股份公司					
短期借款	北京银行股份有限公司中关村分行		150,000,000.00	40,000,000.00	2022/5/26	2023/5/26	否
				60,000,000.00	2022/12/19	2023/12/19	否
	北京东华合创科技有限公司						
短期借款	北京银行股份有限公司中关村分行		100,000,000.00	13,200,000.00	2022/6/10	2023/6/10	否
				36,800,000.00	2022/6/15	2023/6/15	否
	东华医为科技有限公司						
短期借款	北京银行股份有限公司中关村分行	50,000,000.00	25,000,000.00	2022/5/25	2023/5/25	否	
			19,200,000.00	2022/8/26	2023/8/26	否	

项目	借款单位.借款银行	担保单位	担保额度	实际担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	北京东华博泰科技有限公司						
短期借款	北京银行股份有限公司中关村分行		50,000,000.00	5,900,000.00	2022/8/29	2023/3/8	否
				5,800,000.00	2022/5/17	2023/5/17	否
				8,100,000.00	2022/6/8	2023/5/17	否
				5,700,000.00	2022/6/24	2023/5/17	否
				9,000,000.00	2022/7/28	2023/5/17	否
				6,000,000.00	2022/9/28	2023/8/26	否
				1,100,000.00	2022/10/19	2023/8/26	否
	北京东华合创科技有限公司						
短期借款	兴业银行股份有限公司北京首体支行	东华软件股份公司	50,000,000.00	24,810,000.00	2022/7/19	2023/7/18	否
银行承兑汇票				3,123,872.00			
	北京神州新桥科技有限公司						
短期借款	兴业银行股份有限公司北京首体支行		200,000,000.00	100,000,000.00	2022/6/8	2023/6/7	否
信用证				100,000,000.00			否
	东华医为科技有限公司						
短期借款	中信银行股份有限公司北京分行		70,000,000.00	30,000,000.00	2022/10/27	2023/10/26	否
	北京东华博泰科技有限公司						
短期借款	中信银行股份有限公司北京分行	东华软件股份公司	30,000,000.00	3,950,000.00	2022/11/3	2023/8/2	否
				7,495,083.10	2022/12/9	2023/9/4	否
				2,422,555.43	2022/12/22	2023/9/11	否
				12,300,000.00	2022/10/28	2023/10/27	否

关联方担保情况说明：

①：2022 年 11 月 4 日，公司与中国民生银行股份有限公司北京分行签订的《最高额保证合同》（编号“公高保字第 2200000127356 号”），最高限额为 20,000 万元，为公司所属子公司北京神州新桥科技有限公司在该行的全部债务提供最高额保证。保证期限为 2022 年 11 月 4 日至 2023 年 11 月 3 日，截至 2022 年 12 月 31 日，未结清的保函余额为 799,482.54 元，商票贴现为 5,609,654.13 元。

②：2021 年 6 月 1 日，公司与广发银行股份有限公司北京奥运村支行签订的编号为“(2021)京银字第 000568 号”的《授信额度合同》，授信期限为 2021 年 6 月 1 日至 2022 年 5 月 31 日。北京神州新桥科技有限公司最高限额为 15,000 万元，北京东华合创科技有限公司最高限额为 3,000 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，北京东华合创科技有限公司在该行未结清的保函余额为 11,769,380.01 元；北京神州新桥科技有限公司在该行未结清的保函余额为 81,803,064.00 元。2022 年 8 月 12 日，公司与广发银行股份有限公司北京大望路支行签订的《最高额保证合同》（编号“(2022)京银综授额字第 000233 号-担保 01”），最高额度 5,000 万元，为公司所属子公司北京东华博泰科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。截至 2022 年 12 月 31 日，北京东华博泰科技有限公司在该合同项下借款余额为 497,000.00 元，保函余额为 3,617,600.00。2022 年 1 月 29 日，公司与广发银行股份有限公司北京奥运村支行签订

的《最高额保证合同》（编号“(2022)京银综授额字第 000013 号-担保 01”），最高额度 1,000 万元，为公司所附属子公司北京联银通科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。截至 2022 年 12 月 31 日，北京联银通科技有限公司在该合同项下借款余额为 1,000 万元。

③：2022 年 8 月 1 日，公司与招商银行股份有限公司北京分行签订了《最高额不可撤销担保书》（编号：2022 西三环授信 771），同意公司下属子公司占用母公司额度。子公司北京东华合创科技有限公司可占用人民币贰亿元，北京神州新桥科技有限公司可占用人民币陆仟万元整，东华医为科技有限公司可占用额度人民币叁仟万元整。授信期限 2022 年 8 月 1 日起到 2023 年 7 月 31 日止。截至 2022 年 12 月 31 日，北京东华合创科技有限公司在该合同项下未结清保函余额为 14,465,469.05 元，国内买方保理余额为 30,888,792.78 元；北京神州新桥科技有限公司在该合同项下未结清保函余额为 38,778,784.95 元。东华医为科技有限公司在该合同项下未结清保函余额为 2,993,290.00 元。

④：2022 年 7 月 1 日，公司与中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行签订《最高额保证合同》（编号：0020000057-2022 年礼士（保）字 0021 号），最高额度 15,000 万元，为公司所附属子公司北京神州新桥科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期限自 2022 年 7 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。截至 2022 年 12 月 31 日，北京神州新桥科技有限公司在该合同项下借款余额为 2,000 万元。

⑤：2022 年 6 月 27 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订的编号为“ZB9135202200000001”的《最高额保证合同》，为公司所附属子公司北京神州新桥科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，所担保的主债权为自 2022 年 6 月 27 日至 2023 年 6 月 16 日期间，主债权余额以最高不超过人民币 20,000 万元为限。截至 2022 年 12 月 31 日，北京神州新桥科技有限公司在上述合同项下的短期借款余额为 140,000,000 万元，信用证余额为 40,000,000 元。2022 年 6 月 27 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订的编号为“ZB9119202200000001”的《最高额保证合同》，为公司所附属子公司东华医为科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，所担保的主债权为自 2022 年 6 月 27 日至 2023 年 6 月 16 日期间，主债权余额以最高不超过人民币 5,000 万元为限。截至 2022 年 12 月 31 日，东华医为科技有限公司在上述合同项下的短期借款余额为 4,000 万元。2022 年 6 月 27 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订的编号为“ZB9135202200000003”的《最高额保证合同》，为公司所附属子公司北京东华博泰科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，所担保的主债权为自 2022 年 6 月 27 日至 2023 年 6 月 16 日期间，主债权余额以最高不超过人民币 2,000 万元为限。截至 2022 年 12 月 31 日，北京东华博泰科技有限公司在上述合同项下的短期借款余额为 500 万元。

⑥：2022 年 5 月 6 日，公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订《最高额保证合同》（编号：0738535_001），最高额度 15,000 万元，为公司所附属子公司北京神州新桥科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期限自 2022 年 5 月 6 日至 2023 年 5 月 5 日。截至 2022 年 12 月 31 日，北京神州新桥科技有限公司在该合同项下借款余额为 10,000 万元。2022 年 5 月 7 日，公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订《最高额保证合同》（编号：0733446_001），最高额度 10,000 万元，为公司所附属子公司北京东华合创科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期限自 2022 年 5 月 7 日至 2023 年 5 月 6 日。截至 2022 年 12 月 31 日，北京东华合创科技有限公司在该合同项下借款余额为 5,000 万元。2022 年 5 月 7 日，公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订《最高额保证合同》（编号：0733787_001），最高额度 5,000 万元，为公司所附属子公司东华医为科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期限自 2022 年 5 月 7 日至 2023 年 5 月 6 日。截至 2022 年 12 月 31 日，东华医为科技有限公司在该合同项下借款余额为 4,420 万元。2022 年 5 月 9 日公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订《最高额保证合同》（编号：0729541_001），最高额度 5,000 万元，为公司所附属子公司北京东华博泰科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期限自 2022 年 5 月 9 日至 2023 年 5 月 8 日。截至 2022 年 12 月 31 日，北京东华博泰科技有限公司在该合同项下借款余额为 4,160 万元。

⑦：2022 年 10 月 20 日，公司与兴业银行股份有限公司北京首体支行签订《最高额保证合同》（编号：兴银京首（2022）高保字第 202207-1 号），最高额度 5,000 万元，为公司所附属子公司北京东华合创科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期限自 2022 年 9 月 9 日至 2023 年 9 月 8 日。截至 2022 年 12 月 31 日，北京东华合创科技有限公司在该合同项下借款余额为 2,481 万元，银行承兑汇票余额为 3,123,872 元。2022 年 4 月 15 日公司与兴业银行股份有限公司北京首体支行签订《最高额保证合同》（编号：兴银京首（2022）高保字第 202203-1 号），最高额度 20,000 万元，为公

司所属子公司北京神州新桥科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期限自 2021 年 12 月 7 日至 2022 年 12 月 6 日。截至 2022 年 12 月 31 日，北京神州新桥科技有限公司在该合同项下借款余额为 10,000 万元，信用证余额为 10,000 万元。

⑧：2022 年 10 月 24 日，公司与中信银行股份有限公司北京分行签订《最高额保证合同》（编号：（2022）信银京保字第 0334 号）最高额度 5,000 万元为公司所属子公司东华医为科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，保证期限自 2022 年 10 月 24 日至 2023 年 9 月 19 日。截至 2022 年 12 月 31 日，东华医为科技有限公司在该合同项下借款余额为：3,000 万元。2022 年 10 月 24 日，公司与中信银行股份有限公司北京分行签订《最高额保证合同》（编号：（2022）信银京保字第 0334 号）最高额度 3,000 万元为公司所属子公司北京东华博泰科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，保证期限自 2022 年 10 月 24 日至 2023 年 9 月 19 日。截至 2022 年 12 月 31 日，北京东华博泰科技有限公司在该合同项下借款余额为：26,167,638.53 元。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	319,673,547.92			

（6）关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,581,061.48	9,094,749.39

（8）其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泰安东华服饰材料有限公司	18,000.00	18,000.00		
应收账款	北京中关村银行股份有限公司	8,094,863.78	296,997.46	4,200,050.55	200,263.59
应收账款	哈密天山村镇银行有限公司	83,495.58	834.96		
应收账款	北京卓讯科信技术有限公司	866,500.00	259,950.00	859,400.00	95,440.00
应收账款	腾讯大地通途（北京）科技有限公司	431,680.00	4,316.80		
应收账款	深圳市腾讯计算机系统有限公司	1,109,360.34	30,573.70	2,908,450.60	33,273.91

应收账款	腾讯科技（深圳）有限公司	4,870,764.54	48,707.65		
应收账款	腾讯云计算（北京）有限责任公司	179,275,856.13	8,427,007.67	215,977,180.59	4,965,559.53
应收账款	腾讯云计算（长沙）有限责任公司	2,153,417.50	21,534.18		
应收账款	腾讯云计算（广西）有限责任公司	3,669,750.00	36,697.50		
应收账款	北京农村商业银行股份有限公司			589,158.96	119,430.40
应收账款	腾讯公益慈善基金会			297,000.00	2,970.00
预付款项	腾讯云计算（北京）有限责任公司	4,254,349.71		1,545,336.36	
预付款项	深圳市腾讯计算机系统有限公司	167,546.40			
预付款项	新联合众（北京）科技有限公司			600,000.00	
其他应收款	腾讯云计算（北京）有限责任公司	1,353,865.67	42,700.08	729,035.60	7,290.36
其他应收款	郭玉梅			132,000.00	1,320.00
其他应收款	儋州星控信联企业管理合伙企业(有限合伙)			10,797,750.00	107,977.50
其他应收款	儋州星控综联企业管理合伙企业(有限合伙)			10,797,750.00	107,977.50
其他应收款	儋州星控融联企业管理合伙企业(有限合伙)			7,500,000.00	75,000.00
合同资产	北京中关村银行股份有限公司	631,788.50	28,117.44	509,475.06	36,096.75
合同资产	新联合众（北京）科技有限公司	2,337,500.00	2,337,500.00	2,337,500.00	701,250.00
合同资产	哈密天山村镇银行有限公司	52,169.81	521.70		
合同资产	北京卓讯科信技术有限公司	2,500.00	750.00	2,500.00	750.00
合同资产	腾讯大地通途（北京）科技有限公司	22,720.00	227.20		
合同资产	深圳市腾讯计算机系统有限公司	497,886.40	4,978.86	500,000.00	5,000.00
合同资产	腾讯科技（深圳）有限公司	252,689.04	2,526.89		
合同资产	腾讯云计算（北京）有限责任公司	32,765,817.25	1,503,429.86	22,424,329.29	546,726.08
合同资产	腾讯云计算（长沙）有限责任公司	67,682.50	676.83		
合同资产	北京农村商业银行股份有限公司			999,144.72	130,487.69

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	味道云（北京）科技有限公司	201,379.50	
应付账款	新联合众（北京）科技有限公司	7,524,428.10	
应付账款	奇秦科技（北京）股份有限公司	1,548,342.80	7,516,495.00
应付账款	北京卓讯科信技术有限公司	15,557,860.00	6,199,720.00
应付账款	腾讯云计算（北京）有限责任公司	21,366,573.78	20,328,635.44
应付账款	腾讯云计算（长沙）有限责任公司	70,000.00	70,000.00
应付账款	腾讯云计算（广西）有限责任公司	4,400,000.00	
合同负债	北京中关村银行股份有限公司	2,820,355.72	1,754,868.74
合同负债	哈密天山村镇银行有限公司	30,249.15	
合同负债	北京卓讯科信技术有限公司	800.00	707.96
合同负债	腾讯公益慈善基金会	3,477,060.00	
合同负债	腾讯科技（深圳）有限公司	1.00	
合同负债	腾讯云计算（长沙）有限责任公司	165,176,103.46	121,895,754.97
合同负债	腾讯云计算（北京）有限责任公司	4,507,735.85	863,708.19
合同负债	腾讯云计算（江门）有限责任公司	8,251,910.15	
合同负债	北京华康诚信医疗科技有限公司		1,271,395.34
其他应付款	北京东华诚信电脑科技发展有限公司	438,818,179.27	758,491,727.39
其他应付款	北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）	5,097,500.00	
其他应付款	新联合众（北京）科技有限公司		323,748.00
其他应付款	奇秦科技（北京）股份有限公司		565,150.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	172,462,759.24
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日股权的公允价值减去行权价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	考虑可行权条件未来实现的可能性，结合公司 5 年以上工龄的员工在过往 5 年的离职率综合确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	37,919,021.83
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	37,919,021.83

其他说明：

公司下属子公司东华医为科技有限公司于 2022 年 6 月实施股权激励计划，授予形式为附回购义务的限制性股权（回购义务由公司下属子公司北京东华合创科技有限公司承担）；授予数量为 69,822,979.45 股，授予日权益工具公允价值按照授予日股权的公允价值减去行权价格确定，其中授予日股权的公允价值按照北京国融兴华资产评估有限责任公司于 2021 年 12 月 3 日出具的《东华医为科技有限公司拟增资扩股涉及的东华医为科技有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（国融兴华评报字[2021]第 020438 号）确认为每股股权价值为 6.17 元；在保护公司、中小股东利益、以及激励对象在风险和收益对等且有一定激励效果的定价原则下，经友好协商，确定行权价格为 3.70 元/股；授予权益工具在授予日的公允价值为 2.47 元/股。东华医为科技有限公司于 2022 年 12 月收取限制性股权激励增资款 258,345,023.93 元，其中 69,822,979.45 元计入实收资本，188,522,044.48 元计入资本公积；在本公司合并报表层面将回购义务确认为其他应付款 258,345,023.93 元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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

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

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	160,274,118.73
-----------	----------------

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

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

(4) 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,929,749,689.97	100.00%	383,891,477.67	9.77%	3,545,858,212.30	3,659,915,777.78	100.00%	326,678,171.57	8.93%	3,333,237,606.21
其中：										
账龄组合	3,929,749,689.97	100.00%	383,891,477.67	9.77%	3,545,858,212.30	3,659,915,777.78	100.00%	326,678,171.57	8.93%	3,333,237,606.21
合计	3,929,749,689.97	100.00%	383,891,477.67	9.77%	3,545,858,212.30	3,659,915,777.78	100.00%	326,678,171.57	8.93%	3,333,237,606.21

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	2,342,630,772.62	23,426,307.73	1.00%
1—2年	531,794,805.10	26,589,740.26	5.00%
2—3年	542,816,266.01	54,281,626.60	10.00%
3—4年	167,515,380.96	50,254,614.29	30.00%
4—5年	165,218,966.40	49,565,689.91	30.00%
5年以上	179,773,498.88	179,773,498.88	100.00%
合计	3,929,749,689.97	383,891,477.67	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	2,342,630,772.62
1至2年	531,794,805.10
2至3年	542,816,266.01
3年以上	512,507,846.24

3 至 4 年	167,515,380.96
4 至 5 年	165,218,966.40
5 年以上	179,773,498.88
合计	3,929,749,689.97

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	326,678,171.57	57,213,306.10				383,891,477.67
合计	326,678,171.57	57,213,306.10				383,891,477.67

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	859,248,137.33	21.87%	22,197,083.98
合计	859,248,137.33	21.87%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,759,061,020.06	1,579,922,726.23
合计	1,759,061,020.06	1,579,922,726.23

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 应收股利

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	55,955,262.94	58,017,788.58
履约保证金	123,989,881.61	116,588,624.04
备用金	78,779,305.25	81,875,560.68
内部往来款	1,041,734,549.35	1,430,715,925.68
外部往来款及其他	684,112,431.17	21,044,288.42
股权转让款	28,562,219.20	41,523,000.00
合计	2,013,133,649.52	1,749,765,187.40

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	110,454,793.99	59,387,667.18		169,842,461.17
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-4,139,614.86	4,139,614.86		
本期计提	80,510,421.69	3,719,746.60		84,230,168.29
2022 年 12 月 31 日余额	186,825,600.82	67,247,028.64		254,072,629.46

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	773,038,856.09
1 至 2 年	588,444,158.30
2 至 3 年	230,742,451.30
3 年以上	420,908,183.83
3 至 4 年	227,868,011.08
4 至 5 年	96,506,840.32
5 年以上	96,533,332.43
合计	2,013,133,649.52

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	169,842,461.17	84,230,168.29				254,072,629.46
合计	169,842,461.17	84,230,168.29				254,072,629.46

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东华云计算有限公司	往来款	203,071,932.11	1年以内 49,550,162.61 元，1-2 年 99,850,869.50 元，2-3 年 25,960,000.00 元，3-4 年 27,003,000.00 元，4-5 年 164,000.00 元，5 年以上 543,900.00 元；	10.09%	16,778,045.10
北京东华信创科技有限公司	往来款	200,281,000.00	1年以内 51,052,000.00 元，1-2 年 149,224,000.00 元，2-3 年 5,000.00 元；	9.95%	7,972,220.00
北京东华合创科技有限公司	往来款	161,274,306.86	1年以内 161,274,306.86 元；	8.01%	1,612,743.07
泰安东华合创软件有限公司	往来款	133,437,245.53	1年以内 46,465,922.55 元，1-2 年 86,971,322.98 元；	6.63%	4,813,225.37
深圳市至高科技通信技术的发展有限公司	往来款	114,861,668.26	1年以内 15,628,167.74 元，1-2 年 23,853,348.99 元，2-3 年 38,625,904.64 元，3-4 年 36,754,246.89 元。	5.71%	16,237,813.66
合计		812,926,152.76		40.39%	47,414,047.20

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,433,960,641.86	1,038,523,376.05	4,395,437,265.81	5,202,816,451.16	1,038,523,376.05	4,164,293,075.11
对联营、合营企业投资	121,829,403.96		121,829,403.96	89,340,004.01		89,340,004.01
合计	5,555,790,045.82	1,038,523,376.05	4,517,266,669.77	5,292,156,455.17	1,038,523,376.05	4,253,633,079.12

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州东华软件有限公司	25,772,155.63	7,990,000.00				33,762,155.63	
北京东华合创科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
泰安东华合创软件有限公司	27,998,593.90					27,998,593.90	
北京联银通科技有限公司	292,675,400.00					292,675,400.00	
北京东华合创香港有限公司	8,624,206.07					8,624,206.07	
北京厚盾科技有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
东华软件工程有限公司	111,000,000.00					111,000,000.00	
哈尔滨东华软件有限公司	19,500,000.00					19,500,000.00	
东华合创软件有限公司	49,500,000.00					49,500,000.00	
东华软件技术有限公司	49,500,000.00					49,500,000.00	
北京东华厚盾软件有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京东华易时科技有限公司	19,800,000.00					19,800,000.00	
东华软件（沈阳）有限公司	41,920,200.00	7,079,800.00				49,000,000.00	
西安东华软件有限公司	49,500,000.00					49,500,000.00	

北京神州新桥科技有限公司	320,000,000.00					320,000,000.00	
南昌东华软件有限公司	49,500,000.00					49,500,000.00	
山西东华软件有限公司	49,500,000.00					49,500,000.00	
北京东华信息技术有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
东华医为科技有限公司	141,500,000.00	38,420,000.00				179,920,000.00	
东华云计算有限公司	99,000,000.00					99,000,000.00	
北京威锐达测控系统有限公司	583,000,000.00					583,000,000.00	263,919,967.14
合力东华（北京）科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
东华互联宜家数据服务有限公司	102,000,000.00					102,000,000.00	
苏州东华软件科技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
内蒙古东华软件有限公司	49,500,000.00					49,500,000.00	
东华网络股份公司	25,000,000.00					25,000,000.00	
深圳市至高通信技术发展有限公司	800,000,000.00					800,000,000.00	641,118,275.98
北京东华万兴软件有限公司	153,000,000.00					153,000,000.00	133,485,132.93
北京卓智能研科技有限公司	14,834,800.00					14,834,800.00	
吉林省东华软件信息工程有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
华金在线股份公司	8,150,000.00	35,000.00				8,185,000.00	
贵州东华云数据科技有限责任公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
东华软件威海有限公司	7,486,816.56	258,183.44				7,745,000.00	
南京东华科创信息技术有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
郑州东华诚信软件有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
三亚东华云	25,500,000.00					25,500,000.00	

信数据服务有限公司							
云南东合数据信息技术有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
安阳东华软件有限公司	12,500.00		12,500.00				
广西东华云数据信息技术有限责任公司	30,295,512.25	1,416,249.00				31,711,761.25	
东华智城云计算有限公司	30,343,977.00					30,343,977.00	
东华至高通信技术有限公司	50,390,000.00	33,950,000.00				84,340,000.00	
安徽东华智慧城市信息技术有限责任公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
陕西空港云谷科技有限公司	11,718,560.00					11,718,560.00	
东华软件（扬州）有限公司	22,028,000.00	3,340,000.00				25,368,000.00	
东华慧湾数字科技有限公司	90,000,000.00					90,000,000.00	
北京银企汇科技有限公司	9,265,105.31	3,984,000.00				13,249,105.31	
北京东华博泰科技有限公司	54,358,742.37					54,358,742.37	
东华云都技术有限公司	500,000,000.00					500,000,000.00	
东华合创信通软件股份有限公司	24,000,000.00					24,000,000.00	
北京东华信创科技有限公司	300,000,000.00					300,000,000.00	
东华软件（长沙）有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
东华电子信息产业（宁波）有限公司	90,000,000.00					90,000,000.00	
大同东华科技有限公司	28,870,000.00	582,000.00				29,452,000.00	
江西东华指尖数字技术有限公司	34,260,230.90	24,907,255.54				59,167,486.44	
重庆东华合	5,018,551.17	4,660,000.00				9,678,551.17	

创科技有限 公司											
东华软件合 肥有限公司	3,000,000.00	2,370,000.00								5,370,000.00	
东华智慧城 市科技（苏 州）有限公 司	53,140,000.00	2,341,463.60								55,481,463.60	
山西东华合 创科技有限 公司	10,070,000.00	31,520,000.00								41,590,000.00	
天津东华智 联科技有限 公司	1,770,000.00	45,620,000.00								47,390,000.00	
武汉东华软 件技术有限 公司	27,000,000.00									27,000,000.00	
蚌埠东华软 件有限公司	36,512,000.00									36,512,000.00	
德州东华软 件有限公司	6,001,100.00	1,350.20								6,002,450.20	
东华总部(山 东)软件有限 公司	100,000,000.00	170.00								100,000,170.00	
广西东华软 件有限公司		22,436,218.92								22,436,218.92	
东华丝路科 技有限公司		234,000.00								234,000.00	
东华九思科 技有限公司		10,000.00								10,000.00	
北京东华亚 普信息科技 有限公司		1,000.00								1,000.00	
减：长期股 权投资减值 准备	- 1,038,523,376. 05									- 1,038,523,376. 05	
合计	4,164,293,075. 11	231,156,690.7 0	12,500.00							4,395,437,265. 81	1,038,523,376. 05

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额（账 面价 值）	本期增减变动								期末余 额（账 面价 值）	减值准 备期末 余额	
		追加 投资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
北京卓 讯科技 有限公 司	15,665,1 56.60			1,561,4 11.13							17,226, 567.73	
奇秦科 技（北	6,159,70 2.32			- 1,740,9							4,418,7 55.55	

京) 股份有限公司				46.77						
宁波和丰鲲鹏产业园开发经营有限公司	59,987,034.45			- 1,556,989.84					58,430,044.61	
北京快立方科技有限公司	7,326,939.74			277,914.76					7,604,854.50	
贵州东华电科节能有限公司	201,170.90			- 147,078.92					54,091.98	
北京能源工业互联网研究院有限公司		10,000,000.00		- 99,828.95					9,900,171.05	
湖北武当数字科技有限公司		14,700,000.00		- 277,518.01					14,422,481.99	
友虹(北京)科技有限公司		10,000,000.00		- 227,563.45					9,772,436.55	
小计	89,340,004.01	34,700,000.00		- 2,210,600.05					121,829,403.96	
合计	89,340,004.01	34,700,000.00		- 2,210,600.05					121,829,403.96	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,501,445,135.42	3,639,186,242.56	4,170,222,475.43	3,247,320,927.59
其他业务	5,094,638.70	1,876,667.88	5,094,638.71	1,876,667.88
合计	4,506,539,774.12	3,641,062,910.44	4,175,317,114.14	3,249,197,595.47

收入相关信息：无

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 6,139,015,569.51 元，其中，

3,343,930,698.98 元预计将于 2023 年度确认收入，2,266,586,630.45 元预计将于 2024 年度确认收入，528,498,240.08 元预计将于 2025 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	67,647,788.50	16,700,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,210,600.05	980,733.55
处置长期股权投资产生的投资收益	-12,500.00	-45,492,430.84
处置其他非流动金融资产的投资收益	2,856,389.68	
其他非流动金融资产持有期间的投资收益		4,950,000.00
合计	68,281,078.13	-22,861,697.29

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	12,134.37	
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）	29,255,212.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	45,591,936.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,481,523.20	
减：所得税影响额	1,538,596.94	
少数股东权益影响额	14,228,116.85	
合计	45,611,046.05	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.63%	0.1251	0.1251
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.22%	0.1108	0.1108

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

适用 不适用

4、其他

法定代表人：薛向东

东华软件股份公司

二零二三年四月十一日