

北京中长石基信息技术股份有限公司
Beijing Shiji Information Technology Co., Ltd.

2022 年半年度财务报告



2022 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京中长石基信息技术股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	4,594,046,042.35	5,046,638,142.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	148,997,916.21	142,924,867.38
衍生金融资产		
应收票据	21,400.00	1,429,282.50
应收账款	655,802,361.03	629,060,406.00
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	70,266,567.57	30,239,682.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	102,262,283.99	93,844,271.02
其中：应收利息	49,601,396.31	39,853,175.78
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	358,562,008.11	357,128,417.32
合同资产		
持有待售资产	0.00	59,591,260.92
一年内到期的非流动资产	0.00	29,768,000.00
其他流动资产	38,320,653.19	47,742,112.77

流动资产合计	5,968,279,232.45	6,438,366,442.29
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	353,521,434.63	358,316,026.15
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,211,970.15	1,211,970.15
投资性房地产	38,561,042.70	40,692,325.77
固定资产	378,220,919.12	387,444,405.60
在建工程	243,489,337.40	220,380,020.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	68,398,122.54	82,127,516.24
无形资产	884,790,068.60	923,375,920.72
开发支出	575,653,843.51	418,194,845.38
商誉	1,546,050,330.29	1,546,050,330.29
长期待摊费用	566,584.16	1,137,785.17
递延所得税资产	86,520,695.36	84,433,961.24
其他非流动资产	1,229,894.71	1,245,414.01
非流动资产合计	4,178,214,243.17	4,064,610,521.44
资产总计	10,146,493,475.62	10,502,976,963.73
流动负债：		
短期借款	625,644.59	1,194,031.66
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债		
应付票据	14,448,529.47	6,115,549.15
应付账款	190,698,936.70	271,043,409.88
预收款项	0.00	0.00
合同负债	412,292,406.00	434,468,146.90
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	66,488,128.42	182,566,928.90
应交税费	206,269,683.78	251,223,565.64
其他应付款	294,875,238.23	328,329,118.40
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
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	26,648,661.15	25,487,876.98
其他流动负债	26,171,621.66	36,049,056.47
流动负债合计	1,238,518,850.00	1,536,477,683.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	43,118,458.74	56,451,564.13
长期应付款	83,335.77	83,335.77
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,665,248.72	14,768,020.63
递延收益	246,666.97	246,666.97
递延所得税负债	25,096,552.59	24,592,636.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	86,210,262.79	96,142,224.42
负债合计	1,324,729,112.79	1,632,619,908.40
所有者权益：		
股本	2,099,379,878.00	1,499,557,056.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,363,544,739.23	3,991,108,897.28
减：库存股		

其他综合收益	65,030,659.34	75,713,574.37
专项储备		
盈余公积	111,012,881.39	111,012,881.39
一般风险准备		
未分配利润	2,372,781,818.79	2,383,158,008.41
归属于母公司所有者权益合计	8,011,749,976.75	8,060,550,417.45
少数股东权益	810,014,386.08	809,806,637.88
所有者权益合计	8,821,764,362.83	8,870,357,055.33
负债和所有者权益总计	10,146,493,475.62	10,502,976,963.73

法定代表人：李仲初

主管会计工作负责人：赖德源

会计机构负责人：李天达

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	227,387,218.57	238,128,468.36
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	71,635,233.47	37,078,055.31
应收款项融资		
预付款项	2,213,519.49	2,134,782.30
其他应收款	2,607,926,249.69	2,745,572,483.10
其中：应收利息	4,260,600.00	2,137,500.00
应收股利	57,699,279.31	57,699,279.31
存货	94,492,932.34	126,412,000.72
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,410,142.82	13,895,336.10
流动资产合计	3,015,065,296.38	3,163,221,125.89
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	2,326,565,595.38	2,321,028,399.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	76,979,194.94	78,721,569.38
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,068,307.93	1,590,893.50
无形资产	101,893,936.03	121,613,934.79
开发支出	21,588,444.29	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,863,407.41	5,818,906.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,533,958,885.98	2,528,773,703.65
资产总计	5,549,024,182.36	5,691,994,829.54
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	20,458,616.77	387,401,823.81
预收款项		
合同负债	85,029,672.79	125,353,354.97
应付职工薪酬	3,213,941.35	31,864,579.29
应交税费	2,574,161.01	3,686,182.07
其他应付款	1,358,981,829.06	1,111,030,282.06
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		1,383,005.30
其他流动负债	6,779,434.34	13,138,303.02
流动负债合计	1,477,037,655.32	1,673,857,530.52
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	935,353.34	44,866.60
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	935,353.34	44,866.60
负债合计	1,477,973,008.66	1,673,902,397.12
所有者权益：		
股本	2,099,379,878.00	1,499,557,056.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	783,406,929.94	1,383,229,751.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	198,650,734.12	198,650,734.12
未分配利润	989,613,631.64	936,654,890.36
所有者权益合计	4,071,051,173.70	4,018,092,432.42
负债和所有者权益总计	5,549,024,182.36	5,691,994,829.54

法定代表人：李仲初

主管会计工作负责人：赖德源

会计机构负责人：李天达

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,276,254,053.39	1,390,436,163.23
其中：营业收入	1,276,254,053.39	1,390,436,163.23
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,264,813,811.45	1,335,529,638.54
其中：营业成本	696,959,111.47	797,399,707.54
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,356,448.54	8,418,097.93
销售费用	131,333,386.20	132,373,687.82
管理费用	350,633,115.97	307,805,504.88
研发费用	175,488,779.70	146,407,770.02
财务费用	-95,957,030.43	-56,875,129.65
其中：利息费用	1,825,806.11	1,704,704.28
利息收入	79,202,352.41	74,942,394.46
加：其他收益	22,941,582.91	23,039,828.10
投资收益（损失以“-”号填列）	32,812,603.02	-6,760,959.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,383,596.87	-8,657,508.73
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）	753,837.64	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-19,085,595.00	6,858,848.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-316,467.37	-1,018,370.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	48,688.21	-253.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,594,891.35	77,025,617.35
加：营业外收入	4,945,880.26	3,768,824.14
减：营业外支出	39,108.46	802,939.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,501,663.15	79,991,502.27
减：所得税费用	10,464,728.94	14,802,995.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,036,934.21	65,188,506.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	43,036,934.21	65,188,506.92

2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	34,610,522.06	59,857,092.15
2.少数股东损益	8,426,412.15	5,331,414.77
六、其他综合收益的税后净额	-10,682,915.03	-23,355,634.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,682,915.03	-23,355,634.18
（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	-10,682,915.03	-23,355,634.18
1.权益法下可转损益的其他综合收益		0.00
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	-10,682,915.03	-23,355,634.18
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	32,354,019.18	41,832,872.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,927,607.03	36,501,457.97
归属于少数股东的综合收益总额	8,426,412.15	5,331,414.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.03
（二）稀释每股收益	0.02	0.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李仲初

主管会计工作负责人：赖德源

会计机构负责人：李天达

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	173,117,138.07	143,797,512.68
减：营业成本	93,785,217.59	80,494,406.98

税金及附加	255,278.30	542,113.68
销售费用	5,864,207.47	6,167,179.95
管理费用	44,061,396.98	55,156,344.80
研发费用	12,366,619.27	11,480,241.06
财务费用	-7,477,042.15	-9,286,599.88
其中：利息费用	20,983.19	44,632.00
利息收入	7,526,381.18	9,354,653.91
加：其他收益	307,095.93	421,309.71
投资收益（损失以“-”号填列）	75,767,196.34	251,089,351.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,537,196.34	-4,960,064.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,311,855.96	6,290,283.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	97,023,896.92	257,044,770.65
加：营业外收入	601.62	15.23
减：营业外支出	612.29	210.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	97,023,886.25	257,044,575.88
减：所得税费用	-921,566.71	11,442,222.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	97,945,452.96	245,602,353.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	97,945,452.96	245,602,353.23
（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	97,945,452.96	245,602,353.23
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：李仲初

主管会计工作负责人：赖德源

会计机构负责人：李天达

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,362,621,029.03	1,440,395,288.99
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	13,751,479.13	24,938,923.86
收到其他与经营活动有关的现金	80,033,118.00	79,287,976.45
经营活动现金流入小计	1,456,405,626.16	1,544,622,189.30
购买商品、接受劳务支付的现金	877,144,342.99	951,790,511.87
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	611,845,987.28	482,963,480.13
支付的各项税费	106,647,230.16	112,974,425.96
支付其他与经营活动有关的现金	131,908,860.85	133,471,266.89
经营活动现金流出小计	1,727,546,421.28	1,681,199,684.85
经营活动产生的现金流量净额	-271,140,795.12	-136,577,495.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	548,474,658.63	523,493,405.54
取得投资收益收到的现金	8,817,270.81	9,489,669.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	29,768,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	587,059,929.44	532,983,234.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	173,394,940.77	151,928,673.96
投资支付的现金	464,310,193.35	402,219,329.47
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	271,108.11
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	637,705,134.12	554,419,111.54
投资活动产生的现金流量净额	-50,645,204.68	-21,435,876.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	0.00	264,065.90
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	264,065.90
偿还债务支付的现金	568,387.07	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,256,711.68	46,076,860.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	34,270,000.00	2,193,860.00
支付其他与筹资活动有关的现金	49,878,509.40	

筹资活动现金流出小计	129,703,608.15	46,076,860.42
筹资活动产生的现金流量净额	-129,703,608.15	-45,812,794.52
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	-451,489,607.95	-203,826,166.82
加：期初现金及现金等价物余额	1,895,049,268.24	2,371,382,010.73
六、期末现金及现金等价物余额	1,443,559,660.29	2,167,555,843.91

法定代表人：李仲初

主管会计工作负责人：赖德源

会计机构负责人：李天达

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	99,551,472.34	163,630,036.01
收到的税费返还	230,465.77	425,348.70
收到其他与经营活动有关的现金	446,552,755.18	275,070,677.03
经营活动现金流入小计	546,334,693.29	439,126,061.74
购买商品、接受劳务支付的现金	483,645,153.10	464,265,730.15
支付给职工以及为职工支付的现金	46,156,612.73	67,898,334.93
支付的各项税费	7,309,882.91	5,945,651.37
支付其他与经营活动有关的现金	43,803,010.99	16,338,717.59
经营活动现金流出小计	580,914,659.73	554,448,434.04
经营活动产生的现金流量净额	-34,579,966.44	-115,322,372.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,230,000.00	136,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	70,230,000.00	136,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,404,571.67	49,479.64
投资支付的现金		
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	1,404,571.67	49,479.64
投资活动产生的现金流量净额	68,825,428.33	135,950,520.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,986,711.68	42,844,487.32
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	44,986,711.68	42,844,487.32
筹资活动产生的现金流量净额	-44,986,711.68	-42,844,487.32
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	-10,741,249.79	-22,216,339.26
加：期初现金及现金等价物余额	238,088,468.36	375,721,900.22
六、期末现金及现金等价物余额	227,347,218.57	353,505,560.96

法定代表人：李仲初

主管会计工作负责人：赖德源

会计机构负责人：李天达

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,499,557,056.00				3,991,108,897.28		75,713,574.37		111,012,881.39		2,383,158,008.41		8,060,550,417.45	809,806,637.88	8,870,357,055.33
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	1,499,557,056.00	0.00	0.00	0.00	3,991,108,897.28	0.00	75,713,574.37	0.00	111,012,881.39	0.00	2,383,158,008.41		8,060,550,417.45	809,806,637.88	8,870,357,055.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	599,822,822.00	0.00	0.00	0.00	-627,564,158.05	0.00	-10,682,915.03	0.00	0.00	0.00	-10,376,189.62		-48,800,440.70	207,748.20	-48,592,692.50

(一)综合收益总额						-10,682,915.03					34,610,522.06	23,927,607.03	8,426,412.15	32,354,019.18
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	-27,741,336.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-27,741,336.05	27,741,336.05	0.00
1. 所有者投入的普通股					-27,741,336.05							-27,741,336.05	27,741,336.05	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					0.00							0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00		0.00
4. 其他												0.00		0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-44,986,711.68	-44,986,711.68	-70,230,000.00	-115,216,711.68
1. 提取盈余公积												0.00		0.00
2. 提取一般风险准备												0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											-44,986,711.68	-44,986,711.68	-70,230,000.00	-115,216,711.68
4. 其他												0.00		0.00
(四)所有者权益内部结转	599,822,822.00	0.00	0.00	0.00	-599,822,822.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	599,822,822.00				-599,822,822.00							0.00		0.00

		股	债												
一、上年期末余额	1,071,112,183.00				4,156,333,903.83		160,877,163.44		94,929,746.00		2,920,554,602.30		8,403,807,598.57	758,764,729.01	9,162,572,327.58
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,071,112,183.00	0.00	0.00	0.00	4,156,333,903.83	0.00	160,877,163.44	0.00	94,929,746.00	0.00	2,920,554,602.30		8,403,807,598.57	758,764,729.01	9,162,572,327.58
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	428,444,873.00	0.00	0.00	0.00	-179,297,768.54	0.00	-23,355,634.18	0.00	0.00	0.00	17,012,604.83		242,804,075.11	-74,273,595.13	168,530,479.98
(一)综合收益总额							-23,355,634.18				59,857,092.15		36,501,457.97	5,331,414.77	41,832,872.74
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	249,147,104.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		249,147,104.46	0.00	249,147,104.46
1.所有者投入的普通股													0.00		0.00
2.其他权益工具持有者投入资本					249,147,104.46								249,147,104.46		249,147,104.46
3.股份支付计入所有者权益													0.00		0.00

的金额																			
4. 其他														0.00					0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-42,844,487.32	-42,844,487.32	-9,434,740.00					-52,279,227.32
1. 提取盈余公 积														0.00					0.00
2. 提取一般风 险准备														0.00					0.00
3. 对所有者(或 股东)的分配												-42,844,487.32	-42,844,487.32	-9,434,740.00					-52,279,227.32
4. 其他														0.00					0.00
(四)所有者权 益内部结转	428,444,873.00	0.00	0.00	0.00	-428,444,873.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	428,444,873.00				-428,444,873.00									0.00					0.00
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)														0.00					0.00
3. 盈余公积弥 补亏损														0.00					0.00
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益														0.00					0.00
5. 其他综合收 益结转留存收 益														0.00					0.00

6. 其他													0.00		0.00
(五)专项储备													0.00		0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六) 其他													0.00	-70,170,269.90	-70,170,269.90
四、本期期末余额	1,499,557,056.00	0.00	0.00	0.00	3,977,036,135.29	0.00	137,521,529.26	0.00	94,929,746.00	0.00	2,937,567,207.13	8,646,611,673.68	684,491,133.88	9,331,102,807.56	

法定代表人：李仲初

主管会计工作负责人：赖德源

会计机构负责人：李天达

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,499,557,056.00				1,383,229,751.94				198,650,734.12	936,654,890.36		4,018,092,432.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,499,557,056.00				1,383,229,751.94				198,650,734.12	936,654,890.36		4,018,092,432.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	599,822,822.00				-599,822,822.00					52,958,741.28		52,958,741.28

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	2,099,379,878.00				783,406,929.94				198,650,734.12	989,613,631.64		4,071,051,173.70

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,071,112,183.00				1,811,674,624.94				182,567,598.73	834,751,159.17		3,900,105,565.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,071,112,183.00				1,811,674,624.94				182,567,598.73	834,751,159.17		3,900,105,565.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	428,444,873.00				-428,444,873.00					202,757,865.91		202,757,865.91

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	1,499,557,056.00				1,383,229,751.94				182,567,598.73	1,037,509,025.08		4,102,863,431.75

法定代表人：李仲初

主管会计工作负责人：赖德源

会计机构负责人：李天达

三、公司基本情况

北京中长石基信息技术股份有限公司（以下简称公司或本公司，与子公司合称集团或本集团）是 2001 年 12 月经北京市人民政府经济体制改革办公室“京政体改股函[2001]66 号”文批准，由原北京中长石基信息技术有限责任公司整体变更而成的股份有限公司。

本公司前身北京中长石基信息技术有限责任公司系于 1998 年由李仲初、郭家满投资设立的有限责任公司，设立时的名称为北京中长石基网络系统工程技术有限公司，注册资本为人民币 200 万元，其中：李仲初出资 160 万元，占注册资本的 80%；郭家满出资 40 万元，占注册资本的 20%，于 1998 年 2 月 6 日在北京市工商行政管理局登记注册。

2000 年 11 月，经公司 2000 年度股东会决议，郭家满将其所持有公司 20% 的股权分别转让给李彩练、焦梅荣、郭灵红和李殿坤，同时注册资本增加为 500 万元，其中：李仲初出资 400 万元，占注册资本的 80%；李彩练出资 40 万元，占注册资本的 8%；焦梅荣出资 35 万元，占注册资本的 7%；郭灵红出资 15 万元，占注册资本的 3%；李殿坤出资 10 万元，占注册资本的 2%。

2001 年 4 月，经公司 2001 年度第一次临时股东大会决议，公司更名为北京中长石基信息技术有限公司，同时引进新股东长春燃气股份有限公司，公司注册资本增加为 625 万元，其中：李仲初出资 400 万元，占注册资本的 64%；长春燃气股份有限公司出资 125 万元，占注册资本 20%；李彩练出资 40 万元，占注册资本的 6.4%；焦梅荣出资 35 万元，占注册资本的 5.6%；郭灵红出资 15 万元，占注册资本的 2.4%；李殿坤出资 10 万元，占注册资本的 1.6%。

2001 年 8 月，经公司 2001 年度第二次临时股东大会决议，李彩练将其所持有公司 6.4% 的股权全部转让给北京业勤投资顾问有限公司，郭灵红将其所持有公司 2.4% 的股权全部转让给陈国强。

2001 年 12 月，经公司 2001 年度第四次临时股东大会决议，并经北京市人民政府经济体制改革办公室“京政体改股函[2001]66 号”文批准，公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以 2001 年 10 月 31 日经审计后净资产，按 1:1 的折股比率，原有股东持股比例不变，折为股本 3,300.00 万股。其中：李仲初 2,112 万股，占总股本的 64%；长春燃气股份有限公司 660 万股，占总股本的 20%；北京业勤投资顾问有限公司 211.20 万股，占总股本的 6.4%；焦梅荣 184.80 万股，占总股本的 5.6%；陈国强 79.20 万股，占总股本的 2.4%；李殿坤 52.80 万股，占总股本的 1.6%。

2004 年 6 月，经公司 2003 年度股东大会决议，以 2003 年末未分配利润中的 900 万元转增股本，转增后公司总股本增至 4,200 万元，其中：李仲初 2,688 万股，占总股本的 64%；长春燃气股份有限公司 840 万股，占总股本的 20%；北京业勤投资顾问有限公司 268.80 万股，占总股本的 6.4%；焦梅荣 235.20 万股，占总股本的 5.6%；陈国强 100.80 万股，占总股本的 2.4%；李殿坤 67.20 万股，占总股本的 1.6%。

2005 年 1 月，经公司股东大会决议，长春燃气股份有限公司将其所持有公司 20% 的股权全部转让给李仲初。

2007 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]189 号文核准，同意公司向社会公开发行人人民币普通股股票 1,400.00 万股，变更后公司的注册资本为 5,600.00 万元，其中：李仲初 3,528.00 万股，占总股本的 63.00%；北京业勤投资顾问有限公司 268.80 万股，占总股本的 4.80%；

焦梅荣 235.20 万股，占总股本的 4.20%；陈国强 100.80 万股，占总股本的 1.80%；李殿坤 67.20 万股，占总股本的 1.2%；社会公众股 1,400.00 万股，占总股本的 25.00%。

2008 年 5 月，根据公司股东会决议和修改后章程的规定，由资本公积转增股本人民币 5,600.00 万元，变更后的公司注册资本为人民币普通股 11,200.00 万元，公司于 2008 年 5 月 20 日完成了工商变更登记。

2009 年 8 月，根据公司股东会决议和修改后章程的规定，由资本公积转增股本人民币 11,200.00 万元，变更后的公司注册资本为人民币普通股 22,400.00 万元，公司于 2009 年 8 月 4 日完成了工商变更登记。

2011 年 4 月，根据公司股东会决议和修改后章程的规定，由资本公积转增股本人民币 8,512.00 万元，变更后的公司注册资本为人民币普通股 30,912.00 万元，公司于 2011 年 6 月 1 日完成了工商变更登记。

2015 年 12 月，根据公司股东会决议，公司向淘宝（中国）软件有限公司非公开发行人民币普通股共计 46,476,251 股，实际募集资金净额 237,217.24 万元，其中 4,647.63 万元计入股本，剩余部分计入资本公积，变更后的公司注册资本为人民币普通股 35,559.63 万元，本次发行新增股份已于 2015 年 12 月 7 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜，并于 2015 年 12 月 18 日上市交易。

2016 年 4 月根据公司股东大会决议及修改后章程的规定，由资本公积转增股本人民币 71,119.00 万元，变更后公司注册资本为 106,678.88 万元，公司于 2016 年 9 月 20 日完成了工商变更登记。

2018 年 10 月 19 日，根据公司第六届董事会 2018 年第六次临时会议审议通过《关于公司 2016 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权的议案》以及《关于公司 2016 年股票期权激励计划首次授予股票期权采用自主行权模式的议案》。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的行权结算明细，截至 2018 年 12 月 31 日，员工共计行权 114,600 股，使股本增加 114,600.00 元。

2019 年 8 月 8 日，根据公司第六届董事会 2019 年第六次临时会议决议通过《关于公司 2016 年股票期权激励计划预留部分股票期权第一个行权期可行权的议案》、《关于调整 2016 年股票期权激励计划预留股份授予对象、授予数量及注销部分期权的议案》以及《关于公司 2016 年股票期权激励计划预留部分股票期权采用自主行权模式的议案》；2019 年 10 月 18 日，根据公司第六届董事会 2019 年第七次临时会议决议通过《关于公司 2016 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期可行权的议案》、《关于调整 2016 年股票期权激励计划首次授予对象、授予数量及注销部分期权的议案》以及《关于公司 2016 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期采用自主行权模式的议案》。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的行权结算明细，截至 2019 年 12 月 31 日，员工共计行权 2,700,866.00 股，使股本增加 2,700,866.00 元。

2020 年 8 月 7 日，根据公司第七届董事会 2020 年第三次临时会议审议通过了《关于公司 2016 年股票期权激励计划剩余首次及预留股票期权不符合行权条件的议案》，公司董事会授权管理层注销公司 2016 年股权激励计划首次授予股票期权第三个行权期 454 名激励对象及预留授予股票期权第二个行权期 27 名激励对象剩余全部期权。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的行权结算明细，员工在 2020 年度行权 1,507,964.00 股，使股本增加 1,507,964.00 元，截止本年末本公司不存在已授予未行权的股票期权。

2021 年 5 月 26 日，公司 2020 年度股东大会审议通过了《关于 2020 年度利润分配的议案》，同意公司以 2020 年 12 月 31 日总股本 1,071,112,183 为基数，向全体股东每 10 股转增 4 股，以资本公积金转增股本，共计转增股份 428,444,873 股。

2021 年 12 月 13 日，公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过《关于同意公司增加注册资本的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意将公司股份总数增加至 1,499,557,056 股。

本公司属软件服务行业，主要从事酒店、零售、餐饮软件的开发以及相关产品的销售等。公司经营范围主要为：技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；销售开发后的产品、计算机及外围设备；提供信息源服务；网络技术服务；电子商务（未取得专项审批的项目除外）；安装计算机；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本集团合并财务报表范围包括 86 家子公司，其中二级子公司 13 户；三级子公司 30 户；四级子公司 34 户；五级子公司 7 户；六级子公司 2 户（上年集团合并财务报表范围包括 85 家子公司）。与上年相比，本年新设立中长石基信息技术（海南）有限公司 1 家公司。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，不存在可能导致对本集团自报表期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本报告期会计政策和会计估计无重大变化。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

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

本集团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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，如果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，应当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投资损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日

的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

2)金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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

(2)金融负债

1)金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

2)金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金

融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

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

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

(6)金融资产减值准备计提

1) 本集团以预期信用损失为基础, 评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失, 进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本集团按照原实际利率折现的根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 及全部现金短缺的现值。

2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

①发行方或债务人发生重大财务困难;

②债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;

③本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

④债务人很可能破产或进行其他财务重组;

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

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

4) 除本条 3) 计提金融工具损失准备的情形以外, 本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加, 则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论集团评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 应当作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 无论集团评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 应当作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

5) 以组合为基础的评估：为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

对于应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型、初始确认日期、债务人性质以及担保物类型为共同风险特征，对应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照金融工具类型为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加；按照初始确认日期、债务人性质及担保物类型为共同风险特征，对应收账款、合同资产、其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

10、应收票据

与本集团应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法相同。

11、应收账款

本集团在资产负债表日计算应收款项预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收款项减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收款项减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收款项无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款/其他应收款/长期应收款”等。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息进行测算，本集团按以下方法确认预期信用减值损失：

(1) 单项金额重大并单独计提损失准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将占应收款项比重超过 30% 的单个客户应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提损失准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试信用风险未显著增加的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风

险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提损失准备的应收款项

组合名称	损失准备计提方法
组合 1（计算机及服务行业）	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，编制应收款项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。
组合 2（商品批发行业）	
组合 3（备用金组合）	预期信用风险较小，不计提减值准备；当有证据表明信用风险显著增加时，则单项认定考虑预期信用风险减值损失。
组合 4（内部关联方组合）	

12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且本集团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的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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，计入当期损益。

13、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

与本集团应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法相同。

14、存货

本集团存货主要包括日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、库存商品、在建系统集成项目成本、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

15、合同资产

合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 11.应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，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，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

16、合同成本

(1)与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

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

(2)与合同成本有关的资产的摊销

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

(3)与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

17、持有待售资产

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就

一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团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，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

(5) 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相关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。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(1) 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。

(2) 持有待售的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，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

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

18、长期应收款

与本集团应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法相同。

19、长期股权投资

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

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营

企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

20、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

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物等。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用年限平均法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	40-50	0	2-2.5
房屋建筑物	20-35	5	2.71-4.75

21、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。本集团固定资产单位价值 5,000 元以上的，按年限平均法计提折旧；自 2015 年 5 月起，单位价值 5,000 元（含）以下的固定资产，采用加速折旧法一次性计提折旧。同

时对于购进并专门用于研发活动的仪器、设备，单位价值不超过 100 万元的，一次性计入成本费用；单位价值超过 100 万元的，按不低于企业所得税法规定折旧年限的 60% 缩短折旧年限。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、电子设备、运输设备、办公设备及家具等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

(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	5-50	5%	1.90%-19.00%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19.00%
办公设备及家具	年限平均法	5	5%	19.00%

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

22、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

23、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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加权平均利率计算确定。

24、使用权资产

评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内

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

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

（1）本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

2) 租赁变更

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

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

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

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

（2）本集团为出租人

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

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选

择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

25、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2） 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

26、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

27、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

28、合同负债

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

29、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利等。

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，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与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）。

30、租赁负债

与本集团使用权资产的确定方法及会计处理方法相同。

31、预计负债

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

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

32、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

33、收入

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

（1）一般原则

收入是本集团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。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的

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。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

③本集团已将该商品的实物转移给客户。

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

⑤客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 收入确认的具体方法：

在公司与客户订立了合同，并且合同满足如下条款：①合同各方已批准该合同并承诺履行各自义务、②该合同明确了合同各方与所转让的商品（或提供的服务）相关的权利和义务、③该合同有明确的与所转让的商品相关的支付条款、④该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额、⑤企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回的情况下，按照如下原则确认：

①销售自行开发研制的软件产品收入，是指销售时不转让所有权的软件产品。对于不需要安装就可以使用的软件产品，公司在客户取得相关商品控制权时确认收入；对于需要提供安装服务的软件产品，在相关软件安装在客户提供的设备上安装完成并在客户验收后确认收入；对于系统集成中的销售自行开发软件收入，按系统集成收入确认的原则确认。

②自行开发研制的云架构软件产品，是指公司以数据平台为依托，向客户提供固定期限的软件许可、维护及技术支持服务，公司在客户已经接受服务，收到价款或取得收款的依据后，根据与用户签订的服务期间及合同总金额，按提供服务的进度确认收入。

③销售商品收入，公司在客户取得相关商品控制权时确认收入。对于系统集成中的外购商品收入，按系统集成收入确认的原则确认。

④系统集成收入，是指系统集成包括外购商品、自行开发软件产品的销售及安装。公司在将系统集成中外购商品的所有权、自行开发研制的软件产品使用权上满足如下前提来确认收入实现：如果在合同开始日，软件收入与设备配件及安装服务收入能分开核算，则硬件收入按上述商品销售的原则进行确认，软件收入按上述软件产品销售的原则进行确认。如果软件收入与设备配件及安装服务收入不能分开核算，则将其一并核算，待系统集成于安装完成并经客户验收通过后确认收入。

⑤技术支持与维护收入，主要是指根据合同规定向用户提供的后续服务，后续服务包括系统维护、技术与应用咨询、产品升级等。公司在客户已接受服务，收到价款或取得收款的依据后，根据与用户签订的技术支持与维护合同规定的维护期间及合同总金额，按提供技术支持与维护的进度确认技术与维护收入。

⑥一次性技术开发收入，主要是指根据公司客户的要求对自行开发研究的软件进行再次进行定制化开发，向客户一次性收取的技术开发费。公司提供一次性技术开发服务是在相关软件提供给客户，并在客户验收确认接受相关服务时确认收入。

⑦让渡资产使用权收入，主要包括资金使用费收入等，公司按照提供资金服务的期间，在收益金额可确定时确认收入。

⑧业务推广费收入，主要是指在使用本公司产品的商户系统中安装架设第三方支付平台的通道，为第三方平台提供推广和安装服务，第三方平台按照协议约定的资金流水比例向公司支付一定的推广和服务费；即在公司架设收费通道后，通过通道实际产生资金流水时确认收入。

⑨支付业务手续费收入，主要是指独立的第三方支付平台，应用本公司的支付系统建立商户、银行、消费者的支付通道，为交易提供资金代收代付服务；即在客户已经接受支付服务时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

34、政府补助

本集团的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照系统、合理的方法计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

35、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

36、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租金的处理：在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

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

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

折旧：对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额：本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

后续计量：本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

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

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

37、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	1%、3%、5%、6%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见：存在不同企业所得税税率纳税主体披露情况说明
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京中长石基信息技术股份有限公司	15.00%
Shiji Japan 株式会社	32.00%
Shiji India LLP	31.20%
ShiJi (Australia) Pty Ltd	30.00%
ShijiMex Information Technology S.A. De C.V	30.00%
Shiji (Canada) Inc.	28.00%
广西石基商业保理有限公司	25.00%
北海环企软件科技有限公司	25.00%
南京银石电脑系统工程有限公司	25.00%
长沙石基软件有限公司	25.00%
杭州西软科技有限公司	25.00%
石基商用信息技术有限公司	25.00%
青岛海石智能系统有限公司	25.00%
青岛海石信息技术有限公司	25.00%
北京航信华仪软件技术有限公司	25.00%
上海石基信息技术有限公司	25.00%
北京中长石基软件有限公司	25.00%
中国电子器件工业有限公司	25.00%
北京中长商通科技有限公司	25.00%
敏付科技有限公司	25.00%
南宁敏付科技有限公司	25.00%
广西自贸区敏付科技发展有限公司	25.00%
北京绿行者旅行社有限公司	25.00%
现化电脑系统（北京）有限公司	25.00%
Shiji GmbH	25.00%
Shiji Information Technology Spain,S.A	25.00%
Shiji Korea Ltd.	25.00%
Shiji Information Technology (Philippines) Inc	30.00%
浩华管理顾问（北京）有限公司	25.00%
Shiji Malaysia Sdn Bhd	24.00%
Shiji Israel Ltd.	23.00%
Shiji Denmark ApS	22.00%
Shiji Portugal, S.A.	21.00%
Shiji Slovakias.r.o	21.00%
Shiji (US) Inc	21.00%
Shiji (Thailand) Limited	20.00%
Shiji Vietnam Limited	20.00%
Shiji (UK) Limited	19.00%

Shiji Poland sp.z.o.o	19.00%
Shiji Technologies Ltd.	18.00%
Infrasys Singapore PteLtd	17.00%
Horwath Asia Pacific (Singapore) PreLtd	17.00%
Shiji (Singapore) Pte Ltd	17.00%
石基（香港）有限公司	16.50%
Infrasys (HK) Ltd	16.50%
Pos Master Ltd	16.50%
Galasys Technologies (HK) Limited	16.50%
Shiji Information Technology (HongKong) Ltd	16.50%
Horwath Consulting Services Asia Pacific Limited	16.50%
香港精密模具有限公司	16.50%
Shiji Deutschland GmbH	15.82%
南京银石计算机系统有限公司	15.00%
南京银石支付系统科技有限公司	15.00%
广州万迅电脑软件有限公司	15.00%
百望金税科技有限公司	15.00%
杭州西软信息技术有限公司	15.00%
北京石基大商信息技术有限公司	15.00%
青岛海石商用科技股份有限公司	15.00%
北京长京益康信息科技有限公司	15.00%
上海时运信息技术有限公司	15.00%
北京石基昆仑软件有限公司	15.00%
深圳市思迅软件股份有限公司	15.00%
南京客至软件有限公司	25%
上海正品贵德软件有限公司	15.00%
北京宝库在线网络技术有限公司	15.00%
石基环企软件（苏州）有限公司	15.00%
北京富基融通信息技术有限公司	12.50%
Shiji (Macau) Limited	12.00%
北海石基信息技术有限公司	10.00%
北京商用星联信息科技有限公司	10.00%
北京长益联合信息科技有限公司	10.00%
浩华管理顾问（深圳）有限公司	25.00%
银石科技有限公司	7.50%
北海乐宿国际旅行社有限公司	2.50%
北京银科环企旅行社有限公司	2.50%
北京中长光影科技有限公司	2.50%
广州合光信息科技有限公司	2.50%
深圳市奥凯软件有限公司	2.50%
北京阳光物业管理有限公司	2.50%
杭州西湖软件有限公司	2.50%
杭州连边科技有限公司	2.50%
深圳市思迅网络科技有限公司	0.00%
Galasys Plc	0.00%
Galasys Holdings Ltd	0.00%
Shiji Retail Information Technology Co.Ltd.	0.00%
Shiji Middle East-FZLLC	不征税
中长石基信息技术（海南）有限公司	5%

2、税收优惠

（1）享受的企业所得税优惠政策

1) 享受所得税税率 15.00% 的优惠企业情况

本公司及石基大商、石基昆仑、长益科技、广州万迅、西软信息、银石计算机、银石支付、海石商用、上海时运、上海正品、思迅软件、苏州环企、宝库在线、百望金税为高新技术企业，享受企业所得税税率为 15.00% 的优惠。

2) 实际执行所得税税率 0.00%、7.50%、12.50% 的情况

思迅网络、北京富基、银石科技系软件企业，根据“财税[2012]27 号”文《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》的规定：“在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。”；思迅网络本年属于获利年度第三年，实际执行的企业所得税税率为 12.5%；北京富基本年属于减半征收期的第三年；银石科技本年属于减半征收期的第四年，同时根据桂政发〔2014〕5 号、桂政发〔2020〕42 号通知，新办的实行享受国家减半征收税收优惠政策的软件及集成电路设计和生产企业，均免征属于地方分享部分的企业所得税，自 2017 年起享受上述税收优惠政策，优惠期间为 2017 年-2021 年，实际执行的企业所得税税率为 7.5%。

石基商用本年属于减半征收期的第四年，但上年度软件主营收入占收入总额比例不满足软件企业的认定，所以本年不再享受软件企业税收优惠政策，实际执行的企业所得税税率为 25%。

Shiji Retail 系在英属开曼群岛注册的公司，Galasys Holdings 系在英属维尔京群岛注册的公司，Galasys Plc 系在英属泽西群岛注册的公司，依据当地政策 2022 年度收益免征所得税，实际执行的所得税税率为 0.00%。

3) 实际执行所得税税率 2.50%、10.00%、5% 的情况

北海乐宿、北京环企、长益联合、广州合光、商用星联、中长光影、奥凯软件、阳光物业、杭州连边、西湖软件系小型微利企业，根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）第一条规定，在《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）第二条规定的优惠政策基础上，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。长益联合、商用星联 2022 年实际执行的企业所得税税率为 10%，北海乐宿、北京环企、广州合光、中长光影、奥凯软件、阳光物业、杭州连边、西湖软件 2022 年实际执行的企业所得税税率为 2.5%。

北海石基系国家重点软件企业，根据“财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号”文国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10% 的税率征收企业所得税。北海石基 2022 年度实际执行的企业所得税税率为 10%。

石基海南于 2022 年新设的子公司，目前是小规模纳税人（小微企业），应纳税所得额 100 万-300 万，税负为 5%；应纳税所得额 100 万以内，税负为 2.5%。

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

(2) 增值税优惠政策

1) 根据财政部/税务总局/海关总署公告 2019 年第 39 号文的规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

根据《财政部 税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号)一、《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年 39 号)第七条和《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号)规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策,执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。

2) 根据“国发[2000]18 号”文《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》及“国发[2011]4 号”《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》的规定,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,在 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 4 月 1 日按 16%的法定税率征收增值税,2019 年 4 月 1 日之后按 13%的法定税率征收增值税,以实际超过 3%的部分即征即退,自行开发软件产品销售实际税负为 3%。

3) 杭州连边、北京环企、北海乐宿、广西石基、西湖软件系小规模纳税人,根据《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》(2021 年第 7 号)规定及《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》(2020 年第 13 号)规定,自 2020 年 3 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,增值税小规模纳税人,适用 3%征收率的应税销售收入,减按 1%征收率征收增值税;适用 3%预征率的预缴增值税项目,减按 1%预征率预缴增值税。自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日,增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入,免征增值税;适用 3%预征率的预缴增值税项目,暂停预缴增值税。《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号)第一条规定的税收优惠政策,执行期限延长至 2022 年 3 月 31 日。

4) 相关软件增值税退税税收优惠政策对公司当期损益的影响为:增加 15,779,875.49 元的其他收益。

3、其他

注 1: 安装及技术支持与维护收入增值税销项税税率为 6%,上海石基、中电器件不动产租赁业务选择适用简易计税方法增值税销项税率为 5%,北海乐宿、广西石基、北京环企、西湖软件、杭州连边为小规模纳税人增值税税率 1%或 3%,其他增值税销项税率均为 13%;本集团根据增值税不同业务适用的税率计算的增值税销项税额,扣除可抵扣的进项税后的差额计算缴纳增值税,当销项税额小于可抵扣的进项税额时结转至留抵税额,并根据预计的可留抵税额及预交的增值税可抵扣的时间长短重分类至“其他流动资产”或“其他非流动资产”列报。

注 2: 上海石基按照 1%的税率缴纳城市建设维护税,上海正品、上海时运按照 5%的税率缴纳城市建设维护税,其他境内子公司按照 7%的税率缴纳城市建设维护税。

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	116,180.10	106,594,311.08
银行存款	4,535,115,107.65	4,892,708,524.83
其他货币资金	58,814,754.60	47,335,306.21

合计	4,594,046,042.35	5,046,638,142.12
其中：存放在境外的款项总额	852,891,291.48	79,314,182.90
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	944,376.50	969,060.52

其他说明

注：使用受到限制的货币资金

单位：元

项目	年末余额	年初余额
银行存款中三个月以上定期存款	3,133,314,920.17	3,136,811,494.09
履约保函保证金	3,563,762.67	5,368,787.41
维修基金专户	6,591,093.10	3,501,538.56
银行承兑汇票保证金	4,275,322.47	2,872,874.75
支付业务保证金	1,215,112.50	1,215,112.50
因诉讼财产冻结资金	944,376.50	969,060.52
售房款专户	581,794.65	610006.05
旅行资质保证金	0.00	240,000.00
合计	3,150,486,382.06	3,151,588,873.88

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	148,997,916.21	142,924,867.38
其中：		
债务工具投资	148,997,916.21	142,924,867.38
其中：		
合计	148,997,916.21	142,924,867.38

其他说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	21,400.00	1,429,282.50

合计	21,400.00	1,429,282.50
----	-----------	--------------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	21,400.00	100.00%	0.00	0.00%	21,400.00					
其中：										
单项认定	21,400.00	100.00%	0.00	0.00%	21,400.00					
按组合计提坏账准备的应收票据						1,444,915.76	100.00%	15,633.26	1.08%	1,429,282.50
其中：										
按组合计提坏账准备						1,444,915.76	100.00%	15,633.26	1.08%	1,429,282.50
合计	21,400.00	100.00%	0.00	0.00%	21,400.00	1,444,915.76	100.00%	15,633.26	1.08%	1,429,282.50

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	
账龄组合	15,633.26		15,633.26			0.00
合计	15,633.26		15,633.26			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	38,201,132.38	4.55%	38,201,132.38	100.00	0.00	38,201,132	4.78%	38,201,132	100.00	0.00

账准备的应收账款				%		.38		.38	%	
其中:										
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	38,201,132.38	4.55%	38,201,132.38	100.00%	0.00	38,201,132.38	4.78%	38,201,132.38	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	801,938,442.81	95.45%	146,136,081.78		655,802,361.03	760,700,000.76	95.22%	131,639,594.76		629,060,406.00
其中:										
组合一	765,615,306.63	91.13%	141,085,722.13	18.43%	624,529,584.50	721,499,178.46	90.31%	127,083,125.66	17.61%	594,416,052.80
组合二	36,323,136.18	4.32%	5,050,359.65	13.90%	31,272,776.53	39,200,822.30	4.91%	4,556,469.10	11.62%	34,644,353.20
合计	840,139,575.19	100.00%	184,337,214.16		655,802,361.03	798,901,133.14	100.00%	169,840,727.14		629,060,406.00

按单项计提坏账准备：按单项计提应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
复华文商产业有限公司	3,838,398.17	3,838,398.17	100.00%	预计不能收回
中迪禾邦集团有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00	100.00%	预计不能收回
重庆绿谷开发建设有限公司	1,236,000.00	1,236,000.00	100.00%	预计不能收回
其他公司	31,876,734.21	31,876,734.21	100.00%	预计不能收回
合计	38,201,132.38	38,201,132.38		

按组合计提坏账准备：组合 1, 计算机应用及服务行业按账龄分析法计提损失准备的应收账款

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	431,269,123.29	17,958,017.66	4.16%
1-2 年	129,772,533.93	12,977,253.40	10.00%
2-3 年	80,398,059.38	16,079,611.88	20.00%
3-4 年	51,265,853.79	25,632,926.92	50.00%
4-5 年	21,175,346.26	16,703,522.28	78.88%
5 年以上	51,734,389.98	51,734,389.99	100.00%
合计	765,615,306.63	141,085,722.13	

确定该组合依据的说明：

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息进行测算，本集团按以下方法确认预期信用减值损失：

(1) 单项金额重大并单独计提损失准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将占应收款项比重超过 30% 的单个客户应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提损失准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试信用风险未显著增加的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提损失准备的应收款项

组合名称	损失准备计提方法
组合 1（计算机及服务行业）	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，编制应收款项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。
组合 2（商品批发行业）	
组合 3（备用金组合）	预期信用风险较小，不计提减值准备；当有证据表明信用风险显著增加时，则单项认定考虑预期信用风险减值损失。
组合 4（内部关联方组合）	

按组合计提坏账准备：组合 2,商品批发行业按账龄分析法计提损失准备的应收账款

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	30,912,668.43	309,126.68	1.00%
1-2 年	180,375.47	54,112.64	30.00%
2-3 年	1,085,943.91	542,971.96	50.00%
3 年以上	4,144,148.37	4,144,148.37	100.00%
合计	36,323,136.18	5,050,359.65	

确定该组合依据的说明：

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息进行测算，本集团按以下方法确认预期信用减值损失：

(1) 单项金额重大并单独计提损失准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将占应收款项比重超过 30% 的单个客户应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提损失准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试信用风险未显著增加的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提损失准备的应收款项

组合名称	损失准备计提方法
组合 1（计算机及服务行业）	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，编制应收款项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。
组合 2（商品批发行业）	
组合 3（备用金组合）	预期信用风险较小，不计提减值准备；当有证据表明信用风险显著增加时，则单项认定考虑预期信用风险减值损失。
组合 4（内部关联方组合）	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	462,181,791.72
组合一	431,269,123.29
组合二	30,912,668.43
1 至 2 年	129,952,909.40
2 至 3 年	81,484,003.29
3 年以上	166,520,870.78
3 至 4 年	51,324,476.34
4 至 5 年	21,180,596.23
5 年以上	94,015,798.21
合计	840,139,575.19

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

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	
组合一	127,083,125.66	14,002,596.47				141,085,722.13
组合二	4,556,469.10	493,890.55				5,050,359.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	38,201,132.38					38,201,132.38
合计	169,840,727.14	14,496,487.02				184,337,214.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
不适用		

不适用

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	17,488,243.40	2.08%	874,412.17
单位 2	17,125,537.76	2.04%	1,039,748.28
单位 3	16,304,475.36	1.94%	815,223.77
单位 4	9,083,584.90	1.08%	133,522.44
单位 5	8,428,297.47	1.00%	84,282.97
合计	68,430,138.89	8.14%	

5、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	66,467,106.50	94.59%	27,873,600.17	92.18%
1 至 2 年	196,466.57	0.28%	748,174.84	2.47%

2 至 3 年	667,916.57	0.95%	311,646.93	1.03%
3 年以上	2,935,077.93	4.18%	1,306,260.32	4.32%
合计	70,266,567.57		30,239,682.26	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
单位 1	13,521,346.12	一年以内	19.24%
单位 2	10,151,387.58	一年以内	14.45%
单位 3	7,963,225.19	一年以内	11.33%
单位 4	6,216,971.46	一年以内	8.85%
单位 5	2,645,544.10	一年以内	3.77%
合计	40,498,474.45		57.64%

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	49,601,396.31	39,853,175.78
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	52,660,887.68	53,991,095.24
合计	102,262,283.99	93,844,271.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	49,601,396.31	39,853,175.78
合计	49,601,396.31	39,853,175.78

2) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(2) 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
往来款	25,982,214.48	25,176,815.67
备用金、押金、保证金	25,024,214.45	25,620,524.02
代垫款	25,279,876.98	21,956,500.59
增值税退税款	9,437,950.76	7,789,060.12
支付业务备付金	625,898.79	2,548,354.64
合计	86,350,155.46	83,091,255.04

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		12,505,706.28	16,594,453.52	29,100,159.80
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		4,589,107.98		4,589,107.98
2022 年 6 月 30 日余额		17,094,814.26	16,594,453.52	33,689,267.78

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	43,858,496.38
组合一	42,676,148.62
组合二	123,687.10
组合三	1,058,660.66
1 至 2 年	5,876,276.14
2 至 3 年	5,498,884.48
3 年以上	31,116,498.46

3 至 4 年	1,689,482.83
4 至 5 年	3,190,291.22
5 年以上	26,236,724.41
合计	86,350,155.46

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计算机应用及服务行业按账龄分析法计提损失准备	7,928,882.46	4,173,391.63				12,102,274.09
商品批发行业按账龄分析法计提损失准备	4,576,823.82	415,716.35				4,992,540.17
单项计提损失准备的其他应收款	16,594,453.52					16,594,453.52
合计	29,100,159.80	4,589,107.98				33,689,267.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
不适用		

不适用

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	退税款	9,437,950.76	1 年以内	10.93%	471,897.54
单位 2	往来款	3,000,000.00	5 年以上	3.47%	3,000,000.00
单位 3	银联入网费及风险保证金	1,000,000.00	5 年以上	1.16%	1,000,000.00
单位 4	押金、保证金	1,000,000.00	2-3 年	1.16%	300,000.00
单位 5	押金	888,362.55	1—2 年	1.03%	88,836.26
合计		15,326,313.31		17.75%	4,860,733.80

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

增值税退税款	软件行业增值税即征即退税款	9,437,950.76	1 年以内	预计收取时间：2022 年 12 月 31 日之前，金额：9,437,950.76 元。 依据：增值税返还系公司根据国务院"国发[2000]18 号"《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》及"国发[2011]4 号"《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》的规定，报告期内应收到的自行开发软件销售增值税退税收入。
--------	---------------	--------------	-------	---

7、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	38,816,021.82	1,859,212.73	36,956,809.09	26,862,530.77	2,149,575.98	24,712,954.79
库存商品	189,419,082.07	20,978,827.39	168,440,254.68	172,904,056.49	20,745,503.41	152,158,553.08
周转材料	5,442.98		5,442.98	5,444.62	0.00	5,444.62
发出商品	100,548,870.45	34,218.61	100,514,651.84	130,606,799.10	34,218.61	130,572,580.49
在建系统集成 项目成本	57,869,031.48	5,244,144.15	52,624,887.33	52,636,883.99	5,244,144.15	47,392,739.84
委托加工物资				2,266,182.31	0.00	2,266,182.31
出租资产	19,962.19		19,962.19	19,962.19	0.00	19,962.19
合计	386,678,410.99	28,116,402.88	358,562,008.11	385,301,859.47	28,173,442.15	357,128,417.32

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,149,575.98	0.00		290,363.25		1,859,212.73
库存商品	20,745,503.41	316,467.37		83,143.39		20,978,827.39
周转材料	0.00					
在建系统集成 项目成本	5,244,144.15					5,244,144.15
发出商品	34,218.61					34,218.61

合计	28,173,442.15	316,467.37	0.00	373,506.64	0.00	28,116,402.88
----	---------------	------------	------	------------	------	---------------

存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
库存商品	估计售价减去预计的销售费用及相关税费	对外销售
在建系统集成项目成本	项目预计收益扣除项目预计成本及费用	对外销售
发出商品	估计售价减去预计的销售费用及相关税费	对外销售

8、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		30,000,000.00
其中：坏账准备		-232,000.00
合计	0.00	29,768,000.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	19,761,217.18	25,420,443.96
待确认购进房产进项税	7,727,578.02	7,817,731.99
预缴企业所得税	170,984.03	6,715,029.83
预缴增值税	4,537,976.20	4,166,875.07
待摊费用	5,640,978.84	3,622,031.92
保证金	481,918.92	
合计	38,320,653.19	47,742,112.77

其他说明：

无

10、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											
迅付信息科技有限公司	34,420,357.02			-1,383,533.37						33,036,823.65	
追溯云信息发展股份有限公司	106,110,404.12			171,272.38						106,281,676.50	
上海鸿鹄信息科技有限公司	5,918,571.76			-186,848.12						5,731,723.64	
浙江未来酒店科技有限公司				5,537,196.34						5,537,196.34	
北京拓易科技有限公司	12,591,396.72	4,120,115.35		-1,855,273.64						14,856,238.43	
易衡（厦门）电子科技有限公司	5,185,960.21			-321,440.89						4,864,519.32	
北京科码先锋互联网技术股份有限公司	53,712,966.59			-425,617.26						53,287,349.33	
Techtalk.TravelUG	3,416,224.32			6,103.48						3,422,327.80	
浙江由由科技有限公司	9,380,822.47			-430,674.91						8,950,147.56	
深圳九章数据科技有限公司	18,674,417.50			-1,332,834.23						17,341,583.27	
科传计算机科技控股有限公司	108,904,905.44			-1,161,946.65			-7,531,110.00			100,211,848.79	
小计	358,316,026.15	4,120,115.35		-1,383,596.87			-7,531,110.00			353,521,434.63	
合计	358,316,026.15	4,120,115.35		-1,383,596.87			-7,531,110.00			353,521,434.63	

其他说明

无

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	1,211,970.15	1,211,970.15
合计	1,211,970.15	1,211,970.15

其他说明：

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额		
汕头华汕电子器件有限公司	3,759,690.85	0.00	0.00	3,759,690.85	2,547,720.70	0.00	0.00	2,547,720.70	1.85	0.00
深圳京宝实业有限公司	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	59.96	0.00
天津市房地产发展（集团）股份有限公司	166,707.61	0.00	0.00	166,707.61	166,707.61	0.00	0.00	166,707.61	0.01	0.00
合计	4,226,398.46	0.00	0.00	4,226,398.46	3,014,428.31	0.00	0.00	3,014,428.31	--	0.00

12、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	64,080,291.00	20,599,893.49		84,680,184.49
2.本期增加金额	132,490.55			132,490.55
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率变动	132,490.55			132,490.55
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

一、账面原值：							
1.期初余额	529,676,443.52	9,324,985.05	76,803,757.93	39,446,277.87	15,610,296.21	18,141,475.55	689,003,236.13
2.本期增加金额	2,673,007.67	12,751.93	1,529,793.43	3,137,154.17	9,159.29	2,134,786.70	9,496,653.19
(1) 购置	2,310,205.27		932,249.67	3,137,154.17	9,159.29	94,398.24	6,483,166.64
(2) 在建工程转入						2,040,388.46	2,040,388.46
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动	362,802.40	12,751.93	597,543.76				973,098.09
3.本期减少金额			316,786.49	155,031.33			471,817.82
(1) 处置或报废			316,786.49	155,031.33			471,817.82
4.期末余额	532,349,451.19	9,337,736.98	78,016,764.87	42,428,400.71	15,619,455.50	20,276,262.25	698,028,071.50
二、累计折旧							
1.期初余额	181,576,290.31	8,045,901.10	56,069,900.18	35,077,619.80	4,956,823.74	15,093,451.70	300,819,986.83
2.本期增加金额	11,912,307.06	209,456.29	2,944,649.51	2,165,542.80	518,199.13	1,383,368.98	19,133,523.77
(1) 计提	11,767,186.15	196,704.36	2,450,671.73	2,165,542.80	518,199.13	1,383,368.98	18,481,673.15
(2) 汇率变动	145,120.91	12,751.93	493,977.78				651,850.62
3.本期减少金额		165,028.53	552,608.62	157,580.27			875,217.42
(1) 处置或报废		165,028.53	552,608.62	157,580.27			875,217.42
4.期末余额	193,488,597.37	8,090,328.86	58,461,941.07	37,085,582.33	5,475,022.87	16,476,820.68	319,078,293.18
三、减值准备							
1.期初余额	59,460.72	150,237.12	91,822.91	437,322.95			738,843.70
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额				9,984.50			9,984.50
(1) 处置或报废				9,984.50			9,984.50
4.期末余额	59,460.72	150,237.12	91,822.91	427,338.45			728,859.20
四、账面价值							

1.期末账面价值	338,801,393.10	1,097,171.00	19,463,000.89	4,915,479.93	10,144,432.63	3,799,441.57	378,220,919.12
2.期初账面价值	348,040,692.49	1,128,846.83	20,642,034.84	3,931,335.12	10,653,472.47	3,048,023.85	387,444,405.60

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
客户技术支持服务中心	4,443,700.69	项目尚未整体竣工，产权不可分割，故未分理产权证书。
智慧谷 2 号楼	85,861,977.98	目前正在办理中

其他说明

无

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	243,489,337.40	220,380,020.72
合计	243,489,337.40	220,380,020.72

(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
模具	2,103,237.72		2,103,237.72	2,596,446.95		2,596,446.95
办公楼改造项目	219,421,013.49		219,421,013.49	195,818,487.58		195,818,487.58
北海高新区软件园 2 号楼	21,965,086.19		21,965,086.19	21,965,086.19		21,965,086.19
合计	243,489,337.40		243,489,337.40	220,380,020.72		220,380,020.72

(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
模具	12,129,000.00	2,596,446.95	1,547,179.23	2,040,388.46		2,103,237.72	34.16%	34.16%				其他

北海高新区软件园2号楼	28,000,000.00	21,965,086.19				21,965,086.19	78.45%	78.45%				其他
办公楼改造项目	220,000,000.00	195,818,487.58	23,602,525.91			219,421,013.49	99.74%	90.00%				其他
合计	260,129,000.00	220,380,020.72	25,149,705.14	2,040,388.46		243,489,337.40						

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	147,093,256.71	147,093,256.71
2.本期增加金额	20,080,136.81	20,080,136.81
本年租入	20,080,136.81	20,080,136.81
3.本期减少金额	17,794,863.20	17,794,863.20
(1) 终止转出	17,794,863.20	17,794,863.20
4.期末余额	149,378,530.32	149,378,530.32
二、累计折旧		
1.期初余额	64,965,740.47	64,965,740.47
2.本期增加金额	20,196,846.98	20,196,846.98
(1) 计提	20,196,846.98	20,196,846.98
3.本期减少金额	4,182,179.67	4,182,179.67
(1) 处置		
(2) 终止转出	4,182,179.67	4,182,179.67
4.期末余额	80,980,407.78	80,980,407.78
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	68,398,122.54	68,398,122.54
2.期初账面价值	82,127,516.24	82,127,516.24

其他说明：

无

16、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	商标权	软件	著作权	专有技术	车位费	合计
一、账面原值									
1.期初余额	122,230,618.76			49,917,791.73	94,821,434.70	1,449,009,458.11	43,524,720.49	757,142.86	1,760,261,166.65
2.本期增加金额					299,792.05	22,991,702.76	6,494,566.60		29,786,061.41
(1) 购置					299,792.05	9,657,767.54			9,957,559.59
(2) 内部研发						13,333,935.22	6,494,566.60		19,828,501.82
(3) 企业合并增加									
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额	122,230,618.76			49,917,791.73	95,121,226.75	1,472,001,160.87	50,019,287.09	757,142.86	1,790,047,228.06
二、累计摊销									
1.期初余额	65,550,288.08			16,903,265.21	55,088,836.02	662,714,784.75	19,137,694.73	182,976.31	819,577,845.10
2.本期增加金额	3,694,592.88			3,870,088.32	10,555,978.48	72,013,896.98	10,087,733.86	41,011.93	100,263,302.45
(1) 计提	3,694,592.88			3,870,088.32	10,555,978.48	72,013,896.98	10,087,733.86	41,011.93	100,263,302.45

3.本期减少金额			304,125.52	168,723.01	31,418,540.39			31,891,388.92
(1) 处置								
(2) 外币折算差额			304,125.52	168,723.01	31,418,540.39			31,891,388.92
4.期末余额	69,244,880.96		20,469,228.01	65,476,091.49	703,310,141.34	29,225,428.59	223,988.24	887,949,758.63
三、减值准备								
1.期初余额			2,074,000.00		15,233,400.83			17,307,400.83
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			2,074,000.00		15,233,400.83			17,307,400.83
四、账面价值								
1.期末账面价值	52,985,737.80		27,374,563.72	29,645,135.26	753,457,618.70	20,793,858.50	533,154.62	884,790,068.60
2.期初账面价值	56,680,330.68		30,940,526.52	39,732,598.68	771,061,272.53	24,387,025.76	574,166.55	923,375,920.72

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 86.00%

17、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	
AC Projects	363,774,863.04	66,871,669.29				430,646,532.33
Concept NexGen	4,824,430.09	4,114,179.97				8,938,610.06
福彩赌博机项目	820,528.38	820,528.38		820,528.38	0.00	820,528.38
海信商定天下前台销售系统 POS7	671,274.68	671,274.68		671,274.68		671,274.68
RP020117-LUNA-T 系列产品开发项目	2,159,067.51	831,934.95		2,991,002.46		0.00
海信-门店中心	1,034,854.87	782,075.11		1,816,929.98		0.00
海石信息-商定天下前台销售系	133,365.84	61,465.26		194,831.10		0.00

统 pos7						
数据填报平台		4,668,516.99		4,668,516.99		0.00
智能对账系统		2,932,586.96		2,932,586.96		0.00
系统框架 v3.1	2,480,848.37	1,806,263.13		0.00	0.00	4,287,111.50
mySHOP R10 零售商业系统		1,889,055.65		0.00	1,011,249.16	877,806.49
跨平台开发技术在商城构建中的应用	870,427.55	895,544.56		1,765,972.11		0.00
基于分布式计算的微信点菜应用研发	0.00	620,822.36		465,375.71	155,446.65	0.00
Chatbot		1,560,351.44		1,560,351.44		0.00
Guest Journey Communications		1,355,054.18		1,355,054.18		0.00
GSS New Survey		586,077.83		586,077.83		0.00
其他	41,425,185.05	262,308,878.91			174,322,083.89	129,411,980.07
合计	418,194,845.38	352,776,279.65	0.00	19,828,501.82	175,488,779.70	575,653,843.51

其他说明

注：本公司开发支出分为研究阶段和开发阶段，研发项目进入开发阶段开始资本化，本年末公司资本化的项目均已进入开发阶段。

18、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		
西软科技资产组	41,079,739.22	-		-		41,079,739.22
Shiji.Information 资产组	18,653,230.04	-		-		18,653,230.04
银石计算机资产组	47,742,187.30	-		-		47,742,187.30
上海正品资产组	19,522,150.61	-		-		19,522,150.61
思迅软件资产组	155,906,824.65	-		-		155,906,824.65
奥凯软件资产组	520,173.45	-		-		520,173.45
广州万迅资产组	79,378,575.41	-		-		79,378,575.41
Horwath 资产组	55,137,156.61	-		-		55,137,156.61
连边科技资产组	1,333,142.76	-		-		1,333,142.76
商用星联资产组	64,769.98	-		-		64,769.98
上海时运资产组	9,251,741.81	-		-		9,251,741.81

长益科技资产组	518,792,424.49	-	-	518,792,424.49
石基零售资产组	121,060,928.62	-	-	121,060,928.62
阳光物业资产组	124,035.18	-	-	124,035.18
航信华仪资产组	5,846,357.23	-	-	5,846,357.23
Shiji GmbH 资产组	51,453,737.76	-	-	51,453,737.76
Shiji Spain 资产组	53,866,962.19	-	-	53,866,962.19
PLC 资产组	157,908,087.69	-	-	157,908,087.69
广州合光资产组	12,931,989.67	-	-	12,931,989.67
宝库在线资产组	45,492,725.87	-	-	45,492,725.87
南京客至资产组	5,045,531.13	-	-	5,045,531.13
Shiji Portugal 资产组	28,891,577.13	-	-	28,891,577.13
海石商用资产组	323,011,699.58	-	-	323,011,699.58
Shiji IPL 资产组	62,397,370.81	-	-	62,397,370.81
Shiji TPK 资产组	28,804,522.65	-	-	28,804,522.65
Shiji Israel 资产组	112,440,428.80	-	-	112,440,428.80
合计	1,956,658,070.64	-	-	1,956,658,070.64

(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		期末余额
上海正品资产组	6,360,774.78	-		-		6,360,774.78
Horwath 资产组	42,630,838.38	-		-		42,630,838.38
广州万迅资产组	12,778,137.49	-		-		12,778,137.49
航信华仪资产组	5,846,357.23	-		-		5,846,357.23
PLC 资产组	157,908,087.69	-		-		157,908,087.69
Shiji retail 资产组	115,405,201.00	-		-		115,405,201.00
海石商用资产组	64,632,812.65	-		-		64,632,812.65
南京客至资产组	5,045,531.13	-		-		5,045,531.13
合计	410,607,740.35	-		-		410,607,740.35

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注 1：西软科技、连边科技：本公司以西软科技合并的长期资产（固定资产、无形资产）作为相关资产组组合，该资产组组合与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额：83,686,887.31 元。

注 2: Shiji Information: Shiji Information 业务从 2018 年开始将其全部业务转移至本公司作为其中一个业务部, 以该业务部的长期资产(固定资产、无形资产)作为资产组, 该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额: 20,583,838.35 元。

注 3: 银石计算机: 本公司以银石计算机的长期资产(固定资产、无形资产)作为相关资产组组合, 该资产组组合与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额: 52,873,455.89 元。

注 4: 上海正品: 本公司以上海正品的长期资产(固定资产、无形资产)作为相关资产组, 该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额: 25,352,583.12 元。

注 5: 思迅软件、奥凯软件: 本公司以思迅软件合并的长期资产(固定资产、无形资产)作为相关资产组组合, 该资产组组合与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额: 289,001,359.08 元。

注 6: 广州万迅: 本公司以广州万迅的长期资产(固定资产、无形资产、开发支出)作为相关资产组, 该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额: 75,214,805.96 元。

注 7: Horwath: 本公司以 Horwath 合并的长期资产(固定资产、无形资产)作为相关资产组组合, 该资产组组合与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额: 48,389,030.43 元。

注 8: 石基零售、上海时运、长益科技、广州合光: 本公司以石基零售合并的长期资产(固定资产、无形资产、开发支出)作为相关资产组组合, 该资产组组合与以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额: 1,189,261,342.49 元。

注 9: 宝库在线: 本公司以宝库在线合并的长期资产(固定资产、无形资产)作为相关的资产组组合, 该资产组组合与购买日所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额: 54,854,988.53 元。

注 10: Shiji Enterprise Platform 资产组: 本公司着眼于新一代基于云基础的酒店经营一体化解决方案, 与 2020 年将石基新加坡公司的 AC cloud 平台、Shiji Gmbh、Shiji Portugal 的长期资产(固定资产、无形资产)整合作为相关资产组组合, 该资产组主要进行 Shiji Enterprise Platform 产品的研发、销售及运营。该资产组合并了原通过收购取得 Shiji Gmbh 资产、Shiji Portugal 资产组商誉, 进行减值测试。资产组组合的账面金额: 219,684,334.01 元。

注 11: Shiji Spain: 本公司以 Shiji Spain 的长期资产(固定资产、无形资产)作为相关资产组组合, 该资产组组合与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额: 65,455,166.47 元。

注 12: PLC: PLC 主要经营单位为苏州环企, 本公司以苏州环企的长期资产(固定资产、无形资产)作为相关资产组组合, 该资产组组合与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。本公司根据中资资产评估有限公司出具的《北京中长石基信息技术股份有限公司以财务报告日的商誉减值测试所涉及石基环企软件(苏州)有限公司资产组可收回价值项目》(中资评报字[2021]104 号)的评估结果, PLC 资产组 2020 年度计提减值准备 15,005,600.00 元。资产组组合的账面金额: 169,529,078.92 元。

注 13：海石商用：本公司以海石商用的长期资产（无形资产、固定资产、在建工程）作为相关资产组组合，该资产组与购买日所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额：550,487,421.59 元。

注 14：石基美国：本公司以 Shiji IPL 资产组（原 ICE PORTAL INC 资产组）、Shiji TPK 资产组（原 Touchpeak 资产组）与石基美国的长期资产（无形资产、固定资产）作为相关资产组组合。资产组组合的账面金额：128,914,600.69 元。

注 15：Shiji Israel：本公司期末以 Shiji Israel（原 Quick Check）的长期资产（无形资产、固定资产）作为相关资产组组合，该资产组与购买日所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额：181,213,559.61 元。

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）公司期末对与商誉相关的各资产组进行了商誉减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成，主要为资产组账面与经营相关的长期资产，包括固定资产、无形资产、开发支出等。本期南京客至资产组作为单独资产组单独进行减值测试，除此之外本年减值测试的资产组与上期保持一致。

（2）商誉减值测试过程、参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法。

1) 重要假设及依据

持续经营假设。本次估值假定被估值资产现有用途不变且估值对象持续经营。

被估值单位的经营活动和提供的服务符合国家的产业政策，各种经营活动合法，并在未来可预见的时间内不会发生重大变化；

本次预测是基于现有的国家法律、法规、税收政策以及金融政策，不考虑今后的不可预测的重大变化；

假设利率、汇率、税赋基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

2) 关键参数

业务分类	资产组组合	关键参数				
		预测期	预测期收入增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（加权平均资本成本 WACC）
境内酒店业	西软科技、上海正品、广州万迅	2022 年至 2026 年（后续为稳定期）	参考历史期间增长情况，依据各个资产自未来经营规划预测	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.22%

境内零售业	银石计算机、深圳思迅、石基零售、宝库在线、PLC、海石商用	2022 年至 2026 年(后续为稳定期)	参考历史期间增长情况,依据各个资产自未来经营规划预测	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.3%至 14.34%
境外酒店业	Shiji Information、浩华管理、Shiji Spain、	2022 年至 2026 年(后续为稳定期)	参考历史期间增长情况,依据各个资产自未来经营规划预测	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	6.47%至 16.86%
境外酒店业(成长期)	Shiji Enterprise Platform、石基美国、Shiji Israel	2022 年-2030 年(后续为稳定期)	参考历史期间增长情况,依据各个资产自未来经营规划预测	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.82%至 27.19%

注 1: 境外经营处于成长期的资产组, 主要系公司国际化战略下收购形成, 并伴随集团的资源整合, 预期将在未来 10 年经历高速增长后趋于稳定。

注 2: 公司适用的折现率, 首先因为业务板块的不同而略有差异, 但基本适用计算机行业的折算率水平。其次, 考虑到不同资产组所在地区融资成本不同, 折现率也存在差异。

商誉减值测试的影响

经测试, 本报告期因收购形成的商誉不存在重大减值。

其他说明

19、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	649,911.31	647,172.16	737,181.62	0.00	559,901.85
办公楼改造项目费用	487,873.86		481,191.55	0.00	6,682.31
合计	1,137,785.17	647,172.16	1,218,373.17	0.00	566,584.16

其他说明

无

20、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	180,983,925.45	30,167,493.53	193,890,446.90	30,022,475.95
内部交易未实现利润	15,625,565.03	2,343,834.76	31,423,564.38	4,802,776.33
可抵扣亏损	191,181,075.28	37,108,246.71	226,882,318.24	44,043,666.83
预提费用	30,917,261.62	5,203,375.13	32,292,586.46	5,433,998.80
租赁负债（含一年内到期部分）	68,810,266.06	11,697,745.23	36,270,209.34	6,032,043.57
合计	487,518,093.44	86,520,695.36	520,759,125.32	90,334,961.48

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	104,249,194.38	25,033,704.88	104,249,194.38	24,263,863.42
交易性金融资产公允价值变动	424,755.78	62,847.71	424,755.78	62,847.71
海外业务递延收益			1,409,517.60	211,427.64
使用权资产			35,780,763.15	5,955,498.39
合计	104,673,950.16	25,096,552.59	141,864,230.91	30,493,637.16

(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		86,520,695.36	5,901,000.24	84,433,961.24
递延所得税负债		25,096,552.59	5,901,000.24	24,592,636.92

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	448,086,422.85	36,502,353.32
可抵扣亏损	1,048,264,657.31	916,240,764.44
合计	1,496,351,080.16	952,743,117.76

(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	34,210,948.65	34,210,948.65	

2023 年	53,614,890.31	53,614,890.31	
2024 年	53,808,088.32	53,808,088.32	
2025 年	441,363,763.77	441,363,763.77	
2026 年	333,243,073.39	333,243,073.39	
2027 年	132,023,892.87		
合计	1,048,264,657.31	916,240,764.44	

其他说明

无

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预缴增值税	101,886.84		101,886.84	101,886.84	0.00	101,886.84
抵账房产	1,128,007.87		1,128,007.87	1,143,527.17	0.00	1,143,527.17
合计	1,229,894.71		1,229,894.71	1,245,414.01	0.00	1,245,414.01

其他说明：

无

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	625,644.59	1,194,031.66
合计	625,644.59	1,194,031.66

短期借款分类的说明：

无

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,448,529.47	6,115,549.15
合计	14,448,529.47	6,115,549.15

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商货款	152,337,278.80	211,565,914.49
应付供应商服务款	38,361,657.90	59,477,495.39
合计	190,698,936.70	271,043,409.88

(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
DISGUISESYSTEMS(APAC)LTD	1,054,572.75	因该业务商品 3C 未办理，未结算
深圳易方数码科技股份有限公司	283,146.59	返修机器尚未交付
合计	1,337,719.34	

其他说明：

无

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	379,599,961.62	411,738,247.64
预收服务款	32,692,444.38	22,729,899.26
合计	412,292,406.00	434,468,146.90

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
不适用		

26、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	177,769,071.36	349,375,699.94	464,605,640.68	62,539,130.62
二、离职后福利-设定提存计划	4,332,522.07	36,932,017.80	37,764,877.54	3,499,662.33
三、辞退福利	465,335.47	2,314,267.18	2,330,267.18	449,335.47
合计	182,566,928.90	388,621,984.92	504,700,785.40	66,488,128.42

(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	154,228,775.22	301,270,822.18	417,019,877.84	38,479,719.56
2、职工福利费	4,078,645.50	5,305,985.25	4,637,844.14	4,746,786.61
3、社会保险费	1,173,241.56	20,860,926.46	21,323,112.48	711,055.54
其中：医疗保险费	1,065,321.51	16,622,322.23	17,035,320.36	652,323.38
工伤保险费	88,656.58	3,277,883.03	3,312,207.83	54,331.78
生育保险费	19,263.47	960,721.20	975,584.29	4,400.38
4、住房公积金	374,900.00	20,781,052.09	20,651,274.48	504,677.61
5、工会经费和职工教育经费	17,913,509.08	804,680.15	621,297.93	18,096,891.30
8、劳务派遣工资		352,233.81	352,233.81	
合计	177,769,071.36	349,375,699.94	464,605,640.68	62,539,130.62

(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	4,275,978.66	35,791,714.63	36,470,593.21	3,597,100.08
2、失业保险费	56,543.41	1,140,303.17	1,294,284.33	-97,437.75
合计	4,332,522.07	36,932,017.80	37,764,877.54	3,499,662.33

其他说明

无

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,598,754.57	30,010,191.08
企业所得税	180,164,349.13	210,258,501.84
个人所得税	1,879,582.74	8,434,770.09

城市维护建设税	509,114.24	936,011.93
房产税	678,281.82	497,920.40
教育费附加	223,591.92	693,798.42
河道工程修建维护管理费	81.20	81.20
水利建设专项基金	28,302.31	271,494.91
土地使用税	5,252.50	903.53
印花税	64,891.52	119,892.24
车船使用税	-360.00	
残疾人就业保障金	-431.22	
地方教育发展费	118,273.05	
合计	206,269,683.78	251,223,565.64

其他说明

无

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	294,875,238.23	328,329,118.40
合计	294,875,238.23	328,329,118.40

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	53,984,581.67	51,621,185.51
股权转让款	24,728,334.34	26,416,245.05
预提费用	30,917,261.61	22,834,900.98
北京广夏世纪房地产开发有限责任公司	4,792,800.00	4,792,800.00
国家机关维修基金	6,491,094.56	3,501,538.56
押金、保证金	3,392,584.63	3,940,996.50
代离退休人员费用	5,063,409.17	1,293,348.09
处置股权意向金	123,750,000.00	123,750,000.00

合计											
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	69,767,119.89	81,939,441.11
其中：一年内到期的非流动负债	-26,648,661.15	-25,487,876.98
合计	43,118,458.74	56,451,564.13

其他说明：

无

32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	83,335.77	83,335.77
合计	83,335.77	83,335.77

(1) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
北海组织部人才发展基金	83,335.77	0.00	0.00	83,335.77	根据《关于实施北海领航人才计划、大力服务产业发展的意见》（北发[2015]8号），拨付经费20万元作为人才培训所需经费开支。
合计	83,335.77	0.00	0.00	83,335.77	

其他说明：

无

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	17,665,248.72	14,768,020.63	质保期维护
合计	17,665,248.72	14,768,020.63	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	246,666.97			246,666.97	财政拨款
合计	246,666.97			246,666.97	

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
康桥云酒店管理系统专项资金	200,000.00						200,000.00	与收益相关
百货商业信息管理系统	46,666.97						46,666.97	与收益相关

其他说明：

无

35、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	1,499,557,056.00			599,822,822.00		599,822,822.00	2,099,379,878.00

其他说明：

无

36、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）	3,723,176,777.45		627,564,158.05	3,095,612,619.40
其他资本公积	267,932,119.83			267,932,119.83
合计	3,991,108,897.28		627,564,158.05	3,363,544,739.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：因执行《2021 年度利润分配方案》，公司以 2021 年 12 月 31 日总股本 1,499,557,056.00 为基数，向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增股份 599,822,822.00 股，减少资本公积 599,822,822.00 元。

注 2：2022 年度，本公司之子公司石基商用购买子公司青岛海石少数股东持有的 4.90% 的少数股东股权，购买成本与按持股比例自购买日开始持续计算的净资产份额的差额冲减资本公积，减少资本公积-股本溢价 27,741,336.05 元。

37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
二、将重分类进损益的其他综合收益	75,713,574.37	-10,682,915.03				-10,682,915.03		65,030,659.34
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-6,339,988.41							-6,339,988.41
外币财务报表折算差额	82,053,562.78	-10,682,915.03				-10,682,915.03		71,370,647.75
其他综合收益合计	75,713,574.37	-10,682,915.03				-10,682,915.03		65,030,659.34

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

38、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	111,012,881.39			111,012,881.39
合计	111,012,881.39			111,012,881.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	2,383,158,008.41	2,920,554,602.30
调整后期初未分配利润	2,383,158,008.41	2,920,554,602.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,610,522.06	59,857,092.15
应付普通股股利	44,986,711.68	42,844,487.32
期末未分配利润	2,372,781,818.79	2,937,567,207.13

调整期初未分配利润明细：

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

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,269,749,397.38	694,490,235.60	1,386,066,602.90	797,271,859.78
其他业务	6,504,656.01	2,468,875.87	4,369,560.33	127,847.76
合计	1,276,254,053.39	696,959,111.47	1,390,436,163.23	797,399,707.54

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
维护及安装收入	164,960,823.08		164,960,823.08
软件、硬件、技术开发收入	780,653,830.16		780,653,830.16
商品批发收入		324,134,744.14	324,134,744.14
房屋租赁	73,577.35	3,934,605.39	4,008,182.74
销售材料	2,496,473.27		2,496,473.27
按经营地区分类			
其中：			
中国大陆地区	755,272,320.74	307,081,270.98	1,062,353,591.72
中国大陆地区以外的国家和地区	192,912,383.12	20,988,078.55	213,900,461.67

与履约义务相关的信息：

本公司技术服务收入、项目维护服务收入属于在某一段时间内履约的履约义务，硬件销售收入、软件产品销售收入属于某一时点的履约义务。

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 1,026,410,927.77 元，其中，740,715,210.92 元预计将于 2023 年度确认收入，180,875,031.68 元预计将于 2024 年度确认收入，104,820,685.17 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

注：分部 1 指计算机应用及服务行业，分部 2 指商品批发与贸易行业

41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	118,226.22	96,530.00
城市维护建设税	2,429,158.36	3,283,928.63
教育费附加	1,006,980.77	1,409,070.21
房产税	1,158,249.39	1,132,822.02
土地使用税	58,355.03	60,177.89
车船使用税	10,463.00	8,120.00
印花税	437,339.52	871,223.71
地方教育费附加	693,325.55	939,379.96
残疾人就业保障金	1,016.42	485.13
营业税(境外)	375,477.03	496,226.40
河道工程修建维护管理费	67,857.25	120,133.98
合计	6,356,448.54	8,418,097.93

其他说明：

无

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	92,891,266.50	83,121,090.47
业务宣传费	2,279,651.15	5,438,519.84
交通差旅费	3,476,696.80	6,403,993.11
售后维护费	7,395,790.84	9,503,945.30
运输费	2,402,009.41	6,440,258.57
租赁费	4,994,150.50	3,338,753.12
业务招待费	2,421,760.35	3,557,013.65
办公会议费	708,355.20	696,630.66
物料消耗费	1,282,099.51	1,821,043.03

服务费	434,928.07	2,404,123.82
邮电通讯费	670,543.27	760,991.58
其他	2,487,904.97	1,688,123.99
车辆使用费	20,622.42	23,178.98
折旧及摊销	130,127.46	217,065.34
水电费	302,595.04	272,584.99
咨询费	2,505,639.93	3,267,871.80
销售佣金	6,929,244.78	3,418,499.57
合计	131,333,386.20	132,373,687.82

其他说明：

无

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	153,001,004.90	152,508,658.30
折旧及摊销	99,559,139.41	78,273,086.73
租赁费	17,530,964.47	16,691,809.82
交通差旅费	4,661,356.45	3,960,813.55
服务费	6,048,635.04	2,874,970.79
聘请中介机构费	5,004,101.36	2,738,934.31
办公会议费	6,713,221.56	5,927,652.86
股权激励款		66,201.35
通讯费	2,248,148.24	1,884,584.12
水电费	996,695.66	986,159.52
业务招待费	784,899.89	1,217,934.42
修理费	544,675.85	643,693.56
业务宣传费	77,675.85	348,353.56
上市公司维护费	231,155.92	1,447,963.26
劳务费	104,631.86	1,138,022.96
税费	-213,927.70	186,828.24
其他	53,340,737.21	36,909,837.53
合计	350,633,115.97	307,805,504.88

其他说明

无

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	136,150,381.60	115,468,709.46
服务费	18,787,310.49	4,039,914.07
交通差旅费	2,347,583.25	4,259,333.92
办公费	1,013,533.01	1,276,710.41
折旧及摊销	11,329,202.82	11,715,663.77
租赁费	1,754,394.92	2,070,597.12
聘请中介机构费	5,485.25	3,225.31
通讯费	512,059.39	546,334.73
水电费	251,053.39	365,739.78
物料消耗费	491,899.84	545,705.86
其他	672,053.32	4,260,126.50
业务招待费	83,457.76	77,987.76
劳动保护费	220.00	
软件认证费	2,090,144.66	1,777,721.33
合计	175,488,779.70	146,407,770.02

其他说明

无

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,825,806.11	1,704,704.28
减：利息收入	79,202,352.41	74,942,394.46
加：汇兑损益	-19,150,367.19	15,637,185.31
其他	569,883.06	725,375.22
合计	-95,957,030.43	-56,875,129.65

其他说明

无

46、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-软件产品增值税即征即退	15,779,875.49	19,945,294.95
进项税加计抵减	427,537.39	426,404.97
个税手续费返还	542,313.96	648,958.66
其他	526,895.52	611,469.52
政府补助-其他	5,606,936.32	1,407,700.00
所得税返还	48,409.17	
附加税返还	9,615.06	
合计	22,941,582.91	23,039,828.10

47、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	-1,383,596.87	-8,657,508.73
处置长期股权投资产生的投资收益	32,910,039.08	
理财产品收益	1,286,160.81	1,896,549.25
合计	32,812,603.02	-6,760,959.48

其他说明

无

48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	753,837.64	
合计	753,837.64	0.00

其他说明：

无

49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,589,107.98	7,488,134.01

应收账款坏账损失	-14,496,487.02	-629,285.48
合计	-19,085,595.00	6,858,848.53

其他说明

无

50、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	-316,467.37	-1,018,370.54
合计	-316,467.37	-1,018,370.54

其他说明：

51、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
非流动资产处置收益	48,688.21	-253.95
其中:固定资产处置收益	48,688.21	-253.95

52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,835,696.40	2,981,354.27	1,835,696.40
其他	3,036,995.27	782,693.34	3,036,995.27
非流动资产毁损报废收益		160.00	
政府补助-其他税费返还	73,188.59	4,616.53	73,188.59
合计	4,945,880.26	3,768,824.14	4,945,880.26

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
2020年度高新技术企业认定通过奖励	广州市科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
苏州市高新技术企业认定奖补资金	苏州工业园区国库支付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的	是	否	50,000.00	6,000.00	与收益相关

金			补助					
境外新冠疫情补贴	境外政府部门	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	36,782.40	631,762.69	与收益相关
20年第二批激励企业加大研发经费投入鼓励资金	广西壮族自治区科学技术厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
04.27 收到科技局拨付 20 年科技创新成果奖	北海市科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	40,000.00		与收益相关
05.17 收到 2021 年度龙头企业奖励资金	北海高新技术产业开发区管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
06.15 收到 2021 年度自治区级“专精特新”中小企业奖补	北海市工业和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
深圳一次性培训补贴	深圳社会保险基金管理中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	5,500.00		与收益相关
2021 年度高层次人才科技贡献奖	中国共产党南京市雨花台区委员会组织部	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	8,250.00		与收益相关
2021 年度高层次人才科技贡献奖	中国（南京）软件谷管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	16,892.00		与收益相关
知识产权扶持资金	青岛市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	14,000.00	14,000.00	与收益相关
科技专项补贴	青岛市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00	100,000.00	与收益相关
产业扶持资金	青岛市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国	是	否	264,272.00		与收益相关

			家级政策规定依法取得)					
保险补助	北海高新技术产业开发区工会联合会	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助		是		14,000.00	
SHIJICARE 项目专项资金	北海高新技术产业开发区管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,500,000.00	与收益相关
康桥云项目专项资金	北海市科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
就业见习补贴	北海高新技术产业开发区创新创业服务中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		6,000.00	与收益相关
就业补贴	北海市公共就业和人才服务中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		2,000.00	与收益相关
杭州市滨江区财政局财政零余额户滨江区科技局产业扶持资金	滨江区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助				100,000.00	与收益相关
支持对外贸易发展政策基金补贴	青岛市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		19,250.00	与收益相关
研发投入奖励	青岛市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		15,000.00	与收益相关
软著奖励	青岛市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		7,000.00	与收益相关
专精特新奖励	青岛市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		35,000.00	与收益相关
JSS, MOM	新加坡政府部	补助	因承担国家为保障	是	否		391,516.58	与收益相关

Childcare Leave, SEC (Special Employment Credit), WCS (Wage Credit Scheme)	门		某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
Youth Employment Promotion Subsidy	韩国政府部门	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		39,825.00	与收益相关

其他说明：

无

53、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
非流动资产毁损报废损失	17,880.05	587,159.78	17,880.05
税款滞纳金	898.28	90,671.72	898.28
罚款损失	4,336.83		4,336.83
其他	15,993.30	125,107.72	15,993.30
合计	39,108.46	802,939.22	39,108.46

其他说明：

无

54、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	12,047,547.39	15,732,189.73
递延所得税费用	-1,582,818.45	-929,194.38
合计	10,464,728.94	14,802,995.35

(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	53,501,663.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,025,249.47
子公司适用不同税率的影响	-6,198,706.36
调整以前期间所得税的影响	-24,800,140.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	197,049.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	20,315,555.08
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	39,309,924.65
研发加计扣除的影响	-26,384,202.53
所得税费用	10,464,728.94

其他说明：

无

55、其他综合收益

详见附注 37

56、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
财政补贴	7,541,990.85	3,124,118.82
利息收入	69,454,131.88	75,381,164.29
其他	3,036,995.27	782,693.34
合计	80,033,118.00	79,287,976.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
办公及差旅费	16,951,296.18	15,753,581.23
通讯费	2,920,311.30	2,641,039.00
交通费	3,260,140.47	10,844,286.99

研究开发费	42,173,737.79	31,503,020.75
租赁费	19,569,676.37	23,341,407.07
业务招待费	3,207,753.40	4,616,738.80
零星维修费用	559,529.84	744,262.20
销售佣金	6,929,244.78	3,532,886.67
咨询费和审计费	7,635,184.96	6,109,286.35
业务宣传费	2,357,327.00	5,945,082.67
服务费	6,483,563.11	11,031,077.13
员工期权费		66,201.35
上市公司维护费	342,553.69	1,747,478.97
劳务费	1,821,720.55	2,665,154.79
财务手续费用	569,883.06	725,375.22
其他	17,126,938.35	12,204,387.70
合计	131,908,860.85	133,471,266.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
海石商用本期收回预付的购房款	29,768,000.00	
合计	29,768,000.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 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
收购少数股东股权支付的现金	49,878,509.40	
合计	49,878,509.40	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

57、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	43,036,934.21	65,188,506.92
加：资产减值准备	19,402,062.37	-5,840,477.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,389,589.42	18,933,372.30
使用权资产折旧	48,951,073.18	58,045,248.58
无形资产摊销	100,263,302.45	84,975,017.85
长期待摊费用摊销	1,218,373.17	682,680.03
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）		-160.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17,880.05	587,159.78
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-753,837.64	
财务费用（收益以“-”号填列）	-95,957,030.43	-56,875,129.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,812,603.02	6,760,959.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,086,734.12	-821,612.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	503,915.67	-107,581.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,376,551.52	-64,998,208.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-83,116,345.28	-163,552,502.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-266,498,055.37	-107,747,115.44
其他	-22,322,768.26	28,192,347.29
经营活动产生的现金流量净额	-271,140,795.12	-136,577,495.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,443,559,660.29	2,167,555,843.91
减：现金的期初余额	1,895,049,268.24	2,371,382,010.73
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	-451,489,607.95	-203,826,166.82
--------------	-----------------	-----------------

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,443,559,660.29	1,895,049,268.24
其中：库存现金	116,180.10	106,594,311.08
可随时用于支付的银行存款	1,384,628,725.59	1,750,841,109.63
可随时用于支付的其他货币资金	58,814,754.60	37,613,847.53
三、期末现金及现金等价物余额	1,443,559,660.29	1,895,049,268.24

其他说明：

无

58、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	3,133,314,920.17	银行存款中三个月以上定期存款
固定资产	5,952,672.29	抵押担保
货币资金	3,563,762.67	履约保函保证金
货币资金	6,591,093.10	维修基金专户
货币资金	4,275,322.47	银行承兑汇票保证金
货币资金	1,215,112.50	支付业务保证金
货币资金	944,376.50	因诉讼财产冻结资金
货币资金	581,794.65	售房款专户
使用权资产	68,398,122.54	租赁物所有权不属于本公司
合计	3,224,837,176.89	

其他说明：

无

59、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	101,241,777.01	6.7114	679,474,062.22
欧元	1,913,351.67	7.0084	13,409,533.84
港币	44,150,903.88	0.8552	37,757,853.00
英镑	40,020.14	8.1365	325,623.87
新币	1,245,291.70	4.8170	5,998,570.12
澳元	10,118.41	4.6145	46,691.40
澳门元	614,821.44	0.8295	509,994.38
应收账款			
其中：美元	4,266,701.70	6.7114	28,635,541.79
欧元	3,180,303.53	7.0084	22,288,839.26
港币	6,600,106.00	0.8552	5,644,410.65
英镑	229,873.42	8.1365	1,870,365.08
新币	108,162.47	4.8170	521,018.62
澳元	754,975.41	4.6145	3,483,834.03
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	1,214,935.34	6.7114	8,153,917.04
欧元	319,340.49	7.0084	2,238,065.89
港币	4,770,198.08	0.8552	4,079,473.40
英镑	11,152.12	8.1365	90,739.22
新币	3,017.90	4.8170	14,537.22
其他应收款			
其中：美元	125,322,179.64	6.7114	841,087,276.44
欧元	4,390,294.81	7.0084	30,768,942.15
港币	285,744,906.85	0.8552	244,369,044.34
英镑	266,510.29	8.1365	2,168,460.97
林吉特	1,581,130.03	1.5250	2,411,223.30
新币	192,569,523.31	4.8170	927,607,393.78
澳元	2,510,814.40	4.6145	11,586,153.05
澳门元	187,980.00	0.8295	155,929.41
其他应付款			
其中：美元	5,423,739.26	6.7114	36,400,883.67

欧元	6,472,611.55	7.0084	45,362,650.79
港币	706,312,297.99	0.8552	604,038,277.24
英镑	93,694.61	8.1365	762,346.19
林吉特	1,885.36	1.5250	2,875.17
澳元	12,000.35	4.6145	55,375.62
澳门元	42,340.79	0.8295	35,121.69

其他说明：

无

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

适用 不适用

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
石基（香港）有限公司	香港	港元	主要经营业务位于香港
Shiji Information Technology (Hong Kong) Ltd	香港	港元	主要经营业务位于香港
Infrasys Singapore Pte Ltd	新加坡	新加坡元	主要经营业务位于新加坡
Infrasys Malaysia Sdn Bhd	马来西亚	林吉特元	主要经营业务位于马来西亚
Pos Master Ltd	香港	港元	主要经营业务位于香港
Infrasys (HK) Ltd	香港	港元	主要经营业务位于香港
香港精密模具有限公司	香港	港元	主要经营业务位于香港
浩华管理顾问（亚太）有限公司	香港	港元	主要经营业务位于香港
Shiji GmbH	奥地利	欧元	主要经营业务位于欧洲
Shiji Deutschland GmbH	德国	欧元	主要经营业务位于欧洲
Shiji Information Technology Spain S.A	西班牙	欧元	主要经营业务位于欧洲
GalasysPlc	英国	英镑	主要经营业务位于欧洲

60、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
2020 年度高新技术企业认定通过奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
苏州市高新技术企业认定奖补资金	50,000.00	营业外收入	50,000.00

境外新冠疫情补贴	36,782.40	营业外收入	36,782.40
20 年第二批激励企业加大研发经费投入鼓励资金	300,000.00	营业外收入	300,000.00
04.27 收到科技局拨付 20 年科技创新成果奖	40,000.00	营业外收入	40,000.00
05.17 收到 2021 年度龙头企业奖补资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
06.15 收到 2021 年度自治区级“专精特新”中小企业奖补	300,000.00	营业外收入	300,000.00
深圳一次性培训补贴	5,500.00	营业外收入	5,500.00
2021 年度高层次人才科技贡献奖	8,250.00	营业外收入	8,250.00
2021 年度高层次人才科技贡献奖	16,892.00	营业外收入	16,892.00
知识产权扶持资金	14,000.00	营业外收入	14,000.00
科技专项补贴	100,000.00	营业外收入	100,000.00
产业扶持资金	264,272.00	营业外收入	264,272.00
软件产品增值税即征即退	15,779,875.49	其他收益	15,779,875.49
个税手续费返还	542,313.96	其他收益	542,313.96
进项税加计抵减	427,537.39	其他收益	427,537.39
所得税返还	48,409.17	其他收益	48,409.17
附加税返还	9,615.06	其他收益	9,615.06
政府补助-其他	5,606,936.32	其他收益	5,606,936.32
合计	24,250,383.79	-	24,250,383.79

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

与上年相比，本年新设立中长石基信息技术（海南）有限公司 1 家公司。中长石基信息技术（海南）有限公司为本公司全资子公司，成立于 2022 年，注册资本 1000 万元。主要从事计算机应用服务业务。

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	
北京中长石基软件有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100.00%	0.00%	设立
北海石基信息技术有限公司	北海	北海	计算机应用服务业	100.00%	0.00%	设立
银石科技有限公司	北海	北海	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
南京银石计算机系统有限公司	南京	南京	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	购买
南京银石支付系统科技有限公司	南京	南京	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
南京银石电脑系统工程有限公司	南京	南京	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	购买
北海乐宿国际旅行社有限公司	北海	北海	旅游服务业	0.00%	100.00%	设立
北京宝库在线网络技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	0.00%	85.00%	购买
北京绿行者旅行社有限公司	北京	北京	旅游服务业	0.00%	85.00%	购买
北海环企软件科技有限公司	北海	北海	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
北京银科环企旅行社有限公司	北京	北京	商务服务业	0.00%	99.00%	购买
长沙石基软件有限公司	长沙	长沙	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
广西石基商业保理有限公司	北海	北海	商业保理业务	0.00%	100.00%	设立
敏付科技有限公司	北海	北海	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
南宁敏付科技有限公司	南宁	南宁	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
广西自贸区敏付科技发展有限公司	南宁	南宁	计算机应用服务业	100.00%	0.00%	设立
上海石基信息技术有限公司	上海	上海	计算机应用服务业	100.00%	0.00%	设立
杭州西软科技有限公司	杭州	杭州	计算机应用服务业	100.00%	0.00%	购买
杭州西软信息技术有限公司	杭州	杭州	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
杭州连边科技有限公司	杭州	杭州	计算机应用服务业	0.00%	70.00%	购买
杭州西湖软件有限公司	杭州	杭州	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	购买
北京石基昆仑软件有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	82.40%	0.00%	设立
石基（香港）有限公司	香港	香港	投资控股	100.00%	0.00%	设立
Shiji Information Technology (HongKong) Ltd	香港	香港	销售终端系统	0.00%	100.00%	购买
Infrasys Singapore PteLtd	新加坡	新加坡	销售终端系统	0.00%	100.00%	购买
Infrasys (HK) Ltd	香港	香港	销售终端系统	0.00%	100.00%	购买
Pos Master Ltd	香港	香港	销售终端系统	0.00%	70.00%	购买

现化电脑系统（北京）有限公司	北京	北京	销售终端系统	0.00%	100.00%	购买
Shiji (Macau) Limited	澳门	澳门	销售终端系统	0.00%	100.00%	购买
Horwath Consulting Services Asia Pacific Limited	香港	香港	投资控股	0.00%	75.00%	购买
Horwath Asia Pacific (Singapore) PreLtd	新加坡	新加坡	酒店管理咨询	0.00%	75.00%	购买
Horwath 酒店管理顾问（北京）有限公司	北京	北京	酒店管理咨询	0.00%	75.00%	购买
浩华管理顾问（深圳）有限公司	深圳	深圳	酒店管理咨询	0.00%	75.00%	购买
广州万迅电脑软件有限公司	广州	广州	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	购买
Shiji Retail Information Technology Co.Ltd.	北京	开曼	投资控股	0.00%	62.00%	购买
北京石基大商信息技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	0.00%	62.00%	购买
北京富基融通信息技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	0.00%	62.00%	设立
北京长京益康信息科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	0.00%	62.00%	购买
北京长益联合信息科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	0.00%	62.00%	购买
上海时运信息技术有限公司	上海	上海	计算机应用服务业	0.00%	46.50%	购买
广州合光信息科技有限公司	广州	广州	计算机应用服务业	0.00%	62.00%	购买
Galasys Plc	马来西亚	马来西亚	计算机应用服务业	0.00%	87.06%	购买
Galasys Holdings Ltd	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股	0.00%	87.06%	购买
Galasys Technologies (HK) Limited	香港	香港	计算机应用服务业	0.00%	87.06%	购买
石基环企软件（苏州）有限公司	苏州	苏州	计算机应用服务业	0.00%	87.06%	购买
Shiji (Singapore) Pte Ltd	新加坡	新加坡	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Malaysia Sdn Bhd	马来西亚	马来西亚	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji India LLP	印度	印度	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
ShiJi (Australia) Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Technologies Ltd.	克罗地亚	克罗地亚	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji (Canada) Inc.	加拿大	加拿大	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Denmark ApS	丹麦	丹麦	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Japan 株式会社	日本	日本	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Korea Ltd.	韩国	韩国	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Middle East-FZLLC	迪拜	迪拜	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Slovakias.r.o	斯洛伐克	斯洛伐克	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji (Thailand) Limited	泰国	泰国	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Vietnam Limited	越南	越南	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Israel Ltd	以色列	以色列	酒店业支付和集成	0.00%	100.00%	购买
Shiji (UK) Limited	英国	英国	酒店业支付和集成	0.00%	100.00%	设立
Shiji Portugal, S.A.	葡萄牙	葡萄牙	酒店业支付和集成	0.00%	100.00%	设立

Shiji Poland sp.z.o.o	波兰	波兰	酒店数据服务业	0.00%	100.00%	购买
Shiji Deutschland GmbH	德国	德国	酒店数据服务业	0.00%	100.00%	购买
Shiji Mex Information Technology S.A. De C.V	菲律宾	菲律宾	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Information Technology (Philippines) Inc	墨西哥	墨西哥	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji GmbH	奥地利	奥地利	酒店数据服务业	0.00%	100.00%	购买
Shiji Information Technology Spain,S.A	西班牙	西班牙	酒店业数据分析	0.00%	100.00%	购买
Shiji (US)Inc	美国	美国	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
上海正品贵德软件有限公司	上海	上海	计算机应用服务业	68.57%	0.00%	购买
百望金税科技有限公司	北海	北海	计算机应用服务业	60.00%	0.00%	设立
石基商用信息技术有限公司	北海	北海	计算机应用服务业	100.00%	0.00%	设立
青岛海石商用科技股份有限公司	青岛	青岛	批发业	25.00%	62.65%	购买
青岛海石智能系统有限公司	青岛	青岛	软件和信息技术服务业	0.00%	87.65%	购买
青岛海石信息技术有限公司	青岛	青岛	软件和信息技术服务业	0.00%	87.65%	购买
北京商用星联信息科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	购买
北京航信华仪软件技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100.00%	0.00%	购买
深圳市思迅软件股份有限公司	深圳	深圳	计算机应用服务业	67.21%	0.00%	购买
深圳市思迅网络科技有限公司	深圳	深圳	计算机应用服务业	0.00%	67.21%	设立
深圳市奥凯软件有限公司	深圳	深圳	计算机应用服务业	0.00%	67.21%	购买
南京客至软件有限公司	南京	南京	计算机应用服务业	0.00%	36.97%	购买
中国电子器件工业有限公司	北京	北京	电子设备销售	100.00%	0.00%	购买
北京中长商通科技有限公司	北京	北京	电子设备销售	0.00%	100.00%	购买
北京阳光物业管理有限公司	北京	北京	物业管理	0.00%	100.00%	购买
香港精密模具有限公司	香港	香港	电子设备销售	0.00%	100.00%	购买
北京中长光影科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	0.00%	100.00%	设立
中长石基信息技术（海南）有限公司	三亚	三亚	计算机应用服务业	100.00%	0.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

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
深圳市思迅软件股份有限公司	32.79%	21,064,085.26	34,270,000.00	89,560,713.32
北京石基昆仑软件有限公司	17.60%	476,720.91	0.00	17,817,065.14
上海正品贵德软件有限公司	31.43%	-404,021.17	0.00	3,872,774.44
百望金税科技有限公司	40.00%	90,884.84	0.00	9,829,718.66
北京宝库在线网络技术有限公司	15.00%	-1,805,865.31	0.00	-8,923,104.57
南京客至软件有限公司	45.00%	-588,060.93	0.00	-190,550.07
青岛海石商用科技股份有限公司	12.35%	-1,435,387.78	0.00	78,981,464.16
Shiji Retail Information Technology Co. Ltd.	38.00%	-4,282,285.09	0.00	590,603,905.03

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市思迅软件股份有限公司	276,539,081.84	50,639,822.44	327,178,904.28	58,142,720.16	748,211,866.86	58,890,932.02	328,816,523.24	53,282,594.46	382,099,117.70	66,994,197.09	1,340,062.21	68,334,259.30
北京石	133,350,	20,010,9	153,361,	51,308,3	819,311.	52,127,6	127,416,	19,985,1	147,402,	48,747,2	130,265.	48,877,4

基昆仑软件有限公司	120.79	02.17	022.96	86.89	39	98.28	989.66	61.11	150.77	02.43	22	67.65
上海正 品贵德 软件有 限公司	12,527,8 81.68	9,587,29 3.51	22,115,1 75.19	9,792,58 0.25	690.89	9,793,27 1.14	16,682,7 70.62	8,933,96 8.84	25,616,7 39.46	12,008,6 81.03	690.89	12,009,3 71.92
百望金 税科技 有限公 司	26,351,4 18.43	11,619.4 0	26,363,0 37.83	1,787,96 3.86	777.33	1,788,74 1.19	28,834,7 88.08	11,905.0 6	28,846,6 93.14	4,498,83 1.28	777.33	4,499,60 8.61
北京宝 库在线 网络技 术有限 公司	3,998,29 7.21	2,098,70 6.08	6,097,00 3.29	64,213,2 98.96	1,371,06 8.15	65,584,3 67.11	6,111,312 .37	3,394,62 8.31	9,505,94 0.68	56,649,3 88.20	304,814. 25	56,954,2 02.45
南京客 至软件 有限公 司	1,308,31 1.66	1,145,43 9.46	2,453,75 1.12	2,358,36 0.64	518,835. 09	2,877,19 5.73	2,580,35 3.92	1,523,88 2.93	4,104,23 6.85	2,487,09 6.33	733,783. 07	3,220,87 9.40
青岛海 石商用 科技股 份有限 公司	426,639, 031.03	196,692, 169.57	623,331, 200.60	150,687, 347.22	18,081,7 77.60	168,769, 124.82	476,998, 792.25	202,162, 199.17	679,160, 991.42	194,686, 466.96	18,289,8 75.54	212,976, 342.50
Shiji Retail Informati on Technolo gy Co. Ltd.	671,578, 705.55	885,137, 765.36	1,556,71 6,470.91	121,128, 098.56	2,861,02 5.97	123,989, 124.53	703,561, 822.94	1,012,44 0,729.94	1,716,00 2,552.88	141,298, 399.16	4,182,27 8.18	145,480, 677.34

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
深圳市思迅 软件股份有 限公司	167,818,624.7 0	59,023,113.86	59,023,113.86	40,703,587.78	168,019,321.2 5	60,284,880.35	60,284,880.35	67,070,696.98
北京石基昆 仑软件有限	22,380,552.81	2,708,641.56	2,708,641.56	-322,116.12	19,052,382.87	-1,076,382.68	-1,076,382.68	-1,132,928.51

公司									
上海正品贵德软件有限公司	3,109,676.49	-1,285,463.49	-1,285,463.49	5,253,374.83	4,511,973.50	305,500.26	305,500.26	-1,455,533.76	
百望金税科技有限公司	2,969,645.36	227,212.11	227,212.11	2,412,082.28	2,291,345.92	193,143.36	193,143.36	2,817,757.72	
北京宝库在线网络技术有限公司	2,103,496.09	-12,039,102.05	-12,039,102.05	-5,082,497.89	1,795,068.95	-12,983,365.44	-12,983,365.44	-4,623,795.44	
南京客至软件有限公司	1,978,099.73	-1,306,802.06	-1,306,802.06	-1,269,574.94	3,238,091.67	-2,235,187.16	-2,235,187.16	-901,291.60	
青岛海石商用科技股份有限公司	208,388,798.63	-11,622,573.14	-11,622,573.14	110,537.07	221,666,355.27	-10,578,158.69	-10,578,158.69	-69,128,565.24	
Shiji Retail Information Technology Co. Ltd.	61,032,966.84	-22,389,328.15	-22,389,328.15	-1,048,583.21	79,636,549.92	-11,606,259.39	-11,606,259.39	22,005,670.09	

其他说明：

无

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，下属子公司石基商用以现金49,878,509.40元收购子公司青岛海石少数股东4.9%股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	青岛海石商用科技股份有限公司
购买成本/处置对价	49,878,509.40
--现金	49,878,509.40
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	49,878,509.40
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	22,137,173.35
差额	27,741,336.05
其中：调整资本公积	27,741,336.05
调整盈余公积	

调整未分配利润

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
迅付信息科技有限公司	上海	上海	电子支付	0.00%	22.50%	权益法
科传计算机科技控股有限公司	香港	香港	软件开发与销售	0.00%	30.00%	权益法
追溯云信息发展股份有限公司	上海	上海	软件开发与销售	0.00%	25.59%	权益法
浙江未来酒店科技有限公司	杭州	杭州	软件开发与销售	21.00%	0.00%	权益法
上海鸿鹄信息科技有限公司	上海	上海	软件开发与销售	22.64%	0.00%	权益法
Techtalk.Travel UG	德国	德国	技术服务业	0.00%	20.03%	权益法
北京科码先锋互联网技术股份有限公司	北京	北京	软件开发与销售	0.00%	20.00%	权益法
深圳九章数据科技有限公司	深圳	深圳	技术服务业	0.00%	15.00%	权益法
易衡（厦门）电子科技有限公司	厦门	厦门	软件开发与销售	0.00%	30.00%	权益法
浙江由由科技有限公司	杭州	杭州	软件开发与销售	0.00%	20.35%	权益法
北京拓易科技有限公司	北京	北京	软件开发与销售	0.00%	38.58%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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

不适用

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额											期初余额/上期发生额												
	迅付信息科技有限公司	科传计算机科技股份有限公司	追溯云信息发展股份有限公司	浙江未来酒店网络技术有限公司	上海鸿鹄信息科技有限公司	Techtalk TravelUG	北京科码先锋互联网技术股份有限公司	浙江由科技有限公司	深圳九章数据科技有限公司	易衡(厦门)电子科技有限公司	北京拓易科技有限公司	迅付信息科技有限公司	科传计算机科技股份有限公司	浙江未来酒店网络技术有限公司	北京拓易科技有限公司	追溯云信息发展股份有限公司	上海鸿鹄信息科技有限公司	北京科码先锋互联网技术股份有限公司	浙江由科技有限公司	深圳九章数据科技有限公司	易衡(厦门)电子科技有限公司	Techtalk TravelUG	Kalibri Labs LLC	
流动资产	1,974,113.40	100,873.66	171,457.03	178,069,545.07	695,390.84	992,026.85	78,779,154.44	3,751,849.35	19,973,760.76	8,722,740.92	2,890,953.58	1,586,514,509.77	129,734,315.20	167,211,740.71	1,645,896.27	175,249,601.31	1,148,360.26	78,933,039.94	5,205,659.95	21,259,449.71	8,049,996.64	942,461.15		
非流动资产	24,419,709.40	51,358,435.45	410,177.12	15,699,711.04	13,933,966	158,214,376	42,521,211.32	1,011,509.26	5,332,371.08	888,898.30	14,143,255.68	29,592,111.03	49,381,404.80	18,942,410.17	14,245,240.87	390,816,048	18,622,706.37	34,312,893.80	3,276,060.45	692,247,616	203,169,203.58			
资产合计	1,998,533,110.71	152,197,309.11	171,860,880.49	193,769,256.11	709,324,800	1,150,241,226	121,300,365.76	4,763,358.61	25,306,131.84	9,611,639.22	17,034,209.26	1,616,106,620.80	179,115,720.00	186,154,150.88	15,891,137.14	175,640,417.35	1,166,982.44	113,245,746.31	6,099,461.80	24,535,510.16	8,742,244.25	1,145,630,073		
流动负债	1,919,565,752.31	78,846,807.62	20,556,442.05	185,046,235.04	1,784,772.77	94,360,636	34,338,692.31	3,356,552.73	2,273,049.34	5,103,638.07	540,416.42	1,582,089,421.59	81,628,366.40	203,798,731.44	3,057,509.45	26,877,081.93	1,417,129.51	31,851,509.17	2,347,314.27	4,616,866.13	3,160,746.39	88,818.84		
非流动负债		6,867,175.70	1,760,000.00				-115,717.98						6,568,598.40		1,760,000.00		204,282.02							
负债合计	1,919,565,752.31	85,713,983.32	22,316,442.05	185,046,235.04	1,784,772.77	94,360,636	34,222,974.33	3,356,552.73	2,273,049.34	5,103,638.07	540,416.42	1,582,089,421.59	88,196,964.80	203,798,731.44	3,057,509.45	28,637,081.93	1,417,129.51	32,055,791.19	2,347,314.27	4,616,866.13	3,160,746.39	88,818.84		

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括交易性金融资产、借款、应收款项、应付款项、其他流动资产（银行理财产品投资）等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）各类风险管理目标和政策

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

（1）市场风险

1) 汇率风险

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
货币资金	--	
其中：美元	101,241,777.01	132,962,917.69
欧元	1,913,351.67	4,775,367.81
港币	44,150,903.88	36,602,180.36
英镑	40,020.14	287,611.27
林吉特	0.00	1,443,498.42
新币	1,245,291.70	645,681.66
澳元	10,118.41	806,888.42
澳门币	614,821.44	782,114.88
应收账款	--	
其中：美元	4,266,701.70	4,204,983.16
欧元	3,180,303.53	2,895,326.89
港币	6,600,106.00	11,086,055.86
英镑	229,873.42	0
林吉特	0.00	1,375,113.34
新币	108,162.47	456,712.65
澳元	754,975.41	406,788.31
日元	0.00	12,428,990.56
应付账款	--	
其中：美元	1,214,935.34	2,771,407.67
欧元	319,340.49	726,248.26
港币	4,770,198.08	2,810,327.30
英镑	11,152.12	
林吉特	0.00	346,505.16

新币	3,017.90	5,851.82
澳元	0.00	26,013.10
泰国铢	0.00	215,088.26
其他应收款	--	
其中：美元	125,322,179.64	20,676,208.26
欧元	4,390,294.81	172,974.62
港币	285,744,906.85	2,237,045.14
英镑	266,510.29	
林吉特	1,581,130.03	1,780,087.53
新币	192,569,523.31	160,858,279.65
澳元	2,510,814.40	2,980,343.05
日元	0.00	31,246,994.70
泰国铢	0.00	250,001.61
阿联酋迪拉姆		310,440.77
其他应付款	--	
其中：美元	5,423,739.26	14,924,170.04
欧元	6,472,611.55	1,102,639.08
港币	706,312,297.99	836,016,152.24
英镑	93,694.61	
林吉特	1,885.36	
澳元	12,000.35	
澳门币		98,328.24

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响，重视对汇率风险管理政策和策略的研究。

2) 利率风险

本集团期末无应付债券，不存在重大利率风险。

3) 价格风险

本集团目前未面临其他重大价格风险。

(2) 信用风险

于 2022 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：68,430,138.89 元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本集团通过利用银行存款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险，本集团的目标是运用多种融资手段以保持公司的正常运行。

(二) 敏感性分析

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

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位:元

项目	汇率变动	本年		期初	
		净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
所有外币	对人民币升值 5%	3,129,478.24	107,913,042.70	1,643,036.61	56,673,201.47
所有外币	对人民币贬值 5%	-3,129,478.24	-107,913,042.70	-1,643,036.61	-56,673,201.47

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	6,256.45	6,256.45	11,940.32	11,940.32
浮动利率借款	减少 1%	-6,256.45	-6,256.45	-11,940.32	-11,940.32

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			148,997,916.21	148,997,916.21
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			148,997,916.21	148,997,916.21
（1）债务工具投资			148,997,916.21	148,997,916.21
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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
李仲初	-	-	-	54.54%	54.54%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是李仲初。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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
北京拓易科技有限公司	联营企业
上海鸿鹄信息科技有限公司	联营企业
北京科码先锋互联网技术股份有限公司	联营企业
深圳九章数据科技有限公司	联营企业

其他说明

无

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
淘宝（中国）软件有限公司	其他持股在 10%以上的法人股东

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京拓易科技有限公司	采购商品	52,753.64	52,753.64	否	16,942.18
上海鸿鹄信息科技有限公司	接受劳务	31,114.85	31,114.85	否	0.00
北京科码先锋互联网技术股份有限公司	采购商品	148,645.33	148,645.33	否	3,199,871.14

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
上海鸿鹄信息科技有限公司	销售商品	0.00	38,899.34

淘宝（中国）软件有限公司	提供劳务	0.00	1,481,236.12
--------------	------	------	--------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
李仲初	52,300.00	52,400.20
赖德源	593,700.00	572,145.03
郭明	84,600.00	84,574.00
王淑杰	431,077.59	203,458.91
张广杰	32,300.00	32,305.00
Kevin Patrick King	1,414,500.00	1,374,542.00
关东玉	597,300.00	575,602.91
王敏敏	520,000.00	520,000.00
罗芳	454,900.00	450,933.91
总计	4,180,677.59	3,865,961.96

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	淘宝（中国）软件有限公司	0.00	0.00	2,039,417.48	101,970.87
应收账款	北京科码先锋互联网技术股份有限公司	945,249.99	405,687.50	945,249.99	405,687.50

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京科码先锋互联网技术股份有限公司	5,433,140.47	682,075.47
应付账款	北京拓易科技有限公司	23,481.25	23,481.25
其他应付款	北京科码先锋互联网技术股份有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00
其他应付款	深圳九章数据科技有限公司	0.00	3,800,000.00

7、关联方承诺

(1) 本集团之子公司中电器件固定资产中位于北京朝阳区新源街 18 号楼房产目前未取得土地使用权证。该房产建筑面积为 1,521.80 平方米，房产账面原值为 1,157.84 万元，目前用于对外出租，该房产在公司 2006 年改制前由子公司的前身中国电子器件工业总公司所有，并已取得“朝全字第 08263 号”房产证，但未取得对应土地使用权证。中电器件 2006 年改制后，该房产一直由中电器件实际所有并用于对外出租，且租金收益归中电器件所有。公司控股股东及实际控制人李仲初先生承诺，如未来上市公司在正常运行中，因未取得该房产权属证明而遭受任何损失，李仲初先生承诺将给予足额补偿。

(2) 本集团之子公司中电器件投资性房地产中账面原值为 3,100.92 万元位于海淀区复兴路甲 65 号（底商部分）的房产，在中电器件 2006 年改制前由中电器件的前身中国电子器件工业总公司所有，并已取得“京房权证海国更字第 00701 号”房产证。中电器件 2006 年改制后，该房产一直由中电器件实际所有并用于对外出租，且租金收益归中电器件所有。公司控股股东及实际控制人李仲初先生承诺，如未来上市公司在正常运行中，因未取得该房产权属证明而遭受任何损失，李仲初先生将给予足额补偿。

(3) 本公司之控股子公司深圳京宝实业有限公司因营业期限过期（超期经营），自 2011 年 12 月 31 日至 2012 年 12 月 31 日被自动限制超期经营。目前，深圳京宝实业有限公司的锁定限制信息状态栏显示其仍处于“限制中”。本公司控股股东及实际控制人李仲初先生承诺，如深圳京宝实业有限公司需承担任何形式的负债/或有负债对中电器件造成损失，其愿意承担经济补偿责任。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团存在 4 起重大或有事项，具体如下：

(1) 诉讼-其他应付深圳盒子信息科技有限公司（以下简称深圳盒子）123,750,000.00 元，账龄为 2-3 年。此笔债务形成原因如下：

根据北海石基于 2018 年 6 月 22 日与深圳盒子签署的股权转让协议，深圳盒子应于协议签署后 7 日内支付 50%股权转让款即 12,375.00 万元；在此次股权转让行为获得中国人民银行或其分支机构审批通过之后且迅付信息根据本次股权转让完成工商变更登记后 7 日内支付剩余 50%股权转让款即 12,375.00 万元。2018 年 7 月北海石基已收到深圳盒子支付 12,375.00 万元股权转让款。

2018 年 7 月 2 日，深圳盒子委任王冬担任迅付信息的总经理。迅付信息在深圳盒子的实际控制下，因中国人民银行处罚及其他原因未及时完成监管部门对上述股权转让的变更事项。2020 年 6 月 3 日北海石基将深圳盒子起诉至北海市中级人民法院，请求法院支持北海石基的全部诉讼请求。2020 年 6 月 22 日，深圳盒子将北海石基起诉至广东省深圳市中级人民法院并申请财产保全。

经过对管辖权的确定，最终由北海市中级人民法院审理此案。截至报告报出日，本案已经北海市中级人民法院开庭审理，尚未作出判决。

(2) 诉讼-本公司与国家知识产权局（以下简称知识产权局）针对商标权撤销复审的行政纠纷。

2021 年 7 月 17 日，本公司收到知识产权局作出的商评字[2021]第 0000173485 号《关于第 10129346 号“石基西湖”商标撤销复审决定书》（以下简称“被诉决定”）。知识产权局在被诉决定中撤销了公司在研究与开发（替他人）、包装设计服务上的商标权利，本公司认为知识产权局作出的上述决定内容，属于事实认定错误，本案商标应予撤销注册。

2021 年 8 月 12 日，本公司将知识产权局起诉至北京知识产权法院，请求撤销知识产权局作出的商评字[2021]第 0000173485 号《关于第 10129346 号“石基西湖”商标撤销复审决定书》，并责令其重新作出决定。北京知识产权法院已经于 2022 年 7 月对本案作出判决，判决撤销被告国家知识产权局作出的商评字[2021]第 173485 号关于第 10129346 号“石基西湖”商标撤销复审决定并要求被告国家知识产权局针对原告就第 10129346 号“石基西湖”商标提出的撤销复审申请重新作出决定。目前，一审第三人西安移伴已经就一审判决提起上诉，诉请撤销一审判决，维持商评字[2021]第 0000173485 号《关于第 10129346 号“石基西湖”商标撤销复审决定书》。截至报告日，此案二审尚未开庭。

(3) 诉讼-应收赵乃珂 25,800,000.00 元。

2010 年 7 月 20 日，本公司购买南京银石计算机系统有限公司 100% 股权，其中以 2580 万元购买原股东之一赵乃珂持有的南京银石 43% 股权。本公司于 2010 年 8 月 10 日、2011 年 12 月 30 日及 2012 年 12 月 12 日分四笔向赵乃珂付清股权转让款并于 2010 年 7 月 29 日完成了股权转让的工商变更登记手续。协议对赵乃珂需遵守的竞业限制及相关条款做了明确约定。股权转让手续完成后，赵乃珂履职至 2015 年 7 月底，因其严重违反竞业限制相关约定，公司向北京市海淀区人民法院提起诉讼，请求判令赵乃珂赔偿本公司违约金。

一审法院审理后判决被告赵乃珂向原告北京中长石基信息技术股份有限公司支付违约金 258 万元；被告赵乃珂不服本判决，已提起二审。截至报告日，此案二审正在审理中。

(4) 诉讼-北海环企与信欧互联委托开发合同纠纷

本公司之子公司北海环企于 2019 年 5 月与信欧互联签订委托开发合同，研发标的为“北海环企新 SaaS 平台”二期软件架构。合同金额 396.23 万元，依据协议约定条件成就后分 5 笔支付合同价款。

2020 年，针对信欧互联开发的软件是否达到合同约定的基本条件：软件能否正常上线运行，双方产生争议。2020 年 12 月信欧互联将北海环企起诉至北海市银海区人民法院，要求支付后续软件开发费 277.36 万元，延期支付利息 10.68 万元及承担信欧互联律师费等附加费用 23 万元。本案负责律师依据合同条款约定及相关事实认为未达成付款条件，不存在任何违约行为，故北海环企未计提预计负债。2022 年 4 月，案件由北海市银海区法院作出一审判决，判决被告北海环企向原告信欧互联支付软件开发费 2,535,870 元、利息损失及其他相关损失。北海环企已经向北海市中级人民法院提起上诉，截本报告出具日，二审尚未开庭。

(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。

十五、资产负债表日后事项

本公司没有需要披露的资产负债表日后事项

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

1) 经营分部的基本情况

本公司的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品或服务分开组织和管理。本公司的每个经营分部是一种不同的业务类型与模式，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本公司经营分部的分类与内容如下：

a. 计算机应用及服务行业

计算机应用及服务行业主要业务内容包括：技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；销售开发后的产品、计算机及外围设备；提供信息源服务；网络技术服务；电子商务；安装计算机；货物进出口、技术进出口、代理进出口等业务。

b. 商品批发流通行业

商品批发流通行业主要业务内容包括：电子元器件、设备、专用材料、电子产品及应用产品的设计、开发、生产、销售、售后服务及维修；电子器件系统工程的总承包；承办组织进出口货源和配套服务；进出口业务；五金交电、通讯器材、计算机及外部设备、钢材、建筑材料、照明设备、仪器仪表、一般化工材料、办公用品及设备、服装百货的销售；与上述业务有关的技术咨询、技术服务、信息服务；物业管理。医用电子仪器设备；医用光学器具、仪器及内窥镜设备；医用超声仪器及有关设备；医用激光仪器设备；医用高频仪器设备；医用磁共振设备、医用 X 射线设备；医用 X 射线附属设备及部件；医用化验和基础设备器具；体外循环及血液处理设备、手术室、急救室、

诊疗室设备及器具；医用高分子材料及制品；物理治疗及健康设备；体外检验分析器；病房护理设备及器具的经营；批发预包装食品。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	计算机应用及服务行业	商品批发与贸易行业	分部间抵销	合计
营业收入	948,184,703.86	328,069,349.53	10,125,279.90	1,276,254,053.39
营业成本	379,928,790.31	317,030,321.16	4,122,323.18	696,959,111.47
销售费用	117,540,867.43	13,792,518.77		131,333,386.20
利息收入	75,978,609.95	3,223,742.46		79,202,352.41
利息费用	1,492,985.11	332,821.00		1,825,806.11
对联营企业和合营企业的投资收益	-1,383,596.87			-1,383,596.87
信用减值损失	-18,895,988.10	-189,606.90		-19,085,595.00
资产减值损失	-316,467.37			-316,467.37
折旧费和摊销费	109,850,081.42	11,026,177.25		120,876,258.67
利润总额	52,838,235.72	663,427.43		53,501,663.15
资产总额	9,322,680,877.96	817,211,821.31	12,315,740.26	10,139,892,699.27
负债总额	1,066,939,409.33	257,789,703.46	163,408.00	1,324,729,112.79
对联营企业和合营企业的长期股权投资	353,521,434.63			353,521,434.63
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-15,519.30			-15,519.30

(3) 其他说明

(1) 对外交易收入信息

a) 分产品和类别的对外交易收入

项目	本年发生额	上年发生额
计算机应用及服务行业	948,184,703.86	923,808,458.74
商品贸易类	328,069,349.53	466,627,704.49
合计：	1,276,254,053.39	1,390,436,163.23

b) 对外交易收入的分布

项目	本年发生额	上年发生额
中国大陆地区	1,062,353,591.72	1,247,322,888.69
中国大陆地区以外的国家和地区	213,900,461.67	143,113,274.54
合计：	1,276,254,053.39	1,390,436,163.23

(2) 对外交易成本信息

a) 分产品类别的对外交易成本

项目	本年发生额	上年发生额
计算机应用及服务行业	379,928,790.31	350,408,012.72
商品批发与贸易行业	317,030,321.16	446,991,694.82
合计	696,959,111.47	797,399,707.54

b) 分地区的对外交易成本

项目	本年发生额	上年发生额
中国大陆地区	586,320,391.14	707,250,350.02
中国大陆地区以外的国家和地区	110,638,720.33	90,149,357.52
合计	696,959,111.47	797,399,707.54

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,385,719.31	2.64%	2,385,719.31	100.00%		2,385,719.31	4.51%	2,385,719.31	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,385,719.31	2.64%	2,385,719.31	100.00%		2,385,719.31	4.51%	2,385,719.31	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	87,986,970.59	97.36%	16,351,737.12	18.58%	71,635,233.47	50,560,011.82	95.49%	13,481,956.51		37,078,055.31
其中：										
账龄组合	87,986,970.59	97.36%	16,351,737.12	18.58%	71,635,233.47	44,718,734.01	84.46%	13,481,956.51	30.15%	31,236,777.50
内部关联方组合		0.00%				5,841,277.	11.03%		0.00%	5,841,277.

						81				81
合计	90,372,689.90	100.00%	18,737,456.43	20.73%	71,635,233.47	52,945,731.13	100.00%	15,867,675.82		37,078,055.31

按单项计提坏账准备：按单项计提应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆绿谷开发建设有限公司	1,236,000.00	1,236,000.00	100.00%	企业倒闭
大庆吴方酒店有限公司	391,337.30	391,337.30	100.00%	项目停止，款项无法收回
三亚高胜发展有限公司	252,435.66	252,435.66	100.00%	项目暂停，款项无法收回
乐视控股（北京）有限公司	215,290.50	215,290.50	100.00%	项目停止，款项无法收回
爱慕瑞司餐饮（上海）有限公司	208,155.85	208,155.85	100.00%	企业倒闭
宝鸡海棠酒店有限公司/海棠假日酒店	82,500.00	82,500.00	100.00%	项目暂停，剩余款项无法收回
合计	2,385,719.31	2,385,719.31		

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	52,539,144.47	2,626,957.22	0.05%
1 至 2 年	14,014,156.06	1,401,415.61	10.00%
2 至 3 年	6,451,129.18	1,290,225.84	20.00%
3 至 4 年	6,974,703.63	3,487,351.82	50.00%
4 至 5 年	2,310,253.08	1,848,202.46	80.00%
5 年以上	5,697,584.17	5,697,584.17	100.00%
合计	87,986,970.59	16,351,737.12	

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提损失准备的应收款项

组合名称	损失准备计提方法
组合 1（计算机及服务行业） 组合 3（备用金组合）	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测，编制应收款项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。
组合 4（内部关联方组合）	预期信用风险较小，不计提减值准备；当有证据表明信用风险显著增加时，则单项认定考虑预期信用风险减值损失。

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

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	52,539,144.47
组合 1	52,539,144.47
1 至 2 年	14,014,156.06
2 至 3 年	6,451,129.18
3 年以上	17,368,260.19
3 至 4 年	6,974,703.63
4 至 5 年	2,310,253.08
5 年以上	8,083,303.48
合计	90,372,689.90

(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	
按信用风险特征组合计提损失准备的应收账款	13,481,956.51	2,869,780.61				16,351,737.12
单项计提损失准备的应收账款	2,385,719.31					2,385,719.31
合计	15,867,675.82	2,869,780.61				18,737,456.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
不适用		

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	5,310,100.00	5.88%	265,505.00
单位 2	2,906,670.00	3.22%	145,333.50
单位 3	2,893,752.00	3.20%	289,375.20

单位 4	2,320,115.00	2.57%	116,005.75
单位 5	1,999,375.00	2.21%	99,968.75
合计	15,430,012.00	17.08%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,260,600.00	2,137,500.00
应收股利	57,699,279.31	57,699,279.31
其他应收款	2,545,966,370.38	2,685,735,703.79
合计	2,607,926,249.69	2,745,572,483.10

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,260,600.00	2,137,500.00
合计	4,260,600.00	2,137,500.00

2) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京石基昆仑软件有限公司	27,840,000.00	27,840,000.00
杭州西软信息技术有限公司	23,675,548.49	23,675,548.49
青岛海石商用科技股份有限公司	5,700,800.00	5,700,800.00
北海石基信息技术有限公司	482,930.82	482,930.82
合计	57,699,279.31	57,699,279.31

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
北京石基昆仑软件有限公司	27,840,000.00	3 年以上	集团资金统一管理	否
杭州西软信息技术有限公司	23,675,548.49	3 年以上	集团资金统一管理	否
青岛海石商用科技股份有限公司	5,700,800.00	3 年以上	集团资金统一管理	否
北海石基信息技术有限公司	482,930.82	1 年以上	集团资金统一管理	否
合计	57,699,279.31			

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

无

(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
关联方往来款	2,542,664,299.29	2,682,940,761.48
代垫款	14,758,855.84	13,576,532.99
备用金、押金、保证金	1,538,754.18	1,698,511.92
增值税退税款	78,979.94	152,340.92
合计	2,559,040,889.25	2,698,368,147.31

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		134,915.10	12,497,528.42	12,632,443.52
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提		442,075.35		442,075.35
2022 年 6 月 30 日余额		576,990.45	12,497,528.42	13,074,518.87

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,546,535,017.01
组合一	3,870,717.72
内部关联方组合	2,542,664,299.29
1 至 2 年	3,469,691.27
2 至 3 年	1,231,505.38
3 年以上	7,804,675.59
3 至 4 年	1,332,940.17
4 至 5 年	2,230,370.48
5 年以上	4,241,364.94
合计	2,559,040,889.25

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提损失准备的其他应收款	12,497,528.42					12,497,528.42
计算机应用及服务行业按账龄分析法计提损失准备	134,915.10	442,075.35				576,990.45
合计	12,632,443.52	442,075.35				13,074,518.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
不适用		

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
银石科技有限公司	往来款	1,022,163,037.94	1 年-2 年	39.94%	0.00

石基（香港）有限公司	往来款	677,811,156.84	1 年-2 年	26.49%	0.00
石基商用信息技术有限公司	往来款	515,850,000.00	2 年-3 年	20.16%	0.00
中国电子器件工业有限公司	往来款	169,810,000.00	1 年-2 年	6.64%	0.00
上海石基信息技术有限公司	往来款	82,764,288.32	1 年以内	3.23%	0.00
合计		2,468,398,483.10		96.46%	0.00

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京税务局	软件增值税退税	78,979.94	1 年以内	时间：2022 年 金额：78,979.94 元 依据：财税【2011】100 号

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,327,389,173.82	6,360,774.78	2,321,028,399.04	2,327,389,173.82	6,360,774.78	2,321,028,399.04
对联营、合营企业投资	5,537,196.34		5,537,196.34	0.00		0.00
合计	2,332,926,370.16	6,360,774.78	2,326,565,595.38	2,327,389,173.82	6,360,774.78	2,321,028,399.04

单位：元

(1) 对子公司投资

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		
百望金税科技有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
北海石基信息技术有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
北京航信华仪软件技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京石基昆仑软件有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
北京中长石基软件有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
杭州西软科技有限公司	117,500,000.00					117,500,000.00	
敏付科技有限公司	110,000,000.00					110,000,000.00	
青岛海石商用科技股份有限公司	168,110,503.08					168,110,503.08	
上海石基信息技术有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
上海时运信息技术有限公司	6,960,937.50					6,960,937.50	
上海正品贵德软件有限公司	14,240,000.22					14,240,000.22	6,360,774.78
深圳市思迅软件股份有限公司	188,199,016.53					188,199,016.53	
石基（香港）有限公司	930,933,500.00					930,933,500.00	
石基商用信息技术有限公司	200,000.00					200,000.00	
中国电子器件工业有限公司	554,884,441.71					554,884,441.71	
合计	2,321,028,399.04					2,321,028,399.04	6,360,774.78

(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											
浙江未来酒店网络技术有限 公司	0.00			5,537,196.34						5,537,196.34	
小计				5,537,196.34						5,537,196.34	
合计	0.00			5,537,196.34						5,537,196.34	

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	173,117,138.07	93,785,217.59	142,965,207.22	80,466,441.53
其他业务			832,305.46	27,965.45
合计	173,117,138.07	93,785,217.59	143,797,512.68	80,494,406.98

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
软件、硬件、技术开发收入	160,479,332.01		
维护及安装收入	12,637,806.06		
按经营地区分类			
其中：			
中国大陆地区	173,117,138.07		
中国大陆地区以外的国家和地区	0.00		

与履约义务相关的信息：

本公司维护收入、软件使用费收入、酒店预订平台订房返佣收入属于在某一时间段内履约的履约义务，其他属于某一时点的履约义务。

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 165,051,320.14 元，其中，121,705,325.07 元预计将于 2023 年度确认收入，43,345,995.07 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

无

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	70,230,000.00	2,850,400.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,537,196.34	-4,960,064.99
处置长期股权投资产生的投资收益		253,199,016.53
合计	75,767,196.34	251,089,351.54

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	30,808.16	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	73,188.59	
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）	1,835,696.40	
委托他人投资或管理资产的损益	1,286,160.81	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,015,766.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,910,039.08	石基美国处置 Kalibri 全部 33.21% 股权收益
减：所得税影响额	7,879,513.54	
少数股东权益影响额	363,879.05	
合计	30,908,267.31	--

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

注：本公司之子公司石基美国于 2021 年 12 月与其参股子公司 Kalibri Labs, LLC（以下简称“Kalibri”）的股东 Kfive II LLC（以下简称“Kfive”）签署《AGREEMENT REGARDING ASSIGNMENT AND

ASSUMPTION OF COMPANY INTERESTS》，将石基美国持有的 Kalibri 全部 33.2071% 股权以 1450 万美元出售。该笔交易已于 2022 年 1 月完成交割，股权处置取得的投资收益 32,910,039.08 元，计入非经常性损益。

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税收入	15,779,875.49	增值税退税收入系公司根据国务院"国发[2000]18 号"《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》及"国发[2011]4 号"《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》的规定，报告期内应收到的自行开发软件销售增值税退税收入，由于该收入预计可以持续获得，故将其不作为非经常性损益。

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	0.43%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.05%	0.0018	0.0018

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

4、其他

资产负债表：

1. 应收票据本期较期初下降98.50%，主要系本期收回期初的票据较多所致；
2. 预付款项期末较期初增长132.37%，主要系下属子公司中电器件于上海疫情后现款增加提货，香港采购跨境网商品增加较多所致；
3. 持有待售的资产本期较期初下降100%，主要系本期石基美国将持有的 Kalibri 33.21% 股权出售的交易完成交割所致；
4. 一年内到期的非流动资产本期较期初下降100%，主要系下属子公司海石商用本期收回预付的购房款所致；
5. 开发支出本期较期初增长37.65%，主要系本公司持续投入研发项目，研发力度增大所致；
6. 长期待摊费用本期较期初下降50.20%，主要系本期新增长期待摊费用较少所致；
7. 短期借款本期末较期初下降47.60%，主要系境外子公司还信用借款较多所致；

8. 应付票据本期较期初增长136.26%，主要系下属子公司中电器件本期采用银承付款方式业务增加较多所致；
9. 应付职工薪酬本期较期初下降63.58%，主要系支付上年工资及奖金较多所致；
10. 股本期末较期初增长40%，主要系本期资本公积按10股转增4股所致。

利润表：

1. 财务费用本期较上年同期下降68.72%，主要系本期汇兑收益较多，而上年同期为汇兑损失所致；
2. 投资收益本年较上年同期增长585.32%，主要系本期石基美国将持有的 Kalibri 33.21% 股权全部出售，获得的投资收益较多所致；
3. 公允价值变动收益本期较上年同期增长了75.38万元，主要系本期为理财产品变动收益所致；
4. 信用减值损失本期较上年同期增长378.26%，主要系疫情原因，本期新增账龄较长的应收账款较多，计提坏账准备增加较多所致；
5. 资产减值损失本期较上年同期下降68.92%，主要系本期新增的存货跌价损失较少，同时因销售转回的跌价准备较多所致；
6. 资产处置收益本期较上年同期增长19272.36%，主要系下属子公司石基香港及中电器件本期处置资产的收益较多所致；
7. 营业外收入本期较上年同期增长31.23%，主要系本期供应商质量赔款较上年同期增加较多所致；
8. 营业外支出本期较上年同期下降95.13%，主要系本期发生的资产报废损失较少所致；
9. 归属于母公司所有者的净利润本期较上年同期下降42.18%，主要系公司业务的主要客户处在疫情波及较大的行业，导致收入下降；同时公司仍持续加大境内外技术项目的服务及研发投入，费用增加较多，从而影响本期净利润同比下降幅度较大所致；
10. 少数股东损益本期较上年同期增长58.05%，主要系本期下属子公司思迅少数股东持股比例较上年同期增加6%，且本期思迅利润较上年同期增加幅度较大，导致少数股东损益增加较多。

现金流量表：

1. 收到的税费返还本期较上年同期下降44.86%，主要系本期较上年同期实际收到的增值税退税收入减少所致；
2. 收到其他与投资活动有关的现金本期较上年同期增长2976.8万元，主要系本期海石商用收回预付的购房款所致；
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额本期较上年同期下降100%，主要系本期未支出相关款项所致；
4. 取得借款收到的现金本期较上年同期下降100%，主要系本期未发生借款所致；
5. 偿还债务支付的现金较上年同期增加56.84万元，主要系本期境外子公司偿还短期信用借款所致；
6. 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期较上年同期增长72.01%，主要系本期下属子公司思迅分配股利较多所致；
7. 支付其他与筹资活动有关的现金，本期较上年同期增加4987.85万元，主要系收购下属子公司青岛海石4.9%少数股东股权支付的款项所致；
8. 现金及现金等价物净增加额本期较上年同期下降121.51%，主要系本期由于疫情原因，销售经营收到的现金较上年同期下降较多，以及本期支付的工资及年终奖较多，同时，本期支付股利较多、收购少数股权支付款项较多共同所致。