

公司代码：600718

公司简称：东软集团

东软集团股份有限公司 2023 年半年度报告

Neusoft 东软

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司董事长刘积仁、高级副总裁兼首席财务官张晓鸥及会计机构负责人（会计主管人员）宋林晏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
2023年半年度，本公司未拟定利润分配或资本公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本半年度报告中详细描述存在的风险因素及对策，具体详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

本报告以东软集团股份有限公司为主体，涵盖分公司、子公司。

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理	24
第五节	环境与社会责任.....	26
第六节	重要事项	28
第七节	股份变动及股东情况.....	32
第八节	优先股相关情况.....	35
第九节	债券相关情况	35
第十节	财务报告	36

备查文件目录	载有董事长刘积仁签名和公司盖章的2023年半年度报告文本；
	载有董事长刘积仁、高级副总裁兼首席财务官张晓鸥、会计机构负责人（会计主管人员）宋林晏签名并盖章的财务报告文本；
	报告期内，在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	上海证券交易所
东软、公司、母公司	指	东软集团股份有限公司
集团	指	东软集团股份有限公司及其分子公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2023年上半年，即2023年1月1日至2023年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
AI	指	Artificial Intelligence，即人工智能，是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学
区块链	指	本质上是一个去中心化的数据库，通过去中心化和去信任的方式集体维护一个可靠数据库的技术方案
大数据	指	一种规模大到在获取、存储、管理、分析方面大大超出了传统数据库软件工具能力范围的数据集合，具有海量的数据规模、快速的数据流转、多样的数据类型和价值密度低四大特征
云计算	指	一种通过通信网络以服务的方式提供动态可伸缩的虚拟化的资源的计算模式
物联网	指	通过感知设备，按照约定协议，连接物、人、系统和信息资源，实现对物理和虚拟世界的信息进行处理并做出反应的智能服务系统
ABCD+IoT	指	人工智能、区块链、云计算、大数据、物联网的合称
5G	指	Fifth-Generation，即第五代移动通信技术
数据中台	指	是依据企业特有的业务模式和组织架构，通过有形的产品和实施方法论支撑，构建一套持续不断把数据变成资产并服务于业务的机制
数字孪生	指	充分利用物理模型、传感器更新、运行历史等数据，集成多学科、多物理量、多尺度、多概率的仿真过程，在虚拟空间中完成映射，从而反映相对应的实体装备的全生命周期过程
云原生	指	基于分布部署和统一运管的分布式云，以容器、微服务、DevOps等技术为基础建立的一套云技术产品体系
SaaS	指	Software as a Service，软件即服务，指通过网络提供软件服务，是云计算模式下的应用服务
PaaS	指	Platform as a Service，平台即服务，指把服务器平台作为一种服务提供的商业模式
DICT	指	在大数据时代DT（Data Technology，数据技术）与IT（信息业）、CT（通信业）的深度融合，即在简单信息化的基础上，实现向大数据、云服务的智能信息化发展，创造更多融合性的智能化应用
Tier1	指	即车厂一级供应商，指产品直接供应给车厂的汽车部件供应商
E/E 架构	指	Electrical/Electronic Architecture，即汽车电子电气架构，集合汽车的电子电气系统原理设计、中央电器盒的设计、连接器的设计、电子电气分配系统等设计为一体的整车电子电气解决方案的概念

SOA	指	Service-Oriented Architecture, 即面向服务的架构, 它将应用程序的不同功能单元进行拆分, 并通过服务之间定义良好的接口和协议联系起来, 这些接口独立于实现服务的硬件平台、操作系统和编程语言
OTA	指	Over-the-Air Technology, 即空中下载技术或空中升级技术, 是通过移动通信的空中接口对终端设备中的数据及应用进行远程管理的技术
V2X	指	Vehicle to everything, 即车对外界的信息交换, 也称为车路协同, 包含: V2V (Vehicle to Vehicle), 车与车的信息交换; V2I (Vehicle to Infrastructure), 车与基础设施建设 (路) 的信息交换; V2P (Vehicle to Pedestrian), 车与行人的信息交换; V2N (Vehicle to Network), 车与网络 (服务平台) 的信息交换
智能网联座舱	指	是指搭载多屏、联网、智能语音交互以及丰富的联网内容、服务的车载产品
T-BOX	指	Telematics BOX, 指车联网系统中的车载智能互联终端, 直接与汽车 CAN 总线通信, 用于实现和后台系统/手机 APP 的车辆信息显示与远程控制
IVI	指	In-Vehicle Infotainment, 即车载信息娱乐系统
AR-HUD	指	Augmented Reality Head Up Display, 即增强现实型抬头显示系统
EV	指	Electric Vehicle, 即纯电动汽车
NeuSAR	指	东软睿驰自主研发的一款汽车基础软件平台产品, 兼容最新版 AUTOSAR 标准, 既支持传统的 ECU 开发, 同时又对基于域控制器和新 E/E 架构的软件开发提供丰富的基础软件、中间件和开发工具。广泛应用在新一代架构下的自动驾驶、底动力、车身控制等域控制系统
ADAS	指	Advanced Driver Assistance Systems, 即高级驾驶辅助系统, 为自动化、适应及增强车辆系统以提高行车安全及性能而开发的电子系统
BMS	指	Battery Management System, 即电池管理系统, 是一套保护动力电池使用安全的控制系统, 时刻监控电池的使用状态, 通过必要措施缓解电池组的不一致性, 为新能源车辆的使用安全提供保障
HIS	指	Hospital Information System, 即医院信息系统
CDSS	指	Clinical Decision Support System, 即临床决策支持系统
EMR	指	Electronic Medical Record, 即电子病历
PACS	指	Picture Archiving and Communication System, 即智慧医学影像信息系统
LIS	指	Laboratory Information Management System, 即智慧实验室信息系统

RealOne Suite	指	公司面向大型医院的信息化建设整体解决方案，主要包括：下一代医院核心业务平台、医院信息平台、医学科研平台、临床决策支持系统 CDSS、医院信息系统 HIS、电子病历 EMR、护理管理系统、急诊管理系统、重症监护系统、医学影像管理系统 PACS/RIS、实验室信息系统 LIS、病理管理系统、核医学管理系统、手术麻醉信息平台、透析管理系统、分级诊疗平台、区域影像平台 VNA、区域临检平台、医联体云 HIS、5G 智能医疗物联网应用、信息安全三级等保等
CloudOne Suite	指	公司面向中小医疗卫生机构的云化产品和服务，主要包含云基层、云 HIS、云 EMR、云 LIS、云 PACS、云 CDSS 等
HealthOne Suite	指	公司面向卫健委的全民健康信息化整体解决方案，主要包含智能疫情防控、云基层、区域卫生信息平台、分级诊疗云平台、妇幼保健管理、卫生监督管理、卫生应急管理、公共服务门户、区域医废管理、综合管理、健康医疗大数据服务、信息安全三级等保等
MDaaS	指	Medical Devices & Data as a Service，医疗设备和数据即服务，东软医疗是中国最早搭建 MDaaS 平台的医学影像设备公司之一
DRG	指	Diagnosis Related Groups，即疾病诊断相关分组
SaCa	指	云应用平台，支撑从端到端的统一构建高效而安全的应用。基于大数据、云计算、人工智能、区块链等技术，打造针对云原生的数据中台、云管理平台、智能运维、低代码智能填报、区块链应用平台等多个产品，构建从敏捷开发、数据管理、智能运维为核心的数字底座
UniEAP	指	业务基础平台，包含开发工具、技术框架、通用技术组件和软件开发方法学，提供从需求、设计、开发、测试、部署到运维的应用全生命周期服务，支撑 IT 应用的敏捷构建
RealSight	指	建立在东软 SaCa 与 UniEAP 产品组合基础上的企业级大数据高级分析应用平台，围绕客户智能、IoT 智能与运营智能领域，将大数据高级分析技术、业务数据与领域知识深度融合，形成系列应用产品组合
东软日本	指	东软（日本）有限公司
东软欧洲	指	东软（欧洲）有限公司
东软美国	指	东软科技有限公司
东软香港	指	东软（香港）有限公司
东软医疗	指	东软医疗系统股份有限公司
熙康	指	东软熙康控股有限公司
望海	指	望海康信（北京）科技股份公司
东软睿驰	指	东软睿驰汽车技术（上海）有限公司
融盛财险	指	融盛财产保险股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	东软集团股份有限公司
公司的中文简称	东软集团
公司的外文名称	Neusoft Corporation
公司的外文名称缩写	Neusoft
公司的法定代表人	刘积仁

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王楠	赵昕
联系地址	沈阳市浑南新区新秀街2号东软软件园	沈阳市浑南新区新秀街2号东软软件园
电话	024-83662115	024-83662115
传真	024-23783375	024-23783375
电子信箱	investor@neusoft.com	investor@neusoft.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	沈阳市浑南新区新秀街2号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	沈阳市浑南新区新秀街2号东软软件园
公司办公地址的邮政编码	110179
公司网址	http://www.neusoft.com
电子信箱	investor@neusoft.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	东软集团	600718	东软股份、东大阿派

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,889,963,297	3,383,091,415	14.98
归属于上市公司股东的净利润	95,064,390	83,029,157	14.50

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,171,579	11,915,055	128.04
经营活动产生的现金流量净额	-521,689,070	-532,790,062	不适用
主要会计数据	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	9,382,417,017	9,237,841,662	1.57
总资产	18,878,141,123	18,872,131,465	0.03

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.08	0.07	17.65
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.07	17.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.02	0.01	179.18
加权平均净资产收益率(%)	1.02	0.86	增加0.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.29	0.12	增加0.17个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

根据相关规定，基本每股收益以报告期加权平均股本为基数计算，分子扣除当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利，分母不包含限制性股票的股数；稀释每股收益以报告期包含稀释性潜在普通股加权平均股本为基数计算。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-286,785	
计入当期损益的政府补助,但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	63,631,855	主要为计入损益的科研项目等政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-5,813,333	主要为交易性金融资产和交易性金融负债的公允价值变动损益及相关投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,496,641	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,265,456	主要为增值税进项税额加计金额
减:所得税影响额	2,930,061	
少数股东权益影响额(税后)	470,962	
合计	67,892,811	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

东软集团是行业领先的全球化信息技术、产品和解决方案公司，是产业创新变革的推动者和数字化转型的赋能者。东软成立于 1991 年，是中国第一家上市的软件公司。东软始终洞察时代发展趋势，探索软件技术的创新与应用，赋能全球数万家大中型客户实现信息化、数字化、智能化发展，在智慧城市、医疗健康、智能汽车互联、企业数字化转型等众多领域处于领先地位。2023 年上半年，东软继续执行创新与全球化发展策略，持续聚焦核心业务，大数据、人工智能、云计算、物联网、区块链等新技术的应用持续取得进展，不断探索新业务新模式，为公司发展增加新的动能。报告期内，公司自主软件、产品及服务业务实现收入 34.52 亿元，占公司营业收入的 88.75%；系统集成业务实现收入 3.53 亿元，占公司营业收入的 9.08%。

（一）报告期内公司整体经营情况

2023 年上半年，公司继续坚定全球化发展策略，把握数字化时代“软件定义”带来的产业变革机遇以及“数字经济”的市场空间，拥抱 AI 新时代，推动公司持续高质量规模化发展。整体进展情况如下：

1、面对复杂多变的外部形势，公司 2023 年上半年主营业务收入与利润保持增长态势，运营效率稳步提升

2023 年上半年，面对复杂严峻的外部形势，公司坚持既定业务方向，坚定执行既定经营策略，持续推动组织变革，继续推进精品产品线、解决方案卓越生产力等专项工作，推动公司业绩持续增长和运营效率稳步提升。2023 年上半年，公司实现营业收入 388,996 万元，同比增长 14.98%；公司实现净利润（归属于上市公司股东的净利润）9,506 万元，同比增长 14.50%；每股收益 0.08 元，同比增长 17.65%；扣除非经常性损益后的净利润 2,717 万元，同比增长 128.04%。

2、大健康业务继续快速增长，大汽车业务持续放量，公司保持各行业领先地位的同时，在核心细分赛道的优势凸显

在医疗健康及社会保障领域，2023 年上半年，公司业务继续快速增长，保持行业领先地位。根据 IDC 的报告，公司在医保信息系统领域和人社 IT 解决方案行业继续稳居市场份额第一，在医学影像信息系统市场份额第一。2023 年上半年，公司新增助力 16 家医院客户、累计助力 51 家医院客户通过国家电子病历系统功能应用水平高级别（五级及以上）评价，继续居行业首位。

在智能汽车互联领域，2023 年上半年，尽管汽车消费需求偏弱，行业竞争加剧，公司业务仍保持较快增速，持续获得比亚迪、吉利、长安、一汽、上汽、长城、零跑等多家车厂的定点订单，并推动整体出货量持续提升，在中国车厂出海的车载量产业务也持续放量。根据高工智能汽车研究院的市场数据，东软在乘用车智能座舱（单芯片）域控制器前装市场份额国产厂商占比第一，乘用车前装（国产）车载无线终端（联网功能）一级供应商标配搭载量排名第一，中国市场乘用车 C-V2X 车端集成方案本土供应商软件能力排名第一。

3、持续驱动以数据要素为核心的新型智慧城市建设，持续推动信创应用进程，同时加速在民生数据要素领域的深度布局

随着数字经济时代到来以及产业规模的持续扩大，东软持续推动信息技术与城市发展的深度融合，驱动以数据要素为核心的新型智慧城市建设，并顺应产业生态发展趋势，通过云计算、大数据、5G、人工智能等全栈技术融合，构建了端到端的算力基础设施，并主动融入“生态共同体”，大力推进与运营商、金融机构总部、专业化公司及区域的优势互补与协同合作。2023 年上半年，东软以“中心、平台、生态”协同发展的数字经济新模式、以数据要素价值化为核心的地区数字经济创新行动持续推进中。

同时，在以医保为代表的民生数据要素领域，公司充分利用在核心经办系统、数据服务等领域的市场优势，以及在面向医保的大数据分析、面向商保的数据服务等领域的丰富的创新经验，与众多客户一起，共同筹划数据要素相关的方案设计，加速布局。

4、持续推进云原生、大数据等领域创新，并快速推出 AI 大模型及多款 AI+行业应用，加速推动人工智能生态图谱战略布局

公司持续强化公司级共性技术平台建设，重点推进云原生应用平台、云原生数据栈的研发以及信创能力中心和研发云的建设，为公司业务发展提供坚实的技术底座。2023 年上半年，公司快速推出添翼医疗领域大模型，以及包括飞标医学影像标注平台 4.0、基于 WEB 的虚拟内窥镜在内的多款 AI+医疗行业应用，形成在 AI+医疗领域的“1+N”组合。面向未来，公司成立了东软魔形科技研究院，以持续探索人工智能技术的创新与应用，推动实施大语言模型系统工程战略，全面迎接大模型时代的机遇与挑战。

2023 年上半年，公司新增登记软件著作权 136 件；新申请专利 75 件，授权专利 75 件，其中授权发明专利 66 件。2023 年上半年所获授权发明专利，主要分布在大数据分析、人工智能、区块链、平台软件、汽车电子、网络安全等领域。截至 2023 年 6 月末，公司申请专利 2,474 件，授权专利 1,289 件；登记软件著作权 3,409 件，居行业前列。

5、品牌美誉度与影响力不断获得认可

公司创新与竞争能力、品牌美誉度与影响力不断获得认可。2023 年上半年，公司被中国软件协会评为“2022 年软件行业应用领域领军企业”；被中国电子信息行业联合会评为“2022 年度软件和信息技术服务竞争力百强企业”；被赛迪顾问评为“2022-2023 年度新一代信息技术领军企业”。报告期内，公司荣获“2023 中国汽车供应链百强”“2022-2023 年度智能汽车产业链百强规模供应商”称号。同时荣获 2022 年度软件和信息服务业国际软件服务排名第一名、IT 服务外包排名第一名。

在数字经济方向，根据中国上市公司协会发布的《2023 年度上市公司数字化转型典型案例》，东软承建的鞍山健康城市项目荣获“社会贡献价值”优秀案例奖；东软新一代医学影像信息管理系统 PACS 6.0 荣获“技术领先”典型案例奖。在赛迪顾问主办的以“数实融创 价值重生”为主题的 2023 IT 市场年会上，东软无锡地铁人力资源管理系统项目入选“数字化创新实践案例”。在中国财经峰会上，东软新一代财经云系列产品荣获“2023 数字化先锋产品奖”。

（二）宏观经济环境

2023 年上半年，全球经济复苏动能不足，地缘政治局势依然复杂严峻，人民币汇率双向波动呈现常态化，出口企业面临汇率风险增加。我国经济整体回升，但经济恢复的基础尚不牢固，经济运行仍面临需求不足等诸多困难和挑战。

（三）行业分析

1、我国软件产业平稳向好，“数字经济”有望驱动行业进入高景气度周期

2023 年上半年，我国软件和信息技术服务业运行态势平稳向好，软件业务收入 55,170 亿元，同比增长 14.2%。软件业务出口 241.8 亿美元，同比下降 2%，出口降幅收窄，其中，软件外包服务出口同比增长 8.2%。

软件和信息技术服务业作为我国产业升级和转型发展的重要领域之一，产业规模已突破十万亿大关。AI、大数据、云计算等新兴技术的快速发展，不断赋予传统行业新型能力，推动产业智能化步伐加快，使数字经济与实体经济加快深度融合，同时也极大激发了数据要素创新活力。2023 年为“数字中国”的起步之年，数据要素的价值进一步凸显，上半年多省市密集发布数据要素相关政策，全面助力数字中国建设，为数字经济发展提供源源不断的动力。随着数实融合的持续推进，实现技术自主可控、国产替代的需求愈发迫切，在“加快推进我国基础研究发展的措施”“提升国产化替代水平和应用规模”等政策的催化下，全面的国产替代或将加速推进。

2、汽车产业竞争格局变化加剧，自主品牌出海加速，机遇与挑战并存

根据汽车工业协会数据，2023 年上半年国内汽车销量完成 1,323.9 万辆，同比增长 9.8%；汽车整车出口 234.1 万辆，同比增长 76.9%，中国成为全球最大汽车出口国，出海成为中国汽车行业增长的新引擎。在汽车智能化、电动化、网联化的驱动下，中国自主品牌快速崛起，上半年国内自主品牌乘用车市场份额占比达到 53.1%。同时，新能源政策下乡、延续购置税优化和减免等政策及《国家车联网产业标准体系建设指南》的发布，也带动了汽车消费。当前，汽车行业上下竞争加剧，在汽车智能化的大趋势下，行业的竞争格局将加速演变。根

据毕马威中国的测算，2026 年中国市场智能座舱规模五年复合增长率将超过 17%，渗透率将从目前的 59% 上升至 82%，也将给行业带来更多的市场机会。

3、数据等相关政策陆续出台，为医疗、医保信息化带来更多机遇

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，健康中国建设作为二十大重要任务被全面推进。2023 年 3 月，国家在《关于进一步完善医疗卫生服务体系的意见》中提出建设智慧医院，加强健康医疗大数据共享交换与保障体系建设。在政策持续推动下，叠加 AI 大模型、机器人、虚拟现实、远程医疗等新技术逐步在医疗服务中应用，医疗信息化行业将拥有更广阔的市场空间。2023 年 6 月，国家《关于推进商业健康保险信息平台与国家医疗保障信息平台信息共享的协议（征求意见稿）》中明确提出，要有效整合分析医保数据，支持基本医保与保险业银行业紧密合作，助力多层次医疗保障体系建设。随着医保数据要素政策逐渐落地，数据要素价值将得到充分释放。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

东软的核心竞争力体现在“大健康”“大汽车”“智慧城市”“企数转型”等领域的技术积累、行业经验、知名度和市场影响力等诸多方面。

1、规模优势

东软是行业领先的全球化信息技术、产品和解决方案公司，业务覆盖日本、美国、欧洲等多个国家和地区。在大健康领域，东软作为医疗健康技术和商业创新的引领者和赋能者，持续推动医疗卫生体系的变革，在医疗信息化、智慧医保、智慧人社等领域保持行业领先地位；在大汽车领域，东软通过三十多年的积累与发展，建立了与众多国内国际车厂的长期深度合作，产品覆盖 60 多个国家和地区、50 多家国内外主流汽车厂商，共计 220 多款车型；在智慧城市领域，东软已签订 60 余份战略合作协议，先后参与全国 200 多个中心城市的智慧应用建设，构建了覆盖政府、企业、社区、家庭和个人的产业集群，以信息技术服务于政府与企业数字化转型及产业优化升级。

2、品牌优势

东软持续加强面向全球市场的品牌传播与管理，高质量、可信赖的东软品牌获得了广泛的赞誉和市场认可。“Neusoft 东软”是国家工商总局认定的中国驰名商标。2019 年以来，东软以“软件如此奇妙”表达软件在新时代的特征与价值，即帮助个人、企业及众多行业应对万物互联时代的升级，软件全新的生产方式也随之到来。东软将持续以更创新、更具价值的信息技术，赋能我们的客户和社会；以更智慧、更加领先的产品和解决方案，定义未来生活和未来世界。

3、技术创新优势

公司积极迎接技术变革，拥抱开源新生态，融入标准化组织、学术团体与产业联盟，持续提升技术文化。公司顺应技术环境与技术趋势，统一云原生技术架构，打造基于云原生的共性技术底座，全面提升面向未来的软件架构、方法与工程能力，推进公司核心解决方案、产品与服务的云化升级；同时融合大数据、人工智能、物联网、区块链等技术，系统化构建面向万物智联时代的数据驱动、智能泛在、大连接、高可信的技术能力；推动实施大语言模型系统工程战略（LLM-SE），依托已有的行业知识、领域数据及海量代码资源，以“智能化软件生产”和“软件智能化服务”为核心目标，开展关键技术及产品研发，通过技术赋能持续提升市场竞争力与行业影响力。

4、运营体系优势

东软面向生态系统和应用场景，驱动业务专业化、IP 化、互联网化发展，聚焦政府、高端客户、产业伙伴，建设合作、共赢、健康的生态系统。公司坚持“以客户为中心，打造卓越服务流程，为客户创造价值”的服务理念，全方位满足客户需求、超越客户期望。公司内部建立“事业部+大区+虚拟公司”的运营体系，在国内设立了多个区域总部，在近 100 个城市建立了营销与服务网络，省分、虚拟公司等分布式组织商业能力持续提升。面向全球，公司在日本、美国、欧洲等多个国家和地区设有子公司，构建了具备支撑持续规模化国际业务和商业价值创造力的全面组织能力，形成了面向全球的业务与服务网络。在大汽车领域，伴随着国内国际头部车厂的发展，东软已经构建了以中国、德国、美国、日本、马来西亚为中心的全球产品研发与交付网络。

5、人才优势

东软重视人力资本管理，现有员工 17,250 人，广泛分布于全球各地。作为第一家通过 PCMM Level15 评估的中国企业，公司始终保持着业界领先的人力资本管理水平。公司面向员工成立专项培养方案，制定多个人才发展计划以及领导力发展计划，优化领导力发展体系，科学地选择和培养领军人才，增强人才的储备厚度与胜任度，搭建 VUCA 时代领航梯队。同时，公司持续建设高端专业队伍，储备有“资深专家人才库”与“高级专家人才库”，与各知名高校、科研机构开展产学研合作，多位高端科研人员入选工信部专家库，并参与工信部多个专项评审。东软也因此获得广泛赞誉，曾荣获“CCTV 年度雇主”称号，获得“中国最佳雇主”“亚太地区最佳雇主”“2022 中国年度非凡雇主”“2022 最具前瞻性雇主”等称号。

6、质量管理优势

东软基于 ISO9001 质量管理标准，融合 CMMI、A-SPICE、RUP、Lean、Agile、ITIL、PCMM 等模型、方法的先进理念，对公司的质量体系进行持续的升级和完善，先后通过了 DNV、BSI、QAI、CQC 等第三方认证机构的质量体系认证。东软是中国首家通过 ISO 质量管理体系认证的软件企业，是国家工信部认定的首批“计算机信息系统集成特一级资质企业”，是首批全国信息系统集成及服务大型一级企业，是中国第一家通过 Automotive SPICE ML3 的企业。2021 年，东软通过由最高级评估师实施的新版标准（V3.1）的 A-SPICE CL3 评估以及欧洲汽车行业信息安全评估和数据交换安全 TISAX 最高等级 AL3 级。2022 年，东软通过 CMMI V2.0 的 5 级评估和 TMMI 的 5 级评估。

三、经营情况的讨论与分析

1、医疗健康及社会保障

在医疗健康及社会保障领域，作为医疗健康技术和商业创新的引领者和赋能者，东软及东软在医疗健康领域投资创新公司持续推动信息技术与医疗健康的深度融合。

（1）“智慧医疗”信息化建设：助力医院高质量发展，保持在医疗信息化、电子病历评级等领域的行业领先地位

在医疗信息化领域，东软构建了 RealOne Suite、CloudOne Suite、HealthOne Suite 三个行业领先的整体解决方案，实现以软件赋能医疗全场景的发展阶段。截至报告期末，东软智慧医疗业务在全国 31 个省级行政区实现业务落地，已服务超过 600 家三级医院客户、2,800 余家医疗机构客户，50,000 余家基层医疗卫生机构，承担了 30 多个省市的全民健康信息化建设。根据赛迪顾问的报告，东软在中国医疗 IT 应用市场厂商排名第一；根据 IDC 的报告，公司在医学影像信息系统市场份额第一。

面向大型医疗机构（集团），东软 RealOne Suite 6.0 持续提供“一站式”整体解决方案，助力医院高质量发展。东软积极构建医疗行业信创产业生态，具备全栈式信创适配能力，目前已完成与主流的信创软硬件厂商产品适配。2023 年上半年，公司承接了覆盖 HIS、电子病历、临床、重症等领域的多个智慧医院信息化建设项目，其中包括十余个千万级项目订单，保持行业领先地位。在电子病历评测评级领域，2023 年，公司新增 16 家医院客户、累计助力 51 家医院客户通过国家电子病历系统功能应用水平高级别（五级及以上）评价，继续居行业首位。在产品创新方面，东软基于云技术架构与医学影像数据中台的新一代 PACS 6.0 荣获“技术领先”典型案例奖、被赛迪顾问评为“数字化创新实践案例”。

面向各级卫健委、疾控局和中小医疗卫生机构，东软分别通过 CloudOne Suite 和 HealthOne Suite 助力城市医疗集团、县域医共体的建设和发展，为 200 多家卫健委，其中包含国家卫健委、22 个省级卫健委、75 个地市级卫健委提供服务，为医疗卫生一体化赋能。其中，东软参与建设的乌当医共体平台，以智慧医疗服务新模式实现数字化分级诊疗，大幅提高基层医疗卫生信息化水平；东软 CloudOne 6.0 应用于襄阳市医疗机构一体化业务系统项目，是全国首个采用以地级市一体化设计模式、开展二级及以下医疗卫生机构业务系统建设的项目，成为市场认可的行业样板项目。

（2）智慧医保：聚焦医保信息平台建设与创新，把握新一轮数字经济发展机遇，连续三年稳居医保信息系统市场份额第一

东软在医保信息化领域耕耘近三十年，助力构建多层次医疗保障体系，为全国统一的医疗保障信息平台建设及在 24 个省 200 多个城市的平稳上线提供了有力支撑，为超过 7 亿人

群和 8,000 万参保单位提供医疗保障信息化服务。东软不断探索和实践围绕医保、医疗、医药的“三医联动”应用创新，持续推进医保支付方式改革。根据 IDC 最新发布的《中国医保信息系统市场份额，2022》，东软连续三年保持医保信息系统市场份额第一的领先地位。

基于全国统一的医疗保障信息平台已全面建成并在全中国 32 个省级行政区全域上线，2023 年上半年，公司持续助力国家医保信息平台在省市的深化应用，并全力推进各地医保平台的验收进程。目前，东软参与建设的 24 个省级医保平台已全部通过国家医疗保障局验收。

2023 年上半年，公司持续加强在医保领域的创新投入，陆续推出了一体化运维管理、医保大数据反欺诈、医保基金联合监管、信用就医、商保一站式结算、智能客服等创新解决方案，凭借在核心经办系统、数据服务等领域的市场优势，以及在面向医保的大数据分析、面向商保的数据服务等领域的丰富的创新经验，助力全国医保数据“两结合三赋能”联系点城市业务创新及医保数据要素价值的充分发挥，深度参与国家平台及海南、内蒙古、苏州、南通等多个省市的医保数据治理工作。

(3) 人力资源和社会保障全面解决方案：为人社行业服务数字经济建设提供坚实基础和动力，持续引领行业创新与发展

在人力资源和社会保障领域，在人社服务向“数智化”持续迭代升级的过程中，东软凭借多年行业深耕经验和沉淀，以技术赋能变革，以软件持续赋能人社信息化和数字化转型。东软承建国家人社部与 14 个省级核心经办系统，继续保持市场占有率第一的位置，已为超过 7 亿人、7,000 万家企业提供社会保险服务。目前，东软承建的人社部中台已在全国各省部署实施，并形成了面向省、市、县各级人社局的多层级服务体系，保持数据服务领域的竞争优势。

东软深度参与人社部多个信息化平台的规划设计与项目建设，持续发挥典型客户的示范作用，业务规模和技术领先性保持领先。公司签约广东省、重庆市、山西省、长沙市、杭州市等多地的智慧人社项目，在大数据场景化、社保核心业务、公共服务等业务领域开展深度合作。公司签约海南省、湖北省等多地的就业数据项目，打造“智慧就业”系统。同时，国家公共就业服务能力提升示范项目已逐步启动，公司参与建设石家庄市就业服务项目，进一步提升示范项目的创新性、实效性。

(4) 东软医疗、熙康、望海：东软大健康生态布局持续拓展，整体业务内涵持续提升

近年来，公司在“大健康”板块构造了东软医疗、熙康、望海三家创新业务公司，与公司自有医疗健康业务协同，形成了在“大健康”领域的生态联盟。2023 年上半年，三家创新业务公司战略性投入效果进一步显现，整体业务内涵持续提升。

东软医疗作为医学影像解决方案及服务的领先提供商，拥有 CT、MRI(磁共振)、DSA(血管机)、GXR(X 线)、US(超声)、PET/CT 等医学影像设备以及 MDaaS 平台解决方案。2023 年上半年，东软医疗持续推出全域 AI 赋能 CT 新品、高端全自研 NeuMR 系列等高端创新成果，并连续七次荣膺“优秀民族品牌金奖”。截至目前，东软医疗产品销往全球 110 余个国家和地区，历史装机量超 44,000 台；MDaaS 平台解决方案，基于数据共享和技术赋能，已覆盖 21,000 名医疗机构客户。

熙康作为中国领先的基础医疗服务平台，打造了中国首个以城市为入口的云医院平台，并建立云医院网络，实现医疗资源合理分配以及医疗服务的高效交付。截至目前，熙康已在 29 个城市拥有云医院平台，基于平台的互联网医院服务、远程医疗服务、智慧家庭医生服务及互联网居家护理服务等业务持续发展。2023 年上半年，熙康宁波云医院模式在浙江全省深化推广，“浙里护理”平台和服务在浙江省内各地陆续正式应用。

望海致力于医疗机构精益运营与供应链管理，在医院智慧运营管理 HRP、医院成本一体化、DRG/DIP 智能分析审核与支付、医疗卫生资源监管等领域保持优势地位。2023 年上半年，望海 ODR(以运营数据中心为驱动力的医院运营)、OES(医院智慧运营管理系统)等产品和解决方案持续获得市场认可，截至目前已在多家复旦百强榜医院落地应用。

2、智能汽车互联

东软是“软件定义汽车”时代车企创新的核心合作伙伴和产业变革的赋能者，经过三十多年的积累与发展，凭借着对汽车产业的深刻理解、对汽车产业变革的前瞻性判断以及始终保持领先的技术优势，构建了以中国、德国、美国、日本、马来西亚为中心的全球产品研发

与交付网络，作为行业领先的 Tier1 厂商，东软产品覆盖 60 多个国家、220 多款车型，合作的国内外主流汽车厂商超过 50 家。截至目前，东软已累计牵头或参与 60 余项国际/国家行业标准制定，包括参与国家首部 V2X 应用层标准的制定，参与 ISO 相关国际标准的起草，并作为中国唯一受邀厂商，参与联合国国际汽车信息安全标准法规提案建设。

(1) 智能座舱、智能通讯、全球导航、AR-HUD 等量产产品：持续获得众多车厂定点订单，整体出货量持续提升，搭载量居行业前列

公司拥有智能座舱等系列产品，主要包括 IVI 车载信息娱乐系统、智能座舱域控制器、T-Box/5G Box、全液晶仪表、全球导航解决方案 OneCoreGo、增强现实抬头显示系统 AR-HUD 等。东软车载量产业务目前已覆盖绝大多数国内车厂以及众多的国际车厂和合资车厂。2023 年上半年，公司持续获得比亚迪、吉利、长安、一汽、上汽、长城、零跑、奥迪等众多车厂的定点订单，整体出货量持续提升，在中国车厂出海的车载量产业务方面也持续放量。报告期内，搭载了东软智能座舱产品的奇瑞全新一代星途揽月、搭载了东软智能座舱和 T-Box 的马自达 CX50 分别量产上市；新一代纯电动车 smart 精灵#1 在欧洲量产上市，该车型搭载了东软 T-Box、全球导航、智能速度辅助 ISA、电子地平线 EHP、惯导 DR 等多项产品，真正实现了车辆全场景覆盖的数据互通。

在产品创新方面，2023 年上半年，东软 ALFUS 座舱域控软件平台的市场认可度持续提升，C⁵ 整车人机交互平台进入量产开发阶段，同时基于第四代高通骁龙汽车数字座舱平台，进一步发挥先进的软硬件架构设计能力，达成多个 ECU 和域的融合，推进研发下一代智能座舱平台。东软 NAGIVI 全球 IVI 平台升级至 2.0 版本，并快速获得知名海外车厂定点。东软全球导航 OneCoreGo 升级至 4.0 版本，在原有高性能、全球化覆盖、车道级导航的基础上，引入大模型 AI 算法打造“智行合一”，采用高精度地图渲染、高精度定位算法、虚实注册技术以及大数据处理分析技术和多生态云服务，实现了 3D 导航、人机共驾在内的多重功能。

(2) 车路协同：面向全球持续深度参与 V2X 标准起草，以车路协同的端-边-云全栈产品，助力车端生态、路侧生态以及测试生态快速发展

东软拥有完整的车路协同解决方案及端到端 C-V2X 车联网产品，作为 C-V2X 标准的重要制定者及产业化推动者，东软已深度参与了 50 余项 C-V2X 行业标准的讨论与制定，深化联合生态伙伴超过 30 家。2023 年上半年，公司东软 VeTalk 产品持续升级，成为国内率先达到车规量产级别的 V2X 软件协议栈，也率先实现了 V2X 协作式场景与自动驾驶的深度融合。2023 年，公司助力建成全国首个以县域为主体的全域开放的车联网先导区，通过车路协同云控平台、车路协同产品实现互联互通，为先导区提供全面的智能交通解决方案。目前，公司全系产品已广泛应用于国内各大主机厂、Tier1、智能网联示范区/先导区、智能网联测试机构。

(3) 东软睿驰：在汽车操作系统平台、自动驾驶等领域保持市场领军地位，构建完整的全栈国产化产品和服务能力

东软睿驰自主研发的汽车操作系统平台 NeuSAR 持续获得市场认可，2023 年上半年，东软睿驰持续以“软件先行”的模式为车厂提供更高效率的软件开发平台和更完整的操作系统解决方案，并持续拓展 NeuSAR 生态圈，目前已在本田、广汽、长安、岚图、吉利等众多车厂得到应用。根据高工智能汽车研究院的市场数据，东软睿驰凭借 NeuSAR 位列智能汽车基础软件供应商市场竞争力榜单第一名。

在 ADAS 高级辅助驾驶和自动驾驶领域，东软睿驰构建了全栈自研 SOA 软件架构及平台，并持续获得多家乘用车、商用车车厂的 ADAS 量产订单，DMS 产品成为国内首个通过欧盟 DDAW 出口法规认证的产品。2023 年上半年，东软睿驰进一步加强国产芯片与汽车软件技术的创新和融合，构建了全国首个“国产化”自动驾驶域控制器平台，并基于此平台打造了高性能行泊一体域控制器 X-Box 4.0，配置地平线 J5 及芯驰 X9 系列芯片，实现了国产化芯片、算法、软件、硬件在研发和量产应用链条方面的全面打通。

3、智慧城市

作为智慧城市的赋能者、数字经济的创新者、数字中国的建设者，东软持续推动信息技术与城市发展的深度融合，驱动以数据要素为核心的新型智慧城市建设，先后参与全国 200 多个中心城市的智慧应用建设。东软主动融入“生态共同体”，建立与政府投资公司的紧密合作关系，大力推进与运营商、金融机构总部、专业化公司及区域的优势互补与协同合作，

积极加入互联网企业新赛道，加强跨产业链合作，发挥业务协同、数据共享的整合优势，形成围绕东软智慧城市业务发展的完整生态圈。

(1) 参与多省市顶层设计、标准规范和产业规划，推动新一代数字化技术与政府治理现代化深度融合，打造“数字政府”

智能集约、高效协同、数智融合是政府行业信息化的趋势，东软持续推进数字政府及智慧城市发展建设的核心生态，助力政府构建立体化新型市场监管体系，实现社会管理专项纵横协同，城市运营管理多场景融合，使政府运行与政务公开更加协同智能。东软围绕着全国一体化政务大数据体系建设、数据治理、数据价值的释放等重点领域持续助力数字政府的建设，加快推进产业数字化、数字产业化和治理数智化。

东软与国家各部委客户持续保持稳定合作，深度参与国家平台标准制定和顶层设计，东软政务大数据管理平台参与建设多个国家部委级重点项目，持续推动在民政、财税、公安政法、国土住建、应急管理等领域与国家各政务服务平台的深度合作，包括国家法人单位基础信息库、国家人口基础信息库等，已成为中国“数字政府”建设的成功典范。报告期内，公司承建国家税务总局、国家市场监督管理总局、丽水市经济和信息化局的多个平台项目，并参与建设河南省省直机关公积金管理中心综合系统、江苏省大数据中心、黑龙江数字政府、丹东数字政府大数据中心。

(2) 助力运营商打造“数字经济”坚实基础，赋能各行业数字化转型，推动数字经济发展提速增效

随着信息服务融合创新发展进入新阶段，运营商以“数智云网”为核心理念，推进网络转型升级，东软积极融入运营商生态，成为运营商打造算力网络的支撑者与提供能力服务的生态伙伴，共同构建“连接+算力+能力”为重点的新型信息服务体系，打造以 5G、算力网络、智慧中台为重点的新型信息基础设施，与运营商共创“智算未来”。

东软持续将运营商的通信业务与东软在各垂直行业解决方案领域深度融合发展，充分发挥在软件领域的优势，通过技术创新、标准制定、应用落地、生态建设等，加速移动信息产业发展，赋能数字经济。报告期内，公司与云南移动、西藏移动分别签署合作协议，保持与运营商总部及专业化公司的生态互动，与移动成研院、移动云能力中心、电信天翼云的生态合作持续推进中。在持续深化与中国移动合作的同时，全面开启 5G 时代的规模应用发展之路，加快数字技术与传统产业、实体经济深度融合，加速 DICT 技术融合推动下一代数字基础设施建设。公司入选云南移动 2023 年至 2025 年 ICT 项目行业生态合作伙伴，入选中国电信 2023 年天翼云集团级 MSP 生态合作伙伴。

作为运营商在融合网关、云网安全、业务支撑、政企支撑等领域的核心合作伙伴，东软持续深耕运营商及安全领域的核心客户，提升市场占有率，已与国内四大运营商及相关企业实现深度合作，东软云网安全解决方案已覆盖全国 31 个省级行政区。在云网安全领域，报告期内公司签约北京、河北、甘肃、云南等多个省份的反诈平台项目，保持在中国移动云网安全领域竞争位序的第一梯队。在融合通信网关领域，公司签约广东联通、湖北移动、福建移动、中国移动云能力中心等多个云网融合项目，持续推进与运营商的深度合作。

(3) 强化城市级新型基础设施建设，持续推进民生领域“数智化”进程

东软立足民生，着力于信息技术与产业的深度融合，推动国民经济尤其是城市级新型基础设施建设，以及在重要民生领域的信息化水平整体提升。在智慧交通领域，公司中标西安地铁多条线路的信息系统项目、中标成都轨道交通一体化平台项目；持续深化与南航、国航的深度合作，签约深航数字化转型项目。在智慧能源领域，公司加强与国家电网等核心客户的深度合作，聚焦数字化内控体系、数字化网格等业务，支撑能源企业数字化转型。在金融科技领域，公司为金融监管机构、银行、保险、证券等上百家金融机构提供软件产品、行业解决方案、云与数据等端到端的金融科技服务，构建金融与产业在数据化、数智化领域的融合，助力金融领域客户数字化转型。在智慧教育领域，公司中标北京师范大学校园信息化、武汉理工大学质量评估管理平台、青岛大学数据填报平台、上海教育委员会信息平台等多个项目，助力高校开启数据服务新时代。在智慧环保领域，公司中标贵州省生态环境厅环保智能监管、马鞍山水环境综合治理等项目，业务进展顺利。

4、企业互联及其他

(1) 以数据中台激活数据要素，提供跨域数据融合治理和数据服务，助力企数转型

在数据中台方面，东软构建企业全生命周期数据价值链，融合 AI 能力，通过数据治理实施体系提升数据资产管理的效率。报告期内，东软数据中台产品荣获“2022 中国数据中台状元”“新一代信息技术创新产品”“2022 年软件行业典型示范案例”“2022 软件行业突破性技术成果”等众多有影响力的奖项，并成功入围中国信息通信研究院发布的《数据治理产业图谱》。

在智能运维方面，公司构建了一平台、多中心的“监、管、控”闭环运维体系，提供多重运维体系保障。报告期内，东软智能移动云测平台入选 2022 年度软件行业典型应用案例，并应用于众多大型金融机构及运营商客户。

在软件产品领域，东软数字化人力资源管理产品签约中国运载火箭技术研究院、卫星化学等客户，并与海信集团、信达资产、宁波银行等客户加深合作，无锡地铁人力资源管理项目入选“数字化创新实践案例”；公司发布 SEAS 9.0 数字档案室产品，承建的宁夏电信等多个档案项目顺利通过国家档案局验收，并助力榆能集团、临沂城投集团等客户进一步实现数字化转型和升级；公司发布新一代财经云系列产品，并获中国财经峰会“2023 数字化先锋产品奖”，报告期内在制造业、服务业、轨道交通等大型企业落地，助力企业财务共享服务中心和智慧司库体系建设。

(2) 以数字化、智能化运营驱动变革，以软件技术服务和云管理服务赋能企数转型

东软聚焦关键客户数字化转型需求，通过技术革新和按需而变的软件技术及服务供给，提供研发工程服务、IT 服务、BPO、云管理服务，大力推动业务的新一轮升级与发展，持续为客户创造核心价值。

在 BPO 服务方面，公司聚焦中国出海企业及大中型跨国企业，构建覆盖亚洲、欧洲、美洲、非洲、中东地区的全球交付中心，借助 AI、RPA、大数据等技术赋能多重业务场景为企业提供全链路的服务支持。报告期内，公司牵头编写的 BPO 系列五项国家标准正式发布，进一步促进行业的持续健康发展。

在云数智化转型方面，公司已与十余家国内、国际领先云服务提供商形成紧密的合作，在面向企业私有云、中国企业出海的云资源与云管理服务方面取得良好进展。同时，公司积极搭建云数一体化的服务体系和能力，持续为客户提供全面优质的数智化转型服务。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,889,963,297	3,383,091,415	14.98
营业成本	2,738,607,758	2,291,805,552	19.50
销售费用	242,816,010	240,286,161	1.05
管理费用	291,232,240	268,451,023	8.49
财务费用	20,147,956	10,137,299	98.75
研发费用	450,436,112	383,790,611	17.37
经营活动产生的现金流量净额	-521,689,070	-532,790,062	不适用
投资活动产生的现金流量净额	16,746,817	1,284,868,085	-98.70
筹资活动产生的现金流量净额	-60,685,924	-129,748,252	不适用
研发支出	464,160,509	410,925,127	12.96

(1) 财务费用变动原因说明：财务费用较上年同期增加 1,001 万元，增长 98.75%，主要由于报告期内汇率波动，汇兑损失较上年同期增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 126,812 万元，下降 98.70%，主要由于报告期内本公司及其子公司根据资金情况购买的银行理财产品支出净额较上年同期增加 126,077 万元；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 6,906 万元，主要由于报告期内本公司支付限制性股票回购款 3,401 万元，同时上年同期以集中竞价方式回购本公司股份现金支出 9,839 万元。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

3、主营业务情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医疗健康及社会保障	751,715,332	398,809,817	46.95	35.65	38.11	减少 0.94 个百分点
智能汽车互联	1,608,040,968	1,350,645,728	16.01	18.89	28.94	减少 6.54 个百分点
智慧城市	603,681,616	377,161,922	37.52	12.39	12.29	增加 0.05 个百分点
企业互联及其他	926,525,381	611,990,291	33.95	-1.36	-1.24	减少 0.07 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自主软件、产品及服务	3,452,425,507	2,404,587,339	30.35	24.01	31.77	减少 4.10 个百分点
系统集成	353,229,916	310,139,737	12.20	-29.85	-29.41	减少 0.55 个百分点
物业广告	84,307,874	23,880,682	71.67	-11.80	-13.75	增加 0.64 个百分点

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
在建工程	159,233,181	0.84	38,817,503	0.21	310.21	(1)
开发支出	15,958,448	0.08	23,819,658	0.13	-33.00	(2)
其他非流动资产			50,000,000	0.26	-100.00	(3)
短期借款	305,000,000	1.62	5,000,000	0.03	6,000.00	(4)
交易性金融负债	8,107,515	0.04			不适用	(5)
应付票据	644,251,548	3.41	468,036,814	2.48	37.65	(6)
预收款项	31,354,616	0.17	23,011,332	0.12	36.26	(7)
应付职工薪酬	163,339,354	0.87	240,296,601	1.27	-32.03	(8)
其他应付款	191,489,338	1.01	306,423,931	1.62	-37.51	(9)
一年内到期的非流动负债	770,870,407	4.08	323,152,171	1.71	138.55	(10)

长期借款			750,000,000	3.97	-100.00	(11)
库存股	109,544,098	0.58	222,934,975	1.18	-50.86	(12)

其他说明

(1) 在建工程较上年末增加 12,042 万元，增长 310.21%，主要由于报告期内在建工程投入增加所致；

(2) 开发支出较上年末减少 786 万元，下降 33.00%，主要由于报告期内将满足条件的开发支出转入无形资产项目核算所致；

(3) 其他非流动资产较上年末减少 5,000 万元，下降 100.00%，主要由于报告期内公司为取得银行长期借款而提供的保证金将于一年内到期，将其分类为货币资金所致；

(4) 短期借款较上年末增加 30,000 万元，增长 6,000.00%，主要由于报告期内本公司根据资金需求增加短期借款所致；

(5) 交易性金融负债较上年末增加 811 万元，主要由于报告期内本公司及其子公司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增加所致；

(6) 应付票据较上年末增加 17,621 万元，增长 37.65%，主要由于报告期内以银行承兑汇票形式支付的款项增加所致；

(7) 预收款项较上年末增加 834 万元，增长 36.26%，主要由于报告期内预收租赁款增加所致；

(8) 应付职工薪酬较上年末减少 7,696 万元，下降 32.03%，主要由于上年计提的奖金于报告期内支付所致；

(9) 其他应付款较上年末减少 11,493 万元，下降 37.51%，主要由于报告期内公司注销限制性股票所致；

(10) 一年内到期的非流动负债较上年末增加 44,772 万元，增长 138.55%，主要由于长期借款将于一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债，同时将一年内到期的长期借款 30,000 万元到期归还所致；

(11) 长期借款较上年末减少 75,000 万元，下降 100.00%，主要由于长期借款将于一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债所致；

(12) 库存股较上年末减少 11,339 万元，下降 50.86%，主要由于报告期内公司注销限制性股票所致。

2、境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 96,458（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 5.11%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

于 2022 年 5 月 23 日召开的公司九届十八次董事会审议通过了《关于向银行借款提供抵押的议案》，董事会同意公司向中国进出口银行辽宁省分行申请合计 7.5 亿元人民币的流动资金贷款，并为此将公司拥有的位于沈阳市浑南区创新路 175 号的八十二处建筑面积 66,675.58 平方米的房产、位于浑南新区新秀街 2 号的六宗面积共计 295,958.95 平方米的土地使用权及其地上五十三处建筑面积共计 161,028.54 平方米的房产，及全资子公司东软集团（大连）有限公司位于大连市甘井子区黄浦路 901 号的五处建筑面积 105,576.63 平方米的房地产、全资子公司沈阳逐日数码广告传播有限公司拥有的位于沈阳市和平区三好街 84 号的一宗面积 8,987.89 平方米土地使用权及其地上一处建筑面积 21,351.09 平方米的房产和位于沈阳市和平区三好街 78 号的一宗面积 2,818.00 平方米土地及其地上一处建筑面积 17,623.82 平方米的房产，抵押予中国进出口银行辽宁省分行。具体内容，详见本公司于 2022 年 5 月 25 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上的相关公告。

截至 2023 年 6 月 30 日，使用权受限的其他货币资金 191,006,836 元，其中：履约保证金 30,739,377 元，银行承兑汇票保证金 110,267,459 元，公司为取得银行长期借款而提供的保证金 50,000,000 元。

截至 2023 年 6 月 30 日，应收票据质押 31,873,866 元。

4、其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	270
投资额增减变动数	-39,780
上年同期投资额	40,050
投资额增减幅度（%）	-99.33

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	截至资产负债表日的进展情况	本期损益影响	是否涉诉
山东创美智慧信息技术有限公司	计算机软硬件销售、技术服务、技术开发、技术咨询等	否	新设	245	49%	否	长期股权投资	自有资金	博兴县财金投资集团有限公司	已完成	8	否
锦州健康医疗与人力资源数据运营有限公司	大数据服务、数据处理和存储支持服务、互联网数据服务、互联网安全服务等	否	新设	25	49%	否	长期股权投资	自有资金	锦州大数据集团有限公司	已完成		否
合计	/	/	/	270	/	/	/	/	/	/	8	/

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

于 2023 年 2 月 17 日召开的公司九届二十三次董事会审议通过了《关于在武汉投资建设科技产业园区暨研发基地的议案》，基于建设用地的实际情况以及性质、容积率等指标要求，根据公司战略规划和业务发展需要，董事会同意东软武汉对科技产业园区进行建设方案的重新规划，预计建设投入约 7-8 亿元。具体内容详见本公司于 2023 年 2 月 21 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上的相关公告。

报告期内，该项目共投入资金 1.11 亿元。自项目建设以来，累计投入资金 1.49 亿元，资金来源为公司自有及自筹资金。该项目按照既定计划有序推进中，目前主体施工已封顶，土建工作已完成 80%，正在进行土建交安工作。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计入其他综合收益的公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	42,286,087	-4,349,498	-10,234,038	2,604,073					40,540,662
其他	22,950,000		13,896,660						22,950,000
合计	65,236,087	-4,349,498	3,662,622	2,604,073					63,490,662

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计入其他综合收益的公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	HK03869	弘和仁爱医疗	34,762,373	自有资金	21,924,262		-10,234,038	2,604,073				24,528,335	其他权益工具投资
股票	HK02139	甘肃银行	48,674,773	自有资金	20,361,825	-4,349,498						16,012,327	交易性金融资产
合计	/	/	83,437,146	/	42,286,087	-4,349,498	-10,234,038	2,604,073				40,540,662	/

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	所处行业	经营范围	注册资本	本公司持股比例(%)	期末总资产	期末净资产	营业收入	当期净利润
东软(香港)有限公司	软件与系统集成	计算机软件开发、销售、咨询	85 万美元	100.00	30,072	29,630	876	-2,684
东软(日本)有限公司	软件与系统集成	经营计算机软硬件	18,775 万日元	100.00	36,881	23,844	43,997	1,898
东软(欧洲)有限公司	软件与系统集成	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	3,790 万瑞士法郎	100.00	21,164	14,413	16,366	2,122
东软科技有限公司	软件与系统集成	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	0.1 万美元	100.00	7,322	6,013	2,741	652

被投资单位名称	所处行业	经营范围	注册资本	本公司持股比例 (%)	期末总资产	期末净资产	营业收入	当期净利润
东软集团（大连）有限公司	软件与系统集成	经营计算机软硬件	42,000	100.00	102,855	72,629	47,768	1,405
东软集团（武汉）有限公司	软件与系统集成	经营计算机软硬件	30,000	100.00	72,566	26,125	4,582	-2,491
东软睿驰汽车技术（上海）有限公司	软件与系统集成	电动汽车动力系统、高级驾驶辅助系统、汽车自动驾驶系统等车联网相关产品、技术、软件的研发、批发、售后服务、技术支持；电动汽车充电桩的研发、批发、安装等	156,670.85	29.82	170,862	19,819	44,174	-26,923
东软医疗系统股份有限公司	医疗系统	经营医疗器械的生产、销售	223,502.59	29.94	676,052	423,752	163,284	21,975
东软熙康控股有限公司	软件与系统集成	IT及相关咨询服务	30 万美元	27.94	81,888	-54,553	21,892	-9,454
望海康信（北京）科技股份有限公司	软件与系统集成	开发、生产计算机软件；销售自产产品；技术支持服务；计算机软硬件产品的批发、佣金代理进出口业务	37,057.36	32.37	80,618	52,266	8,210	-5,172
融盛财产保险股份有限公司	金融行业	机动车保险、企业/家庭财产保险及工程保险、责任保险、船舶/货运保险、短期健康/意外伤害保险等	119,500	33.05	130,109	78,152	15,793	-1,601
诺基亚东软通信技术有限公司	软件与系统集成	技术服务、技术开发、技术咨询等	5,794.66	46.00	33,029	18,967	14,282	2,448
大连七贤智远科技研究院有限公司	软件与系统集成	技术开发、技术咨询、技术服务等	1,000	100.00	904	-498		-1,073

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济风险

综合分析国内外形势，全球经济复苏动能不足，地缘政治局势依然复杂严峻，大国博弈与去全球化浪潮交织，我国高技术领域面临的压力较大，上半年经济修复整体呈现“弱修复”态势，国内经济恢复的基础尚不牢固，需求不足问题显著。

公司将密切关注宏观经济发展趋势，继续坚定执行业务创新与全球化发展战略，提升整体竞争优势，积极主动应对外部环境变化。

2、市场风险

随着经济全球化与信息化进程的加快，全球产业结构逐渐升级，新产业新经济不断涌现，原有产业生态竞争加剧，新兴领域竞争也不断涌现。随着公司业务持续转型升级，公司业务与医疗、汽车等宏观消费能力的联动关系不断加强，同时终端消费者对新业态的需求和市场仍有待进一步培育，此外，竞争对手的发展战略也会对公司产生重要影响。

公司将持续关注市场环境走势并开展前瞻性研究，建立动态市场响应机制，与合作伙伴共建健康、共赢的生态系统。坚持核心领域专业能力的持续提升与创新活动的有序开展并行，实施有效的风险管理，进一步加强供应链管理和成本控制，推动公司业务的高质量发展。

3、汇率波动风险

2023 年上半年，人民币汇率双向波动，日元汇率下跌幅度持续扩大。由于公司面向国际市场的业务占公司营业收入超过 20%，汇率波动在一定程度上持续影响公司的收入盈利水

平。为此，公司将持续加强对汇率变动的分析与研究，继续采取适当外汇避险方法，选择合适币种报价和结算，通过与客户共担风险等措施，降低汇率波动可能带来的不利影响。

4、人力资源风险

公司坚信人才是战略落地与执行的核心驱动力，优质的领导团队及关键岗位人才是保持和提高公司核心竞争力的基石。面对日益复杂的市场格局，行业竞争日趋激烈，业务发展及转型的诉求等，公司在面向未来业务发展的人才结构优化、人才高地建设等方面面临压力和挑战。公司始终重视人才对公司发展的战略影响，不断夯实健全人才队伍，聚焦创新业务、业务转型，强化创新与价值创造。通过重构人才供应链，持续获取及培养关键人才，持续提升人力资本准备度，为公司发展提供人才储备与保障。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023-05-18	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2023-05-19	1. 2022 年度董事会报告 2. 2022 年年度报告 3. 2022 年度监事会报告 4. 2022 年度财务决算报告 5. 关于 2022 年度利润分配的议案 6. 关于聘请 2023 年度财务审计机构的议案 7. 关于 2022 年度董事薪酬的议案 8. 关于董事津贴的议案 9. 独立董事 2022 年度述职报告 10. 关于修改公司章程的议案 11. 关于制定《独立董事工作制度》的议案 12. 关于 2023 年度日常关联交易预计情况的议案 13. 关于非独立董事换届选举的议案 14. 关于独立董事换届选举的议案 15. 关于监事会换届选举的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
荣新节	副董事长兼首席战略官	选举
崔晓晖	董事	选举
李庆诚	董事	选举
耿玮	独立董事	选举
刁爱利	监事	选举
徐洪利	董事	离任
远藤浩一	董事	离任
冲谷宜保	董事	离任
刘淑莲	独立董事	离任
鞠莉	监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司第九届董事会、监事会任期于 2023 年 5 月届满。董事远藤浩一、冲谷宜保因工作原因，申请不再作为第十届董事会非独立董事候选人；董事兼联席总裁徐洪利申请不再作为第十届董事会非独立董事候选人，其将继续担任公司联席总裁；独立董事刘淑莲因连续担任公司独立董事即将满六年，申请在第九届董事会任期届满后不再担任公司独立董事；监事鞠莉因工作原因，申请不再作为第十届监事会职工代表监事候选人。

2023年5月18日，公司2022年年度股东大会选举刘积仁、荣新节、王勇峰、陈锡民、崔晓晖、李庆诚为公司第十届董事会非独立董事；选举薛澜、陈琦伟、耿玮为公司第十届董事会独立董事；选举牟宏、孙震为公司第十届监事会监事。以上人员任期为三年。

2023年5月18日，公司十届一次董事会选举刘积仁为公司第十届董事会董事长；选举荣新节为副董事长；聘任王勇峰为首席执行官；聘任荣新节为首席战略官；聘任徐洪利为联席总裁；聘任陈锡民为高级副总裁兼首席技术官、首席信息官；聘任张晓鸥为高级副总裁兼首席财务官；聘任盖龙佳为联席总裁兼首席运营官；聘任王经锡为高级副总裁兼董事长助理；聘任王楠为高级副总裁兼董事会秘书、首席投资官；聘任李军为高级副总裁。以上人员任期为三年。

2023年5月18日，公司十届一次监事会选举牟宏为公司第十届监事会监事长，任期为三年。马超、杨威、刁爱利作为职工代表出任的监事直接进入监事会。

2023年7月26日，公司十届二次董事会聘任陈宏印为公司高级副总裁兼首席解决方案官，任期自本次董事会通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司九届二十四次董事会审议通过了《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》。董事会同意公司回购注销547名激励对象合计持有的995.9743万股限制性股票。2023年6月8日，上述995.9743万股限制性股票已完成回购注销。	具体内容，详见本公司分别于2023年4月17日、2023年6月6日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上的相关公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1、因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2、参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司作为 IT 解决方案和服务提供商，在软件开发、生产、测试过程中不产生灰尘、废气、废水、废渣或噪声等污染物，不会对环境造成污染。公司在业务发展的同时，积极关注信息化对于环境保护的积极作用。目前，公司已通过 ISO14001 环境管理体系认证，在环境管理方面达到了国际水平，各类污染物控制达到了相关要求。

公司始终倡导绿色环保理念，并积极推进节能减排和资源的合理利用。一直以来，公司按照“生态、科学、和谐”的理念建设软件园，倡导花园式办公环境，不断提升公司的生态绿化水平，目前人均绿化面积约 36 平方米。自 2008 年起，沈阳园区新建楼宇采用水源热泵作为冬季供暖，避免了排烟、排污、噪音、霉菌污染及水源污染；公司所有新建楼宇改用 LED 照明，有效降低能耗。自 2009 年起，公司通过对硬件升级等办法延长电脑的报废时间，实现资源的循环有效利用，减少对环境的污染。自 2011 年起，公司禁止在办公楼内吸烟，打造“无烟东软”，创造健康、安全的办公环境。

为打造多样化的节能、高效运行模式，公司打造新型、绿色数据中心，通过存储扩容和虚拟化整合，降低硬件服务器数量和能源成本，有效缩短新业务上线时间，同时增强业务连续性和灾难恢复功能以减少意外停机，提高系统整体的可靠性，保证公司的业务连续性。公司统一信息系统建设，实现了办公自动化，并不断促进协同办公模式和移动办公自动化，将电话会议、视频会议、网络会议等会议解决方案，以及 VoIP 网络电话作为公司统一通讯平台。公司开发的东软移动 OA 系统、新 CRM 系统、新 EHR 系统持续平稳运行，同时公司开通了东软微信企业移动办公协作平台、飞书办公平台，使员工能够快速掌握公司动态，实现随时随地掌上办公，有效提升办公效率。

3、未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

多年来，公司聚焦环保领域，有着丰富的环境信息化实践。截至目前，公司机动车尾气遥感监测产品推广至乌海、黄冈、廊坊、锦州、盐城等地，固体废物物联网监管平台在湖北、四川、陕西、天津等省份落地，智慧化工园区监管平台在生态环境部应急中心、如皋化工园区、海安开发区等地得以应用。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况√适用 不适用

根据国家“十四五”规划纲要，公司积极响应并制定相关扶贫规划，努力践行社会责任，以实现基本公共服务能力和水平，进一步提升对社会弱势群体的关爱。公司爱心基金，与公司工会联合党委，开展精准扶贫工作，在原有扶贫项目的基础上扩大扶贫行动的范围和影响。在教育脱贫方面，公司扩大对贫困地区农村义务教育学生的生活改善计划；在兜底保障方面，公司持续向“三留守”人员提供关爱服务；在转移就业扶贫方面，公司持续推进农民工数字综合服务平台系统建设，为农民工提供多样化服务。公司承建国家乡村振兴局的全国防贫监测系统，支撑了全国从部到村的六级脱贫攻坚信息化工作，同时也成为了贵州、重庆等多个脱贫攻坚主战场省份的信息化利器，进一步解放和发展农村数字化生产力，加快弥合城乡“数字鸿沟”。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	东软控股	东软控股将本着有利于上市公司发展的原则支持东软集团,在其公司及下属公司可能涉及到同业竞争的投资项目及其他可能涉及情形时,保持中立。	2017-01-18	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	东软控股	东软控股将会严格遵守有关上市公司监管法规,若东软控股与上市公司发生必要的关联交易,将严格按照市场公允公平原则,在履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上,保证以规范公平的方式进行交易并及时披露相关信息,从制度上保证上市公司的利益不受损害。	2017-01-18	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	东软集团	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。	2021-4-27至计划结束	是	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	激励对象承诺,若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,导致不符合授予权益或行使权益安排的,激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后,将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2021-4-27至计划结束	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、报告期内关于执行 2023 年度预计日常关联交易情况

单位：元 币种：人民币

关联交易类别	2023 年 1-6 月 实际发生金额	2023 年度 预计总金额	占 2023 年度 预计金额比例 (%)
向关联人购买原材料	6,074,095	65,000,000	9.34
向关联人销售产品、商品	207,805,584	512,000,000	40.59
向关联人提供劳务	31,697,769	60,000,000	52.83
接受关联人提供的劳务	157,242,136	417,000,000	37.71

2、与日常经营相关的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联 关系	关联交易 类型	关联交易 内容	关联交 易定价 原则	关联交 易金 额	占同类交 易金 额的比例(%)	关联交 易结 算方 式	市 场 价 格
阿尔派株式会社及其子公司	持本公司 5%以上股权	向关联人销售产品、商品	系统集成或软件	市场价格	4,202	1.10	现金 结算	4,202
株式会社东芝及其子公司	过去 12 个月与本公司同一董事	向关联人销售产品、商品	系统集成或软件	市场价格	9,789	2.57	现金 结算	9,789
上海思芮信息科技有限公司	过去 12 个月内曾为东软控股子公司	接受关联人提供的劳务	软件开发及服务	市场价格	14,424	19.04	现金 结算	14,424
合计					28,415			

3、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

4、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

5、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1、 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2、 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

于 2021 年 10 月 28 日召开的公司九届十四次董事会审议通过了《关于继续为全资子公司—东软（香港）有限公司提供银行借款担保额度的议案》《关于继续为全资子公司—东软（欧洲）有限公司提供银行借款担保额度的议案》《关于继续为全资子公司—东软（日本）有限公司提供银行借款担保额度的议案》。具体内容，详见本公司于 2021 年 10 月 30 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上的相关公告。

于 2022 年 5 月 23 日召开的公司九届十八次董事会审议通过了《关于继续为间接全资子公司—Neusoft Technology Solutions GmbH 提供银行借款担保额度的议案》。具体内容，详见本公司于 2022 年 5 月 25 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上的相关公告。

报告期内，公司对外担保发生额为 0，截至本报告期末，公司对外担保余额为 0。

3、 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	19,669,487	1.61				-9,959,743	-9,959,743	9,709,744	0.80
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	19,669,487	1.61				-9,959,743	-9,959,743	9,709,744	0.80
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	19,669,487	1.61				-9,959,743	-9,959,743	9,709,744	0.80
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,203,703,468	98.39						1,203,703,468	99.20
1、人民币普通股	1,203,703,468	98.39						1,203,703,468	99.20
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,223,372,955	100				-9,959,743	-9,959,743	1,213,413,212	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司九届二十四次董事会审议通过了《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》。董事会同意公司回购注销 547 名激励对象合计持有的 995.9743 万股限制性股票（“限制性股票回购注销”）。上述股份已于 2023 年 6 月 8 日完成注销。具体内容，详见本公司分别于 2023 年 4 月 17 日、2023 年 6 月 6 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上的相关公告。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

除上述“股份变动情况说明”所述情况外，公司无因送股、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股或公司职工股上市或其他原因引起公司限售股份变动的情况。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	73,941
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
大连东软控股有限公司	0	174,202,414	14.3564	0	质押	139,019,900	境内非国有法人
阿尔派电子(中国)有限公司	0	78,683,547	6.4845	0	无	0	境内非国有法人
东北大学科技产业集团有限公司	-9,025,400	77,882,772	6.4185	0	无	0	国有法人
杨光	-591,297	34,534,069	2.8460	0	无	0	境内自然人
阿尔派株式会社	0	20,057,144	1.6530	0	无	0	境外法人
香港中央结算有限公司	19,144,382	19,410,299	1.5996	0	无	0	未知
SAP SE	0	16,283,768	1.3420	0	无	0	境外法人
徐燕超	-800,500	12,000,173	0.9890	0	无	0	境内自然人
陈少先	550,100	9,100,100	0.7500	0	无	0	境内自然人
易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	0	7,874,700	0.6490	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
大连东软控股有限公司	174,202,414	人民币普通股	174,202,414				
阿尔派电子(中国)有限公司	78,683,547	人民币普通股	78,683,547				
东北大学科技产业集团有限公司	77,882,772	人民币普通股	77,882,772				
杨光	34,534,069	人民币普通股	34,534,069				
阿尔派株式会社	20,057,144	人民币普通股	20,057,144				
香港中央结算有限公司	19,410,299	人民币普通股	19,410,299				
SAP SE	16,283,768	人民币普通股	16,283,768				
徐燕超	12,000,173	人民币普通股	12,000,173				
陈少先	9,100,100	人民币普通股	9,100,100				
易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	7,874,700	人民币普通股	7,874,700				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	阿尔派电子(中国)有限公司为阿尔派株式会社在中国设立的外商独资投资性公司。 公司未知其他股东之间是否有关联关系,是否为一行动人。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无
---------------------	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

公司有限售条件的股份全部为公司限制性股票激励计划授予股份,持有公司有限售条件股份的股东全部为公司董事、高级管理人员、核心技术(业务)骨干。具体内容,详见本公司于2021年4月29日发布在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上的《东软集团股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》及相关公告。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
刘积仁	董事长	4,971,189	4,758,689	-212,500	限制性股票回购注销
王勇峰	董事兼首席执行官	2,790,247	2,640,247	-150,000	限制性股票回购注销
陈锡民	董事兼高级副总裁兼首席技术官、首席信息官	801,272	713,772	-87,500	限制性股票回购注销
徐洪利	联席总裁	1,221,388	1,133,888	-87,500	限制性股票回购注销
张晓鸥	高级副总裁兼首席财务官	580,000	492,500	-87,500	限制性股票回购注销
盖龙佳	联席总裁兼首席运营官	377,700	290,200	-87,500	限制性股票回购注销
王经锡	高级副总裁兼董事长助理	659,400	571,900	-87,500	限制性股票回购注销
王楠	高级副总裁兼董事会秘书、首席投资官	789,278	701,778	-87,500	限制性股票回购注销
李军	高级副总裁	955,908	868,408	-87,500	限制性股票回购注销
刁爱利 ^注	监事	120,000	60,000	-60,000	限制性股票回购注销

注:数据为其就职日期至本报告期末的持股变动情况。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023年6月30日

编制单位：东软集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,937,753,000	2,372,276,555
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	574,820,560	765,132,408
衍生金融资产			
应收票据	七、4	146,056,716	174,928,950
应收账款	七、5	1,325,523,856	1,379,796,589
应收款项融资	七、6	134,095,704	186,299,967
预付款项	七、7	92,007,768	72,414,758
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	183,503,365	186,692,638
其中：应收利息			
应收股利			18,333
买入返售金融资产			
存货	七、9	6,258,272,744	5,452,484,238
合同资产	七、10	170,590,525	176,853,867
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	189,462,340	187,646,823
流动资产合计		11,012,086,578	10,954,526,793
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	七、16	3,573,374	3,301,247
长期股权投资	七、17	3,776,458,905	3,791,309,865
其他权益工具投资	七、18	47,478,335	44,874,262
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	1,114,677,709	1,127,846,002
固定资产	七、21	1,434,739,587	1,471,412,340
在建工程	七、22	159,233,181	38,817,503
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	53,644,326	61,884,490
无形资产	七、26	1,000,335,343	1,039,316,898
开发支出	七、27	15,958,448	23,819,658
商誉	七、28	6,227,677	6,227,677
长期待摊费用	七、29	38,647,081	45,336,167
递延所得税资产	七、30	215,080,579	213,458,563
其他非流动资产	七、31		50,000,000
非流动资产合计		7,866,054,545	7,917,604,672
资产总计		18,878,141,123	18,872,131,465
流动负债：			
短期借款	七、32	305,000,000	5,000,000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	8,107,515	
衍生金融负债			
应付票据	七、35	644,251,548	468,036,814
应付账款	七、36	1,290,763,294	1,547,491,326
预收款项	七、37	31,354,616	23,011,332
合同负债	七、38	4,734,746,800	4,623,738,119
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	七、39	163,339,354	240,296,601
应交税费	七、40	93,793,426	124,377,476
其他应付款	七、41	191,489,338	306,423,931
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	770,870,407	323,152,171
其他流动负债	七、44	18,915,314	19,076,035
流动负债合计		8,252,631,612	7,680,603,805
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		750,000,000
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	32,968,401	38,288,576
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49	4,623,275	4,875,420
预计负债	七、50	39,931,173	41,084,465
递延收益	七、51	785,000,734	744,631,013
递延所得税负债	七、30	309,437,255	300,603,810
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,171,960,838	1,879,483,284

负债合计		9,424,592,450	9,560,087,089
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,213,413,212	1,223,372,955
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	878,947,098	944,813,831
减：库存股	七、56	109,544,098	222,934,975
其他综合收益	七、57	-66,648,557	-78,595,121
专项储备			
盈余公积	七、59	1,408,952,714	1,408,952,714
一般风险准备			
未分配利润	七、60	6,057,296,648	5,962,232,258
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,382,417,017	9,237,841,662
少数股东权益		71,131,656	74,202,714
所有者权益（或股东权益）合计		9,453,548,673	9,312,044,376
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,878,141,123	18,872,131,465

公司负责人：刘积仁 主管会计工作负责人：张晓鸥 会计机构负责人：宋林晏

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：东软集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		754,340,779	1,210,596,395
交易性金融资产		498,030,884	684,103,281
衍生金融资产			
应收票据		1,888,496	4,471,120
应收账款	十七、1	607,733,222	803,136,519
应收款项融资		134,095,704	186,299,967
预付款项		176,442,725	178,561,976
其他应收款	十七、2	1,569,624,821	1,331,728,442
其中：应收利息			
应收股利			18,333
存货		4,591,887,903	3,807,822,985
合同资产		153,213,953	168,527,850
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		85,361,400	52,916,236
流动资产合计		8,572,619,887	8,428,164,771
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	十七、3	6,739,570,884	6,725,011,342
其他权益工具投资		6,060,000	6,060,000
其他非流动金融资产			
投资性房地产		341,323,535	343,122,892
固定资产		592,566,531	605,232,558
在建工程		5,153,268	1,188,597
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,450,911	2,160,839
无形资产		151,914,925	170,881,492
开发支出		8,741,179	10,154,636
商誉			
长期待摊费用		11,086,375	12,941,785
递延所得税资产		176,389,211	179,641,195
其他非流动资产			50,000,000
非流动资产合计		8,035,256,819	8,106,395,336
资产总计		16,607,876,706	16,534,560,107
流动负债：			
短期借款		300,000,000	
交易性金融负债		6,631,525	
衍生金融负债			
应付票据		326,743,773	403,718,589
应付账款		772,934,317	915,883,517
预收款项		13,479,520	7,743,275
合同负债		4,189,788,998	4,022,603,950
应付职工薪酬		66,278,962	99,923,825
应交税费		45,738,339	71,317,036
其他应付款		1,209,131,565	1,499,880,051
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		750,942,281	300,701,392
其他流动负债		13,810,219	14,203,372
流动负债合计		7,695,479,499	7,335,975,007
非流动负债：			
长期借款			750,000,000
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,193,143	1,512,357
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		34,315,356	35,287,289
递延收益		238,452,590	233,181,210
递延所得税负债		105,091,409	97,784,510
其他非流动负债			
非流动负债合计		379,052,498	1,117,765,366

负债合计		8,074,531,997	8,453,740,373
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,213,413,212	1,223,372,955
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		589,525,385	648,055,302
减：库存股		109,544,098	222,934,975
其他综合收益		14,541,592	15,482,403
专项储备			
盈余公积		1,373,354,210	1,373,354,210
未分配利润		5,452,054,408	5,043,489,839
所有者权益（或股东权益）合计		8,533,344,709	8,080,819,734
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,607,876,706	16,534,560,107

公司负责人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：宋林晏

合并利润表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、营业总收入		3,889,963,297	3,383,091,415
其中：营业收入	七、61	3,889,963,297	3,383,091,415
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,778,616,520	3,236,052,182
其中：营业成本	七、61	2,738,607,758	2,291,805,552
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	七、62	35,376,444	41,581,536
销售费用	七、63	242,816,010	240,286,161
管理费用	七、64	291,232,240	268,451,023
研发费用	七、65	450,436,112	383,790,611
财务费用	七、66	20,147,956	10,137,299
其中：利息费用		13,717,683	17,287,002
利息收入		5,806,028	10,766,476
加：其他收益	七、67	122,161,748	112,296,262
投资收益（损失以“—”号填列）	七、68	-54,372,519	-83,903,009
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-58,966,797	-95,715,777

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、70	-10,396,232	-6,776,716
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-9,443,339	-22,537,520
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-42,866,617	-26,356,059
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-43,563	-279,899
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		116,386,255	119,482,292
加：营业外收入	七、74	1,788,320	735,796
减：营业外支出	七、75	534,901	753,305
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		117,639,674	119,464,783
减：所得税费用	七、76	26,030,390	39,004,021
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		91,609,284	80,460,762
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		91,609,284	80,460,762
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		95,064,390	83,029,157
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,455,106	-2,568,395
六、其他综合收益的税后净额	七、77	11,946,737	-11,236,700
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		2,996,649	-2,737,140
（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		392,576	348,467
（3）其他权益工具投资公允价值变动		2,604,073	-3,085,607
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		8,949,915	-8,499,656
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-3,763,837	-3,100,324
（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		12,713,752	-5,399,332
（7）其他			
（8）应收款项融资公允价值变动		-885,187	-694,069
（9）应收款项融资信用减值准备		885,187	694,069

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		173	96
七、综合收益总额		103,556,021	69,224,062
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		107,010,954	71,792,361
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,454,933	-2,568,299
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.08	0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.08	0.07

公司负责人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：宋林晏

母公司利润表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、营业收入	十七、4	2,073,373,728	2,259,386,580
减：营业成本	十七、4	1,334,450,061	1,594,722,781
税金及附加		15,715,486	21,002,359
销售费用		130,821,350	130,839,248
管理费用		123,272,321	116,995,204
研发费用		287,625,981	236,193,271
财务费用		15,374,746	-99,092
其中：利息费用		12,298,816	15,460,621
利息收入		2,042,238	6,561,430
加：其他收益		81,476,308	72,868,621
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	228,013,862	-38,484,461
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-28,746,945	-50,174,243
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）		-7,828,331	-4,506,162
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,055,564	-13,507,364
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-39,497,624	-24,760,559
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,416	2,626
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		420,224,850	151,345,510
加：营业外收入		195,500	197,091
减：营业外支出		250,000	590,000
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		420,170,350	150,952,601
减：所得税费用		11,605,781	20,881,673
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		408,564,569	130,070,928
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		408,564,569	130,070,928
(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		-940,811	-663,650
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		392,576	348,467
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		392,576	348,467
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-1,333,387	-1,012,117
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,333,387	-1,012,117
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			
8. 应收款项融资公允价值变动		-885,187	-694,069
9. 应收款项融资信用减值准备		885,187	694,069
六、综合收益总额		407,623,758	129,407,278
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：宋林晏

合并现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,578,433,127	3,834,789,211
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		80,705,296	44,576,490
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	171,167,029	308,391,164
经营活动现金流入小计		3,830,305,452	4,187,756,865
购买商品、接受劳务支付的现金		1,773,327,823	1,955,726,453
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			
支付给职工及为职工支付的现金		2,024,934,876	2,188,235,214
支付的各项税费		242,802,307	290,129,011
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	310,929,516	286,456,249
经营活动现金流出小计		4,351,994,522	4,720,546,927
经营活动产生的现金流量净额		-521,689,070	-532,790,062
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,397,868,000	3,897,214,979
取得投资收益收到的现金		7,767,076	14,014,561
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,601	214,857
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	七、78	838,887	
投资活动现金流入小计		3,406,503,564	3,911,444,397
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		174,499,537	175,481,280
投资支付的现金		3,213,335,000	2,449,000,000
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	1,922,210	2,095,032
投资活动现金流出小计		3,389,756,747	2,626,576,312
投资活动产生的现金流量净额		16,746,817	1,284,868,085
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		500,000	370,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		500,000	370,000
取得借款收到的现金		310,338,600	750,100,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		310,838,600	750,470,000
偿还债务支付的现金		310,344,600	750,198,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,346,287	15,388,139
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	48,833,637	114,632,113
筹资活动现金流出小计		371,524,524	880,218,252
筹资活动产生的现金流量净额		-60,685,924	-129,748,252
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19,822,057	-22,363,762
五、现金及现金等价物净增加额		-585,450,234	599,966,009
加：期初现金及现金等价物余额		2,332,196,398	1,936,584,563
六、期末现金及现金等价物余额		1,746,746,164	2,536,550,572

公司负责人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：宋林晏

母公司现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,329,052,075	2,750,561,747
收到的税费返还		69,481,385	34,731,540
收到其他与经营活动有关的现金		552,745,483	544,104,289
经营活动现金流入小计		2,951,278,943	3,329,397,576
购买商品、接受劳务支付的现金		1,835,656,304	2,035,476,705
支付给职工及为职工支付的现金		787,302,033	890,799,497
支付的各项税费		122,188,413	150,890,631
支付其他与经营活动有关的现金		1,062,603,562	987,580,430
经营活动现金流出小计		3,807,750,312	4,064,747,263
经营活动产生的现金流量净额		-856,471,369	-735,349,687
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,324,011,200	3,834,214,979
取得投资收益收到的现金		259,809,272	13,891,576
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,184	109,083
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		3,583,879,656	3,848,215,638
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,715,413	102,321,113
投资支付的现金		3,142,335,000	2,404,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			398,500,000
支付其他与投资活动有关的现金		1,922,210	95,032
投资活动现金流出小计		3,188,972,623	2,904,916,145
投资活动产生的现金流量净额		394,907,033	943,299,493
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		310,338,600	750,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		310,338,600	750,000,000
偿还债务支付的现金		310,344,600	750,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,256,385	15,386,917
支付其他与筹资活动有关的现金		34,806,106	99,169,176
筹资活动现金流出小计		357,407,091	864,556,093
筹资活动产生的现金流量净额		-47,068,491	-114,556,093
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,212,042	12,832,809
五、现金及现金等价物净增加额		-513,844,869	106,226,522
加：期初现金及现金等价物余额		1,199,801,964	913,980,231
六、期末现金及现金等价物余额		685,957,095	1,020,206,753

公司负责人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：宋林晏

合并所有者权益变动表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2023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			
	实收资本 (或股本)	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	1,223,372,955				944,813,831	222,934,975	-78,595,121		1,408,952,714		5,962,232,258		9,237,841,662	74,202,714	9,312,044,376
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	1,223,372,955				944,813,831	222,934,975	-78,595,121		1,408,952,714		5,962,232,258		9,237,841,662	74,202,714	9,312,044,376
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-9,959,743				-65,866,733	-113,390,877	11,946,564				95,064,390		144,575,355	-3,071,058	141,504,297
（一）综合收益总额							11,946,564				95,064,390		107,010,954	-3,454,933	103,556,021
（二）所有者投入和减少资本	-9,959,743				-65,866,733	-113,390,877							37,564,401	383,875	37,948,276
1. 所有者投入的普通股					267,367								267,367	232,633	500,000
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,437,508								6,437,508	23,895	6,461,403
4. 其他	-9,959,743				-72,571,608	-113,390,877							30,859,526	127,347	30,986,873
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期末余额	1,213,413,212				878,947,098	109,544,098	-66,648,557		1,408,952,714		6,057,296,648		9,382,417,017	71,131,656	9,453,548,673

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														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,242,370,295				1,115,721,928	453,506,595	-113,035,030		1,408,952,714		6,378,704,754		9,579,208,066	79,762,153	9,658,970,219
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	1,242,370,295				1,115,721,928	453,506,595	-113,035,030		1,408,952,714		6,378,704,754		9,579,208,066	79,762,153	9,658,970,219
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-80,000				204,974,593	95,303,640	-11,236,796				9,441,376		107,795,533	-2,137,534	105,657,999
（一）综合收益总额							-11,236,796				83,029,157		71,792,361	-2,568,299	69,224,062
（二）所有者投入和减少资本	-80,000				204,974,593	97,480,170							107,414,423	430,765	107,845,188
1. 所有者投入的普通股					106,015								106,015	263,985	370,000
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					59,575,269								59,575,269	166,780	59,742,049
4. 其他	-80,000				145,293,309	97,480,170							47,733,139		47,733,139
（三）利润分配						-2,176,530					-73,587,781		-71,411,251		-71,411,251
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配						-2,176,530					-73,587,781		-71,411,251		-71,411,251
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,242,290,295				1,320,696,521	548,810,235	-124,271,826		1,408,952,714		6,388,146,130		9,687,003,599	77,624,619	9,764,628,218

公司负责人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：宋林晏

母公司所有者权益变动表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,223,372,955				648,055,302	222,934,975	15,482,403		1,373,354,210	5,043,489,839	8,080,819,734
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,223,372,955				648,055,302	222,934,975	15,482,403		1,373,354,210	5,043,489,839	8,080,819,734
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-9,959,743				-58,529,917	-113,390,877	-940,811			408,564,569	452,524,975
（一）综合收益总额							-940,811			408,564,569	407,623,758
（二）所有者投入和减少资本	-9,959,743				-58,529,917	-113,390,877					44,901,217
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,437,508						6,437,508
4. 其他	-9,959,743				-64,967,425	-113,390,877					38,463,709
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,213,413,212				589,525,385	109,544,098	14,541,592		1,373,354,210	5,452,054,408	8,533,344,709

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,242,370,295				789,271,673	453,506,595	19,432,796		1,373,354,210	5,298,038,390	8,268,960,769
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,242,370,295				789,271,673	453,506,595	19,432,796		1,373,354,210	5,298,038,390	8,268,960,769
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-80,000				193,005,125	95,303,640	-663,650			56,483,147	153,440,982
（一）综合收益总额							-663,650			130,070,928	129,407,278
（二）所有者投入和减少资本	-80,000				193,005,125	97,480,170					95,444,955
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					59,575,269						59,575,269
4. 其他	-80,000				133,429,856	97,480,170					35,869,686
（三）利润分配						-2,176,530				-73,587,781	-71,411,251
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配						-2,176,530				-73,587,781	-71,411,251
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,242,290,295				982,276,798	548,810,235	18,769,146		1,373,354,210	5,354,521,537	8,422,401,751

公司负责人：刘积仁

主管会计工作负责人：张晓鸥

会计机构负责人：宋林晏

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

东软集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为沈阳东软软件股份有限公司，是于1993年6月7日经沈阳市体改委体改发（1993）47号文批准在中华人民共和国注册成立的中外合资股份有限公司。公司的企业法人统一社会信用代码：91210100604608172K。1996年6月在上海证券交易所上市。所属行业为IT类。

本公司的前身是东北大学下属的两家公司：沈阳东大开放软件系统股份有限公司和沈阳东大阿尔派软件有限公司，前者成立于1991年4月，是沈阳市南湖科技开发区最早进行股份制试点的高科技企业，后者于1991年6月与日本阿尔派株式会社合资成立。本公司于1993年6月进行股份制改造，于1996年5月9日经中国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行人民币普通股1,500万股，皆为向境内投资人发行的以人民币认购的内资股，并于1996年6月18日在上海证券交易所挂牌上市。2004年2月5日，本公司原控股股东东软集团有限公司向本公司原第二大股东阿尔派电子（中国）有限公司协议收购其所持有的本公司外资法人股，并于2004年3月5日办理完成工商登记变更手续，本公司由此变更为内资股份有限公司。2006年3月27日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《沈阳东软软件股份有限公司股权分置改革方案》，2006年4月7日，公司原控股股东东软集团有限公司完成了向流通股股东的对价支付，共向流通股股东支付28,314,574股和41,339,277元现金对价，即每10股流通股获付2.5股股票和3.65元现金，该股权分置改革实施后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。2008年1月16日，经中国证券监督管理委员会批准，本公司吸收合并原控股股东东软集团有限公司，于2008年3月11日，本公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完成了换股吸收合并的股份登记及注销原东软集团有限公司所持有的本公司全部股份的相关手续，并于2008年4月28日办理完成工商注销登记手续，本次变更后外资股东合计持股比例为28.62%，本公司由此变更为中外合资股份有限公司。2008年5月30日，公司2007年度股东大会审议通过公司名称由“沈阳东软软件股份有限公司”变更为“东软集团股份有限公司”，2008年6月5日，本公司办理完成了公司名称、住所变更的工商变更登记手续。2008年10月29日，本公司实施完成2008年半年度利润分配及转增股本方案，以2008年6月30日股本524,612,925股为基数，向全体股东每10股送2股红股，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每10股转增6股，共计送股和转增股份419,690,340股，公司注册资本增至人民币944,303,265元。2010年7月，本公司实施完成2009年度利润分配及转增股本方案，以2009年12月31日总股本944,303,265股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每10股转增3股，共转增283,290,980股，转增后的公司注册资本变更为1,227,594,245元。2011年3月14日，东北大学科技产业集团有限公司等本公司股东所持有的900,294,040股有限售条件的流通股上市流通。2015年10月12日，本公司完成限制性股票激励计划，新增有限售条件流通股14,982,500股，股本由1,227,594,245股增加至1,242,576,745股。2016年8月19日，公司限制性股票激励计划预留限制性股票的登记手续办理完成，公司总股本由1,242,576,745股变更为1,243,568,245股；2016年10月24日，公司回购并注销10名激励对象持有的已获授但未解锁的37.05万股限制性股票，公司总股本由1,243,568,245股变更为1,243,197,745股；2017年11月22日，公司回购并注销27名激励对象持有的已获授但未解锁的51.974万股限制性股票，公司总股本由1,243,197,745股变更为1,242,678,005股。2018年9月28日，公司回购并注销1名激励对象持有的已获授但未解锁的9,750股限制性股票，公司总股本由1,242,678,005股变更为1,242,668,255股。2019年3月4日，公司回购并注销25名激励对象已获授但未解锁的297,960股限制性股票，公司总股本由1,242,668,255股变更为1,242,370,295股。2019年4月，本公司通过集中竞价交易方式累计回购股份39,833,973股，并于2021年8月18日完成限制性股票激励计划，向符合条件的554名激励对象授予39,753,973股限制性股票。2022年5月13日，公司注销已回购的80,000股股份。2022年8月22日，公司回购并注销9名激励对象持有的已获授但未解除限售的485,000股限制性股票。2022年12月5日，公司注销已回购的18,432,340

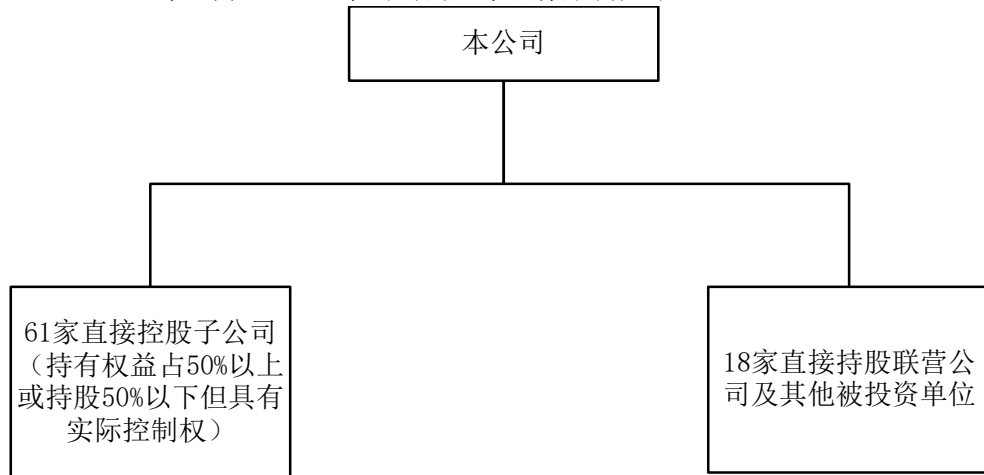
股股份。2023年6月8日，公司注销已回购的9,959,743股股份。至此，本公司总股本1,213,413,212股，其中1,203,703,468股为无限售条件的流通股。

截至2023年6月30日止，本公司累计发行股本总数1,213,413,212股。本公司及纳入合并范围的子公司（以下简称“本集团”）是以软件为核心，通过软件与服务的结合，软件与制造的结合，技术与行业能力的结合，提供行业解决方案、产品工程解决方案及相关产品、平台及服务为主要业务领域的高科技企业。

公司注册地：沈阳市浑南新区新秀街2号，总部办公地址：沈阳市浑南新区新秀街2号东软软件园。

本财务报表经公司十届三次董事会批准报出。

于2023年6月30日，本公司的基本法律架构如下：



2. 合并财务报表范围

适用 不适用

序号	子公司名称
1	深圳市东软软件有限公司
2	东软集团（北京）有限公司
3	山东东软系统集成有限公司
4	湖南东软软件有限公司
5	成都东软系统集成有限公司
6	西安东软系统集成有限公司
7	武汉东软信息技术有限公司
8	沈阳逐日数码广告传播有限公司
9	东软（香港）有限公司
10	东软（日本）有限公司
11	沈阳东软系统集成技术有限公司
12	东软集团（广州）有限公司
13	东软集团（上海）有限公司
14	东软集团（大连）有限公司
15	东软云科技有限公司
16	沈阳东软物业管理有限公司
17	东软科技有限公司
18	杭州东软软件有限公司
19	东软集团（海南）有限公司
20	东软集团（无锡）有限公司
21	东软集团（芜湖）有限公司

22	东软集团南京有限公司
23	东软集团（郑州）有限公司
24	东软集团（南昌）有限公司
25	东软（欧洲）有限公司
26	河北东软软件有限公司
27	沈阳东软交通信息技术有限公司
28	东软集团（徐州）有限公司
29	东软集团重庆有限公司
30	东软集团（宁波）有限公司
31	东软集团（长春）有限公司
32	东软集团（宜昌）有限公司
33	东软西藏软件有限公司
34	东软集团（南宁）有限公司
35	东软医疗产业园发展有限公司
36	东软集团（襄阳）有限公司
37	大连共创创智科技有限公司
38	沈阳智医科技有限公司
39	生活空间（上海）数据技术服务有限公司
40	沈阳东软智能医疗科技研究院有限公司
41	天津智医科技有限公司
42	东软集团（兰州）有限公司
43	丹东智慧城市运营有限公司
44	东软集团（山东）信息科技有限公司
45	东软汉枫医疗科技有限公司
46	东软新乡大健康产业信息有限公司
47	天津市滨海数字认证有限公司
48	东软集团（福州）有限公司
49	宜昌健康大数据产业运营有限公司
50	上海赛客信息科技有限公司
51	东软集团（呼和浩特）有限公司
52	临沂智慧城市运营服务有限公司
53	辽阳智慧城市运营有限公司
54	北京瑞融汇创科技有限公司
55	东软集团（马来西亚）有限公司
56	东软集团（黑龙江）有限公司
57	大连东软智行科技有限公司
58	东软集团（烟台）有限公司
59	东软集团（武汉）有限公司
60	上海康克麦科技有限责任公司
61	大连七贤智远科技研究院有限公司
62	合肥东软信息技术有限公司
63	Neusoft Technology Solutions GmbH
64	Neusoft EDC SRL
65	东软云科技（沈阳）有限公司
66	Neusoft GmbH
67	广州东软科技企业孵化器有限公司
68	东软集团（澳门）有限公司
69	沈阳东软杏霖智慧医疗企业管理有限公司
70	生活空间（沈阳）数据技术服务有限公司

71	汉枫健康医疗大数据研究院（辽宁）有限公司
72	辽宁博盈科技有限公司
73	德清东软软件有限公司
74	东软集团（河北雄安）科技有限公司
75	湖北省东软睿云科技有限公司
76	天津东软软件有限公司
77	盟世热线信息技术（大连）有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

境外公司按所在国家或地区的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行

股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下企业合并:本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;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差额,经复核后,计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括本公司所控制的被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

①增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及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之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他

综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。由于被投资方重新计算设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

a. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计算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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

b. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司“一般处理方法”进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。
本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、21. 长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及《企业会计准则第 14 号—收入》定义的可变租赁资产。

① 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项以及合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，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：如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

② 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。

本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

③ 已发生信用减值的金融资产

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

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。

④ 金融资产减值的会计处理方法

资产负债表日，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对信用风险显著不同的应收票据单项评估信用风险。

除了单项评估信用风险的应收票据外，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确认组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	票据类型	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票		

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10.（8）金融资产减值。

对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项以及合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司对信用风险显著不同的金融资产，单独进行减值测试，确定预期信用损失，计提单项减值准备。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收款项组合及预期信用损失率：

组合名称	1 年以内（含 1 年）	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上
账龄组合	1%	8%	20%	40%	100%

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司根据持有应收票据的业务模式和合同现金流量特征，将以收取合同现金流量和出售金融资产为目标的业务模式的承兑汇票分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，在应收款项融资中列示。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详情请见五、10.

(8) 金融资产减值。

对于其他应收款，本公司以预期信用损失为基础，根据信用风险是否显著增加，采用未来12个月或者整个存续期的预期信用损失率计算预期信用损失。对其他应收款的减值分为三个阶段进行评价，对于不同阶段的减值采取不同的会计处理方法。

- (1) 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加。
- (2) 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值。
- (3) 第三阶段：初始确认后发生信用减值。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料的发出成本按移动加权平均法结转成本；合同履约成本及产成品的成本包括直接材料、直接人工及按正常生产能力下适当百分比应分配的制造费用。

合同履约成本包括在建合同成本，其成本核算为：

于资产负债表日，在建合同累计已发生的合同成本扣除累计已确认的合同费用后的余额列为流动资产中的存货。在建合同成本主要指在建合同项目所发生的成本，包括已经运送至客户指定的特定场所的系统硬件成本、尚在进行中的安装成本或系统整合成本、已发生的合同直接人工及间接费用以及正在履行的其他合约义务所发生的成本。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

16. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司将拥有的无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收账款单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详情请见附注五、12。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照“五、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6. 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

22. 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1) 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5%	1.90%-4.75%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.70%
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.70%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和年折旧率见上表。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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（按每月月末加权平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、运输设备等。

在租赁期开始日，按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 承租人发生的初始直接费用；

(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本 但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

29. 无形资产**(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

①无形资产的计价方法

a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50年	按照土地使用证可使用年限
专有技术	10年	按相关合同或预计的可使用年限
其他无形资产	2-10年	按相关合同或预计的可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用包括装修费、经营租入固定资产改良支出等已经支出但摊销期限在一年以上（不含一年）的各类费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。如果长期待摊费用不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

①租入固定资产改良支出应当在租赁期限与预计可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

②其他长期待摊费用应当在受益期内平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

33. 职工薪酬**(1) 短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

设定提存计划。本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例进行企业年金计划缴费，相应支出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√适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期福利，对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债√适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款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，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- (4) 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) 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

(1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

(2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

35. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司预计负债主要是很可能发生的产品质量保证形成的负债。本公司依照以往的经验对保质期间所发生的人工及差旅等成本和费用依营业收入的一定比例计算预计负债金额。产品质量保证的硬件部分在保质期间一般由原供货商负责。

36. 股份支付

√适用 □不适用

本公司的股份支付是为了获取职工（或其他方）提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股

款确认股本和资本公积，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

满足下列条件之一的，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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直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，本公司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，本公司会考虑下列迹象：

①就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

- ②已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入确认的具体方法

本公司业务收入主要包括软件开发与服务收入、产品合同销售收入、系统集成合同收入、物业服务及租赁收入等。业务收入以扣除销售折扣后之净额列示。各项收入确认的基础如下：

① 软件开发与服务收入

软件开发与服务业务包括为客户订制软件、软件维护、软件升级、培训及网页制作等，如果符合在某一时段内按履约进度确认收入的条件，则在公司取得客户或客户委托的第三方监理机构或根据合同约定的最终用户等外部单位出具的项目进度相关证明文件（包括项目上线报告、项目初验报告、项目试运行报告、项目终验报告、项目工作量确认单等）之后，按履约进度确认相应收入；如果不符合在某一时段内按履约进度确认收入的条件，则在客户取得相关商品控制权时点确认收入，即如果开发与服务完成后不需要验收的，收入确认时点为公司取得客户或客户委托的第三方监理机构或根据合同约定的最终用户等外部单位出具的相关产品交付确认文件后；如果开发与服务完成后需要客户验收的，收入确认时点为公司取得客户或客户委托的第三方监理机构或根据合同约定的最终用户等外部单位出具的相关产品验收文件之后。

② 产品合同销售收入

产品合同销售业务在客户取得相关商品控制权时点确认收入。具体收入确认时点：如果交付产品后不需要验收的，收入确认时点为公司取得客户或客户委托的第三方监理机构或根据合同约定的最终用户等外部单位出具的相关产品交付确认文件后；如果交付产品后需要客户验收的，收入确认时点为公司取得客户或客户委托的第三方监理机构或根据合同约定的最终用户等外部单位出具的相关产品验收文件之后。

③ 系统集成合同收入

系统集成合同中的履约义务，如果符合在某一时段内按履约进度确认收入的条件，则在公司取得客户或客户委托的第三方监理机构或根据合同约定的最终用户等外部单位出具的项目进度相关证明文件（包括项目上线报告、项目初验报告、项目试运行报告、项目终验报告、项目工作量确认单等）之后，按履约进度确认相应收入；如果不符合在某一时段内按履约进度确认收入的条件，则在客户取得相关商品控制权时点确认收入，即如果交付商品或服务后不需要验收的，收入确认时点为公司取得客户或客户委托的第三方监理机构或根据合同约定的最终用户等外部单位出具的相关产品交付确认文件后；如果交付商品或服务后需要客户验收的，收入确认时点为公司取得客户或客户委托的第三方监理机构或根据合同约定的最终用户等外部单位出具的相关产品验收文件之后。

④ 物业服务及租赁收入

物业服务在服务期内按履约进度确认收入，租赁业务采用直接法在租赁期内确认收入。

(2) 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同取得成本和合同履约成本。

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

① 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

② 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

③ 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附条件并且能够收到时，才能予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，本公司的会计处理方法为：确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，公司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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将除与资产相关的政府补助之外的政府补助，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，公司分情况按照以下规定进行会计处理：

① 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

② 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，公司按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给公司两种情况，分别进行会计处理：a. 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。b. 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

42. 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2) 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1) 本公司作为承租人：

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。使用权资产、租赁负债的初始及后续计量方法参见附注五、28、34。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2) 本公司作为出租人：

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

① 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

② 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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

(3) 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	9%、15%、20%、25%
房产税	出租房产按租金收入计缴；自有房产按固定资产原值计缴	12%、1.2%
教育费附加	按实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	按实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
东软集团股份有限公司	15
成都东软系统集成有限公司	15
沈阳东软系统集成技术有限公司	15
东软云科技有限公司	15
山东东软系统集成有限公司	15
东软集团（上海）有限公司	15
东软集团（兰州）有限公司	15
西安东软系统集成有限公司	15
东软集团（北京）有限公司	15
东软集团（广州）有限公司	15
东软集团（长春）有限公司	15
河北东软软件有限公司	15
东软集团（大连）有限公司	15
沈阳东软交通信息技术有限公司	15
东软集团（呼和浩特）有限公司	15
东软集团南京有限公司	15
东软汉枫医疗科技有限公司	12.5
东软集团（武汉）有限公司	0
湖南东软软件有限公司	20
沈阳智医科技有限公司	20
东软集团（徐州）有限公司	20
沈阳东软智能医疗科技研究院有限公司	20
东软集团（南昌）有限公司	20
临沂智慧城市运营服务有限公司	20
东软集团（芜湖）有限公司	20
东软集团（宜昌）有限公司	20
东软集团（无锡）有限公司	20
东软集团（南宁）有限公司	20
东软集团（宁波）有限公司	20

杭州东软软件有限公司	20
辽阳智慧城市运营有限公司	20
东软集团重庆有限公司	20
东软集团（襄阳）有限公司	20
东软集团（郑州）有限公司	20
上海赛客信息科技有限公司	20
东软集团（黑龙江）有限公司	20
宜昌健康大数据产业运营有限公司	20
丹东智慧城市运营有限公司	20
北京瑞融汇创科技有限公司	20
东软集团（山东）信息科技有限公司	20
武汉东软信息技术有限公司	20
东软新乡大健康产业信息有限公司	20
东软西藏软件有限公司	9

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 增值税：

①根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）及《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，继续实施软件增值税优惠政策，即对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超3%的部分实行即征即退政策。根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

②根据财政部税务总局公告2023年第1号《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》的规定，自2023年1月1日至2023年12月31日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额，允许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。

(2) 企业所得税：

①本公司及子公司成都东软系统集成有限公司、沈阳东软系统集成技术有限公司、东软云科技有限公司、山东东软系统集成有限公司、东软集团（上海）有限公司、东软集团（兰州）有限公司、西安东软系统集成有限公司、东软集团（北京）有限公司、东软集团（广州）有限公司、东软集团（长春）有限公司、河北东软软件有限公司、东软集团（大连）有限公司、沈阳东软交通信息技术有限公司、东软集团（呼和浩特）有限公司、东软集团南京有限公司作为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令2007年第63号）的规定，按15%的税率缴纳企业所得税。

②本公司之子公司东软汉枫医疗科技有限公司、东软集团（武汉）有限公司符合《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》（财税[2012]27号）和《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（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）的规定，我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，东软汉枫医疗科技有限公司在2019年12月31日前自获利年度起计算优惠期，东软集团（武汉）有限公司在2022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。经税务机关认定东软汉枫医疗科技有限公司2023年度为减半征收期，东软集团（武汉）有限公司2023年度为免税期。

③本公司之子公司湖南东软软件有限公司、沈阳智医科技有限公司、东软集团（徐州）有限公司、沈阳东软智能医疗科技研究院有限公司、东软集团（南昌）有限公司、临

沂智慧城市运营服务有限公司、东软集团（芜湖）有限公司、东软集团（宜昌）有限公司、东软集团（无锡）有限公司、东软集团（南宁）有限公司、东软集团（宁波）有限公司、杭州东软软件有限公司、辽阳智慧城市运营有限公司、东软集团重庆有限公司、东软集团（襄阳）有限公司、东软集团（郑州）有限公司、上海赛客信息科技有限公司、东软集团（黑龙江）有限公司、宜昌健康大数据产业运营有限公司、丹东智慧城市运营有限公司、北京瑞融汇创科技有限公司、东软集团（山东）信息科技有限公司、武汉东软信息技术有限公司、东软新乡大健康产业信息有限公司符合《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税[2022]13号）和《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税[2023]6号）的规定，属于小型微利企业。自2023年1月1日至2024年12月31日，享受按20%的税率缴纳企业所得税，对小型微利企业年应纳税所得额不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额。

④本公司之子公司东软西藏软件有限公司符合《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发[2011]14号）、《西藏自治区人民政府关于印发〈西藏自治区企业所得税政策实施办法〉的通知》（藏政发[2014]51号）的规定、《西藏自治区人民政府关于印发〈西藏自治区招商引资优惠政策若干规定〉的通知》（藏政发[2021]9号）的规定，2023年按9%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

√适用 □不适用

(1) 本公司在香港、澳门设立的子公司主要税种和税率如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税	按应纳税所得额计征	16.5%、12%

(2) 本公司在日本设立的子公司主要税种和税率如下：

税种	计税依据	税率
法人税	按年度应纳税所得额计征	23.20%
事业税（所得比例）	按年度应纳税所得额计征	7.5%
事业税（附加值比例）	按年度相应的人件费和房租的合计支出额计征	0.5%
事业税（资本比例）	按注册资本金额计征	0.21%
地方税	按实际缴纳的所得税额计征	21.3%
消费税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交消费税	8%、10%

(3) 本公司在欧洲设立的子公司东软（欧洲）有限公司、Neusoft EDC SRL、Neusoft Technology Solutions GmbH 和 Neusoft GmbH 主要税种和税率如下：

税种	计税依据	税率
VAT	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	7.7%-19%
Corporate Income Tax	按应纳税所得额计征	14.16%-32.975%
Capital/Dividend Tax	股息红利所得/资本收益所得	0.05%-26.375%

(4) 本公司在美国设立的子公司主要税种和税率如下：

税种	计税依据	税率
Federal Corporate Income Tax	按应纳税所得额计征	21%
Sales and Use tax	按年度应税技术服务收入计征	6%-9%

注：美国各州及州内市税率不同。

(5) 本公司在马来西亚设立的子公司主要税种和税率如下:

税 种	计税依据	税率
Corporate Income Tax	按应纳税所得额计征	24%

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,452,518	448,286
银行存款	1,741,951,318	2,330,712,596
其他货币资金	192,349,164	41,115,673
合计	1,937,753,000	2,372,276,555
其中: 存放在境外的款项总额	405,037,103	373,361,711

其他说明:

其中受限制的货币资金明细如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	110,267,459	15,916,443
履约保证金	30,739,377	24,163,714
借款保证金	50,000,000	
合计	191,006,836	40,080,157

上述受限货币资金在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	574,820,560	765,132,408
其中:		
银行理财产品投资	558,808,233	744,770,583
股票投资	16,012,327	20,361,825
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	574,820,560	765,132,408

其他说明:

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	144,929,180	173,257,830
商业承兑票据	1,138,925	1,688,000
减：应收票据坏账准备	11,389	16,880
合计	146,056,716	174,928,950

(2) 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	31,873,866
商业承兑票据	
合计	31,873,866

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
按组合计提坏账准备	146,068,105	100.00	11,389	0.01	146,056,716	174,945,830	100.00	16,880	0.01	174,928,950
其中：										
银行承兑汇票	144,929,180	99.22			144,929,180	173,257,830	99.04			173,257,830
商业承兑汇票	1,138,925	0.78	11,389	1.00	1,127,536	1,688,000	0.96	16,880	1.00	1,671,120
合计	146,068,105	/	11,389	/	146,056,716	174,945,830	/	16,880	/	174,928,950

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	144,929,180		
商业承兑汇票	1,138,925	11,389	1.00
合计	146,068,105	11,389	/

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

详见附注五、11。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
适用 不适用

(6) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据	16,880		5,491		11,389
合计	16,880		5,491		11,389

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,153,539,866
1 年以内小计	1,153,539,866
1 至 2 年	98,020,253
2 至 3 年	50,232,484
3 年以上	116,040,772
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	167,485,808
合计	1,585,319,183

注：其中 3 年以上的数据为 3 至 5 年

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	38,579,331	2.43	38,579,331	100.00		37,641,963	2.31	37,641,963	100.00	
按组合计提坏账准备	1,546,739,852	97.57	221,215,996	14.30	1,325,523,856	1,588,797,415	97.69	209,000,826	13.15	1,379,796,589
其中：										
按信用风险特殊组合计提坏账准备的应收账款	1,546,739,852	97.57	221,215,996	14.30	1,325,523,856	1,588,797,415	97.69	209,000,826	13.15	1,379,796,589
合计	1,585,319,183	/	259,795,327	/	1,325,523,856	1,626,439,378	/	246,642,789	/	1,379,796,589

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	13,925,936	13,925,936	100.00	预计无法收回款项
单位 2	8,739,074	8,739,074	100.00	预计无法收回款项
单位 3	7,059,617	7,059,617	100.00	预计无法收回款项
单位 4	5,130,000	5,130,000	100.00	预计无法收回款项
单位 5	2,074,420	2,074,420	100.00	预计无法收回款项
其他	1,650,284	1,650,284	100.00	预计无法收回款项
合计	38,579,331	38,579,331	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

详见附注五、12。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特殊组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,153,434,263	11,534,343	1.00
1-2 年	97,697,970	7,815,838	8.00
2-3 年	49,677,944	9,935,589	20.00
3-5 年	89,999,082	35,999,633	40.00
5 年以上	155,930,593	155,930,593	100.00
合计	1,546,739,852	221,215,996	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见附注五、12。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	37,641,963	717,616			219,752	38,579,331
按组合计提坏账准备的应收账款	209,000,826	12,168,305			46,865	221,215,996
合计	246,642,789	12,885,921			266,617	259,795,327

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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	213,789,105	13.49	2,176,829
单位 2	126,351,987	7.97	1,541,467
单位 3	55,572,508	3.51	620,258
单位 4	34,597,416	2.18	359,170
单位 5	33,264,988	2.10	337,806
合计	463,576,004	29.25	5,035,530

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,522,169	180,359,967
应收账款	93,573,535	5,940,000
合计	134,095,704	186,299,967

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	180,359,967	234,363,995	374,201,793		40,522,169	
应收账款	5,940,000	94,518,722	6,000,000	-885,187	93,573,535	945,187
合计	186,299,967	328,882,717	380,201,793	-885,187	134,095,704	945,187

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	59,461,365	64.63	42,214,276	58.30
1至2年	17,387,705	18.90	17,194,563	23.74
2至3年	6,645,171	7.22	7,410,046	10.23
3年以上	8,513,527	9.25	5,595,873	7.73
合计	92,007,768	100.00	72,414,758	100.00

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：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为14,936,550元，主要为预付货款，根据协议执行进度，相关款项尚未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位1	7,780,000	8.46
单位2	7,263,780	7.89
单位3	5,899,550	6.41
单位4	4,987,000	5.42
单位5	4,054,230	4.41
合计	29,984,560	32.59

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		18,333
其他应收款	183,503,365	186,674,305
合计	183,503,365	186,692,638

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
Computer Science Institute		18,333
合计		18,333

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	107,081,686
1年以内小计	107,081,686
1至2年	37,643,140
2至3年	33,442,287
3年以上	41,544,961
3至4年	
4至5年	
5年以上	22,041,736
合计	241,753,810

确定该组合依据的说明：其中3年以上为3至5年。

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂付款	57,563,007	47,866,055
单位往来款	31,660,610	31,318,545
工程或项目保证金	150,051,051	166,485,287
其他	2,479,142	3,577,141
合计	241,753,810	249,247,028

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		47,872,723	14,700,000	62,572,723
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		4,322,278		4,322,278
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额		43,550,445	14,700,000	58,250,445

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	14,700,000					14,700,000
按组合计提坏账准备的其他应收账款	47,872,723		4,322,278			43,550,445
合计	62,572,723		4,322,278			58,250,445

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	股权转让款	29,400,000	2-3 年	12.16	14,700,000
单位 2	保证金	6,910,750	3 年以内	2.86	1,198,280
单位 3	保证金	4,408,651	2-3 年	1.82	881,730
单位 4	保证金	3,997,904	4 年以内	1.65	504,696
单位 5	保证金	3,227,000	3 年以内	1.33	585,400
合计	/	47,944,305	/	19.82	17,870,106

(7) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	637,603,713	38,599,468	599,004,245	672,401,153	35,188,123	637,213,030
库存商品	507,637,980	868,037	506,769,943	134,895,250	327,814	134,567,436
合同履约成本	5,372,200,609	219,702,053	5,152,498,556	4,874,268,789	193,565,017	4,680,703,772
合计	6,517,442,302	259,169,558	6,258,272,744	5,681,565,192	229,080,954	5,452,484,238

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	35,188,123	3,845,343		433,998		38,599,468
库存商品	327,814	540,223				868,037
合同履约成本	193,565,017	39,258,244		13,121,208		219,702,053
合计	229,080,954	43,643,810		13,555,206		259,169,558

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	181,729,600	11,139,075	170,590,525	188,770,135	11,916,268	176,853,867
合计	181,729,600	11,139,075	170,590,525	188,770,135	11,916,268	176,853,867

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备的合同资产		777,193		
合计		777,193		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	26,996,866	26,258,229
租赁费	787,772	1,026,588
预交税费	159,667,622	155,896,635
其他	2,010,080	4,465,371
合计	189,462,340	187,646,823

14、债权投资

(1) 债权投资情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
房租押金	3,573,374		3,573,374	3,301,247		3,301,247	
合计	3,573,374		3,573,374	3,301,247		3,301,247	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	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												
吉林省政坤农民工信息服务有限公司												2,775,906
小计												2,775,906
二、联营企业												
诺基亚东软通信技术有限公司	75,985,439			11,262,823							87,248,262	
成都新凯塔数据科技有限公司												9,884,577
沈阳东软系统集成工程有限公司	49,201,487			-143,053					-3,022		49,055,412	
辽宁东软创业投资有限公司	88,993,834			-2,401,882	77,033	4,868					86,673,853	
东软医疗系统股份有限公司	1,373,994,323			65,801,320	-1,641,504	-2,446,259					1,435,707,880	
东软熙康控股有限公司	262,721,947			-26,411,053	-2,430,450	2,658,792			15,128,625		251,667,861	
汉朗网络信息科技（北京）有限公司												3,648,787
天津天任大数据科技有限公司	1,961,674			-775,379		-15,885					1,170,410	
东软（澄迈）置业有限公司	100,486,780			-1,020,788							99,465,992	
望海康信（北京）科技股份公司	601,781,341			-16,742,387		1,294,771					586,333,725	
河北数港科技有限公司	12,665,234			-1,689,507							10,975,727	
融盛财产保险股份有限公司	295,802,935			-5,292,854	704,757						291,214,838	
丝绸之路东软科技有限公司	1,372,648			-1,010,525							362,123	
日本财产保险系统（大连）有限公司	16,445,318			900,125							17,345,443	
莆田市智慧城市科技有限公司	1,299,453			-271,996							1,027,457	
东软睿驰汽车技术（上海）有限公司	900,518,410			-80,294,537	-81,097	28,222,908					848,365,684	
北京国知慧和科技有限公司	3,204,042			-610,138					-52,700		2,541,204	
河北冀政数据科技有限公司	4,875,000			-345,313							4,529,687	
山东创美慧智信息技术有限公司（注1）		2,450,000		78,347							2,528,347	
锦州健康医疗与人力资源数据运营有限公司（注2）		245,000									245,000	
小计	3,791,309,865	2,695,000		-58,966,797	-3,371,261	29,719,195			15,072,903		3,776,458,905	13,533,364
合计	3,791,309,865	2,695,000		-58,966,797	-3,371,261	29,719,195			15,072,903		3,776,458,905	16,309,270

其他说明

注 1: 2023 年 1 月, 本公司出资 245 万元设立山东创美慧智信息技术有限公司, 持股比例 49%, 自 2023 年 1 月起将其作为联营公司权益法核算;

注 2: 2023 年 6 月, 本公司出资 25 万元设立锦州健康医疗与人力资源数据运营有限公司, 持股比例 49%, 自 2023 年 6 月起将其作为联营公司权益法核算。

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	47,478,335	44,874,262
其中: 上市公司股票	24,528,335	21,924,262
非上市公司股权	22,950,000	22,950,000
合计	47,478,335	44,874,262

(2) 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
天津神舟通用数据技术有限公司		14,327,720			出于战略目的而计划持有	不适用
Appconomy, Inc.					出于战略目的而计划持有	不适用
Computer Science Institute	11,379	241,077			出于战略目的而计划持有	不适用
睿合科技有限公司			200,000		出于战略目的而计划持有	不适用
弘和仁爱医疗集团有限公司			10,234,038		出于战略目的而计划持有	不适用

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

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	1,167,787,311	269,981,802		1,437,769,113
2. 本期增加金额	17,737,425			17,737,425

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	17,737,425			17,737,425
(3) 企业合并增加				
(4) 其他				
3. 本期减少金额		3,410,164		3,410,164
(1) 处置				
(2) 重分类		3,410,164		3,410,164
(3) 合并范围变化				
(4) 其他				
4. 期末余额	1,185,524,736	266,571,638		1,452,096,374
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	248,249,439	61,673,672		309,923,111
2. 本期增加金额	24,254,143	3,303,555		27,557,698
(1) 计提或摊销	17,673,599	3,303,555		20,977,154
(2) 重分类	6,580,544			6,580,544
(3) 合并范围变化				
(4) 其他				
3. 本期减少金额		62,144		62,144
(1) 处置				
(2) 重分类		62,144		62,144
(3) 合并范围变化				
(4) 其他				
4. 期末余额	272,503,582	64,915,083		337,418,665
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 重分类				
(3) 合并范围变化				
(4) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 重分类				
(3) 合并范围变化				
(4) 其他				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	913,021,154	201,656,555		1,114,677,709
2. 期初账面价值	919,537,872	208,308,130		1,127,846,002

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	13,529,551	待相关手续齐备后可取得产权证书

其他说明

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，投资性房地产抵押担保情况参见附注七、81。

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,434,739,587	1,471,412,340
固定资产清理		
合计	1,434,739,587	1,471,412,340

固定资产**(1) 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,732,844,765	730,583,525	18,836,625	260,872,093	2,743,137,008
2. 本期增加金额	90,745	27,724,065	398,949	7,560,414	35,774,173
(1) 购置		26,560,253	398,949	7,555,565	34,514,767
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加		334,739			334,739
(4) 重分类					
(5) 其他	90,745	829,073		4,849	924,667
3. 本期减少金额	17,737,425	6,291,906		598,531	24,627,862
(1) 处置或报废		6,291,333		597,145	6,888,478
(2) 重分类	17,737,425				17,737,425
(3) 合并范围变化					
(4) 其他		573		1,386	1,959
4. 期末余额	1,715,198,085	752,015,684	19,235,574	267,833,976	2,754,283,319
二、累计折旧					
1. 期初余额	476,499,917	590,501,237	15,503,977	189,217,215	1,271,722,346
2. 本期增加金额	20,967,012	31,517,483	466,957	7,711,273	60,662,725
(1) 计提	20,953,845	30,542,272	466,957	7,706,409	59,669,483
(2) 重分类					
(3) 合并范围变化		274,174			274,174
(4) 其他	13,167	701,037		4,864	719,068
3. 本期减少金额	6,580,544	5,717,564	2,835	542,718	12,843,661
(1) 处置或报废		5,626,649		541,420	6,168,069
(2) 重分类	6,580,544				6,580,544
(3) 合并范围变化					
(4) 其他		90,915	2,835	1,298	95,048
4. 期末余额	490,886,385	616,301,156	15,968,099	196,385,770	1,319,541,410
三、减值准备					
1. 期初余额		2,322			2,322
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 重分类					
(3) 合并范围变化					
(4) 其他					
3. 本期减少金额					

(1) 处置或报废					
(2) 重分类					
(3) 合并范围变化					
(4) 其他					
4. 期末余额		2,322			2,322
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,224,311,700	135,712,206	3,267,475	71,448,206	1,434,739,587
2. 期初账面价值	1,256,344,848	140,079,966	3,332,648	71,654,878	1,471,412,340

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	9,695,034	相关手续准备、办理中

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，固定资产抵押担保情况参见附注七、81。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	159,233,181	38,817,503
工程物资		
合计	159,233,181	38,817,503

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
武汉科技园项目	148,681,460		148,681,460	37,628,906		37,628,906
A3楼装修改造项目	4,140,781		4,140,781	1,188,597		1,188,597
南京办公楼改造项目	1,005,854		1,005,854			
A9楼圆弧区改造项目	6,632		6,632			
研发运营基地项目	5,398,454		5,398,454			
合计	159,233,181		159,233,181	38,817,503		38,817,503

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
武汉科技园项目	708,000,000	37,628,906	111,052,554			148,681,460	21.00	52.50%				自有资金
A3楼装修改造项目	9,030,000	1,188,597	2,952,184			4,140,781	45.86	90.00%				自有资金
南京办公楼改造项目	3,300,000		1,005,854			1,005,854	30.48	90.00%				自有资金
A9楼圆弧区改造项目	4,000,000		6,632			6,632	0.17	10.00%				自有资金
研发运营基地项目	27,150,000		5,398,454			5,398,454	19.88					自有资金
合计	751,480,000	38,817,503	120,415,678			159,233,181	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用**23、生产性生物资产**

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	108,729,071	875,249	109,604,320
2. 本期增加金额	5,617,935		5,617,935
(1) 新增租赁	5,602,231		5,602,231
(2) 合并范围变化			
(3) 其他	15,704		15,704
3. 本期减少金额	5,408,740		5,408,740
(1) 租赁到期转出	4,632,272		4,632,272
(2) 合并范围变化			
(3) 其他	776,468		776,468
4. 期末余额	108,938,266	875,249	109,813,515
二、累计折旧			
1. 期初余额	47,166,507	553,323	47,719,830
2. 本期增加金额	13,404,102	88,289	13,492,391
(1) 计提	13,384,847	88,289	13,473,136
(2) 合并范围变化			
(3) 其他	19,255		19,255
3. 本期减少金额	5,033,293	9,739	5,043,032
(1) 租赁到期转出	4,632,272		4,632,272
(2) 合并范围变化			
(3) 其他	401,021	9,739	410,760
4. 期末余额	55,537,316	631,873	56,169,189

三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 合并范围变化			
(3) 其他			
3. 本期减少金额			
(1) 租赁到期转出			
(2) 合并范围变化			
(3) 其他			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	53,400,950	243,376	53,644,326
2. 期初账面价值	61,562,564	321,926	61,884,490

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专有技术	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	885,982,898	884,777,496	2,445,834	1,773,206,228
2. 本期增加金额	3,410,164	30,009,853		33,420,017
(1) 购置		7,455,876		7,455,876
(2) 内部研发		21,585,607		21,585,607
(3) 合并范围变化		129,947		129,947
(4) 重分类	3,410,164			3,410,164
(5) 其他		838,423		838,423
3. 本期减少金额		12,008		12,008
(1) 处置				
(2) 合并范围变化				
(3) 重分类				
(4) 其他		12,008		12,008
4. 期末余额	889,393,062	914,775,341	2,445,834	1,806,614,237
二、累计摊销				
1. 期初余额	124,222,860	608,126,915	1,539,555	733,889,330
2. 本期增加金额	10,111,949	62,411,318	212,492	72,735,759
(1) 计提	10,049,805	62,364,596	212,492	72,626,893
(2) 合并范围变化		46,722		46,722
(3) 重分类	62,144			62,144
(4) 其他				
3. 本期减少金额		346,195		346,195
(1) 处置				
(2) 合并范围变化				
(3) 重分类				
(4) 其他		346,195		346,195
4. 期末余额	134,334,809	670,192,038	1,752,047	806,278,894

三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 合并范围变化				
(3) 重分类				
(4) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 合并范围变化				
(3) 重分类				
(4) 其他				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	755,058,253	244,583,303	693,787	1,000,335,343
2. 期初账面价值	761,760,038	276,650,581	906,279	1,039,316,898

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 39.53%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，无形资产抵押担保情况参见附注七、81。

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他	
SaCa 云应用平台、UniEAP 业务基础平台等产品研发	23,819,658	13,724,397		21,585,607			15,958,448
合计	23,819,658	13,724,397		21,585,607			15,958,448

其他说明：

研发项目资本化开始时点均为项目计划评审通过时；资本化的依据是项目研发已符合《企业会计准则第 6 号-无形资产》中各项研发资本化要求，及公司内部阶段性要求，开始进行资本化，按项目计入开发支出。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置	汇率变动	
东软（日本）有限公司（注1）	3,928,116					3,928,116
NMSG业务及资产（注2）	71,770,588		4,391,573			76,162,161
Neusoft Technology Solutions GmbH（注3）	29,692		1,816			31,508
VND 业务及资产（注4）	42,957,292		2,628,515			45,585,807
Taproot业务及资产（注5）	20,488,248		768,390			21,256,638
天津市滨海数字认证有限公司（注6）	17,975,747					17,975,747
合计	157,149,683		7,790,294			164,939,977

(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	汇率变动	处置	汇率变动	
东软（日本）有限公司（注1）						
NMSG业务及资产（注2）	71,770,588		4,391,573			76,162,161
Neusoft Technology Solutions GmbH（注3）	29,692		1,816			31,508
VND 业务及资产（注4）	42,957,292		2,628,515			45,585,807
Taproot业务及资产（注5）	20,488,248		768,390			21,256,638
天津市滨海数字认证有限公司（注6）	15,676,186					15,676,186
合计	150,922,006		7,790,294			158,712,300

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

注 1：2003 年 12 月本公司出资收购东软（日本）有限公司 40%股权，购买价高于应享有的净资产份额之差额在编制合并财务报表时列报为商誉；

注 2：2009 年 10 月，本公司之子公司东软（欧洲）有限公司（以下简称“东软欧洲”）购买 Sesca Mobile Software Oy（后更名为 Neusoft Mobile Solutions Oy）、Almitas Oy（2010 年注销，所有相关业务及人员归并入 Neusoft Mobile Solutions Oy）和 Sesca Technologies SRL（后更名为 Neusoft EDC SRL）三家公司 100%的股权，交易对价合计 900 万欧元，购买价高于应享有的可辨认净资产公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉。因 Neusoft Mobile Solutions Oy（含 Almitas Oy）和 Neusoft EDC SRL 两家公司的主要客户、业务内容、管理层团队基本一致，因而将其作为一个资产组组合进行商誉减值测试，报告期内商誉减值准备较年初变动金额为汇率变动影响；

注 3：2010 年 4 月，东软欧洲购买 Johanna GmbH（后更名为“Neusoft Technology Solutions GmbH”）100%的股权，交易对价共 2.9 万欧元，购买价高于应享有的可辨认净资产公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉，报告期内商誉减值准备较年初变动金额为汇率变动影响；

注 4：2010 年 6 月，东软欧洲之德国子公司 Neusoft Technology Solutions GmbH 完成收购 Harman 子公司所拥有的与汽车导航系统相关的电子硬件、机械硬件和应用软件

开发业务，及所拥有的支持以上业务运行的所有有形固定资产、存货、权利、合同、员工合同关系和雇佣关系（以上合称“VND 业务及资产”），交易对价为 600 万欧元，购买价高于应享有的可辨认净资产公允价值之差额在编制财务报表时列报为商誉，报告期内商誉减值准备较年初变动金额为汇率变动影响；

注 5：2010 年 2 月，本公司全资子公司东软科技有限公司收购美国 Taproot System Inc. 从事高端智能手机嵌入式软件开发服务业务，交易总对价为 310 万美元，购买价高于应享有的可辨认净资产公允价值之差额在编制财务报表时列报为商誉，报告期内商誉减值准备较年初变动金额为汇率变动影响；

注 6：2019 年 11 月，本公司购买天津市滨海数字认证有限公司 51% 股权，合并成本高于应享有的可辨认净资产的公允价值之差额在编制合并财务报表时列报为商誉，报告期内未对天津市滨海数字认证有限公司计提商誉减值准备。

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数（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

适用 不适用

(5) 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修改造费	20,825,612		3,141,862		17,683,750
景观绿化费	5,839,175	73,903	699,035		5,214,043
经营租入固定资产改良	10,502,457	846,383	1,735,019	815	9,613,006
其他	8,168,923	12,996	2,045,637		6,136,282
合计	45,336,167	933,282	7,621,553	815	38,647,081

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
政府补助	299,460,623	33,023,464	293,689,245	32,421,326
超过税法标准计提的坏账准备	307,942,368	35,701,108	295,641,996	34,519,143
存货跌价准备	248,630,544	26,194,650	218,541,950	22,650,947
预计负债	39,931,173	4,716,898	41,084,465	4,649,414
长期资产减值	16,311,592	1,631,159	16,311,592	1,631,159
未到期的未弥补亏损	3,707,985	413,912	3,707,985	698,484

固定资产折旧及其他资产摊销	28,940,209	5,927,667	26,752,711	5,572,092
资产公允价值变动	28,745,208	2,948,321	18,793,288	1,879,329
新收入准则调整影响	78,775,309	7,950,075	151,912,879	15,263,832
股份支付	15,126,783	1,698,015	10,389,060	1,085,099
其他	930,730,650	94,875,310	929,965,792	93,087,738
合计	1,998,302,444	215,080,579	2,006,790,963	213,458,563

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
固定资产折旧及其他资产摊销	214,228,097	21,813,715	183,474,661	18,564,742
资产公允价值变动	11,823,913	1,773,254	11,600,411	1,739,729
非货币性资产投资	123,252,200	15,662,830	123,252,200	15,662,830
股权重估收益	2,228,776,662	224,277,235	2,240,179,968	225,417,566
其他	386,023,306	45,910,221	328,159,750	39,218,943
合计	2,964,104,178	309,437,255	2,886,666,990	300,603,810

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,336,616,486	1,526,683,380
合计	1,336,616,486	1,526,683,380

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年		21,428,309	
2024年	141,860,448	143,552,488	
2025年	103,634,725	103,824,967	
2026年	173,838,963	180,677,389	
2027年	185,670,348	194,348,833	
2028年及以后	731,612,002	882,851,394	
合计	1,336,616,486	1,526,683,380	/

其他说明：

√适用 □不适用

本公司之子公司东软（欧洲）有限公司根据当地政策，未弥补亏损的有效期为10年。

本公司及部分子公司系高新技术企业，根据政策规定未弥补亏损的有效期为 10 年。

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
长期借款保证金				50,000,000		50,000,000
合计				50,000,000		50,000,000

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	305,000,000	5,000,000
合计	305,000,000	5,000,000

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债		8,107,515		8,107,515
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		8,107,515		8,107,515
合计		8,107,515		8,107,515

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	644,251,548	468,036,814
合计	644,251,548	468,036,814

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采购款	1,290,763,294	1,547,491,326
合计	1,290,763,294	1,547,491,326

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	11,065,951	未结算采购款
单位 2	7,540,296	未结算采购款
单位 3	5,700,000	未结算采购款
单位 4	5,470,000	未结算采购款
合计	29,776,247	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款项	31,354,616	23,011,332
合计	31,354,616	23,011,332

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	4,734,746,800	4,623,738,119
合计	4,734,746,800	4,623,738,119

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	237,409,596	1,716,092,778	1,792,280,481	161,221,893
二、离职后福利-设定提存计划	2,852,952	183,854,994	184,624,538	2,083,408
三、辞退福利	34,053	20,426,819	20,426,819	34,053
四、一年内到期的其他福利				
合计	240,296,601	1,920,374,591	1,997,331,838	163,339,354

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	186,930,048	1,475,141,534	1,551,415,468	110,656,114
二、职工福利费	18,316,847	29,456,449	29,456,449	18,316,847
三、社会保险费	950,376	102,832,472	102,828,510	954,338
其中：医疗保险费	690,232	95,838,604	95,817,000	711,836
工伤保险费	260,144	6,929,052	6,946,694	242,502
生育保险费		64,816	64,816	
四、住房公积金	432,336	100,159,845	100,257,877	334,304
五、工会经费和职工教育经费	14,001,057	8,029,235	7,848,934	14,181,358
六、短期带薪缺勤	10,750,182			10,750,182
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	6,028,750	473,243	473,243	6,028,750
合计	237,409,596	1,716,092,778	1,792,280,481	161,221,893

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	628,135	168,656,565	168,658,986	625,714
2、失业保险费	34,385	6,037,743	6,036,636	35,492
3、企业年金缴费	2,190,432	9,160,686	9,928,916	1,422,202
合计	2,852,952	183,854,994	184,624,538	2,083,408

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,262,280	90,869,015
企业所得税	40,739,921	9,153,775
个人所得税	21,706,135	9,526,167
城市维护建设税	1,050,191	5,492,716
其他	5,034,899	9,335,803
合计	93,793,426	124,377,476

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	191,489,338	306,423,931
合计	191,489,338	306,423,931

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	47,966,136	97,167,266
暂收应付单位款项	40,973,490	61,443,964
暂收应付个人款项	14,609,694	55,405,949
工程或项目保证金	14,424,677	10,000,964
物业押金	17,781,367	21,230,712
代扣应付款项	5,462,988	7,282,483
其他	50,270,986	53,892,593
合计	191,489,338	306,423,931

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	47,966,136	限制性股票回购义务
单位 1	4,757,167	按有关协议约定执行

单位 2	3,873,148	按有关协议约定执行
单位 3	3,017,080	按有关协议约定执行
合计	59,613,531	/

其他说明：
适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	750,000,000	300,000,000
1 年内到期的租赁负债	20,870,407	23,152,171
合计	770,870,407	323,152,171

其他说明：
 本公司的长期借款将于一年内到期的金额为 750,000,000 元，将其重分类至一年内到期的非流动负债。

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待结转销项税	18,915,314	18,252,149
预提费用		823,886
合计	18,915,314	19,076,035

短期应付债券的增减变动：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		750,000,000
合计		750,000,000

其他说明，包括利率区间：
适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	53,838,808	61,440,747
减：一年内到期部分	-20,870,407	-23,152,171
合计	32,968,401	38,288,576

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	4,623,275	4,875,420
合计	4,623,275	4,875,420

注：其他长期福利为本公司之子公司东软（日本）有限公司依照当地法规计提，该退休金将于职工辞职或退休时支付给员工。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	34,350,884	33,197,592	预计产品售后维护费用
其他	6,733,581	6,733,581	
合计	41,084,465	39,931,173	/

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	744,631,013	104,001,576	63,631,855	785,000,734	本公司及子公司收到的与资产相关的政府补助及用于补偿公司以后期间相关成本费用的与收益相关的政府补助
合计	744,631,013	104,001,576	63,631,855	785,000,734	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科研拨款	78,811,807			1,125,956		77,685,851	与资产相关
科研拨款	196,576,677	26,291,282		36,978,600		185,889,359	与收益相关
服务外包发展基金		9,476,500		9,476,500			与收益相关
产业扶持基金		1,698,275		1,698,275			与收益相关
其他	462,329,029	55,811,280		3,628,285		514,512,024	与资产相关
其他	6,913,500	10,724,239		10,724,239		6,913,500	与收益相关
合计	744,631,013	104,001,576		63,631,855		785,000,734	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,223,372,955				-9,959,743	-9,959,743	1,213,413,212

其他说明：

其他变动为本公司注销限制性股票 9,959,743 股所致。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	656,369,302	267,367	103,431,134	553,205,535
其他资本公积	288,444,529	37,297,034		325,741,563
合计	944,813,831	37,564,401	103,431,134	878,947,098

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期减少由于公司注销限制性股票所致；

(2) 其他资本公积本期增加由于报告期内联营公司资本公积及其他权益变动和递延所得税的影响，本公司按持股比例增加 30,859,526 元，以及由于股权激励变动增加 6,437,508 元所致。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	222,934,975		113,390,877	109,544,098
合计	222,934,975		113,390,877	109,544,098

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少由于报告期内公司注销限制性股票所致。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	17,977,545	2,996,649				2,996,649		20,974,194
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	18,533,662	392,576				392,576		18,926,238
其他权益工具投资公允价值变动	-556,117	2,604,073				2,604,073		2,047,956
二、将重分类进损益的其他综合收益	-96,572,666	8,950,088				8,949,915	173	-87,622,751
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-7,102,236	-3,763,837				-3,763,837		-10,866,073
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-89,470,430	12,713,925				12,713,752	173	-76,756,678
应收款项融资公允价值变动	-60,000	-885,187				-885,187		-945,187
应收款项融资信用减值准备	60,000	885,187				885,187		945,187
其他综合收益合计	-78,595,121	11,946,737				11,946,564	173	-66,648,557

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	925,876,800			925,876,800
任意盈余公积	483,075,914			483,075,914
合计	1,408,952,714			1,408,952,714

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	5,962,232,258	6,378,704,754
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,962,232,258	6,378,704,754
加：本期归属于母公司所有者的净利润	95,064,390	-342,884,715
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		73,587,781
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	6,057,296,648	5,962,232,258

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,887,315,253	2,736,888,394	3,374,647,021	2,284,985,978
其他业务	2,648,044	1,719,364	8,444,394	6,819,574
合计	3,889,963,297	2,738,607,758	3,383,091,415	2,291,805,552

(2) 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
自主软件、产品及服务	3,452,425,507
系统集成	353,229,916
物业广告	84,307,874
合计	3,889,963,297

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

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1,274,415万元，其中：

550,067万元预计将于2023年度确认收入。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,476,096	9,524,634
教育费附加	4,662,214	6,842,856
房产税	16,734,890	17,594,832
土地使用税	4,212,461	4,107,751
车船使用税	18,340	16,454
印花税	3,239,018	3,449,947
其他	33,425	45,062
合计	35,376,444	41,581,536

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	176,996,417	168,280,881
交际费	16,845,328	19,836,629
交通差旅	15,133,183	12,761,307
广告宣传	10,334,144	4,068,011
办公物料	7,710,336	7,143,467
房租物业	1,645,496	1,538,747
股权激励成本	1,583,498	14,940,116
使用权资产摊销	869,008	679,283
折旧摊销	533,155	324,742
保险费	410,287	164,724
其他	10,755,158	10,548,254
合计	242,816,010	240,286,161

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	137,164,884	141,778,064
折旧摊销	46,130,814	25,308,204
房租物业	22,499,672	20,391,006
交际费	19,578,129	19,971,535
办公物料	14,385,079	15,072,270
培训、审计咨询	7,844,279	5,833,710
交通差旅	5,058,138	2,639,867
使用权资产摊销	4,508,958	5,239,611
股权激励成本	2,747,860	19,476,745
保险费	1,234,344	1,104,969
广告宣传	638,414	556,028
其他	29,441,669	11,079,014
合计	291,232,240	268,451,023

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	354,119,932	275,706,611
折旧摊销	32,552,592	36,722,713
交通差旅	9,770,953	15,354,393
办公物料	5,270,435	3,964,669
房租物业	3,984,681	5,181,244
使用权资产摊销	1,343,805	670,549
保险费	416,074	215,643
培训、审计咨询	364,880	164,649
广告宣传	293,948	244,299
股权激励成本	287,796	2,470,264
其他	42,031,016	43,095,577
合计	450,436,112	383,790,611

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,717,683	17,287,002
其中：租赁负债利息	1,352,920	1,882,009
减：利息收入	-5,806,028	-10,766,476
汇兑损益	11,319,327	2,489,381
手续费及其他	916,974	1,127,392
合计	20,147,956	10,137,299

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
软件产品增值税退税	46,264,437	34,392,774
其他政府补助	63,631,855	58,566,383
可抵扣进项税加计	11,991,879	18,758,575
扣缴税费手续费返还	203,378	222,938
其他	70,199	355,592
合计	122,161,748	112,296,262

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-58,966,797	-95,715,777
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,830,530	2,065,996
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	11,379	
持有银行理财产品期间取得的投资收益	6,413,429	9,746,772
合计	-54,372,519	-83,903,009

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-2,288,717	-6,776,716
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-8,107,515	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-10,396,232	-6,776,716

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	5,491	16,395
应收账款坏账损失	-12,885,921	-18,448,717
其他应收款坏账损失	4,322,278	-3,411,129
应收款项融资坏账损失	-885,187	-694,069
合计	-9,443,339	-22,537,520

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-43,643,810	-24,472,731
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、合同资产减值损失	777,193	-1,883,328
合计	-42,866,617	-26,356,059

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产利得或损失	-29,606	-278,802
其他	-13,957	-1,097
合计	-43,563	-279,899

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	15,650	56	15,650
其中：固定资产处置利得	15,650	56	15,650
无形资产处置利得			
政府补助			
其他	1,772,670	735,740	1,772,670
合计	1,788,320	735,796	1,788,320

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	258,872	52,332	258,872
其中：固定资产处置损失	258,872	52,332	258,872
无形资产处置损失			
对外捐赠	250,000	350,000	250,000
其他	26,029	350,973	26,029
合计	534,901	753,305	534,901

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,678,630	44,585,542
递延所得税费用	8,351,760	-5,581,521
合计	26,030,390	39,004,021

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	117,639,674
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,645,951
子公司适用不同税率的影响	-2,278,609
调整以前期间所得税的影响	-903,345
非应税收入的影响	-85,177
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,112,333
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-19,158,460
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	29,197,569
研发费加计扣除对所得税的影响	-3,499,872
所得税费用	26,030,390

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,788,963	10,766,476
科研项目拨款等政府补助	104,001,576	233,045,945
其他往来	61,376,490	64,578,743
合计	171,167,029	308,391,164

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交通及差旅费	81,201,830	65,127,367
办公物料费	24,788,460	21,083,920
交际费	36,423,457	40,097,714
房租及物业费	35,533,950	34,470,349
业务宣传费	15,524,488	10,527,272
培训、咨询、研讨会议费	7,462,031	8,989,815
运输及财产保险费	3,521,491	1,533,142
其他往来	106,473,809	104,626,670
合计	310,929,516	286,456,249

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合并范围变化	838,887	
合计	838,887	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资保证金		2,000,000
其他	1,922,210	95,032
合计	1,922,210	2,095,032

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购款	34,005,335	
回购公司股票		98,390,964
租赁付款额	14,828,302	16,241,149
合计	48,833,637	114,632,113

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	91,609,284	80,460,762
加：资产减值准备	42,866,617	26,356,059
信用减值损失	9,443,339	22,537,520
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,646,637	78,933,280
使用权资产摊销	13,473,136	13,555,295
无形资产摊销	72,626,893	81,080,416
长期待摊费用摊销	7,621,553	8,688,706
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）	43,563	279,899
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	243,222	52,276
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	10,396,232	6,776,716
财务费用（收益以“-”号填列）	25,018,534	19,759,529
投资损失（收益以“-”号填列）	54,372,519	83,903,009
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,622,016	-11,280,785
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,973,776	5,699,264
存货的减少（增加以“-”号填列）	-835,877,110	-1,485,493,464
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	115,327,409	-459,388,758
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-224,314,062	935,548,163
其他	6,461,404	59,742,051
经营活动产生的现金流量净额	-521,689,070	-532,790,062
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	1,746,746,164	2,536,550,572
减：现金的期初余额	2,332,196,398	1,936,584,563
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	-585,450,234	599,966,009

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,746,746,164	2,332,196,398
其中：库存现金	3,452,518	448,286
可随时用于支付的银行存款	1,741,951,318	2,330,712,596
可随时用于支付的其他货币资金	1,342,328	1,035,516
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,746,746,164	2,332,196,398
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	191,006,836	履约保证金、银行承兑汇票保证金、借款保证金
应收票据	31,873,866	票据质押
固定资产	624,216,113	抵押借款
无形资产	49,568,039	抵押借款
投资性房地产	540,391,908	抵押借款
合计	1,437,056,762	/

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	16,327,541	7.2258	117,979,546
欧元	8,316,604	7.8771	65,510,721
港币	512,823	0.9220	472,823
日元	14,136,010,381	0.050094	708,129,304
澳门元	6,824,527	0.8997	6,140,027
新加坡元	1,989,805	5.3442	10,633,916
菲律宾比索	1,832,111	0.1309	239,823
罗马尼亚列伊	1,444,722	1.5853	2,290,318
瑞士法郎	98,332	8.0614	792,694
马来西亚林吉特	6,301,223	1.5512	9,774,457
应收账款			
其中：美元	4,429,153	7.2258	32,004,174
欧元	3,488,085	7.8771	27,475,994
港币	3,703,339	0.9220	3,414,479
日元	3,245,810,830	0.050094	162,595,648
新加坡元	119,249	5.3442	637,291
罗马尼亚列伊	60,163	1.5853	95,376
其他应收款			
其中：欧元	153,007	7.8771	1,205,251
港币	2,380	0.9220	2,194
日元	107,692,918	0.050094	5,394,769
澳门元	26,778	0.8997	24,092
罗马尼亚列伊	202,869	1.5853	321,608
马来西亚林吉特	49,200	1.5512	76,319
长期应收款			
其中：日元	71,333,372	0.050094	3,573,374
应付账款			
其中：美元	667,456	7.2258	4,822,904
欧元	828,474	7.8771	6,525,973
日元	236,250,061	0.050094	11,834,711
新加坡元	402,539	5.3442	2,151,249
罗马尼亚列伊	214,704	1.5853	340,370
其他应付款			
其中：美元	23,975	7.2258	173,239
欧元	52,848	7.8771	416,289
日元	497,740,634	0.050094	24,933,819
澳门元	4,858	0.8997	4,371
马来西亚林吉特	14,117	1.5512	21,898

(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

公司	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
东软（日本）有限公司	日本	日元	当地货币
东软科技有限公司	美国	美元	当地货币
东软（欧洲）有限公司	瑞士、德国、罗马尼亚	瑞士法郎、欧元、罗马尼亚列伊	当地货币
东软（香港）有限公司	香港、澳门	港币、澳门元	当地货币
东软集团（马来西亚）有限公司	马来西亚	马来西亚林吉特	当地货币

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
科研项目拨款	38,104,556	其他收益	38,104,556
科研项目拨款	263,575,210	递延收益	
产业扶持基金	1,698,275	其他收益	1,698,275
服务外包业务发展基金	9,476,500	其他收益	9,476,500
软件产品增值税退税	46,264,437	其他收益	46,264,437
其他	14,352,524	其他收益	14,352,524
其他	521,425,524	递延收益	
合计	894,897,026		109,896,292

(2) 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
盟世热线信息技术(大连)有限公司	2023年4月26日	1	85.1	非同一控制下企业合并	2023年4月26日	办理完毕工商变更登记	1,135,933	-561,985

(2) 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	盟世热线信息技术(大连)有限公司
--现金	1
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	1
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	727,331
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-727,330

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：
无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	盟世热线信息技术（大连）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,896,273	1,896,273
货币资金	838,888	838,888
应收款项	280,330	280,330
预付款项	12,502	12,502
其他应收款	368,938	368,938
存货	117,759	117,759
其他流动资产	128,617	128,617
固定资产	60,565	60,565
无形资产	83,225	83,225
长期待摊费用	5,449	5,449
负债：	1,041,595	1,041,595
应付职工薪酬	876,745	876,745
其他应付款	164,850	164,850
净资产	854,678	854,678
减：少数股东权益	127,347	127,347
取得的净资产	727,331	727,331

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
根据协议价格确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：
无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易
□适用 √不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

(6) 其他说明

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
深圳市东软软件有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业、国内贸易、自有房屋租赁	100.00		设立或投资等方式
东软集团（北京）有限公司	北京	北京	经营计算机软硬件及相关货物；出租办公用房；物业管理；施工总承包	100.00		设立或投资等方式
山东东软系统集成有限公司	青岛	青岛	经营计算机软硬件	100.00		设立或投资等方式
湖南东软软件有限公司	长沙	长沙	经营计算机软硬件	99.00	1.00	设立或投资等方式
成都东软系统集成有限公司	成都	成都	经营计算机软硬件	100.00		设立或投资等方式
西安东软系统集成有限公司	西安	西安	经营计算机软硬件	100.00		设立或投资等方式
武汉东软信息技术有限公司	武汉	武汉	经营计算机软硬件	100.00		设立或投资等方式
沈阳逐日数码广告传播有限公司	沈阳	沈阳	广告制作、发布、房产租赁、物业服务	100.00		设立或投资等方式
东软（香港）有限公司	香港	香港	计算机软件开发、销售、咨询	100.00		设立或投资等方式
河北东软软件有限公司	秦皇岛	秦皇岛	计算机软件开发、网络集成	85.00		设立或投资等方式
东软（日本）有限公司	日本	日本	经营计算机软硬件	100.00		非同一控制下企业合并
沈阳东软系统集成技术有限公司	沈阳	沈阳	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	100.00		设立或投资等方式
东软集团（广州）有限公司	广州	广州	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	100.00		设立或投资等方式
东软集团（上海）有限公司	上海	上海	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	100.00		设立或投资等方式
东软集团（大连）有限公司	大连	大连	经营计算机软硬件	100.00		同一控制下企业合并
东软云科技有限公司	大连	大连	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	100.00		同一控制下企业合并
沈阳东软物业管理有限公司	沈阳	沈阳	物业管理及服务	100.00		同一控制下企业合并
东软科技有限公司	美国	美国	经营计算机软硬件，技术咨询、服务	100.00		同一控制下企业合并
杭州东软软件有限公司	杭州	杭州	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	100.00		设立或投资等方式
东软集团（海南）有限公司	澄迈	澄迈	计算机软硬件，技术咨询、服务等	100.00		设立或投资等方式
东软集团（无锡）有限公司	无锡	无锡	计算机软硬件，技术咨询、服务等	100.00		设立或投资等方式
东软集团（芜湖）有限公司	芜湖	芜湖	计算机软、硬件，开发、服务	100.00		设立或投资等方式
东软集团南京有限公司	南京	南京	计算机软、硬件，开发、销售、技术咨询等	100.00		设立或投资等方式

沈阳东软交通信息技术有限公司	沈阳	沈阳	计算机服务、咨询等	80.00		设立或投资等方式
东软集团（郑州）有限公司	郑州	郑州	计算机软、硬件，开发、销售等	100.00		设立或投资等方式
东软集团（南昌）有限公司	南昌	南昌	计算机硬件开发、研制、技术咨询、服务等	99.00	1.00	设立或投资等方式
东软集团重庆有限公司	重庆	重庆	计算机软、硬件开发、销售等	100.00		设立或投资等方式
东软集团（宁波）有限公司	宁波	宁波	计算机软、硬件开发、销售等	100.00		设立或投资等方式
东软集团（徐州）有限公司	徐州	徐州	计算机软、硬件开发、销售等	100.00		设立或投资等方式
东软（欧洲）有限公司	瑞士	瑞士	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	100.00		设立或投资等方式
东软集团（长春）有限公司	长春	长春	计算机软、硬件开发、销售等	100.00		设立或投资等方式
东软集团（宜昌）有限公司	宜昌	宜昌	计算机、软件、硬件、机电一体化产品开发、销售、安装；计算机软件技术开发、技术转让、技术咨询服务；场地租赁；计算机软、硬件租赁等	100.00		设立或投资等方式
东软西藏软件有限公司	拉萨	拉萨	计算机软、硬件，开发、销售、技术咨询等	60.00		设立或投资等方式
东软集团（南宁）有限公司	南宁	南宁	经营计算机软硬件、技术咨询、服务	100.00		设立或投资等方式
东软医疗产业园发展有限公司	沈阳	沈阳	非居住房地产租赁、园区管理服务、工程管理服务、工程技术服务、物业管理	100.00		设立或投资等方式
东软集团（襄阳）有限公司	襄阳	襄阳	计算机软硬件、技术咨询、房租租赁、交通控制系统、安防工程	100.00		设立或投资等方式
沈阳智医科技有限公司	沈阳	沈阳	计算机技术开发、转让、咨询、服务；软件开发、设计和制作；计算机软硬件销售	100.00		设立或投资等方式
大连共创创智科技有限公司（注1）	大连	大连	自有房屋租赁、计算机技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、软件外包服务、计算机辅助设备销售、计算机信息技术咨询服务、物业管理、停车场管理服务	100.00		设立或投资等方式
生活空间（上海）数据技术服务有限公司	上海	上海	数据科技、数据存储、数据处理、大数据服务等	100.00		设立或投资等方式
沈阳东软智能医疗科技研究院有限公司	沈阳	沈阳	人工智能软硬件技术开发、技术咨询；医疗大数据服务	100.00		设立或投资等方式
天津智医科技有限公司	天津	天津	经营计算机软、硬件	98.00	2.00	子公司分立方式
东软集团（兰州）有限公司	兰州	兰州	信息系统集成服务及其他可自主经营的无需许可或审批的项目	100.00		设立或投资等方式
丹东智慧城市运营有限公司	丹东	丹东	大数据产业的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让及数据运营；云平台及数据共享交换平台的运营维护	60.00		设立或投资等方式

东软集团（山东）信息科技有限公司	济南	济南	计算机软硬件，技术咨询、服务等	100.00		设立或投资等方式
东软汉枫医疗科技有限公司	沈阳	沈阳	医疗物联网产品的设计、开发、销售、安装、服务；计算机软硬件、硬件、机电一体化产品开发、销售、安装、服务、医疗健康信息管理及咨询服务；大数据及人工智能相关技术的咨询、研发、运营；医用电子仪器设备的销售；多媒体智能终端设备的设计、生产、销售、服务	70.03		设立或投资等方式
东软新乡大健康产业信息有限公司	新乡	新乡	健康信息管理及咨询服务（不含医疗诊治）；计算机软硬件及辅助设备的研发、销售、技术转让、技术咨询、技术服务等	60.00		设立或投资等方式
天津市滨海数字认证有限公司	天津	天津	电子认证服务；数据处理服务；软件运营服务；电子信息系统技术开发、技术咨询、技术服务；信息技术咨询服务；计算机软硬件销售、安装、技术开发	51.00		非同一控制下企业合并
东软集团（福州）有限公司	福州	福州	基础软件开发；网络与信息安全软件开发；支撑软件开发；应用软件开发等	100.00		设立或投资等方式
宜昌健康大数据产业运营有限公司	宜昌	宜昌	计算机软硬件及辅助设备的研发、销售、技术转让、技术咨询、技术服务等	55.00		设立或投资等方式
上海赛客信息科技有限公司	上海	上海	从事信息科技、体育科技、网络科技、计算机科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让和技术服务等	80.00		设立或投资等方式
东软集团（呼和浩特）有限公司	呼和浩特	呼和浩特	信息技术服务与咨询，系统集成，软硬件销售等	100.00		设立或投资等方式
临沂智慧城市运营服务有限公司	临沂	临沂	计算机软硬件及辅助设备的研发、销售、技术转让、技术咨询、技术服务等	60.00		设立或投资等方式
辽阳智慧城市运营有限公司	辽阳	辽阳	计算机软硬件及辅助设备的研发、销售、技术转让、技术咨询、技术服务等	60.00		设立或投资等方式
北京瑞融汇创科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术咨询、技术服务等	100.00		设立或投资等方式
东软集团（马来西亚）有限公司	马来西亚	马来西亚	计算机软、硬件开发、销售等	100.00		设立或投资等方式
东软集团（黑龙江）有限公司	哈尔滨	哈尔滨	计算机软件开发、技术服务	100.00		设立或投资等方式
大连东软智行科技有限公司	大连	大连	技术开发、技术咨询、技术服务等	100.00		子公司分立方式
东软集团（烟台）有限公司	烟台	烟台	计算机软件开发、技术服务等	100.00		设立或投资等方式
东软集团（武汉）有限公司	武汉	武汉	技术开发、技术咨询、技术服务等	100.00		设立或投资等方式

上海康克麦科技有限责任公司	上海	上海	计算机软硬件, 技术咨询、服务, 非居住房地产租赁等	100.00		子公司分立方式
大连七贤智远科技研究院有限公司	大连	大连	技术开发、技术咨询、技术服务等	100.00		设立或投资等方式
合肥东软信息技术有限公司(注2)	合肥	合肥	计算机软硬件、系统集成、技术咨询服务		100.00	设立或投资等方式
东软云科技(沈阳)有限公司(注3)	沈阳	沈阳	信息技术服务与咨询; 计算机软硬件开发与制造; 计算机数据处理服务; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务		100.00	设立或投资等方式
广州东软科技企业孵化器有限公司(注4)	广州	广州	科技推广及应用服务业		100.00	设立或投资等方式
沈阳东软杏霖智慧医疗企业管理有限公司(注5)	沈阳	沈阳	医疗企业管理; 医疗产业投资与管理咨询; 医疗技术、康复技术研发, 技术推广, 技术服务		100.00	设立或投资等方式
东软集团(澳门)有限公司(注6)	澳门	澳门	计算机软硬件, 技术咨询、服务等		99.89	设立或投资等方式
Neusoft Technology Solutions GmbH(注7)	德国	德国	计算机软硬件, 技术咨询、服务等		100.00	非同一控制下企业合并
Neusoft EDC SRL(注8)	罗马尼亚	罗马尼亚	计算机软硬件, 技术咨询、服务等		100.00	非同一控制下企业合并
Neusoft GmbH(注9)	德国	德国	计算机软硬件, 技术咨询、服务等		100.00	非同一控制下企业合并
生活空间(沈阳)数据技术服务有限公司(注10)	沈阳	沈阳	数据科技、网络科技、软件科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让, 软件开发及销售, 数据存储, 数据处理, 大数据服务, 商务信息咨询		100.00	设立或投资等方式
汉枫健康医疗大数据研究院(辽宁)有限公司(注11)	沈阳	沈阳	医疗物联网软硬件技术开发、技术咨询、技术转让、软件服务等		100.00	设立或投资等方式
湖北省东软睿云科技有限公司(注12)	大连	武汉	教育技术推广服务、基础软件服务、应用软件服务、计算机系统服务等		83.33	设立或投资等方式
德清东软软件有限公司(注13)	湖州	湖州	计算机软件开发、技术服务		100.00	设立或投资等方式
辽宁博盈科技有限公司(注14)	沈阳	沈阳	技术开发、技术咨询、技术服务等		75.00	设立或投资等方式
东软集团(河北雄安)科技有限公司(注15)	保定	保定	技术开发、技术咨询、技术服务等		100.00	设立或投资等方式
天津东软软件有限公司(注16)	天津	天津	技术开发、技术咨询、技术服务等		100.00	设立或投资等方式

盟世热线信息技术（大连）有限公司（注 17）	大连	大连	国际经济、科技、环保信息咨询、信息服务及计算机硬件开发等		85.10	非同一控制下企业合并
------------------------	----	----	------------------------------	--	-------	------------

其他说明：

- 注 1：大连共创创智科技有限公司为本公司之子公司，持股比例为 100%，报告期内由大连东软共创科技有限公司更名为现名；
- 注 2：合肥东软信息技术有限公司为原本公司之子公司上海东软时代数码技术有限公司出资设立，持股比例为 100%，2015 年本公司之子公司东软集团（上海）有限公司购买上海东软时代数码技术有限公司持有的合肥东软信息技术有限公司的全部股权，持股比例不变；
- 注 3：东软云科技（沈阳）有限公司为本公司之子公司东软云科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 4：广州东软科技企业孵化器有限公司为本公司之子公司东软集团（广州）有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 5：沈阳东软杏霖智慧医疗企业管理有限公司为本公司之子公司东软医疗产业园发展股份有限公司出资设立，原持股比例为 60%，2019 年 4 月东软医疗产业园发展股份有限公司自其他方购买沈阳东软杏霖智慧医疗企业管理有限公司 40% 的股权，收购后持股比例为 100%；
- 注 6：东软集团（澳门）有限公司为本公司之子公司东软（香港）有限公司出资设立，持股比例为 99.89%；
- 注 7：Neusoft Technology Solutions GmbH 为本公司之子公司东软（欧洲）有限公司出资收购，持股比例为 100%；
- 注 8：Neusoft EDC SRL 为本公司之子公司东软（欧洲）有限公司出资购买，持股比例为 100%；
- 注 9：Neusoft GmbH 为本公司之间接控股子公司 Neusoft EDC SRL 出资购买，持股比例为 100%；2016 年 12 月 Neusoft EDC SRL 将持有的全部股权转让给母公司东软（欧洲）有限公司，Neusoft GmbH 变为东软（欧洲）有限公司的全资子公司；
- 注 10：生活空间（沈阳）数据技术服务有限公司为本公司之子公司生活空间（上海）数据技术服务有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 11：汉枫健康医疗大数据研究院（辽宁）有限公司为本公司之控股子公司东软汉枫医疗科技有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 12：湖北省东软睿云科技有限公司为本公司之子公司东软云科技有限公司出资设立，持股比例为 83.33%，报告期内由宜昌东软睿云教育科技有限公司更名为现名；
- 注 13：德清东软软件有限公司为本公司之子公司东软集团（上海）有限公司出资设立，持股比例为 100%；
- 注 14：辽宁博盈科技有限公司为本公司之子公司东软云科技有限公司于 2021 年 7 月出资设立，持股比例为 75%；
- 注 15：东软集团（河北雄安）科技有限公司为本公司之子公司东软集团（北京）有限公司于 2021 年 10 月出资设立，持股比例为 100%；
- 注 16：天津东软软件有限公司为本公司之子公司东软集团（北京）有限公司与东软集团（广州）有限公司于 2021 年 12 月共同出资设立，其中东软集团（北京）有限公司持股比例为 98%，东软集团（广州）有限公司持股比例为 2%；
- 注 17：盟世热线信息技术（大连）有限公司为本公司之子公司东软云科技有限公司出资收购，持股比例为 85.10%。

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
东软医疗系统股份有限公司（“东软医疗”）	沈阳	沈阳	经营医疗器械的生产、销售	29.94		权益法
东软熙康控股有限公司（“熙康”）	开曼群岛	开曼群岛	IT及相关咨询服务		27.94	权益法
望海康信（北京）科技股份公司（“望海”）	北京	北京	开发、生产计算机软件；销售自产产品；技术支持服务；计算机软硬件产品的批发、佣金代理进出口业务	32.37		权益法
融盛财产保险股份有限公司（“融盛财险”）	沈阳	沈阳	机动车保险、企业/家庭财产保险及工程保险、责任保险、船舶/货运保险、短期健康/意外伤害保险等	33.05		权益法
东软睿驰汽车技术（上海）有限公司（“东软睿驰”）	上海	上海	电动汽车动力系统、高级驾驶辅助系统、汽车自动驾驶系统等车联网相关产品、技术、软件的研发、批发、售后服务、技术支持；电动汽车充电桩的研发、批发、安装等	29.82		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	东软医疗	熙康	望海	融盛财险	东软睿驰	东软医疗	熙康	望海	融盛财险	东软睿驰
流动资产	344,097	51,114	55,296	67,867	135,215	335,637	63,640	62,386	56,711	165,756
非流动资产	331,955	30,774	25,322	62,242	35,647	297,027	29,796	26,637	64,762	31,851
资产合计	676,052	81,888	80,618	130,109	170,862	632,664	93,436	89,023	121,472	197,607
流动负债	139,981	45,032	26,328	14,817	145,394	116,133	46,005	29,825	12,868	158,662
非流动负债	108,845	90,868	2,024	37,140	5,062	109,923	92,031	2,160	29,064	5,173
负债合计	248,826	135,900	28,352	51,957	150,456	226,056	138,036	31,985	41,932	163,835
少数股东权益	3,474	541			587	3,466	581			784
归属于母公司股东权益	423,752	-54,553	52,266	78,152	19,819	403,142	-45,180	57,038	79,541	32,987
按持股比例计算的净资产份额	126,886	-15,240	16,918	25,833	5,911	120,714	-12,621	18,463	26,292	9,986
调整事项	16,685	40,407	41,715	3,288	78,926	16,685	38,893	41,715	3,288	80,066
--商誉										
--内部交易未实现利润										
--其他	16,685	40,407	41,715	3,288	78,926	16,685	38,893	41,715	3,288	80,066
对联营企业权益投资的账面价值	143,571	25,167	58,633	29,121	84,837	137,399	26,272	60,178	29,580	90,052
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	163,284	21,892	8,210	15,793	44,174	150,936	24,147	7,226	12,763	27,396
净利润	21,975	-9,454	-5,172	-1,601	-26,923	22,472	-15,302	-12,471	-2,902	-20,103
终止经营的净利润										
其他综合收益	-649	-870		213	-27	-184	-920			-184
综合收益总额	21,326	-10,324	-5,172	-1,388	-26,950	22,288	-16,222	-12,471	-2,902	-20,287
本年度收到的来自联营企业的股利										

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	36,317	35,649
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	397	-59
--其他综合收益	8	10
--综合收益总额	405	-49

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
成都新凯塔数据科技有限公司	-11		-11
汉朗网络信息科技有限公司（北京）有限公司	-19	-6	-25

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查风险管理目标和政策的合理性及已执行程序的有效性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策、程序及其执行情况。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定全面系统降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则要求其预付相应款项。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场风险主要与本公司的借款有关。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司银行借款余额为人民币 1,055,000,000 元，在其他变量不变的情况下，假定利率上升/下降 5%，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响，尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险，在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司持有外币货币资金和外币往来款项折合成人民币 1,107,559,375 元，在其他变量不变的情况下，假定对人民币升值/贬值 5%，将会导致本公司股东权益增加/减少 55,377,969 元。因此，本公司承担一定程度的外汇市场变动风险。本公司期末外币货币性资产和负债情况详见附注七、82。

(3) 其他价格风险

其他价格风险指利率风险和外汇风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控银行存款余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元 币种：人民币

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	305,000,000			
应付账款	1,290,763,294			
其他应付款	191,489,338			
长期应付款				
租赁负债		11,235,918	8,343,175	17,219,849
一年内到期的长期应付款				
一年内到期的租赁负债	22,910,958			
一年内到期的长期借款	750,000,000			
长期借款				

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	16,012,327	558,808,233		574,820,560
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	16,012,327	558,808,233		574,820,560
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	16,012,327			16,012,327
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		558,808,233		558,808,233
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	24,528,335		22,950,000	47,478,335
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 应收款项融资		134,095,704		134,095,704
1. 银行承兑汇票		40,522,169		40,522,169
2. 应收账款		93,573,535		93,573,535
持续以公允价值计量的资产总额	40,540,662	692,903,937	22,950,000	756,394,599
(六) 交易性金融负债		8,107,515		8,107,515
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		8,107,515		8,107,515
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		8,107,515		8,107,515

138 / 163

其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		8,107,515		8,107,515
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

对于上市权益工具投资，本公司以证券交易所的、在本年最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场价格作为确定公允价值的依据。

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

适用 不适用

按市场上接近资产负债表日该类资产在活跃市场上的报价为其公允价值的确定依据。

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

适用 不适用

按被投资公司的投入成本并考虑被投资公司所处发展阶段等因素确定相关权益工具为其公允价值的确定依据。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
诺基亚东软通信技术有限公司（“诺基亚东软”）	联营企业
沈阳东软系统集成工程有限公司（“沈阳工程”）	联营企业
东软医疗系统股份有限公司（“东软医疗”）	联营企业
东软熙康控股有限公司（“熙康”）	联营企业
天津天任大数据科技有限公司（“天津天任”）	联营企业
望海康信（北京）科技股份公司（“望海”）	联营企业
河北数港科技有限公司（“河北数港”）	联营企业
融盛财产保险股份有限公司（“融盛财险”）	联营企业
日本财产保险系统（大连）有限公司（“日本财险系统”）	联营企业
丝绸之路东软科技有限公司（“丝绸之路”）	联营企业
东软睿驰汽车技术（上海）有限公司（“东软睿驰”）	联营企业
北京国智慧和科技有限公司（“北京国知”）	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东北大学科技产业集团有限公司（“东北大学”）	持本公司 5%以上股权
阿尔派株式会社、阿尔派电子（中国）有限公司（“阿尔派”）	持本公司 5%以上股权
大连东软控股有限公司（“东软控股”）	与本公司同一董事长
东软教育科技有限公司（“东软教育”）	与本公司同一董事长
东芝数字解决方案株式会社、株式会社东芝（“东芝”）	过去 12 个月与本公司同一董事
大连东软思维科技发展有限公司（“大连思维”）	本公司董事长为其控股股东的执行事务合伙人委派代表
沈阳康睿道咨询有限公司（“沈阳康睿道”）	与本公司同一董事长

沈阳睿前商务咨询有限公司（“沈阳睿前”）	本公司高级副总裁兼董事会秘书 为沈阳睿前的股东
沈阳地铁集团有限公司（“沈阳地铁”）	本公司高级副总裁兼首席财务官 担任沈阳地铁外部董事
海纳新思智行服务有限公司（“海纳新思”）	与本公司同一董事
上海思芮信息科技有限公司（“上海思芮”）	过去 12 个月内曾为东软控股子公司
沈阳东软智睿放疗技术有限公司（“东软智睿”）	本公司监事担任东软智睿董事

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
阿尔派	原材料或产成品				172,707
沈阳工程	原材料或产成品	198,254	52,000,000	否	1,273,413
东软控股	原材料或产成品	539,245	1,000,000	否	865,896
望海	原材料或产成品	537,800			2,629,563
诺基亚东软	原材料或产成品				887,264
东软教育	原材料或产成品	1,212,404	3,000,000	否	172,119
熙康	原材料或产成品	2,001,770	7,000,000	否	508,667
东软医疗	原材料或产成品		2,000,000	否	9,734,513
东软睿驰	原材料或产成品				150,442
丝绸之路	原材料或产成品	1,144,298			
上海思芮	原材料或产成品	440,324			
东软控股	软件开发及服务	301,198			
东软教育	软件开发及服务	4,134,523	14,000,000	否	6,439,702
沈阳工程	软件开发及服务		21,000,000	否	15,624,711
望海	软件开发及服务	1,242,113	4,000,000	否	2,183,759
上海思芮	软件开发及服务	144,238,997	358,000,000	否	161,735,644
大连思维	劳务服务费				6,792
熙康	劳务服务费	1,093,858	6,000,000	否	5,838,431
阿尔派	劳务服务费	118,679			19,800
东北大学	劳务服务费	1,329,811	2,000,000	否	
融盛财险	劳务服务费	2,814,052	8,000,000	否	1,867,547
诺基亚东软	劳务服务费				1,900,409
东软医疗	劳务服务费				88,662
日本财险系统	劳务服务费	545,951	1,000,000	否	779,713
东软睿驰	劳务服务费	1,664			
东软教育	培训费				238,160
东软控股	房租及物业管理费	2,717			
东软教育	房租及物业管理费	1,007,563	2,000,000	否	963,572
东软医疗	房租及物业管理费	1,834			5,796
河北数港	房租及物业管理费	409,176	1,000,000	否	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳工程	系统集成或软件	27,902,611	112,125,832
阿尔派	系统集成或软件	42,017,357	39,724,337
东芝	系统集成或软件	97,885,183	100,038,626
诺基亚东软	系统集成或软件	7,417,873	6,952,341
东软医疗	系统集成或软件	1,552,027	1,764,928
东软控股	系统集成或软件	747,762	388,965
东软教育	系统集成或软件	118,473	684,550
东北大学	系统集成或软件	300,529	
熙康	系统集成或软件	1,177,946	4,285,320
大连思维	系统集成或软件	4,016,173	2,513,208
融盛财险	系统集成或软件	3,290,130	671,844
天津天任	系统集成或软件	844,455	1,413,646
河北数港	系统集成或软件		1,009,434
望海	系统集成或软件	369	553
海纳新思	系统集成或软件	1,186,800	1,575,600
日本财险系统	系统集成或软件	7,340,165	7,662,534
沈阳地铁	系统集成或软件	444,795	1,500,085
东软睿驰	系统集成或软件	11,946,855	3,864,647
丝绸之路	系统集成或软件	426,548	
东软智睿	系统集成或软件	33,988	
北京国知	系统集成或软件	568,624	
东软医疗	房租及物业管理收入	2,289,889	2,134,666
东软控股	房租及物业管理收入	434,825	1,691,678
上海思芮	房租及物业管理收入	1,408,408	1,335,199
东软教育	房租及物业管理收入	3,851,523	3,739,598
熙康	房租及物业管理收入	3,219,212	3,222,714
沈阳工程	房租及物业管理收入	883,584	912,277
诺基亚东软	房租及物业管理收入	35,252	27,331
沈阳康睿道	房租及物业管理收入	22,241	22,241
望海	房租及物业管理收入	7,429	7,429
日本财险系统	房租及物业管理收入		6,552
沈阳睿前	房租及物业管理收入		1,579
海纳新思	房租及物业管理收入	861,136	902,486
东软睿驰	房租及物业管理收入	5,639,672	5,735,557
河北数港	房租及物业管理收入	116,516	
东软医疗	管理服务收入	2,010,023	1,132,801
大连思维	管理服务收入	10,028,302	8,490,189
东软控股	管理服务收入	578,998	798,629
上海思芮	管理服务收入	31,106	28,183
融盛财险	管理服务收入		338,621
海纳新思	管理服务收入		84,906
东软睿驰	管理服务收入	279,653	299,700

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
东软医疗	房屋	2,027,900	1,497,212
熙康	房屋	2,639,419	2,642,298
东软控股	房屋	431,492	1,566,164
上海思芮	房屋	1,338,664	1,223,347
东软教育	房屋	3,728,472	3,590,653
沈阳工程	房屋	747,093	744,047
东软睿驰	房屋	5,639,628	4,931,626
诺基亚东软	房屋	35,252	27,331
日本财险系统	房屋		6,552
沈阳康睿道	房屋	22,241	22,241
河北数港	房屋	116,516	
望海	房屋	7,429	7,429
沈阳睿前	房屋		1,299
海纳新思	房屋	861,136	861,140

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
东软医疗	房屋	1,834	5,796			1,926					
东软教育	房屋	890,992	878,403			971,181					
河北数港	房屋	409,176				446,002					

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方
适用 不适用

本公司作为被担保方
适用 不适用

关联担保情况说明
适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东软控股	向关联方采购固定资产	5,777	
沈阳工程	向关联方处置固定资产		19,069

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8) 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	诺基亚东软	5,471,004	195,167	3,433,918	172,551
应收账款	东芝	6,688,401	66,884	6,400,601	64,006
应收账款	熙康	3,572,125	53,585	1,466,770	21,705
应收账款	大连思维	27,614,564	277,539	21,927,324	220,976
应收账款	东软控股	4,247,968	42,480	4,573,353	45,734
应收账款	东软教育	101,388	1,014	214,331	2,143
应收账款	阿尔派	10,050,987	754,038	3,517,381	669,292
应收账款	沈阳工程	26,182,642	261,826	37,841,293	378,413
应收账款	东软医疗	395,189	3,952		
应收账款	天津天任	1,973,000	681,823	2,323,606	682,376
应收账款	河北数港	29,000	2,320	29,000	2,320
应收账款	日本财险系统	2,952,612	29,526		
应收账款	沈阳地铁	9,265,992	7,787,868	12,035,695	7,300,876
应收账款	东软睿驰	10,747,251	1,092,242	10,580,438	627,685

应收账款	望海	133,900	1,339	137,013	1,370
应收账款	北京国知	337,500	3,375		
应收账款	上海思芮	2,566	26		
合同资产	熙康	2,034,000	280,007	5,069,329	366,163
合同资产	天津天任	1,432,500	14,325	705,652	7,057
合同资产	沈阳地铁	12,953,974	2,201,356	12,946,083	1,894,363
其他应收款	东软教育	174,447	13,675	174,447	1,744
应收票据	东软控股			2,000,000	

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	沈阳工程	258,869	3,959,142
应付账款	东软控股	1,641	680,755
应付账款	上海思芮	7,594,887	517,803
应付账款	东软教育	319,472	641,966
应付账款	熙康	3,090,191	2,162,015
应付账款	望海	11,290,712	11,639,109
应付账款	东软医疗	11,565,951	11,565,951
应付账款	诺基亚东软	270,772	270,772
应付账款	天津天任	183,016	183,016
应付账款	东软睿驰	196,502	1,929,062
应付账款	丝绸之路	1,521,642	1,282,200
应付票据	上海思芮	68,835,142	19,935,410
应付票据	东软教育	1,808,598	1,787,335
应付票据	望海	291,000	48,000
应付票据	熙康	225,000	199,600
应付票据	东软睿驰	382,560	54,410
应付票据	丝绸之路		450,000
预收款项	熙康	1,414	5,263
预收款项	沈阳工程	290,593	149,391
预收款项	东软医疗	918,917	732,965
预收款项	沈阳康睿道	20,783	20,651
预收款项	东软控股	44,645	384,225
预收款项	上海思芮	789,131	918,786
预收款项	东软教育	475,568	247,821
预收款项	望海	7,800	7,800
预收款项	东软睿驰	2,536,243	76,529
合同负债	熙康	2,411,822	2,514,279
合同负债	望海	468,985	398,599
合同负债	东软医疗	1,100,212	1,290,571
合同负债	东软控股	1,413,026	1,425,793
合同负债	上海思芮	43,315	43,315
合同负债	东软教育	2,907,424	2,927,136
合同负债	东北大学	11,189	311,718
合同负债	诺基亚东软	8,476,306	5,664,365
合同负债	阿尔派	1,313,704	1,302,176

合同负债	天津天任	1,474,705	1,412,565
合同负债	东芝	151,551	783,889
合同负债	融盛财险	1,842,333	2,689,563
合同负债	沈阳地铁	132,288,412	106,958,554
合同负债	河北数港	1,023,585	1,023,585
合同负债	丝绸之路	4,883,836	3,372,285
合同负债	东软睿驰	1,040,924	4,648,679
其他应付款	东软控股	163,441	223,441
其他应付款	上海思芮	558,632	587,546
其他应付款	东软教育	1,091,244	1,113,895
其他应付款	东软医疗	3,027,755	3,011,391
其他应付款	熙康	1,107,532	1,104,469
其他应付款	望海	219,600	219,600
其他应付款	海纳新思	450,000	450,000
其他应付款	东软睿驰	1,369,462	1,351,454
其他应付款	沈阳工程	360,605	360,605
其他应付款	阿尔派	871,256	806,400

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0

其他说明

(1) 本公司于 2021 年 6 月 30 日召开的公司九届八次董事会审议通过了《关于限制性股票激励计划授予事项的议案》，董事会同意 2021 年 6 月 30 日为授予日，以 5 元/股的授予价格向符合条件的 559 名激励对象授予 39,833,973 股限制性股票。在公司批准的拟授予激励对象的限制性股票的认购过程中，5 名激励对象自愿放弃认购拟授予其的全部限制性股票共计 80,000 股。因此，公司实际授予对象由 559 人调整为 554 人，实际授予数量由 39,833,973 股调整为 39,753,973 股。公司于 2021 年 8 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了公司限制性股票激励计划所涉及限制性股票的登记工作，具体内容，详见本公司于 2021 年 7 月 2 日、2021 年 8 月 20 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上的相关公告。

(2) 激励计划的有效期、锁定期和解锁安排情况

本激励计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。

本激励计划授予的限制性股票自本激励计划授予日起 12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期解除限售，限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量占获授权益数量比例
第一个解除限售期	自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个解除限售期	自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第三个解除限售期	自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	25%

激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象获授的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票拆细而取得的股份同时限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的解除限售期与限制性股票解除限售期相同。

限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	普通员工采用授予日的公司股票收盘价，高管采用 BS 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	持股员工在职情况
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	115,575,954
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,461,404

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 截至 2023 年 6 月 30 日，公司及子公司向银行申请开立的尚处在有效期内的保函全部为银行保函，其中：人民币余额为 192,088,300 元，美元余额为 0 元。

(2) 抵押资产情况参见附注七、81。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

√适用 □不适用

公司从 2008 年 1 月起实施了企业年金计划，与公司签订劳动合同，且符合参加公司现行年金方案条件的正式员工均有资格自愿参加企业年金计划。本计划的资金由公司和计划参加人共同缴纳，实行按月计提，按季缴费，对于根据年金计划应由公司负担的缴费部分，直接计入相关成本费用。公司对该计划以企业年金基金形式、采用信托方式实行专户管理，该企业年金基金与公司的固有资产或其他资产严格分开，不纳入公司的财务报表。

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本集团的管理要求，本集团的经营业务划分为医疗健康及社会保障、智能汽车互联、智慧城市、企业互联及其他 4 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 4 个报告分部，这些报告分部是以业务性质为基础确定的，分别为医疗健康及社会保障、智能汽车互联、智慧城市、企业互联及其他。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	医疗健康及 社会保障	智能汽车互联	智慧城市	企业互联 及其他	分部间 抵销	合计	
营业收入	751,715,332	1,608,040,968	603,681,616	926,525,381		3,889,963,297	
营业成本	398,809,817	1,350,645,728	377,161,922	611,990,291		2,738,607,758	
资产总额	18,878,141,123						18,878,141,123
负债总额	9,424,592,450						9,424,592,450

注：由于上述经营分部分散于本公司及部分子公司业务中，故本集团的资产总额与负债总额未按报告分部进行划分。

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

□适用 √不适用

(4) 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	466,552,097
1 年以内小计	466,552,097
1 至 2 年	73,030,689
2 至 3 年	38,113,972
3 年以上	107,728,212
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	131,836,882
合计	817,261,852

注：其中 3 年以上的数据为 3 至 5 年。

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	29,432,294	3.60	29,432,294	100.00		28,714,678	2.86	28,714,678	100.00	
按组合计提坏账准备	787,829,558	96.40	180,096,336	22.86	607,733,222	975,148,010	97.14	172,011,491	17.64	803,136,519
其中：										
按信用风险特殊组合计提坏账准备的应收账款	787,829,558	96.40	180,096,336	22.86	607,733,222	975,148,010	97.14	172,011,491	17.64	803,136,519
合计	817,261,852	/	209,528,630	/	607,733,222	1,003,862,688	/	200,726,169	/	803,136,519

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	13,925,936	13,925,936	100.00	预计无法收回款项
单位 2	8,739,074	8,739,074	100.00	预计无法收回款项
单位 3	5,130,000	5,130,000	100.00	预计无法收回款项
其他	1,637,284	1,637,284	100.00	预计无法收回款项
合计	29,432,294	29,432,294	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

详见附注五、12。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	466,446,494	4,664,465	1.00
1-2 年	72,708,406	5,816,672	8.00
2-3 年	37,559,432	7,511,886	20.00
3-5 年	81,686,522	32,674,609	40.00
5 年以上	129,428,704	129,428,704	100.00
合计	787,829,558	180,096,336	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见附注五、12。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	28,714,678	717,616				29,432,294
按组合计提坏账准备的应收账款	172,011,491	8,084,845				180,096,336
合计	200,726,169	8,802,461				209,528,630

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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	55,572,508	6.80	620,258
单位 2	37,473,495	4.59	374,735
单位 3	32,229,372	3.94	19,573,974
单位 4	31,607,575	3.87	594,023
单位 5	26,182,642	3.20	261,826
合计	183,065,592	22.40	21,424,816

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		18,333
其他应收款	1,569,624,821	1,331,710,109
合计	1,569,624,821	1,331,728,442

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
Computer Science Institute		18,333
合计		18,333

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	1,514,531,014
1 年以内小计	1,514,531,014
1 至 2 年	33,348,129
2 至 3 年	31,201,782
3 年以上	39,029,020
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	18,353,532
合计	1,636,463,477

注: 其中 3 年以上的数据为 3 至 5 年。

(2) 按款项性质分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂付款	33,244,725	35,149,226

单位往来款	1,459,959,176	1,205,607,260
工程或项目保证金	142,403,119	157,820,024
其他	856,457	1,598,848
合计	1,636,463,477	1,400,175,358

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		53,765,249	14,700,000	68,465,249
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		1,626,593		1,626,593
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额		52,138,656	14,700,000	66,838,656

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	14,700,000					14,700,000
按组合计提坏账准备的应收账款	53,765,249		1,626,593			52,138,656
合计	68,465,249		1,626,593			66,838,656

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	往来款	907,000,000	1 年以内	55.42	9,070,000
单位 2	往来款	183,412,917	1 年以内	11.21	1,834,129
单位 3	往来款	158,075,064	1 年以内	9.66	1,580,751
单位 4	往来款	95,136,770	1 年以内	5.81	951,368
单位 5	股权转让款	29,400,000	2-3 年	1.80	14,700,000
合计	/	1,373,024,751	/	83.90	28,136,248

(7) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,629,144,560		4,629,144,560	4,626,055,971		4,626,055,971
对联营、合营企业投资	2,126,735,594	16,309,270	2,110,426,324	2,115,264,641	16,309,270	2,098,955,371
合计	6,755,880,154	16,309,270	6,739,570,884	6,741,320,612	16,309,270	6,725,011,342

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市东软软件有限公司	5,743,326	31,319		5,774,645		
东软集团（北京）有限公司	429,034,564	438,060		429,472,624		
山东东软系统集成有限公司	52,779,683	67,998		52,847,681		
湖南东软软件有限公司	12,079,595		120,796	11,958,799		
成都东软系统集成有限公司	22,551,249	73,924		22,625,173		
西安东软系统集成有限公司	49,919,834	66,024		49,985,858		
武汉东软信息技术有限公司	26,399,952			26,399,952		
沈阳逐日数码广告传播有限公司	317,849,365	22,008		317,871,373		
东软（香港）有限公司	120,399,515			120,399,515		
河北东软软件有限公司	44,909,828	86,339		44,996,167		
东软（日本）有限公司	16,694,433	111,733		16,806,166		
沈阳东软系统集成技术有限公司	52,841,989	83,517		52,925,506		
东软集团（广州）有限公司	135,016,501	126,122		135,142,623		
东软集团（上海）有限公司	165,242,249	607,775		165,850,024		
东软集团（大连）有限公司	453,213,434	835,511		454,048,945		

东软云科技有限公司	52,972,675	109,501		53,082,176		
沈阳东软物业管理有限公司	118,993,000			118,993,000		
东软科技有限公司	210,405,150			210,405,150		
杭州东软软件有限公司	8,536,336	23,701		8,560,037		
东软（欧洲）有限公司	460,196,626	6,772		460,203,398		
东软集团（海南）有限公司	190,000,000			190,000,000		
东软集团（无锡）有限公司	20,000,000			20,000,000		
东软集团（芜湖）有限公司	10,000,000			10,000,000		
东软集团南京有限公司	42,061,686	81,260		42,142,946		
沈阳东软交通信息技术有限公司	23,980,638			23,980,638		
东软集团（郑州）有限公司	10,000,000			10,000,000		
东软集团（南昌）有限公司	20,195,510		190,139	20,005,371		
东软集团重庆有限公司	20,350,057	18,058		20,368,115		
东软集团（徐州）有限公司	10,000,000			10,000,000		
东软集团（宁波）有限公司	20,000,000			20,000,000		
东软集团（长春）有限公司	30,863,165	55,866		30,919,031		
东软集团（宜昌）有限公司	10,114,622	6,772		10,121,394		
东软西藏软件有限公司	37,633,380			37,633,380		
东软集团（南宁）有限公司	10,224,729	6,772		10,231,501		
东软医疗产业园发展有限公司	150,418,165	10,158		150,428,323		
东软集团（襄阳）有限公司	20,000,000			20,000,000		
沈阳智医科技有限公司	1,000,000			1,000,000		
大连共创创智科技有限公司	49,887,700			49,887,700		
生活空间（上海）数据技术服务有限公司	58,514,352	6,772		58,521,124		
沈阳东软智能医疗科技研究院有限公司	50,361,841	20,315		50,382,156		
天津智医科技有限公司	49,295,893			49,295,893		
东软集团（兰州）有限公司	20,000,000			20,000,000		
丹东智慧城市运营有限公司	7,500,000			7,500,000		
东软汉枫医疗科技有限公司	75,000,000	13,041		75,013,041		
东软集团（山东）信息科技有限公司	50,000,000			50,000,000		
东软新乡大健康产业有限公司	4,500,000			4,500,000		

东软集团（福州）有限公司	30,000,000			30,000,000		
天津市滨海数字认证有限公司	24,559,900			24,559,900		
宜昌健康大数据产业运营有限公司	3,300,000			3,300,000		
上海赛客信息科技有限公司	32,000,000			32,000,000		
东软集团（呼和浩特）有限公司	15,114,622	6,771		15,121,393		
临沂智慧城市运营服务有限公司	4,800,000			4,800,000		
辽阳智慧城市运营有限公司	3,000,000			3,000,000		
北京瑞融汇创科技有限公司	7,000,000			7,000,000		
东软集团（黑龙江）有限公司	5,059,034	11,850		5,070,884		
大连东软智行科技有限公司	182,470,239	179,449		182,649,688		
东软集团（烟台）有限公司	50,000,000			50,000,000		
东软集团（马来西亚）有限公司	12,838,400			12,838,400		
东软集团（武汉）有限公司	302,219,755	253,199		302,472,954		
上海康克麦科技有限责任公司	196,000,000			196,000,000		
大连七贤智远科技研究院有限公司	10,012,979	38,937		10,051,916		
合计	4,626,055,971	3,399,524	310,935	4,629,144,560		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
吉林省政坤农民工信息服务有限公司											2,775,906
小计											2,775,906
二、联营企业											
诺基亚东软通信技术有限公司	75,985,439			11,262,823						87,248,262	
成都新凯塔数据科技有限公司											9,884,577
辽宁东软创业投资有限公司	92,433,336			-2,401,882	77,033	4,868				90,113,355	
东软医疗系统股份有限公司	1,207,149,091			65,801,320	-1,641,504	-2,446,259				1,268,862,648	
汉朗网络信息科技（北京）有限公司											3,648,787

天津天任大数据科技有限公司	1,961,674			-775,379		-15,885				1,170,410	
望海康信（北京）科技股份公司	277,103,162			-16,742,387		1,294,771				261,655,546	
融盛财产保险股份有限公司	295,802,935			-5,292,854	704,757					291,214,838	
丝绸之路东软科技有限公司	1,372,648			-1,010,525						362,123	
日本财产保险系统（大连）有限公司	16,445,318			900,125						17,345,443	
东软睿驰汽车技术（上海）有限公司	129,402,315			-80,294,537	-81,097	39,626,214				88,652,895	
山东创美慧智信息技术有限公司		2,450,000		78,347						2,528,347	
锦州健康医疗与人力资源数据运营有限公司		245,000								245,000	
莆田市智慧城市科技有限公司	1,299,453			-271,996						1,027,457	
小计	2,098,955,371	2,695,000		-28,746,945	-940,811	38,463,709				2,110,426,324	13,533,364
合计	2,098,955,371	2,695,000		-28,746,945	-940,811	38,463,709				2,110,426,324	16,309,270

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,073,373,728	1,334,450,061	2,259,386,580	1,594,722,781
其他业务				
合计	2,073,373,728	1,334,450,061	2,259,386,580	1,594,722,781

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

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1,066,029万元，其中：

431,157万元预计将于2023年度确认收入。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	252,971,099	950,315
权益法核算的长期股权投资收益	-28,746,945	-50,174,243
处置长期股权投资产生的投资收益	-179,585	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	11,379	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,877,330	1,263,695
持有银行理财产品期间取得的投资收益	5,835,244	9,475,772
合计	228,013,862	-38,484,461

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-286,785	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、	63,631,855	主要为计入损益的科研项目等政府补助

按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-5,813,333	主要为交易性金融资产和交易性金融负债的公允价值变动损益及相关投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,496,641	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,265,456	主要为增值税进项税额加计金额
减：所得税影响额	2,930,061	
少数股东权益影响额（税后）	470,962	
合计	67,892,811	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.02	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.29	0.02	0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：刘积仁

董事会批准报送日期：2023年8月24日

修订信息

适用 不适用