

武汉达梦数据库股份有限公司

审计报告

中天运[2023]审字第 90280 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

# 目 录

|                  | 页 次 |
|------------------|-----|
| 一、审计报告           | 1   |
| 二、财务报表           |     |
| 1、合并资产负债表        | 6   |
| 2、母公司资产负债表       | 8   |
| 3、合并利润表          | 10  |
| 4、母公司利润表         | 11  |
| 5、合并现金流量表        | 12  |
| 6、母公司现金流量表       | 13  |
| 7、合并股东权益变动表      | 14  |
| 8、母公司股东权益变动表     | 18  |
| 三、财务报表附注         | 22  |
| 四、事务所营业执照复印件     |     |
| 五、事务所执业证书复印件     |     |
| 六、签字注册会计师资质证明复印件 |     |

# 审计报告

中天运[2023]审字第 90280 号

武汉达梦数据库股份有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了武汉达梦数据库股份有限公司（以下简称“达梦数据”或“公司”）的财务报表，包括 2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度、2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了达梦数据 2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度、2020 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度、2020 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

### （一）收入确认

#### 1、事项描述

相关会计期间：2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度、2020 年度。

相关信息披露详见“财务报表附注四”之（二十五）和“财务报表附注七”之（三十五）。



2023年1-6月、2022年度、2021年度、2020年度，达梦数据营业收入金额分别为28,746.73万元、68,804.28万元、74,300.01万元、45,020.09万元。由于营业收入是达梦数据的关键业绩指标之一，可能存在达梦数据管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并对相关内部控制的运行有效性进行测试；
- （2）执行分析程序，分析营业收入和毛利率变动的合理性；
- （3）选取样本，核对销售合同、签收单据、验收报告等原始单据，并对运维及服务收入进行摊销测算，评价相关营业收入确认是否符合公司的会计政策；
- （4）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、产品申请单、发货快递记录、客户签收单、发票、收款银行回单等，判断营业收入确认依据是否充分；
- （5）对主要客户进行实地走访，了解合作历史、交易背景、合作模式、业务规模等情况，核查客户和业务模式的真实性；选取部份软件产品经销商客户的下游终端客户进行实地走访，了解终端客户采购与使用公司软件产品的情况，核查营业收入的真实性和交易实质；
- （6）对主要客户执行函证程序，以确认营业收入的真实性和准确性；
- （7）对资产负债表日前后的营业收入执行截止性测试，以确认营业收入是否被记录于恰当的会计期间；
- （8）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## （二）研发费用

### 1、事项描述

相关会计期间：2023年1-6月、2022年度、2021年度、2020年度。

相关信息披露详见“财务报表附注四”之（十九）和“财务报表附注七”之（三十九）。

2023年1-6月、2022年年、2021年度、2020年度，达梦数据研发费用金额分别为7,553.26万元、13,974.02万元、11,786.99万元、9,660.26万元，各年度研发费用占营业收入的比例分别为26.28%、20.31%、15.86%、21.46%。由于研发投入金额及其占当期营业收入的比例是达梦数据的关键指标之一，可能存在因为核算不准确而导致的错报风险。因此，我们将研发费用的归集和核算确定为关键审计事项。

## 2、审计应对



针对研发费用，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解与研发费用相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并对相关内部控制的运行有效性进行测试；
- （2）获取研发项目立项、审批资料，抽查重要研发项目的过程文档，判断研发项目的真实性；
- （3）获取研发费用按项目、性质分类明细表，分析各项研发费用发生的合理性；
- （4）计算分析按性质分类的各项费用占比，并与上年进行比较，分析变动的合理性；
- （5）抽样检查研发费用确认相关的支持性文件，包括采购合同、结算单、发票、银行付款记录等，判断研发费用的真实性；
- （6）结合职工薪酬相关文件的检查，包括花名册、工资表、工时记录、工资费用分配表等，复核计入研发费用中职工薪酬的准确性；
- （7）对重大的研发费用采购业务执行函证程序，核实研发费用真实性；
- （8）对资产负债表日前后的研发费用执行截止性测试，以确认其是否被记录于恰当的会计期间；
- （9）检查与研发费用相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督达梦数据的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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



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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就达梦数据中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行公司审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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





此页无正文，为《武汉达梦数据库股份有限公司 2020-2023 年 1-6 月审计报告》【中天运 [2023]审字第 90280 号】之签字盖章页。



中国·北京

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

王传平

中国注册会计师：  
聂照枝

二〇二三年九月二十五日

2063





## 合并资产负债表

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
审验专用章

编制单位:武汉达梦数据库股份有限公司

金额单位:人民币元

| 项目          | 附注     | 2023年6月30日       | 2022年12月31日      | 2021年12月31日      | 2020年12月31日    |
|-------------|--------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产:       |        |                  |                  |                  |                |
| 货币资金        | 七、(一)  | 863,090,929.27   | 858,641,634.93   | 773,859,677.31   | 536,011,917.04 |
| 交易性金融资产     |        |                  |                  |                  |                |
| 衍生金融资产      |        |                  |                  |                  |                |
| 应收票据        | 七、(二)  | 964,432.40       | 1,826,435.00     | 6,961,514.30     | 20,225,242.07  |
| 应收账款        | 七、(三)  | 335,626,210.17   | 357,949,425.31   | 321,030,886.68   | 140,239,522.89 |
| 应收款项融资      | 七、(四)  | 5,005,643.20     | 372,798.16       | 1,117,000.00     | 4,009,768.80   |
| 预付款项        | 七、(五)  | 5,394,278.42     | 5,234,257.52     | 8,210,044.06     | 12,672,244.20  |
| 其他应收款       | 七、(六)  | 15,669,970.04    | 22,197,437.69    | 28,132,124.36    | 25,684,135.73  |
| 存货          | 七、(七)  | 76,904,942.56    | 72,424,933.39    | 46,572,837.22    | 76,413,657.93  |
| 合同资产        | 七、(八)  | 3,758,240.80     | 3,324,250.15     | 2,548,081.77     | 4,437,403.33   |
| 持有待售资产      |        |                  |                  |                  |                |
| 一年内到期的非流动资产 |        |                  |                  |                  |                |
| 其他流动资产      | 七、(九)  | 15,262,077.52    | 14,405,210.35    | 4,392,419.88     | 2,458,167.98   |
| 流动资产合计      |        | 1,321,676,724.38 | 1,336,376,382.50 | 1,192,824,585.58 | 822,152,259.97 |
| 非流动资产:      |        |                  |                  |                  |                |
| 债权投资        |        |                  |                  |                  |                |
| 其他债权投资      |        |                  |                  |                  |                |
| 长期应收款       | 七、(十)  | 2,640,169.34     | 2,699,038.01     | 2,287,322.15     | 2,329,053.34   |
| 长期股权投资      |        |                  |                  |                  |                |
| 其他权益工具投资    |        |                  |                  |                  |                |
| 其他非流动金融资产   |        |                  |                  |                  |                |
| 投资性房地产      |        |                  |                  |                  |                |
| 固定资产        | 七、(十一) | 29,236,177.31    | 36,026,459.34    | 33,203,212.92    | 42,792,098.99  |
| 在建工程        | 七、(十二) | 48,488,219.53    | 20,433,082.61    |                  | 139,622.64     |
| 生产性生物资产     |        |                  |                  |                  |                |
| 油气资产        |        |                  |                  |                  |                |
| 使用权资产       | 七、(十三) | 26,967,125.38    | 27,746,319.45    | 35,800,775.62    | —              |
| 无形资产        | 七、(十四) | 17,165,696.29    | 14,391,920.91    | 14,010,163.27    | 13,889,036.88  |
| 开发支出        |        |                  |                  |                  |                |
| 商誉          |        |                  |                  |                  |                |
| 长期待摊费用      | 七、(十五) | 3,394,149.08     | 3,809,812.82     | 4,584,677.54     | 2,146,030.17   |
| 递延所得税资产     | 七、(十六) | 29,732,515.62    | 26,042,903.67    | 18,916,404.82    | 26,310,351.72  |
| 其他非流动资产     | 七、(十七) | 4,209,723.45     | 2,567,242.68     | 2,501,449.80     | 3,494,905.75   |
| 非流动资产合计     |        | 161,833,776.00   | 133,716,779.49   | 111,304,006.12   | 91,101,099.49  |
| 资产总计        |        | 1,483,510,500.38 | 1,470,093,161.99 | 1,304,128,591.70 | 913,253,359.46 |

法定代表人:冯裕才

主管会计工作负责人:周淳

会计机构负责人:孙巍琳





## 合并资产负债表（续）

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
审验专用章

编制单位：武汉达梦数据库股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目           | 附注      | 2023年6月30日       | 2022年12月31日      | 2021年12月31日      | 2020年12月31日    |
|--------------|---------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动负债：        |         |                  |                  |                  |                |
| 短期借款         | 七、（十八）  |                  |                  |                  | 15,000,000.00  |
| 交易性金融负债      |         |                  |                  |                  |                |
| 衍生金融负债       |         |                  |                  |                  |                |
| 应付票据         |         |                  |                  |                  |                |
| 应付账款         | 七、（十九）  | 60,170,757.46    | 53,246,914.57    | 37,174,190.77    | 37,314,906.98  |
| 预收款项         |         |                  |                  |                  |                |
| 合同负债         | 七、（二十）  | 78,481,927.77    | 87,162,717.99    | 115,518,820.20   | 124,594,285.93 |
| 应付职工薪酬       | 七、（二十一） | 54,255,633.22    | 101,729,473.46   | 92,406,124.48    | 57,796,230.36  |
| 应交税费         | 七、（二十二） | 13,442,746.38    | 32,843,454.13    | 60,638,365.99    | 52,543,396.73  |
| 其他应付款        | 七、（二十三） | 4,144,156.42     | 1,560,022.32     | 2,526,559.02     | 2,872,626.17   |
| 持有待售负债       |         |                  |                  |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债  | 七、（二十四） | 11,884,252.84    | 10,937,802.83    | 10,745,446.92    |                |
| 其他流动负债       | 七、（二十五） | 109,818.44       | 98,596.76        | 37,840.17        | 1,150,686.67   |
| 流动负债合计       |         | 222,489,292.53   | 287,578,982.06   | 319,047,347.55   | 291,272,132.84 |
| 非流动负债：       |         |                  |                  |                  |                |
| 长期借款         |         |                  |                  |                  |                |
| 应付债券         |         |                  |                  |                  |                |
| 其中：优先股       |         |                  |                  |                  |                |
| 永续债          |         |                  |                  |                  |                |
| 租赁负债         | 七、（二十六） | 16,058,558.13    | 17,587,509.00    | 26,042,996.17    | —              |
| 长期应付款        | 七、（二十七） | 1,368,000.00     |                  |                  |                |
| 长期应付职工薪酬     |         |                  |                  |                  |                |
| 预计负债         | 七、（二十八） | 7,859,907.55     | 7,725,600.00     | 4,115,880.00     |                |
| 递延收益         | 七、（二十九） | 46,044,746.40    | 39,644,746.40    | 34,634,746.40    | 133,251,246.40 |
| 递延所得税负债      |         |                  |                  |                  |                |
| 其他非流动负债      | 七、（三十）  | 783,168.98       | 906,827.24       | 534,303.33       | 1,478,799.73   |
| 非流动负债合计      |         | 72,114,381.06    | 65,864,682.64    | 65,327,925.90    | 134,730,046.13 |
| 负债合计         |         | 294,603,673.59   | 353,443,664.70   | 384,375,273.45   | 426,002,178.97 |
| 所有者权益：       |         |                  |                  |                  |                |
| 股本           | 七、（三十一） | 57,000,000.00    | 57,000,000.00    | 57,000,000.00    | 57,000,000.00  |
| 其他权益工具       |         |                  |                  |                  |                |
| 其中：优先股       |         |                  |                  |                  |                |
| 永续债          |         |                  |                  |                  |                |
| 资本公积         | 七、（三十二） | 292,904,703.50   | 292,904,703.50   | 292,904,703.50   | 284,594,839.06 |
| 减：库存股        |         |                  |                  |                  |                |
| 其他综合收益       |         |                  |                  |                  |                |
| 专项储备         |         |                  |                  |                  |                |
| 盈余公积         | 七、（三十三） | 28,500,000.00    | 28,500,000.00    | 28,500,000.00    | 5,602,678.18   |
| 未分配利润        | 七、（三十四） | 810,131,121.23   | 736,784,318.43   | 536,186,832.86   | 129,825,911.46 |
| 归属于母公司股东权益合计 |         | 1,188,535,824.73 | 1,115,189,021.93 | 914,591,536.36   | 477,023,428.70 |
| 少数股东权益       |         | 371,002.06       | 1,460,475.36     | 5,161,781.89     | 10,227,751.79  |
| 股东权益合计       |         | 1,188,906,826.79 | 1,116,649,497.29 | 919,753,318.25   | 487,251,180.49 |
| 负债和股东权益总计    |         | 1,483,510,500.38 | 1,470,093,161.99 | 1,304,128,591.70 | 913,253,359.46 |

法定代表人：冯裕才

主管会计工作负责人：周淳

会计机构负责人：孙琳琳

冯裕才



周淳



孙琳琳





母公司资产负债表



编制单位：武汉芯数数据库股份有限公司

| 项目          | 附注     | 2023年6月30日       | 2022年12月31日      | 2021年12月31日    | 2020年12月31日    |
|-------------|--------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |        |                  |                  |                |                |
| 货币资金        |        | 647,753,499.96   | 549,060,960.94   | 427,382,944.75 | 358,688,810.88 |
| 交易性金融资产     |        |                  |                  |                |                |
| 衍生金融资产      |        |                  |                  |                |                |
| 应收票据        | 十七、（一） | 438,303.40       | 1,726,435.00     | 4,160,744.30   | 14,796,667.07  |
| 应收账款        | 十七、（二） | 263,095,037.90   | 251,864,255.21   | 227,603,338.98 | 131,591,994.60 |
| 应收款项融资      | 十七、（三） | 5,005,643.20     | 372,798.16       | 1,117,000.00   | 4,009,768.80   |
| 预付款项        |        | 6,535,134.41     | 4,714,718.04     | 8,080,365.55   | 15,349,469.32  |
| 其他应收款       | 十七、（四） | 31,515,497.69    | 27,166,698.70    | 22,337,762.75  | 14,834,939.61  |
| 存货          |        | 74,294,268.18    | 72,700,240.28    | 45,522,637.05  | 78,160,629.33  |
| 合同资产        |        | 3,608,790.80     | 3,179,800.15     | 2,451,331.77   | 4,427,403.33   |
| 持有待售资产      |        |                  |                  |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |        | 435,859.60       | 344,403.21       |                |                |
| 其他流动资产      |        | 14,931,149.94    | 12,339,220.55    | 2,435,855.54   | 2,237,044.89   |
| 流动资产合计      |        | 1,047,613,185.08 | 923,469,530.24   | 741,091,980.69 | 624,096,727.83 |
| 非流动资产：      |        |                  |                  |                |                |
| 债权投资        |        |                  |                  |                |                |
| 其他债权投资      |        |                  |                  |                |                |
| 长期应收款       |        | 1,508,133.54     | 1,623,760.50     | 1,049,220.40   | 1,180,860.80   |
| 长期股权投资      | 十七、（五） | 146,500,000.00   | 143,500,000.00   | 143,000,000.00 | 106,500,000.00 |
| 其他权益工具投资    |        |                  |                  |                |                |
| 其他非流动金融资产   |        |                  |                  |                |                |
| 投资性房地产      |        |                  |                  |                |                |
| 固定资产        |        | 17,637,994.85    | 21,807,904.46    | 21,840,033.35  | 35,309,412.55  |
| 在建工程        |        | 48,488,219.53    | 20,433,082.61    |                |                |
| 生产性生物资产     |        |                  |                  |                |                |
| 油气资产        |        |                  |                  |                |                |
| 使用权资产       |        | 8,194,311.04     | 10,250,833.35    | 13,997,246.08  | —              |
| 无形资产        |        | 17,148,633.61    | 14,391,920.91    | 14,010,163.27  | 13,889,036.88  |
| 开发支出        |        |                  |                  |                |                |
| 商誉          |        |                  |                  |                |                |
| 长期待摊费用      |        | 247,498.62       | 329,998.20       |                |                |
| 递延所得税资产     |        | 7,401,022.10     | 5,940,652.20     | 6,218,072.65   | 14,997,650.43  |
| 其他非流动资产     |        | 2,089,175.20     | 1,672,842.68     | 2,020,143.45   | 3,494,905.75   |
| 非流动资产合计     |        | 249,214,988.49   | 219,950,994.91   | 202,134,879.20 | 175,371,866.41 |
| 资产总计        |        | 1,296,828,173.57 | 1,143,420,525.15 | 943,226,859.89 | 799,468,594.24 |

法定代表人：冯裕才

主管会计工作负责人：周淳

会计机构负责人：孙巍琳

冯裕才  
冯裕才印

周淳  
周淳印

孙巍琳  
孙巍琳印





## 母公司资产负债表（续）



编制单位：达梦数据库股份有限公司

金额单位：人民币元

| 目             | 附注 | 2023年6月30日       | 2022年12月31日      | 2021年12月31日    | 2020年12月31日    |
|---------------|----|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 流动负债：         |    |                  |                  |                |                |
| 短期借款          |    |                  |                  |                | 15,000,000.00  |
| 交易性金融负债       |    |                  |                  |                |                |
| 衍生金融负债        |    |                  |                  |                |                |
| 应付票据          |    |                  |                  |                |                |
| 应付账款          |    | 74,449,225.48    | 67,429,759.26    | 81,915,751.58  | 130,506,722.70 |
| 预收款项          |    |                  |                  |                |                |
| 合同负债          |    | 65,036,740.71    | 64,491,221.61    | 86,820,494.24  | 106,617,722.78 |
| 应付职工薪酬        |    | 27,593,204.56    | 52,089,912.39    | 47,761,356.78  | 30,368,531.90  |
| 应交税费          |    | 5,999,960.99     | 14,628,338.54    | 22,701,391.51  | 27,608,933.78  |
| 其他应付款         |    | 3,461,292.40     | 1,336,829.61     | 1,575,337.29   | 1,968,782.12   |
| 持有待售负债        |    |                  |                  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债   |    | 5,681,831.61     | 5,567,542.53     | 5,411,547.07   |                |
| 其他流动负债        |    | 43,783.04        | 38,313.62        | 1,142.72       | 1,062,102.60   |
| 流动负债合计        |    | 182,266,038.79   | 205,581,917.56   | 246,187,021.19 | 313,132,795.88 |
| 非流动负债：        |    |                  |                  |                |                |
| 长期借款          |    |                  |                  |                |                |
| 应付债券          |    |                  |                  |                |                |
| 其中：优先股        |    |                  |                  |                |                |
| 永续债           |    |                  |                  |                |                |
| 租赁负债          |    | 2,985,290.03     | 5,296,163.17     | 8,437,599.03   | —              |
| 长期应付款         |    | 1,368,000.00     |                  |                |                |
| 长期应付职工薪酬      |    |                  |                  |                |                |
| 预计负债          |    | 7,725,600.00     | 7,725,600.00     | 4,115,880.00   |                |
| 递延收益          |    | 14,016,000.00    | 7,966,000.00     | 3,056,000.00   | 106,542,500.00 |
| 递延所得税负债       |    |                  |                  |                |                |
| 其他非流动负债       |    |                  |                  | 534,303.33     | 1,478,799.73   |
| 非流动负债合计       |    | 26,094,890.03    | 20,987,763.17    | 16,143,782.36  | 108,021,299.73 |
| 负债合计          |    | 208,360,928.82   | 226,569,680.73   | 262,330,803.55 | 421,154,095.61 |
| 所有者权益（或股东权益）： |    |                  |                  |                |                |
| 股本            |    | 57,000,000.00    | 57,000,000.00    | 57,000,000.00  | 57,000,000.00  |
| 其他权益工具        |    |                  |                  |                |                |
| 其中：优先股        |    |                  |                  |                |                |
| 永续债           |    |                  |                  |                |                |
| 资本公积          |    | 276,447,581.23   | 276,447,581.23   | 276,447,581.23 | 268,137,716.79 |
| 减：库存股         |    |                  |                  |                |                |
| 其他综合收益        |    |                  |                  |                |                |
| 专项储备          |    |                  |                  |                |                |
| 盈余公积          |    | 28,500,000.00    | 28,500,000.00    | 28,500,000.00  | 5,602,678.18   |
| 未分配利润         |    | 726,519,663.52   | 554,903,263.19   | 318,948,475.11 | 47,574,103.66  |
| 股东权益          |    | 1,088,467,244.75 | 916,850,844.42   | 680,896,056.34 | 378,314,498.63 |
| 负债和股东权益总计     |    | 1,296,828,173.57 | 1,143,420,525.15 | 943,226,859.89 | 799,468,594.24 |

法定代表人：冯裕才

主管会计工作负责人：周淳

会计机构负责人：孙巍琳

冯裕才

才冯裕印

周淳

周淳印

孙巍琳

琳孙印





## 合并利润表

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
审验专用章

编制单位: 武汉达梦数据库股份有限公司

金额单位: 人民币元

| 项 目                         | 附注      | 2023年1-6月      | 2022年度         | 2021年度         | 2020年度         |
|-----------------------------|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                     |         | 287,467,342.03 | 688,042,796.22 | 743,000,081.59 | 450,200,870.55 |
| 其中: 营业收入                    | 七、(三十五) | 287,467,342.03 | 688,042,796.22 | 743,000,081.59 | 450,200,870.55 |
| 二、营业总成本                     |         | 238,820,984.12 | 464,952,562.86 | 426,646,057.81 | 334,642,989.67 |
| 其中: 营业成本                    | 七、(三十五) | 12,217,449.11  | 40,847,661.51  | 70,090,413.74  | 43,847,007.61  |
| 税金及附加                       | 七、(三十六) | 3,405,772.08   | 8,951,652.77   | 9,417,921.12   | 4,750,114.34   |
| 销售费用                        | 七、(三十七) | 120,693,633.97 | 223,022,264.59 | 170,552,395.33 | 135,273,946.76 |
| 管理费用                        | 七、(三十八) | 36,253,242.10  | 69,048,481.06  | 68,255,111.49  | 59,916,499.46  |
| 研发费用                        | 七、(三十九) | 75,532,564.10  | 139,740,155.21 | 117,869,948.39 | 96,602,585.98  |
| 财务费用                        | 七、(四十)  | -9,281,677.24  | -16,657,652.28 | -9,539,732.26  | -5,747,164.48  |
| 其中: 利息费用                    |         |                |                | -337,440.27    | 198,933.33     |
| 利息收入                        |         | 9,613,149.78   | 17,344,170.67  | 9,981,771.08   | 6,017,246.81   |
| 加: 其他收益                     | 七、(四十一) | 25,446,159.86  | 66,363,899.43  | 181,401,492.30 | 52,282,659.47  |
| 投资收益(损失以“-”号填列)             |         |                |                |                |                |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益         |         |                |                |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益          |         |                |                |                |                |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)          |         |                |                |                |                |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)         |         |                |                |                |                |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)           | 七、(四十二) | -272,268.49    | -5,486,010.94  | -11,856,581.95 | -7,429,576.85  |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)           | 七、(四十三) | -323,583.15    | -246,193.73    | -102,765.99    | -249,448.18    |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)           | 七、(四十四) | 4,885.27       | 651.50         | 720.29         | 111,851.48     |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)           |         | 73,501,551.40  | 283,722,579.62 | 485,796,888.43 | 160,273,366.80 |
| 加: 营业外收入                    | 七、(四十五) | 48,385.95      | 2,115,304.42   | 1,562,104.37   | 47,367.46      |
| 减: 营业外支出                    | 七、(四十六) | 8,501.95       | 4,684,824.91   | 1,632,683.24   | 710,929.75     |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)         |         | 73,541,435.40  | 281,153,059.13 | 485,726,309.56 | 159,609,804.51 |
| 减: 所得税费用                    | 七、(四十七) | 1,284,105.90   | 15,856,880.09  | 47,284,036.24  | 15,664,691.43  |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)           |         | 72,257,329.50  | 265,296,179.04 | 438,442,273.32 | 143,945,113.08 |
| (一) 按经营持续性分类:               |         |                |                |                |                |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)      |         | 72,257,329.50  | 265,296,179.04 | 438,442,273.32 | 143,945,113.08 |
| 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) |         | 73,346,802.80  | 268,997,485.57 | 443,508,243.22 | 149,411,922.86 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)       |         | -1,089,473.30  | -3,701,306.53  | -5,065,969.90  | -5,466,809.78  |
| 六、其他综合收益的税后净额               |         |                |                |                |                |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |         |                |                |                |                |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益         |         |                |                |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额            |         |                |                |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益         |         |                |                |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动           |         |                |                |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动           |         |                |                |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益          |         |                |                |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益          |         |                |                |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动             |         |                |                |                |                |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益         |         |                |                |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |         |                |                |                |                |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    |         |                |                |                |                |
| 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               |         |                |                |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额         |         |                |                |                |                |
| 七、综合收益总额                    |         | 72,257,329.50  | 265,296,179.04 | 438,442,273.32 | 143,945,113.08 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额            |         | 73,346,802.80  | 268,997,485.57 | 443,508,243.22 | 149,411,922.86 |
| 归属于少数股东的综合收益总额              |         | -1,089,473.30  | -3,701,306.53  | -5,065,969.90  | -5,466,809.78  |
| 八、每股收益                      |         |                |                |                |                |
| 基本每股收益                      |         | 1.29           | 4.72           | 7.78           | 2.62           |
| 稀释每股收益                      |         | 1.29           | 4.72           | 7.78           | 2.62           |

法定代表人: 冯裕才

主管会计工作负责人: 周淳

会计机构负责人: 孙巍琳

冯裕才



周淳



孙巍琳





## 母公司利润表

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
审验专用章  
金额单位:人民币元

编制单位:武汉数据仓库股份有限公司

| 项                       | 附注     | 2023年1-6月      | 2022年度         | 2021年度         | 2020年度         |
|-------------------------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                  | 十七、(六) | 199,215,858.43 | 479,626,361.94 | 574,269,531.93 | 394,494,926.36 |
| 减:营业成本                  | 十七、(六) | 24,534,098.19  | 61,224,299.45  | 195,721,758.24 | 117,995,323.44 |
| 税金及附加                   |        | 2,011,923.99   | 5,641,686.55   | 5,672,892.55   | 3,196,186.61   |
| 销售费用                    |        | 129,724,431.34 | 206,672,988.16 | 167,807,825.86 | 122,587,527.55 |
| 管理费用                    |        | 24,426,698.26  | 50,508,154.16  | 53,395,797.78  | 38,732,823.07  |
| 研发费用                    |        | 30,565,005.11  | 53,532,144.45  | 55,606,028.12  | 79,369,232.44  |
| 财务费用                    |        | -6,222,076.62  | -10,021,918.10 | -7,065,206.21  | -5,463,943.51  |
| 其中:利息费用                 |        |                |                | -337,440.27    | 198,933.33     |
| 利息收入                    |        | 6,285,778.25   | 10,229,733.42  | 6,991,296.53   | 5,705,679.55   |
| 加:其他收益                  |        | 15,354,046.27  | 39,008,695.14  | 153,743,182.34 | 19,957,902.54  |
| 投资收益(损失以“-”号填列)         |        | 163,200,000.00 | 170,000,000.00 | 81,600,000.00  |                |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益      |        |                |                |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益      |        |                |                |                |                |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)      |        |                |                |                |                |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)     |        |                |                |                |                |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)       |        | -2,040,423.44  | -4,427,148.86  | -6,950,648.06  | -6,675,760.88  |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)       |        | 118,401.11     | -112,514.95    | 22,174.60      | -891,724.85    |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)       |        | 4,885.27       | 571.23         |                | 111,851.48     |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)       |        | 170,812,687.43 | 316,538,612.83 | 331,544,144.47 | 50,580,045.05  |
| 加:营业外收入                 |        | 9,385.39       | 2,109,304.10   | 1,530,390.75   | 1.89           |
| 减:营业外支出                 |        | 5,300.82       | 3,928,118.65   | 1,600,894.77   | 649,749.44     |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)     |        | 170,816,772.00 | 314,719,798.28 | 331,473,640.45 | 49,930,297.50  |
| 减:所得税费用                 |        | -799,628.33    | 10,365,010.20  | 22,951,947.18  | 2,951,067.50   |
| 四、净利润(亏损总额以“-”号填列)      |        | 171,616,400.33 | 304,354,788.08 | 308,521,693.27 | 46,979,230.00  |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)  |        | 171,616,400.33 | 304,354,788.08 | 308,521,693.27 | 46,979,230.00  |
| (二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)  |        |                |                |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额           |        |                |                |                |                |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益      |        |                |                |                |                |
| 1、重新计量设定受益计划变动额         |        |                |                |                |                |
| 2、权益法下不能转损益的其他综合收益      |        |                |                |                |                |
| 3、其他权益工具投资公允价值变动        |        |                |                |                |                |
| 4、企业自身信用风险公允价值变动        |        |                |                |                |                |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益       |        |                |                |                |                |
| 1、权益法下可转损益的其他综合收益       |        |                |                |                |                |
| 2、其他债权投资公允价值变动          |        |                |                |                |                |
| 3、可供出售金融资产公允价值变动损益      |        |                |                |                |                |
| 3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |        |                |                |                |                |
| 6、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |        |                |                |                |                |
| 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            |        |                |                |                |                |
| 六、综合收益总额                |        | 171,616,400.33 | 304,354,788.08 | 308,521,693.27 | 46,979,230.00  |
| 七、每股收益                  |        |                |                |                |                |
| 基本每股收益                  |        |                |                |                |                |
| 稀释每股收益                  |        |                |                |                |                |

法定代表人:冯裕才

主管会计工作负责人:周淳

会计机构负责人:孙巍琳





## 合并现金流量表

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
审验专用章  
金额单位:人民币元

编制单位:武汉达时数据库股份有限公司

|                           | 附注      | 2023年1-6月      | 2022年度         | 2021年度         | 2020年度         |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |         |                |                |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |         | 326,405,800.14 | 706,422,740.34 | 644,958,870.33 | 452,207,399.32 |
| 收到的税费返还                   |         | 23,061,094.07  | 59,556,238.03  | 51,532,398.40  | 14,401,099.66  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、(四十八) | 33,014,040.30  | 45,809,855.59  | 48,831,542.39  | 282,616,630.23 |
| 经营活动现金流入小计                |         | 382,480,934.51 | 811,788,833.96 | 745,322,811.12 | 749,225,129.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 14,707,433.26  | 51,837,936.36  | 33,566,535.94  | 98,565,394.39  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         | 244,792,665.58 | 359,660,850.33 | 247,333,666.96 | 165,254,186.74 |
| 支付的各项税费                   |         | 58,816,880.53  | 137,041,485.52 | 128,253,692.74 | 42,174,281.52  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、(四十八) | 29,689,762.66  | 54,282,260.79  | 53,119,840.70  | 188,351,152.07 |
| 经营活动现金流出小计                |         | 348,006,742.03 | 602,822,533.00 | 462,273,736.34 | 494,345,014.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | 34,474,192.48  | 208,966,300.96 | 283,049,074.78 | 254,880,114.49 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |         |                |                |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |         |                |                |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |         |                |                |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         |                | 80.27          | 8,000.00       | 24,755.00      |
| 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                |         |                | 80.27          | 8,000.00       | 24,755.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 23,827,308.76  | 41,816,848.11  | 6,752,983.23   | 45,690,639.07  |
| 投资支付的现金                   |         |                |                |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         |                |                |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |         |                |                |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |         | 23,827,308.76  | 41,816,848.11  | 6,752,983.23   | 45,690,639.07  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -23,827,308.76 | -41,816,767.84 | -6,744,983.23  | -45,665,884.07 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |         |                |                |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |         |                |                |                | 30,451,200.00  |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |                |                |                | 30,450,000.00  |
| 取得借款收到的现金                 |         |                |                |                | 15,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、(四十八) |                | 24,100.00      |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |         |                | 24,100.00      |                | 45,451,200.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |         |                |                | 15,000,000.00  | 35,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         |                | 68,400,000.00  | 14,443,958.34  | 3,908,475.01   |
| 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、(四十八) | 7,100,865.38   | 13,595,947.50  | 8,368,205.21   | 3,000,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 7,100,865.38   | 81,995,947.50  | 37,812,163.55  | 41,908,475.01  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | -7,100,865.38  | -81,971,847.50 | -37,812,163.55 | 3,542,724.99   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         |                |                |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         |                |                |                |                |
| 加:期初现金及现金等价物余额            | 七、(四十九) | 858,151,312.93 | 772,973,627.31 | 534,481,699.31 | 321,724,743.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 七、(四十九) | 861,697,331.27 | 858,151,312.93 | 772,973,627.31 | 534,481,699.31 |

法定代表人:冯裕才

主管会计工作负责人:周淳

会计机构负责人:孙巍琳

冯裕才



周淳



孙巍琳





## 母公司现金流量表

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
审验专用章  
金额单位:人民币元

编制单位:武汉达时数据库股份有限公司

|                           | 附注 | 2023年1-6月      | 2022年度         | 2021年度         | 2020年度         |
|---------------------------|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 205,076,383.30 | 489,576,227.92 | 517,920,717.42 | 375,661,031.44 |
| 收到的税费返还                   |    | 10,620,166.84  | 34,566,693.83  | 25,930,059.93  | 11,671,534.20  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 23,292,373.07  | 30,352,683.20  | 37,872,827.91  | 267,980,569.83 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 238,988,923.21 | 554,495,604.95 | 581,723,605.26 | 655,313,135.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 99,161,304.06  | 202,905,803.33 | 84,000,312.21  | 138,545,211.28 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 121,071,883.05 | 175,557,598.50 | 122,907,718.13 | 83,095,739.88  |
| 支付的各项税费                   |    | 26,969,883.85  | 67,473,945.75  | 69,211,375.58  | 30,426,714.62  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 28,217,608.29  | 50,137,973.37  | 252,926,135.18 | 264,781,913.70 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 275,420,679.25 | 496,075,320.95 | 529,045,541.10 | 516,849,579.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -36,431,756.04 | 58,420,284.00  | 52,678,064.16  | 138,463,555.99 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                |                |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 163,200,000.00 | 170,000,000.00 | 81,600,000.00  |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                |                | 7,777,898.24   | 24,000.00      |
| 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                |    | 163,200,000.00 | 170,000,000.00 | 89,377,898.24  | 24,000.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 22,830,878.33  | 31,329,143.05  | 2,612,663.15   | 42,580,568.24  |
| 投资支付的现金                   |    | 3,000,000.00   | 500,000.00     | 36,500,000.00  | 18,600,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                |                |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 25,830,878.33  | 31,829,143.05  | 39,112,663.15  | 61,180,568.24  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 137,369,121.67 | 138,170,856.95 | 50,265,235.09  | -61,156,568.24 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                |                | 1,200.00       |
| 取得借款收到的现金                 |    |                |                |                | 15,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                | 24,100.00      |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    |                | 24,100.00      |                | 15,001,200.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                |                | 15,000,000.00  | 35,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    |                | 68,400,000.00  | 14,443,958.34  | 3,908,475.01   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 3,148,102.61   | 6,141,496.76   | 4,161,039.31   |                |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 3,148,102.61   | 74,541,496.76  | 33,604,997.65  | 38,908,475.01  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -3,148,102.61  | -74,517,396.76 | -33,604,997.65 | -23,907,275.01 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                |                |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    |                |                |                |                |
| 加:期初现金及现金等价物余额            |    | 548,570,638.94 | 426,496,894.75 | 357,158,593.15 | 303,758,880.41 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    |                |                |                |                |
|                           |    | 646,359,901.96 | 548,570,638.94 | 426,496,894.75 | 357,158,593.15 |

法定代表人:冯裕才

主管会计工作负责人:周淳

会计机构负责人:孙巍琳

冯裕才  
冯裕才印

- 13 -

周淳  
周淳印

孙巍琳  
孙巍琳印

3-2-1-14



合并股东权益变动表

金额单位：人民币元

| 附注                    | 归属于母公司所有者权益   |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  | 少数股东权益        | 股东权益合计           |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 小计               |               |                  |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                  |               |                  |
|                       |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 57,000,000.00 |        |     |    | 292,904,703.50 |       |        |      | 28,500,000.00 | 736,784,318.43 | 1,115,189,021.93 | 1,460,475.36  | 1,116,649,497.29 |
| 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              | 57,000,000.00 |        |     |    | 292,904,703.50 |       |        |      | 28,500,000.00 | 736,784,318.43 | 1,115,189,021.93 | 1,460,475.36  | 1,116,649,497.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    |                |       |        |      |               | 73,346,802.80  | 73,346,802.80    | -1,089,473.30 | 72,257,329.50    |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |               | 73,346,802.80  | 73,346,802.80    | -1,089,473.30 | 72,257,329.50    |
| （二）股东投入和减少股本          |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |               |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |               |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |               |                  |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |               |                  |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |               |                  |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |               |                  |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |               |                  |
| 2. 对股东的分配             |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |               |                  |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |               |                  |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |               |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |               |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |               |                  |
| 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）专项储备提取和使用          |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |               |                  |
| 1. 本期提取               |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |               |                  |
| 2. 本期使用               |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |               |                  |
| （六）其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |               |                  |
| 四、本年年末余额              | 57,000,000.00 |        |     |    | 292,904,703.50 |       |        |      | 28,500,000.00 | 810,131,121.23 | 1,188,535,824.73 | 371,002.06    | 1,189,906,826.79 |

主管会计工作负责人：周泽

会计机构负责人：孙巍琳

冯裕才

冯裕才印

周泽

周泽印

孙巍琳

孙巍琳印

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
审验专用章



# 合并股东权益变动表

金额单位：人民币元

| 2022年度                |               |        |           |                |       |        |      |               |                |                  |              |                  |
|-----------------------|---------------|--------|-----------|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|--------------|------------------|
| 归属于母公司股东权益            |               |        |           |                |       |        |      |               |                |                  |              |                  |
| 附注                    | 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          | 小计               | 少数股东权益       | 股东权益合计           |
|                       |               | 优先股    | 永续债<br>其他 |                |       |        |      |               |                |                  |              |                  |
| 一、上年年末余额              | 57,000,000.00 |        |           | 292,904,703.50 |       |        |      | 28,500,000.00 | 536,186,832.86 | 914,591,536.36   | 5,161,781.89 | 919,753,318.25   |
| 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              | 57,000,000.00 |        |           | 292,904,703.50 |       |        |      | 28,500,000.00 | 536,186,832.86 | 914,591,536.36   | 5,161,781.89 | 919,753,318.25   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |           |                |       |        |      |               |                |                  |              |                  |
| （一）综合收益总额             |               |        |           |                |       |        |      |               |                |                  |              |                  |
| （二）股东投入和减少股本          |               |        |           |                |       |        |      |               |                |                  |              |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |           |                |       |        |      |               |                |                  |              |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |           |                |       |        |      |               |                |                  |              |                  |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |               |        |           |                |       |        |      |               |                |                  |              |                  |
| 4. 其他                 |               |        |           |                |       |        |      |               |                |                  |              |                  |
| （三）利润分配               |               |        |           |                |       |        |      |               |                |                  |              |                  |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |           |                |       |        |      |               | -68,400,000.00 | -68,400,000.00   |              | -68,400,000.00   |
| 2. 对股东的分配             |               |        |           |                |       |        |      |               | -68,400,000.00 | -68,400,000.00   |              | -68,400,000.00   |
| 3. 其他                 |               |        |           |                |       |        |      |               |                |                  |              |                  |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |           |                |       |        |      |               |                |                  |              |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |               |        |           |                |       |        |      |               |                |                  |              |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |        |           |                |       |        |      |               |                |                  |              |                  |
| 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）专项储备提取和使用          |               |        |           |                |       |        |      |               |                |                  |              |                  |
| 1. 本期提取               |               |        |           |                |       |        |      |               |                |                  |              |                  |
| 2. 本期使用               |               |        |           |                |       |        |      |               |                |                  |              |                  |
| （六）其他                 |               |        |           |                |       |        |      |               |                |                  |              |                  |
| 四、本年年末余额              | 57,000,000.00 |        |           | 292,904,703.50 |       |        |      | 28,500,000.00 | 736,784,318.43 | 1,115,189,021.93 | 1,460,475.36 | 1,116,649,497.29 |

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
审验专用章

会计机构负责人：孙魏

周淳  
孙魏

孙魏印

主管会计工作负责人：周淳

周淳

周淳印

冯裕才

冯裕才印





合并股东权益变动表

金额单位：人民币元

| 2021年度                |               |        |     |                |       |        |      |               |                |                |               |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 归属于母公司所有者权益           |               |        |     |                |       |        |      |               |                |                |               |                |
| 附注                    | 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          | 小计             | 少数股东权益        | 股东权益合计         |
|                       |               | 优先股    | 永续债 |                |       |        |      |               |                |                |               |                |
| 一、上年年末余额              | 57,000,000.00 |        |     | 284,594,839.06 |       |        |      | 5,602,076.18  | 129,825,911.46 | 477,023,428.70 | 10,227,751.79 | 487,251,180.49 |
| 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              | 57,000,000.00 |        |     | 284,594,839.06 |       |        |      | 5,602,076.18  | 129,825,911.46 | 477,023,428.70 | 10,227,751.79 | 487,251,180.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     | 8,309,864.44   |       |        |      | 22,897,321.82 | 406,360,921.40 | 437,568,107.66 | -5,065,969.90 | 432,502,137.76 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |                |       |        |      |               | 443,508,243.22 | 443,508,243.22 | -5,065,989.90 | 438,442,273.32 |
| （二）股东投入和减少股本          |               |        |     | 8,309,864.44   |       |        |      |               |                | 8,309,864.44   |               | 8,309,864.44   |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |     |                |       |        |      |               |                |                |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |                |       |        |      |               |                |                |               |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |               |        |     | 8,309,864.44   |       |        |      |               |                | 8,309,864.44   |               | 8,309,864.44   |
| 4. 其他                 |               |        |     |                |       |        |      |               |                |                |               |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |                |       |        |      |               |                |                |               |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |                |       |        |      | 22,897,321.82 | -37,147,321.82 | -14,250,000.00 |               | -14,250,000.00 |
| 2. 对股东的分配             |               |        |     |                |       |        |      | 22,897,321.82 | -22,897,321.82 |                |               |                |
| 3. 其他                 |               |        |     |                |       |        |      |               | -14,250,000.00 | -14,250,000.00 |               | -14,250,000.00 |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |     |                |       |        |      |               |                |                |               |                |
| 1. 资本公积转增股本           |               |        |     |                |       |        |      |               |                |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |        |     |                |       |        |      |               |                |                |               |                |
| 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）专项储备提取和使用          |               |        |     |                |       |        |      |               |                |                |               |                |
| 1. 本期提取               |               |        |     |                |       |        |      |               |                |                |               |                |
| 2. 本期使用               |               |        |     |                |       |        |      |               |                |                |               |                |
| （六）其他                 |               |        |     |                |       |        |      |               |                |                |               |                |
| 四、本年年末余额              | 57,000,000.00 |        |     | 292,904,703.50 |       |        |      | 28,500,000.00 | 536,186,832.86 | 914,531,536.36 | 5,161,781.89  | 919,753,318.25 |

主管会计工作负责人：周淳

会计机构负责人：孙魏琳

冯裕才

冯裕才印

周淳

周淳印

孙魏琳

孙魏琳印

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
审验专用章





合并股东权益变动表

金额单位：人民币元

| 归属于母公司所有者权益           |               |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                |               | 少数股东权益         | 股东权益合计 |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------|
| 附注                    | 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          | 小计             |               |                |        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |                |                |                |               |                |        |
| 一、上年年末余额              | 57,000,000.00 |        |     |    | 216,555,736.17 |       |        |      | 10,967,855.81  | 18,677,982.91  | 303,201,574.89 |               | 303,201,574.89 |        |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |                | -3,006,545.26  | -3,006,545.26  |               | -3,006,545.26  |        |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                |               |                |        |
| 同一控制下企业合并             |               |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                |               |                |        |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                |               |                |        |
| 二、本年期初余额              | 57,000,000.00 |        |     |    | 216,555,736.17 |       |        |      | 10,967,855.81  | 15,671,437.65  | 300,195,029.63 |               | 300,195,029.63 |        |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    | 68,039,102.89  |       |        |      | -5,365,177.63  | 114,154,473.81 | 176,828,399.07 | 10,227,751.79 | 187,056,150.86 |        |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |                | 149,411,922.86 | 149,411,922.86 | -5,466,809.78 | 143,945,113.08 |        |
| （二）股东投入和减少股本          |               |        |     |    | 30,266,476.21  |       |        |      |                |                | 30,266,476.21  | 15,094,561.57 | 45,361,037.78  |        |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |     |    | 11,193,855.00  |       |        |      |                |                | 11,193,855.00  | 20,156,145.00 | 31,350,000.00  |        |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                |               |                |        |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |               |        |     |    | 12,173,789.78  |       |        |      |                |                | 12,173,789.78  | 2,437,248.00  | 14,611,037.78  |        |
| 4. 其他                 |               |        |     |    | 6,898,831.43   |       |        |      |                |                | 6,898,831.43   | -6,898,831.43 |                |        |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                |               |                |        |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |                |       |        |      | 5,602,678.18   | -8,452,678.18  | -2,850,000.00  |               | -2,850,000.00  |        |
| 2. 对股东的分配             |               |        |     |    |                |       |        |      | 5,602,678.18   | -5,602,678.18  |                |               |                |        |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |                | -2,850,000.00  | -2,850,000.00  |               | -2,850,000.00  |        |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |     |    | 37,772,626.68  |       |        |      | -10,967,855.81 | -26,804,770.87 |                |               |                |        |
| 1. 资本公积转增股本           |               |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                |               |                |        |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                |               |                |        |
| 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                 |               |        |     |    | 37,772,626.68  |       |        |      | -10,967,855.81 | -26,804,770.87 |                |               |                |        |
| （五）专项储备提取和使用          |               |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                |               |                |        |
| 1. 本期提取               |               |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                |               |                |        |
| 2. 本期使用               |               |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                |               |                |        |
| （六）其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                |               |                |        |
| 四、本年年末余额              | 57,000,000.00 |        |     |    | 284,594,839.06 |       |        |      | 5,602,678.18   | 129,825,911.46 | 477,023,428.70 | 10,227,751.79 | 487,251,180.49 |        |

主管会计工作负责人：周淳

会计机构负责人：孙魏琳

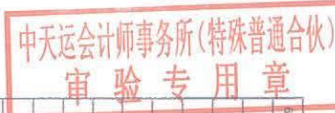
冯裕才



周淳



孙魏琳





母公司股东权益变动表

金额单位：人民币元

| 目                     | 附注 | 2023年1-6月     |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|----|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       |    | 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          | 股东权益合计           |
|                       |    |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年年末余额              |    | 57,000,000.00 |        |     |    | 276,447,581.23 |       |        |      | 28,500,000.00 | 554,903,263.19 | 916,850,844.42   |
| 加：会计政策变更              |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年年初余额              |    | 57,000,000.00 |        |     |    | 276,447,581.23 |       |        |      | 28,500,000.00 | 554,903,263.19 | 916,850,844.42   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               | 171,616,400.33 | 171,616,400.33   |
| （一）综合收益总额             |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               | 171,616,400.33 | 171,616,400.33   |
| （二）股东投入和减少股本          |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 4. 其他                 |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| （三）利润分配               |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 1. 提取盈余公积             |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 2. 对股东的分配             |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 3. 其他                 |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| （四）股东权益内部结转           |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 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）专项储备提取和使用          |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 1. 本期提取               |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 2. 本期使用               |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| （六）其他                 |    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 四、本年年末余额              |    | 57,000,000.00 |        |     |    | 276,447,581.23 |       |        |      | 28,500,000.00 | 726,519,663.52 | 1,088,467,244.75 |

法定代表人：冯裕才

主管会计工作负责人：周淳

会计机构负责人：孙巍琳

冯裕才



周淳



孙巍琳



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
审验专用章





母公司股东权益变动表

金额单位：人民币元

| 项目                    | 附注 | 2022年度        |     |     |    |                |     | 未分配利润          | 盈余公积          | 其他综合收益 | 专项储备 | 股东权益合计         |
|-----------------------|----|---------------|-----|-----|----|----------------|-----|----------------|---------------|--------|------|----------------|
|                       |    | 股本            | 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积           | 库存股 |                |               |        |      |                |
| 一、上年年末余额              |    | 57,000,000.00 |     |     |    | 276,447,581.23 |     | 318,948,475.11 | 28,500,000.00 |        |      | 680,896,056.34 |
| 加：会计政策变更              |    |               |     |     |    |                |     |                |               |        |      |                |
| 前期差错更正                |    |               |     |     |    |                |     |                |               |        |      |                |
| 其他                    |    |               |     |     |    |                |     |                |               |        |      |                |
| 二、本年年末余额              |    | 57,000,000.00 |     |     |    | 276,447,581.23 |     | 318,948,475.11 | 28,500,000.00 |        |      | 680,896,056.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |    |               |     |     |    |                |     | 235,954,788.08 |               |        |      | 235,954,788.08 |
| （一）综合收益总额             |    |               |     |     |    |                |     | 304,354,788.08 |               |        |      | 304,354,788.08 |
| （二）股东投入和减少股本          |    |               |     |     |    |                |     |                |               |        |      |                |
| 1. 股东投入的普通股           |    |               |     |     |    |                |     |                |               |        |      |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |    |               |     |     |    |                |     |                |               |        |      |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |    |               |     |     |    |                |     |                |               |        |      |                |
| 4. 其他                 |    |               |     |     |    |                |     |                |               |        |      |                |
| （三）利润分配               |    |               |     |     |    |                |     | -68,400,000.00 |               |        |      | -68,400,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |    |               |     |     |    |                |     |                |               |        |      |                |
| 2. 对股东的分配             |    |               |     |     |    |                |     | -68,400,000.00 |               |        |      | -68,400,000.00 |
| 3. 其他                 |    |               |     |     |    |                |     |                |               |        |      |                |
| （四）股东权益内部结转           |    |               |     |     |    |                |     |                |               |        |      |                |
| 1. 资本公积转增股本           |    |               |     |     |    |                |     |                |               |        |      |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |    |               |     |     |    |                |     |                |               |        |      |                |
| 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）专项储备提取和使用          |    |               |     |     |    |                |     |                |               |        |      |                |
| 1. 本期提取               |    |               |     |     |    |                |     |                |               |        |      |                |
| 2. 本期使用               |    |               |     |     |    |                |     |                |               |        |      |                |
| （六）其他                 |    |               |     |     |    |                |     |                |               |        |      |                |
| 四、本年年末余额              |    | 57,000,000.00 |     |     |    | 276,447,581.23 |     | 554,903,263.19 | 28,500,000.00 |        |      | 916,850,844.42 |

法定代表人：冯裕才

主管会计工作负责人：周淳

会计机构负责人：孙魏琳

冯裕才

冯裕才印

周淳印

孙魏琳印

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
审验专用章





母公司股东权益变动表

金额单位：人民币元

| 项目                    | 附注 | 2021年度        |        |           |                |       |        |               | 股东权益合计         |                |
|-----------------------|----|---------------|--------|-----------|----------------|-------|--------|---------------|----------------|----------------|
|                       |    | 股本            | 其他权益工具 |           | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          |                |                |
|                       |    |               | 优先股    | 永续债<br>其他 |                |       |        |               |                |                |
| 一、上年年末余额              |    | 57,000,000.00 |        |           | 288,137,716.79 |       |        | 5,602,678.18  | 47,574,103.66  | 378,314,498.63 |
| 加：会计政策变更              |    |               |        |           |                |       |        |               |                |                |
| 前期差错更正                |    |               |        |           |                |       |        |               |                |                |
| 其他                    |    |               |        |           |                |       |        |               |                |                |
| 二、本年年初余额              |    | 57,000,000.00 |        |           | 288,137,716.79 |       |        | 5,602,678.18  | 47,574,103.66  | 378,314,498.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |    |               |        |           | 8,309,864.44   |       |        | 22,897,321.82 | 271,374,371.45 | 302,581,557.71 |
| （一）综合收益总额             |    |               |        |           |                |       |        |               | 308,521,693.27 | 308,521,693.27 |
| （二）股东投入和减少股本          |    |               |        |           | 8,309,864.44   |       |        |               |                | 8,309,864.44   |
| 1. 股东投入的普通股           |    |               |        |           |                |       |        |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |    |               |        |           |                |       |        |               |                |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |    |               |        |           | 8,309,864.44   |       |        |               |                | 8,309,864.44   |
| 4. 其他                 |    |               |        |           |                |       |        |               |                |                |
| （三）利润分配               |    |               |        |           |                |       |        |               |                |                |
| 1. 提取盈余公积             |    |               |        |           |                |       |        | 22,897,321.82 | -37,147,321.82 | -14,250,000.00 |
| 2. 对股东的分配             |    |               |        |           |                |       |        | 22,897,321.82 | -22,897,321.82 |                |
| 3. 其他                 |    |               |        |           |                |       |        |               | -14,250,000.00 | -14,250,000.00 |
| （四）股东权益内部结转           |    |               |        |           |                |       |        |               |                |                |
| 1. 资本公积转增股本           |    |               |        |           |                |       |        |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |    |               |        |           |                |       |        |               |                |                |
| 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）专项储备提取和使用          |    |               |        |           |                |       |        |               |                |                |
| 1. 本期提取               |    |               |        |           |                |       |        |               |                |                |
| 2. 本期使用               |    |               |        |           |                |       |        |               |                |                |
| （六）其他                 |    |               |        |           |                |       |        |               |                |                |
| 四、本年年末余额              |    | 57,000,000.00 |        |           | 276,447,581.23 |       |        | 28,500,000.00 | 318,948,475.11 | 680,896,056.38 |

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
审验专用章

会计机构负责人：孙巍琳

主管会计工作负责人：周淳

法定代表人：冯裕才

孙巍琳

周淳

冯裕才





母公司股东权益变动表

| 2020年度                |    |               |     |    |        |  |                |      |       |        |      |                | 金额单位：人民币元      |                |
|-----------------------|----|---------------|-----|----|--------|--|----------------|------|-------|--------|------|----------------|----------------|----------------|
| 目                     | 附注 | 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          | 股东权益合计         |
|                       |    | 优先股           | 永续债 | 其他 |        |  |                |      |       |        |      |                |                |                |
| 一、上年年末余额              |    | 57,000,000.00 |     |    |        |  | 226,314,052.33 |      |       |        |      | 10,967,855.81  | 38,743,097.44  | 333,025,005.58 |
| 加：会计政策变更              |    |               |     |    |        |  |                |      |       |        |      |                | -2,890,774.73  |                |
| 前期差错更正                |    |               |     |    |        |  |                |      |       |        |      |                |                |                |
| 其他                    |    |               |     |    |        |  |                |      |       |        |      |                |                |                |
| 二、本年初余额               |    | 57,000,000.00 |     |    |        |  | 226,314,052.33 |      |       |        |      | 10,967,855.81  | 35,852,322.71  | 330,134,230.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |    |               |     |    |        |  | 41,823,664.46  |      |       |        |      | -5,365,177.63  | 11,721,780.95  | 46,180,267.78  |
| （一）综合收益总额             |    |               |     |    |        |  |                |      |       |        |      |                | 46,979,230.00  | 46,979,230.00  |
| （二）股东投入和减少股本          |    |               |     |    |        |  | 4,051,037.78   |      |       |        |      |                |                | 4,051,037.78   |
| 1. 股东投入的普通股           |    |               |     |    |        |  |                |      |       |        |      |                |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |    |               |     |    |        |  |                |      |       |        |      |                |                |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |    |               |     |    |        |  | 4,051,037.78   |      |       |        |      |                |                | 4,051,037.78   |
| 4. 其他                 |    |               |     |    |        |  |                |      |       |        |      |                |                |                |
| （三）利润分配               |    |               |     |    |        |  |                |      |       |        |      |                |                |                |
| 1. 提取盈余公积             |    |               |     |    |        |  |                |      |       |        |      | 5,602,678.18   | -8,452,678.18  | -2,850,000.00  |
| 2. 对股东的分配             |    |               |     |    |        |  |                |      |       |        |      | 5,602,678.18   | -5,602,678.18  |                |
| 3. 其他                 |    |               |     |    |        |  |                |      |       |        |      |                | -2,850,000.00  | -2,850,000.00  |
| （四）股东权益内部结转           |    |               |     |    |        |  | 37,772,626.68  |      |       |        |      | -10,967,855.81 | -26,804,770.87 |                |
| 1. 资本公积转增股本           |    |               |     |    |        |  |                |      |       |        |      |                |                |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |    |               |     |    |        |  |                |      |       |        |      |                |                |                |
| 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）专项储备提取和使用          |    |               |     |    |        |  | 37,772,626.68  |      |       |        |      | -10,967,855.81 | -26,804,770.87 |                |
| 1. 本期提取               |    |               |     |    |        |  |                |      |       |        |      |                |                |                |
| 2. 本期使用               |    |               |     |    |        |  |                |      |       |        |      |                |                |                |
| （六）其他                 |    |               |     |    |        |  |                |      |       |        |      |                |                |                |
| 四、本年年末余额              |    | 57,000,000.00 |     |    |        |  | 268,137,716.79 |      |       |        |      | 5,602,678.18   | 47,574,103.66  | 378,314,498.63 |

法定代表人：冯裕才

主管会计工作负责人：周淳

会计机构负责人：孙建琳

冯裕才

冯裕才印

周淳

周淳印

孙建琳

孙建琳印

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
审验专用章



# 武汉达梦数据库股份有限公司

## 财务报表附注

2020 年~2023 年 1-6 月

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

武汉达梦数据库股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为武汉达梦数据库有限公司。武汉达梦数据库有限公司原名为武汉华工达梦数据库有限公司，系由华中理工大学科技开发总公司（后更名为武汉华中科技大产业集团有限公司）和冯裕才、李杰、蔡友良、龚传佳 4 位自然人共同发起设立，于 2000 年 11 月 13 日取得由武汉市工商行政管理局核发的注册号为 4201002172297 的《企业法人营业执照》。武汉达梦数据库股份有限公司系由武汉达梦数据库有限公司以 2020 年 4 月 30 日为基准日整体变更设立的股份有限公司，于 2020 年 11 月 10 日取得由武汉市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 914201007246920224 的《营业执照》。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 5,700.00 万元，股份总数 5,700.00 万股（每股面值 1 元）。本公司注册地址为武汉东湖新技术开发区高新大道 999 号未来科技大厦 C3 栋 16-19 层；法定代表人为冯裕才。

#### (二) 行业性质及经营范围

本公司所处的行业属于软件和信息技术服务业。经营范围：数据库管理系统、数据中心、数据分析、信息系统集成及网络工程等技术的开发、技术服务及内训；计算机软件的开发、制造及批发兼零售；货物的进出口、技术进出口、代理进出口(不含国家禁止进出口的货物及技术)；经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品的批发兼零售（凭许可证在核定期限内经营）；经国家密码管理机构批准的商用密码产品开发、生产（凭许可证在核定期限内经营）。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

#### (三) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围如下表：

| 子公司名称         | 子公司类型 | 级次 | 取得方式 | 纳入合并范围期间            |
|---------------|-------|----|------|---------------------|
| 武汉达梦数据技术有限公司  | 全资子公司 | 一级 | 设立   | 2020 年—2023 年 1-6 月 |
| 北京达梦数据库技术有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 设立   | 2020 年—2023 年 1-6 月 |
| 上海达梦数据库有限公司   | 全资子公司 | 一级 | 设立   | 2020 年—2023 年 1-6 月 |

| 子公司名称          | 子公司类型 | 级次 | 取得方式 | 纳入合并范围期间            |
|----------------|-------|----|------|---------------------|
| 上海达梦数据技术有限公司   | 全资子公司 | 二级 | 设立   | 2020 年—2021 年       |
| 四川蜀天梦图数据科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 设立   | 2020 年—2023 年 1-6 月 |
| 达梦数据技术（江苏）有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 设立   | 2020 年—2023 年 1-6 月 |
| 达梦数据技术（深圳）有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 设立   | 2021 年—2023 年 1-6 月 |

#### （四）财务报告的批准报出

本财务报告于 2023 年 9 月 25 日经公司董事会批准对外报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项适用的具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下“四、重要会计政策和会计估计”所述进行编制。

### （二）持续经营能力评价

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 三、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、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度、2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量等相关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

### （一）会计期间

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

### （二）营业周期

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

### （三）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### （四）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

##### 1、同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### 2、非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五

十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）“合并财务报表的编制方法”之第2条），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十五）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## （五）合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围的确定原则

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

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

### 2、合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十五）“长期股权投资”或本附注四、（九）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十五）、2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### （六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十五）“长期股权投资”之2、（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按

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

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

### （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （八）外币业务

#### 1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### 2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

### （九）金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

## 1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

当本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，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、不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的交易对价金额进行初始计量。

## 2、金融资产的分类和后续计量

### （1）金融资产的分类

本公司的金融资产在初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②以摊余成本计量的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

3) 除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

4) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

#### 5) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

### (2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### 2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

#### （2）财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### （3）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

### 4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

### 5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本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。

### 6、金融资产和金融负债的终止确认

（1）满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

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

3）该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

（2）金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（3）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。

## 7、金融工具减值

本公司对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权投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。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。

### （1）预期信用损失计量的一般方法

#### 1）应收账款

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应收账款的损失准备。

#### 2）其他金融资产

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。

如果某项金融工具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，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司考虑的违约风险信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

### （2）已发生信用减值的金融资产

金融资产已发生信用减值的迹象包括：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

## (3) 各类应收款项金融资产信用损失的具体确定方法

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等。

本公司先单独评估应收款项的信用风险，确定其预期信用损失，单独评估信用风险的应收款项包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当在单项层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将金融资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

## ①应收票据

| 组合名称类别      | 确定组合的依据         |
|-------------|-----------------|
| 组合 1：银行承兑汇票 | 应收账款转为以银行承兑汇票结算 |
| 组合 2：商业承兑汇票 | 应收账款转为以商业承兑汇票结算 |

对于组合 1 中银行承兑汇票，分成两个部份：一是出票人为国有大型商业银行以及全国性股份制上市商业银行出具的银行承兑汇票，因出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，本公司不考虑计提预期信用损失；二是出票人为国有大型商业银行以及业务规模较大的上市股份制商业银行以外的银行出具的银行承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

对于组合 2 中的商业承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

## ②应收账款

| 组合名称类别          | 确定组合的依据                  |
|-----------------|--------------------------|
| 组合 1：账龄组合       | 以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合      |
| 组合 2：合并范围内关联方组合 | 指与本公司发生业务的公司合并范围内关联方应收账款 |

对于组合 1 的应收账款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于组合 2 的应收账款项，除了该单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等发生信用减值情况需计提预期信用损失外，通常无预期信用风险，不计提预期信用损失。

## ③其他应收款

| 组合名称类别            | 确定组合的依据                    |
|-------------------|----------------------------|
| 组合 1：账龄组合         | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合        |
| 组合 2：合并范围内关联方组合   | 指与本公司发生业务的公司合并范围内关联方应收款项   |
| 组合 3：备用金、押金及保证金组合 | 指与本公司业务相关的备用金、押金及保证金等低风险款项 |

对于组合 1 中的其他应收账款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预

期信用损失。

对于组合 2 中的其他应收账款项，除了该单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等发生信用减值情况需计提预期信用损失外，通常无预期信用风险，不计提预期信用损失。

对于组合 3 中的其他应收账款项，除了有明显证据证明发生信用减值情况需计提预期信用损失外，通常无预期信用风险，不计提预期信用损失。

#### ④应收款项融资

参照应收票据及应收账款计提预期信用损失。

#### (4) 预期信用损失准备的列报

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

### 8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### 9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

#### (1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

## （2）相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本金融工具附注第 1 条和第 3 条处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

### 10、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司特定相关的参数。

## （十）应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

## （十一）存货

### 1、存货的分类

公司存货包括在实施项目成本、发出商品、在产品等。

### 2、存货发出的计价方法

公司按个别计价法确定发出存货的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### 4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### （十二）合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。本公司对合同资产减值准备的计提方法参照本附注四、（九）“金融工具”之7、“金融工具减值”中类似的方法处理。

#### （十三）合同成本

##### 1、取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

##### 2、履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，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；（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

##### 3、合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（1）减（2）的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### （十四）持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①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出售计划需获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；③出售极可能发生，即企业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。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

## （十五）长期股权投资

### 1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### 2、后续计量及损益确认方法

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

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### （3）收购少数股权

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

### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

## （十六）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### 2、各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|---------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物  | 平均年限法 | 20—40   | 3.17   | 4.85-2.43  |
| 电子设备    | 平均年限法 | 2-6     | 0-5    | 48.5-16.17 |
| 运输工具    | 平均年限法 | 5-8     | 3-5    | 19.4-12.13 |
| 办公家具及其他 | 平均年限法 | 2-6     | 0-5    | 48.5-16.17 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十一）“长期资产减值”。

### 4、融资租入固定资产的认定依据及计价方法（适用于 2020 年 12 月 31 日之前）

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## （十七）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十一）“长期资产减值”。

## （十八）借款费用

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

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

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

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

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

## （十九）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的

现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

公司使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计如下：

| 项 目   | 估计使用寿命（年） | 估计依据    |
|-------|-----------|---------|
| 土地使用权 | 50 年      | 预计可使用年限 |
| 专利    | 10 年      | 预计可使用年限 |
| 软件    | 5 年       | 预计可使用年限 |

### 3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

### 4、研究与开发

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

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

### （二十）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### （二十一）长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## （二十二）合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## （二十三）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予

补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

#### （二十四）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；3、该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （二十五）收入

##### 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。本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务。如果合同中包含两项或多项履约义务的，本公司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。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，本公司认定为属于在某一时间段内履行的履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该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) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- (2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- (3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- (4) 客户已接受该商品或服务。

## 2、收入确认的具体方法

本公司的主要产品或服务包括软件产品使用授权、数据及行业解决方案、运维服务及数据库一体机销售等。针对不同业务类型，收入确认的具体方法如下：

### (1) 软件产品使用授权

本公司软件产品使用授权业务是指向客户销售软件使用许可权。对于无需安装部署的软件产品使用授权业务，本公司在发出软件介质、软件授权书后，经客户（含客户指定的签收方）签收或客户在签收期未提出异议的，在取得客户签收单或签收期满时确认收入。对于需要安装部署的软件产品使用授权业务，在取得客户（含客户指定的验收方）验收单时确认收入。

如果软件产品使用授权相关合同条款中约定本公司需提供驻场服务，本公司将驻场服务识别为一项单项履约义务。由于合同中未对该项单项履约义务单独定价，本公司按照合同金额的一定比例确定其单独售价。对于分摊至该单项履约义务的交易价格，本公司在驻场服务期间内分摊确认收入。

### (2) 数据及行业解决方案

数据及行业解决方案是指本公司基于自有软件产品与技术，将数据治理和大数据分析领域的经验与用户的行业应用场景紧密结合，针对不同行业用户的需求，提供数据及行业解决方案。本公司在解决方案中以自有软件产品与技术为核心，整合第三方软硬件产品或其他服务，以项目形式帮助用户解决业务场景中的整体信息化需求。本公司提供数据及行业解决方案以客户验收通过作为该项目的收入确认时点。

如果数据及行业解决方案实际需提供驻场服务，本公司将驻场服务识别为一项单项履约义务。由于合同中未对该项单项履约义务单独定价，也无法取得可观察的市场售价作为参考，本公司按照提供驻场服务人员在未来服务期间的预计薪酬作为提供服务的预计成本，加上合理毛利后，确定为本公司提供该项服务的单独售价。对于分摊至该单项履约义务的交易价格，本公

司在驻场服务期间内分摊确认收入。

### （3）运维服务

运维服务是指本公司为保证公司软件产品的稳定、可靠、高效运行，为客户提供及时、高效的咨询、部署、运行维护、性能优化和故障处理等各类专业技术支持与服务，以及在数据及行业解决方案项目中针对该项目所涉及的硬件、自有产品和其他软件提供咨询、运维、优化和数据实施等各类专业服务。对于运维服务，本公司确定为在某一时段内履行的合同义务，按照相应的期间分摊确认收入。

### （4）数据库一体机销售

数据库一体机是基于公司独有的信息生态和数据库及集群技术打造的软硬一体为用户提供完整数据库服务的产品。对于数据库一体机销售业务，本公司在将数据库一体机交付给客户后并取得客户的验收文件时，确认收入。

## （二十六）股份支付

本公司股份支付的确认和计量具体分为以权益工具结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益工具结算的股份支付

以权益工具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。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

（1）对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

（2）对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

### 2、以现金结算的股份支付

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以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权

情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### 4、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十七）政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、贷款贴息、建设发展专项资金等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，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的会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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。

## （2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，在判断补助款项不用返回时，分情况按照以下规定进行会计处理：

1）用于补偿企业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）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益；

3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## （二十八）递延所得税资产/递延所得税负债

### 1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### 4、所得税的抵销

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

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

## （二十九）租赁（适用于 2020 年 12 月 31 日之前）

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### 1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 3、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内

到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 4、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （三十）租赁（适用于 2021 年 1 月 1 日之后）

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。

##### 1、租赁合同的识别

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。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

— 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

##### 2、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利。
- 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

##### 3、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### 4、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

| 项 目     | 采用简化处理的租赁资产类别       |
|---------|---------------------|
| 短期租赁    | 租赁期限在一年以内（含一年）的房屋租赁 |
| 低价值资产租赁 | 单位价值较低的办公、机器设备租赁等   |

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (2) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，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本公司发生的初始直接费用；
- ④本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。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。

##### (3) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

#### （4）租赁变更

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：

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

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

### 5、本公司作为出租人的会计处理

#### （1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### （2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

### （3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### （4）租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当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应当视为新租赁的收款额。

## 五、重要会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### （一）会计政策的变更

#### 1、2020 年度会计政策变更

##### （1）执行修订后的收入准则

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见附注四、（二十五）“收入”。根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在具体操作上，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

## (2) 执行新收入准则对本期合并期初报表相关会计科目的影响列示如下:

| 项目          | 2019年12月31日    | 重分类             | 重新计量          | 2020年1月1日      |
|-------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|
| 应收账款        | 96,279,012.53  | -8,054,878.67   |               | 88,224,133.86  |
| 应收账款坏账准备    | 8,778,294.04   | -488,757.44     |               | 8,289,536.60   |
| 应收账款净额      | 87,500,718.49  | -7,566,121.23   |               | 79,934,597.26  |
| 合同资产        |                | 4,850,572.25    | -2,119,418.82 | 2,731,153.43   |
| 合同资产减值准备    |                | 264,952.12      | 41,339.22     | 306,291.34     |
| 合同资产净额      |                | 4,585,620.13    | -2,160,758.04 | 2,424,862.09   |
| 其他非流动资产     |                | 3,204,306.42    | -483,404.51   | 2,720,901.91   |
| 其他非流动资产减值准备 |                | 223,805.32      | 125,841.92    | 349,647.24     |
| 其他非流动资产净额   |                | 2,980,501.10    | -609,246.43   | 2,371,254.67   |
| 递延所得税资产     | 19,502,498.27  |                 | 359,745.70    | 19,862,243.97  |
| 预收账款        | 111,962,684.95 | -111,962,684.95 |               |                |
| 合同负债        |                | 111,600,061.26  | 596,286.49    | 112,196,347.75 |
| 其他流动负债      | 100,000.00     | 362,623.69      |               | 462,623.69     |
| 未分配利润       | 18,677,982.91  |                 | -3,006,545.26 | 15,671,437.65  |

## (3) 执行收入新准则对本期母公司期初报表相关会计科目的影响列示如下:

| 项目          | 2019年12月31日    | 重分类             | 重新计量          | 2020年1月1日      |
|-------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|
| 应收账款        | 95,604,981.27  | -8,042,378.67   |               | 87,562,602.60  |
| 应收账款坏账准备    | 7,713,229.15   | -488,132.44     |               | 7,225,096.71   |
| 应收账款净额      | 87,891,752.12  | -7,554,246.23   |               | 80,337,505.89  |
| 合同资产        |                | 4,850,572.25    | -2,119,418.82 | 2,731,153.43   |
| 合同资产减值准备    |                | 264,952.12      | 41,339.22     | 306,291.34     |
| 合同资产净额      |                | 4,585,620.13    | -2,160,758.04 | 2,424,862.09   |
| 其他非流动资产     |                | 3,191,806.42    | -483,404.51   | 2,708,401.91   |
| 其他非流动资产减值准备 |                | 223,180.32      | 125,216.92    | 348,397.24     |
| 其他非流动资产净额   |                | 2,968,626.10    | -608,621.43   | 2,360,004.67   |
| 递延所得税资产     | 3,970,675.00   |                 | 321,197.19    | 4,291,872.19   |
| 预收账款        | 102,322,169.47 | -102,322,169.47 |               |                |
| 合同负债        |                | 101,959,545.78  | 442,592.45    | 102,402,138.23 |
| 其他流动负债      | 100,000.00     | 362,623.69      |               | 462,623.69     |
| 未分配利润       | 38,743,097.44  |                 | -2,890,774.73 | 35,852,322.71  |

## 2、2021年度会计政策变更

**(1) 执行修订后的租赁准则**

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》，变更后的会计政策详见附注四、（三十）“租赁”。根据新租赁准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司的租赁业务全部为经营租赁，新租赁准则相关的衔接规定为：对于首次执行日前的经营租赁，承租人在首次执行日应当根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：（1）假设自租赁期开始日即采用本准则的账面价值（采用首次执行日的承租人增量借款利率作为折现率）；（2）与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

在具体操作上，本公司选取新租赁准则衔接规定中经营租赁适用方法的第（2）方法，确定公司租赁业务涉及的各报表科目的期初数。

**(2) 执行新租赁准则对本期合并期初报表相关会计科目的影响列示如下：**

| 项目              | 2020 年 12 月 31 日 | 重分类 | 重新计量          | 2021 年 1 月 1 日 |
|-----------------|------------------|-----|---------------|----------------|
| 使用权资产           |                  |     | 43,406,412.33 | 43,406,412.33  |
| 租赁负债_未确认融资费用_租金 |                  |     | 1,461,799.22  | 1,461,799.22   |
| 租赁负债_租赁付款额      |                  |     | 36,308,753.46 | 36,308,753.46  |
| 一年内到期的非流动负债     |                  |     | 7,156,540.44  | 7,156,540.44   |
| 预付款项            | 12,672,244.20    |     | -903,186.86   | 11,769,057.34  |
| 租赁负债_未确认融资费用_押金 |                  |     | -499,730.79   | -499,730.79    |

**(3) 执行新租赁准则对本期母公司期初报表相关会计科目的影响列示如下：**

| 项目              | 2020 年 12 月 31 日 | 重分类 | 重新计量          | 2021 年 1 月 1 日 |
|-----------------|------------------|-----|---------------|----------------|
| 使用权资产           |                  |     | 17,831,476.87 | 17,831,476.87  |
| 租赁负债_未确认融资费用_租金 |                  |     | 327,572.38    | 327,572.38     |
| 租赁负债_租赁付款额      |                  |     | 12,769,018.08 | 12,769,018.08  |
| 一年内到期的非流动负债     |                  |     | 4,415,212.62  | 4,415,212.62   |
| 预付款项            | 15,349,469.32    |     | -757,205.85   | 14,592,263.47  |
| 租赁负债_未确认融资费用_押金 |                  |     | -217,612.70   | -217,612.70    |

**3、2023 年度会计政策变更****(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》**

按《企业会计准则解释第 16 号》规定，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。上述三个事项仅第一项对公司有影响。

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》，按

《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，对于实施租赁准则形成的使用权资产及租赁负债应分别计提递延所得税负债及递延所得税资产。

由于本公司已对租赁准则形成的应纳税所得额与会计上的利润总额的时间性差异计提了相应的递延所得税，实施该准则解释对公司利润不产生影响。

## (2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》相关会计科目的影响

执行《企业会计准则解释第 16 号》，会增加未经抵销的递延所得税资产及递延所得税负债科目余额，因公司已对租赁准则形成的应纳税所得额与会计上的利润总额的时间性差异计提了相应的递延所得税，将相关的递延所得税资产及递延所得税负债科目余额抵销后列示对公司报表科目不产生影响。

### (1) 2021 年 1 月 1 日抵销列示前的递延所得税资产及递延所得税负债影响

| 项目  |         | 2020 年 12 月 31 日 | 重分类 | 重新计量         | 2021 年 1 月 1 日 |
|-----|---------|------------------|-----|--------------|----------------|
| 合并  | 递延所得税资产 | 26,310,351.72    |     | 5,652,470.80 | 31,962,822.52  |
|     | 递延所得税负债 |                  |     | 5,652,470.80 | 5,652,470.80   |
| 母公司 | 递延所得税资产 | 14,997,650.43    |     | 1,783,147.69 | 16,780,798.12  |
|     | 递延所得税负债 |                  |     | 1,783,147.69 | 1,783,147.69   |

### (2) 2021 年 12 月 31 日抵销列示前的递延所得税资产及递延所得税负债影响

| 项目  |         | 2021 年 12 月 31 日 | 重分类 | 重新计量         | 2022 年 1 月 1 日 |
|-----|---------|------------------|-----|--------------|----------------|
| 合并  | 递延所得税资产 | 18,916,404.82    |     | 4,937,218.71 | 23,853,623.53  |
|     | 递延所得税负债 |                  |     | 4,937,218.71 | 4,937,218.71   |
| 母公司 | 递延所得税资产 | 6,218,072.65     |     | 1,399,724.61 | 7,617,797.26   |
|     | 递延所得税负债 |                  |     | 1,399,724.61 | 1,399,724.61   |

### (3) 2022 年 12 月 31 日抵销前的递延所得税资产及递延所得税负债影响

| 项目  |         | 2022 年 12 月 31 日 | 重分类 | 重新计量         | 2023 年 1 月 1 日 |
|-----|---------|------------------|-----|--------------|----------------|
| 合并  | 递延所得税资产 | 26,292,717.41    |     | 3,505,495.72 | 29,798,213.13  |
|     | 递延所得税负债 | 249,813.74       |     | 3,505,495.72 | 3,755,309.46   |
| 母公司 | 递延所得税资产 | 5,940,652.20     |     | 1,025,083.34 | 6,965,735.54   |
|     | 递延所得税负债 |                  |     | 1,025,083.34 | 1,025,083.34   |

## (二) 会计估计的变更

本公司报告期内无需披露的会计估计变更情况。

## 六、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据        | 税率(%)       |
|---------|-------------|-------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务 | 13、6、3、免税   |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额     | 7、5         |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额     | 3           |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额     | 2           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 25、20、15、10 |

注：

1、根据财税〔2019〕39号文《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》，从2019年4月1日起，一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%调整为13%，原适用6%税率不变。母公司武汉达梦数据库股份有限公司、子公司武汉达梦数据技术有限公司、子公司北京达梦数据库技术有限公司、子公司上海达梦数据库有限公司、子公司上海达梦数据技术有限公司、子公司四川蜀天梦图数据科技有限公司、子公司达梦数据技术(江苏)有限公司均属于一般纳税人，销售软件产品业务的增值税按照上述税收政策在2019年4月1日之前执行16%的税率、在2019年4月1日之后执行13%税率，该等公司提供技术服务、技术开发、有偿运维等服务类业务的增值税税率按照6%执行。

2、根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）中附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》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。母公司武汉达梦数据库股份有限公司经省科技主管部门认定并到主管税务机关备案的合同按照免征增值税执行。

3、根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十二条“小规模纳税人增值税征收率为3%，国务院另有规定的除外。”、《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第13号）、《财政部 税务总局关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告2020年第24号）、《财政部 税务总局关于延续实施应对部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第7号）、《财政部 税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部 税务总局公告2022年第15号），子公司达梦数据技术（深圳）有限公司属于小规模纳税人，2021年度以及2022年1-3月增值税征收率按照1%执行，2022年4-12月适用3%征收率的应税销售收入免征增值税。

根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第1号），自2023年1月1日至2023年12月31日，对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。子公司达梦数据技术（深圳）有限公司2023年1-6月增值税适用该规定。

其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

| 纳税主体名称         | 所得税税率（%） | 备注         |
|----------------|----------|------------|
| 上海达梦数据技术有限公司   | 25       |            |
| 武汉达梦数据库股份有限公司  | 10       | （二）税收优惠及批文 |
| 上海达梦数据库有限公司    | 10       | （二）税收优惠及批文 |
| 四川蜀天梦图数据科技有限公司 | 15       | （二）税收优惠及批文 |
| 北京达梦数据库技术有限公司  | 25、20    | （二）税收优惠及批文 |
| 武汉达梦数据技术有限公司   | 20、15    | （二）税收优惠及批文 |
| 达梦数据技术（江苏）有限公司 | 20       | （二）税收优惠及批文 |
| 达梦数据技术（深圳）有限公司 | 20       | （二）税收优惠及批文 |

## （二）税收优惠及批文

1、根据《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发〔2020〕8号）、《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，母公司武汉达梦数据库股份有限公司和子公司上海达梦数据库有限公司 2020 年度、2021 年度以及 2022 年度、2023 年 1-6 月企业所得税适用 10%的优惠税率。

2、根据科技部、财政部、国家税务总局 2008 年 4 月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》规定，经认定的高新技术企业，可以依照 2008 年 1 月 1 日起实施的新《中华人民共和国企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及其《实施细则》等有关规定申请享受减至 15%的税率征收企业所得税，子公司四川蜀天梦图数据科技有限公司于 2020 年 12 月 3 日取得高新技术企业证书，2020 年度、2021 年度、2022 年度以及 2023 年 1-6 月企业所得税适用 15%的优惠税率。子公司武汉达梦数据技术有限公司于 2022 年 11 月 19 日取得高新技术企业证书，2022 年度、2023 年 1-6 月企业所得税适用 15%的优惠税率。

3、根据《财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，子公司武汉达梦数据技术有限公司、北京达梦数据库技术有限公司、达梦数据技术（江苏）有限公司 2020 年度企业所得税适用小微企业 20%的优惠税率。

根据《财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税

[2021] 12 号) 的规定, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 12.5% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税, 子公司武汉达梦数据技术有限公司、达梦数据技术(江苏)有限公司、达梦数据技术(深圳)有限公司 2021 年度企业所得税适用小微企业 20% 的优惠税率。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税[2021] 12 号)、《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》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号), 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 12.5% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税, 子公司北京达梦数据库技术有限公司、达梦数据技术(江苏)有限公司、达梦数据技术(深圳)有限公司 2022 年度企业所得税适用小微企业 20% 的优惠税率。

根据《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》(2023 年第 6 号) 的规定, 自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《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》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号) 的规定, 自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司北京达梦数据库技术有限公司、达梦数据技术(江苏)有限公司、达梦数据技术(深圳)有限公司 2023 年 1-6 月企业所得税适用该等规定。

## 七、合并财务报表项目注释

如无其他说明, 本附注所述日期涵盖的财务数据, 如 2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日等, 均包括当天的发生额。

### (一) 货币资金

| 项目   | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 51,394.14       | 55,152.62        | 52,600.62        | 92,508.69        |
| 银行存款 | 863,039,535.13  | 858,586,482.31   | 773,807,076.69   | 535,919,408.35   |
| 合 计  | 863,090,929.27  | 858,641,634.93   | 773,859,677.31   | 536,011,917.04   |

其中, 期末使用受限的货币资金明细如下:

| 项目    | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 保函保证金 | 1,393,598.00    | 490,322.00       | 886,050.00       | 1,530,217.73     |
| 合 计   | 1,393,598.00    | 490,322.00       | 886,050.00       | 1,530,217.73     |

## (二) 应收票据

## 1、应收票据分类

| 项目     | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 810,703.40      | 1,052,375.00     | 3,123,770.00     | 19,322,742.07    |
| 商业承兑汇票 | 153,729.00      | 774,060.00       | 3,837,744.30     | 902,500.00       |
| 合 计    | 964,432.40      | 1,826,435.00     | 6,961,514.30     | 20,225,242.07    |

## 2、应收票据预期信用损失分类列示

| 类别               | 2023 年 6 月 30 日 |        |           |          |            |
|------------------|-----------------|--------|-----------|----------|------------|
|                  | 账面余额            |        | 坏账准备      |          | 账面价值       |
|                  | 金额              | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                 |        |           |          |            |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 1,015,192.00    | 100.00 | 50,759.60 | 5.00     | 964,432.40 |
| 其中：银行承兑汇票        | 853,372.00      | 84.06  | 42,668.60 | 5.00     | 810,703.40 |
| 商业承兑汇票           | 161,820.00      | 15.94  | 8,091.00  | 5.00     | 153,729.00 |
| 合 计              | 1,015,192.00    | 100.00 | 50,759.60 | 5.00     | 964,432.40 |

(续)

| 类别               | 2022 年 12 月 31 日 |        |           |          |              |
|------------------|------------------|--------|-----------|----------|--------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备      |          | 账面价值         |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |              |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                  |        |           |          |              |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 1,917,300.00     | 100.00 | 90,865.00 | 4.74     | 1,826,435.00 |
| 其中：银行承兑汇票        | 1,102,500.00     | 57.50  | 50,125.00 | 4.55     | 1,052,375.00 |
| 商业承兑汇票           | 814,800.00       | 42.50  | 40,740.00 | 5.00     | 774,060.00   |
| 合 计              | 1,917,300.00     | 100.00 | 90,865.00 | 4.74     | 1,826,435.00 |

(续)

| 类别               | 2021 年 12 月 31 日 |        |            |          |              |
|------------------|------------------|--------|------------|----------|--------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                  |        |            |          |              |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 7,554,427.00     | 100.00 | 592,912.70 | 7.85     | 6,961,514.30 |
| 其中：银行承兑汇票        | 3,256,600.00     | 43.11  | 132,830.00 | 4.08     | 3,123,770.00 |
| 商业承兑汇票           | 4,297,827.00     | 56.89  | 460,082.70 | 10.71    | 3,837,744.30 |
| 合 计              | 7,554,427.00     | 100.00 | 592,912.70 | 7.85     | 6,961,514.30 |

(续)

| 类别               | 2020 年 12 月 31 日 |        |            |          |               |
|------------------|------------------|--------|------------|----------|---------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                  |        |            |          |               |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 21,173,939.03    | 100.00 | 948,696.96 | 4.48     | 20,225,242.07 |
| 其中：银行承兑汇票        | 20,223,939.03    | 95.51  | 901,196.96 | 4.46     | 19,322,742.07 |
| 商业承兑汇票           | 950,000.00       | 4.49   | 47,500.00  | 5.00     | 902,500.00    |
| 合 计              | 21,173,939.03    | 100.00 | 948,696.96 | 4.48     | 20,225,242.07 |

### 3、单项计提预期信用损失的应收票据

报告期各期末，公司无单项计提预期信用损失的应收票据。

### 4、按组合计提预期信用损失的应收票据

| 项 目    | 2023 年 6 月 30 日 |           |         |
|--------|-----------------|-----------|---------|
|        | 应收票据            | 坏账准备      | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票 | 853,372.00      | 42,668.60 | 5.00    |
| 商业承兑汇票 | 161,820.00      | 8,091.00  | 5.00    |
| 合 计    | 1,015,192.00    | 50,759.60 | 5.00    |

(续)

| 项 目    | 2022 年 12 月 31 日 |           |         |
|--------|------------------|-----------|---------|
|        | 应收票据             | 坏账准备      | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票 | 1,102,500.00     | 50,125.00 | 4.55    |
| 商业承兑汇票 | 814,800.00       | 40,740.00 | 5.00    |

| 项 目 | 2022 年 12 月 31 日 |           |         |
|-----|------------------|-----------|---------|
|     | 应收票据             | 坏账准备      | 计提比例(%) |
| 合 计 | 1,917,300.00     | 90,865.00 | 4.74    |

(续)

| 项 目    | 2021 年 12 月 31 日 |            |         |
|--------|------------------|------------|---------|
|        | 应收票据             | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票 | 3,256,600.00     | 132,830.00 | 4.08    |
| 商业承兑汇票 | 4,297,827.00     | 460,082.70 | 10.71   |
| 合 计    | 7,554,427.00     | 592,912.70 | 7.85    |

(续)

| 项 目    | 2020 年 12 月 31 日 |            |         |
|--------|------------------|------------|---------|
|        | 应收票据             | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票 | 20,223,939.03    | 901,196.96 | 4.46    |
| 商业承兑汇票 | 950,000.00       | 47,500.00  | 5.00    |
| 合 计    | 21,173,939.03    | 948,696.96 | 4.48    |

## 5、本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别               | 2023 年 1 月 1 日 | 本期变动情况     |       |    |      | 2023 年 6 月 30 日 |
|------------------|----------------|------------|-------|----|------|-----------------|
|                  |                | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                 |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                |            |       |    |      |                 |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 90,865.00      | -40,105.40 |       |    |      | 50,759.60       |
| 其中：银行承兑汇票        | 50,125.00      | -7,456.40  |       |    |      | 42,668.60       |
| 商业承兑汇票           | 40,740.00      | -32,649.00 |       |    |      | 8,091.00        |
| 合 计              | 90,865.00      | -40,105.40 |       |    |      | 50,759.60       |

(续)

| 类别               | 2022 年 1 月 1 日 | 本期变动情况      |       |    |      | 2022 年 12 月 31 日 |
|------------------|----------------|-------------|-------|----|------|------------------|
|                  |                | 计提          | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                |             |       |    |      |                  |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 592,912.70     | -502,047.70 |       |    |      | 90,865.00        |
| 其中：银行承兑汇票        | 132,830.00     | -82,705.00  |       |    |      | 50,125.00        |
| 商业承兑汇票           | 460,082.70     | -419,342.70 |       |    |      | 40,740.00        |
| 合 计              | 592,912.70     | -502,047.70 |       |    |      | 90,865.00        |

(续)

| 类别               | 2021 年 1 月 1 日 | 本期变动情况      |       |    |      | 2021 年 12 月 31 日 |
|------------------|----------------|-------------|-------|----|------|------------------|
|                  |                | 计提          | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                |             |       |    |      |                  |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 948,696.96     | -355,784.26 |       |    |      | 592,912.70       |
| 其中：银行承兑汇票        | 901,196.96     | -768,366.96 |       |    |      | 132,830.00       |
| 商业承兑汇票           | 47,500.00      | 412,582.70  |       |    |      | 460,082.70       |
| 合 计              | 948,696.96     | -355,784.26 |       |    |      | 592,912.70       |

(续)

| 类别               | 2020 年 1 月 1 日 | 本期变动情况     |       |    |      | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------------|----------------|------------|-------|----|------|------------------|
|                  |                | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                |            |       |    |      |                  |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 832,374.60     | 116,322.36 |       |    |      | 948,696.96       |
| 其中：银行承兑汇票        | 766,374.60     | 134,822.36 |       |    |      | 901,196.96       |
| 商业承兑汇票           | 66,000.00      | -18,500.00 |       |    |      | 47,500.00        |
| 合 计              | 832,374.60     | 116,322.36 |       |    |      | 948,696.96       |

**6、期末公司已质押的应收票据**

报告期各期末，公司无已质押的应收票据。

**7、本报告期实际核销的应收票据**

报告期各期，公司无实际核销的应收票据。

**8、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**

| 项目              | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票（未终止确认金额） |                 |                  |                  |                  |
| 商业承兑汇票（未终止确认金额） |                 |                  |                  | 950,000.00       |
| 合 计             |                 |                  |                  | 950,000.00       |

**9、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

报告期各期末，公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

**(三) 应收账款****1、应收账款分类披露**

| 类 别              | 2023 年 6 月 30 日 |        |               |         |                |
|------------------|-----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                  | 账面余额            |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                  | 金额              | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按单项计提预期信用损失的应收账款 | 3,481,549.12    | 0.94   | 3,481,549.12  | 100.00  |                |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 366,313,737.59  | 99.06  | 30,687,527.42 | 8.38    | 335,626,210.17 |
| 其中：账龄组合          | 366,313,737.59  | 99.06  | 30,687,527.42 | 8.38    | 335,626,210.17 |
| 合 计              | 369,795,286.71  | 100.00 | 34,169,076.54 | 9.24    | 335,626,210.17 |

(续)

| 类 别              | 2022 年 12 月 31 日 |        |               |         |                |
|------------------|------------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                  | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按单项计提预期信用损失的应收账款 | 3,711,549.12     | 0.95   | 3,711,549.12  | 100.00  |                |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 387,818,370.15   | 99.05  | 29,868,944.84 | 7.70    | 357,949,425.31 |
| 其中：账龄组合          | 387,818,370.15   | 99.05  | 29,868,944.84 | 7.70    | 357,949,425.31 |
| 合 计              | 391,529,919.27   | 100.00 | 33,580,493.96 | 8.58    | 357,949,425.31 |

(续)

| 类 别              | 2021 年 12 月 31 日 |        |               |         |                |
|------------------|------------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                  | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按单项计提预期信用损失的应收账款 | 2,978,414.12     | 0.86   | 2,978,414.12  | 100.00  |                |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 345,329,661.20   | 99.14  | 24,298,774.52 | 7.04    | 321,030,886.68 |
| 其中：账龄组合          | 345,329,661.20   | 99.14  | 24,298,774.52 | 7.04    | 321,030,886.68 |
| 合 计              | 348,308,075.32   | 100.00 | 27,277,188.64 | 7.83    | 321,030,886.68 |

(续)

| 类 别              | 2020 年 12 月 31 日 |        |               |         |                |
|------------------|------------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                  | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按单项计提预期信用损失的应收账款 | 2,965,589.12     | 1.91   | 2,965,589.12  | 100.00  |                |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 152,083,566.29   | 98.09  | 11,844,043.40 | 7.79    | 140,239,522.89 |
| 其中：账龄组合          | 152,083,566.29   | 98.09  | 11,844,043.40 | 7.79    | 140,239,522.89 |
| 合 计              | 155,049,155.41   | 100.00 | 14,809,632.52 | 9.55    | 140,239,522.89 |

## 2、报告期按单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称           | 2023 年 6 月 30 日 |              |          |          |
|----------------|-----------------|--------------|----------|----------|
|                | 账面余额            | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 北京赛立科信息技术有限公司  | 1,145,000.00    | 1,145,000.00 | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 广州市新未来数据科技有限公司 | 449,640.00      | 449,640.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 竹溪县消防大队        | 269,750.00      | 269,750.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 赤壁市应急救援中心      | 250,000.00      | 250,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 上海中信信息发展股份有限公司 | 225,000.00      | 225,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 湖南创智数码科技股份有限公司 | 215,000.00      | 215,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 房县消防救援大队       | 174,100.00      | 174,100.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京久其移动商务科技有限公司 | 150,000.00      | 150,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京宸瑞科技股份有限公司   | 150,000.00      | 150,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 其他客户           | 453,059.12      | 453,059.12   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 合 计            | 3,481,549.12    | 3,481,549.12 | 100.00   |          |

(续)

| 单位名称           | 2022 年 12 月 31 日 |              |          |          |
|----------------|------------------|--------------|----------|----------|
|                | 账面余额             | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 北京赛立科信息技术有限公司  | 1,145,000.00     | 1,145,000.00 | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 广州市新未来数据科技有限公司 | 449,640.00       | 449,640.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 竹溪县消防大队        | 269,750.00       | 269,750.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 赤壁市应急救援中心      | 250,000.00       | 250,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 福建正孚软件有限公司     | 230,000.00       | 230,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 上海中信信息发展股份有限公司 | 225,000.00       | 225,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 湖南创智数码科技股份有限公司 | 215,000.00       | 215,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 房县公安消防大队       | 174,100.00       | 174,100.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京久其移动商务科技有限公司 | 150,000.00       | 150,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 其他客户           | 603,059.12       | 603,059.12   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 合 计            | 3,711,549.12     | 3,711,549.12 | 100.00   |          |

(续)

| 单位名称           | 2021 年 12 月 31 日 |              |          |          |
|----------------|------------------|--------------|----------|----------|
|                | 账面余额             | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 北京赛立科信息技术有限公司  | 1,145,000.00     | 1,145,000.00 | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 广州市新未来数据科技有限公司 | 436,815.00       | 436,815.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 福建正孚软件有限公司     | 230,000.00       | 230,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 上海中信信息发展股份有限公司 | 225,000.00       | 225,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |

| 单位名称           | 2021 年 12 月 31 日 |              |          |          |
|----------------|------------------|--------------|----------|----------|
|                | 账面余额             | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 湖南创智数码科技有限公司   | 215,000.00       | 215,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京久其移动商务科技有限公司 | 150,000.00       | 150,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京宸瑞科技股份有限公司   | 150,000.00       | 150,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京互誉科技有限公司     | 140,000.00       | 140,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京海通天成信息技术有限公司 | 140,000.00       | 140,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 其他客户           | 146,599.12       | 146,599.12   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 合 计            | 2,978,414.12     | 2,978,414.12 | 100.00   |          |

(续)

| 单位名称           | 2020 年 12 月 31 日 |              |          |          |
|----------------|------------------|--------------|----------|----------|
|                | 账面余额             | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 北京赛立科信息技术有限公司  | 1,145,000.00     | 1,145,000.00 | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 广州市新未来数据科技有限公司 | 423,990.00       | 423,990.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 福建正孚软件有限公司     | 230,000.00       | 230,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 上海中信信息发展股份有限公司 | 225,000.00       | 225,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 湖南创智数码科技有限公司   | 215,000.00       | 215,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京久其移动商务科技有限公司 | 150,000.00       | 150,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京宸瑞科技股份有限公司   | 150,000.00       | 150,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京海通天成信息技术有限公司 | 140,000.00       | 140,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京互誉科技有限公司     | 140,000.00       | 140,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 其他客户           | 146,599.12       | 146,599.12   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 合 计            | 2,965,589.12     | 2,965,589.12 | 100.00   |          |

## 3、按组合计提的应收账款

| 账龄              | 2023 年 6 月 30 日 |               |          |
|-----------------|-----------------|---------------|----------|
|                 | 应收账款            | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 284,937,923.78  | 14,246,896.20 | 5.00     |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 59,734,962.57   | 5,973,496.25  | 10.00    |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 13,192,845.66   | 2,638,569.13  | 20.00    |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 1,238,879.48    | 619,439.74    | 50.00    |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 5,159,901.70    | 5,159,901.70  | 100.00   |
| 5 年以上           | 2,049,224.40    | 2,049,224.40  | 100.00   |
| 合 计             | 366,313,737.59  | 30,687,527.42 | 8.38     |

(续)

| 账龄              | 2022 年 12 月 31 日 |               |          |
|-----------------|------------------|---------------|----------|
|                 | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 314,591,766.74   | 15,729,588.35 | 5.00     |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 55,096,830.39    | 5,509,683.04  | 10.00    |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 9,281,316.46     | 1,856,263.30  | 20.00    |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 4,150,092.82     | 2,075,046.41  | 50.00    |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 3,144,004.48     | 3,144,004.48  | 100.00   |
| 5 年以上           | 1,554,359.26     | 1,554,359.26  | 100.00   |
| 合 计             | 387,818,370.15   | 29,868,944.84 | 7.70     |

(续)

| 账龄              | 2021 年 12 月 31 日 |               |          |
|-----------------|------------------|---------------|----------|
|                 | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 296,534,404.15   | 14,826,720.20 | 5.00     |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 35,145,772.21    | 3,514,577.22  | 10.00    |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 7,308,239.38     | 1,461,647.88  | 20.00    |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 3,690,832.48     | 1,845,416.24  | 50.00    |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 1,157,711.40     | 1,157,711.40  | 100.00   |
| 5 年以上           | 1,492,701.58     | 1,492,701.58  | 100.00   |
| 合 计             | 345,329,661.20   | 24,298,774.52 | 7.04     |

(续)

| 账龄              | 2020 年 12 月 31 日 |               |          |
|-----------------|------------------|---------------|----------|
|                 | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 128,961,615.30   | 6,448,080.76  | 5.00     |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 13,870,227.34    | 1,387,022.73  | 10.00    |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 5,622,171.45     | 1,124,434.29  | 20.00    |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 1,490,093.16     | 745,046.58    | 50.00    |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 1,014,452.44     | 1,014,452.44  | 100.00   |
| 5 年以上           | 1,125,006.60     | 1,125,006.60  | 100.00   |
| 合 计             | 152,083,566.29   | 11,844,043.40 | 7.79     |

## 4、按账龄披露应收账款

| 账龄              | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年)   | 284,937,923.78  | 314,591,766.74   | 296,534,404.15   | 128,961,615.30   |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 59,734,962.57   | 55,096,830.39    | 35,145,772.21    | 14,064,192.86    |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 13,192,845.66   | 9,281,316.46     | 7,502,204.90     | 6,065,056.94     |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 1,432,845.00    | 4,344,058.34     | 4,133,717.97     | 2,097,961.08     |

| 账龄        | 2023年6月30日     | 2022年12月31日    | 2021年12月31日    | 2020年12月31日    |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 4至5年(含5年) | 5,581,858.26   | 3,586,889.97   | 1,765,579.32   | 2,439,452.44   |
| 5年以上      | 4,914,851.44   | 4,629,057.37   | 3,226,396.77   | 1,420,876.79   |
| 合 计       | 369,795,286.71 | 391,529,919.27 | 348,308,075.32 | 155,049,155.41 |

## 5、本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别               | 2023年1月1日     | 本期变动情况     |            |    |      | 2023年6月30日    |
|------------------|---------------|------------|------------|----|------|---------------|
|                  |               | 计提         | 收回或转回      | 核销 | 其他变动 |               |
| 按单项计提预期信用损失的应收账款 | 3,711,549.12  |            | 230,000.00 |    |      | 3,481,549.12  |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 29,868,944.84 | 818,582.58 |            |    |      | 30,687,527.42 |
| 其中：账龄组合          | 29,868,944.84 | 818,582.58 |            |    |      | 30,687,527.42 |
| 合 计              | 33,580,493.96 | 818,582.58 | 230,000.00 |    |      | 34,169,076.54 |

(续)

| 类别               | 2022年1月1日     | 本期变动情况       |       |    |      | 2022年12月31日   |
|------------------|---------------|--------------|-------|----|------|---------------|
|                  |               | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |               |
| 按单项计提预期信用损失的应收账款 | 2,978,414.12  | 733,135.00   |       |    |      | 3,711,549.12  |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 24,298,774.52 | 5,570,170.32 |       |    |      | 29,868,944.84 |
| 其中：账龄组合          | 24,298,774.52 | 5,570,170.32 |       |    |      | 29,868,944.84 |
| 合 计              | 27,277,188.64 | 6,303,305.32 |       |    |      | 33,580,493.96 |

(续)

| 类别               | 2021年1月1日     | 本期变动情况        |           |    |      | 2021年12月31日   |
|------------------|---------------|---------------|-----------|----|------|---------------|
|                  |               | 计提            | 收回或转回     | 核销 | 其他变动 |               |
| 按单项计提预期信用损失的应收账款 | 2,965,589.12  | 12,825.00     |           |    |      | 2,978,414.12  |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 11,844,043.40 | 12,406,931.12 | 47,800.00 |    |      | 24,298,774.52 |
| 其中：账龄组合          | 11,844,043.40 | 12,406,931.12 | 47,800.00 |    |      | 24,298,774.52 |
| 合 计              | 14,809,632.52 | 12,419,756.12 | 47,800.00 |    |      | 27,277,188.64 |

(续)

| 类别               | 2020年1月1日    | 本期变动情况       |       |    |      | 2020年12月31日   |
|------------------|--------------|--------------|-------|----|------|---------------|
|                  |              | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |               |
| 按单项计提预期信用损失的应收账款 | 93,040.00    | 2,872,549.12 |       |    |      | 2,965,589.12  |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 8,196,496.60 | 3,647,546.80 |       |    |      | 11,844,043.40 |

| 类别      | 2020 年 1 月 1 日 | 本期变动情况       |       |    |      | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|----------------|--------------|-------|----|------|------------------|
|         |                | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 其中：账龄组合 | 8,196,496.60   | 3,647,546.80 |       |    |      | 11,844,043.40    |
| 合 计     | 8,289,536.60   | 6,520,095.92 |       |    |      | 14,809,632.52    |

## 6、报告期实际核销的应收账款情况

报告期各期，公司无实际核销的应收账款情况。

## 7、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称              | 2023 年 6 月 30 日 |                 |              |
|-------------------|-----------------|-----------------|--------------|
|                   | 期末余额            | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备      |
| 中建材信息技术股份有限公司     | 61,447,244.85   | 16.62           | 3,656,417.93 |
| 深圳市昊源诺信科技有限公司     | 21,690,550.00   | 5.87            | 1,084,527.50 |
| 北京科源恒盛科技有限公司      | 17,491,526.24   | 4.73            | 960,885.81   |
| 南京鑫能电科信息技术有限公司    | 15,556,111.92   | 4.21            | 786,093.60   |
| 中国电子科技集团公司第二十八研究所 | 10,213,406.31   | 2.76            | 1,243,488.32 |
| 合 计               | 126,398,839.32  | 34.19           | 7,731,413.16 |

(续)

| 单位名称              | 2022 年 12 月 31 日 |                 |              |
|-------------------|------------------|-----------------|--------------|
|                   | 期末余额             | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备      |
| 中建材信息技术股份有限公司     | 97,241,388.83    | 24.84           | 5,423,996.80 |
| 深圳市昊源诺信科技有限公司     | 19,767,350.00    | 5.05            | 988,367.50   |
| 北京科源恒盛科技有限公司      | 17,405,966.62    | 4.45            | 870,298.33   |
| 中国电子科技集团公司第二十八研究所 | 13,489,547.70    | 3.45            | 1,222,627.39 |
| 广州诚踏信息科技有限公司      | 11,774,568.87    | 3.01            | 735,980.94   |
| 合 计               | 159,678,822.02   | 40.80           | 9,241,270.96 |

(续)

| 单位名称              | 2021 年 12 月 31 日 |                 |              |
|-------------------|------------------|-----------------|--------------|
|                   | 期末余额             | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备      |
| 中建材信息技术股份有限公司     | 107,194,928.49   | 30.78           | 5,543,678.83 |
| 广州诚踏信息科技有限公司      | 23,441,216.00    | 6.73            | 1,176,060.80 |
| 中国电子科技集团公司第二十八研究所 | 16,851,400.00    | 4.84            | 861,570.00   |
| 湖北省公安厅            | 11,636,488.41    | 3.34            | 1,141,127.67 |

| 单位名称             | 2021 年 12 月 31 日 |                 |              |
|------------------|------------------|-----------------|--------------|
|                  | 期末余额             | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备      |
| 四川中达联科软件科技有限责任公司 | 11,374,500.00    | 3.27            | 568,725.00   |
| 合 计              | 170,498,532.90   | 48.96           | 9,291,162.30 |

(续)

| 单位名称          | 2020 年 12 月 31 日 |                 |              |
|---------------|------------------|-----------------|--------------|
|               | 期末余额             | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备      |
| 中建材信息技术股份有限公司 | 27,466,539.74    | 17.71           | 1,405,736.65 |
| 湖北省公安厅        | 16,394,825.44    | 10.57           | 820,647.53   |
| 北京关山度科技有限责任公司 | 6,429,096.00     | 4.15            | 321,454.80   |
| 北京星辰联众科技有限公司  | 6,361,320.06     | 4.10            | 412,437.18   |
| 中央 ACCOAC     | 6,240,000.00     | 4.02            | 312,000.00   |
| 合 计           | 62,891,781.24    | 40.55           | 3,272,276.16 |

#### 8、因金融资产转移而终止确认的应收款项

报告期各期，公司无金融资产转移而终止确认的应收款项。

#### 9、转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额

报告期各期末，公司无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

### (四) 应收款项融资

#### 1、应收款项融资分类列示

| 项目   | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 5,005,643.20    | 372,798.16       | 1,117,000.00     | 4,009,768.80     |
| 应收账款 |                 |                  |                  |                  |
| 合 计  | 5,005,643.20    | 372,798.16       | 1,117,000.00     | 4,009,768.80     |

#### 2、应收票据分类

| 项目     | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 5,005,643.20    | 372,798.16       | 1,117,000.00     | 4,009,768.80     |
| 商业承兑汇票 |                 |                  |                  |                  |
| 合 计    | 5,005,643.20    | 372,798.16       | 1,117,000.00     | 4,009,768.80     |

#### 3、应收票据预期信用损失分类列示

| 类别               | 2023 年 6 月 30 日 |        |      |          |              |
|------------------|-----------------|--------|------|----------|--------------|
|                  | 账面余额            |        | 坏账准备 |          | 账面价值         |
|                  | 金额              | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |              |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                 |        |      |          |              |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 5,005,643.20    | 100.00 |      |          | 5,005,643.20 |
| 其中：银行承兑汇票        | 5,005,643.20    | 100.00 |      |          | 5,005,643.20 |
| 商业承兑汇票           |                 |        |      |          |              |
| 合 计              | 5,005,643.20    | 100.00 |      |          | 5,005,643.20 |

(续)

| 类别               | 2022 年 12 月 31 日 |        |      |          |            |
|------------------|------------------|--------|------|----------|------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备 |          | 账面价值       |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |            |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                  |        |      |          |            |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 372,798.16       | 100.00 |      |          | 372,798.16 |
| 其中：银行承兑汇票        | 372,798.16       | 100.00 |      |          | 372,798.16 |
| 商业承兑汇票           |                  |        |      |          |            |
| 合 计              | 372,798.16       | 100.00 |      |          | 372,798.16 |

(续)

| 类别               | 2021 年 12 月 31 日 |        |      |          |              |
|------------------|------------------|--------|------|----------|--------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备 |          | 账面价值         |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |              |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                  |        |      |          |              |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 1,117,000.00     | 100.00 |      |          | 1,117,000.00 |
| 其中：银行承兑汇票        | 1,117,000.00     | 100.00 |      |          | 1,117,000.00 |
| 商业承兑汇票           |                  |        |      |          |              |
| 合 计              | 1,117,000.00     | 100.00 |      |          | 1,117,000.00 |

(续)

| 类别              | 2020 年 12 月 31 日 |        |      |          |      |
|-----------------|------------------|--------|------|----------|------|
|                 | 账面余额             |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|                 | 金额               | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 单项计提预期信用损失的应收票据 |                  |        |      |          |      |

| 类别                   | 2020 年 12 月 31 日 |        |      |          |              |
|----------------------|------------------|--------|------|----------|--------------|
|                      | 账面余额             |        | 坏账准备 |          | 账面价值         |
|                      | 金额               | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |              |
| 按组合计提预期信用损失的<br>应收票据 | 4,009,768.80     | 100.00 |      |          | 4,009,768.80 |
| 其中：银行承兑汇票            | 4,009,768.80     | 100.00 |      |          | 4,009,768.80 |
| 商业承兑汇票               |                  |        |      |          |              |
| 合 计                  | 4,009,768.80     | 100.00 |      |          | 4,009,768.80 |

#### 4、单项计提预期信用损失的应收票据

报告期各期，公司无单项计提预期信用损失的应收票据。

#### 5、按组合计提预期信用损失的应收票据

| 项目     | 2023 年 6 月 30 日 |      |         |
|--------|-----------------|------|---------|
|        | 应收票据            | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票 | 5,005,643.20    |      |         |
| 商业承兑汇票 |                 |      |         |
| 合 计    | 5,005,643.20    |      |         |

(续)

| 项目     | 2022 年 12 月 31 日 |      |         |
|--------|------------------|------|---------|
|        | 应收票据             | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票 | 372,798.16       |      |         |
| 商业承兑汇票 |                  |      |         |
| 合 计    | 372,798.16       |      |         |

(续)

| 项目     | 2021 年 12 月 31 日 |      |         |
|--------|------------------|------|---------|
|        | 应收票据             | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票 | 1,117,000.00     |      |         |
| 商业承兑汇票 |                  |      |         |
| 合 计    | 1,117,000.00     |      |         |

(续)

| 项目     | 2020 年 12 月 31 日 |      |         |
|--------|------------------|------|---------|
|        | 应收票据             | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票 | 4,009,768.80     |      |         |
| 商业承兑汇票 |                  |      |         |
| 合 计    | 4,009,768.80     |      |         |

## 6、本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

截止报告期各期末，公司无计提、收回或转回的坏账准备情况。

## 7、期末公司已质押的应收票据

截止报告期各期末，公司无已质押的应收票据。

## 8、本报告期实际核销的应收票据

报告期各期，公司无实际核销的应收票据。

## 9、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

| 项目             | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|----------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 银行承兑汇票(终止确认金额) |            |             |             | 970,000.00  |
| 合 计            |            |             |             | 970,000.00  |

## 10、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

截止报告期各期末，公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## (五) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

| 账龄        | 2023年6月30日   | 2022年12月31日  | 2021年12月31日  | 2020年12月31日   |
|-----------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 4,956,753.52 | 4,835,694.88 | 7,457,802.03 | 8,350,930.58  |
| 1至2年(含2年) | 283,207.54   | 127,358.49   | 748,302.03   | 3,679,245.29  |
| 2至3年(含3年) | 150,377.36   | 267,264.15   |              |               |
| 3年以上      | 3,940.00     | 3,940.00     | 3,940.00     | 642,068.33    |
| 合 计       | 5,394,278.42 | 5,234,257.52 | 8,210,044.06 | 12,672,244.20 |

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况：

| 单位名称              | 2023年6月30日   |                 |           |
|-------------------|--------------|-----------------|-----------|
|                   | 期末余额         | 占预付款项期末余额的比例(%) | 未结算原因     |
| 用友网络科技股份有限公司湖北分公司 | 463,957.26   | 8.60            | 预付办公软件费   |
| 苏州广立信息技术有限公司      | 420,353.98   | 7.79            | 预付项目软件款   |
| 中国电子技术标准化研究院      | 377,358.48   | 7.00            | 预付技术咨询费   |
| 湖北媒体融合新闻发展有限公司    | 291,262.14   | 5.40            | 预付推广服务费   |
| 领航动力信息系统有限公司      | 289,331.82   | 5.36            | 预付场地售后服务费 |
| 合 计               | 1,842,263.68 | 34.15           |           |

(续)

| 单位名称       | 2022年12月31日  |                 |         |
|------------|--------------|-----------------|---------|
|            | 期末余额         | 占预付款项期末余额的比例(%) | 未结算原因   |
| 中国科学院软件研究所 | 1,561,941.74 | 29.84           | 预付技术开发款 |

| 单位名称              | 2022 年 12 月 31 日 |                 |         |
|-------------------|------------------|-----------------|---------|
|                   | 期末余额             | 占预付款项期末余额的比例(%) | 未结算原因   |
| 用友网络科技股份有限公司湖北分公司 | 463,957.26       | 8.86            | 预付办公软件费 |
| 中国电子技术标准化研究院      | 377,358.48       | 7.21            | 预付技术咨询费 |
| 湖北媒体融合新闻发展有限公司    | 291,262.14       | 5.56            | 预付推广服务费 |
| 工业和信息化部人才交流中心     | 267,264.15       | 5.11            | 预付工本费   |
| 合 计               | 2,961,783.77     | 56.58           |         |

(续)

| 单位名称              | 2021 年 12 月 31 日 |                 |           |
|-------------------|------------------|-----------------|-----------|
|                   | 期末余额             | 占预付款项期末余额的比例(%) | 未结算原因     |
| 浪潮通用软件有限公司        | 3,889,836.94     | 47.38           | 预付项目硬件款   |
| 中国科学院软件研究所        | 1,576,699.03     | 19.20           | 预付技术开发款   |
| 工业和信息化部人才交流中心     | 495,000.00       | 6.03            | 预付工本费     |
| 领航动力信息系统有限公司      | 364,779.88       | 4.44            | 预付场地售后服务费 |
| 上海中森建筑与工程设计顾问有限公司 | 349,910.38       | 4.26            | 预付设计款     |
| 合 计               | 6,676,226.23     | 81.31           |           |

(续)

| 单位名称              | 2020 年 12 月 31 日 |                 |         |
|-------------------|------------------|-----------------|---------|
|                   | 期末余额             | 占预付款项期末余额的比例(%) | 未结算原因   |
| 湖北省楚天云有限公司        | 3,679,245.29     | 29.03           | 预付项目建设款 |
| 湖北卓伦信息技术有限公司      | 1,411,681.41     | 11.14           | 预付设备款   |
| 武汉天佑神州科技有限公司      | 1,193,097.34     | 9.42            | 预付设备款   |
| 武汉未来科技城园区资产管理有限公司 | 735,149.71       | 5.80            | 预付房租款   |
| 武汉索维天成信息技术有限公司    | 638,128.33       | 5.04            | 预付服务款   |
| 合 计               | 7,657,302.08     | 60.43           |         |

## (六) 其他应收款

| 项 目   | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 应收利息  | 513,884.66      | 466,978.22       | 362,749.22       | 172,274.73       |
| 应收股利  |                 |                  |                  |                  |
| 其他应收款 | 15,156,085.38   | 21,730,459.47    | 27,769,375.14    | 25,511,861.00    |
| 合 计   | 15,669,970.04   | 22,197,437.69    | 28,132,124.36    | 25,684,135.73    |

## 1、应收利息

| 项目   | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 应收利息 | 513,884.66      | 466,978.22       | 362,749.22       | 172,274.73       |
| 合 计  | 513,884.66      | 466,978.22       | 362,749.22       | 172,274.73       |

## 2、应收股利

报告期各期末无应收股利。

### 3、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

| 类 别                | 2023 年 6 月 30 日  |        |            |         |               |
|--------------------|------------------|--------|------------|---------|---------------|
|                    | 账面余额             |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|                    | 金额               | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提预期信用损失的其他应收账款 |                  |        |            |         |               |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收账款 | 15,647,588.17    | 100.00 | 491,502.79 | 5.30    | 15,156,085.38 |
| 其中：账龄组合            | 9,274,541.86     | 59.27  | 491,502.79 | 5.30    | 8,783,039.07  |
| 备用金、押金及保证金组合       | 6,373,046.31     | 40.73  |            |         | 6,373,046.31  |
| 合 计                | 15,647,588.17    | 100.00 | 491,502.79 | 5.30    | 15,156,085.38 |
| 类 别                | 2022 年 12 月 31 日 |        |            |         |               |
|                    | 账面余额             |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|                    | 金额               | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提预期信用损失的其他应收账款 |                  |        |            |         |               |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收账款 | 22,498,170.95    | 100.00 | 767,711.48 | 3.41    | 21,730,459.47 |
| 其中：账龄组合            | 14,804,271.55    | 65.80  | 767,711.48 | 5.19    | 14,036,560.07 |
| 备用金、押金及保证金组合       | 7,693,899.40     | 34.20  |            |         | 7,693,899.40  |
| 合 计                | 22,498,170.95    | 100.00 | 767,711.48 | 3.41    | 21,730,459.47 |

(续)

(续)

| 类 别                | 2021 年 12 月 31 日 |        |              |         |               |
|--------------------|------------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                    | 账面余额             |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                    | 金额               | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提预期信用损失的其他应收账款 |                  |        |              |         |               |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收账款 | 28,852,333.30    | 100.00 | 1,082,958.16 | 3.75    | 27,769,375.14 |
| 其中：账龄组合            | 21,189,426.15    | 73.44  | 1,082,958.16 | 5.11    | 20,106,467.99 |
| 备用金、押金及保证金组合       | 7,662,907.15     | 26.56  |              |         | 7,662,907.15  |
| 合 计                | 28,852,333.30    | 100.00 | 1,082,958.16 | 3.75    | 27,769,375.14 |

(续)

| 类 别                | 2020 年 12 月 31 日 |        |              |         |               |
|--------------------|------------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                    | 账面余额             |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                    | 金额               | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提预期信用损失的其他应收账款 |                  |        |              |         |               |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收账款 | 26,802,209.07    | 100.00 | 1,290,348.07 | 4.81    | 25,511,861.00 |
| 其中：账龄组合            | 23,109,771.24    | 86.22  | 1,290,348.07 | 5.58    | 21,819,423.17 |
| 备用金、押金及保证金组合       | 3,692,437.83     | 13.78  |              |         | 3,692,437.83  |
| 合 计                | 26,802,209.07    | 100.00 | 1,290,348.07 | 4.81    | 25,511,861.00 |

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 押金备用金  | 722,261.53      | 398,771.43       | 519,057.18       | 393,460.72       |
| 保证金    | 5,650,784.78    | 7,295,127.97     | 7,143,849.97     | 3,298,977.11     |
| 即征即退税款 | 7,958,992.88    | 13,688,200.93    | 20,521,337.55    | 20,193,473.85    |
| 其他往来款  | 39,997.95       | 87,803.90        | 124,243.85       | 2,598,085.68     |
| 社保公积金  | 1,275,551.03    | 1,028,266.72     | 543,844.75       | 318,211.71       |
| 合 计    | 15,647,588.17   | 22,498,170.95    | 28,852,333.30    | 26,802,209.07    |

## (3) 其他应收款按账龄披露情况

| 账龄             | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年）   | 10,396,387.33   | 15,866,966.74    | 26,896,006.96    | 21,495,793.64    |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 3,185,904.26    | 5,155,209.69     | 109,157.03       | 3,444,419.75     |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 1,017,830.40    | 118,471.41       | 777,242.14       | 492,809.68       |
| 3 至 4 年（含 4 年） | 250,035.85      | 777,242.14       | 215,441.17       | 651,800.00       |
| 4 至 5 年（含 5 年） | 288,264.33      | 214,314.97       | 191,000.00       | 141,496.00       |
| 5 年以上          | 509,166.00      | 365,966.00       | 663,486.00       | 575,890.00       |
| 合 计            | 15,647,588.17   | 22,498,170.95    | 28,852,333.30    | 26,802,209.07    |

## (4) 单项计提坏账准备的其他应收款情况

报告期内无单项计提坏账准备的其他应收款情况。

## (5) 按组合计提坏账准备的其他应收款

| 账龄             | 2023 年 6 月 30 日 |            |         |
|----------------|-----------------|------------|---------|
|                | 其他应收账款          | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年）   | 9,234,543.91    | 461,727.20 | 5.00    |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 12,777.95       | 2,555.59   | 20.00   |

| 账龄    | 2023 年 6 月 30 日 |            |          |
|-------|-----------------|------------|----------|
|       | 其他应收账款          | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 5 年以上 | 27,220.00       | 27,220.00  | 100.00   |
| 合 计   | 9,274,541.86    | 491,502.79 | 5.30     |

(续)

| 账龄              | 2022 年 12 月 31 日 |            |          |
|-----------------|------------------|------------|----------|
|                 | 其他应收账款           | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 14,764,273.60    | 738,213.68 | 5.00     |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 2,777.95         | 277.80     | 10.00    |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 10,000.00        | 2,000.00   | 20.00    |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 5,900.00         | 5,900.00   | 100.00   |
| 5 年以上           | 21,320.00        | 21,320.00  | 100.00   |
| 合 计             | 14,804,271.55    | 767,711.48 | 5.19     |

(续)

| 账龄              | 2021 年 12 月 31 日 |              |          |
|-----------------|------------------|--------------|----------|
|                 | 其他应收账款           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 21,150,649.12    | 1,057,532.46 | 5.00     |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 11,557.03        | 1,155.70     | 10.00    |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 5,900.00         | 2,950.00     | 50.00    |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 20,000.00        | 20,000.00    | 100.00   |
| 5 年以上           | 1,320.00         | 1,320.00     | 100.00   |
| 合 计             | 21,189,426.15    | 1,082,958.16 | 5.11     |

(续)

| 账龄              | 2020 年 12 月 31 日 |              |          |
|-----------------|------------------|--------------|----------|
|                 | 其他应收账款           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 20,619,718.03    | 1,030,985.90 | 5.00     |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 2,457,044.70     | 245,704.47   | 10.00    |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 11,688.51        | 2,337.70     | 20.00    |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 20,000.00        | 10,000.00    | 50.00    |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 50.00            | 50.00        | 100.00   |
| 5 年以上           | 1,270.00         | 1,270.00     | 100.00   |
| 合 计             | 23,109,771.24    | 1,290,348.07 | 5.58     |

## (6) 其他应收款坏账准备计提情况

| 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 | 整个存续期预期信用损 | 整个存续期预期信用 |     |

|                 | 用损失         | 失(未发生信用减值)  | 损失(已发生信用减值) |             |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 2023 年 1 月 1 日  | 738,213.68  | 29,497.80   |             | 767,711.48  |
| 期初余额在本期变动       |             |             |             |             |
| --转入第二阶段        | -734,873.46 | 734,873.46  |             |             |
| --转入第三阶段        |             |             |             |             |
| --转回第二阶段        |             |             |             |             |
| --转回第一阶段        |             |             |             |             |
| 本期计提            | 458,386.98  | -734,595.67 |             | -276,208.69 |
| 本期收回或转回         |             |             |             |             |
| 本期核销            |             |             |             |             |
| 本期其他变动          |             |             |             |             |
| 2023 年 6 月 30 日 | 461,727.20  | 29,775.59   |             | 491,502.79  |

(续)

| 坏账准备             | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合 计          |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2022 年 1 月 1 日   | 1,057,532.46   | 25,425.70            |                      | 1,082,958.16 |
| 期初余额在本期变动        |                |                      |                      |              |
| --转入第二阶段         | -1,057,532.46  | 1,057,532.46         |                      |              |
| --转入第三阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第二阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第一阶段         |                |                      |                      |              |
| 本期计提             | 738,213.68     | -1,053,460.36        |                      | -315,246.68  |
| 本期收回或转回          |                |                      |                      |              |
| 本期核销             |                |                      |                      |              |
| 本期其他变动           |                |                      |                      |              |
| 2022 年 12 月 31 日 | 738,213.68     | 29,497.80            |                      | 767,711.48   |

(续)

| 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) |              |
| 2021 年 1 月 1 日 | 1,030,985.90   | 259,362.17           |                      | 1,290,348.07 |
| 期初余额在本期变动      |                |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       | -1,030,959.98  | 1,030,959.98         |                      |              |

| 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) |              |
| --转入第三阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第二阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第一阶段         |                |                      |                      |              |
| 本期计提             | 1,057,506.54   | -1,264,896.45        |                      | -207,389.91  |
| 本期收回或转回          |                |                      |                      |              |
| 本期核销             |                |                      |                      |              |
| 本期其他变动           |                |                      |                      |              |
| 2021 年 12 月 31 日 | 1,057,532.46   | 25,425.70            |                      | 1,082,958.16 |

(续)

| 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) |              |
| 2020 年 1 月 1 日   | 471,971.48     | 25,218.02            |                      | 497,189.50   |
| 期初余额在本期变动        |                |                      |                      |              |
| --转入第二阶段         | -471,971.48    | 471,971.48           |                      |              |
| --转入第三阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第二阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第一阶段         |                |                      |                      |              |
| 本期计提             | 1,030,985.90   | -237,827.33          |                      | 793,158.57   |
| 本期收回或转回          |                |                      |                      |              |
| 本期核销             |                |                      |                      |              |
| 本期其他变动           |                |                      |                      |              |
| 2020 年 12 月 31 日 | 1,030,985.90   | 259,362.17           |                      | 1,290,348.07 |

## (7) 本报告期实际核销的其他应收款

报告期各期，公司无实际核销的其他应收款。

## (8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                | 款项性质  | 2023 年 6 月 30 日余额 | 账龄    | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|---------------------|-------|-------------------|-------|------------------|------------|
| 国家税务总局武汉东湖新技术开发区税务局 | 即征即退款 | 5,409,826.95      | 1 年以内 | 34.57            | 270,491.35 |
| 湖北省司法厅              | 保证金   | 2,781,688.00      | 1-2 年 | 17.78            |            |
| 上海市浦东新区税务局          | 即征即退款 | 2,542,119.58      | 1 年以内 | 16.25            | 127,105.98 |
| 云南省地质环境监测院          | 保证金   | 1,592,600.00      | 3 年以内 | 10.18            |            |

| 单位名称         | 款项性质  | 2023年6月30日余额  | 账龄   | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|--------------|-------|---------------|------|------------------|------------|
| (云南省环境地质研究院) |       |               |      |                  |            |
| 代扣员工公积金      | 单位往来款 | 1,275,551.03  | 1年以内 | 8.15             | 63,777.55  |
| 合 计          |       | 13,601,785.56 |      | 86.93            | 461,374.88 |

(续)

| 单位名称                       | 款项性质  | 2022年12月31日余额 | 账龄   | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|----------------------------|-------|---------------|------|------------------|------------|
| 上海市浦东新区税务局                 | 即征即退款 | 7,267,392.46  | 1年以内 | 32.30            | 363,369.62 |
| 国家税务总局武汉东湖新技术开发区税务局        | 即征即退款 | 6,354,004.09  | 1年以内 | 28.24            | 317,700.21 |
| 湖北省司法厅                     | 保证金   | 3,973,840.00  | 1-2年 | 17.66            |            |
| 云南省地质环境监测院<br>(云南省环境地质研究院) | 保证金   | 1,592,600.00  | 3年以内 | 7.08             |            |
| 四川省成都市人民检察院                | 保证金   | 319,500.00    | 3-5年 | 1.42             |            |
| 合 计                        |       | 19,507,336.55 |      | 86.70            | 681,069.83 |

(续)

| 单位名称                       | 款项性质  | 2021年12月31日余额 | 账龄   | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|----------------------------|-------|---------------|------|------------------|--------------|
| 上海市浦东新区税务局                 | 即征即退款 | 11,553,549.77 | 1年以内 | 40.04            | 577,677.49   |
| 国家税务总局武汉东湖新技术开发区税务局        | 即征即退款 | 8,914,311.38  | 1年以内 | 30.90            | 445,715.57   |
| 湖北省司法厅                     | 保证金   | 3,973,840.00  | 1年以内 | 13.77            |              |
| 云南省地质环境监测院<br>(云南省环境地质研究院) | 保证金   | 969,900.00    | 2年以内 | 3.36             |              |
| 河北省省级政府采购中心                | 保证金   | 405,520.00    | 5年以上 | 1.41             |              |
| 合 计                        |       | 25,817,121.15 |      | 89.48            | 1,023,393.06 |

(续)

| 单位名称                | 款项性质  | 2020年12月31日余额 | 账龄   | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|---------------------|-------|---------------|------|------------------|------------|
| 上海市浦东新区税务局          | 即征即退  | 10,899,818.06 | 1年以内 | 40.67            | 544,990.90 |
| 国家税务总局武汉东湖新技术开发区税务局 | 即征即退  | 9,292,098.76  | 1年以内 | 34.67            | 464,604.94 |
| 杭州中软安人网络通信股份有限公司    | 其他往来款 | 2,456,700.00  | 1-2年 | 9.17             | 245,670.00 |
| 四川省成都市人民检察院         | 保证金   | 578,480.00    | 1-3年 | 2.16             |            |
| 河北省省级政府采购中心         | 保证金   | 405,520.00    | 5年以上 | 1.51             |            |

| 单位名称 | 款项性质 | 2020 年 12 月 31 日<br>余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额<br>的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|------|------------------------|----|----------------------|--------------|
| 合 计  |      | 23,632,616.82          |    | 88.18                | 1,255,265.84 |

## (9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

报告期各期末，公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## (10) 转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

报告期各期末，公司无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

## (11) 涉及政府补助的其他应收款项

| 单位名称                | 政府补助项目名称 | 时间点              | 账龄    | 金额            |
|---------------------|----------|------------------|-------|---------------|
| 国家税务总局武汉东湖新技术开发区税务局 | 即征即退     | 2023 年 6 月 30 日  | 1 年以内 | 5,409,826.95  |
| 上海市浦东新区税务局          | 即征即退     | 2023 年 6 月 30 日  | 1 年以内 | 2,542,119.58  |
| 四川天府新区成都管委会国家税务局    | 即征即退     | 2023 年 6 月 30 日  | 1 年以内 | 7,046.35      |
| 2023 年 6 月 30 日小计   |          |                  |       | 7,958,992.88  |
| 国家税务总局武汉东湖新技术开发区税务局 | 即征即退     | 2022 年 12 月 31 日 | 1 年以内 | 6,354,004.09  |
| 上海市浦东新区税务局          | 即征即退     | 2022 年 12 月 31 日 | 1 年以内 | 7,267,392.46  |
| 四川天府新区成都管委会国家税务局    | 即征即退     | 2022 年 12 月 31 日 | 1 年以内 | 66,804.38     |
| 2022 年 12 月 31 日小计  |          |                  |       | 13,688,200.93 |
| 国家税务总局武汉东湖新技术开发区税务局 | 即征即退     | 2021 年 12 月 31 日 | 1 年以内 | 8,914,311.38  |
| 上海市浦东新区税务局          | 即征即退     | 2021 年 12 月 31 日 | 1 年以内 | 11,553,549.77 |
| 四川天府新区成都管委会国家税务局    | 即征即退     | 2021 年 12 月 31 日 | 1 年以内 | 53,476.40     |
| 2021 年 12 月 31 日小计  |          |                  |       | 20,521,337.55 |
| 国家税务总局武汉东湖新技术开发区税务局 | 即征即退     | 2020 年 12 月 31 日 | 1 年以内 | 9,292,098.76  |
| 上海市浦东新区税务局          | 即征即退     | 2020 年 12 月 31 日 | 1 年以内 | 10,899,818.06 |
| 四川天府新区成都管委会国家税务局    | 即征即退     | 2020 年 12 月 31 日 | 1 年以内 | 1,557.03      |
| 2020 年 12 月 31 日小计  |          |                  |       | 20,193,473.85 |

## (七) 存货

## 1、存货分类

| 项目   | 2023 年 6 月 30 日 |      |            |
|------|-----------------|------|------------|
|      | 账面余额            | 跌价准备 | 账面价值       |
| 发出商品 | 439,664.94      |      | 439,664.94 |

| 项目     | 2023 年 6 月 30 日 |            |               |
|--------|-----------------|------------|---------------|
|        | 账面余额            | 跌价准备       | 账面价值          |
| 在产品    | 555,237.99      |            | 555,237.99    |
| 合同履约成本 | 76,187,211.54   | 277,171.91 | 75,910,039.63 |
| 合 计    | 77,182,114.47   | 277,171.91 | 76,904,942.56 |

(续)

| 项目     | 2022 年 12 月 31 日 |      |               |
|--------|------------------|------|---------------|
|        | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值          |
| 合同履约成本 | 72,424,933.39    |      | 72,424,933.39 |
| 合 计    | 72,424,933.39    |      | 72,424,933.39 |

(续)

| 项目     | 2021 年 12 月 31 日 |            |               |
|--------|------------------|------------|---------------|
|        | 账面余额             | 跌价准备       | 账面价值          |
| 合同履约成本 | 46,929,319.73    | 356,482.51 | 46,572,837.22 |
| 合 计    | 46,929,319.73    | 356,482.51 | 46,572,837.22 |

(续)

| 项目     | 2020 年 12 月 31 日 |            |               |
|--------|------------------|------------|---------------|
|        | 账面余额             | 跌价准备       | 账面价值          |
| 合同履约成本 | 76,725,133.74    | 311,275.81 | 76,413,857.93 |
| 合 计    | 76,725,133.74    | 311,275.81 | 76,413,857.93 |

## 2、存货跌价准备

| 项目     | 2023 年 1 月 1 日 | 本期增加金额     |    | 本期减少金额 |    | 2023 年 6 月 30 日 |
|--------|----------------|------------|----|--------|----|-----------------|
|        |                | 计提         | 其他 | 转回或转销  | 其他 |                 |
| 合同履约成本 |                | 277,171.91 |    |        |    | 277,171.91      |
| 合 计    |                | 277,171.91 |    |        |    | 277,171.91      |

(续)

| 项目     | 2022 年 1 月 1 日 | 本期增加金额      |    | 本期减少金额 |    | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------|-------------|----|--------|----|------------------|
|        |                | 计提          | 其他 | 转回或转销  | 其他 |                  |
| 合同履约成本 | 356,482.51     | -356,482.51 |    |        |    |                  |
| 合 计    | 356,482.51     | -356,482.51 |    |        |    |                  |

(续)

| 项目     | 2021 年 1 月 1 日 | 本期增加金额    |    | 本期减少金额 |    | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------|-----------|----|--------|----|------------------|
|        |                | 计提        | 其他 | 转回或转销  | 其他 |                  |
| 合同履约成本 | 311,275.81     | 45,206.70 |    |        |    | 356,482.51       |
| 合 计    | 311,275.81     | 45,206.70 |    |        |    | 356,482.51       |

(续)

| 项目     | 2020 年 1 月 1 日 | 本期增加金额     |    | 本期减少金额     |    | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------|------------|----|------------|----|------------------|
|        |                | 计提         | 其他 | 转回或转销      | 其他 |                  |
| 合同履行成本 | 616,132.08     | 189,282.31 |    | 494,138.58 |    | 311,275.81       |
| 合 计    | 616,132.08     | 189,282.31 |    | 494,138.58 |    | 311,275.81       |

### 3、存货期末余额含有借款费用资本化金额

报告期各期末，公司存货无借款费用资本化金额。

### 4、合同履行成本

| 项目                                    | 2023 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 本期摊销         | 本期其他减少 | 2023 年 6 月 30 日 |
|---------------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------|-----------------|
| 当前合同                                  |                |              |              |        |                 |
| 政法云大数据中心基础设施服务及大数据中心软件采购项目            | 66,466,352.52  | 750,346.29   |              |        | 67,216,698.81   |
| 四川省地质环境监测总站地质环境管理信息系统（二期）软件开发服务政府采购项目 | 2,305,408.72   | 13,306.14    |              |        | 2,318,714.86    |
| 兵团“大数据”平台设计建设项目技术服务费                  | 1,333,732.87   |              |              |        | 1,333,732.87    |
| 港口集团数据中台项目                            |                | 1,246,573.67 | 45,213.72    |        | 1,201,359.95    |
| 黄石新一代警综平台及公安云项目                       | 13,942.32      | 892,771.18   |              |        | 906,713.50      |
| 2022 年江汉油田非结构化数据管控体系建设                | 135,656.00     | 500,818.12   |              |        | 636,474.12      |
| AA0023                                | 357,363.20     | 62,855.61    |              |        | 420,218.81      |
| 湖南省长沙市老旧小区改造项目                        | 411,668.50     |              |              |        | 411,668.50      |
| 中共宜昌市委政法委智能化工程——政法云大数据中心（一期）          | 280,773.61     | 543.93       |              |        | 281,317.54      |
| XB0039                                | 261,776.56     | 18,486.87    |              |        | 280,263.43      |
| 其他                                    | 858,259.09     | 4,181,239.63 | 3,859,449.57 |        | 1,180,049.15    |
| 当前合同小计                                | 72,424,933.39  | 7,666,941.44 | 3,904,663.29 |        | 76,187,211.54   |
| 预期取得合同                                |                |              |              |        |                 |
| 预期合同小计                                |                |              |              |        |                 |
| 合 计                                   | 72,424,933.39  | 7,666,941.44 | 3,904,663.29 |        | 76,187,211.54   |

(续)

| 项目 | 2022 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期其他减少 | 2022 年 12 月 31 日 |
|----|----------------|------|------|--------|------------------|
|----|----------------|------|------|--------|------------------|

| 项目                                              | 2022 年 1 月 1 日 | 本期增加          | 本期摊销          | 本期其他减少 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------|------------------|
| 当前合同                                            |                |               |               |        |                  |
| 政法云大数据中心基础设施服务及大数据中心软件采购项目                      | 23,495,957.95  | 42,970,394.57 |               |        | 66,466,352.52    |
| 四川省地质环境监测总站地质环境管理信息系统（二期）软件开发服务政府采购项目           | 2,263,437.82   | 41,970.90     |               |        | 2,305,408.72     |
| 兵团“大数据”平台设计建设项目技术服务费                            | 1,333,732.87   |               |               |        | 1,333,732.87     |
| 湖南省长沙市老旧小区改造项目                                  | 401,050.90     | 10,617.60     |               |        | 411,668.50       |
| AA0023                                          |                | 357,363.20    |               |        | 357,363.20       |
| 中共宜昌市委政法委智能化工程——政法云大数据中心（一期）                    |                | 280,773.61    |               |        | 280,773.61       |
| XB0039                                          | 231,271.73     | 30,504.83     |               |        | 261,776.56       |
| 云南省重点区域地质灾害精细化调查与风险评价-流域专题研究、成果入库、无人机数据处理       | 21,806.84      | 193,295.13    |               |        | 215,101.97       |
| 联通数字科技有限公司四川省分公司四川蜀天梦图数据科技有限公司四川政法大数据平台建设项目采购合同 |                | 206,831.27    |               |        | 206,831.27       |
| 宁夏监狱管理局智慧监狱项目                                   |                | 175,704.12    |               |        | 175,704.12       |
| 其他                                              | 19,182,061.62  | 11,008,559.00 | 29,780,400.57 |        | 410,220.05       |
| 当前合同小计                                          | 46,929,319.73  | 55,276,014.23 | 29,780,400.57 |        | 72,424,933.39    |
| 预期取得合同                                          |                |               |               |        |                  |
| 2022 年江汉油田非结构化数据管控体                             |                | 20,313.30     | 20,313.30     |        |                  |
| 预期合同小计                                          |                | 20,313.30     | 20,313.30     |        |                  |
| 合 计                                             | 46,929,319.73  | 55,296,327.53 | 29,800,713.87 |        | 72,424,933.39    |

注：2022 年江汉油田非结构化数据管控体项目于 2022 年 11 月 4 日取得中标通知书后进行提前实施，2022 年 12 月 2 日签订合同，该项目存货状态转为正常实施。

（续）

| 项目                         | 2021 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 本期摊销 | 本期其他减少 | 2021 年 12 月 31 日 |
|----------------------------|----------------|--------------|------|--------|------------------|
| 当前合同                       |                |              |      |        |                  |
| 政法云大数据中心基础设施服务及大数据中心软件采购项目 | 22,140,564.29  | 1,355,393.66 |      |        | 23,495,957.95    |
| 武汉市政府投资项目综合监管              | 7,565,359.43   | 32,041.97    |      |        | 7,597,401.40     |

| 项目                                    | 2021 年 1 月 1 日 | 本期增加          | 本期摊销          | 本期其他减少     | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------------------------------|----------------|---------------|---------------|------------|------------------|
| 平台建设（一期）                              |                |               |               |            |                  |
| 达州市自然资源和规划局地质灾害专业监测预警与数据库建设（第三次）采购项目  | 3,318,978.22   | 764,284.20    |               |            | 4,083,262.42     |
| 四川省地质环境监测总站地质环境管理信息系统（二期）软件开发服务政府采购项目 | 2,262,800.30   | 637.52        |               |            | 2,263,437.82     |
| XXXXX26                               | 1,337,882.54   | 439,189.29    |               |            | 1,777,071.83     |
| 湖北省公安厅“湖北公安云”大数据中心项目二期-大数据应用          | 504,958.95     | 943,949.52    |               |            | 1,448,908.47     |
| 兵团“大数据”平台设计建设项目技术服务费                  | 1,333,732.87   |               |               |            | 1,333,732.87     |
| 苏州研发中心 2020-2022 年移动云国产数据库项目          | 679,613.67     | 120,781.86    |               |            | 800,395.53       |
| 湖北省高级人民法院工程项目法院项目专项                   |                | 700,726.17    |               |            | 700,726.17       |
| XXXXX25                               | 133,113.21     | 471,611.07    |               |            | 604,724.28       |
| 其他                                    | 37,252,244.29  | 28,623,531.43 | 63,052,074.73 |            | 2,823,700.99     |
| 当前合同小计                                | 76,529,247.77  | 33,452,146.69 | 63,052,074.73 |            | 46,929,319.73    |
| 预期取得合同                                |                |               |               |            |                  |
| 湖北省仙桃市政法委数据中心                         | 31,222.19      | 318,854.88    |               | 350,077.07 |                  |
| 武汉市综治中心综合信息平台—政法云资源及应用服务              | 32,429.45      |               |               | 32,429.45  |                  |
| 上海市浦东新区自贸区大数据支撑服务平台                   | 132,234.33     |               | 132,234.33    |            |                  |
| 预期合同小计                                | 195,885.97     | 318,854.88    | 132,234.33    | 382,506.52 |                  |
| 合 计                                   | 76,725,133.74  | 33,771,001.57 | 63,184,309.06 | 382,506.52 | 46,929,319.73    |

注：预期取得合同的其他减少额 382,506.52 元转入当期取得的合同。

（续）

| 项目                         | 2020 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 本期摊销 | 本期其他减少 | 2020 年 12 月 31 日 |
|----------------------------|----------------|--------------|------|--------|------------------|
| 当前合同                       |                |              |      |        |                  |
| 湖北省司法行政数据中心项目              | 22,354,357.15  | 6,543,477.39 |      |        | 28,897,834.54    |
| 政法云大数据中心基础设施服务及大数据中心软件采购项目 | 20,674,482.41  | 1,466,081.88 |      |        | 22,140,564.29    |
| 武汉市政府投资项目综合监管平台建设（一期）      | 7,565,359.43   |              |      |        | 7,565,359.43     |
| 湖北省政法机关信息化项目工              |                | 4,441,141.34 |      |        | 4,441,141.34     |

| 项目                                    | 2020 年 1 月 1 日 | 本期增加          | 本期摊销          | 本期其他减少       | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 程项目全省监狱数据中心项目(第二包)                    |                |               |               |              |                  |
| 达州市自然资源和规划局地质灾害专业监测预警与数据库建设(第三次)采购项目  | 1,221,010.64   | 2,097,967.58  |               |              | 3,318,978.22     |
| 四川省地质环境监测总站地质环境管理信息系统(二期)软件开发服务政府采购项目 | 2,262,558.55   | 241.75        |               |              | 2,262,800.30     |
| XXXXX26                               | 628,914.05     | 708,968.49    |               |              | 1,337,882.54     |
| 兵团“大数据”平台设计建设项目技术服务费                  | 1,333,732.87   |               |               |              | 1,333,732.87     |
| 甘肃省政法委大数据中心建设项目                       | 90,498.33      | 902,156.39    |               |              | 992,654.72       |
| 苏州研发中心 2020-2022 年移动云国产数据库项目          |                | 679,613.67    |               |              | 679,613.67       |
| 其他                                    | 16,971,913.99  | 25,404,026.25 | 38,817,254.39 |              | 3,558,685.85     |
| 当前合同小计                                | 73,102,827.42  | 42,243,674.74 | 38,817,254.39 |              | 76,529,247.77    |
| 预期取得合同                                |                |               |               |              |                  |
| 四川省地质环境监测总站地质环境管理信息系统(二期)软件开发服务政府采购项目 | 1,527,294.71   | 1,149,865.98  |               | 2,677,160.69 |                  |
| 湖北省政法机关信息化项目工程项目全省监狱数据中心项目(第二包)       | 1,055,623.78   | 3,385,517.56  |               | 4,441,141.34 |                  |
| 湖北省应急管理厅数据治理                          | 227,755.26     | 80,570.51     |               | 308,325.77   |                  |
| 梧州市中小微企业融资平台项目建设                      | 208,718.33     | 200,323.73    | 409,042.06    |              |                  |
| 其他                                    | 518,196.46     | 371,526.86    | 8,122.03      | 685,715.32   | 195,885.97       |
| 预期合同小计                                | 3,537,588.54   | 5,187,804.64  | 417,164.09    | 8,112,343.12 | 195,885.97       |
| 合 计                                   | 76,640,415.96  | 47,431,479.38 | 39,234,418.48 | 8,112,343.12 | 76,725,133.74    |

注：预期取得合同的其他减少额 8,112,343.12 元中有 3,596,865.06 元因不满足条件而转入销售费用，有 4,515,478.06 元转入当期取得的合同。

## (八) 合同资产

### 1、合同资产分类

| 类 别 | 2023 年 6 月 30 日 |      |      |
|-----|-----------------|------|------|
|     | 账面余额            | 坏账准备 | 账面价值 |

|                  | 金额           | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |              |
|------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| 按单项计提预期信用损失的合同资产 |              |        |            |         |              |
| 按组合计提预期信用损失的合同资产 | 4,755,563.18 | 100.00 | 997,322.38 | 20.97   | 3,758,240.80 |
| 其中：账龄组合          | 4,755,563.18 | 100.00 | 997,322.38 | 20.97   | 3,758,240.80 |
| 合 计              | 4,755,563.18 | 100.00 | 997,322.38 | 20.97   | 3,758,240.80 |

(续)

| 类 别              | 2022 年 12 月 31 日 |        |              |         |              |
|------------------|------------------|--------|--------------|---------|--------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备         |         | 账面价值         |
|                  | 金额               | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |              |
| 按单项计提预期信用损失的合同资产 |                  |        |              |         |              |
| 按组合计提预期信用损失的合同资产 | 4,502,756.94     | 100.00 | 1,178,506.79 | 26.17   | 3,324,250.15 |
| 其中：账龄组合          | 4,502,756.94     | 100.00 | 1,178,506.79 | 26.17   | 3,324,250.15 |
| 合 计              | 4,502,756.94     | 100.00 | 1,178,506.79 | 26.17   | 3,324,250.15 |

(续)

| 类 别              | 2021 年 12 月 31 日 |        |            |         |              |
|------------------|------------------|--------|------------|---------|--------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备       |         | 账面价值         |
|                  | 金额               | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |              |
| 按单项计提预期信用损失的合同资产 | 12,825.00        | 0.40   | 12,825.00  | 100.00  |              |
| 按组合计提预期信用损失的合同资产 | 3,185,740.61     | 99.60  | 637,658.84 | 20.02   | 2,548,081.77 |
| 其中：账龄组合          | 3,185,740.61     | 99.60  | 637,658.84 | 20.02   | 2,548,081.77 |
| 合 计              | 3,198,565.61     | 100.00 | 650,483.84 | 20.34   | 2,548,081.77 |

(续)

| 类 别              | 2020 年 12 月 31 日 |        |            |         |              |
|------------------|------------------|--------|------------|---------|--------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备       |         | 账面价值         |
|                  | 金额               | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |              |
| 按单项计提预期信用损失的合同资产 | 12,825.00        | 0.25   | 12,825.00  | 100.00  |              |
| 按组合计提预期信用损失的合同资产 | 5,090,432.59     | 99.75  | 653,029.26 | 12.83   | 4,437,403.33 |
| 其中：账龄组合          | 5,090,432.59     | 99.75  | 653,029.26 | 12.83   | 4,437,403.33 |
| 合 计              | 5,103,257.59     | 100.00 | 665,854.26 | 13.05   | 4,437,403.33 |

## 2、按单项计提坏账准备的合同资产

| 单位名称 | 2023 年 6 月 30 日 |      |          |      |
|------|-----------------|------|----------|------|
|      | 账面余额            | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 无    |                 |      |          |      |
| 合 计  |                 |      |          |      |

(续)

| 单位名称 | 2022 年 12 月 31 日 |      |          |      |
|------|------------------|------|----------|------|
|      | 账面余额             | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 无    |                  |      |          |      |
| 合 计  |                  |      |          |      |

(续)

| 单位名称           | 2021 年 12 月 31 日 |           |          |          |
|----------------|------------------|-----------|----------|----------|
|                | 账面余额             | 坏账准备      | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 广州市新未来数据科技有限公司 | 12,825.00        | 12,825.00 | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 合 计            | 12,825.00        | 12,825.00 | 100.00   |          |

(续)

| 单位名称           | 2020 年 12 月 31 日 |           |          |          |
|----------------|------------------|-----------|----------|----------|
|                | 账面余额             | 坏账准备      | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 广州市新未来数据科技有限公司 | 12,825.00        | 12,825.00 | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 合 计            | 12,825.00        | 12,825.00 | 100.00   |          |

## 3、按组合计提的合同资产

| 账龄              | 2023 年 6 月 30 日 |            |          |
|-----------------|-----------------|------------|----------|
|                 | 合同资产            | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 3,133,330.43    | 313,333.04 | 10.00    |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 450,423.43      | 90,084.68  | 20.00    |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 1,155,809.32    | 577,904.66 | 50.00    |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 16,000.00       | 16,000.00  | 100.00   |
| 合 计             | 4,755,563.18    | 997,322.38 | 20.97    |

(续)

| 账龄              | 2022 年 12 月 31 日 |            |          |
|-----------------|------------------|------------|----------|
|                 | 合同资产             | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 2,751,111.63     | 275,111.16 | 10.00    |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 450,423.43       | 90,084.69  | 20.00    |

| 账龄              | 2022 年 12 月 31 日 |              |          |
|-----------------|------------------|--------------|----------|
|                 | 合同资产             | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 975,821.88       | 487,910.94   | 50.00    |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 325,400.00       | 325,400.00   | 100.00   |
| 合 计             | 4,502,756.94     | 1,178,506.79 | 26.17    |

(续)

| 账龄              | 2021 年 12 月 31 日 |            |          |
|-----------------|------------------|------------|----------|
|                 | 合同资产             | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 1,707,137.41     | 170,713.74 | 10.00    |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 907,855.00       | 181,571.00 | 20.00    |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 570,748.20       | 285,374.10 | 50.00    |
| 合 计             | 3,185,740.61     | 637,658.84 | 20.02    |

(续)

| 账龄              | 2020 年 12 月 31 日 |            |          |
|-----------------|------------------|------------|----------|
|                 | 合同资产             | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 4,713,322.59     | 471,332.26 | 10.00    |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 22,860.00        | 4,572.00   | 20.00    |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 354,250.00       | 177,125.00 | 50.00    |
| 合 计             | 5,090,432.59     | 653,029.26 | 12.83    |

## 4、本期合同资产计提减值准备情况

| 类别                       | 2023 年 1 月 1 日 | 本期变动情况      |       |    |      | 2023 年 6 月 30 日 |
|--------------------------|----------------|-------------|-------|----|------|-----------------|
|                          |                | 计提          | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                 |
| 按单项计提预期信用损失<br>的合同资产     |                |             |       |    |      |                 |
| 按组合计提预期信用<br>损失<br>的合同资产 | 1,178,506.79   | -181,184.41 |       |    |      | 997,322.38      |
| 其中：账龄组合                  | 1,178,506.79   | -181,184.41 |       |    |      | 997,322.38      |
| 合 计                      | 1,178,506.79   | -181,184.41 |       |    |      | 997,322.38      |

(续)

| 类别                       | 2022 年 1 月 1 日 | 本期变动情况     |       |    |      | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------------------------|----------------|------------|-------|----|------|------------------|
|                          |                | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 按单项计提预期信用<br>损失<br>的合同资产 | 12,825.00      | -12,825.00 |       |    |      |                  |
| 按组合计提预期信用<br>损失<br>的合同资产 | 637,658.84     | 540,847.95 |       |    |      | 1,178,506.79     |
| 其中：账龄组合                  | 637,658.84     | 540,847.95 |       |    |      | 1,178,506.79     |

| 类别  | 2022 年 1 月 1 日 | 本期变动情况     |       |    |      | 2022 年 12 月 31 日 |
|-----|----------------|------------|-------|----|------|------------------|
|     |                | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 合 计 | 650,483.84     | 528,022.95 |       |    |      | 1,178,506.79     |

(续)

| 类别               | 2021 年 1 月 1 日 | 本期变动情况     |       |    |      | 2021 年 12 月 31 日 |
|------------------|----------------|------------|-------|----|------|------------------|
|                  |                | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 按单项计提预期信用损失的合同资产 | 12,825.00      |            |       |    |      | 12,825.00        |
| 按组合计提预期信用损失的合同资产 | 653,029.26     | -15,370.42 |       |    |      | 637,658.84       |
| 其中：账龄组合          | 653,029.26     | -15,370.42 |       |    |      | 637,658.84       |
| 合 计              | 665,854.26     | -15,370.42 |       |    |      | 650,483.84       |

(续)

| 类别               | 2020 年 1 月 1 日 | 本期变动情况     |       |    |      | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------------|----------------|------------|-------|----|------|------------------|
|                  |                | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 按单项计提预期信用损失的合同资产 |                | 12,825.00  |       |    |      | 12,825.00        |
| 按组合计提预期信用损失的合同资产 | 306,291.34     | 346,737.92 |       |    |      | 653,029.26       |
| 其中：账龄组合          | 306,291.34     | 346,737.92 |       |    |      | 653,029.26       |
| 合 计              | 306,291.34     | 359,562.92 |       |    |      | 665,854.26       |

## 5、期末余额前五名合同资产

| 单位名称             | 2023 年 6 月 30 日余额 | 占合同资产期末余额的比例(%) | 已计提减值准备    |
|------------------|-------------------|-----------------|------------|
| 湖北省公安厅           | 1,394,522.73      | 29.32           | 381,964.96 |
| 湖北省南水北调管理局       | 357,181.50        | 7.51            | 178,590.75 |
| 国网江苏省电力有限公司物资分公司 | 298,602.50        | 6.28            | 29,860.25  |
| 国防科技大学电子科学学院     | 238,351.95        | 5.01            | 119,175.98 |
| 达州市自然资源和规划局      | 233,400.00        | 4.91            | 23,340.00  |
| 合 计              | 2,522,058.68      | 53.03           | 732,931.94 |

(续)

| 单位名称        | 2022 年 12 月 31 日余额 | 占合同资产期末余额的比例(%) | 已计提减值准备    |
|-------------|--------------------|-----------------|------------|
| 湖北省公安厅      | 1,169,311.29       | 25.97           | 269,359.24 |
| 湖北省南水北调管理局  | 357,181.50         | 7.93            | 178,590.75 |
| 河北省环境地质勘查院  | 325,400.00         | 7.23            | 325,400.00 |
| 国网江苏省电力有限公司 | 241,933.00         | 5.37            | 24,193.30  |

| 单位名称         | 2022 年 12 月 31 日余额 | 占合同资产期末余额的比例(%) | 已计提减值准备    |
|--------------|--------------------|-----------------|------------|
| 国防科技大学电子科学学院 | 238,351.95         | 5.29            | 119,175.98 |
| 合 计          | 2,332,177.74       | 51.79           | 916,719.27 |

(续)

| 单位名称            | 2021 年 12 月 31 日余额 | 占合同资产期末余额的比例(%) | 已计提减值准备    |
|-----------------|--------------------|-----------------|------------|
| 黄石市公安局          | 828,030.00         | 25.89           | 165,606.00 |
| 中国民航信息网络股份有限公司  | 195,000.00         | 6.10            | 97,500.00  |
| 内江市自然资源和规划局     | 194,300.00         | 6.07            | 97,150.00  |
| 南方电网数字电网研究院有限公司 | 168,000.00         | 5.25            | 16,800.00  |
| 北京万泰恒科技术服务有限公司  | 154,000.00         | 4.81            | 15,400.00  |
| 合 计             | 1,539,330.00       | 48.12           | 392,456.00 |

(续)

| 单位名称         | 2020 年 12 月 31 日余额 | 占合同资产期末余额的比例(%) | 已计提减值准备    |
|--------------|--------------------|-----------------|------------|
| 湖北省公安厅       | 2,571,400.00       | 50.39           | 257,140.00 |
| 襄阳市政务信息管理中心  | 541,291.52         | 10.61           | 54,129.15  |
| 国网福建省电力有限公司  | 240,500.00         | 4.71            | 24,050.00  |
| 德阳市自然资源和规划局  | 217,500.40         | 4.26            | 21,750.04  |
| 江苏慧世网络科技有限公司 | 180,000.00         | 3.53            | 18,000.00  |
| 合 计          | 3,750,691.92       | 73.50           | 375,069.19 |

## (九) 其他流动资产

| 项目        | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 3,536,547.32    | 1,241,144.53     | 4,059,859.57     | 2,362,879.66     |
| 预交税费      | 19,492.63       | 2,024,065.86     | 332,560.31       | 95,288.32        |
| 中介服务费     | 11,706,037.57   | 11,139,999.96    |                  |                  |
| 合 计       | 15,262,077.52   | 14,405,210.35    | 4,392,419.88     | 2,458,167.98     |

注：中介服务费为公司支付的与发行上市相关的保荐人、会计师及律师等费用。

## (十) 长期应收款

## 1、长期应收款情况

| 项目        | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 应收租赁押金总额  | 3,390,444.94    | 3,036,144.94     | 2,870,588.07     | 2,491,174.34     |
| 减：未确认融资收益 | 331,269.56      | 337,106.93       | 428,640.38       |                  |

| 项目          | 2023年6月30日   | 2022年12月31日  | 2021年12月31日  | 2020年12月31日  |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 应收租赁押金现值小计  | 3,059,175.38 | 2,699,038.01 | 2,441,947.69 | 2,491,174.34 |
| 减：一年内到期的押金款 | 419,006.04   |              | 154,625.54   | 162,121.00   |
| 合 计         | 2,640,169.34 | 2,699,038.01 | 2,287,322.15 | 2,329,053.34 |

## 2、减值准备计提情况

报告期各期末，公司长期应收款未计提减值准备。

## 3、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

报告期各期末，公司无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

## 4、转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期各期末，公司无因转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## （十一）固定资产

| 项目   | 2023年6月30日    | 2022年12月31日   | 2021年12月31日   | 2020年12月31日   |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 29,236,177.31 | 36,026,459.34 | 33,203,212.92 | 42,792,098.99 |
| 合 计  | 29,236,177.31 | 36,026,459.34 | 33,203,212.92 | 42,792,098.99 |

## 固定资产明细情况

| 项目           | 房屋及建筑物       | 电子设备          | 运输工具         | 办公家具及其他      | 合 计           |
|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值       |              |               |              |              |               |
| 1.2023年1月1日  | 7,336,009.21 | 71,250,233.13 | 3,639,829.17 | 2,901,396.03 | 85,127,467.54 |
| 2.本期增加金额     |              | 633,540.71    | 394,513.27   | 28,974.95    | 1,057,028.93  |
| （1）购置        |              | 633,540.71    | 394,513.27   | 28,974.95    | 1,057,028.93  |
| （2）在建工程转入    |              |               |              |              |               |
| （3）投资性房地产转入  |              |               |              |              |               |
| （4）其他        |              |               |              |              |               |
| 3.本期减少金额     |              | 94,774.24     |              |              | 94,774.24     |
| （1）处置或报废     |              | 94,774.24     |              |              | 94,774.24     |
| （2）转入投资性房地产  |              |               |              |              |               |
| （3）其他        |              |               |              |              |               |
| 重分类          |              |               |              |              |               |
| 4.2023年6月30日 | 7,336,009.21 | 71,788,999.60 | 4,034,342.44 | 2,930,370.98 | 86,089,722.23 |
| 二、累计折旧       |              |               |              |              |               |
| 1.2023年1月1日  | 1,074,495.36 | 44,660,605.05 | 1,815,631.11 | 1,550,276.68 | 49,101,008.20 |
| 2.本期增加金额     | 177,326.70   | 7,249,442.55  | 183,112.93   | 234,585.55   | 7,844,467.73  |
| （1）计提        | 177,326.70   | 7,249,442.55  | 183,112.93   | 234,585.55   | 7,844,467.73  |

| 项目                 | 房屋及建筑物       | 电子设备          | 运输工具         | 办公家具及其他      | 合 计           |
|--------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| (2) 其他             |              |               |              |              |               |
| 3.本期减少金额           |              | 91,931.01     |              |              | 91,931.01     |
| (1) 处置或报废          |              | 91,931.01     |              |              | 91,931.01     |
| (2) 转入投资性房地产       |              |               |              |              |               |
| (3) 其他             |              |               |              |              |               |
| 重分类                |              |               |              |              |               |
| 4. 2023 年 6 月 30 日 | 1,251,822.06 | 51,818,116.59 | 1,998,744.04 | 1,784,862.23 | 56,853,544.92 |
| 三、减值准备             |              |               |              |              |               |
| 1.2023 年 1 月 1 日   |              |               |              |              |               |
| 2.本期增加金额           |              |               |              |              |               |
| (1) 计提             |              |               |              |              |               |
| 3.本期减少金额           |              |               |              |              |               |
| (1) 处置或报废          |              |               |              |              |               |
| 4. 2023 年 6 月 30 日 |              |               |              |              |               |
| 四、账面价值             |              |               |              |              |               |
| 1. 2023 年 6 月 30 日 | 6,084,187.15 | 19,970,883.01 | 2,035,598.40 | 1,145,508.75 | 29,236,177.31 |
| 2. 2023 年 1 月 1 日  | 6,261,513.85 | 26,589,628.08 | 1,824,198.06 | 1,351,119.35 | 36,026,459.34 |

(续)

| 项目                  | 房屋及建筑物       | 电子设备          | 运输工具         | 办公家具及其他      | 合 计           |
|---------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值              |              |               |              |              |               |
| 1.2022 年 1 月 1 日    | 7,336,009.21 | 49,620,732.56 | 3,639,829.17 | 2,881,381.23 | 63,477,952.17 |
| 2.本期增加金额            |              | 22,277,563.64 |              | 115,615.44   | 22,393,179.08 |
| (1) 购置              |              | 22,277,563.64 |              | 115,615.44   | 22,393,179.08 |
| (2) 在建工程转入          |              |               |              |              |               |
| (3) 投资性房地产转入        |              |               |              |              |               |
| (4) 其他              |              |               |              |              |               |
| 3.本期减少金额            |              | 648,063.07    |              | 95,600.64    | 743,663.71    |
| (1) 处置或报废           |              | 648,063.07    |              | 95,600.64    | 743,663.71    |
| (2) 转入投资性房地产        |              |               |              |              |               |
| (3) 其他              |              |               |              |              |               |
| 重分类                 |              |               |              |              |               |
| 4. 2022 年 12 月 31 日 | 7,336,009.21 | 71,250,233.13 | 3,639,829.17 | 2,901,396.03 | 85,127,467.54 |
| 二、累计折旧              |              |               |              |              |               |
| 1.2022 年 1 月 1 日    | 719,841.96   | 26,958,259.69 | 1,457,378.29 | 1,139,259.31 | 30,274,739.25 |

| 项目                  | 房屋及建筑物       | 电子设备          | 运输工具         | 办公家具及其他      | 合 计           |
|---------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 2.本期增加金额            | 354,653.40   | 18,326,571.88 | 358,252.82   | 501,503.11   | 19,540,981.21 |
| （1）计提               | 354,653.40   | 18,326,571.88 | 358,252.82   | 501,503.11   | 19,540,981.21 |
| （2）其他               |              |               |              |              |               |
| 3.本期减少金额            |              | 624,226.52    |              | 90,485.74    | 714,712.26    |
| （1）处置或报废            |              | 624,226.52    |              | 90,485.74    | 714,712.26    |
| （2）转入投资性房地产         |              |               |              |              |               |
| （3）其他               |              |               |              |              |               |
| 重分类                 |              |               |              |              |               |
| 4. 2022 年 12 月 31 日 | 1,074,495.36 | 44,660,605.05 | 1,815,631.11 | 1,550,276.68 | 49,101,008.20 |
| 三、减值准备              |              |               |              |              |               |
| 1.2022 年 1 月 1 日    |              |               |              |              |               |
| 2.本期增加金额            |              |               |              |              |               |
| （1）计提               |              |               |              |              |               |
| 3.本期减少金额            |              |               |              |              |               |
| （1）处置或报废            |              |               |              |              |               |
| 4. 2022 年 12 月 31 日 |              |               |              |              |               |
| 四、账面价值              |              |               |              |              |               |
| 1. 2022 年 12 月 31 日 | 6,261,513.85 | 26,589,628.08 | 1,824,198.06 | 1,351,119.35 | 36,026,459.34 |
| 2. 2022 年 1 月 1 日   | 6,616,167.25 | 22,662,472.87 | 2,182,450.88 | 1,742,121.92 | 33,203,212.92 |

(续)

| 项目                  | 房屋及建筑物       | 电子设备          | 运输工具         | 办公家具及其他      | 合 计           |
|---------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值              |              |               |              |              |               |
| 1.2021 年 1 月 1 日    | 7,336,009.21 | 45,822,820.51 | 3,500,654.41 | 3,023,842.33 | 59,683,326.46 |
| 2.本期增加金额            |              | 5,136,630.09  | 381,831.76   | 440,383.58   | 5,958,845.43  |
| （1）购置               |              | 5,136,630.09  | 381,831.76   | 440,383.58   | 5,958,845.43  |
| （2）在建工程转入           |              |               |              |              |               |
| （3）投资性房地产转入         |              |               |              |              |               |
| （4）其他               |              |               |              |              |               |
| 3.本期减少金额            |              | 1,338,718.04  | 242,657.00   | 582,844.68   | 2,164,219.72  |
| （1）处置或报废            |              | 1,338,718.04  | 242,657.00   | 582,844.68   | 2,164,219.72  |
| （2）转入投资性房地产         |              |               |              |              |               |
| （3）其他               |              |               |              |              |               |
| 重分类                 |              |               |              |              |               |
| 4. 2021 年 12 月 31 日 | 7,336,009.21 | 49,620,732.56 | 3,639,829.17 | 2,881,381.23 | 63,477,952.17 |

| 项目                  | 房屋及建筑物       | 电子设备          | 运输工具         | 办公家具及其他      | 合 计           |
|---------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 二、累计折旧              |              |               |              |              |               |
| 1.2021 年 1 月 1 日    | 365,188.56   | 13,975,423.69 | 1,365,367.50 | 1,185,247.72 | 16,891,227.47 |
| 2.本期增加金额            | 354,653.40   | 14,280,576.62 | 327,388.08   | 513,966.55   | 15,476,584.65 |
| （1）计提               | 354,653.40   | 14,280,576.62 | 327,388.08   | 513,966.55   | 15,476,584.65 |
| （2）其他               |              |               |              |              |               |
| 3.本期减少金额            |              | 1,297,740.62  | 235,377.29   | 559,954.96   | 2,093,072.87  |
| （1）处置或报废            |              | 1,297,740.62  | 235,377.29   | 559,954.96   | 2,093,072.87  |
| （2）转入投资性房地产         |              |               |              |              |               |
| （3）其他               |              |               |              |              |               |
| 重分类                 |              |               |              |              |               |
| 4. 2021 年 12 月 31 日 | 719,841.96   | 26,958,259.69 | 1,457,378.29 | 1,139,259.31 | 30,274,739.25 |
| 三、减值准备              |              |               |              |              |               |
| 1.2021 年 1 月 1 日    |              |               |              |              |               |
| 2.本期增加金额            |              |               |              |              |               |
| （1）计提               |              |               |              |              |               |
| 3.本期减少金额            |              |               |              |              |               |
| （1）处置或报废            |              |               |              |              |               |
| 4. 2021 年 12 月 31 日 |              |               |              |              |               |
| 四、账面价值              |              |               |              |              |               |
| 1. 2021 年 12 月 31 日 | 6,616,167.25 | 22,662,472.87 | 2,182,450.88 | 1,742,121.92 | 33,203,212.92 |
| 2. 2021 年 1 月 1 日   | 6,970,820.65 | 31,847,396.82 | 2,135,286.91 | 1,838,594.61 | 42,792,098.99 |

(续)

| 项目               | 房屋及建筑物       | 电子设备          | 运输工具         | 办公家具及其他      | 合 计           |
|------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值           |              |               |              |              |               |
| 1.2020 年 1 月 1 日 | 7,336,009.21 | 33,590,763.67 | 3,817,229.21 | 1,880,607.38 | 46,624,609.47 |
| 2.本期增加金额         |              | 15,486,424.75 | 623,008.85   | 1,535,774.80 | 17,645,208.40 |
| （1）购置            |              | 15,486,424.75 | 623,008.85   | 1,535,774.80 | 17,645,208.40 |
| （2）在建工程转入        |              |               |              |              |               |
| （3）投资性房地产转入      |              |               |              |              |               |
| （4）其他            |              |               |              |              |               |
| 3.本期减少金额         |              | 3,254,367.91  | 939,583.65   | 392,539.85   | 4,586,491.41  |
| （1）处置或报废         |              | 3,254,367.91  | 939,583.65   | 392,539.85   | 4,586,491.41  |
| （2）转入投资性房地产      |              |               |              |              |               |
| （3）其他            |              |               |              |              |               |

| 项目                  | 房屋及建筑物       | 电子设备          | 运输工具         | 办公家具及其他      | 合 计           |
|---------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 重分类                 |              |               |              |              |               |
| 4. 2020 年 12 月 31 日 | 7,336,009.21 | 45,822,820.51 | 3,500,654.41 | 3,023,842.33 | 59,683,326.46 |
| 二、累计折旧              |              |               |              |              |               |
| 1.2020 年 1 月 1 日    |              | 6,991,510.71  | 1,962,031.58 | 1,222,749.45 | 10,176,291.74 |
| 2.本期增加金额            | 365,188.56   | 10,124,667.19 | 287,369.56   | 349,971.93   | 11,127,197.24 |
| （1）计提               | 365,188.56   | 10,124,667.19 | 287,369.56   | 349,971.93   | 11,127,197.24 |
| （2）其他               |              |               |              |              |               |
| 3.本期减少金额            |              | 3,140,754.21  | 884,033.64   | 387,473.66   | 4,412,261.51  |
| （1）处置或报废            |              | 3,140,754.21  | 884,033.64   | 387,473.66   | 4,412,261.51  |
| （2）转入投资性房地产         |              |               |              |              |               |
| （3）其他               |              |               |              |              |               |
| 重分类                 |              |               |              |              |               |
| 4. 2020 年 12 月 31 日 | 365,188.56   | 13,975,423.69 | 1,365,367.50 | 1,185,247.72 | 16,891,227.47 |
| 三、减值准备              |              |               |              |              |               |
| 1.2020 年 1 月 1 日    |              |               |              |              |               |
| 2.本期增加金额            |              |               |              |              |               |
| （1）计提               |              |               |              |              |               |
| 3.本期减少金额            |              |               |              |              |               |
| （1）处置或报废            |              |               |              |              |               |
| 4. 2020 年 12 月 31 日 |              |               |              |              |               |
| 四、账面价值              |              |               |              |              |               |
| 1. 2020 年 12 月 31 日 | 6,970,820.65 | 31,847,396.82 | 2,135,286.91 | 1,838,594.61 | 42,792,098.99 |
| 2. 2020 年 1 月 1 日   | 7,336,009.21 | 26,599,252.96 | 1,855,197.63 | 657,857.93   | 36,448,317.73 |

## 2、暂时闲置的固定资产情况

报告期各期末，公司无暂时闲置固定资产。

## 3、通过融资租赁租入的固定资产情况

报告期各期末，公司无通过融资租赁租入的固定资产。

## 4、通过经营租赁租出的固定资产

报告期各期末，公司无通过经营租赁租出的固定资产。

## 5、未办妥产权证书的固定资产情况

公司海南房产于 2019 年 12 月由在建工程转入固定资产，该房产于 2021 年 5 月 12 日办妥产权证书。

## 6、固定资产清理情况

报告期各期末，公司无固定资产清理情况。

## 7、固定资产抵押情况

报告期各期末，公司无固定资产抵押情况。

## 8、公司期末对固定资产进行检查，未发现固定资产存在减值的迹象。

### （十二）在建工程

| 项目   | 2023年6月30日    | 2022年12月31日   | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|------|---------------|---------------|-------------|-------------|
| 在建工程 | 48,488,219.53 | 20,433,082.61 |             | 139,622.64  |
| 合 计  | 48,488,219.53 | 20,433,082.61 |             | 139,622.64  |

#### 1、在建工程情况

| 项目               | 2023年6月30日    |      |               |
|------------------|---------------|------|---------------|
|                  | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 达梦中国数据库产业基地      | 48,488,219.53 |      | 48,488,219.53 |
| 上海浦东亮秀路112号办公室装修 |               |      |               |
| 合 计              | 48,488,219.53 |      | 48,488,219.53 |

（续）

| 项目          | 2022年12月31日   |      |               |
|-------------|---------------|------|---------------|
|             | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 达梦中国数据库产业基地 | 20,433,082.61 |      | 20,433,082.61 |
| 合 计         | 20,433,082.61 |      | 20,433,082.61 |

（续）

| 项目  | 2021年12月31日 |      |      |
|-----|-------------|------|------|
|     | 账面余额        | 跌价准备 | 账面价值 |
| 无   |             |      |      |
| 合 计 |             |      |      |

（续）

| 项目        | 2020年12月31日 |      |            |
|-----------|-------------|------|------------|
|           | 账面余额        | 跌价准备 | 账面价值       |
| 北京亦庄办公室装修 | 139,622.64  |      | 139,622.64 |
| 合 计       | 139,622.64  |      | 139,622.64 |

#### 2、重要在建工程项目本年变动情况

##### （1）2023年1-6月重要在建工程项目本年变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 2023年1月1日 | 本年增加金额 | 本年转入固定资产金额 | 本年其他减少金额 | 2023年6月30日 |
|------|-----|-----------|--------|------------|----------|------------|
|------|-----|-----------|--------|------------|----------|------------|

| 项目名称               | 预算数            | 2023 年 1 月 1 日 | 本年增加<br>金额    | 本年转入<br>固定资产<br>金额 | 本年其他减少<br>金额 | 2023 年 6 月 30 日 |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|--------------------|--------------|-----------------|
| 达梦中国数据库产业基地        | 449,702,700.00 | 20,433,082.61  | 28,055,136.92 |                    |              | 48,488,219.53   |
| 上海浦东亮秀路 112 号办公室装修 | 200,000.00     |                | 222,983.69    |                    | 222,983.69   |                 |
| 合 计                | 449,902,700.00 | 20,433,082.61  | 28,278,120.61 |                    | 222,983.69   | 48,488,219.53   |

(续)

| 工程名称               | 工程累计投入<br>占预算比例<br>(%) | 工程进<br>度 (%) | 利息资本化累<br>计金额 | 其中：本年利息<br>资本化金额 | 本年利息资<br>本化率 (%) | 资金来源 |
|--------------------|------------------------|--------------|---------------|------------------|------------------|------|
| 达梦中国数据库产业基地        | 10.78                  | 10.78        |               |                  |                  | 自筹   |
| 上海浦东亮秀路 112 号办公室装修 | 111.49                 | 100.00       |               |                  |                  | 自筹   |
| 合 计                |                        |              |               |                  |                  |      |

## (2) 2022 年重要在建工程项目本年变动情况

| 项目名称        | 预算数            | 2022 年 1 月 1 日 | 本年增加<br>金额    | 本年转入<br>固定资产<br>金额 | 本年其他减少<br>金额 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-------------|----------------|----------------|---------------|--------------------|--------------|------------------|
| 达梦中国数据库产业基地 | 449,702,700.00 |                | 20,433,082.61 |                    |              | 20,433,082.61    |
| 未来科技城装修     | 480,000.00     |                | 426,247.71    |                    | 426,247.71   |                  |
| 合 计         | 450,182,700.00 |                | 20,859,330.32 |                    | 426,247.71   | 20,433,082.61    |

(续)

| 工程名称        | 工程累计投入<br>占预算比例<br>(%) | 工程进<br>度 (%) | 利息资本化累<br>计金额 | 其中：本年利息<br>资本化金额 | 本年利息资<br>本化率 (%) | 资金来源 |
|-------------|------------------------|--------------|---------------|------------------|------------------|------|
| 达梦中国数据库产业基地 | 4.54                   | 4.54         |               |                  |                  | 自筹   |
| 未来科技城装修     | 88.80                  | 100.00       |               |                  |                  | 自筹   |
| 合 计         |                        |              |               |                  |                  |      |

## (3) 2021 年重要在建工程项目本年变动情况

| 项目名称      | 预算数          | 2021 年 1 月 1 日 | 本年增加<br>金额   | 本年转入<br>固定资产<br>金额 | 本年其他减少<br>金额 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-----------|--------------|----------------|--------------|--------------------|--------------|------------------|
| 北京亦庄办公室装修 | 5,740,000.00 | 139,622.64     | 1,698,728.26 |                    | 1,838,350.90 |                  |
| 江苏办公室装修   | 1,500,000.00 |                | 1,275,439.28 |                    | 1,275,439.28 |                  |
| 合 计       | 7,240,000.00 | 139,622.64     | 2,974,167.54 |                    | 3,113,790.18 |                  |

注：北京亦庄办公室装修的预算与实际验收时金额差异较大的原因在实际施工过程中对装修工程及设备进行了删减和调整。

(续)

| 工程名称      | 工程累计投入<br>占预算比例<br>(%) | 工程进<br>度 (%) | 利息资本化累<br>计金额 | 其中：本年利息<br>资本化金额 | 本年利息资<br>本化率 (%) | 资金来源 |
|-----------|------------------------|--------------|---------------|------------------|------------------|------|
| 北京亦庄办公室装修 | 32.03                  | 100.00       |               |                  |                  | 自筹   |
| 江苏办公室装修   | 85.03                  | 100.00       |               |                  |                  | 自筹   |
| 合 计       |                        |              |               |                  |                  |      |

## (4) 2020 年重要在建工程项目本年变动情况

| 项目名称          | 预算数          | 2020 年 1 月 1 日 | 本年增加<br>金额   | 本年转入<br>固定资产<br>金额 | 本年其他减少<br>金额 | 2020 年 12 月 31<br>日 |
|---------------|--------------|----------------|--------------|--------------------|--------------|---------------------|
| 浦东办公室装修       | 2,500,000.00 | 36,084.91      | 2,305,038.92 |                    | 2,341,123.83 |                     |
| 北京亦庄办公室装<br>修 | 5,740,000.00 |                | 139,622.64   |                    |              | 139,622.64          |
| 合 计           | 8,240,000.00 | 36,084.91      | 2,444,661.56 |                    | 2,341,123.83 | 139,622.64          |

(续)

| 工程名称      | 工程累计投入<br>占预算比例<br>(%) | 工程进<br>度 (%) | 利息资本化累<br>计金额 | 其中：本年利息<br>资本化金额 | 本年利息资<br>本化率 (%) | 资金来源 |
|-----------|------------------------|--------------|---------------|------------------|------------------|------|
| 浦东办公室装修   | 93.64                  | 100.00       |               |                  |                  | 自筹   |
| 北京亦庄办公室装修 | 2.43                   | 2.43         |               |                  |                  | 自筹   |
| 合 计       |                        |              |               |                  |                  |      |

注：上述其他减少金额为装修完工后转入长期待摊费用金额。

## 3、报告期计提在建工程减值准备情况

报告期各期末，公司未发现在建工程存在减值迹象，未计提减值准备。

## 4、工程物资

报告期各期末，公司不存在工程物资。

## (十三) 使用权资产

| 项 目            | 2023 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 本期减少       | 2023 年 6 月 30 日 |
|----------------|----------------|--------------|------------|-----------------|
| 一、账面原值合计：      | 48,643,887.16  | 5,741,249.63 | 427,964.96 | 53,957,171.83   |
| 其中：房屋及建筑物      | 48,643,887.16  | 5,741,249.63 | 427,964.96 | 53,957,171.83   |
| 二、累计折旧合计：      | 20,897,567.71  | 6,324,293.05 | 231,814.31 | 26,990,046.45   |
| 其中：房屋及建筑物      | 20,897,567.71  | 6,324,293.05 | 231,814.31 | 26,990,046.45   |
| 三、使用权资产账面净值合计： | 27,746,319.45  | -583,043.42  | 196,150.65 | 26,967,125.38   |
| 其中：房屋及建筑物      | 27,746,319.45  | -583,043.42  | 196,150.65 | 26,967,125.38   |
| 四、减值准备合计：      |                |              |            |                 |
| 其中：房屋及建筑物      |                |              |            |                 |
| 五、使用权资产账面价值合计： | 27,746,319.45  | -583,043.42  | 196,150.65 | 26,967,125.38   |
| 其中：房屋及建筑物      | 27,746,319.45  | -583,043.42  | 196,150.65 | 26,967,125.38   |

(续)

| 项 目            | 2022 年 1 月 1 日 | 本期增加          | 本期减少       | 2022 年 12 月 31 日 |
|----------------|----------------|---------------|------------|------------------|
| 一、账面原值合计：      | 45,170,776.93  | 3,748,950.42  | 275,840.19 | 48,643,887.16    |
| 其中：房屋及建筑物      | 45,170,776.93  | 3,748,950.42  | 275,840.19 | 48,643,887.16    |
| 二、累计折旧合计：      | 9,370,001.31   | 11,723,011.21 | 195,444.81 | 20,897,567.71    |
| 其中：房屋及建筑物      | 9,370,001.31   | 11,723,011.21 | 195,444.81 | 20,897,567.71    |
| 三、使用权资产账面净值合计： | 35,800,775.62  | -7,974,060.79 | 80,395.38  | 27,746,319.45    |
| 其中：房屋及建筑物      | 35,800,775.62  | -7,974,060.79 | 80,395.38  | 27,746,319.45    |
| 四、减值准备合计：      |                |               |            |                  |
| 其中：房屋及建筑物      |                |               |            |                  |
| 五、使用权资产账面价值合计： | 35,800,775.62  | -7,974,060.79 | 80,395.38  | 27,746,319.45    |
| 其中：房屋及建筑物      | 35,800,775.62  | -7,974,060.79 | 80,395.38  | 27,746,319.45    |

(续)

| 项 目            | 2021 年 1 月 1 日 | 本期增加          | 本期减少         | 2021 年 12 月 31 日 |
|----------------|----------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值合计：      | 43,406,412.33  | 3,684,740.10  | 1,920,375.50 | 45,170,776.93    |
| 其中：房屋及建筑物      | 43,406,412.33  | 3,684,740.10  | 1,920,375.50 | 45,170,776.93    |
| 二、累计折旧合计：      |                | 9,370,001.31  |              | 9,370,001.31     |
| 其中：房屋及建筑物      |                | 9,370,001.31  |              | 9,370,001.31     |
| 三、使用权资产账面净值合计： | 43,406,412.33  | -5,685,261.21 | 1,920,375.50 | 35,800,775.62    |
| 其中：房屋及建筑物      | 43,406,412.33  | -5,685,261.21 | 1,920,375.50 | 35,800,775.62    |
| 四、减值准备合计：      |                |               |              |                  |
| 其中：房屋及建筑物      |                |               |              |                  |
| 五、使用权资产账面价值合计： | 43,406,412.33  | -5,685,261.21 | 1,920,375.50 | 35,800,775.62    |
| 其中：房屋及建筑物      | 43,406,412.33  | -5,685,261.21 | 1,920,375.50 | 35,800,775.62    |

注：使用权资产中的本期减少数系合同变更或到期终止导致的变化。

## (十四) 无形资产

## 1、无形资产情况

| 项 目              | 土地使用权         | 软件           | 专利           | 合 计           |
|------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：          |               |              |              |               |
| 1.2023 年 1 月 1 日 | 13,852,800.00 | 6,591,449.62 |              | 20,444,249.62 |
| 2.本期增加金额         |               | 82,547.16    | 3,120,000.00 | 3,202,547.16  |
| (1) 购置           |               | 82,547.16    | 3,120,000.00 | 3,202,547.16  |
| 3.本期减少金额         |               |              |              |               |
| (1) 处置           |               |              |              |               |
| (2) 其他           |               |              |              |               |

| 项 目                | 土地使用权         | 软件           | 专利           | 合 计           |
|--------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 4. 2023 年 6 月 30 日 | 13,852,800.00 | 6,673,996.78 | 3,120,000.00 | 23,646,796.78 |
| 二、累计摊销             |               |              |              |               |
| 1. 2023 年 1 月 1 日  | 646,464.00    | 5,405,864.71 |              | 6,052,328.71  |
| 2. 本期增加金额          | 138,528.00    | 184,520.82   | 105,722.96   | 428,771.78    |
| （1）计提              | 138,528.00    | 184,520.82   | 105,722.96   | 428,771.78    |
| 3. 本期减少金额          |               |              |              |               |
| （1）处置              |               |              |              |               |
| （2）其他              |               |              |              |               |
| 4. 2023 年 6 月 30 日 | 784,992.00    | 5,590,385.53 | 105,722.96   | 6,481,100.49  |
| 三、减值准备             |               |              |              |               |
| 1. 2023 年 1 月 1 日  |               |              |              |               |
| 2. 本期增加金额          |               |              |              |               |
| （1）计提              |               |              |              |               |
| 3. 本期减少金额          |               |              |              |               |
| （1）处置              |               |              |              |               |
| （2）其他              |               |              |              |               |
| 4. 2023 年 6 月 30 日 |               |              |              |               |
| 四、账面价值             |               |              |              |               |
| 1. 2023 年 6 月 30 日 | 13,067,808.00 | 1,083,611.25 | 3,014,277.04 | 17,165,696.29 |
| 2. 2023 年 1 月 1 日  | 13,206,336.00 | 1,185,584.91 |              | 14,391,920.91 |

(续)

| 项 目                 | 土地使用权         | 软件           | 合 计           |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：             |               |              |               |
| 1. 2022 年 1 月 1 日   | 13,852,800.00 | 5,722,550.34 | 19,575,350.34 |
| 2. 本期增加金额           |               | 868,899.28   | 868,899.28    |
| （1）购置               |               | 868,899.28   | 868,899.28    |
| 3. 本期减少金额           |               |              |               |
| （1）处置               |               |              |               |
| （2）其他               |               |              |               |
| 4. 2022 年 12 月 31 日 | 13,852,800.00 | 6,591,449.62 | 20,444,249.62 |
| 二、累计摊销              |               |              |               |
| 1. 2022 年 1 月 1 日   | 369,408.00    | 5,195,779.07 | 5,565,187.07  |
| 2. 本期增加金额           | 277,056.00    | 210,085.64   | 487,141.64    |
| （1）计提               | 277,056.00    | 210,085.64   | 487,141.64    |

| 项 目                 | 土地使用权         | 软件           | 合 计           |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|
| 3.本期减少金额            |               |              |               |
| (1) 处置              |               |              |               |
| (2) 其他              |               |              |               |
| 4. 2022 年 12 月 31 日 | 646,464.00    | 5,405,864.71 | 6,052,328.71  |
| 三、减值准备              |               |              |               |
| 1. 2022 年 1 月 1 日   |               |              |               |
| 2.本期增加金额            |               |              |               |
| (1) 计提              |               |              |               |
| 3.本期减少金额            |               |              |               |
| (1) 处置              |               |              |               |
| (2) 其他              |               |              |               |
| 4. 2022 年 12 月 31 日 |               |              |               |
| 四、账面价值              |               |              |               |
| 1. 2022 年 12 月 31 日 | 13,206,336.00 | 1,185,584.91 | 14,391,920.91 |
| 2. 2022 年 1 月 1 日   | 13,483,392.00 | 526,771.27   | 14,010,163.27 |

(续)

| 项 目                 | 土地使用权         | 软件           | 合 计           |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：             |               |              |               |
| 1. 2021 年 1 月 1 日   | 13,852,800.00 | 5,261,738.85 | 19,114,538.85 |
| 2.本期增加金额            |               | 460,811.49   | 460,811.49    |
| (1) 购置              |               | 460,811.49   | 460,811.49    |
| 3.本期减少金额            |               |              |               |
| (1) 处置              |               |              |               |
| (2) 其他              |               |              |               |
| 4. 2021 年 12 月 31 日 | 13,852,800.00 | 5,722,550.34 | 19,575,350.34 |
| 二、累计摊销              |               |              |               |
| 1. 2021 年 1 月 1 日   | 92,352.00     | 5,133,149.97 | 5,225,501.97  |
| 2.本期增加金额            | 277,056.00    | 62,629.10    | 339,685.10    |
| (1) 计提              | 277,056.00    | 62,629.10    | 339,685.10    |
| 3.本期减少金额            |               |              |               |
| (1) 处置              |               |              |               |
| (2) 其他              |               |              |               |
| 4. 2021 年 12 月 31 日 | 369,408.00    | 5,195,779.07 | 5,565,187.07  |
| 三、减值准备              |               |              |               |

| 项 目                | 土地使用权         | 软件         | 合 计           |
|--------------------|---------------|------------|---------------|
| 1.2021 年 1 月 1 日   |               |            |               |
| 2.本期增加金额           |               |            |               |
| (1) 计提             |               |            |               |
| 3.本期减少金额           |               |            |               |
| (1) 处置             |               |            |               |
| (2) 其他             |               |            |               |
| 4.2021 年 12 月 31 日 |               |            |               |
| 四、账面价值             |               |            |               |
| 1.2021 年 12 月 31 日 | 13,483,392.00 | 526,771.27 | 14,010,163.27 |
| 2.2021 年 1 月 1 日   | 13,760,448.00 | 128,588.88 | 13,889,036.88 |

(续)

| 项 目                | 土地使用权         | 软件           | 合 计           |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：            |               |              |               |
| 1.2020 年 1 月 1 日   |               | 5,261,738.85 | 5,261,738.85  |
| 2.本期增加金额           | 13,852,800.00 |              | 13,852,800.00 |
| (1) 购置             | 13,852,800.00 |              | 13,852,800.00 |
| 3.本期减少金额           |               |              |               |
| (1) 处置             |               |              |               |
| (2) 其他             |               |              |               |
| 4.2020 年 12 月 31 日 | 13,852,800.00 | 5,261,738.85 | 19,114,538.85 |
| 二、累计摊销             |               |              |               |
| 1.2020 年 1 月 1 日   |               | 5,080,083.33 | 5,080,083.33  |
| 2.本期增加金额           | 92,352.00     | 53,066.64    | 145,418.64    |
| (1) 计提             | 92,352.00     | 53,066.64    | 145,418.64    |
| 3.本期减少金额           |               |              |               |
| (1) 处置             |               |              |               |
| (2) 其他             |               |              |               |
| 4.2020 年 12 月 31 日 | 92,352.00     | 5,133,149.97 | 5,225,501.97  |
| 三、减值准备             |               |              |               |
| 1.2020 年 1 月 1 日   |               |              |               |
| 2.本期增加金额           |               |              |               |
| (1) 计提             |               |              |               |
| 3.本期减少金额           |               |              |               |
| (1) 处置             |               |              |               |

| 项 目                | 土地使用权         | 软件         | 合 计           |
|--------------------|---------------|------------|---------------|
| (2) 其他             |               |            |               |
| 4.2020 年 12 月 31 日 |               |            |               |
| 四、账面价值             |               |            |               |
| 1.2020 年 12 月 31 日 | 13,760,448.00 | 128,588.88 | 13,889,036.88 |
| 2.2020 年 1 月 1 日   |               | 181,655.52 | 181,655.52    |

## 2、未办妥产权证书的土地使用权情况

报告期各期末，公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 3、无形资产抵押情况

报告期各期末，公司无形资产无抵押情况。

### (十五) 长期待摊费用

| 项目  | 2023 年 1 月 1 日 | 本期增加金额     | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 2023 年 6 月 30 日 |
|-----|----------------|------------|------------|--------|-----------------|
| 装修费 | 3,809,812.82   | 222,983.69 | 638,647.43 |        | 3,394,149.08    |
| 合 计 | 3,809,812.82   | 222,983.69 | 638,647.43 |        | 3,394,149.08    |

(续)

| 项目  | 2022 年 1 月 1 日 | 本期增加金额     | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-----|----------------|------------|--------------|--------|------------------|
| 装修费 | 4,584,677.54   | 426,247.71 | 1,201,112.43 |        | 3,809,812.82     |
| 合 计 | 4,584,677.54   | 426,247.71 | 1,201,112.43 |        | 3,809,812.82     |

(续)

| 项目  | 2021 年 1 月 1 日 | 本期增加金额       | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-----|----------------|--------------|------------|--------|------------------|
| 装修费 | 2,146,030.17   | 3,113,790.18 | 675,142.81 |        | 4,584,677.54     |
| 合 计 | 2,146,030.17   | 3,113,790.18 | 675,142.81 |        | 4,584,677.54     |

(续)

| 项目  | 2020 年 1 月 1 日 | 本期增加金额       | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----|----------------|--------------|------------|--------|------------------|
| 装修费 |                | 2,341,123.83 | 195,093.66 |        | 2,146,030.17     |
| 合 计 |                | 2,341,123.83 | 195,093.66 |        | 2,146,030.17     |

### (十六) 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明细

| 项目     | 2023 年 6 月 30 日 |               | 2022 年 12 月 31 日 |               |
|--------|-----------------|---------------|------------------|---------------|
|        | 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       |
| 信用减值损失 | 34,711,338.93   | 3,544,311.74  | 34,439,070.44    | 3,506,602.50  |
| 资产减值准备 | 2,194,061.71    | 239,447.28    | 1,870,478.56     | 192,630.37    |
| 可抵扣亏损  | 123,080,678.86  | 14,742,987.55 | 96,110,427.69    | 12,104,392.61 |

| 项目        | 2023 年 6 月 30 日 |               | 2022 年 12 月 31 日 |               |
|-----------|-----------------|---------------|------------------|---------------|
|           | 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      | 46,044,746.40   | 6,205,911.96  | 39,644,746.40    | 5,548,411.96  |
| 预收款项调整    | 17,218,432.29   | 2,251,162.76  | 19,071,241.70    | 2,602,266.79  |
| 应付账款调整    | 24,350,860.45   | 2,492,174.25  | 19,233,873.52    | 1,977,517.84  |
| 经营租赁的调整   | 28,452,865.62   | 3,407,029.92  | 28,982,828.79    | 3,609,395.54  |
| 未实现内部交易损益 | 2,558,867.60    | 328,250.25    | 1,436,725.61     | 239,897.81    |
| 无形资产加速摊销  | 105,702.79      | 10,570.28     | 170,977.13       | 17,097.71     |
| 合 计       | 278,717,554.65  | 33,221,845.99 | 240,960,369.84   | 29,798,213.13 |

(续)

| 项目        | 2021 年 12 月 31 日 |               |
|-----------|------------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产       |
| 信用减值损失    | 28,953,059.50    | 2,975,997.37  |
| 资产减值准备    | 1,624,284.83     | 174,062.47    |
| 可抵扣亏损     | 28,906,418.03    | 3,350,547.10  |
| 递延收入      | 536,359.49       | 53,635.95     |
| 政府补助      | 34,634,746.40    | 5,042,411.96  |
| 预收款项调整    | 31,781,102.03    | 4,294,635.96  |
| 应付账款调整    | 24,276,616.47    | 2,427,661.65  |
| 经营租赁的调整   | 36,429,833.91    | 4,983,225.34  |
| 未实现内部交易损益 | 3,253,780.26     | 551,445.73    |
| 合 计       | 190,396,200.92   | 23,853,623.53 |

(续)

| 项目        | 2020 年 12 月 31 日 |               |
|-----------|------------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产       |
| 信用减值损失    | 17,048,677.55    | 1,897,843.36  |
| 资产减值准备    | 1,521,518.84     | 190,792.78    |
| 可抵扣亏损     | 5,778,538.57     | 1,299,086.47  |
| 递延收入      | 1,263,656.73     | 126,365.67    |
| 政府补助      | 133,121,246.40   | 14,641,061.96 |
| 预收款项调整    | 42,217,677.29    | 6,279,282.91  |
| 应付账款调整    | 9,810,654.65     | 983,075.46    |
| 未实现内部交易损益 | 6,463,174.43     | 892,843.11    |
| 合 计       | 217,225,144.46   | 26,310,351.72 |

## 2、未经抵销的递延所得税负债

| 项目              | 2023 年 6 月 30 日 |              | 2022 年 12 月 31 日 |              |
|-----------------|-----------------|--------------|------------------|--------------|
|                 | 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      |
| 使用权资产形成的递延所得税负债 | 26,967,125.38   | 3,280,609.83 | 27,746,319.45    | 3,505,495.72 |
| 固定资产税务一次计算折旧    | 2,087,205.37    | 208,720.54   | 2,498,137.36     | 249,813.74   |
| 合 计             | 29,054,330.75   | 3,489,330.37 | 30,244,456.81    | 3,755,309.46 |

(续)

| 项目              | 2021 年 12 月 31 日 |              | 2020 年 12 月 31 日 |         |
|-----------------|------------------|--------------|------------------|---------|
|                 | 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 |
| 使用权资产形成的递延所得税负债 | 35,800,775.62    | 4,937,218.71 |                  |         |
| 合 计             | 35,800,775.62    | 4,937,218.71 |                  |         |

**3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

| 项目      | 递延所得税资产和负债 2023 年 6 月 30 日互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债 2023 年 6 月 30 日余额 | 递延所得税资产和负债 2022 年末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债 2022 年余额 |
|---------|--------------------------------|---------------------------------|------------------------|------------------------|
| 递延所得税资产 | -3,489,330.37                  | 29,732,515.62                   | -3,755,309.46          | 26,042,903.67          |
| 递延所得税负债 | -3,489,330.37                  |                                 | -3,755,309.46          |                        |

(续)

| 项目      | 递延所得税资产和负债 2021 年末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债 2021 年末余额 | 递延所得税资产和负债 2020 年末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债 2020 年余额 |
|---------|------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|
| 递延所得税资产 | -4,937,218.71          | 18,916,404.82           |                        | 26,310,351.72          |
| 递延所得税负债 | -4,937,218.71          |                         |                        |                        |

**4、报告期各期末未确认递延所得税资产明细****(十七) 其他非流动资产****1、其他非流动资产明细**

| 项目         | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 长期合同资产账面余额 | 5,129,290.87    | 3,259,214.45     | 3,118,768.28     | 4,039,294.52     |
| 减：资产减值准备   | 919,567.42      | 691,971.77       | 617,318.48       | 544,388.77       |
| 长期合同资产账面价值 | 4,209,723.45    | 2,567,242.68     | 2,501,449.80     | 3,494,905.75     |

**2、其他非流动资产减值准备**

| 项目         | 2023 年 1 月 1 日 | 本期增加金额     |    | 本期减少金额 |    | 2023 年 6 月 30 日 |
|------------|----------------|------------|----|--------|----|-----------------|
|            |                | 计提         | 其他 | 转回或转销  | 其他 |                 |
| 长期合同资产减值准备 | 691,971.77     | 227,595.65 |    |        |    | 919,567.42      |
| 合 计        | 691,971.77     | 227,595.65 |    |        |    | 919,567.42      |

(续)

| 项目         | 2022 年 1 月 1 日 | 本期增加金额    |    | 本期减少金额 |    | 2022 年 12 月 31 日 |
|------------|----------------|-----------|----|--------|----|------------------|
|            |                | 计提        | 其他 | 转回或转销  | 其他 |                  |
| 长期合同资产减值准备 | 617,318.48     | 74,653.29 |    |        |    | 691,971.77       |
| 合 计        | 617,318.48     | 74,653.29 |    |        |    | 691,971.77       |

(续)

| 项目         | 2021 年 1 月 1 日 | 本期增加金额    |    | 本期减少金额 |    | 2021 年 12 月 31 日 |
|------------|----------------|-----------|----|--------|----|------------------|
|            |                | 计提        | 其他 | 转回或转销  | 其他 |                  |
| 长期合同资产减值准备 | 544,388.77     | 72,929.71 |    |        |    | 617,318.48       |
| 合 计        | 544,388.77     | 72,929.71 |    |        |    | 617,318.48       |

(续)

| 项目         | 2020 年 1 月 1 日 | 本期增加金额     |    | 本期减少金额 |    | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------|----------------|------------|----|--------|----|------------------|
|            |                | 计提         | 其他 | 转回或转销  | 其他 |                  |
| 长期合同资产减值准备 | 349,647.24     | 194,741.53 |    |        |    | 544,388.77       |
| 合 计        | 349,647.24     | 194,741.53 |    |        |    | 544,388.77       |

**(十八) 短期借款****1、短期借款分类**

| 项目   | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 质押借款 |                 |                  |                  | 10,000,000.00    |
| 保证借款 |                 |                  |                  | 5,000,000.00     |
| 合 计  |                 |                  |                  | 15,000,000.00    |

注：1、2020 年质押借款为公司向中国工商银行武汉洪山支行的 1 年期专项借款，用于“湖北省公安厅公安基础业务综合应用平台项目”的专项支出，于 2021 年 3 月 12 日到期，质押物为该项目下的应收账款。截止 2020 年 12 月 31 日，该项目的应收账款(含合同资产)净值为 9,194,471.73 元，具体金额详见附注“七、（五十）所有权或使用权受限制资产”；

2、2020 年保证借款为公司向光大银行武汉分行的流动资金借款，于 2021 年 6 月 29 日到期，借款保证人冯裕才；

**2、已逾期未偿还的短期借款情况：**

报告期各期末，公司无逾期未偿还的短期借款。

**(十九) 应付账款**

## 1、应付账款列示

| 项目         | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 在实施项目外购软硬件 | 3,703,900.71    | 2,073,564.41     | 7,328,983.61     | 9,539,466.85     |
| 服务款        | 45,677,147.86   | 50,916,050.48    | 29,572,618.78    | 27,616,804.66    |
| 设备及工程款     | 10,785,573.45   | 130,884.59       | 240,512.91       | 126,560.00       |
| 其他         | 4,135.44        | 126,415.09       | 32,075.47        | 32,075.47        |
| 合 计        | 60,170,757.46   | 53,246,914.57    | 37,174,190.77    | 37,314,906.98    |

## 2、账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项目              | 2023 年 6 月 30 日 | 未偿还或未结转的原因 |
|-----------------|-----------------|------------|
| 湖北省楚天云有限公司      | 8,726,415.05    | 未达到结算条件    |
| 武汉易通科技有限公司      | 4,939,887.02    | 未达到结算条件    |
| 武汉东方赛思软件股份有限公司  | 2,474,764.15    | 未达到结算条件    |
| 深圳市汇智高科信息技术有限公司 | 1,358,490.57    | 未达到结算条件    |
| 武汉兴得科技有限公司      | 589,002.88      | 未达到结算条件    |
| 合 计             | 18,088,559.67   |            |

(续)

| 项目              | 2022 年 12 月 31 日 | 未偿还或未结转的原因 |
|-----------------|------------------|------------|
| 湖北省楚天云有限公司      | 8,726,415.05     | 未达到结算条件    |
| 武汉易通科技有限公司      | 4,939,887.02     | 未达到结算条件    |
| 武汉东方赛思软件股份有限公司  | 2,474,764.15     | 未达到结算条件    |
| 南京擎天科技有限公司      | 1,754,716.98     | 未达到结算条件    |
| 深圳市汇智高科信息技术有限公司 | 1,358,490.57     | 未达到结算条件    |
| 合 计             | 19,254,273.77    |            |

(续)

| 项目             | 2021 年 12 月 31 日 | 未偿还或未结转的原因 |
|----------------|------------------|------------|
| 武汉易通科技有限公司     | 5,558,431.52     | 未达到结算条件    |
| 鸣飞伟业技术有限公司     | 2,433,302.72     | 未达到结算条件    |
| 武汉索维天成信息技术有限公司 | 3,163,413.71     | 未达到结算条件    |
| 武汉东方赛思软件股份有限公司 | 2,474,764.15     | 未达到结算条件    |
| 南京擎天科技有限公司     | 1,754,716.98     | 未达到结算条件    |
| 合 计            | 15,384,629.08    |            |

(续)

| 项目             | 2020 年 12 月 31 日 | 未偿还或未结转的原因 |
|----------------|------------------|------------|
| 武汉东方赛思软件股份有限公司 | 2,434,764.15     | 未达到结算条件    |
| 鸣飞伟业技术有限公司     | 1,904,532.24     | 未达到结算条件    |
| 南京擎天科技有限公司     | 1,754,716.98     | 未达到结算条件    |

| 项目              | 2020 年 12 月 31 日 | 未偿还或未结转的原因 |
|-----------------|------------------|------------|
| 深圳市汇智高科信息技术有限公司 | 1,358,490.57     | 未达到结算条件    |
| 武汉创惠恒信科技有限公司    | 764,150.94       | 未达到结算条件    |
| 合 计             | 8,216,654.88     |            |

## (二十) 合同负债

## 1、合同负债列示

| 项目   | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 预收货款 | 78,481,927.77   | 87,162,717.99    | 115,518,820.20   | 124,594,285.93   |
| 合 计  | 78,481,927.77   | 87,162,717.99    | 115,518,820.20   | 124,594,285.93   |

## 2、账龄超过 1 年的重要合同负债

| 项目               | 2023 年 6 月 30 日 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|-----------------|-----------|
| 中共湖北省委政法委员会      | 34,988,840.30   | 未达到结算条件   |
| 四川省地质环境监测总站      | 3,781,132.10    | 未达到结算条件   |
| 新疆生产建设兵团信息技术服务中心 | 1,688,888.90    | 未达到结算条件   |
| 四川云晟时代信息技术有限公司   | 1,507,964.61    | 未达到结算条件   |
| 成都卓熙科技有限公司       | 1,445,132.71    | 未达到结算条件   |
| 合 计              | 43,411,958.62   |           |

(续)

| 项目               | 2022 年 12 月 31 日 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|------------------|-----------|
| 中共湖北省委政法委员会      | 34,988,840.30    | 未达到结算条件   |
| 四川省地质环境监测总站      | 3,781,132.10     | 未达到结算条件   |
| 新疆生产建设兵团信息技术服务中心 | 1,688,888.90     | 未达到结算条件   |
| 成都卓熙科技有限公司       | 1,604,424.75     | 未达到结算条件   |
| 四川云晟时代信息技术有限公司   | 1,330,973.45     | 未达到结算条件   |
| 合 计              | 43,394,259.50    |           |

(续)

| 项目                    | 2021 年 12 月 31 日 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------------|------------------|-----------|
| 中共湖北省委政法委员会           | 9,868,965.53     | 未达到结算条件   |
| 重大项目办公室               | 8,001,025.63     | 未达到结算条件   |
| 达州市自然资源和规划局           | 3,990,331.89     | 未达到结算条件   |
| 南宁市迈越软件有限责任公司         | 3,848,352.34     | 未达到结算条件   |
| 四川省国土空间生态修复与地质灾害防治研究院 | 3,781,132.10     | 未达到结算条件   |
| 合 计                   | 29,489,807.49    |           |

(续)

| 项目                    | 2020 年 12 月 31 日 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------------|------------------|-----------|
| 湖北省司法厅                | 19,350,761.22    | 未达到结算条件   |
| 中建材信息技术股份有限公司         | 14,941,566.27    | 未达到结算条件   |
| 中共湖北省委政法委员会           | 9,868,965.53     | 未达到结算条件   |
| 重大项目办公室               | 8,001,025.63     | 未达到结算条件   |
| 四川省国土空间生态修复与地质灾害防治研究院 | 3,781,132.10     | 未达到结算条件   |
| 合 计                   | 55,943,450.75    |           |

## (二十一) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬列示

| 项目             | 2023 年 1 月 1 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2023 年 6 月 30 日 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 一、短期薪酬         | 100,823,492.45 | 183,855,544.08 | 231,525,125.73 | 53,153,910.80   |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 905,981.01     | 15,320,320.83  | 15,274,579.42  | 951,722.42      |
| 三、辞退福利         |                | 319,800.00     | 169,800.00     | 150,000.00      |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                |                |                 |
| 合 计            | 101,729,473.46 | 199,495,664.91 | 246,969,505.15 | 54,255,633.22   |

(续)

| 项目             | 2022 年 1 月 1 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2022 年 12 月 31 日 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、短期薪酬         | 91,748,648.46  | 345,941,675.74 | 336,866,831.75 | 100,823,492.45   |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 657,476.02     | 25,315,217.70  | 25,066,712.71  | 905,981.01       |
| 三、辞退福利         |                |                |                |                  |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                |                |                  |
| 合 计            | 92,406,124.48  | 371,256,893.44 | 361,933,544.46 | 101,729,473.46   |

(续)

| 项目             | 2021 年 1 月 1 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2021 年 12 月 31 日 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、短期薪酬         | 57,796,230.36  | 266,751,839.80 | 232,799,421.70 | 91,748,648.46    |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |                | 17,395,599.94  | 16,738,123.92  | 657,476.02       |
| 三、辞退福利         |                |                |                |                  |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                |                |                  |
| 合 计            | 57,796,230.36  | 284,147,439.74 | 249,537,545.62 | 92,406,124.48    |

(续)

| 项目             | 2020 年 1 月 1 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2020 年 12 月 31 日 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、短期薪酬         | 36,207,571.53  | 184,548,905.60 | 162,960,246.77 | 57,796,230.36    |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 342,159.31     | 3,166,290.80   | 3,508,450.11   |                  |

| 项目           | 2020 年 1 月 1 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 三、辞退福利       |                | 130,752.00     | 130,752.00     |                  |
| 四、一年内到期的其他福利 |                |                |                |                  |
| 合 计          | 36,549,730.84  | 187,845,948.40 | 166,599,448.88 | 57,796,230.36    |

## 2、短期薪酬列示

| 项目             | 2023 年 1 月 1 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2023 年 6 月 30 日 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 99,588,320.18  | 163,332,006.87 | 211,146,731.27 | 51,773,595.78   |
| 2. 职工福利费       |                | 2,269,098.32   | 2,269,098.32   |                 |
| 3. 社会保险费       | 559,837.74     | 8,809,883.58   | 8,782,155.49   | 587,565.83      |
| 其中：医疗保险费       | 521,997.58     | 8,402,822.00   | 8,377,191.81   | 547,627.77      |
| 工伤保险费          | 15,540.82      | 206,813.68     | 205,993.06     | 16,361.44       |
| 生育保险费          | 22,299.34      | 200,247.90     | 198,970.62     | 23,576.62       |
| 4. 住房公积金       | 182,444.00     | 6,548,621.40   | 6,539,777.40   | 191,288.00      |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | 492,890.53     | 2,895,933.91   | 2,787,363.25   | 601,461.19      |
| 6. 短期带薪缺勤      |                |                |                |                 |
| 7. 短期利润分享计划    |                |                |                |                 |
| 8.其他短期薪酬       |                |                |                |                 |
| 合 计            | 100,823,492.45 | 183,855,544.08 | 231,525,125.73 | 53,153,910.80   |

(续)

| 项目             | 2022 年 1 月 1 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2022 年 12 月 31 日 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 91,018,176.98  | 315,075,397.87 | 306,505,254.67 | 99,588,320.18    |
| 2. 职工福利费       |                | 2,158,910.57   | 2,158,910.57   |                  |
| 3. 社会保险费       | 416,342.17     | 14,582,343.10  | 14,438,847.53  | 559,837.74       |
| 其中：医疗保险费       | 389,400.49     | 13,913,705.55  | 13,781,108.46  | 521,997.58       |
| 工伤保险费          | 11,088.06      | 331,855.14     | 327,402.38     | 15,540.82        |
| 生育保险费          | 15,853.62      | 336,782.41     | 330,336.69     | 22,299.34        |
| 4. 住房公积金       | 138,283.00     | 11,057,338.56  | 11,013,177.56  | 182,444.00       |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | 175,846.31     | 3,067,685.64   | 2,750,641.42   | 492,890.53       |
| 6. 短期带薪缺勤      |                |                |                |                  |
| 7. 短期利润分享计划    |                |                |                |                  |
| 8.其他短期薪酬       |                |                |                |                  |
| 合 计            | 91,748,648.46  | 345,941,675.74 | 336,866,831.75 | 100,823,492.45   |

(续)

| 项目             | 2021 年 1 月 1 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2021 年 12 月 31 日 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 57,360,055.42  | 245,358,192.52 | 211,700,070.96 | 91,018,176.98    |

| 项目             | 2021 年 1 月 1 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2021 年 12 月 31 日 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 2. 职工福利费       |                | 1,721,848.67   | 1,721,848.67   |                  |
| 3. 社会保险费       | 314,928.94     | 10,179,828.55  | 10,078,415.32  | 416,342.17       |
| 其中：医疗保险费       | 303,932.30     | 9,635,382.22   | 9,549,914.03   | 389,400.49       |
| 工伤保险费          |                | 224,558.99     | 213,470.93     | 11,088.06        |
| 生育保险费          | 10,996.64      | 319,887.34     | 315,030.36     | 15,853.62        |
| 4. 住房公积金       | 117,336.00     | 7,587,387.50   | 7,566,440.50   | 138,283.00       |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | 3,910.00       | 1,904,582.56   | 1,732,646.25   | 175,846.31       |
| 6. 短期带薪缺勤      |                |                |                |                  |
| 7. 短期利润分享计划    |                |                |                |                  |
| 8.其他短期薪酬       |                |                |                |                  |
| 合 计            | 57,796,230.36  | 266,751,839.80 | 232,799,421.70 | 91,748,648.46    |

(续)

| 项目             | 2020 年 1 月 1 日 | 本期增加           | 本期减少           | 2020 年 12 月 31 日 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 35,620,235.38  | 171,003,343.26 | 149,263,523.22 | 57,360,055.42    |
| 2. 职工福利费       | 267,200.00     | 881,082.31     | 1,148,282.31   |                  |
| 3. 社会保险费       | 223,468.15     | 5,948,704.03   | 5,857,243.24   | 314,928.94       |
| 其中：医疗保险费       | 199,280.30     | 5,636,338.45   | 5,531,686.45   | 303,932.30       |
| 工伤保险费          | 4,928.99       | 30,811.29      | 35,740.28      |                  |
| 生育保险费          | 19,258.86      | 281,554.29     | 289,816.51     | 10,996.64        |
| 4. 住房公积金       | 95,943.00      | 4,530,023.48   | 4,508,630.48   | 117,336.00       |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | 725.00         | 2,185,752.52   | 2,182,567.52   | 3,910.00         |
| 6. 短期带薪缺勤      |                |                |                |                  |
| 7. 短期利润分享计划    |                |                |                |                  |
| 8.其他短期薪酬       |                |                |                |                  |
| 合 计            | 36,207,571.53  | 184,548,905.60 | 162,960,246.77 | 57,796,230.36    |

## 3、设定提存计划列示

| 项目        | 2023 年 1 月 1 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2023 年 6 月 30 日 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|-----------------|
| 1. 基本养老保险 | 878,460.02     | 14,780,088.91 | 14,735,727.65 | 922,821.28      |
| 2. 失业保险费  | 27,520.99      | 540,231.92    | 538,851.77    | 28,901.14       |
| 3. 企业年金缴费 |                |               |               |                 |
| 合 计       | 905,981.01     | 15,320,320.83 | 15,274,579.42 | 951,722.42      |

(续)

| 项目        | 2022 年 1 月 1 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2022 年 12 月 31 日 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 1. 基本养老保险 | 637,508.86     | 24,434,835.72 | 24,193,884.56 | 878,460.02       |

| 项目        | 2022 年 1 月 1 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2022 年 12 月 31 日 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 2. 失业保险费  | 19,967.16      | 880,381.98    | 872,828.15    | 27,520.99        |
| 3. 企业年金缴费 |                |               |               |                  |
| 合 计       | 657,476.02     | 25,315,217.70 | 25,066,712.71 | 905,981.01       |

(续)

| 项目        | 2021 年 1 月 1 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2021 年 12 月 31 日 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 1. 基本养老保险 |                | 16,772,204.25 | 16,134,695.39 | 637,508.86       |
| 2. 失业保险费  |                | 623,395.69    | 603,428.53    | 19,967.16        |
| 3. 企业年金缴费 |                |               |               |                  |
| 合 计       |                | 17,395,599.94 | 16,738,123.92 | 657,476.02       |

(续)

| 项目        | 2020 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|----------------|--------------|--------------|------------------|
| 1. 基本养老保险 | 329,814.01     | 3,044,505.05 | 3,374,319.06 |                  |
| 2. 失业保险费  | 12,345.30      | 121,785.75   | 134,131.05   |                  |
| 3. 企业年金缴费 |                |              |              |                  |
| 合 计       | 342,159.31     | 3,166,290.80 | 3,508,450.11 |                  |

## (二十二) 应交税费

| 项 目       | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 增值税       | 9,021,784.84    | 17,015,639.90    | 31,324,497.55    | 26,174,001.85    |
| 企业所得税     | 2,770,002.69    | 12,627,049.74    | 24,680,496.02    | 23,423,115.07    |
| 城市维护建设税   | 408,645.35      | 1,046,409.81     | 1,845,462.53     | 1,092,491.25     |
| 教育费附加     | 188,874.44      | 516,420.40       | 896,045.55       | 767,672.53       |
| 地方教育附加    | 125,916.28      | 344,280.25       | 597,363.69       | 443,859.54       |
| 代扣代缴个人所得税 | 854,259.65      | 1,174,166.94     | 1,139,080.15     | 564,774.24       |
| 房产税       | 10,691.36       | 10,691.36        | 77,006.11        | 10,691.36        |
| 土地使用税     | 21,126.98       | 21,126.98        | 21,126.98        | 363.19           |
| 印花税       | 41,444.79       | 87,668.75        | 57,287.41        | 66,427.70        |
| 合 计       | 13,442,746.38   | 32,843,454.13    | 60,638,365.99    | 52,543,396.73    |

## (二十三) 其他应付款

| 项 目   | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 应付利息  |                 |                  |                  | 14,611.10        |
| 其他应付款 | 4,144,156.42    | 1,560,022.32     | 2,526,559.02     | 2,858,015.07     |
| 合 计   | 4,144,156.42    | 1,560,022.32     | 2,526,559.02     | 2,872,626.17     |

## 1、应付利息

| 项目       | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|----------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 短期借款应付利息 |                 |                  |                  | 14,611.10        |
| 合 计      |                 |                  |                  | 14,611.10        |

## 2、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目    | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 押金保证金 | 504,165.00      | 529,207.00       | 565,716.00       | 961,566.00       |
| 往来款   | 3,639,991.42    | 1,029,704.32     | 1,960,843.02     | 1,896,449.07     |
| 其他    |                 | 1,111.00         |                  |                  |
| 合 计   | 4,144,156.42    | 1,560,022.32     | 2,526,559.02     | 2,858,015.07     |

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

报告期各期末，无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

### (二十四) 一年内到期的非流动负债

| 项目         | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 11,884,252.84   | 10,937,802.83    | 10,745,446.92    |                  |
| 合 计        | 11,884,252.84   | 10,937,802.83    | 10,745,446.92    |                  |

### (二十五) 其他流动负债

| 项目            | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 合同负债税金        | 109,818.44      | 98,596.76        | 37,840.17        | 200,686.67       |
| 已背书转让未终止确认的票据 |                 |                  |                  | 950,000.00       |
| 合 计           | 109,818.44      | 98,596.76        | 37,840.17        | 1,150,686.67     |

### (二十六) 租赁负债

| 项目           | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 租赁付款额        | 29,147,177.28   | 29,434,433.30    | 38,274,948.83    |                  |
| 减：未确认融资费用    | 1,204,366.31    | 909,121.47       | 1,486,505.74     |                  |
| 租赁付款额现值小计    | 27,942,810.97   | 28,525,311.83    | 36,788,443.09    |                  |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 11,884,252.84   | 10,937,802.83    | 10,745,446.92    |                  |
| 租赁负债         | 16,058,558.13   | 17,587,509.00    | 26,042,996.17    |                  |

### (二十七) 长期应付款

| 项目                 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 支持新型存储器件的分布事务数据库技术 | 1,368,000.00    |                  |                  |                  |
| 合 计                | 1,368,000.00    |                  |                  |                  |

注：根据与委托方签订的项目合作协议，该项目完成后的研究成果归委托方所有，委托方享有成果的无偿使用权，承研方享有成果专利申请、使用、持有等权利。公司作为承研方，于 2023 年 5 月 31 日收到专项经费 1,368,000.00 元，截至 2023 年 6 月 30 日尚未开展此项目的相关工作。

## （二十八）预计负债

| 项目           | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 土地闲置费用及相关违约金 | 7,725,600.00    | 7,725,600.00     | 4,115,880.00     |                  |
| 一体机销售质量保证金   | 134,307.55      |                  |                  |                  |
| 合 计          | 7,859,907.55    | 7,725,600.00     | 4,115,880.00     |                  |

注：具体计提原因详见本附注“十四、承诺及或有事项”之“（二）或有事项”。

## （二十九）递延收益

| 项目   | 2023 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2023 年 6 月 30 日 | 形成原因 |
|------|----------------|--------------|--------------|-----------------|------|
| 政府补助 | 39,644,746.40  | 8,980,000.00 | 2,580,000.00 | 46,044,746.40   |      |
| 合 计  | 39,644,746.40  | 8,980,000.00 | 2,580,000.00 | 46,044,746.40   |      |

（续）

| 项目   | 2022 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 本期减少       | 2022 年 12 月 31 日 | 形成原因 |
|------|----------------|--------------|------------|------------------|------|
| 政府补助 | 34,634,746.40  | 5,343,300.00 | 333,300.00 | 39,644,746.40    |      |
| 合 计  | 34,634,746.40  | 5,343,300.00 | 333,300.00 | 39,644,746.40    |      |

（续）

| 项目   | 2021 年 1 月 1 日 | 本期增加          | 本期减少           | 2021 年 12 月 31 日 | 形成原因 |
|------|----------------|---------------|----------------|------------------|------|
| 政府补助 | 133,251,246.40 | 16,196,000.00 | 114,812,500.00 | 34,634,746.40    |      |
| 合 计  | 133,251,246.40 | 16,196,000.00 | 114,812,500.00 | 34,634,746.40    |      |

（续）

| 项目   | 2020 年 1 月 1 日 | 本期增加           | 本期减少          | 2020 年 12 月 31 日 | 形成原因 |
|------|----------------|----------------|---------------|------------------|------|
| 政府补助 | 33,713,833.00  | 118,078,163.40 | 18,540,750.00 | 133,251,246.40   |      |
| 合 计  | 33,713,833.00  | 118,078,163.40 | 18,540,750.00 | 133,251,246.40   |      |

### 1、与政府补助相关的递延收益

| 负债项目                     | 2023 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少         | 2023 年 6 月 30 日 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------|----------------|------|--------------|-----------------|-----------------|
| FE 大数据一体机关键技术研发及产业化（注 7） | 1,920,000.00   |      | 1,920,000.00 |                 | 与收益相关           |

| 负债项目                            | 2023 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2023 年 6 月 30 日 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------------------|----------------|--------------|--------------|-----------------|-----------------|
| 关键软件适配验证中心项目一大数据动态迁移平台（注 9）     | 786,000.00     |              |              | 786,000.00      | 与收益相关           |
| “3551 光谷人才计划”高端管理人才（注 10）       | 700,000.00     | 350,000.00   |              | 1,050,000.00    | 与收益相关           |
| 图数据库-运营补贴款（注 6）                 | 30,000,000.00  |              |              | 30,000,000.00   | 与收益相关           |
| 图数据库-房租补贴（注 6）                  | 1,578,746.40   |              |              | 1,578,746.40    | 与收益相关           |
| 武汉达梦数据库股份有限公司技术中心创新能力建设项目（注 13） | 2,500,000.00   |              |              | 2,500,000.00    | 与收益相关           |
| 面向核心高端领域共享存储集群数据库关键技术（注 14）     | 2,060,000.00   |              | 660,000.00   | 1,400,000.00    | 与收益相关           |
| XB0055（注 12）                    | 100,000.00     |              |              | 100,000.00      | 与收益相关           |
| XB0065（注 15）                    |                | 4,670,000.00 |              | 4,670,000.00    | 与收益相关           |
| 保障性安居工程补贴（注 16）                 |                | 3,110,000.00 |              | 3,110,000.00    | 与资产相关           |
| “3551 光谷人才计划”光谷产业教授（注 17）       |                | 50,000.00    |              | 50,000.00       | 与收益相关           |
| “3551 光谷人才计划”创新人才（注 18）         |                | 350,000.00   |              | 350,000.00      | 与收益相关           |
| 司法数据智慧中台关键技术研究与应用（注 19）         |                | 450,000.00   |              | 450,000.00      | 与收益相关           |
| 合 计                             | 39,644,746.40  | 8,980,000.00 | 2,580,000.00 | 46,044,746.40   |                 |

(续)

| 负债项目                            | 2022 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 本期减少       | 2022 年 12 月 31 日 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------------------|----------------|--------------|------------|------------------|-----------------|
| FE 大数据一体机关键技术研发及产业化（注 7）        | 1,920,000.00   |              |            | 1,920,000.00     | 与收益相关           |
| 关键软件适配验证中心项目一大数据动态迁移平台（注 9）     | 786,000.00     |              |            | 786,000.00       | 与收益相关           |
| “3551 光谷人才计划”高端管理人才（注 10）       | 350,000.00     | 350,000.00   |            | 700,000.00       | 与收益相关           |
| 图数据库-运营补贴款（注 6）                 | 30,000,000.00  |              |            | 30,000,000.00    | 与收益相关           |
| 图数据库-房租补贴（注 6）                  | 1,578,746.40   |              |            | 1,578,746.40     | 与收益相关           |
| 武汉达梦数据库股份有限公司技术中心创新能力建设项目（注 13） |                | 2,500,000.00 |            | 2,500,000.00     | 与收益相关           |
| 面向核心高端领域共享存储集群数据库关键技术（注 14）     |                | 2,060,000.00 |            | 2,060,000.00     | 与收益相关           |
| XB0054（注 11）                    |                | 333,300.00   | 333,300.00 |                  | 与收益相关           |
| XB0055（注 12）                    |                | 100,000.00   |            | 100,000.00       | 与收益相关           |
| 合 计                             | 34,634,746.40  | 5,343,300.00 | 333,300.00 | 39,644,746.40    |                 |

(续)

| 负债项目                             | 2021 年 1 月 1 日 | 本期增加          | 本期减少           | 2021 年 12 月 31 日 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|-----------------|
| 基于分布式大数据的异构异源数据融合平台(注 1)         | 500,000.00     |               | 500,000.00     |                  | 与收益相关           |
| 面向党政的基础软件集群平台研制及应用-集群平台子课题(注 2)  | 104,122,500.00 | 5,000,000.00  | 109,122,500.00 |                  | 与收益相关           |
| FE 大数据一体机关键技术研发及产业化(注 7)         | 1,920,000.00   |               |                | 1,920,000.00     | 与收益相关           |
| 湖北省省级制造业高质量发展专项资金(注 8)           |                | 5,000,000.00  | 5,000,000.00   |                  | 与收益相关           |
| 关键软件适配验证中心项目一大数据动态迁移平台(注 9)      |                | 786,000.00    |                | 786,000.00       | 与收益相关           |
| 2021 年度“3551 光谷人才计划”高端管理人才(注 10) |                | 350,000.00    |                | 350,000.00       | 与收益相关           |
| 静安区财政扶持资金-房租补贴(注 5)              | 130,000.00     | 60,000.00     | 190,000.00     |                  | 与收益相关           |
| 图数据库-运营补贴款(注 6)                  | 25,000,000.00  | 5,000,000.00  |                | 30,000,000.00    | 与收益相关           |
| 图数据库-房租补贴(注 6)                   | 1,578,746.40   |               |                | 1,578,746.40     | 与收益相关           |
| 合 计                              | 133,251,246.40 | 16,196,000.00 | 114,812,500.00 | 34,634,746.40    |                 |

(续)

| 负债项目                                       | 2020 年 1 月 1 日 | 本期增加           | 本期减少          | 2020 年 12 月 31 日 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 基于分布式大数据的异构异源数据融合平台(注 1)                   | 500,000.00     |                |               | 500,000.00       | 与收益相关           |
| 面向党政的基础软件集群平台研制及应用-集群平台子课题(注 2)            | 11,697,783.00  | 92,424,717.00  |               | 104,122,500.00   | 与收益相关           |
| FE 大数据一体机关键技术研发及产业化(注 7)                   |                | 1,920,000.00   |               | 1,920,000.00     | 与收益相关           |
| 面向党政办公的基础软件升级优化及办公平台研制-基础软件平台达梦数据库子课题(注 3) | 5,056,050.00   | 12,154,700.00  | 17,210,750.00 |                  | 与收益相关           |
| 面向异构体系结构的高性能分布式达梦大数据管理平台(注 4)              | 1,330,000.00   |                | 1,330,000.00  |                  | 与收益相关           |
| 静安区财政扶持资金-房租补贴(注 5)                        | 130,000.00     |                |               | 130,000.00       | 与收益相关           |
| 图数据库-运营补贴款(注 6)                            | 15,000,000.00  | 10,000,000.00  |               | 25,000,000.00    | 与收益相关           |
| 图数据库-房租补贴(注 6)                             |                | 1,578,746.40   |               | 1,578,746.40     | 与收益相关           |
| 合 计                                        | 33,713,833.00  | 118,078,163.40 | 18,540,750.00 | 133,251,246.40   |                 |

注：1、2018 年，根据武汉市科学技术局《关于组织申报 2018 年度前资助科技计划项目的通知》（武科技

[2018]36 号) 的内容, 公司申报开展基于分布式大数据的异构异源数据融合平台项目的研发。于 2018 年 8 月 24 日公司收到政府补助专项拨款 50.00 万元。根据企业会计准则, 与收益相关的政府补助, 用于补偿企业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或在项目通过验收后确认款项不用返回时, 计入当期损益。该项目于 2021 年度通过结项验收, 同年结转损益 50.00 万元, 递延收益余额为 0.00 元;

2、根据工业和信息化部产业发展促进中心的通知的内容, 公司牵头申报的面向党政的基础软件集群平台研制及应用-集群平台子课题项目研究。于 2019 年 12 月 8 日公司收到第一笔补助资金, 确认递延收益 11,697,783.00 元; 于 2020 年 5 月 18 日收到第二笔补助资金, 确认递延收益 34,635,000.00 元; 于 2020 年 6 月 19 日收到第三笔补助资金, 确认递延收益 51,940,917.00 元; 于 2020 年 7 月 31 日收到第一笔地方配套资金, 确认递延收益 5,848,800.00 元; 于 2021 年 6 月 28 日收到第二笔地方配套资金, 确认递延收益 5,000,000.00 元。根据企业会计准则, 与收益相关的政府补助, 用于补偿企业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或在项目通过验收后确认款项不用返回时, 计入当期损益。该项目于 2021 年度通过验收, 同年结转损益 109,122,500.00 元, 递延收益余额为 0.00 元。项目验收后, 公司于 2021 年 9 月 29 日收到第三笔地方配套资金 10,000,000.00 元, 公司于收到时计入当期损益;

3、2018 年, 根据工业和信息化部产业发展促进中心的通知的内容, 子公司上海达梦数据库有限公司承担其中部分子课题的开发研究。子公司上海达梦数据库有限公司于 2018 年度收到相应的补助资金 4,213,380.00 元、2019 年度收到补助资金 842,670.00 元、2020 年度收到 12,154,700.00 元。根据企业会计准则, 与收益相关的政府补助, 用于补偿企业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或在项目通过验收后确认款项不用返回时, 计入当期损益。该项目于 2020 年度通过验收, 同年结转损益 17,210,750.00 元, 递延收益余额为 0.00 元;

4、2018 年, 根据与上海市经济和信息化委员会签订的《上海市信息化发展专项资金项目协议书》的内容, 公司承担面向异构体系结构的高性能分布式达梦大数据管理平台开发研究。子公司上海达梦数据技术有限公司于 2018 年收到政府补助资金 1,330,000.00 元。根据企业会计准则, 与收益相关的政府补助, 用于补偿企业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或在项目通过验收后确认款项不用返回时, 计入当期损益。该项目于 2020 年度通过结项验收, 同年结转损益 1,330,000.00 元, 递延收益余额为 0.00 元。项目验收后, 于 2021 年度收到补助资金尾款 570,000.00 元, 收到时计入当期损益;

5、2019 年 5 月 10 日, 子公司上海达梦数据技术有限公司收到上海市静安区财政扶持资金 130,000.00 元; 2021 年 7 月 28 日, 子公司上海达梦数据技术有限公司收到上海市静安区财政扶持资金 60,000.00 元; 2019 年度及 2020 年度, 未满足收益确认条件, 未结转损益, 递延收益余额为 190,000.00 元。截至 2021 年 12 月 31 日, 至子公司上海达梦数据技术有限公司注销时, 该款项未被收回, 公司注销时结转损益 190,000.00 元, 递延收益余额为 0.00 元;

6、2018年3月，根据公司与四川天府新区成都管理委员会签订的《关于图数据技术研发项目的投资合作协议》的内容，公司牵头在天府新区成都直管区投资建设子公司四川蜀天梦图数据科技有限公司，在公司满足合作协议规定的经济效益等要求时，四川天府新区成都管理委员会将会给与四川蜀天梦图数据科技有限公司补贴。补贴分别为运营补贴款、办公楼租赁补贴款以及其他政策扶持等。同时双方还约定，公司在考核期如果存在约定的违约行为时，四川天府新区成都管理委员会将收回以前发放的补贴款。子公司四川蜀天梦图数据科技有限公司于2018年12月13日收到第一笔运营补贴款15,000,000.00元，确认递延收益15,000,000.00元；于2020年12月3日收到第二笔运营补贴款10,000,000.00元，确认递延收益10,000,000.00元；于2021年12月20日收到第三笔运营补贴款5,000,000.00元，确认递延收益5,000,000.00元；于2020年12月2日收到办公楼租赁补贴款1,578,746.40元，确认递延收益1,578,746.40元。根据企业会计准则，与收益相关的政府补助，用于补偿企业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或在项目通过验收后确认款项不用返回时，计入当期损益。截至2023年6月30日前，均在考核期，未结转损益，收到的全部款项确认为递延收益；

7、2020年，根据武汉市科学技术局《市科技局关于下达2020年度科技成果转化项目的通知》（武科【2020】26号）的内容，公司牵头申报的FE大数据一体机关键技术研发及产业化项目研发。公司于2020年9月28日收到第一笔补助金额，确认递延收益1,920,000.00元。根据企业会计准则，与收益相关的政府补助，用于补偿企业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或在项目通过验收后确认款项不用返回时，计入当期损益。该项目于2023年度通过验收，同年结转损益1,920,000.00元，递延收益余额为0.00元；

8、2021年，根据《关于2020年省级制造业高质量发展专项区级切块资金项目的公示》的内容，公司以面向党政及重要行业的基础软件集群平台研制及应用项目申报获得省级制造业高质量发展专项市级切块资金。公司于2021年6月1日收到补助金额，确认递延收益5,000,000.00元。根据企业会计准则，与收益相关的政府补助，用于补偿企业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或在项目通过验收后确认款项不用返回时，计入当期损益。该项目2021年已经验收，同年结转损益5,000,000.00元，递延收益余额为0.00元；

9、2021年，根据与工业和信息化部信息技术发展司签订的《2020年关键软件适配验证中心项目一数据库适配验证中心合同书》的内容，公司承担其中部分子课题的开发研究。公司于2021年收到政府补助资金786,000.00元。根据企业会计准则，与收益相关的政府补助，用于补偿企业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或在项目通过验收后确认款项不用返回时，计入当期损益。截至2023年6月30日，该项目暂未验收，递延收益余额为786,000.00元，未结转损益；

10、2021年，根据武汉东湖新技术开发区管理委员会《武汉东湖新技术开发区管理委员会“3551光谷人才计划”等入选通知书》的内容，周淳入选。公司于2021年12月28日和2022年12月29日分别收到500,000万元、合计收到1,000,000万元专项拨款。按协议约定，公司获取补助金额的70.00%。根据企业会计准则，与

收益相关的政府补助，用于补偿企业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或在项目通过验收后确认款项不用返回时，计入当期损益。截至 2023 年 6 月 30 日，该项目暂未验收，递延收益余额为 700,000.00 元，未结转损益。

2023 年，根据武汉东湖新技术开发区管理委员会《武汉东湖新技术开发区管理委员会“3551 光谷人才计划”等入选通知书》的内容，皮宇入选。公司于 2023 年 5 月 30 日收到 500,000 万元。按协议约定，公司获取 350,000.00 元的补助资金。根据企业会计准则，与收益相关的政府补助，用于补偿企业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或在项目通过验收后确认款项不用返回时，计入当期损益。截至 2023 年 6 月 30 日，该项目暂未验收，递延收益余额为 350,000.00 元，未结转损益。

11、2022 年，根据《2021 年江苏省工业和信息产业转型升级专项资金项目合作协议》的内容，子公司达梦数据技术（江苏）有限公司承担部分项目的建设，于 2022 年 4 月 19 日收到 333,300.00 元的补助资金。根据企业会计准则，与收益相关的政府补助，用于补偿企业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或在项目通过验收后确认款项不用返回时，计入当期损益。该项目 2022 年已经验收，同年结转损益 333,300.00 元，递延收益余额为 0.00 元；

12、2022 年，根据《联合申报 2021 年四川省科技计划项目协议书》的内容，四川蜀天梦图数据科技有限公司与成都信息工程大学共同申报 2021 年四川省科学计划社会发展科学研究（定向）项目，以 XB0055 获得了政府补助。公司于 2022 年 2 月 25 日收到补助金额，确认递延收益 100,000.00 元。根据企业会计准则，与收益相关的政府补助，用于补偿企业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或在项目通过验收后确认款项不用返回时，计入当期损益。截至 2023 年 6 月 30 日，该项目暂未验收，递延收益余额为 100,000.00 元，未结转损益。

13、根据《关于 2022 年省大健康产业发展专项和产业创新能力建设专项拟支持项目名单的公示》的内容，公司以技术中心创新能力建设项目获得湖北省发展和改革委员会关于 2022 年大健康产业专项和创新能力发展专项资金，于 2022 年 11 月 4 日收到 2,500,000.00 元的补助资金。根据企业会计准则，与收益相关的政府补助，用于补偿企业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或在项目通过验收后确认款项不用返回时，计入当期损益。截至 2023 年 6 月 30 日，该项目暂未验收，递延收益余额为 2,500,000.00 元，未结转损益；

14、2022 年，根据武汉市科学技术局《市科技局关于“面向核心高端领域共享存储集群数据库关键技术”科技重大专项立项的通知》（武科【2022】106 号）的内容，公司牵头申报的面向核心高端领域共享存储集群数据库关键技术项目研发。公司于 2022 年 12 月 6 日收到第一笔补助金额，确认递延收益 2,060,000.00 元。2023 年 1 月 6 日公司与精壹致远（武汉）信息技术有限公司签订联合承担协议，于 2023 年 1 月 9 日拨款 660,000.00 元。根据企业会计准则，与收益相关的政府补助，用于补偿企业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或在项目通过验收后确认款项不用返回时，计入当期损益。截至 2023 年 6 月 30 日，该项目暂未验收，递延收益余额为 1,400,000.00 元，未结转损益；

15、2022 年 8 月，公司申报了 XB0065-企业级分布式事务型数据库技术研发及示范的项目。公司于 2023 年 3 月 24 日收到政府补助资金 467 万元。根据企业会计准则，与收益相关的政府补助，用于补偿企业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或在项目通过验收后确认款项不用返回时，计入当期损益。截至 2023 年 6 月 30 日，该项目暂未验收，递延收益余额为 467 万元，未结转损益。

16、根据国家发展改革委关于印发《城市燃气管道等老化更新改造和保障性安居工程中央预算内投资专项管理暂行办法》的通知，公司以达梦中国数据库产业基地项目申报，于 2023 年 6 月 15 日收到 3,110,000.00 元的补助资金。根据企业会计准则，与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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。截至 2023 年 6 月 30 日，该项目暂未验收，公司将其收到的政府补助确认为递延收益，递延收益余额为 3,110,000.00 元，未结转损益。

17、2023 年，根据武汉东湖新技术开发区管理委员会《武汉东湖新技术开发区管理委员会“3551 光谷人才计划”等入选通知书》的内容，公司于 2023 年 5 月 30 日收到 150,000 万元。按协议约定，公司获取 50,000.00 元的补助资金。根据企业会计准则，与收益相关的政府补助，用于补偿企业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或在项目通过验收后确认款项不用返回时，计入当期损益。截至 2023 年 6 月 30 日，该项目暂未验收，递延收益余额为 50,000.00 元，未结转损益。

18、2023 年，根据武汉东湖新技术开发区管理委员会《武汉东湖新技术开发区管理委员会“3551 光谷人才计划”等入选通知书》的内容，公司于 2023 年 5 月 30 日收到 500,000 万元。按协议约定，公司获取 350,000.00 元的补助资金。根据企业会计准则，与收益相关的政府补助，用于补偿企业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或在项目通过验收后确认款项不用返回时，计入当期损益。截至 2023 年 6 月 30 日，该项目暂未验收，递延收益余额为 350,000.00 元，未结转损益。

19、2023 年，根据贵州省科学技术厅《贵州省科技计划项目（课题）任务书》的内容，公司于 2023 年 4 月 10 日收到 450,000 万元。按协议约定，公司获取 450,000.00 元的补助资金。根据企业会计准则，与收益相关的政府补助，用于补偿企业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或在项目通过验收后确认款项不用返回时，计入当期损益。截至 2023 年 6 月 30 日，该项目暂未验收，递延收益余额为 450,000.00 元，未结转损益。

### （三十）其他非流动负债

| 项目           | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 驻场服务合同负债     | 906,827.24      | 1,154,143.76     | 1,117,179.58     | 2,913,916.30     |
| 减：一年内到期的驻场服务 | 123,658.26      | 247,316.52       | 582,876.25       | 1,435,116.57     |
| 合 计          | 783,168.98      | 906,827.24       | 534,303.33       | 1,478,799.73     |

### （三十一）股本或实收资本

| 投资者名称                             | 2023 年 1 月 1 日 |          | 本年增加 | 本年减少 | 2023 年 6 月 30 日 |          |
|-----------------------------------|----------------|----------|------|------|-----------------|----------|
|                                   | 出资金额           | 所占比例 (%) |      |      | 出资金额            | 所占比例 (%) |
| 中国软件与技术服务股份有限公司                   | 14,370,000.00  | 25.21    |      |      | 14,370,000.00   | 25.21    |
| 冯裕才                               | 5,806,700.00   | 10.19    |      |      | 5,806,700.00    | 10.19    |
| 武汉梦裕科技合伙企业（有限合伙）                  | 5,116,000.00   | 8.98     |      |      | 5,116,000.00    | 8.98     |
| 中电（天津）企业管理中心（有限合伙）                | 3,000,000.00   | 5.26     |      |      | 3,000,000.00    | 5.26     |
| 武汉曙天云科技合伙企业（有限合伙）                 | 2,600,000.00   | 4.56     |      |      | 2,600,000.00    | 4.56     |
| 武汉得特贝斯科技合伙企业（有限合伙）                | 2,468,300.00   | 4.33     |      |      | 2,468,300.00    | 4.33     |
| 北京鑫润一期股权投资合伙企业（有限合伙） <sup>注</sup> | 2,400,000.00   | 4.21     |      |      | 2,400,000.00    | 4.21     |
| 武汉数聚云科技合伙企业（有限合伙）                 | 2,038,697.00   | 3.58     |      |      | 2,038,697.00    | 3.58     |
| 武汉合旭控股有限公司                        | 2,000,000.00   | 3.51     |      |      | 2,000,000.00    | 3.51     |
| 宁波梅山保税港区丰年君和投资合伙企业（有限合伙）          | 2,000,000.00   | 3.51     |      |      | 2,000,000.00    | 3.51     |
| 中国互联网投资基金（有限合伙）                   | 2,000,000.00   | 3.51     |      |      | 2,000,000.00    | 3.51     |
| 芜湖信涅投资管理合伙企业（有限合伙）                | 2,000,000.00   | 3.51     |      |      | 2,000,000.00    | 3.51     |
| 其他股东                              | 11,200,303.00  | 19.64    |      |      | 11,200,303.00   | 19.64    |
| 合 计                               | 57,000,000.00  | 100.00   |      |      | 57,000,000.00   | 100.00   |

注：北京鑫润一期股权投资合伙企业（有限合伙）于 2023 年 3 月 13 日更名为海南鑫润一期私募基金合伙企业（有限合伙）。

（续）

| 投资者名称              | 2022 年 1 月 1 日 |          | 本年增加 | 本年减少 | 2022 年 12 月 31 日 |          |
|--------------------|----------------|----------|------|------|------------------|----------|
|                    | 出资金额           | 所占比例 (%) |      |      | 出资金额             | 所占比例 (%) |
| 中国软件与技术服务股份有限公司    | 14,370,000.00  | 25.21    |      |      | 14,370,000.00    | 25.21    |
| 冯裕才                | 5,806,700.00   | 10.19    |      |      | 5,806,700.00     | 10.19    |
| 武汉梦裕科技合伙企业（有限合伙）   | 5,116,000.00   | 8.98     |      |      | 5,116,000.00     | 8.98     |
| 中电（天津）企业管理中心（有限合伙） | 3,000,000.00   | 5.26     |      |      | 3,000,000.00     | 5.26     |
| 武汉曙天云科技合伙企业（有限合伙）  | 2,600,000.00   | 4.56     |      |      | 2,600,000.00     | 4.56     |

| 投资者名称                             | 2022 年 1 月 1 日 |          | 本年增加 | 本年减少 | 2022 年 12 月 31 日 |          |
|-----------------------------------|----------------|----------|------|------|------------------|----------|
|                                   | 出资金额           | 所占比例 (%) |      |      | 出资金额             | 所占比例 (%) |
| 武汉得特贝斯科技合伙企业（有限合伙）                | 2,468,300.00   | 4.33     |      |      | 2,468,300.00     | 4.33     |
| 北京鑫润一期股权投资合伙企业（有限合伙） <sup>注</sup> | 2,400,000.00   | 4.21     |      |      | 2,400,000.00     | 4.21     |
| 武汉数聚云科技合伙企业（有限合伙）                 | 2,038,697.00   | 3.58     |      |      | 2,038,697.00     | 3.58     |
| 武汉合旭控股有限公司                        | 2,000,000.00   | 3.51     |      |      | 2,000,000.00     | 3.51     |
| 宁波梅山保税港区丰年君和投资合伙企业（有限合伙）          | 2,000,000.00   | 3.51     |      |      | 2,000,000.00     | 3.51     |
| 中国互联网投资基金（有限合伙）                   | 2,000,000.00   | 3.51     |      |      | 2,000,000.00     | 3.51     |
| 芜湖信涅投资管理合伙企业（有限合伙）                | 2,000,000.00   | 3.51     |      |      | 2,000,000.00     | 3.51     |
| 其他股东                              | 11,200,303.00  | 19.64    |      |      | 11,200,303.00    | 19.64    |
| 合 计                               | 57,000,000.00  | 100.00   |      |      | 57,000,000.00    | 100.00   |

注：北京鑫润一期股权投资合伙企业（有限合伙）于 2023 年 3 月 13 日更名为海南鑫润一期私募基金合伙企业（有限合伙）。

（续）

| 投资者名称                 | 2021 年 1 月 1 日 |          | 本年增加 | 本年减少 | 2021 年 12 月 31 日 |          |
|-----------------------|----------------|----------|------|------|------------------|----------|
|                       | 出资金额           | 所占比例 (%) |      |      | 出资金额             | 所占比例 (%) |
| 中国软件与技术服务股份有限公司       | 14,370,000.00  | 25.21    |      |      | 14,370,000.00    | 25.21    |
| 冯裕才                   | 5,806,700.00   | 10.19    |      |      | 5,806,700.00     | 10.19    |
| 武汉梦裕科技合伙企业（有限合伙）      | 5,116,000.00   | 8.98     |      |      | 5,116,000.00     | 8.98     |
| 中电（天津）企业管理中心（有限合伙）    | 3,000,000.00   | 5.26     |      |      | 3,000,000.00     | 5.26     |
| 武汉曙天云科技合伙企业（有限合伙）     | 2,600,000.00   | 4.56     |      |      | 2,600,000.00     | 4.56     |
| 武汉得特贝斯科技合伙企业（有限合伙）    | 2,468,300.00   | 4.33     |      |      | 2,468,300.00     | 4.33     |
| 北京鑫润一期股权投资合伙企业（有限合伙）  | 2,400,000.00   | 4.21     |      |      | 2,400,000.00     | 4.21     |
| 武汉数聚云科技合伙企业（有限合伙）     | 2,038,697.00   | 3.58     |      |      | 2,038,697.00     | 3.58     |
| 武汉合旭控股有限公司            | 2,000,000.00   | 3.51     |      |      | 2,000,000.00     | 3.51     |
| 宁波梅山保税港区丰年君和投资合伙企业（有限 | 2,000,000.00   | 3.51     |      |      | 2,000,000.00     | 3.51     |

| 投资者名称              | 2021 年 1 月 1 日 |          | 本年增加 | 本年减少 | 2021 年 12 月 31 日 |          |
|--------------------|----------------|----------|------|------|------------------|----------|
|                    | 出资金额           | 所占比例 (%) |      |      | 出资金额             | 所占比例 (%) |
| 合伙)                |                |          |      |      |                  |          |
| 中国互联网投资基金(有限合伙)    | 2,000,000.00   | 3.51     |      |      | 2,000,000.00     | 3.51     |
| 芜湖信涅投资管理合伙企业(有限合伙) | 2,000,000.00   | 3.51     |      |      | 2,000,000.00     | 3.51     |
| 其他股东               | 11,200,303.00  | 19.64    |      |      | 11,200,303.00    | 19.64    |
| 合 计                | 57,000,000.00  | 100.00   |      |      | 57,000,000.00    | 100.00   |

(续)

| 投资者名称                    | 2020 年 1 月 1 日 |          | 本年增加 | 本年减少 | 2020 年 12 月 31 日 |          |
|--------------------------|----------------|----------|------|------|------------------|----------|
|                          | 出资金额           | 所占比例 (%) |      |      | 出资金额             | 所占比例 (%) |
| 中国软件与技术服务股份有限公司          | 14,370,000.00  | 25.21    |      |      | 14,370,000.00    | 25.21    |
| 冯裕才                      | 5,806,700.00   | 10.19    |      |      | 5,806,700.00     | 10.19    |
| 武汉梦裕科技合伙企业(有限合伙)         | 5,116,000.00   | 8.98     |      |      | 5,116,000.00     | 8.98     |
| 中电(天津)企业管理中心(有限合伙)       | 3,000,000.00   | 5.26     |      |      | 3,000,000.00     | 5.26     |
| 武汉曙天云科技合伙企业(有限合伙)        | 2,600,000.00   | 4.56     |      |      | 2,600,000.00     | 4.56     |
| 武汉得特贝斯科技合伙企业(有限合伙)       | 2,468,300.00   | 4.33     |      |      | 2,468,300.00     | 4.33     |
| 北京鑫润一期股权投资合伙企业(有限合伙)     | 2,400,000.00   | 4.21     |      |      | 2,400,000.00     | 4.21     |
| 武汉数聚云科技合伙企业(有限合伙)        | 2,038,697.00   | 3.58     |      |      | 2,038,697.00     | 3.58     |
| 武汉合旭控股有限公司               | 2,000,000.00   | 3.51     |      |      | 2,000,000.00     | 3.51     |
| 宁波梅山保税港区丰年君和投资合伙企业(有限合伙) | 2,000,000.00   | 3.51     |      |      | 2,000,000.00     | 3.51     |
| 中国互联网投资基金(有限合伙)          | 2,000,000.00   | 3.51     |      |      | 2,000,000.00     | 3.51     |
| 芜湖信涅投资管理合伙企业(有限合伙)       | 2,000,000.00   | 3.51     |      |      | 2,000,000.00     | 3.51     |
| 其他股东                     | 11,200,303.00  | 19.64    |      |      | 11,200,303.00    | 19.64    |
| 合 计                      | 57,000,000.00  | 100.00   |      |      | 57,000,000.00    | 100.00   |

## (三十二) 资本公积

| 项目 | 2023 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023 年 6 月 30 日 |
|----|----------------|------|------|-----------------|
|----|----------------|------|------|-----------------|

| 项目     | 2023 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023 年 6 月 30 日 |
|--------|----------------|------|------|-----------------|
| 资本溢价   | 236,147,090.05 |      |      | 236,147,090.05  |
| 其他资本公积 | 56,757,613.45  |      |      | 56,757,613.45   |
| 合 计    | 292,904,703.50 |      |      | 292,904,703.50  |

(续)

| 项目     | 2022 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------|------|------|------------------|
| 资本溢价   | 236,147,090.05 |      |      | 236,147,090.05   |
| 其他资本公积 | 56,757,613.45  |      |      | 56,757,613.45    |
| 合 计    | 292,904,703.50 |      |      | 292,904,703.50   |

(续)

| 项目     | 2021 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 本期减少 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------|--------------|------|------------------|
| 资本溢价   | 236,147,090.05 |              |      | 236,147,090.05   |
| 其他资本公积 | 48,447,749.01  | 8,309,864.44 |      | 56,757,613.45    |
| 合 计    | 284,594,839.06 | 8,309,864.44 |      | 292,904,703.50   |

(续)

| 项目     | 2020 年 1 月 1 日 | 本期增加          | 本期减少 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------|---------------|------|------------------|
| 资本溢价   | 187,180,608.37 | 48,966,481.68 |      | 236,147,090.05   |
| 其他资本公积 | 29,375,127.80  | 19,072,621.21 |      | 48,447,749.01    |
| 合 计    | 216,555,736.17 | 68,039,102.89 |      | 284,594,839.06   |

注：1、2021 年度其他资本公积本期增加 8,309,864.44 元，系本公司本期股份支付所形成，详见附注“十三、股份支付”；

2、2020 年度资本溢价本期增加 48,966,481.68 元，其中 11,193,855.00 元系控股子公司四川蜀天梦图数据科技有限公司新增投资者溢价出资，本公司按持股比例所享有的份额；另外 37,772,626.68 元系本公司股改时净资产折股后转入；

3、2020 年度其他资本公积本期增加 19,072,621.21 元，其中 6,898,831.43 元系控股子公司四川蜀天梦图数据科技有限公司新增投资者按持股比例计算承担以前年度亏损金额；另外 12,173,789.78 元，系本期股份支付所形成，其中 4,051,037.78 元由本公司股份支付形成、8,122,752.00 元由控股子公司四川蜀天梦图数据科技有限公司股份支付形成，具体详见附注“十三、股份支付”；

## (三十三) 盈余公积

| 项目     | 2023 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 其他减少 | 2023 年 6 月 30 日 |
|--------|----------------|------|------|------|-----------------|
| 法定盈余公积 | 28,500,000.00  |      |      |      | 28,500,000.00   |
| 合 计    | 28,500,000.00  |      |      |      | 28,500,000.00   |

(续)

| 项目 | 2022 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 其他减少 | 2022 年 12 月 31 日 |
|----|----------------|------|------|------|------------------|
|----|----------------|------|------|------|------------------|

| 项目     | 2022 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 其他减少 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------|------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 28,500,000.00  |      |      |      | 28,500,000.00    |
| 合 计    | 28,500,000.00  |      |      |      | 28,500,000.00    |

(续)

| 项目     | 2021 年 1 月 1 日 | 本期增加          | 本期减少 | 其他减少 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------|---------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 5,602,678.18   | 22,897,321.82 |      |      | 28,500,000.00    |
| 合 计    | 5,602,678.18   | 22,897,321.82 |      |      | 28,500,000.00    |

(续)

| 项目     | 2020 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 本期减少 | 其他减少          | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------|--------------|------|---------------|------------------|
| 法定盈余公积 | 10,967,855.81  | 5,602,678.18 |      | 10,967,855.81 | 5,602,678.18     |
| 合 计    | 10,967,855.81  | 5,602,678.18 |      | 10,967,855.81 | 5,602,678.18     |

注：2020 年度盈余公积其他减少 10,967,855.81 元，系公司股改净资产折股转为资本公积。

## (三十四) 未分配利润

| 项目                         | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|----------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润                | 736,784,318.43  | 536,186,832.86   | 129,825,911.46   | 18,677,982.91    |
| 调整期初未分配利润合计数<br>(调增+, 调减-) |                 |                  |                  | -3,006,545.26    |
| 调整后期初未分配利润                 | 736,784,318.43  | 536,186,832.86   | 129,825,911.46   | 15,671,437.65    |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润          | 73,346,802.80   | 268,997,485.57   | 443,508,243.22   | 149,411,922.86   |
| 减：提取法定盈余公积                 |                 |                  | 22,897,321.82    | 5,602,678.18     |
| 提取任意盈余公积                   |                 |                  |                  |                  |
| 提取一般风险准备                   |                 |                  |                  |                  |
| 应付普通股股利                    |                 | 68,400,000.00    | 14,250,000.00    | 2,850,000.00     |
| 转作股本的普通股股利                 |                 |                  |                  |                  |
| 股改转出                       |                 |                  |                  | 26,804,770.87    |
| 期末未分配利润                    | 810,131,121.23  | 736,784,318.43   | 536,186,832.86   | 129,825,911.46   |

## (三十五) 营业收入和营业成本

## 1、明细情况

| 项目   | 2023 年 1-6 月   |               | 2022 年度        |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 286,751,690.58 | 12,123,598.90 | 685,718,201.65 | 40,355,712.22 |
| 其他业务 | 715,651.45     | 93,850.21     | 2,324,594.57   | 491,949.29    |
| 合 计  | 287,467,342.03 | 12,217,449.11 | 688,042,796.22 | 40,847,661.51 |

(续)

| 项目 | 2021 年度 |    | 2020 年度 |    |
|----|---------|----|---------|----|
|    | 收入      | 成本 | 收入      | 成本 |

|      |                |               |                |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 主营业务 | 741,540,596.94 | 69,730,249.55 | 448,260,198.64 | 43,608,386.11 |
| 其他业务 | 1,459,484.65   | 360,164.19    | 1,940,671.91   | 238,621.50    |
| 合 计  | 743,000,081.59 | 70,090,413.74 | 450,200,870.55 | 43,847,007.61 |

## 2、主营业务收入按类别列示

| 项目        | 2023 年 1-6 月   |               | 2022 年度        |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 软件产品使用授权  | 262,133,865.24 | 891,683.82    | 613,748,415.09 | 1,936,662.07  |
| 数据及行业解决方案 | 11,258,587.53  | 5,076,723.92  | 52,483,018.04  | 29,800,713.87 |
| 运维服务      | 11,404,813.01  | 5,032,951.83  | 19,486,768.52  | 8,618,336.28  |
| 一体机销售业务   | 1,954,424.80   | 1,122,239.33  |                |               |
| 合 计       | 286,751,690.58 | 12,123,598.90 | 685,718,201.65 | 40,355,712.22 |

(续)

| 项目        | 2021 年度        |               | 2020 年度        |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 软件产品使用授权  | 641,949,006.11 | 2,038,124.88  | 369,438,596.13 | 1,708,505.32  |
| 数据及行业解决方案 | 84,794,539.32  | 63,184,309.06 | 67,369,900.99  | 39,234,418.48 |
| 运维服务      | 14,797,051.51  | 4,507,815.61  | 11,451,701.52  | 2,665,462.31  |
| 合 计       | 741,540,596.94 | 69,730,249.55 | 448,260,198.64 | 43,608,386.11 |

## 3、营业收入前五名

| 单位名称           | 2023 年 1-6 月 |                |            |
|----------------|--------------|----------------|------------|
|                | 与本公司关系       | 收入金额           | 占总收入比例 (%) |
| 中建材信息技术股份有限公司  | 无关联关系        | 74,658,242.96  | 25.97      |
| 南宁市迈越软件有限责任公司  | 无关联关系        | 18,574,981.33  | 6.46       |
| 南京鑫能电科信息技术有限公司 | 无关联关系        | 11,290,336.14  | 3.93       |
| 北京科源恒盛科技有限公司   | 无关联关系        | 7,028,913.94   | 2.45       |
| 北京通广龙电子科技有限公司  | 无关联关系        | 6,530,973.44   | 2.27       |
| 合 计            |              | 118,083,447.81 | 41.08      |

(续)

| 单位名称             | 2022 年度 |                |            |
|------------------|---------|----------------|------------|
|                  | 与本公司关系  | 收入金额           | 占总收入比例 (%) |
| 中建材信息技术股份有限公司    | 无关联关系   | 204,161,725.35 | 29.67      |
| 北京科源恒盛科技有限公司     | 无关联关系   | 21,137,787.84  | 3.07       |
| 深圳市昊源诺信科技有限公司    | 无关联关系   | 17,493,230.07  | 2.54       |
| 广州诚踏信息科技有限公司     | 无关联关系   | 17,009,357.39  | 2.47       |
| 四川中达联科软件科技有限责任公司 | 无关联关系   | 16,242,114.13  | 2.36       |
| 合 计              |         | 276,044,214.78 | 40.11      |

(续)

| 单位名称 | 2021 年度 |
|------|---------|
|------|---------|

|                   | 与本公司关系 | 收入金额           | 占总收入比例（%） |
|-------------------|--------|----------------|-----------|
| 中建材信息技术股份有限公司     | 无关联关系  | 223,797,262.93 | 30.12     |
| 湖北省司法厅            | 无关联关系  | 43,526,403.12  | 5.86      |
| 四川中达联科软件科技有限责任公司  | 无关联关系  | 29,964,238.21  | 4.03      |
| 广州诚踏信息科技有限公司      | 无关联关系  | 28,911,695.62  | 3.89      |
| 中国电子科技集团公司第二十八研究所 | 无关联关系  | 20,105,309.72  | 2.71      |
| 合 计               |        | 346,304,909.60 | 46.61     |

(续)

| 单位名称             | 2020 年度 |                |           |
|------------------|---------|----------------|-----------|
|                  | 与本公司关系  | 收入金额           | 占总收入比例（%） |
| 中建材信息技术股份有限公司    | 无关联关系   | 164,530,725.26 | 36.55     |
| 湖北省公安厅           | 无关联关系   | 23,836,885.27  | 5.29      |
| 中国电子系统技术有限公司     | 无关联关系   | 9,756,214.19   | 2.17      |
| 四川中达联科软件科技有限责任公司 | 无关联关系   | 8,890,141.68   | 1.97      |
| 北京鑫裕富华科技有限公司     | 无关联关系   | 8,224,779.37   | 1.83      |
| 合 计              |         | 215,238,745.77 | 47.81     |

## (三十六) 税金及附加

| 项目      | 2023 年 1-6 月 | 2022 年度      | 2021 年度      | 2020 年度      |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,692,050.75 | 4,677,291.27 | 4,686,120.85 | 2,222,218.94 |
| 教育费附加   | 824,933.66   | 2,246,271.79 | 2,558,352.65 | 1,415,322.46 |
| 地方教育附加  | 549,955.78   | 1,497,514.52 | 1,705,568.41 | 809,830.48   |
| 印花税     | 272,635.21   | 393,201.83   | 319,485.21   | 259,249.10   |
| 土地使用税   | 42,253.96    | 84,507.92    | 98,350.45    | 1,331.70     |
| 车船税     | 2,560.00     | 10,100.00    | 1,346.67     | 2,960.00     |
| 房产税     | 21,382.72    | 42,765.44    | 42,765.44    | 39,201.66    |
| 环境保护税   |              |              | 5,931.44     |              |
| 合 计     | 3,405,772.08 | 8,951,652.77 | 9,417,921.12 | 4,750,114.34 |

## (三十七) 销售费用

| 项目          | 2023 年 1-6 月  | 2022 年度        | 2021 年度        | 2020 年度       |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 职工薪酬        | 99,184,020.94 | 193,086,852.62 | 140,647,551.96 | 90,207,586.90 |
| 宣传推广服务      | 5,143,478.91  | 4,036,908.97   | 2,835,122.35   | 22,784,946.43 |
| 业务招待费       | 4,272,929.81  | 6,767,701.77   | 8,377,624.69   | 7,843,412.61  |
| 差旅交通费       | 6,421,271.85  | 8,065,018.91   | 9,568,801.26   | 5,784,901.26  |
| 房租(房租相关使用权资 | 2,926,624.96  | 5,804,428.65   | 4,711,076.75   | 4,932,147.44  |

| 项目          | 2023 年 1-6 月   | 2022 年度        | 2021 年度        | 2020 年度        |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 产折旧)、物业及水电费 |                |                |                |                |
| 折旧摊销费用      | 966,848.93     | 1,888,861.61   | 615,037.06     | 482,221.85     |
| 股份支付        |                |                | 1,032,458.89   | 1,207,566.67   |
| 产品质量保证      | 207,169.82     |                |                |                |
| 其他          | 1,571,288.75   | 3,372,492.06   | 2,764,722.37   | 2,031,163.60   |
| 合 计         | 120,693,633.97 | 223,022,264.59 | 170,552,395.33 | 135,273,946.76 |

## (三十八) 管理费用

| 项目                     | 2023 年 1-6 月  | 2022 年度       | 2021 年度       | 2020 年度       |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬                   | 27,116,971.95 | 46,209,785.40 | 38,969,236.98 | 26,563,517.61 |
| 中介咨询费                  | 2,145,742.88  | 8,287,408.19  | 6,324,199.12  | 10,215,866.91 |
| 房租(房租相关使用权资产折旧)、物业及水电费 | 3,058,638.03  | 5,303,268.10  | 4,806,110.00  | 3,843,178.73  |
| 差旅交通费                  | 675,776.35    | 677,618.00    | 1,701,225.49  | 1,212,852.15  |
| 股份支付                   |               |               | 5,476,338.88  | 11,469,200.00 |
| 办公及会务费                 | 760,420.84    | 2,387,382.23  | 1,852,994.29  | 1,469,832.17  |
| 折旧摊销费用                 | 1,240,355.19  | 2,481,478.70  | 2,190,607.43  | 1,494,344.10  |
| 业务招待费                  | 680,540.04    | 1,856,407.87  | 2,484,394.85  | 1,410,484.25  |
| 土地闲置费                  |               |               | 2,664,000.00  |               |
| 其他                     | 574,796.82    | 1,845,132.57  | 1,786,004.45  | 2,237,223.54  |
| 合 计                    | 36,253,242.10 | 69,048,481.06 | 68,255,111.49 | 59,916,499.46 |

## (三十九) 研发费用

| 项目                     | 2023 年 1-6 月  | 2022 年度        | 2021 年度       | 2020 年度       |
|------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬                   | 63,494,057.12 | 111,469,099.43 | 87,817,370.42 | 51,585,588.32 |
| 测试化验加工费                | 30,188.67     | 1,771,185.19   | 7,844,540.53  | 9,651,051.37  |
| 材料费                    | 45,969.12     | 869,941.07     | 315,508.91    | 9,121,642.97  |
| 折旧摊销费用                 | 6,367,674.05  | 16,702,026.25  | 13,661,185.58 | 9,219,020.55  |
| 委托研发费                  | 1,952,427.18  | 1,970,873.77   |               | 4,734,951.44  |
| 专利使用费                  |               |                |               | 3,514,854.37  |
| 房租(房租相关使用权资产折旧)、物业及水电费 | 2,741,360.14  | 5,300,084.91   | 4,953,225.40  | 2,746,740.46  |
| 交通差旅费                  | 248,520.05    | 436,253.93     | 671,049.18    | 599,718.39    |
| 股份支付                   |               |                | 1,801,066.67  | 1,934,271.11  |
| 软件购置费                  | 35,362.83     | 5,486.73       | 82,955.75     | 1,510,455.74  |
| 其他                     | 617,004.94    | 1,215,203.93   | 723,045.95    | 1,984,291.26  |

| 项目  | 2023 年 1-6 月  | 2022 年度        | 2021 年度        | 2020 年度       |
|-----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 合 计 | 75,532,564.10 | 139,740,155.21 | 117,869,948.39 | 96,602,585.98 |

## (四十) 财务费用

| 项目      | 2023 年 1-6 月  | 2022 年度        | 2021 年度       | 2020 年度       |
|---------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 利息费用    |               |                | -337,440.27   | 198,933.33    |
| 减：利息收入  | 9,613,149.78  | 17,344,170.67  | 9,981,771.08  | 6,017,246.81  |
| 汇兑损益    |               |                |               |               |
| 手续费支出   | 29,702.29     | 83,753.89      | 84,748.64     | 71,149.00     |
| 未确认融资费用 | 301,770.25    | 602,764.50     | 694,730.45    |               |
| 合 计     | -9,281,677.24 | -16,657,652.28 | -9,539,732.26 | -5,747,164.48 |

注：公司将收到的财政贴息资金冲减利息支出，2021 年度、2020 年度分别为 516,787.51 元、821,000.00 元。

## (四十一) 其他收益

| 项目         | 2023 年 1-6 月  | 2022 年度       | 2021 年度        | 2020 年度       |
|------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 政府补助       | 24,845,689.54 | 65,806,505.55 | 181,163,816.77 | 52,008,282.05 |
| 增值税进项税加计抵减 | 59,380.75     | 276,198.65    | 73,891.81      | 87,122.63     |
| 个税手续费费用返还  | 541,089.57    | 281,195.23    | 163,783.72     | 187,254.79    |
| 合 计        | 25,446,159.86 | 66,363,899.43 | 181,401,492.30 | 52,282,659.47 |

## 计入当期损益的政府补助：

| 项目                          | 2023 年 1-6 月  | 2022 年度       | 2021 年度       | 2020 年度       | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 即征即退增值税                     | 17,331,885.99 | 52,243,636.84 | 51,860,262.10 | 28,363,399.19 | 收益相关        |
| 稳岗补贴                        | 8,697.42      | 485,203.33    | 70,707.97     | 820,632.86    | 收益相关        |
| 以工代训                        |               | 25,625.00     | 70,200.00     | 3,800.00      | 收益相关        |
| 信用评级费补贴                     |               |               |               | 4,000.00      | 收益相关        |
| “3551 光谷人才计划”专项资金           |               | 150,000.00    | 150,000.00    |               | 收益相关        |
| 结构调整就业专项奖补                  |               |               |               | 149,000.00    | 收益相关        |
| 武汉市级服务贸易发展专项资金              |               | 334,500.00    | 368,700.00    | 285,300.00    | 收益相关        |
| 省级服务外包产业资金                  |               |               |               | 939,200.00    | 收益相关        |
| 2019 年武汉市服务业领军企业奖励资金        |               |               |               | 300,000.00    | 收益相关        |
| 基于 XX 平台的国产数据库密文检索关键技术研究与应用 |               |               |               | 50,000.00     | 收益相关        |

| 项目                            | 2023 年 1-6 月 | 2022 年度      | 2021 年度        | 2020 年度       | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------|--------------|--------------|----------------|---------------|-------------|
| 知识产权专项资助资金补助                  |              | 586,300.00   | 182,300.00     | 15,000.00     | 收益相关        |
| 2018 年度软件专项资金补助               |              |              |                | 100,000.00    | 收益相关        |
| 2019 年度高新技术企业认定奖励             |              |              |                | 100,000.00    | 收益相关        |
| 专利补贴款                         |              |              |                | 21,500.00     | 收益相关        |
| 面向党政办公用基础软件升级优化及办公平台研制        |              | 1,966,230.00 |                | 17,210,750.00 | 收益相关        |
| 面向异构体系结构的高性能分布式达梦大数据管理平台      |              |              | 570,000.00     | 1,330,000.00  | 收益相关        |
| 社会保险补贴                        | 52,000.00    | 278,225.90   | 276,146.70     |               | 收益相关        |
| 录用应届生补贴                       |              |              | 8,000.00       |               | 收益相关        |
| 2021 年第六批市级财政科技项目专项资金         |              |              | 37,300.00      |               | 收益相关        |
| 房租补贴                          | 2,315,700.00 |              | 2,119,700.00   | 2,315,700.00  | 收益相关        |
| 基于分布式大数据的异构异源数据融合平台           |              |              | 500,000.00     |               | 收益相关        |
| 面向党政的基础软件集群平台研制及应用-集群平台子课题    |              |              | 119,122,500.00 |               | 收益相关        |
| 2021 年技术交易补贴                  |              |              | 52,000.00      |               | 收益相关        |
| 2020 年服务业小进规奖                 |              |              | 200,000.00     |               | 收益相关        |
| 科技成果转化和技术转移专项资金               |              | 129,900.00   | 576,000.00     |               | 收益相关        |
| 湖北省省级制造业高质量发展专项资金             |              | 3,000,000.00 | 5,000,000.00   |               | 收益相关        |
| 2021 年文化产业发展专项资金              |              | 100,000.00   |                |               | 收益相关        |
| 2021 年省级外经贸发展（支持服务贸易创新发展）专项资金 |              | 325,900.00   |                |               | 收益相关        |
| 湖北省科技创新补助资金                   |              | 600,000.00   |                |               | 收益相关        |
| 六税两费优惠政策                      |              | 44,784.48    |                |               | 收益相关        |
| 高新技术企业认定奖补                    | 100,000.00   | 300,000.00   |                |               | 收益相关        |
| 科技金融资助                        |              | 1,003,900.00 |                |               | 收益相关        |
| XB0054                        |              | 333,300.00   |                |               | 收益相关        |
| 张江科学城专项发展资金                   |              | 2,000,000.00 |                |               | 收益相关        |
| 科技创业法律中介费用补贴                  |              | 20,000.00    |                |               | 收益相关        |
| 博士后科研工作奖励资金                   |              | 500,000.00   |                |               | 收益相关        |
| 区级金种子奖励金                      |              | 1,000,000.00 |                |               | 收益相关        |

| 项目                            | 2023 年 1-6 月  | 2022 年度       | 2021 年度        | 2020 年度       | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|-------------|
| 上规企业入库奖励                      |               | 30,000.00     |                |               | 收益相关        |
| 硬核科技补贴款                       |               | 249,000.00    |                |               | 收益相关        |
| 科技发展基金                        |               | 100,000.00    |                |               | 收益相关        |
| 2022 年省级外经贸发展（支持服务贸易创新发展）专项资金 | 87,100.00     |               |                |               | 收益相关        |
| FE 大数据一体机关键技术研发及产业化           | 1,920,000.00  |               |                |               | 收益相关        |
| 2022 年度省扶持优势文化产业发展专项          | 800,000.00    |               |                |               | 收益相关        |
| 扩岗补贴                          | 18,000.00     |               |                |               | 收益相关        |
| 2022 年度科学技术奖奖金                | 40,000.00     |               |                |               | 收益相关        |
| 2022 年度开发区营商合作局产业扶持金          | 2,147,100.00  |               |                |               | 收益相关        |
| 东吴重点产业紧缺人才引才补贴                | 10,000.00     |               |                |               | 收益相关        |
| 工会经费返还                        | 15,206.13     |               |                |               | 收益相关        |
| 合 计                           | 24,845,689.54 | 65,806,505.55 | 181,163,816.77 | 52,008,282.05 |             |

## (四十二) 信用减值损失

| 项目        | 2023 年 1-6 月 | 2022 年度       | 2021 年度        | 2020 年度       |
|-----------|--------------|---------------|----------------|---------------|
| 应收票据坏账损失  | 40,105.40    | 502,047.70    | 355,784.26     | -116,322.36   |
| 应收账款坏账损失  | -588,582.58  | -6,303,305.32 | -12,419,756.12 | -6,520,095.92 |
| 其他应收款坏账损失 | 276,208.69   | 315,246.68    | 207,389.91     | -793,158.57   |
| 合 计       | -272,268.49  | -5,486,010.94 | -11,856,581.95 | -7,429,576.85 |

## (四十三) 资产减值损失

| 项目       | 2023 年 1-6 月 | 2022 年度     | 2021 年度     | 2020 年度     |
|----------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 存货跌价损失   | -277,171.91  | 356,482.51  | -45,206.70  | 304,856.27  |
| 合同资产减值损失 | -46,411.24   | -602,676.24 | -57,559.29  | -554,304.45 |
| 合 计      | -323,583.15  | -246,193.73 | -102,765.99 | -249,448.18 |

## (四十四) 资产处置收益

| 项目             | 2023 年 1-6 月 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度    |
|----------------|--------------|---------|---------|------------|
| 非流动资产处置利得或损失合计 |              | 80.27   | 720.29  | 111,851.48 |
| 其中：固定资产处置利得或损失 |              | 80.27   | 720.29  | 111,851.48 |

| 项目        | 2023 年 1-6 月 | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度    |
|-----------|--------------|---------|---------|------------|
| 使用权资产提前终止 | 4,885.27     | 571.23  |         |            |
| 合 计       | 4,885.27     | 651.50  | 720.29  | 111,851.48 |

## (四十五) 营业外收入

| 项目   | 2023 年 1-6 月 | 2022 年度      | 2021 年度      | 2020 年度   |
|------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| 政府补助 |              | 2,000,000.00 | 1,500,000.00 | 45,753.46 |
| 赔偿收入 | 48,383.50    | 22,000.00    | 12,038.00    | 1,600.00  |
| 其他   | 2.45         | 93,304.42    | 50,066.37    | 14.00     |
| 合 计  | 48,385.95    | 2,115,304.42 | 1,562,104.37 | 47,367.46 |

计入当期损益的政府补助：

| 项目         | 2023 年 1-6 月 | 2022 年度      | 2021 年度      | 2020 年度   | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|--------------|--------------|--------------|-----------|-------------|
| 医疗保险退款     |              |              |              | 29,753.46 | 收益相关        |
| 中小微企业补贴    |              |              |              | 16,000.00 | 收益相关        |
| 上市辅导备案登记奖励 |              | 2,000,000.00 | 1,500,000.00 |           | 收益相关        |
| 合 计        |              | 2,000,000.00 | 1,500,000.00 | 45,753.46 |             |

## (四十六) 营业外支出

| 项目          | 2023 年 1-6 月 | 2022 年度      | 2021 年度      | 2020 年度    |
|-------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 非流动资产报废损失合计 | 2,843.23     | 26,155.62    | 63,867.14    | 150,151.62 |
| 其中：固定资产报废损失 | 2,843.23     | 26,155.62    | 63,867.14    | 150,151.62 |
| 对外捐赠        |              | 160,000.00   | 100,000.00   | 300,000.00 |
| 土地闲置违约金     |              | 3,609,720.00 | 1,451,880.00 |            |
| 滞纳金         | 2,458.72     | 888,949.29   | 16,936.10    | 260,778.13 |
| 赔偿金         | 3,200.00     |              |              |            |
| 合 计         | 8,501.95     | 4,684,824.91 | 1,632,683.24 | 710,929.75 |

## (四十七) 所得税费用

## 1、所得税费用

| 项目      | 2023 年 1-6 月  | 2022 年度       | 2021 年度       | 2020 年度       |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 4,973,717.85  | 22,983,378.94 | 39,890,089.34 | 22,112,799.18 |
| 递延所得税费用 | -3,689,611.95 | -7,126,498.85 | 7,393,946.90  | -6,448,107.75 |

| 项目  | 2023 年 1-6 月 | 2022 年度       | 2021 年度       | 2020 年度       |
|-----|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 合 计 | 1,284,105.90 | 15,856,880.09 | 47,284,036.24 | 15,664,691.43 |

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 2023 年 1-6 月  | 2022 年度        | 2021 年度        | 2020 年度        |
|--------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 利润总额                           | 73,541,435.40 | 281,153,059.13 | 485,726,309.56 | 159,609,804.51 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 7,354,143.54  | 28,115,305.91  | 48,572,630.96  | 15,960,980.45  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 728,352.35    | -909,116.60    | 11,289,442.49  | -1,466,647.01  |
| 调整以前期间所得税的影响                   |               |                |                | 110,864.16     |
| 非应税收入的影响                       |               |                | -8,160,000.00  |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 557,497.77    | 341,083.39     | 2,736,103.39   | 1,131,333.89   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               |                |                |                |
| 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 |               |                |                |                |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        |               | 85,703.75      | 6,691.39       | 2,788,826.78   |
| 研发支出加计扣除                       | -7,348,351.63 | -11,506,936.59 | -7,988,578.43  | -4,663,372.35  |
| 不可抵扣的股份支付                      |               |                | 830,986.44     | 1,989,103.78   |
| 其他                             | -7,536.13     | -269,159.77    | -3,240.00      | -186,398.27    |
| 所得税费用                          | 1,284,105.90  | 15,856,880.09  | 47,284,036.24  | 15,664,691.43  |

## （四十八）现金流量表项目

### 1、收到其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 2023 年 1-6 月  | 2022 年度       | 2021 年度       | 2020 年度        |
|---------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 利息收入    | 9,566,243.33  | 17,239,941.67 | 9,930,865.58  | 6,124,394.71   |
| 政府补助    | 14,573,803.55 | 20,882,868.71 | 32,703,842.18 | 124,049,049.72 |
| 项目代收代垫款 | 400,000.00    | 1,390,000.00  | 678,000.00    | 148,367,983.00 |
| 其他往来    | 8,473,993.42  | 6,297,045.21  | 5,518,834.63  | 4,075,202.80   |
| 合 计     | 33,014,040.30 | 45,809,855.59 | 48,831,542.39 | 282,616,630.23 |

注：项目代收代垫款指代其他单位或个人收到的政府补助款。

### 2、支付其他与经营活动有关的现金

| 项目           | 2023 年 1-6 月  | 2022 年度       | 2021 年度       | 2020 年度       |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 期间费用付现支出     | 25,048,653.03 | 47,107,977.01 | 45,784,402.19 | 33,925,153.05 |
| 支付押金、保证金、备用金 | 1,502,232.3   | 2,153,657.00  | 6,632,383.76  | 5,651,743.64  |

| 项目      | 2023 年 1-6 月  | 2022 年度       | 2021 年度       | 2020 年度        |
|---------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 项目代收代垫款 | 660,000.00    | 1,768,000.00  |               | 148,367,983.00 |
| 其他往来    | 2,478,877.33  | 3,252,626.78  | 703,054.75    | 406,272.38     |
| 合 计     | 29,689,762.66 | 54,282,260.79 | 53,119,840.70 | 188,351,152.07 |

注：项目代收代垫款指代其他单位或个人收到的政府补助款。

### 3、收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目                | 2023 年 1-6 月 | 2022 年度   | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------------|--------------|-----------|---------|---------|
| 收到退还与使用权资产相关的房屋押金 |              | 24,100.00 |         |         |
| 合 计               |              | 24,100.00 |         |         |

### 4、支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目            | 2023 年 1-6 月 | 2022 年度       | 2021 年度      | 2020 年度      |
|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 退回投资意向金       |              |               |              | 3,000,000.00 |
| 与使用权资产相关的房租支出 | 7,100,865.38 | 13,595,947.50 | 8,368,205.21 |              |
| 合 计           | 7,100,865.38 | 13,595,947.50 | 8,368,205.21 | 3,000,000.00 |

## （四十九）现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

| 项目                               | 2023 年 1-6 月  | 2022 年度        | 2021 年度        | 2020 年度        |
|----------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量：               |               |                |                |                |
| 净利润                              | 72,257,329.50 | 265,296,179.04 | 438,442,273.32 | 143,945,113.08 |
| 加：信用减值损失                         | 272,268.49    | 5,486,010.94   | 11,856,581.95  | 7,429,576.85   |
| 资产减值准备                           | 323,583.15    | 246,193.73     | 102,765.99     | 249,448.18     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 7,844,467.73  | 19,540,981.21  | 15,476,584.65  | 11,127,197.24  |
| 无形资产摊销                           | 428,771.78    | 487,141.64     | 339,685.10     | 145,418.64     |
| 使用权资产折旧                          | 6,324,293.05  | 11,723,011.21  | 9,370,001.31   |                |
| 长期待摊费用摊销                         | 638,647.43    | 1,201,112.43   | 675,142.81     | 195,093.66     |
| 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） | -4,885.27     | -651.50        | -720.29        | -111,851.48    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 2,843.23      | 26,155.62      | 63,867.14      | 150,151.62     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |               |                |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 301,770.25    | 602,764.50     | 874,077.69     | 1,019,933.33   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |               |                |                |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填               | -3,689,611.95 | -7,126,498.85  | 7,393,946.90   | -6,807,853.45  |

| 项目                     | 2023 年 1-6 月   | 2022 年度        | 2021 年度         | 2020 年度        |
|------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 列)                     |                |                |                 |                |
| 递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)  |                |                |                 |                |
| 存货的减少 (增加以“一”号填列)      | -4,757,181.08  | -25,495,613.66 | 29,795,814.01   | -84,717.78     |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列) | 23,340,916.60  | -41,910,279.66 | -176,258,758.53 | -91,866,815.55 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列) | -68,809,020.43 | -21,110,205.69 | -63,392,051.71  | 175,012,775.26 |
| 其他                     |                |                | 8,309,864.44    | 14,476,644.89  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 34,474,192.48  | 208,966,300.96 | 283,049,074.78  | 254,880,114.49 |
| 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                | 861,697,331.27 | 858,151,312.93 | 772,973,627.31  | 534,481,699.31 |
| 减: 现金的期初余额             | 858,151,312.93 | 772,973,627.31 | 534,481,699.31  | 321,724,743.90 |
| 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           | 3,546,018.34   | 85,177,685.62  | 238,491,928.00  | 212,756,955.41 |

注: 报告期各期净利润调节为经营活动现金流量中的其他项金额, 为当期因股付支付计入当期损益金额、因会计准则调整当期期初递延所得税资产金额以及存货减值结转至营业成本之金额的合计。

## 2、现金和现金等价物的构成

| 项目              | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、现金            | 861,697,331.27  | 858,151,312.93   | 772,973,627.31   | 534,481,699.31   |
| 其中: 库存现金        | 51,394.14       | 55,152.62        | 52,600.62        | 92,508.69        |
| 可随时用于支付的银行存款    | 861,645,937.13  | 858,096,160.31   | 772,921,026.69   | 534,389,190.62   |
| 可随时用于支付的其他货币资金  |                 |                  |                  |                  |
| 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  | 861,697,331.27  | 858,151,312.93   | 772,973,627.31   | 534,481,699.31   |

## (五十) 所有权或使用权受限制的资产

| 项目                                  | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 货币资金                                | 1,393,598.00    | 490,322.00       | 886,050.00       | 1,530,217.73     |
| 应收账款                                |                 |                  |                  | 7,770,491.73     |
| 合同资产                                |                 |                  |                  | 1,423,980.00     |
| 专利 2010102790798 及<br>2010102790800 |                 |                  |                  |                  |
| 合 计                                 | 1,393,598.00    | 490,322.00       | 886,050.00       | 10,724,689.46    |

注：1、专利 2010102790798 及 2010102790800 使用权受限，系 2019 年公司用于向武汉农商行光谷分行质押借款 2,000.00 万元，该笔于 2020 年 3 月 25 日到期，此项质押于 2021 年 3 月 15 日解除。

2、应收账款及合同资产受限原因详见本附注“（十八）短期借款”之注释 1。

## 八、合并范围的变更

（一）本公司2020年8月19日在苏州市吴中区行政审批局登记注册成立全资子公司达梦数据技术（江苏）有限公司，自2020年度起将该子公司纳入合并范围。

（二）本公司2021年6月30日在深圳市市场监督管理局登记注册成立全资子公司达梦数据技术（深圳）有限公司，自2021年度起将该子公司纳入合并范围。

（三）上海达梦数据技术有限公司于2021年12月17完成工商注销，2022年度不再纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

| 子公司名称          | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例（%） |        | 享有的表决权比例（%） | 投资额（万元）  | 取得方式 |
|----------------|-----|-------|------|---------|--------|-------------|----------|------|
|                |     |       |      | 直接      | 间接     |             |          |      |
| 武汉达梦数据技术有限公司   | 武汉  | 武汉    | 软件业  | 100.00  |        | 100.00      | 3,500.00 | 设立   |
| 北京达梦数据库技术有限公司  | 北京  | 北京    | 软件业  | 100.00  |        | 100.00      | 1,500.00 | 设立   |
| 上海达梦数据库有限公司    | 上海  | 上海    | 软件业  | 100.00  |        | 100.00      | 6,800.00 | 设立   |
| 上海达梦数据技术有限公司   | 上海  | 上海    | 软件业  |         | 100.00 | 100.00      | 654.90   | 设立   |
| 四川蜀天梦图数据科技有限公司 | 四川  | 四川    | 软件业  | 59.17   |        | 59.17       | 2,000.00 | 设立   |
| 达梦数据技术（江苏）有限公司 | 江苏  | 江苏    | 软件业  | 100.00  |        | 100.00      | 500.00   | 设立   |
| 达梦数据技术(深圳)有限公司 | 深圳  | 深圳    | 软件业  | 100.00  |        | 100.00      | 350.00   | 设立   |

注：上海达梦数据技术有限公司于 2021 年 12 月 17 完成工商注销。

#### 2、重要的非全资子公司

| 子公司名称          | 报告期       | 少数股东的持股比例(%) | 少数股东的表决权比例(%) | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|----------------|-----------|--------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 四川蜀天梦图数据科技有限公司 | 2023年1-6月 | 40.83        | 40.83         | -1,089,473.30 |                | 371,002.06    |
|                | 2022年度    | 40.83        | 40.83         | -3,701,306.53 |                | 1,460,475.36  |
|                | 2021年度    | 40.83        | 40.83         | -5,065,969.90 |                | 5,161,781.89  |
|                | 2020年度    | 40.83        | 40.83         | -5,466,809.78 |                | 10,227,751.79 |

#### 4、重要非全资子公司的主要财务信息

| 报表项目     | 2023年6月30日/<br>2023年1-6月 | 2022年12月31日/<br>2022年度 | 2021年12月31日/<br>2021年度 | 2020年12月31日/<br>2020年度 |
|----------|--------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 流动资产     | 33,424,520.46            | 46,586,008.94          | 68,552,002.21          | 67,247,259.78          |
| 非流动资产    | 19,551,610.63            | 18,935,972.47          | 16,958,331.12          | 9,325,558.91           |
| 资产合计     | 52,976,131.09            | 65,521,981.41          | 85,510,333.33          | 76,572,818.69          |
| 流动负债     | 16,270,384.02            | 25,199,294.77          | 36,451,520.49          | 24,944,472.01          |
| 非流动负债    | 35,797,096.42            | 36,745,720.30          | 36,416,682.32          | 26,578,746.40          |
| 负债合计     | 52,067,480.44            | 61,945,015.07          | 72,868,202.81          | 51,523,218.41          |
| 营业收入     | 33,788,383.07            | 39,985,238.08          | 59,350,247.31          | 13,362,804.39          |
| 净利润      | -2,668,315.69            | -9,065,164.18          | -12,407,469.76         | -24,381,915.17         |
| 综合收益总额   | -2,668,315.69            | -9,065,164.18          | -12,407,469.76         | -24,381,915.17         |
| 经营活动现金流量 | -22,008,058.67           | -12,328,366.55         | 5,796,685.81           | -1,714,460.67          |

#### (二) 在合营安排或联营企业中的权益

在报告期内，本公司无合营安排或联营企业。

### 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险和市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

#### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此

外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

1、2023年6月30日公司相关主要金融资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目     | 2023年6月30日       | 预期信用损失        | 期末净值             |
|--------|------------------|---------------|------------------|
| 货币资金   | 863,090,929.27   |               | 863,090,929.27   |
| 应收票据   | 1,015,192.00     | 50,759.60     | 964,432.40       |
| 应收账款   | 369,795,286.71   | 34,169,076.54 | 335,626,210.17   |
| 应收款项融资 | 5,005,643.20     |               | 5,005,643.20     |
| 其他应收款  | 16,161,472.83    | 491,502.79    | 15,669,970.04    |
| 合 计    | 1,255,068,524.01 | 34,711,338.93 | 1,220,357,185.08 |

2、2022年12月31日公司相关主要金融资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目     | 2022年12月31日      | 预期信用损失        | 期末净值             |
|--------|------------------|---------------|------------------|
| 货币资金   | 858,641,634.93   |               | 858,641,634.93   |
| 应收票据   | 1,917,300.00     | 90,865.00     | 1,826,435.00     |
| 应收账款   | 391,529,919.27   | 33,580,493.96 | 357,949,425.31   |
| 应收款项融资 | 372,798.16       |               | 372,798.16       |
| 其他应收款  | 22,965,149.17    | 767,711.48    | 22,197,437.69    |
| 合 计    | 1,275,426,801.53 | 34,439,070.44 | 1,240,987,731.09 |

3、2021年12月31日公司相关主要金融资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目   | 2021年12月31日    | 预期信用损失 | 期末净值           |
|------|----------------|--------|----------------|
| 货币资金 | 773,859,677.31 |        | 773,859,677.31 |

| 项目     | 2021 年 12 月 31 日 | 预期信用损失        | 期末净值             |
|--------|------------------|---------------|------------------|
| 货币资金   | 773,859,677.31   |               | 773,859,677.31   |
| 应收票据   | 7,554,427.00     | 592,912.70    | 6,961,514.30     |
| 应收账款   | 348,308,075.32   | 27,277,188.64 | 321,030,886.68   |
| 应收款项融资 | 1,117,000.00     |               | 1,117,000.00     |
| 其他应收款  | 29,215,082.52    | 1,082,958.16  | 28,132,124.36    |
| 合 计    | 1,160,054,262.15 | 28,953,059.50 | 1,131,101,202.65 |

4、2020年12月31日公司相关主要金融资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目     | 2020 年 12 月 31 日 | 预期信用损失        | 期末净值           |
|--------|------------------|---------------|----------------|
| 货币资金   | 536,011,917.04   |               | 536,011,917.04 |
| 应收票据   | 21,173,939.03    | 948,696.96    | 20,225,242.07  |
| 应收账款   | 155,049,155.41   | 14,809,632.52 | 140,239,522.89 |
| 应收款项融资 | 4,009,768.80     |               | 4,009,768.80   |
| 其他应收款  | 26,974,483.80    | 1,290,348.07  | 25,684,135.73  |
| 合 计    | 743,219,264.08   | 17,048,677.55 | 726,170,586.53 |

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。报告期内随着产品需求的快速增长，公司销售收入迅速增长，经营活动产生的现金流量净额亦同步增长，公司不存在较大的流动性风险。

公司主要金融负债按剩余到期日分类：

| 项目         | 2023 年 6 月 30 日 |              |              |
|------------|-----------------|--------------|--------------|
|            | 1 年以内           | 1-2 年        | 2-3 年        |
| 应付账款       | 60,170,757.46   |              |              |
| 其他应付款      | 4,144,156.42    |              |              |
| 租赁负债-租赁付款额 | 12,510,350.79   | 9,171,322.77 | 4,012,946.02 |
| 合 计        | 76,825,264.67   | 9,171,322.77 | 4,012,946.02 |

(续)

| 项目    | 2022 年 12 月 31 日 |       |       |
|-------|------------------|-------|-------|
|       | 1 年以内            | 1-2 年 | 2-3 年 |
| 应付账款  | 53,246,914.57    |       |       |
| 其他应付款 | 1,560,022.32     |       |       |

| 项目         | 2022 年 12 月 31 日 |               |              |
|------------|------------------|---------------|--------------|
|            | 1 年以内            | 1-2 年         | 2-3 年        |
| 租赁负债-租赁付款额 | 11,462,298.10    | 10,405,786.33 | 4,802,874.39 |
| 合 计        | 66,269,234.99    | 10,405,786.33 | 4,802,874.39 |

(续)

| 项目         | 2021 年 12 月 31 日 |               |              |
|------------|------------------|---------------|--------------|
|            | 1 年以内            | 1-2 年         | 2-3 年        |
| 应付账款       | 37,174,190.77    |               |              |
| 其他应付款      | 2,526,559.02     |               |              |
| 租赁负债-租赁付款额 | 11,417,085.59    | 10,472,938.71 | 8,882,518.70 |
| 合 计        | 51,117,835.38    | 10,472,938.71 | 8,882,518.70 |

(续)

| 项目    | 2020 年 12 月 31 日 |       |       |
|-------|------------------|-------|-------|
|       | 1 年以内            | 1-2 年 | 2-3 年 |
| 短期借款  | 15,000,000.00    |       |       |
| 应付账款  | 37,314,906.98    |       |       |
| 其他应付款 | 2,872,626.17     |       |       |
| 合 计   | 55,187,533.15    |       |       |

### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司的借款有关。

2021 年末公司所有借款已归还，2020 年 12 月 31 日本公司短期借款余额 15,000,000.00 元，在其他因素不变的假设下，国家基准利率浮动一定百分比的利率不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 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。

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、公允价值

### (一) 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值 3 个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于报告期各期末的账面价值。公允价值整体归类于 3 个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属 3 个层次中的最低层次。3 个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第 1 层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第 2 层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

## (二) 公允价值计量

本公司报告期内无以公允价值计量的金融资产与金融负债。

## (三) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

# 十二、关联方及关联交易

## (一) 本企业的实际控制人情况

公司实际控制人为冯裕才。截至 2023 年 6 月 30 日，冯裕才通过直接持有公司 580.67 万股股份，直接拥有公司 10.19% 的表决权；通过担任武汉得特贝斯科技合伙企业（有限合伙）、武汉梦达惠佳科技合伙企业（有限合伙）等 8 家有限合伙企业的普通合伙人及执行事务合伙人并实际控制该 8 家有限合伙企业的方式，冯裕才拥有公司 28.08% 的表决权；另外，冯裕才通过与韩朱忠、周淳等管理团队的一致行动关系，拥有公司 2.28% 的表决权。终上所述，冯裕才直接与间接合计拥有公司 40.55% 的表决权。

## (二) 其他关联方情况

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本公司关系                       | 备注 |
|-------------------|-----------------------------------|----|
| 中标软件有限公司          | 直接持有发行人 5% 以上股份的法人或其他组织直接或间接控制的企业 |    |
| 中国软件与技术服务股份有限公司   | 直接持有发行人 5% 以上股份                   |    |
| 华中科技大学            | 报告期内曾经存在关联关系的关联方                  |    |
| 北京可信华泰信息技术有限公司    | 报告期内曾经存在关联关系的关联方                  |    |
| 中国电子财务有限责任公司      | 间接持有发行人 5% 以上股份的法人所控制的企业          |    |
| 华中科技大学出版社有限责任公司   | 报告期内曾经存在关联关系的关联方                  |    |
| 武汉华中科大建筑规划设计研究院有限 | 报告期内曾经存在关联关系的关                    |    |

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本公司关系                                             | 备注                                                                      |
|--------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 公司                 | 关联方                                                     |                                                                         |
| 中电（海南）联合创新研究院有限公司  | 发行人的董事、监事、高级管理人员（独立董事除外）控制或担任董事、高级管理人员的除发行人及其子公司之外的其他企业 |                                                                         |
| 广州中软信息技术有限公司       | 直接持有发行人 5% 以上股份的法人或其他组织直接或间接控制的企业                       |                                                                         |
| 河北达梦软件技术有限公司       | 报告期内曾经存在关联关系的关联方                                        |                                                                         |
| 长城计算机软件与系统有限公司     | 直接持有发行人 5% 以上股份的法人或其他组织直接或间接控制的企业                       |                                                                         |
| 中软信息服务有限公司         | 直接持有发行人 5% 以上股份的法人或其他组织直接或间接控制的企业                       |                                                                         |
| 北京中软万维网络技术有限公司     | 直接持有发行人 5% 以上股份的法人或其他组织直接或间接控制的企业                       |                                                                         |
| 蓝信移动（北京）科技有限公司     | 发行人的董事、监事、高级管理人员（独立董事除外）控制或担任董事、高级管理人员的除发行人及其子公司之外的其他企业 |                                                                         |
| 成都蜀天智图科技合伙企业（有限合伙） | 持有对发行人具有重要影响的控股子公司 10% 以上股权的自然人、法人或其他组织                 |                                                                         |
| 中国电子有限公司           | 间接持有发行人 5% 以上股份                                         |                                                                         |
| 麒麟软件有限公司           | 直接持有发行人 5% 以上股份的法人或其他组织直接或间接控制的企业                       |                                                                         |
| 中软信息工程有限公司         | 直接持有发行人 5% 以上股份的法人或其他组织直接或间接控制的企业                       |                                                                         |
| 上海信联信息发展股份有限公司     | 报告期内离任董事乐嘉锦任董事的企业                                       |                                                                         |
| 冯裕才                | 实际控制人                                                   |                                                                         |
| 徐菁                 | 发行人董监高                                                  | 2020 年 11 月 9 日职工代表大会选举为职工代表监事                                          |
| 刘志红                | 报告期内曾经存在关联关系的关联方                                        | 2020 年 11 月 9 日创立大会后离任监事                                                |
| 皮宇                 | 发行人董监高                                                  | 2020 年 11 月 9 日创立大会选举为第一届董事会非独立董事；2020 年 11 月 9 日第一届董事会第一次会议聘任为公司总经理    |
| 周淳                 | 发行人董监高                                                  | 2020 年 11 月 9 日第一届董事会第一次会议聘任为公司高级副总经理、董事会秘书                             |
| 陈文                 | 发行人董监高                                                  | 2020 年 11 月 9 日创立大会选举为第一届董事会非独立董事；2020 年 11 月 9 日第一届董事会第一次会议聘任为公司高级副总经理 |
| 付铨                 | 发行人董监高                                                  | 2020 年 11 月 9 日第一届董事会第一次会议聘任为公司高级副总经理                                   |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 备注                                                                 |
|---------|-------------|--------------------------------------------------------------------|
| 韩朱忠     | 发行人董监高      | 2020年11月9日创立大会选举为第一届董事会非独立董事；2020年11月9日第一届董事会第一次会议聘任为公司副董事长、高级副总经理 |
| 王婷      | 发行人董监高      | 2020年11月9日第一届董事会第一次会议聘任为公司高级副总经理                                   |
| 孙巍琳     | 发行人董监高      | 2020年11月9日第一届董事会第一次会议聘任为公司财务负责人                                    |

### （三）本公司的子公司情况

详见本附注“九、在其他主体中的权益”之“（一）在子公司的权益”。

### （四）关联交易及余额情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### （1）采购商品/接受劳务发生额

| 关联方                 | 2023年1-6月    | 2022年度     | 2021年度     | 2020年度       |
|---------------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 中标软件有限公司            |              |            |            | 43,805.31    |
| 中国软件与技术服务股份有限公司     |              |            |            | 188,679.25   |
| 华中科技大学              | 3,205,027.17 | 60,547.17  | 4,094.34   | 5,210,703.92 |
| 北京可信华泰信息技术有限公司      |              | 283,018.87 | 283,018.87 | 283,018.87   |
| 华中科技大学出版社有限责任公司     |              |            | 132,110.09 | 123,853.20   |
| 武汉华中科大建筑规划设计研究院有限公司 |              |            | 94,339.62  | 20,000.00    |
| 中电（海南）联合创新研究院有限公司   |              |            |            | 613,207.55   |
| 麒麟软件有限公司            | 51,769.90    |            |            |              |
| 合 计                 | 3,256,797.07 | 343,566.04 | 513,562.92 | 6,483,268.10 |

##### （2）出售商品/提供劳务发生额

| 关联方             | 2023年1-6月    | 2022年度       | 2021年度        | 2020年度        |
|-----------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 广州中软信息技术有限公司    | 301,769.91   | 2,349,557.54 | 2,160,176.99  | 1,388,956.41  |
| 河北达梦软件技术有限公司    | 1,982,522.19 | 3,297,124.06 | 13,788,584.36 | 6,756,291.03  |
| 长城计算机软件与系统有限公司  | 442,477.88   |              | 4,522,123.91  | 1,630,763.42  |
| 中国软件与技术服务股份有限公司 | 564,493.90   | 1,601,956.07 | 3,447,933.74  | 2,408,203.14  |
| 中软信息服务有限公司      |              |              | 3,291,314.26  | 2,510,657.12  |
| 中软信息工程有限公司      | 544,247.78   | 2,077,578.76 | 2,284,357.51  | 583,510.60    |
| 北京中软万维网络技术有限公司  |              |              |               | 106,194.70    |
| 华中科技大学          |              |              |               | 221,238.94    |
| 蓝信移动（北京）科技有限公司  |              | 44,247.79    | 309,734.52    |               |
| 合 计             | 3,835,511.66 | 9,370,464.22 | 29,804,225.29 | 15,605,815.36 |

#### 2、代收代付款项

（1）2023年1-6月公司预付给华中科技大学代高管周淳、付铨支付的2023年度1-6月的

社保金 117,781.56 元。

(2) 截至 2023 年 6 月 30 日，代收需支付高管皮宇的政府补助款 150,000.00 元。

(3) 2022 年度华中科技大学代公司支付高管周淳、付铨的社保金 145,923.60 元。

(4) 2022 年支付给华中科技大学专利年费 460.00 元，系四川蜀天梦图数据科技有限公司和华中科技大学共同申请的“一种分布式图计算过程中的消息传递方法和装置”专利，由华中科技大学转交给知识产权局。

(5) 2021 年度华中科技大学代公司支付高管周淳、付铨的社保金 101,679.00 元；公司预付给华中科技大学代高管周淳、付铨支付的 2022 年度 1-6 月的社保金 79,245.90 元；

(6) 截至 2021 年 12 月 31 日，代收需支付高管周淳的政府补助款 150,000.00 元（于 2022 年 3 月支付），代收需支付高管韩朱忠的政府补助款 195,000.00 元（于 2022 年 1 月支付）。

(7) 截至 2022 年 12 月 31 日，代收需支付高管周淳的政府补助款 150,000.00 元（于 2023 年 4 月份支付）。

(8) 2022 年 12 月，公司向华中科技大学支付由公司代收的“面向核心高端领域共享存储集群数据库关键技术”项目补贴款 1,240,000.00 元

(9) 2023 年 5 月，公司收到华中科技大学代收的“支持新型存储器件的分布式事务处理数据库技术”项目经费 1,368,000.00 元。

### 3、资金往来

成都蜀天智图科技合伙企业（有限合伙）于 2021 年 11 月向四川蜀天梦图数据科技有限公司借款 1,000.00 元。此款项于 2022 年 1 月已归还。

### 4、在中国电子财务有限责任公司关联存款

| 关联交易内容 | 2023 年 1-6 月/<br>2023 年 6 月 30 日 | 2022 年度/<br>2022 年 12 月 31 日 | 2021 年度/<br>2021 年 12 月 31 日 | 2020 年度/<br>2020 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 利息收入   | 3.78                             | 8.89                         | 13.29                        | 13.25                        |
| 存款余额   | 2,139.29                         | 2,135.51                     | 3,126.62                     | 3,113.33                     |

### 5、关联担保情况

本公司作为被担保方：

| 担保方 | 担保金额          | 借款金额          | 担保起始日           | 担保到期日           | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|---------------|---------------|-----------------|-----------------|------------|
| 冯裕才 | 35,000,000.00 | 10,000,000.00 | 2019 年 6 月 6 日  | 2020 年 6 月 5 日  | 是          |
| 冯裕才 |               | 5,000,000.00  | 2019 年 6 月 21 日 | 2020 年 6 月 22 日 | 是          |
| 冯裕才 | 40,000,000.00 | 5,000,000.00  | 2020 年 6 月 30 日 | 2021 年 6 月 29 日 | 是          |

中国光大银行股份有限公司武汉分行为本公司提供最高 4,000.00 万元的授信额度，该额度使用期限为 2022 年 3 月 3 日至 2023 年 3 月 2 日，冯裕才为该授信合同保证人。至 2023 年 6 月 30 日，该授信已到期。

### 6、关键管理人员薪酬

| 项目名称     | 2023 年 1-6 月  | 2022 年度       | 2021 年度       | 2020 年度       |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 关键管理人员薪酬 | 11,409,098.78 | 17,876,475.54 | 25,530,465.47 | 13,188,603.71 |
| 合 计      | 11,409,098.78 | 17,876,475.54 | 25,530,465.47 | 13,188,603.71 |

注：关键管理人员包括董事及高级管理人员，上列薪酬中含有股份支付金额，其中 2020 年 1,555,822.22 元、2021 年 5,853,233.33 元、2022 年度 0.00 元、2023 年 1-6 月 0.00 元。

## 7、其他事项

2022 年度，公司收到中国电子有限公司发放的“i+”大赛奖金 50,000.00 元，收到中电（海南）联合创新研究院有限公司发放的“i+”大赛奖金 28,301.89 元。

## 8、关联方应收应付项目

### （1）应收项目

| 项目名称  | 关联方             | 2023 年 6 月 30 日 |            |
|-------|-----------------|-----------------|------------|
|       |                 | 账面余额            | 坏账准备       |
| 应收账款  |                 |                 |            |
|       | 中软信息工程有限公司      | 2,174,162.00    | 195,261.26 |
|       | 长城计算机软件与系统有限公司  | 350,000.00      | 17,500.00  |
|       | 中国软件与技术服务股份有限公司 | 328,673.49      | 21,433.67  |
|       | 上海信联信息发展股份有限公司  | 6,885.40        | 344.27     |
|       | 中软信息服务有限公司      | 200,000.00      | 200,000.00 |
|       | 广州中软信息技术有限公司    | 341,000.00      | 17,050.00  |
| 小计    |                 | 3,400,720.89    | 451,589.20 |
| 预付款项  |                 |                 |            |
|       | 麒麟软件有限公司        | 3,738.94        |            |
| 小计    |                 | 3,738.94        |            |
| 合同资产  |                 |                 |            |
|       | 中软信息工程有限公司      | 30,233.20       | 3,023.32   |
| 小计    |                 | 30,233.20       | 3,023.32   |
| 其他应收款 |                 |                 |            |
|       | 中国软件与技术服务股份有限公司 | 160,500.00      |            |
| 小计    |                 | 160,500.00      |            |

（续）

| 项目名称 | 关联方             | 2022 年 12 月 31 日 |            |
|------|-----------------|------------------|------------|
|      |                 | 账面余额             | 坏账准备       |
| 应收账款 |                 |                  |            |
|      | 中软信息工程有限公司      | 1,738,418.64     | 155,474.09 |
|      | 中国软件与技术服务股份有限公司 | 788,253.45       | 231,912.67 |

| 项目名称  | 关联方             | 2022 年 12 月 31 日 |            |
|-------|-----------------|------------------|------------|
|       |                 | 账面余额             | 坏账准备       |
|       | 河北达梦软件技术有限公司    | 3,451.33         | 172.57     |
|       | 中软信息服务有限公司      | 200,000.00       | 200,000.00 |
|       | 广州中软信息技术有限公司    | 248,000.00       | 12,400.00  |
| 小计    |                 | 2,978,123.42     | 599,959.33 |
| 合同资产  |                 |                  |            |
|       | 中软信息工程有限公司      | 30,233.20        | 3,023.32   |
| 小计    |                 | 30,233.20        | 3,023.32   |
| 其他应收款 |                 |                  |            |
|       | 中国软件与技术服务股份有限公司 | 160,500.00       |            |
| 小计    |                 | 160,500.00       |            |

(续)

| 项目名称  | 关联方                | 2021 年 12 月 31 日 |            |
|-------|--------------------|------------------|------------|
|       |                    | 账面余额             | 坏账准备       |
| 应收账款  |                    |                  |            |
|       | 中软信息工程有限公司         | 1,472,345.80     | 89,867.29  |
|       | 中国软件与技术服务股份有限公司    | 1,010,000.00     | 140,500.00 |
|       | 蓝信移动（北京）科技有限公司     | 350,000.00       | 17,500.00  |
|       | 中软信息服务有限公司         | 200,000.00       | 100,000.00 |
|       | 广州中软信息技术有限公司       | 91,000.00        | 4,550.00   |
| 小计    |                    | 3,123,345.80     | 352,417.29 |
| 合同资产  |                    |                  |            |
|       | 中软信息工程有限公司         | 105,816.20       | 10,581.62  |
| 小计    |                    | 105,816.20       | 10,581.62  |
| 其他应收款 |                    |                  |            |
|       | 中国软件与技术服务股份有限公司    | 160,500.00       |            |
|       | 华中科技大学             | 79,245.90        | 3,962.30   |
|       | 成都蜀天智图科技合伙企业（有限合伙） | 1,000.00         | 50.00      |
| 小计    |                    | 240,745.90       | 4,012.30   |

(续)

| 项目名称 | 关联方              | 2020 年 12 月 31 日 |           |
|------|------------------|------------------|-----------|
|      |                  | 账面余额             | 坏账准备      |
| 应收账款 |                  |                  |           |
|      | 中国软件与技术服务股份有限公司  | 439,332.53       | 51,966.63 |
|      | 长城计算机软件与系统有限公司   | 720,000.00       | 36,000.00 |
|      | 杭州中软安人网络通信股份有限公司 |                  |           |
|      | 中软信息服务有限公司       | 200,000.00       | 40,000.00 |

| 项目名称  | 关联方              | 2020 年 12 月 31 日 |            |
|-------|------------------|------------------|------------|
|       |                  | 账面余额             | 坏账准备       |
|       | 广州中软信息技术有限公司     | 31,000.00        | 1,550.00   |
|       | 中软信息工程有限公司       | 791,707.96       | 60,385.40  |
|       | 河北达梦软件技术有限公司     | 20,000.00        | 9,128.21   |
| 小计    |                  | 2,202,040.49     | 199,030.24 |
| 其他应收款 |                  |                  |            |
|       | 中国软件与技术服务股份有限公司  | 160,500.00       |            |
|       | 中软信息工程有限公司       | 12,000.00        |            |
|       | 杭州中软安人网络通信股份有限公司 | 2,456,700.00     | 245,670.00 |
| 小计    |                  | 2,629,200.00     | 245,670.00 |

## (2) 应付项目

| 项目名称  | 关联方                 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|---------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 应付账款  |                     |                 |                  |                  |                  |
|       | 中标软件有限公司            |                 |                  |                  | 34,070.80        |
|       | 武汉华中科大建筑规划设计研究院有限公司 |                 |                  |                  | 20,000.00        |
| 小计    |                     |                 |                  |                  | 54,070.80        |
| 其他应付款 |                     |                 |                  |                  |                  |
|       | 冯裕才                 |                 |                  |                  | 4,225.81         |
|       | 徐菁                  |                 |                  | 176.80           | 3,256.90         |
|       | 刘志红                 |                 |                  | 211.90           | 1,346.21         |
|       | 皮宇                  | 150,000.00      |                  | 758.80           | 2,132.63         |
|       | 周淳                  |                 | 150,000.00       | 150,454.71       | 15,781.41        |
|       | 陈文                  |                 |                  | 112.09           | 495.00           |
|       | 付铨                  |                 |                  | 239.00           | 362.10           |
|       | 韩朱忠                 |                 |                  | 195,000.00       |                  |
|       | 王婷                  |                 |                  | 297.20           |                  |
|       | 孙巍琳                 |                 |                  | 1,800.00         |                  |
| 小计    |                     | 150,000.00      | 150,000.00       | 349,050.50       | 27,600.06        |
| 合同负债  |                     |                 |                  |                  |                  |
|       | 河北达梦软件技术有限公司        | 1,029,203.56    | 989,380.55       | 672,123.92       | 1,343,362.85     |
|       | 中国软件与技术服务股份有限公司     | 251,552.87      | 180,756.41       | 341,432.92       | 1,335,697.80     |

| 项目名称    | 关联方             | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
|         | 中软信息工程有限公司      |                 |                  | 267,550.44       |                  |
| 小计      |                 | 1,280,756.43    | 1,170,136.96     | 1,281,107.28     | 2,679,060.65     |
| 其他非流动负债 | 中国软件与技术服务股份有限公司 |                 |                  |                  | 151,711.05       |
| 小计      |                 |                 |                  |                  | 151,711.05       |

注：公司对韩朱忠、周淳、皮宇的其他应付款主要为公司代收应向其转付的政府奖励资金，详见“十二、（四）之 2、代收代付款”，其他个人性质的其他应付款款项主要为应付费用报销款。

### 十三、股份支付

#### （一）股份支付总体情况

| 项目              | 2023 年 1-6 月 | 2022 年度 | 2021 年度  | 2020 年度        |
|-----------------|--------------|---------|----------|----------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 |              |         | 14.00 万股 | 600.00 万股（注 1） |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 |              |         | 14.00 万股 | 600.00 万股（注 1） |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 |              |         | 无        | -0.70 万股       |

#### （二）以权益结算的股份支付情况

| 项目                    | 2023 年 1-6 月    | 2022 年度         | 2021 年度                 | 2020 年度                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      |                 |                 | 参考最近一次引入外部投资者的价格确定/评估价格 | 参考最近一次引入外部投资者的价格确定/评估价格 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        |                 |                 | 股权转让/解代持协议              | 股权转让/解代持协议              |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     |                 |                 | 无                       | 无                       |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 60,067,151.99 元 | 60,067,151.99 元 | 60,067,151.99 元         | 51,757,287.55 元         |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   |                 |                 | 8,309,864.44 元          | 14,611,037.78 元         |

注：1、2020 年度授予及行权的权益工具 600.00 万股，为本公司控股子公司四川蜀天梦图数据科技有限公司员工通过持股平台持有该子公司份额形成资本公积 10,560,000.00 元，本公司按持股比例享有 8,122,752.00 元计入本期资本公积。本公司因前期股份支付分期分摊到本年确认形成资本公积 4,051,037.78 元。

2、2020 年失效的各项权益工具 0.70 万股，为员工离职本公司实控人收回的股份所致。

3、2021 年度的股份支付，均是由本公司实控人向公司员工转让股权所形成。

#### （三）本报告期无以现金结算的股份支付情况

#### （四）本报告期股份支付的修改、终止情况

武汉梦裕科技合伙企业（有限合伙）、武汉得特贝斯科技合伙企业（有限合伙）、武汉梦达惠佳科技合伙企业（有限合伙）等共有 8 家有限合伙企业持有本公司的股权。上述合伙企业所涉及的股份支付，武汉得特贝斯科技合伙企业（有限合伙）、武汉梦达惠佳科技合伙企业（有限合伙）等五家合伙企业有约定三年“服务期”的要求。2021 年 3 月，上述有服务期要求的合伙企业之全体合伙人签署了补充协议，取消了三年“服务期”的约定。取消三年“服务期”的约定后，公司对于“服务期”尚未确认的股份支付费用按照加速行权予以处理。

## 十四、承诺及或有事项

### （一）重要的承诺事项

截至报告日，公司无需要披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

1、2020 年 9 月 12 日，本公司与武汉市国土资源和规划局东湖新技术开发区分局签订了国有建设用地使用权出让合同，公司以 1,332.00 万元价格购买出让宗地挂牌编号为工DK(2020-04)02 号地块，该地块面积 36,881.98 平方米，使用期限 50 年。公司于 2021 年 1 月 18 日办理了不动产权地证书(土地使用期自 2020 年 9 月 12 日至 2070 年 9 月 12 日)。合同约定，公司应在合同签订后 1 年内开工，开工后两年内完工。如果不能按期开工，公司应提前 30 日向出让人申请顺延，但延建设期不得超过一年。同时，合同还约定，如果造成土地闲置，闲置满一年不到两年的，公司应依法缴纳土地闲置费，闲置满两年未开工建设的，出让人有权无偿收回国有建设用地使用权；如果未能按照约定日期或同意延建日期开工建设的，每延期一日，公司应向出让人支付土地使用权价款总额 1%的违约金。本公司已预提土地闲置费及相应的违约金，并于 2022 年 9 月 30 日对上述土地进行开工建设。

2、除上述事项外，截至报告日，本公司无需要披露的其他的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

（一）2019 年 12 月 26 日，武汉曙天云科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“曙天云”）与湖北省高新产业投资集团有限公司（以下简称“省高投”）签订借款合同，约定省高投借款 2,184.00 万元给曙天云，期限 3 年，用于曙天云支付购买本公司的激励股权款。为了保证还款，省高投与曙天云签订了股权质押合同，质押股权为曙天云持有本公司的全部股权 260.00 万股，质押期间为借款合同项下债务履行期限届满之日起两年。同时冯裕才等六人为借款提供了保证、冯裕才等十三人提供了不动产抵押担保。2022 年 1 月 20 日，曙天云与省高投签订了股权质押解除协议，解除了前述全部股权的质押。截至 2023 年 6 月 30 日，上述款项已经全部归还。

(二) 本公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

(三) 2023 年 8 月 3 日，本公司成立全资子公司重庆达梦大数据有限公司。

(四) 除上述事项外，截止报告日，本公司无需披露的其他的重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据

#### 1、应收票据分类

| 项目     | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 438,303.40      | 952,375.00       | 323,000.00       | 13,894,167.07    |
| 商业承兑汇票 |                 | 774,060.00       | 3,837,744.30     | 902,500.00       |
| 合 计    | 438,303.40      | 1,726,435.00     | 4,160,744.30     | 14,796,667.07    |

#### 2、应收票据预期信用损失分类列示

| 类别               | 2023 年 6 月 30 日 |        |           |          |            |
|------------------|-----------------|--------|-----------|----------|------------|
|                  | 账面余额            |        | 坏账准备      |          | 账面价值       |
|                  | 金额              | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                 |        |           |          |            |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 461,372.00      | 100.00 | 23,068.60 | 5.00     | 438,303.40 |
| 其中：银行承兑汇票        | 461,372.00      | 100.00 | 23,068.60 | 5.00     | 438,303.40 |
| 商业承兑汇票           |                 |        |           |          |            |
| 合 计              | 461,372.00      | 100.00 | 23,068.60 | 5.00     | 438,303.40 |

(续)

| 类别               | 2022 年 12 月 31 日 |        |           |          |              |
|------------------|------------------|--------|-----------|----------|--------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备      |          | 账面价值         |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |              |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                  |        |           |          |              |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 1,817,300.00     | 100.00 | 90,865.00 | 5.00     | 1,726,435.00 |
| 其中：银行承兑汇票        | 1,002,500.00     | 55.16  | 50,125.00 | 5.00     | 952,375.00   |
| 商业承兑汇票           | 814,800.00       | 44.84  | 40,740.00 | 5.00     | 774,060.00   |

| 类别  | 2022 年 12 月 31 日 |        |           |          |              |
|-----|------------------|--------|-----------|----------|--------------|
|     | 账面余额             |        | 坏账准备      |          | 账面价值         |
|     | 金额               | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |              |
| 合 计 | 1,817,300.00     | 100.00 | 90,865.00 | 5.00     | 1,726,435.00 |

(续)

| 类别               | 2021 年 12 月 31 日 |        |            |          |              |
|------------------|------------------|--------|------------|----------|--------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                  |        |            |          |              |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 4,637,827.00     | 100.00 | 477,082.70 | 10.29    | 4,160,744.30 |
| 其中：银行承兑汇票        | 340,000.00       | 7.33   | 17,000.00  | 5.00     | 323,000.00   |
| 商业承兑汇票           | 4,297,827.00     | 92.67  | 460,082.70 | 10.71    | 3,837,744.30 |
| 合 计              | 4,637,827.00     | 100.00 | 477,082.70 | 10.29    | 4,160,744.30 |

(续)

| 类别               | 2020 年 12 月 31 日 |        |            |          |               |
|------------------|------------------|--------|------------|----------|---------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                  |        |            |          |               |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 15,575,439.03    | 100.00 | 778,771.96 | 5.00     | 14,796,667.07 |
| 其中：银行承兑汇票        | 14,625,439.03    | 93.90  | 731,271.96 | 5.00     | 13,894,167.07 |
| 商业承兑汇票           | 950,000.00       | 6.10   | 47,500.00  | 5.00     | 902,500.00    |
| 合 计              | 15,575,439.03    | 100.00 | 778,771.96 | 5.00     | 14,796,667.07 |

### 3、单项计提预期信用损失的应收票据

报告期各期末，公司无单项计提预期信用损失的应收票据。

### 4、按组合计提预期信用损失的应收票据

| 项目     | 2023 年 6 月 30 日 |           |         |
|--------|-----------------|-----------|---------|
|        | 应收票据            | 坏账准备      | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票 | 461,372.00      | 23,068.60 | 5.00    |
| 商业承兑汇票 |                 |           |         |
| 合 计    | 461,372.00      | 23,068.60 | 5.00    |

(续)

| 项目     | 2022 年 12 月 31 日 |           |         |
|--------|------------------|-----------|---------|
|        | 应收票据             | 坏账准备      | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票 | 1,002,500.00     | 50,125.00 | 5.00    |
| 商业承兑汇票 | 814,800.00       | 40,740.00 | 5.00    |
| 合 计    | 1,817,300.00     | 90,865.00 | 5.00    |

(续)

| 项目     | 2021 年 12 月 31 日 |            |         |
|--------|------------------|------------|---------|
|        | 应收票据             | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票 | 340,000.00       | 17,000.00  | 5.00    |
| 商业承兑汇票 | 4,297,827.00     | 460,082.70 | 10.71   |
| 合 计    | 4,637,827.00     | 477,082.70 | 10.29   |

(续)

| 项目     | 2020 年 12 月 31 日 |            |         |
|--------|------------------|------------|---------|
|        | 应收票据             | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票 | 14,625,439.03    | 731,271.96 | 5.00    |
| 商业承兑汇票 | 950,000.00       | 47,500.00  | 5.00    |
| 合 计    | 15,575,439.03    | 778,771.96 | 5.00    |

## 5、本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别               | 2023 年 1 月<br>1 日 | 本期变动情况     |       |    |      | 2023 年 6 月 30<br>日 |
|------------------|-------------------|------------|-------|----|------|--------------------|
|                  |                   | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                    |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                   |            |       |    |      |                    |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 90,865.00         | -67,796.40 |       |    |      | 23,068.60          |
| 其中：银行承兑汇票        | 50,125.00         | -27,056.40 |       |    |      | 23,068.60          |
| 商业承兑汇票           | 40,740.00         | -40,740.00 |       |    |      |                    |
| 合 计              | 90,865.00         | -67,796.40 |       |    |      | 23,068.60          |

(续)

| 类别               | 2022 年 1 月<br>1 日 | 本期变动情况      |       |    |      | 2022 年 12 月<br>31 日 |
|------------------|-------------------|-------------|-------|----|------|---------------------|
|                  |                   | 计提          | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                     |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                   |             |       |    |      |                     |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 477,082.70        | -386,217.70 |       |    |      | 90,865.00           |
| 其中：银行承兑汇票        | 17,000.00         | 33,125.00   |       |    |      | 50,125.00           |
| 商业承兑汇票           | 460,082.70        | -419,342.70 |       |    |      | 40,740.00           |
| 合 计              | 477,082.70        | -386,217.70 |       |    |      | 90,865.00           |

(续)

| 类别               | 2021年1月<br>1日 | 本期变动情况      |       |    |      | 2021年12月<br>31日 |
|------------------|---------------|-------------|-------|----|------|-----------------|
|                  |               | 计提          | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                 |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |               |             |       |    |      |                 |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 778,771.96    | -301,689.26 |       |    |      | 477,082.70      |
| 其中：银行承兑汇票        | 731,271.96    | -714,271.96 |       |    |      | 17,000.00       |
| 商业承兑汇票           | 47,500.00     | 412,582.70  |       |    |      | 460,082.70      |
| 合 计              | 778,771.96    | -301,689.26 |       |    |      | 477,082.70      |

(续)

| 类别               | 2020年1月<br>1日 | 本期变动情况     |       |    |      | 2020年12月<br>31日 |
|------------------|---------------|------------|-------|----|------|-----------------|
|                  |               | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                 |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |               |            |       |    |      |                 |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 163,565.50    | 615,206.46 |       |    |      | 778,771.96      |
| 其中：银行承兑汇票        | 97,565.50     | 633,706.46 |       |    |      | 731,271.96      |
| 商业承兑汇票           | 66,000.00     | -18,500.00 |       |    |      | 47,500.00       |
| 合 计              | 163,565.50    | 615,206.46 |       |    |      | 778,771.96      |

## 6、期末公司已质押的应收票据

截止报告期各期末，公司无已质押的应收票据。

## 7、本报告期实际核销的应收票据

报告期各期，公司无实际核销的应收票据。

## 8、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

| 项目              | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|-----------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 银行承兑汇票（未终止确认金额） |            |             |             |             |
| 商业承兑汇票（未终止确认金额） |            |             |             | 950,000.00  |
| 合 计             |            |             |             | 950,000.00  |

## 9、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

截止报告期各期末，公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## （二）应收账款

### 1、应收账款分类披露

| 类别               | 2023 年 6 月 30 日 |        |               |         |                |
|------------------|-----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                  | 账面余额            |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                  | 金额              | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按单项计提预期信用损失的应收账款 | 2,738,199.12    | 0.94   | 2,738,199.12  | 100.00  |                |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 287,927,139.48  | 99.06  | 24,832,101.58 | 8.62    | 263,095,037.90 |
| 其中：账龄组合          | 283,710,486.29  | 97.61  | 24,832,101.58 | 8.75    | 258,878,384.71 |
| 合并范围内关联方组合       | 4,216,653.19    | 1.45   |               |         | 4,216,653.19   |
| 合 计              | 290,665,338.60  | 100.00 | 27,570,300.70 | 9.49    | 263,095,037.90 |

(续)

| 类别               | 2022 年 12 月 31 日 |        |               |         |                |
|------------------|------------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                  | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按单项计提预期信用损失的应收账款 | 2,968,199.12     | 1.07   | 2,968,199.12  | 100.00  |                |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 274,325,772.98   | 98.93  | 22,461,517.77 | 8.19    | 251,864,255.21 |
| 其中：账龄组合          | 266,303,433.37   | 96.04  | 22,461,517.77 | 8.43    | 243,841,915.60 |
| 合并范围内关联方组合       | 8,022,339.61     | 2.89   |               |         | 8,022,339.61   |
| 合 计              | 277,293,972.10   | 100.00 | 25,429,716.89 | 9.17    | 251,864,255.21 |

(续)

| 类别               | 2021 年 12 月 31 日 |        |               |         |                |
|------------------|------------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                  | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按单项计提预期信用损失的应收账款 | 2,978,414.12     | 1.20   | 2,978,414.12  | 100.00  |                |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 245,121,092.27   | 98.80  | 17,517,753.29 | 7.15    | 227,603,338.98 |
| 其中：账龄组合          | 237,308,251.77   | 95.65  | 17,517,753.29 | 7.38    | 219,790,498.48 |
| 合并范围内关联方组合       | 7,812,840.50     | 3.15   |               |         | 7,812,840.50   |
| 合 计              | 248,099,506.39   | 100.00 | 20,496,167.41 | 8.26    | 227,603,338.98 |

(续)

| 类别               | 2020 年 12 月 31 日 |       |              |         |      |
|------------------|------------------|-------|--------------|---------|------|
|                  | 账面余额             |       | 坏账准备         |         | 账面价值 |
|                  | 金额               | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |      |
| 按单项计提预期信用损失的应收账款 | 2,965,589.12     | 2.05  | 2,965,589.12 | 100.00  |      |

| 类别               | 2020 年 12 月 31 日 |        |               |         |                |
|------------------|------------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                  | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 141,667,251.97   | 97.95  | 10,075,257.37 | 7.11    | 131,591,994.60 |
| 其中：账龄组合          | 134,336,687.19   | 92.88  | 10,075,257.37 | 7.50    | 124,261,429.82 |
| 合并范围内关联方组合       | 7,330,564.78     | 5.07   |               |         | 7,330,564.78   |
| 合 计              | 144,632,841.09   | 100.00 | 13,040,846.49 | 9.02    | 131,591,994.60 |

## 2、按单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称           | 2023 年 6 月 30 日 |              |          |          |
|----------------|-----------------|--------------|----------|----------|
|                | 账面余额            | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 北京赛立科信息技术有限公司  | 1,145,000.00    | 1,145,000.00 | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 广州市新未来数据科技有限公司 | 449,640.00      | 449,640.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 上海中信信息发展股份有限公司 | 225,000.00      | 225,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 湖南创智数码科技股份有限公司 | 215,000.00      | 215,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京久其移动商务科技有限公司 | 150,000.00      | 150,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京宸瑞科技股份有限公司   | 150,000.00      | 150,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京互誉科技有限公司     | 140,000.00      | 140,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京海通天成信息技术有限公司 | 140,000.00      | 140,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 西安友盛电子科技有限公司   | 70,000.00       | 70,000.00    | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 其他客户           | 53,559.12       | 53,559.12    | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 合 计            | 2,738,199.12    | 2,738,199.12 | 100.00   |          |

(续)

| 单位名称           | 2022 年 12 月 31 日 |              |          |          |
|----------------|------------------|--------------|----------|----------|
|                | 账面余额             | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 北京赛立科信息技术有限公司  | 1,145,000.00     | 1,145,000.00 | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 广州市新未来数据科技有限公司 | 449,640.00       | 449,640.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 福建正孚软件有限公司     | 230,000.00       | 230,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |

| 单位名称           | 2022 年 12 月 31 日 |              |          |          |
|----------------|------------------|--------------|----------|----------|
|                | 账面余额             | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 上海中信信息发展股份有限公司 | 225,000.00       | 225,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 湖南创智数码科技股份有限公司 | 215,000.00       | 215,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京久其移动商务科技有限公司 | 150,000.00       | 150,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京宸瑞科技股份有限公司   | 150,000.00       | 150,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京互誉科技有限公司     | 140,000.00       | 140,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京海通天成信息技术有限公司 | 140,000.00       | 140,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 其他客户           | 123,559.12       | 123,559.12   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 合 计            | 2,968,199.12     | 2,968,199.12 | 100.00   |          |

(续)

| 单位名称           | 2021 年 12 月 31 日 |              |          |          |
|----------------|------------------|--------------|----------|----------|
|                | 账面余额             | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 北京赛立科信息技术有限公司  | 1,145,000.00     | 1,145,000.00 | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 广州市新未来数据科技有限公司 | 436,815.00       | 436,815.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 福建正孚软件有限公司     | 230,000.00       | 230,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 上海中信信息发展股份有限公司 | 225,000.00       | 225,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 湖南创智数码科技有限公司   | 215,000.00       | 215,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京久其移动商务科技有限公司 | 150,000.00       | 150,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京宸瑞科技股份有限公司   | 150,000.00       | 150,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京互誉科技有限公司     | 140,000.00       | 140,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 北京海通天成信息技术有限公司 | 140,000.00       | 140,000.00   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 其他客户           | 146,599.12       | 146,599.12   | 100.00   | 预计金额无法收回 |
| 合 计            | 2,978,414.12     | 2,978,414.12 | 100.00   |          |

(续)

| 单位名称 | 2020 年 12 月 31 日 |  |  |  |
|------|------------------|--|--|--|
|------|------------------|--|--|--|

|                | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例（%） | 计提理由     |
|----------------|--------------|--------------|---------|----------|
| 北京赛立科信息技术有限公司  | 1,145,000.00 | 1,145,000.00 | 100.00  | 预计金额无法收回 |
| 广州市新未来数据科技有限公司 | 423,990.00   | 423,990.00   | 100.00  | 预计金额无法收回 |
| 福建正孚软件有限公司     | 230,000.00   | 230,000.00   | 100.00  | 预计金额无法收回 |
| 上海中信信息发展股份有限公司 | 225,000.00   | 225,000.00   | 100.00  | 预计金额无法收回 |
| 湖南创智数码科技有限公司   | 215,000.00   | 215,000.00   | 100.00  | 预计金额无法收回 |
| 北京久其移动商务科技有限公司 | 150,000.00   | 150,000.00   | 100.00  | 预计金额无法收回 |
| 北京宸瑞科技股份有限公司   | 150,000.00   | 150,000.00   | 100.00  | 预计金额无法收回 |
| 北京海通天成信息技术有限公司 | 140,000.00   | 140,000.00   | 100.00  | 预计金额无法收回 |
| 北京互誉科技有限公司     | 140,000.00   | 140,000.00   | 100.00  | 预计金额无法收回 |
| 其他客户           | 146,599.12   | 146,599.12   | 100.00  | 预计金额无法收回 |
| 合 计            | 2,965,589.12 | 2,965,589.12 | 100.00  |          |

## 3、按组合计提的应收账款

| 账龄             | 2023 年 6 月 30 日 |               |         |
|----------------|-----------------|---------------|---------|
|                | 应收账款            | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年）   | 213,122,591.57  | 10,656,129.58 | 5.00    |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 51,324,716.68   | 5,132,471.67  | 10.00   |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 12,034,672.46   | 2,406,934.49  | 20.00   |
| 3 至 4 年（含 4 年） | 1,183,879.48    | 591,939.74    | 50.00   |
| 4 至 5 年（含 5 年） | 4,329,901.70    | 4,329,901.70  | 100.00  |
| 5 年以上          | 1,714,724.40    | 1,714,724.40  | 100.00  |
| 合 计            | 283,710,486.29  | 24,832,101.58 | 8.75    |

(续)

| 账龄             | 2022 年 12 月 31 日 |               |         |
|----------------|------------------|---------------|---------|
|                | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年）   | 201,969,441.79   | 10,098,472.09 | 5.00    |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 49,718,891.76    | 4,971,889.18  | 10.00   |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 6,994,417.60     | 1,398,883.52  | 20.00   |
| 3 至 4 年（含 4 年） | 3,256,818.48     | 1,628,409.24  | 50.00   |

| 账龄              | 2022 年 12 月 31 日 |               |          |
|-----------------|------------------|---------------|----------|
|                 | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 3,144,004.48     | 3,144,004.48  | 100.00   |
| 5 年以上           | 1,219,859.26     | 1,219,859.26  | 100.00   |
| 合 计             | 266,303,433.37   | 22,461,517.77 | 8.43     |

(续)

| 账龄              | 2021 年 12 月 31 日 |               |          |
|-----------------|------------------|---------------|----------|
|                 | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 194,413,061.13   | 9,720,653.05  | 5.00     |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 31,472,380.14    | 3,147,238.01  | 10.00    |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 6,159,415.04     | 1,231,883.01  | 20.00    |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 3,690,832.48     | 1,845,416.24  | 50.00    |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 972,711.40       | 972,711.40    | 100.00   |
| 5 年以上           | 599,851.58       | 599,851.58    | 100.00   |
| 合 计             | 237,308,251.77   | 17,517,753.29 | 7.38     |

(续)

| 账龄              | 2020 年 12 月 31 日 |               |          |
|-----------------|------------------|---------------|----------|
|                 | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 112,462,277.80   | 5,623,113.89  | 5.00     |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 13,850,535.74    | 1,385,053.57  | 10.00    |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 5,264,671.45     | 1,052,934.29  | 20.00    |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 1,490,093.16     | 745,046.58    | 50.00    |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 937,452.44       | 937,452.44    | 100.00   |
| 5 年以上           | 331,656.60       | 331,656.60    | 100.00   |
| 合 计             | 134,336,687.19   | 10,075,257.37 | 7.50     |

## 4、按账龄披露应收账款

| 账龄              | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年)   | 217,339,244.76  | 209,991,781.40   | 202,225,901.63   | 119,792,842.58   |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 51,324,716.68   | 49,718,891.76    | 31,472,380.14    | 14,044,501.26    |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 12,034,672.46   | 6,994,417.60     | 6,353,380.56     | 5,707,556.94     |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 1,377,845.00    | 3,450,784.00     | 4,133,717.97     | 2,097,961.08     |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 4,751,858.26    | 3,586,889.97     | 1,580,579.32     | 2,362,452.44     |
| 5 年以上           | 3,837,001.44    | 3,551,207.37     | 2,333,546.77     | 627,526.79       |
| 合 计             | 290,665,338.60  | 277,293,972.10   | 248,099,506.39   | 144,632,841.09   |

## 5、本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别               | 2023 年 1 月 1 日 | 本期变动情况       |             |    |      | 2023 年 6 月 30 日 |
|------------------|----------------|--------------|-------------|----|------|-----------------|
|                  |                | 计提           | 收回或转回       | 核销 | 其他变动 |                 |
| 按单项计提预期信用损失的应收账款 | 2,968,199.12   |              | -230,000.00 |    |      | 2,738,199.12    |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 22,461,517.77  | 2,370,583.81 |             |    |      | 24,832,101.58   |
| 其中：账龄组合          | 22,461,517.77  | 2,370,583.81 |             |    |      | 24,832,101.58   |
| 合并范围内关联方组合       |                |              |             |    |      |                 |
| 合 计              | 25,429,716.89  | 2,370,583.81 | -230,000.00 |    |      | 27,570,300.70   |

(续)

| 类别               | 2022 年 1 月 1 日 | 本期变动情况       |       |    |      | 2022 年 12 月 31 日 |
|------------------|----------------|--------------|-------|----|------|------------------|
|                  |                | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 按单项计提预期信用损失的应收账款 | 2,978,414.12   | -10,215.00   |       |    |      | 2,968,199.12     |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 17,517,753.29  | 4,943,764.48 |       |    |      | 22,461,517.77    |
| 其中：账龄组合          | 17,517,753.29  | 4,943,764.48 |       |    |      | 22,461,517.77    |
| 合并范围内关联方组合       |                |              |       |    |      |                  |
| 合 计              | 20,496,167.41  | 4,933,549.48 |       |    |      | 25,429,716.89    |

(续)

| 类别               | 2021 年 1 月 1 日 | 本期变动情况       |           |    |      | 2021 年 12 月 31 日 |
|------------------|----------------|--------------|-----------|----|------|------------------|
|                  |                | 计提           | 收回或转回     | 核销 | 其他变动 |                  |
| 按单项计提预期信用损失的应收账款 | 2,965,589.12   | 12,825.00    |           |    |      | 2,978,414.12     |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 10,075,257.37  | 7,394,695.92 | 47,800.00 |    |      | 17,517,753.29    |
| 其中：账龄组合          | 10,075,257.37  | 7,394,695.92 | 47,800.00 |    |      | 17,517,753.29    |
| 合并范围内关联方组合       |                |              |           |    |      |                  |
| 合 计              | 13,040,846.49  | 7,407,520.92 | 47,800.00 |    |      | 20,496,167.41    |

(续)

| 类别               | 2020 年 1 月 1 日 | 本期变动情况       |       |    |      | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------------|----------------|--------------|-------|----|------|------------------|
|                  |                | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 按单项计提预期信用损失的应收账款 | 93,040.00      | 2,872,549.12 |       |    |      | 2,965,589.12     |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 7,132,056.71   | 2,943,200.66 |       |    |      | 10,075,257.37    |

| 类别         | 2020 年 1 月 1 日 | 本期变动情况       |       |    |      | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------|----------------|--------------|-------|----|------|------------------|
|            |                | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 用损失的应收账款   |                |              |       |    |      |                  |
| 其中：账龄组合    | 7,132,056.71   | 2,943,200.66 |       |    |      | 10,075,257.37    |
| 合并范围内关联方组合 |                |              |       |    |      |                  |
| 合 计        | 7,225,096.71   | 5,815,749.78 |       |    |      | 13,040,846.49    |

## 6、报告期实际核销的应收账款情况

报告期各期，公司无实际核销的应收账款情况。

## 7、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称              | 2023 年 6 月 30 日 |                 |              |
|-------------------|-----------------|-----------------|--------------|
|                   | 期末余额            | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备      |
| 中建材信息技术股份有限公司     | 37,269,262.65   | 12.82           | 2,306,492.84 |
| 深圳市昊源诺信科技有限公司     | 21,690,550.00   | 7.46            | 1,084,527.50 |
| 北京科源恒盛科技有限公司      | 17,491,526.24   | 6.02            | 960,885.81   |
| 南京鑫能电科信息技术有限公司    | 15,421,111.92   | 5.31            | 779,343.60   |
| 中国电子科技集团公司第二十八研究所 | 10,193,406.31   | 3.51            | 1,223,488.32 |
| 合 计               | 102,065,857.12  | 35.12           | 6,354,738.07 |

(续)

| 单位名称              | 2022 年 12 月 31 日 |                 |              |
|-------------------|------------------|-----------------|--------------|
|                   | 期末余额             | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备      |
| 中建材信息技术股份有限公司     | 30,333,457.67    | 10.94           | 1,937,574.26 |
| 深圳市昊源诺信科技有限公司     | 19,767,350.00    | 7.13            | 988,367.50   |
| 北京科源恒盛科技有限公司      | 17,405,966.62    | 6.28            | 870,298.33   |
| 中国电子科技集团公司第二十八研究所 | 13,469,547.70    | 4.86            | 1,202,627.39 |
| 南京鑫能电科信息技术有限公司    | 10,998,149.65    | 3.97            | 551,334.56   |
| 合 计               | 91,974,471.64    | 33.18           | 5,550,202.04 |

(续)

| 单位名称              | 2021 年 12 月 31 日 |                 |              |
|-------------------|------------------|-----------------|--------------|
|                   | 期末余额             | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备      |
| 中建材信息技术股份有限公司     | 47,384,553.29    | 19.10           | 2,501,051.03 |
| 中国电子科技集团公司第二十八研究所 | 16,831,400.00    | 6.78            | 841,570.00   |

| 单位名称         | 2021 年 12 月 31 日 |                 |              |
|--------------|------------------|-----------------|--------------|
|              | 期末余额             | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备      |
| 湖北省公安厅       | 11,636,488.41    | 4.69            | 1,141,127.67 |
| 广州诚踏信息科技有限公司 | 11,031,216.00    | 4.45            | 551,560.80   |
| 中国建设银行股份有限公司 | 10,370,040.00    | 4.18            | 518,502.00   |
| 合 计          | 97,253,697.70    | 39.20           | 5,553,811.50 |

(续)

| 单位名称          | 2020 年 12 月 31 日 |                 |              |
|---------------|------------------|-----------------|--------------|
|               | 期末余额             | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备      |
| 中建材信息技术股份有限公司 | 21,487,439.42    | 14.86           | 1,174,038.27 |
| 湖北省公安厅        | 16,394,825.44    | 11.34           | 820,647.53   |
| 北京关山度科技有限责任公司 | 6,429,096.00     | 4.45            | 321,454.80   |
| 北京星辰联众科技有限公司  | 6,361,320.06     | 4.40            | 412,437.18   |
| 中央 ACCOAC     | 6,240,000.00     | 4.31            | 312,000.00   |
| 合 计           | 56,912,680.92    | 39.36           | 3,040,577.78 |

## 8、因金融资产转移而终止确认的应收款项

报告期各期，公司无金融资产转移而终止确认的应收款项。

## 9、转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额

截止报告期各期末，公司无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

### (三) 应收款项融资

#### 1、应收款项融资分类列示

| 项目   | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 5,005,643.20    | 372,798.16       | 1,117,000.00     | 4,009,768.80     |
| 应收账款 |                 |                  |                  |                  |
| 合 计  | 5,005,643.20    | 372,798.16       | 1,117,000.00     | 4,009,768.80     |

#### 2、应收票据分类

| 项目     | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 5,005,643.20    | 372,798.16       | 1,117,000.00     | 4,009,768.80     |
| 商业承兑汇票 |                 |                  |                  |                  |
| 合 计    | 5,005,643.20    | 372,798.16       | 1,117,000.00     | 4,009,768.80     |

#### 3、应收票据预期信用损失分类列示

| 类别               | 2023 年 6 月 30 日 |        |      |          |              |
|------------------|-----------------|--------|------|----------|--------------|
|                  | 账面余额            |        | 坏账准备 |          | 账面价值         |
|                  | 金额              | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |              |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                 |        |      |          |              |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 5,005,643.20    | 100.00 |      |          | 5,005,643.20 |
| 其中：银行承兑汇票        | 5,005,643.20    | 100.00 |      |          | 5,005,643.20 |
| 商业承兑汇票           |                 |        |      |          |              |
| 合 计              | 5,005,643.20    | 100.00 |      |          | 5,005,643.20 |

(续)

| 类别               | 2022 年 12 月 31 日 |        |      |          |            |
|------------------|------------------|--------|------|----------|------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备 |          | 账面价值       |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |            |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                  |        |      |          |            |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 372,798.16       | 100.00 |      |          | 372,798.16 |
| 其中：银行承兑汇票        | 372,798.16       | 100.00 |      |          | 372,798.16 |
| 商业承兑汇票           |                  |        |      |          |            |
| 合 计              | 372,798.16       | 100.00 |      |          | 372,798.16 |

(续)

| 类别               | 2021 年 12 月 31 日 |        |      |          |              |
|------------------|------------------|--------|------|----------|--------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备 |          | 账面价值         |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |              |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |                  |        |      |          |              |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 1,117,000.00     | 100.00 |      |          | 1,117,000.00 |
| 其中：银行承兑汇票        | 1,117,000.00     | 100.00 |      |          | 1,117,000.00 |
| 商业承兑汇票           |                  |        |      |          |              |
| 合 计              | 1,117,000.00     | 100.00 |      |          | 1,117,000.00 |

(续)

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 |      |      |
|----|------------------|------|------|
|    | 账面余额             | 坏账准备 | 账面价值 |

|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |              |
|------------------|--------------|--------|----|----------|--------------|
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |              |        |    |          |              |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 4,009,768.80 | 100.00 |    |          | 4,009,768.80 |
| 其中：银行承兑汇票        | 4,009,768.80 | 100.00 |    |          | 4,009,768.80 |
| 商业承兑汇票           |              |        |    |          |              |
| 合 计              | 4,009,768.80 | 100.00 |    |          | 4,009,768.80 |

#### 4、单项计提预期信用损失的应收票据

报告期各期末，公司无单项计提预期信用损失的应收票据。

#### 5、按组合计提预期信用损失的应收票据

| 项目     | 2023 年 6 月 30 日 |      |         |
|--------|-----------------|------|---------|
|        | 应收票据            | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票 | 5,005,643.20    |      |         |
| 商业承兑汇票 |                 |      |         |
| 合 计    | 5,005,643.20    |      |         |

(续)

| 项目     | 2022 年 12 月 31 日 |      |         |
|--------|------------------|------|---------|
|        | 应收票据             | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票 | 372,798.16       |      |         |
| 商业承兑汇票 |                  |      |         |
| 合 计    | 372,798.16       |      |         |

(续)

| 项目     | 2021 年 12 月 31 日 |      |         |
|--------|------------------|------|---------|
|        | 应收票据             | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票 | 1,117,000.00     |      |         |
| 商业承兑汇票 |                  |      |         |
| 合 计    | 1,117,000.00     |      |         |

(续)

| 项目     | 2020 年 12 月 31 日 |      |         |
|--------|------------------|------|---------|
|        | 应收票据             | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票 | 4,009,768.80     |      |         |
| 商业承兑汇票 |                  |      |         |

| 项目  | 2020 年 12 月 31 日 |      |         |
|-----|------------------|------|---------|
|     | 应收票据             | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 合 计 | 4,009,768.80     |      |         |

#### 6、本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

截止报告期各期末，公司无计提、收回或转回的坏账准备情况。

#### 7、期末公司已质押的应收票据

截止报告期各期末，公司无已质押的应收票据。

#### 8、本报告期实际核销的应收票据

报告期各期，公司无实际核销的应收票据。

#### 9、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

| 项目             | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票(终止确认金额) |                 |                  |                  | 970,000.00       |
| 合 计            |                 |                  |                  | 970,000.00       |

#### 10、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

截止报告期各期末，公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

#### (四) 其他应收款

| 项目    | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 应收利息  | 453,924.77      | 334,713.88       | 229,459.14       | 172,274.73       |
| 应收股利  |                 |                  |                  |                  |
| 其他应收款 | 31,061,572.92   | 26,831,984.82    | 22,108,303.61    | 14,662,664.88    |
| 合 计   | 31,515,497.69   | 27,166,698.70    | 22,337,762.75    | 14,834,939.61    |

##### 1、应收利息

| 项目   | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 应收利息 | 453,924.77      | 334,713.88       | 229,459.14       | 172,274.73       |
| 合 计  | 453,924.77      | 334,713.88       | 229,459.14       | 172,274.73       |

##### 2、应收股利

报告期各期末无应收股利。

##### 3、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

| 类别            | 2023 年 6 月 30 日 |       |      |         |      |
|---------------|-----------------|-------|------|---------|------|
|               | 账面余额            |       | 坏账准备 |         | 账面价值 |
|               | 金额              | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |      |
| 按单项计提预期信用损失的其 |                 |       |      |         |      |

| 类别                 | 2023 年 6 月 30 日 |        |            |         |               |
|--------------------|-----------------|--------|------------|---------|---------------|
|                    | 账面余额            |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|                    | 金额              | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 他应收账款              |                 |        |            |         |               |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收账款 | 31,386,403.13   | 100.00 | 324,830.21 | 1.03    | 31,061,572.92 |
| 其中：账龄组合            | 5,941,090.44    | 18.93  | 324,830.21 | 5.47    | 5,616,260.23  |
| 合并范围内关联方组合         | 19,505,030.00   | 62.14  |            |         | 19,505,030.00 |
| 备用金、押金及保证金组合       | 5,940,282.69    | 18.93  |            |         | 5,940,282.69  |
| 合 计                | 31,386,403.13   | 100.00 | 324,830.21 | 1.03    | 31,061,572.92 |

(续)

| 类别                 | 2022 年 12 月 31 日 |        |            |         |               |
|--------------------|------------------|--------|------------|---------|---------------|
|                    | 账面余额             |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|                    | 金额               | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提预期信用损失的其他应收账款 |                  |        |            |         |               |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收账款 | 27,189,179.00    | 100.00 | 357,194.18 | 1.31    | 26,831,984.82 |
| 其中：账龄组合            | 6,593,925.60     | 24.25  | 357,194.18 | 5.42    | 6,236,731.42  |
| 合并范围内关联方组合         | 13,004,192.00    | 47.83  |            |         | 13,004,192.00 |
| 备用金、押金及保证金组合       | 7,591,061.40     | 27.92  |            |         | 7,591,061.40  |
| 合 计                | 27,189,179.00    | 100.00 | 357,194.18 | 1.31    | 26,831,984.82 |

(续)

| 类别                 | 2021 年 12 月 31 日 |        |            |         |               |
|--------------------|------------------|--------|------------|---------|---------------|
|                    | 账面余额             |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|                    | 金额               | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提预期信用损失的其他应收账款 |                  |        |            |         |               |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收账款 | 22,585,680.71    | 100.00 | 477,377.10 | 2.11    | 22,108,303.61 |
| 其中：账龄组合            | 9,079,361.96     | 40.20  | 477,377.10 | 5.26    | 8,601,984.86  |
| 合并范围内关联方组合         | 6,037,874.60     | 26.73  |            |         | 6,037,874.60  |
| 备用金、押金及保证金组合       | 7,468,444.15     | 33.07  |            |         | 7,468,444.15  |
| 合 计                | 22,585,680.71    | 100.00 | 477,377.10 | 2.11    | 22,108,303.61 |

(续)

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 |       |      |         |      |
|----|------------------|-------|------|---------|------|
|    | 账面余额             |       | 坏账准备 |         | 账面价值 |
|    | 金额               | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |      |

| 类别                 | 2020 年 12 月 31 日 |        |            |         |               |
|--------------------|------------------|--------|------------|---------|---------------|
|                    | 账面余额             |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|                    | 金额               | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提预期信用损失的其他应收账款 |                  |        |            |         |               |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收账款 | 15,295,225.58    | 100.00 | 632,560.70 | 4.14    | 14,662,664.88 |
| 其中：账龄组合            | 10,870,723.72    | 71.07  | 632,560.70 | 5.82    | 10,238,163.02 |
| 合并范围内关联方组合         | 1,001,323.18     | 6.55   |            |         | 1,001,323.18  |
| 备用金、押金及保证金组合       | 3,423,178.68     | 22.38  |            |         | 3,423,178.68  |
| 合 计                | 15,295,225.58    | 100.00 | 632,560.70 | 4.14    | 14,662,664.88 |

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质        | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 押金备用金       | 346,097.91      | 382,533.43       | 381,194.18       | 200,801.57       |
| 保证金         | 5,594,184.78    | 7,208,527.97     | 7,087,249.97     | 3,222,377.11     |
| 即征即退税款      | 5,208,780.31    | 5,998,197.51     | 8,706,290.01     | 9,112,638.85     |
| 其他往来款       | 39,997.95       | 87,803.90        | 123,243.85       | 1,681,385.68     |
| 合并范围内关联方往来款 | 19,505,030.00   | 13,004,192.00    | 6,037,874.60     | 1,001,323.18     |
| 代垫社保公积金     | 692,312.18      | 507,924.19       | 249,828.10       | 76,699.19        |
| 合 计         | 31,386,403.13   | 27,189,179.00    | 22,585,680.71    | 15,295,225.58    |

## (3) 其他应收款按账龄披露情况

| 账龄             | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年）   | 17,198,040.29   | 14,620,812.79    | 20,693,749.40    | 11,074,923.15    |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 12,185,904.26   | 11,155,209.69    | 51,000.00        | 2,358,606.75     |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 961,230.40      | 61,871.41        | 771,304.14       | 492,509.68       |
| 3 至 4 年（含 4 年） | 250,035.85      | 771,304.14       | 215,141.17       | 651,800.00       |
| 4 至 5 年（含 5 年） | 282,326.33      | 214,014.97       | 191,000.00       | 141,496.00       |
| 5 年以上          | 508,866.00      | 365,966.00       | 663,486.00       | 575,890.00       |
| 合 计            | 31,386,403.13   | 27,189,179.00    | 22,585,680.71    | 15,295,225.58    |

## (4) 单项计提坏账准备的其他应收款情况

报告期内无单项计提坏账准备的其他应收款情况。

## (5) 按组合计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 2023 年 6 月 30 日 |      |         |
|----|-----------------|------|---------|
|    | 其他应收账款          | 坏账准备 | 计提比例（%） |

| 账龄              | 2023 年 6 月 30 日 |            |          |
|-----------------|-----------------|------------|----------|
|                 | 其他应收账款          | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 5,901,092.49    | 295,054.62 | 5.00     |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 12,777.95       | 2,555.59   | 20.00    |
| 5 年以上           | 27,220.00       | 27,220.00  | 100.00   |
| 合 计             | 5,941,090.44    | 324,830.21 | 5.47     |

(续)

| 账龄              | 2022 年 12 月 31 日 |            |          |
|-----------------|------------------|------------|----------|
|                 | 其他应收账款           | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 6,553,927.65     | 327,696.38 | 5.00     |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 2,777.95         | 277.80     | 10.00    |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 10,000.00        | 2,000.00   | 20.00    |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 5,900.00         | 5,900.00   | 100.00   |
| 5 年以上           | 21,320.00        | 21,320.00  | 100.00   |
| 合 计             | 6,593,925.60     | 357,194.18 | 5.42     |

(续)

| 账龄              | 2021 年 12 月 31 日 |            |          |
|-----------------|------------------|------------|----------|
|                 | 其他应收账款           | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 9,042,141.96     | 452,107.10 | 5.00     |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 10,000.00        | 1,000.00   | 10.00    |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 5,900.00         | 2,950.00   | 50.00    |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 20,000.00        | 20,000.00  | 100.00   |
| 5 年以上           | 1,320.00         | 1,320.00   | 100.00   |
| 合 计             | 9,079,361.96     | 477,377.10 | 5.26     |

(续)

| 账龄              | 2020 年 12 月 31 日 |            |          |
|-----------------|------------------|------------|----------|
|                 | 其他应收账款           | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 9,297,370.51     | 464,868.53 | 5.00     |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 1,540,344.70     | 154,034.47 | 10.00    |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 11,688.51        | 2,337.70   | 20.00    |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 20,000.00        | 10,000.00  | 50.00    |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 50.00            | 50.00      | 100.00   |
| 5 年以上           | 1,270.00         | 1,270.00   | 100.00   |
| 合 计             | 10,870,723.72    | 632,560.70 | 5.82     |

## (6) 其他应收款坏账准备计提情况

| 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  | 327,696.38     | 29,497.80            |                      | 357,194.18 |
| 期初余额在本期变动       |                |                      |                      |            |
| --转入第二阶段        | -327,696.38    | 327,696.38           |                      |            |
| --转入第三阶段        |                |                      |                      |            |
| --转回第二阶段        |                |                      |                      |            |
| --转回第一阶段        |                |                      |                      |            |
| 本期计提            | 295,054.62     | -327,418.59          |                      | -32,363.97 |
| 本期收回或转回         |                |                      |                      |            |
| 本期核销            |                |                      |                      |            |
| 本期其他变动          |                |                      |                      |            |
| 2023 年 6 月 30 日 | 295,054.62     | 29,775.59            |                      | 324,830.21 |

(续)

| 坏账准备             | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合 计         |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|-------------|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |             |
| 2022 年 1 月 1 日   | 452,107.10     | 25,270.00            |                      | 477,377.10  |
| 期初余额在本期变动        |                |                      |                      |             |
| --转入第二阶段         | -452,107.10    | 452,107.10           |                      |             |
| --转入第三阶段         |                |                      |                      |             |
| --转回第二阶段         |                |                      |                      |             |
| --转回第一阶段         |                |                      |                      |             |
| 本期计提             | 327,696.38     | -447,879.30          |                      | -120,182.92 |
| 本期收回或转回          |                |                      |                      |             |
| 本期核销             |                |                      |                      |             |
| 本期其他变动           |                |                      |                      |             |
| 2022 年 12 月 31 日 | 327,696.38     | 29,497.80            | -                    | 357,194.18  |

(续)

| 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) |            |
| 2021 年 1 月 1 日 | 464,868.53     | 167,692.17           |                      | 632,560.70 |

| 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) |             |
| 期初余额在本期变动        |                |                      |                      |             |
| --转入第二阶段         | -464,868.53    | 464,868.53           |                      |             |
| --转入第三阶段         |                |                      |                      |             |
| --转回第二阶段         |                |                      |                      |             |
| --转回第一阶段         |                |                      |                      |             |
| 本期计提             | 452,107.10     | -607,290.70          |                      | -155,183.60 |
| 本期收回或转回          |                |                      |                      |             |
| 本期核销             |                |                      |                      |             |
| 本期其他变动           |                |                      |                      |             |
| 2021 年 12 月 31 日 | 452,107.10     | 25,270.00            |                      | 477,377.10  |

(续)

| 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) |            |
| 2020 年 1 月 1 日   | 380,072.21     | 7,683.85             |                      | 387,756.06 |
| 期初余额在本期变动        |                |                      |                      |            |
| --转入第二阶段         | -380,072.21    | 380,072.21           |                      |            |
| --转入第三阶段         |                |                      |                      |            |
| --转回第二阶段         |                |                      |                      |            |
| --转回第一阶段         |                |                      |                      |            |
| 本期计提             | 464,868.53     | -220,063.89          |                      | 244,804.64 |
| 本期收回或转回          |                |                      |                      |            |
| 本期核销             |                |                      |                      |            |
| 本期其他变动           |                |                      |                      |            |
| 2020 年 12 月 31 日 | 464,868.53     | 167,692.17           |                      | 632,560.70 |

## (7) 本报告期实际核销的其他应收款

报告期各期，公司无实际核销的其他应收款。

## (8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称           | 款项性质   | 2023 年 6 月 30 日余额 | 账龄    | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|----------------|--------|-------------------|-------|------------------|------------|
| 达梦数据技术(江苏)有限公司 | 关联方往来款 | 19,500,000.00     | 2 年以内 | 62.13            |            |
| 国家税务总局武汉东湖新    | 即征即退款  | 5,208,780.31      | 1 年以内 | 16.60            | 260,439.02 |

| 单位名称                       | 款项性质  | 2023 年 6 月 30<br>日余额 | 账龄    | 占其他应收款期末余<br>额的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------------------|-------|----------------------|-------|----------------------|--------------|
| 技术开发区税务局                   |       |                      |       |                      |              |
| 湖北省司法厅                     | 履约保证金 | 2,781,688.00         | 1-2 年 | 8.86                 |              |
| 云南省地质环境监测院（云<br>南省环境地质研究院） | 保证金   | 1,536,000.00         | 3 年以内 | 4.89                 |              |
| 代扣员工公积金                    | 非关联方  | 692,312.18           | 1 年以内 | 2.21                 | 34,615.61    |
| 合 计                        |       | 29,718,780.49        |       | 94.69                | 295,054.63   |

(续)

| 单位名称                       | 款项性质  | 2022 年 12 月 31<br>日余额 | 账龄    | 占其他应收款期末余<br>额的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------------------|-------|-----------------------|-------|----------------------|--------------|
| 达梦数据技术（江苏）有限<br>公司         | 其他往来款 | 13,000,000.00         | 2 年以内 | 47.81                |              |
| 国家税务总局武汉东湖新<br>技术开发区税务局    | 即征即退款 | 5,998,197.51          | 1 年以内 | 22.06                | 299,909.88   |
| 湖北省司法厅                     | 保证金   | 3,973,840.00          | 1-2 年 | 14.62                |              |
| 云南省地质环境监测院（云<br>南省环境地质研究院） | 保证金   | 1,536,000.00          | 2 年以内 | 5.65                 |              |
| 四川省成都市人民检察院                | 保证金   | 319,500.00            | 3-5 年 | 1.18                 |              |
| 合 计                        |       | 24,827,537.51         |       | 91.32                | 299,909.88   |

(续)

| 单位名称                       | 款项性质  | 2021 年 12 月 31<br>日余额 | 账龄    | 占其他应收款期末余<br>额的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------------------|-------|-----------------------|-------|----------------------|--------------|
| 国家税务总局武汉东湖新<br>技术开发区税务局    | 即征即退  | 8,706,290.01          | 1 年以内 | 38.55                | 435,314.50   |
| 达梦数据技术（江苏）有限<br>公司         | 其他往来款 | 6,000,000.00          | 1 年以内 | 26.57                |              |
| 湖北省司法厅                     | 保证金   | 3,973,840.00          | 1 年以内 | 17.59                |              |
| 云南省地质环境监测院（云<br>南省环境地质研究院） | 保证金   | 913,300.00            | 1 年以内 | 4.04                 |              |
| 河北省省级政府采购中心                | 保证金   | 405,520.00            | 5 年以上 | 1.80                 |              |
| 合 计                        |       | 19,998,950.01         |       | 88.55                | 435,314.50   |

(续)

| 单位名称                    | 款项性质  | 2020 年 12 月 31<br>日余额 | 账龄    | 占其他应收款期末余<br>额的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|-------------------------|-------|-----------------------|-------|----------------------|--------------|
| 国家税务总局武汉东湖新<br>技术开发区税务局 | 即征即退  | 9,112,638.85          | 1 年以内 | 59.58                | 455,631.94   |
| 杭州中软安人网络通信股<br>份有限公司    | 其他往来款 | 1,540,000.00          | 1-2 年 | 10.07                | 154,000.00   |

| 单位名称         | 款项性质  | 2020年12月31日余额 | 账龄   | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|--------------|-------|---------------|------|------------------|------------|
| 武汉达梦数据技术有限公司 | 其他往来款 | 811,700.54    | 1年以内 | 5.31             |            |
| 四川省成都市人民检察院  | 保证金   | 578,480.00    | 1-3年 | 3.78             |            |
| 河北省省级政府采购中心  | 保证金   | 405,520.00    | 5年以上 | 2.65             |            |
| 合 计          |       | 12,448,339.39 |      | 81.39            | 609,631.94 |

#### (9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

截止报告期各期末，公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### (10) 转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

截止报告期各期末，公司无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

#### (11) 涉及政府补助的其他应收款项

| 单位名称                | 政府补助项目名称 | 时间点         | 账龄   | 金额           |
|---------------------|----------|-------------|------|--------------|
| 国家税务总局武汉东湖新技术开发区税务局 | 即征即退     | 2023年6月30日  | 1年以内 | 5,208,780.31 |
| 国家税务总局武汉东湖新技术开发区税务局 | 即征即退     | 2022年12月31日 | 1年以内 | 5,998,197.51 |
| 国家税务总局武汉东湖新技术开发区税务局 | 即征即退     | 2021年12月31日 | 1年以内 | 8,706,290.01 |
| 国家税务总局武汉东湖新技术开发区税务局 | 即征即退     | 2020年12月31日 | 1年以内 | 9,112,638.85 |

### (五) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资明细

| 项目     | 2023年6月30日     |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 146,500,000.00 |      | 146,500,000.00 |
| 合 计    | 146,500,000.00 |      | 146,500,000.00 |

(续)

| 项目     | 2022年12月31日    |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 143,500,000.00 |      | 143,500,000.00 |
| 合 计    | 143,500,000.00 |      | 143,500,000.00 |

(续)

| 项目 | 2021年12月31日 |      |      |
|----|-------------|------|------|
|    | 账面余额        | 减值准备 | 账面价值 |

| 项目     | 2021 年 12 月 31 日 |      |                |
|--------|------------------|------|----------------|
|        | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 143,000,000.00   |      | 143,000,000.00 |
| 合 计    | 143,000,000.00   |      | 143,000,000.00 |

(续)

| 项目     | 2020 年 12 月 31 日 |      |                |
|--------|------------------|------|----------------|
|        | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 106,500,000.00   |      | 106,500,000.00 |
| 合 计    | 106,500,000.00   |      | 106,500,000.00 |

## 2、对子公司投资

| 被投资单位          | 2023 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 本期减少 | 2023 年 6 月 30 日 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|--------------|------|-----------------|----------|----------|
| 北京达梦数据库技术有限公司  | 15,000,000.00  |              |      | 15,000,000.00   |          |          |
| 上海达梦数据库有限公司    | 68,000,000.00  |              |      | 68,000,000.00   |          |          |
| 武汉达梦数据技术有限公司   | 35,000,000.00  |              |      | 35,000,000.00   |          |          |
| 四川蜀天梦图数据科技有限公司 | 20,000,000.00  |              |      | 20,000,000.00   |          |          |
| 达梦数据技术（江苏）有限公司 | 5,000,000.00   |              |      | 5,000,000.00    |          |          |
| 达梦数据技术（深圳）有限公司 | 500,000.00     | 3,000,000.00 |      | 3,500,000.00    |          |          |
| 合 计            | 143,500,000.00 | 3,000,000.00 |      | 146,500,000.00  |          |          |

(续)

| 被投资单位          | 2022 年 1 月 1 日 | 本期增加       | 本期减少 | 2022 年 12 月 31 日 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|------------|------|------------------|----------|----------|
| 北京达梦数据库技术有限公司  | 15,000,000.00  |            |      | 15,000,000.00    |          |          |
| 上海达梦数据库有限公司    | 68,000,000.00  |            |      | 68,000,000.00    |          |          |
| 武汉达梦数据技术有限公司   | 35,000,000.00  |            |      | 35,000,000.00    |          |          |
| 四川蜀天梦图数据科技有限公司 | 20,000,000.00  |            |      | 20,000,000.00    |          |          |
| 达梦数据技术（江苏）有限公司 | 5,000,000.00   |            |      | 5,000,000.00     |          |          |
| 达梦数据技术（深圳）有限公司 |                | 500,000.00 |      | 500,000.00       |          |          |

| 被投资单位 | 2022 年 1 月 1 日 | 本期增加       | 本期减少 | 2022 年 12 月 31 日 | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备期<br>末余额 |
|-------|----------------|------------|------|------------------|--------------|--------------|
| 合 计   | 143,000,000.00 | 500,000.00 |      | 143,500,000.00   |              |              |

(续)

| 被投资单位          | 2021 年 1 月 1 日 | 本期增加          | 本期减少 | 2021 年 12 月 31 日 | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备期<br>末余额 |
|----------------|----------------|---------------|------|------------------|--------------|--------------|
| 北京达梦数据库技术有限公司  | 15,000,000.00  |               |      | 15,000,000.00    |              |              |
| 上海达梦数据库有限公司    | 68,000,000.00  |               |      | 68,000,000.00    |              |              |
| 武汉达梦数据库技术有限公司  | 3,000,000.00   | 32,000,000.00 |      | 35,000,000.00    |              |              |
| 四川蜀天梦图数据科技有限公司 | 20,000,000.00  |               |      | 20,000,000.00    |              |              |
| 达梦数据技术（江苏）有限公司 | 500,000.00     | 4,500,000.00  |      | 5,000,000.00     |              |              |
| 合 计            | 106,500,000.00 | 36,500,000.00 |      | 143,000,000.00   |              |              |

(续)

| 被投资单位          | 2020 年 1 月 1 日 | 本期增加          | 本期减少 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备期<br>末余额 |
|----------------|----------------|---------------|------|------------------|--------------|--------------|
| 北京达梦数据库技术有限公司  | 15,000,000.00  |               |      | 15,000,000.00    |              |              |
| 上海达梦数据库有限公司    | 68,000,000.00  |               |      | 68,000,000.00    |              |              |
| 武汉达梦数据库技术有限公司  | 3,000,000.00   |               |      | 3,000,000.00     |              |              |
| 四川蜀天梦图数据科技有限公司 | 1,900,000.00   | 18,100,000.00 |      | 20,000,000.00    |              |              |
| 达梦数据技术（江苏）有限公司 |                | 500,000.00    |      | 500,000.00       |              |              |
| 合 计            | 87,900,000.00  | 18,600,000.00 |      | 106,500,000.00   |              |              |

## (六) 营业收入和营业成本

## 1、明细情况

| 项目   | 2023 年 1-6 月   |               | 2022 年度        |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 198,390,415.69 | 24,440,247.98 | 477,301,770.37 | 60,732,350.16 |
| 其他业务 | 825,442.74     | 93,850.21     | 2,324,594.57   | 491,949.29    |
| 合 计  | 199,215,858.43 | 24,534,098.19 | 479,626,364.94 | 61,224,299.45 |

(续)

| 项目 | 2021 年度 |    | 2020 年度 |    |
|----|---------|----|---------|----|
|    | 收入      | 成本 | 收入      | 成本 |

| 项目   | 2021 年度        |                | 2020 年度        |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 572,838,413.32 | 195,361,594.05 | 392,582,556.34 | 117,756,701.94 |
| 其他业务 | 1,430,118.61   | 360,164.19     | 1,912,370.02   | 238,621.50     |
| 合 计  | 574,268,531.93 | 195,721,758.24 | 394,494,926.36 | 117,995,323.44 |

## 2、主营业务收入按类别列示

| 项目        | 2023 年 1-6 月   |               | 2022 年度        |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 软件产品使用授权  | 181,063,952.98 | 13,511,807.29 | 415,700,331.93 | 18,938,665.13 |
| 数据及行业解决方案 | 8,151,615.46   | 6,398,997.95  | 44,400,524.67  | 33,692,932.96 |
| 运维服务      | 9,174,847.25   | 4,529,442.74  | 17,200,913.77  | 8,100,752.07  |
| 合 计       | 198,390,415.69 | 24,440,247.98 | 477,301,770.37 | 60,732,350.16 |

(续)

| 项目        | 2021 年度        |                | 2020 年度        |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 软件产品使用授权  | 478,682,954.56 | 127,396,837.90 | 328,108,959.43 | 76,600,150.01  |
| 数据及行业解决方案 | 81,521,794.67  | 64,384,435.86  | 54,875,291.12  | 37,367,685.59  |
| 运维服务      | 12,633,664.09  | 3,580,320.29   | 9,598,305.79   | 3,788,866.34   |
| 合 计       | 572,838,413.32 | 195,361,594.05 | 392,582,556.34 | 117,756,701.94 |

## 3、营业收入前五名

| 单位名称           | 2023 年 1-6 月 |               |           |
|----------------|--------------|---------------|-----------|
|                | 与本公司关系       | 收入金额          | 占总收入比 (%) |
| 中建材信息技术股份有限公司  | 无关联关系        | 42,043,614.60 | 21.10     |
| 南京鑫能电科信息技术有限公司 | 无关联关系        | 11,170,867.11 | 5.61      |
| 南宁市迈越软件有限责任公司  | 无关联关系        | 9,479,340.27  | 4.76      |
| 北京科源恒盛科技有限公司   | 无关联关系        | 7,028,913.94  | 3.53      |
| 四川蜀天梦图数据科技有限公司 | 合并范围内关联方     | 6,735,059.29  | 3.38      |
| 合 计            |              | 76,457,795.21 | 38.38     |

(续)

| 单位名称          | 2022 年度  |               |           |
|---------------|----------|---------------|-----------|
|               | 与本公司关系   | 收入金额          | 占总收入比 (%) |
| 中建材信息技术股份有限公司 | 无关联关系    | 89,150,298.42 | 18.59     |
| 上海达梦数据库有限公司   | 合并范围内关联方 | 22,889,541.46 | 4.77      |
| 北京科源恒盛科技有限公司  | 无关联关系    | 21,044,867.49 | 4.39      |
| 深圳市昊源诺信科技有限公司 | 无关联关系    | 17,493,230.07 | 3.65      |
| 南京济拓信息系统有限公司  | 无关联关系    | 15,465,132.72 | 3.22      |

| 单位名称 | 2022 年度 |                |           |
|------|---------|----------------|-----------|
|      | 与本公司关系  | 收入金额           | 占总收入比 (%) |
| 合 计  |         | 166,043,070.16 | 34.62     |

(续)

| 单位名称              | 2021 年度  |                |           |
|-------------------|----------|----------------|-----------|
|                   | 与本公司关系   | 收入金额           | 占总收入比 (%) |
| 中建材信息技术股份有限公司     | 无关联关系    | 136,264,651.53 | 23.73     |
| 湖北省司法厅            | 无关联关系    | 43,526,403.12  | 7.58      |
| 四川中达联科软件科技有限责任公司  | 无关联关系    | 24,509,813.44  | 4.27      |
| 四川蜀天梦图数据科技有限公司    | 合并范围内关联方 | 22,315,137.21  | 3.89      |
| 中国电子科技集团公司第二十八研究所 | 无关联关系    | 18,708,849.54  | 3.26      |
| 合 计               |          | 245,324,854.84 | 42.73     |

(续)

| 单位名称             | 2020 年度 |                |           |
|------------------|---------|----------------|-----------|
|                  | 与本公司关系  | 收入金额           | 占总收入比 (%) |
| 中建材信息技术股份有限公司    | 无关联关系   | 132,582,236.34 | 33.61     |
| 湖北省公安厅           | 无关联关系   | 23,836,885.27  | 6.04      |
| 中国电子系统技术有限公司     | 无关联关系   | 8,864,178.79   | 2.25      |
| 四川中达联科软件科技有限责任公司 | 无关联关系   | 8,646,778.84   | 2.19      |
| 北京鑫裕富华科技有限公司     | 无关联关系   | 8,224,779.37   | 2.08      |
| 合 计              |         | 182,154,858.61 | 46.17     |

## 十八、补充资料

### (一) 非经常性损益

| 项目                                                   | 2023 年 1-6 月 | 2022 年度       | 2021 年度        | 2020 年度       |
|------------------------------------------------------|--------------|---------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损益                                            | 2,042.04     | -25,504.12    | -63,146.85     | -38,300.14    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |              |               |                |               |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 7,573,184.30 | 15,839,067.36 | 131,394,233.99 | 24,598,758.95 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |              |               |                |               |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |              |               |                |               |
| 非货币性资产交换损益                                           |              |               |                |               |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |              |               |                |               |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产                              |              |               |                |               |

| 项目                                                                                      | 2023 年 1-6 月 | 2022 年度       | 2021 年度        | 2020 年度        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 减值准备                                                                                    |              |               |                |                |
| 债务重组损益                                                                                  |              |               |                |                |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |              |               |                |                |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |              |               |                |                |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |              |               |                |                |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |              |               |                |                |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |               |                |                |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     | 230,000.00   |               | 47,800.00      |                |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |              |               |                |                |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |              |               |                |                |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |              |               |                |                |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            |              |               |                |                |
| 股份支付                                                                                    |              |               | -8,309,864.44  | -14,611,037.78 |
| 土地闲置及违约金                                                                                |              | -3,609,720.00 | -4,115,880.00  |                |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 42,727.23    | -933,644.87   | -54,831.73     | -559,164.13    |
| 减免的社保、房租和物业                                                                             |              |               |                | 10,857,565.48  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |              |               |                |                |
| 非经营性损益对利润总额的影响的合计                                                                       | 7,847,953.57 | 11,270,198.37 | 118,898,310.97 | 20,247,822.38  |
| 减：所得税影响数                                                                                | 1,008,569.62 | 1,210,844.41  | 23,302,653.85  | 4,205,789.73   |
| 减：少数股东影响数                                                                               |              | 341,761.26    | 111,668.52     | -1,736,113.77  |
| 税后归属于母公司的非经常性损益影响数                                                                      | 6,839,383.95 | 9,717,592.70  | 95,483,988.60  | 17,778,146.42  |

## (二) 净资产收益率及每股收益

| 2023 年 1-6 月            | 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          | 6.37          | 1.29   | 1.29   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.77          | 1.17   | 1.17   |

(续)

| 2022 年度 | 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          | 25.64 | 4.72   | 4.72   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 24.71 | 4.55   | 4.55   |

(续)

| 2021 年度                 | 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          | 63.47         | 7.78   | 7.78   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 49.80         | 6.11   | 6.11   |

(续)

| 2020 年度                 | 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          | 39.54         | 2.62   | 2.62   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 34.83         | 2.31   | 2.31   |

[此页无正文]



第 22 页至第 177 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

签名：

冯裕才



主管会计工作负责人：

签名：

周淳



会计机构负责人：

签名：

孙巍琳





统一社会信用代码

91110102089661664J

# 营业执照

(副本)(11-1)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多信息、  
备案、许可、监  
管信息

名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 刘红卫

成立日期 2013年12月13日  
合伙期限 2013年12月13日至 长期

经营范围 主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等事务；担任破产管理人，以及法律、法规规定的其它业务。  
（市场主体的经营活动，不得从国家选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，须经相关部门批准后依政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2022 年 01 月 13 日



# 会计师事务所 执业证书



名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人：刘红卫  
主任会计师：  
经营场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：11000204  
批准执业文号：京财会许可〔2013〕0079号  
批准执业日期：2013年12月02日

证书序号：0017145

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



姓名 王传平  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1967-10-15  
Date of birth  
工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所  
Working unit  
身份证号码 42222819671015101X  
Identity card No.

### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

王传平(420000024198)

2020年已通过



日  
/d

姓名: 王传平  
证号: 420000024198



证书编号:  
No. of Certificate

420000024198

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
1999 09 01

发证日期:  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d

### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

王传平(420000024198)

2021年已通过





姓名  
Full name 聂照枝  
性别  
Sex 男  
出生日期  
Date of birth 1971-08-04  
工作单位  
Working unit 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所  
身份证号码  
Identity card No. 42098419710804001X

## 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

聂照枝 (420002690743)

2020年已通过



日  
/d

5

姓名: 聂照枝  
证号: 420002690743



证书编号:  
No. of Certificate

420002690743

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

1994 年 10 月 12 日  
/y /m /d

## 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

聂照枝 (420002690743)

2021年已通过



6