

深圳市桑达实业股份有限公司
2023 年度合并及母公司财务报表
审计报告书



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816



目 录

一、审计报告	1-6
二、审计报告附送	
1. 合并资产负债表	1-2
2. 母公司资产负债表	3-4
3. 合并利润表	5
4. 母公司利润表	6
5. 合并现金流量表	7
6. 母公司现金流量表	8
7. 合并股东权益变动表	9-10
8. 母公司股东权益变动表	11-12
9. 财务报表附注	13-174
三、审计报告附件	
1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件	
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件	
3. 注册会计师执业证书复印件	





中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

审计报告

中兴华审字（2024）第012329号

深圳市桑达实业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市桑达实业股份有限公司（以下简称“深桑达”）的财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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，公允反映了深桑达公司2023年12月31日合并及母公司的财务状况以及2023年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。



（一）高科技产业工程服务收入的确认

1、事项描述

关于收入的会计政策详见附注三、（二十七），关于收入的披露详见附注五、（四十八）。

深桑达营业收入主要来源于高科技产业工程服务收入，本年度高科技产业工程服务收入为 517.57 亿元，占深桑达营业收入比重为 92%。

深桑达对所提供的高科技产业工程服务，根据履约进度在一段时间内确认收入。履约进度主要根据项目的性质，以投入法为计算方法，按照履行合同实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定。管理层需要在项目初始阶段对合同预计总收入和总成本作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估，当初始估计条件发生变化时，对合同预计总收入和预计总成本进行修订，并根据修订后的合同预计总收入和合同预计总成本调整履约进度和确认收入的金额。

由于高科技产业工程服务收入是深桑达关键财务指标之一，存在管理层为了达到特定目的或期望而操纵收入确认的固有风险；此外高科技产业工程服务收入还涉及管理层的重大会计估计和判断，因此我们将高科技产业工程服务收入的确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对高科技产业工程服务收入确认执行的审计程序主要有：

（1）了解和评价管理层与工程承包合同预算编制和收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；

（2）选取高科技产业工程服务项目承包合同样本，对合同进行识别，确认合同具有权利和义务的法律约束力，具有商业实质。识别合同后，根据合同订立的商业目的和履约情况，通过合同合并、合同变更，来识别合同中的单项履约义务的构成；

（3）选取高科技产业工程服务项目工程承包合同样本，检查预计总收入、预计总成本所依据的工程承包合同和成本预算资料，评估管理层对预计总收入和预计总成本的估计依据是否充分；



(4) 对预计总收入、预计总成本或毛利率发生异常波动的大额项目实施询问、分析性复核等相关程序，检查工程项目是否异常，并对异常执行进一步检查程序；

(5) 选取高科技产业工程服务项目工程承包合同样本，对本年度发生的合同履行成本进行测试；执行重新计算程序，复核工程承包合同履行进度的准确性；

(6) 向客户函证与高科技产业工程服务收入相关的事项，如项目名称、合同金额、项目实施进度及项目结算情况等；

(7) 选取高科技产业工程服务项目工程承包合同样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程完工进度，并与账面记录进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序；

(8) 检查与高科技产业工程服务项目工程承包合同收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款与合同资产的预期信用损失

1、事项描述

关于应收账款和合同资产减值的会计政策详见附注三、（十）；关于应收账款的披露详见附注五、（四）；合同资产的披露详见附注五、（九）。

截至 2023 年 12 月 31 日，深桑达应收账款账面余额为 124.14 亿元，坏账准备余额为 14.12 亿元，应收账款账面价值为 110.02 亿元；合同资产账面余额为 177.20 亿元，减值准备余额为 2.84 亿元，合同资产账面价值为 174.35 亿元。

深桑达管理层对应收账款与合同资产按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于单项计提且已发生信用损失的应收账款与合同资产，深桑达管理层基于已发生信用损失的客观证据，通过估计预期收取的现金流量单独确定信用损失。除单独确定信用损失之外的应收账款与合同资产，管理层基于共同信用风险特征以及考虑前瞻性信息，采用账龄分析法或其他方法确定预期信用损失。

应收账款与合同资产预期信用损失的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且其对于财务报表整体具有重要性。基于上述原因，我们将应收账款与合同资产的预期信用损失识别为关键审计事项。





2、审计应对

我们针对应收账款与合同资产的预期信用损失执行的审计程序主要有：

（1）了解和评价管理层与应收账款及合同资产预期信用损失相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）复核以前年度应收账款与合同资产坏账计提后转回或实际发生损失的情况，判断管理层对历史数据预期的准确性；

（3）对于单项计提单独确定信用损失的应收账款与合同资产选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量所作评估的依据及假设的合理性；

（4）对于以共同信用风险特征为依据采用组合计提的方法确定信用损失的应收账款与合同资产，抽样检查组合分类重点是账龄分类的适当性，同时，结合历史发生的损失率和前瞻性信息，评价管理层确定的预期信用损失率的合理性；

（5）检查与应收账款及合同资产预期信用损失相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

深桑达公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括深桑达公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

深桑达公司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，管理层负责评估深桑达的持续经营能力，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、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深桑达的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

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





（五）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。

（六）就深桑达公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：



2024年4月16日



合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	9,847,526,779.61	9,140,861,744.72
交易性金融资产	五、（二）	305,706,483.28	476,050,850.59
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	238,454,480.92	437,156,193.80
应收账款	五、（四）	11,002,139,132.33	10,177,995,278.58
应收款项融资	五、（五）	415,805,988.11	266,410,395.64
预付款项	五、（六）	2,973,958,936.25	1,747,095,445.89
其他应收款	五、（七）	740,545,118.81	637,117,588.94
存货	五、（八）	923,473,743.40	1,123,907,417.13
合同资产	五、（九）	17,435,190,903.52	17,556,786,236.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（十）	1,079,933,729.74	745,928,088.86
流动资产合计		44,962,735,295.97	42,309,309,241.12
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、（十一）	1,124,175,598.23	817,199,038.84
长期股权投资	五、（十二）	1,633,572,598.69	1,778,491,080.61
其他权益工具投资	五、（十三）	145,035,900.19	115,298,448.63
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（十四）	139,987,166.60	129,718,429.96
固定资产	五、（十五）	4,916,125,904.49	4,385,020,329.42
在建工程	五、（十六）	1,060,340,867.83	950,575,722.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十七）	241,136,916.64	194,937,743.47
无形资产	五、（十八）	1,101,524,329.16	1,074,365,480.30
开发支出	五、（十九）	6,409,337.36	8,269,482.98
商誉	五、（二十）	140,730,523.57	91,231,137.53
长期待摊费用	五、（二十一）	198,478,071.32	134,657,542.10
递延所得税资产	五、（二十二）	343,289,100.51	294,249,103.71
其他非流动资产	五、（二十三）	504,846,249.77	561,050,421.99
非流动资产合计		11,555,652,564.36	10,535,063,961.90
资产总计		56,518,387,860.33	52,844,373,203.02


（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：


陈刚

1

李安


邱恒



合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、（二十四）	1,374,676,561.59	1,851,322,157.33
交易性金融负债	五、（二十五）		2,649,167.86
衍生金融负债			
应付票据	五、（二十六）	6,226,481,956.62	5,557,125,852.28
应付账款	五、（二十七）	19,296,205,077.49	18,033,345,604.32
预收款项	五、（二十八）	481,499.11	28,912.40
合同负债	五、（二十九）	4,777,666,533.84	5,171,826,862.33
应付职工薪酬	五、（三十）	946,942,637.33	860,877,838.63
应交税费	五、（三十一）	369,614,584.16	344,749,486.16
其他应付款	五、（三十二）	1,100,111,291.97	636,282,883.10
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（三十三）	1,978,396,076.94	1,651,749,087.00
其他流动负债	五、（三十四）	597,080,543.46	1,030,124,498.02
流动负债合计		36,667,656,762.51	35,140,082,349.43
非流动负债：			
长期借款	五、（三十五）	5,980,810,334.34	5,715,687,544.51
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（三十六）	214,603,017.56	187,964,075.98
长期应付款	五、（三十七）	239,369,305.36	412,204,554.00
长期应付职工薪酬	五、（三十八）	100,450,000.00	92,260,000.00
预计负债	五、（三十九）	114,553,271.60	76,745,853.58
递延收益	五、（四十）	156,255,795.71	149,908,937.25
递延所得税负债	五、（四十二）	108,586,338.12	90,029,637.91
其他非流动负债	五、（四十一）	1,061,128,996.98	850,228,523.59
非流动负债合计		7,975,757,059.67	7,575,029,126.82
负债合计		44,643,413,822.18	42,715,111,476.25
股东权益：			
股本	五、（四十二）	1,137,959,234.00	1,137,959,234.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（四十三）	3,566,176,152.17	2,928,043,121.08
减：库存股			
其他综合收益	五、（四十四）	-16,295,198.78	-15,752,667.83
专项储备	五、（四十五）	100,750,899.96	61,323,063.32
盈余公积	五、（四十六）	304,676,060.53	293,028,526.68
未分配利润	五、（四十七）	1,395,550,901.09	1,168,593,944.50
归属于母公司股东权益合计		6,488,818,048.97	5,573,195,221.75
少数股东权益		5,386,155,989.18	4,556,066,505.02
股东权益合计		11,874,974,038.15	10,129,261,726.77
负债和股东权益总计		56,518,387,860.33	52,844,373,203.02

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：


陈刚





2







母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		135,264,376.49	465,504,239.40
交易性金融资产		305,706,483.28	265,752,630.40
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、（一）	28,187,016.87	27,669,113.34
应收款项融资			
预付款项		474,973.13	2,210,772.34
其他应收款	十三、（二）	350,295,555.29	162,660,930.99
存货		4,702,381.25	5,229,047.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,326,125.55	11,064,395.49
流动资产合计		835,956,911.86	940,091,129.91
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		137,291,729.20	
长期股权投资	十三、（三）	8,908,322,917.40	8,828,322,917.40
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		81,492,837.11	87,902,439.66
固定资产		13,738,239.85	13,245,771.49
在建工程		227,971,210.90	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		31,281,917.07	31,689,085.33
使用权资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,166,183.59	5,833,114.96
递延所得税资产		10,029,311.74	9,494,569.22
其他非流动资产		302,853,062.03	478,242,841.32
非流动资产合计		9,718,147,408.89	9,454,730,739.38
资产总计		10,554,104,320.75	10,394,821,869.29

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

陈刚

李安

邱恒

李安印

邱恒印



母公司资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款		300,277,902.77	697,790,313.87
交易性金融负债			2,649,167.86
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		318,734,869.66	349,917,325.42
预收款项			
合同负债		2,906,362.54	10,811,645.74
应付职工薪酬		10,211,337.99	3,115,662.46
应交税费		7,922,902.76	1,412,124.32
其他应付款		263,685,676.47	625,511,145.97
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		61,066,950.90	3,075,625.00
其他流动负债		1,949,147.73	2,257,939.94
流动负债合计		966,755,150.82	1,696,540,950.58
非流动负债：			
长期借款		1,492,380,000.00	655,176,969.43
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		234,873.91	234,873.91
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		475,000.00	475,000.00
递延所得税负债		26,426,620.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,519,516,494.73	655,886,843.34
负债合计		2,486,271,645.55	2,352,427,793.92
股东权益：			
股本		1,137,959,234.00	1,137,959,234.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,134,835,368.68	6,134,835,368.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		281,462,742.20	269,815,208.35
未分配利润		513,575,330.32	499,784,264.34
股东权益合计		8,067,832,675.20	8,042,394,075.37
负债和股东权益总计		10,554,104,320.75	10,394,821,869.29

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

陈刚

4

李安印

邱恒印



合并利润表

2023 年度

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	五、（四十八）	56,283,718,641.15	51,051,921,142.62
减：营业成本	五、（四十八）	49,934,432,344.04	45,227,828,100.45
税金及附加	五、（四十九）	133,785,905.39	94,478,180.73
销售费用	五、（五十）	965,180,673.74	915,694,171.91
管理费用	五、（五十一）	1,736,330,913.69	1,819,811,117.20
研发费用	五、（五十二）	1,835,613,474.50	1,527,299,104.17
财务费用	五、（五十三）	335,633,917.21	315,410,901.03
其中：利息费用		484,837,041.61	406,472,925.69
利息收入		195,929,687.63	125,156,503.47
加：其他收益	五、（五十四）	211,445,845.07	237,882,276.49
投资收益(损失以“-”号填列)	五、（五十五）	-17,764,171.79	15,631,812.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,996,308.60	16,061,826.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-20,632,532.47	
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)	五、（五十六）	36,832,872.88	65,143,624.49
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、（五十七）	-255,914,871.10	-195,651,964.39
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、（五十八）	-168,753,933.19	-84,601,267.53
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、（五十九）	-1,662,152.77	-6,126,883.83
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,146,925,001.68	1,183,677,165.11
加：营业外收入	五、（六十）	231,303,281.16	20,109,875.60
减：营业外支出	五、（六十一）	34,402,464.84	18,732,208.62
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,343,825,818.00	1,185,054,832.09
减：所得税费用	五、（六十二）	469,393,750.28	467,378,313.48
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		874,432,067.72	717,676,518.61
（一）按经营持续性分类：			
其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		874,432,067.72	717,676,518.61
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
其中：归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		329,641,229.16	-158,404,699.08
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		544,790,838.56	876,081,217.69
五、其他综合收益的税后净额		11,262.63	13,261,425.94
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-542,530.95	7,050,572.53
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-886,915.63	7,186,211.87
1、重新计量设定受益计划变动额		-530,017.93	1,092,630.02
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		-356,897.70	6,093,581.85
（二）将重分类进损益的其他综合收益		344,384.68	-135,639.34
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、外币财务报表折算差额		344,384.68	-135,639.34
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		553,793.58	6,210,853.41
六、综合收益总额		874,443,330.35	730,937,944.55
归属于母公司股东的综合收益总额		329,098,698.21	-151,354,126.55
归属于少数股东的综合收益总额		545,344,632.14	882,292,071.10
七、每股收益			
（一）基本每股收益	十四、（二）	0.2897	-0.1391
（二）稀释每股收益	十四、（二）	0.2897	-0.1391

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：


陈刚

5
李安印

邱恒印

6-1-13



母公司利润表

2023 年度

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十三、（四）	87,015,214.03	205,627,848.73
减：营业成本	十三、（四）	27,866,065.83	135,853,328.01
税金及附加		3,185,434.95	2,563,313.09
销售费用		1,867,242.93	5,901,824.44
管理费用		117,820,027.43	164,774,142.77
研发费用			
财务费用		51,941,486.91	-7,286,961.54
其中：利息费用		64,268,447.63	34,436,936.60
利息收入		12,883,669.94	43,430,554.18
加：其他收益		655,803.56	910,662.10
投资收益(损失以“-”号填列)	十三、（五）	10,179,614.50	229,890,000.00
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 (损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		39,953,852.88	62,752,630.40
信用减值损失(损失以“-”号填列)		6,109,058.01	-534,368.71
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-3,254,292.35	
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-62,021,007.42	196,841,125.75
加：营业外收入		211,430,394.02	4,266,432.88
减：营业外支出		1,491,823.81	1,692,755.33
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		147,917,562.79	199,414,803.30
减：所得税费用		31,442,224.24	-4,630,913.41
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		116,475,338.55	204,045,716.71
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		116,475,338.55	204,045,716.71
(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		116,475,338.55	204,045,716.71

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：


陈刚


李安


邱恒

6

6-1-14



合并现金流量表

2023 年度

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		54,263,589,007.04	45,917,437,617.19
收到的税费返还		181,154,243.99	195,236,026.22
收到其他与经营活动有关的现金	五、（六十三）	2,154,937,946.37	1,932,917,328.42
经营活动现金流入小计		56,599,681,197.40	48,045,590,971.83
购买商品、接受劳务支付的现金		45,737,330,927.93	39,563,800,550.07
支付给职工以及为职工支付的现金		6,368,056,184.50	5,815,234,255.93
支付的各项税费		1,449,817,877.31	1,150,202,502.38
支付其他与经营活动有关的现金	五、（六十三）	2,389,168,219.63	1,763,212,786.47
经营活动现金流出小计		55,944,373,209.37	48,292,450,094.85
经营活动产生的现金流量净额		655,307,988.03	-246,859,123.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		281,512,362.10	32,423,930.00
取得投资收益收到的现金		7,176,638.69	1,880,235.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,454,175.31	770,990.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	五、（六十四）		1,975.45
收到其他与投资活动有关的现金	五、（六十三）	179,898,834.85	30,361,834.05
投资活动现金流入小计		474,042,010.95	65,438,965.45
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		655,380,969.12	640,758,043.06
投资支付的现金		65,446,967.07	388,036,270.23
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五、（六十四）		420,641,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、（六十三）	178,995,829.00	71,070,642.99
投资活动现金流出小计		899,823,765.19	1,520,505,956.28
投资活动产生的现金流量净额		-425,781,754.24	-1,455,066,990.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,111,679,000.00	322,957,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,111,679,000.00	322,957,300.00
取得借款收到的现金		5,820,449,229.55	8,408,265,999.99
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（六十三）		98,279,394.45
筹资活动现金流入小计		6,932,128,229.55	8,829,502,694.44
偿还债务支付的现金		5,782,718,468.95	6,018,632,113.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		825,119,546.48	680,990,817.00
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		302,973,620.45	176,388,522.25
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（六十三）	133,340,619.59	54,665,587.78
筹资活动现金流出小计		6,741,178,635.02	6,754,288,517.98
筹资活动产生的现金流量净额		190,949,594.53	2,075,214,176.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,142,608.38	13,693,174.62
五、现金及现金等价物净增加额		423,618,436.70	386,981,237.23
加：期初现金及现金等价物余额	五、（六十四）	7,542,558,584.61	7,155,577,347.38
六、期末现金及现金等价物余额	五、（六十四）	7,966,177,021.31	7,542,558,584.61

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：李安印 公司会计机构负责人：邱恒


陈 丽

7


李安印


邱恒



母公司现金流量表

2023 年度

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		157,171,416.61	177,509,798.59
收到的税费返还		6,178,254.76	32,848,034.07
收到其他与经营活动有关的现金		212,808,835.98	679,534,000.79
经营活动现金流入小计		376,158,507.35	889,891,833.45
购买商品、接受劳务支付的现金		83,535,213.16	106,891,765.00
支付给职工以及为职工支付的现金		32,907,930.24	97,937,475.85
支付的各项税费		10,559,907.62	5,872,704.75
支付其他与经营活动有关的现金		640,919,370.97	681,933,891.93
经营活动现金流出小计		767,922,421.99	892,635,837.53
经营活动产生的现金流量净额		-391,763,914.64	-2,744,004.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		10,179,614.50	242,130,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			15,000.00
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		68,000,000.00	30,361,834.05
投资活动现金流入小计		78,179,614.50	272,506,834.05
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,412,756.13	354,515.68
投资支付的现金		80,000,000.00	635,040,000.00
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		264,200,000.00	518,000,000.00
投资活动现金流出小计		368,612,756.13	1,153,394,515.68
投资活动产生的现金流量净额		-290,433,141.63	-880,887,681.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,207,000,000.00	1,566,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,207,000,000.00	1,566,000,000.00
偿还债务支付的现金		709,440,000.00	211,501,406.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		145,617,233.94	133,760,212.30
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		855,057,233.94	345,261,618.55
筹资活动产生的现金流量净额		351,942,766.06	1,220,738,381.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,427.30	-227,009.91
五、现金及现金等价物净增加额		-330,239,862.91	336,879,685.83
加：期初现金及现金等价物余额		465,504,239.40	128,624,553.57
六、期末现金及现金等价物余额		135,264,376.49	465,504,239.40

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：


陈刚

8 
李安


邱恒



合并股东权益变动表

2023 年度

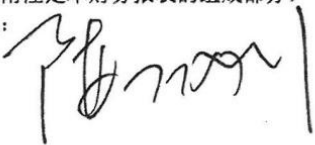
编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额										
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计		
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	小计
一、上年年末余额	1,137,959,234.00	2,928,043,121.08		-15,752,667.83	61,323,063.32	293,028,526.68		1,168,593,944.50	5,573,195,221.75	4,556,066,505.02	10,129,261,726.77
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、本年年初余额	1,137,959,234.00	2,928,043,121.08		-15,752,667.83	61,323,063.32	293,028,526.68		1,168,593,944.50	5,573,195,221.75	4,556,066,505.02	10,129,261,726.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		638,133,031.09		-542,530.95	39,427,836.64	11,647,533.85		226,956,956.59	915,622,827.22	830,089,484.16	1,745,712,311.38
（一）综合收益总额				-542,530.95				329,641,229.16	329,098,698.21	545,344,632.14	874,443,330.35
（二）股东投入和减少资本		638,133,031.09							638,133,031.09	517,568,269.61	1,155,701,300.70
1. 股东投入的普通股										1,111,679,000.00	1,111,679,000.00
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											
4. 其他		638,133,031.09							638,133,031.09	-594,110,730.39	44,022,300.70
（三）利润分配						11,647,533.85		-102,684,272.57	-91,036,738.72	-269,972,507.42	-361,009,246.14
1. 提取盈余公积						11,647,533.85		-11,647,533.85			
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配								-91,036,738.72	-91,036,738.72	-269,972,507.42	-361,009,246.14
4. 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					39,427,836.64				39,427,836.64	37,149,089.83	76,576,926.47
1. 本期提取					184,563,473.12				184,563,473.12	151,256,694.56	335,820,167.68
2. 本期使用					-145,135,636.48				-145,135,636.48	-114,107,604.73	-259,243,241.21
（六）其他											
四、本年年末余额	1,137,959,234.00	3,566,176,152.17		-16,295,198.78	100,750,899.96	304,676,060.53		1,395,550,901.09	6,488,818,048.97	5,386,155,989.18	11,874,974,038.15

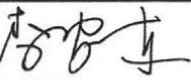
（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：





主管会计工作的公司负责人：





公司会计机构负责人：





6-1-17



合并股东权益变动表（续）

2023 年度

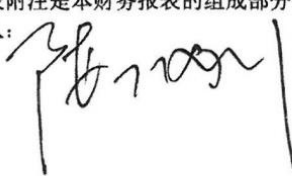
编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

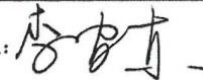
项目	上期金额									少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	1,138,744,840.00	3,317,450,996.06		-16,713,722.89	30,502,929.25	272,624,557.79		1,455,596,294.32	6,198,205,894.53	3,519,568,034.48	9,717,773,929.01
加：会计政策变更								-487,275.92	-487,275.92	-376,995.04	-864,270.96
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年初余额	1,138,744,840.00	3,317,450,996.06		-16,713,722.89	30,502,929.25	272,624,557.79		1,455,109,018.40	6,197,718,618.61	3,519,191,039.44	9,716,909,658.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-785,606.00	-389,407,874.98		961,055.06	30,820,134.07	20,403,968.89		-286,515,073.90	-624,523,396.86	1,036,875,465.58	412,352,068.72
（一）综合收益总额				7,050,572.53				-158,404,699.08	-151,354,126.55	882,292,071.10	730,937,944.55
（二）股东投入和减少资本	-785,606.00	-389,407,874.98							-390,193,480.98	420,738,050.90	30,544,569.92
1. 股东投入的普通股										442,957,300.00	442,957,300.00
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											
4. 其他	-785,606.00	-389,407,874.98							-390,193,480.98	-22,219,249.10	-412,412,730.08
（三）利润分配						20,403,968.89		-134,199,892.29	-113,795,923.40	-290,074,776.25	-403,870,699.65
1. 提取盈余公积						20,403,968.89		-20,403,968.89			
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配								-113,795,923.40	-113,795,923.40	-290,074,776.25	-403,870,699.65
4. 其他											
（四）股东权益内部结转				-6,089,517.47				6,089,517.47		-6,255,812.53	-6,255,812.53
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				-6,089,517.47				6,089,517.47		-6,255,812.53	-6,255,812.53
6. 其他											
（五）专项储备					30,820,134.07				30,820,134.07	30,175,932.36	60,996,066.43
1. 本期提取					48,043,272.99				48,043,272.99	51,619,536.45	99,662,809.44
2. 本期使用					-17,223,138.92				-17,223,138.92	-21,443,604.09	-38,666,743.01
（六）其他											
四、本年年末余额	1,137,959,234.00	2,928,043,121.08		-15,752,667.83	61,323,063.32	293,028,526.68		1,168,593,944.50	5,573,195,221.75	4,556,066,505.02	10,129,261,726.77

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

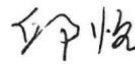
公司法定代表人：




主管会计工作的公司负责人：




公司会计机构负责人：




母公司股东权益变动表

2023 年度



编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							
	股本	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
一、上年年末余额	1,137,959,234.00	6,134,835,368.68				269,815,208.35	499,784,264.34	8,042,394,075.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,137,959,234.00	6,134,835,368.68				269,815,208.35	499,784,264.34	8,042,394,075.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						11,647,533.85	13,791,065.98	25,438,599.83
（一）综合收益总额							116,475,338.55	116,475,338.55
（二）股东投入和减少资本								
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						11,647,533.85	-102,684,272.57	-91,036,738.72
1. 提取盈余公积						11,647,533.85	-11,647,533.85	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-91,036,738.72	-91,036,738.72
4. 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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	1,137,959,234.00	6,134,835,368.68				281,462,742.20	513,575,330.32	8,067,832,675.20

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



母公司股东权益变动表（续）

2023 年度

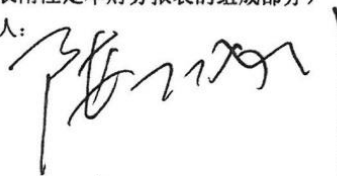
编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额							
	股本	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
一、上年年末余额	1,138,744,840.00	6,162,050,770.66				249,411,239.46	429,938,439.92	7,980,145,290.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,138,744,840.00	6,162,050,770.66				249,411,239.46	429,938,439.92	7,980,145,290.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-785,606.00	-27,215,401.98				20,403,968.89	69,845,824.42	62,248,785.33
（一）综合收益总额							204,045,716.71	204,045,716.71
（二）股东投入和减少资本	-785,606.00	-27,215,401.98						-28,001,007.98
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	-785,606.00	-27,215,401.98						-28,001,007.98
（三）利润分配						20,403,968.89	-134,199,892.29	-113,795,923.40
1. 提取盈余公积						20,403,968.89	-20,403,968.89	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他							-113,795,923.40	-113,795,923.40
（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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	1,137,959,234.00	6,134,835,368.68				269,815,208.35	499,784,264.34	8,042,394,075.37

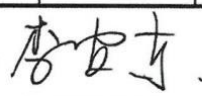
（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：



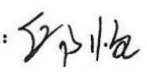


主管会计工作的公司负责人：





公司会计机构负责人：





深圳市桑达实业股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一)公司概况

深圳市桑达实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经深圳市人民政府办公厅深府办复[1993]52号文批准，于1993年12月4日由中国中电国际信息服务有限公司（以下简称“中电信息”）、深圳市鑫德莱实业有限公司（原名：龙岗区工业发展总公司）、无锡市尧龙无线电变压器有限公司（原名：无锡市无线电变压器厂）三方共同发起成立的股份有限公司，并以募集方式分别向公司内部职工发行250万股A股股票及向社会公众发行2,500万股A股股票，总股本为13,081.20万元。根据本公司2002年5月10日股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会2002年8月28日证监发行字（2002）93号文核准，本公司于2002年10月向社会公开增加发行1,846.00万股股票。

根据本公司2003年5月20日召开的2002年年度股东大会决议和修改后的公司章程的规定，本公司以2002年12月31日的总股本为基准，用资本公积金转增股本，转增比例为每10股转增3股。转增股本合计人民币4,478.16万元，实施转增后总股本变更为人民币19,405.36万元。

本公司股权分置改革方案于2006年1月23日获股东大会审议通过，流通股股东按流通股数每10股获得3.2股的对价；2006年2月6日为方案实施股份变更登记日，方案实施后本公司的股份总数不变，为19,405.36万股。

根据本公司2008年6月10日通过的2007年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，本公司用资本公积金转增股本，转增比例为每10股转增2股。转增股份总数为38,810,720股，每股面值1元，转增股本合计人民币38,810,720.00元，实施转增后总股本变更为人民币232,864,320.00元。

根据本公司2014年11月13日第七届董事会第二次会议决议、2015年5月14日第七届董事会第四次会议决议、2015年6月16日2015年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于公司发行股份购买资产暨关联交易具体方案的议案》以及经中国证券监督管理委员会《关于深圳市桑达实业股份有限公司向中国中电国际信息服务有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2015】2763号）核准，本公司向中电信息及何兵等26名自然人股东发行78,838,028

股股份，购买其合计持有的深圳市桑达无线通讯技术有限公司 100%股权；向中电信息及郎建国等 28 名自然人股东发行 8,183,399 股股份，购买其合计持有的深圳神彩物流有限公司（以下简称“神彩物流”）100%股权；向中国电子进出口有限公司（原中国电子进出口总公司，以下简称“中电进出口”）发行 31,992,698 股股份，购买其持有的捷达国际运输有限公司 100%股权。本次变更后的注册资本为人民币 351,878,445.00 元，股本为人民币 351,878,445.00 元。

根据本公司 2016 年 5 月 16 日通过的 2015 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，本公司用资本公积金转增股本，转增比例为每 10 股转增 2 股。转增股份总数为 70,375,689 股，每股面值 1 元，转增股本合计人民币 70,375,689.00 元，实施转增后总股本变更为人民币 422,254,134.00 元。

因神彩物流未能完成业绩承诺，2018 年 4 月 24 日，本公司第八届董事会第五次会议审议通过了《关于定向回购深圳神彩物流有限公司原股东应补偿股份及现金返还的提案》和《关于提请股东大会授权董事会全权办理回购股份后注销相关事宜的提案》等本次回购方案的相关提案，对神彩物流原 29 名股东所持有的股份进行回购及注销。2018 年 6 月 26 日，本公司 2017 年度股东大会审议通过了《关于定向回购深圳神彩物流有限公司原股东应补偿股份及现金返还的公告》等本次回购方案的相关提案。由于未能与神彩物流原股东文超先生取得联系，本公司将分两批办理回购注销事宜。本公司以 0.92 元总价回购了除文超先生以外的 28 名神彩物流原股东所持有的 9,034,473 股股份，并完成了注销。本次回购的股票于 2018 年 8 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续，本公司股份总数由 422,254,134 股减少至 413,219,661 股。为尽快完成回购注销、维护公司及全体股东的利益，2019 年 11 月 1 日，公司向深圳市南山区人民法院（以下简称“南山法院”）提起诉讼，请求以 0.08 元回购文超先生所持公司 785,606 股股份，并要求返还分红收益及支付逾期利息。南山法院于 2021 年 7 月 15 日作出（2019）粤 0305 民初 27319 号民事判决，支持了公司的诉讼请求。2021 年 11 月 11 日，公司向南山法院申请强制执行。

根据本公司 2020 年第三次临时股东大会决议，公司与标的资产“中国电子系统技术有限公司”的 15 名股东签订的《发行股份购买资产协议》及补充协议，以及中国证券监督管理委员会证监许可[2021]1018 号文《关于核准深圳市桑达实业股份有限公司向中国电子信息产业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，同意公司以发行股份方式购买中国电子信息产业集团有限公司等持有中国电子系统技术有限公司共计 96.7186%的股权。本次非公开发行 658,011,817.00 股股票，发行面值 1 元，发行价格 11.29 元/股，用于支付 96.7186%股权的购买价款。截至 2021 年 4 月 15 日，本公司已取得各交易对方用以认缴新增注册资本的资产。本次变更后的注册资本为人民币 1,071,231,478.00 元，股本为人民币 1,071,231,478.00 元。

2021年10月19日，本公司非公开发行人民币普通股（A股）67,513,362股，发行价格为14.96元/股，共募集资金人民币1,009,999,895.52元，扣除承销费、本次发行股权登记等发行费用共计9,591,992.75元（不含税），本次募集资金净额为人民币1,000,407,902.77元，其中注册资本（股本）人民币67,513,362.00元，资本溢价932,894,540.77元，计入“资本公积”。

2022年7月14日，公司通过深圳市南山区人民法院强制执行，以0.08元回购了神彩物流原股东文超先生所持有的公司785,606股股份，经公司申请并经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，该等股份已于2022年8月11日予以注销。

截至2023年12月31日，本公司总股本为1,137,959,234股，其中有限售条件股份493,195,423股，占总股本的43.34%；无限售条件股份644,763,811股，占总股本的56.66%。

本公司企业法人统一社会信用代码为914403001922517431，注册资本为人民币1,137,959,234元，公司注册地址、办公地址：深圳市南山区科技园科技路1号桑达科技大厦15—17层。本公司股票代码为000032；公司法定代表人：陈士刚。

本公司属装修装饰业和软件信息服务业，经营范围主要为：研发、生产、销售通信设备、交通通讯设备（生产场地营业执照另行办理）、计算机及软件、办公自动化设备、机械、光机电一体化设备、电子检测设备、税控设备、税控收款机（不含限制项目）、半导体照明产品；电子信息系统工程、建筑智能化工程、机电设备安装工程、变配电工程的规划、设计、安装、调试、集成及技术咨询服务；智能交通设备及产品、通信设备及产品、安防监控系统产品的技术开发、生产制造、调试、销售；软件及网络通讯产品的技术开发、技术服务、技术咨询；监控系统项目的设计、开发、咨询；国内商业、物资供销业（不含专营、专卖、专控商品）；进出口业务按深贸管审证字第523号外贸企业审定证书规定办理；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营，物业管理及自有物业租赁；兴办实业（具体项目另行申报）；仓储服务、国内外货物运输及代理服务（需许可经营项目另行办理申请）。

本公司之控股股东为中国中电国际信息服务有限公司，本公司最终控制人为中国电子信息产业集团有限公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；管理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本财务报表业经公司董事会于2024年4月16日批准报出。

(二)合并财务报表范围

本报告期合并范围变化情况及子公司的相关信息详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二)持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

(二)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。

(三)营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四)记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

本公司下属子公司，根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，其中中国电子系统工程第二建设（越南）有限公司的记账本位币为越南盾，中国电子系统工程第二建设（泰国）有限公司的记账本位币为泰铢，本财务报表以人民币列示。

(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1.同一控制下的企业合并

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。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，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.非同一控制下的企业合并

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，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、（十四）“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）。

(六)控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

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。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

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

整合资产负债表期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、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，详见本附注三、（十四）“长期股权投资”或本附注三、（十）“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”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”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。

(七)合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、（十四）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。

(八)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。

(九)外币业务及外币财务报表折算

1.外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（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。

3.外币财务报表的折算方法

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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

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

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

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

(十)金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1.金融资产的分类、确认和计量

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

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2.金融负债的分类、确认和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

(2) 其他金融负债

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

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

4.金融负债的终止确认

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

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

5.金融资产和金融负债的抵销

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

6.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市

场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(十一)金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1.减值准备的确认方法

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

3.以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

4.金融资产减值的会计处理方法

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

5.各类金融资产信用损失的确定方法

(1) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
	商业承兑汇票	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征

(2) 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	应收国补电价组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0

其他应收款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	履约保证金、投标保证金、意向金组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0
	押金、备用金组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0
	代垫往来款、其他保证金及其他应收款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

其中：上述组合中，信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款项预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	0-10	0-10
1-2年	10-30	10-30
2-3年	20-50	20-50
3-4年	30-100	30-100
4-5年	50-100	50-100
5年以上	100.00	100.00

按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

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

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(3) 对于预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二)存货

1.存货的分类和成本

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2.发出存货的计价方法

本公司存货按实际成本计价。原材料和库存商品发出时采用加权平均法计价，工程承包及设计服务原材料领用和发出按个别计价法计价。

3.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

4.低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

5.存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(十三)持有待售和终止经营

1.持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是指满足下列条件之一、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主营经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

(十四) 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注三、（十）“金融工具”。

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

1. 投资成本的确定

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

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

2.后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利

或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司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，按本附注三、（六）、2“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入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。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩

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

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

(十五)投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十）“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价

值和相关税费后计入当期损益。

(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	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	3-10	1.80-4.85
机器设备	5-20	3-10	4.50-19.40
运输设备	4-10	3-10	9.00-24.50
电子设备	3-10	3-10	9.00-32.33
办公设备	3-10	3-10	9.00-32.33
管网资产	20.00	5.00	4.75
其他	3-10	3-10	9.00-32.33

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三、（二十）“长期资产减值”。

4. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

(十七)在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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三、（二十）“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。

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

(十九)无形资产

1.无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

有限使用寿命的无形资产项目的的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法
软件	3-10	年限平均法
土地使用权	20-70	年限平均法
专利权	5-10	年限平均法
特许权	3-20	年限平均法
客户关系	5-8	年限平均法
非专利技术	10.00	年限平均法
其他	3-20	年限平均法

注：其他包含锅炉燃煤指标、软件著作权等。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

2.研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销、在开发过程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3.无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、(二十)“长期资产减值”。

(二十)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、使用权资产、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。

(二十一)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。

(二十二)合同资产和合同负债

1.合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、（十一）4 金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

3.合同负债的确认方法及标准

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的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，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。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

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)股份支付

1.股份支付的会计处理方法

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

(1) 以权益结算的股份支付

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

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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

(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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，相应增加负债。

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

2.修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速

行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

3.涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中的一方在本公司合并范围内，另一方在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

（2）接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

（二十六）优先股、永续债等其他金融工具

1.永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

（1）该金融工具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）如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则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，则本公司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。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合

金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2. 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、（十八）“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

(二十七) 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，

即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

按照公司业务板块区分具体的收入确认政策：

(1) 数字与信息服务业务

数字与信息服务业务主要包括云计算及存储、数据创新、数字政府与行业数字化服务收入。收入确认主要根据合同条款判断是某一时点履行的履约义务还是某一时段内履行的履约义务。对于某一时点履行的履约义务在验收环节确认收入。对于在某一时段内履行的履约义务，按照投入法确定的履约进度确认收入。对于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。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

(2) 产业服务业务

产业服务板块收入主要包括高科技产业工程服务业务、数字供热与新能源服务及其他业务，具体如下：

a.高科技产业工程服务

由于客户能够控制本公司履约过程中的在建商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入。本公司履约进度按照投入法确定。具体为根据累计实际发成的合同成本占合同预计总成本的比例确定。对于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。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

b.数字供热与新能源服务

数字供热与新能源服务收入主要是供热和生物质发电收入。数字供热与新能源服务收入确认在供热季开始到结束的时间段内，按照收取的供热费用，平均分摊到每月确认收入。生物质发电收入在月末根据与电网公司结算单上载明的发电量和发电单价确认收入。

c.其他业务

其他业务主要包括电子商贸业务收入、电子物流业务收入、自有产品销售收入和房屋租赁收入等：

①电子商贸收入：国内贸易，根据合同约定客户取得相关商品控制权时确认收入；国外贸易，在已经办理完毕货物出口报关手续且取得货运提单后确认收入；

②电子物流收入：公司根据合同约定完成相应的物流服务，与客户完成对账且取得结算单后确认收入；

③自有产品销售收入：根据客户的订单需求，完成产品出库，取得客户确认的签收单后确认销售收入；

④房屋租赁收入：根据合同约定的承租人应付租金的日期确认收入的实现。

(二十八)合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十九)政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相

关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(三十)递延所得税资产和递延所得税负债

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，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。

(三十一)租赁

1. 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物、机器设备等。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。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承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计

提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

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。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产（价值低于2000元）租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2. 本公司作为出租人

(1) 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(三十二)安全生产费用

本公司根据财政部、应急部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资(2022)136号）的有关规定，按建筑安装工程造价提取安全生产费用。

安全生产费用用于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十三)分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(三十四)重要性标准确定方法和选择依据

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过1000万元的应收账款认定为重要应收账款
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过500万元的应收账款认定为重要的应收账款坏账准备收回或转回
重要的核销应收账款	单项金额超过500万元的应收账款认定为重要的核销应收账款
合同资产、合同负债账面价值发生重大变动	单项金额超过资产总额 0.5%认定为合同资产、合同负债账面价值发生重大变动
重要的在建工程	单项金额或当期发生额超过1000万元认定为重要的在建工程
重要的非全资子公司	资产总额占比超过4%的子公司认定为重要的非全资子公司
重要的一年以上应付账款/其他应付款/预付款项	单项金额超过1000万元的一年以上应付账款/其他应付款/预付款项认定为重要的一年以上应付账款/其他应付款/预付款项
重要的资本化开发项目	累计资本化金额超过1000万元的资本化开发项目

(三十五)重要会计政策、会计估计的变更

1.会计政策变更

(1) 会计政策变更及依据

财政部于2022年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》（“解释16号”）。本公司于2023年1月1日起执行解释16号中与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相关规定，对会计政策相关内容进行调整。

根据规定，对于租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易而产生的等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司相应确认为递延所得税负债和递延所得税资产。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，并追溯调整可比期间信息。

(2) 会计政策变更的影响

本公司执行解释16号中与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相关规定对公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

公司资产负债表项目	变更前 2022年12月31日余额	影响金额	变更后 2023年1月1日余额
资产：	52,840,413,844.90	3,959,358.12	52,844,373,203.02
递延所得税资产	290,289,745.59	3,959,358.12	294,249,103.71
负债：	42,714,405,782.62	705,693.63	42,715,111,476.25
递延所得税负债	89,323,944.28	705,693.63	90,029,637.91
股东权益：	10,126,008,062.28	3,253,664.49	10,129,261,726.77
未分配利润	1,165,231,180.60	3,362,763.90	1,168,593,944.50
少数股东权益	4,556,175,604.43	-109,099.41	4,556,066,505.02

上述会计政策变更对2022年度公司利润表各项目的影响汇总如下：

公司利润表项目	变更前	影响金额	变更后
所得税费用	471,496,248.93	-4,117,935.45	467,378,313.48
净利润	713,558,583.16	4,117,935.45	717,676,518.61
归属于母公司所有者的净利润	-162,254,738.90	3,850,039.82	-158,404,699.08
少数股东损益	875,813,322.06	267,895.63	876,081,217.69

2.会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、1%、5%、6%、9%、13%
	本公司亦有业务按简易方式征收增值税，不抵扣进项税额	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	8.25%、15%、16.5%、20%、25%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	2%
教育费附加	按所取得的增值额和规定的税率计缴	1.5%、2%、3%
房产税	房产原值的70%为计税依据	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
中电桑达电子设备（江苏）有限公司	15%
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	15%
深圳中电桑飞智能照明科技有限公司	15%
深圳中联电子有限公司	25%
深圳市中电联合置业有限公司	25%
捷达国际运输有限公司	25%
天津捷达国际运输有限公司	20%
广东捷达国际运输有限公司	25%
上海捷达国际运输有限公司	20%
中电云计算技术有限公司	15%
中国电子系统技术有限公司	25%
中国电子系统工程第二建设有限公司	15%
中国电子系统工程第二建设（越南）有限公司	20%
北京中瑞高科技产业服务有限公司	25%
江苏中电创新环境科技有限公司	15%
江苏中电安达工程技术有限公司	25%
江苏中电创达建设装备科技有限公司	25%
中电诚达医药工程设计（河北）有限公司	15%
中国电子系统工程第二建设（泰国）有限公司	20%
中电智维（上海）科技有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
江苏中电创新科技发展有限公司	25%
中电系统建设工程有限公司	15%
中电（天津）信息技术研究院有限公司	20%
中电慧峰邯郸网络科技有限公司	25%
河北中电智通科技有限公司	25%
招远中电智慧产业发展有限公司	25%
中国电子系统工程第四建设有限公司	25%
福维工程科技有限公司	25%
昆山协多利洁净系统股份有限公司	15%
协多利洁净系统（常州）有限公司	25%
中电科工环境技术（武汉）有限公司	25%
北京中电凯尔设施管理有限公司	15%
中电洲际环保科技发展有限公司	25%
中电惠特热力设计技术服务邯郸有限公司	25%
邯郸市新兴供热设备有限公司	25%
山东中电富伦新能源投资有限公司	25%
潍坊中电万潍热电有限公司	25%
河北煜泰热能科技有限公司	25%
中电辛集热力有限公司	25%
中电武强热力有限公司	25%
中电行唐生物质能热电有限公司	25%
河北中电京安节能环保科技有限公司	25%
中电京安安平热力有限公司	25%
汾阳市中能生态修复有限公司	25%
中系建筑科技（安徽）有限公司	25%
中电易水环境投资有限公司	25%
中电（淄博）能源科技发展有限公司	25%
中电通途（北京）科技有限公司	15%
中电（浙江）数字产业有限公司	25%
中电（武汉）数字科技有限公司	25%
中电数字城市（江西）科技有限公司	20%
中电（山东）数字城市科技有限公司	20%
中电（陕西）数字产业发展有限公司	25%
遂宁数字城市科技有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
中电国泰（江苏）数字技术有限公司	25%
中电（天津）大数据有限公司	20%
中电数创（北京）科技有限公司	25%
鼎智中电（邵阳）智慧城市科技有限公司	20%
安徽中电数字城市科技有限公司	20%
湖南中电现代数字城市信息科技有限公司	20%
中电智广系统技术有限公司	20%
中电（武汉）数字经济技术有限公司	25%
桑达（香港）有限公司	8.25%、16.5%
中国电子系统工程第三建设有限公司	15%
中电智慧环境（四川）有限公司	25%
上海金瑞铂智能科技有限公司	25%
中电（重庆）数字技术有限公司	25%
中电浦智数字技术（上海）有限公司	25%
中系数字科技(湖北)有限公司	5%
中电万维(合肥)科技有限公司	5%
长江云通有限公司	25%
长江云通信息科技发展有限公司	5%
武汉公交智通科技有限公司	5%
武汉通卡企业管理有限公司	15%
云端武汉互联网产业投资发展有限公司	5%
武汉云通商务有限公司	5%

(二)税收优惠及批文

公司在报告期间的增值税优惠政策：

1. 本公司之子公司深圳市桑达无线通讯技术有限公司、中电通途（北京）科技有限公司、中国电子系统技术有限公司根据财税[2011]100号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2. 供热企业中电武强热力有限公司、中电京安安平热力有限公司、中电洲际环保科技发展有限公司、潍坊中电万潍热电有限公司、中电（淄博）能源科技发展有限公司向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税。根据《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告2021年第6号）第二条，对供热企业向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税，《财政部国家税务总局关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2019]38号）文件税收优惠政策，执行期限延长至2023年供暖期结束。

3. 根据财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2021〕40号）第一条，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。河北中电京安节能环保科技有限公司、中电行唐生物质能热电有限公司满足税收优惠政策，对满足条件销售自产的资源综合利用产品，增值税享受即征即退政策。

4. 北京中电凯尔设施管理有限公司及北京中瑞高科技产业服务有限公司，根据财政部、税务总局发布《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》的规定，自2023年1月1日至2023年12月31日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。纳税人适用加计抵减政策的其他有关事项，按照《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）、《财政部税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2019年第87号）等有关规定执行。

5. 根据财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知（财税[2008]第156号文）规定，江苏中电创达建设装备科技有限公司生产的金属面岩棉夹芯板的享受增值税即征即退50%的优惠政策。

公司在报告期间的所得税优惠政策：

1. 下列子公司获得高新技术企业认定资格，企业所得税税率为15%，具体如下：

公司名称	证书编号	获得年份	有效期
中电桑达电子设备（江苏）有限公司	GR202144201145	2021年	2021年至2023年
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	GR202144202659	2021年	2021年至2023年
中国电子系统工程第二建设有限公司	GR202132000918	2021年	2021年至2023年
中电诚达医药工程设计（河北）有限公司	GR202113002265	2021年	2021年至2023年
北京中电凯尔设施管理有限公司	GR202111003042	2021年	2021年至2023年
中国电子系统工程第三建设有限公司	GR202151000632	2021年	2021年至2023年
昆山协多利洁净系统股份有限公司	GR202232009292	2022年	2022年至2024年
中电系统建设工程有限公司	GR202211001401	2022年	2022年至2024年
中电通途（北京）科技有限公司	GR202211002214	2022年	2022年至2024年
江苏中电创新环境科技有限公司	GR202332003782	2023年	2023年至2026年
深圳中电桑飞智能照明科技有限公司	GR202244206774	2022年	2022年至2024年
中电云计算技术有限公司	GR202342009759	2023年	2023年至2026年

注：1.本公司之子公司深圳中电桑飞智能照明科技有限公司，其实施节能效益分享型合同能源管理项目，若实行查账征收并符合企业所得税法，此项目可享受财税[2010]110号规定的企业所得税“三免三减半”优惠政策；若分享型合同约定的效益分享期短于6年的，按实际分享期享受优惠。

2.桑达（香港）有限公司，根据香港最新税收优惠政策，利润在200万港元以内的部分，按照8.25%的税率进行征收，超过200万港元部分的利润，按照16.5%的税率全额征收。

3.河北中电京安节能环保科技有限公司、中电行唐生物质能热电有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条：企业生产属于环境保护、节能节水项目，符合国家产业政策规定的产品所取得的收入，可以在计算应纳税所得额时减计收入；及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条：企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入收入总额；在财政部国家税务总局国家发展改革委生态环境部关于公布《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录(2021年版)》以及《资源综合利用企业所得税优惠目录(2021年版)》的规定范围内，相关收入减按90%计入应纳税所得额。

4.汾阳市中能生态修复有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》符合条件的环境保护、节能节水项目-公共垃圾处理项目，适用所得税“三免三减半”优惠政策，本报告期所得税减半征收。

5.根据《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号）对小型微利企业（从事国家非限制和禁止行业，

且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业)减按 25%计算应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税政策。公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。

6.天津捷达国际运输有限公司、上海捷达国际运输有限公司、中电(天津)信息技术研究院有限公司、中电数字城市(江西)科技有限公司、中电(山东)数字城市科技有限公司、湖南中电现代数字城市信息科技有限公司、安徽中电数字城市科技有限公司、鼎智中电(邵阳)智慧城市科技有限公司、中电(天津)大数据有限公司、中电智广系统技术有限公司等适用小型微利企业的税收优惠政策。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,293.77	57,112.40
银行存款	7,771,214,158.10	7,716,077,087.98
其中:存放财务公司款项	6,383,958,968.53	6,128,857,594.75
其他货币资金	2,076,281,327.74	1,424,727,544.34
合计	9,847,526,779.61	9,140,861,744.72
其中:存放在境外的款项总额	94,562,757.19	110,231,822.69

受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	689,365,078.31	483,581,071.12
农民工工资保证金	427,800,274.86	580,642,314.01
保函保证金	277,338,735.45	131,665,998.62
准备持有至到期的定期存款及应计利息	191,245,329.17	158,627,006.00
银行冻结资金	147,880,266.99	92,495,430.87
三方监管资金	120,000,000.00	120,000,000.00
履约及其他保证金	27,720,073.52	31,291,339.49
合计	1,881,349,758.30	1,598,303,160.11

(二)交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	305,706,483.28	476,050,850.59
其中:债务工具投资		
权益工具投资	305,706,483.28	476,050,850.59
合计	305,706,483.28	476,050,850.59

(三)应收票据

1.应收票据分类

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	236,506,880.92		236,506,880.92	419,242,076.41		419,242,076.41
商业承兑汇票	1,947,600.00		1,947,600.00	17,914,117.39		17,914,117.39
合计	238,454,480.92		238,454,480.92	437,156,193.80		437,156,193.80

2.应收票据坏账准备

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	238,454,480.92	100.00			238,454,480.92
其中：					
银行承兑汇票	236,506,880.92	99.18			236,506,880.92
商业承兑汇票	1,947,600.00	0.82			1,947,600.00
合计	238,454,480.92	100.00		/	238,454,480.92

(续上表)

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	437,156,193.80	100.00			437,156,193.80
其中：					
银行承兑汇票	419,242,076.41	95.90			419,242,076.41
商业承兑汇票	17,914,117.39	4.10			17,914,117.39
合计	437,156,193.80	100.00		/	437,156,193.80

3.期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		167,526,640.89
合计		167,526,640.89

4. 期末因出票人未履约而转为应收账款的票据

无

(四) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	8,290,307,006.26	7,411,158,669.39
1至2年	1,942,902,523.63	2,055,885,528.15
2至3年	955,782,592.30	1,082,428,422.49
3至4年	621,694,891.50	611,277,316.65
4至5年	387,544,294.04	125,410,749.02
5年以上	215,434,275.57	159,698,677.33
小计	12,413,665,583.30	11,445,859,363.03
减：坏账准备	1,411,526,450.97	1,267,864,084.45
合计	11,002,139,132.33	10,177,995,278.58

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/ 计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	741,880,538.89	5.98	430,028,575.45	57.96	311,851,963.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,671,785,044.41	94.02	981,497,875.52	8.41	10,690,287,168.89
其中：账龄组合	10,730,240,180.19	86.44	981,497,875.52	9.15	9,748,742,304.67
应收国补电价组合	941,544,864.22	7.58			941,544,864.22
合计	12,413,665,583.30	100.00	1,411,526,450.97	/	11,002,139,132.33

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/ 计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	494,824,060.14	4.32	238,148,150.07	48.13	256,675,910.07
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,951,035,302.89	95.68	1,029,715,934.38	9.40	9,921,319,368.51
其中：账龄组合	10,183,412,448.48	88.97	1,029,715,934.38	10.11	9,153,696,514.10
应收国补电价组合	767,622,854.41	6.71			767,622,854.41
合计	11,445,859,363.03	100.00	1,267,864,084.45	/	10,177,995,278.58

期末单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏时代芯存半导体有限公司	230,326,476.91	69,097,943.08	30	信用风险显著提高
深圳建业工程集团股份有限公司	71,894,513.21	35,947,256.61	50	信用风险显著提高
江苏锦柏建设工程有限公司	55,993,006.12	27,996,503.06	50	信用风险显著提高
恒大新能源汽车（天津）有限公司	35,692,905.05	17,846,452.53	50	信用风险显著提高
宁波时代全芯科技有限公司	30,924,214.00	9,277,264.20	30	信用风险显著提高
安徽中跃电动车有限公司	27,291,194.62	13,645,597.31	50	信用风险显著提高
华夏易能（广东）新能源科技有限公司	27,247,724.56	27,247,724.56	100	预计无法收回
张家港康得新光电材料有限公司	22,759,174.31	22,759,174.31	100	预计无法收回
儋州长宇旅游开发有限公司	22,723,951.12	12,955,053.52	57.01	信用风险显著提高
广东河嘉新能源科技有限公司	22,333,486.39	22,333,486.39	100	预计无法收回
泸州金能移动能源科技有限公司	19,269,705.77	19,269,705.77	100	预计无法收回
扬州恒大新能源科技发展有限公司	16,088,778.00	8,044,389.00	50	信用风险显著提高
前途汽车（苏州）有限公司	10,082,926.40	10,082,926.40	100	预计无法收回
恒大国能新能源汽车（上海）有限公司	10,008,379.52	5,004,189.76	50	信用风险显著提高
龙能科技（宁夏）有限责任公司	8,438,500.00	8,438,500.00	100	预计无法收回
华夏易能（海南）新能源科技有限公司	8,251,282.56	8,251,282.56	100	预计无法收回
深圳柔宇显示技术有限公司	8,138,530.22	8,138,530.22	100	预计无法收回
天津赞普科技股份有限公司	8,031,423.67	8,031,423.67	100	预计无法收回
湖南五夷芯视界（怀化高新区）电子科技有限公司	7,845,337.83	7,845,337.83	100	预计无法收回
邯郸市宏达房地产开发有限公司	7,709,022.00	7,709,022.00	100	预计无法收回
桂林融创城投资有限公司	7,550,575.12	3,775,287.56	50	信用风险显著提高
国网河北省电力有限公司	7,402,332.00	5,871,985.84	79.33	信用风险显著提高
江苏新一亭建设有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	100	预计无法收回
华夏易能投资（浙江）有限公司	6,503,138.74	6,503,138.74	100	预计无法收回
国能新能源汽车有限责任公司	5,680,699.24	2,840,349.62	50	信用风险显著提高
湖南时变通讯科技有限公司	5,412,421.11	5,412,421.11	100	预计无法收回
罕王微电子（辽宁）有限公司	5,030,524.79	5,030,524.79	100	预计无法收回
舒城鼎兴园区建设发展有限公司	4,950,700.04	2,475,350.02	50	信用风险显著提高
浙江遨优动力系统有限公司	4,800,510.20	4,800,510.20	100	预计无法收回
邯郸市恒隆房地产开发有限公司	4,596,176.50	4,596,176.50	100	预计无法收回
广东正德新能源科技有限公司	4,530,790.73	4,530,790.73	100	预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
邯郸市复兴区西苑街道办事处前郝村社区居民委员会	3,548,343.70	3,548,343.70	100	预计无法收回
西安天星生物药业股份有限公司	3,172,978.14	3,172,978.14	100	预计无法收回
扬州荣德新能源科技有限公司	3,040,606.05	3,040,606.05	100	预计无法收回
邱县民和房地产开发有限公司	2,912,385.88	2,912,385.88	100	预计无法收回
合肥彩虹蓝光科技有限公司	2,448,327.42	2,448,327.42	100	预计无法收回
迈科锂电（江苏）有限公司	2,116,513.76	2,116,513.76	100	预计无法收回
广东辰采能源科技有限公司	2,082,916.83	2,082,916.83	100	预计无法收回
大庆科维建筑安装工程有限公司	1,523,300.97	1,523,300.97	100	预计无法收回
四川裕健药业有限公司	895,678.58	895,678.58	100	预计无法收回
邯郸市新业房地产开发集团有限公司	793,750.00	793,750.00	100	预计无法收回
龙能科技（苏州）有限责任公司	769,600.38	769,600.38	100	预计无法收回
长沙桑达科技发展实业有限公司	599,000.00	599,000.00	100	预计无法收回
四川省长江国际贸易有限公司	513,372.27	513,372.27	100	预计无法收回
新纶光电材料（常州）有限公司	505,689.43	505,689.43	100	预计无法收回
河北海诺房地产开发集团有限公司	270,994.80	270,994.80	100	预计无法收回
中远海运科技股份有限公司	265,200.00	265,200.00	100	预计无法收回
陕西大洋立恒装饰有限公司	262,578.17	262,578.17	100	预计无法收回
无锡吉成芯半导体科技有限公司	210,000.00	210,000.00	100	预计无法收回
西安国美安迅网络科技有限公司	209,861.70	209,861.70	100	预计无法收回
海南恒乾材料设备有限公司	203,721.21	101,860.61	50	信用风险显著提高
HOMINGSYSTEMSLLC	178,198.65	178,198.65	100	预计无法收回
南京电子设备研究所	173,742.23	173,742.23	100	预计无法收回
福建晶安光电有限公司	100,000.00	100,000.00	100	预计无法收回
深圳市爱尔发智能设备有限公司	91,000.00	91,000.00	100	预计无法收回
邱县交通运输局	90,039.75	90,039.75	100	预计无法收回
邯郸市丛台区四季青街道办事处窰庄社区居民委员会	90,024.00	90,024.00	100	预计无法收回
潘显东	64,195.00	64,195.00	100	预计无法收回
广东飞达交通工程有限公司	62,154.51	62,154.51	100	预计无法收回
山西华远交通光电技术工程有限公司	50,000.00	50,000.00	100	预计无法收回
无锡市银仁房屋开发有限责任公司	50,000.00	50,000.00	100	预计无法收回
武汉烽火信息集成技术有限公司	42,420.00	42,420.00	100	预计无法收回
井冈山风景名胜区管理局	30,370.00	30,370.00	100	预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广西卡耐新能源有限公司	5,174.72	5,174.72	100	预计无法收回
广州市重点公共建设项目管理办公室	0.01	0.01	100	预计无法收回
合计	741,880,538.89	430,028,575.45		

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	7,793,826,124.45	72.63	102,165,701.07	7,031,775,300.95	69.04	125,959,631.06
1至2年	1,558,030,625.76	14.52	225,867,587.44	1,698,963,897.40	16.68	261,347,383.38
2至3年	716,795,558.02	6.68	214,837,908.88	844,851,807.66	8.30	250,528,800.37
3至4年	358,068,140.39	3.34	173,633,603.95	365,177,468.36	3.59	173,687,810.47
4至5年	157,666,586.93	1.47	119,139,929.54	115,701,850.67	1.14	91,409,538.24
5年以上	145,853,144.64	1.36	145,853,144.64	126,942,123.44	1.25	126,782,770.86
合计	10,730,240,180.19	100.00	981,497,875.52	10,183,412,448.48	100.00	1,029,715,934.38

(2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收国补电价组合	941,544,864.22			767,622,854.41		
合计	941,544,864.22			767,622,854.41		

3. 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	收购子公司	其他变动	
按单项计提坏账准备	238,148,150.07	216,282,029.95	1,113,473.88	23,288,130.69			430,028,575.45
按组合计提坏账准备	1,029,715,934.38	-14,103,413.21		32,902,320.80	5,091,122.51	-6,303,447.36	981,497,875.52
合计	1,267,864,084.45	202,178,616.74	1,113,473.88	56,190,451.49	5,091,122.51	-6,303,447.36	1,411,526,450.97

注：其他变动系本年应收账款重分类至长期应收款所致。

其中本期坏账准备收回或转回金额：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
深圳桑达国际电源科技有限公司	1,010,010.87	信用状况明显下降	收回款项	银行转账
邯郸市丛台区四季青街道办事处窦庄社区居民委员会	62,897.00	信用状况明显下降	收回款项	银行转账
恒大新能源汽车（天津）有限公司	40,566.01	信用状况明显下降	收回款项	银行转账
合计	1,113,473.88			

4.本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	56,190,451.49

本报告期实际核销的应收账款明细情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
张家港康得新光电材料有限公司	工程款	11,604,814.49	执行终本	董事会审批	否
邯郸市华宸房地产开发有限公司	应收入网费	10,592,460.00	无法收回且诉讼强制执行终止	董事会审批	否
邯郸市锦江房地产开发有限公司	应收入网费	10,202,539.00	无法收回且诉讼强制执行终止	董事会审批	否
三圣埃塞（重庆）实业有限公司	工程款	8,000,000.46	执行终本	董事会审批	否
邯郸市宁都房地产开发有限公司	应收入网费	4,324,697.00	无法收回且诉讼强制执行终止	董事会审批	否
江西益丰泰光电技术有限公司	应收工程款	1,920,000.00	对方破产	董事会决议	否
米亚索乐装备集成（福建）有限公司	工程款	1,509,600.00	无法收回	董事会决议	否
成都纽瑞特医疗科技有限公司	应收工程款	1,385,475.80	无法收回	董事会决议	否
浙江昱辉阳光能源有限公司	应收工程款	1,278,697.66	对方破产	董事会决议	否
商丘新浩纸业业有限公司	应收工程款	840,000.00	对方破产	董事会决议	否
道中道（山东）生物科技工程有限公司	应收工程款	801,569.94	诉讼调解失败	董事会决议	否
商丘新荣纸业业有限公司	应收工程款	637,268.32	对方破产	董事会决议	否
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	工程款	589,618.00	执行终本	董事会审批	否
上海华力微电子有限公司	工程款	552,426.05	无法收回	董事会决议	否
昆明北方红外光电子有限公司	工程款	498,758.93	无法收回	董事会决议	否
深圳柔宇显示技术有限公司	工程款	443,116.74	执行终本	董事会审批	否
重庆市音乐一号科技有限公司	应收房租	273,443.59	执行终本	董事会审批	否
邯郸博特制药有限公司	应收服务费	210,000.00	无法收回	董事会决议	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
智联华通讯技术（深圳）有限公司	应收房租	194,155.16	对方注销	董事会审批	否
长沙市第一医院	应收服务费	90,000.00	无法收回	董事会决议	否
河北海德生物科技有限公司	应收服务费	70,000.00	无法收回	董事会决议	否
河北九派实业集团有限公司	应收服务费	67,388.35	无法收回	董事会决议	否
博尔达医药科技有限公司	应收服务费	60,000.00	无法收回	董事会审批	否
山东润中药业有限公司	应收工程款	24,422.00	对方破产	董事会决议	否
武汉天惠生物工程有限公司	应收服务费	10,000.00	无法收回	董事会决议	否
四川制药股份有限公司	应收服务费	10,000.00	无法收回	董事会审批	否
合计		56,190,451.49			

5.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
国网河北省电力有限公司	952,628,692.76		952,628,692.76	3.16%	5,871,985.84
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	275,076,280.87	315,450,860.45	590,527,141.32	1.96%	49,594,398.24
中国建筑第四工程局有限公司盐城分公司	306,413,574.60	208,505,189.27	514,918,763.87	1.71%	22,975,408.43
中创新航科技（武汉）有限公司	58,217,021.98	309,399,757.37	367,616,779.35	1.22%	3,369,575.92
杭州吉海信息科技有限公司	140,058,341.71	151,714,557.06	291,772,898.77	0.97%	1,638,517.22
合计	1,732,393,911.92	985,070,364.15	2,717,464,276.07	9.02%	83,449,885.65

6. 由金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失（损失以“-”填列）
应收账款	无追索权保理	595,930,000.00	-20,632,532.47
合计		595,930,000.00	-20,632,532.47

(五)应收款项融资

1.应收款项融资情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	415,805,988.11	266,410,395.64
应收账款		
合计	415,805,988.11	266,410,395.64

2. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	266,410,395.64	3,217,355,197.13	3,067,959,604.66		415,805,988.11	
应收账款						
合计	266,410,395.64	3,217,355,197.13	3,067,959,604.66		415,805,988.11	

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,640,409,798.50	
合计	4,640,409,798.50	

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,514,591,406.88	84.56	1,531,700,397.62	87.67
1至2年	352,772,007.04	11.86	192,498,241.13	11.02
2至3年	87,256,707.19	2.93	17,823,763.82	1.02
3年以上	19,338,815.14	0.65	5,073,043.32	0.29
合计	2,973,958,936.25	100.00	1,747,095,445.89	100.00

2. 账龄超过1年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
AGRU Plastics (Hong Kong) Limited	116,486,112.47	1-2年	合同在执行中
苏州弘亿创塑胶科技有限公司	38,650,941.05	1-2年、2-3年	合同在执行中
西门子中压开关技术(无锡)有限公司	22,869,070.70	1-2年	合同在执行中
江西中鹏建设有限责任公司	21,642,791.55	1-2年	服务未履行完毕
中垠物产有限公司	21,626,329.62	1-2年	服务未履行完毕
合肥阿雷斯提汽车配件有限公司	14,084,256.46	1-2年	未到结算期
厦门奇莱科技有限公司	11,744,375.21	1-2年	未到结算期
	247,103,877.06	—	—

3.按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
AGRUPlastics(HongKong)Limited	116,486,112.47	3.92
南京华易泰电子科技有限公司	57,140,982.91	1.92
镇江西门子母线有限公司	47,101,709.93	1.58
天津世通新能供应链管理有限公司	40,730,228.92	1.37
国能河北邯郸热电股份有限公司	40,157,584.84	1.35
合计	301,616,619.07	10.14

(七)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	740,545,118.81	637,117,588.94
合计	740,545,118.81	637,117,588.94

1.其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	328,779,656.94	366,012,958.69
1至2年	252,253,395.79	118,522,709.21
2至3年	113,750,756.81	89,042,495.93
3至4年	93,602,210.04	48,693,331.30
4至5年	24,686,355.49	27,367,053.09
5年以上	55,411,051.13	56,849,927.93
小计	868,483,426.20	706,488,476.15
减:坏账准备	127,938,307.39	69,370,887.21
合计	740,545,118.81	637,117,588.94

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	97,976,850.06	11.28	79,208,850.06	80.84	18,768,000.00

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 / 计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	770,506,576.14	88.72	48,729,457.33	6.32	721,777,118.81
其中：履约保证金、投标保证金、意向金组合	334,352,912.48	38.50			334,352,912.48
押金、备用金组合	82,910,454.27	9.55			82,910,454.27
代垫往来款、其他保证金及其他应收款项组合	353,243,209.39	40.67	48,729,457.33	13.79	304,513,752.06
合计	868,483,426.20	100.00	127,938,307.39	/	740,545,118.81

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 / 计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	40,300,020.30	5.70	40,300,020.30	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	666,188,455.85	94.30	29,070,866.91	4.36	637,117,588.94
其中：履约保证金、投标保证金、意向金组合	434,261,691.99	61.47			434,261,691.99
押金、备用金组合	81,567,086.02	11.55			81,567,086.02
代垫往来款、其他保证金及其他应收款项组合	150,359,677.84	21.28	29,070,866.91	19.33	121,288,810.93
合计	706,488,476.15	100.00	69,370,887.21	/	637,117,588.94

期末单项计提坏账准备的其他应收款项

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
二连浩特北控宏晖能源有限公司	62,560,000.00	43,792,000.00	70.00	信用风险显著提高
深圳桑达国际电源科技有限公司	24,032,365.87	24,032,365.87	100.00	预计无法收回
山西鑫能物贸有限公司	3,303,274.14	3,303,274.14	100.00	预计无法收回
上海紫恒投资发展有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	预计无法收回
浙江遨优动力系统有限公司	1,325,000.00	1,325,000.00	100.00	预计无法收回
北京联合创誉教育科技有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	预计无法收回
北京易水投资管理有限公司	770,000.00	770,000.00	100.00	预计无法收回
东营恒力威管件有限公司	754,700.00	754,700.00	100.00	预计无法收回
上海集越制冷设备有限公司	741,724.00	741,724.00	100.00	预计无法收回
江苏时代芯存半导体有限公司	631,000.00	631,000.00	100.00	预计无法收回
李宝光	295,000.00	295,000.00	100.00	预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山东潍坊烟草有限公司	241,362.50	241,362.50	100.00	预计无法收回
航天智能科技(武汉)有限公司	229,617.83	229,617.83	100.00	预计无法收回
敖汉旗中电惠德新能源有限公司	178,333.33	178,333.33	100.00	预计无法收回
山东省发展集团商务总公司	124,656.63	124,656.63	100.00	预计无法收回
代扣代缴社保公积金及水电等	97,563.58	97,563.58	100.00	预计无法收回
潍坊捷锦创新环保科技有限公司	96,740.00	96,740.00	100.00	预计无法收回
肖云生	77,864.49	77,864.49	100.00	预计无法收回
潍坊诗琴轩建筑有限公司	57,647.69	57,647.69	100.00	预计无法收回
王廷新	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
四川南玻节能玻璃有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
合计	97,976,850.06	79,208,850.06	/	

2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 代垫往来款、其他保证金及其他应收款项(按账龄划分)

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	223,439,096.49	63.25	1,821,785.84
1至2年	65,846,767.33	18.64	9,837,627.51
2至3年	12,998,409.43	3.68	3,889,161.31
3至4年	32,625,161.91	9.24	16,229,517.93
4至5年	6,912,047.41	1.96	5,529,637.92
5年以上	11,421,726.82	3.23	11,421,726.82
合计	353,243,209.39	100.00	48,729,457.33

(续上表)

名称	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)	
1年以内(含1年)	76,294,035.66	50.73	965,473.85
1-2年	30,237,328.20	20.11	4,234,050.47
2-3年	15,933,766.01	10.60	4,656,859.28
3-4年	12,473,853.22	8.30	6,104,307.27
4-5年	5,348,001.51	3.56	3,937,482.81
5年以上	10,072,693.24	6.70	9,172,693.23
合计	150,359,677.84	100.00	29,070,866.91

(2) 其他组合

组合名称	期末数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
履约保证金、投标保证金、意向金组合	334,352,912.48		
押金、备用金组合	82,910,454.27		
合计	417,263,366.75		

(续上表)

组合名称	期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
履约保证金、投标保证金、意向金组合	434,261,691.99		
押金、备用金组合	81,567,086.02		
合计	515,828,778.01		

(3) 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)	
期初余额	29,070,866.91		40,300,020.30	69,370,887.21
期初余额在本期	29,070,866.91		40,300,020.30	69,370,887.21
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	12,998,849.64		47,650,192.43	60,649,042.07
本期转回			5,799,313.83	5,799,313.83
本期转销				
本期核销			3,350,000.00	3,350,000.00
其他变动	6,659,740.78		407,951.16	7,067,691.94
期末余额	48,729,457.33		79,208,850.06	127,938,307.39

其他应收款项账面余额变动如下

账面余额	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	666,188,455.85		40,300,020.30	706,488,476.15
期初余额在本期	666,188,455.85		40,300,020.30	706,488,476.15
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	4,353,508,889.17		58,160,617.90	4,411,669,507.07
本期终止确认	4,322,879,101.95		662,121.47	4,323,541,223.42
其他变动	73,688,333.07		178,333.33	73,866,666.40
期末余额	770,506,576.14		97,976,850.06	868,483,426.20

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	40,300,020.30	44,478,525.76	5,799,313.83		229,617.83	79,208,850.06
按组合计提坏账准备	29,070,866.91	16,170,516.31		3,350,000.00	6,838,074.11	48,729,457.33
合计	69,370,887.21	60,649,042.07	5,799,313.83	3,350,000.00	7,067,691.94	127,938,307.39

注：其他变动系公司合并范围变动影响所致。

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	3,350,000.00

其中重要的其他应收款项核销情况：

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
江西益丰泰光电技术有限公司	投标保证金	1,850,000.00	预计无法收回	董事会决议	否
苏州龙泉建设工程有限公司	投标保证金	1,000,000.00	预计无法收回	董事会决议	否
三圣埃塞(重庆)实业有限公司	保证金	500,000.00	无法收回且诉讼强制执行终止	董事会审批	否
合计		3,350,000.00			

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金、意向金	223,715,657.24	257,921,970.91
其他保证金(质量保证金、安全保证金、农民工工资保证金等)	67,205,603.68	79,488,932.02
投标保证金	123,017,437.83	136,298,289.58
其他单位往来	349,711,726.34	114,768,254.02
押金、备用金	82,910,454.27	66,466,498.73
代扣代缴	21,922,546.84	51,544,530.89
合计	868,483,426.20	706,488,476.15

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
二连浩特北控宏晖能源有限公司	履约保证金	62,560,000.00	3-4年	7.20	43,792,000.00
浙江煜博建设集团有限公司	往来款	56,064,408.06	1年以内	6.46	
武汉光谷智能科技有限公司	往来款	38,554,879.23	1-3年	4.44	6,365,873.93
辛集市住房和城乡建设局	政府补助	28,346,000.00	5年以上	3.26	
深圳桑达国际电源科技有限公司	往来款	24,032,365.87	5年以上	2.77	24,032,365.87
合计		209,557,653.16		24.13	74,190,239.80

(8) 涉及政府补助的应收款项

政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
供暖补贴款	50,919,181.43	1年以内,1-2年	报告日前已收回1830万元, 剩余款项将于一年内收回。
增值税退税	3,609,522.65	1年以内	报告日前已收回
	54,528,704.08		

(八) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	183,216,430.69	3,616,709.99	179,599,720.70
周转材料	12,414,341.96		12,414,341.96
委托加工物资	46,334.16		46,334.16
库存商品	141,695,296.02	4,638,961.46	137,056,334.56
合同履约成本	482,465,380.06	15,401,579.58	467,063,800.48

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
发出商品	127,293,211.54		127,293,211.54
合计	947,130,994.43	23,657,251.03	923,473,743.40

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	240,024,832.17	2,780,036.71	237,244,795.46
周转材料	12,557,656.33		12,557,656.33
委托加工物资	158,635.90		158,635.90
在产品	10,612.83		10,612.83
库存商品	63,156,841.43	2,668,800.24	60,488,041.19
合同履约成本	658,616,011.47	8,520,603.20	650,095,408.27
发出商品	163,352,267.15		163,352,267.15
合计	1,137,876,857.28	13,969,440.15	1,123,907,417.13

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,780,036.71	1,616,604.12		779,930.84		3,616,709.99
库存商品	2,668,800.24	1,995,545.65		25,384.43		4,638,961.46
合同履约成本	8,520,603.20	6,880,976.38				15,401,579.58
合计	13,969,440.15	10,493,126.15		805,315.27		23,657,251.03

(九) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
高科技产业工程服务	15,736,137,993.26	257,778,368.54	15,478,359,624.72
数字与信息服务	1,983,487,042.97	26,655,764.17	1,956,831,278.80
合计	17,719,625,036.23	284,434,132.71	17,435,190,903.52

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
高科技产业工程服务	15,467,161,379.08	122,627,921.52	15,344,533,457.56

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
数字与信息服务	2,210,194,786.12	11,293,158.47	2,198,901,627.65
数字供热与新能源服务	13,351,151.76		13,351,151.76
合计	17,690,707,316.96	133,921,079.99	17,556,786,236.97

2.合同资产按减值计提方法分类披露

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	121,885,213.97	0.69	94,378,542.63	77.43	27,506,671.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,597,739,822.26	99.31	190,055,590.08	1.08	17,407,684,232.18
合计	17,719,625,036.23	100.00	284,434,132.71	/	17,435,190,903.52

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	76,429,883.66	0.43	40,921,152.38	53.54	35,508,731.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,614,277,433.30	99.57	92,999,927.61	0.53	17,521,277,505.69
合计	17,690,707,316.96	100.00	133,921,079.99	/	17,556,786,236.97

按单项计提减值准备:

名称	期末余额			
	账面余额	减值准备	计提比例(%)	计提理由
二连浩特北控宏晖能源有限公司	39,999,999.99	27,999,999.99	70.00	信用风险显著提高
德科码(南京)半导体有限公司	25,311,444.57	25,311,444.57	100.00	预计无法收回
恒大国能新能源汽车(上海)有限公司	15,043,653.34	7,521,826.67	50.00	信用风险显著提高
江苏中芯联电子有限公司	9,719,253.82	9,719,253.82	100.00	预计无法收回
儋州长宇旅游开发有限公司	8,777,087.10	4,388,543.55	50.00	信用风险显著提高
深圳柔宇显示技术有限公司	4,536,769.00	4,536,769.00	100.00	预计无法收回
深圳建业工程集团股份有限公司	4,120,179.59	2,060,089.80	50.00	信用风险显著提高
龙能科技(宁夏)有限责任公司	3,937,007.61	3,937,007.61	100.00	预计无法收回
河北省邯郸市峰峰矿区应急监测预警平台组委会	3,646,751.08	3,646,751.08	100.00	预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	计提理由
恒大新能源汽车（天津）有限公司	2,865,764.46	1,432,882.24	50.00	信用风险显著提高
广州市第八人民医院	2,076,146.66	2,076,146.66	100.00	预计无法收回
商丘市梁园产业集聚区管理委员会	1,644,498.52	1,644,498.52	100.00	预计无法收回
舒城鼎兴园区建设发展有限公司	206,658.23	103,329.12	50.00	信用风险显著提高
合计	121,885,213.97	94,378,542.63	/	

按组合计提减值准备：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
高科技产业工程服务	15,619,544,028.89	168,691,075.51	1.08
数字与信息服务	1,978,195,793.37	21,364,514.57	1.08
合计	17,597,739,822.26	190,055,590.08	/

(续上表)

名称	期初余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
高科技产业工程服务	15,390,731,495.42	81,706,769.14	0.53
数字与信息服务	2,201,656,498.00	11,218,585.58	0.51
数字供热与新能源服务	13,351,151.76		
其他产业服务	8,538,288.12	74,572.89	0.87
合计	17,614,277,433.3	92,999,927.61	/

3.本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他	原因
按单项计提减值准备	53,457,390.25				本公司结合款项可收回情况，对其全部或部分计提信用损失准备
按组合计提减值准备	101,212,251.12	4,176,362.75		19,774.10	本公司结合款项可收回情况，对其全部或部分计提信用损失准备
合计	154,669,641.37	4,176,362.75		19,774.10	

注：其他变动系因公司合并范围变动所致。

(十)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	116,393,413.54	241,549,259.15

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	867,952,746.96	485,038,517.94
代垫理赔款及其他	95,587,569.24	19,340,311.77
合计	1,079,933,729.74	745,928,088.86

(十一)长期应收款

1.长期应收款明细

项目	期末余额			期末折现率 区间(%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	317,293,771.46		317,293,771.46	3.03-6
分期收款提供劳务	813,185,274.13	6,303,447.36	806,881,826.77	4.2-4.99
合计	1,130,479,045.59	6,303,447.36	1,124,175,598.23	/

(续上表)

项目	期初余额			期末折现率 区间(%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	84,449,942.20		84,449,942.20	4-6
分期收款提供劳务	732,749,096.64		732,749,096.64	5.2
合计	817,199,038.84		817,199,038.84	/

2.长期应收款坏账准备变动

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
分期收款提供劳务					6,303,447.36	6,303,447.36
合计					6,303,447.36	6,303,447.36

注：其他变动系本年应收账款重分类至长期应收款所致。

(十二)长期股权投资

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业												
中电智开系统技术有限公司	35,700,000.00	37,094,251.61			4,477,816.06						41,572,067.67	
德州数字城市建设运营有限公司	5,635,000.00	6,557,822.26			775,836.60						7,333,658.86	
数字大理建设运营有限公司	24,500,000.00				8,593,687.44					-7,431,601.65	1,162,085.79	
中电（济南）数字科技有限公司	4,900,000.00	4,162,310.87			-2,176,956.81						1,985,354.06	
商丘市慧城数据服务有限公司	49,000,000.00	49,801,772.78			292,289.68						50,094,062.46	
湖北东楚通科技有限公司	20,580,000.00	19,834,078.43			807,820.86						20,641,899.29	
西部（重庆）科学城数字科技有限公司	400,000.00	400,201.33		400,201.33								
中电（江苏）数字产业有限公司	3,350,000.00	5,076,420.43			-899,617.42						4,176,803.01	
山东智城云享大数据信息技术有限公司	768,075.00	775,105.65			-775,105.65							
泸州市数字创新科技有限公司	3,600,000.00	4,247,385.62			1,320,345.04						5,567,730.66	
中电（天津）智慧城市运营服务有限公司	6,120,000.00	6,221,803.82			573,509.56						6,795,313.38	
凉山绿科数字科技有限公司	4,900,000.00		4,900,000.00								4,900,000.00	
河北中电云城科技有限公司	36,745,317.00	73,791,190.62			11,062,978.22						84,854,168.84	
中电黄陵数字产业发展有限公司	400,000.00		400,000.00								400,000.00	
T.E.CO CLEAM ROOM SA	18,583,493.09	5,533,900.05			16,636.07				16,636.07		5,533,900.05	13,885,971.56
四川圣洁云创科技有限公司	4,900,000.00		4,900,000.00		577,068.10						5,477,068.10	
西咸新区数字城市科技有限公司	1,960,000.00		1,960,000.00		83,109.39						2,043,109.39	
数字抚州网络科技有限公司	4,550,000.00		4,550,000.00		869,637.25						5,419,637.25	
小计	226,591,885.09	213,496,243.47	16,710,000.00	400,201.33	25,599,054.39				16,636.07	-7,431,601.65	247,956,858.81	13,885,971.56
2. 联营企业												
北京易捷思达科技发展有限公司	351,000,000.00	274,604,952.93			-4,509,979.54						270,094,973.39	
中电（海南）数字科技产业集团有限公司	22,050,000.00	17,502,502.91			-2,239,688.67						15,262,814.24	
石家庄市智慧产业有限公司	32,000,000.00	17,738,871.19			-1,423,698.30						16,315,172.89	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
德阳数字城市科技有限公司	2,940,000.00	9,198,848.91			48,012.16						9,246,861.07	
河北工大科雅能源科技股份有限公司	100,000,000.00	160,318,944.97			5,965,640.00			-1,270,500.00			165,014,084.97	
长江云通有限公司	281,980,909.23	284,223,159.17	153,159,149.28	179,113,629.67	-22,483,822.48					-235,784,856.30		
安徽中电数城科技有限公司	1,176,000.00	1,015,036.86	735,000.00		1,312,494.76						3,062,531.62	
武汉城市一卡通有限公司	100,151,005.77	100,404,044.33	54,070,057.98		-7,172,785.91						147,301,316.40	
常州仁晟生物能源科技有限公司	22,000,000.00	17,335,316.47			-318,760.38						17,016,556.09	
北京中泰嘉华环保科技有限合伙企业(有限合伙)	998,678.85	1,756,570.57			540,416.56						2,296,987.13	
湖北兴磷科技有限公司	13,995,829.00				-226,784.15					13,995,829.00	13,769,044.85	
潍坊创源富新能源科技有限公司	14,000,000.00	10,866,223.74			2,321,770.01						13,187,993.75	139,874.51
上海晶宇环境工程股份有限公司	13,392,000.00	27,576,933.11			5,567,440.87			-1,541,370.51			31,603,003.47	7,394,741.61
北京北控工业环保科技有限公司	12,500,000.00	18,903,299.02			-9,573,158.11						9,330,140.91	1,817,677.84
武汉光谷智能科技有限公司	50,682,280.00				176,712.06					9,896,086.07	10,072,798.13	9,511,255.04
长江云通智慧城市科技有限公司	15,300,000.00				-5,591,013.36					19,628,825.98	14,037,812.62	
楚客云行智能科技(湖北)有限公司	2,104,311.00				73,131.88					1,312,751.02	1,385,882.90	
武汉碳普惠管理有限公司	7,500,000.00				97,335.59					7,500,000.00	7,597,335.59	
数字广东网络建设有限公司	363,550,000.00	384,692,743.88			22,491,141.48						407,183,885.36	
蓝信移动(北京)科技有限公司	250,897,195.23	238,857,389.08			-8,657,150.26		1,636,305.68				231,836,544.50	
小计	1,658,218,209.08	1,564,994,837.14	207,964,207.26	179,113,629.67	-23,602,745.79		1,636,305.68	-2,811,870.51		-183,451,364.23	1,385,615,739.88	18,863,549.00
合计	1,884,810,094.17	1,778,491,080.61	224,674,207.26	179,513,831.00	1,996,308.60		1,636,305.68	-2,811,870.51	16,636.07	-190,882,965.88	1,633,572,598.69	32,749,520.56

注：1、控股子公司中国系统于2023年9月对联营企业长江云通非等比例减资，中国系统公司持股比例由38.88%提升至80%，中国系统公司将长江云通纳入合并范围；武汉光谷智能科技有限公司、长江云通智慧城市科技有限公司、楚客云行智能科技(湖北)有限公司、武汉碳普惠管理有限公司为长江云通的联营企业；

2、公司原下属公司湖北兴磷科技有限公司因其他股东增资，导致公司对其丧失控制权，转为权益法核算，详见附注六（三）处置子公司；

3、重要的合营企业、联营企业或不重要合营企业和联营企业相关财务信息见本附注六、在其他主体中的权益。

(十三)其他权益工具投资

1.其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
股票投资	87,020,044.10	89,009,695.80
其中：北京华环电子股份有限公司	13,449,377.70	15,583,411.80
天津港股份有限公司	71,588,966.40	71,414,784.00
粤开证券股份有限公司	1,981,700.00	2,011,500.00
非上市公司股权投资	58,015,856.09	26,288,752.83
其中：嘉兴中电艾伽投资合伙企业（有限合伙）	5,386,020.58	3,683,681.18
内蒙古中天环境科技有限公司	18,213,552.33	18,213,552.33
喜利得（邯郸）制造有限公司	2,640,000.00	3,224,393.01
中电智慧基金管理有限公司	1,182,283.18	1,167,126.31
云上陕西科技运营有限公司	30,594,000.00	
合计	145,035,900.19	115,298,448.63

2.非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
股票投资	1,341,204.48	174,182.40	2,163,834.10		计划长期持有并非用于交易目的而持有的投资	
其中：北京华环电子股份有限公司			2,134,034.10			
天津港股份有限公司	1,341,204.48	174,182.40				
粤开证券股份有限公司			29,800.00			
非上市公司股权投资	215,649.68	2,311,496.27	584,393.01			
其中：嘉兴中电艾伽投资合伙企业（有限合伙）	15,649.68	1,702,339.40				
喜利得（邯郸）制造有限公司			584,393.01			
中电智慧基金管理有限公司	200,000.00	15,156.87				
云上陕西科技运营有限公司		594,000.00				
合计	1,556,854.16	2,485,678.67	2,748,227.11			

(十四)投资性房地产

1.采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
(1) 期初余额	254,608,257.70	12,645,152.10	267,253,409.80
(2) 本期增加金额	18,549,727.40		18,549,727.40
—固定资产转入	18,549,727.40		18,549,727.40
(3) 本期减少金额	2,026,142.33		2,026,142.33
—转入固定资产	2,026,142.33		2,026,142.33
(4) 期末余额	271,131,842.77	12,645,152.10	283,776,994.87
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 期初余额	135,444,950.00	2,090,029.84	137,534,979.84
(2) 本期增加金额	8,028,087.76	252,903.00	8,280,990.76
—计提或摊销	5,802,682.88	252,903.00	6,055,585.88
—固定资产转入	2,225,404.88		2,225,404.88
(3) 本期减少金额	2,026,142.33		2,026,142.33
—转入固定资产	2,026,142.33		2,026,142.33
(4) 期末余额	141,446,895.43	2,342,932.84	143,789,828.27
3. 减值准备			
(1) 期初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	129,684,947.34	10,302,219.26	139,987,166.60
(2) 期初账面价值	119,163,307.70	10,555,122.26	129,718,429.96

2.未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	期末账面价值	未办妥产权证书原因
414 栋一层二层	290,069.50	该房产证在中电信息名下，因政策原因，无法办理变更
415 栋五层	184,932.00	该房产证在中电信息名下，因政策原因，无法办理变更
415 栋三层东侧	99,578.40	该房产证在中电信息名下，因政策原因，无法办理变更
415 栋厂房西三层	85,353.60	该房产证在中电信息名下，因政策原因，无法办理变更
桑达新村裙楼	188,650.00	因历史原因，不满足办理房产证的条件，未办妥产权证
合计	848,583.50	

(十五)固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	4,916,125,904.49	4,385,020,329.42
固定资产清理		
合计	4,916,125,904.49	4,385,020,329.42

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	管网资产	其他	合计
1. 账面原值								
（1）期初余额	1,320,877,757.11	1,683,539,304.84	161,142,599.78	456,236,105.30	68,112,397.42	2,607,556,479.93	29,499,123.26	6,326,963,767.64
（2）本期增加金额	35,598,680.14	44,902,606.51	17,779,404.48	190,014,339.76	17,520,365.89	811,201,830.78	12,630,217.31	1,129,647,444.87
—购置	13,070,900.86	23,208,284.33	16,911,940.41	170,664,665.78	15,613,083.91		12,630,217.31	252,099,092.60
—在建工程转入	20,501,636.95	21,694,322.18		18,266,945.02	25,346.53	678,899,874.00		739,388,124.68
—投资性房地产转入	2,026,142.33							2,026,142.33
—重分类				93,166.79		132,301,956.78		132,395,123.57
—企业合并增加			867,464.07	989,562.17	1,881,935.45			3,738,961.69
（3）本期减少金额	24,125,226.86	134,509,709.13	4,283,039.23	19,033,702.30	2,243,136.45		879,343.42	185,074,157.39
—处置或报废	5,575,499.46	2,342,263.30	4,197,456.26	19,033,702.30	2,190,481.91		789,903.19	34,129,306.42
—转入投资性房地产	18,549,727.40							18,549,727.40
—重分类		132,167,445.83	85,582.97		52,654.54		89,440.23	132,395,123.57
—处置子公司								
（4）期末余额	1,332,351,210.39	1,593,932,202.22	174,638,965.03	627,216,742.76	83,389,626.86	3,418,758,310.71	41,249,997.15	7,271,537,055.12
2. 累计折旧								
（1）期初余额	332,130,499.16	524,153,378.70	93,427,065.17	129,979,366.82	38,459,631.55	644,388,703.39	12,179,689.94	1,774,718,334.73
（2）本期增加金额	48,136,702.84	76,968,835.55	11,346,204.39	114,819,179.24	16,735,053.03	174,333,428.44	3,785,003.47	446,124,406.96
—计提	46,110,560.51	76,968,835.55	10,747,575.50	114,001,160.28	15,529,786.72	158,198,328.41	3,785,003.47	425,341,250.44

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	管网资产	其他	合计
—重分类					304,009.63	16,135,100.03		16,439,109.66
—投资性房地产转入	2,026,142.33							2,026,142.33
—企业合并增加			598,628.89	818,018.96	901,256.68			2,317,904.53
(3) 本期减少金额	2,805,773.08	17,442,260.55	4,468,229.36	5,890,969.26	1,761,484.89		287,977.41	32,656,694.55
—处置或报废	580,368.20	2,048,924.62	4,043,314.53	5,292,394.78	1,761,484.89		265,692.99	13,992,180.01
—重分类		15,393,335.93	424,914.83	598,574.48			22,284.42	16,439,109.66
—转入投资性房地产	2,225,404.88							2,225,404.88
(4) 期末余额	377,461,428.92	583,679,953.70	100,305,040.20	238,907,576.80	53,433,199.69	818,722,131.83	15,676,716.00	2,188,186,047.14
3. 减值准备								
(1) 期初余额	7,001,942.82	142,966,491.18	150,063.38	52,837.31	25,396.36	17,028,372.44		167,225,103.49
(2) 本期增加金额								
—计提								
(3) 本期减少金额								
—处置或报废								
(4) 期末余额	7,001,942.82	142,966,491.18	150,063.38	52,837.31	25,396.36	17,028,372.44		167,225,103.49
4. 账面价值								
(1) 期末账面价值	947,887,838.65	867,285,757.34	74,183,861.45	388,256,328.65	29,931,030.81	2,583,007,806.44	25,573,281.15	4,916,125,904.49
(2) 期初账面价值	981,745,315.13	1,016,419,434.96	67,565,471.23	326,203,901.17	29,627,369.51	1,946,139,404.10	17,319,433.32	4,385,020,329.42

2.通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	74,867,357.95
合计	74,867,357.95

3.未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
振华路 402 栋第 4 层	749,018.11	该房产登记在原子公司深圳环球电容器有限公司名下，但该公司已注销，无法办理产权过户手续
邱县分公司锅炉主厂房	9,646,134.12	正在办理中
集控附跨间、上料配电室、汽机主厂房，综合水泵房及配电室	13,144,261.35	正在办理中
合计	23,539,413.58	

(十六)在建工程

1.在建工程及工程物资

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,060,272,250.05	950,507,104.58
工程物资	68,617.78	68,617.78
合计	1,060,340,867.83	950,575,722.36

2.在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中电洲际邯郸市主城区集中供热管网配改项目	297,504,592.16		297,504,592.16	285,326,315.76		285,326,315.76
桑达高新公寓装修项目	225,958,727.75		225,958,727.75			
中电洲际东热西输热力管线工程	166,764,094.00		166,764,094.00	99,314,053.59		99,314,053.59
中电万潍西部热源	71,579,310.08		71,579,310.08	92,591,537.06		92,591,537.06
中电洲际热力管网工程汇总	64,077,164.38		64,077,164.38	33,702,513.06		33,702,513.06
中电洲际供热管网技术改造升级工程	1,954,470.94		1,954,470.94	36,555,213.86		36,555,213.86
中电二公司中电创新园区 8 号楼商务用房项目	63,016,469.38		63,016,469.38	23,981,800.46		23,981,800.46
中电武汉电子云研发基地项目	61,705,144.42		61,705,144.42	5,328,495.13		5,328,495.13
中电洲际新城东大街供热工程	43,987,312.76		43,987,312.76	119,685,577.35		119,685,577.35
中电万潍热力管道	18,794,561.49		18,794,561.49	16,169,847.71		16,169,847.71

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云计算金电金融云	14,518,646.37		14,518,646.37			
中电行唐中电柏乡县环保科技有限公司	11,697,339.36	11,697,339.36		11,697,339.36	11,697,339.36	
安徽中电安徽视界瑶海项目装修	5,658,295.88		5,658,295.88			
中电浦智上海市黄浦区信创云项目（系统--浦智）	5,595,243.69		5,595,243.69			
中电万潍高温水管网	4,766,236.45		4,766,236.45	2,826,352.04		2,826,352.04
小额工程项目汇总	4,470,041.80		4,470,041.80	11,941,410.70		11,941,410.70
中电洲际新区纬五路供热工程	3,952,216.89		3,952,216.89	15,659,738.77		15,659,738.77
中电二公司党建数字化展馆	2,818,106.44		2,818,106.44			
桑达科技大厦入口改造项目	2,012,483.15		2,012,483.15			
中国电子 2021 年信息部信息化专项				1,597,728.49		1,597,728.49
云计算江西省抚州市信创云项目	517,597.57		517,597.57			
中电万潍换热站改造	259,816.50		259,816.50	259,816.50		259,816.50
中电二公司项目管理系统集成开发	181,132.08		181,132.08	4,613,021.02		4,613,021.02
云计算易派客专属云项目	102,427.24		102,427.24			
云计算吉林省长春市政务云项目	78,158.63		78,158.63			
中电洲际东郊电厂至邯郸热电厂供热连接线工程				132,718,154.73		132,718,154.73
中电万潍汽改水工程				17,572,150.19		17,572,150.19
中电洲际太极路热力管线工程				17,855,094.58		17,855,094.58
中电洲际电厂街、北环路、丛台东路过新开河和军亓沟工程				7,788,423.46		7,788,423.46
中电洲际分布式供能项目工程				7,263,641.14		7,263,641.14
中电洲际果园路管线顶管过滏阳河工程				5,948,085.16		5,948,085.16
中电二公司财务一体化平台购买及实施				4,501,132.08		4,501,132.08
中电洲际东环路南延（支漳河北岸—邯大路）供热工程				3,108,959.62		3,108,959.62
中电京安生物质热电联产项目				1,817,704.37		1,817,704.37
中电洲际电厂街（北环路—果园北路）供热工程				1,279,869.90		1,279,869.90
中电洲际学院北路（陵西街-浴新街）供热工程				674,601.04		674,601.04
中电云展厅专项装修工程				425,866.81		425,866.81
合计	1,071,969,589.41	11,697,339.36	1,060,272,250.05	962,204,443.94	11,697,339.36	950,507,104.58

3.重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
中电洲际邯郸市主城区集中供热 管网配改项目	380,000,000.00	285,326,315.76	12,178,276.40			297,504,592.16	78.29	80.00	24,373,999.67	6,700,795.82	4.20	银行贷款
桑达高新公寓装修项目	237,958,727.75		225,958,727.75			225,958,727.75	94.96	95.00				自有资金
中电洲际东热西输热力管线工程	289,937,300.00	99,314,053.59	67,450,040.41			166,764,094.00	57.52	57.00	2,305,604.50	2,305,604.50	4.10	银行贷款
中电万潍西部热源	241,220,000.00	92,591,537.06	14,879,304.16	35,891,531.14		71,579,310.08	44.55	45.00				自有资金
中电二公司中电创新园区 8 号楼 商务用房项目	90,000,000.00	23,981,800.46	39,034,668.92			63,016,469.38	70.02	70.00				自有资金
中电武汉电子云研发基地项目	459,000,000.00	5,328,495.13	56,376,649.29			61,705,144.42	13.44	12.00	104,979.17	104,979.17	3.00	自有资金、银 行贷款
中电洲际新城东大街供热工程	176,682,500.00	119,685,577.35	7,487,033.97	83,185,298.56		43,987,312.76	71.98	72.00				自有资金
中电万潍热力管道	36,762,200.00	16,169,847.71	7,878,174.29	5,253,460.51		18,794,561.49	65.42	65.00				自有资金
云计算金电金融云	171,654,395.20		14,518,646.37			14,518,646.37	8.46	10.00				自有资金
中电洲际新区纬五路供热工程	40,920,000.00	15,659,738.77	7,272,489.54	18,980,011.42		3,952,216.89	56.04	56.00				自有资金
中电洲际供热管网技术改造升级 工程	63,625,400.00	36,555,213.86	964,803.97	28,301,905.75	7,263,641.14	1,954,470.94	58.97	60.00				自有资金
中电洲际太极路热力管线工程	37,655,700.00	17,855,094.58	14,216,950.35	32,072,044.93			100.00	100.00				自有资金
中电万潍汽改水工程	103,000,000.00	17,572,150.19	6,704,875.70	24,277,025.89			100.00	100.00				自有资金
中电洲际东郊电厂至邯郸热电厂 供热连接线工程	451,053,200.00	132,718,154.73	282,497,259.66	415,215,414.39			100.00	100.00	6,260,694.74	6,260,694.74	4.10	银行贷款
二公司项目管理系统集成开发等	20,902,886.40	12,341,316.68	10,342,592.74	-	22,117,683.01	566,226.41						自有资金
合计	2,800,372,309.35	875,099,295.87	767,760,493.52	643,176,692.59	29,381,324.15	970,301,772.65			33,045,278.08	15,372,074.23		

4.工程物资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用材料	68,617.78		68,617.78	68,617.78		68,617.78
合计	68,617.78		68,617.78	68,617.78		68,617.78

(十七)使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	土地	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	339,340,205.35	5,206,600.48	116,876.46	52,102.39	1,875,203.20	346,590,987.88
(2) 本期增加金额	117,709,501.65		295,486.64	4,692,303.68		122,697,291.97
—新增租赁	117,709,501.65		295,486.64	4,692,303.68		122,697,291.97
(3) 本期减少金额	110,472,954.41	3,218,329.20	116,876.46	52,102.39		113,860,262.46
—合同终止确认转出	110,472,954.41	3,218,329.20	116,876.46	52,102.39		113,860,262.46
(4) 期末余额	346,576,752.59	1,988,271.28	295,486.64	4,692,303.68	1,875,203.20	355,428,017.39
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	147,309,666.28	3,710,684.43	97,397.05	46,313.21	489,183.44	151,653,244.41
(2) 本期增加金额	59,570,455.27	142,019.40	50,259.26	1,661,896.36	244,591.72	61,669,222.01
—计提	59,570,455.27	142,019.40	50,259.26	1,661,896.36	244,591.72	61,669,222.01
(3) 本期减少金额	95,644,057.62	3,218,329.20	116,876.46	52,102.39		99,031,365.67
—合同终止确认转出	95,644,057.62	3,218,329.20	116,876.46	52,102.39		99,031,365.67
(4) 期末余额	111,236,063.93	634,374.63	30,779.85	1,656,107.18	733,775.16	114,291,100.75
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	235,340,688.66	1,353,896.65	264,706.79	3,036,196.50	1,141,428.04	241,136,916.64
(2) 年初账面价值	192,030,539.07	1,495,916.05	19,479.41	5,789.18	1,386,019.76	194,937,743.47

(十八)无形资产

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	著作权	特许权	客户关系	其他	合计
1. 账面原值										
(1) 期初余额	98,194,352.55	1,089,119,103.49	23,543,959.97	20,541,833.42			324,582,277.38	25,900,000.00	8,836,725.27	1,590,718,252.08
(2) 本期增加金额	99,181,345.76						19,399,244.97			118,580,590.73
—购置	39,291,936.05						19,399,244.97			58,691,181.02
—在建工程转入	23,116,076.62									23,116,076.62
—企业合并增加	282,401.13									282,401.13
—开发支出转入	36,174,624.61									36,174,624.61
—重分类	316,307.35									316,307.35
(3) 本期减少金额	794,817.07	23,541,865.95							316,307.35	24,652,990.37
—处置	794,817.07	23,541,865.95								24,336,683.02
—重分类									316,307.35	316,307.35
(4) 期末余额	196,580,881.24	1,065,577,237.54	23,543,959.97	20,541,833.42			343,981,522.35	25,900,000.00	8,520,417.92	1,684,645,852.44
2. 累计摊销										-
(1) 期初余额	40,833,721.18	233,272,514.90	23,249,793.12	19,546,113.59			136,122,972.24	25,809,374.17	6,788,952.89	485,623,442.09
(2) 本期增加金额	25,001,529.30	27,608,519.97	8,000.00	52,637.16			37,547,763.82	90,625.83	79,488.60	90,388,564.68
—企业合并增加	50,304.85									50,304.85
—计提	24,886,524.45	27,608,519.97	8,000.00	52,637.16			37,547,763.82	90,625.83	79,488.60	90,273,559.83

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	著作权	特许权	客户关系	其他	合计
—重分类	64,700.00									64,700.00
(3) 本期减少金额	13,247.23	23,541,865.95							64,700.00	23,619,813.18
—处置	13,247.23	23,541,865.95								23,555,113.18
—重分类									64,700.00	64,700.00
(4) 期末余额	65,822,003.25	237,339,168.92	23,257,793.12	19,598,750.75			173,670,736.06	25,900,000.00	6,803,741.49	552,392,193.59
3. 减值准备										-
(1) 期初余额		9,296,859.00					21,432,470.69			30,729,329.69
(2) 本期增加金额										-
—计提										-
(3) 本期减少金额										-
—处置										-
(4) 期末余额		9,296,859.00					21,432,470.69			30,729,329.69
4. 账面价值										-
(1) 期末账面价值	130,758,877.99	818,941,209.62	286,166.85	943,082.67			148,878,315.60		1,716,676.43	1,101,524,329.16
(2) 期初账面价值	57,360,631.37	846,549,729.59	294,166.85	995,719.83			167,026,834.45	90,625.83	2,047,772.38	1,074,365,480.30

(十九)开发支出

本公司开发支出情况详见附注五、（六十九）研发支出。

(二十)商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值				
福维工程科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
昆山协多利洁净系统股份有限公司	146,830.13			146,830.13
中电易水环境投资有限公司	12,354,067.00			12,354,067.00
河北煜泰热能科技有限责任公司	3,668,050.61			3,668,050.61
中电惠特热力设计技术服务邯郸有限公司	723,289.56			723,289.56
邯郸市新兴供热设备有限公司	2,365,619.91			2,365,619.91
中电洲际环保科技发展有限公司	34,296,473.56			34,296,473.56
山东中电富伦新能源投资有限公司	52,246,826.59			52,246,826.59
中电通途（北京）科技有限公司	16,514,328.37			16,514,328.37
中电诚达医药工程设计（河北）有限公司	6,160,133.53			6,160,133.53
长江云通有限公司		53,995,986.04		53,995,986.04
小计	133,475,619.26	53,995,986.04		187,471,605.3
减值准备				
福维工程科技有限公司		4,496,600.00		4,496,600.00
中电易水环境投资有限公司	12,354,067.00			12,354,067.00
河北煜泰热能科技有限责任公司	3,668,050.61			3,668,050.61
中电洲际环保科技发展有限公司	26,222,364.12			26,222,364.12
小计	42,244,481.73	4,496,600.00		46,741,081.73
账面价值	91,231,137.53			140,730,523.57

注 1：公司商誉的形成：

(1) 子公司中国电子系统技术有限公司于 2017 年收购中电易水环境投资有限公司 51% 股权，收购价为 51,000,000.00 元，按照被收购资产公允价值计算的商誉为 12,354,067.00 元。

(2) 子公司中国电子系统技术有限公司于 2017 年收购河北煜泰热能科技有限公司 70% 股权，收购价为 185,300,000.00 元，按照被收购资产公允价值计算的商誉为 3,668,050.61 元。

(3) 下属公司中电洲际环保科技发展有限公司于 2018 年 4 月收购邱县新源供热有限公司 100% 股权，收购价为 54,860,400.00 元，按照被收购资产公允价值计算的商誉为 26,222,364.12 元；收购中电惠特热力设计技术服务邯郸有限公司 100% 股权，收购价为 4,588,800.00 元，按照被收购资产公允价值计算的商誉为 723,289.56 元；收购邯郸市新兴供热设备有限公司 100% 股权，收

购价为 3,978,900.00 元，按照被收购资产公允价值计算的商誉为 2,365,619.91 元；购买邯郸市热力公司资产构成业务合并，合并对价与被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额确认商誉为 8,074,109.44 元。2022 年度，中电洲际完成对邱县新源供热有限公司的收购合并，其收购邱县新源供热有限公司股权所形成的商誉及减值准备金额调整至中电洲际。

(4) 子公司中国电子系统技术有限公司于 2018 年收购山东中电富伦新能源投资有限公司 80% 股权，收购价为 200,000,000.00 元，按照被收购资产公允价值计算的商誉为 52,246,826.59 元。

(5) 子公司中国电子系统技术有限公司于 2020 年 2 月收购中电通途（北京）科技有限公司 58.14% 股权，收购价为 50,000,000.00 元，按照被收购资产公允价值计算的商誉为 16,514,328.37 元。

(6) 下属公司中国电子系统工程第二建设有限公司于 2020 年 5 月收购中电诚达医药工程设计（河北）有限公司 100% 股权，收购价为 12,462,150.00 元，按照被收购资产公允价值计算的商誉为 6,160,133.53 元。

(7) 子公司中国电子系统技术有限公司于 2023 年 9 月对联营企业长江云通非等比例减资，中国电子系统技术有限公司对其持股比例由 38.88% 提升至 80%，按照购买日公允价值计算的商誉为 53,995,986.04 元。

注 2：企业合并取得的商誉已分配至相关资产组进行商誉减值测试。各资产组的可收回金额基于管理层的经营计划和调整后的折现率计算。在预测期之后的现金流按照稳定的增长率和终值推算。

(1) 下属公司福维工程科技有限公司（原名为福斯特惠勒（河北）工程设计有限公司）所处建设工程施工行业，因公司战略规划及工程资质变动导致未来现金流量无法可靠预测，故本次含商誉资产组的减值测试采用公允价值减处置费用后的净额作为可收回金额，并根据减值测试结果计提商誉减值 449.66 万元。

(2) 下属公司邯郸市新兴供热设备有限公司所处管道和设备安装行业，在 2023 年度及预测期采用的税前折现率为 13.98%，稳定期采用的税前折现率为 13.98%。预测期内收入增长率平均 3%，稳定期增长率为 0.00%。

(6) 下属公司中电洲际环保科技发展有限公司所处热力生产和供应行业，在 2023 年度及预测期采用的税前折现率为 9.40%，稳定期采用的税前折现率为 9.40%。预测期内收入增长率平均 8%，稳定期增长率为 0.00%。

(7) 下属公司山东中电富伦新能源投资有限公司所处热力生产和供应行业，在 2023 年度及预测期采用的税前折现率为 8.40%，稳定期采用的税前折现率为 8.40%。预测期内收入增长率平均 5%，稳定期增长率为 0.00%。

(8) 下属公司中电通途(北京)科技有限公司所处科技推广和应用服务业,在2023年度及预测期采用的税前折现率为13.90%,稳定期采用的税前折现率为13.90%。预测期内收入增长率区间为3%~20%,稳定期增长率为0.00%。

(9) 下属公司中电诚达(河北)医药设计有限公司所处医药设计行业,在2023年度及预测期采用的税前折现率为10.29%,稳定期采用的税前折现率为10.29%。预测期内收入增长率平均2.4%,稳定期增长率为0.00%。

(10) 下属公司中电易水环境投资有限公司、邱县新源供热有限公司和河北煜泰热能科技有限公司已在以前年度全额计提减值。

计算各公司的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试,在确定现金流量预测时作出的关键假设:

增长率—确定基础是在历史经营成果的平均增长率及对市场发展的预期基础上制定。

折现率—所采用的折现率是反映各公司特定风险的税前折现率。

分配至上述资产组的关键假设的金额与公司历史经验及外部信息一致。

管理层本年度根据上述假设分析各资产组的可收回金额进行减值测试,除福维工程科技有限公司商誉计提减值449.66万元外,其他公司商誉无需计提减值准备。

(二十一)长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	127,565,644.30	108,055,144.77	56,681,723.31		178,939,065.76
租赁费	2,829,880.84	4,954,948.29	25,811.24		7,759,017.89
项目运营费		7,775,560.65	284,062.14		7,491,498.51
构筑物及临时设施	1,213,570.51	378,194.68	159,565.69		1,432,199.50
信息化及展厅建设支出		897,491.24	409,256.58		488,234.66
检修费	497,311.73	17,104.36	136,528.07		377,888.02
排污权	22,446.33	79,921.52	31,326.49		71,041.36
其他	2,528,688.39	1,696,697.51	2,306,260.28		1,919,125.62
合计	134,657,542.10	123,855,063.02	60,034,533.80		198,478,071.32

(二十二)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

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税资产	应纳税暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,603,377,932.01	303,917,812.17	1,394,163,344.74	261,825,747.60
递延收益	1,259,531.58	288,941.91	1,528,605.43	345,626.82
交易性金融负债			2,649,167.86	662,291.97
租赁负债	270,253,590.35	61,320,015.69	232,449,410.89	48,731,866.33
应付职工薪酬	14,380,000.00	3,595,000.00	39,768,527.62	7,231,279.14
预计负债	102,661,997.59	18,924,800.11	71,779,277.13	13,230,062.49
内部交易未实现利润	28,839,860.44	5,629,936.68	27,978,950.28	6,994,737.57
未实现融资收益	45,832,597.55	6,874,889.63		
合计	2,066,605,509.52	400,551,396.19	1,770,317,283.95	339,021,611.92

2.未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	241,136,916.64	57,535,997.32	199,961,669.62	45,478,201.84
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	105,706,483.28	26,426,620.82		
非同一控制企业合并资产评估增值	189,954,787.18	46,880,796.30	199,314,347.16	50,742,630.14
拟出售联营企业投资收益	4,979,706.31	746,955.95	4,833,131.25	724,969.69
改制评估增值	94,226,051.03	23,556,512.75	108,243,498.69	27,088,956.68
其他权益工具投资公允价值变动	42,807,002.68	10,701,750.67	43,069,551.06	10,767,387.77
合计	678,810,947.12	165,848,633.81	555,422,197.78	134,802,146.12

3.递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税资产	应纳税暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,603,377,932.01	303,917,812.17	1,394,163,344.74	261,825,747.60
递延收益	1,259,531.58	288,941.91	1,528,605.43	345,626.82
交易性金融负债			2,649,167.86	662,291.97
租赁负债	16,533,822.19	4,057,720.01	16,209,363.92	3,959,358.12
应付职工薪酬	14,380,000.00	3,595,000.00	39,768,527.62	7,231,279.14
预计负债	102,661,997.59	18,924,800.11	71,779,277.13	13,230,062.49

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税资产	应纳税暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	28,839,860.44	5,629,936.68	27,978,950.28	6,994,737.57
未实现融资收益	45,832,597.55	6,874,889.63		
合计	1,812,885,741.36	343,289,100.51	1,554,077,236.98	294,249,103.71

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	105,706,483.28	26,426,620.82		
使用权资产	1,319,276.36	273,701.63	3,939,615.43	705,693.63
非同一控制企业合并资产评估增值	189,954,787.18	46,880,796.30	199,314,347.16	50,742,630.14
拟出售联营企业投资收益	4,979,706.31	746,955.95	4,833,131.25	724,969.69
改制评估增值	94,226,051.03	23,556,512.75	108,243,498.69	27,088,956.68
其他权益工具投资公允价值变动	42,807,002.68	10,701,750.67	43,069,551.06	10,767,387.77
合计	438,993,306.84	108,586,338.12	359,400,143.59	90,029,637.91

4.递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	期末余额
使用权资产/租赁负债	57,262,295.68
合计	57,262,295.68

5.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	482,251,271.34	373,607,678.84
可抵扣亏损	3,009,863,972.44	2,289,575,353.15
合计	3,492,115,243.78	2,663,183,031.99

6.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	期末余额	期初余额	备注
2023 年度		177,780,829.49	
2024 年度	124,499,558.29	125,990,288.43	
2025 年度	505,406,737.58	508,784,699.18	
2026 年度	246,247,016.00	249,840,300.10	
2027 年度	1,219,344,489.83	1,227,179,235.95	

年度	期末余额	期初余额	备注
2028年度及以后年度	914,366,170.74		
合计	3,009,863,972.44	2,289,575,353.15	

(二十三)其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
已完工未结算工程款	409,242,100.46	533,302,382.07
预付长期资产购置款	94,620,602.20	20,352,556.88
龙港化工热源站工程拆迁费用	983,547.11	983,547.11
高新公寓拆迁转出		6,411,935.93
合计	504,846,249.77	561,050,421.99

(二十四)短期借款

1.短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	85,548,987.00	206,952,541.90
抵押借款	73,570,000.00	74,068,400.00
保证借款		3,016,041.67
信用借款	1,215,557,574.59	1,567,285,173.76
合计	1,374,676,561.59	1,851,322,157.33

注 1：质押借款

(1) 中电桑达电子设备（江苏）有限公司与中电惠融商业保理（深圳）有限公司在 2023 年 5 月 30 日和 2023 年 6 月 14 日分别签署了合同编号为中电惠融[2023]线下保理第 (004) 、中电惠融[2023]线下保理第 (005)号，截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 4,000.00 万元

(2) 2023 年 2 月 20 日，潍坊中电万潍热电有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司潍坊市分行签订了合同编号为 37000090100220020003 小企业流动资金借款合同，该笔合同由中电万潍持有的供热收费权提供质押保证，截止 2023 年 12 月 31 日借款期末金额 3,000.00 万元。

(3) 2023 年度子公司中电行唐生物质能热电有限公司与交通银行股份有限公司河北省支行分别签订了编号为：Z2304LN15678440、Z2303LN15640424、Z2201LN15645583 的三笔流动资金借款合同。该三笔交易由中电行唐持有的国网河北省电力有限公司电费收费权提供质押，2023 年共取得借款 1,586.61 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，借款期末金额 1,554.90 万元。

注 2：抵押借款

(1) 2023 年 11 月 6 日，潍坊中电万潍热电有限公司与潍坊银行凤凰山支行签订了编号为

2023年1106第103号的流动资金借款合同及编号为2023年1106第103号的抵押合同，取得借款1,000.00万元，抵押物为新华路等区域的管网资产，截至2023年12月31日，借款期末金额为1,000.00万元。

(2) 2023年11月6日，潍坊中电万潍热电有限公司与潍坊银行凤凰山支行签订了编号为2023年1106第102号的流动资金借款合同及编号为2023年1106第102号的抵押合同，取得借款1,900.00万元，抵押物为马少野等区域的高温水资产，截至2023年12月31日，借款期末金额为1,900.00万元。

(3) 2023年11月9日，潍坊中电万潍热电有限公司与潍坊银行凤凰山支行签订了编号为2023年1109第90号的流动资金借款合同及编号为2023年1119第71号的抵押合同，取得借款450.00万元，抵押物为第三方土地，截至2023年12月31日，借款期末金额为450.00万元。

(4) 2023年12月21日潍坊中电万潍热电有限公司与中国工商银行股份有限公司潍城支行签订了编号为0160700021-2023年（潍城）字001756号借款合同取得借款1000万元，该笔借款以编号为0160700021-2023年潍城（抵）字00116号抵押合同项下的健康街（白浪和桥西-安顺路）高温水管道、青年路胶济铁路高温水管道、和平路（健康街-民生街）高温水管道以及编号为0160700021-2023年潍城（质）字00116号质押合同项下的西湖御景小区供热收益权为质押抵押物，截止2023年12月31日该笔借款余额为1000.00万元。

(5) 2022年2月河北煜泰热能科技有限公司与交通银行股份有限公司河北省分行签订了编号为C220222MG1318006的抵押合同。以不动产作为抵押物，截止2023年12月31日，短期借款期末余额为3,007.00万元。

(二十五)交易性金融负债

项目	期末余额	期初余额
对桑达设备少数股东超额奖励		2,649,167.86
合计		2,649,167.86

(二十六)应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,962,687,265.14	5,411,553,136.10
商业承兑汇票	263,794,691.48	145,572,716.18
合计	6,226,481,956.62	5,557,125,852.28

(二十七)应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	15,471,302,376.24	15,003,223,568.11
1至2年（含2年）	2,110,924,195.55	1,551,358,088.73
2至3年（含3年）	692,389,629.58	924,699,382.77
3年以上	1,021,588,876.12	554,064,564.71
合计	19,296,205,077.49	18,033,345,604.32

账龄超过1年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海商汤智能科技有限公司	37,993,518.53	尚未结算
江西恒普实业有限公司	37,559,510.89	尚未结算
福建南威软件有限公司	33,713,890.80	尚未结算
中软国际科技服务有限公司	31,550,355.53	尚未结算
上海亮嘉环保工程设备有限公司	23,948,619.46	尚未结算
河北容达劳务有限公司	21,173,188.74	尚未结算
上海野村水处理工程有限公司	21,121,222.76	尚未结算
杭萧钢构股份有限公司	19,812,671.93	尚未结算
大唐融合通信股份有限公司重庆分公司	18,596,665.94	尚未结算
江苏地基工程有限公司	18,554,886.33	尚未结算
国泰新点软件股份有限公司	14,567,934.40	尚未结算
江西省中邦建设有限公司	13,197,711.65	尚未结算
无锡奥特维科技股份有限公司	12,209,823.07	尚未结算
深圳市正源环境科技有限公司	12,046,133.42	尚未结算
双杨信息科技（上海）有限公司	11,814,521.36	尚未结算
中国联合网络通信有限公司赤城县分公司	11,502,849.35	尚未结算
栗田工业（苏州）水处理有限公司	10,522,387.41	尚未结算
德州安防科技有限公司	10,477,524.37	尚未结算
中国移动通信集团福建有限公司莆田分公司	10,360,674.25	尚未结算
中国联合网络通信有限公司莆田市分公司	10,301,674.53	尚未结算
中航技国际经贸发展有限公司深圳分公司	10,233,600.00	尚未结算
中电科安科技股份有限公司	10,031,316.65	尚未结算
合计	401,290,681.37	

(二十八)预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	481,499.11	28,912.40
1年以上		
合计	481,499.11	28,912.40

(二十九)合同负债

1.合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
高科技产业工程服务	3,665,927,555.00	3,428,672,055.32
数字与信息服务	219,288,162.02	765,231,710.00
数字供热与新能源服务	889,342,977.23	953,669,000.26
其他产业服务	3,107,839.59	24,254,096.75
合计	4,777,666,533.84	5,171,826,862.33

2.报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
高科技产业工程服务	237,255,499.68	收到合同预付款及在合同负债年初账面价值中的金额所确认的收入
数字与信息服务	-545,943,547.98	收到合同预付款及在合同负债年初账面价值中的金额所确认的收入
数字供热与新能源服务	-64,326,023.03	收到合同预付款及在合同负债年初账面价值中的金额所确认的收入
其他产业服务	-21,146,257.16	收到合同预付款及在合同负债年初账面价值中的金额所确认的收入
合计	-394,160,328.49	

(三十)应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	856,562,621.87	5,893,242,490.71	5,812,607,429.95	937,197,682.63
二、离职后福利-设定提存计划	4,315,216.76	484,877,069.33	479,936,773.34	9,255,512.75
三、辞退福利		46,951,087.01	46,461,645.06	489,441.95
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	860,877,838.63	6,425,070,647.05	6,339,005,848.35	946,942,637.33

2.短期职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	782,316,706.02	4,952,338,458.52	4,870,514,959.07	864,140,205.47
二、职工福利费	1,797,209.87	46,199,746.19	47,882,854.31	114,101.75
三、社会保险费	3,257,392.78	257,469,079.87	255,065,933.61	5,660,539.04
其中：医疗及生育保险费	3,030,326.78	235,098,075.26	232,831,117.98	5,297,284.06
工伤保险费	225,200.20	22,297,365.83	22,159,311.05	363,254.98
其他	1,865.80	73,638.78	75,504.58	-
四、住房公积金	1,450,639.99	355,548,604.38	352,088,651.89	4,910,592.48
五、工会经费和职工教育经费	67,428,335.44	49,396,201.86	55,177,576.71	61,646,960.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	312,337.77	232,290,399.89	231,877,454.36	725,283.30
合计	856,562,621.87	5,893,242,490.71	5,812,607,429.95	937,197,682.63

3.设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	3,741,802.83	463,730,739.56	458,964,329.37	8,508,213.02
二、失业保险费	566,648.95	15,612,340.52	15,431,689.74	747,299.73
三、企业年金缴费	6,764.98	5,533,989.25	5,540,754.23	
合计	4,315,216.76	484,877,069.33	479,936,773.34	9,255,512.75

(三十一)应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	186,410,272.40	95,317,244.07
企业所得税	154,547,994.16	218,917,596.56
城市维护建设税	3,045,958.21	652,548.63
房产税	351,714.53	781,391.09
土地使用税	168,982.60	168,962.35
个人所得税	22,036,950.41	27,378,146.86
教育费附加（含地方教育费附加）	2,233,585.93	574,291.56
其他税费	819,125.92	959,305.04
合计	369,614,584.16	344,749,486.16

(三十二)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	107,534,486.97	140,535,600.00
其他应付款项	992,576,805.00	495,747,283.10
合计	1,100,111,291.97	636,282,883.10

1.应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	107,534,486.97	140,535,600.00
合计	107,534,486.97	140,535,600.00

2.其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	688,514,117.39	213,945,992.47
应付保证金及押金	141,883,615.25	211,525,437.34
代垫社保及公积金	48,873,480.07	28,270,879.70
其他	113,305,592.29	42,004,973.59
合计	992,576,805.00	495,747,283.10

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项

公司期末无账龄超过1年的重要其他应付款项。

(三十三)一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,861,498,423.10	1,581,482,035.68
一年内到期的长期应付款	61,247,081.05	25,293,574.38
一年内到期的其他长期负债		488,142.03
一年内到期的租赁负债	55,650,572.79	44,485,334.91
合计	1,978,396,076.94	1,651,749,087.00

(三十四)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	416,850,409.73	666,836,682.19

项目	期末余额	期初余额
已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票		3,992,901.81
已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票	167,526,640.89	355,626,787.31
长期借款应计利息		101,589.58
未到期已转让供应链账单	12,703,492.84	3,566,537.13
合计	597,080,543.46	1,030,124,498.02

(三十五)长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	259,201,900.00	346,857,517.32
抵押借款	429,115,584.13	505,605,266.31
保证借款	-	1,225,000,000.00
信用借款	7,153,991,273.31	5,219,706,796.56
小计	7,842,308,757.44	7,297,169,580.19
减：一年内到期的长期借款	1,861,498,423.10	1,581,482,035.68
合计	5,980,810,334.34	5,715,687,544.51

注 1：质押借款

(1) 2022年，子公司河北中电京安节能环保科技有限公司与中国建设银行股份有限公司安平支行签订了编号为HTZ130717700GDZC2022N002的长期借款合同，借款额度为23,785万元，实际借款额为23,783.19万元。上述借款合同由本公司持有的从2017年5月10日至2030年8月18日止，因售电给国网河北省电力有限公司(付款人)而产生的“可再生能源电价附加补贴部分”的应收账款收款权质押保证。截止到2023年12月31日，长期借款余额为21,098.19万元，其中2,300.00万元已划分至一年内到期的非流动负债。

(2) 2017年，子公司河北中电智通科技有限公司与中国银行股份有限公司沧州分行签订固定资产借款合同，合同编号为：冀-09-2017-122(借)，以《任丘市智能交通系统工程PPP项目合同》项下的应收账款提供抵押担保并签订冀-09-2017-122(质)号的《最高额抵押合同》，向中国银行股份有限公司取得10.5年期长期借款12,000.00万元。截至2023年12月31日，该笔长期借款余额为4,822.00万元，其中一年内到期的非流动负债为1,334.00万元。

注 2：抵押借款

(1) 2020年度，子公司中电行唐生物质能热电有限公司与交通银行股份有限公司河北省

支行签订了石贷字 202001001 号的长期借款合同及石质字 202001001 号的质押合同，该笔合同由子公司中电行唐生物质能热电有限公司冀（2020）行唐县不动产权证第 0000969 号抵押担保以及公司应收账款的收款权为质押担保，用于置换光大银行固定资产贷款和支付项目建设未支付合同款 21,346.74 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，该笔长期借款期末余额 9,979.04 万元。其中 4,985.14 万元已划分至一年内到期的非流动负债。

（2）2019 年 10 月 28 日，招远中电智慧产业发展有限公司与中国建设银行股份有限公司招远支行签订固定资产贷款合同，编号为：HTZ370666200GDZC201900003，取得 14 年期长期借款 20,000.00 万元，利率为 LPR+5 基点。截至 2023 年 12 月 31 日，该笔长期借款余额为 16,500.00 万元，其中 1,200.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

2021 年 6 月 30 日，招远中电智慧产业发展有限公司与中国建设银行股份有限公司招远支行签订固定资产贷款合同，合同编号为：HTZ370666200GDZC202100003，取得 12.25 年期长期借款 12,000.00 万元，利率为 LPR+98.5 基点。截至 2023 年 12 月 31 日，该笔长期借款余额为 10,700.00 万元，其中 600.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

（3）2021 年，子公司中电武强热力有限公司与中国农业发展银行武强县支行签订借款以及质押合同，以固定资产质押取得借款 8,000 万元，中国电子系统技术有限公司与中国农业发展银行武强县支行签订担保合同，截至 2023 年 12 月 31 日，该笔借款期末余额为 5,732.52 万元，其中 1,057.52 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(三十六)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	360,545,954.14	287,320,959.71
减：未确认的融资费用	90,292,363.79	54,871,548.82
重分类至一年内到期的非流动负债	55,650,572.79	44,485,334.91
租赁负债净额	214,603,017.56	187,964,075.98

(三十七)长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	315,122,715.95	1,152,994.61	119,053,014.82	197,222,695.74
专项应付款	97,081,838.05	1,354,102.94	56,289,331.37	42,146,609.62
合计	412,204,554.00	2,507,097.55	175,342,346.19	239,369,305.36

1.长期应付款项期末余额

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	175,635,946.07	268,281,733.32
其中：未实现融资费用	-20,854,786.44	-34,404,060.15
BOT项目长期应付款	18,029,237.86	18,029,237.86
其他长期应付款	85,659,379.30	88,509,379.30
减：一年内到期的长期应付款	61,247,081.05	25,293,574.38
合计	197,222,695.74	315,122,715.95

2.专项应付款期末余额

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三供一业补助资金	2,739,401.19			2,739,401.19
职工安置费	54,342,436.86	64,002.94	14,999,231.37	39,407,208.43
中国电子云 CCOS 科研项目	20,000,000.00		20,000,000.00	
数据治理工程项目	20,000,000.00		20,000,000.00	
合计	97,081,838.05	64,002.94	54,999,231.37	42,146,609.62

注：职工安置费，是子公司中国电子系统工程第四建设有限公司及中电洲际环保科技发展有限公司在企业改制过程中形成，其中：

(1) 中国电子系统工程第四建设有限公司（改制前为中国电子系统工程第四建设公司），于2003年经中国电子批准改制为有限责任公司（中电资[2003]89号），根据相关政策于2003年将中国电子系统工程第四建设公司的净资产提留1,124.27万元用于安置职工。截至2023年12月31日，剩余541.86万元尚未支付完毕。

(2) 中电洲际环保科技发展有限公司，是公司与邯郸市热力公司于2017年9月共同设立的公司。2018年，根据邯郸市政府批准的事业单位改制方案，邯郸市热力公司由事业单位转企改制，将其机器设备、管网等资产以131,856.85万元出售给中电洲际环保科技发展有限公司，并根据《市热力公司转企改制职工安置方案》将上述资产转让款中的18,894.60万元转给中电洲际环保科技发展有限公司用于职工安置。截至2023年12月31日，剩余3,398.86万元尚未支付完毕。

(三十八)长期应付职工薪酬

1.长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	74,440,000.00	75,060,000.00
二、辞退福利	26,010,000.00	17,200,000.00

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利		
合计	100,450,000.00	92,260,000.00

2. 设定受益计划变动情况

项目	本期金额	上期金额
1. 期初余额	75,060,000.00	77,800,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	2,760,000.00	2,860,000.00
(1) 当期服务成本	570,000.00	610,000.00
(2) 过去服务成本		
(3) 结算利得（损失以“-”表示）		
(4) 利息净额	2,190,000.00	2,250,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	-490,000.00	1,170,000.00
(1) 精算利得（损失以“-”表示）	-490,000.00	1,170,000.00
4. 其他变动	-3,870,000.00	-4,430,000.00
(1) 结算时支付的对价	-320,000.00	
(2) 已支付的福利	-3,910,000.00	-4,460,000.00
(3) 处置子公司		
(4) 新增人员的影响	360,000.00	30,000.00
5. 期末余额	74,440,000.00	75,060,000.00

(三十九) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	10,739,806.39	3,846,317.52
产品质量保证	5,232,007.22	4,936,952.91
待执行的亏损合同	94,641,457.99	64,272,583.15
其他	3,940,000.00	3,690,000.00
合计	114,553,271.60	76,745,853.58

注 1、未决诉讼见附注十一、承诺及或有事项的披露。

2、其他：（1）子公司中电洲际环保科技发展有限公司 2016 年度因责任事故导致人身伤害预计的赔偿款，2018 年度中电洲际环保科技发展有限公司纳入合并范围，购买日尚未支付的预计赔偿款余额为 1,612.47 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，预计赔偿款余额 194.00 万元；（2）子公司中电建设因徐州金霖项目现场发生意外事故，对可能产生的政府处罚进行预提负债

200.00 万元。

(四十)递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	149,908,937.25	25,151,026.00	18,804,167.54	156,255,795.71
合计	149,908,937.25	25,151,026.00	18,804,167.54	156,255,795.71

与政府补助相关的递延收益

本公司政府补助详见附注五、（七十）政府补助 1. 涉及政府补助的负债项目。

(四十一)其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
管网建设费	987,871,632.51	776,873,132.55
待转销项税	73,257,364.47	62,123,789.55
联营企业内部未实现的交易损益		7,431,601.65
递延收益		3,799,999.84
合计	1,061,128,996.98	850,228,523.59

(四十二)股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,137,959,234.00						1,137,959,234.00

(四十三)资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	1,566,425,857.42	637,151,247.68		2,203,577,105.10
二、其他资本公积	1,361,617,263.66	981,783.41		1,362,599,047.07
合计	2,928,043,121.08	638,133,031.09		3,566,176,152.17

注：1.公司子公司中电云计算技术有限公司混合所有制改革引入少数股东投资 14.38 亿元，根据持股比例计算公司应享有的资本溢价部分确认资本公积（股本溢价）6.37 亿元。

2.公司子公司中电云计算技术有限公司之联营企业蓝信移动（北京）科技有限公司本年度资本公积变动，确认其他资本公积变动 98.18 万元。

(四十四)其他综合收益

项目	期初余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-16,357,882.90	-752,548.44			-65,637.10	-886,915.63	200,004.29	-17,244,798.53
其中：重新计量设定受益计划变动额	-626,231.06	-490,000.00				-530,017.93	40,017.93	-1,156,248.99
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-15,731,651.84	-262,548.44			-65,637.10	-356,897.70	159,986.36	-16,088,549.54
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	605,215.07	698,173.97				344,384.68	353,789.29	949,599.75
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	605,215.07	698,173.97				344,384.68	353,789.29	949,599.75
其他综合收益合计	-15,752,667.83	-54,374.47			-65,637.10	-542,530.95	553,793.58	-16,295,198.78

(四十五)专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	61,323,063.32	184,563,473.12	145,135,636.48	100,750,899.96	
合计	61,323,063.32	184,563,473.12	145,135,636.48	100,750,899.96	

(四十六)盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	145,399,220.66	11,647,533.85		157,046,754.51
任意盈余公积	147,629,306.02			147,629,306.02
合计	293,028,526.68	11,647,533.85		304,676,060.53

(四十七)未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	1,168,593,944.50	1,455,596,294.32
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-487,275.92
调整后年初未分配利润	1,168,593,944.50	1,455,109,018.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	329,641,229.16	-158,404,699.08
其他综合收益结转留存收益		6,089,517.47
减：提取法定盈余公积	11,647,533.85	20,403,968.89
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	91,036,738.72	113,795,923.40
期末未分配利润	1,395,550,901.09	1,168,593,944.50

注：根据《企业会计准则第16号解释》，对2022年年初未分配利润进行追溯调整-487,275.92元，详见“附注三、（三十五）重要会计政策、会计估计的变更”。

(四十八)营业收入、营业成本

1.营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,017,805,921.09	49,711,812,035.73	50,710,103,470.25	45,032,838,385.16
其他业务	265,912,720.06	222,620,308.31	341,817,672.37	194,989,715.29
合计	56,283,718,641.15	49,934,432,344.04	51,051,921,142.62	45,227,828,100.45

2.营业收入明细

项目	本期金额	上期金额
高科技产业工程服务	51,756,986,940.86	45,762,282,495.08
数字与信息服务	2,214,537,573.71	2,644,366,078.72
数字供热与新能源服务	1,974,314,969.16	1,992,003,525.63
其他产业服务	337,879,157.42	653,269,043.19
合计	56,283,718,641.15	51,051,921,142.62

(四十九)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	45,191,255.34	27,218,302.99
教育费附加（含地方教育费附加）	34,632,965.96	20,610,600.81
印花税	29,534,877.84	24,823,514.84
房产税	15,690,848.26	14,069,795.95
土地使用税	3,423,432.97	2,996,536.39
环境保护税	1,997,021.62	1,917,123.85
车船税	234,211.45	239,133.42
其他	3,081,291.95	2,603,172.48
合计	133,785,905.39	94,478,180.73

(五十)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	711,497,263.46	694,304,335.53
差旅费	78,136,526.74	49,288,169.92
业务招待费	47,537,259.38	42,897,814.89
广告费	14,379,418.88	21,404,785.55
招投标费用	22,012,126.84	18,254,699.61
租赁及物业费	17,876,936.13	19,735,158.67
服务费	22,828,679.44	30,512,869.46
折旧费	8,019,834.67	12,691,248.98
摊销费	5,305,425.16	9,952,367.51
办公费	5,637,258.96	3,833,602.10
修理费	4,113,701.51	3,421,535.88
代理费	2,085,418.15	994,572.04
其他	25,750,824.42	8,403,011.77
合计	965,180,673.74	915,694,171.91

(五十一)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,203,196,120.92	1,319,252,010.59
折旧费	65,691,620.86	61,488,061.18
差旅费	56,903,006.02	46,170,207.73
租赁及物业费	96,600,971.99	93,896,027.32
无形资产摊销	40,021,804.54	31,253,688.87
咨询费	7,354,814.62	24,503,594.04
业务招待费	41,083,958.14	31,593,472.60
中介机构费	51,230,378.98	30,729,561.35
办公费	28,679,398.17	32,716,849.69
长期待摊费用摊销	19,161,994.16	18,064,965.69
修理费	3,070,895.81	6,138,525.15
会议费	11,419,677.65	7,177,611.97
能源费	5,422,490.02	7,013,540.67
车辆使用费	5,807,579.78	5,949,893.27
劳动保护费	10,943,089.28	5,559,606.58
通讯费	5,854,232.72	5,620,158.62
诉讼费	2,018,797.77	803,272.34
其他	81,870,082.26	91,880,069.54
合计	1,736,330,913.69	1,819,811,117.20

(五十二)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,037,388,658.32	827,616,806.92
材料费	670,189,291.14	638,562,642.00
委托外部研究开发费用	11,316,034.15	10,289,337.22
折旧与摊销	41,172,508.56	16,009,551.45
其他	75,546,982.33	34,820,766.58
合计	1,835,613,474.50	1,527,299,104.17

(五十三)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	484,837,041.61	406,472,925.69
减：利息收入	195,929,687.63	125,156,503.47
汇兑损失	3,193,275.39	1,171,540.39
减：汇兑收益	3,373,144.16	8,355,454.68
手续费支出	27,012,855.52	28,082,466.25
其他支出	19,893,576.48	13,195,926.85
合计	335,633,917.21	315,410,901.03

(五十四)其他收益

1.其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	199,372,314.99	224,629,565.87
进项税加计抵减	4,167,873.05	9,477,129.09
代扣个人所得税手续费	7,905,657.03	3,775,581.53
合计	211,445,845.07	237,882,276.49

2.入其他收益的政府补助

本公司政府补助详见附注五、（七十）政府补助 2.计入当期损益的政府补助。

(五十五)投资收益

1.投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,996,308.60	16,061,826.12
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,734,346.90	10,460,171.88
交易性金融资产持有期间的投资收益	3,791,811.98	
处置交易性金融资产取得的投资收益	478.87	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	1,556,854.16	2,020,235.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-20,632,532.47	
其他	-742,746.03	-12,910,420.56
合计	-17,764,171.79	15,631,812.75

(五十六)公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	36,832,872.88	65,143,624.49
合计	36,832,872.88	65,143,624.49

(五十七)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-201,065,142.86	-209,425,374.31
其他应收款坏账损失	-54,849,728.24	13,773,409.92
合计	-255,914,871.10	-195,651,964.39

(五十八)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-10,493,126.15	-7,340,968.38
合同资产减值损失	-150,493,278.62	-52,328,847.76
长期股权投资减值损失	-16,636.07	-129,938.99
固定资产减值损失		-56,638.57
在建工程减值损失		-11,697,339.36
无形资产减值损失		-13,047,534.47
商誉减值损失	-4,496,600.00	
其他非流动资产（一年以上的合同资产）减值损失	-3,254,292.35	
合计	-168,753,933.19	-84,601,267.53

(五十九)资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得或损失	-1,662,152.77	-6,126,883.83	-1,662,152.77
合计	-1,662,152.77	-6,126,883.83	-1,662,152.77

(六十)营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	690,527.33	73,996.70	690,527.33
与企业日常活动无关的政府补助		15,264.90	
违约金及理赔款收入	2,136,490.62	7,521,086.12	2,136,490.62
罚款收入	339,100.56	550,798.36	339,100.56
无法支付的应付款项	22,086,241.35	8,746,286.47	22,086,241.35
高新公寓回迁房屋确认收益	202,812,144.07		202,812,144.07
其他	3,238,777.23	3,202,443.05	3,238,777.23
合计	231,303,281.16	20,109,875.60	231,303,281.16

与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
高新区财政局吸纳应届毕业生就业补贴		12,764.90
信用报告补贴		2,500.00
合计		15,264.90

(六十一)营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	314,401.63	6,506,970.38	314,401.63
对外捐赠支出	1,897,760.00	2,197,825.83	1,897,760.00
罚款滞纳金支出	3,846,931.00	1,011,064.37	3,846,931.00
预计诉讼损失	10,654,076.98		10,654,076.98
违约赔偿支出	8,116,534.17	1,483,753.69	8,116,534.17
事故赔偿支出	5,156,865.21		5,156,865.21
其他	4,415,895.85	7,532,594.35	4,415,895.85
合计	34,402,464.84	18,732,208.62	34,402,464.84

(六十二)所得税费用

1.所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	498,407,991.46	518,798,365.25
递延所得税	-29,014,241.18	-51,420,051.77
其他	-	
合计	469,393,750.28	467,378,313.48

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	1,343,825,818.00
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	335,956,454.50
子公司适用不同税率的影响	25,386,488.35
调整以前期间所得税的影响	-1,092,642.95
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,773,445.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-28,522,171.40
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	199,606,625.35
环保节能项目减免及研发费用加计扣除的影响	-71,714,448.74
其他	
所得税费用	469,393,750.28

(六十三)现金流量表项目

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	195,929,687.63	125,818,199.05
收到的政府补助	214,968,173.45	176,368,057.70
收回保证金押金等	480,051,891.34	521,732,581.77
其他	1,263,988,193.95	1,108,998,489.90
合计	2,154,937,946.37	1,932,917,328.42

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	736,134,352.30	633,608,714.56
支付的押金、保证金	621,646,828.06	450,945,147.93
往来款	1,031,387,039.27	678,658,923.98
合计	2,389,168,219.63	1,763,212,786.47

3.收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司支付现金流重分类	15,096,828.85	
收到的定期存款及利息	164,802,006.00	30,361,834.05
合计	179,898,834.85	30,361,834.05

4.支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
准备持有到期的定期存款	165,000,000.00	53,062,335.71
处置子公司收到的现金净额重分类	13,995,829.00	12,008,307.28
支付业绩承诺款项		6,000,000.00
合计	178,995,829.00	71,070,642.99

5.收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款项		98,279,394.45
合计		98,279,394.45

6.支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁还款及手续费	83,409,622.35	33,219,184.53

支付银行承兑汇票保证金	40,416,997.24	13,655,403.25
担保费支出	9,514,000.00	7,791,000.00
合计	133,340,619.59	54,665,587.78

(六十四)现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	874,432,067.72	717,676,518.61
加：资产减值损失	168,753,933.19	84,601,267.53
信用减值损失	255,914,871.10	195,651,964.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	455,845,830.79	308,108,598.99
使用权资产折旧	61,669,222.01	88,183,925.73
无形资产摊销	90,260,312.60	77,568,987.39
长期待摊费用摊销	60,034,533.80	38,085,627.04
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）	1,662,152.77	6,126,883.83
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-376,125.70	6,432,973.68
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-36,832,872.88	-65,143,624.49
财务费用（收益以“—”号填列）	450,758,309.80	403,861,120.90
投资损失（收益以“—”号填列）	17,764,171.79	-15,631,812.75
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-49,039,996.80	-43,899,132.43
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	18,556,700.21	-7,520,919.33
存货的减少（增加以“—”号填列）	190,745,862.85	-70,035,822.17
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-3,034,939,114.66	-4,142,875,478.19
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,130,098,129.44	2,171,949,798.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	655,307,988.03	-246,859,123.02
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		
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	7,966,177,021.31	7,542,558,584.61
减：现金的期初余额	7,542,558,584.61	7,155,577,347.38
加：现金等价物的期末余额		

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	423,618,436.70	386,981,237.23

2.本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	金 额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：长江云通有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	15,096,828.85
其中：长江云通有限公司	15,096,828.85
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：长江云通有限公司	
取得子公司支付的现金净额	-15,096,828.85

3.本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：湖北兴磷科技有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	13,995,829.00
其中：湖北兴磷科技有限公司	13,995,829.00
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：湖北兴磷科技有限公司	
处置子公司收到的现金净额	-13,995,829.00

4.现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,966,177,021.31	7,542,558,584.61
其中：库存现金	31,293.77	57,112.40
可随时用于支付的银行存款	7,623,206,202.86	7,374,482,202.37
可随时用于支付的其他货币资金	342,939,524.68	168,019,269.84
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,966,177,021.31	7,542,558,584.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(六十五)外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	145,104,675.20
其中：美元	12,000,541.11	7.0827	84,996,232.52
港币	811,062.91	0.9062	734,985.21
泰铢	201,368,326.91	0.2074	41,763,791.00
越南盾	58,685,633,000.00	0.0003	17,605,689.90
日元	5,051.00	0.0502	253.56
台币	16,103.00	0.2312	3,723.01
应收账款	—	—	22,192,161.64
其中：美元	2,961,287.44	7.0827	20,973,910.55
欧元	144,055.64	7.8592	1,132,162.09
港币	95,000.00	0.9062	86,089.00

(六十六)所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,881,349,758.30	银行承兑汇票保证金、保函保证金、准备持有至到期的定期存款等
应收票据	167,526,640.89	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期
应收账款	1,001,203,871.97	质押借款
固定资产	148,020,545.74	抵押借款
无形资产	55,171,197.15	抵押借款
合计	3,253,272,014.05	

(六十七)租赁

1.作为承租人

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	5,872,839.79
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	93,107,511.76
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	122,891,863.80

项目	本期金额
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	
其他	

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1年以内	52,770,322.59
1至2年	41,020,397.06
2至3年	16,576,116.02
3年以上	250,179,118.47
合计	360,545,954.14

2.作为出租人

(1) 经营租赁

项目	本期金额
经营租赁收入	103,452,112.70

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	未折现租赁收款额
第1年	92,570,580.41
第2年	58,396,681.11
第3年	24,305,809.57
合计	175,273,071.09

(六十八)PPP 项目合同

2017年12月15日，由于本公司子公司招远中电智慧产业发展有限公司（简称招远公司）还未成立，招远市财政局暂与本公司子公司中国电子系统技术有限公司签订项目编号为“XYCG-ZY2017-003”的《山东省招远市“智慧金都”PPP项目合同》。

合同规定合作期限为20年，包括总建设期3年和运营期17年。项目计划建设内容包括6个领域32个子项目，估计总投资11.98亿元，项目资本金暂定为总投资的20%，约23,960.00万元。根据《招远市“智慧金都”顶层规划》把项目初步划分为：数据资源体系、融合窗口和共性平台、惠民服务、城市管理、产业服务和基础设施。

年度折现率为5.88%，运营合理利润率为5.9%。

非经营性项目：

1、采用“政府付费”的回报方式，运营期第 n 年政府付费额计算公式为：

$$A_n = P_1 \cdot (1+i)^n / \text{财政运营补贴周期} (17) + \text{年度运营成本} \cdot (1+r) - \text{运维绩效罚款}$$

说明：

(1) P_1 为非经营性项目的全部建设成本=项目建设费用(包含工程费、软硬件设备费、系统集成费)+项目建设其他费+建设期利息-建设期绩效考核罚款；

(2) 项目政府补贴周期为运营期 17 年， $n=1、……16..117$ ；

(3) i 为年度折现率，以乙方中标折现率计取，并根据调价机制调整；

(4) r 为运营合理利润率，以乙方中标利润率计取；

(5) 年度运营成本以政府方审计结果为准(其中硬件设备更新和软件系统升级的外购费用单独据实核算，不计算合理利润率)；

(6) 后期项目运营过程中，若非经营性项目产生其他使用者付费收入，则该收入全部用于冲抵政府付费数额。

2、回报机制：准经营性项目采用“可行性缺口补助”的回报方式。运营期内第 n 年政府可行性缺口补助额计算公式为：

$$B_n = P_2 \cdot (1+i)^n / \text{财政运营补贴周期} (17) + \text{年度运营成本} \cdot (1+r) - \text{当年使用者付费数额} - \text{运维绩效罚款}$$

说明：

(1) P_2 为准经营性项目的全部建设成本=项目建设费用(包含工程费、软硬件设备费、系统集成费)+项目建设其他费+建设期利息-建设期绩效考核罚款。

(2) 项目政府补贴周期为运营期 17 年， $n=1、……16..17$ 。

(3) i 为年度折现率，以乙方中标折现率计取，根据调价机制调整。

(4) r 为运营合理利润率，以乙方中标利润率计取。

(5) 年度运营成本以政府方审计结果为准(其中硬件设备更新和软件系统升级的外购费用单独据实核算，不计算合理利润率)。

(6) 当年使用者付费数额最终以政府方审计结果为准。

(7) 若运营期内某一年度核算 B_n 为负值时，政府方当年不再向项目公司支付可行性缺口补助，该金额的绝对值可用于冲抵非经营性项目的政府付费金额。

3.激励与超额收益分配机制

对于准经营性项目，根据运营期内核算出的运营净收益情况，采用不同的激励与超额收

益分配机制，各子项目单独核算。

运营期第 n 年运营净收益=当年运营成本-当年使用者付费数额

运营期第 n 年运营净收益累计净现值
$$= \sum_{n=1}^n (\text{运营期第 } n \text{ 年运营净收益} / (1+i)^n$$

(1) 运营期第 n 年运营净收益累计净现值+经审计的项目建设投资额 ≤ 1 时，按用上述“可行性缺口补助”的计算方式向项目公司支付运营补贴。

(2) 运营期第 n 年运营净收益累计净现值+经审计的项目建设投资额 > 1 时，从电期第 n+1 年起，政府方将不再向项目公司支付可行性缺口补助费用，并在剩余运营百年对项目公司每年予以一定奖励，具体奖励机制如下：

① 剩余运营年政府按照上述回报机制中核算出的当年应付建设投资补贴额(不含运营成本)的 30% 支付给本公司作为奖励。

② 剩余运营年运营净收益政府方和本公司按照 60%:40% 的比例进行分成。

③ 若由于设备更新重置或软件升级等原因导致某一年度项目运营净收益小于 0, 则政府方向本公司支付相应运营补贴。

经营性项目：

1. 经营性项目采用“使用者付费”的回报方式，由本公司承担项目的建设投资并对项目进行市场化运营，通过使用者付费获取项目投资收益。

如运营期内某年度实际的使用者付费额小于“项目年均建设成本(折算成各年度现值)+项目运营成本*(1+运营合理利润率 r)”之和时，该部分金额计入亏损资金池，亏损资金池未弥补的部分，按照年度折现率 i 复利计息，通过以后年度使用者付费额进行弥补，直至亏损资金池全部得到弥补。

如运营期结束时，亏损资金池累计余额依然大于 0, 则政府方不再为亏损资金池额外向本公司支付任何补贴。

说明：

(1) 年度折现率 i 以乙方中标折现率计取。

(2) 运营合理利润率 r 以乙方中标利润率计取。

(3) 项目年均建设成本(折算成各年度现值)=审定的项目投资/运营期年限(17) $^* (1+i)^n$

(4) 年度运营成本以政府方审计结果为准(其中硬件设备更新和软件系统升级的外购费用单独据实核算，不计算合理利润率)。

(5) 当年使用者付费数额最终以政府方审计结果为准。

2. 超额收益分配机制

运营期内各年度使用者付费额优先用于弥补项目年均建设成本(按年度折现率 i 折算成各年度现值)、项目运营成本(考虑合理利润率 r)以及以前年度经营性项目的亏损资金池, 若弥补完成后仍有剩余(Q), 则剩余的使用者付费额(Q)按照如下原则进行分配:

(1) 若运营期第 n 年剩余的使用者付费额(Q)满足条件:

$Q/(\text{年均建设成本} \times (1+i)^n + \text{项目运营成本} \times (1+r)) \leq 10\%$ 时, 则运营期第 n 年剩余的使用者付费额(Q)全部归本公司所有;

(2) 若运营期第 n 年剩余的使用者付费额(Q)满足条件:

$10\% < Q/(\text{年均建设成本} \times (1+i)^n + \text{项目运营成本} \times (1+r)) \leq 20\%$ 时, 则运营期第 n 年超出 10% 部分的使用者付费额(Q_1)的 80% 归本公司所有, 20% 归政府方所有。

(3) 若运营期第 n 年剩余的使用者付费额(Q)满足条件:

$20\% < Q/(\text{年均建设成本} \times (1+i)^n + \text{项目运营成本} \times (1+r)) \leq 40\%$ 时, 则运营期第 n 年超出 20% 部分的使用者付费额(Q_2)的 50% 归本公司所有, 50% 归政府方所有。10% 至 20% 的部分按照本条第(2)款分配。

若运营期第 n 年剩余的使用者付费额(Q)满足条件: $Q/(\text{年均建设成本} \times (1+i)^n + \text{项目运营成本} \times (1+r)) > 40\%$ 时, 则运营期第 n 年超出 40% 部分的使用者付费额(Q_3)的 20% 归本公司所有, 80% 归政府方所有。10% 至 20% 的部分按照本条第(2)款分配。20% 至 40% 的部分按照本条第(3)款分配。

本项目采用 DBFOT (设计-建设-融资-运营-移交) 的方式运作。合作期内, 政府方负责项目的方案设计、初步设计、施工图设计等设计文件的审批, 项目建设运营相关手续的协调, 以及项目建设运营的监管、绩效考核、公共产品及服务定价和质量的监管、财政补贴费用的拨付、相关优惠政策的落实等工作。本公司负责项目的设计、投融资、建设、运营维护和移交全生命周期工作。建设期内本公司负责本项目的方案设计、初步设计、施工图设计、投融资、建设, 后续项目建设手续的办理, 硬件设备购置及安装, 相关软件系统的开发、购置等。运营期内本公司负责项目的整体运营和管理, 包括项目设施及数据库的维护、设备更新重置、软件系统的更新等, 保证项目设施的正常使用和运行; 在满足国家、地方政策法规及政府安全、保密要求的前提下, 经过政府方许可, 对可经营项目进行市场化运营, 并通过数据开发和提供增值服务等获取部分运营收益。合作期满, 本公司将项目设施和运营权全部无偿移交给政府方; 运营期内项目公司自主开发经营形成的无形资产由政府方和项目公司另行协商处理。

本公司子公司招远公司享有本项目经营权并获取利益, 有权要求招远市财政局按照约定支付可行性缺口补助费用。在本合同提前终止可根据合同约定获得赔偿。合同期满后如招远

市财政局继续选择社会资本参与项目经营本公司享有在同等条件下的优先权。

待招远公司 2018 年 01 月 30 日成立后，于 2018 年 04 月 18 日签订了《山东省招远市“智慧金都”PPP 项目合同补充协议》（简称“补充协议（一）”），由招远公司承继 PPP 项目合同项下中选社会资本方的各项权利义务，负责项目投融资、建设、运营维护和移交等全部工作。

2019 年 08 月 09 日，出于双方合作细节角度考虑，在“补充协议（一）”的基础上变更部分条款，签订《山东省招远市“智慧金都”PPP 项目合同补充协议（二）》。

2022 年 10 月 08 日，招远市财政局、招远公司、招远市大数据服务中心签订了《山东省招远市“智慧金都”PPP 项目合同补充协议(三)》。根据协议：本项目建设结束日期为 2022 年 12 月 31 日，自 2023 年 1 月 1 日起项目整体正式进入运营期，运营期限 17 年。完工项目 24 个，项目决算审定金额 59,880 万元，其中：工程款 54,828 万元、项目建设其他费用 5,052 万元。

本年度，中电招远根据补充协议规定，重新调整结算金额并确认长期应收款。截止到 2023 年 12 月 31 日累计收到政府回款 2,641 万元，其中项目建设回款 2,341 万元、已完工项目运维收入回款 300 万元。

(六十九)研发支出

1.研发支出本期发生额情况

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,056,589,221.54	835,881,928.84
材料费	670,189,291.14	638,562,642.00
委托外部研究开发费用	11,316,034.15	10,289,337.22
折旧与摊销	41,172,508.56	16,009,551.45
其他	75,781,329.33	34,825,127.64
合计	1,855,048,384.72	1,535,568,587.15
其中：费用化研发支出	1,835,613,474.50	1,527,299,104.17
资本化研发支出	19,434,910.22	8,269,482.98

2.资本化开发项目情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	企业合并增加	确认为无形资产	转入当期损益	
智能化生产管理系统	220,694.34	1,228,478.91				1,449,173.25
智能化燃料管控系统	896,226.42	1,178,382.79		2,074,609.21		
厂区智能巡检系统	4,361.06					4,361.06
高速公路云控平台	1,192,597.22	400,833.94		1,593,431.16		
智慧公路养护系统	631,947.80	218,235.90		850,183.70		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	企业合并增加	确认为无形资产	转入当期损益	
物联网平台	1,074,023.22	369,858.35		1,443,881.57		
数字交通底座产品		839,452.00				839,452.00
智慧公路产品		1,791,039.00				1,791,039.00
出行一体化平台项目			2,505,362.28	2,505,362.28		
机场快线项目			5,168,081.59	5,168,081.59		
低代码开发平台（含移动端）			663,589.76	663,589.76		
数字化防疫一体化服务平台项目			1,882,847.61	1,882,847.61		
青创贷 2.0		2,017,702.48	2,592,730.51	4,610,432.99		
潜江市商保一站式服务平台			1,502,339.14	1,502,339.14		
双活数据中台			564,617.88	564,617.88		
以安全为核心的医疗数字金库暨与武汉大学人民医院成立联合实验室		488,162.63				488,162.63
人工智能模型服务平台产品		1,382,133.63				1,382,133.63
人工智能应用平台产品		455,015.79				455,015.79
分布式混闪存储产品 CeaStor3.1.0	4,249,632.92	9,065,614.80		13,315,247.72		
合计	8,269,482.98	19,434,910.22	14,879,568.77	36,174,624.61		6,409,337.36

(1) 重要的资本化开发项目情况

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
分布式混闪存储产品 CeaStor3.1.0	已完成	2023年05月31日	自研产品销售收入	2023年09月01日	完成技术评审,进入开发阶段

(2) 开发支出减值准备变动情况以及减值测试情况

无

3.重要外购在研项目情况

无

(七十)政府补助

1.涉及政府补助的负债项目

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
石家庄市行唐县农作物秸秆综合利用专项资金	38,396,579.83		894,805.28			37,501,774.55	与资产相关
无锡市高新区产业升级培育资金	34,239,049.40		1,384,251.22			32,854,798.18	与资产相关
潍坊市燃煤锅炉关停补贴	18,050,000.00					18,050,000.00	与资产相关
南通适配中心装修项目收入	18,700,462.27		5,342,989.20			13,357,473.07	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
无锡市城市非住宅房屋拆迁补偿	7,403,487.23					7,403,487.23	与资产相关
共建中国-南通信息技术应用创新产业园合作项目		11,000,000.00	3,666,666.68			7,333,333.32	与资产相关
保障性安居工程补助	6,597,499.95		390,000.00			6,207,499.95	与资产相关
数字经济创新中心		5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
衡水市安平集中供热设备补贴资金	5,337,499.81		350,000.04			4,987,499.77	与资产相关
中电浙江宁波网安创新基地项目	5,666,666.67		2,000,000.00			3,666,666.67	与资产相关
衡水市安平支持优势产业发展专项“热电联产项目”资金	3,687,500.21		249,999.96			3,437,500.25	与资产相关
面向工业互联网的高性能可靠多方安全计算和产品项目		3,150,000.00				3,150,000.00	与收益相关
工信部软件开发测试工具项目分包1软件开发集成系统		2,250,000.00				2,250,000.00	与资产相关
工信部恶意代码分析项目的国拨资金	2,996,000.00		898,800.00			2,097,200.00	与资产相关
23年绿色建筑专项资金		2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
燃煤锅炉改造补贴	1,966,500.00		248,400.00			1,718,100.00	与资产相关
河北省传统基础设施领域PPP项目“供热前期工作”补贴资金	1,143,333.48		69,999.96			1,073,333.52	与资产相关
西咸新区适配中心项目补贴	1,275,000.00		450,000.00			825,000.00	与资产相关
2021 漯河市先进制造专项资金项目补贴		751,026.00	68,844.05			682,181.95	与资产相关
武汉市科技局专项资金		1,000,000.00	350,000.00			650,000.00	与收益相关
信息化重点项目资金	475,000.00					475,000.00	与资产相关
秸秆倒料机补贴摊销、秸秆收储补贴款	454,333.42		57,999.96			396,333.46	与资产相关
2019 漯河市先进制造专项资金项目补贴	363,360.00		45,420.00			317,940.00	与资产相关
河北省农作物秸秆还田利用试点项目“装载机”补贴资金	377,502.20		75,500.04			302,002.16	与资产相关
研发设备购置补助	365,245.43		105,835.80			259,409.63	与资产相关
河北省农作物秸秆还田利用试点项目“自卸车、皮带机”补贴资金	218,214.80		43,638.24			174,576.56	与资产相关
衡水市安平2018年农作物秸秆综合利用试点项目“秸秆能源化”补贴资金	510,702.55		426,017.11			84,685.44	与资产相关
国家重点研发计划关键技术研究补助	800,000.00		800,000.00				与资产相关
优势产业专项资金	885,000.00		885,000.00				与资产相关
合计	149,908,937.25	25,151,026.00	18,804,167.54			156,255,795.71	

2. 计入当期损益的政府补助

补助类型	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
供热运营补贴	82,742,877.74	138,207,182.12	与收益相关
增值税即征即退	45,533,757.23	31,400,716.11	与收益相关
研发经费补贴	23,150,364.05	8,345,420.00	与收益相关
研发设备补贴	1,889,635.80	105,835.80	与资产相关
稳岗就业补贴	8,544,016.00	9,848,745.80	与收益相关
税收补贴	7,440,500.00	15,811,619.00	与收益相关
产业园区补贴	11,459,655.88	6,824,734.80	与资产相关/与收益相关
人才补贴	4,087,507.03	375,836.81	与收益相关
生产设备补贴	4,095,960.59	1,828,401.53	与资产相关
产业扶持资金补贴	3,319,950.89	3,025,042.85	与收益相关
产业基金补贴	1,384,251.22	1,384,251.18	与资产相关
政府奖励补贴	3,199,749.26	3,514,264.44	与收益相关
其他补贴	2,524,089.30	3,957,515.43	与资产相关/与收益相关
合计	199,372,314.99	224,629,565.87	

六、在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

1. 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	深圳市	深圳市	电子产品生产	100.00		同一控制下企业合并
深圳中联电子有限公司	深圳市	深圳市	房屋租赁	72.00		投资设立
深圳中电桑飞智能照明科技有限公司	深圳市	深圳市	智慧照明系统集成	70.00		投资设立
捷达国际运输有限公司	北京市	北京市	物流服务	100.00		同一控制下企业合并
中电桑达电子设备(江苏)有限公司	江苏省	南京市	其他电子设备制造	51.00		同一控制下企业合并
中国电子系统技术有限公司	北京市	北京市	建筑装饰、装修和其他建筑业	96.72		同一控制下企业合并
中电云计算技术有限公司	湖北省	武汉市	科技推广和应用服务业	60.00		投资设立
中电数创(北京)科技有限公司	北京市	北京市	其他技术推广服务	100.00		投资设立
中电(武汉)数字经济技术有限公司	湖北省	武汉市	软件和信息技术服务业	100.00		同一控制下企业合并
中电智广系统技术有限公司	河北省	石家庄市	软件和信息技术服务业	100.00		同一控制下企业合并

2.重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中国电子系统技术有限公司	3.2814%	906,823,021.43	269,972,507.42	4,709,879,019.18
中电云计算技术有限公司	40.00%	-342,964,098.87		459,358,029.54

3.重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中国电子系统技术有限公司	43,072,930,607.99	8,901,157,642.91	51,974,088,250.90	35,781,579,139.75	5,697,495,903.42	41,479,075,043.17
中电云计算技术有限公司	1,615,455,614.76	1,034,266,631.80	2,649,722,246.56	1,063,325,878.93	512,648,978.33	1,575,974,857.26

(续上表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中国电子系统技术有限公司	40,076,713,288.73	8,515,454,672.42	48,592,167,961.15	33,485,199,034.74	6,249,318,987.85	39,734,518,022.59
中电云计算技术有限公司	1,389,014,184.02	828,641,954.89	2,217,656,138.91	763,521,347.13	540,000,000.00	1,303,521,347.13

(续上表)

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中国电子系统技术有限公司	55,423,548,239.24	1,763,165,047.78	1,762,730,810.41	2,282,493,581.73
中电云计算技术有限公司	1,096,655,641.98	-930,409,162.72	-929,963,662.72	-942,093,544.88

(续上表)

子公司名称	上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中国电子系统技术有限公司	49,878,575,781.95	1,428,728,515.02	1,441,989,940.96	874,936,645.13
中电云计算技术有限公司	302,797,581.90	-706,791,217.76	-706,791,217.76	-1,084,384,905.60

(二)非同一控制下企业合并

2023年9月，公司控股子公司中国系统之原联营公司长江云通有限公司进行非等比例减资，中国系统持股比例由38.88%提升至80%，中国系统取得长江云通有限公司的控制权，构成非同一控制下企业合并。具体如下：

1.本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据
长江云通有限公司	2023年9月30日	233,446,378.84	80%	非等比例减资	2023年9月30日	实际取得被购买方控制权

(续上表)

被购买方名称	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
长江云通有限公司	35,055,688.55	837,618.17	10,592,976.41

2.本期发生的非同一控制下企业合并

项目	长江云通有限公司
合并成本	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	233,446,378.84
合并成本合计	233,446,378.84
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	179,450,392.80
商誉	53,995,986.04

3.被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	长江云通有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	53,927,164.40	53,927,164.40
交易性金融资产	100,000,000.00	100,000,000.00
应收款项	110,238,353.77	110,238,353.77
预付款项	10,743,479.74	10,743,479.74
其他应收款	43,188,452.90	43,188,452.90
存货	9,212,710.68	9,212,710.68
其他流动资产	6,029,446.15	6,029,446.15
长期应收款	22,826,153.92	22,826,153.92
长期股权投资	38,337,663.07	38,337,663.07
开发支出	14,889,568.77	14,889,568.77
其他非流动资产	7,407,163.55	7,407,163.55
负债：		
应付款项	191,184,587.80	191,184,587.80
其他非流动负债	1,302,578.15	1,302,578.15
净资产	224,312,991.00	224,312,991.00
减：少数股东权益	44,862,598.20	44,862,598.20
取得的净资产	179,450,392.80	179,450,392.80

(三) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处 置价款	股权处置比 例 (%)	股权处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置投资对应 的合并报表层面享有该子 公司净资产份额的差额
湖北兴磷科技有限公司	/	51.73	被动稀释	2023年7月	工商变更日	/

(续)

子公司名称	丧失控制权 之日剩余股 权的比例 (%)	丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
湖北兴磷科技有限公司	48.27	13,995,829.00	13,995,829.00	/	/	/

(四) 其他原因的合并范围变动

- 1.本报告期注销子公司中电智慧环境治理发展有限公司，于2023年1月18日完成注销登记；
- 2.本报告期注销子公司中电环保科技发展有限公司，于2023年10月27日完成注销登记。

(五) 在合营安排或联营企业中的权益

1.重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法	对本公司活 动是否具有 战略性
				直接	间接		
北京易捷思达科 技发展有限公司	北京市	北京市	软件开发	26.00		权益法	是
数字广东网络建 设有限公司	广东省	广州市	软件开发	29.92		权益法	是

2.重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期金额	
	北京易捷思达科技发 展有限公司	数字广东网络建设有 限公司
流动资产	166,123,054.34	4,192,287,466.05
非流动资产	22,816,563.88	219,821,988.77
资产合计	188,939,618.22	4,412,109,454.82
流动负债	89,473,298.47	3,697,917,956.13
非流动负债	9,913,523.08	43,805,633.80
负债合计	99,386,821.55	3,741,723,589.93
净资产	89,552,796.67	670,385,864.89
按持股比例计算的净资产份额	23,283,727.13	200,591,517.72

项目	期末余额/本期金额	
	北京易捷思达科技发展有限公司	数字广东网络建设有限公司
调整事项	246,811,246.26	206,592,367.64
其中：商誉	250,474,587.75	21,404,324.71
其他	-3,663,341.49	185,188,042.93
对联营企业权益投资的账面价值	270,094,973.39	407,183,885.36
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	161,007,847.17	3,717,013,938.04
财务费用		
所得税费用		
净利润	-17,346,075.17	76,053,285.76
其他综合收益		
综合收益总额	-17,346,075.17	76,053,285.76

(续上表)

项目	期初余额/上期金额		
	北京易捷思达科技发展有限公司	长江云通有限公司	数字广东网络建设有限公司
流动资产	197,027,823.68	1,006,367,364.48	3,662,048,301.39
非流动资产	22,456,854.14	399,443,693.02	243,941,905.31
资产合计	219,484,677.82	1,405,811,057.50	3,905,990,206.70
流动负债	111,671,700.63	290,138,124.02	3,284,437,060.53
非流动负债	12,531,000.36	8,873,809.93	28,968,917.43
负债合计	124,202,700.99	299,011,933.95	3,313,405,977.96
少数股东权益		18,635,637.64	
归属于母公司股东权益	95,281,976.83	1,088,163,485.91	592,584,228.74
按持股比例计算的净资产份额	24,773,313.98	273,999,565.75	177,301,201.24
调整事项	249,831,638.95	10,973,111.72	207,391,542.64
—商誉	250,474,587.75		21,404,324.71
—其他	-642,948.80	10,973,111.72	185,987,217.93
对联营企业权益投资的账面价值	274,604,952.93	284,972,677.47	384,692,743.88
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	134,701,788.84	340,680,045.10	3,811,069,330.94
净利润	-82,971,973.54	15,418,015.74	70,622,412.92
其他综合收益	279,134.75		
综合收益总额	-82,692,838.79	15,418,015.74	70,622,412.92

注：控股子公司中国系统于2023年9月对联营企业长江云通非等比例减资，中国系统公司持股比例由38.88%

提升至80%，中国系统公司将长江云通纳入合并范围；

3.不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期金额	期初余额/上期金额
合营企业：		
投资账面价值合计	247,956,858.81	213,496,243.47
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	25,599,054.39	15,430,875.82
—其他综合收益		
—综合收益总额	25,599,054.39	15,430,875.82
联营企业：		
投资账面价值合计	708,336,881.13	620,724,462.86
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-41,583,907.73	-338,887.07
—其他综合收益		
—综合收益总额	-41,583,907.73	-338,887.07

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、短期借款、长期借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一)各类风险管理目标和政策

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

1.市场风险

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

2.利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务，主要为人民币的浮动利率借款合同。

3.汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、泰铢计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元	港币	泰铢	其他外币	合计
货币资金	84,996,232.52	734,985.21	41,763,791.00	17,609,666.47	145,104,675.20
应收账款	20,973,910.55	86,089.00		1,132,162.09	22,192,161.64
合计	105,970,143.07	821,074.21	41,763,791.00	18,741,828.56	167,296,836.84

(续上表)

项目	期初余额				
	美元	港币	泰铢	其他外币	合计
货币资金	77,883,462.76	106,122.83	87,933,557.21	569,254.48	166,492,397.28
应收账款	14,711,228.75	724,468.09			15,435,696.84
合计	92,594,691.51	830,590.92	87,933,557.21	569,254.48	181,928,094.12

4.信用风险

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产和长期应收款等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

5.流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司持有的金融资产及各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
金融资产						
货币资金		9,847,526,779.61				9,847,526,779.61
交易性金融资产		305,706,483.28				305,706,483.28
应收票据		238,454,480.92				238,454,480.92
应收账款		11,002,139,132.33				11,002,139,132.33
应收款项融资		415,805,988.11				415,805,988.11
其他应收款		740,545,118.81				740,545,118.81
金融负债						
短期借款		1,374,676,561.59				1,374,676,561.59
交易性金融负债						
应付票据		6,226,481,956.62				6,226,481,956.62
应付账款		19,296,205,077.49				19,296,205,077.49
其他应付款		1,100,111,291.97				1,100,111,291.97
一年内到期的非流动负债		1,978,396,076.94				1,978,396,076.94
长期借款			2,718,446,641.79	2,629,866,506.63	632,497,185.92	5,980,810,334.34

(续上表)

项目	期初余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
金融资产						
货币资金		9,140,861,744.72				9,140,861,744.72
交易性金融资产		476,050,850.59				476,050,850.59

项目	期初余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
应收票据		437,156,193.80				437,156,193.80
应收账款		10,177,995,278.58				10,177,995,278.58
应收款项融资		266,410,395.64				266,410,395.64
其他应收款		637,117,588.94				637,117,588.94
金融负债						
短期借款		1,851,322,157.33				1,851,322,157.33
交易性金融负债		2,649,167.86				2,649,167.86
应付票据		5,557,125,852.28				5,557,125,852.28
应付账款		18,033,345,604.32				18,033,345,604.32
其他应付款		636,282,883.10				636,282,883.10
一年内到期的非流动负债		1,651,749,087.00				1,651,749,087.00
长期借款		3,567,645,280.51	758,441,430.00	1,077,118,934.00	312,481,900.00	5,715,687,544.51

(二) 金融资产转移

1. 本公司发生的金融资产转移情况

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
应收账款保理	应收账款	595,930,000.00	终止确认	向保理公司进行的无追索应收账款保理
背书	应收票据	162,526,640.89	未终止确认	保留了几乎所有的风险和报酬
背书	应收款项融资	4,022,116,970.08	终止确认	转移了几乎所有的风险和报酬
贴现	应收款项融资	618,292,828.42	终止确认	转移了几乎所有的风险和报酬

2. 本公司发生的因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	应收账款保理	595,930,000.00	-20,632,532.47
应收款项融资	贴现	618,292,828.42	-249,506.95
应收款项融资	背书	4,022,116,970.08	

八、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一)以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产			305,706,483.28	305,706,483.28
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			305,706,483.28	305,706,483.28
权益工具投资			305,706,483.28	305,706,483.28
◆应收款项融资			415,805,988.11	415,805,988.11
◆其他权益工具投资	71,588,966.40	15,431,077.70	58,015,856.09	145,035,900.19
持续以公允价值计量的资产总额	71,588,966.40	15,431,077.70	779,528,327.48	866,548,371.58
◆交易性金融负债				
1.交易性金融负债				
其他				
持续以公允价值计量的负债总额				

(二)持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司将输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价的金融资产、金融负债及衍生金融工具作为第一层次公允价值计量项目。

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

本公司将输入值是除第一层次输入值外直接或间接可观察的金融资产、金融负债及衍生金融工具作为第二层次公允价值计量项目。目前将新三板股票作为第二层次公允价值计量项目。

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

本公司将输入值是不可观察的金融资产、金融负债及衍生金融工具作为第三层次公允价值计量项目。本公司持有第三层次公允价值计量的交易性金融资产为股权投资，股权投资参考截止资产负债表日的净资产基础法确定公允价值；本公司持有第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收票据，持有意图为背书或者贴现，且其剩余期限较短，账面价值等同于公允价值；本公司持有第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为持有的非上市公司股权，以截止资产负债表日的净资产基础法确定公允价值。

(五)持续的第三层次公允价值计量项目，上年年末与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

1.持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆交易性金融资产	476,050,850.59			36,832,872.88				207,177,240.19		305,706,483.28	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	476,050,850.59			36,832,872.88				207,177,240.19		305,706,483.28	
—权益工具投资	476,050,850.59			36,832,872.88				207,177,240.19		305,706,483.28	
—其他											
◆应收款项融资	266,410,395.64					3,217,355,197.13		3,067,959,604.66		415,805,988.11	
◆其他权益工具投资	26,288,752.83				1,727,103.26	30,000,000.00				58,015,856.09	
合计	768,749,999.06			36,832,872.88	1,727,103.26	3,247,355,197.13		3,275,136,844.85		779,528,327.48	
其中：与金融资产有关的损益				36,832,872.88							
◆交易性金融负债	2,649,167.86								2,649,167.86		

九、关联方关系及其交易

(一)本企业的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国中电国际信息服务有限公司	深圳	生产、开发、销售	364,000.00	17.81	17.81

本公司最终控制方是：中国电子信息产业集团有限公司。

(二)本企业的子公司

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三)本企业的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
河北工大科雅能源科技股份有限公司	联营企业
蓝信移动（北京）科技有限公司	联营企业
中电智开系统技术有限公司	合营企业
中电（天津）智慧城市运营服务有限公司	合营企业
德阳数字城市科技有限公司	联营企业
德州数字城市建设运营有限公司	合营企业
中电（江苏）数字产业有限公司	合营企业
武汉城市一卡通有限公司	联营企业
石家庄市智慧产业有限公司	联营企业
四川圣洁云创科技有限公司	合营企业
湖北东楚通科技有限公司	合营企业
泸州市数字创新科技有限公司	合营企业
数字广东网络建设有限公司	联营企业
中电（济南）数字科技有限公司	合营企业
河北中电云城科技有限公司	合营企业
数字大理建设运营有限公司	合营企业
北京易捷思达科技发展有限公司	联营企业
中电黄陵数字产业发展有限公司	合营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
安徽中电数城科技有限公司	联营企业
山东智城云享大数据信息技术有限公司	合营企业

(四)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东莞长城开发科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
海南长城科技发展有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
河南长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
迈普通信技术股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京中电熊猫照明有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
麒麟软件有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
深圳桑达物业发展有限公司	受控股股东控制的其他企业
深圳市中电物业管理有限公司	受控股股东控制的其他企业
中国电子进出口有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国信息安全研究院有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国长城科技集团股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
深圳市中电电力技术股份有限公司	受控股股东控制的其他企业
云南长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
长城超云（北京）科技有限公司	所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业
中电长城科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电智能科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
深圳南方信息企业有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
湖南长城科技信息有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
新长城科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
辽宁长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电金信软件有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
北京中电瑞达物业有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
山西长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电工业互联网有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
武汉中原电子信息有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中标软件有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电长城网际系统应用有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
浙江长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
冠捷电子科技（四川）有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国软件与技术服务股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	受同一实际控制人控制的其他企业
成都文思海辉智科科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
中电金信（南京）信息技术有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
陕西长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
广东长城科技发展有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
深圳桑达科技发展有限公司	控股股东之联营企业
深圳中电前海仓储运营有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
湖北长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
天津长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电数据产业有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国通广电子有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
彩虹（延安）新能源有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
冠捷视听科技（深圳）有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
广东中电富嘉工贸有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
桂林长海发展有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业
华大半导体有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京科瑞达电子装备有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京三乐集团有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京熊猫汉达科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
浙江确安科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电华大科技（深圳）有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电基础产品装备有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国电子产业工程有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国振华集团云科电子有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中软信息系统工程有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
北京创思慧达国际经贸有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
北京长城系统科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
广州中软信息技术有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
山东长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
上海积塔半导体有限公司	所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳振华富电子有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
深圳中电蓝海控股有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
小华半导体有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电河北房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电惠融商业保理（深圳）有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电商务（北京）有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国电子信息产业集团有限公司	最终控制方
合肥沛顿存储科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
贵州振华风光半导体股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国电子有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
咸阳彩虹光电科技有限公司	所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业
中电泰日升马鞍山科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
彩虹集团有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
江西彩虹光伏有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
长城电源技术有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
深圳中电港技术股份有限公司	受控股股东控制的其他企业
中电（海南）联合创新研究院有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国瑞达投资发展集团有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
北京中电华大电子设计有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国振华电子集团有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电凯杰科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
江苏长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
上海浦东软件园股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电惠融科技（海南）有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
湖南计算机厂有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
深圳中软信息系统技术有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
北京中软万维网络技术有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国电子东莞产业园有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电长城圣非凡信息系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
甘肃长风电子科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电九天智能科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
成都华微电子科技股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
重庆长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
上海贝岭股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
成都中电锦江信息产业有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国振华集团永光电子有限公司(国营第八七三厂)	受同一实际控制人控制的其他企业
贵州振华群英电器有限公司（国营第八九一厂）	受同一实际控制人控制的其他企业
珠海南方软件园发展有限公司	受控股股东控制的其他企业
武汉中元通信股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电智能技术南京有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中软信息服务有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国振华电子集团宇光电工有限公司（国营第七七一厂）	受同一实际控制人控制的其他企业
中国电子物资东北有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
长沙湘计海盾科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电金投控股有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电数科（北京）科技产业发展有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电科创智联（武汉）有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国电子器材有限公司	受控股股东控制的其他企业
中电长城（长沙）信息技术有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京中电熊猫晶体科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
高怡达科技（深圳）有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
东莞中电熊猫科技发展有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
吉林长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
贵州振华华联电子有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国振华(集团)新云电子元器件有限责任公司(国营第四三二六厂)	受同一实际控制人控制的其他企业
深圳长城开发科技股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
武汉中电通信有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电会展与信息传播有限公司	受控股股东控制的其他企业
北京确安科技股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
武汉中原长江科技发展有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京长江电子信息产业集团有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京华东电子集团有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京中电熊猫置业有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京熊猫电子股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京熊猫信息产业有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳市振华微电子有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
艾弗世（苏州）专用设备股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电六所智能系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
东莞市振华新能源科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
江苏南极星新能源技术股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国振华（集团）科技股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国电子财务有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业
上海浦东软件园创业投资管理有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京中电熊猫磁电科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
武汉长光电源有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
北京中泽林萃置业有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电金信软件（上海）有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
安徽长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
东莞市中电爱华电子有限公司	受控股股东控制的其他企业
广东艾矽易信息科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
广东亿安仓供应链科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
贵州振华电子信息产业技术研究有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
湖南弈安云信息技术有限公司	受控股股东控制的其他企业
湖南长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
湖南中电星河电子有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
湖南中软信息系统有限公司	受控股股东控制的其他企业
南京华睿川电子科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
南京微盟电子有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京熊猫智成科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
南京中软软件与技术服务有限公司	受控股股东控制的其他企业
上海中软计算机系统工程有限责任公司	受控股股东控制的其他企业
深圳市锐能微科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
深圳市思尼克技术有限公司	受控股股东控制的其他企业
深圳思尔泰技术有限公司	受控股股东控制的其他企业
深圳亿安仓供应链科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
深圳中电投资有限公司	受控股股东控制的其他企业
深圳中电智方舟运营有限公司	受控股股东控制的其他企业
四川长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
天津中软信息系统有限公司	受控股股东控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
西藏长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
亿安仓(香港)有限公司	受控股股东控制的其他企业
银河麒麟软件（长沙）有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
长城科技产业发展有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
长城信息股份有限公司	受控股股东控制的其他企业
长沙亿安仓供应链科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
中电防务科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电鹏程智能装备有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电数科科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电星原科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
中电智能卡有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国电子产业开发有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国电子进出口珠海有限公司	受控股股东控制的其他企业
中国电子器材国际有限公司	受控股股东控制的其他企业
中国电子物资西北有限公司	受控股股东控制的其他企业
中国电子物资有限公司	受控股股东控制的其他企业
中国长城桂林软件技术有限责任公司	受控股股东控制的其他企业
中国中电浙江国际经贸有限公司	受控股股东控制的其他企业
合肥彩虹蓝光科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
上海先进半导体制造有限公司	所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业
彩虹（佛山）平板显示有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
彩虹（合肥）光伏有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
长城计算机软件与系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
深圳桑达国际电源科技有限公司	本公司之子公司现进入破产清算
咸阳彩虹光伏玻璃有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电（泸州）产业园发展有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
深圳中电长城信息安全系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
长沙智能制造研究总院有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
河北长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
江西长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电鹰硕（深圳）智慧互联有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电和瑞科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业

(五)关联交易情况

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京易捷思达科技发展有限公司	采购商品/接受劳务	13,419,121.68	29,707,511.66
东莞长城开发科技有限公司	采购商品/接受劳务	3,333,929.79	6,183,775.39
海南长城科技发展有限公司	采购商品/接受劳务		485,044.25
河南长城计算机系统有限公司	采购商品/接受劳务	234,690.27	239,823.01
迈普通信技术股份有限公司	采购商品/接受劳务	2,522,397.15	10,376,888.53
南京中电熊猫照明有限公司	采购商品/接受劳务	1,200,000.00	2,046,400.00
麒麟软件有限公司	采购商品/接受劳务	229,203.54	2,165,457.24
深圳桑达物业发展有限公司	采购商品/接受劳务	176,992.78	5,846,610.04
深圳市中电物业管理有限公司	采购商品/接受劳务	6,487,369.12	227,032.39
中国电子进出口有限公司	采购商品/接受劳务		98,334.71
中国信息安全研究院有限公司	采购商品/接受劳务	3,277,705.51	5,381,651.52
中国长城科技集团股份有限公司	采购商品/接受劳务	8,993,848.67	48,003,289.46
河北工大科雅能源科技股份有限公司	采购商品/接受劳务		11,977,406.34
蓝信移动（北京）科技有限公司	采购商品/接受劳务	2,209,196.37	23,997,360.87
深圳市中电电力技术股份有限公司	采购商品/接受劳务	13,321,322.53	2,278,576.00
深圳中电投资有限公司	采购商品/接受劳务	487,162.00	711,383.40
云南长城计算机系统有限公司	采购商品/接受劳务	5,701,916.66	176,987.03
长城超云（北京）科技有限公司	采购商品/接受劳务	33,074,031.54	28,706,015.85
中电长城科技有限公司	采购商品/接受劳务	27,553,915.18	52,001,506.79
中电智能科技有限公司	采购商品/接受劳务		2,315,177.83
中国中电国际信息服务有限公司	采购商品/接受劳务	4,802,033.32	4,241,966.96
深圳南方信息企业有限公司	采购商品/接受劳务		175,887.07
中电金信（南京）信息技术有限公司	采购商品/接受劳务	128,773.58	488,490.57
湖南长城科技信息有限公司	采购商品/接受劳务		2,371,681.42
新长城科技有限公司	采购商品/接受劳务	247,760.00	371,640.00
辽宁长城计算机系统有限公司	采购商品/接受劳务		81,796.46
中电金信软件有限公司	采购商品/接受劳务	348,962.27	7,907,580.56
北京中电瑞达物业有限公司	采购商品/接受劳务	6,053,663.18	5,245,989.90
山西长城计算机系统有限公司	采购商品/接受劳务		2,034,264.00
中电工业互联网有限公司	采购商品/接受劳务		4,344,635.56
武汉中原电子信息有限公司	采购商品/接受劳务	12,699.10	51,044.25
中标软件有限公司	采购商品/接受劳务		426,265.49

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中电长城网际系统应用有限公司	采购商品/接受劳务		357,964.60
中电智开系统技术有限公司	采购商品/接受劳务		461,792.45
中电（天津）智慧城市运营服务有限公司	采购商品/接受劳务		1,366,037.74
长江云通有限公司	采购商品/接受劳务		1,981,132.08
成都文思海辉智科科技有限公司	采购商品/接受劳务	434,209.43	
德阳数字城市科技有限公司	采购商品/接受劳务	10,897,583.96	
冠捷电子科技（四川）有限公司	采购商品/接受劳务	6,213,286.22	
广东长城科技发展有限公司	采购商品/接受劳务	246,902.65	
湖北长城计算机系统有限公司	采购商品/接受劳务	100,663.72	
陕西长城计算机系统有限公司	采购商品/接受劳务	1,629,711.50	
深圳桑达科技发展有限公司	采购商品/接受劳务	2,587,694.38	
深圳中电前海仓储运营有限公司	采购商品/接受劳务	34,788.68	
天津长城计算机系统有限公司	采购商品/接受劳务	0.01	
浙江长城计算机系统有限公司	采购商品/接受劳务	55,221.24	
中电金信（南京）信息技术有限公司	采购商品/接受劳务	128,773.58	
中电数据产业有限公司	采购商品/接受劳务	19,057,179.83	
中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	采购商品/接受劳务	322,641.51	
中国软件与技术服务股份有限公司	采购商品/接受劳务	106,194.69	
中国通广电子有限公司	采购商品/接受劳务	259,967.69	
泸州市数字创新科技有限公司	采购商品/接受劳务	16,449,704.87	
安徽中电数城科技有限公司	采购商品/接受劳务	220,754.72	

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
彩虹（延安）新能源有限公司	出售商品/提供劳务	5,898,483.09	5,289,132.64
成都京东方显示科技有限公司	出售商品/提供劳务		1,467,800.65
冠捷视听科技（深圳）有限公司	出售商品/提供劳务	1,296,581.43	2,142,351.00
广东中电富嘉工贸有限公司	出售商品/提供劳务		139,393.00
桂林长海发展有限责任公司	出售商品/提供劳务	209,337.52	148,271.84
华大半导体有限公司	出售商品/提供劳务	308,849.91	328,257.00
南京科瑞达电子装备有限责任公司	出售商品/提供劳务	28,301.89	10,849.06
南京三乐集团有限公司	出售商品/提供劳务	66,037.74	36,792.46
南京熊猫汉达科技有限公司	出售商品/提供劳务		240,849.06
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	出售商品/提供劳务	2,350.00	167,221.66
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	出售商品/提供劳务	337,264.15	1,083,494.02
南京中电熊猫照明有限公司	出售商品/提供劳务	4,067,854.71	2,220,454.82

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
深圳桑达科技发展有限公司	出售商品/提供劳务	534,520.73	356,035.16
深圳桑达物业发展有限公司	出售商品/提供劳务		203,773.60
浙江确安科技有限公司	出售商品/提供劳务		2,092,088.74
中电华大科技（深圳）有限公司	出售商品/提供劳务	1,507,771.15	1,519,267.38
中电基础产品装备有限公司	出售商品/提供劳务	36,633.50	49,064.72
中国电子产业工程有限公司	出售商品/提供劳务	1,931,766.57	1,657,647.51
中国电子进出口有限公司	出售商品/提供劳务	7,920,096.43	1,768,818.03
中国振华集团云科电子有限公司	出售商品/提供劳务	1,153,216.01	4,848,133.92
中软信息系统工程有限公司	出售商品/提供劳务	98,944.65	103,441.88
北京创思慧达国际经贸有限公司	出售商品/提供劳务		132,011.40
北京长城系统科技有限公司	出售商品/提供劳务		58,639.05
广东长城科技发展有限公司	出售商品/提供劳务	19,335.84	27,166.87
广州中软信息技术有限公司	出售商品/提供劳务	189,476.74	82,676.40
河南长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	35,196.24	60,933.73
湖北长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	24,600.00	230,627.52
麒麟软件有限公司	出售商品/提供劳务	2,329,201.98	2,033,367.27
山东长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	34,630.19	49,342.00
上海积塔半导体有限公司	出售商品/提供劳务	22,003,526.37	15,876,820.53
深圳振华富电子有限公司	出售商品/提供劳务		47,641.51
深圳中电蓝海控股有限公司	出售商品/提供劳务	4,037,851.18	10,926,114.23
天津长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	48,781.10	65,041.07
小华半导体有限公司	出售商品/提供劳务	684,548.69	481,912.12
云南长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	19,335.84	29,275.12
浙江长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	49,347.14	99,026.94
中标软件有限公司	出售商品/提供劳务	86,768.64	332,149.68
中电河北房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	243,896.39	533,617.67
中电惠融商业保理（深圳）有限公司	出售商品/提供劳务	61,479.53	67,851.32
中电金信软件有限公司	出售商品/提供劳务	272,311.48	355,119.40
中电商务（北京）有限公司	出售商品/提供劳务	77,534.25	165,580.24
中电智能科技有限公司	出售商品/提供劳务	64,440.57	58,101.26
中国电子信息产业集团有限公司	出售商品/提供劳务	4,151,552.21	880,023.12
中国信息安全研究院有限公司	出售商品/提供劳务	232,845.74	165,050.85
数字大理建设运营有限公司	出售商品/提供劳务	12,916,271.71	24,358,693.80
合肥沛顿存储科技有限公司	出售商品/提供劳务	30,187,072.54	95,000,965.00
贵州振华风光半导体股份有限公司	出售商品/提供劳务	14,452,819.64	49,571,911.69
中国电子有限公司	出售商品/提供劳务	15,856,984.13	21,791,648.49

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
新长城科技有限公司	出售商品/提供劳务	450,655.25	8,918,981.02
咸阳彩虹光电科技有限公司	出售商品/提供劳务	271,576.04	8,815,209.65
中电泰日升马鞍山科技有限公司	出售商品/提供劳务	11,353,682.44	7,117,105.16
彩虹集团有限公司	出售商品/提供劳务	525,747.25	3,015,696.41
中国软件与技术服务股份有限公司	出售商品/提供劳务	3,334,583.54	2,903,948.33
中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	出售商品/提供劳务	474,685.14	2,204,679.41
中国长城科技集团股份有限公司	出售商品/提供劳务	2,863,998.31	2,067,175.94
江西彩虹光伏有限公司	出售商品/提供劳务	3,511,906.76	1,590,576.00
长城电源技术有限公司	出售商品/提供劳务	486,951.45	505,412.11
彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	出售商品/提供劳务		380,000.00
深圳中电港技术股份有限公司	出售商品/提供劳务	221,354.14	339,055.65
中电（海南）联合创新研究院有限公司	出售商品/提供劳务	334,051.43	278,002.08
中国瑞达投资发展集团有限公司	出售商品/提供劳务	168,441.31	220,076.63
北京中电华大电子设计有限责任公司	出售商品/提供劳务	148,471.68	213,498.50
北京中电瑞达物业有限公司	出售商品/提供劳务	184,665.38	211,377.25
深圳中电投资有限公司	出售商品/提供劳务	21,500.00	199,729.92
中国振华电子集团有限公司	出售商品/提供劳务	20,792,791.00	188,869.34
山西长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	136,449.02	168,969.41
中电凯杰科技有限公司	出售商品/提供劳务	113,966.04	152,524.55
江苏长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	77,218.90	110,773.04
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	出售商品/提供劳务	78,124.55	112,491.66
上海浦东软件园股份有限公司	出售商品/提供劳务	124,284.61	106,703.86
中电长城网际系统应用有限公司	出售商品/提供劳务	73,990.19	103,175.21
中电惠融科技（海南）有限公司	出售商品/提供劳务	590,534.90	120,826.71
湖南计算机厂有限公司	出售商品/提供劳务	35,804.73	98,950.72
深圳中软信息系统技术有限公司	出售商品/提供劳务	34,630.19	94,341.50
北京中软万维网络技术有限公司	出售商品/提供劳务	92,148.11	84,788.02
中国电子东莞产业园有限公司	出售商品/提供劳务	78,524.03	74,952.77
中电长城圣非凡信息系统有限公司	出售商品/提供劳务	80,547.14	88,208.87
甘肃长风电子科技有限责任公司	出售商品/提供劳务	19,439.61	89,864.04
中电九天智能科技有限公司	出售商品/提供劳务	22,155.85	65,159.21
成都华微电子科技股份有限公司	出售商品/提供劳务	80,188.68	64,150.94
重庆长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	34,630.20	59,798.71
上海贝岭股份有限公司	出售商品/提供劳务	293,777.63	62,119.18
成都中电锦江信息产业有限公司	出售商品/提供劳务	56,045.28	101,496.11

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国振华集团永光电子有限公司(国营第八七三厂)	出售商品/提供劳务		53,773.59
贵州振华群英电器有限公司(国营第八九一厂)	出售商品/提供劳务		53,773.59
珠海南方软件园发展有限公司	出售商品/提供劳务	50,331.06	54,080.32
武汉中元通信股份有限公司	出售商品/提供劳务	134,240.32	89,330.54
中电智能技术南京有限公司	出售商品/提供劳务	9,083.77	45,922.64
中软信息服务有限公司	出售商品/提供劳务	49,205.66	45,478.02
中国振华电子集团宇光电工有限公司(国营第七七一厂)	出售商品/提供劳务	21,886.80	45,283.02
中国电子物资东北有限公司	出售商品/提供劳务		43,874.43
长沙湘计海盾科技有限公司	出售商品/提供劳务	19,335.84	70,514.76
中电金投控股有限公司	出售商品/提供劳务	77,350.57	38,604.71
中电数科(北京)科技产业发展有限公司	出售商品/提供劳务	65,735.82	37,411.35
中电科创智联(武汉)有限责任公司	出售商品/提供劳务	27,996.24	34,869.30
中国电子器材有限公司	出售商品/提供劳务	34,170.46	34,104.72
深圳南方信息企业有限公司	出售商品/提供劳务	20,055.23	33,451.03
中电长城(长沙)信息技术有限公司	出售商品/提供劳务		32,075.48
南京中电熊猫晶体科技有限公司	出售商品/提供劳务	89,813.25	35,457.10
高怡达科技(深圳)有限公司	出售商品/提供劳务	24,383.88	27,670.92
东莞中电熊猫科技发展有限公司	出售商品/提供劳务	79,805.68	27,484.00
吉林长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务		27,467.92
深圳市中电物业管理有限公司	出售商品/提供劳务	144,053.77	27,054.72
贵州振华华联电子有限公司	出售商品/提供劳务		25,471.70
中国振华(集团)新云电子元器件有限责任公司(国营第四三二六厂)	出售商品/提供劳务		25,471.70
深圳长城开发科技股份有限公司	出售商品/提供劳务	212,184.91	41,018.86
武汉中电通信有限责任公司	出售商品/提供劳务	16,630.20	22,240.66
中电会展与信息传播有限公司	出售商品/提供劳务	16,630.45	21,243.73
北京确安科技股份有限公司	出售商品/提供劳务	41,216.32	19,874.53
武汉中原长江科技发展有限公司	出售商品/提供劳务	63,955.16	35,169.84
南京长江电子信息产业集团有限公司	出售商品/提供劳务	28,301.89	16,037.73
南京华东电子集团有限公司	出售商品/提供劳务	49,618.81	24,327.20
南京中电熊猫置业有限公司	出售商品/提供劳务	40,573.56	15,910.62
南京熊猫电子股份有限公司	出售商品/提供劳务	50,479.22	14,848.47
南京熊猫信息产业有限公司	出售商品/提供劳务		2,876,940.74
中电工业互联网有限公司	出售商品/提供劳务	173,858.47	12,053.00
中国中电国际信息服务有限公司	出售商品/提供劳务	600,127.51	4,034,514.03
深圳市振华微电子有限公司	出售商品/提供劳务	28,301.89	11,792.45

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
艾弗世（苏州）专用设备股份有限公司	出售商品/提供劳务	38,836.13	10,548.00
深圳市中电电力技术股份有限公司	出售商品/提供劳务	22,213.41	10,248.00
中电六所智能系统有限公司	出售商品/提供劳务	43,732.48	17,382.36
东莞市振华新能源科技有限公司	出售商品/提供劳务		8,490.57
江苏南极星新能源技术股份有限公司	出售商品/提供劳务	19,335.84	7,481.04
中国通广电子有限公司	出售商品/提供劳务		803,851.35
中国振华（集团）科技股份有限公司	出售商品/提供劳务	4,492.08	4,245.28
中国电子财务有限责任公司	出售商品/提供劳务	287,988.68	4,150.95
上海浦东软件园创业投资管理有限公司	出售商品/提供劳务	3,113.16	2,594.34
南京中电熊猫磁电科技有限公司	出售商品/提供劳务		2,358.49
武汉长光电源有限公司	出售商品/提供劳务	30,421.17	715.54
北京中泽林萃置业有限公司	出售商品/提供劳务		109,767.01
中电金信软件（上海）有限公司	出售商品/提供劳务	279,202.52	256,753.77
长江云通有限公司	出售商品/提供劳务	-	8,520,321.33
长城超云（北京）科技有限公司	出售商品/提供劳务	314,415.08	45,283.02
中电智开系统技术有限公司	出售商品/提供劳务	75,010,300.58	93,957,999.61
德州数字城市建设运营有限公司	出售商品/提供劳务	3,688,103.35	6,656,144.15
中电（江苏）数字产业有限公司	出售商品/提供劳务		9,943,396.23
上海先进半导体制造有限公司	出售商品/提供劳务	6,965,041.37	797,441.34
蓝信移动（北京）科技有限公司	出售商品/提供劳务	2,830,188.68	
中电长城科技有限公司	出售商品/提供劳务	12,799,375.58	
武汉中原电子信息有限公司	出售商品/提供劳务	111,675.25	
中电（天津）智慧城市运营服务有限公司	出售商品/提供劳务	3,096,460.18	
中电数据产业有限公司	出售商品/提供劳务	79,526,446.18	
中国电子产业工程有限公司	出售商品/提供劳务	965,418.74	
安徽长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	2,276,677.49	
东莞市中电爱华电子有限公司	出售商品/提供劳务	97,982.77	
广东艾矽易信息科技有限公司	出售商品/提供劳务	6,862.25	
广东亿安仓供应链科技有限公司	出售商品/提供劳务	4,402.51	
贵州振华电子信息产业技术研究有限公司	出售商品/提供劳务	599.53	
湖北东楚通科技有限公司	出售商品/提供劳务	5,573,136.38	
湖南弈安云信息技术有限公司	出售商品/提供劳务	3,577.07	
湖南长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	169,782.96	
湖南中电星河电子有限公司	出售商品/提供劳务	8,377.36	
湖南中软信息系统有限公司	出售商品/提供劳务	50,659.60	
泸州市数字创新科技有限公司	出售商品/提供劳务	3,635,216.26	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
南京华睿川电子科技有限公司	出售商品/提供劳务	62,917.61	
南京微盟电子有限公司	出售商品/提供劳务	119,467.92	
南京熊猫智成科技有限公司	出售商品/提供劳务	25,743.37	
南京中软软件与技术服务有限公司	出售商品/提供劳务	28,729.02	
上海中软计算机系统工程有限公司	出售商品/提供劳务	844,313.19	
深圳市锐能微科技有限公司	出售商品/提供劳务	42,822.30	
深圳市思尼克技术有限公司	出售商品/提供劳务	2,530.20	
深圳思尔泰技术有限公司	出售商品/提供劳务	1,100.61	
深圳亿安仓供应链科技有限公司	出售商品/提供劳务	1,926.12	
深圳中电投资有限公司	出售商品/提供劳务	144,515.74	
深圳中电智方舟运营有限公司	出售商品/提供劳务	1,726.55	
数字广东网络建设有限公司	出售商品/提供劳务	16,082,365.31	
四川长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	183,008.75	
天津中软信息系统有限公司	出售商品/提供劳务	90,814.21	
西藏长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	18,046.79	
亿安仓(香港)有限公司	出售商品/提供劳务	825.44	
银河麒麟软件(长沙)有限公司	出售商品/提供劳务	7,837.74	
长城科技产业发展有限公司	出售商品/提供劳务	4,228.30	
长城信息股份有限公司	出售商品/提供劳务	711,295.14	
长沙亿安仓供应链科技有限公司	出售商品/提供劳务	275.17	
中电防务科技有限公司	出售商品/提供劳务	246,088.21	
中电鹏程智能装备有限公司	出售商品/提供劳务	44,536.91	
中电数科科技有限公司	出售商品/提供劳务	119,954.75	
中电星原科技有限公司	出售商品/提供劳务	46,520.39	
中电智能卡有限责任公司	出售商品/提供劳务	74,504.74	
中国电子产业开发有限公司	出售商品/提供劳务	124,083.02	
中国电子进出口珠海有限公司	出售商品/提供劳务	45,060.84	
中国电子器材国际有限公司	出售商品/提供劳务	825.44	
中国电子物资西北有限公司	出售商品/提供劳务	25,210.62	
中国电子物资有限公司	出售商品/提供劳务	32,103.00	
中国长城桂林软件技术有限责任公司	出售商品/提供劳务	21,478.90	
中国中电浙江国际经贸有限公司	出售商品/提供劳务	2,936.32	
咸阳彩虹光伏玻璃有限公司	出售商品/提供劳务	199,611.69	
德阳数字城市科技有限公司	出售商品/提供劳务	6,363,958.97	
安徽中电数城科技有限公司	出售商品/提供劳务	4,482,200.72	

2.关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方:

对方单位名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本年度确认的租赁收入/支出
小华半导体有限公司	房屋	2023/4/1	2026/3/31	407,245.68
中电华大科技(深圳)有限公司	房屋	2023/1/1	2023/12/31	1,364,852.52
深圳桑达科技发展有限公司	房屋	2023/1/1	2025/12/31	474,095.04
冠捷视听科技(深圳)有限公司	房屋	2022/1/1	2023/12/31	1,215,035.22
深圳市中电物业管理有限公司	房屋	2023/1/1	2023/12/31	113,207.55
中电河北房地产开发有限公司	房屋	2023/1/1	2023/12/31	205,112.16

(2) 本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价 值资产租赁的租金费用（如 适用）		未纳入租赁负债计量的可变 租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国电子信息产业集团有限公司	房屋	2,317,303.24				1,217,802.00					
中国中电国际信息服务有限公司	房屋					4,063,454.31	787,691.74	85,558.34	548,351.05		14,221,754.31
中国电子进出口有限公司	房屋		98,334.71								
深圳中电投资有限公司	房屋	487,162.00	711,383.40			487,162.00					
中国信息安全研究院有限公司	房屋	3,277,705.51	5,381,651.52								

3.关联担保情况

本公司作为担保方：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
深圳市桑达实业股份有限公司	中电（武汉）数字经济技术有限公司	32,430,000.00	2023/10/7	2048/4/6	否	
深圳市桑达实业股份有限公司	深圳市桑达无线通讯技术有限公司	23,000.00	2021/10/18	2023/10/19	是	
中国电子系统技术有限公司	中电云计算技术有限公司	500,000,000.00	2022/6/20	2027/6/20	否	
中国电子系统技术有限公司	河北中电智通科技有限公司	48,220,000.00	2017/12/10	2027/12/10	否	
中国电子系统技术有限公司	招远中电智慧产业发展有限公司	190,400,000.00	2019/10/28	2033/10/28	否	
中国电子系统技术有限公司	中电武强热力有限公司	57,250,000.00	2021/1/26	2031/1/26	否	
中国电子系统技术有限公司	河北煜泰热能科技有限公司	14,000,000.00	2021/8/26	2026/8/26	否	
中国电子系统工程第二建设有限公司	中国电子系统工程第二建设（泰国）有限公司	25,040,000.00	2023/10/19	2024/7/2	否	
中国电子系统工程第四建设有限公司	桑达（香港）有限公司	39,826,379.42	2023/4/3	2025/3/15	否	

4.关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国中电国际信息服务	购买房产	8,367,600.00	
中电河北房地产开发有限公司	购买房产	47,500,000.00	

5.关键管理人员薪酬

项目	本期金额（万元）	上期金额（万元）
关键管理人员薪酬	1,008.41	2,539.69

(六)关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	中国电子财务有限责任公司	6,383,958,968.53		6,128,857,594.75	
应收账款					
	艾弗世（苏州）专用设备股份有限公司	21,096.00		10,548.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	北京中电华大电子设计有限责任公司	102,000.00		102,000.00	13,500.16
	彩虹（佛山）平板显示有限公司	1,624,684.18	812,342.09	1,624,684.18	487,405.25
	彩虹（合肥）光伏有限公司			307,855.00	
	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	388,290.00	1,149.00	746,556.82	19,000.00
	彩虹集团有限公司	4,509,194.38	2,600,779.08	4,836,479.08	2,075,583.26
	成都京东方显示科技有限公司			4,532,756.66	226,003.93
	东莞中电熊猫科技发展有限公司			27,484.00	
	合肥彩虹蓝光科技有限公司	5,101,247.49	5,101,247.49	6,805,497.49	5,456,420.07
	河南长城计算机系统有限公司			60,933.73	
	湖北长城计算机系统有限公司	33,681.50		33,681.50	1,684.08
	湖南长城计算机系统有限公司			196,946.00	
	华大半导体有限公司	17,296.00	864.80	175,614.86	52,684.46
	泸州市数字创新科技有限公司	10,251,717.02	326,652.00	10,430,200.00	
	南京华东电子集团有限公司			27,960.00	
	南京熊猫信息产业有限公司			3,724,963.20	
	南京中电熊猫液晶材料科技有限公司			13,880.00	
	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	165,121.60	154,729.27	386,734.60	152,502.34
	南京中电熊猫照明有限公司	3,209,491.94	160,474.60	5,308,778.79	420,263.22
	麒麟软件有限公司	317,068.00			
	山东长城计算机系统有限公司			49,342.00	
	山西长城计算机系统有限公司			178,384.40	8,919.22
	上海贝岭股份有限公司			97,438.50	
	上海积塔半导体有限公司	19,569,583.02	5,912,919.04	17,975,066.12	2,820,842.90
	深圳市中电电力技术股份有限公司	10,248.00	1,537.20	10,248.00	512.40
	深圳长城开发科技股份有限公司			87,252.00	
	深圳中电港技术股份有限公司	2,750.00	412.50	2,750.00	
	深圳中电蓝海控股有限公司	750,670.70	666.40		
	深圳中电投资有限公司			199,730.00	
	深圳中软信息系统技术有限公司			99,357.06	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	武汉中电通信有限责任公司	25,859.12		25,859.12	1,292.96
	武汉中元通信股份有限公司			15,000.00	
	武汉中原长江科技发展有限公司			20,317.95	
	咸阳彩虹光电科技有限公司	8,003,483.35	913,838.17	2,273,261.64	548,379.73
	小华半导体有限公司			155,037.50	
	新长城科技有限公司	7,098,049.31	1,028,764.70	7,156,349.31	
	浙江确安科技有限公司	3,948,513.09	190,218.21	1,743,289.43	
	中标软件有限公司			202,486.86	
	中电会展与信息传播有限公司			21,244.00	
	中电基础产品装备有限公司	600.00	180.00	600.00	90.00
	中电九天智能科技有限公司	138,323.89	10,231.08	68,207.23	
	中电科创智联(武汉)有限责任公司	29,676.00		34,869.30	
	中电商务(北京)有限公司	181,130.00		181,130.00	9,056.50
	中电泰日升马鞍山科技有限公司			8,968,195.50	
	中电长城网际系统应用有限公司	108,930.00		108,930.00	
	中电智能技术南京有限公司	14,443.20		14,443.20	
	中电智能科技有限公司	140,163.43	12,774.51	57,663.43	
	中国电子进出口有限公司	13,846,478.32	6,764,154.50	13,834,866.74	3,542,262.64
	中国电子信息产业集团有限公司	641,532.01	59,700.00	398,000.00	19,900.00
	中国软件与技术服务股份有限公司	544,168.00		639,220.41	
	中国信息安全研究院有限公司			5,026.83	754.02
	中国长城科技集团股份有限公司	670,137.60	33,506.88	3,627,716.94	302,332.18
	中国振华电子集团有限公司			210,708.00	
	中国中电国际信息服务有限公司	23,980.00	3,597.00	23,980.00	
	深圳桑达国际电源科技有限公司			1,010,010.87	1,010,010.87
	湖北东楚通科技有限公司	4,900,000.00		84,800.00	
	德阳数字城市科技有限公司	13,265,900.00		11,061,800.00	718,720.00
	中电(江苏)数字产业有限公司	7,103,897.80	744,339.78	13,498,729.40	
	石家庄市智慧产业有限公司	1,844.00		178,829.00	26,824.35
	中电智开系统技术有限公司	65,692,074.62	9,256,963.65	153,198,589.32	3,371,636.27

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	数字大理建设运营有限公司	44,811,468.63	1,040,849.69	6,992,818.94	
	安徽长城计算机系统有限公司	67,710.00	3,385.50		
	彩虹（延安）新能源有限公司	5,200,213.81	260,010.69		
	德州数字城市建设运营有限公司	8,891,492.60	74,000.00		
	广东艾矽易信息科技有限公司	1,750.00	87.50		
	广东亿安仓供应链科技有限公司	8,000.00	400.00		
	广东长城科技发展有限公司	49,190.40			
	江西彩虹光伏有限公司	2,385,863.98	19,882.20		
	南京微盟电子有限公司	36,480.00	1,824.00		
	深圳市锐能微科技有限公司	12,290.00	614.50		
	深圳市思尼克技术有限公司	6,932.00	346.60		
	深圳市中电物业管理有限公司	20,916.00			
	深圳思尔泰技术有限公司	2,000.00	100.00		
	深圳中电投资有限公司	0.08	0.01		
	深圳中电智方舟运营有限公司	3,137.40	156.87		
	数字广东网络建设有限公司	13,381,597.29			
	四川圣洁云创科技有限公司	12,568,078.65			
	咸阳彩虹光伏玻璃有限公司	137,576.74	6,878.84		
	银河麒麟软件（长沙）有限公司	8,308.00	415.40		
	云南长城计算机系统有限公司	20,496.00			
	长城超云（北京）科技有限公司	381,280.00	11,864.00		
	长城电源技术有限公司	49,302.00			
	长城科技产业发展有限公司	8,964.00	448.20		
	长城信息股份有限公司	663,972.82			
	中电（海南）联合创新研究院有限公司	1,925.00	96.25		
	中电（济南）数字科技有限公司	23,613,360.00	3,542,004.00		
	中电（泸州）产业园发展有限公司	100.00	15.00		
	中电（天津）智慧城市运营服务有限公司	2,695,887.00	1,010.60		
	中电工业互联网有限公司	35,856.00	1,792.80		
	中电惠融科技（海南）有限公司	319,306.48	13,166.32		

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中电数据产业有限公司	71,757,500.00			
	中电数科(北京)科技产业发展有限公司	23,517.50	1,175.88		
	中国电子财务有限责任公司	109,932.00			
	中国电子产业工程有限公司	554,831.60	137,848.28		
	中国电子进出口珠海有限公司	14,300.00	715.00		
	中国电子器材国际有限公司	1,500.00	75.00		
	中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	1,037,068.00	48,387.50		
	中国电子有限公司	6,838,102.70	5,000.00		
	中国瑞达投资发展集团有限公司	40,120.00	2,006.00		
	中国振华集团云科电子有限公司	750,110.12	37,505.51		
	重庆长城计算机系统有限公司	36,708.00			
	上海先进半导体制造有限公司	165,856.71	4,366.71		
	南京熊猫信息产业有限公司	1,923,283.20			
	中电泰日升马鞍山科技有限公司	68,195.50			
	彩虹(合肥)光伏有限公司	307,855.00			
	山东智城云享大数据信息技术有限公司	1,285,223.00			
	安徽中电数城科技有限公司	2,630,600.00			
预付款项					
	彩虹集团(邵阳)特种玻璃有限公司			5,000.00	
	深圳中电长城信息安全系统有限公司	91,000.00		91,000.00	
	中电(海南)联合创新研究院有限公司	3,148.00		3,148.00	
	中电商务(北京)有限公司	10,000.00		120,000.00	
	中电长城科技有限公司			11,000.00	
	中国电子进出口有限公司	144,300.00		140,000.00	
	中国软件与技术服务股份有限公司	128,773.58		128,773.58	
	中国信息安全研究院有限公司	15,540.00		15,540.00	
	中国长城科技集团股份有限公司	137,486.74		137,486.74	
	安徽长城计算机系统有限公司	0.01			
	长沙智能制造研究总院有限公司	0.03			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	河北长城计算机系统有限公司	0.01			
	武汉中原电子信息有限公司	0.01			
	北京中电瑞达物业有限公司	1,675,354.73			
	深圳中电前海仓储运营有限公司	2,736.00			
	中电河北房地产开发有限公司	47,500,000.00			
	北京长城系统科技有限公司	0.01			
	海南长城科技发展有限公司	17,143.40			
	陕西长城计算机系统有限公司	54,247.79			
	浙江长城计算机系统有限公司	109,292.03			
	云南长城计算机系统有限公司	177,283.86			
	成都文思海辉智科科技有限公司	242,391.41			
	四川长城计算机系统有限公司	243,350.98			
	中国电子信息产业集团有限公司 第六研究所	725,000.00			
应收款项融 资					
	南京中电熊猫照明有限公司	2,507,024.00			
其他应收款					
	深圳桑达国际电源科技有限公司	24,032,365.87	24,032,365.87	29,169,558.23	29,169,558.23
	彩虹（合肥）光伏有限公司	50,000.00		50,000.00	
	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	7,500.00		7,500.00	
	中电河北房地产开发有限公司	4,000.00		2,000.00	
	中电惠融商业保理（深圳）有限公司			233,739.00	11,686.95
	中电商务（北京）有限公司	335,000.00		830,000.00	
	中电长城圣非凡信息系统有限公司	318,962.00	318,962.00	318,962.00	318,962.00
	中国电子产业开发有限公司	214,499.65	214,499.65	214,499.65	214,499.65
	中国电子进出口有限公司	820,255.32		2,940.00	
	中国电子信息产业集团有限公司	386,217.20		627,913.40	
	中国瑞达投资发展集团有限公司	129,751.00		129,751.00	
	中国信息安全研究院有限公司	210,519.00		210,519.00	
	中国振华电子集团有限公司	150,000.00		150,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	德州数字城市建设运营有限公司	962,148.02	37,173.55	261,373.79	
	数字大理建设运营有限公司	1,197,500.00		1,197,500.00	
	中电（江苏）数字产业有限公司	3,404.36		348,011.23	
	中电（天津）智慧城市运营服务有限公司	1,231,055.49			
	泸州市数字创新科技有限公司	7,400.00	370.00		
	中国长城科技集团股份有限公司	1,000.00			
	彩虹（延安）新能源有限公司	200,000.00			
	河北中电云城科技有限公司	662,264.15			
	中电智开系统技术有限公司	45,867.15			
	中电（济南）数字科技有限公司	73,263.84			
	华大半导体有限公司	64,568.23			
	北京中电瑞达物业有限公司	30,510.00			
合同资产					
	中国中电国际信息服务有限公司	24,495,350.49		24,480,384.12	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	深圳南方信息企业有限公司		359,221.07
	东莞长城开发科技有限公司		1,333,648.56
	中电长城科技有限公司	7,934,932.25	956,989.00
	江西长城计算机系统有限公司	18,560,199.25	18,560,199.25
	深圳市中电电力技术股份有限公司	985,625.30	782,209.00
	中国长城科技集团股份有限公司	0.03	47,965,930.97
	北京中电瑞达物业有限公司	9,756,372.77	6,795,313.26
	河南长城计算机系统有限公司	0.04	259,495.61
	湖北长城计算机系统有限公司	23,628.33	23,628.33
	湖南长城科技信息有限公司	265,486.73	265,486.73
	迈普通信技术股份有限公司	4,468,996.52	3,050,898.69
	中电金信（南京）信息技术有限公司		671,103.77

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	南京中电熊猫照明有限公司	1,020,333.35	5,253,251.81
	麒麟软件有限公司	259,315.19	1,264,940.50
	陕西长城计算机系统有限公司	8.87	
	四川长城计算机系统有限公司		722,711.01
	云南长城计算机系统有限公司	313,358.30	
	中电金信软件有限公司	3,300,541.49	4,857,004.49
	中电九天智能科技有限公司	838,650.00	838,650.00
	中电智能科技有限公司	2,134,723.65	3,433,138.88
	中国信息安全研究院有限公司	1,888,250.03	1,186,203.95
	中软信息系统工程有限公司	73,394.50	73,394.50
	河北工大科雅能源科技股份有限公司	10,769,551.54	5,161,345.12
	北京易捷思达科技发展有限公司	8,936,227.59	29,302,532.81
	蓝信移动（北京）科技有限公司	3,143,906.46	3,022,069.99
	中电工业互联网有限公司	4,344,635.56	4,344,635.56
	中电长城网际系统应用有限公司	190,000.00	190,000.00
	成都文思海辉智科科技有限公司	276,139.38	
	德阳数字城市科技有限公司	11,069,568.41	
	冠捷电子科技（四川）有限公司	241,942.04	
	山西长城计算机系统有限公司	2,034,264.00	
	新长城科技有限公司	247,760.00	
	长城超云（北京）科技有限公司	8,883,286.02	
	中电金信（南京）信息技术有限公司	195,339.62	
	中电商洛数字产业发展有限公司	283,018.87	
	中电数据产业有限公司	19,057,179.83	
	中国电子产业开发有限公司	1,654,185.18	
	中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	83,207.55	
	中电鹰硕（深圳）智慧互联有限公司	5,524,252.41	
	中国软件与技术服务股份有限公司	106,194.69	
	泸州市数字创新科技有限公司	12,638,897.35	
	安徽中电数城科技有限公司	220,754.72	
其他应付款			

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	冠捷视听科技（深圳）有限公司	460.00	468,705.57
	深圳桑达科技发展有限公司	93,618.20	93,618.20
	中国电子器材有限公司	100.00	100.00
	华大半导体有限公司	77,048.00	77,048.00
	中电华大科技（深圳）有限公司	256,647.20	256,647.20
	深圳桑达物业发展有限公司		486,635.31
	中国电子财务有限责任公司	238,333.33	772,226.53
	深圳桑达国际电源科技有限公司	5,114,900.00	5,114,900.00
	中电长城圣非凡信息系统有限公司	66,995.21	256,750.96
	中国软件与技术服务股份有限公司		500,000.00
	中国电子信息产业集团有限公司	43,670,000.00	7,761,000.00
	中国中电国际信息服务有限公司	6,404,924.34	4,937,626.87
	中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	499,000.00	
	深圳中电智方舟运营有限公司	200,000.00	
	德阳数字城市科技有限公司	48,190.00	
	中国电子进出口有限公司	4,452.84	
	湖北东楚通科技有限公司	6,602.20	
	德州数字城市建设运营有限公司	50,835.21	
	泸州市数字创新科技有限公司	139,139.08	
	数字广东网络建设有限公司	299,375.46	
	小华半导体有限公司	77,048.00	
	深圳市中电物业管理有限公司	427,673.07	
应付股利			
	中国中电国际信息服务有限公司	9,750,000.00	
合同负债			
	中电和瑞科技有限公司	20,000.00	20,000.00
	中国振华集团云科电子有限公司		420,365.80
	中国振华电子集团有限公司		7,200,030.00
	中电数据产业有限公司	40,260.00	
	中国中电国际信息服务有限公司	415,009.24	
	中国信息安全研究院有限公司	129,720.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	麒麟软件有限公司	1,645,753.96	
	湖南中软信息系统有限公司	28,602.00	
	上海贝岭股份有限公司	7,636.00	
	湖南计算机厂有限公司	1,245.00	
	中国电子东莞产业园有限公司	141,231.60	
	中国电子进出口珠海有限公司	21,096.00	
	中电金信软件有限公司	233,465.49	
	深圳中电港技术股份有限公司	119,210.40	
长期应付款			
	中国电子信息产业集团有限公司		40,000,000.00

(七)资金集中管理

1. 本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	6,383,958,968.53		6,128,857,594.75	
合计	6,383,958,968.53		6,128,857,594.75	
其中：因资金集中管理支取受限的资金				

本公司从集团母公司或成员单位拆借的资金

拆入公司名称	期末余额	期初余额
深圳市桑达实业股份有限公司	300,000,000.00	647,000,000.00
中电桑达电子设备（江苏）有限公司	169,000,000.00	211,767,152.27
北京中电凯尔设施管理有限公司		30,000,000.00
中国电子系统技术有限公司	400,000,000.00	300,000,000.00
深圳中联电子有限公司	31,080,000.00	31,080,000.00
合计	900,080,000.00	1,219,847,152.27

2. 向关联方收取的利息

关联方	本期金额	上期金额
中国电子财务有限责任公司	39,606,878.04	23,560,663.38

3.向关联方支付的利息

关联方	本期金额	上期金额
中国电子财务有限责任公司	41,044,269.04	46,296,381.14
中国中电国际信息服务有限公司	1,484,199.50	1,484,199.50

十、承诺及或有事项

(一)重要承诺事项

无。

(二)或有事项

1.重要的诉讼及仲裁事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果
中电四公司诉乌海市海勃湾区城市建设投融资有限责任公司、乌海市京运通新材料科技有限公司建设工程施工合同纠纷	22,000.00	否	2017年7月29日,中电四公司与乌海市海勃湾区城市建设投融资有限责任公司(以下简称:乌海城投)签订《乌海市海勃湾区工业园厂房建设(一期)项目进场协议》,乌海市京运通新材料科技有限公司(以下简称:京运通)实际占有该项目,后因乌海城投、京运通未按约定支付工程款,中电四公司遂于2019年8月7日向乌海市中级人民法院(以下简称:乌海中院)起诉。2021年1月5日,中电四公司收到乌海中院的通知书,本案件进入了造价鉴定程序。2021年6月,鉴定造价机构出具初稿意见,针对意见中的部分内容,中电四公司提交了异议书及资料。2022年4月2日,中电四公司收到乌海中院的一审判决书。2023年7月26日,收到二审判决。	一审判决:(1)解除中电四公司与乌海城投于2017年7月29日、2018年1月9日分别签订的《乌海市海勃湾区工业园厂房(一期)项目进场协议》、《〈乌海市海勃湾区工业园厂房(一期)项目进场协议〉补充协议》;(2)被告乌海城投、京运通于本判决生效后15日内共同向中电四公司支付工程款23,560.6万元;(3)乌海城投、京运通于本判决生效后15日内共同向中电四公司支付工程款建设期利息670.54万元及以工程款23,560.6万元为基数,自2019年9月2日起至实际付清之日止按照同期全国银行间同业拆借中心公布的LPR计算的利息;(4)中电四公司对其承建的案涉工程部分就工程折价或者拍卖的价款在23,560.6万元范围内享有优先受偿权。 二审判决:(1)维持一审判决第四项;(2)撤销一审判决第一、二、三、五项;(3)乌海城投于本判决生效后15日内向中电四公司支付工程款23,560.6万元;(4)乌海城投于本判决生效后15日内向中电四公司支付工程款建设期利息670.54万元及以工程

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果
				款 23,560.6 万元为基数,自 2019 年 9 月 2 日起至实际付清之日止按照同期全国银行间同业拆借中心公布的 LPR 计算的利息;(5)驳回中电四公司的其他诉讼请求。中电四公司已向最高院申请再审。
中电二公司与中国建筑第八工程局有限公司建设工程施工合同纠纷	24,379.36	否	2018 年 8 月底,中电二公司通过招投标与中国建筑第八工程局有限公司(以下简称:中建八局)签订信利(仁寿)高端显示科技有限公司第 5 代 TFT-LCD 高端显示器项目系列施工合同,中建八局作为项目的总承包人将该项目洁净 A 包、废气系统 A 包及废气系统 B 包分包给中电二公司。中电二公司依约定完成所有分包义务,但中电二公司申报的工程量签证(大部分为根据中建八局指令增加工程量而申报)中建八局均未确认,更没有随月进度款支付。2021 年 6 月上述工程完成最终竣工验收,但中建八局至今未支付欠付工程款。为此,中电二公司向济南仲裁委员会申请仲裁。目前,双方达成调解。	双方已签订合同解协议,约定对方分期向我司支付工程款 16,446.48 万元,现已收回 6,775.47 万元。
中电二公司诉江苏时代芯存半导体有限公司建设工程施工合同纠纷案	10,900.49	否	2017 年 11 月 28 日,中电二公司与江苏时代芯存半导体有限公司(以下简称:江苏时代芯存)签订施工合同,因江苏时代芯存未按约定支付工程款,中电二公司遂申请仲裁。2020 年 12 月 3 日,仲裁庭作出裁决。目前本案被告进入破产重整程序,中电二公司作为债权人已申报债权,等待管理人分配财产。	判令江苏时代芯存向中电二公司支付工程款 1,1672.3 万元及利息,就案涉工程折价或者拍卖的价款享有优先受偿权。已回款 243 万元,剩余款项等待管理人分配。
中电二公司诉江苏时代全芯存储科技股份有限公司建设工程施工合同纠纷案	1,956.76	否	2017 年 11 月 28 日,中电二公司与江苏时代全芯存储科技股份有限公司(以下简称:江苏时代全芯)签订施工合同,因江苏时代全芯未按约定支付工程款,中电二公司遂申请仲裁。2020 年 12 月 3 日,仲裁庭作出裁决。目前本案被告进入破产重整程序,中电二公司作为债权人已申报债权,等待管理人分配财产。	判令江苏时代全芯向中电二公司支付工程款 1,180.8 万元及利息。已回款 487 万元,剩余款项等待管理人分配。
中电二公司诉张家港康得新光电材料有限公司建设工程施工合同纠纷	2,971.18	否	2018 年 2 月,中电二公司与张家港康得新光电材料有限公司(以下简称:张家港康得新)签订《先进高分子膜材料项目纳米层层叠膜-多层保护膜厂房洁净工程施工合同》,因张家港康得新未按约定支付工程款,中电二公司遂起诉。2020 年 8 月 17 日,法院作出一审判决,张家港康得新未上诉,一审判决已生效。目前,本案正在强制执行,被告重整中,债权已确认,等待分配。。	一审判决张家港康得新向中电二公司支付 2,420 万元及利息。被告重整中,被告管理人确定中电二公司的债权为:普通债权 286,16 万元,有财产担保债权(或其他优先债权)2,420 万元。暂未执行回款。
中国系统诉江苏时代芯存半导体有限公司、宁波时代全芯科技有限公司建设工程施工合同纠纷	2,631.42	否	2015 年,本公司与宁波时代全芯科技有限公司(以下简称:宁波时代)签订《工程总承包合同》,本公司依约履行合同,但宁波时代未按约支付工程款。2019 年 11 月 27 日,本公司与江苏时代芯存半导体有限公司(以下简称:时代芯存)、宁波时代签订《工程款支付协议书》,约定由时代芯存代宁波时代支付工程款,但时代芯存未按约履行付款义务,本公司遂向无锡仲裁委员会提起仲裁,请求判令时代芯存、宁波时代支付工程款 2,631.4 万元。2020 年 12 月 3 日,无锡仲裁委员会作出裁决。目前本案被告进入破产重整程序,中	判令宁波时代向本公司支付 2,592.42 万元,时代芯存对该工程款支付承担连带责任,并确认本公司对讼争工程享有优先受偿权。被告破产重整中,等待分配财产。

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果
			国系统作为债权人已申报债权, 等待管理人分配财产。	
中国系统诉江苏时代芯存半导体有限公司建设工程施工合同纠纷	9,433.79	否	2017年6月20日, 本公司与江苏时代芯存半导体有限公司(以下简称: 时代芯存)签订《建设工程施工合同》。2019年11月27日, 本公司与时代芯存以及中电二公司、江苏时代全芯存储科技股份有限公司签订《工程款支付协议书》, 约定由时代芯存分两次向本公司支付工程款, 但时代芯存未按约履行付款义务, 本公司遂向无锡仲裁委员会提起仲裁, 请求判令时代芯存支付工程款9,433.7万元。2020年12月3日, 无锡仲裁委员会作出裁决。目前本案被告进入破产重整程序, 中国系统作为债权人已申报债权, 等待管理人分配财产。	判令时代芯存向本公司支付9,433.79万元并确认本公司对讼争工程享有优先受偿权。被告破产重整中, 等待分配财产。
中电四公司诉二连浩特北控宏晖能源有限公司、天宏阳光新能源股份有限公司建设工程施工合同纠纷仲裁案	15,750.07	否	本案案由为建设工程施工合同纠纷, 中电四公司与二连浩特公司签订施工合同, 并依约完成全部施工内容, 二连浩特公司欠付中电四公司工程款, 索要未果, 因此引发纠纷, 目前案件处于仲裁中。	最终影响金额需待审理终结后方能确定。
中电二公司诉上海碧博生物医药科技有限公司建设工程施工合同纠纷	10,100.48	否	2020年11月, 中电二公司与被告签订一份建设工程施工合同, 约定中电二公司承接其生物药大规模CDMO综合平台EPC总承包工程项目, 后被告迟迟拖延结算及付款, 中电二公司遂起诉。目前案件处于一审中。	最终影响金额需待审理终结后方能确定。
中国电子系统工程第四建设有限公司诉扬州恒大新能源科技发展有限公司、恒大集团有限公司、恒大新能源科技集团有限公司建设工程施工合同纠纷案	10,003.78	否	中电四公司与扬州恒大新能源科技发展有限公司(以下简称恒大新能源)就扬州恒大新能源科技项目年产12GWH先进三元软包动力锂电首期机电安装及室内精装修工程签署《施工合同》、系列补充协议及委托书。中电四公司按约履行合同, 但恒大新能源未按约支付工程款。另外, 恒大集团有限公司、恒大新能源科技集团有限公司对恒大新能源欠付工程款提供连带责任保证。因被告未按约支付工程款, 中电四公司遂起诉。2023年7月21日收到一审判决。2023年9月8日收到上诉状, 目前案件处于二审中。	2023年7月21日收到一审判决, 支持中电四公司诉求工程款及利息、赶工奖及利息、复工索赔、担保费、鉴定费共8,273.62万元、优先受偿权、恒大集团承担汇票未兑付连带责任、恒大新能源对案件确认债务承担连带责任。对方上诉, 一审判决尚未生效。最终影响金额需待审理终结后方能确定。
中国电子系统工程第三建设有限公司诉深圳建业工程集团股份有限公司工程承包合同纠纷案	8,650.29	否	本案案由为建设工程施工合同纠纷, 2019年9月9日, 原告与被告签订《试验工厂、试制验证车间、动力站A、安全实验车间、危废品库、非机动车车棚A--机电安装承包工程合同》, 于2019年11月25日签订《试验工厂、试制验证车间、动力站A、安全实验车间、危废品库、非机动车车棚A--装饰装修承包工程合同》, 2021年8月27日多方签署会议纪要, 因建设单位资金问题案涉项目停工, 并将已完工程进行移交撤场。至今被告迟迟未与原告进行结算, 仅支付了部分货款, 剩余尾款一直未支付, 因此引发纠纷。收到一审判决, 深圳建业工程集团股份有限公司提起	一审判决被告深圳建业支付款项5,500万元及逾期利息, 案件受理费由被告承担, 其余诉讼请求驳回。目前处于二审阶段。最终影响金额需待审理终结后方能确定。

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果
			上诉。目前处于二审阶段。	
中国电子系统工程第四建设有限公司诉天宏阳光新能源股份有限公司保证合同纠纷案	8,396.08	否	中电四公司承接宏晖公司项目，天宏阳光公司为宏晖公司实际控制人，三方签订了《保证金支付协议》。后保证金支付协议约定的期限届满，宏晖公司及天宏阳光公司皆未按照约定返还工程建设工程保证金，中电四公司此前已向北京仲裁委提起仲裁，因天宏阳光公司认为中电四公司与其没有仲裁协议，无法一并仲裁处理，特另行提起诉讼。目前案件处于一审中。	等待开庭，最终影响金额需待审理终结后方能确定。
中电系统建设工程有限公司诉贵州遵铁物流开发投资有限公司、遵义市铁路建设投资(集团)股份有限公司建设工程施工合同纠纷	5,441.36	否	2018年12月6日，原告与被告签订《建设工程施工合同》，原告完工并验收合格后，被告未按约定支付款项，遂起诉，一审判决尚未生效。	一审判决被告支付中电建设工程款 3,418.14 万元及利息，确认中电建设对涉案项目在原告欠付工程款内享有优先受偿权。一审判决尚未生效，最终影响金额需待审理终结后方能确定。
中电四公司诉恒大恒驰新能源汽车(上海)有限公司建设工程施工合同纠纷案	4,000.42	否	本案案由为建设工程施工合同纠纷，中电四公司承建恒大新能源汽车上海项目工程，中电四公司依约完成工程建设，被告仍欠付中电四公司工程款、赶工奖，遂提起诉讼。2023年10月31日，收到一审判决。2023年11月13日，收到对方上诉状，目前处于二审中。	2023年10月31日，收到一审判决，支持中电四公司 3,984.95 万元诉求及利息、优先受偿权。对方上诉，一审判决尚未生效。最终影响金额需待审理终结后方能确定。
中电四公司诉恒大新能源汽车(天津)有限公司建设工程施工合同纠纷案	3,241.44	否	本案案由为建设工程施工合同纠纷，中电四公司承建国能新能源汽车总装车间项目，并依约完成工程建设，被告仍欠付中电四公司工程款。2023年3月3日，收到一审判决。中电四公司提起上诉。2023年7月收到二审判决。目前处于执行中。	2023年3月3日，收到一审判决，支持 2,691.16 万元工程款及 195.77 万元赶工奖，驳回其他诉讼请求。2023年7月收到二审判决，改判中电四对欠付工程款本金享有优先受偿权，其他判决维持。
中电四公司诉儋州长宇旅游开发有限公司建设工程施工合同纠纷	2,960.96	否	2017年4月，中电四公司与儋州长宇旅游开发有限公司(以下简称：儋州长宇)签订《恒大海花岛海洋世界(极地世界区及热带世界区)维生系统设备采购及安装工程施工合同，因儋州长宇未按约定支付工程款，中电四公司起诉判令儋州长宇支付工程款及利息共计 2,960.96 万元及利息，并确认其对讼争工程享有优先受偿权。目前在一审中。由于审限问题，经与法院沟通，中电四公司已向法院提起撤诉申请，后续会重新立案。	最终影响金额需待审理终结后方能确定。
明通装备科技集团股份有限公司诉中国电子系统工程第三建设有限公司工程分包合同纠纷案	2,816.66	否	明通公司与中电三公司就厦门天马废水项目签订管道及电气分包合同，至今两合同未完成结算，明通公司上报结算金额 3,029.30 万元(含管道和电气)，项目部初步确定产值为 738.55 万元，已付款 601.38 万元。双方结算争议较大，故明通公司提起诉讼。目前案件处于一审阶段。	最终影响金额需待审理终结后方能确定。

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果
中电四公司诉金宇保灵生物药品有限公司建设工程施工合同纠纷	5,902.70	否	2016年至2019年间,中电四公司与金宇保灵生物药品有限公司(以下简称:金宇保灵)签订系列《建设工程施工合同》,因金宇保灵未按约定支付工程款,中电四公司起诉诉判令金宇保灵支付工程款且返还履约保证金共计5,902.7万元及利息,并确认其对讼争工程享有优先受偿权。呼和浩特市中级人民法院于2021年7月29日受理本案。目前,本案处于一审造价鉴定阶段。	最终影响金额需待审理终结后方能确定。
中电二公司申请仲裁PT.BIOTISPRIMAAGRISINDO建设工程施工合同纠纷案	5,019.26	否	2017年9月,中电二公司与被申请人签订了一份《货物采购合同》,约定中电二公司承接其位于印度尼西亚的“1#生产厂房、2#综合楼(3-4层)、3#动物实验楼项目”,后中电二公司收回77,674,925元,现提起仲裁,要求被申请人支付尚欠货款、违约金及律师费。目前案件正在仲裁庭审中。	最终影响金额需待审理终结后方能确定。
中电四公司诉江苏锦柏建设工程有限公司、徐州经济技术开发区金龙湖城市投资有限公司建设工程施工合同纠纷	9,780.69	否	2019年6月,中电四公司与江苏锦柏签订《建设工程施工合同》,合同约定由原告承建徐州经济开发区凤凰湾电子信息产业园高标准厂房(二期)建设项目A-7厂房机电设备安装及洁净室装修工程,因被告未按约定支付工程款,金龙湖城投作为案涉项目发包人,应当在欠付江苏锦柏工程款范围内对原告承担连带付款责任。故原告起诉诉判令被告支付工程款及利息共计9,780.69万元及利息,并确认其对讼争工程享有优先受偿权。2022年12月9日,法院出具一审判决,支持中电四公司5,599.30万元的主张;对方上诉,目前案件二审中。	2022年12月9日,法院出具一审判决,支持四公司5,599.30万元的主张。对方上诉,一审判决未生效。最终影响金额需待审理终结后方能确定。

十一、资产负债表日后事项

1.向特定对象发行A股股票进展情况

公司于2023年8月22日、9月13日分别召开第九届董事会第十九次会议、2023年第三次临时股东大会,审议通过了《深圳市桑达实业股份有限公司2023年度向特定对象发行A股股票预案》等相关议案。为保证本次向特定对象发行股票顺利进行,并结合公司实际情况,公司于2023年11月21日召开第九届董事会第二十二次会议,审议通过了《关于调整公司向特定对象发行A股股票方案的议案》《关于<深圳市桑达实业股份有限公司2023年度向特定对象发行A股股票预案(修订稿)>的议案》等议案,对募集资金金额和募投项目进行了调整。调整后,本次向特定对象发行募集资金总额不超过25亿元,用于投资运营型云项目、分布式存储研发、中国电子云研发基地等项目。2024年4月3日,公司收到了深交所出具的《关于受理深圳市桑达实业股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》。截至本报告出具日,该事项正在积极推进中。

2.利润分配情况

本公司母公司 2023 年度实现净利润 116,475,338.55 元，提取 10%的法定盈余公积金计 11,647,533.85 元，2023 年度实际分配 2022 年股利 91,036,738.72 元，加以前年度未分配利润 499,784,264.34 元，可供股东分配的利润合计 513,575,330.32 元。经综合考虑公司经营业绩及股东利益等因素，公司拟以 2023 年 12 月 31 日公司总股数 1,137,959,234 股为基数，每 10 股派发现金 1.10 元（含税），计 125,175,515.74 元，余 388,399,814.58 元结转以后年度。

十二、其他重要事项

(一)分部信息

1.报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的业务板块确定了四个报告分部，分别为：高科技产业工程服务、数字与信息服务、数字供热与新能源服务及其他产业服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

2.报告分部的财务信息

项目	数字与信息服务	产业服务			分部间抵销	合计
		高科技产业工程服务	数字供热与新能源服务	其他产业服务		
一、营业收入	2,323,215,739.64	51,767,590,093.34	1,976,186,176.76	341,720,465.00	-124,993,833.59	56,283,718,641.15
其中：对外交易收入	2,214,537,573.71	51,756,986,940.86	1,974,314,969.16	337,879,157.42		56,283,718,641.15
分部间交易收入	108,678,165.93	10,603,152.48	1,871,207.60	3,841,308	-124,993,833.59	
二、对联营和合营企业的投资收益	-9,696,483.52	11,508.10	-1,683,947.23	13,365,231.25		1,996,308.60
三、信用减值损失	-70,944,551.94	-182,415,791.74	-7,022,120.72	4,467,593.30		-255,914,871.10
四、资产减值损失	-29,966,693.97	-138,787,239.22	0.00	-		-168,753,933.19
五、折旧费和摊销费	204,794,081.37	111,989,502.94	310,114,813.78	28,314,770.97		655,213,169.06
六、利润总额（亏损总额）	-987,146,775.68	2,170,163,551.55	225,816,038.69	43,963,255.83	-108,970,252.39	1,343,825,818.00
七、所得税费用	11,824,455.05	373,589,931.70	51,990,466.66	546,672.63	31,442,224.24	469,393,750.28
八、净利润（净亏损）	-998,971,230.73	1,796,573,619.85	173,825,572.03	43,416,583.20	-140,412,476.63	874,432,067.72
九、资产总额	10,233,572,791.97	36,585,809,904.02	7,911,934,871.93	1,787,070,292.41		56,518,387,860.33
十、负债总额	8,949,786,800.91	28,753,855,925.81	5,017,681,125.40	1,922,089,970.06		44,643,413,822.18

(二)其他对投资者决策有影响的重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1.按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	28,658,910.25	27,381,671.86
1至2年		601,369.68
2至3年	251,462.65	
3至4年		916,618.59
4至5年	250,000.00	844,004.87
5年以上	1,204,339.51	1,548,800.67
小计	30,364,712.41	31,292,465.67
减：坏账准备	2,177,695.54	3,623,352.33
合计	28,187,016.87	27,669,113.34

2.按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,382,538.16	4.55	1,382,538.16	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,982,174.25	95.45	795,157.38	2.74	28,187,016.87
其中：账龄组合	28,982,174.25	95.45	795,157.38	2.74	28,187,016.87
合并内关联方金额					
合计	30,364,712.41	100.00	2,177,695.54		28,187,016.87

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,392,549.03	7.65	2,392,549.03	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,899,916.64	92.35	1,230,803.30	4.26	27,669,113.34
其中：账龄组合	28,598,523.72	91.39	1,230,803.30	4.30	27,367,720.42
合并内关联方金额	301,392.92	0.96			301,392.92
合计	31,292,465.67	100.00	3,623,352.33		27,669,113.34

期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
长沙桑达科技发展实业有限公司	599,000.00	599,000.00	100.00	预计无法收回
中远海运科技股份有限公司	265,200.00	265,200.00	100.00	预计无法收回
深圳市爱尔发智能设备有限公司	91,000.00	91,000.00	100.00	预计无法收回
潘显东	64,195.00	64,195.00	100.00	预计无法收回
广东飞达交通工程有限公司	62,154.51	62,154.51	100.00	预计无法收回
山西华远交通光电技术工程有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
武汉烽火信息集成技术有限公司	42,420.00	42,420.00	100.00	预计无法收回
井冈山风景名胜区管理局	30,370.00	30,370.00	100.00	预计无法收回
HOMINGSYSTEMSLLC	178,198.65	178,198.65	100.00	预计无法收回
合计	1,382,538.16	1,382,538.16		

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	28,658,910.25	98.89	573,178.18	27,051,951.97	94.59	541,039.04
1至2年				451,498.00	1.58	45,149.80
2至3年	73,264.00	0.25	21,979.20			
3至4年				900,918.59	3.15	450,459.30
4至5年	250,000.00	0.86	200,000.00			
5年以上				194,155.16	0.68	194,155.16
合计	28,982,174.25	100.00	795,157.38	28,598,523.72	100.00	1,230,803.30

3.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
盐城市公安局亭湖分局	26,452,000.00	87.11	529,040.00
ZHONGMUNICHBUSINESS(EUROPE)GMBH	1,118,408.49	3.68	22,368.17
长沙桑达科技发展实业有限公司	599,000.00	1.97	599,000.00
深圳市泰兴隆实业有限公司宜宾海鲜酒家	399,426.72	1.32	7,988.53
中远海运科技股份有限公司	265,200.00	0.87	265,200.00
合计	28,834,035.21	94.95	1,423,596.70

(二)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	350,295,555.29	162,660,930.99
合计	350,295,555.29	162,660,930.99

1.其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	270,732,850.11	61,496,809.31
1至2年	46,376.10	21,194,554.87
2至3年	5,143,628.66	4,059,854.41
3至4年	459,854.41	625,192.53
4至5年	625,192.53	1,348,916.04
5年以上	97,401,822.10	103,180,772.42
小计	374,409,723.91	191,906,099.58
减: 坏账准备	24,114,168.62	29,245,168.59
合计	350,295,555.29	162,660,930.99

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/ 计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	24,032,365.87	6.42	24,032,365.87	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	350,377,358.04	93.58	81,802.75	0.02	350,295,555.29
其中: 履约保证金、投标保证金、意向金组合	49,390.00	0.01			49,390.00
押金、备用金组合	2,237,928.34	0.60			2,237,928.34
关联方组合	347,978,984.42	92.94			347,978,984.42
代垫往来款、其他保证金及其他应收款项组合	111,055.28	0.03	81,802.75	73.66	29,252.53
合计	374,409,723.91	100.00	24,114,168.62		350,295,555.29

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	29,169,558.23	15.20	29,169,558.23	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	162,736,541.35	84.80	75,610.36	0.05	162,660,930.99
其中：押金、备用金组合	2,840,823.74	1.48			2,840,823.74
关联方组合	159,798,785.64	83.27			159,798,785.64
代垫往来款、其他保证金及其他应收款项组合	96,931.97	0.05	75,610.36	78.00	21,321.61
合计	191,906,099.58	100.00	29,245,168.59		162,660,930.99

2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 代垫往来款、其他保证金及其他应收款项（按账龄划分）

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	15,028.92	13.53	300.58
1至2年	16,137.99	14.53	1,613.80
5年以上	79,888.37	71.94	79,888.37
合计	111,055.28	100.00	81,802.75

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	17,043.60	17.58	340.87
4至5年	23,094.39	23.83	18,475.51
5年以上	56,793.98	58.59	56,793.98
合计	96,931.97	100.00	75,610.36

(2) 其他组合

组合名称	期末数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
履约保证金、投标保证金、意向金组合	49,390.00		
押金、备用金	2,237,928.34		
关联方组合	347,978,984.42		
合计	350,266,302.76		

(续上表)

组合名称	期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
履约保证金、投标保证金、意向金组合			
押金、备用金	2,840,823.74		
关联方组合	159,798,785.64		
合计	162,639,609.38		

(3) 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)	
期初余额	75,610.36		29,169,558.23	29,245,168.59
期初余额在本期	75,610.36		29,169,558.23	29,245,168.59
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	6,192.39			6,192.39
本期转回			5,137,192.36	5,137,192.36
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	81,802.75		24,032,365.87	24,114,168.62

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账	29,169,558.23		5,137,192.36			24,032,365.87
按账龄计提坏账	75,610.36	6,192.39				81,802.75
合计	29,245,168.59	6,192.39	5,137,192.36			24,114,168.62

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中电桑达电子设备(江苏)有限公司	往来款	204,473,610.56	1年以内	54.61	
深圳中联电子有限公司	往来款	80,039,658.00	1-5年	21.38	
中电数创(北京)科技有限公司	往来款	61,231,100.11	1年以内	16.35	
深圳桑达国际电源科技有限公司	往来款	24,032,365.87	2-5年	6.42	24,032,365.8700
深圳中电桑飞智能照明科技有限公司	往来款	1,542,380.75	2-3年	0.41	
合计		371,319,115.29		99.17	24,032,365.87

(三)长期股权投资

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	8,838,834,484.09	80,000,000.00		8,918,834,484.09
对合营企业投资				
对联营企业投资				
小计	8,838,834,484.09	80,000,000.00		8,918,834,484.09
减：长期股权投资减值准备	10,511,566.69			10,511,566.69
合计	8,828,322,917.40	80,000,000.00		8,908,322,917.40

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
深圳中电桑飞智能照明科技有限公司	70,000,000.00									70,000,000.00	
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	284,703,584.75									284,703,584.75	
捷达国际运输有限公司	188,954,149.72									188,954,149.72	
深圳中联电子有限公司	165,316,455.86									165,316,455.86	
深圳桑达电子设备有限公司	161,087,171.89									161,087,171.89	
中国电子系统技术有限公司	6,451,222,563.08									6,451,222,563.08	
中电云计算技术有限公司	1,400,000,000.00									1,400,000,000.00	
中电数创（北京）科技有限公司	50,000,000.00									50,000,000.00	
中电（武汉）数字经济产业园发展有限公司	57,038,992.10	75,000,000.00								132,038,992.10	
深圳桑达国际电源科技有限公司											10,511,566.69
中电智广系统技术有限公司		5,000,000.00								5,000,000.00	
合计	8,828,322,917.40	80,000,000.00								8,908,322,917.40	10,511,566.69

(四)营业收入、营业成本

1.营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	87,015,214.03	27,866,065.83	205,627,848.73	135,853,328.01
其他业务				
合计	87,015,214.03	27,866,065.83	205,627,848.73	135,853,328.01

2.营业收入和营业成本明细:

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
数字与信息服务	7,781,888.08	7,203,167.53	38,433,460.01	37,523,156.10
其他产业服务	79,233,325.95	20,662,898.30	167,194,388.72	98,330,171.91
合计	87,015,214.03	27,866,065.83	205,627,848.73	135,853,328.01

(五)投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,555,939.51	229,890,000.00
交易性金融资产持有期间的投资收益	2,623,674.99	
合计	10,179,614.50	229,890,000.00

十四、补充资料

(一)当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-5,020,373.97	
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外；	71,095,680.02	
3、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益；	41,013,402.03	
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
5、委托他人投资或管理资产的损益；		
6、对外委托贷款取得的损益		
7、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失；		

项目	金额	说明
8、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	6,912,787.71	
9、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		
10、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；		
11、非货币性资产交换损益；		
12、债务重组损益；		
13、企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等；		
14、因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响；		
15、因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费；		
16、对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益；		
17、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；		
18、交易价格显失公允的交易产生的收益；		
19、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
20、受托经营取得的托管费收入；		
21、除上述各项之外的其他营业外收入和支出。	196,524,690.62	
22、其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,173,762.70	
扣除所得税前非经常性损益合计	326,699,949.11	
减：所得税影响金额	39,034,322.17	
扣除所得税后非经常性损益合计	287,665,626.94	
少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）	26,607,358.26	
归属于母公司所有者的非经常性损益净利润额	261,058,268.68	

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目

项目	涉及金额	原因
高新公寓拆迁过渡期临时安置费	8,268,105.67	高新公寓拆迁过渡期间参照同类房屋市场租金取得的临时安置费。
个税手续费返还	7,905,657.03	
合计	16,173,762.70	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	5.29	0.2897	0.2897
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.10	0.0603	0.0603

深圳市桑达实业股份有限公司
二〇二四年四月十六日





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K

扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。



名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农、乔久华

经营范围

一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关



市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所 执业证书

名称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 李尊农

主任会计师：

经营场所： 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11000167

批准执业文号： 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期： 2013年10月25日

本附件仅供报告使用

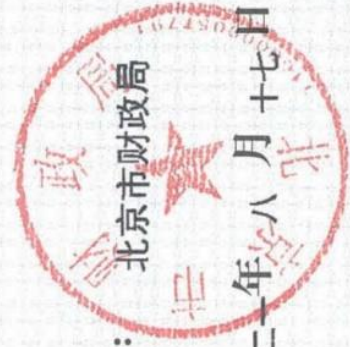


证书序号：0014686

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》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制





注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 Full name: 申海洋
 性别 Sex: 男
 出生日期 Date of birth: 1982-09-12
 工作单位 Working unit: 北京兴华会计师事务所(普通合伙)上海分所
 身份证号码 Identity card No.: 412825198209123651



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出 Agree the holder to be transferred from: 北京兴华会计师事务所
 转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs: 2014年8月14日
 同意调入 Agree the holder to be transferred to: 北京兴华会计师事务所
 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs: 2014年8月14日



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出 Agree the holder to be transferred from: 北京兴华会计师事务所
 转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs: 2008年12月09日
 同意调入 Agree the holder to be transferred to: 北京兴华会计师事务所
 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs: 2008年12月09日



证书编号: 110000102640
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 发证日期: 2008年12月09日



注册税务师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from



事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年10月17日

同意调出
Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年10月17日



姓名: 吴兴华
证书编号: 1100001680149

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

1100001680149

北京注册会计师协会

二〇一五年十二月二十六日

转出: 天职国际 2015.12.22
转入: 致同, 法意 2015.11.22

一、注册税务师执业业务, 必要时须向委托方出具业务证书。
二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
三、注册会计师依法开展法定业务时, 应将本证书、注册证、注册会计师协会。
四、如遗失, 应立即向主管注册税务师协会登报声明作废后, 办理补办手续。

转出: 天职国际 2015.11.22

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be used only by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the holder shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

转出: 天职国际 2015.11.22



年月日

姓 Full name

吴兴华

性 Sex

男

出生 Date of birth

1977-12-20

工作 Working unit

中喜会计师事务所有限责任公司

身份 Identity card No.

140602197712208538



注册税务师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年12月29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年12月29日

注册税务师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年2月21日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年2月21日



合并资产负债表

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：		
货币资金	9,359,232,178.40	9,847,526,779.61
交易性金融资产	305,706,483.28	305,706,483.28
衍生金融资产		
应收票据	201,706,271.80	238,454,480.92
应收账款	12,283,939,498.74	11,002,139,132.33
应收款项融资	197,226,866.63	415,805,988.11
预付款项	1,939,765,731.74	2,973,958,936.25
其他应收款	702,580,541.06	740,545,118.81
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,370,242,616.41	923,473,743.40
合同资产	23,991,598,621.74	17,435,190,903.52
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,161,674,554.00	1,079,933,729.74
流动资产合计	51,513,673,363.80	44,962,735,295.97
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,093,813,268.03	1,124,175,598.23
长期股权投资	1,517,488,546.95	1,633,572,598.69
其他权益工具投资	147,651,491.61	145,035,900.19
其他非流动金融资产		
投资性房地产	135,859,236.26	139,987,166.60
固定资产	4,783,322,666.06	4,916,125,904.49
在建工程	1,133,914,228.99	1,060,340,867.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	245,750,531.04	241,136,916.64
无形资产	1,049,566,952.37	1,101,524,329.16
开发支出	10,157,050.90	6,409,337.36
商誉	140,730,523.57	140,730,523.57
长期待摊费用	195,598,568.93	198,478,071.32
递延所得税资产	374,144,344.11	343,289,100.51
其他非流动资产	544,918,127.14	504,846,249.77
非流动资产合计	11,372,915,535.96	11,555,652,564.36
资产总计	62,886,588,899.76	56,518,387,860.33

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(Handwritten signature of Chen Gang)

6-1-187



(Handwritten signature of Li Yin'an)



(Handwritten signature of the accounting institution)

合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
流动负债：		
短期借款	2,587,996,997.68	1,374,676,561.59
交易性金融负债		
应付票据	4,645,715,338.60	6,226,481,956.62
应付账款	26,437,935,223.71	19,296,205,077.49
预收款项	312,256.83	481,499.11
合同负债	3,814,775,194.03	4,777,666,533.84
应付职工薪酬	379,332,921.67	946,942,637.33
应交税费	232,652,490.90	369,614,584.16
其他应付款	936,230,859.24	1,100,111,291.97
其中：应付利息		
应付股利	107,534,486.97	107,534,486.97
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,570,735,382.02	1,978,396,076.94
其他流动负债	573,054,627.66	597,080,543.46
流动负债合计	42,178,741,292.34	36,667,656,762.51
非流动负债：		
长期借款	6,780,395,140.84	5,980,810,334.34
租赁负债	209,247,224.65	214,603,017.56
长期应付款	220,758,569.26	239,369,305.36
长期应付职工薪酬	96,139,665.25	100,450,000.00
预计负债	94,356,621.91	114,553,271.60
递延收益	157,700,750.25	156,255,795.71
递延所得税负债	107,919,861.70	108,586,338.12
其他非流动负债	1,030,891,834.34	1,061,128,996.98
非流动负债合计	8,697,409,668.20	7,975,757,059.67
负债合计	50,876,150,960.54	44,643,413,822.18
股本	1,137,959,234.00	1,137,959,234.00
资本公积	3,566,176,152.17	3,566,176,152.17
减：库存股		
其他综合收益	-15,215,886.88	-16,295,198.78
专项储备	101,061,858.23	100,750,899.96
盈余公积	304,676,060.53	304,676,060.53
未分配利润	1,232,484,024.52	1,395,550,901.09
归属于母公司所有者权益合计	6,327,141,442.57	6,488,818,048.97
少数股东权益	5,683,296,496.65	5,386,155,989.18
所有者权益合计	12,010,437,939.22	11,874,974,038.15
负债和所有者权益总计	62,886,588,899.76	56,518,387,860.33

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



[Handwritten signature of Chen Shou]

6-1-188



[Handwritten signature of Li An]



[Handwritten signature of Qian Heng]

母公司资产负债表

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：		
货币资金	185,247,097.91	135,264,376.49
交易性金融资产	305,706,483.28	305,706,483.28
应收票据		
应收账款	3,445,023.25	28,187,016.87
应收款项融资		
预付款项	1,387,387.76	474,973.13
其他应收款	443,991,330.53	350,295,555.29
其中：应收利息		
应收股利		
存货	4,664,762.20	4,702,381.25
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,020,686.13	11,326,125.55
流动资产合计	955,462,771.06	835,956,911.86
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	139,914,973.78	137,291,729.20
长期股权投资	9,304,322,917.40	8,908,322,917.40
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	78,328,753.79	81,492,837.11
固定资产	13,618,963.73	13,738,239.85
在建工程	226,011,086.24	227,971,210.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	30,701,539.57	31,281,917.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,298,423.47	5,166,183.59
递延所得税资产	9,869,571.97	10,029,311.74
其他非流动资产	343,551,554.86	302,853,062.03
非流动资产合计	10,154,617,784.81	9,718,147,408.89
资产总计	11,110,080,555.87	10,554,104,320.75

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(Handwritten signature of Chen Shou)

(Handwritten signature of the accounting supervisor)



6-1-189



(Handwritten signature of the accounting officer)

母公司资产负债表（续）

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
流动负债：		
短期借款	300,251,200.01	300,277,902.77
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	308,501,975.06	318,734,869.66
预收款项		
合同负债	3,677,067.07	2,906,362.54
应付职工薪酬	9,861,500.57	10,211,337.99
应交税费	2,025,937.61	7,922,902.76
其他应付款	781,070,463.08	263,685,676.47
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	453,652,140.91	61,066,950.90
其他流动负债	1,949,147.73	1,949,147.73
流动负债合计	1,860,989,432.04	966,755,150.82
非流动负债：		
长期借款	1,327,980,000.00	1,492,380,000.00
应付债券		
长期应付款	234,873.91	234,873.91
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	475,000.00	475,000.00
递延所得税负债	26,426,620.82	26,426,620.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,355,116,494.73	1,519,516,494.73
负债合计	3,216,105,926.77	2,486,271,645.55
股本	1,137,959,234.00	1,137,959,234.00
资本公积	6,134,835,368.68	6,134,835,368.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	281,462,742.20	281,462,742.20
未分配利润	339,717,284.22	513,575,330.32
股东权益合计	7,893,974,629.10	8,067,832,675.20
负债和股东权益总计	11,110,080,555.87	10,554,104,320.75

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



陈刚

6-1-190



李安



印恒

合并利润表

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入	33,250,166,315.01	26,719,681,577.64
其中：营业收入	33,250,166,315.01	26,719,681,577.64
二、营业总成本	32,726,761,313.21	26,208,538,564.78
其中：营业成本	30,076,578,374.44	23,872,374,609.17
税金及附加	82,559,199.78	53,152,869.84
销售费用	468,008,144.53	462,157,465.21
管理费用	901,621,964.96	802,439,829.76
研发费用	1,027,400,792.47	842,911,493.23
财务费用	170,592,837.03	175,502,297.57
其中：利息费用	233,806,708.66	219,690,701.12
利息收入	84,768,343.80	71,393,111.27
加：其他收益	42,963,990.21	60,723,665.94
投资收益（损失以“-”号填列）	2,978,082.80	-73,993,943.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-22,393,383.22	-44,304,295.29
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,120,980.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-126,550,875.68	-118,002,664.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-77,543,561.45	-15,661,925.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,806,227.82	-21,128.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	367,058,865.50	361,066,037.31
加：营业外收入	7,684,492.32	4,576,739.19
减：营业外支出	2,281,223.43	3,161,054.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	372,462,134.39	362,481,721.64
减：所得税费用	224,564,995.50	250,291,557.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	147,897,138.89	112,190,164.26

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



陈士刚



李安



邱恒

合并利润表（续）

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	147,897,138.89	112,190,164.26
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-37,891,360.83	-148,833,526.78
2.少数股东损益	185,788,499.72	261,023,691.04
六、其他综合收益的税后净额	-213,057.43	6,742,048.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,079,311.90	6,192,681.82
（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.其他权益工具投资公允价值变动	2,064,198.51	5851155.32
（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.外币财务报表折算差额	-984,886.61	341,526.50
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,292,369.33	549,366.88
七、综合收益总额	147,684,081.46	118,932,212.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	-36,812,048.93	-142,640,844.96
归属于少数股东的综合收益总额	184,496,130.39	261,573,057.92
八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
	-0.0333	-0.1308
（二）稀释每股收益		
	-0.0333	-0.1308

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



陈刚

李安



邱恒



母公司利润表

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	37,732,926.39	42,449,885.11
减：营业成本	12,812,877.89	14,153,525.13
税金及附加	1,553,800.46	1,577,114.55
销售费用	247,842.79	720,720.36
管理费用	45,577,418.78	48,535,455.50
研发费用		
财务费用	22,862,201.75	27,613,922.62
其中：利息费用	35,921,551.77	33,063,675.74
利息收入	13,132,644.38	6,084,027.51
加：其他收益	570,194.26	603,096.57
投资收益（损失以“-”号填列）		1,029,424.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	731,086.48	6,723,295.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-92,603.58	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-44,112,538.12	-41,795,037.08
加：营业外收入	39,472.50	1,241,154.59
减：营业外支出	1,544,489.65	107,472.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-45,617,555.27	-40,661,354.63
减：所得税费用	3,064,975.09	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-48,682,530.36	-40,661,354.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-48,682,530.36	-40,661,354.63
五、其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	-48,682,530.36	-40,661,354.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(Handwritten signature of Chen Shou)

(Handwritten signature of Li Dong)



6-1-193

(Handwritten signature of Qiu Heng)



合并现金流量表

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	23,251,686,439.98	21,810,794,200.86
收到的税费返还	63,998,199.18	132,634,956.63
收到其他与经营活动有关的现金	1,130,320,498.61	826,473,745.47
经营活动现金流入小计	24,446,005,137.77	22,769,902,902.96
购买商品、接受劳务支付的现金	21,560,662,000.25	20,038,920,164.95
支付给职工以及为职工支付的现金	3,563,399,838.81	3,589,819,680.37
支付的各项税费	736,818,402.80	709,558,632.07
支付其他与经营活动有关的现金	1,426,462,496.71	1,129,275,311.92
经营活动现金流出小计	27,287,342,738.57	25,467,573,789.31
经营活动产生的现金流量净额	-2,841,337,600.80	-2,697,670,886.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	122,969,220.61	
取得投资收益收到的现金	1,813,470.04	1,341,204.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,793,815.86	370,294.00
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	115,232,216.67	
投资活动现金流入小计	242,808,723.18	1,711,498.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,442,079.28	254,845,703.07
投资支付的现金	43,984,870.50	13,308,967.07
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	23,143,154.17	
投资活动现金流出小计	235,570,103.95	268,154,670.14
投资活动产生的现金流量净额	7,238,619.23	-266,443,171.66

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



[Handwritten signature of Chen Gang]



[Handwritten signature of Li An Yin]



[Handwritten signature of Qiu Heng Zhi]

合并现金流量表（续）

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	118,060,000.00	1,096,940,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	118,060,000.00	1,096,940,000.00
取得借款收到的现金	4,245,341,466.02	3,771,419,202.40
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,363,401,466.02	4,868,359,202.40
偿还债务支付的现金	1,666,565,543.20	1,833,512,260.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	333,383,095.36	325,885,795.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,847,500.00	5,759,700.00
支付其他与筹资活动有关的现金	40,220,731.00	62,965,834.02
筹资活动现金流出小计	2,040,169,369.56	2,222,363,890.35
筹资活动产生的现金流量净额	2,323,232,096.46	2,645,995,312.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,333,691.88	240,490.67
五、现金及现金等价物净增加额	-513,200,576.99	-317,878,255.29
加：期初现金及现金等价物余额	7,966,177,021.31	7,542,558,584.61
六、期末现金及现金等价物余额	7,452,976,444.32	7,224,680,329.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



陈刚



李安



邱恒

母公司现金流量表

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	82,964,653.49	85,658,270.41
收到的税费返还	1,908,934.60	3,721,052.00
收到其他与经营活动有关的现金	867,683,281.96	87,285,084.31
经营活动现金流入小计	952,556,870.05	176,664,406.72
购买商品、接受劳务支付的现金	43,583,442.35	41,454,937.41
支付给职工以及为职工支付的现金	17,068,052.82	19,959,752.31
支付的各项税费	9,318,740.11	1,877,606.80
支付其他与经营活动有关的现金	471,749,467.63	212,935,463.42
经营活动现金流出小计	541,719,702.91	276,227,759.94
经营活动产生的现金流量净额	410,837,167.14	-99,563,353.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,807,559.00	1,264,620.72
投资支付的现金	433,000,679.50	75,000,000.00
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	435,808,238.50	76,264,620.72
投资活动产生的现金流量净额	-435,808,238.50	-76,264,620.72

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



[Handwritten signature of Chen Gang]



[Handwritten signature of Li An Yin]



[Handwritten signature of Qiu Heng]

母公司现金流量表（续）

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	253,000,000.00	417,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	253,000,000.00	417,000,000.00
偿还债务支付的现金	24,840,000.00	439,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	153,490,635.66	115,747,579.07
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	178,330,635.66	554,747,579.07
筹资活动产生的现金流量净额	74,669,364.34	-137,747,579.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	284,428.44	-37,414.47
五、现金及现金等价物净增加额	49,982,721.42	-313,612,967.48
加：期初现金及现金等价物余额	135,264,376.49	465,504,239.40
六、期末现金及现金等价物余额	185,247,097.91	151,891,271.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



[Handwritten signature of Chen Gang]



[Handwritten signature of Li An]



[Handwritten signature of Qiu Heng]

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2024年1-6月										所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	
一、上年期末余额	1,137,959,234.00		3,566,176,152.17		-	100,750,899.96	304,676,060.53		1,395,550,901.09		6,488,818,048.97	5,386,155,989.18	11,874,974,038.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
二、本年期初余额	1,137,959,234.00		3,566,176,152.17		-	100,750,899.96	304,676,060.53		1,395,550,901.09		6,488,818,048.97	5,386,155,989.18	11,874,974,038.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,079,311.90	310,958.27			-163,066,876.57		-161,676,606.40	297,140,507.47	135,463,901.07
（一）综合收益总额					1,079,311.90				-37,891,360.83		-36,812,048.93	184,496,130.39	147,684,081.46
（二）所有者投入和减少资本												118,060,000.00	118,060,000.00
1. 所有者投入的普通股												118,060,000.00	118,060,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									-125,175,515.74		-125,175,515.74	-9,847,500.00	-135,023,015.74
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-125,175,515.74		-125,175,515.74	-9,847,500.00	-135,023,015.74
（四）所有者权益内部结转													
1. 其他综合收益结转留存收益													
（五）专项储备						310,958.27					310,958.27	4,431,877.08	4,742,835.35
1. 本期提取						158,949,208.84					158,949,208.84	158,274,559.03	317,223,767.87
2. 本期使用						-158,638,250.57					-158,638,250.57	-153,842,681.95	-312,480,932.52
四、本期末余额	1,137,959,234.00		3,566,176,152.17		-	101,061,858.23	304,676,060.53		1,232,484,024.52		6,327,141,442.57	5,683,296,496.65	12,010,437,939.22

法定代表人：陈刚

主管会计工作负责人：李安

会计机构负责人：印恒

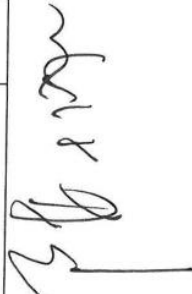


合并所有者权益变动表 (续)

编制单位: 深圳市桑达实业股份有限公司

单位: 人民币元

项目	2023年1-6月										所有者权益合计		
	股本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		小计	少数股东权益
一、上年期末余额	1,137,959,234.00		2,928,043,121.08		-15,752,667.83	61,323,063.32	293,028,526.68		1,165,231,180.60	8,232,993.10	5,569,832,457.85	4,556,175,604.43	10,126,008,062.28
加: 会计政策变更									8,232,993.10		8,232,993.10	1,340,140.78	9,573,133.88
前期差错更正													
二、本年期初余额	1,137,959,234.00		2,928,043,121.08		-15,752,667.83	61,323,063.32	293,028,526.68		1,173,464,173.70		5,578,065,450.95	4,557,515,745.21	10,135,581,196.16
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			639,667,919.90		6,192,681.82	27,288,845.13			-239,870,265.50		433,279,181.35	603,343,871.38	1,036,623,052.73
(一) 综合收益总额					6,192,681.82				-148,833,526.78		-142,640,844.96	261,573,057.92	118,932,212.96
(二) 所有者投入和减少资本			639,667,919.90								639,667,919.90	453,565,953.56	1,093,233,873.46
1. 所有者投入的普通股												1,096,940,000.00	1,096,940,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他			639,667,919.90								639,667,919.90	-643,374,046.44	-3,706,126.54
(三) 利润分配									-91,036,738.72		-91,036,738.72	-140,281,200.00	-231,317,938.72
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者 (或股东) 的分配									-91,036,738.72		-91,036,738.72	-140,281,200.00	-231,317,938.72
(四) 所有者权益内部结转													
(五) 专项储备						27,288,845.13					27,288,845.13	28,486,059.90	55,774,905.03
1. 本期提取						89,972,090.42					89,972,090.42	89,119,951.91	179,092,042.33
2. 本期使用						-62,683,245.29					-62,683,245.29	-60,633,892.01	-123,317,137.30
四、本期期末余额	1,137,959,234.00		3,567,711,040.98		-9,559,986.01	88,611,908.45	293,028,526.68		933,593,908.20	6,011,344,632.30	6,011,344,632.30	5,160,859,616.59	11,172,204,248.89

法定代表人:  李刚

主管会计工作负责人:  李东安

会计机构负责人:  伊晖







母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

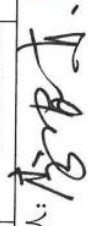
项目	2024年1-6月										
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债								
一、上年期末余额	1,137,959,234.00			6,134,835,368.68				281,462,742.20	513,575,330.32		8,067,832,675.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,137,959,234.00			6,134,835,368.68				281,462,742.20	513,575,330.32		8,067,832,675.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额									-173,858,046.10		-173,858,046.10
（二）所有者投入和减少资本									-48,682,530.36		-48,682,530.36
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-125,175,515.74		-125,175,515.74
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-125,175,515.74		-125,175,515.74
（四）所有者权益内部结转											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
四、本期末余额	1,137,959,234.00			6,134,835,368.68				281,462,742.20	339,717,284.22		7,893,974,629.10

法定代表人：



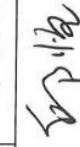
陈刚

主管会计工作负责人：



李东安

会计机构负责人：



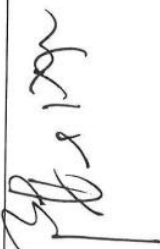
印恒

母公司所有者权益变动表 (续)

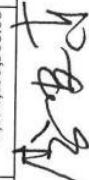
编制单位: 深圳市桑达实业股份有限公司

单位: 人民币元

项目	2023年1-6月				资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
	股本	其他权益工具		其他								
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,137,959,234.00				6,134,835,368.68				269,815,208.35	499,784,264.34		8,042,394,075.37
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年期初余额	1,137,959,234.00				6,134,835,368.68				269,815,208.35	499,784,264.34		8,042,394,075.37
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额										-131,698,093.35		-131,698,093.35
(二) 所有者投入和减少资本										-40,661,354.63		-40,661,354.63
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积										-91,036,738.72		-91,036,738.72
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-91,036,738.72		-91,036,738.72
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
四、本期末余额	1,137,959,234.00				6,134,835,368.68				269,815,208.35	368,086,170.99		7,910,695,982.02

法定代表人: 



主管会计工作负责人: 



会计机构负责人: 

