

公司代码：600850

公司简称：电科数字

# 中电科数字技术股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人江波、主管会计工作负责人陈建平及会计机构负责人（会计主管人员）吴健萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2023年12月31日，中电科数字技术股份有限公司（以下简称“公司”）可供股东分配利润为335,735,990.76元。公司2023年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

公司拟向全体股东按每10股派发现金红利4.50元（含税）。截至2023年12月31日，公司总股本为689,142,343股，以此计算合计拟派发现金红利310,114,054.35元（含税）。本年度公司现金分红比例为62.39%。

在实施权益分派股权登记日期前，因股权激励行权、重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分红总额。

## 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

## 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

## 十、重大风险提示

公司不存在可预见的重大风险。公司经营中可能面临的风险敬请查阅本报告第三节第六条第（四）款“可能面对的风险”。

## 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节	管理层讨论与分析 .....	10
第四节	公司治理 .....	28
第五节	环境与社会责任 .....	43
第六节	重要事项 .....	45
第七节	股份变动及股东情况 .....	63
第八节	优先股相关情况 .....	71
第九节	债券相关情况 .....	71
第十节	财务报告 .....	71

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、电科数字	指	中电科数字技术股份有限公司（曾用名“上海华东电脑股份有限公司”）
华讯网络	指	上海华讯网络系统有限公司
华存数据	指	华存数据信息技术有限公司
华誉维诚	指	北京华誉维诚技术服务有限公司
华东电脑系统	指	上海华东电脑系统有限公司（曾用名“上海华宇电子工程有限公司”）
华讯网存	指	上海华讯网络存储系统有限责任公司
柏飞电子、上海柏飞	指	上海柏飞电子科技有限公司
华东计算技术研究所、三十二所	指	华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）
电科投资	指	中电科投资控股有限公司
电科财务	指	中国电子科技财务有限公司
实际控制人、中国电科	指	中国电子科技集团有限公司
控股股东、电科数字集团	指	中电科数字科技（集团）有限公司
中电国睿	指	中电国睿集团有限公司
国元基金	指	合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）
柏盈投资	指	上海柏盈投资合伙企业（有限合伙）
国投上海	指	国投（上海）科技成果转化创业投资基金企业（有限合伙）
国核源星图	指	杭州国核源星图股权投资合伙企业（有限合伙）
中金启辰	指	中金启辰（苏州）新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
军民融合基金	指	上海军民融合产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
南方工业基金	指	重庆南方工业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
弘盛联发	指	厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
本次交易/本次重组/本次重大资产重组/本次发行股份购买资产	指	电科数字发行股份购买柏飞电子 100.00% 股权
本激励计划	指	公司第二期股票期权激励计划
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	中电科数字技术股份有限公司
公司的中文简称	电科数字
公司的外文名称	CETC Digital Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	江波

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯志平	缪抒雅
联系地址	上海市浦东新区白莲泾路 127 号中电科信息科技大厦 19 层	上海市浦东新区白莲泾路 127 号中电科信息科技大厦 19 层
电话	021-33390000	021-33390288
传真	021-33390011	021-33390011
电子信箱	dm@shecc.com	dm@shecc.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	上海市嘉定区嘉罗公路 1485 号 43 号楼 6 层
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市浦东新区白莲泾路 127 号中电科信息科技大厦 19 层
公司办公地址的邮政编码	200126
公司网址	www.shecc.com
电子信箱	ecczb@shecc.com

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	电科数字	600850	华东电脑

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

	签字会计师姓名	张玲、白莹莹
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层
	签字的财务顾问主办人姓名	江帆、张广中、韩斐冲
	持续督导的期间	2022 年 9 月 26 日至 2023 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	10,000,885,260.86	9,871,522,683.87	9,871,522,683.87	1.31	9,468,879,936.10	9,468,879,936.10
归属于上市公司股东的净利润	497,037,442.92	521,210,703.05	520,000,450.65	-4.64	398,995,272.27	397,951,720.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	493,340,132.44	526,091,055.80	524,546,869.70	-6.23	313,620,785.11	312,400,288.42
经营活动产生的现金流量净额	143,931,594.42	79,456,840.06	79,456,840.06	81.14	1,015,043,828.11	1,015,043,828.11
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	4,512,660,322.04	4,126,460,046.12	4,124,204,529.63	9.36	3,350,504,293.09	3,349,459,637.09
总资产	11,424,659,144.26	11,185,177,015.92	11,121,486,446.45	2.14	10,837,205,432.22	10,770,853,826.65

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.7252	0.8112	0.8093	-10.60	0.6422	0.6405
稀释每股收益(元/股)	0.7242	0.8112	0.8093	-10.73	0.6422	0.6405
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.7199	0.8188	0.8163	-12.08	0.5652	0.5630
加权平均净资产收益率(%)	11.70	13.42	13.40	-1.72	12.52	12.49
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.62	13.55	13.51	-1.93	11.00	10.96

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称“解释 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于因适用解释 16 号的单项交易而确认的租

赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本集团按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行追溯调整。

2023 年 12 月 22 日，证监会发布《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2023 年修订)》(证监会公告[2023]65 号)，自公布之日起施行，本集团按照相关规定进行追溯调整，并在财务报表附注中披露执行本规则对可比会计期间非经常性损益的影响情况。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,970,798,484.42	2,288,009,573.35	2,668,521,998.39	3,073,555,204.70
归属于上市公司股东的净利润	46,480,775.26	85,081,828.47	146,291,353.50	219,183,485.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	45,926,251.93	82,955,890.53	141,054,252.40	223,403,737.58
经营活动产生的现金流量净额	-733,668,865.85	-545,929,926.05	226,609,749.37	1,196,920,636.95

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包	345,066.38		-124,509.97	109,119.94

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
括已计提资产减值准备的冲销部分				
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	4,118,304.15		4,572,966.06	2,464,017.14
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				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				4,512,353.49
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,045,186.94		793,205.22	1,758,091.25
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				
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			-19,911,021.12	146,260,325.68
非货币性资产交换损益				
债务重组损益	-1,751,164.08		-2,218,996.29	
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				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一				



非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
次性影响				
因取消、修改股权激励计划 一次性确认的股份支付费用				
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				
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				
交易价格显失公允的交易产 生的收益				
与公司正常经营业务无关的 或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	1,373,801.46		4,997,101.69	3,993,431.12
其他符合非经常性损益定义 的损益项目				418,593.61
减：所得税影响额	469,264.14		747,753.01	669,646.88
少数股东权益影响额 (税后)	964,620.23		-7,758,654.67	73,471,798.19
合计	3,697,310.48		-4,880,352.75	85,374,487.16

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
软件行业即征即退 增值税	4,287,879.09	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够对公司损益产生持续影响。
财政扶持	31,397,102.32	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够对公司损益产生持续影响。
利息补贴	72,755.51	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够对公司损益产生持续影响。
合计	35,757,736.92	

执行《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》对 2022 年度非经常性损益金额的影响

项目	金额
2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-4,546,419.05
2022 年度按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-4,880,352.75
差异	333,933.70

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	1,442,748.49	0.00	-1,442,748.49	
合计	1,442,748.49	0.00	-1,442,748.49	

## 十二、 其他

□适用 √不适用

# 第三节 管理层讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

2023 年，面对复杂严峻的国内外环境，公司坚持稳中求进的经营思路，夯实基础，创新发展，坚持科技研发，打造自主数字化产品，开展业务数智赋能，推动重点行业场景创新，同时深化国产化业务布局，夯实信创产业生态，落地金融、党政、央国企等关键行业信创应用，推动业务整体稳健发展。报告期内，公司实现营业总收入 100.01 亿元，同比增长 1.31%；实现营业利润 5.68 亿元，同比增长 0.64%；实现归属于上市公司股东的净利润 4.97 亿元，同比下降 4.64%。

### 1、扎根科技创新沃土，提升数字化产品核心竞争力

深入研究人工智能、大数据、行业大模型、智能感知等技术，持续投入产品研发，打造智能计算硬件、数智应用软件等自主数字化产品，构建行业数字化解决方案关键技术和产品能力，提升业务价值，在重点行业数字化和高端电子装备领域核心关键应用场景形成推广，保障关键行业装备安全可控，布局新质生产力，推动高质量发展。报告期内，数字化产品业务板块实现收入 7.12 亿元，同比增长 14.45%。其中，数智应用软件产品收入 1.36 亿元，同比增长 102%。

在数智应用软件产品方面，围绕态势感知、业务赋能等需求，发挥数据要素价值，打造算力智能调度系统、智能数据引擎、行业大模型智弈、云智能管理系统、视频智联感知系统等自主数字化软件产品，以数赋智赋能千行百业，已在交通目标识别、水利视频融合、地质数据建模、电力运行调度、消防预警处置等场景推广应用。

在智能计算硬件产品方面，研制国内首款高精度时间戳标识的交换机硬件产品，性能达到皮

秒级别精度，结合极速交易监控平台软件，可对行业量化交易延迟优化、测速买点和安全管理提供最佳数字化解决方案，支撑金融交易行业安全可控；推出二乘二取二的轨交安全计算平台产品，取得最高安全等级 SIL4 级认证，应用于联锁、轨旁等轨道交通系统控制，已在南京鱼嘴轨道交通上道试验成功；打造国产人工智能推理套件，围绕边端智能处理场景，可实现边缘侧目标识别、图像分类等 AI 应用加速，具备较大市场潜力。

## 2、打造产业核心优势，全面赋能重点行业数字化

重点聚焦行业数字化转型，持续深耕金融、交通、水利、医疗、工业互联网、能源等国民经济关键重点行业，深入推进新一代信息技术与业务融合创新，汇聚态势数据，重塑业务流程，以数赋智，提供高安全可靠、业务数字化、应用上云、物联网络、数据运营、业务智能等解决方案与服务，打造从云到端的总体解决方案供给能力，推动产业数字化发展。报告期内，行业数字化业务板块实现收入 84.98 亿元，业务规模持续保持行业领先，毛利率同比提升 1.53 个百分点。

在金融科技行业，以金融信创为抓手，迭代开展金融数据中心运营、金融开源软件治理等数字化产品核心能力建设，构建“云、边、端一体化”安全可靠全栈全域金融数字基础设施，解决金融基础设施自主安全的关键问题，夯实金融数字基础设施细分领域领先地位；同时以金融场景切入，聚焦证券期货量化交易领域，攻关沪深交易、期货交易等关键技术，打造量化交易服务平台，研发高精度时间戳交换机产品，构建极速交易整体解决方案，深化金融数字化解决方案能力，开拓金融数字化场景应用，持续提升金融科技能级，加快金融服务智慧再造。报告期内，金融科技持续保持规模化经营，签约规模达 43.14 亿元。

在数字交通行业，构建交通数字底座，扩展摄像头、IOT 等物联感知设备，打通业务数据壁垒，自研交通数据算法，结合大数据融合分析和 AI 智能处理能力，提供面向交通运行管理人员的智慧化管理应用平台，基于智慧大屏呈现一图管控，实现交通业务流程闭环，提高数字交通经营管理服务效能，在智慧高速管控、智慧服务区、智慧交管等场景中应用推广，构建数字交通融合新生态。报告期内，成功在四川、江西、浙江等省落地。

在数字水利行业，迭代打造针对小流域的山洪灾害“四预”系统，以算据、算法、算力建设为支撑，构建二维、三维数字孪生场景，实现全流域多要素耦合模拟，解决“降了多少雨、能来多大水、威胁多少人、能成多大灾”的核心问题，为山洪灾害防御提供科学决策支撑，数字水利业务持续突破。报告期内，成功开拓云南、西藏、宁夏、青海、湖北等省的水利数字化建设项目。

在智慧医疗行业，构建智慧医院的新型信息基础设施底座，将医院的业务系统、物联感知系统、后勤系统等数据进行集中的接入和管理，打通医院业务壁垒，提升基础 IT、医疗设备、物联感知、AI 分析、业务流程再造等能力，打造智慧医院中枢平台，拓展智慧医疗、智慧管理、智慧服务等创新场景，助力医疗行业高质量发展。报告期内，成功在上海市中医院、仁济医院、一妇婴、九院等推广。

在数字能源行业，面向智能化煤矿建设场景，构建智慧矿山的矿山综合管控系统，提供智能调度、透明地质、综合集控、安全管控、生产经营、智能决策等能力，开展透明矿山隐蔽致灾地质模型分析，基于矿井瓦斯、水害、矿压等多维度历史样本数据进行深度学习训练，智能预测瓦斯、水害、矿压的灾害情况，提升生产矿井的智能化水平，促进整体矿山工程向着安全生产、少人无人、绿色高效目标发展。报告期内，成功中标四川古叙煤田的信息化、智能化建设项目。

在工业互联网行业，打造数字化智能工厂整体解决方案，帮助客户进行工厂合规建设和数据安全服务，开展生产数据、运营数据、供应链数据等融合分析，实现生产过程的仿真、评估、优化，赋能传统制造工厂转型升级，实现精细管理和业务弹性，有力支撑高端制造产业转型升级。报告期内，成功在一汽奥迪、上汽通用、罗氏、安利、青岛卡奥斯、三一集团等实施，相关业务收入达 18.63 亿元，同比增长 35.31%。

## 3、发挥信创生态优势，激发关键行业信创新动能

持续夯实信创国产化生态，深化与头部厂商战略合作，与主要厂商合作规模均位居前列，也

是华为重要战略合作伙伴。积极拓展方案咨询认证、产品适配优化、技术推广培训、开源软件治理等业务服务，报告期内信创签约规模达 23.85 亿元，同比增加 34.21%。

持续深化金融信创产业发展。稳定运营中国人民银行金融信创生态实验室授权实验室，提供金融信创适配验证、金融开源软件治理、金融信创生态推广等服务，成为证券基金行业信创联盟成员单位，促进三批次 140 多家金融信创试点单位应用，交付上交所证券基金行业信创实验室，与人保科技共建信创联合实验室，实现交通银行开源治理平台上线运行。

大力开拓央企信创解决方案。依据行业监管单位文件要求帮助央企客户进行政策解读与信创改造任务分解，帮助客户决策最佳技术路线和辅助业务平滑改造，提供从信创蓝图规划、适配验证测试、数智应用迁移、系统集成部署等一站式服务，为企业自主可控数字化转型提供全方位护航，以 2.49 亿元成功中标民航二所的科技创新项目。荣获中国信通院政企信息技术应用创新促进中心年度突出贡献奖。

坚持开展信创领域技术创新。数据价值洞察分析平台产品 DVinSight 成功获得信创产品评估证书；基于安全构建的开源治理解决方案成功入选“2023 年上海市优秀信创解决方案名单”；成功揭榜承担“上海医疗行业信息系统信创建设及适配验证规范”项目；为客户构建“一云多芯”全栈信创云平台，助力民航实现数字化转型。

#### 4、深化全链全栈布局，稳步提升数字新基建业务质效

重点聚焦数据中心基础设施工程业务能力，大力开展低碳节能技术创新，拓展智算数据中心建设与液冷业务，提高数据中心能效，提升数字化运维管理水平，加大市场开拓力度，为运营商、金融、政府、高端制造、公共服务等领域客户提供高质量数据中心建设服务，推动行业数字化的物理基础设施转型升级，成功落地了中国银行、上海期交所、上海联通、大众汽车、上海机场等重要项目。金融云基地数据中心一标段建设完成，开始为行业客户提供数据中心运营服务，同时成功开拓运营新模式，落实与运营商的深度业务合作。报告期内，数字新基建业务板块实现收入 8.17 亿元，同比增长 7.53%，业务毛利率同比提升 0.39 个百分点。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2023 年，我国软件和信息技术服务业运行稳步向好，业务收入高速增长，盈利能力保持稳定，软件和信息技术服务业目前仍处于快速发展期。近年来，随着国家数字经济的建设，行业数字化转型持续推进，各领域用户的软件与信息技术需求已从信息化向数字化转变，需求呈现出数字化、智能化的发展趋势。国家持续推出国民经济各细分领域的支持政策，加速了各行业数字化转型。

在数字化发展大势下，软件和信息技术服务业变革加剧，加快向垂直行业渗透，不断催生新技术、新应用、新模式。软件与信息技术服务商凭借自身对新兴技术的把握、理解及服务经验，主动挖掘跟踪客户需求，围绕新一代信息技术在各细分行业中具体场景的应用进行研发和项目实施，实现从传统技术交付到整体方案赋能的提升，提升产业链、供应链现代化水平，推动传统产业高端化、智能化、绿色化，推动各细分领域的数字化进程。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

公司是国内领先的行业数字化解决方案提供商，主要面向金融、运营商与互联网、大型企业、政府和公共服务等重点行业客户，提供高安全可信、业务数字化、应用上云、物联网络、数据运营、业务智能等解决方案与服务，打造从云到端的总体解决方案供给能力；公司也是国内领先的高性能数字模块和智能计算平台提供商，基于长期的行业实践和技术积累，坚持创新驱动，研发智能计算软硬件、数智应用软件等数字化产品，构建行业数字化解决方案的核心产品能力，产品广泛应用于航空船舶、雷达通讯、轨道交通、工业控制、金融科技等自主可控高端装备和国民经济重要领域；公司还是国内数字新基建领域业务贯穿全生命周期的头部企业，集数据中心工程建

设与运营于一身，业务能力贯穿咨询设计、工程建设、全天候运维、专业评测及运营服务等环节，为客户提供高标准的数据中心及智能化整体解决方案。

公司的主营业务包括**数字化产品**、**行业数字化**和**数字新基建**等三大业务板块，通过深入推进大数据、人工智能、物联网等新一代信息技术与业务融合创新，持续构建“1+2+N”行业数字化架构体系，打造行业数字化整体解决方案头部企业。在主营业务相关板块，公司享有受客户尊敬的品牌与口碑、突出的行业地位和较强的行业影响力。



行业数字化架构图

### 1、数字化产品业务板块

(1) 智能计算软硬件。公司长期专注于智能计算相关软硬件产品的研发、生产及销售，主要包括嵌入式计算机、高性能信号处理、高速网络交换、数据记录存储及信息处理产品等，产品主要应用于雷达通讯、高端制造、工业控制、轨道交通、民用航空、金融科技等行业数字化和高端电子装备领域，实现高价值的软硬一体交付，主要客户包括航空、航天、船舶、电子、电力、交通等行业总体单位和头部企业。

(2) 数智应用软件。公司基于开放框架、模块耦合、安全可信的研发理念，开展数据智能处理、数字应用支撑等软件的自主研发与定制开发，主要包括物联态势感知、数据分析处理、算法模型引擎、智能运维运营、多维安全管理等自主软件产品和套件，提供数字化、网络化、智能化应用支撑能力。

### 2、行业数字化业务板块

公司着重完善数字基础设施转型架构，打造全域数字基础设施解决方案与产品，夯实行业数字底座，建立数据智能分析处理能力，拓展行业数字化创新场景应用，为各行业客户赋能。

在金融行业拥有广泛的客户基础和丰富的行业经验，为银行、证券、保险、互联网金融、监管等客户打造贴合金融行业需求的数字化解决方案；为国内大型电信运营商和国外运营商提供基础设施和 ICT 解决方案，为互联网公司打造先进的网络和数据中心基础设施；面向商业、制造业等大型企业提供智能产线、无线仓储、工业控制、智慧零售等数字化解决方案；针对政府和公共服务需求，提供城市治理、数字水利、数字交通、智慧医疗、数字能源等解决方案。

### 3、数字新基建业务板块

公司提供涵盖数据中心、楼宇智能领域的咨询设计、总包管理、工程建设、运维保障、行业测评等工程建设与服务，致力于打造极简、绿色、智能、安全的下一代数据中心。公司拥有业务相关的完备资质体系，包括建筑施工总承包三级、电子与智能化工程专业承包一级、建筑机电安装工程专业承包一级、建筑装饰装修工程专业承包一级、建筑智能化系统设计专项甲级、电子通信广电行业（电子系统工程）专业设计甲级等，拥有中国合格评定国家认可委员会（CNAS）颁发的能力认可证书。同时，公司积极打造全新的数据中心运营服务业务，拥有增值电信业务经营许可资质，为客户提供高可用、高智能、高弹性的 IDC 资源托管和运营服务，与国内三大网络运营商及多家网络服务商进行战略合作，为客户提供包括互联网接入、专线接入、网络安全优化等多样化增值服务。

当前，公司面对新一轮科技革命和产业变革，深化大数据、人工智能等研发应用，聚焦行业数字化转型，构建以数据中心为基础的云网融合数字底座，提供安全可信的“云-边-端”一体化行业数字化整体解决方案，推动产业数字化，实现高质量发展。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

电科数字作为中国大陆 IT 行业的首家上市公司，经过三十年行业实践的积累和沉淀，在行业客户、区域覆盖、技术方案、服务体系、运营管理、创新能力、人力资源和企业文化等方面兼备优势，具有较强的综合竞争实力，在业内享有良好的声誉。

##### 1、广泛的客户基础

公司建设有辐射全国的营销网络和服务体系，具备突出的市场拓展能力，客户覆盖金融、运营商与互联网、大型企业、政府和公共服务等各大行业领域，多年来持续为各行业头部企业提供专业化解决方案与服务，拥有广泛的客户基础和良好的客户口碑。

##### 2、实际控制人与大股东品牌影响力

公司实际控制人中国电子科技集团有限公司是网信事业国家队，大股东华东计算技术研究所具有雄厚的研发实力和创新能力，公司是中国电科行业数字化领域的上市产业平台和金融科技牵头单位，实际控制人与大股东品牌为公司市场形象带来重要影响力。

##### 3、领先的技术研发能力

公司坚持创新驱动，加大技术研发投入，围绕云计算、大数据、人工智能、物联网、信息安全、数据智能等领域，不断推进产品技术创新与行业应用的融合。公司注重建设全面的产品生态和全方位的技术能力，通过整合业界先进的产品技术，为各行业客户提供领先的解决方案。

##### 4、丰富的行业经验

公司坚持深耕行业，重视行业知识的积累和沉淀，通过立体化、全方位的矩阵型服务组织对接各个行业客户，以不断演进的系统中台和持续更新的行业知识库为依托，对接客户的战略、业务和技术规划，为客户数字化转型贡献丰富的行业经验。

##### 5、卓越的运营能力

公司的核心业务专注于数字化产品、行业数字化、数字新基建三大业务板块，多年来积累了丰富的项目实施和经营管理经验，与此同时在资源集约、协同增效等方面也积累了丰富的最佳实践，从而使得公司整体上具备卓越的业务运营能力。

##### 6、优秀的企业文化和人力资源体系

公司弘扬“以人为本、变革创新、成就客户、协作共赢”的价值观，具有很强的企业凝聚力和向心力，培养了一支优秀的技术团队和服务力量。公司持续健全和完善中长期激励机制，强化企业文化和团队能力建设，以充分调动和发挥人力资源效能。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1,000,088.53 万元，较上年同期增加金额 12,936.26 万元，增幅为 1.31%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,000,885,260.86	9,871,522,683.87	1.31
营业成本	7,969,070,270.54	7,976,720,913.87	-0.10
销售费用	718,083,886.94	613,149,675.68	17.11
管理费用	287,758,629.31	288,471,669.00	-0.25
财务费用	-19,377,911.26	-12,948,730.54	不适用
研发费用	438,689,111.86	428,935,274.93	2.27
经营活动产生的现金流量净额	143,931,594.42	79,456,840.06	81.14
投资活动产生的现金流量净额	-118,310,767.56	-94,240,621.60	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-230,229,829.22	-274,036,971.03	不适用
投资收益	-2,459,130.61	-890,688.81	不适用
资产处置收益	3,792,143.91	220,974.67	1616.10
营业外收入	3,267,892.89	5,802,917.93	-43.69
收到的税费返还	18,812,099.52	10,345,501.87	81.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	69,299.43	248,546.80	-72.12
吸收投资收到的现金	72,053,396.66	0.00	100.00

财务费用变动原因说明：本期利息收入增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期销售商品、提供劳务收到的款项增加；

资产处置收益变动原因说明：本期终止使用权资产相关利得增加；

营业外收入变动原因说明：本期营业外项目收入减少；

收到的税费返还变动原因说明：本期收到的税费返还增加；

投资收益变动原因说明：本期票据贴现终止利息增加；

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动原因说明：本期收到处置非流动资产的款项减少；

吸收投资收到的现金变动原因说明：本期收到股权激励行权款所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 1,000,088.53 万元，同比增长 1.31%。其中，主营业务收入 999,620.31 万元，同比增长 1.27%，主要系数字化产品收入同比增长 14.45%，数字新基建同比增长 7.53%，行业数字化同比减少 0.63%。本公司毛利率较去年增加 1.09 个百分点，营业收入同比增长，营业成本同比降低。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
软件及信息技术	9,450,394,963.81	7,724,545,293.28	18.26	0.77	-1.16	增加 1.59 个百分点
计算机、通信和其他电子设备制造	576,802,723.28	278,910,624.19	51.65	3.89	25.42	减少 8.29 个百分点
小计	10,027,197,687.09	8,003,455,917.47	20.18	0.94	-0.42	增加 1.09 个百分点
减: 内部抵消数	30,994,572.93	34,385,646.93				
合计	9,996,203,114.16	7,969,070,270.54	20.28	1.27	-0.09	增加 1.09 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
数字化产品	712,344,151.13	339,404,852.29	52.35	14.45	37.06	减少 7.86 个百分点
行业数字化	8,497,977,219.53	6,924,111,313.72	18.52	-0.63	-2.46	增加 1.53 个百分点
数字新基建	816,876,316.43	739,939,751.46	9.42	7.53	7.07	增加 0.39 个百分点
小计	10,027,197,687.09	8,003,455,917.47	20.18	0.94	-0.42	增加 1.09 个百分点
减: 内部抵消数	30,994,572.93	34,385,646.93				
合计	9,996,203,114.16	7,969,070,270.54	20.28	1.27	-0.09	增加 1.09 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东地区	5,285,499,114.94	4,123,383,027.02	21.99	7.17	6.16	增加 0.75 个百分点
华南地区	1,581,686,708.56	1,290,999,680.30	18.38	-25.84	-25.71	减少 0.15 个百分点
华北地区	1,800,489,266.02	1,526,731,841.45	15.20	5.23	2.24	增加 2.47 个百分点
华中地区	243,350,418.27	199,243,185.74	18.12	-15.97	-18.57	增加 2.62 个百分点
东北地区	5,288,869.95	4,547,400.25	14.02	-83.84	-84.79	增加 5.38 个百分点
西北地区	23,571,035.91	15,064,490.10	36.09	-24.77	-20.35	减少 3.54 个百分点
西南地区	511,115,740.52	410,027,642.44	19.78	24.36	23.36	增加 0.65 个百分点
境外	576,196,532.92	433,458,650.17	24.77	46.55	46.36	增加 0.09 个百分点
小计	10,027,197,687.09	8,003,455,917.47	20.18	0.94	-0.42	增加 1.09 个百分点
减: 内部抵消数	30,994,572.93	34,385,646.93				
合计	9,996,203,114.16	7,969,070,270.54	20.28	1.27	-0.09	增加 1.09 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	9,996,203,114.16	7,969,070,270.54	20.28	1.27	-0.09	增加 1.09 个百分点



主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司本年在华东、华北、西南地区及境外的合同金额较去年增加，使这些区域的营业收入及成本较去年有所增长。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
软件及信息技术	软硬件采购及外包工程服务	7,724,545,293.28	96.52	7,814,884,564.69	97.23	-1.16	
计算机、通信和其他电子设备制造	原材料	278,910,624.19	3.48	222,382,348.96	2.77	25.42	
小计		8,003,455,917.47	100.00	8,037,266,913.65	100.00	-0.42	
减：内部抵销数		34,385,646.93		60,885,755.89			
合计	软硬件采购、原材料及外包工程服务	7,969,070,270.54	100.00	7,976,381,157.76	100.00	-0.09	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
数字化产品	软硬件采购及外包工程服务	60,494,228.10	0.76	25,249,132.71	0.31	139.59	合同金额较去年增加，成本相应增长
数字化产品	原材料	278,910,624.19	3.48	222,382,348.96	2.77	25.42	
行业数字化	软硬件采购及外包工程服务	6,924,111,313.72	86.51	7,098,574,077.94	88.32	-2.46	
数字新基建	软硬件采购及外	739,939,751.46	9.25	691,061,354.04	8.60	7.07	

	包工程服务						
小计		8,003,455,917.47	100.00	8,037,266,913.65	100.00	-0.42	
减：内部抵销数		34,385,646.93		60,885,755.89			
合计	软硬件采购、原材料及外包工程服务	7,969,070,270.54	100.00	7,976,381,157.76	100.00	-0.09	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 117,217.18 万元，占年度销售总额 11.72%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 32,631.82 万元，占年度销售总额 3.26 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 309,084.08 万元，占年度采购总额 38.79%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

## 3. 费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	2023 年	2022 年	同比增减 (%)
销售费用	718,083,886.94	613,149,675.68	17.11
管理费用	287,758,629.31	288,471,669.00	-0.25
研发费用	438,689,111.86	428,935,274.93	2.27
财务费用	-19,377,911.26	-12,948,730.54	不适用

财务费用本期发生额-19,377,911.26 元，较上期减少 6,429,180.72 元，主要原因是：本期利息收入增加。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

本期费用化研发投入	438,689,111.86
本期资本化研发投入	92,498,774.82
研发投入合计	531,187,886.68
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.31
研发投入资本化的比重 (%)	17.41

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	1,463
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	35.28
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	126
本科	1,127
专科	198
高中及以下	10
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	653
30-40岁(含30岁,不含40岁)	550
40-50岁(含40岁,不含50岁)	231
50-60岁(含50岁,不含60岁)	29
60岁及以上	0

##### (3). 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司坚持科技创新，持续投入研发，围绕人工智能、大数据、模型算法、智能计算等技术方向，在数字化产品、行业数字化和数字新基建业务方向开展研究。主要有：数字化产品方面包括智能加固计算机、高可靠分布式存储系统、算力智能调度系统、智能数据引擎、云智能管理系统等相关软硬件产品；行业数字化方面包括金融科技、数字水利、数字交通、智慧医疗、智慧矿山等行业数字化解决方案；数字新基建方面包括数据中心智能升降工作平台、数据中心智能通风系统、数据中心模块化安全隔离单元等环境功能组件。研发投入总额较去年有较大提升。公司通过体系化的研发投入，进一步创新数字化产品，夯实行业数字化解决方案的关键技术和产品能力，强化高端业务供给能力，驱动业务转型升级，对公司的市场竞争力和盈利能力有长远和积极的影响。

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

现金流量表项目	2023 年	2022 年	增加额	增减比例
收到的税费返还	18,812,099.52	10,345,501.87	8,466,597.65	81.84%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	69,299.43	248,546.80	-179,247.37	-72.12%
吸收投资收到的现金	72,053,396.66	0.00	72,053,396.66	100.00%

收到的税费返还变动原因说明：本期收到的税费返还增加；

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动原因说明：本期收到处置非流动资产的款项减少；

吸收投资收到的现金变动原因说明：本期收到股权激励行权款所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	311,630,810.65	2.73	157,062,379.21	1.40	98.41%	本期末收到银行承兑汇票增加
预付款项	938,775,205.48	8.22	622,669,425.83	5.57	50.77%	本期末尚未结算的预付款增加
一年内到期的非流动资产	5,634,613.53	0.05	1,448,992.36	0.01	288.86%	本期末增加租赁重分类所致
其他流动资产	50,229,295.85	0.44	4,981,849.32	0.04	908.25%	本期末待认证、待抵扣税金增加
长期应收款	259,619,964.09	2.27	3,308,340.80	0.03	7747.44%	本期末增加租赁所致
其他权益工具投资	0.00	0.00	1,442,748.49	0.01	-100.00%	本期末其他权益工具投资公允价值变动影响
固定资产	169,454,202.94	1.48	49,631,691.31	0.44	241.42%	本期金融云基地项目工程转固
在建工程	0.00	0.00	153,551,493.04	1.37	-100.00%	本期金融云基地项目工程转固
使用权资产	189,230,435.30	1.66	407,911,052.59	3.65	-53.61%	本期金融云基地项目与运营商业业务合作转租赁所致

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
开发支出	37,781,524.57	0.33	8,071,829.39	0.07	368.07%	本期末正在进行中的研究开发项目增加
短期借款	230,832,753.44	2.02	150,105,479.46	1.34	53.78%	本期末还原贴现未终止确认的票据增加
其他应付款	61,397,647.30	0.54	103,642,993.25	0.93	-40.76%	本期末收到的押金及保证金减少
其他流动负债	3,166,189.54	0.03	17,452,781.20	0.16	-81.86%	本期应收票据未终止确认款项减少
递延收益	4,053,530.52	0.04	1,290,632.84	0.01	214.07%	本期新增政府补助

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 590,380,633.82（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 5.17%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用  不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

## 4. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

根据工业和信息化部 2023 年软件业经济运行情况报告，我国软件和信息技术服务业运行稳步向好，软件业务收入高速增长，盈利能力保持稳定，全国软件和信息技术服务业规模以上企业超 3.8 万家，累计完成业务收入 123258 亿元，同比增长 13.4%。

从细分领域情况看，软件产品收入平稳增长。2023 年，软件产品收入 29030 亿元，同比增长 11.1%，增速较上年同期提高 1.2 个百分点，占全行业收入比重为 23.6%。其中，工业软件产品实现收入 2824 亿元，同比增长 12.3%。信息技术服务收入较快增长。2023 年，信息技术服务收入 81226 亿元，同比增长 14.7%，高出全行业整体水平 1.3 个百分点，占全行业收入比重为 65.9%。其中，云服务、大数据服务共实现收入 12470 亿元，同比增长 15.4%，占信息技术服务收入的 15.4%，占比较上年同期提高 0.5 个百分点；集成电路设计收入 3069 亿元，同比增长 6.4%；电子商务平台技术服务收入 11789 亿元，同比增长 9.6%。信息安全产品和服务收入稳步增长。2023 年，信息安全产品和服务收入 2232 亿元，同比增长 12.4%，增速较上年同期提高 2.0 个百分点。嵌入式系

统软件收入两位数增长。2023 年，嵌入式系统软件收入 10770 亿元，同比增长 10.6%，增速较上年同期回落 0.7 个百分点。

公司持续跟踪行业发展态势，加快完善产业链布局，践行效益优先，深化提质增效，推动高质量可持续发展。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	2023 年度投资额	项目累计投资额
金融云基地数据中心项目	3,098.72	19,787.64

全资子公司上海华东电脑系统有限公司投资建设金融云基地数据中心，报告期内以自有资金投入 3,098.72 万元，累计投入 19,787.64 万元。金融云基地数据中心一标段建设完成，开始为行业客户提供数据中心运营服务，同时成功开拓运营新模式，落实与运营商的深度业务合作。

**3. 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

公司依据《公司法》、《章程》及内部管理制度，通过已建立的子公司日常管理与重大事项决策机制，对柏飞电子包括战略、投资、高管任免、高管薪酬考核及内部控制的监督检查等重要事项实施管控，实施全面预算与财务一体化管理；同时加强与柏飞电子在新业务领域的协同拓展。整合过程顺利，柏飞电子正常运营。

##### 独立董事意见

公司于 2022 年完成发行股份购买上海柏飞电子科技有限公司（以下简称“柏飞电子”）100% 股权。报告期内，公司通过已建立的子公司日常管理与重大事项决策机制，持续强化对柏飞电子的财务、业务、管理等方面的监督，充分发挥产业协同、优势互补，加强柏飞电子在新业务领域的协同拓展，促进柏飞电子与公司体系的融合发展。我们认为，公司对柏飞电子的整合措施合理有效，整合工作进展成果良好，符合《上市公司重大资产重组管理办法》等相关规定，符合公司及全体股东的利益。

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本	持股比例	主营业务	资产总额	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华讯网络	12,000	100%	行业数字化解决方案	753,368.24	281,455.54	798,099.46	42,517.00	39,248.91
柏飞电子	10,000	100%	嵌入式计算机模块和整机	160,606.89	110,484.78	57,680.27	14,382.08	13,312.68
华东电脑系统	18,400	100%	数据中心智能化解决方案	55,679.40	18,922.06	4,291.23	-714.58	-716.41
华存数据	5,100	55%	行业数字化解决方案	31,730.36	14,723.56	24,662.53	-939.23	-972.76
华誉维诚	2,000	55%	产品授权服务和 IT 外包解决方案	9,578.86	1,282.71	21,782.20	47.28	160.30

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、数字经济迎来快速发展机遇

我国数字经济核心产业正在不断发展壮大。中研网预测 2023 年我国数字经济规模将达 56.1 万亿元，2025 年有望达到 70.8 万亿元。根据国家税务总局、工业和信息化部等发布的数据，2023 年我国数字经济核心产业销售收入占全部销售收入的比重达 12.1%，数字经济核心产业销售收入同比增长 8.7%，同比提高 2.1 个百分点，电子信息制造业筑底企稳，软件业量效齐升，互联网行业稳步恢复。网络基础设施不断夯实，服务能力持续升级，算力总规模居全球第二。数实融合全面深化，2023 年 5G 应用融入 97 个国民经济大类中的 71 个，工业互联网覆盖全部 41 个工业大类，数实融合加快推动数字产业化、产业数字化进程。

2024 年政府工作报告中指出，要深入推进数字经济创新发展。制定支持数字经济高质量发展政策，积极推进数字产业化、产业数字化，促进数字技术和实体经济深度融合。深化大数据、人



工智能等研发应用，开展“人工智能+”行动，打造具有国际竞争力的数字产业集群，大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力。实施制造业数字化转型行动，加快工业互联网规模化应用，推进服务业数字化，建设智慧城市、数字乡村。健全数据基础制度，大力推动数据开发开放和流通使用。适度超前建设数字基础设施，加快形成全国一体化算力体系。

## 2、人工智能叠加数据要素赋能各行各业产业升级

以数字技术为代表的新技术应用促进千行百业加快转型升级，数字经济对我国经济发展的放大、叠加、倍增作用凸显，为中国经济高质量发展注入新动能。在新一代信息技术创新驱动作用下，各行各业的数字化渗透持续加深，资源链接范围持续扩大。在实体经济的地位越来越重要的当下，探索数字经济与实体经济有机融合，将充分体现数字技术对各行各业的赋能作用，推动实体产业结构升级和价值释放。

当前，数字经济正迈向“智能时代”。人工智能基于先进算力、算法、应用场景和数据的有效配置，将提升产业的竞争力，也将带来大量新的发展机遇和挑战。大模型作为人工智能发展的核心引擎，正引发一场全新的工业革命，传统产业正在向智能化、高端化转型升级，走新型工业化道路，塑造新发展格局下的新动能新优势。

### （1）金融行业

2023年10月30日中央金融工作会议指出，“坚持党中央对金融工作的集中统一领导，坚持把金融服务实体经济作为根本宗旨，坚持把防控风险作为金融工作的永恒主题，坚持在市场化法治化轨道上推进金融创新发展，坚持深化金融供给侧结构性改革，坚持统筹金融开放和安全，坚持稳中求进工作总基调”。

根据艾瑞咨询报告，2023年中国金融科技行业迈入自主创新、效能深化、提质提速新阶段。数字金融底座方面正在升级金融网络、算力体系建设，优化多中心、多活架构的数据中心布局，构建集中式与分布式并存的金融双模运行体系，加强关键信息基础设施自主可控。金融数据要素方面运用联邦学习、分布式账本、智能合约等技术实现金融数据可信共享，并以智能模型、系统、工具重构金融业务模式提升服务效能。金融场景方面拓展线下网点智慧升级延伸服务边界，加强线上开放接口和统一数字门户建设，形成金融渠道聚合联动，同时加强监管科技的全方位应用，构建既有业务及创新行为的风险动态感知及穿透式分析。

### （2）工业互联网

我国工业互联网市场规模正在不断扩大，目前已经成为全球最大的工业互联网市场。从产业规模来看，2023年工业互联网核心产业规模达1.35万亿元；从覆盖范围来看，工业互联网融入49个国民经济大类，覆盖全部工业大类。工业互联网与5G、数字孪生、人工智能等新技术加速融合创新，工业制造业呈现新面貌。工业互联网应用范围已经从钢铁、机械、电力、交通、能源等重点行业拓展到全部工业大类，应用场景向综合集成延伸，形成了平台化设计、智能化制造、网络化协同、个性化定制、服务化延伸、数字化管理等新业态。工业互联网强调海量生产要素的互联互通、运行数据的价值挖掘和工业知识的沉淀复用，为大模型的多模态应用提供基础。同时，人工智能技术正从点状垂直领域向跨行业、跨领域发展，将在增强数字设计、人机协同制造、柔性智能服务等典型生产模式中得到深度应用。

《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》、《“十四五”智能制造发展规划》等明确提出2025年力争国内工业APP突破100万个、规模以上企业的软件业务收入突破14万亿元、全国两化融合发展指数达到105、数字经济核心产业增加值占GDP比重达到10%、工业互联网平台应用普及率由2020年的14.7%提升至45%等一系列具体目标，坚定不移地以智能制造为主攻方向，推动产业技术变革和优化升级，促进我国制造业迈向全球价值链中高端。

### （3）其他重点行业数字化

围绕《国家水网建设规划纲要》，2023年1-11月全国新开工水利项目2.73万个，较去年同期增长10.5%，落实水利建设投资11565亿元，同比增长0.9%，水利工程建设全面提速，一些重大工程加快推进，提前一个月实现全国水利建设完成投资1万亿元以上的年度目标任务。未来，水利行业将继续推进专业模型、模拟仿真等关键技术问题研究，以构建数字孪生流域为核心，全面推进算据、算法、算力建设，加快构建智慧水利体系，通过数字技术赋能我国水利建设和发展。

交通运输部《数字交通“十四五”发展规划》中提出，推动交通基础设施数字化转型、交通产业数字化升级、交通运输新业态发展，以数字化、网络化、智能化为主线，以改革创新为根本动力，助力以数字交通赋能交通运输高质量发展。数字交通正成为十四五时期交通运输高质量发

展和加快建设交通强国的重要抓手，也迎来关键发展期。随着大数据和人工智能的快速发展，使用数字孪生技术构建虚拟数字模型，实现对现实世界中的道路、交通、设施等要素的实时监控和优化调控，有助于提高道路建设、管理、养护、运营效率和安全性，降低运维成本并提升用户体验。

2023 年 2 月国家卫健委、发改委等六部门联合发布《关于开展紧密型城市医疗集团建设试点工作的通知》，再次驱动中国智慧医院的发展，标志着中国开始探索建立智慧医联体，从单个医院的信息化整架构设计走向区域医疗的信息化。当前，医院在信息化方面的投入金额持续上升，据 CHIMA 统计数据显示，2021 -2022 年度 12.3% 的受访医院在信息化方面投入达 2000 万元以上，凸显医院机构对信息化发展愈发重视。我国凭借人工智能、数据挖掘等新兴技术应用的日益成熟，健康医疗领域积累被逐渐推动，未来要通过流共享来充分发挥医疗数据的价值性。

数字能源领域的智能矿山数字化转型是传统矿业的大势所趋。矿业行业面临着巨大挑战，存在着能源、资源、环境等多重压力，矿业等传统行业需要尽快解决开发方式粗放、生产效率和能源利用效率不高、矿产资源利用水平低等难题。随着信息技术和人工智能的飞速发展，智能矿山的数字化转型不仅可以提高矿石的采集效率和质量，还能最大限度地减少人力资源的浪费和安全事故的发生。未来，通过数字化采矿技术的应用、智能设备的创新和矿山安全监测的强化，智能矿山将会更加智能化、自动化和安全化，进一步提高矿山的效率和可持续发展能力。

### 3、信创国产化持续走深走实

国资委部署了国央企信创改造的具体量化要求和推进时间表，明确要求中央企业自 2023 年 1 月起每季度末向国资委报送信创系统替换进度，最终要求 2027 年底前实现所有中央企业的信息化系统安可信创替代。对于具体替换要求，OA、门户、邮箱、纪检、党建、档案、经营管理等全面替换，战略决策、ERP、风控管理、CRM 经营管理系统等应替就替，生产制造、研发系统等能替就替。自 2023 年开始，信创产业将从“关键环节、部分市场”走向“全产业链、全行业”的信息技术升级，全面构建国产自主的 IT 标准与服务生态。

当前，我国信创替换正持续进入“深水区”。根据第一新声《2023 年中国信创产业研究报告》显示，预计 2023 年信创产业市场规模将达到 18710.59 亿元，到 2025 年有望增至 33777.02 亿元，呈现出 26.99% 的复合增长率。面对巨大的发展规模和市场潜力，信创行业企业通过数字化转型等方式重塑业务和职能，以期达到市场价值和客户信赖的双重收获。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司围绕“打造行业数字化整体解决方案头部企业”战略愿景，瞄准各行各业数字化核心需求，聚焦数字化产品、行业数字化、数字新基建三大业务，加强业务协同，深化人工智能、大数据等研发应用，开展业务创新，夯实“1+2+N”行业数字化架构体系，以云网融合、安全可信为抓手，为行业客户打造一体化数字基础设施底座，提升态势感知、业务重塑能力，面向金融科技、数字水利、数字交通、数字医疗、智能制造、数字能源等重点领域，拓展多样化智慧应用场景解决方案，数智赋能行业客户数字化转型，推动公司高质量发展。

同时，公司围绕做强做优做大的目标，统筹业务发展与资本运作，发挥好上市公司资本平台优势，进一步并购内外部优质业务资源，精准风险管控，严格规范管理，坚持合规经营，提升整体效益，促进公司转型升级。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年公司将从以下几个方面开展经营活动：

1. 在数字化产品业务方面，坚持创新驱动，瞄准行业数字化创新场景和高端电子装备发展要求，抓住国产化契机，深化数字化产品创新图谱，协同华为等开展算法、大模型、智能计算等人工智能相关研究，打造智能计算硬件、数智应用软件等自主数字化产品，提升行业数字化解决方案的核心竞争力，提高价值创造和盈利能力，支撑高端制造装备和国民经济重要领域的自主可控。

2. 在行业数字化业务方面，深入推进云计算、大数据、人工智能、物联网等技术业务融合创新，深化行业数字化总体架构体系，联合华为等产业供给侧厂商，以云网融合、安全可信为抓手，为行业客户打造全域数字基础设施底座解决方案，夯实数字底座业务；并以数据产生、传输、

处理、赋能应用全生命周期为主线，聚焦金融、水利、交通、医疗、能源、工业互联网等重点行业创新场景，挖掘数据要素价值，发挥 AI 处理效能，拓展多样化智慧应用解决方案，满足千行百业数字化、智能化发展需求；与此同时，进一步加强信创及国产化业务开拓，联合产业供给侧和需求侧，深化与头部客户战略合作，推动金融、央企等重点行业信创应用进程。

3. 在数字新基建业务方面，围绕数据中心工程建设与运营，夯实数据中心工程建设能力，优化技术方案和运维服务质量，开展业务流程管理创新，升级业务资质认证，完善成本管控体系，拓展数据中心运营服务，积极应对市场变化，进一步巩固和扩大在金融、运营商、科研高端制造业及公共服务领域的市场份额。同时紧扣绿色数据中心市场契机，加大绿色低碳技术研发，提高数据中心能效，推动智算基础设施发展。

4. 在资本运作方面，坚持内整外并创新发展，围绕上市公司做强做优做大目标，统筹业务发展与资本运作，聚焦行业数字化主业，发挥资本平台优势，积极开展内整外并，持续完善产业布局，大力优化投资结构，通过专业化整合形成行业数字化产业新格局，实现战略、资源与产业链的强强联合，严控产业投资风险，加强业务协同增效，支撑公司高质量发展。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

1、国际环境、宏观经济与行业风险：受国际环境、宏观经济、市场环境、技术变革等诸多因素影响，国内软件与信息技术服务行业正进行着深刻变革与重构。大国博弈带来的国际环境变化、宏观经济政策和行业政策变化可能会对公司经营业绩带来较大影响。

2、经营风险：世界经济下行风险加大，国内正在统筹扩大内需和深化供给侧结构性改革，公司经营业绩具有一定的不确定性。行业营商环境不断变化，企业经营活动中应收账款的逾期拖欠和坏账风险变大，同时伴生潜在的法律诉讼风险。

3、投资风险：公司近几年一直在通过资本运作布局产业价值链，在逐步优化过程中，新增投资项目是否可以实现预期收益，或者存量投资处置是否造成公司短期损失，均会对公司经营业绩带来一定影响。

4、业务创新风险：开拓创新业务，需要做长期投入，相关投入在短期内或难以取得效益。如果新业务及相关产品的市场反应不及预期，可能导致公司利益受损。

5、人力资源风险：公司身处软件与信息技术服务行业，最重要的就是人才储备。目前人力资源市场竞争激烈、人才流动性很大，如果公司人力资源机制落后于外部市场，可能会导致人才流失、制约公司发展。

6、大数据中心项目风险：大数据中心行业全国投资高涨，如果供给过剩，供需关系将发生结构性变化，对单价和市场销售带来影响，未来市场存在不确定性，存在市场销售压力增大、收益不及预期的风险。

为此，公司首先将积极应对市场格局新的变化，借助业务平台和资本运作平台，完善产业链布局，优化业务结构，不断提升核心能力，保障核心业务的稳定增长，同时拓展和深化合作关系，巩固并扩大市场份额。针对经营风险，强化业务和项目的管控力度，合理取舍，规避风险。针对投资风险，加强新增投资项目可行性研究，并对退出项目的退出方式和退出机制进行合理评估，最大程度达到预期效益，实现资产保值增值。针对业务创新风险，在总结经验的基础上，力争寻求新的突破。针对人力资源风险，不断完善管理和激励机制，力求核心人才队伍的稳定，充分发挥人力资源效能。针对大数据中心项目风险，将加强与客户合作关系，为用户提供快速定制化服务，进一步降低运营成本，提高运营效率。

#### (五) 其他

适用  不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第2号——信息披露事务管理》及公司《信息披露管理制度》等相关规定，本报告中部分信息因涉及商业秘密豁免披露，对部分客户及供应商名称以代称表示，已履行公司内部相应审核程序。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部制度，持续深入地开展公司治理活动，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责明确，公司董事、监事工作忠于职守、勤勉尽责，公司管理层严格按照董事会授权忠实履行职务，积极维护公司利益和广大股东的合法权益。同时，公司进一步加强信息披露工作，提升投资者关系管理水平，有效保障了法人治理结构的合规性。

1、股东和股东大会：公司按照《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的要求，规范实施股东大会的召集、召开、表决等相关程序。公司平等对待所有股东，确保所有股东、尤其是中小股东享有平等的地位，充分享有和行使自己的权利。公司聘请了执业律师出具法律意见书，对股东大会的召集、召开程序、审议事项及出席人身份进行确认和见证，确保股东大会的合法有效性。

2、控股股东与公司关系：报告期内公司控股股东严格规范自身行为，能够依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接地干预公司的决策和经营活动。公司拥有完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、财务、机构上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会设有董事9名，其中独立董事3名，人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会职责清晰，全体董事均能以认真负责的态度出席董事会及股东大会，勤勉尽责地履行各项义务。董事会下设审计委员会、战略与投资委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会均能严格按照《公司章程》履行职权，对公司科学决策、规范运作起到了很好的推动作用。

4、监事与监事会：公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由5名监事组成，其中职工监事2名，监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事会会议的召集、召开程序符合《监事会议事规则》的有关规定。公司监事均能认真履行职责，本着对公司及全体股东负责的态度，依法独立对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、绩效评价与激励约束机制：公司建立了完善的绩效考评体系和激励约束机制。高级管理人员薪酬考核严格按照《公司章程》及薪酬管理制度等规定执行。

6、信息披露与透明度：公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》及《信息披露管理制度》的要求，遵守“公平、公开、公正”的原则，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司指定董事会秘书负责公司的信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访并积极采纳对公司提出的意见及建议；确定《上海证券报》、《中国证券报》为公司信息披露的报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、公司始终关注内控体系建设，不断完善管理制度，努力将经营风险降到最低，提升公司管理水平。

8、利益相关者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，切实维护员工的合法权益，重视社会责任，共同推动公司持续、健康、快速发展。

9、报告期内，公司按照公司《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，认真做好内幕信息的管理工作，未发生信息泄密的情况。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn	2023 年 3 月 18 日	会议以现场投票和网络投票相结合的方式审议通过了《关于外部董事报酬的议案》、《关于独立董事报酬的议案》、《关于选举非独立董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》、《关于选举监事的议案》。
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 17 日	会议以现场投票和网络投票相结合的方式审议通过了《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度监事会工作报告》、《2022 年年度报告全文和摘要》、《2022 年度财务决算报告》、《2022 年度利润分配预案》等议案。
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 11 月 17 日	www.sse.com.cn	2023 年 11 月 18 日	会议以现场投票和网络投票相结合的方式审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
江波	董事长	男	55	2019-12-09	2026-03-16						是
吴振锋	董事	男	48	2021-04-20	2026-03-16						是
赵新荣	董事	女	47	2021-11-26	2026-03-16						是
司芙蓉	董事	男	62	2023-03-17	2026-03-16					11.88	否
张为民	董事、总经理	男	57	2012-04-19	2026-03-16	15,521,701	15,521,701	0		141.89	否
张宏	董事	男	51	2019-04-25	2026-03-16					197.95	否
王泽霞	独立董事	女	58	2021-11-08	2026-03-16					15.00	否
蒋国强	独立董事	男	69	2023-03-17	2026-03-16					11.88	否
施志坚	独立董事	男	59	2024-01-29	2026-03-16						否
原普	董事（离任）	男	60	2021-11-26	2023-03-17						是
王方华	独立董事（离任）	男	76	2019-04-25	2023-03-17					3.25	否
韦俊	独立董事（离任）	男	56	2019-04-25	2024-01-29					11.25	否
周勤德	监事会主席	男	55	2012-04-19	2023-03-17						是
	监事			2023-03-17	2026-03-16						
王忠海	监事会主席	男	52	2023-03-17	2026-03-16						是
江经亮	监事	男	39	2021-04-20	2026-03-16						是
张洁	监事	女	46	2019-04-25	2026-03-16	45,921	45,921	0		76.54	否
祝乔颖	监事	女	32	2023-03-17	2026-03-16	130	130	0		16.12	否
朱育清	监事（离任）	男	58	2019-04-25	2023-03-17						是
吴健萍	监事（离任）	女	54	2019-04-25	2023-03-17	45,600	38,600	-7,000	届满离任六个月后卖出	18.33	否
侯志平	副总经理、董事会秘书	男	50	2012-11-26	2026-03-16	131,577	131,577	0		109.93	否
陈建平	副总经理、财务总监	男	55	2019-04-25	2026-03-16					121.34	否
马壮	副总经理	男	52	2019-12-30	2026-03-16					178.65	否

段黎峰	副总经理	男	46	2020-06-12	2026-03-16					117.83	否
黄斌	副总经理	男	51	2023-03-17	2026-03-16					79.21	否
邢懋腾	副总经理	男	45	2023-03-17	2026-03-16					119.94	否
陈伟	副总经理	男	44	2023-03-17	2026-03-16					61.33	否
何炬	副总经理	男	54	2024-01-09	2026-03-16						否
孙伟力	副总经理（离任）	男	59	2012-11-26	2023-03-17	191, 117	211, 117	20,000	届满离任六个月后卖出、股权激励行权	15.56	否
合计	/	/	/	/	/	15,936,046	15,949,046	13,000	/	1,307.88	/

姓名	主要工作经历
江波	曾任华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）所长、党委副书记，中国电子科技网络信息安全有限公司董事、常务副总经理等职务，原国家863计划主题专家组成员。现任中电科数字科技（集团）有限公司董事长、党委书记，华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）党委书记、法人，国家可信嵌入式软件工程技术研究中心主任、上海市“一网统管”市域物联网运营中心主任，上海市科协常委，中国计算机行业协会第七届理事会常务理事，省级学术技术带头人，中文核心期刊《计算机工程》总编、编委会主任。2019年12月起任电科数字董事长。
吴振锋	曾任中国电子科技集团公司第二十八研究所副所长、中电科数字科技（集团）有限公司副总经理、华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）副所长等职务。现任中电科数字科技（集团）有限公司董事、总经理、党委副书记，华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）常务副所长。2021年4月起任电科数字董事。
赵新荣	曾任西安西电变压器有限责任公司总会计师，西安西电开关电气有限公司总会计师，西安西电高压开关有限责任公司总会计师等职务。现任中电科数字科技（集团）有限公司总会计师，华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）总会计师。2021年11月起任电科数字董事。
司芙蓉	曾任信息产业部人事司副司长，中国电信集团公司综合部主任，中国电信股份有限公司陕西分公司总经理、党组书记，中国通信服务股份有限公司党委书记、总经理，中国通信服务股份有限公司资深总裁。2023年3月起任电科数字董事。
张为民	曾任上海华讯网络系统有限公司董事、总经理，电科数字常务副总经理等职务。2012年4月起任电科数字董事，2012年11月起任电科数字总经理。
张宏	曾任华东电子技术服务公司网络系统部工程师、客户经理，华东电脑网络系统部销售经理，上海华讯网络系统有限公司运作总监、副总裁等职务。现任上海华讯网络系统有限公司董事、执行总裁。2019年4月起任电科数字董事。
王泽霞	曾任杭州电子科技大学财经学院院长、会计学院院长、中国会计学会高等工科院校分会会长等职务。兼任财政部第一届全国会计信息化标准化技术委员会咨询专家、工业和信息通信业管理会计推广应用联盟专家委员会专家、中国高校创新创业教育联盟共享财务专业委员会咨询专家、中国会计学会审计专业委员会副主任。现任杭州电子科技大学信息工程学院特聘教授。2021年11月起任电科数字独立董事。
蒋国强	曾任中国工商银行上海分行科技处科长、处长，中国工商银行数据中心（上海）总经理，中国工商银行上海分行资深专家，中国工商银行数据中心（上海）顾问等职务。2023年3月起任电科数字独立董事。
施志坚	曾任上海联创投资管理有限公司副总裁、新意网集团有限公司副总裁、新鸿基地产直接投资有限公司中国区总经理等职务。现任上海富德物胜股权投资管理有限公司管理合伙人。2024年1月起任电科数字独立董事。
原普	曾任中国电子科技集团公司第二十二研究所高级工程师、副所长，中国电子科技集团公司第五十研究所所长，中国电子科技集团公司通信事业部常务副总经理，中国电子科技集团公司第五十四研究所党委书记、副所长，中电网络通信集团有限公司董事长、党委书记，中国电科网络通信研究院党委书记。现任中电科数字科技（集团）有限公司董事、中电科机器人有限公司董事。2021年11月至2023年3月任电科数字董事。

王方华	曾任上海交通大学管理学院副院长、常务副院长、院长，上海交通大学安泰经济与管理学院院长、上海交通大学东方管理研究中心主任、上海交通大学工商管理博士后流动站站长、中国企业发展研究院院长，上海交通大学校长特聘顾问。现任上海市管理科学学会理事长、《上海管理科学》杂志社社长、主编。2019年4月至2023年3月任电科数字独立董事。
韦俊	曾任信息化部综合规划司副处长、处长、副司长，工业和信息化部规划司副司长等职务。现任国家集成电路产业投资基金股份有限公司副总裁，兼任杭州士兰微电子股份有限公司董事，广东生益科技股份有限公司独立董事。2019年4月至2024年1月任电科数字独立董事。
周勤德	曾任中电科数字科技（集团）有限公司财务部主任，华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）财务部主任等职务。现任中电科数字科技（集团）有限公司总经济师、法务与审计部主任，华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）法务与审计部主任。2012年4月起任电科数字监事，2021年4月至2023年3月任电科数字监事会主席。
王忠海	曾任中国电子科技网络信息安全有限公司总经济师、成都卫士通信息产业股份有限公司总经理等职务。现任中电科数字科技（集团）有限公司副总经理。2023年3月起任电科数字监事会主席。
江经亮	曾任上海斯耐迪工程咨询有限公司财务部主任，中电科数字科技（集团）有限公司财务主管等职务。现任中电科数字科技（集团）有限公司、华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）财务部主任。2021年4月起任电科数字监事。
张洁	曾任上海华讯网络系统有限公司人力资源专员、人力资源经理、人力资源总监。2023年1月起任上海华讯网络系统有限公司副总裁兼人力资源总监。2019年4月起任电科数字监事。
祝乔颖	曾任巨星医疗控股有限公司财务总监助理、投资者关系专员。2017年6月起任职于电科数字证券事务部，现任电科数字高级证券事务专员。2023年3月起任电科数字监事。
朱育清	曾任华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）自主可控计算研究院副院长，基础软件部党总支专职书记、副主任，纪检监察审计部主任，纪检监察部主任，中电科数字科技（集团）有限公司纪检监察部主任等职务。现任中国电子科技集团公司第三十二研究所纪检监察部高级专务。2019年4月至2023年3月任电科数字监事。
吴健萍	曾任职于上海华创信息技术进出口有限公司财务部。2008年至今任职于电科数字，现任公司财务部总监。2019年4月至2023年3月任电科数字监事。
侯志平	曾任上海卫士通网络安全有限公司总经理，上海华东汽车信息技术有限公司副总经理等职务。2012年11月起任电科数字董事会秘书，2013年3月起任电科数字副总经理、董事会秘书。
陈建平	曾任上海浦东新区国资办驻外高桥集团有限公司财务总监等职务。2001年11月起任上海华讯网络系统有限公司财务总监、高级副总裁兼财务总监，2019年4月起任电科数字副总经理兼财务总监。
马壮	曾任上海华讯网络系统有限公司存储事业部总经理，上海华讯网络存储系统有限责任公司总经理，上海华讯网络系统有限公司总裁助理、副总裁兼解决方案部总经理等职务。2020年1月起任上海华讯网络系统有限公司高级副总裁兼解决方案部总经理，2019年12月起任电科数字副总经理。
段黎峰	曾任上海华讯网络系统有限公司销售总监、战略发展部总经理，电科数字总经理助理兼企划与业务发展部总经理等职务，2020年6月起任电科数字副总经理。
黄斌	曾任上海华讯网络系统有限公司战略金融部总经理、副总裁兼战略金融部总经理等职务。2022年1月起任上海华讯网络系统有限公司高级副总裁兼战略金融部总经理。2023年3月起任电科数字副总经理。
邢懋腾	曾任上海柏飞电子科技有限公司项目经理，南京柏飞电子科技有限公司总经理，上海柏飞电子科技有限公司副总经理、执行副总经理。2020年12月起任上海柏飞电子科技有限公司总经理。2023年3月起任电科数字副总经理。
陈伟	曾任上海华讯网络系统有限公司服务运作部工程师、高级项目经理、高级技术经理、东区金融技术总经理、服务运营总经理，2020年1月起任上海华讯网络系统有限公司副总裁，2021年7月起任中国电科金融科技产业发展工程重大任务总师。2023年3月起任电科数字副总经理。
何炬	曾任上海沪威网络系统有限公司高级客户经理，上海华讯网络系统有限公司高级客户经理、销售总监、华东区政企总经理等职务。现任上海华讯网络系统有限公司副总裁。2024年1月起任电科数字副总经理。
孙伟力	曾任上海华讯网络系统有限公司人力资源与行政总监。2012年11月至2023年3月任电科数字副总经理。



## 其它情况说明

√适用 □不适用

公司于 2023 年 3 月 17 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举非独立董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》、《关于选举监事的议案》，同日，公司召开了第十届董事会第一次会议和第十届监事会第一次会议，分别审议了《关于选举公司第十届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于选举公司第十届监事会主席的议案》等议案。

2023 年 3 月 17 日，原普届满离任公司董事，王方华届满离任公司独立董事，朱育清届满离任公司监事，吴健萍届满离任公司职工代表监事，孙伟力届满离任公司副总经理；换届选举司芙蓉为公司第十届董事会董事，选举蒋国强为公司第十届董事会独立董事，选举王忠海为公司第十届监事会监事、监事会主席，选举祝乔颖为公司第十届监事会职工代表监事，聘任黄斌、邢懋腾、陈伟为公司副总经理。具体情况详见公司《关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员、证券事务代表的公告》（公告编号：临 2023-011）。

公司于 2024 年 1 月 9 日召开第十届董事会第八次会议，审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，聘任何炬为公司副总经理。

公司于 2024 年 1 月 29 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举独立董事的议案》，选举施志坚为公司第十届董事会独立董事。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
江波	华东计算技术研究所	党委书记	2020年11月	
江波	中电科数字科技(集团)有限公司	董事长、党委书记	2019年4月	
吴振锋	中电科数字科技(集团)有限公司	董事、总经理、党委副书记	2021年4月	
赵新荣	中电科数字科技(集团)有限公司	总会计师	2021年7月	
原普	中电科数字科技(集团)有限公司	董事	2021年8月	
王忠海	中电科数字科技(集团)有限公司	副总经理	2021年5月	
周勤德	中电科数字科技(集团)有限公司	总经济师、法务与审计部主任	2021年3月	
周勤德	华东计算技术研究所	法务与审计部主任	2021年3月	
朱育清	华东计算技术研究所	纪检监察部高级专务	2021年9月	
赵新荣	华东计算技术研究所	总会计师	2021年7月	
吴振锋	华东计算技术研究所	常务副所长	2021年4月	
江经亮	华东计算技术研究所	财务部副主任(主持工作)	2021年3月	2023年2月
江经亮	华东计算技术研究所	财务部主任	2023年2月	
江经亮	中电科数字科技(集团)有限公司	财务部副主任(主持工作)	2021年3月	2023年2月
江经亮	中电科数字科技(集团)有限公司	财务部主任	2023年2月	
在股东单位任职情况的说明				

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
江波	中电科数智科技有限公司	董事长	2021年12月	
江波	厦门雅迅网络股份有限公司	董事长	2021年4月	2023年6月
江波	中电科海康集团有限公司	董事	2021年12月	
吴振锋	上海华诚金锐信息技术有限公司	董事长	2021年4月	
吴振锋	中电科数智科技有限公司	董事	2021年12月	
赵新荣	中电科数智科技有限公司	董事	2021年9月	
原普	中电科机器人有限公司	董事	2021年8月	
王忠海	厦门雅迅网络股份有限公司	董事	2021年9月	2023年6月
王忠海	上海亚太计算机信息系统有限公司	董事长	2021年9月	
王忠海	上海长江计算机有限公司	执行董事	2021年8月	
王忠海	上海华元创信软件有限公司	董事长	2022年9月	
周勤德	中电科拟态安全技术有限公司	监事	2019年11月	

周勤德	厦门雅迅网络股份有限公司	监事会主席	2021年4月	2023年6月
周勤德	上海华验精密机电科技有限公司	监事	2019年4月	
朱育清	上海华元创信软件有限公司	监事	2019年3月	
朱育清	上海亚太计算机信息系统有限公司	监事	2020年7月	2023年10月
江经亮	上海华诚金锐信息技术有限公司	监事会主席	2020年10月	
江经亮	上海亚太计算机信息系统有限公司	董事	2019年9月	
江经亮	成都中联信通科技股份有限公司	董事	2020年4月	
王泽霞	杭州电子科技大学信息工程学院	特聘教授	2020年6月	
王泽霞	杭州明泽云软件有限公司	董事长、总经理	2017年3月	
王泽霞	浙江伟明环保股份有限公司	独立董事	2017年12月	2023年12月
王泽霞	灿芯半导体（上海）股份有限公司	独立董事	2021年2月	
王泽霞	杭州时代银通软件股份有限公司	独立董事	2020年9月	
王泽霞	克劳丽化妆品股份有限公司	独立董事	2020年10月	
王泽霞	上海季丰电子股份有限公司	董事	2023年4月	
施志坚	上海富德物胜股权投资管理有限公司	管理合伙人	2021年6月	
王方华	上海透景生命科技股份有限公司	独立董事	2020年12月	2023年12月
王方华	上海卓越睿新数码科技股份有限公司	独立董事	2020年12月	
王方华	《上海管理科学》杂志社	社长、主编	2008年	
王方华	上海炅炜科技股份有限公司	董事	2020年12月	
韦俊	国家集成电路产业投资基金股份有限公司	副总裁	2015年7月	
韦俊	广东生益科技股份有限公司	独立董事	2021年4月	
韦俊	杭州士兰微电子股份有限公司	董事	2022年8月	
马壮	上海华诚金锐信息技术有限公司	董事	2019年12月	
张为民	上海教享科技有限公司	董事长	2015年12月	
侯志平	上海教享科技有限公司	监事	2015年12月	
邢懋腾	北京国睿中数科技股份有限公司	副董事长	2021年7月	
在其他单位任职情况的说明	独立董事王泽霞任职的灿芯半导体（上海）股份有限公司、杭州时代银通软件股份有限公司和克劳丽化妆品股份有限公司为非上市公司。			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司薪酬与考核委员会对高级管理人员进行绩效评价并将结果提交董事会审议。公司董事、监事报酬由股东大会审议批准。
---------------------	--

董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司第十届董事会薪酬与考核委员会第一次会议审议通过了《关于公司高管薪酬和绩效考核方案修订及任期考核和 2023 年度考核实施办法的议案》、《关于公司高管 2022 年度绩效考核结果的议案》，同意将上述议案提交公司第十届董事会第二次会议审议。公司独立董事对上述议案发表了独立意见。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职且领取薪酬的董事（不包括独立董事）、监事（不包括外部监事）、高级管理人员，根据公司经营目标的完成情况、个人主要职责及实际工作成果，按照公司薪酬制度和绩效考核方案进行考核并确定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告披露的收入情况为董事、监事及高级管理人员的实际报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,307.88 万元

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
司芙蓉	董事	选举	换届选举
蒋国强	独立董事	选举	换届选举
王忠海	监事会主席	选举	换届选举
祝乔颖	职工代表监事	选举	换届选举
黄斌	副总经理	聘任	换届聘任
邢懋腾	副总经理	聘任	换届聘任
陈伟	副总经理	聘任	换届聘任
原普	董事	离任	任期届满
王方华	独立董事	离任	任期届满
周勤德	监事会主席	离任	任期届满
朱育清	监事	离任	任期届满
吴健萍	监事	离任	任期届满
孙伟力	副总经理	离任	任期届满

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

#### (六) 其他

适用  不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第三十八次会议	2023-2-27	会议以通讯表决方式召开，审议通过《关于提名公司第十届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名公司第十届董事会独立董事候选人的议案》、《关于外部董事报酬的议案》、《关于独立董事报酬的议案》、《关于召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》。

第十届董事会第一次会议	2023-3-17	会议以通讯表决方式召开，审议通过《关于选举公司第十届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第十届董事会专门委员会委员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》。
第十届董事会第二次会议	2023-4-22	会议以现场结合通讯表决的方式召开，审议通过《2022 年度总经理工作报告》、《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年年度报告全文和摘要》、《2022 年度财务决算报告》、《2022 年度利润分配预案》、《2022 年度内部控制评价报告》、《2022 年度社会责任报告》、《关于公司资金中心系统内各成员间资金借贷限额的议案》、《关于中国电子科技财务有限公司风险持续评估报告》、《关于修订公司与关联财务公司发生金融业务风险处置预案的议案》、《关于向中国电子科技财务有限公司申请综合授信额度暨关联交易的议案》、《关于向各金融机构申请综合授信的议案》、《关于预计 2023 年日常关联交易的议案》、《关于公司高管薪酬和绩效考核方案修订及任期考核和 2023 年度考核实施办法的议案》、《关于公司高管 2022 年度绩效考核结果的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《2023 年第一季度报告》、《关于修订〈董事会授权管理制度〉的议案》、《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》、《关于重大资产重组业绩承诺实现情况的说明》、《关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案》。
第十届董事会第三次会议	2023-8-25	会议以通讯表决方式召开，审议通过《2023 年半年度报告及其摘要》、《关于中国电子科技财务有限公司风险持续评估报告》。
第十届董事会第四次会议	2023-10-17	会议以通讯表决方式召开，审议通过《关于调整公司第二期股票期权激励计划行权价格、首次授予激励对象名单、股票期权数量并注销部分股票期权的议案》、《关于公司第二期股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权条件成就的议案》。
第十届董事会第五次会议	2023-10-30	会议以通讯表决方式召开，审议通过《2023 年第三季度报告》、《关于聘任会计师事务所的议案》、《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。
第十届董事会第六次会议	2023-12-22	会议以通讯表决方式召开，审议通过《关于房屋租赁暨关联交易的议案》。
第十届董事会第七次会议	2023-12-27	会议以通讯表决方式召开，审议通过《关于修订〈员工薪酬和绩效考核制度〉的议案》。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
江波	否	8	8	7	0	0	否	0
吴振锋	否	8	8	7	0	0	否	0
赵新荣	否	8	8	8	0	0	否	0

司芙蓉	否	7	7	6	0	0	否	0
张为民	否	8	8	7	0	0	否	3
张宏	否	8	8	7	0	0	否	0
韦俊	是	8	8	7	0	0	否	0
王泽霞	是	8	8	7	0	0	否	3
蒋国强	是	7	7	6	0	0	否	2
原普	否	1	1	1	0	0	否	0
王方华	是	1	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	王泽霞 蒋国强 赵新荣
提名委员会	蒋国强 韦俊 江波
薪酬与考核委员会	韦俊 王泽霞 司芙蓉
战略与投资委员会	江波 吴振锋 韦俊 张为民 张宏

注：2024 年 1 月 29 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会及第十届董事会第九次会议，选举施志坚先生为公司第十届董事会独立董事，并增补第十届董事会专门委员会委员。目前，公司第十届董事会下设专门委员会成员情况如下：

审计委员会：主任委员王泽霞，委员蒋国强、赵新荣。

提名委员会：主任委员蒋国强，委员施志坚、江波。

薪酬与考核委员会：主任委员施志坚，委员王泽霞、司芙蓉。

战略与投资委员会：主任委员江波，委员吴振锋、施志坚、张为民、张宏。

### (二) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-2-13	审议《2022 年年度报告审计计划相关事项》。	同意按照沟通函中拟定计划开展审计工作。	
2023-4-22	审议《2022 年年度报告全文和摘要》、《2022 年度内部控制评价报告》、《关于中国电子科技财务有限公司风险	审议通过全部议案并同意将议案提交董事会审议。	

	持续评估报告》、《关于修订公司与关联财务公司发生金融业务风险处置预案的议案》、《关于向中国电子科技财务有限公司申请综合授信额度暨关联交易的议案》、《关于预计2023年日常关联交易的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《2023年第一季度报告》。		
2023-8-21	审议《2023年半年度报告及其摘要》、《关于中国电子科技财务有限公司风险持续评估报告》。	审议通过全部议案并同意将议案提交董事会审议。	
2023-9-28	审议《关于开展审计机构选聘工作的议案》。	同意《审计机构选聘比选文件》，由比选小组组织开展比选工作。	
2023-10-25	审议《2023年第三季度报告》、《关于聘任会计师事务所的议案》。	审议通过全部议案并同意将议案提交董事会审议。	
2023-11-30	审议《2023年年度报告审计计划相关事项》。	同意按照沟通函中拟定计划开展审计工作。	

**(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-2-23	审议《关于提名公司第十届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名公司第十届董事会独立董事候选人的议案》。	审议通过全部议案并同意将议案提交董事会审议。	
2023-3-17	审议《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。	审议通过全部议案并同意将议案提交董事会审议。	

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-2-27	审议《关于外部董事报酬的议案》、《关于独立董事报酬的议案》。	审议通过全部议案并同意将议案提交董事会审议。	
2023-4-22	审议《关于公司高管薪酬和绩效考核方案修订及任期考核和 2023 年度考核实施办法的议案》、《关于公司高管 2022 年度绩效考核结果的议案》。	审议通过全部议案并同意将议案提交董事会审议。	
2023-10-12	审议《关于调整公司第二期股票期权激励计划行权价格、首次授予激励对象名单、期权数量并注销部分股票期权的议案》、《关于公司第二期股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权条件成就的议案》。	审议通过全部议案并同意将议案提交董事会审议。	

**(五) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	214
主要子公司在职员工的数量	3,933
在职员工的数量合计	4,147
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	395
技术人员	3,070
财务人员	73
行政人员	609
合计	4,147
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	309
大学专科及以上	3,606
中专及以下	232
合计	4,147

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

公司以职位体系、岗位能力要求和业绩考核为导向,以高科技行业薪酬调研数据为参考依据,在坚持效率优先、兼顾内外公平的基础上,制定了符合公司可持续发展且有市场竞争力的薪酬政策。

公司通过实行岗位绩效工资制度,营造注重经济效益、发挥团队优势的氛围,为每一个员工提供合理的薪酬福利待遇和均等的发展机会,促进公司与员工共同成长。

**(三) 培训计划**

适用 不适用

公司致力于不断完善培训体系,根据公司发展战略规划、岗位要求和员工个人发展需求,实施涵盖通用基础、专业能力提升、资格认证、管理发展等各类内外部培训。

培训计划的实施既为每一位员工提供了施展才华的舞台和更多的挑战机会,帮助员工不断丰富自我知识结构和专业能力,激发员工潜能,亦使得公司始终保持一支结构合理、素质优良的人才队伍,满足持续发展的需要。

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用



## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等法律法规要求和《公司章程》的规定，结合公司实际情况，公司董事会制定了《股东分红回报规划（2021-2023年）》。

公司严格按照《公司章程》和《股东分红回报规划（2021-2023年）》的规定执行利润分配政策，于2023年5月16日召开2022年年度股东大会，审议通过了《2022年度利润分配预案》，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东按每10股派发现金红利3.00元（含税），于2023年6月29日实施完毕。

公司现金分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发表独立意见，充分保护了广大投资者的合法权益。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	4.50
每10股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	310,114,054.35
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	497,037,442.92
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	62.39
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	310,114,054.35
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	62.39

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

事项概述	查询索引
2023 年 10 月 17 日，公司召开第十届董事会第四次会议、第十届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整公司第二期股票期权激励计划行权价格、首次授予激励对象名单、股票期权数量并注销部分股票期权的议案》、《关于公司第二期股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权条件成就的议案》。	2023 年 10 月 18 日《上海证券报》73 版本、《中国证券报》B041 及上海证券交易所网站。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:万股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
张宏	董事	32.6478	0	10.7738	0	17.78	32.6478	21.75
侯志平	副总经理、董事会秘书	18.6774	0	6.1635	0	17.78	18.6774	21.75
陈建平	副总经理、财务总监	19.7664	0	6.5229	0	17.78	19.7664	21.75
马壮	副总经理	29.6645	0	9.7893	0	17.78	29.6645	21.75
段黎峰	副总经理	17.9872	0	5.9358	0	17.78	17.9872	21.75
黄斌	副总经理	22.7743	0	7.5156	0	17.78	22.7743	21.75
邢懋腾	副总经理	19.4921	0	0	0	17.78	19.4921	21.75
陈伟	副总经理	22.7743	0	7.5156	0	17.78	22.7743	21.75
何炬	副总经理	15.2489	0	5.0321	5.0321	17.78	10.2168	21.75
孙伟力	副总经理	20.3416	0	6.7127	4.0000	17.78	16.3416	21.75
合计	/	219.3745	0	65.9613	9.0321	/	210.3424	/

注：报告期内，公司实施了 2022 年年度利润分配方案，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东按每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），根据公司《第二期股票期权激励计划（草案）》，对行权价格进行调整。

## (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

为了更好地体现责、权、利的一致性，充分调动高管人员的积极性，公司根据所处行业的特点、市场趋势和实际经营情况，建立了以岗位职责为基础、与经营业绩紧密挂钩的绩效评价

和激励约束机制，对高管人员实施任期制与契约化管理，一人一岗签订差异化的《聘任协议书》、《经营业绩责任书》（年度和任期）。

公司依据董事会制定的《公司高管薪酬和经营业绩考核方案》、《公司高管任期经营业绩考核方案》、《年度高管薪酬和绩效考核方案实施办法》对高管人员实施任期和年度经营业绩考核和评估。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司实际情况，已建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效执行。公司董事会已对公司内部控制的有效性进行了评价，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上刊登的《中电科数字技术股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

子公司均已建立了较为健全完善的法人治理结构。公司依据《公司法》、各子公司《章程》及相关制度对其实施管理，建立日常管理与重大事项决策机制，试行子公司董事会及董事履职评价方案，强化子公司高管和其他主要核心人员的薪酬与绩效考核，实施全面预算与财务一体化管理。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不涉及。

## 十六、 其他

适用 不适用

# 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

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

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

□适用 √不适用

**3. 未披露其他环境信息的原因**

√适用 □不适用

经核查，公司及控股子公司不属于重点排污单位。报告期内，公司及控股子公司严格遵守国家及地方政府有关环保的法律、法规和相关制度规定，未出现因违法违规而受到处罚的情况。

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

□适用 √不适用

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	0
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	无

具体说明

□适用 √不适用

**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

√适用 □不适用

详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上刊登的《中电科数字技术股份有限公司 2023 年环境、社会和公司治理（ESG）报告》

**(二) 社会责任工作具体情况**

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	电科数字集团	<p>1. 本公司或本公司控股或实际控制的其他企业没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与电科数字主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与电科数字产品相同或相似的产品。</p> <p>2. 若本公司或本公司控股或实际控制的其他企业从事了与电科数字的业务构成竞争的业务，本公司将及时转让或者终止、或促成本公司控股或实际控制的其他企业转让或终止该等业务。若电科数字提出受让请求，本公司将按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本公司控股或实际控制的其他企业将该等业务优先转让给电科数字。</p> <p>3. 若本公司或本公司控股或实际控制的其他企业将来可能获得任何与电科数字产生直接或者间接竞争的业务机会，本公司将立即通知电科数字并尽力促成该等业务机会按照电科数字能够接受的合理条款和条件优先提供给电科数字。</p> <p>4. 本公司将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响电科数字正常经营的行为。</p>	2023年5月	否	长期	是	不适用	不适用

		<p>5. 自本承诺函出具之日起，若违反本承诺，本公司将在电科数字股东大会及有关监管机构认可的媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向电科数字及其公众投资者道歉；若因本公司违反本承诺函任何条款而致使电科数字及其公众投资者遭受或产生的任何损失或开支，本公司将按照相关规定进行赔偿。</p> <p>6. 本承诺函在电科数字合法有效存续且本公司作为电科数字的控股股东期间持续有效。</p>							
解决关联交易	电科数字集团	<p>1. 本公司及本公司控制的下属其他单位将尽量避免和减少目前和将来与电科数字之间发生不必要的关联交易。本公司及本公司控制的下属单位不以向电科数字借款或采取由电科数字代垫款项、代偿债务等方式侵占电科数字资金。</p> <p>2. 对于无法避免或者有合理理由而发生的关联交易，则本公司将促使该等交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司章程的规定履行相关程序；涉及需要回避表决的，本公司将严格执行回避表决制度，并不会干涉其他董事和/或股东对关联交易的审议；将在平等、自愿的基础上，遵循公正、公开、公平的原则进行，关联交易的定价原则上应遵循市场化原则，并按照有关法律法规、规范性文件以及电科数字公司章程的规定履行决策程序，保证不通过关联交易损害电科数字及其他股东的合法权益，同时按相关规定履行信息披露义务。</p> <p>3. 本公司将严格遵守《中华人民共和国公司法》等法规和电科数字制度中关于关联交易的相关规定，自觉维护电科数字及全体股东的利益，不会利用关联交易损害电科数字及其他股东的合法权益。</p> <p>4. 自本承诺函出具之日起，若因本公司违反本承诺函任何条款而致使电科数字及其公众投资者遭受或产生的任何损失或开支，本公司将依法承担相应赔偿责任。</p> <p>5. 本承诺函在电科数字合法有效存续且本公司作为电科数字的控股股东期间持续有效。</p>	2023年5月	否	长期	是	不适用	不适用	

	其他	电科数字集团	<p>本公司与电科数字在资产、人员、财务、机构、业务方面保持互相独立。</p> <p>1. 资产独立 本公司保证电科数字对其所有的资产拥有完整、独立的所有权，电科数字资产与本公司资产严格分开，完全独立经营。本公司保证上市公司不存在资金、资产被本公司占用的情形。</p> <p>2. 人员独立 公司保证电科数字拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系，该等体系与本公司完全独立。本公司向电科数字推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预电科数字董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。电科数字的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在电科数字工作，并在电科数字领取薪酬，不在本公司担任职务。</p> <p>3. 财务独立 公司保证电科数字拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系；电科数字具有规范、独立的财务会计制度；电科数字独立在银行开户，不与本公司共用一个银行账户；电科数字的财务人员不在本公司兼职；电科数字依法独立纳税；电科数字能够独立作出财务决策，本公司不干预上市公司的资金使用。</p> <p>4. 机构独立 公司保证电科数字保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；电科数字的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>5. 业务独立 本公司保证电科数字拥有独立的经营管理系统，有独立开展经营业务的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。本公司除依法行使股东权利外，不会对电科数字的正常经营活动进行干预。</p>	2023年5月	否	长期	是	不适用	不适用
--	----	--------	---	---------	---	----	---	-----	-----

与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	电科数字集团、三十二所、中电国睿、国元基金、罗明、邢懋腾	<p>补偿义务方承诺柏飞电子净利润数（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润计算）参照《资产评估报告》载明的盈利预测数据为基础，本次交易实施完毕后标的公司在2022年度、2023年度和2024年度实现的净利润分别不低于16,330.95万元、19,747.01万元、23,703.70万元。</p> <p>若柏飞电子在补偿期间内各年末的累积实际净利润数高于或等于对应期间的累积承诺净利润数，则补偿义务方无需对上市公司进行补偿。否则，补偿义务方中的每一方应就专项审核意见核定的柏飞电子补偿期间累积实际净利润数与累积承诺净利润数之间差额按照各补偿义务方直接或间接持有的实际参与本次交易的标的公司股权比例，优先以股份对上市公司进行补偿，不足部分以现金方式补偿。</p> <p>补偿期限届满后，上市公司应聘请符合《证券法》规定的会计师事务所依照中国证监会的规则及要求，对标的资产进行减值测试并出具《减值测试报告》。如标的资产期末减值额×所有补偿义务方直接或间接持有的实际参与本次交易的标的公司股权比例&gt;所有补偿义务方补偿期限内累积补偿金额，则补偿义务方应对上市公司另行补偿股份。</p>	2021年11月	是	2022年、2023年、2024年	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	三十二所	<p>一、本单位或本单位控股或实际控制的其他企业没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与电科数字、柏飞电子主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与电科数字、柏飞电子产品相同或相似的产品。二、若本单位或本单位控股或实际控制的其他企业从事了与电科数字、柏飞电子的业务构成竞争的业务，本单位将及时转让或者终止、或促成本单位控股或实际控制的其他企业转让或终止该等业务。若电科数字提出受让请求，本单位将按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本单位控股或实际控制的其他企业将该等业务优先转让给电科数字。三、若本单位或本单位控股或实际控制的其他企业将来可能获得任何与电科数字、柏飞电子产生直接或者间接竞争的业务机会，本单位将立即通知电科数字并尽力促成该等业务机会按照电科数字能够接受</p>	2021年11月	否	长期	是	不适用	不适用



			的合理条款和条件优先提供给电科数字。四、本单位将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响电科数字正常经营的行为。五、自本承诺函出具之日起，若违反本承诺，本单位将在电科数字股东大会及有关监管机构认可的媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向电科数字及其公众投资者道歉；若因本单位违反本承诺函任何条款而致使电科数字及其公众投资者遭受或产生的任何损失或开支，本单位将按照相关规定进行赔偿。六、本承诺函在电科数字合法有效存续且本单位作为电科数字的控股股东期间持续有效。						
解决同业竞争	中国电科	一、本公司代表国务院授权投资机构向中电科数字科技（集团）有限公司等有关成员单位行使出资人权利，进行国有股权管理，以实现国有资本的保值增值。本公司自身不参与具体业务，与电科数字不存在同业竞争的情况。二、本次交易完成后，本公司直接或间接控制的其他企事业单位不会直接或间接地从事任何与电科数字主要经营业务构成实质同业竞争关系的业务。三、如本公司及本公司控制的其他企事业单位获得的商业机会与电科数字主营业务发生实质同业竞争的，本公司将加强内部协调与控制管理，确保电科数字健康、持续发展，不会出现损害电科数字及其公众投资者利益的情况。四、本承诺函在电科数字合法有效存续且本公司作为电科数字的实际控制人期间持续有效。自本承诺函出具之日起，若因本公司违反本承诺函任何条款而致使电科数字及其公众投资者遭受或产生任何损失或开支，本公司将依法承担相应赔偿责任。	2021年7月	否	长期	是	不适用	不适用	
解决关联交易	三十二所	一、本单位及本单位控制的下属其他单位将尽量避免和减少目前和将来与电科数字之间发生不必要的关联交易。本单位及本单位控制的下属单位不以向电科数字借款或采取由电科数字代垫款项、代偿债务等方式侵占电科数字资金。二、对于无法避免或者有合理理由而发生的关联交易，则本单位将促使该等交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司章程的规定履行相关程序；涉及需要回避表决的，本单位将严格执行回避表决制度，并不会干涉其他董事和	2021年11月	否	长期	是	不适用	不适用	

			/或股东对关联交易的审议；将在平等、自愿的基础上，遵循公正、公开、公平的原则进行，关联交易的定价原则上应遵循市场化原则，并按照有关法律法规、规范性文件以及电科数字公司章程的规定履行决策程序，保证不通过关联交易损害电科数字及其他股东的合法权益，同时按相关规定履行信息披露义务。三、本单位将严格遵守《公司法》等法规和电科数字制度中关于关联交易的相关规定，自觉维护电科数字及全体股东的利益，不会利用关联交易损害电科数字及其他股东的合法权益。四、自本承诺函出具之日起，若因本单位违反本承诺函任何条款而致使电科数字及其公众投资者遭受或产生的任何损失或开支，本单位将依法承担相应赔偿责任。五、本承诺函在电科数字合法有效存续且本单位作为电科数字的控股股东期间持续有效。						
解决关联交易	中国电科	一、本公司及本公司控制的下属单位将尽量避免和减少目前和将来与电科数字及其子公司之间发生不必要的关联交易。本公司及本公司控制的下属单位不以向电科数字借款或采取由电科数字代垫款项、代偿债务等方式侵占电科数字资金。二、对于无法避免或者有合理理由而发生的关联交易，将在平等、自愿的基础上，遵循公正、公开、公平的原则进行，关联交易的定价原则上应遵循市场化原则，并按照有关法律法规、规范性文件以及电科数字公司章程的规定履行决策程序，保证不通过关联交易损害电科数字及其他股东的合法权益，同时按相关规定履行信息披露义务。三、本公司及本公司控制的下属单位和本次重组后的电科数字就相互间关联事务及关联交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。四、自本承诺函出具之日起，若因本公司违反本承诺函任何条款而致使电科数字及其公众投资者遭受或产生的任何损失或开支，本公司将依法承担相应赔偿责任。五、本承诺函在电科数字合法有效存续且本公司作为电科数字的实际控制人期间持续有效。	2021年7月	否	长期	是	不适用	不适用	
股份限售	电科数字集团、三	本公司/本企业/本单位通过本次交易获得的上市公司之股份自本次发行结束之日起36个月内不得上市交易或转让。本次交易	2021年6月	是	自股份发行结束之	是	不适用	不适用	

		十二所、中电国睿、国元基金	完成后 6 个月内，如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次发行价格的，本公司/本企业/本单位持有的上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月，但在适用法律许可的前提下的转让不受此限。上述锁定期届满后，该等股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及中国证监会和上海证券交易所的规定、规则办理。本次交易完成后，本公司/本企业/本单位因上市公司送股、转增股本等原因而增加的上市公司股份，亦按照前述安排予以锁定。若本公司/本企业/本单位基于本次认购所取得股份的限售期承诺与证券监管机构的最新监管规定不相符，本公司/本企业/本单位将根据相关证券监管机构的监管规定进行相应调整。			日起 36 个月			
	股份限售	柏盈投资	鉴于本企业有限合伙人罗明、邢懋腾为柏飞电子管理层，罗明、邢懋腾合计持有本企业 3.1979% 的合伙份额，因此，罗明、邢懋腾通过本企业间接享有权益的上市公司股份数量（即对应本企业通过本次交易获得的上市公司之股份的 3.1979% 部分）自本次发行结束之日起 36 个月内不得上市交易或转让；本企业通过本次交易获得的上市公司之股份的剩余 96.8021% 部分自本次发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让。上述锁定期届满后，该等股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及中国证监会和上海证券交易所的规定、规则办理。本次交易完成后，本企业因上市公司送股、转增股本等原因而增加的上市公司股份，亦按照前述安排予以锁定。若本企业基于本次交易所取得上市公司之股份的限售期承诺与证券监管机构的最新监管规定不相符，本企业将根据相关证券监管机构的监管规定进行相应调整。	2021 年 6 月	是	其中 403,772 股自股份发行结束之日起 36 个月，其他股份自发行结束之日起 12 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	国投上海、国核源星图、中金启辰、军民融合基金、南方	本单位通过本次交易获得的上市公司之股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让。上述锁定期届满后，该等股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及中国证监会和上海证券交易所的规定、规则办理。本次交易完成后，本单位因上市公司送股、转增股本等原因而增加的上市公司股份，亦按照前述安排予以锁定。若本单位基于本次认购所取得股份的限	2021 年 6 月	是	自股份发行结束之日起 12 个月	是	不适用	不适用

	工业基金、弘盛联发	售期承诺与证券监管机构的最新监管规定不相符，本单位将根据相关证券监管机构的监管规定进行相应调整。							
股份限售	王玮	本人通过本次交易获得的上市公司之股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让。上述锁定期届满后，该等股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及中国证监会和上海证券交易所的规定、规则办理。本次交易完成后，本人因上市公司送股、转增股本等原因而增加的上市公司股份，亦按照前述安排予以锁定。若本人基于本次认购所取得股份的限售期承诺与证券监管机构的最新监管规定不相符，本人将根据相关证券监管机构的监管规定进行相应调整。	2021 年 6 月	是	自股份发行结束之日起 12 个月	是	不适用	不适用	
股份限售	三十二所、电科投资	1、本公司/单位在本次交易前持有的上市公司股份，自本次发行结束之日起 18 个月内不得转让，但向本单位之实际控制人控制的其他主体转让上市公司股份的情形除外。2、限售期届满后，该等股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的规定和规则办理。本次交易完成后，本公司/单位基于本次交易前持有的股份因上市公司送股、转增股本等原因而增加的上市公司股份，亦应遵守前述锁定承诺。3、若相关法律法规及监管机构的监管政策发生调整，上述锁定期将根据法律法规及监管机构的最新监管政策进行相应调整。	2021 年 11 月	是	自股份发行结束之日起 18 个月	是	不适用	不适用	
其他	三十二所	本单位与电科数字在资产、人员、财务、机构、业务方面保持互相独立。 1、资产独立 本单位保证电科数字对其所有的资产拥有完整、独立的所有权，电科数字资产与本单位资产严格分开，完全独立经营。本单位保证上市公司不存在资金、资产被本单位占用的情形。 2、人员独立 本单位保证电科数字拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系，该等体系与本单位完全独立。本单位向电科数字推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预电	2021 年 11 月	否	长期	是	不适用	不适用	

		<p>科数字董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。电科数字的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在电科数字工作，并在电科数字领取薪酬，不在本单位担任职务。</p> <p>3、财务独立 本单位保证电科数字拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系；电科数字具有规范、独立的财务会计制度；电科数字独立在银行开户，不与本单位共用一个银行账户；电科数字的财务人员不在本单位兼职；电科数字依法独立纳税；电科数字能够独立作出财务决策，本单位不干预上市公司的资金使用。</p> <p>4、机构独立 本单位保证电科数字保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；电科数字的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>5、业务独立 本单位保证电科数字拥有独立的经营管理系统，有独立开展经营业务的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。本单位除依法行使股东权利外，不会对电科数字的正常经营活动进行干预。在本单位作为上市公司控股股东期间，本承诺持续有效。</p>							
其他	中国电科	<p>本公司及本公司控制的其他企业与电科数字在资产、人员、财务、机构、业务方面保持互相独立。</p> <p>1、资产独立 本公司保证电科数字对其所有的资产拥有完整、独立的所有权，电科数字资产与本公司及本公司控制的其他企业资产严格分开，完全独立经营。本公司保证电科数字不存在资金、资产被本公司占用的情形。</p> <p>2、人员独立 本公司保证电科数字拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系，该等体系与本公司及本公司控制的其他企业完全独立。本公</p>	2021年7月	否	长期	是	不适用	不适用	

			<p>司不干预电科数字董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。</p> <p>3、财务独立 本公司保证电科数字拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系；电科数字具有规范、独立的财务会计制度；电科数字独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用一个银行账户；电科数字依法独立纳税；电科数字能够独立作出财务决策，本公司不干预电科数字的资金使用。本公司承诺杜绝一切非法占用电科数字的资金、资产的行为。</p> <p>4、机构独立 本公司保证电科数字保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；电科数字的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>5、业务独立 本公司保证电科数字拥有独立的经营管理系统，有独立开展经营业务的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。本公司不会对电科数字的正常经营活动进行干预。在本公司与电科数字存在实际控制关系期间，本承诺持续有效。</p>							
与股权激励相关的承诺	其他	公司	<p>公司承诺不为激励对象依据本激励计划获得的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。</p>	2021年3月	是	2021年11月10日至2027年11月3日	是	不适用	不适用	

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**1、业绩承诺完成情况**

公司于 2022 年完成发行股份购买柏飞电子 100% 股权，根据《盈利预测补偿协议》，柏飞电子在盈利预测补偿期间的净利润分别为：2022 年不低于 16,330.95 万元，2023 年不低于 19,747.01 万元，2024 年不低于 23,703.70 万元。

2022 年度，柏飞电子实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 16,451.63 万元，实现了业绩承诺。

2023 年度，柏飞电子实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 13,295.48 万元，2023 年度的业绩承诺完成率是 67.33%；2022 年至 2023 年累计实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 29,747.11 万元，累计业绩承诺完成率为 82.45%，未实现业绩承诺。

**2、未实现业绩承诺的原因**

(1) 行业整体经营状况存在波动。受装备行业需求变化、竞争格局加剧等因素影响，下游行业总体单位客户的采购计划阶段性调整并向产业链上下游传导，行业整体的订单取得及交付等过程均受到一定影响。上述调整在一定程度上影响了柏飞电子订单取得和交付节奏。

(2) 产品结构的变化使得毛利率有所降低。在国产化要求下，柏飞电子增加了国产电子元件的采购规模，导致产品成本有所增加、毛利率有所降低。

(3) 计提坏账准备有所增加。受到下游采购计划调整的影响，客户结算时间和付款周期有所延后，导致柏飞电子应收款项计提的坏账准备增加。

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

2023 年度柏飞电子实际实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 13,295.48 万元，未实现业绩承诺，相关补偿义务方需依据《盈利预测补偿协议》进行业绩承诺补偿。本次重组属于同一控制下企业合并，不形成商誉，不涉及对商誉减值测试的影响。

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

□适用 √不适用

**三、违规担保情况**

□适用 √不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”），解释16号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本集团于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释16号的财务报表列报最早期间的期初（即2022年1月1日）因适用解释16号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本集团按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即2022年1月1日）留存收益及其他相关财务报表项目。财务报表具体涉及的调整项目详见第十节五、44重要会计政策和会计估计的变更。上述准则实施对公司财务报告不会产生重大影响。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

√适用 □不适用

上述会计政策变更事项已经公司第十届董事会审计委员会第一次会议、第十届董事会第二次会议及第十届监事会第二次会议审议通过。

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	118.70
境内会计师事务所审计年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	张玲、白莹莹
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	张玲3年，白莹莹2年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	32.80



## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第十届董事会第五次会议及 2023 年第二次临时股东大会审议通过，聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

## (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
2019 年 3 月，因上海教享科技有限公司（以下简称“教享科技”）其他股东未按照《关于上海教享科技有限公司之投资协议书》之约定回购公司持有的全部教享科技股权，公司向上海市第一中级人民法院（以下简称“上海一中院”）提出诉讼并收到受理案件通知书【（2019）沪 01 民初 39 号】。2021 年 1 月，公司收到上海一中院送达的《民事判决书》【（2019）沪 01 民初 39 号】，判决：驳回公司全部诉讼请求。2021 年 1 月，公司因不服一审判决结果，向上海市高级人民法院（以下简称“上海高院”）提起上诉，并于 2021 年 5 月收到《上海市高级人民法院受理通知书》【（2021）沪民终 305 号】。2022 年 6 月，公司收到《上海市高级人民法院民事裁定书》【（2021）沪民终 305 号】，上海高院认为，原审法院认定案涉回购权条款的约定有违我国现行法律法规的强制性规定依法应确	2019 年 3 月 5 日《上海证券报》68 版、《中国证券报》B014 版及上海证券交易所网站。 2021 年 1 月 7 日《上海证券报》55 版、《中国证券报》B021 版及上海证券交易所网站。 2021 年 5 月 25 日《上海证券报》59 版、《中国证券报》B053 版及上海证券交易所网站。 2022 年 6 月 7 日《上海证券报》82 版、《中国证券报》B071 版及上海证券交易所网站。 2022 年 9 月 14 日《上海证券报》114 版、《中国证券报》B041 版及上海证券交易所网站。 2023 年 8 月 29 日《上海证券报》211 版、《中国证券报》B023 版及上海证券交易所网站。

认无效，属于认定基本事实不清，裁定：撤销上海市第一中级人民法院（2019）沪01民初39号民事判决，并发回上海市第一中级人民法院重审。

上海一中院已对重审本案予以立案，案号为（2022）沪01民初68号。2023年8月，公司收到上海一中院出具的《民事判决书》【（2022）沪01民初68号】，判决原教享科技四名股东合计赔付公司54,574,460.00元。

原教享科技股东已经就一审重审判决结果提出上诉，目前上海高级人民法院已经立案，立案号（2024）沪民终47号。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，无不诚信记录。

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第十届董事会第二次会议审议通过《关于向中国电子科技财务有限公司申请综合授信额度暨关联交易的议案》、《关于中国电子科技财务有限公司风险持续评估报告》、《关于修订公司与关联财务公司发生金融业务风险处置预案的议案》。	2023年4月25日《上海证券报》455、456版、《中国证券报》B190版及上海证券交易所网站。
公司第十届董事会第六次会议审议通过《关于房屋租赁暨关联交易的议案》。	2023年12月23日《上海证券报》151版、《中国证券报》B055版及上海证券交易所网站。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第十届董事会第二次会议、2022年年度股东大会审议通过《关于预计2023年日常关联交易的议案》，详见公司于2023年4月25日披露的《关于预计2023年日常关联交易的公告》（临2023-014）。报告期内，公司日常关联交易实际履行情况均在预计范围内，具体情况如下：

关联交易类别	关联人	2023 年预计金额 (万元)	2023 年实际发生 金额 (万元)
销售商品、提供 劳务	华东计算技术研究所（中国电子 科技集团公司第三十二研究所）	15,000.00	9,336.98
	其他中国电科下属研究所及下属 公司	55,000.00	23,294.84
	合计	70,000.00	32,631.82
采购商品、接受 劳务	华东计算技术研究所（中国电子 科技集团公司第三十二研究所）	2,500.00	610.80
	其他中国电科下属研究所及下属 公司	4,000.00	2,556.48
	合计	6,500.00	3,167.28
在关联人的财务 公司存款	中国电子科技财务有限公司	100,000.00	38,167.73
在关联人的财务 公司贷款	中国电子科技财务有限公司	15,000.00	10,000.00

详见第十节财务报告第十四.5 条。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

公司发行股份购买柏飞电子 100%股权。根据协议中的业绩补偿承诺，柏飞电子 2023 年归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于 19,747.01 万元。2023 年度柏飞电子实际实现归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 13,295.48 万元，未达成本年度的业绩承诺。

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四)关联债权债务往来

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

## 1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限 额	存款利 率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中国电子科技财务有限公司	集团兄弟公司	2,062,102,264.82	0.25%- 1.5%	489,931,535.33	928,739,267.78	1,036,993,453.26	381,677,349.85
合计	/	/	/	489,931,535.33	928,739,267.78	1,036,993,453.26	381,677,349.85

## 2. 贷款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利 率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷 款金额	本期合计还款 金额	
中国电子科技财务有限公司	集团兄弟公司	150,000,000.00	3.3%- 3.85%	100,000,000.00	80,000,000.00	100,000,000.00	80,000,000.00
合计	/	/	/	100,000,000.00	80,000,000.00	100,000,000.00	80,000,000.00

## 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中国电子科技财务有限公司	集团兄弟公司	贷款、开具银行承兑汇 票、保函及票据贴现	156,000.00	27,292.48

## 4. 其他说明

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

## 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	130,166,450	19.00				-49,059,477	-49,059,477	81,106,973	11.77
1、国家持股									
2、国有法人持股	66,384,891	9.69					0	66,384,891	9.63
3、其他内资持股	63,781,559	9.31				-49,059,477	-49,059,477	14,722,082	2.14
其中：境内非国有法人持股	55,281,690	8.07				-40,559,608	-40,559,608	14,722,082	2.14
境内自然人持股	8,499,869	1.24				-8,499,869	-8,499,869	0	0.00
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	554,907,896	81.00	+4,067,997			+49,059,477	+53,127,474	608,035,370	88.23
1、人民币普通股	554,907,896	81.00	+4,067,997			+49,059,477	+53,127,474	608,035,370	88.23
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	685,074,346	100.00	+4,067,997			0	+4,067,997	689,142,343	100.00

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

1、报告期内，国投上海等 8 名股东合计持有的 49,059,477 股有限售条件流通股解除限售，上市流通日期为 2023 年 9 月 25 日。公司有限售条件流通股由 130,166,450 股变更为 81,106,973 股。

2、报告期内，公司第二期股票期权激励计划处于行权期，激励对象自主行权导致公司总股本增加。

**3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

√适用 □不适用

公司报告期股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标没有重大影响。

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中电科数字科技（集团）有限公司	46,859,924	0	0	46,859,924	重大资产重组限售承诺	自股份发行结束之日起 36 个月
合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）	14,318,310	0	0	14,318,310	重大资产重组限售承诺	自股份发行结束之日起 36 个月
国投（上海）创业投资管理有限公司—国投（上海）科技成果转化创业投资基金企业（有限合伙）	13,016,645	13,016,645	0	0	重大资产重组限售承诺	上市流通日期为 2023 年 9 月 25 日
中电国睿集团有限公司	13,016,645	0	0	13,016,645	重大资产重组限售承诺	自股份发行结束之日起 36 个月
上海柏盈投资合伙企业（有限合伙）	12,626,146	12,222,374	0	403,772	重大资产重组限售承诺	其中 12,222,374 股上市流通日期为 2023 年 9 月 25 日，403,772 股自股份发行结束之日起 36 个月，
王玮	8,499,869	8,499,869	0	0	重大资产重组限售承诺	上市流通日期为 2023 年 9 月 25 日
北京源星图创业投资有限公司—杭州国核源星图股权投资合伙企业（有限合伙）	6,508,322	6,508,322	0	0	重大资产重组限售承诺	上市流通日期为 2023 年 9 月 25 日
华东计算技术研	6,508,322	0	0	6,508,322	重大资产重	自股份发行结束



究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）					组限售承诺	之日起 36 个月
中金启辰（苏州）新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,605,610	3,605,610	0	0	重大资产重组限售承诺	上市流通日期为 2023 年 9 月 25 日
上海军民融合产业私募基金管理有限公司—上海军民融合产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,603,329	2,603,329	0	0	重大资产重组限售承诺	上市流通日期为 2023 年 9 月 25 日
重庆南方工业股权投资基金管理有限公司—重庆南方工业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,301,664	1,301,664	0	0	重大资产重组限售承诺	上市流通日期为 2023 年 9 月 25 日
国信弘盛私募基金管理有限公司—厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,301,664	1,301,664	0	0	重大资产重组限售承诺	上市流通日期为 2023 年 9 月 25 日
合计	130,166,450	49,059,477	0	81,106,973	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### （一）截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### （二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，因公司第二期股票期权激励计划自主行权，新增股份 4,067,997 股，公司总股本由 685,074,346 股变更为 689,142,343 股。公司实际控制人未发生变化。

### （三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）股东总数

截至报告期末普通股股东总数（户）	29,179
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）	30,088
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）	0	140,779,038	20.43	6,508,322	无	0	国有法人
中电科投资控股有限公司	0	71,897,831	10.43	0	无	0	国有法人
中电科数字科技（集团）有限公司	0	46,859,924	6.80	46,859,924	无	0	国有法人
张为民	0	15,521,701	2.25	0	无	0	境内自然人
宋世民	-600,300	15,400,365	2.23	0	无	0	境内自然人
郭文奇	-950,000	15,089,044	2.19	0	无	0	境内自然人
郭晓民	5,939,860	14,947,700	2.17	0	无	0	境内自然人
合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）	0	14,318,310	2.08	14,318,310	无	0	未知
中电国睿集团有限公司	0	13,016,645	1.89	13,016,645	无	0	国有法人
苏宗伟	-5,000	10,293,325	1.49	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）	134,270,716			人民币普通股	134,270,716		
中电科投资控股有限公司	71,897,831			人民币普通股	71,897,831		
张为民	15,521,701			人民币普通股	15,521,701		
宋世民	15,400,365			人民币普通股	15,400,365		
郭文奇	15,089,044			人民币普通股	15,089,044		
郭晓民	14,947,700			人民币普通股	14,947,700		
苏宗伟	10,293,325			人民币普通股	10,293,325		
中国兵器装备集团有限公司	8,984,079			人民币普通股	8,984,079		
北京源星图创业投资有限公司—杭州国核源星图股权投资合伙企业（有限合伙）	6,508,322			人民币普通股	6,508,322		
国投（上海）创业投资管理有限公司—国投（上海）科技成果转化创业投资基金企业（有限合伙）	6,222,105			人民币普通股	6,222,105		
前十名股东中回购专户情况说明	无						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）与其一致行动人中电科数字科技（集团）有限公司签订了《股权委托管理协议》，三十二所将其持有的公司 140,779,038 股股份对应的表决权、提案权、股东大会召集权等股东权利不可撤销地全权委托给电科数字集团行使。电科数字集团有权行使公司 187,638,962 股股份对应的表决权、提案权、股东大会召集权等股东权利。
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）为中国电子科技集团有限公司出资设立的事业单位，中电科投资控股有限公司、中电科数字科技（集团）有限公司、中电国睿集团有限公司为中国电子科技集团有限公司的全资子公司，合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）为中国电子科技集团有限公司控制的企业管理的基金。2、其他股东间未知有关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中电科数字科技（集团）有限公司	46,859,924	自股份发行结束之日起 36 个月后	0	自股份发行结束之日起 36 个月
2	合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）	14,318,310	自股份发行结束之日起 36 个月后	0	自股份发行结束之日起 36 个月
3	中电国睿集团有限公司	13,016,645	自股份发行结束之日起 36 个月后	0	自股份发行结束之日起 36 个月
4	华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）	6,508,322	自股份发行结束之日起 36 个月后	0	自股份发行结束之日起 36 个月
5	上海柏盈投资合伙企业（有限合伙）	403,772	自股份发行结束之日起 36 个月后	0	自股份发行结束之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）为中国电子科技集团有限公司出资设立的事业单位，中电科数字科技（集团）有限公司、中电国睿集团有限公司为中国电子科技集团有限公司的全资子公司，合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）为中国电子科技集团有限公司控制的企业管理的基金。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	中电科数字科技（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	江波
成立日期	2012-12-20
主要经营业务	计算机硬件、计算机软件、计算机嵌入式软件、网络通讯产品、汽车电子产品、电子设备和仪器仪表的研发和销售，计算机系统集成服务，电子工程设计与施工，安全防范工程设计、施工，防雷工程设计、施工，建筑装饰工程设计、施工，机电安装工程设计、施工，及上述专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让和技术服务，从事货物及技术的进出口业务。【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】
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

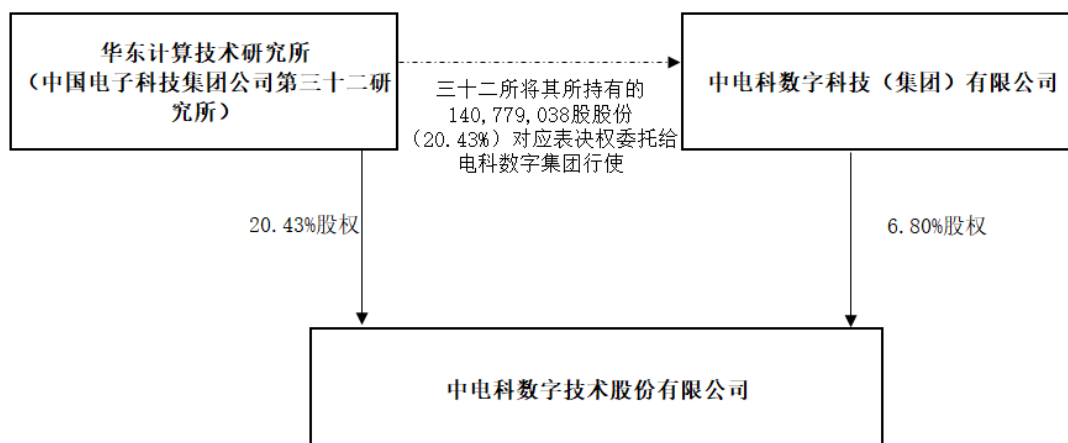
##### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

2023年5月10日，华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）与其一致行动人中电科数字科技（集团）有限公司签订了《股权委托管理协议》，三十二所将其持有的公司140,779,038股股份对应的表决权、提案权、股东大会召集权等股东权利不可撤销地全权委托给电科数字集团行使。电科数字集团有权行使公司187,638,962股股份对应的表决权、提案权、股东大会召集权等股东权利，占报告期末公司总股本的比例为27.23%。公司控股股东由三十二所变更为电科数字集团，公司实际控制人未发生变化仍为中国电子科技集团有限公司。

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用  不适用

名称	中国电子科技集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王海波
成立日期	2002-02-25
主要经营业务	承担军事电子装备与系统集成、武器平台电子装备、军用软件和电子基础产品的研制、生产；国防电子信息基础设施与保障条件的建设；承担国家重大电子信息系统工程建设；民用电子信息软件、材料、元器件、整机和系统集成及相关共性技术的科研、开发、生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；实业投资；资产管理；从事电子商务信息服务；组织本行业内企业的出国（境）参、办展。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2023 年末，实际控制的上市公司包括：海康威视（证券代码：002415.SZ），凤凰光学（证券代码：600071.SH），太极股份（证券代码：002368.SZ），电科网安（证券代码：002268.SZ），国睿科技（证券代码：600562.SH），四创电子（证券代码：600990.SH），天奥电子（证券代码：002935.SZ），普天科技（证券代码：002544.SZ），电科芯片（证券代码：600877.SH），中瓷电子（证券代码：003031.SZ），国博电子（证券代码：688375.SH），萤石网络（证券代码：688475.SH），东方通信（证券代码：600776.SH），东信和平（证券代码：002017.SZ），莱斯信息（证券代码：688631），易华录（证券代码：300212），宁通信 B（证券代码：200468.SZ），四威科技（证券代码：1202.HK）
其他情况说明	无

### 2 自然人

适用  不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

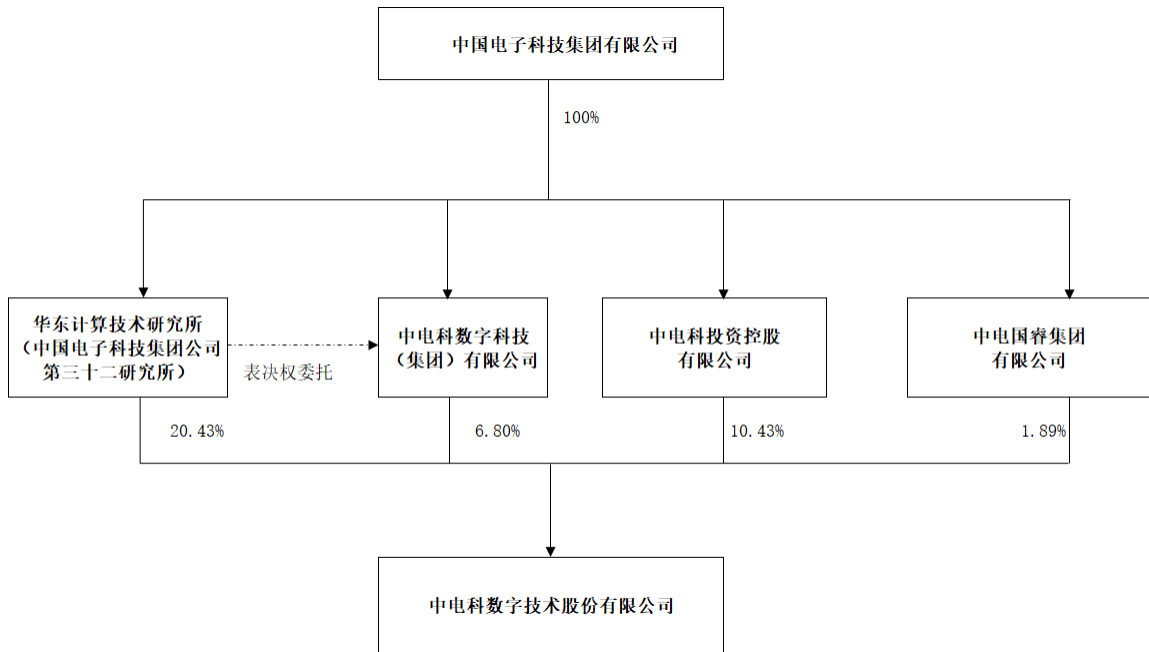
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

#### 一、 审计意见

我们审计了中电科数字技术股份有限公司(以下简称电科数字公司)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,公允反映了电科数字公司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,我们独立于电科数字公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认事项;
2. 合同履行成本确认事项。

##### (一)收入确认事项

##### 1. 事项描述

请参见财务报表附注五(37)及附注七(61)。

2023年度,电科数字公司营业收入为人民币1,000,088.53万元,其收入是否确认在恰当的财务报表期间以及收入的真实性可能存在潜在错报。因此,我们将收入确认作为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括:

- (1) 了解、评价并测试了管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性;
- (2) 选取样本检查销售合同,识别与商品控制权相关的合同条款与条件,评价电科数字公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的规定;
- (3) 对本年记录的收入交易选取样本,核对合同、发票、出库单、验收报告或完工进度及其他支持性文件,评价相关收入确认是否符合电科数字公司收入确认的会计政策;
- (4) 针对工程建造收入,我们采用抽样的方式,执行了以下程序:①获取了管理层提供的工程建造收入成本计算表,将已完工项目实际发生的总成本与项目完工前管理层估计的合同总

成本进行对比分析以评估管理层做出此项会计估计的历史准确性；②获取经客户、监理方及电科数字公司三方确认的项目进度单，根据进度单复核计算当期确认收入及成本准确性；③向客户函证工程进度情况。

(5) 我们针对确认收入金额，选取主要客户执行函证程序，以佐证收入确认的真实性。

(6) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对营业收入确认的相关判断是合理的。

## (二) 合同履约成本确认事项

### 1. 事项描述

请参见财务报表附注五（16）及附注七（10）。

截至 2023 年 12 月 31 日，电科数字公司存货账面价值为人民币 361,331.71 万元，占合并财务报表资产总额 31.63%，其中：合同履约成本账面价值为人民币 301,925.04 万元，占存货账面价值比例为 83.56%。由于合同履约成本期末账面价值较大，其是否真实存在并由电科数字公司拥有可能存在潜在错报，因此我们将合同履约成本作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对于合同履约成本所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解、评价并测试了管理层与合同履约成本管理相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 我们选取样本测试了已发生合同履约成本的准确性；执行了截止性测试，检查其合同履约成本是否已被记录在恰当的会计期间，检查对财务报表日合同履约成本的确认是否符合企业会计准则的规定；

(3) 获取主要项目实施起始时间、预计验收时间、实际完工验收时间、计划实施周期、实际实施周期等，检查主要项目与收入确认相关的支持性文件，包括中标文件、销售合同及验收报告等，了解并核查合同履行时间。

(4) 我们针对期末合同履约成本，选取主要项目执行监盘程序和函证程序，以佐证合同履约成本期末的存在性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对合同履约成本确认的相关判断是合理的。

## 四、 其他信息

电科数字公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 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

电科数字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，电科数字公司管理层负责评估电科数字公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算电科数字公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督电科数字公司的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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



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

2. 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对电科数字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告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电科数字公司不能持续经营。

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

6. 就电科数字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,并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

(项目合伙人)

张玲

中国·北京

中国注册会计师:

白莹莹

二〇二四年三月三十日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位: 中电科数字技术股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	2,721,778,066.21	2,924,220,516.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	七、4	311,630,810.65	157,062,379.21
应收账款	七、5	1,823,191,449.46	1,639,159,421.18
应收款项融资	七、7	66,916,963.93	79,055,780.02
预付款项	七、8	938,775,205.48	622,669,425.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	139,694,664.65	153,170,897.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	3,613,317,111.30	3,758,190,509.44
合同资产	七、6	753,617,732.78	915,617,503.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	5,634,613.53	1,448,992.36
其他流动资产	七、13	50,229,295.85	4,981,849.32
流动资产合计		10,424,785,913.84	10,255,577,274.65
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	259,619,964.09	3,308,340.80
长期股权投资	七、17	8,471,678.87	6,536,792.29
其他权益工具投资	七、18		1,442,748.49
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	451,117.46	468,915.38
固定资产	七、21	169,454,202.94	49,631,691.31
在建工程	七、22		153,551,493.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	189,230,435.30	407,911,052.59
无形资产	七、26	147,328,607.88	121,098,141.44
开发支出		37,781,524.57	8,071,829.39
商誉			
长期待摊费用	七、28	18,009,690.16	20,590,563.61
递延所得税资产	七、29	165,437,997.04	151,728,686.81
其他非流动资产	七、30	4,088,012.11	5,259,486.12
非流动资产合计		999,873,230.42	929,599,741.27
资产总计		11,424,659,144.26	11,185,177,015.92
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	230,832,753.44	150,105,479.46
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	138,259,882.09	184,312,923.65
应付账款	七、36	1,981,529,153.44	2,017,407,067.18

预收款项			
合同负债	七、38	3,453,139,542.19	3,610,089,835.59
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	227,847,214.44	188,160,061.10
应交税费	七、40	97,688,526.63	107,078,833.45
其他应付款	七、41	61,397,647.30	103,642,993.25
其中：应付利息			
应付股利		174,524.00	174,524.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	60,060,838.60	72,119,377.72
其他流动负债	七、44	3,166,189.54	17,452,781.20
流动负债合计		6,253,921,747.67	6,450,369,352.60
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	345,391,303.09	328,066,026.01
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	17,083,091.42	15,164,613.02
递延收益	七、51	4,053,530.52	1,290,632.84
递延所得税负债	七、29	63,502,373.05	61,386,729.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		430,030,298.08	405,908,001.25
负债合计		6,683,952,045.75	6,856,277,353.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	689,142,343.00	685,074,346.00
其他权益工具	七、54	-8,589,193.00	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	366,062,702.57	272,634,261.13
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-25,904,105.98	-31,681,997.34
专项储备			
盈余公积	七、59	183,604,183.56	155,736,283.55
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,308,344,391.89	3,044,697,152.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,512,660,322.04	4,126,460,046.12
少数股东权益		228,046,776.47	202,439,615.95

所有者权益（或股东权益）合计		4,740,707,098.51	4,328,899,662.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,424,659,144.26	11,185,177,015.92

公司负责人：江波 主管会计工作负责人：陈建平 会计机构负责人：吴健萍

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：中电科数字技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		253,312,936.65	230,152,902.11
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,552,500.00	4,504,077.22
应收账款	十九、1	233,629,068.02	222,416,939.26
应收款项融资		12,000,000.00	
预付款项		183,657,943.62	99,689,324.26
其他应收款	十九、2	161,464,397.68	40,585,971.29
其中：应收利息			
应收股利		120,000,000.00	
存货		230,279,081.40	208,931,848.65
合同资产		430,176,206.76	448,325,002.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			1,448,992.36
其他流动资产		85,970,044.96	15,740,724.42
流动资产合计		1,592,042,179.09	1,271,795,781.92
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			3,308,340.80
长期股权投资	十九、3	2,760,188,265.48	2,748,579,170.77
其他权益工具投资			1,442,748.49
其他非流动金融资产			
投资性房地产		451,117.46	468,915.38
固定资产		2,425,679.52	2,544,217.79
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		26,657,411.43	34,486,177.20
无形资产		24,415,216.60	14,747,587.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,354,195.33	5,863,994.58
递延所得税资产		11,784,109.01	12,858,438.00

其他非流动资产		1,995,653.71	3,157,355.76
非流动资产合计		2,832,271,648.54	2,827,456,946.13
资产总计		4,424,313,827.63	4,099,252,728.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			28,995,667.74
应付账款		686,693,373.24	638,427,749.80
预收款项			
合同负债		331,908,082.81	233,206,802.68
应付职工薪酬		16,746,464.55	9,711,971.75
应交税费		10,932,405.70	15,404,290.84
其他应付款		30,006,354.97	48,913,867.11
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		10,698,796.43	7,963,788.97
其他流动负债		69,533,641.10	787,267.50
流动负债合计		1,156,519,118.80	983,411,406.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		20,923,946.43	28,550,788.08
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,001,102.10	2,867,751.66
递延收益			
递延所得税负债		3,998,611.73	5,172,926.58
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,923,660.26	36,591,466.32
负债合计		1,184,442,779.06	1,020,002,872.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		689,142,343.00	685,074,346.00
其他权益工具		-8,589,193.00	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,084,932,026.21	1,991,503,584.77
减：库存股			
其他综合收益		-46,516,806.60	-45,074,058.11
专项储备			
盈余公积		185,166,688.20	157,298,788.19
未分配利润		335,735,990.76	290,447,194.49
所有者权益（或股东权益）合计		3,239,871,048.57	3,079,249,855.34

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		4,424,313,827.63	4,099,252,728.05
------------------------	--	------------------	------------------

公司负责人：江波 主管会计工作负责人：陈建平 会计机构负责人：吴健萍

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	七、61	10,000,885,260.86	9,871,522,683.87
其中：营业收入	七、61	10,000,885,260.86	9,871,522,683.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,426,044,597.16	9,321,264,174.07
其中：营业成本	七、61	7,969,070,270.54	7,976,720,913.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	31,820,609.77	26,935,371.13
销售费用	七、63	718,083,886.94	613,149,675.68
管理费用	七、64	287,758,629.31	288,471,669.00
研发费用	七、65	438,689,111.86	428,935,274.93
财务费用	七、66	-19,377,911.26	-12,948,730.54
其中：利息费用	七、66	16,132,918.02	14,126,020.44
利息收入	七、66	33,804,703.40	23,092,582.02
加：其他收益	七、67	40,774,427.76	54,496,657.66
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-2,459,130.61	-890,688.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	1,934,886.58	1,655,537.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	七、68		-327,230.26
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-35,485,058.70	-28,520,005.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-13,177,303.60	-10,883,149.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	3,792,143.91	220,974.67

项目	附注	2023 年度	2022 年度
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		568,285,742.46	564,682,297.88
加：营业外收入	七、74	3,267,892.89	5,802,917.93
减：营业外支出	七、75	928,271.64	1,151,300.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		570,625,363.71	569,333,914.93
减：所得税费用	七、76	47,980,760.27	36,346,247.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		522,644,603.44	532,987,667.21
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		522,644,603.44	532,987,667.21
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		497,037,442.92	521,210,703.05
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		25,607,160.52	11,776,964.16
六、其他综合收益的税后净额		5,777,891.36	14,115,643.18
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,777,891.36	14,115,643.18
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,442,748.49	-10,931,637.15
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动	七、57	-1,442,748.49	-10,931,637.15
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		7,220,639.85	25,047,280.33
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额	七、57	7,220,639.85	25,047,280.33
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		528,422,494.80	547,103,310.39

项目	附注	2023 年度	2022 年度
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		502,815,334.28	535,326,346.23
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		25,607,160.52	11,776,964.16
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	二十、2	0.7252	0.8112
(二) 稀释每股收益(元/股)	二十、2	0.7242	0.8112

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：江波 主管会计工作负责人：陈建平 会计机构负责人：吴健萍

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	967,626,982.51	951,940,157.34
减：营业成本	十九、4	859,772,273.69	849,416,856.27
税金及附加		1,581,066.77	4,094,904.72
销售费用		21,535,419.73	11,795,643.94
管理费用		41,957,523.34	35,675,563.05
研发费用		30,584,292.95	33,446,550.27
财务费用		411,646.44	-4,906,903.97
其中：利息费用		3,904,069.02	2,129,982.57
利息收入		3,623,293.14	2,694,799.91
加：其他收益		135,696.46	1,178,097.53
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	268,159,710.09	117,781,003.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十九、5		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		9,875,185.06	-591,053.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,236,547.22	-3,954,819.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,035.49	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		281,721,839.47	136,830,771.54
加：营业外收入		857,737.92	654,973.31
减：营业外支出		17,995.05	484,293.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		282,561,582.34	137,001,451.43



减：所得税费用		3,882,582.26	-1,088,223.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		278,679,000.08	138,089,674.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		278,679,000.08	138,089,674.65
（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		-1,442,748.49	-10,931,637.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,442,748.49	-10,931,637.15
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-1,442,748.49	-10,931,637.15
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		277,236,251.59	127,158,037.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：江波 主管会计工作负责人：陈建平 会计机构负责人：吴健萍

### 合并现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,778,927,698.30	9,936,022,292.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		18,812,099.52	10,345,501.87
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	101,123,970.33	111,665,048.55
经营活动现金流入小计		10,898,863,768.15	10,058,032,843.25
购买商品、接受劳务支付的现金		8,930,451,412.46	8,292,544,648.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,153,689,763.09	1,036,200,409.58
支付的各项税费		355,132,280.08	350,971,634.49
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	315,658,718.10	298,859,310.26
经营活动现金流出小计		10,754,932,173.73	9,978,576,003.19
经营活动产生的现金流量净额	七、79	143,931,594.42	79,456,840.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,299.43	248,546.80
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		69,299.43	248,546.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,380,066.99	94,489,168.40

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		118,380,066.99	94,489,168.40
投资活动产生的现金流量净额		-118,310,767.56	-94,240,621.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		72,053,396.66	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		259,446,132.17	220,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		331,499,528.83	220,000,000.00
偿还债务支付的现金		253,129,120.64	211,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		211,102,164.52	176,642,412.20
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			9,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	97,498,072.89	106,394,558.83
筹资活动现金流出小计		561,729,358.05	494,036,971.03
筹资活动产生的现金流量净额		-230,229,829.22	-274,036,971.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		7,189,085.36	30,506,925.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、79	-197,419,917.00	-258,313,826.89
加:期初现金及现金等价物余额	七、79	2,901,284,077.18	3,159,597,904.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79	2,703,864,160.18	2,901,284,077.18

公司负责人:江波 主管会计工作负责人:陈建平 会计机构负责人:吴健萍

#### 母公司现金流量表

2023年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,169,487,337.66	931,333,793.31
收到的税费返还		14,223,800.13	
收到其他与经营活动有关的现金		12,027,967.96	16,779,761.63

经营活动现金流入小计		1,195,739,105.75	948,113,554.94
购买商品、接受劳务支付的现金		1,029,899,331.30	700,301,729.83
支付给职工及为职工支付的现金		57,765,528.27	43,267,643.43
支付的各项税费		24,334,236.68	40,623,268.57
支付其他与经营活动有关的现金		45,432,947.52	48,314,227.04
经营活动现金流出小计		1,157,432,043.77	832,506,868.87
经营活动产生的现金流量净额		38,307,061.98	115,606,686.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		150,000,000.00	120,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		150,029,000.00	120,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,143,487.03	19,107,044.48
投资支付的现金			164,000,000.00
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		12,143,487.03	183,107,044.48
投资活动产生的现金流量净额		137,885,512.97	-63,107,044.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		72,053,396.66	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		207,752,768.08	191,073,048.54
筹资活动现金流入小计		279,806,164.74	191,073,048.54
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		205,522,303.80	162,203,846.64
支付其他与筹资活动有关的现金		224,102,414.08	110,721,741.38
筹资活动现金流出小计		429,624,717.88	272,925,588.02
筹资活动产生的现金流量净额		-149,818,553.14	-81,852,539.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		26,374,021.81	-29,352,897.89

加：期初现金及现金等价物 余额		222,231,551.54	251,584,449.43
六、期末现金及现金等价物余 额		248,605,573.35	222,231,551.54

公司负责人：江波 主管会计工作负责人：陈建平 会计机构负责人：吴健萍

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	685,074,346.00				272,634,261.13		-31,683,709.83		155,667,774.33		3,042,511,858.00		4,124,204,529.63	202,334,349.78	4,326,538,879.41
加：会计政策变更							1,712.49		68,509.22		2,185,294.78		2,255,516.49	105,266.17	2,360,782.66
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	685,074,346.00				272,634,261.13		-31,681,997.34		155,736,283.55		3,044,697,152.78		4,126,460,046.12	202,439,615.95	4,328,899,662.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,067,997.00			-8,589,193.00	93,428,441.44		5,777,891.36		27,867,900.01		263,647,239.11		386,200,275.92	25,607,160.52	411,807,436.44
(一) 综合收益总额							5,777,891.36				497,037,442.92		502,815,334.28	25,607,160.52	528,422,494.80
(二) 所有者投入和减少资本	4,067,997.00				84,839,248.44								88,907,245.44		88,907,245.44
1. 所有者投入的普通股	4,067,997.00				68,260,989.66								72,328,986.66		72,328,986.66
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					14,001,500.88								14,001,500.88		14,001,500.88
4. 其他					2,576,757.90								2,576,757.90		2,576,757.90
(三) 利润分配									27,867,900.01		-233,390,203.81		-205,522,303.80		-205,522,303.80
1. 提取盈余公积									27,867,900.01		-27,867,900.01				
2. 提取一般风险准备															

项目	2023 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
3. 对所有者（或股东）的分配											-205,522,303.80		-205,522,303.80		-205,522,303.80	
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转				-8,589,193.00	8,589,193.00											
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他				-8,589,193.00	8,589,193.00											
（五）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他																
四、本期末余额	689,142,343.00			-8,589,193.00	366,062,702.57			-25,904,105.98	183,604,183.56		3,308,344,391.89		4,512,660,322.04	228,046,776.47	4,740,707,098.51	

2023 年年度报告

项目	2022 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	426,852,228.00				72,052,512.69		-45,798,744.92		116,399,433.30		2,369,742,963.93		2,939,248,393.00	189,879,494.16	3,129,127,887.16
加：会计政策变更							1,104.40		27,882.79		1,015,668.81		1,044,656.00	26,757.28	1,071,413.28
前期差错更正															
其他					55,970,613.00				25,500,000.00		328,740,631.09		410,211,244.09	394,077,556.91	804,288,801.00
二、本年期初余额	426,852,228.00				128,023,125.69		-45,797,640.52		141,927,316.09		2,699,499,263.83		3,350,504,293.09	583,983,808.35	3,934,488,101.44
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	258,222,118.00				144,611,135.44		14,115,643.18		13,808,967.46		345,197,888.95		775,955,753.03	-381,544,192.40	394,411,560.63
(一) 综合收益总额							14,115,643.18				521,210,703.05		535,326,346.23	11,776,964.16	547,103,310.39
(二) 所有者投入和减少资本	130,166,450.00				272,666,803.44								402,833,253.44	-384,321,156.56	18,512,096.88
1. 所有者投入的普通股	130,166,450.00				240,475,461.26								370,641,911.26		370,641,911.26
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					32,191,342.18								32,191,342.18		32,191,342.18
4. 其他														-384,321,156.56	-384,321,156.56



项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
(三) 利润分配								13,808,967.46		-176,012,814.10		-162,203,846.64	-9,000,000.00	-171,203,846.64
1. 提取盈余公积								13,808,967.46		-13,808,967.46				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者的分配										-162,203,846.64		-162,203,846.64	-9,000,000.00	-171,203,846.64
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	128,055,668.00			-128,055,668.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	128,055,668.00			-128,055,668.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

2023 年年度报告

项目	2022 年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计	
优先股		永续债	其他													
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期末余额	685,074,346.00				272,634,261.13		-31,681,997.34		155,736,283.55		3,044,697,152.78		4,126,460,046.12	202,439,615.95	4,328,899,662.07	

公司负责人：江波 主管会计工作负责人：陈建平 会计机构负责人：吴健萍

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	685,074,346.00				1,991,503,584.77		-45,074,058.11		157,230,278.97	289,830,611.51	3,078,564,763.14
加：会计政策变更									68,509.22	616,582.98	685,092.20
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	685,074,346.00				1,991,503,584.77		-45,074,058.11		157,298,788.19	290,447,194.49	3,079,249,855.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,067,997.00				93,428,441.44		-1,442,748.49		27,867,900.01	45,288,796.27	160,621,193.23
(一) 综合收益总额							-1,442,748.49			278,679,000.08	277,236,251.59

2023 年年度报告

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(二) 所有者投入和减少资本	4,067,997.00				84,839,248.44						88,907,245.44
1. 所有者投入的普通股	4,067,997.00				68,260,989.66						72,328,986.66
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					14,001,500.88						14,001,500.88
4. 其他					2,576,757.90						2,576,757.90
(三) 利润分配									27,867,900.01	-233,390,203.81	-205,522,303.80
1. 提取盈余公积									27,867,900.01	-27,867,900.01	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-205,522,303.80	-205,522,303.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转				-8,589,193.00	8,589,193.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他				-8,589,193.00	8,589,193.00						
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	689,142,343.00			-8,589,193.00	2,084,932,026.21			-46,516,806.60	185,166,688.20	335,735,990.76	3,239,871,048.57

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	426,852,228.00				686,326,887.46			-34,142,420.96	143,461,937.94	328,119,388.85	1,550,618,021.29

2023 年年度报告

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
加：会计政策变更									27,882.79	250,945.09	278,827.88
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	426,852,228.00				686,326,887.46		-34,142,420.96		143,489,820.73	328,370,333.94	1,550,896,849.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	258,222,118.00				1,305,176,697.31		-10,931,637.15		13,808,967.46	-37,923,139.45	1,528,353,006.17
（一）综合收益总额							-10,931,637.15			138,089,674.65	127,158,037.50
（二）所有者投入和减少资本	130,166,450.00				1,433,232,365.31						1,563,398,815.31
1. 所有者投入的普通股	130,166,450.00				1,401,041,023.13						1,531,207,473.13
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					32,191,342.18						32,191,342.18
4. 其他											
（三）利润分配									13,808,967.46	-176,012,814.10	-162,203,846.64
1. 提取盈余公积									13,808,967.46	-13,808,967.46	
2. 对所有者（或股东）的分配										-162,203,846.64	-162,203,846.64
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	128,055,668.00				-128,055,668.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	128,055,668.00				-128,055,668.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											

2023 年年度报告

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	685,074,346.00				1,991,503,584.77		-45,074,058.11		157,298,788.19	290,447,194.49	3,079,249,855.34

公司负责人：江波 主管会计工作负责人：陈建平 会计机构负责人：吴健萍

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司历史沿革及注册信息

###### 1) 历史沿革

中电科数字技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于1993年9月，经上海市科学技术委员会“沪科（93）第286号”文批准成立。本公司股票于1994年3月24日在上海证券交易所上市，股票代码600850，所属行业为软件和信息技术服务业。

2006年2月22日，本公司股权分置改革方案经公司股东大会决议通过，公司非流通股股东为使其持有的公司非流通股获得流通权而向公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有10股获得3.4股的股份对价。实施上述股权分置改革方案后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

2012年6月15日，中国证监会核准了本公司发行股份购买资产的重大资产重组事项。2012年7月12日，本公司取得上海联合产权交易所出具的产权交易凭证，受让中国电子科技集团公司第三十二研究所和宋世民等7名自然人持有的上海华讯网络系统有限公司88.1%的股权。2012年8月14日，公司非公开发行股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，公司股份总数由171,031,500股变更为321,744,887股。

2012年8月30日，公司完成工商变更登记手续，取得上海市工商行政管理局颁发的营业执照，公司注册资本由171,031,500元变更为321,744,887元。

2016年5月18日，经公司2015年度股东大会决议通过2015年度利润分配方案，以公司总股本321,744,887股为基数，向全体股东按每10股转增3股的比例实施资本公积转增股本。利润分配及资本公积转增股本完成后，公司总股本变更为418,268,353股。

2016年12月29日至2019年12月28日，公司股票期权累计行权并完成股份登记8,583,875股，公司股份总数由418,268,353股变更为426,852,228股。

2021年6月4日，公司名称由“上海华东电脑股份有限公司”变更为“中电科数字技术股份有限公司”。

2022年5月17日，公司2021年年度股东大会审议通过2021年度利润分配及资本公积转增股本预案，以公司总股本426,852,228股为基数，向全体股东按每10股转增3股的比例实施资本公积转增股本。利润分配及资本公积转增股本完成后，公司总股本变更为554,907,896股。

2022年5月24日，中国证监会核准公司向电科数字集团、三十二所等12名交易对方发行股份购买柏飞电子100%股权。2022年9月23日，公司完成新增股份发行登记手续，共计130,166,450股。截至2022年12月31日，公司总股本为685,074,346股。

2023年11月10日至2023年12月31日，公司股票期权累计行权并完成股份登记4,067,997股，公司总股本由685,074,346股变更为689,142,343股。

本公司的控股股东是中电科数字科技（集团）有限公司。公司的实际控制人为中国电子科技集团有限公司，系国务院国有资产监督管理委员会管辖下的国有独资公司。

###### 2) 注册信息

公司于2022年11月领取了由上海市市场监督管理局换发的统一社会信用代码91310000132222692E的企业法人营业执照。公司注册地址为上海市嘉定区嘉罗公路1485号43号楼6层，办公地址为上海市浦东新区白莲泾路127号中电科信息科技大厦19层，法定代表人为江波。

##### (2) 公司主要经营活动和业务性质

本公司经营范围包括：

许可项目：电气安装服务；各类工程建设活动；建筑智能化工程施工；建设工程设计；建筑智能化系统设计；货物进出口；技术进出口。（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）

一般项目：从事数字技术、电子信息系统、计算机、电子设备、仪器仪表科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务；软件开发；网络与信息安全软件开发；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；信息技术咨询服务；计算机系统服务；工程管理服务；专业设计服务；网络技术服务；对外承包工程；电子产品销售；网络设备销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机

软硬件及辅助设备零售；仪器仪表销售；广播电视传输设备销售；计算机及办公设备维修；通讯设备修理；计算机及通讯设备租赁。（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）

本公司及子公司（以下合称“本集团”）属于软件和信息技术服务业。本公司的营业期限为长期，从《企业法人营业执照》签发之日起计算。

#### (3) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司第十届董事会第十次会议于 2024 年 3 月 30 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础。

本集团根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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，编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用  不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

适用  不适用

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

### 4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用  不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项计提金额占应收账款坏账准备总额 10%以上或金额 ≥ 100 万元人民币

重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项计提金额占其他应收款坏账准备总额 10%以上或金额 $\geq$ 10 万元人民币
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上或金额 $\geq$ 2000 万元人民币
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 10%以上或金额 $\geq$ 400 万元人民币
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付款总额的 10%以上或金额 $\geq$ 100 万元人民币
重要的资本化研发项目	单个项目期末余额占开发支出期末余额 10%以上或金额 $\geq$ 1000 万元人民币
重要的非全资子公司	所有非全资子公司

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

(2) 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。

本集团在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 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，为非同一控制下的企业合并。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，计入当期损益。

通过多次交换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，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收



益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### (4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 控制的判断标准

控制，是指投资方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其回报金额。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本集团会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- ①被投资方的设立目的。
- ②被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- ③投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- ④投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- ⑤投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- ⑥投资方与其他方的关系。

### (2) 合并范围

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本集团所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### (3) 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本集团一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本集团不一致的，在编制合并财务报表时，按本集团的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本集团处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## 3) 购买子公司少数股权

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

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本集团将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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。

## 11. 金融工具

适用 不适用

本集团在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据所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下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 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。
- 3) 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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本集团分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本集团对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本集团将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### 3) 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

在初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本集团对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### 4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本集团对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本集团对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### 5) 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

在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本集团可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本集团对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本集团对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### (2) 金融负债的分类、确认和计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本集团将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本集团对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本集团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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本集团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会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②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。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

#### (3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

##### 2) 金融负债终止确认条件

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

本集团与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本集团回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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，应当计入当期损益。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本集团承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团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，使用不可观察输入值。

#### (6) 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本集团对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款/应收融资租赁款/应收经营租赁款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。

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

##### 1) 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本集团应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本集团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本集团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，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团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流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 2) 已发生信用减值的金融资产

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以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### 3) 预期信用损失的确定

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本集团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、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ③对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- ④对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

#### 4) 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### (7) 金融资产及金融负债的抵销

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

- 1) 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用



本集团对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11（6）金融工具减值。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	不计提坏账准备
商业承兑汇票	承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险	参照应收账款确定预期信用损失率计提坏账准备

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

#### 13. 应收账款

适用  不适用

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本集团对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11（6）金融工具减值。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	除应收合并范围内关联方款项以外的应收款项	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，编制应收账款客户信用风险与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合并范围内关联方款项	应收合并范围内关联方款项	不计提坏账准备

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

同上

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用  不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本集团按单项计提预期信用损失。本集团对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

#### 14. 应收款项融资

适用  不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注五、11“金融工具”。

#### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 15. 其他应收款

适用 不适用

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11（6）金融工具减值。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收股利	本组合为应收股利	不计提坏账准备
应收利息	本组合为应收金融机构的利息、理财收益	不计提坏账准备
应收押金及备用金款项	本组合为风险较低的押金及备用金款项	不计提坏账准备
应收其他款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本集团按单项计提预期信用损失。

本集团对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

**16. 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

**(1) 存货类别**

存货是指本集团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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品、合同履约成本等。

**(2) 存货发出计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法、个别认定法计价。

**(3) 存货的盘存制度**

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) 低值易耗品采用五五摊销法进行摊销；
- 2) 包装物采用五五摊销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

□适用 √不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

□适用 √不适用

**17. 合同资产**

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本集团拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11（6）金融工具减值。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的合同资产，本集团按单项计提预期信用损失。

本集团对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的合同资产单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
质保金	合同约定未到质保期的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
尚在履约款项	除质保金组合之外的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

√适用 □不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

**(1) 划分为持有待售确认标准**

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，

预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

**(2) 持有待售核算方法**

本集团对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

**终止经营的认定标准和列报方法**

□适用 √不适用

**19. 长期应收款**

本集团对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11（6）金融工具减值。

本集团对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的长期应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	根据该客户的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失

**20. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**（1）初始投资成本的确定**

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

**2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**（2）后续计量及损益确认****1) 成本法**

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本集团按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

**2) 权益法**

本集团对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本集团取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本集团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。本集团与联营企业、合营企业之

间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### （3）长期股权投资核算方法的转换

#### 1）公允价值计量转权益法核算

本集团原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### 2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本集团原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### 3）权益法核算转公允价值计量

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

#### 4）成本法转权益法

本集团因处置部分权益性投资等原因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。

#### 5）成本法转公允价值计量

本集团因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

#### 6）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- 7) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 8) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 9) 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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,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:

1) 在个别财务报表中,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益;在丧失对子公司控制权时,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,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中,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,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。

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本集团按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排,并且对该安排回报具有重大影响的活动决策,需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在,则视为本集团与其他参与方共同控制某项安排,该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的,根据相关约定判断本集团对该单独主体的净资产享有权利时,将该单独主体作为合营企业,采用权益法核算。若根据相关约定判断本集团并非对该单独主体的净资产享有权利时,该单独主体作为共同经营,本集团确认与共同经营利益份额相关的项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响,是指投资方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。本集团通过以下一种或多种情形,并综合考虑所有事实和情况后,判断对被投资单位具有重大影响:1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程;3) 与被投资单位之间发生重要交易;4) 向被投资单位派出管理人员;5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的:

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外,对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物,若董事会作出书面决议,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。

本集团的投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧 (摊销) 率 (%)
房屋建筑物	50	4.00	1.92

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五 29. 长期资产减值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本集团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，本集团将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面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的金额计入当期损益。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

#### A、固定资产初始计量

本集团固定资产按成本进行初始计量。

1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	4.00-10.00	1.80-4.80
运输设备	年限平均法	4-5	4.00-10.00	18.00-24.00
电子工具	年限平均法	3-5	4.00-10.00	18.00-32.00
办公设备	年限平均法	5	4.00	19.20
专用设备	年限平均法	10-20	4.00	4.80-9.60

#### 1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本集团根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

#### 2) 固定资产的后续支出



与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### 3) 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五 29. 长期资产减值。

### 4) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

## 23. 在建工程

√适用 □不适用

本集团自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五 29. 长期资产减值。

## 24. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

本集团对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本集团发生的初始直接费用；
- (4) 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注五.29.长期资产减值。

## 28. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

#### 1) 无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2) 无形资产的后续计量

本集团在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

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，必要时进行调整。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

期末，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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五.29.长期资产减值。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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：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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 29. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产、使用权资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的

商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

### 30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用,是指本集团已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销,并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 31. 合同负债

√适用 □不适用

本集团将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 32. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。本集团在职工提供服务的会计期间,将应付的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

本集团的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本集团提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本集团按照国家规定的标准定期缴付上述款项后,不再有其他的支付义务。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利,本集团比照辞退福利进行会计处理,在符合辞退福利相关确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等,确认为负债,一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

### 33. 预计负债

√适用 □不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

#### (2) 预计负债的计量方法

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 34. 租赁负债

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

(1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

(2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

(3) 在本集团合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

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

(5) 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

本集团按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 35. 股份支付

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的种类

本集团的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期限；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

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

#### (3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (4) 会计处理方法

##### 1) 权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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) 股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本集团视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本集团按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

##### 3) 股份支付取消的会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

### 36. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 37. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团的收入主要来源于如下分类：

1) 数字化产品：自主开发的软硬件产品，包括智能计算相关软硬件，以及数智应用相关软件；

2) 行业数字化：着重完善数字基础设施转型架构，打造全域数字基础设施解决方案与产品，夯实行业数字底座，建立数据智能分析处理能力，拓展行业数字化创新场景应用，为各行业客户赋能。

3) 数字新基建：涵盖数据中心、楼宇智能领域的咨询设计、总包管理、工程建设、运维保障、行业测评等工程建设与服务，致力于打造极简、绿色、智能、安全的下一代数据中心。

#### A、收入确认的一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服

务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团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。

#### B、收入确认的具体方法

##### 1) 按时点法确认收入

针对数字化产品、行业数字化、数字新基建分类中的产品交付验收类业务，其履约义务属于在某一时点履行，公司在相关产品的控制权转移给客户，取得验收报告、签收单之时确认收入。

##### 2) 按时段法确认收入

针对数字化产品、行业数字化、数字新基建分类中的工程建设类业务，其履约义务属于在某一时段内履行，公司按照产出法确定恰当的履约进度，根据第三方监理评估已实现的结果确认收入。

##### 3) 按时段法确认收入，对于在一定期限内提供的服务，根据服务期分段确认收入：

针对数字化产品、行业数字化、数字新基建分类中的服务类业务，其履约义务属于在某一时段内履行，公司对于在一定期限内提供的服务，根据服务期分段确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 38. 合同成本

适用 不适用

### (1) 合同履约成本

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

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

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

### (2) 合同取得成本

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

### (3) 合同成本摊销

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

### (4) 合同成本减值

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

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 39. 政府补助

√适用 □不适用

#### (1) 类型

政府补助，是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### (2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### (3) 会计处理方法

本集团根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本集团对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 40. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### (1) 确认递延所得税资产的依据

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### (2) 确认递延所得税负债的依据



本集团将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 41. 租赁

√适用 □不适用

##### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

##### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

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

本集团对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注五 27 和 34。

##### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 租赁的分类

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

##### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

## (3) 对经营租赁的会计处理

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

## 42. 债务重组

## (1) 作为债务人记录债务重组义务

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本集团在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本集团在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本集团初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本集团按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

## (2) 作为债权人记录债务重组义务

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本集团初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，其中存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致本集团将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本集团按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
	递延所得税资产	63,690,569.47

本集团自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	递延所得税负债	61,329,786.81
	其他综合收益	1,712.49
	未分配利润	2,185,294.78
	盈余公积	68,509.22
	少数股东权益	105,266.17
	所得税费用	-1,288,761.29
	少数股东损益	78,508.89

## 其他说明

执行企业会计准则解释第 16 号对本集团的影响:

2022 年 11 月 30 日, 财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号, 以下简称“解释 16 号”), 解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行, 允许企业自发布年度提前执行。本集团于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初(即 2022 年 1 月 1 日)因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产, 以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产, 产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的, 本集团按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定, 将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初(即 2022 年 1 月 1 日)留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定, 本集团对财务报表相关项目累积影响调整如下:

项目	2022 年 1 月 1 日原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日调整后列报金额
递延所得税资产	72,684,675.62	66,351,605.57	139,036,281.19
递延所得税负债	42,283.64	65,280,192.29	65,322,475.93
其他综合收益	-45,798,744.92	1,104.40	-45,797,640.52
未分配利润	2,698,483,595.02	1,015,668.81	2,699,499,263.83
盈余公积	141,899,433.30	27,882.79	141,927,316.09
少数股东权益	583,957,051.07	26,757.28	583,983,808.35

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初(即 2022 年 1 月 1 日)至解释施行日(2023 年 1 月 1 日)之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产, 以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产, 本集团按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定, 本集团对资产负债表相关项目调整如下:

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
递延所得税资产	88,038,117.34	63,690,569.47	151,728,686.81
递延所得税负债	56,942.57	61,329,786.81	61,386,729.38
其他综合收益	-31,683,709.83	1,712.49	-31,681,997.34
未分配利润	3,042,511,858.00	2,185,294.78	3,044,697,152.78
盈余公积	155,667,774.33	68,509.22	155,736,283.55
少数股东权益	202,334,349.78	105,266.17	202,439,615.95

根据解释 16 号的规定, 本集团对损益表相关项目调整如下:

损益表项目	2022 年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
所得税费用	37,635,009.01	-1,288,761.29	36,346,247.72
少数股东损益	11,698,455.27	78,508.89	11,776,964.16

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

□适用 √不适用

## 45. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3%/6%/9%/13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%/5%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%/15%/16.5%/17%/22%-31%/25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
上海华讯网络系统有限公司	15%
上海华讯网络存储系统有限责任公司	15%
华讯网络（香港）有限公司	16.5%/8.25%
华讯网络（美国）有限公司	22%-31%
华讯网络（新加坡）有限公司	17%
华讯网络（德国）有限公司	15%
华存数据信息技术有限公司	15%
北京华誉维诚技术服务有限公司	15%
上海华东电脑系统有限公司	15%
上海柏飞电子科技有限公司	15%
南京柏飞电子科技有限公司	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司于 2021 年 11 月 18 日通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局的高新技术企业复审，继续享受 15%的企业所得税税率，有效期为 3 年。

(2) 本公司之子公司华存数据，于 2023 年 12 月 12 日通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局的高新技术企业复审，继续享受 15%的企业所得税税率，有效期为 3 年。

(3) 本公司之子公司华讯网络，于 2023 年 12 月 12 日通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局的高新技术企业复审，继续享受 15%的企业所得税税率，有效期为 3 年。

华讯网络下属子公司华讯网存，于 2023 年 12 月 12 日通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局的高新技术企业复审，继续享受 15%的企业所得税税率，有效期为 3 年。

华讯网络下属子公司华讯香港，注册地在香港，企业所得税税率为 16.5%、8.25%。

华讯网络下属子公司华讯美国，注册地在美国，联邦企业所得税税率为 21%、州所得税率为 1%~10%。

华讯网络下属子公司华讯新加坡，注册地在新加坡，企业所得税税率为 17%。

华讯网络下属子公司华讯德国，注册地在德国，企业所得税税率为 15%。

(4) 本公司之子公司华东电脑系统，于 2021 年 12 月 23 日通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局的高新技术企业复审，继续享受 15%的企业所得税税率，有效期为 3 年。

(5) 本公司之子公司华誉维诚，于 2021 年 12 月 17 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，取得高新技术企业资格，享受 15%的企业所得税税率，有效期为 3 年。

(6) 本公司之子公司上海柏飞，于 2021 年 11 月 11 日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准，取得高新技术企业资格，享受 15%的企业所得税税率，有效期 3 年。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,427.01	40,971.68
银行存款	2,322,442,829.45	2,410,887,410.34
其他货币资金	17,633,459.90	23,360,598.85
存放财务公司存款	381,677,349.85	489,931,535.33
合计	2,721,778,066.21	2,924,220,516.20
其中：存放在境外的款项总额	301,443,359.14	281,281,250.04

#### 其他说明

注 1：截止 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注 2：截至 2023 年 12 月 31 日，本集团受限货币资金主要是保证金，金额 17,913,906.03 元。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	215,902,659.76	63,920,234.30

商业承兑票据	95,728,150.89	93,142,144.91
合计	311,630,810.65	157,062,379.21

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		49,722,393.00
商业承兑票据		27,320,708.00
合计		77,043,101.00

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	318,228,728.26	100.00	6,597,917.61	2.07	311,630,810.65	162,625,163.43	100.00	5,562,784.22	3.42	157,062,379.21
其中：										
商业承兑汇票	102,326,068.50	32.15	6,597,917.61	6.45	95,728,150.89	98,704,929.13	60.69	5,562,784.22	5.64	93,142,144.91
银行承兑汇票	215,902,659.76	67.85			215,902,659.76	63,920,234.30	39.31			63,920,234.30
合计	318,228,728.26	100.00	6,597,917.61	—	311,630,810.65	162,625,163.43	100.00	5,562,784.22	—	157,062,379.21

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	102,326,068.50	6,597,917.61	6.45
银行承兑汇票	215,902,659.76		
合计	318,228,728.26	6,597,917.61	2.07

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	5,562,784.22	1,035,133.39				6,597,917.61
其中：商业承兑汇票	5,562,784.22	1,035,133.39				6,597,917.61
银行承兑汇票						
合计	5,562,784.22	1,035,133.39				6,597,917.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	2,731,562.85
合计	2,731,562.85

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,442,465,074.70	1,317,919,948.01
1 年以内小计	1,442,465,074.70	1,317,919,948.01
1 至 2 年	305,119,739.78	230,721,174.81
2 至 3 年	105,107,591.90	117,524,011.71
3 至 4 年	74,835,468.22	30,333,862.19
4 至 5 年	20,095,861.94	22,598,477.89
5 年以上	22,424,816.99	7,557,390.61
合计	1,970,048,553.53	1,726,654,865.22

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	25,839,432.47	1.31	25,839,432.47	100.00		25,835,041.58	1.50	25,835,041.58	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,944,209,121.06	98.69	121,017,671.60	6.22	1,823,191,449.46	1,700,819,823.64	98.50	61,660,402.46	3.63	1,639,159,421.18
其中：										
账龄组合	1,944,209,121.06	98.69	121,017,671.60	6.22	1,823,191,449.46	1,700,819,823.64	98.50	61,660,402.46	3.63	1,639,159,421.18
合计	1,970,048,553.53	100.00	146,857,104.07	—	1,823,191,449.46	1,726,654,865.22	100.00	87,495,444.04	—	1,639,159,421.18

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	8,331,071.22	8,331,071.22	100.00	预计无法收回
客户 2	5,561,137.64	5,561,137.64	100.00	预计无法收回
客户 3	2,520,276.29	2,520,276.29	100.00	预计无法收回
客户 4	1,374,750.00	1,374,750.00	100.00	预计无法收回
客户 5	1,120,000.00	1,120,000.00	100.00	预计无法收回
其他零星客户	6,932,197.32	6,932,197.32	100.00	预计无法收回
合计	25,839,432.47	25,839,432.47	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币



名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,442,465,074.70	19,773,186.25	1.37
1—2 年	304,830,095.96	23,166,135.84	7.60
2—3 年	104,865,656.26	29,756,140.15	28.38
3—4 年	58,560,546.08	21,386,383.39	36.52
4—5 年	14,854,767.54	8,583,017.45	57.78
5 年以上	18,632,980.52	18,352,808.52	98.50
合计	1,944,209,121.06	121,017,671.60	6.22

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	25,835,041.58		-945,186.94	945,186.94	4,390.89	25,839,432.47
按组合计提坏账准备	61,660,402.46	59,352,444.10			4,825.04	121,017,671.60
其中：账龄组合	61,660,402.46	59,352,444.10			4,825.04	121,017,671.60
合计	87,495,444.04	59,352,444.10	-945,186.94	945,186.94	9,215.93	146,857,104.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
第一名	199,867,122.72		199,867,122.72	7.25	7,475,173.25
第二名	84,183,641.40		84,183,641.40	3.05	1,029,775.57
第三名	59,617,770.00		59,617,770.00	2.16	
第四名	32,358,198.00		32,358,198.00	1.17	2,453,994.50
第五名	31,572,871.06	10,263,427.42	41,836,298.48	1.52	246,201.19
合计	407,599,603.18	10,263,427.42	417,863,030.60	15.15	11,205,144.51

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	786,134,143.28	30,520,756.79	755,613,386.49	936,940,884.96	18,166,025.60	918,774,859.36
减：计入其他非流动资产的合同资产（附注七注释30）	2,015,811.83	20,158.12	1,995,653.71	3,189,248.24	31,892.48	3,157,355.76
合计	784,118,331.45	30,500,598.67	753,617,732.78	933,751,636.72	18,134,133.12	915,617,503.60

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	784,118,331.45	100.00	30,500,598.67	3.89	753,617,732.78	933,751,636.72	100.00	18,134,133.12	1.94	915,617,503.60
其中：										
质保金组合	71,582,832.00	9.13	715,828.32	1.00	70,867,003.68	61,973,278.69	6.64	619,732.78	1.00	61,353,545.91
尚在履约款项	712,535,499.45	90.87	29,784,770.35	4.18	682,750,729.10	871,778,358.03	93.36	17,514,400.34	2.01	854,263,957.69
合计	784,118,331.45	100.00	30,500,598.67	/	753,617,732.78	933,751,636.72	100.00	18,134,133.12	/	915,617,503.60

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：质保金组合、尚在履约款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
质保金组合	71,582,832.00	715,828.32	1.00
尚在履约款项	712,535,499.45	29,784,770.35	4.18
合计	784,118,331.45	30,500,598.67	/

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
单项计提减值准备的应收账款				
按组合计提减值准备的应收账款	12,366,465.55			
其中：质保金组合	96,095.54			
尚在履约款项	12,270,370.01			
合计	12,366,465.55			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	44,700,998.79	79,055,780.02
应收账款	22,215,965.14	
合计	66,916,963.93	79,055,780.02

注：应收账款为供应链票据

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	21,386,118.28	
合计	21,386,118.28	

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

□适用 √不适用

**(8). 其他说明：**

□适用 √不适用

**8、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	906,825,008.84	96.60	592,546,855.50	95.16
1至2年	19,535,853.50	2.08	11,876,132.88	1.91
2至3年	4,329,836.65	0.46	14,215,466.54	2.28
3年以上	8,084,506.49	0.86	4,030,970.91	0.65
合计	938,775,205.48	100.00	622,669,425.83	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年且金额重大的预付款项，主要是合同尚未履行完毕。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	328,339,165.20	34.98
第二名	74,461,400.00	7.93
第三名	20,920,930.09	2.23
第四名	19,347,840.00	2.06
第五名	15,980,107.00	1.70
合计	459,049,442.29	48.90

其他说明

□适用 √不适用

**9、 其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	139,694,664.65	153,170,897.49
合计	139,694,664.65	153,170,897.49

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	70,765,264.50	92,181,171.81
1年以内小计	70,765,264.50	92,181,171.81
1至2年	35,692,784.56	26,333,934.07
2至3年	10,405,362.52	20,661,917.10
3至4年	14,732,446.12	9,089,908.75
4至5年	5,579,680.46	5,872,450.69
5年以上	19,442,492.57	15,172,988.06
合计	156,618,030.73	169,312,370.48

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及押金	24,122,276.59	18,779,355.34
保证金	109,771,824.19	127,168,081.58
代收代付款	8,352,177.92	7,601,457.97
其他	14,371,752.03	15,763,475.59
合计	156,618,030.73	169,312,370.48

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	11,909,045.17	1,763,159.89	2,469,267.93	16,141,472.99
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	868,142.06	-302,944.97	316,696.00	881,893.09
本期转回			-100,000.00	-100,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	12,777,187.23	1,460,214.92	2,685,963.93	16,923,366.08



对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,469,267.93	316,696.00	-100,000.00			2,685,963.93
按组合计提坏账准备	13,672,205.06	565,197.09				14,237,402.15
合计	16,141,472.99	881,893.09	-100,000.00			16,923,366.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	17,184,949.70	10.97	保证金	3年以内	854,344.38
第二名	4,238,053.76	2.71	保证金	3-4年	1,059,513.44
第三名	3,889,000.00	2.48	保证金	5年以内	745,230.00
第四名	3,581,656.88	2.29	押金	1年以内	
第五名	3,443,500.00	2.20	保证金	1年以内	101,121.00
合计	32,337,160.34	20.65	/	/	2,760,208.82

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

按单项计提坏账准备的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	220,000.00	220,000.00	100.00	无法收回
单位 2	197,000.00	197,000.00	100.00	无法收回
单位 3	195,000.00	195,000.00	100.00	无法收回
单位 4	194,254.51	194,254.51	100.00	无法收回
单位 5	118,539.00	118,539.00	100.00	无法收回
其他零星单位	1,761,170.42	1,761,170.42	100.00	无法收回
合计	2,685,963.93	2,685,963.93	100.00	

## 10、 存货

### (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	169,411,409.20	27,514,271.56	141,897,137.64	193,709,342.23	27,514,271.56	166,195,070.67
生产成本	147,101,519.07	23,821,681.55	123,279,837.52	140,882,142.43	23,821,681.55	117,060,460.88
库存商品	327,602,629.12	15,716,737.03	311,885,892.09	403,957,104.30	15,222,001.76	388,735,102.54
发出商品	737,919.51	16,982.59	720,936.92	4,961,610.75	114,187.25	4,847,423.50
周转材料	47,626.30		47,626.30	43,531.02		43,531.02
合同履约成本	3,022,141,246.19	2,890,801.77	3,019,250,444.42	3,067,374,908.20	2,890,219.99	3,064,484,688.21
委托加工物资	16,812,506.43	577,270.02	16,235,236.41	17,153,514.69	329,282.07	16,824,232.62
合计	3,683,854,855.82	70,537,744.52	3,613,317,111.30	3,828,082,153.62	69,891,644.18	3,758,190,509.44

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	27,514,271.56					27,514,271.56
生产成本	23,821,681.55					23,821,681.55
库存商品	15,222,001.76	863,758.79		369,023.52		15,716,737.03
发出商品	114,187.25	73,639.19		170,843.85		16,982.59
周转材料				0.00		
合同履约成本	2,890,219.99		581.78	0.00		2,890,801.77
委托加工物资	329,282.07	247,987.95		0.00		577,270.02
合计	69,891,644.18	1,185,385.93	581.78	539,867.37		70,537,744.52

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

存货已处置或有新订单

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	5,634,613.53	1,448,992.36
合计	5,634,613.53	1,448,992.36

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	246,290.69	203,852.57
待认证、待抵扣税金	49,983,005.16	4,777,996.75
合计	50,229,295.85	4,981,849.32

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	265,254,577.62		265,254,577.62				
其中：未实现融资收益	102,989,230.71		102,989,230.71				
分期收款销售商品				29,496,558.10	24,739,224.94	4,757,333.16	
分期收款提供劳务							
减：一年内到期的长期应收款（附注七注释12）	5,634,613.53		5,634,613.53	10,587,528.36	9,138,536.00	1,448,992.36	
合计	259,619,964.09		259,619,964.09	18,909,029.74	15,600,688.94	3,308,340.80	/

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	15,600,688.94			15,600,688.94
2023年1月1日余				

额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-15,600,688.94			-15,600,688.94
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额				

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 应收融资租赁款

单位：元 币种：人民币

剩余租赁年限	期末余额	期初余额
1年以内	16,508,636.13	
1-2年	22,011,514.84	
2-3年	22,011,514.84	
3-4年	22,011,514.84	
4-5年	22,011,514.84	
5年以上	263,689,112.84	
应收租赁收款额总额小计	368,243,808.33	
减：未确认融资收益	102,989,230.71	
应收租赁收款额现值小计	265,254,577.62	
减：一年内到期的租赁款	5,634,613.53	
合计	259,619,964.09	

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京国睿中数科技股份有限公司	6,536,792.29			1,934,886.58						8,471,678.87	
小计	6,536,792.29			1,934,886.58						8,471,678.87	
合计	6,536,792.29			1,934,886.58						8,471,678.87	

### (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
上海教享科技有限公司	1,398,842.55				1,398,842.55	0.00			36,516,806.60	业务模式和现金流量特征	
上海华诚金锐信息技术有限公司	43,905.94				43,905.94	0.00			10,000,000.00	业务模式和现金流量特征	
合计	1,442,748.49				1,442,748.49	0.00			46,516,806.60	/	

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	1,007,053.55			1,007,053.55
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,007,053.55			1,007,053.55
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	538,138.17			538,138.17
2. 本期增加金额	17,797.92			17,797.92
(1) 计提或摊销	17,797.92			17,797.92
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	555,936.09			555,936.09
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	451,117.46			451,117.46
2. 期初账面价值	468,915.38			468,915.38

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

**(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**21、固定资产****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	169,454,202.94	49,631,691.31
固定资产清理		
合计	169,454,202.94	49,631,691.31

其他说明：

适用 不适用**固定资产****(1). 固定资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	办公设备	运输设备	电子设备	专用设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	8,709,677.47	13,379,504.02	122,548,048.72		144,637,230.21
2. 本期增加金额	194,031.33	377,975.50	16,756,799.32	122,662,656.33	139,991,462.48
(1) 购置	194,031.33	377,975.50	16,756,799.32		17,328,806.15
(2) 在建工程转入				122,662,656.33	122,662,656.33
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	51,102.95	1,014,235.00	4,577,449.18		5,642,787.13
(1) 处置或报废	51,102.95	1,014,235.00	4,577,449.18		5,642,787.13
4. 期末余额	8,852,605.85	12,743,244.52	134,727,398.86	122,662,656.33	278,985,905.56
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	5,673,722.23	10,355,267.24	78,864,087.11		94,893,076.58
2. 本期增加金额	698,442.02	1,018,122.59	15,146,952.21	2,995,442.25	19,858,959.07
(1) 计提	698,442.02	1,018,122.59	15,146,952.21	2,995,442.25	19,858,959.07
3. 本期减少金额	30,021.43	969,873.60	4,332,900.32		5,332,795.35
(1) 处置或报废	30,021.43	969,873.60	4,332,900.32		5,332,795.35
4. 期末余额	6,342,142.82	10,403,516.23	89,678,139.00	2,995,442.25	109,419,240.30
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额			112,462.32		112,462.32
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额			112,462.32		112,462.32
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	2,510,463.03	2,339,728.29	44,936,797.54	119,667,214.08	169,454,202.94
2. 期初账面价值	3,035,955.24	3,024,236.78	43,571,499.29		49,631,691.31

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**适用 不适用

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程		153,551,493.04
工程物资		
合计		153,551,493.04

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金融 AK 云基地一期项目				153,551,493.04		153,551,493.04
合计				153,551,493.04		153,551,493.04

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数 (万元)	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
金融 AK 云 基地 一期 项目	66,324.00	153,551,493.04	27,141,547.14	122,662,656.33	58,030,383.85		注 1	注 1	28,616,282.75	6,240,216.45	4.65	自有 资金 和 外 部 融 资
合计	66,324.00	153,551,493.04	27,141,547.14	122,662,656.33	58,030,383.85		/	/	28,616,282.75	6,240,216.45	/	/

注 1：项目一标段已建设完成，项目剩余部分尚未开工建设。

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (5). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

适用 不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	551,678,266.01	5,738,602.39	557,416,868.40
2. 本期增加金额	85,457,898.83		85,457,898.83
新增租赁	71,808,777.95		71,808,777.95
租赁变更	13,552,406.32		13,552,406.32
其他增加	96,714.56		96,714.56

3. 本期减少金额	275,483,287.19		275,483,287.19
租赁到期	31,209,977.46		31,209,977.46
转租赁	244,273,309.73		244,273,309.73
4. 期末余额	361,652,877.65	5,738,602.39	367,391,480.04
二、累计折旧			
1. 期初余额	149,059,860.56	445,955.25	149,505,815.81
2. 本期增加金额	84,282,192.85	1,147,720.44	85,429,913.29
本期计提	84,216,463.59	1,147,720.44	85,364,184.03
其他增加	65,729.26		65,729.26
3. 本期减少金额	56,774,684.36		56,774,684.36
处置			
租赁到期	26,833,268.64		26,833,268.64
转租赁	29,941,415.72		29,941,415.72
4. 期末余额	176,567,369.05	1,593,675.69	178,161,044.74
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	185,085,508.60	4,144,926.70	189,230,435.30
2. 期初账面价值	402,618,405.45	5,292,647.14	407,911,052.59

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	商标权	专有技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	275,987,764.96	3,800,000.00	3,000,000.00	282,787,764.96
2. 本期增加金额	56,775,069.87		6,496,840.33	63,271,910.20
(1) 购置	482,830.56			482,830.56
(2) 内部研发	56,292,239.31		6,496,840.33	62,789,079.64
(3) 企业合并 增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	332,762,834.83	3,800,000.00	9,496,840.33	346,059,675.16
二、累计摊销				
1. 期初余额	155,591,622.64	3,422,667.49	2,675,333.39	161,689,623.52
2. 本期增加金额	36,661,163.05	152,000.04	228,280.67	37,041,443.76
(1) 计提	36,661,163.05	152,000.04	228,280.67	37,041,443.76
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

项目	软件	商标权	专有技术	合计
4. 期末余额	192,252,785.69	3,574,667.53	2,903,614.06	198,731,067.28
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	140,510,049.14	225,332.47	6,593,226.27	147,328,607.88
2. 期初账面价值	120,396,142.32	377,332.51	324,666.61	121,098,141.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 73.31%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**28、长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	14,790,563.61	3,520,308.59	5,531,182.04		12,779,690.16
人才激励	5,800,000.00	1,890,000.00	2,460,000.00		5,230,000.00
合计	20,590,563.61	5,410,308.59	7,991,182.04		18,009,690.16

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	268,328,868.92	40,259,626.86	222,109,058.29	33,325,190.67
暂估成本	383,643,368.49	57,546,505.28	361,418,351.06	54,212,752.66
租赁	446,159,203.74	67,052,857.66	424,225,056.58	63,759,774.95
其他	3,612,281.34	579,007.24	1,962,811.50	430,968.53
合计	1,101,743,722.49	165,437,997.04	1,009,715,277.43	151,728,686.81

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
租赁	421,993,605.45	63,441,596.40	407,911,052.59	61,329,786.81
其他	227,517.57	60,776.65	211,466.15	56,942.57
合计	422,221,123.02	63,502,373.05	408,122,518.74	61,386,729.38

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

适用 不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	15,418,308.06	22,652,846.85
可抵扣亏损	88,831,023.40	124,941,408.73
合计	104,249,331.46	147,594,255.58

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	8,339,980.44	9,681,906.32	
2027	9,396,077.01	9,396,077.01	
2028	4,346,933.37	4,346,933.37	
2029	7,089,753.18	72,568,535.54	
2030	5,311,156.70	11,785,389.25	
2031	4,968,790.97	4,968,790.97	
2032	13,034,726.58	12,193,776.27	
2033	36,343,605.15		
合计	88,831,023.40	124,941,408.73	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	2,015,811.83	20,158.12	1,995,653.71	3,189,248.24	31,892.48	3,157,355.76
预付工程设备款	2,092,358.40		2,092,358.40	2,102,130.36		2,102,130.36
合计	4,108,170.23	20,158.12	4,088,012.11	5,291,378.60	31,892.48	5,259,486.12

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	17,913,906.03	17,913,906.03	冻结	存入银行保证金	22,936,439.02	22,936,439.02	冻结	存入银行保证金
应收票据	77,043,101.00	77,043,101.00	其他	期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据				

合计	94,957,007.03	94,957,007.03	/	/	22,936,439.02	22,936,439.02	/	/
----	---------------	---------------	---	---	---------------	---------------	---	---

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	154,000,000.00	150,000,000.00
贴现未终止确认票据	76,673,543.71	
未到期应付利息	159,209.73	105,479.46
合计	230,832,753.44	150,105,479.46

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	89,083,778.43	89,778,079.28
商业承兑汇票	49,176,103.66	94,534,844.37
合计	138,259,882.09	184,312,923.65

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,559,269,554.24	1,634,520,779.54
1-2年	231,557,673.89	246,015,312.77

2-3 年	129,610,147.58	54,541,424.99
3 年以上	61,091,777.73	82,329,549.88
合计	1,981,529,153.44	2,017,407,067.18

## (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	56,209,727.77	项目尚未完工，款项未结算
供应商 2	6,932,168.66	项目尚未完工，款项未结算
供应商 3	4,918,247.75	项目尚未完工，款项未结算
供应商 4	4,600,000.00	项目尚未完工，款项未结算
供应商 5	4,387,380.00	项目尚未完工，款项未结算
合计	77,047,524.18	/

其他说明

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	3,453,139,542.19	3,610,089,835.59
合计	3,453,139,542.19	3,610,089,835.59

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目 1	170,635,398.18	未达到结算条件
项目 2	65,108,849.57	未达到结算条件
项目 3	29,049,575.97	未达到结算条件
项目 4	27,052,600.36	未达到结算条件

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目 5	26,907,762.75	未达到结算条件
合计	318,754,186.83	/

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	182,251,077.08	1,136,207,721.70	1,097,695,891.81	220,762,906.97
二、离职后福利-设定提存计划	5,908,984.02	111,090,588.47	110,349,853.02	6,649,719.47
三、辞退福利		3,752,505.17	3,317,917.17	434,588.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	188,160,061.10	1,251,050,815.34	1,211,363,662.00	227,847,214.44

## (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	173,539,067.09	969,137,698.05	930,459,583.97	212,217,181.17
二、职工福利费		7,218,648.37	7,218,528.37	120.00
三、社会保险费	5,099,707.61	64,534,549.96	65,514,171.93	4,120,085.64
其中：医疗保险费	4,837,125.22	62,405,554.02	63,251,690.21	3,990,989.03
工伤保险费	68,125.83	1,471,453.68	1,465,963.71	73,615.80
生育保险费	194,456.56	657,542.26	796,518.01	55,480.81
其他保险				
四、住房公积金	2,577,197.33	75,648,091.28	75,043,588.78	3,181,699.83
五、工会经费和职工教育经费	756,248.51	5,252,107.53	5,195,549.61	812,806.43
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬	278,856.54	14,416,626.51	14,264,469.15	431,013.90
合计	182,251,077.08	1,136,207,721.70	1,097,695,891.81	220,762,906.97

## (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,709,519.41	107,586,159.01	106,867,954.37	6,427,724.05
2、失业保险费	199,464.61	3,504,429.46	3,481,898.65	221,995.42
3、企业年金缴费				
合计	5,908,984.02	111,090,588.47	110,349,853.02	6,649,719.47

其他说明：

适用  不适用

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地税务局缴纳保险费。职工退休或失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金或向已失业员工支付失业金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 40、应交税费

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	49,726,956.65	45,326,861.27
企业所得税	39,852,058.99	50,827,429.28
个人所得税	951,024.08	3,562,599.73
城市维护建设税	2,258,635.01	2,303,232.58
房产税及土地使用税	2,143.01	2,143.01
教育费附加	1,181,090.80	1,362,857.60
地方教育费附加	787,393.83	908,571.70
印花税	2,213,401.13	1,633,338.02
其他税费	715,823.13	1,151,800.26
合计	97,688,526.63	107,078,833.45

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	174,524.00	174,524.00
其他应付款	61,223,123.30	103,468,469.25
合计	61,397,647.30	103,642,993.25

其他说明：

适用  不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用  不适用

逾期的重要应付利息：

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	174,524.00	174,524.00
合计	174,524.00	174,524.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
超过1年未支付的应付股利原因为对方尚未领取。

### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	49,433,862.21	67,686,629.45
代收代付款项	6,458,021.56	17,258,350.06
往来款	1,376,580.49	1,793,152.46
其他	3,954,659.04	16,730,337.28
合计	61,223,123.30	103,468,469.25

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 6	4,238,053.76	未到项目结算期
供应商 7	2,750,000.00	未到项目结算期
供应商 8	1,643,691.82	未到项目结算期
供应商 9	1,255,655.70	未到项目结算期
供应商 10	1,159,000.00	未到项目结算期
合计	11,046,401.28	/

其他说明：

适用 不适用

### 42、持有待售负债

适用 不适用

### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		205,870.58

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	60,060,838.60	71,913,507.14
合计	60,060,838.60	72,119,377.72

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待转销项税	3,166,189.54	1,281,095.20
应收票据未终止确认款项		16,171,686.00
合计	3,166,189.54	17,452,781.20

短期应付债券的增减变动：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无息借款CEBA		205,870.58
减：一年内到期的长期借款		205,870.58
合计		

其他说明：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	405,452,141.69	399,979,533.15
减：一年内到期的租赁负债	60,060,838.60	71,913,507.14
合计	345,391,303.09	328,066,026.01

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他	15,164,613.02	17,083,091.42	租赁-复原成本
合计	15,164,613.02	17,083,091.42	

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,290,632.84	3,250,000.00	487,102.32	4,053,530.52	政府补助
合计	1,290,632.84	3,250,000.00	487,102.32	4,053,530.52	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	685,074,346.00	4,067,997.00				4,067,997.00	689,142,343.00

其他说明：

2023年11月10日至2023年12月31日，公司股票期权累计行权并完成股份登记4,067,997股，公司总股本由685,074,346股变更为689,142,343股。

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

√适用 □不适用

本年增加系本公司2022年发行股份购买的柏飞电子标的资产因未完成2023年度承诺业绩，根据业绩承诺补偿协议约定，承诺方需要补偿的股份数量，增加资本公积的同时，减少其他权益工具。本公司尚未办理注销手续，办理完成后将减少股本，冲减其他权益工具同等金额。

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
业绩补偿股份			-8,589,193.00	-8,589,193.00			-8,589,193.00	-8,589,193.00
合计			-8,589,193.00	-8,589,193.00			-8,589,193.00	-8,589,193.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	226,190,618.95	90,024,773.61		316,215,392.56
其他资本公积	46,443,642.18	25,167,451.78	21,763,783.95	49,847,310.01
合计	272,634,261.13	115,192,225.39	21,763,783.95	366,062,702.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：资本溢价变动是由于公司本期股票期权行权所致。

注 2：其他资本公积本年变动系：①本公司 2022 年发行股份购买的柏飞电子标的资产因未完成 2023 年度承诺业绩，根据业绩承诺补偿协议约定，承诺方需要补偿的股份数量，增加资本公积的同时，减少其他权益工具；②公司股票期权行权和本期股权激励摊销。

## 56、 库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-45,074,058.11	-1,442,748.49				-1,442,748.49		-46,516,806.60
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-45,074,058.11	-1,442,748.49				-1,442,748.49		-46,516,806.60
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	13,392,060.77	7,220,639.85				7,220,639.85		20,612,700.62
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	13,392,060.77	7,220,639.85				7,220,639.85		20,612,700.62
其他综合收益合计	-31,681,997.34	5,777,891.36				5,777,891.36		-25,904,105.98

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	155,736,283.55	27,867,900.01		183,604,183.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	155,736,283.55	27,867,900.01		183,604,183.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团2023年按净利润的10%提取法定盈余公积金27,867,900.01元。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,042,511,858.00	2,369,742,963.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,185,294.78	329,756,299.90
调整后期初未分配利润	3,044,697,152.78	2,699,499,263.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	497,037,442.92	521,210,703.05
减：提取法定盈余公积	27,867,900.01	13,808,967.46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	205,522,303.80	162,203,846.64
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,308,344,391.89	3,044,697,152.78

本期期初未分配利润调整为根据解释 16 号的相关规定调整未分配利润 2,185,294.78 元。上期期初未分配利润调整主要是由于重组柏飞电子同一控制下企业合并影响金额 328,740,631.09 元和根据解释 16 号的相关规定，调整上期期初未分配利润 1,015,668.81 元，合计影响金额 329,756,299.90 元。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 2,185,294.78 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,996,203,114.16	7,969,070,270.54	9,870,972,443.69	7,976,381,157.76
其他业务	4,682,146.70		550,240.18	339,756.11
合计	10,000,885,260.86	7,969,070,270.54	9,871,522,683.87	7,976,720,913.87

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
数字化产品	712,344,151.13	339,404,852.29
数字新基建	821,558,463.13	739,939,751.46
行业数字化	8,497,977,219.53	6,924,111,313.72
小计	10,031,879,833.79	8,003,455,917.47
减：内部抵销数	30,994,572.93	34,385,646.93
合计	10,000,885,260.86	7,969,070,270.54
按经营地区分类		
华北地区	1,800,489,266.02	1,526,731,841.45
华东地区	5,290,181,261.64	4,123,383,027.02
华南地区	1,581,686,708.56	1,290,999,680.30
华中地区	243,350,418.27	199,243,185.74
东北地区	5,288,869.95	4,547,400.25
西北地区	23,571,035.91	15,064,490.10
西南地区	511,115,740.52	410,027,642.44
境外	576,196,532.92	433,458,650.17
小计	10,031,879,833.79	8,003,455,917.47
减：内部抵销数	30,994,572.93	34,385,646.93
合计	10,000,885,260.86	7,969,070,270.54

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	13,017,901.53	10,920,626.27
教育费附加	7,217,469.15	6,168,046.65
地方教育费附加	4,811,668.67	4,112,068.41
印花税	6,704,777.71	5,707,044.07
其他	68,792.71	27,585.73
合计	31,820,609.77	26,935,371.13

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	539,094,650.69	464,411,938.20
差旅费	30,871,626.40	16,719,742.15
业务招待费	30,984,132.11	26,161,135.62
房屋租金	30,469,368.35	32,405,861.99
交通费	58,458,110.17	46,264,976.69
折旧费	321,311.06	272,540.58
邮电通讯费	6,806,264.48	5,646,882.96
办公费	6,168,318.01	6,067,227.31
会务费	921,922.59	700,570.38
其他	13,988,183.08	14,498,799.80
合计	718,083,886.94	613,149,675.68

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	182,439,430.29	180,857,439.74
办公费	12,477,918.22	9,641,574.71
房屋租金	35,776,410.43	33,529,842.01
审计费	2,260,187.82	1,270,692.19
折旧费	9,637,769.33	5,213,074.39
差旅费	3,017,352.11	882,635.44
业务招待费	4,541,571.30	3,617,696.71
邮电通讯费	603,977.22	546,808.51
交通运输费	3,465,774.96	2,731,106.16
会务费	1,265,789.08	788,552.11
装修费摊销	5,045,540.58	5,424,011.84
无形资产摊销	3,711,417.14	517,499.89
咨询顾问费	2,708,586.07	3,819,987.68
法律顾问费	2,193,980.97	2,145,429.97
股份支付确认的费用	5,192,850.09	28,882,463.49
其他	13,420,073.70	8,602,854.16
合计	287,758,629.31	288,471,669.00

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	343,111,648.54	345,539,243.76
材料费	9,069,994.74	7,172,190.30
折旧费用及摊销费用	38,725,889.91	35,247,085.50
设计费用	783,872.61	1,775,305.40
租赁及物业费	21,942,781.23	22,392,403.35
其他	25,054,924.83	16,809,046.62
合计	438,689,111.86	428,935,274.93

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,132,918.02	14,126,020.44
减：利息收入	33,804,703.40	23,092,582.02
汇兑损益	-551,423.48	-3,406,992.19
银行手续费	2,255,658.20	2,297,970.12
其他	-3,410,360.60	-2,873,146.89
合计	-19,377,911.26	-12,948,730.54

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	39,803,285.56	53,641,083.22
个人所得税手续费返还	971,142.20	855,574.44
合计	40,774,427.76	54,496,657.66

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,934,886.58	1,655,537.74
债务重组收益	-1,751,164.08	-2,218,996.29
摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-327,230.26
票据贴现终止利息	-2,642,853.11	
合计	-2,459,130.61	-890,688.81

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用



**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,035,133.39	-365,185.48
应收账款坏账损失	-58,407,257.16	-4,933,515.26
其他应收款坏账损失	-781,893.09	-1,587,586.36
长期应收款坏账损失	24,739,224.94	-21,633,718.59
合计	-35,485,058.70	-28,520,005.69

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-12,354,731.19	-3,444,139.11
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-822,572.41	-7,439,010.64
合计	-13,177,303.60	-10,883,149.75

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	14,121.37	220,974.67
终止使用权资产的利得	3,778,022.54	
合计	3,792,143.91	220,974.67

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金	988,332.00	1,002,974.19	988,332.00
罚款	1,195,770.17	2,519,335.15	142,279.02
其他	1,083,790.72	2,280,608.59	1,083,790.72
合计	3,267,892.89	5,802,917.93	2,214,401.74

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	87,671.36	345,484.64	87,671.36
其中：固定资产处置损失	87,671.36	77,531.63	87,671.36
无形资产处置损失		267,953.01	
违约金	552,889.13	116,799.80	552,889.13
罚款支出	168,091.61	236,041.29	168,091.61
其他	119,619.54	452,975.15	119,619.54
合计	928,271.64	1,151,300.88	928,271.64

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	59,569,153.42	52,963,229.53
递延所得税费用	-11,588,393.15	-16,616,981.81
合计	47,980,760.27	36,346,247.72

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	570,625,363.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	85,593,804.56
子公司适用不同税率的影响	2,253,709.52
调整以前期间所得税的影响	-12,167,396.89
非应税收入的影响	-49,813.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,685,461.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	5,687,506.57
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	
可加计扣除的成本、费用	-41,732,278.18
境内持有期间的投资收益	-290,232.99
所得税费用	47,980,760.27

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	35,898,019.47	52,673,589.96
利息收入	32,836,543.02	23,089,714.52
代收代付款	21,750,909.17	26,778,698.12
其他	9,658,024.99	9,020,320.95
违约金	980,473.68	102,725.00
合计	101,123,970.33	111,665,048.55

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用的付现部分	146,540,056.16	114,184,987.18
管理费用的付现部分	52,798,399.19	42,967,899.38
代收代付款及保证金	88,876,946.54	114,672,746.11
银行手续费支出	2,278,928.16	2,247,908.89
研发支出	18,156,324.64	14,348,353.65
其他	7,008,063.41	10,437,415.05
合计	315,658,718.10	298,859,310.26

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	97,078,072.89	92,111,656.09
发行费	420,000.00	14,282,902.74

合计	97,498,072.89	106,394,558.83
----	---------------	----------------

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	399,979,533.15		107,346,006.62	97,078,072.89	4,795,325.19	405,452,141.69
短期借款	150,105,479.46	259,446,132.17	79,831,002.53	258,549,860.72		230,832,753.44
应付股利	174,524.00		205,522,303.80	205,522,303.80		174,524.00
长期借款	205,870.58			159,120.64	46,749.94	
合计	550,465,407.19	259,446,132.17	392,699,312.95	561,309,358.05	4,842,075.13	636,459,419.13

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

#### (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

### 79. 现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	522,644,603.44	532,987,667.21
加：资产减值准备	13,177,303.60	10,883,149.75
信用减值损失	35,485,058.70	28,520,005.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,181,050.64	13,420,587.99
使用权资产摊销	74,886,443.26	75,167,197.38
无形资产摊销	37,041,443.76	27,861,820.72
长期待摊费用摊销	7,991,182.04	6,715,449.56
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）	-3,792,143.91	-220,974.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	87,671.36	345,484.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,016,588.17	-16,380,905.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,934,886.58	865,408.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,709,310.23	-12,692,405.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,115,643.67	-3,935,746.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	144,476,283.36	-146,322,637.06

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-508,088,555.60	137,116,866.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-206,648,282.14	-607,065,471.40
其他	14,001,500.88	32,191,342.18
经营活动产生的现金流量净额	143,931,594.42	79,456,840.06
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,703,864,160.18	2,901,284,077.18
减：现金的期初余额	2,901,284,077.18	3,159,597,904.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-197,419,917.00	-258,313,826.89

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,703,864,160.18	2,901,284,077.18
其中：库存现金	24,427.01	40,971.68
可随时用于支付的银行存款	2,703,770,456.80	2,900,818,945.67
可随时用于支付的其他货币资金	69,276.37	424,159.83
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	2,703,864,160.18	2,901,284,077.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	17,913,906.03	22,936,439.02	存入银行保证金
合计	17,913,906.03	22,936,439.02	/

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			428,507,269.68
其中：美元	43,256,281.20	7.0827	306,371,262.86
欧元	131,735.11	7.8592	1,035,332.58
港币	131,314,162.27	0.9062	118,996,893.85
加币	67,895.88	5.3673	364,417.56
新币	323,469.99	5.3772	1,739,362.83
应收账款			26,091,671.36
其中：美元	3,418,026.34	7.0827	24,208,855.16
新币	350,148.07	5.3772	1,882,816.20
其他应收款			1,140,492.61
其中：美元	145,772.75	7.0827	1,032,464.66
新币	20,090.00	5.3772	108,027.95
应付账款			23,766,272.97
其中：美元	3,352,215.45	7.0827	23,742,736.37
新币	4,377.11	5.3772	23,536.60
其他应付款			1,134,105.79
其中：美元	160,123.37	7.0827	1,134,105.79

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

√适用 □不适用

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
华讯香港	中国香港	美元	主要经营环境
华讯美国	美国加州	美元	主要经营环境
华讯新加坡	新加坡	美元	主要经营环境

华讯德国	德国	欧元	主要经营环境
------	----	----	--------

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用  不适用

本集团使用权资产、租赁负债详见本附注七.25 和本附注七.47。本集团作为承租人，计入损益情况如下：

项目	本期发生额
租赁负债的利息	16,901,137.75
终止租赁损益	3,778,022.54
短期租赁费用	5,495,822.80
低价值资产租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
售后租回交易	

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用  不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用  不适用

售后租回交易及判断依据

适用  不适用

与租赁相关的现金流出总额 102,605,924.62 (单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用  不适用

作为出租人的融资租赁

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入
其他业务收入	4,682,146.70		
合计	4,682,146.70		

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用  不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	16,508,636.13	
第二年	22,011,514.84	
第三年	22,011,514.84	
第四年	22,011,514.84	
第五年	22,011,514.84	
五年后未折现租赁收款额总额	263,689,112.84	

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

## 83、其他

□适用 √不适用

## 八、研发支出

## (1). 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	425,076,271.24	395,333,757.91
材料费	11,261,003.25	7,503,729.12
折旧费用及摊销费用	41,407,555.66	36,384,188.66
设计费用	783,872.61	1,786,105.40
租赁及物业费	23,976,883.65	23,848,351.26
其他	28,682,300.27	19,593,714.57
合计	531,187,886.68	484,449,846.92
其中：费用化研发支出	438,689,111.86	428,935,274.93
资本化研发支出	92,498,774.82	55,514,571.99

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
电科数字研发项目		12,883,322.81		12,883,322.81		
华讯网络研发项目	4,007,382.26	39,502,517.80		29,190,654.82		14,319,245.24
华存数据研发项目		12,065,242.63		12,065,242.63		
其他子公司研发项目	4,064,447.13	28,047,691.58		8,649,859.38		23,462,279.33
合计	8,071,829.39	92,498,774.82		62,789,079.64		37,781,524.57

重要的资本化研发项目



√适用 □不适用

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
项目 1-华讯网络	开发阶段	2024 年 4 月	无形资产出售		技术可行，具备能力使用或者出售，能够获取经济利益
项目 2-华讯网络	已完工		无形资产出售	2023 年 10 月	技术可行，具备能力使用或者出售，能够获取经济利益
项目 3-华讯网络	已完工		无形资产出售	2023 年 12 月	技术可行，具备能力使用或者出售，能够获取经济利益
项目 4-华存数据	已完成		销售	2023 年 4 月	项目前期研究阶段研发验收完成
项目 5-上海柏飞	已经完成总体方案论证和工程样机的设计，工程样机已经进行投产	2025 年 6 月	产品销售	2023 年 1 月	工程样机已经开始生产

开发支出减值准备

□适用 √不适用

**(3). 重要的外购在研项目**

□适用 √不适用

**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 十、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
华讯网络	上海	12,000.00	上海	IT产品销售、系统集成及专业服务	100.00		同一控制
华讯香港	香港	794.28	香港	IT产品销售、系统集成及专业服务		100.00	同一控制
华讯美国	美国	97.18	美国	IT产品销售、系统集成及专业服务		100.00	同一控制
华讯新加坡	新加坡	141.58	新加坡	IT产品销售、系统集成及专业服务		100.00	投资设立
华讯德国	德国	138.79	德国	IT产品销售、系统集成及专业服务		100.00	投资设立
华东电脑系统	上海	18,400.00	上海	电子工程施工	100.00		同一控制
华存数据	上海	5,100.00	上海	IT产品销售、系统集成及专业服务	55.00		投资设立
华誉维诚	北京	2,000.00	北京	IT专业服务	55.00		投资设立
华讯网存	上海	3,000.00	上海	计算机存储领域“四技”服务		40.00	同一控制
上海柏飞	上海	10,000.00	上海	电子、通讯、计算机专业的“四技”服务等	100.00		同一控制

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
南京柏飞	南京	200.00	南京	电子、通讯、计算机专业的“四技”服务等		100.00	同一控制

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司对华讯网存的持股比例和表决权比例不一致的原因：华讯网存的股东上海华储实业合伙企业（有限合伙）（持股比例 55%）与公司的全资子公司华讯网络签订了一致行动人协议，约定由华讯网络代为行使表决权。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
华存数据	45.00%	-4,377,441.70		66,312,272.67
华誉维诚	45.00%	721,350.32		5,500,557.01
华讯网存	60.00%	29,263,251.90		156,233,946.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

√适用 □不适用

华讯网存少数股东的持股比例和表决权比例不一致的原因，详见附注十、1、（注释）。

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华存数据	268,450,272.86	48,853,368.64	317,303,641.50	167,960,516.27	2,107,519.30	170,068,035.57	305,995,292.54	46,058,511.15	352,053,803.69	189,843,736.37	5,246,813.16	195,090,549.53
华誉维诚	79,751,736.07	16,036,816.30	95,788,552.37	77,638,912.78	5,322,578.23	82,961,491.01	69,499,007.00	20,324,789.48	89,823,796.48	73,431,862.16	5,167,873.66	78,599,735.82
华讯网存	562,419,890.89	7,167,252.81	569,587,143.70	304,558,644.04	2,007,947.83	306,566,591.87	519,247,808.25	15,504,165.05	534,751,973.30	317,362,524.57	3,765,414.12	321,127,938.69

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华存数据	246,625,272.10	-9,727,648.23	-9,727,648.23	3,448,838.80	320,118,782.23	2,309,715.53	2,309,715.53	14,934,930.67
华誉维诚	217,822,028.72	1,603,000.70	1,603,000.70	9,557,388.06	245,627,067.55	1,209,657.45	1,209,657.45	7,905,673.39
华讯网存	756,020,353.68	48,733,976.27	48,733,976.27	-72,736,555.34	664,796,128.62	33,152,749.41	33,152,749.41	149,057,685.57

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京国睿中数科技股份有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业		35.00	权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	北京国睿中数科技股份有限公司	北京国睿中数科技股份有限公司
流动资产	27,665,539.83	18,954,603.64
非流动资产	179,030.62	170,119.78
资产合计	27,844,570.45	19,124,723.42
流动负债	3,639,773.68	448,174.01
非流动负债		
负债合计	3,639,773.68	448,174.01
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	24,204,796.77	18,676,549.41
按持股比例计算的净资产份额	8,471,678.87	6,536,792.29
调整事项		

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	北京国睿中数科技股份 有限公司	北京国睿中数科技股份 有限公司
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	8,471,678.87	6,536,792.29
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	13,903,505.23	10,261,061.70
净利润	5,528,247.36	4,730,107.84
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	5,528,247.36	4,730,107.84
本年度收到的来自联营企业的股利		

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

□适用 √不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

## 十一、 政府补助

### 1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,290,632.84	3,250,000.00		487,102.32		4,053,530.52	与资产相关
合计	1,290,632.84	3,250,000.00		487,102.32		4,053,530.52	/

### 3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	487,102.32	1,392,863.18
与收益相关	39,388,938.75	52,248,220.04
合计	39,876,041.07	53,641,083.22

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应收票据、应收款项融资、应付款项、应付票据、其他应收款、其他应付款等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (一) 金融工具产生的各类风险

##### 1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本集团已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录

不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团不致面临重大信用损失。此外，本集团于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

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

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

截止 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	318,228,728.26	6,597,917.61
应收账款	1,970,048,553.53	146,857,104.07
其他应收款	156,618,030.73	16,923,366.08
合计	2,444,895,312.52	170,378,387.76

## 2. 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控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。

截止 2023 年 12 月 31 日，本集团年末流动资产 10,424,785,913.84 元，年末流动负债 6,253,921,747.67 元，流动比率为 1.67（2022 年为 1.59）。本集团流动性呈平稳态势，流动性短缺的风险较小。

## 3. 市场风险

### （1）汇率风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本集团各公司相关部门负责监控各公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避汇率风险的目的。

1）、截止 2023 年 12 月 31 日，本集团持有的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		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	306,371,262.86	122,136,006.82	428,507,269.68
应收款项	24,208,855.16	1,882,816.20	26,091,671.36
其他应收款	1,032,464.66	108,027.95	1,140,492.61
小计	331,612,582.68	124,126,850.97	455,739,433.65
外币金融负债：			
应付账款	23,742,736.37	23,536.60	23,766,272.97
其他应付款	1,134,105.79		1,134,105.79
小计	24,876,842.16	23,536.60	24,900,378.76

### 2）、敏感性分析：



截止 2023 年 12 月 31 日，对于本集团各类美元及其他外币项目金融资产和美元及其他外币项目金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其他因素保持不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期利润总额的影响如下：

项目	汇率变动	本期	上期
		对利润总额的影响	对利润总额的影响
美元	对人民币升值 5%	15,336,787.02	9,741,583.47
美元	对人民币贬值 5%	-15,336,787.02	-9,741,583.47
其他外币项目	对人民币升值 5%	6,205,165.72	6,302,233.03
其他外币项目	对人民币贬值 5%	-6,205,165.72	-6,302,233.03

注：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

## (2) 利率风险

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

本集团财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2023 年度及 2022 年度本集团并无利率互换安排。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 十三、 公允价值的披露

#### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

#### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司持有的上海华东电脑利集国际贸易有限公司股权，因该被投资单位已非持续经营，且前期已全额计提减值，公司根据账面金额对其进行计量，期末无余额。

(2) 其他权益工具投资

1) 持有上海教享科技有限公司的股权投资，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，计入其他权益工具投资。

2) 持有上海华诚金锐信息技术有限公司的股权投资，参股投资华诚金锐是公司积极参与中电科集团在上海的产业战略布局，持续推进业务国产化等战略。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

#### 9、 其他

适用 不适用

### 十四、 关联方及关联交易

#### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中电科数字科技(集团)有限公司	上海市嘉定区嘉罗公路1485号43幢501-503室	计算机硬件、软件、电子设备等产品的研发和销售	150,000.00	6.80	27.23

#### 本企业的母公司情况的说明

注：2023年5月10日，华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）与其一致行动人中电科数字科技（集团）有限公司签订了《股权委托管理协议》，三十二所将其持有的公司股份对应的表决权、提案权、股东大会召集权等股东权利不可撤销地全权委托给中电科数字科技（集团）有限公司行使。因此公司母公司由中国电子科技集团公司第三十二研究所变更为中电科数字科技（集团）有限公司，公司实际控制人未发生变化仍为中国电子科技集团有限公司。

本企业最终控制方是中国电子科技集团有限公司

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注十、1在子公司中的权益

## 3、本集团合营和联营企业情况

本集团重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注十、3在合营企业或联营企业中的权益

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京国睿中数科技股份有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国电子科技集团公司 A1 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第三十二研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A34 单位	集团兄弟公司
北京人大金仓信息技术股份有限公司	集团兄弟公司
成都四威高科技产业园有限公司	集团兄弟公司
成都天奥电子股份有限公司	集团兄弟公司
成都卫士通信息安全技术有限公司	集团兄弟公司
成都西科微波通讯有限公司	集团兄弟公司
海康威视数字技术(上海)有限公司	集团兄弟公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州东方通信软件技术有限公司	集团兄弟公司
杭州海康汽车技术有限公司	集团兄弟公司
河北远东通信系统工程有限公司	集团兄弟公司
普天信息工程设计服务有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A29 单位	集团兄弟公司
上海华元创信软件有限公司	集团兄弟公司
M6 单位	集团兄弟公司
太极计算机股份有限公司	集团兄弟公司
无锡中微爱芯电子有限公司	集团兄弟公司
中电科奥义健康科技有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A20 单位	集团兄弟公司
中电科拟态安全技术有限公司	集团兄弟公司
中电科鹏跃电子科技有限公司	集团兄弟公司
M4 单位	集团兄弟公司
中电科太力通信科技有限公司	集团兄弟公司
中电科网络安全科技股份有限公司	集团兄弟公司
中电科微波通信（上海）股份有限公司	集团兄弟公司
中电科芯片技术（集团）有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A25 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A9 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A4 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A15 单位	集团兄弟公司
中国远东国际招标有限公司	集团兄弟公司
重庆海康威视系统技术有限公司	集团兄弟公司
上海亚太计算机信息系统有限公司	集团兄弟公司
上海长江计算机有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A24 单位	集团兄弟公司
北京泰瑞特认证有限责任公司	集团兄弟公司
中电科（北京）物业管理有限公司	集团兄弟公司
中电科（上海）置业发展有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A17 单位	集团兄弟公司
北京国信安信息科技有限公司	集团兄弟公司
M8 单位	集团兄弟公司
成都融微软件服务有限公司	集团兄弟公司
M5 单位	集团兄弟公司
M10 单位	集团兄弟公司
杭州海康微影传感科技有限公司	集团兄弟公司
杭州萤石软件有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A32 单位	集团兄弟公司
南京恩瑞特实业有限公司	集团兄弟公司
南京国睿安泰信科技股份有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A19 单位	集团兄弟公司
南京莱斯电子设备有限公司	集团兄弟公司
普天轨道交通技术（上海）有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A8 单位	集团兄弟公司
深圳市远东华强导航定位有限公司	集团兄弟公司
无锡华普微电子有限公司	集团兄弟公司
浙江嘉科信息科技有限公司	集团兄弟公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国电子科技集团公司 A18 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A28 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A21 单位	集团兄弟公司
中电科柯林斯航空电子有限公司	集团兄弟公司
中电科数智科技有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A27 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A7 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A5 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A3 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A13 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A2 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A6 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A26 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A10 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A33 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A23 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A14 单位	集团兄弟公司
中国电子科技南湖研究院	集团兄弟公司
M9 单位	集团兄弟公司
中电科海洋信息技术研究院有限公司	集团兄弟公司
北京联海信息系统有限公司	集团兄弟公司
中电国睿集团有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A31 单位	集团兄弟公司
上海三零卫士信息安全有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技财务有限公司	集团兄弟公司
M7 单位	集团兄弟公司
重庆西南集成电路设计有限责任公司	集团兄弟公司
普天新能源（深圳）有限公司	集团兄弟公司
中电科华云信息技术有限公司	集团兄弟公司
金仓数据库（上海）有限公司	集团兄弟公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电子科技集团公司 A34 单位	采购商品	442,477.89	
北京人大金仓信息技术股份有限公司	采购商品	223,008.85	
成都四威高科技产业园有限公司	采购商品	40,247.78	24,221.26
成都天奥电子股份有限公司	采购商品	15,796.46	6,106.20
成都卫士通信息技术有限公司	采购商品	901,814.17	221,238.94
成都西科微波通讯有限公司	采购商品	5,132.74	30,796.46
海康威视数字技术（上海）有限公司	采购商品	9,179,722.78	1,813,444.58
杭州东方通信软件技术有限公司	采购商品	754,716.98	
杭州海康汽车技术有限公司	采购商品	2,834,398.23	83,824.80
河北远东通信系统工程有限公司	采购商品	4,070.80	65,132.74

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金仓数据库（上海）有限公司	采购商品		141,592.92
普天信息工程设计服务有限公司	采购商品	155,943.29	
中国电子科技集团公司 A29 单位	采购商品	142,477.87	
上海华元创信软件有限公司	采购商品	6,637.17	
M6 单位	采购商品	60,425.42	
太极计算机股份有限公司	采购商品	2,578,040.23	7,428,980.67
无锡中微爱芯电子有限公司	采购商品	253,327.41	298,362.81
中电科奥义健康科技有限公司	采购商品	129,663.69	
中国电子科技集团公司 A20 单位	采购商品	637,709.70	16,248,756.63
中电科拟态安全技术有限公司	采购商品	731,415.92	
中电科鹏跃电子科技有限公司	采购商品	70,754.72	
M4 单位	采购商品	159,330.58	556,153.73
中电科太力通信科技有限公司	采购商品	1,974,563.45	2,027,794.54
中电科网络安全科技股份有限公司	采购商品	120,353.98	
中电科微波通信（上海）股份有限公司	采购商品		10,513.26
中电科芯片技术（集团）有限公司	采购商品	232,530.96	
中国电子科技集团公司 A25 单位	采购商品		5,800.00
中国电子科技集团公司 A1 单位	采购商品	6,107,978.44	2,939,469.89
中国电子科技集团公司 A9 单位	采购商品		2,944.84
中国电子科技集团公司 A4 单位	采购商品	2,139,822.99	368,141.60
中国电子科技集团公司 A15 单位	采购商品	1,603,878.00	3,668,439.60
中国远东国际招标有限公司	采购商品	5,000.00	
重庆海康威视系统技术有限公司	采购商品	150,943.40	377,358.50
M7 单位	采购商品	9,548.67	
重庆西南集成电路设计有限责任公司	采购商品	1,061.95	
上海亚太计算机信息系统有限公司	接受劳务		1,572,924.52
普天信息工程设计服务有限公司	接受劳务		3,160.38
上海长江计算机有限公司	接受劳务		9,433.96
中电科太力通信科技有限公司	采购固定资产		199,115.05
中国电子科技集团公司 A24 单位	采购固定资产		2,051,327.45
北京泰瑞特认证有限责任公司	采购无形资产		2,641.51
中国电子科技集团公司 A1 单位	采购无形资产		1,592,920.36
合计		31,672,794.52	41,750,597.20

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电子科技集团公司 A17 单位	销售商品		6,856,884.96
北京国信安信息科技有限公司	销售商品	-1,029.62	10,304.28
M8 单位	销售商品	257,743.36	
成都融微软件服务有限公司	销售商品		124,778.76
成都卫士通信息安全技术有限公司	销售商品	873,451.33	5,938,053.08
M5 单位	销售商品	10,620.00	1,600,154.00
M10 单位	销售商品	316,982.42	1,492,035.40
杭州海康微影传感科技有限公司	销售商品		58,484.96
杭州萤石软件有限公司	销售商品	2,622,988.22	1,729,681.42

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电子科技集团公司 A32 单位	销售商品	15,033,388.53	10,857,411.49
南京恩瑞特实业有限公司	销售商品	12,475,334.70	7,993,293.99
南京国睿安泰信科技股份有限公司	销售商品	1,643,232.75	1,093,545.14
中国电子科技集团公司 A19 单位	销售商品	12,197,734.49	26,095,628.32
南京莱斯电子设备有限公司	销售商品	1,114,707.97	6,695,221.22
普天轨道交通技术（上海）有限公司	销售商品	440,273.67	
普天新能源（深圳）有限公司	销售商品		-27,313.09
中国电子科技集团公司 A29 单位	销售商品	7,943,396.22	10,260,376.93
上海华元创信软件有限公司	销售商品	569,734.52	663,716.81
中国电子科技集团公司 A8 单位	销售商品	72,566.37	
上海长江计算机有限公司	销售商品	3,979,156.90	
深圳市远东华强导航定位有限公司	销售商品	998,230.08	2,528,672.56
M6 单位	销售商品		114,601.79
太极计算机股份有限公司	销售商品	2,456,628.78	
无锡华普微电子有限公司	销售商品	24,778.76	
中电科奥义健康科技有限公司	销售商品	237,283.72	
中国电子科技集团公司 A18 单位	销售商品		6,938.06
中国电子科技集团公司 A20 单位	销售商品	88,042,291.21	187,948,354.10
中国电子科技集团公司 A28 单位	销售商品		2,190.26
中国电子科技集团公司 A21 单位	销售商品		605,660.38
中电科柯林斯航空电子有限公司	销售商品	102,138.81	1,070,796.46
M4 单位	销售商品	167,256.64	
中电科数智科技有限公司	销售商品	763,018.87	
中国电子科技集团公司 A27 单位	销售商品	389,380.53	393,805.31
中电科芯片技术（集团）有限公司	销售商品	365,081.13	243,396.22
中国电子科技集团公司 A7 单位	销售商品	4,258,960.17	4,210,942.50
中国电子科技集团公司 A5 单位	销售商品	-408,214.16	
中国电子科技集团公司 A3 单位	销售商品	24,257,848.54	12,267,699.12
中国电子科技集团公司 A13 单位	销售商品	132,743.36	1,345,132.74
中国电子科技集团公司 A2 单位	销售商品	10,672,566.34	17,344,424.76
中国电子科技集团公司 A6 单位	销售商品	15,674,500.03	16,175,398.23
中国电子科技集团公司 A1 单位	销售商品	90,332,643.07	69,709,791.68
中国电子科技集团公司 A26 单位	销售商品		1,530,973.45
中国电子科技集团公司 A9 单位	销售商品	1,552,477.88	382,300.88
中国电子科技集团公司 A10 单位	销售商品	8,289,297.01	7,825,663.70
中国电子科技集团公司 A4 单位	销售商品	719,936.56	5,063,893.79
中国电子科技集团公司 A33 单位	销售商品	4,071,380.52	
中国电子科技集团公司 A23 单位	销售商品		343,396.23
中国电子科技集团公司 A15 单位	销售商品	4,097,345.15	
中国电子科技集团公司 A14 单位	销售商品		2,212.38
M9 单位	销售商品	49,557.52	
重庆海康威视系统技术有限公司	销售商品	5,688,007.94	4,989,000.55
中国电子科技南湖研究院	提供劳务	712,574.69	
中国电子科技集团公司 A1 单位	提供劳务	3,037,179.34	2,544,581.67
M5 单位	提供劳务		31,858.41
浙江嘉科信息科技有限公司	提供劳务	83,018.87	83,018.87

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中电科数字科技（集团）有限公司	提供劳务		46,000.00
中国电子科技集团公司 A29 单位	提供劳务		550,240.18
合计		326,318,193.19	418,803,201.95

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用



本集团作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国电子科技集团公司第三十二研究所	房屋租赁					2,587,880.01	1,628,667.42	69,217.53	133,071.62	133,835.28	1,539,683.86
中电科（上海）置业发展有限公司	房屋租赁					17,189,432.58	17,714,859.93	2,824,013.95	4,016,682.53		-3,617,276.90
合计						19,777,312.59	19,343,527.35	2,893,231.48	4,149,754.15	133,835.28	-2,077,593.04

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

本集团与中电科（上海）置业发展有限公司、中国电子科技集团公司第三十二研究所签订租赁合同，本报告期末，使用权资产期末余额 49,692,912.71 元，租赁负债余额 39,021,356.99 元，一年内到期的非流动负债余额 20,078,967.34 元，预计负债余额 6,063,187.98 元。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方  
适用 不适用

本公司作为被担保方  
适用 不适用

关联担保情况说明  
适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国电子科技财务有限公司	24,000,000.00	2023-9-6	2024-9-5	
中国电子科技财务有限公司	6,000,000.00	2023-9-15	2024-9-14	
中国电子科技财务有限公司	20,000,000.00	2023-11-20	2024-11-19	
中国电子科技财务有限公司	22,000,000.00	2023-12-14	2024-12-13	
中国电子科技财务有限公司	8,000,000.00	2023-12-18	2024-12-17	
合计	80,000,000.00			

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,307.88	1,089.07

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
收取的存款利息	中国电子科技财务有限公司	1,916,522.85	1,920,004.34
支付的借款利息	中国电子科技财务有限公司	2,930,642.75	2,611,343.36
物业费、水电费等	中电科（上海）置业发展有限公司	3,916,580.84	4,857,535.05
其他交易	中国电子科技集团公司第三十二研究所	6,359.79	2,157.89
其他交易	中电科（北京）物业管理有限公司	13,761.46	9,174.31
其他交易	上海长江计算机有限公司	111,888.88	
其他交易	太极计算机股份有限公司	39,823.01	

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	中国电子科技财务有限公司	381,677,349.85		489,931,535.33	
银行存款	合计	381,677,349.85		489,931,535.33	
应收账款	中国电子科技集团公司 A17 单位	8,726,800.00	710,120.00	9,960,080.00	319,578.40
应收账款	成都卫士通信息安全技术有限公司	987,000.00	4,488.05		
应收账款	M5 单位	743,762.61	36,588.10	731,762.01	
应收账款	杭州萤石软件有限公司			1,300.00	27.30
应收账款	中国电子科技集团公司 A32 单位	10,026,440.00	5,000.00	12,168,875.00	3,000.00
应收账款	南京恩瑞特实业有限公司	12,993,198.74	8,411.16	5,236,665.22	67,260.36
应收账款	南京国睿安泰信科技股份有限公司	966,853.00	23,635.59	1,235,706.00	34,645.59
应收账款	中国电子科技集团公司 A19 单位	32,358,198.00	2,453,994.50	56,583,843.00	1,649,271.91
应收账款	南京莱斯电子设备有限公司	7,593,050.00	339,801.50	7,663,935.00	104,702.75
应收账款	普天轨道交通技术(上海)有限公司	416,738.00	5,029.44		
应收账款	普天新能源(深圳)有限公司			0.01	
应收账款	中国电子科技集团公司 A29 单位	2,271,000.00			
应收账款	上海华元创信软件有限公司	655,000.00	9,750.00	750,000.00	
应收账款	中国电子科技集团公司 A8 单位	82,000.00			
应收账款	上海长江计算机有限公司	776,417.33	17,003.54	158,676.86	941.77
应收账款	深圳市远东华强导航定位有限公司	1,671,980.00	61,039.00	1,841,750.00	24,952.50
应收账款	M6 单位	89,500.00	4,475.00	89,500.00	
应收账款	太极计算机股份有限公司	606,378.00	13,279.68	63,504.43	1,333.59
应收账款	浙江嘉科信息科技有限公司	88,000.00	2,816.00		
应收账款	中电科奥义健康科技有限公司	100,065.75			
应收账款	中电科海洋信息技术研究院有限公司	2,597,818.00	173,309.12	2,597,818.00	6,946.94

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国电子科技集团公司 A18 单位			91,840.00	4,200.00
应收账款	中国电子科技集团公司 A20 单位	86,343,641.40	1,029,775.57	150,236,445.40	233,686.36
应收账款	中国电子科技集团公司 A21 单位	4,254,300.00	577,155.00	4,586,400.00	197,220.00
应收账款	中电科柯林斯航空电子有限公司	121,000.00	13,237.40	121,000.00	2,541.00
应收账款	中国电子科技集团公司 A27 单位	440,000.00		244,750.00	7,342.50
应收账款	中国电子科技集团公司 A7 单位	10,503,600.00	924,987.44	7,114,160.00	603,908.18
应收账款	中国电子科技集团公司 A5 单位	120,000.00	30,000.00	1,375,746.30	80,787.32
应收账款	中国电子科技集团公司 A3 单位	14,026,700.00	100,026.00	24,188,100.00	486,661.00
应收账款	中国电子科技集团公司 A13 单位	1,670,000.00	76,000.00	1,520,000.00	
应收账款	中国电子科技集团公司 A2 单位	29,418,000.00	1,692,710.00	27,167,200.00	892,216.00
应收账款	中国电子科技集团公司 A6 单位	27,890,485.00	1,407,494.00	21,635,525.00	430,526.25
应收账款	中国电子科技集团公司 A1 单位	199,867,122.72	7,027,639.76	143,047,588.76	3,263,077.73
应收账款	中国电子科技集团公司 A26 单位	86,500.00	4,325.00	791,000.00	5,040.00
应收账款	中国电子科技集团公司 A9 单位	1,721,800.00	43,380.00	432,000.00	6,480.00
应收账款	中国电子科技集团公司 A10 单位	9,236,317.00	217,600.31	8,510,000.00	38,844.00
应收账款	中国电子科技集团公司 A4 单位	6,271,750.00	1,975,620.00	29,639,950.00	3,295,016.00
应收账款	中国电子科技集团公司 A33 单位	4,600,660.00	24,309.90		
应收账款	中国电子科技集团公司 A23 单位	364,000.00	18,200.00	364,000.00	
应收账款	中国电子科技集团公司 A15 单位	1,620,500.00	51,856.00		
应收账款	中国电子科技集团公司 A14 单位	691,600.00	691,600.00	691,600.00	691,600.00
应收账款	M9 单位	56,000.00	1,680.00		
应收账款	重庆海康威视系统技术有限公司	1,284,449.12	28,129.44	1,033,426.80	21,701.97
应收账款	合计	484,338,624.67	19,804,466.50	521,874,147.79	12,473,509.42
合同资产	北京联海信息系统有限公司	23,423.93	234.24	27,406.00	274.06
合同资产	M5 单位			65,069.52	650.70

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
合同资产	南京莱斯电子设备有限公司	7,670.00	76.70		
合同资产	上海长江计算机有限公司	76,400.82	764.01	58,747.57	587.48
合同资产	中电科海洋信息技术研究院有限公司	2,383,319.29	23,833.19	2,383,319.29	23,833.19
合同资产	中国电子科技集团公司 A21 单位	32,100.00	321.00		
合同资产	中国电子科技集团公司 A7 单位	18,200.00	182.00		
合同资产	中国电子科技集团公司 A1 单位	1,533,018.87	15,330.19	30,779.64	307.79
合同资产	中国电子科技集团公司 A9 单位	70,500.00	705.00	70,500.00	705.00
合同资产	中国电子科技集团公司 A15 单位	231,500.00	2,315.00		
合同资产	重庆海康威视系统技术有限公司	679,653.23	6,796.53	789,128.76	7,891.28
合同资产	合计	5,055,786.14	50,557.86	3,424,950.78	34,249.50
应收票据	中国电子科技集团公司 A17 单位			2,694,000.00	100,020.00
应收票据	M10 单位			336,177.00	
应收票据	中国电子科技集团公司 A32 单位	9,862,144.50	422,494.34		
应收票据	南京恩瑞特实业有限公司	3,089,316.00	134,332.68	3,810,586.00	123,217.58
应收票据	南京国睿安泰信科技股份有限公司	1,325,706.00	48,485.30	1,063,412.00	159,511.80
应收票据	中国电子科技集团公司 A19 单位	7,902,768.00	376,902.40	17,234,774.00	1,184,523.80
应收票据	上海华元创信软件有限公司			600,000.00	30,000.00
应收票据	深圳市远东华强导航定位有限公司	474,300.00	21,375.00	572,985.00	
应收票据	中国电子科技集团公司 A20 单位	150,253,928.00		13,015,500.00	390,465.00
应收票据	中国电子科技集团公司 A21 单位			464,800.00	
应收票据	中国电子科技集团公司 A3 单位	23,459,200.00	907,012.00	4,483,000.00	224,150.00
应收票据	中国电子科技集团公司 A2 单位	7,409,200.00	805,660.00	9,723,000.00	1,120,070.00
应收票据	中国电子科技集团公司 A6 单位	6,255,225.00	312,761.25	3,096,200.00	105,366.00
应收票据	中国电子科技集团公司 A1 单位	37,002,864.00		37,770,807.60	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中国电子科技集团公司 A26 单位	259,500.00	12,975.00	420,000.00	
应收票据	中国电子科技集团公司 A9 单位			2,700,000.00	135,000.00
应收票据	中国电子科技集团公司 A10 单位	4,275,000.00	156,960.00	1,023,800.00	31,834.00
应收票据	中国电子科技集团公司 A4 单位	14,776,000.00	2,216,400.00	6,643,730.00	996,559.50
应收票据	中国电子科技集团公司 A7 单位	936,590.00	37,461.62		
应收票据	合计	267,281,741.50	5,452,819.59	105,652,771.60	4,600,717.68
应收款项融资	中国电子科技集团公司 A20 单位			29,626,178.00	
应收款项融资	合计			29,626,178.00	
预付款项	成都四威高科技产业园有限公司	12,280.00		16,480.00	
预付款项	成都卫士通信息安全技术有限公司			1,019,050.00	
预付款项	中国电子科技集团公司 A29 单位	20,920,930.09		13,000,500.00	
预付款项	太极计算机股份有限公司	90,104.00		90,104.00	
预付款项	中电科奥义健康科技有限公司			31,600.00	
预付款项	中电科太力通信科技有限公司	449,365.73		336,899.03	
预付款项	中电科芯片技术(集团)有限公司			262,760.00	
预付款项	中电科(上海)置业发展有限公司	1,751,082.18			
预付款项	重庆西南集成电路设计有限责任公司	138.05			
预付款项	合计	23,223,900.05		14,757,393.03	
其他应收款	M10 单位			20,000.00	
其他应收款	普天信息工程设计服务有限公司	40,000.00	1,200.00	910,000.00	
其他应收款	中电国睿集团有限公司	413,537.10			
其他应收款	中电科(上海)置业发展有限公司	2,288,526.23	1,598.10	2,281,056.25	10.00
其他应收款	中电科数字科技(集团)有限公司	1,488,733.20			
其他应收款	中国电子科技集团公司第三十二研究所	206,768.70			

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
其他应收款	中国远东国际招标有限公司	10,000.00		10,000.00	
其他应收款	合计	4,447,565.23	2,798.10	3,221,056.25	10.00
其他流动资产	北京联海信息系统有限公司	3,982.07			
其他流动资产	M5 单位			5,856.26	
其他流动资产	重庆海康威视系统技术有限公司	88,354.93			
其他流动资产	合计	92,337.00		5,856.26	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都四威高科技产业园有限公司	20,106.20	
应付账款	成都天奥电子股份有限公司		6,900.00
应付账款	成都西科微波通讯有限公司		23,200.00
应付账款	海康威视数字技术(上海)有限公司		576.00
应付账款	中国电子科技集团公司 A29 单位	2,300,000.00	
应付账款	上海华元创信软件有限公司		125,000.00
应付账款	无锡中微爱芯电子有限公司	44,247.79	97,053.09
应付账款	中电科华云信息技术有限公司		55,067.00
应付账款	中国电子科技集团公司 A20 单位	214,507.08	114,288.52
应付账款	M4 单位	36,026.46	79,598.29
应付账款	中电科数字科技(集团)有限公司	397,388.14	397,388.14
应付账款	中国电子科技集团公司 A1 单位	6,422,239.61	2,704,399.75
应付账款	中国电子科技集团公司 A9 单位	2,944.84	2,944.84
应付账款	中国电子科技集团公司 A4 单位	2,507,964.59	
应付账款	中国电子科技集团公司 A31 单位		1,162.39
应付账款	中国电子科技集团公司 A15 单位	1,268,486.96	2,102,731.89
应付账款	合计	13,213,911.67	5,710,309.91
应付票据	河北远东通信系统工程有限公司		225,400.00
应付票据	M6 单位	68,280.73	
应付票据	无锡中微爱芯电子有限公司	137,530.00	
应付票据	M4 单位	108,154.26	411,770.44
应付票据	中国电子科技集团公司 A1 单位	5,005,349.90	4,674,304.00
应付票据	中国电子科技集团公司 A24 单位		1,159,000.00
应付票据	中国电子科技集团公司 A15 单位	771,130.00	2,094,216.70
应付票据	合计	6,090,444.89	8,564,691.14
合同负债	M8 单位	385,852.08	51,548.67
合同负债	杭州萤石软件有限公司	83,508.23	833,920.35

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	普天轨道交通技术（上海）有限公司		58,992.00
合同负债	上海华元创信软件有限公司	296,400.00	296,400.00
合同负债	太极计算机股份有限公司	507,333.97	
合同负债	中电科华云信息技术有限公司		256,500.00
合同负债	中电科数智科技有限公司		228,905.66
合同负债	中国电子科技集团公司 A1 单位	10,176.99	
合同负债	中国电子科技集团公司 A15 单位		1,229,203.54
合同负债	中国电子科技集团公司 A7 单位		468,395.00
合同负债	重庆海康威视系统技术有限公司	9,433.96	
合同负债	合计	1,292,705.23	3,423,865.22
其他应付款	上海三零卫士信息安全有限公司	16,000.00	18,600.00
其他应付款	上海长江计算机有限公司		58,811.06
其他应付款	中电科华云信息技术有限公司		11,251.00
其他应付款	中国电子科技集团公司 A24 单位	1,159,000.00	1,159,000.00
其他应付款	合计	1,175,000.00	1,247,662.06

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、股份支付

## 1、各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高级管理人员								
其他激励对象			4,067,997.00	72,328,986.66				
合计			4,067,997.00	72,328,986.66				

## 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
董事、高级管理人员	17.78 元/股	首次授予的股票期权：第一个行权期至 2024 年 11 月 9 日止；第二个行权期至 2025 年 11 月 9 日止；第三个行权期至		



		2026 年 11 月 9 日止。 预留授予的股票期权：第一个行权期至 2025 年 11 月 3 日止；第二个行权期至 2026 年 11 月 3 日止；第三个行权期至 2027 年 11 月 3 日止。		
其他激励对象	17.78 元/股	首次授予的股票期权：第一个行权期至 2024 年 11 月 9 日止；第二个行权期至 2025 年 11 月 9 日止；第三个行权期至 2026 年 11 月 9 日止。 预留授予的股票期权：第一个行权期至 2025 年 11 月 3 日止；第二个行权期至 2026 年 11 月 3 日止；第三个行权期至 2027 年 11 月 3 日止。		

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	二项式期权定价模型定价
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	在授予日后 24 个月、36 个月、48 个月后分三期行权，每次可行权数量分别占授予总量的 33%、33%、34%。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	50,698,843.06

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、高级管理人员	837,374.09	
其他激励对象	13,164,126.79	
合计	14,001,500.88	

## 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

基本情况：2015年12月28日，本公司与唐猛、上海国堃科技服务中心（有限合伙）、上海怡德依云信息技术有限公司、孔建中（以下简称“四被告”）以及上海教享科技有限公司（以下简称“教享科技”）签订了《关于上海教享科技有限公司之投资协议书》（以下简称“《投资协议书》”）并实际支付了人民币4,029万元投资款。由于市场环境变化等原因，教享科技无法达成《投资协议书》约定的2015-2017年度的盈利保证且已触发“回购权”之规定（公告编号：临2015-051）。

经公司第八届董事会第三十九次会议审议同意，公司将依据国有资产管理相关规定以及《投资协议书》向四被告转让持有的教享科技全部40%股权。教享科技通过股东会决议，四被告同意依据国有资产管理相关规定于上海联合产权交易所摘牌，受让本公司持有的全部教享科技股权。

2019年2月，本公司已按照国有资产的相关规定在上海联合产权交易所挂牌转让股权，股权转让挂牌价格为5,660.45万元。四被告未于产权交易所规定的摘牌期内进行摘牌，未支付任何股权转让款。

诉讼经过：本公司向上海市第一中级人民法院提出诉讼并收到受理案件通知书【（2019）沪01民初39号】，诉讼请求如下：

①请求判令四被告按比例支付人民币5,714.1658万元受让原告（中电科数字技术股份有限公司）持有的上海教享科技有限公司全部股权，其中唐猛按照46.10%的比例支付人民币2,634.2304万元，上海国堃科技服务中心（有限合伙）按照22.40%的比例支付人民币1,279.9731万元，上海怡德依云信息技术有限公司按照16.50%的比例支付人民币942.8374万元，孔建中按照15%的比例支付人民币857.1249万元。

②请求法院依法判令本案诉讼费、财产保全费、财产保全担保费由四被告承担。

2020年12月28日，上海市第一中级人民法院出具了《民事判决书》【（2019）沪01民初39号】，驳回了公司的上述诉讼请求，公司一审败诉。

2021年1月，公司因不服一审判决结果，向上海市高级人民法院提起上诉，并于2021年5月收到《上海市高级人民法院受理通知书》【（2021）沪民终305号】。2021年8月上海高院进行了开庭审理，2022年6月收到上海高院的裁定结果：撤销上海市第一中级人民法院（2019）沪01民初39号民事判决并发回上海市第一中级人民法院重审。2022年9月上海一中院已对重审本案予以立案，案号为“（2022）沪01民初68号”，2023年8月23日电科数字收到《上海市第一中级人民法院民事判决书》【（2022）沪01民初68号】，判决原教享股东唐猛、上海国堃科技服务中心（有限合伙）、上海怡德依云信息技术有限公司、孔建中合计赔付电科数字人民币54,574,460.00元。据了解，原教享股东已经就上述判决提出上诉，目前上海高级人民法院已经立案，立案号（2024）沪民终47号。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	310,114,054.35
经审议批准宣告发放的利润或股利	

于 2024 年 3 月 30 日，公司召开第十届董事会第十次会议审议通过《2023 年度利润分配预案》，公司拟向全体股东按每 10 股派发现金红利 4.50 元（含税）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本为 689,142,343 股，以此计算合计拟派发现金红利 310,114,054.35 元（含税）。本年度公司现金分红比例为 62.39%。

在实施权益分派股权登记日期前，因股权激励行权、重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分红总额。

本次利润分配方案需经公司 2023 年年度股东大会审议批准后实施。

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 重要债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	216,428,523.68	194,576,586.02
1 年以内小计	216,428,523.68	194,576,586.02
1 至 2 年	11,705,429.40	13,006,633.57
2 至 3 年	5,029,040.51	5,285,616.91
3 至 4 年	4,668,690.42	1,122,703.52
4 至 5 年	1,091,163.48	12,850,561.55
5 年以上	13,586,017.33	735,455.78
合计	252,508,864.82	227,577,557.35

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,077,456.55	0.43	1,077,456.55	100.00		1,077,456.55	0.47	1,077,456.55	100.00	
按组合计提坏账准备	251,431,408.27	99.57	17,802,340.25	7.08	233,629,068.02	226,500,100.80	99.53	4,083,161.54	1.80	222,416,939.26
其中：										
账龄组合	234,944,567.79	93.04	17,802,340.25	7.58	217,142,227.54	219,865,900.71	96.61	4,083,161.54	1.86	215,782,739.17
应收合并范围内关联方	16,486,840.48	6.53			16,486,840.48	6,634,200.09	2.92			6,634,200.09
合计	252,508,864.82	100.00	18,879,796.80	—	233,629,068.02	227,577,557.35	100.00	5,160,618.09	—	222,416,939.26

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 2	464,987.00	464,987.00	100.00	预计无法收回
客户 14	289,643.82	289,643.82	100.00	预计无法收回
客户 15	13,661.77	13,661.77	100.00	预计无法收回
客户 16	27,000.36	27,000.36	100.00	预计无法收回
客户 17	42,529.65	42,529.65	100.00	预计无法收回
客户 18	224,914.49	224,914.49	100.00	预计无法收回
客户 19	14,719.46	14,719.46	100.00	预计无法收回
合计	1,077,456.55	1,077,456.55	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	199,941,683.20	909,166.93	0.45
1—2 年	11,415,785.58	799,385.45	7.00
2—3 年	5,029,040.51	983,406.86	19.55
3—4 年	3,972,228.84	1,145,560.66	28.84
4—5 年	1,028,193.56	407,184.25	39.60
5 年以上	13,557,636.10	13,557,636.10	100.00
合计	234,944,567.79	17,802,340.25	7.58

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

按单项计提坏账准备	1,077,456.55					1,077,456.55
按组合计提坏账准备	4,083,161.54	13,719,178.71				17,802,340.25
其中：账龄组合	4,083,161.54	13,719,178.71				17,802,340.25
应收合并范围内关联方						
合计	5,160,618.09	13,719,178.71				18,879,796.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
第一名	31,572,871.06	10,263,427.42	41,836,298.48	5.92	246,201.19
第二名	21,234,273.01	24,035,709.58	45,269,982.59	6.41	350,893.72
第三名	13,281,896.87	70,681,741.16	83,963,638.03	11.89	953,287.94
第四名	12,738,000.00	1,099,073.67	13,837,073.67	1.96	142,568.51
第五名	12,734,984.60	8,371,802.37	21,106,786.97	2.99	21,106,786.97
合计	91,562,025.54	114,451,754.20	206,013,779.74	29.17	22,799,738.33

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	120,000,000.00	
其他应收款	41,464,397.68	40,585,971.29

合计	161,464,397.68	40,585,971.29
----	----------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：



适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海华讯网络系统有限公司	120,000,000.00	
合计	120,000,000.00	

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	15,761,191.31	29,233,228.86
1 年以内小计	15,761,191.31	29,233,228.86
1 至 2 年	20,218,904.97	2,875,845.24
2 至 3 年	1,524,446.90	8,319,167.33
3 至 4 年	6,378,650.29	1,976,225.59
4 至 5 年	554,364.30	
5 年以上	874,559.91	874,559.91
合计	45,312,117.68	43,279,026.93

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金	1,137,893.38	1,117,292.78
保证金	33,827,717.39	36,629,294.86
代收代付款	7,494,159.01	5,532,439.29
其他	2,852,347.90	
合计	45,312,117.68	43,279,026.93

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,229,334.77	239,975.56	223,745.31	2,693,055.64
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,094,043.10	53,221.26	7,400.00	1,154,664.36

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)	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	3,323,377.87	293,196.82	231,145.31	3,847,720.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	223,745.31	7,400.00				231,145.31
按组合计提坏账准备	2,469,310.33	1,147,264.36				3,616,574.69
合计	2,693,055.64	1,154,664.36				3,847,720.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
------	------	---------------------	-------	----	----------

第一名	15,787,812.80	34.84	保证金	1-2年	789,390.64
第二名	4,238,053.76	9.35	保证金	3-4年	1,059,513.44
第三名	3,346,288.20	7.38	代收代付款	1年以内	129,365.48
第四名	2,364,923.57	5.22	代收代付款	1年以内	70,947.71
第五名	1,291,481.81	2.85	保证金	2-4年	227,808.09
合计	27,028,560.14	59.64	/	/	2,277,025.36

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

按单项计提坏账准备情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 4	194,254.51	194,254.51	100.00	预计无法收回
单位 10	7,000.00	7,000.00	100.00	预计无法收回
单位 11	3,690.00	3,690.00	100.00	预计无法收回
单位 12	2,900.00	2,900.00	100.00	预计无法收回
单位 13	700.00	700.00	100.00	预计无法收回
客户 2	22,600.80	22,600.80	100.00	预计无法收回
合计	231,145.31	231,145.31	100.00	

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,760,188,265.48		2,760,188,265.48	2,748,579,170.77		2,748,579,170.77
对联营、合营企业投资						
合计	2,760,188,265.48		2,760,188,265.48	2,748,579,170.77		2,748,579,170.77

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值	减值准备期末

					准备	余额
北京华誉维诚技术服务有限公司	11,072,127.70			11,072,127.70		
上海华讯网络系统有限公司	974,370,380.62	9,230,178.26		983,600,558.88		
华存数据信息技术有限公司	29,416,542.66			29,416,542.66		
上海华东电脑系统有限公司	188,200,894.07	18,581.18		188,219,475.25		
上海柏飞电子科技有限公司	1,545,519,225.72	2,360,335.27		1,547,879,560.99		
合计	2,748,579,170.77	11,609,094.71		2,760,188,265.48		

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	967,626,982.51	859,772,273.69	951,940,157.34	849,416,856.27
其他业务				
合计	967,626,982.51	859,772,273.69	951,940,157.34	849,416,856.27

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	270,000,000.00	120,000,000.00
债务重组收益	-1,751,164.08	-2,218,996.29
票据贴现终止利息	-89,125.83	
合计	268,159,710.09	117,781,003.71

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	345,066.38	
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	4,118,304.15	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,045,186.94	
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-1,751,164.08	
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		
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		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
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		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,373,801.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	469,264.14	
少数股东权益影响额（税后）	964,620.23	
合计	3,697,310.48	

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
软件行业即征即退增值税	4,287,879.09	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够对公司损益产生持续影响。
财政扶持	31,397,102.32	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够对公司损益产生持续影响。
利息补贴	72,755.51	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够对公司损益产生持续影响。
合计	35,757,736.92	

其他说明

√适用 □不适用

执行《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2023年修订）》对2022年度非经常性损益金额的影响

项目	金额
2022年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-4,546,419.05
2022年度按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2023年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-4,880,352.75
差异	333,933.70

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.70	0.7252	0.7242

扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	11.62	0.7199	0.7188
-----------------------------	-------	--------	--------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

董事长：江波

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 30 日

### 修订信息

适用 不适用