

中电科普天科技股份有限公司
2022 年半年度财务报告
(未经审计)

2022 年 8 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中电科普天科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,883,771,314.75	2,250,624,496.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		110,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	392,846,633.16	622,082,731.01
应收账款	3,681,742,182.83	3,025,201,964.41
应收款项融资		
预付款项	149,029,558.27	116,534,949.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	177,778,703.14	158,796,706.71
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,505,094,722.75	1,341,585,108.68
合同资产	27,464,704.26	28,688,160.40
持有待售资产	17,763,284.51	
一年内到期的非流动资产		1,968,644.14
其他流动资产	3,669,853.27	3,796,402.74
流动资产合计	7,839,160,956.94	7,659,279,163.81
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	970,082.72	868,731.15
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,080,122.23	14,345,584.49
固定资产	586,555,384.52	607,373,869.61
在建工程	106,698,422.64	80,296,940.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,351,694.54	30,616,641.91
无形资产	173,478,475.63	180,481,838.89
开发支出	12,049,159.76	3,779,070.43
商誉		
长期待摊费用	20,383,385.29	21,670,202.96
递延所得税资产	109,062,392.88	106,946,702.58
其他非流动资产	0.00	13,028,350.71
非流动资产合计	1,030,629,120.21	1,059,407,933.23
资产总计	8,869,790,077.15	8,718,687,097.04
流动负债：		
短期借款	611,198,422.96	492,335,628.58
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	530,981,017.57	577,530,494.47
应付账款	2,922,610,244.34	2,714,234,448.65
预收款项	5,153,679.35	3,369,617.43
合同负债	172,430,583.99	282,113,397.05
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	72,869,783.15	142,483,999.99
应交税费	44,723,659.06	61,842,486.90
其他应付款	270,251,875.19	194,965,872.59
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	71,652,264.68	673,433.88
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	10,603,505.53	20,443,997.78

其他流动负债	15,892,733.97	35,490,239.54
流动负债合计	4,656,715,505.11	4,524,810,182.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	411,524,479.97	400,470,886.74
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,727,861.00	19,377,547.28
长期应付款	0.00	1,159,506.11
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	40,420,500.05	45,086,108.27
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	471,672,841.02	466,094,048.40
负债合计	5,128,388,346.13	4,990,904,231.38
所有者权益：		
股本	682,821,325.00	683,194,825.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,943,146,034.50	1,939,173,670.48
减：库存股	42,209,735.86	45,281,936.70
其他综合收益	-27,649,026.80	-29,119,540.95
专项储备	6,359,223.22	5,029,455.49
盈余公积	101,597,396.31	101,597,396.31
一般风险准备		
未分配利润	956,376,731.22	956,603,948.59
归属于母公司所有者权益合计	3,620,441,947.59	3,611,197,818.22
少数股东权益	120,959,783.43	116,585,047.44
所有者权益合计	3,741,401,731.02	3,727,782,865.66
负债和所有者权益总计	8,869,790,077.15	8,718,687,097.04

法定代表人：吉树新 主管会计工作负责人：蒋仕宝 会计机构负责人：梁金贵

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,078,868,044.47	1,298,025,900.85
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	224,007,663.24	465,331,768.42
应收账款	1,667,490,549.49	1,306,333,587.32
应收款项融资		

预付款项	43,179,252.95	37,233,558.81
其他应收款	304,750,290.05	341,981,564.87
其中：应收利息	7,702,472.62	7,009,414.29
应收股利	188,282,667.53	234,502,667.53
存货	793,315,989.72	724,436,980.63
合同资产	26,922,875.26	28,050,582.48
持有待售资产	17,763,284.51	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	1,968,644.14
其他流动资产	1,803,136.74	723,427.10
流动资产合计	4,158,101,086.43	4,204,086,014.62
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,549,528,867.38	1,519,427,515.82
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	149,324,021.81	150,835,352.76
在建工程	101,775,818.44	76,733,575.98
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	7,351,694.54	30,616,641.91
无形资产	114,036,579.70	120,793,450.75
开发支出	138,732.69	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	15,110,576.99	18,372,189.31
递延所得税资产	42,528,340.96	42,528,340.96
其他非流动资产	0.00	13,028,350.71
非流动资产合计	1,979,794,632.51	1,972,335,418.20
资产总计	6,137,895,718.94	6,176,421,432.82
流动负债：		
短期借款	304,811,624.29	203,722,636.91
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	738,386,817.25	745,880,564.69
应付账款	1,233,825,422.65	1,322,745,831.46
预收款项	1,339,974.26	2,714,584.85
合同负债	82,967,182.28	61,326,124.97
应付职工薪酬	33,752,258.52	34,311,797.79
应交税费	142,056.65	2,873,100.29
其他应付款	197,342,124.75	135,253,308.55

其中：应付利息		
应付股利	71,652,264.68	673,433.88
持有待售负债	0.00	
一年内到期的非流动负债	10,603,505.53	20,442,179.18
其他流动负债	5,230,648.12	7,242,112.19
流动负债合计	2,608,401,614.30	2,536,512,240.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	411,524,479.97	400,470,886.74
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,727,861.00	19,377,547.28
长期应付款	0.00	1,159,506.11
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,247,163.27	21,680,671.49
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	447,499,504.24	442,688,611.62
负债合计	3,055,901,118.54	2,979,200,852.50
所有者权益：		
股本	682,821,325.00	683,194,825.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,152,073,849.09	2,148,101,485.07
减：库存股	42,209,735.86	45,281,936.70
其他综合收益	221,794.86	174,317.17
专项储备		
盈余公积	101,597,396.31	101,597,396.31
未分配利润	187,489,971.00	309,434,493.47
所有者权益合计	3,081,994,600.40	3,197,220,580.32
负债和所有者权益总计	6,137,895,718.94	6,176,421,432.82

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	2,637,360,060.20	2,568,923,578.21
其中：营业收入	2,637,360,060.20	2,568,923,578.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,499,469,625.36	2,454,156,885.55
其中：营业成本	2,062,559,998.60	2,044,542,626.78
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	10,278,827.43	8,691,356.21
销售费用	115,485,854.69	109,379,780.62
管理费用	139,993,598.79	123,209,997.10
研发费用	155,264,574.46	155,311,446.05
财务费用	15,886,771.39	13,021,678.79
其中：利息费用	26,807,309.85	29,434,976.04
利息收入	15,200,383.84	19,560,086.77
加：其他收益	7,330,042.03	13,418,864.92
投资收益（损失以“－”号填列）	53,873.87	-69,177.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	53,873.87	-69,177.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-52,065,895.39	-42,925,931.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,964,423.26	-3,923,178.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,025.85	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	86,257,057.94	81,267,269.74
加：营业外收入	2,046,058.99	340,084.15
减：营业外支出	1,468,602.35	1,241,251.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	86,834,514.58	80,366,102.30
减：所得税费用	11,954,838.79	7,763,322.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	74,879,675.79	72,602,780.16
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	74,879,675.79	72,602,780.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1. 归属于母公司所有者的净利润	70,786,200.43	67,230,353.59
2. 少数股东损益	4,093,475.36	5,372,426.57
六、其他综合收益的税后净额	1,751,774.79	-13,921,219.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,470,514.15	-9,939,457.87
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,470,514.15	-9,939,457.87
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	1,470,514.15	-9,939,457.87
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	281,260.64	-3,981,761.61
七、综合收益总额	76,631,450.58	58,681,560.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,256,714.58	57,290,895.72
归属于少数股东的综合收益总额	4,374,736.00	1,390,664.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1036	0.0984
（二）稀释每股收益	0.1036	0.0984

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吉树新 主管会计工作负责人：蒋仕宝 会计机构负责人：梁金贵

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	1,175,202,127.47	1,186,564,681.59
减：营业成本	999,533,654.82	1,011,118,707.89
税金及附加	3,982,490.51	3,457,108.26
销售费用	26,976,741.77	34,682,450.83
管理费用	74,199,851.05	63,697,785.32
研发费用	62,677,787.24	32,635,307.91
财务费用	10,819,122.73	10,150,810.41
其中：利息费用	21,578,258.25	23,382,135.45
利息收入	11,456,363.65	14,835,250.17

加：其他收益	2,463,690.03	2,390,357.49
投资收益（损失以“-”号填列）	53,873.87	-69,177.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-37,508,156.99	-22,260,719.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,873,317.89	-3,667,923.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,562.61	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-50,841,869.02	7,215,048.21
加：营业外收入	256,634.66	73,158.21
减：营业外支出	21,200.20	654,887.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-50,606,434.56	6,633,319.26
减：所得税费用	324,670.11	322,489.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-50,931,104.67	6,310,829.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-50,931,104.67	6,310,829.39
（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	47,477.69	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	47,477.69	
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	47,477.69	
7. 其他		
六、综合收益总额	-50,883,626.98	6,310,829.39
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0746	0.0092
（二）稀释每股收益	-0.0746	0.0092

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,337,386,139.07	2,499,545,984.46
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	401,295.35	687,523.67
收到其他与经营活动有关的现金	94,808,165.26	248,882,000.75
经营活动现金流入小计	2,432,595,599.68	2,749,115,508.88
购买商品、接受劳务支付的现金	2,294,994,577.99	2,699,952,778.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	447,835,070.88	437,821,589.54
支付的各项税费	99,546,275.18	107,628,551.15
支付其他与经营活动有关的现金	155,492,433.42	104,134,508.18
经营活动现金流出小计	2,997,868,357.47	3,349,537,427.81
经营活动产生的现金流量净额	-565,272,757.79	-600,421,918.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	110,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	81,201.39	149,834.30
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	110,081,201.39	149,834.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,499,739.07	38,670,519.21
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	59,499,739.07	38,670,519.21
投资活动产生的现金流量净额	50,581,462.32	-38,520,684.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	-94,000.00
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	531,545,920.03	571,166,183.46
收到其他与筹资活动有关的现金		-840,260.00
筹资活动现金流入小计	531,545,920.03	570,231,923.46
偿还债务支付的现金	414,478,640.40	874,220,550.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,562,430.79	-29,426,862.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,000,672.98	7,133,017.61
筹资活动现金流出小计	433,041,744.17	851,926,705.02
筹资活动产生的现金流量净额	98,504,175.86	-281,694,781.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	621,072.10	-4,831,074.82
五、现金及现金等价物净增加额	-415,566,047.51	-925,468,460.22
加：期初现金及现金等价物余额	2,152,282,394.80	2,760,060,933.02
六、期末现金及现金等价物余额	1,736,716,347.29	1,834,592,472.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,178,795,651.37	1,243,507,233.47
收到的税费返还	231,721.28	236,153.80
收到其他与经营活动有关的现金	55,851,345.75	42,750,325.74
经营活动现金流入小计	1,234,878,718.40	1,286,493,713.01
购买商品、接受劳务支付的现金	1,356,567,324.54	1,663,907,576.11
支付给职工以及为职工支付的现金	122,542,026.76	113,496,362.46
支付的各项税费	20,774,879.11	31,384,408.20
支付其他与经营活动有关的现金	69,384,137.79	-88,111,429.30
经营活动现金流出小计	1,569,268,368.20	1,720,676,917.47
经营活动产生的现金流量净额	-334,389,649.80	-434,183,204.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	2,200,000.00
取得投资收益收到的现金	46,220,000.00	47,006,604.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,628.80	148,179.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	46,237,628.80	49,354,784.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,575,782.93	15,909,508.71
投资支付的现金	30,000,000.00	51,241,264.96
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00

支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	66,575,782.93	67,150,773.67
投资活动产生的现金流量净额	-20,338,154.13	-17,795,989.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	-94,000.00
取得借款收到的现金	244,538,114.57	373,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-840,260.00
筹资活动现金流入小计	244,538,114.57	372,865,740.00
偿还债务支付的现金	143,500,000.00	539,710,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,968,952.09	12,266,389.28
支付其他与筹资活动有关的现金	3,799,549.98	6,881,952.61
筹资活动现金流出小计	157,268,502.07	558,858,341.89
筹资活动产生的现金流量净额	87,269,612.50	-185,992,601.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-267,458,191.43	-637,971,795.64
加：期初现金及现金等价物余额	1,246,157,854.59	1,622,850,445.93
六、期末现金及现金等价物余额	978,699,663.16	984,878,650.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险准 备	未分 配利润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	683,194,825.00	0.00	0.00	0.00	1,939,173,670.48	45,281,936.70	-29,119,540.95	5,029,455.49	101,597,396.31		956,603,948.59		3,611,197,818.22	116,585,047.44	3,727,782,865.66
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	683,194,825.00	0.00	0.00	0.00	1,939,173,670.48	45,281,936.70	-29,119,540.95	5,029,455.49	101,597,396.31		956,603,948.59		3,611,197,818.22	116,585,047.44	3,727,782,865.66

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	- 373 ,50 0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	3,9 72, 364 .02	- 3,0 72, 200 .84	1,4 70, 514 .15	1,3 29, 767 .73	0.0 0		- 227 ,21 7.3 7		9,2 44, 129 .37	4,3 74, 735 .99	13, 618 ,86 5.3 6
(一) 综合 收益总额							1,4 70, 514 .15				70, 786 ,20 0.4 3		72, 256 ,71 4.5 8	4,3 74, 735 .99	76, 631 ,45 0.5 7
(二) 所有 者投入和减 少资本	- 373 ,50 0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	3,9 72, 364 .02	- 3,0 72, 200 .84	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		6,6 71, 064 .86	0.0 0	6,6 71, 064 .86
1. 所有者 投入的普通 股	- 373 ,50 0.0 0				2,2 08, 813 .00	2,5 82, 313 .00							0.0 0		0.0 0
2. 其他权 益工具持有 者投入资本													0.0 0		0.0 0
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					6,1 81, 177 .02								6,1 81, 177 .02		6,1 81, 177 .02
4. 其他						- 489 ,88 7.8 4							- 489 ,88 7.8 4		- 489 ,88 7.8 4
(三) 利润 分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		- 71, 013 ,41 7.8 0		- 71, 013 ,41 7.8 0	0.0 0	- 71, 013 ,41 7.8 0
1. 提取盈 余公积													0.0 0		0.0 0
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配						0.0 0					- 71, 013 ,41 7.8 0		- 71, 013 ,41 7.8 0		- 71, 013 ,41 7.8 0
4. 其他													0.0 0		0.0 0
(四) 所有 者权益内部 结转	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 资本公 积转增资本													0.0 0		0.0 0

(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,329,767.73	0.00		0.00		1,329,767.73	0.00	1,329,767.73
1. 本期提取								1,578,825.73					1,578,825.73		1,578,825.73
2. 本期使用								-249,058.00					-249,058.00		-249,058.00
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	682,821,325.00	0.00	0.00	0.00	1,943,146.03	42,209,735.86	-27,649,026.80	6,359,223.22	101,597,396.31		956,376,731.22		3,620,441,947.59	120,959,783.43	3,741,401,731.02

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减 ：库 存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	683,319,825.00				1,923,957,449.56	46,801,724.00	-15,886,794.13	6,943,272.39	100,930,592.36		864,203,027.91		3,516,665,649.9	110,356,393.08	3,627,022,042.17
加：会															

计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	683,319,825.00				1,923,957,449.56	46,801,724.00	-15,886,794.13	6,943,272.39	100,930,592.36		864,203,027.91		3,516,665,649.09	110,356,393.08	3,627,022,042.17
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-125,000.00				8,293,830.36	-1,519,787.30	-9,939,457.87	-313,273.84			18,723,521.01		18,159,406.96	1,745,827.85	19,905,234.81
（一）综合收益总额							-9,939,457.87				67,230,353.59		57,290,895.72	1,745,827.85	59,036,723.57
（二）所有者投入和减少资本	-125,000.00				8,293,830.36	-836,844.50							9,005,674.86		9,005,674.86
1. 所有者投入的普通股	-125,000.00				711,844.50	836,844.50									
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					9,005,674.86								9,005,674.86		9,005,674.86
4. 其他															
（三）利润分配						-682,942.80					-48,506,832.58		-47,823,889.78		-47,823,889.78
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有						-682					-48,		-47,		-47,
者（或股															

东) 的分配						, 94 2. 8 0					506 , 83 2. 5 8		823 , 88 9. 7 8		823 , 88 9. 7 8
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								- 313 , 27 3. 8 4					- 313 , 27 3. 8 4		- 313 , 27 3. 8 4
1. 本期提取															
2. 本期使用								- 313 , 27 3. 8 4					- 313 , 27 3. 8 4		- 313 , 27 3. 8 4
(六) 其他															
四、本期期末余额	683 , 19 4, 8 25. 00				1, 9 32, 251 , 27 9. 9 2	45, 281 , 93 , 27 6. 7 0	- 25, 826 , 25 2. 0 0	6, 6 29, 998 . 55	100 , 93 0, 5 92. 36		882 , 92 6, 5 48. 92		3, 5 34, 825 , 05 6. 0 5	112 , 10 2, 2 20. 93	3, 6 46, 927 , 27 6. 9 8

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债									计
一、上年期末余额	683,194,825.00	0.00	0.00	0.00	2,148,101,485.07	45,281,936.70	174,317.17	0.00	101,597,396.31	309,434,493.47		3,197,220,580.32
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年初余额	683,194,825.00	0.00	0.00	0.00	2,148,101,485.07	45,281,936.70	174,317.17	0.00	101,597,396.31	309,434,493.47		3,197,220,580.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-373,500.00	0.00	0.00	0.00	3,972,364.02	-3,072,200.84	47,477.69	0.00	0.00	-121,944,522.47		-115,225,979.92
（一）综合收益总额							47,477.69			-50,931,104.67		-50,883,626.98
（二）所有者投入和减少资本	-373,500.00	0.00	0.00	0.00	3,972,364.02	-3,072,200.84	0.00	0.00	0.00	0.00		6,671,064.86
1. 所有者投入的普通股	-373,500.00	0.00	0.00	0.00	2,208,813.00	2,582,313.00						0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	6,181,177.02	0.00						6,181,177.02
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-489,887.84						489,887.84
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-71,013,417.80		-71,013,417.80
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				-71,013,417.80		-71,013,417.80
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
（四）所有	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	682,821,325.00	0.00	0.00	0.00	2,152,073,849.09	42,209,735.86	221,794.86	0.00	101,597,396.31	187,489,971.00		3,081,994,600.40

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	683,319,825.00				2,132,885,264.15	46,801,724.00	26,813.07		100,930,592.36	351,940,090.55		3,222,300,861.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	683,319,825.00				2,132,885,264.15	46,801,724.00	26,813.07		100,930,592.36	351,940,090.55		3,222,300,861.13

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	- 125,0 00.00				8,293 ,830. 36	- 1,519 ,787. 30				- 42,19 6,003 .19		- 32,50 7,385 .53
(一) 综合 收益总额										6,310 ,829. 39		6,310 ,829. 39
(二) 所有 者投入和减 少资本	- 125,0 00.00				8,293 ,830. 36	- 836,8 44.50						9,005 ,674. 86
1. 所有者 投入的普通 股	- 125,0 00.00				- 711,8 44.50	- 836,8 44.50						
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					9,005 ,674. 86							9,005 ,674. 86
4. 其他												
(三) 利润 分配						- 682,9 42.80				- 48,50 6,832 .58		- 47,82 3,889 .78
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配						- 682,9 42.80				- 48,50 6,832 .58		- 47,82 3,889 .78
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												

（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	683,194,825.00				2,141,179,094.51	45,281,936.70	26,813.07		100,930,592.36	309,744,087.36		3,189,793,475.60

中电科普天科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1-6 月

一、公司基本情况

中电科普天科技股份有限公司(以下简称本公司)前身为广州杰赛科技发展有限公司,于 1994 年 11 月 19 日在广州市工商行政管理局注册成立。根据广州杰赛科技发展有限公司股东会决议、广州杰赛科技股份有限公司(筹)发起人协议书和 2002 年 12 月 16 日广州市经济委员会“穗经[2002]216 号”文,原广州杰赛科技有限公司股东广州通信研究所、深圳市中科招商创业投资有限公司、广州科技风险投资有限公司以及梁鸣等 43 名自然人作为发起人,依法将广州杰赛科技有限公司变更为股份有限公司,各股东以广州杰赛科技发展有限公司截至 2002 年 12 月 31 日经审计后的净资产额 53,300,000.00 元作为折股依据,按 1:1 的比例相应折合为股份公司的全部股份,各发起人所持有的广州杰赛科技有限公司的股权相应转为其在股份有限公司中的股份。股份公司于 2003 年 3 月 6 日在广州市工商行政管理局登记注册,领取注册号为 4401011104300 的企业法人营业执照,注册资本为 53,300,000.00 元。

根据 2005 年 4 月 15 日通过的 2004 年度股东大会决议和修改后章程的规定,本公司申请增加注册资本人民币 10,660,000.00 元,由未分配利润转增注册资本,增资后公司注册资本为 63,960,000.00 元,已于 2005 年 8 月 15 日办理了工商变更登记。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]44 号文”《关于核准广州杰赛科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》批准,本公司于 2011 年 1 月 19 日公开发行人民币普通股 2200 万股,并于 2011 年 1 月 28 日在深圳证券交易所上市交易,公开发行后股本总额为 8,596 万股。

2011 年 6 月 10 日,本公司分派股利,以总股本 8,596 万股为基数,每 10 股送 10 股派 2.5 元(含税),本公司股本总额增加至 17,192 万股。

2013 年 6 月 6 日,本公司分派股利,以总股本 17,192 万股为基数,每 10 股转 10 股派 2.0 元(含税),本公司股本总额增加至 34,384 万股。

2014 年 5 月 16 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过本公司 2013 年度权益分派方案:以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。分红前本公司总股本为 34,384 万股,分红后总股本增至 51,576 万股。

2017 年 7 月 28 日,获中国证监会证监许可【2017】1396 号“关于获准广州杰赛科技股份有限公司向中国电子科技集团公司第五十四研究所等发行股份购买资产并募集配套资金的批复”,公司新增发行股份 56,280,033 股购买中国电子科技集团公司第五十四研究所等持有的“远东通信”“华通天畅”“中电导航”“中网华通”“东盟导航”五家公司股权,于 2017 年 12 月 22 日将注册资本登记变更为 57,204.0033 万元。

2018 年,公司临时股东大会决议,根据《发行股份购买资产协议》及其补充协议,在损益归属期间,所产生的亏损由交易对方各自按比例以股份方式向本公司进行补偿,公司以 1 元的价格分别向中国电子科技集团公司第五十四研究所、石家庄发展投资有限责任公司、中电科技投资控股有限公司及桂林大为通信技术有限公司回购 341,831 股、146,497 股、91,077 股及 71,936 股(合计 651,341 股)股份并进行注销。根据《关于公司重大资产重组相关重组方对公司进行 2017 年度业绩补偿的议案》,鉴于中电导航未能完成 2017 年度业绩承诺,公司以总价 1 元人民币分别向原股东中国电子科技集团公司第五十四研究所及中电科技投资控股有限公司回购 182,774 股及 48,698 股股票并进行注销。

上述股份回购注销完成后,公司总股本由原 572,040,033 股变更为 571,157,220.00 股。

截至 2019 年 12 月 31 日,本公司总股本为 571,157,220.00 股,其中有限售条件股份 5849.5031 万股,占总股本的 10.24%;无限售条件股份 51266.2189 万股,占总股本的 89.76%。

根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则

的规定及本公司《A 股限制性股票长期激励计划（草案修订稿）》，公司完成了 A 股限制性股票长期激励计划的首期激励的授予登记工作。限制性股票授予日为 2020 年 5 月 7 日，授予数量 5,658,500 股，上市日期：2020 年 6 月 5 日。该次共增加限售股股份 5,658,500 股，共增加股份总数 5,658,500 股。公司总股本由 571,157,220 股变更为 576,815,720 股。

2020 年 5 月 20 日，经公司 2019 年度股东大会审议通过了《关于公司重大资产重组相关重组方对公司进行 2019 年度业绩补偿的议案》，公司以总价 1 元人民币分别向五十四所电科投资回购 82,146 股及 21,887 股股票（合计 104,033 股）并进行注销，于 2020 年 8 月 19 日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的《证券过户登记确认书》（业务编号：195000002031），该回购的股份于 2020 年 8 月 18 日完成注销手续。公司该次回购注销完成后，共减少限售股股份 104,033 股，减少公司股份总数 104,033 股。公司总股本由 576,815,720 股变更为 576,711,687 股。

A 股限制性股票长期激励计划预留部分授予日为 2020 年 11 月 25 日，授予数量 1,282,300 股，上市日期 2020 年 12 月 30 日，该次共增加限售股股份 1,282,300 股，共增加股份总数 1,282,300 股。公司总股本由 576,711,687 股变更为 577,993,987 股。

公司非公开发行新增股份 105,325,838 股于 2021 年 1 月 21 日在深圳证券交易所上市，新增股份后公司总股本为 683,319,825 股，共增加限售股股份 105,325,838 股。

根据公司第六届董事会第二次会议、第六届监事会第二次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，公司原 11 名激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票数量合计 373,500 股，公司分别回购价格 6.44 元/股和 8.08 元/股进行回购注销，占回购前公司总股本 683,194,825 股的比例为 0.0547%。该次回购注销完成后，公司总股本减少 373,500 股，总股本由 683,194,825 股变更为 682,821,325 股。

2022 年 6 月，由“广州杰赛科技股份有限公司”正式更名为“中电科普天科技股份有限公司”。

本公司属于通信技术服务及制造业，公司的经营范围为：

一般经营项目：消防设施工程专业承包；金属表面处理及热处理加工；安全技术防范系统设计、施工、维修；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；机电设备安装工程专业承包；工程施工总承包；工程造价咨询服务；电子产品设计服务；对外承包工程业务；空气污染监测；噪声污染监测；通信系统设备制造；电子、通信与自动控制技术研究、开发；建筑劳务分包；网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务；建筑工程后期装饰、装修和清理；水污染监测；计算机外围设备制造；楼宇设备自控系统工程服务；计算机网络系统工程服务；房屋安全鉴定；编制工程概算、预算服务；广播电视接收设备及器材制造（不含卫星电视广播地面接收设施）；电子设备工程安装服务；计算机应用电子设备制造；信息技术咨询服务；其他工程设计服务；能源技术研究、技术开发服务；人防工程防护设备的制造；货物进出口（专营专控商品除外）；智能化安装工程服务；地理信息加工处理；计算机及通讯设备租赁；企业管理咨询服务；安全智能卡类设备和系统制造；计算机信息安全设备制造；机电设备安装服务；雷达、导航与测控系统工程安装服务；监控系统工程安装服务；智能卡系统工程服务；通信系统工程服务；卫星及共用电视系统工程服务；广播系统工程服务；贸易代理；市场调研服务；工程技术咨询服务；工程建设项目招标代理服务；工程项目管理服务；工程总承包服务；工程地质勘察服务；房屋建筑工程设计服务；电子工程设计服务；通信工程设计服务；数据处理和存储服务；工程和技术研究和试验发展；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；放射性污染监测；技术进出口；通信终端设备制造；计算机整机制造；应用电视设备及其他广播电视设备制造；集成电路制造；电子元件及组件制造；印制电路板制造；工程结算服务；安全技术防范产品制造；防雷工程专业设计服务；劳务派遣服务；跨地区增值电信服务（业务种类以《增值电信业务经营许可证》载明内容为准）

本公司主要产品及提供的服务：面向数字时代提供 ICT 融合服务。

本公司控股股东为中电网络通信集团有限公司（以下简称“中电网通”）。

本公司最终控制人为中国电子科技集团有限公司（以下简称“中国电科”或“CETC”）。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司法定代表人：吉树新。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司的子公司共 11 家，如下：

序号	子公司名称	所在地区
1	珠海杰赛科技有限公司	中国广东

2	广州杰赛电子有限公司	中国广东
3	广州杰赛通信规划设计院有限公司	中国广东
4	河北远东通信工程有限公司	中国河北
5	中电科卫星导航运营服务有限公司	中国河北
6	北京中网华通设计咨询有限公司	中国北京
7	北京华通天畅工程监理咨询有限公司	中国北京
8	杰赛科技印尼有限公司	印度尼西亚
9	杰赛科技马来西亚有限公司	马来西亚
10	缅甸 GT 宽带有限公司	缅甸
11	杰赛香港有限公司	中国香港

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起 12 个月内对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1. 投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

2. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

3. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

4. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

6. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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.外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

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

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

11、应收票据

根据金融工具的性质，本公司以金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。根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：

应收票据组合 1：银行承兑汇票：不计提

应收票据组合 2：商业承兑汇票：参照应收账款组合 1：账龄法

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、应收账款

根据金融工具的性质，本公司以金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。

根据信用风险特征将应收票据、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：

应收账款组合 1：账龄法，

应收账款组合 2：低风险业务，不计提

应收票据组合 1：银行承兑汇票：不计提

应收票据组合 2：商业承兑汇票：参照应收账款组合 1：账龄法

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司根据款项性质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：

其他应收款组合 1：投标保证金、押金，不计提

其他应收款组合 2：低风险业务，不计提

其他应收款组合 3：代垫款项，账龄法

14、存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

15、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

16、合同成本

本合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

17、持有待售资产

本公司将主要通过出售而非持续使用一项非流动资产收回其账面价值的，将其划分为持有待售资产。

18、长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投

资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产按年限平均法进行折旧

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	4	2.4

20、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	4%	2.4%
机器设备	年限平均法	8	4%-5%	11.875%-12%
运输设备	年限平均法	8	4%-5%	11.875%-12%
办公及电子设备	年限平均法	4-8	4%-5%	12%-24%

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

21、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其

能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

22、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

23、使用权资产

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；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；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

24、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法

系统软件	2-10 年	直线法
电子地图	5 年	直线法
非专利技术	5 年	直线法
专利权	8 年	直线法

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：结合具体研发项目，披露研究阶段与开发阶段的划分标准以及开发阶段支出资本化的具体条件。

25、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

26、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

27、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

29、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

30、预计负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关

资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

31、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

32、收入

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法

本公司与客户之间的网络建设合同通常包含设备销售、安装服务、设备销售和安装服务的组合等多项承诺，印制电路板销售合同通常只包含设备销售单项承诺。对于其中可单独区分的设备销售和安装服务，本公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的设备销售和安装服务组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本公司将上述每一个组合分别构成单项履约义务。由于上述可单独区分的设备销售和安装服务、以及由不可单独区分的设备销售和安装服务的组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本公司在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

1. 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入。

2. 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司根据履约进度确认技术服务收入：①合同已经签订，收费总额、工作完成进度比例确定；②各阶段的工作已经完成并将相应文件（报告、图纸）提交发承包商，获取经签字确认的交付清单，阶段性的工作成果经发承包商评估认可确定完工进度。对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（二十五）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

1. 如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新

增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

2. 如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

3. 如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

33、政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

35、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1、承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、出租人

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（2）融资租赁的会计处理方法

1、承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、出租人

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

36、其他重要的会计政策和会计估计

无

37、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 □不适用

38、其他

无

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、服务与工程施工收入	3%（征收率）、5%、6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、16.5%、22%、24%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
杰赛珠海	15%
杰赛设计	15%
远东通信	15%
电科导航	15%
中网华通	25%
华通天畅	15%
杰赛缅甸	25%
杰赛马来西亚	24%
杰赛印尼	22%、25%
杰赛香港	8.25%、16.5%
杰赛电子	25%

2、税收优惠

企业所得税：根据企业所得税法的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。普天科技、杰赛珠海、杰赛设计、远东通信、电科导航、华通天畅已被认定为高新技术企业，可以享受 15%的优惠企业所得税率。

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

增值税：根据《关于鼓励软件产品和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税(2000)25 号），经广州市海珠区国家税务局减免税备案，本公司相关软件产品增值税按 13%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%部分实行即征即退政策。

杰赛印尼的工程设计收入按 10%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	43,785.31	217,300.71
银行存款	1,127,931,912.62	1,183,136,076.12
其他货币资金	755,795,616.82	1,067,271,119.22
合计	1,883,771,314.75	2,250,624,496.05
其中：存放在境外的款项总额	58,100,454.69	54,528,633.99
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	147,054,967.46	98,342,101.25

其他说明

无

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		110,000,000.00
其中：		
其中：		
合计		110,000,000.00

其他说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	150,019,146.05	134,066,262.16
商业承兑票据	253,420,462.44	509,305,436.08
坏账准备	-10,592,975.33	-21,288,967.23
合计	392,846,633.16	622,082,731.01

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	403,439,608.49	100.00%	10,592,975.33	2.63%	392,846,633.16	643,371,698.24	100.00%	21,288,967.23	3.31%	622,082,731.01
其中：										
低风险业务	150,019,146.05	37.19%	0.00	0.00%	150,019,146.05	134,066,262.16	20.84%	0.00	0.00%	134,066,262.16
账龄法	253,420,462.44	62.81%	10,592,975.33	4.18%	242,827,487.11	509,305,436.08	79.16%	21,288,967.23	4.18%	488,016,468.85
合计	403,439,608.49	100.00%	10,592,975.33	2.63%	392,846,633.16	643,371,698.24	100.00%	21,288,967.23	3.31%	622,082,731.01

按组合计提坏账准备：账龄法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	253,420,462.44	10,592,975.33	4.18%
合计	253,420,462.44	10,592,975.33	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：低风险业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险业务	150,019,146.05	0.00	0.00%
合计	150,019,146.05	0.00	

确定该组合依据的说明：

根据信用风险特征确定组合。

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

☐适用 ☒不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据	21,288,967.23	10,592,975.33	21,288,967.23			10,592,975.33
合计	21,288,967.23	10,592,975.33	21,288,967.23			10,592,975.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	105,288,982.59	2.38%	95,579,036.04	90.78%	9,709,946.55	105,569,842.72	2.84%	95,859,896.17	90.80%	9,709,946.55
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,321,436,055.98	97.62%	649,403,819.70	15.03%	3,672,032,236.28	3,607,790,677.93	97.16%	592,298,660.07	16.42%	3,015,492,017.86
其中：										
账龄法	4,263,753,617.08	98.67%	649,403,819.70	15.23%	3,614,349,797.38	3,602,878,329.49	99.86%	592,298,660.07	16.44%	3,010,579,669.42
低风险业务	57,682,438.90	1.33%			57,682,438.90	4,912,348.44	0.14%			4,912,348.44
合计	4,426,725,038.57	100.00%	744,982,855.74	16.83%	3,681,742,182.83	3,713,360,520.65	100.00%	688,158,556.24	18.53%	3,025,201,964.41

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市八羽韵科技有限公司	27,340,380.00	27,340,380.00	100.00%	涉案
广州市恒联计算机科技有限公司	15,498,464.10	15,498,464.10	100.00%	质量争议存在回收风险
深圳市思迈光电科技有限公司	14,788,477.40	8,520,547.75	57.62%	诉讼
深圳市金明锐实业有限公司	10,070,534.91	10,070,534.91	100.00%	诉讼
深圳市联合盛电子有限公司	5,454,686.00	5,454,686.00	100.00%	被注销
吴川市广播电视台	4,654,960.00	4,654,960.00	100.00%	经营异常
深圳市欧朗达照明科技有限公司	3,206,039.46	3,206,039.46	100.00%	诉讼

苏州先策信息技术有限公司	3,122,000.00	3,122,000.00	100.00%	诉讼
石家庄昊源通信技术有限公司	2,567,170.22	1,572,844.14	61.27%	被注销
湖南摆布网讯科技有限公司	2,291,600.00	2,291,600.00	100.00%	经营异常
深圳市金润发电子科技有限公司	2,168,482.49	2,168,482.49	100.00%	诉讼
广州市运升电子有限公司	1,404,811.00	1,404,811.00	100.00%	被注销
DB Products Limited	1,145,154.86	1,145,154.86	100.00%	业务已停产,无法联系
其他	11,576,222.15	9,128,531.33	78.86%	业务已停产,无法联系
合计	105,288,982.59	95,579,036.04		

按组合计提坏账准备：账龄法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,903,193,762.82	121,353,499.28	4.18%
1 至 2 年	592,075,628.06	96,685,950.06	16.33%
2 至 3 年	358,744,560.03	106,936,632.62	29.81%
3 至 4 年	150,562,003.65	80,367,352.89	53.38%
4 至 5 年	43,881,792.94	28,764,515.27	65.55%
5 年以上	215,295,869.58	215,295,869.58	100.00%
合计	4,263,753,617.08	649,403,819.70	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：低风险

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险业务	57,682,438.90	0.00	0.00%
合计	57,682,438.90	0.00	

确定该组合依据的说明：

根据信用风险特征确定组合。

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

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,957,725,531.53
1 至 2 年	593,617,000.99
2 至 3 年	362,929,896.87
3 年以上	512,452,609.18
3 至 4 年	167,238,925.20

4 至 5 年	51,953,649.16
5 年以上	293,260,034.82
合计	4,426,725,038.57

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

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	95,859,896.17		280,860.13			95,579,036.04
组合计提	592,298,660.07	57,105,159.63				649,403,819.70
合计	688,158,556.24	57,105,159.63	280,860.13			744,982,855.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
五十四所	224,950,115.44	5.08%	21,739,114.43
上海新海信通信信息技术有限公司	107,689,057.80	2.43%	4,790,156.53
杭州市地铁集团有限责任公司	79,928,354.97	1.81%	3,341,005.24
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	60,089,797.74	1.36%	8,186,158.91
航天长征火箭技术有限公司	58,966,279.24	1.33%	3,957,851.21
合计	531,623,605.19	12.01%	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	116,527,548.84	78.19%	100,760,472.93	86.46%
1 至 2 年	17,573,787.07	11.79%	4,928,783.46	4.23%
2 至 3 年	4,835,588.16	3.25%	4,352,891.45	3.74%
3 年以上	10,092,634.20	6.77%	6,492,801.83	5.57%
合计	149,029,558.27		116,534,949.67	

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：

未到结算时点

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付账款期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司	9,887,722.40	6.63%
云南战思科技有限公司	8,331,679.50	5.59%
河北建航汽车租赁有限公司	5,490,000.00	3.68%
浙江特锐讯智能科技有限公司	5,141,736.00	3.45%
北京智博宣科技有限公司	4,579,000.00	3.07%
合计	33,430,137.90	22.42%

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	177,778,703.14	158,796,706.71
合计	177,778,703.14	158,796,706.71

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	147,818,486.28	124,731,624.59

押金	14,054,558.74	6,869,163.78
追偿款	30,764,176.88	23,333,052.77
周转金	49,763,293.94	54,378,640.54
其他		7,939,712.16
坏账准备	-64,516,055.70	-58,455,487.13
合计	177,884,460.14	158,796,706.71

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	42,590,222.49		15,865,264.64	58,455,487.13
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	6,060,568.57			6,060,568.57
2022 年 6 月 30 日余额	48,650,791.06		15,865,264.64	64,516,055.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	90,824,457.38
1 至 2 年	37,925,457.23
2 至 3 年	23,034,643.91
3 年以上	90,615,957.32
3 至 4 年	44,636,770.08
4 至 5 年	20,975,804.12
5 年以上	25,003,383.12
合计	242,400,515.84

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	15,865,264.64					15,865,264.64
账龄法	42,590,222.49	6,060,568.57				48,650,791.06
合计	58,455,487.13	6,060,568.57				64,516,055.70

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
个人	追偿款	23,373,052.77	3-4 年	9.64%	1,162,650.00
深圳晶微宏科技有限公司	单位其他应收款其他	4,110,993.90	3-4 年	1.70%	4,110,993.90
深圳海容实业有限公司	单位其他应收款其他	3,773,916.59	3-4 年	1.56%	3,773,916.59
六盘水市钟山区基础设施发展公司	履约保证金	3,440,000.00	2-3 年	1.42%	697,976.00
中国联合网络通信有限公司西藏自治区分公司	履约保证金	2,910,000.00	1-2 年	1.20%	383,538.00
合计		37,607,963.26		15.52%	10,129,074.49

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	161,807,786.67	33,085.66	161,774,701.01	169,648,853.63	5,222,329.17	164,426,524.46
在产品	231,201,400.92		231,201,400.92	199,650,015.22		199,650,015.22
库存商品	95,346,148.61	5,986,291.20	89,359,857.41	56,453,115.65	11,880,829.87	44,572,285.78
周转材料	3,924,409.58		3,924,409.58	6,795,541.22		6,795,541.22
合同履约成本	803,818,194.38		803,818,194.38	710,437,123.35		710,437,123.35

发出商品	251,685,778.13	36,669,618.68	215,016,159.45	251,218,677.24	35,515,058.59	215,703,618.65
合计	1,547,783,718.29	42,688,995.54	1,505,094,722.75	1,394,203,326.31	52,618,217.63	1,341,585,108.68

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,222,329.17			5,189,243.51		33,085.66
库存商品	11,880,829.87			5,894,538.67		5,986,291.20
发出商品	35,515,058.59	5,740,967.12		4,586,407.03		36,669,618.68
合计	52,618,217.63	5,740,967.12		15,670,189.21		42,688,995.54

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公网通信相关项目	2,024,889.73	770,412.12	1,254,477.61	2,024,889.73	625,273.93	1,399,615.80
专网通信与智慧应用相关项目	46,239,721.38	20,029,494.73	26,210,226.65	46,239,721.38	18,951,176.78	27,288,544.60
合计	48,264,611.11	20,799,906.85	27,464,704.26	48,264,611.11	19,576,450.71	28,688,160.40

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐适用 ☒不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	1,223,456.14			
合计	1,223,456.14			——

其他说明

无

9、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售资产	17,763,284.51		17,763,284.51	17,763,284.51	0.00	2023年06月30日
合计	17,763,284.51		17,763,284.51	17,763,284.51	0.00	

其他说明

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款		1,968,644.14
合计		1,968,644.14

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	3,669,853.27	927,829.43
预缴所得税		1,964,018.57
预付房租		904,554.74
合计	3,669,853.27	3,796,402.74

其他说明：

无

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
杰赛通信技术（柬埔寨）有限公司	868,731.15			53,873.87	47,477.70					970,082.72	
小计	868,731.15			53,873.87	47,477.70					970,082.72	
二、联营企业											
合计	868,731.15			53,873.87	47,477.70					970,082.72	

其他说明

无

13、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	22,121,857.05			22,121,857.05
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	22,121,857.05			22,121,857.05
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,776,272.56			7,776,272.56
2. 本期增加金额	265,462.26			265,462.26
（1）计提或	265,462.26			265,462.26

摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,041,734.82			8,041,734.82
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	14,080,122.23			14,080,122.23
2. 期初账面价值	14,345,584.49			14,345,584.49

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	586,555,384.52	607,373,869.61
合计	586,555,384.52	607,373,869.61

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	489,729,245.28	425,097,673.98	17,895,983.58	189,329,266.31	1,122,052,169.15
2. 本期增加金额	448,803.17	3,201,959.67	373,091.41	20,715,563.48	24,739,417.73
(1) 购置		3,139,605.50	366,185.91	17,986,035.90	21,491,827.31
(2) 在建工程转入				2,647,223.47	2,647,223.47

(3) 企业合并增加					
(4) 汇率影响	448,803.17	62,354.17	6,905.50	82,304.11	600,366.95
3. 本期减少金额		1,059,474.42	112,916.00	1,762,102.12	2,934,492.54
(1) 处置或报废		1,059,474.42	112,916.00	1,762,102.12	2,934,492.54
4. 期末余额	490,178,048.45	427,240,159.23	18,156,158.99	208,282,727.67	1,143,857,094.34
二、累计折旧					
1. 期初余额	107,175,827.20	270,703,425.93	13,830,090.37	122,887,965.58	514,597,309.08
2. 本期增加金额	8,927,413.33	26,636,802.64	452,719.08	8,823,506.56	44,840,441.61
(1) 计提	8,823,072.30	26,631,912.79	449,605.60	8,749,569.71	44,654,160.40
(2) 汇率影响	104,341.03	4,889.85	3,113.48	73,936.85	186,281.21
3. 本期减少金额		768,463.70	109,357.40	1,339,210.23	2,217,031.33
(1) 处置或报废		768,463.70	109,357.40	1,339,210.23	2,217,031.33
4. 期末余额	116,103,240.53	296,571,764.87	14,173,452.05	130,372,261.91	557,220,719.36
三、减值准备					
1. 期初余额		65,349.34		15,641.12	80,990.46
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		65,349.34		15,641.12	80,990.46
四、账面价值					
1. 期末账面价值	374,074,807.92	130,603,045.02	3,982,706.94	77,894,824.64	586,555,384.52
2. 期初账面价值	382,553,418.08	154,328,898.71	4,065,893.21	66,425,659.61	607,373,869.61

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	106,698,422.64	80,296,940.50
合计	106,698,422.64	80,296,940.50

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杰赛科技产业园建设项目（一期）	96,688,518.21		96,688,518.21	69,862,859.35		69,862,859.35
信息化建设	2,789,779.61		2,789,779.61	2,789,779.61		2,789,779.61
5G 小基站样机	2,618,320.42		2,618,320.42	2,618,320.42		2,618,320.42
珠海厂区二期工程建设项目	1,958,729.43		1,958,729.43	320,754.72		320,754.72
北斗综合位置云服务智慧平台建设及应用推广项目	1,095,906.23		1,095,906.23	4,252,396.21		4,252,396.21
网络建设	1,094,338.55		1,094,338.55			
54 所软件	452,830.19		452,830.19	452,830.19		452,830.19
合计	106,698,422.64		106,698,422.64	80,296,940.50		80,296,940.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
杰赛科技产业园建设项目（一期）	680,828,100.00	69,862,859.35	26,825,658.86			96,688,518.21	14.20%	14.20%	430,396.63			其他
珠海厂区二期工程建设项目	590,080,000.00	320,754.72	1,637,974.71			1,958,729.43	0.33%	0.33%				其他
北斗综合位置云服务智慧平台建设及应用推广	16,380,000.00	4,252,396.21	20,189.54	2,647,223.47	529,456.05	1,095,906.23	6.69%	6.69%				其他

项目												
5G 小基站样机	3,640,000.00	2,618,320.42				2,618,320.42	71.93%	71.93%				其他
合计	1,290,928,100.00	77,054,330.70	28,483,823.11	2,647,223.47	529,456.05	102,361,474.29			430,396.63			

16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	31,822,070.56	27,123,756.30	58,945,826.86
2. 本期增加金额		3,057,677.88	3,057,677.88
3. 本期减少金额		30,181,434.18	30,181,434.18
4. 期末余额	31,822,070.56	0.00	31,822,070.56
二、累计折旧			
1. 期初余额	15,911,035.28	12,418,149.67	28,329,184.95
2. 本期增加金额	8,559,340.74		8,559,340.74
（1）计提	8,559,340.74		8,559,340.74
3. 本期减少金额		12,418,149.67	12,418,149.67
（1）处置			
（2）其他		12,418,149.67	12,418,149.67
4. 期末余额	24,470,376.02	0.00	24,470,376.02
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
（1）计提			
3. 本期减少金额			
（1）处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,351,694.54	0.00	7,351,694.54
2. 期初账面价值	15,911,035.28	14,705,606.63	30,616,641.91

其他说明：

无

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	系统软件	电子地图	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	130,256,775.25	24,840,066.48	822,301.89	162,554,821.81	2,476,156.91	320,950,122.34
2. 本期增加金额				2,797,449.11		2,797,449.11
(1) 购置				2,549,742.04		2,549,742.04
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他				247,707.07		247,707.07
3. 本期减少金额				251,560.03		251,560.03
(1) 处置				251,560.03		251,560.03
4. 期末余额	130,256,775.25	24,840,066.48	822,301.89	165,100,710.89	2,476,156.91	323,496,011.42
二、累计摊销						
1. 期初余额	13,204,036.43	10,943,310.40	806,920.05	113,259,534.60	2,254,481.97	140,468,283.45
2. 本期增加金额	1,155,687.71	1,242,003.30	1,409.46	7,168,630.46	38,916.68	9,606,647.61
(1) 计提	1,155,687.71	1,242,003.30	1,409.46	7,161,369.81	38,916.68	9,599,386.96
(2) 汇率影响				7,260.65		7,260.65
3. 本期减少金额				57,395.27		57,395.27
(1) 处置				57,395.27		57,395.27
4. 期末余额	14,359,724.14	12,185,313.70	808,329.51	120,370,769.79	2,293,398.65	150,017,535.79
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
(1)						
处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	115,897,051.11	12,654,752.78	13,972.38	44,729,941.10	182,758.26	173,478,475.63
2. 期初账面价值	117,052,738.82	13,896,756.08	15,381.84	49,295,287.21	221,674.94	180,481,838.89

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

18、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
专网通信开发支出	3,779,070.43	9,823,376.68				1,553,287.35		12,049,159.76
合计	3,779,070.43	9,823,376.68				1,553,287.35		12,049,159.76

其他说明

无

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造费	20,481,749.49	1,943,969.07	3,746,225.38		18,679,493.18
其他	1,188,453.47	955,889.12	440,450.48		1,703,892.11
合计	21,670,202.96	2,899,858.19	4,186,675.86		20,383,385.29

其他说明

无

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	571,721,133.92	87,741,627.03	570,449,062.64	85,611,958.10

内部交易未实现利润	65,365,073.27	9,804,760.99	65,365,073.27	9,804,760.99
专项储备	6,359,223.22	953,883.48	5,029,455.49	754,418.32
其他	70,507,333.40	10,562,121.38	71,837,101.10	10,775,565.17
合计	713,952,763.81	109,062,392.88	712,680,692.50	106,946,702.58

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		109,062,392.88		106,946,702.58

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款				13,028,350.71		13,028,350.71
合计			0.00	13,028,350.71		13,028,350.71

其他说明：

无

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		188,537,641.75
信用借款	611,198,422.96	303,797,986.83
合计	611,198,422.96	492,335,628.58

短期借款分类的说明：

无

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,713,725.16	1,600,539.46
银行承兑汇票	526,267,292.41	575,929,955.01
合计	530,981,017.57	577,530,494.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,656,728,980.38	2,494,036,836.60
1 年以上	265,881,263.96	220,197,612.05
合计	2,922,610,244.34	2,714,234,448.65

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中电科海洋信息技术研究院有限公司	6,226,026.55	未到约定结算时点
深圳市川大智胜科技发展有限公司	4,210,112.29	未到约定结算时点
中电科公共设施运营管理有限公司	3,600,913.02	未到约定结算时点
合计	14,037,051.86	

其他说明：

无

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,055,807.00	1,206,632.91
1 年以上	2,097,872.35	2,162,984.52
合计	5,153,679.35	3,369,617.43

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公网通信相关项目	6,033,461.28	12,206,337.91
专网通信与智慧应用相关项目	161,330,508.37	262,714,755.58
智能制造相关项目	5,066,614.34	7,192,303.56
合计	172,430,583.99	282,113,397.05

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	141,672,338.48	353,519,908.70	422,994,053.40	72,198,193.78
二、离职后福利-设定提存计划	811,661.51	31,524,269.96	31,664,342.10	671,589.37
三、辞退福利		594,313.20	594,313.20	
合计	142,483,999.99	385,638,491.86	455,252,708.70	72,869,783.15

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	123,728,480.94	283,792,086.26	362,560,053.60	44,960,513.60
2、职工福利费	684,583.15	19,645,246.86	10,590,841.72	9,738,988.29
3、社会保险费	400,585.76	16,772,594.38	16,711,659.23	461,520.91
其中：医疗保险费	390,044.51	16,020,201.88	15,957,518.69	452,727.70
工伤保险费	10,126.18	490,132.67	496,498.43	3,760.42
生育保险费		242,999.83	237,967.04	5,032.79
其他	415.07	19,260.00	19,675.07	
4、住房公积金	621,699.65	19,474,558.23	19,688,989.22	407,268.66
5、工会经费和职工教育经费	11,415,859.10	4,893,467.56	4,213,644.22	12,095,682.44
其他短期薪酬	4,821,129.88	8,941,955.41	9,228,865.41	4,534,219.88
合计	141,672,338.48	353,519,908.70	422,994,053.40	72,198,193.78

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	789,036.24	28,159,031.89	28,296,058.10	652,010.03
2、失业保险费	22,625.27	835,259.15	838,305.08	19,579.34
3、企业年金缴费		2,529,978.92	2,529,978.92	
合计	811,661.51	31,524,269.96	31,664,342.10	671,589.37

其他说明

无

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,356,115.78	36,578,708.88
企业所得税	17,168,610.60	18,345,186.28
个人所得税	948,855.19	1,837,009.32
城市维护建设税	2,383,468.98	2,538,617.72
教育费附加	1,640,667.16	1,086,931.69
地方教育费附加	680,967.99	726,346.94
房产税	369,398.25	369,398.25
其他税费	175,575.11	360,287.82
合计	44,723,659.06	61,842,486.90

其他说明

无

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	71,652,264.68	673,433.88
其他应付款	198,599,610.51	194,292,438.71
合计	270,251,875.19	194,965,872.59

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	71,652,264.68	673,433.88
合计	71,652,264.68	673,433.88

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：

无

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	9,779,710.51	18,956,333.76
职工扣款	1,623,341.08	14,654,860.98

往来款	143,103,495.38	102,346,071.59
应付代扣其它款	12,244,311.68	13,053,235.68
限制性股票回购义务	31,848,751.86	45,281,936.70
合计	198,599,610.51	194,292,438.71

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中电科公共设施运营管理有限公司	11,962,173.10	未到结算时点
中华通信系统有限责任公司	9,344,732.33	未到结算时点
合计	21,306,905.43	

其他说明

无

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	1,610,151.55	3,319,558.01
一年内到期的租赁负债	8,993,353.98	17,124,439.77
合计	10,603,505.53	20,443,997.78

其他说明：

无

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	15,892,733.97	35,490,239.54
合计	15,892,733.97	35,490,239.54

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

无

32、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2019 年公司债券	411,524,479.97	400,470,886.74
合计	411,524,479.97	400,470,886.74

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
2019 年公司债券	400,000,000.00	2019/12/19	3 年	400,000,000.00	400,470,886.74	0.00	10,869,917.81	183,675.42	0.00		411,524,479.97
合计		——		400,000,000.00	400,470,886.74	0.00	10,869,917.81	183,675.42	0.00		411,524,479.97

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	28,842,454.41	36,946,619.15
未确认融资费用	-121,239.43	-444,632.10
一年内到期的租赁负债	-8,993,353.98	-17,124,439.77
合计	19,727,861.00	19,377,547.28

其他说明：

无

34、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		1,159,506.11
合计	0.00	1,159,506.11

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁售后回租设备租金		824,461.65
融资租赁直租设备租金		787,196.23
未确认融资费用		-452,151.77
合计		1,159,506.11

其他说明：

无

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	36,472,447.46	2,259,133.72	2,250,518.20	36,481,062.98	
未实现售后租回损益	8,613,660.81		4,674,223.74	3,939,437.07	
合计	45,086,108.27	2,259,133.72	6,924,741.94	40,420,500.05	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
公网通信政府补助项目	24,647,174.51	1,481,400.00		1,600,254.58			24,528,319.93	与收益相关
专网通信与智慧应用政府补助项目	11,825,272.95	777,733.72		650,263.62			11,952,743.05	与收益相关
合计	36,472,447.46	2,259,133.72		2,250,518.20			36,481,062.98	

其他说明：

无

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	683,194,825.00				-373,500.00	-373,500.00	682,821,325.00

其他说明：

本期注销离职人员持有限制性股票 373,500 股。

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,912,974,605.69		2,208,813.00	1,910,765,792.69
其他资本公积	26,199,064.79	6,181,177.02		32,380,241.81

合计	1,939,173,670.48	6,181,177.02	2,208,813.00	1,943,146,034.50
----	------------------	--------------	--------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

回购注销离职人员持有限制性股票导致减少资本公积 2,208,813 元；确认股权激励费用增加其他资本公积 6,181,177.02 元。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票的回购义务-A 股激励计划	45,281,936.70		3,072,200.84	42,209,735.86
合计	45,281,936.70		3,072,200.84	42,209,735.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

回购注销离职人员持有限售股减少库存股 2,582,313 元，计提限制性股票对应股利减少库存股 489,887.84 元。

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 29,119,540.95	1,470,514.15				1,470,514.15		- 27,649,026.80
外币财务报表折算差额	- 29,119,540.95	1,470,514.15				1,470,514.15		- 27,649,026.80
其他综合收益合计	- 29,119,540.95	1,470,514.15				1,470,514.15		- 27,649,026.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

40、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,029,455.49	1,578,825.73	249,058.00	6,359,223.22
合计	5,029,455.49	1,578,825.73	249,058.00	6,359,223.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	95,215,472.42			95,215,472.42
任意盈余公积	6,381,923.89			6,381,923.89
合计	101,597,396.31			101,597,396.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	956,603,948.59	864,203,027.91
调整后期初未分配利润	956,603,948.59	864,203,027.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,786,200.43	67,230,353.59
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	71,013,417.80	48,506,832.58
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	956,376,731.22	882,926,548.92

调整期初未分配利润明细：

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

43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,587,366,516.14	2,017,951,272.90	2,498,487,329.89	1,986,271,601.03
其他业务	49,993,544.06	44,608,725.70	70,436,248.32	58,271,025.75
合计	2,637,360,060.20	2,062,559,998.60	2,568,923,578.21	2,044,542,626.78

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
------	------	------	----

商品类型	2,637,360,060.20			2,637,360,060.20
其中:				
公网通信	624,682,332.32			624,682,332.32
专网通信与智慧应用	1,358,764,486.63			1,358,764,486.63
智能制造	653,913,241.25			653,913,241.25
按经营地区分类				
其中:				
国内	2,516,350,443.78			2,516,350,443.78
国外	121,009,616.42			121,009,616.42
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

44、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,723,022.50	3,877,449.54
教育费附加	3,378,679.03	2,770,384.67
房产税	1,002,355.42	1,055,728.43
土地使用税	146,562.45	314,174.67
车船使用税	10,690.00	6,480.00
印花税	1,016,112.90	665,935.58

其他	1,405.13	1,203.32
合计	10,278,827.43	8,691,356.21

其他说明：

无

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	72,622,878.95	66,316,436.49
差旅及接待费	16,089,598.37	17,476,007.34
服务费及质保金	10,869,687.52	4,809,141.39
运输及出口费	3,391,229.40	3,565,585.65
租赁费	1,811,417.32	2,062,872.19
检测安装及维修费	1,344,722.29	141,771.31
标书费	1,093,688.48	3,430,274.03
其他费用	8,262,632.36	11,577,692.22
合计	115,485,854.69	109,379,780.62

其他说明：

无

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	86,163,981.05	74,571,113.90
折旧及摊销	12,710,226.08	12,338,359.69
租赁及水电费	7,895,366.81	4,712,179.55
股权激励费用	6,181,177.02	9,005,674.86
差旅及接待费	5,233,125.82	4,377,317.18
咨询等中介费用	3,930,467.10	3,878,947.60
排污费	3,527,560.78	3,884,609.72
办公费	1,810,256.60	1,300,095.42
安全生产费	1,778,842.70	296.50
其他费用	10,762,594.83	9,141,402.68
合计	139,993,598.79	123,209,997.10

其他说明

无

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	88,145,126.69	89,227,879.26
研发材料及外协费	44,171,672.46	42,630,434.12
折旧及摊销	12,334,472.36	13,220,446.01
租赁及水电费	3,317,959.95	2,808,895.51

其他	7,295,343.00	7,423,791.15
合计	155,264,574.46	155,311,446.05

其他说明

无

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	26,817,377.73	29,434,976.04
减：利息收入	15,464,438.88	19,560,086.77
汇兑损失	3,957,641.02	1,732,872.44
减：汇兑收益	368,312.06	12,276.30
银行手续费	944,423.51	1,426,193.38
合计	15,886,771.39	13,021,678.79

其他说明

无

49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
基于工业互联网的高端印制电路板生产过程数字化建设示范补贴	1,850,000.00	
面向海洋覆盖项目	1,207,500.00	
增值税加计抵减	1,054,736.08	471,897.92
北斗综合位置云服务智慧平台建设及应用推广	847,357.40	416,883.27
稳岗补贴	774,259.76	124,482.20
石家庄市鹿泉区科学技术和工业信息化局专项补贴	100,000.00	3,462,300.00
雄安新区容东片区智能城市规划重点项目示范发展资金		694,444.45
珠海市工业和信息化局技术改造资金		743,000.00
珠海市科技创新局拨付 2020 年珠海市产学研合作及基础与应用基础研究项目市级专项资金		800,000.00
其他	1,805,563.79	6,705,857.08
合计	7,639,417.03	13,418,864.92

50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	53,873.87	-69,177.26
合计	53,873.87	-69,177.26

其他说明

无

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-52,065,895.39	-42,925,931.78
合计	-52,065,895.39	-42,925,931.78

其他说明

无

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,740,967.12	-3,923,178.80
十二、合同资产减值损失	-1,223,456.14	
合计	-6,964,423.26	-3,923,178.80

其他说明：

无

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	13,025.85	0.00

54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	309,375.00		309,375.00
非流动资产处置利得	41,904.05	2,635.92	41,904.05
罚款收入	33,047.73	68,996.53	33,047.73
税收返还	9,833.72	124,613.70	9,833.72
违约赔偿	1,420,682.60	143,838.00	1,420,682.60
其他	231,215.89		231,215.89
合计	2,046,058.99	340,084.15	2,046,058.99

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

知识产权 工作专项 资金资助 补助	广州市财 政局	补助	因研究开 发、技术 更新及改 造等获得 的补助	是	否	96,000.00	0.00	与收益相 关
一次性留 工补助	广州市人 社局	补助	因研究开 发、技术 更新及改 造等获得 的补助	是	否	213,375.0 0	0.00	与收益相 关

其他说明：

无

55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	6,810.42		6,810.42
资产处置损失	42,225.79	737,666.47	42,225.79
罚款	24,835.63	320,000.00	24,835.63
违约赔偿	1,356,800.00		1,356,800.00
其他	37,930.51	183,585.12	37,930.51
合计	1,468,602.35	1,241,251.59	1,468,602.35

其他说明：

无

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,070,529.09	8,524,876.56
递延所得税费用	-2,115,690.30	-761,554.42
合计	11,954,838.79	7,763,322.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	86,834,514.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,025,177.19
子公司适用不同税率的影响	1,045,351.90
所得税费用	11,954,838.79

其他说明：

无

57、其他综合收益

详见附注 39、其他综合收益

58、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到存款利息收入	14,374,818.45	16,885,347.51
收到往来款项	28,266,382.14	51,297,667.08
收到政府补助	4,869,830.83	9,316,258.99
受限资金解除限制		149,658,359.23
其他	47,297,133.84	21,724,367.94
合计	94,808,165.26	248,882,000.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的经营性往来款	79,201,582.17	25,290,331.01
支付的其他费用和支出	76,290,851.25	78,844,177.17
合计	155,492,433.42	104,134,508.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购离职人员持有限制性股票		-840,260.00
合计		-840,260.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	1,500,954.09	6,881,952.61

回购离职人员持有限制性股票	2,499,718.89	
担保费		251,065.00
合计	4,000,672.98	7,133,017.61

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	74,879,675.79	72,602,780.16
加：资产减值准备	59,030,318.65	46,849,110.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,840,441.61	41,095,196.58
使用权资产折旧	8,559,340.74	7,955,517.64
无形资产摊销	9,606,647.61	14,555,489.68
长期待摊费用摊销	4,186,675.86	6,349,642.49
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）	321.74	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	26,817,377.73	29,434,976.04
投资损失（收益以“—”号填列）	-53,873.87	69,177.26
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,115,690.30	-5,217,342.54
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-169,250,581.19	-424,786,803.02
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-757,075,187.32	-421,252,521.43
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	129,120,598.14	22,917,182.77
其他	6,181,177.02	9,005,674.86
经营活动产生的现金流量净额	-565,272,757.79	-600,421,918.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,736,716,347.29	1,834,592,472.80
减：现金的期初余额	2,152,282,394.80	2,760,060,933.02
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-415,566,047.51	-925,468,460.22

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,736,716,347.29	2,152,282,394.80
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,736,716,347.29	2,152,282,394.80

其他说明：

无

60、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：

无

61、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	147,054,967.46	保证金
固定资产	12,760,005.54	融资租赁固定资产
合计	159,814,973.00	

其他说明：

无

62、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	1,107,056.23	6.7483	7,470,747.56
欧元	2,848.01	7.0084	19,959.99
港币	5,839.01	0.8552	4,993.52
印尼盾	20,797,721,069.00	0.000448229	9,322,151.98
缅甸	5,128,601,610.00	0.003625	18,591,180.84
林吉特	14,837,189.98	1.525041176	22,627,325.66
应收账款			
其中：美元	425,173.31	6.7483	2,869,197.05
欧元			
港币	43.96	0.8552	37.59
印尼盾	73,706,751,420.00	0.000448229	33,037,539.86
缅甸	3,782,749,187.00	0.003625	13,712,465.80
林吉特	5,458,940.15	1.525041176	8,325,108.51
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

☒适用 ☐不适用

序号	子公司名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
1	杰赛科技印尼有限公司	印度尼西亚	印尼盾	所在国货币
2	杰赛科技马来西亚有限公司	马来西亚	林吉特	所在国货币
3	缅甸 GT 宽带有限公司	缅甸	缅元	所在国货币
4	杰赛香港有限公司	中国香港	港币	所在地区货币

63、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	7,639,417.03	其他收益	7,639,417.03
与收益相关	309,375.00	营业外收入	309,375.00
合计	7,948,792.03		7,948,792.03

(2) 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

64、其他

无

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杰赛珠海	中国广州	中国广州	生产制造	100.00%		出资设立
杰赛设计	中国广州	中国广州	技术服务	100.00%		出资设立
杰赛印尼	印尼雅加达	印尼雅加达	技术服务	97.98%		出资设立
杰赛香港	中国香港	中国香港	技术服务	100.00%		出资设立
杰赛马来西亚	马来西亚	马来西亚	技术服务	98.00%	2.00%	出资设立
杰赛缅甸	缅甸	缅甸	技术服务	61.20%		出资设立
杰赛电子	中国广州	中国广州	生产制造	100.00%		出资设立
远东通信	中国河北	中国河北	生产制造	100.00%		同一控制下企业合并
电科导航	中国河北	中国河北	技术服务	100.00%		同一控制下企业合并
中网华通	中国北京	中国北京	技术服务	57.74%		同一控制下企业合并
华通天畅	中国北京	中国北京	技术服务	100.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

杰赛缅甸	38.80%	4,061,880.08	22,942,732.06
------	--------	--------------	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	970,082.72	868,731.15
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	53,873.87	-69,177.26
--其他综合收益	47,477.70	0.00
--综合收益总额	101,351.57	-69,177.26
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

无

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中电网络通信集团有限公司	中国石家庄	通信业务	300,000.00 万元	27.41%	27.41%

本企业的母公司情况的说明

中电网络通信集团有限公司直接持有公司股份 187,160,325 股，占公司总股本的比例为 27.41%，全部为无限售流通股。

本企业最终控制方是中国电子科技集团有限公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
七所	同一母公司
三十四所	同一母公司
五十四所	同一母公司
中国电子科技财务有限公司	同一最终控制方
中国电科下属单位	同一最终控制方

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
七所及其下属单位	向关联人采购产品和接受劳务	122,662.83	14,000,000.00	否	574,432.19
五十四所	向关联人采购产品和接受劳务	15,927,089.82	123,000,000.00	否	11,394,872.86
中国电科下属单位	向关联人采购产品和接受劳务	18,281,052.54	547,000,000.00	否	113,775,732.17

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
七所及其下属单位	向关联人销售产品和提供劳务	2,839,069.85	3,326,764.13
三十四所	向关联人销售产品和提供劳务	5,724,502.03	5,938,546.20
五十四所	向关联人销售产品和提供劳务	163,029,428.28	98,524,141.06
中国电科下属单位	向关联人销售产品和提供劳务	207,454,614.14	218,630,811.39

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
五十四所	房产	373,666.76	377,244.56

本公司作为承租方：

单位：元

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
七所及其下属单位	房屋	0.00	0.00	0.00	0.00	8,559,340.74	8,559,343.29	323,392.67	603,825.65	0.00	0.00

关联租赁情况说明

无

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

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	20,000,000.00	2021年04月07日	2022年04月06日	已到期还款
中国电子科技财务有限公司	20,000,000.00	2021年05月19日	2022年05月18日	已到期还款
中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00	2021年05月26日	2022年05月25日	已到期还款
中国电子科技财务有	20,000,000.00	2021年06月21日	2022年06月20日	已到期还款

限公司				
中国电子科技财务有限公司	20,000,000.00	2021 年 07 月 26 日	2022 年 07 月 25 日	
中国电子科技财务有限公司	20,000,000.00	2021 年 10 月 28 日	2022 年 10 月 27 日	已提前还款
中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00	2021 年 12 月 20 日	2022 年 12 月 19 日	
中国电子科技财务有限公司	20,000,000.00	2022 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 17 日	
中国电子科技财务有限公司	20,000,000.00	2022 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 17 日	
中国电子科技财务有限公司	20,000,000.00	2022 年 06 月 13 日	2023 年 06 月 12 日	
中国电子科技财务有限公司	20,000,000.00	2022 年 06 月 21 日	2023 年 06 月 20 日	
拆出				

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,574,939.00	5,254,107.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	其中：七所及其下属单位	10,091,868.03	421,840.08	7,919,985.79	331,055.40
	三十四所			4,599,568.19	192,261.95
	五十四所	30,683,147.99	1,282,555.59	90,649,201.34	3,789,136.62
	中国电科下属单位	161,966,068.58	6,770,181.67	263,741,596.46	10,825,037.24
应收账款					
	其中：七所及其下属单位	5,530,497.83	907,380.47	5,614,541.91	860,006.51
	三十四所	4,523,395.04	189,077.91	2,754,771.32	115,149.44
	五十四所	224,950,115.44	21,739,114.43	177,614,004.45	19,241,758.70
	中国电科下属单位	261,335,390.83	22,091,985.12	126,264,549.79	15,535,006.93
预付款项：					
	其中：五十四所	4,000.00	0.00	13,466,528.92	0.00
	中国电科下属单位	802,326.29	0.00	364,808.29	0.00
其他应收款					
	其中：七所及其下属单位	2,651,479.00		2,651,479.00	
	五十四所	1,655,436.30	1,329,914.30	1,655,436.30	143,847.34
	中国电科下属单位	733,060.00	31,220.50	331,170.33	15,270.83

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据			
	其中：五十四所	617,258.90	733,284.09
	中国电科下属单位		3,756,651.17
应付账款			
	其中：七所及其下属单位	12,385.18	24,579.18
	三十四所	265,817.47	
	五十四所	12,083,421.81	936,271.12
	中国电科下属单位	158,094,495.59	162,167,573.36
预收款项			
	其中：五十四所	1,158,150.00	11,151,624.61
	中国电科下属单位	3,861,436.92	1,435,705.30
其他应付款			
	其中：中国电科下属单位	11,193,543.20	29,565,394.74

八、股份支付

1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,582,313.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	(6.303-7.976 元) (37 个月-41 个月)

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按授予日前一交易日公司股票收盘价与行权价的差额作为授予日权益工具公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日,根据职工人数变动情况等后续信息修正预计可行权权益工具数量
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	31,205,875.73
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,181,177.02

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 □不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	102,711,615.37	4.80%	95,449,359.64	92.93%	7,262,255.73	105,101,575.69	6.08%	95,391,629.14	90.76%	9,709,946.55
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,036,919,197.86	95.20%	376,690,904.10	18.49%	1,660,228,293.76	1,623,960,214.57	93.92%	327,336,573.80	20.16%	1,296,623,640.77
其中：										
账龄法	2,034,263,818.79	99.87%	376,690,904.10	18.52%	1,657,572,914.69	1,591,886,008.29	98.02%	327,336,573.80	20.56%	1,264,549,434.49
低风险业务	2,655,379.07	0.13%			2,655,379.07	32,074,206.28	1.98%			32,074,206.28
合计	2,139,630,813.23	100.00%	472,140,263.74	22.07%	1,667,490,549.49	1,729,061,790.26	100.00%	422,728,202.94	24.45%	1,306,333,587.32

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市八羽韵科技有限公司	27,340,380.00	27,340,380.00	100.00%	涉案
广州市恒联计算机科技有限公司	15,498,464.10	15,498,464.10	100.00%	质量争议存在回收风险
深圳市思迈光电科技有限公司	14,788,477.40	8,520,547.75	57.62%	诉讼
深圳市金明锐实业有限公司	10,070,534.91	10,070,534.91	100.00%	诉讼
深圳市联合盛电子有	5,454,686.00	5,454,686.00	100.00%	被注销

限公司				
吴川市广播电视台	4,654,960.00	4,654,960.00	100.00%	经营异常
深圳市欧朗达照明科技有限公司	3,206,039.46	3,206,039.46	100.00%	诉讼
苏州先策信息技术有限公司	3,122,000.00	3,122,000.00	100.00%	诉讼
石家庄昊源通信技术有限公司	2,567,170.22	1,572,844.14	61.27%	被注销
湖南摆布网讯科技有限公司	2,291,600.00	2,291,600.00	100.00%	经营异常
深圳市金润发电子科技有限公司	2,168,482.49	2,168,482.49	100.00%	诉讼
广州市运升电子有限公司	1,404,811.00	1,404,811.00	100.00%	被注销
DB Products Limited	1,145,154.86	1,145,154.86	100.00%	业务已停产,无法联系
其他	8,998,854.93	8,998,854.93	100.00%	业务已停产,无法联系
合计	102,711,615.37	95,449,359.64		

按组合计提坏账准备：账龄法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,385,469,847.87	57,890,724.04	4.18%
1 至 2 年	255,376,932.21	41,703,053.03	16.33%
2 至 3 年	81,641,366.20	23,890,847.81	29.85%
3 至 4 年	108,210,933.06	57,806,280.44	53.42%
4 至 5 年	23,700,263.20	15,535,522.53	65.55%
5 年以上	179,864,476.25	179,864,476.25	100.00%
合计	2,034,263,818.79	376,690,904.10	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险业务	2,655,379.07	0.00	0.00%
合计	2,655,379.07	0.00	

确定该组合依据的说明：

根据信用风险特征确定组合。

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

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,391,420,858.02
1 至 2 年	256,581,991.24

2 至 3 年	81,662,354.75
3 年以上	409,965,609.22
3 至 4 年	123,709,397.15
4 至 5 年	31,772,119.42
5 年以上	254,484,092.65
合计	2,139,630,813.23

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	95,391,629.14	57,730.50				95,449,359.64
组合计提	327,336,573.80	49,354,330.30				376,690,904.10
合计	422,728,202.94	49,412,060.80				472,140,263.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	60,089,797.74	2.81%	8,186,158.91
航天长征火箭技术有限公司	58,966,279.24	2.76%	3,957,851.21
广东鹰真实业有限公司	49,803,476.16	2.33%	49,803,476.16
北京无线电测量研究所	47,134,078.74	2.20%	1,970,204.49
联通系统集成有限公司云南省分公司	40,662,794.95	1.90%	21,722,065.06
合计	256,656,426.83	12.00%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,702,472.62	7,009,414.29
应收股利	188,282,667.53	234,502,667.53

其他应收款	108,765,149.90	100,469,483.05
合计	304,750,290.05	341,981,564.87

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司贷款利息	7,702,472.62	7,009,414.29
合计	7,702,472.62	7,009,414.29

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
子公司分配股利	188,282,667.53	234,502,667.53
合计	188,282,667.53	234,502,667.53

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	85,162,250.70	76,470,864.29
周转金	7,447,559.88	34,109,930.65
追偿款	23,373,052.77	23,333,052.77
押金	35,529,633.12	5,379,486.97
坏账准备	-42,747,346.57	-38,823,851.63
合计	108,765,149.90	100,469,483.05

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	26,890,681.72		11,933,169.91	38,823,851.63
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	3,923,494.94			3,923,494.94
2022 年 6 月 30 日余额	30,814,176.66		11,933,169.91	42,747,346.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	46,452,031.04
1 至 2 年	25,709,018.77
2 至 3 年	14,464,966.19
3 年以上	64,886,480.47
3 至 4 年	38,465,658.03
4 至 5 年	8,286,277.99
5 年以上	18,134,544.45
合计	151,512,496.47

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	11,933,169.91					11,933,169.91
账龄法	26,890,681.72	3,923,494.94				30,814,176.66
合计	38,823,851.63	3,923,494.94				42,747,346.57

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
个人	追偿款	23,373,052.77	3-4 年	7.67%	1,162,650.00
深圳晶微宏科技有限公司	单位其他应收款其他	4,110,993.90	3-4 年	1.35%	4,110,993.90
深圳海容实业有限公司	单位其他应收款其他	3,773,916.59	3-4 年	1.24%	3,773,916.59
六盘水市钟山区基础设施发展公司	履约保证金	3,440,000.00	2-3 年	1.13%	697,976.00
中国联合网络通信有限公司西藏自治区分公司	履约保证金	2,910,000.00	1-2 年	0.95%	383,538.00
合计		37,607,963.26		12.34%	10,129,074.49

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,548,558,784.66		1,548,558,784.66	1,518,558,784.66		1,518,558,784.66
对联营、合营企业投资	970,082.72		970,082.72	868,731.16		868,731.16
合计	1,549,528,867.38		1,549,528,867.38	1,519,427,515.82		1,519,427,515.82

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
杰赛印尼	43,640,503.00					43,640,503.00	
杰赛马来西亚	4,904,834.80					4,904,834.80	
杰赛香港							
杰赛珠海	250,000,000.00					250,000,000.00	
杰赛电子	110,000,000.00	30,000,000.00				140,000,000.00	
杰赛设计	45,000,000.00					45,000,000.00	
杰赛缅甸	21,096,864.00					21,096,864.00	
远东通信	785,473,740.21					785,473,740.21	
中网华通	83,131,718.31					83,131,718.31	
华通天畅	63,799,113.58					63,799,113.58	
电科导航	111,512,010.76					111,512,010.76	
合计	1,518,558,784.66	30,000,000.00				1,548,558,784.66	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
杰赛通信技术（柬埔寨）有限公司	868,731.16			53,873.87	47,477.70					970,082.72	
小计	868,731.16			53,873.87	47,477.70					970,082.72	
二、联营企业											
合计	868,731.16			53,873.87	47,477.70					970,082.72	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,175,202,127.47	999,533,654.82	1,186,564,681.59	1,011,118,707.89
合计	1,175,202,127.47	999,533,654.82	1,186,564,681.59	1,011,118,707.89

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	1,175,202,127.47			1,175,202,127.47
其中：				
公网通信	346,217,446.44			346,217,446.44
专网通信与智慧应用	328,737,879.97			328,737,879.97
智能制造	500,246,801.06			500,246,801.06
按经营地区分类				
其中：				
国内	1,175,202,127.47			1,175,202,127.47
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	53,873.87	-69,177.26
合计	53,873.87	-69,177.26

6、其他

无

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	13,025.85	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,030,023.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	268,081.64	
减：所得税影响额	118,273.23	
少数股东权益影响额	81,577.61	
合计	7,111,280.23	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.94%	0.1036	0.1036
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.74%	0.0932	0.0932

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无