

中国电子系统技术有限公司

审计报告及财务报表

二〇二一年度

信会师报字[2022]第 ZG11669 号



财务报表审计报告



防 伪 编 码: 31000006202239718S

被审计单位名称: 中国电子系统技术有限公司

审 计 期 间: 2021

报 告 文 号: 信会师报字[2022]第ZG11669号

签字注册会计师: 许培梅

注 师 编 号: 110002470001

签字注册会计师: 顾欣

注 师 编 号: 310000060911

事 务 所 名 称: 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话: 021-23280000

事 务 所 地 址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

中国电子系统技术有限公司

审计报告及财务报表

(2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-190

审计报告

信会师报字[2022]第 ZG11669 号

中国电子系统技术有限公司：

一、 审计意见

我们审计了中国电子系统技术有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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，我们独立于贵公司，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、 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：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵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，以对合并财务报表发表审计意见。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。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

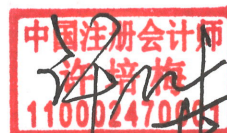
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

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。

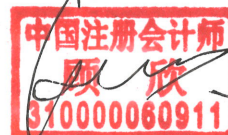


中国·上海

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2022年4月20日

中国电子系统技术有限公司
合并资产负债表
2021年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	五(一)	6,902,637,974.81	5,782,237,317.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五(二)	207,806,226.10	209,368,290.00
衍生金融资产			
应收票据	五(三)	471,934,709.30	79,126,135.54
应收账款	五(四)	9,874,725,490.57	8,867,536,751.33
应收款项融资	五(五)	220,668,124.14	371,442,421.78
预付款项	五(六)	1,266,181,422.66	1,062,687,519.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(七)	941,178,709.85	747,429,705.42
买入返售金融资产			
存货	五(八)	929,051,465.12	778,769,324.94
合同资产	五(九)	11,970,835,929.17	7,225,771,166.19
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(十)	350,693,408.46	316,209,643.07
流动资产合计		33,135,713,460.18	25,440,578,274.62
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	五(十一)	659,780,632.83	427,584,045.30
长期股权投资	五(十二)	1,033,684,498.16	1,039,974,330.58
其他权益工具投资	五(十三)	120,529,492.05	112,173,262.15
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五(十四)	46,604,045.87	54,683,620.80
固定资产	五(十五)	4,093,012,102.89	3,818,840,202.99
在建工程	五(十六)	824,425,035.68	1,234,215,050.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五(十七)	167,348,813.49	
无形资产	五(十八)	834,829,101.96	902,317,539.26
开发支出			
商誉	五(十九)	91,231,137.53	91,231,137.53
长期待摊费用	五(二十)	110,013,007.97	108,154,224.70
递延所得税资产	五(二十一)	214,426,688.91	200,811,536.62
其他非流动资产	五(二十二)	110,921,765.18	50,760,775.24
非流动资产合计		8,306,806,322.52	8,040,745,726.08
资产总计		41,442,519,782.70	33,481,324,000.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈永刚

李忠东

李忠东

中国电子系统技术有限公司
合并资产负债表（续）
2021年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	五（二十三）	1,273,398,125.74	1,299,279,567.54
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	五（二十四）	6,000,000.00	12,000,000.00
衍生金融负债			
应付票据	五（二十五）	3,457,930,042.68	2,516,976,585.55
应付账款	五（二十六）	14,251,608,996.04	11,709,245,540.49
预收款项	五（二十七）	217,744.52	41,985.93
合同负债	五（二十八）	5,380,799,407.75	4,727,116,026.15
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	五（二十九）	745,779,915.58	675,794,854.98
应交税费	五（三十）	328,641,419.78	330,223,768.39
其他应付款	五（三十一）	1,408,331,272.10	318,203,448.77
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	五（三十二）	1,697,667,536.89	72,171,300.84
其他流动负债	五（三十三）	907,032,689.58	527,544,567.15
流动负债合计		29,457,407,150.66	22,188,597,645.79
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（三十四）	3,577,948,097.70	4,443,891,785.91
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（三十五）	134,610,199.98	
长期应付款	五（三十六）	327,806,612.58	228,172,426.52
长期应付职工薪酬	五（三十七）	94,510,000.00	101,290,000.00
预计负债	五（三十八）	66,567,207.06	115,979,401.52
递延收益	五（三十九）	160,115,710.32	150,595,598.82
递延所得税负债	五（四十）	91,572,927.17	95,556,961.59
其他非流动负债	五（四十一）	833,652,717.55	759,185,163.96
非流动负债合计		5,286,783,472.36	5,894,671,338.32
负债合计		34,744,190,623.02	28,083,268,984.11
所有者权益：			
实收资本	五（四十二）	700,000,000.00	700,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（四十三）	2,051,472,224.03	1,818,261,284.21
减：库存股			
其他综合收益	五（四十四）	-43,747,783.34	-45,763,082.90
专项储备	五（四十五）	32,779,653.99	17,606,739.73
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五（四十六）	867,923,837.42	469,196,551.87
归属于母公司所有者权益合计		3,608,427,932.10	2,959,301,492.91
少数股东权益		3,089,901,227.58	2,438,753,523.68
所有者权益合计		6,698,329,159.68	5,398,055,016.59
负债和所有者权益总计		41,442,519,782.70	33,481,324,000.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈人刚

李忠东

李忠东

中国电子系统技术有限公司
母公司资产负债表
2021年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		1,192,042,444.47	503,747,001.33
交易性金融资产		207,806,226.10	207,868,290.00
衍生金融资产			
应收票据	十二(一)	12,261,333.60	2,135,869.60
应收账款	十二(二)	1,804,079,617.50	1,046,424,951.97
应收款项融资			
预付款项		110,013,982.36	206,496,086.92
其他应收款	十二(三)	1,189,234,102.74	1,044,973,107.41
存货		401,739,929.89	63,532,831.39
合同资产		1,578,394,100.63	519,740,535.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		33,853,041.73	25,414,825.43
流动资产合计		6,529,424,779.02	3,620,333,499.39
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二(四)	3,534,467,829.93	3,665,185,919.71
其他权益工具投资		96,843,379.10	88,311,823.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		63,269,452.58	82,390,645.29
在建工程		9,569,548.91	122,621.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		37,271,579.58	
无形资产		150,786,136.41	155,682,136.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		60,871,249.89	51,567,210.01
递延所得税资产			
其他非流动资产		20,000,000.00	20,000,000.00
非流动资产合计		3,973,079,176.40	4,063,260,356.67
资产总计		10,502,503,955.42	7,683,593,856.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈人明

李忠东

李建新

中国电子系统技术有限公司
母公司资产负债表（续）
2021年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		1,001,065,277.77	950,642,541.66
交易性金融负债		6,000,000.00	12,000,000.00
衍生金融负债			
应付票据		175,717,678.30	116,460,298.97
应付账款		1,954,598,597.70	1,031,620,354.12
预收款项			
合同负债		443,598,514.08	350,023,091.07
应付职工薪酬		52,854,210.54	58,800,742.05
应交税费		5,240,836.88	5,138,135.48
其他应付款		1,532,539,540.25	580,106,465.49
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,320,335,487.45	10,402,480.57
其他流动负债		112,940,938.66	60,721,752.03
流动负债合计		6,604,891,081.63	3,175,915,861.44
非流动负债：			
长期借款		2,125,000,000.00	2,679,915,347.23
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		34,148,801.39	
长期应付款			
长期应付职工薪酬		72,660,000.00	70,130,000.00
预计负债		1,514,363.34	1,514,363.34
递延收益		27,039,451.47	
递延所得税负债		31,536,962.91	29,685,755.78
其他非流动负债		11,555,975.09	
非流动负债合计		2,303,455,554.20	2,781,245,466.35
负债合计		8,908,346,635.83	5,957,161,327.79
所有者权益：			
实收资本		700,000,000.00	700,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,070,681,961.80	1,857,482,034.43
减：库存股			
其他综合收益		-44,368,682.22	-46,942,372.27
专项储备		4,023,202.32	4,023,202.32
盈余公积			
未分配利润		-1,136,179,162.31	-788,130,336.21
所有者权益合计		1,594,157,319.59	1,726,432,528.27
负债和所有者权益总计		10,502,503,955.42	7,683,593,856.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈人明

李忠东

报表 第4页

李忠东

中国电子系统技术有限公司
合并利润表
2021 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		41,221,907,521.60	30,559,357,668.62
其中: 营业收入	五(四十六)	41,221,907,521.60	30,559,357,668.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		39,663,831,500.77	29,228,687,329.96
其中: 营业成本	五(四十六)	36,506,005,847.25	26,731,488,892.82
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		81,094,725.07	55,381,111.37
销售费用	五(四十七)	801,668,996.53	563,723,663.47
管理费用	五(四十八)	1,073,773,634.92	920,345,421.59
研发费用	五(四十九)	892,476,044.13	690,662,162.82
财务费用	五(五十)	308,812,252.87	267,086,077.89
其中: 利息费用	五(五十)	326,206,790.87	289,290,968.82
利息收入	五(五十)	61,477,888.76	64,680,238.14
加: 其他收益	五(五十一)	164,129,181.79	74,625,302.58
投资收益(损失以“-”号填列)	五(五十二)	56,596,747.10	-8,421,689.79
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	五(五十二)	-17,883,721.10	-26,860,250.71
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)	五(五十三)	-69,063.90	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五(五十四)	-192,684,809.03	-320,689,745.31
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五(五十五)	-55,130,304.13	-15,240,398.89
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五(五十六)	12,005,588.86	652,725.89
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,542,923,361.52	1,061,596,533.14
加: 营业外收入	五(五十七)	7,440,319.14	15,010,245.56
减: 营业外支出	五(五十八)	8,972,681.96	22,424,932.58
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,541,390,998.70	1,054,181,846.12
减: 所得税费用	五(五十九)	437,711,442.64	329,523,701.78
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,103,679,556.06	724,658,144.34
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,103,679,556.06	724,658,144.34
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)		398,727,285.55	153,023,322.89
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		704,952,270.51	571,634,821.45
六、其他综合收益的税后净额		2,536,635.73	-2,240,233.57
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	五(四十三)	2,547,799.56	-2,772,797.31
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	五(四十三)	2,513,867.76	-3,020,784.17
1. 重新计量设定受益计划变动额	五(四十三)	-3,475,600.00	4,317,300.00
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	五(四十三)	5,989,467.76	-7,338,084.17
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	五(四十三)	33,931.80	247,986.86
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	五(四十三)	-5,274.24	-22,650.92
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	五(四十三)	39,206.04	270,637.78
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	五(四十三)	-11,163.83	532,563.74
七、综合收益总额		1,106,216,191.79	722,417,910.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		401,275,085.11	150,250,525.58
归属于少数股东的综合收益总额		704,941,106.68	572,167,385.19
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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:192,335.51 元,上期被合并方实现的净利润为:1,901,941.01 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈永刚

李安东

李建新

中国电子系统技术有限公司
母公司利润表
2021 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二(五)	3,820,911,892.88	1,440,618,347.34
减: 营业成本	十二(五)	2,991,585,810.06	1,103,019,644.17
税金及附加		3,613,802.34	3,318,030.59
销售费用		418,996,692.40	264,940,927.15
管理费用		342,406,213.62	242,625,103.68
研发费用		255,647,705.50	133,178,549.37
财务费用		215,541,349.22	160,269,402.60
其中: 利息费用		222,960,872.47	194,790,016.65
利息收入		26,813,086.47	51,118,072.68
加: 其他收益		4,269,250.71	5,646,191.85
投资收益(损失以“-”号填列)	十二(六)	97,225,500.99	56,523,666.94
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-46,027,839.92	-13,632,100.15
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)		-69,063.90	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-36,871,872.57	-50,675,373.46
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-5,747,767.20	-3,185,394.29
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-348,073,632.23	-458,424,219.18
加: 营业外收入		168,615.38	314,168.64
减: 营业外支出		753,072.34	4,899,445.21
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-348,658,089.19	-463,009,495.75
减: 所得税费用		-609,263.09	-482,574.32
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-348,048,826.10	-462,526,921.43
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-348,048,826.10	-462,526,921.43
(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		2,573,690.05	-3,617,304.52
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		2,576,530.03	-3,605,107.87
1. 重新计量设定受益计划变动额		-3,480,000.00	3,660,000.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		6,056,530.03	
3. 其他权益工具投资公允价值变动			-7,265,107.87
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		-2,839.98	-12,196.65
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-2,839.98	-12,196.65
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		-345,475,136.05	-466,144,225.95
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈永刚

李忠东

李建新

中国电子系统技术有限公司
合并现金流量表
2021 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
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		35,745,954,114.23	26,099,234,714.07
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		124,722,354.04	72,535,712.46
收到其他与经营活动有关的现金		1,473,590,964.96	990,578,410.95
经营活动现金流入小计		37,344,267,433.23	27,162,348,837.48
购买商品、接受劳务支付的现金		30,935,774,374.85	20,590,319,133.47
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		3,830,943,224.68	2,711,171,599.11
支付的各项税费		1,030,671,315.97	634,756,677.98
支付其他与经营活动有关的现金		1,591,253,041.95	1,691,566,254.76
经营活动现金流出小计		37,388,641,957.45	25,627,813,665.32
经营活动产生的现金流量净额		-44,374,524.22	1,534,535,172.16
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		710,223,853.48	2,779,595,573.13
取得投资收益收到的现金		15,965,659.28	17,796,726.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		102,728,646.89	5,295,892.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		109,374,632.31	2,380,299.00
收到其他与投资活动有关的现金			10,463,631.68
投资活动现金流入小计		938,292,791.96	2,815,532,122.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		568,860,062.26	742,218,420.28
投资支付的现金		771,033,000.00	3,481,689,261.34
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			12,203,812.07
支付其他与投资活动有关的现金			20,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,339,893,062.26	4,256,111,493.69
投资活动产生的现金流量净额		-401,600,270.30	-1,440,579,371.50
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		161,221,100.00	5,768,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		161,221,100.00	5,768,000.00
取得借款收到的现金		3,119,724,661.03	2,825,619,257.22
收到其他与筹资活动有关的现金		1,089,907,073.48	118,921,662.03
筹资活动现金流入小计		4,370,852,834.51	2,950,308,919.25
偿还债务支付的现金		2,312,839,788.92	2,615,512,233.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		447,442,794.55	413,069,453.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		116,697,500.00	107,193,466.81
支付其他与筹资活动有关的现金		108,672,651.08	27,426,494.75
筹资活动现金流出小计		2,868,955,234.55	3,056,008,181.49
筹资活动产生的现金流量净额		1,501,897,599.96	-105,699,262.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,643,410.68	-698,678.63
五、现金及现金等价物净增加额		1,054,279,394.76	-12,442,140.21
加：期初现金及现金等价物余额		5,149,313,881.82	5,161,756,022.03
六、期末现金及现金等价物余额		6,203,593,276.58	5,149,313,881.82

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈永刚

李忠东

李忠东

中国电子系统技术有限公司
母公司现金流量表
2021 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
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		2,230,611,460.41	1,195,225,990.23
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		699,399,863.17	253,726,067.09
经营活动现金流入小计		2,930,011,323.58	1,448,952,057.32
购买商品、接受劳务支付的现金		2,045,509,252.25	1,059,977,047.83
支付给职工以及为职工支付的现金		889,360,684.08	522,184,537.85
支付的各项税费		6,832,139.21	11,006,153.12
支付其他与经营活动有关的现金		1,074,604,596.21	575,445,680.17
经营活动现金流出小计		4,016,306,671.75	2,168,613,418.97
经营活动产生的现金流量净额		-1,086,295,348.17	-719,661,361.65
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		405,505,128.29	2,090,000,000.00
取得投资收益收到的现金		91,011,450.42	121,208,738.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		621.00	
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			370,707,985.37
投资活动现金流入小计		496,517,199.71	2,581,916,723.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		134,377,768.86	116,737,308.45
投资支付的现金		144,513,000.00	3,006,222,206.00
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			335,233,974.15
投资活动现金流出小计		278,890,768.86	3,458,193,488.60
投资活动产生的现金流量净额		217,626,430.85	-876,276,764.89
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,948,000,000.00	1,150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,002,403,967.74	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,950,403,967.74	1,250,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,143,000,000.00	1,176,562,267.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		216,931,027.33	192,153,217.56
支付其他与筹资活动有关的现金		33,376,502.11	229,452,133.45
筹资活动现金流出小计		1,393,307,529.44	1,598,167,618.24
筹资活动产生的现金流量净额		1,557,096,438.30	-348,167,618.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		688,427,520.98	-1,944,105,744.78
加: 期初现金及现金等价物余额		496,375,125.67	2,440,480,870.45
六、期末现金及现金等价物余额		1,184,802,646.65	496,375,125.67

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈人刚

李忠东

李忠东

所有者权益	所有者权益合计	5,398,053,016.59
-------	---------	------------------

梁立

会计机构负责人:

W. J. R.

报表	第9页
----	-----

中国电子系统技术有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2021 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	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	小计
一、上年年末余额	700,000,000.00		1,810,904,947.50		-43,089,311.83	16,250,464.48			337,638,621.74	2,821,704,721.89
加：会计政策变更									-12,651,663.48	-12,651,663.48
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他			3,333,125.81		99,026.24				-8,813,729.28	-5,381,577.23
二、本年期初余额	700,000,000.00		1,814,238,073.31		-42,990,285.59	16,250,464.48			316,173,228.98	2,803,671,481.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,772,797.31	1,356,275.25			153,023,322.89	153,023,322.89
（一）综合收益总额					-2,772,797.31				153,023,322.89	153,023,322.89
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股			4,023,210.90							4,023,210.90
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配			4,023,210.90							4,023,210.90
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备						1,356,275.25				1,356,275.25
1. 本期提取						66,151,892.76				66,151,892.76
2. 本期使用						64,795,617.51				64,795,617.51
（六）其他										
四、本期期末余额	700,000,000.00		1,818,261,284.21		-45,763,082.90	17,606,739.73			469,196,551.87	2,959,301,492.91
归属于母公司所有者权益合计										
少数股东权益										
所有者权益合计										

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李永东

李永东

李永东

中国电子系统技术有限公司
母公司所有者权益变动表

2021 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	实收资本	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	700,000,000.00				1,857,482,034.43			-46,942,372.27	4,023,202.32	-788,130,336.21	1,726,432,528.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	700,000,000.00				1,857,482,034.43			-46,942,372.27	4,023,202.32	-788,130,336.21	1,726,432,528.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					213,199,927.37			2,573,690.05		-348,048,826.10	-132,275,208.68
（一）综合收益总额								2,573,690.05		-348,048,826.10	-345,475,136.05
（二）所有者投入和减少资本					213,199,927.37						213,199,927.37
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					213,199,927.37						213,199,927.37
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	700,000,000.00				2,070,681,961.80			-44,368,682.22	4,023,202.32	-1,136,179,162.31	1,594,157,319.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

王 永 东

李 忠 东

李 忠 东

中国电子系统技术有限公司
母公司所有者权益变动表（续）

2021 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	上期金额			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			其他综合收益	其他综合收益	其他综合收益				
一、上年年末余额	700,000,000.00				1,854,731,700.00			-43,325,067.75		2,438,519.00		-322,641,686.88	2,191,203,464.37
加：会计政策变更													
前期差错更正												-2,961,727.90	-2,961,727.90
其他													
二、本年年初余额	700,000,000.00				1,854,731,700.00			-43,325,067.75		2,438,519.00		-325,603,414.78	2,188,241,736.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,750,334.43			-3,617,304.52		1,584,683.32		-462,526,921.43	-461,809,208.20
（一）综合收益总额								-3,617,304.52				-462,526,921.43	-466,144,225.95
（二）所有者投入和减少资本					2,750,334.43								2,750,334.43
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					2,750,334.43								2,750,334.43
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配													
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备										1,584,683.32			1,584,683.32
1. 本期提取										1,621,871.19			1,621,871.19
2. 本期使用										37,187.87			37,187.87
（六）其他													
四、本期期末余额	700,000,000.00				1,857,482,034.43			-46,942,372.27		4,023,202.32		-788,130,336.21	1,726,432,528.27

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王长新

李忠东

李忠东

中国电子系统技术有限公司

二〇二一年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

1、基本情况

公司名称: 中国电子系统技术有限公司

(以下简称“本公司”或“公司”)

注册号: 100000000001558

住所: 北京市海淀区复兴路四十九号

法定代表人: 陈士刚

注册资本: 70,000 万元

统一社会信用代码: 91110000100001553U

市场主体类型: 有限责任公司

成立日期: 1983 年 12 月 28 日

经营范围: 承包各类电子系统工程机电设备工程以及相关的建筑工程; 承包有关电子行业和国外工程和境内外资工程; 从事与上述业务有关的勘察设计、设备成套服务、设备安装、调试和维修、工程咨询、技术咨询、技术服务; 对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目的劳务人员; 电子系统成套设备的开发、研制、生产、展销和销售、服务; 从事节能、环保及绿色能源项目的技术开发、技术咨询、技术服务; 从事污水处理、固体废弃物及大气环境治理项目的技术开发、技术咨询、技术服务; 城市供热工程设计及安装检修; 天然气建设项目的技术咨询; 软件开发; 计算机系统服务; 房屋建筑工程施工总承包; 热力供应; 物业管理; 机动车公共停车场服务; 销售电子产品、通信设备、机电设备、仪器仪表、计算机软硬件及辅助设备; 货物进出口; 技术进出口; 代理进出口; 企业管理; 城乡生活垃圾清扫、收集、运输。(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

2、历史沿革

(1) 本公司改制前历史沿革

1975 年 10 月, 经国务院《国务院关于组建四川气田川汉输气管道微波通信工程公司的批复》(国发【1975】168 号) 批准, 由第四机械工业部组建中国通信工程公司;

1984 年 7 月, 电子工业部下发通知《关于将通信工程公司调整组建为电子系统工程

公司的通知》【(84)电计字 1551 号】，决定以通信工程公司为班底，适当扩充力量，调整组建电子系统工程公司。

2000 年 9 月，经中电办（1999）059 号文批准，公司申请将隶属关系从电子工业部变更至中国电子信息产业集团公司（以下简称“中国电子”）。

2001 年 3 月，经中国电子关于《中国电子系统工程总公司章程》的批复（中电企【2001】98 号），同意根据新的实际情况对公司章程做相应修改，公司注册资本由 3,100 万元变更至 7,570.70 万元。2001 年 4 月 19 日，公司办理完工商变更登记，领取了变更后的《企业法人营业执照》【注册号 1000001000155（4-1）】。2014 年 10 月 23 日，中国电子出具企业产权登记表【编号 0000002014102306548】，确认公司注册资本变更为 9,570.70 万元。2014 年 10 月 30 日，公司办理完毕工商变更登记手续。

（2）改制后历史沿革

①2016 年 7 月，公司改制为有限责任公司

2016 年 7 月 4 日，中国电子以《关于中国电子系统工程总公司改制有关事项的批复》批准公司改制为有限责任公司，改制后公司注册资本 10,000 万元，其中中国电子出资 4,100 万元，持股比例为 41%；其余投资者出资 5,900 万元，持股比例为 59%。改制后公司更名为“中国电子系统技术有限公司”。

2016 年 7 月 15 日，公司 2016 年第一次股东会审议通过了上述改制事项，并相应通过了公司章程。2016 年 7 月 25 日，公司办理完毕工商变更登记手续。改制完成后公司股权结构如下：

股东	认缴出资额（万元）	股权比例(%)
中国电子	4,100.00	41.00
陈士刚	1,000.00	10.00
横琴宏德嘉业投资中心（有限合伙）	732.20	7.322
横琴宏图嘉业投资中心（有限合伙）	732.20	7.322
横琴宏伟嘉业投资中心（有限合伙）	574.20	5.742
横琴宏景嘉业投资中心（有限合伙）	229.70	2.297
横琴宏达嘉业投资中心（有限合伙）	631.70	6.317
德盛投资集团有限公司	379.00	3.790
深圳优点投资有限公司	459.40	4.594
强国天时投资（深圳）有限公司	357.70	3.577
深圳市总章隆盛实业有限公司	344.50	3.445
湖南万建房地产开发有限公司	459.40	4.594
合计	10,000.00	100.00

②2016 年 12 月，资本公积转增实收资本至 50,000 万元

2016 年 11 月 22 日，公司召开 2016 年第二次临时股东会会议审议通过了以资本公积转增资本方案，注册资本由 10,000 万元增加至 50,000 万元，并相应修改了公司章程。2016 年 12 月 7 日，公司办理完毕工商变更登记手续，并领取《营业执照》。本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东	认缴出资额（万元）	股权比例(%)
中国电子	20,500.00	41.00
陈士刚	5,000.00	10.00
横琴宏德嘉业投资中心（有限合伙）	3,661.00	7.322
横琴宏图嘉业投资中心（有限合伙）	3,661.00	7.322
横琴宏伟嘉业投资中心（有限合伙）	2,871.00	5.742
横琴宏景嘉业投资中心（有限合伙）	1,148.50	2.297
横琴宏达嘉业投资中心（有限合伙）	3,158.50	6.317
德盛投资集团有限公司	1,895.00	3.790
深圳优点投资有限公司	2,297.00	4.594
强国天时投资（深圳）有限公司	1,788.50	3.577
深圳市总章隆盛实业有限公司	1,722.50	3.445
湖南万建房地产开发有限公司	2,297.00	4.594
合计	50,000.00	100.00

③2018 年 9 月，公司第一次股权转让

2018 年 7 月 31 日，经股东会审议通过《关于中国电子系统技术有限公司股东变更的决议》，同意强国天时投资（深圳）有限公司将其持有的本公司 3.577%的股权全部转让至德盛投资集团有限公司，并相应修改了公司章程。

2018 年 9 月 4 日，公司办理完毕工商变更登记手续。本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东	认缴出资额（万元）	股权比例(%)
中国电子	20,500.00	41.00
陈士刚	5,000.00	10.00
横琴宏德嘉业投资中心（有限合伙）	3,661.00	7.322
横琴宏图嘉业投资中心（有限合伙）	3,661.00	7.322
横琴宏伟嘉业投资中心（有限合伙）	2,871.00	5.742
横琴宏景嘉业投资中心（有限合伙）	1,148.50	2.297
横琴宏达嘉业投资中心（有限合伙）	3,158.50	6.317
德盛投资集团有限公司	3,683.50	7.367

股东	认缴出资额（万元）	股权比例(%)
深圳优点投资有限公司	2,297.00	4.594
深圳市总章隆盛实业有限公司	1,722.50	3.445
湖南万建房地产开发有限公司	2,297.00	4.594
合计	50,000.00	100.00

④2018 年 12 月，公司第二次股权转让

2018 年 11 月 26 日，公司股东会审议通过了同意股东德盛投资集团有限公司将其持有的本公司 1.49%的股权转让至珠海宏寰嘉业投资中心(有限合伙)的决议，并相应修改了公司章程。

2018 年 12 月 26 日，公司办理完毕工商变更登记手续。本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东	认缴出资额（万元）	股权比例(%)
中国电子	20,500.00	41.00
陈士刚	5,000.00	10.00
横琴宏德嘉业投资中心（有限合伙）	3,661.00	7.322
横琴宏图嘉业投资中心（有限合伙）	3,661.00	7.322
横琴宏伟嘉业投资中心（有限合伙）	2,871.00	5.742
横琴宏景嘉业投资中心（有限合伙）	1,148.50	2.297
横琴宏达嘉业投资中心（有限合伙）	3,158.50	6.317
德盛投资集团有限公司	2,938.50	5.88
深圳优点投资有限公司	2,297.00	4.594
深圳市总章隆盛实业有限公司	1,722.50	3.445
湖南万建房地产开发有限公司	2,297.00	4.594
珠海宏寰嘉业投资中心(有限合伙)	745.00	1.49
合计	50,000.00	100.00

⑤2019 年 12 月，公司第二次增资至 70,000 万元

2019 年 12 月 26 日，公司召开 2019 年第 12 次临时股东会会议审议通过公司注册资本由 50,000 万元增加至 70,000 万元，其中，中电金投控股有限公司增加注册资本 8,000 万元，中电海河智慧新兴产业投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）增加注册资本 5,000 万元，中国瑞达投资发展集团有限公司增加注册资本 2,000 万元，工银金融资产投资有限公司增加注册资本 5,000 万元。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东	认缴出资额（万元）	股权比例(%)
中国电子	20,500.00	29.2857
横琴宏德嘉业投资中心（有限合伙）	3,661.00	5.2300
横琴宏图嘉业投资中心（有限合伙）	3,661.00	5.2300
横琴宏伟嘉业投资中心（有限合伙）	2,871.00	4.1014
横琴宏景嘉业投资中心（有限合伙）	1,148.50	1.6407
横琴宏达嘉业投资中心（有限合伙）	3,158.50	4.5121
珠海宏寰嘉业投资中心（有限合伙）	745.00	1.0643
陈士刚	5,000.00	7.1429
深圳优点投资有限公司	2,297.00	3.2814
德盛投资集团有限公司	2,938.50	4.1979
深圳市总章隆盛实业有限公司	1,722.50	2.4607
湖南万建房地产开发有限公司	2,297.00	3.2814
中电金投控股有限公司	8,000.00	11.4286
中电海河智慧新兴产业投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）	5,000.00	7.1429
中国瑞达投资发展集团有限公司	2,000.00	2.8571
工银金融资产投资有限公司	5,000.00	7.1429
合计	70,000.00	100.00

⑥深圳市桑达实业股份有限公司发行股份购买公司 96.7186%股权，于 2021 年 4 月 15 日，本公司完成工商变更登记。

变更后公司股权结构如下：

股东	认缴出资额（万元）	股权比例(%)
深圳市桑达实业股份有限公司	67,703.00	96.7186
湖南万建房地产开发有限公司	2,297.00	3.2814
合计	70,000.00	100.00

⑦湖南万建房地产开发有限公司将其持有本公司 3.2814%股权转让给中电金投控股有限公司，并于 2021 年 12 月 14 日办理公司变更登记手续，变更后公司股权结构如下：

股东	认缴出资额（万元）	股权比例(%)
深圳市桑达实业股份有限公司	67,703.00	96.7186
中电金投控股有限公司	2,297.00	3.2814
合计	70,000.00	100.00

(二) 合并财务报表范围

截至 2021 年 12 月 31 日，纳入公司合并财务报表范围的二级子公司如下：

子公司名称
中国电子系统工程第二建设有限公司
中国电子系统工程第四建设有限公司
中电系统建设工程有限公司（注 1）
中电洲际环保科技发展有限公司
山东中电富伦新能源投资有限公司
中电（淄博）能源科技发展有限公司
河北煜泰热能科技有限公司
中电武强热力有限公司
中电行唐生物质能热电有限公司
河北中电京安节能环保科技有限公司
马鞍山市众纳建筑工程有限公司
中电环保科技发展有限公司
河北中电云城科技有限公司
中电易水环境投资有限公司
中电智慧环境治理发展有限公司
中电智绘系统技术有限公司
中电（天津）信息技术研究院有限公司
招远中电智慧产业发展有限公司
河北中电智通科技有限公司
中电通途（北京）科技有限公司
河北冀信攻创信息技术有限公司
中电网安信息科技（苏州）有限公司
中电（浙江）数字产业有限公司
中电（天津）大数据有限公司
中电数字城市（江西）科技有限公司
中电（陕西）数字产业发展有限公司
遂宁数字城市科技有限公司
中电国泰（江苏）数字技术有限公司
中电（辽宁）数字科技有限公司
中电（山东）数字城市科技有限公司
中电数字城市科技（甘肃）有限公司
中电商洛数字产业发展有限公司
鼎智中电（邵阳）智慧城市科技有限公司
中电系统技术（福建）有限公司
安徽中电数字城市科技有限公司

子公司名称
中电智广系统技术有限公司
湖南中电现代数字城市信息科技有限公司
浙江中电鄞工数聚科技有限公司
中电信息系统（浙江）有限公司

注 1： 经本公司批准同意，中电系统建设工程有限公司（以下简称“中电建设”）通过增资扩股方式实施股东多元化，中电建设新增注册资本 4,285.70 万元,新增注册资本对应持股比例为 30%，其中宁波中电嘉业企业管理合伙企业（有限合伙）实缴注册资本 3,398.85 万元，持股比例为 23.79%、江苏恒韦新能源科技有限公司实缴注册资本 886.85 万元，持股比例为 6.21%，本次增资于 2021 年 12 月 17 日完成工商变更登记，本公司对中电建设持股比例变更为 70%。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为深圳市桑达实业股份有限公司。

集团总部为中国电子信息产业集团有限公司。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表已于 2022 年 4 月 20 日经本公司董事会批准。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）金融资产”、“三、（十六）固定资产”、“三、（二十六）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

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

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、(十四)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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。

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

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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且未被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，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（债务工具）：

- 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；
- 合同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，本公司可以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（权益工具）。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。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1）该项指定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。
- 3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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（债务工具）的情形）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，按照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）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）的情形）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。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量

且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

公司执行新金融工具准则时涉及到本公司业务的金融资产具体划分情况如下：

（1）对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备；对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确

认的组合依据和预期信用损失的办法如下：

应收票据确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

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

应收账款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

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

应收款项融资确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

科目	重分类项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资	应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
		商业承兑汇票	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征
	应收账款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
		应收国补电价组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0
		合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0

其他应收款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	履约保证金、投标保证金、意向金组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0
	押金、备用金组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0
	合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
	代垫往来款、其他保证金及其他应收款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

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

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款项预期信用损失率(%)
0-3 个月（含 3 个月）	0	0
3 个月-1 年（含 1 年）	5	5
1—2 年	15	15
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

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

（十一）存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、周转材料、开发成本、发出商品、合同履约成本、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

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

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、(十)6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在

收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

（十五）投资性房地产

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地

产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

3、 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。

(十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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、 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。

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。

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。

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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法
软件	3-10	年限平均法
土地使用权	20-70	年限平均法
专利权	5-10	年限平均法
特许权	3-20	年限平均法

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法
客户关系	5-8	年限平均法
非专利技术	10	年限平均法
其他	3-20	年限平均法

注：其他包含锅炉燃煤指标、软件著作权等。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

(二十二) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为

负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

(二十六) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、按照公司业务板块区分具体的收入确认政策：

（1）数字与信息服务业务

数字与信息服务业务主要包括云计算及存储、数据创新、数字政府与行业数字化服务收入。收入确认主要根据合同条款判断是某一时点履行的履约义务还是某一时段内履行的履约义务。对于某一时点履行的履约义务在验收环节确认收入。对于在某一时段内履行的履约义务，按照投入法确定的履约进度确认收入。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过

合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

（2）产业服务业务

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

a.高科技产业工程服务

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

b. 数字供热与新能源服务

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

c.其他业务

其他业务主要包括自有产品销售收入和房屋租赁收入等：

①自有产品销售收入：根据客户的订单需求，完成产品出库，取得客户确认的签收单后确认销售收入；

②房屋租赁收入：根据合同约定的承租人应付租金的日期确认收入的实现。

（二十七）合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

(二十八) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- （1）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，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 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。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该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、联营企业及合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。

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

(三十) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则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。

（2）租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款

额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择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，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。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。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

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

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

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金

作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

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。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

2021年1月1日前的会计政策

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资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

(三十一) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公

司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十二) 安全生产费用

本公司根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）的有关规定，按建筑安装工程造价提取安全生产费用。

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

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

(三十三) 分部报告

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

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

(三十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

- 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十四）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.231%）来对租赁付款额进行折现。

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	131,792,660.79
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	125,581,739.23
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	121,666,484.22
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	3,915,255.01

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

● 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。
本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

- 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	管 理 层 审 批	使用权资产	125,581,739.23	43,749,901.76
		租赁负债	77,190,860.57	17,362,889.70
		一年到期的非流动负债	44,475,623.65	26,387,012.06
		预付账款	-3,868,588.35	
		其他应收款	-46,666.66	

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”)，自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司根据解释第 14 号对 PPP 项目的调整	管理层审批	在建工程	-243,221,888.69	
		其他非流动资产	243,221,888.69	

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之

间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号)，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号)，自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更。

3、首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
使用权资产		125,581,739.23	3,915,225.01	121,666,484.22	125,581,739.23
租赁负债		77,190,860.57		77,190,860.57	118,442,003.16
一年到期的非流动负债	72,171,300.84	116,646,924.49		44,475,623.65	44,475,623.65
预付账款	1,062,687,519.33	1,058,818,930.98	-3,868,588.35		-3,868,588.35
其他应收款	747,429,705.42	747,383,038.76	-46,666.66		-46,666.66

(三十五) 同一控制下企业合并追溯调整

2021 年 11 月 8 日，本公司子公司中国电子系统工程第四建设有限公司与深圳市桑达实业股份有限公司签订股权收购协议，深圳市桑达实业有限公司将持有的桑达（香港）有限公司 100% 股权以 1 元价格转让给中国电子系统工程第四建设有限公司，并于 2021 年 12 月 14 日在香港政府备案。

本公司对比较财务报表进行了追溯重述，追溯调整对比较报表影响如下

1、资产负债表

项目	追溯调整前	追溯调整后	调整数
流动资产：			
货币资金	5,767,705,395.61	5,782,237,317.02	14,531,921.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	209,368,290.00	209,368,290.00	
衍生金融资产			
应收票据	79,126,135.54	79,126,135.54	
应收账款	8,867,536,751.33	8,867,536,751.33	
应收款项融资	371,442,421.78	371,442,421.78	
预付款项	1,062,687,519.33	1,062,687,519.33	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	747,425,833.88	747,429,705.42	3,871.54
买入返售金融资产			
存货	778,769,324.94	778,769,324.94	
合同资产	7,225,771,166.19	7,225,771,166.19	

项目	追溯调整前	追溯调整后	调整数
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	316,209,643.07	316,209,643.07	
流动资产合计	25,426,042,481.67	25,440,578,274.62	14,535,792.95
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	427,584,045.30	427,584,045.30	
长期股权投资	1,039,974,330.58	1,039,974,330.58	
其他权益工具投资	112,173,262.15	112,173,262.15	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	54,683,620.80	54,683,620.80	
固定资产	3,818,840,202.99	3,818,840,202.99	
在建工程	1,234,215,050.91	1,234,215,050.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	902,317,539.26	902,317,539.26	
开发支出			
商誉	91,231,137.53	91,231,137.53	
长期待摊费用	108,154,224.70	108,154,224.70	
递延所得税资产	200,811,536.62	200,811,536.62	
其他非流动资产	50,760,775.24	50,760,775.24	
非流动资产合计	8,040,745,726.08	8,040,745,726.08	
资产总计	33,466,788,207.75	33,481,324,000.70	14,535,792.95
流动负债：			
短期借款	1,299,279,567.54	1,299,279,567.54	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	12,000,000.00	12,000,000.00	
衍生金融负债			
应付票据	2,516,976,585.55	2,516,976,585.55	
应付账款	11,709,228,574.88	11,709,245,540.49	16,965.61
预收款项	41,985.93	41,985.93	
合同负债	4,719,799,171.00	4,727,116,026.15	7,316,855.15
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

项目	追溯调整前	追溯调整后	调整数
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	675,794,854.98	675,794,854.98	
应交税费	330,223,768.39	330,223,768.39	
其他应付款	302,881,967.70	318,203,448.77	15,321,481.07
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	72,171,300.84	72,171,300.84	
其他流动负债	527,544,567.15	527,544,567.15	
流动负债合计	22,165,942,343.96	22,188,597,645.79	22,655,301.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	4,443,891,785.91	4,443,891,785.91	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	228,172,426.52	228,172,426.52	
长期应付职工薪酬	101,290,000.00	101,290,000.00	
预计负债	115,979,401.52	115,979,401.52	
递延收益	150,595,598.82	150,595,598.82	
递延所得税负债	95,556,961.60	95,556,961.60	
其他非流动负债	759,185,163.96	759,185,163.96	
非流动负债合计	5,894,671,338.33	5,894,671,338.33	
负债合计	28,060,613,682.29	28,083,268,984.12	22,655,301.83
所有者权益：			
实收资本	700,000,000.00	700,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,814,928,158.40	1,818,261,284.21	3,333,125.81
减：库存股			
其他综合收益	-46,132,746.92	-45,763,082.90	369,664.02
专项储备	17,606,739.73	17,606,739.73	
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	477,040,291.22	469,196,551.86	-7,843,739.36

项目	追溯调整前	追溯调整后	调整数
归属于母公司所有者权益合计	2,963,442,442.43	2,959,301,492.90	-4,140,949.53
少数股东权益	2,442,732,083.03	2,438,753,523.68	-3,978,559.35
所有者权益合计	5,406,174,525.46	5,398,055,016.58	-8,119,508.88
负债和所有者权益总计	33,466,788,207.75	33,481,324,000.70	14,535,792.95

2、利润表

项目	追溯调整前	追溯调整后	调整数
一、营业总收入	30,536,920,421.55	30,559,357,668.62	22,437,247.07
其中：营业收入	30,536,920,421.55	30,559,357,668.62	22,437,247.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	29,207,194,240.34	29,228,687,329.96	21,493,089.62
其中：营业成本	26,710,164,047.46	26,731,488,892.82	21,324,845.36
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	55,381,111.37	55,381,111.37	
销售费用	563,639,843.76	563,723,663.47	83,819.71
管理费用	920,291,057.46	920,345,421.59	54,364.13
研发费用	690,662,162.82	690,662,162.82	
财务费用	267,056,017.47	267,086,077.89	30,060.42
其中：利息费用	289,290,968.82	289,290,968.82	
利息收入	64,680,238.14	64,680,238.14	
加：其他收益	74,625,302.58	74,625,302.58	
投资收益（损失以“-”号填列）	-9,360,871.94	-8,421,689.79	939,182.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-26,860,250.71	-26,860,250.71	
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）	-320,712,022.46	-320,689,745.31	22,277.15

项目	追溯调整前	追溯调整后	调整数
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,240,398.88	-15,240,398.89	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	652,725.89	652,725.89	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,059,690,916.40	1,061,596,533.14	1,905,616.74
加：营业外收入	15,010,245.56	15,010,245.56	
减：营业外支出	22,424,932.58	22,424,932.58	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,052,276,229.38	1,054,181,846.12	1,905,616.74
减：所得税费用	329,520,026.05	329,523,701.78	3,675.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	722,756,203.33	724,658,144.34	1,901,941.01
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	722,756,203.33	724,658,144.34	1,901,941.01
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）	152,053,332.96	153,023,322.89	969,989.93
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	570,702,870.37	571,634,821.45	931,951.08
六、其他综合收益的税后净额	-2,770,849.58	-2,240,233.57	530,616.01
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,043,435.09	-2,772,797.31	270,637.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,020,784.17	-3,020,784.17	
1. 重新计量设定受益计划变动额	4,317,300.00	4,317,300.00	
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	-7,338,084.17	-7,338,084.17	
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	-22,650.92	247,986.86	270,637.78
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-22,650.92	-22,650.92	
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		270,637.78	270,637.78
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	272,585.51	532,563.74	259,978.23
七、综合收益总额	719,985,353.75	722,417,910.77	2,432,557.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	149,009,897.87	150,250,525.58	1,240,627.71
归属于少数股东的综合收益总额	570,975,455.88	572,167,385.19	1,191,929.31
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

3、现金流量表

项目	追溯调整前	追溯调整后	调整数
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	26,067,967,467.96	26,099,234,714.07	31,267,246.11
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	72,535,712.46	72,535,712.46	
收到其他与经营活动有关的现金	990,578,331.53	990,578,410.95	79.42
经营活动现金流入小计	27,131,081,511.95	27,162,348,837.48	31,267,325.53
购买商品、接受劳务支付的现金	20,569,477,659.32	20,590,319,133.47	20,841,474.15
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	2,711,171,599.11	2,711,171,599.11	
支付的各项税费	634,756,034.11	634,756,677.98	643.87
支付其他与经营活动有关的现金	1,690,951,581.39	1,691,566,254.76	614,673.37
经营活动现金流出小计	25,606,356,873.93	25,627,813,665.32	21,456,791.39
经营活动产生的现金流量净额	1,524,724,638.02	1,534,535,172.16	9,810,534.14
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	2,779,595,573.13	2,779,595,573.13	
取得投资收益收到的现金	17,796,726.19	17,796,726.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,295,892.19	5,295,892.19	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,380,299.00	2,380,299.00	
收到其他与投资活动有关的现金	10,463,631.68	10,463,631.68	
投资活动现金流入小计	2,815,532,122.19	2,815,532,122.19	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	741,218,420.28	742,218,420.28	

项目	追溯调整前	追溯调整后	调整数
投资支付的现金	3,482,689,261.34	3,481,689,261.34	
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	12,203,812.07	12,203,812.07	
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	4,256,111,493.69	4,256,111,493.69	
投资活动产生的现金流量净额	-1,440,579,371.50	-1,440,579,371.50	
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	5,768,000.00	5,768,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,768,000.00	5,768,000.00	
取得借款收到的现金	2,825,619,257.22	2,825,619,257.22	
收到其他与筹资活动有关的现金	118,921,662.03	118,921,662.03	
筹资活动现金流入小计	2,950,308,919.25	2,950,308,919.25	
偿还债务支付的现金	2,615,512,233.54	2,615,512,233.54	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	413,069,453.20	413,069,453.20	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	107,193,466.81	107,193,466.81	
支付其他与筹资活动有关的现金	27,426,494.75	27,426,494.75	
筹资活动现金流出小计	3,056,008,181.49	3,056,008,181.49	
筹资活动产生的现金流量净额	-105,699,262.24	-105,699,262.24	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	177,466.08	-698,678.63	-876,144.71
五、现金及现金等价物净增加额	-21,376,529.64	-12,442,140.21	8,934,389.43
加：期初现金及现金等价物余额	5,156,158,490.05	5,161,756,022.03	5,597,531.98
六、期末现金及现金等价物余额	5,134,781,960.41	5,149,313,881.82	14,531,921.41

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0、1、5、6、9、13
	本公司亦有业务按简易方式征收增值税，不抵扣进项税额	3
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5、7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	8.25、15、16.5、20、25
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	2
教育费附加	按所取得的增值额和规定的税率计缴	1.5、2、3
房产税	房产原值的 70%为计税依据	1.20

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
中国电子系统工程第二建设有限公司	15%
中国电子系统工程第二建设（越南）有限公司	20%
北京中瑞电子系统工程设计院有限公司	20%
江苏中电创新环境科技有限公司	15%
无锡市安达建设工程有限公司	25%
江苏中电创达建设装备科技有限公司	25%
中电诚达医药工程设计（河北）有限公司	20%
中电系统建设工程有限公司	25%
中电智绘系统技术有限公司	25%
中电（天津）信息技术研究院有限公司	20%
中电慧峰邯郸网络科技有限公司	25%
河北中电智通科技有限公司	25%
招远中电智慧产业发展有限公司	25%
中国电子系统工程第四建设有限公司	25%
福维工程科技有限公司	25%
昆山协多利洁净系统股份有限公司	15%
协多利洁净股份（常州）有限公司	25%
中电科工环境技术（江苏）有限公司	20%
中电清科技术（河北）有限公司	25%
北京中电凯尔设施管理有限公司	15%
中电洲际环保科技发展有限公司	25%
桑达（香港）有限公司	8.25%、16.5%
邱县新源供热有限公司	25%
中电惠特热力设计技术服务邯郸有限公司	15%
邯郸市新兴供热设备有限公司	20%
山东中电富伦新能源投资有限公司	25%
潍坊中电万潍热电有限公司	25%
河北煜泰热能科技有限公司	25%
中电辛集热力有限公司	25%
中电武强热力有限公司	25%
中电行唐生物质能热电有限公司	25%
中电柏乡县环保科技有限公司	25%
河北中电京安节能环保科技有限公司	25%
中电京安安平热力有限公司	25%
中电环保科技发展有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
汾阳市中能生态修复有限公司	25%
马鞍山市众纳建筑工程有限公司	25%
中电易水环境投资有限公司	25%
北京易水投资管理有限公司	25%
北京易水环境技术服务有限公司	25%
河北中电云城科技有限公司	25%
中电智慧环境治理发展有限公司	20%
中电（淄博）能源科技发展有限公司	25%
中电通途（北京）科技有限公司	15%
中电（浙江）数字产业有限公司	25%
河北冀信攻创信息技术有限公司	25%
中电网安信息科技（苏州）有限公司	25%
中电数字城市（江西）科技有限公司	20%
中电（山东）数字城市科技有限公司	20%
中电（陕西）数字产业发展有限公司	25%
遂宁数字城市科技有限公司	25%
中电国泰（江苏）数字技术有限公司	25%
中电（天津）大数据有限公司	20%
中电（辽宁）数字科技有限公司	25%
中电数字城市科技（甘肃）有限公司	25%
中电商洛数字产业发展有限公司	25%
鼎智中电（邵阳）智慧城市科技有限公司	20%
中电系统技术（福建）有限公司	25%
安徽中电数字城市科技有限公司	20%
湖南中电现代数字城市信息科技有限公司	20%
浙江中电鄞工数聚科技有限公司	25%
中电智广系统技术有限公司	25%

注 1：2021 年 5 月 17 日，子公司邯郸开发区中电环境科技有限公司变更名称为河北中电云城科技有限公司。

（二） 税收优惠

公司在报告期间的增值税优惠政策：

1、本公司之子公司中电通途（北京）科技有限公司和中电（天津）信息技术研究院有限公司根据财税[2011]100 号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2、供热企业中电武强热力有限公司、中电京安安平热力有限公司、中电洲际环保科

技发展有限公司、邱县新源供热有限公司、潍坊中电万潍热电有限公司、中电（淄博）能源科技发展有限公司向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税。根据《财政部国家税务总局关于供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2016]94号）文件规定，自2016年1月1日至2018年供暖期结束，对供热企业向居民个人（以下统称居民）供热而取得的采暖费收入免征增值税。根据《财政部国家税务总局关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2019]38号）文件规定，自2019年1月1日至2020年供暖期结束，对供热企业向居民供热取得的采暖费收入免征增值税。

根据《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告2021年第6号）第二条，对供热企业向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税，上述《财政部国家税务总局关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2019]38号）文件税收优惠政策，执行期限延长至2023年供暖期结束。

3、河北中电京安节能环保科技有限公司根据《财政部国家税务总局关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税[2015]78号）文件规定，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。

4、河北中电云城科技有限公司、北京中电凯尔设施管理有限公司及北京中瑞电子系统工程设计院有限公司，根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。2019年3月31日前设立的纳税人，自2018年4月至2019年3月期间的销售额符合规定条件的，适用加计抵减政策。

5、中电通途（北京）科技有限公司根据财税[2016]36号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改增值税试点的通知》附件3第一条第（二十六）款规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，经备案后免征增值税。

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

公司在报告期间的所得税优惠政策：

1、中国电子系统工程第二建设有限公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准，于2021年11月3日取得高新技术企业认证，证书编号：GR202132000918，上述证书有效期3年，按照15%的税率缴纳企业所得税。

2、江苏中电创新环境科技有限公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准，于2020年12月2日取得高新技术企业证书（证书编号：

GR202032003402)，按照 15%的税率缴纳企业所得税，有效期 3 年。

3、北京中电凯尔设施管理有限公司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，于 2021 年 9 月 14 日取得高新技术企业认证，证书编号 GR202111003042，上述证书有效期 3 年，按照 15%的税率缴纳企业所得税。

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

5、昆山协多利洁净系统股份有限公司于 2016 年 11 月 30 日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同核发的编号为 GR201632002977 的高新技术企业证书，2019 年 11 月 22 日换发编号为 GR201932003126 的高新技术企业证书，上述证书有效期 3 年，按照 15%的税率缴纳企业所得税。

6、河北中电京安节能环保科技有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，生物质发电企业享受企业所得税减免。根据条例，以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入企业当年收入总额。

7、汾阳市中能生态修复有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》符合条件的环境保护、节能节水项目-公共垃圾处理项目，适用三免三减半。

8、中电行唐生物质能热电有限公司根据《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）》，生物质发电因资源综合利用可享受收入减按 90%的所得税优惠。

9、中电通途（北京）科技有限公司于 2019 年 10 月 15 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为 3 年，2019 年至 2021 年本公司按 15%税率计缴企业所得税。根据财税[2018]99 号《财政部国家税务总局科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。根据财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》，财税[2018]99 号优惠执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。中电通途（北京）科技有限公司适用上述研发费用加计扣除政策。

10、中电惠特热力设计技术服务邯郸有限公司，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，于 2022 年 1 月 4 日，该公司通过河北省第三批高新技术企业的备案认定，认证编号为：GR202113004127，按照 15%的税率缴纳企业所得税。

11、中国电子系统工程第二建设（越南）有限公司、北京中瑞电子系统工程设计院有限公司、邯郸市新兴供热设备有限公司、中电科工环境技术（江苏）有限公司、中电诚达医药工程设计（河北）有限公司、中电（天津）信息技术研究院有限公司、中电数字城市（江西）科技有限公司、中电智慧环境治理发展有限公司、中电（山东）数字城市科技有限公司、湖南中电现代数字城市信息科技有限公司、安徽中电数字城市科技有限公司、鼎智中电（邵阳）智慧城市科技有限公司、中电（天津）大数据有限公司等适用小型微利企业的税收优惠政策。

根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定：“一、自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号），规定对小型微利企业和个体工商户年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在现行优惠政策基础上，再减半征收所得税，小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元、超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，分别减按 12.5%、50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

小型微利企业无论按查账征收方式或核定征收方式缴纳企业所得税，均可享受上述优惠政策。小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5,000 万元等三个条件的企业。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	11,652.90	157,558.19
银行存款	6,170,749,051.85	5,143,038,159.46
其中：存放财务公司款项	4,601,191,440.91	2,844,378,009.80
其他货币资金	731,877,270.06	639,041,599.37
合计	6,902,637,974.81	5,782,237,317.02
其中：存放在境外的款项总额	7,494,492.04	14,529,831.62

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	418,277,141.83	360,315,815.33
信用证保证金	1,326,400.00	
保函保证金	160,099,892.35	116,952,719.86
用于担保的定期存款或通知存款	1,023,954.92	
农民工工资保证金	70,192,012.63	77,503,924.55
银行冻结资金	25,539,777.87	19,227,528.35
履约保证金		14,526,105.59
其他保证金		8,238,203.00
共管资金	22,585,518.63	27,324,826.25
银行按揭款保证金		145,500.00
合计	699,044,698.23	624,234,622.93

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	207,806,226.10	209,368,290.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	207,806,226.10	207,868,290.00
理财产品		1,500,000.00
合计	207,806,226.10	209,368,290.00

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	356,905,782.91	25,421,389.60
商业承兑汇票	115,028,926.39	53,704,745.94
合计	471,934,709.30	79,126,135.54

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	20,052,113.00
商业承兑汇票	
合计	20,052,113.00

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

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	309,793,588.09	258,931,967.76
商业承兑汇票		16,522,981.58
合计	309,793,588.09	275,454,949.34

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
0-3 个月（含 3 个月）	4,871,360,783.81	3,670,177,153.78
3 个月-1 年（含 1 年）	2,736,795,912.27	3,246,382,527.39
1 至 2 年	2,036,642,692.61	2,103,826,568.49
2 至 3 年	788,393,755.45	427,800,839.69
3 至 4 年	212,375,619.68	90,136,728.32
4 至 5 年	26,074,013.26	63,285,985.89
5 年以上	129,638,865.36	71,624,500.07
小计	10,801,281,642.44	9,673,234,303.63
减：坏账准备	926,556,151.87	805,697,552.30
合计	9,874,725,490.57	8,867,536,751.33

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	120,424,064.75	1.11	86,466,207.27	71.80	33,957,857.48	88,008,901.37	0.91	88,008,901.37	100.00	
按组合计提坏账准备	10,680,857,577.69	98.89	840,089,944.60	7.87	9,840,767,633.09	9,585,225,402.26	99.09	717,688,650.93	7.49	8,867,536,751.33
其中：										
账龄组合	10,045,042,432.11	93.00	840,089,944.60	8.43	9,204,952,487.51	9,071,289,031.66	93.78	717,688,650.93	7.91	8,353,600,380.73
应收国补电价组合	635,815,145.58	5.89			635,815,145.58	513,936,370.60	5.31			513,936,370.60
合计	10,801,281,642.44	100.00	926,556,151.87		9,874,725,490.57	9,673,234,303.63	100.00	805,697,552.30		8,867,536,751.33

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
恒大新能源汽车(天津)有限公司	35,183,384.33	17,591,692.17	50.00	信用风险显著提高
张家港康得新光电材料有限公司	24,200,000.00	24,200,000.00	100.00	预计无法收回
儋州长宇旅游开发有限公司	22,723,951.12	11,361,975.56	50.00	信用风险显著提高
恒大国能新能源汽车(上海)有限公司	10,008,379.52	5,004,189.76	50.00	信用风险显著提高
邯郸市宏达房地产开发有限公司	7,709,022.00	7,709,022.00	100.00	预计无法收回
邯郸市恒隆房地产开发有限公司	4,596,176.50	4,596,176.50	100.00	预计无法收回
邯郸市复兴区西苑街道办事处前郝社区居民委员会	3,548,343.70	3,548,343.70	100.00	预计无法收回
邱县民和房地产开发有限公司	2,912,385.88	2,912,385.88	100.00	预计无法收回
邯郸市宁都房地产开发有限公司	2,650,581.00	2,650,581.00	100.00	预计无法收回
迈科锂电(江苏)有限公司	2,395,200.00	2,395,200.00	100.00	预计无法收回
浙江昱辉阳光能源有限公司	1,336,000.00	1,336,000.00	100.00	预计无法收回
四川裕健药业有限公司	850,714.37	850,714.37	100.00	预计无法收回
邯郸市新业房地产开发集团有限公司	793,750.00	793,750.00	100.00	预计无法收回
昆明北方红外光电子有限公司	498,758.93	498,758.93	100.00	预计无法收回
APIANA OZEL SAGLIK MEDIKALI	358,821.85	358,821.85	100.00	预计无法收回
河北海诺房地产开发集团有限公司	270,994.80	270,994.80	100.00	预计无法收回
邯郸市丛台区四季青街道办事处窦庄社区居民委员会	152,921.00	152,921.00	100.00	预计无法收回
福建晶安光电有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
邱县交通运输局	90,039.75	90,039.75	100.00	预计无法收回
仲里联行测里师事务所(上海)有限公司	44,640.00	44,640.00	100.00	预计无法收回
合计	120,424,064.75	86,466,207.27		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
0-3 个月(含 3 个月)	4,859,794,353.16		
3 个月-1 年(含 1 年)	2,341,702,877.53	117,085,143.87	5.00
1 至 2 年	1,726,909,470.73	259,036,420.61	15.00
2 至 3 年	774,662,642.70	232,398,792.81	30.00
3 至 4 年	210,973,538.14	105,486,769.07	50.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
4至5年	24,583,658.05	19,666,926.44	80.00
5年以上	106,415,891.80	106,415,891.80	100.00
应收国补电价组合	635,815,145.58		
合计	10,680,857,577.69	840,089,944.60	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	88,008,901.37	34,002,497.49	19,496,007.31	12,863,905.35	3,185,278.93	86,466,207.27
按组合计提坏账准备	717,688,650.93	169,481,253.94		411,900.00	46,668,060.27	840,089,944.60
合计	805,697,552.30	203,483,751.43	19,496,007.31	13,275,805.35	49,853,339.20	926,556,151.87

注：其他变动系本年减少子公司中国电子系统工程第三建设有限公司的坏账准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
磁县安居宝盛房地产开发有限公司	5,660,236.00	单项计提坏账	收到房产抵顶管网费	以房产清偿
NUMBER ONE CHU LAI CO.,LTD	3,408,755.88	单项计提坏账	催收回款	银行回款
Tan HiepPhat Trading Services Co.,LTD.	2,628,724.37	单项计提坏账	催收回款	银行回款
邯郸市恒隆房地产开发有限公司	2,063,035.50	单项计提坏账	收到房产抵顶管网费	以房产清偿
邯郸市宏达房地产开发有限公司	2,000,000.00	单项计提坏账	管网费收回	银行回款
邯郸市复兴区彭家寨乡前百家社区居民委员会	1,610,240.00	单项计提坏账	收到房产抵顶管网费	以房产清偿
河北锦祥房地产开发有限公司	1,000,000.00	单项计提坏账	管网费收回	银行回款

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
山东润中药业有限公司	737,047.65	单项计提坏账	催收回款	银行回款
英特尔产品（成都）有限公司	282,376.53	单项计提坏账	催收回款	银行回款
德州仪器半导体制造（成都）有限公司	77,965.44	单项计提坏账	催收回款	银行回款
合肥鑫晟光电科技有限公司	19,228.76	单项计提坏账	催收回款	银行回款
土耳其 apiana 项目	8,396.91	单项计提坏账	催收回款	银行回款
四川裕健药业有限公司	0.27	单项计提坏账	催收回款	银行回款
合计	19,496,007.31			

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,275,805.35

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
山东润中药业有限公司	工程款	12,863,905.35	对方无可执行财产	董事会审批	否
武汉市圣德利科技有限公司	设计费	150,400.00	项目终止	董事会审批	否
湖南网讯通科技发展有限公司	设计费	126,000.00	项目终止	董事会审批	否
东方电气集团（宜兴）迈吉太阳能科技有限公司	设计费	118,000.00	项目终止	董事会审批	否
山东新时代药业有限公司	工程款	17,500.00	验收未通过，尾款不能收回	董事会审批	否
合计		13,275,805.35			

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	650,818,837.32	6.03	16,819,162.71
国网河北省电力有限公司	643,217,477.58	5.96	2,577,694.32
江苏时代芯存半导体有限公司	212,509,686.46	1.97	61,945,591.19
睿力集成电路有限公司	198,385,347.20	1.84	
深圳市华星光电半导体显示技术有限公司	126,557,671.04	1.17	7,725,667.32
合计	1,831,489,019.60	16.97	89,068,115.54

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	220,668,124.14	371,442,421.78
应收账款		
合计	220,668,124.14	371,442,421.78

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	371,442,421.78	1,947,093,201.53	2,097,867,499.17		220,668,124.14	
合计	371,442,421.78	1,947,093,201.53	2,097,867,499.17		220,668,124.14	

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,223,038,900.29	96.59	1,037,164,609.69	97.60
1 至 2 年	23,664,968.43	1.87	10,305,440.44	0.97
2 至 3 年	4,284,038.74	0.34	15,217,469.20	1.43
3 年以上	15,193,515.20	1.20		
合计	1,266,181,422.66	100.00	1,062,687,519.33	100.00

2、 账龄超过一年的大额预付款项情况

项目	期末余额	未及时结算的原因
邯郸北京华清元泰新能源技术公司	15,193,515.20	业务进行中暂未结算
邯郸市万运机电设备安装有限公司	4,157,704.00	业务进行中暂未结算
河北铁建工程有限公司	3,117,545.00	业务进行中暂未结算
北京威根创业科技有限公司	3,000,000.00	业务进行中暂未结算
潍坊市热力有限公司	3,000,000.00	业务进行中暂未结算
吉林起兮律师事务所	1,900,000.00	业务进行中暂未结算
邯郸市城郊水电管理处	1,815,064.72	业务进行中暂未结算
上海新华控制技术集团科技有限公司	911,791.30	业务进行中暂未结算

项目	期末余额	未及时结算的原因
山东国润环境工程有限公司	890,000.00	业务进行中暂未结算
天津市福泰机电设备有限公司	679,876.84	业务进行中暂未结算
邯郸市丛台区人民法院	632,509.00	业务进行中暂未结算
合计	35,298,006.06	

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
华思特（北京）电力工程有限公司	45,500,000.00	3.59
大唐河北发电有限公司马头热电分公司	41,011,800.00	3.24
淄博旭能热电有限公司	27,081,412.12	2.14
UCAN HONG KONG LIMITED	24,264,979.80	1.92
潍坊民生热电控股有限公司	21,348,594.04	1.69
合计	159,206,785.96	12.58

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	941,178,709.85	747,429,705.42
合计	941,178,709.85	747,429,705.42

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
0-3 个月（含 3 个月）	272,333,689.24	372,120,172.65
3 个月-1 年（含 1 年）	429,608,229.47	30,801,320.27
1 至 2 年	78,975,488.43	155,012,826.48
2 至 3 年	132,486,434.67	160,299,122.40
3 至 4 年	23,816,561.25	20,971,595.98
4 至 5 年	8,605,655.98	53,217,041.60
5 年以上	54,143,225.51	18,089,296.47
小计	999,969,284.55	810,511,375.85
减：坏账准备	58,790,574.70	63,081,670.43
合计	941,178,709.85	747,429,705.42

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	17,012,393.27	1.70	17,012,393.27	100.00		17,048,904.97	2.10	17,048,904.97	100.00	
按组合计提坏账准备	982,956,891.28	98.30	41,778,181.43	4.25	941,178,709.85	793,462,470.88	97.90	46,032,765.46	5.80	747,429,705.42
其中:										
组合 1: 履约保证金、投标保证金、意向金	377,067,133.29	38.08			377,067,133.29	472,542,560.06	58.30			472,542,560.06
组合 2: 押金、备用金	52,078,696.16	5.26			52,078,696.16	50,741,259.95	6.26			50,741,259.95
组合 3: 代垫往来款、其他保证金及其他应收款项	210,709,289.16	55.92	41,778,181.43		168,931,107.73	270,178,650.87	33.34	46,032,765.46	17.04	224,145,885.41
合并范围内关联方组合	343,101,772.67				343,101,772.67					
合计	999,969,284.55	100.00	58,790,574.70		941,178,709.85	810,511,375.85	100.00	63,081,670.43		747,429,705.42

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河北泽华生物科技有限公司	9,663,400.00	9,663,400.00	100.00	预计无法收回
上海紫恒投资发展有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	预计无法收回
浙江遨优动力系统有限公司	1,325,000.00	1,325,000.00	100.00	预计无法收回
山西鑫能物贸有限公司	3,303,274.14	3,303,274.14	100.00	预计无法收回
山东潍坊烟草有限公司	241,362.50	241,362.50	100.00	预计无法收回
山东省发展集团商务总公司	124,656.63	124,656.63	100.00	预计无法收回
东营恒力威管件有限公司	754,700.00	754,700.00	100.00	预计无法收回
合计	17,012,393.27	17,012,393.27		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
代垫往来款、其他保证金及其他应收款项 (按账龄划分)			
0-3 个月 (含 3 个月)	64,688,338.59		
3 个月-1 年 (含 1 年)	40,190,097.11	2,009,504.87	5.00
1 至 2 年	31,259,677.60	4,688,951.66	15.00
2 至 3 年	34,156,299.22	10,246,889.70	30.00
3 至 4 年	30,646,571.37	15,323,285.45	50.00
4 至 5 年	1,293,777.58	1,035,022.06	80.00
5 年以上	8,474,527.69	8,474,527.69	100.00
履约保证金、投标保证金、意向金组合	377,067,133.29		
押金、备用金组合	52,078,696.16		
合并范围内关联方组合	343,101,772.67		
合计	982,956,891.28	41,778,181.43	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	46,032,765.46		17,048,904.97	63,081,670.43

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)	
上年年末余额在本期				
--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	9,533,576.61			9,533,576.61
本期转回			36,511.70	36,511.70
本期转销				
本期核销	5,200.00			5,200.00
其他变动	13,782,960.64			13,782,960.64
期末余额	41,778,181.43		17,012,393.27	58,790,574.70

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	793,462,470.88		17,048,904.97	810,511,375.85
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	3,312,336,993.44			3,312,336,993.44
本期终止确认	3,073,747,475.78		36,511.70	3,073,783,987.48
其他变动	49,095,097.26			49,095,097.26
期末余额	982,956,891.28		17,012,393.27	999,969,284.55

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	17,048,904.97		36,511.70			17,012,393.27
按组合计提坏账准备	46,032,765.46	9,533,576.61		5,200.00	13,782,960.64	41,778,181.43
合计	63,081,670.43	9,533,576.61	36,511.70	5,200.00	13,782,960.64	58,790,574.70

其他变动明细：

单位名称	其他应收款项性质	本期变动金额	变动原因
邢台中电科技园建设有限公司	往来款	10,000,000.00	子公司处置
中国电子系统工程第三建设有限公司	往来款	1,532,107.14	子公司处置
中电河北房地产开发有限公司	往来款	2,250,000.00	子公司处置
中电邯郸环保科技园开发有限公司	往来款	853.50	子公司处置
合计		13,782,960.64	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
苏州市金嵩钢结构厂	36,511.70	预计无法收回	催收	交付设备
合计	36,511.70			

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	5,200.00

其中重要的其他应收款项核销情况：

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
万云	押金、备用金	5,200.00	业务终止	管理层审批	否
合计		5,200.00			

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
履约保证金、意向金	300,196,989.57	342,058,272.78
其他保证金（质量保证金、安全保证金、农民工工资保证金等）	111,935,569.03	156,393,878.56
投标保证金	76,870,143.72	130,484,287.28
其他单位往来	437,484,678.91	112,901,329.72
押金	48,273,132.42	21,096,521.96
备用金	3,805,563.74	29,644,737.99

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
代扣代缴	9,936,886.39	7,102,990.41
设备购置款		3,464,073.77
其他	11,466,320.77	7,318,616.72
合计	999,969,284.55	810,464,709.19

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市桑达实业股份有限公司	往来款	300,808,903.69	3 月-1 年	30.08	
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	投标保证金	31,766,000.00	0-3 年	3.18	
安平财盛国有资产投资运营有限责任公司	履约保证金	30,000,000.00	5 年以上	3.00	
南昌高新置业投资有限公司	履约保证金	21,700,000.00	2-3 年	2.17	
潍坊创源富新能源科技有限公司	往来款	12,637,200.00	1 年以内	1.26	539,430.00
合计		396,912,103.69		39.69	539,430.00

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	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	173,118,647.78	1,011,409.92	172,107,237.86	132,457,421.63	858,903.29	131,598,518.34
在途物资	67,460.00		67,460.00			
周转材料	9,723,305.49		9,723,305.49	4,229,317.70		4,229,317.70
委托加工物资	326,481.48		326,481.48	203,769.44		203,769.44
在产品				4,400,802.64		4,400,802.64
库存商品	22,308,682.34	281,970.34	22,026,712.00	32,678,053.01	570,584.98	32,107,468.03
消耗性生物资产						
合同履约成本	697,571,827.59	3,180,600.14	694,391,227.45	241,661,314.90		241,661,314.90
发出商品	30,409,040.84		30,409,040.84	3,199,502.08		3,199,502.08
开发成本				361,368,631.81		361,368,631.81
合计	933,525,445.52	4,473,980.40	929,051,465.12	780,198,813.21	1,429,488.27	778,769,324.94

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	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	858,903.29	154,041.36		1,534.73		1,011,409.92
库存商品	570,584.98	189,702.61		478,317.25		281,970.34
合同履约成本		3,180,600.14				3,180,600.14
合计	1,429,488.27	3,524,344.11		479,851.98		4,473,980.40

注 1：本期原材料转回或者转销金额 1,534.73 元中，子公司中国电子系统工程第二建设有限公司本期原材料转销金额为 1,534.73 元。

注 2：本期库存商品转回或者转销金额 478,317.25 元中，子公司中国电子系统工程第二建设有限公司本期库存商品转销金额 438,068.81 元，中国电子系统技术有限公司本期库存商品转销金额为 40,248.44 元。

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高科技产业工程服务	10,592,088,124.89	71,874,033.63	10,520,214,091.26	6,906,441,062.72	37,256,705.32	6,869,184,357.40
数字与信息服务	1,445,085,810.78	7,794,635.03	1,437,291,175.75	345,950,684.08	1,868,133.69	344,082,550.39
数字供热与新能源服务	13,330,662.16		13,330,662.16	5,964,671.41	3,363,802.60	2,600,868.81
其他产业服务				9,957,158.24	53,768.65	9,903,389.59
合计	12,050,504,597.83	79,668,668.66	11,970,835,929.17	7,268,313,576.45	42,542,410.26	7,225,771,166.19

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
高科技产业工程服务	3,651,029,733.86	由于履约进度计量的变化而增加的金额
数字与信息服务	1,093,208,625.36	由于履约进度计量的变化而增加的金额
数字供热与新能源服务	10,729,793.35	由于履约进度计量的变化而增加的金额
其他产业服务	-9,903,389.59	主要是本年处置子公司合同资产相应减少所致
合计	4,745,064,762.98	

3、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提减值准备	35,116,839.20	0.29	17,558,419.60	50.00	17,558,419.60	3,349,681.66	0.05	3,349,681.66	100.00	
高科技产业工程服务	35,116,839.20		17,558,419.60		17,558,419.60					
数字供热与新能源服务						3,349,681.66	0.05	3,349,681.66	100.00	
按组合计提减值准备	12,015,387,758.63	99.71	62,110,249.06	0.52	11,953,277,509.57	7,264,963,894.79	99.95	39,192,728.60	0.54	7,225,771,166.19
其中：										
高科技产业工程服务	10,556,971,285.69	87.61	54,315,614.03	0.51	10,502,655,671.66	6,906,441,062.72	95.02	37,256,705.32	0.54	6,869,184,357.40
数字与信息服务	1,445,085,810.78	11.99	7,794,635.03	0.54	1,437,291,175.75	345,950,684.08	4.76	1,868,133.69	0.54	344,082,550.39
数字供热与新能源服务	13,330,662.16	0.11			13,330,662.16	2,614,989.75	0.04	14,120.94	0.54	2,600,868.81
其他产业服务						9,957,158.24	0.14	53,768.65	0.54	9,903,389.59
合计	12,050,504,597.83	100.00	79,668,668.66		11,970,835,929.17	7,268,313,576.45	100.00	42,542,410.26		7,225,771,166.19

按单项计提减值准备：

名称	期末余额			
	账面余额	减值准备	计提比例（%）	计提理由
国能新能源汽车有限责任公司	10,666,347.13	5,333,173.56	50.00	预计无法收回
上海恒大新能源汽车有限公司	15,578,075.72	7,789,037.86	50.00	预计无法收回
儋州恒大海花岛海洋世界	8,872,416.35	4,436,208.18	50.00	预计无法收回
合计	35,116,839.20	17,558,419.60		

按组合计提减值准备：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
高科技产业工程服务	10,556,971,285.69	54,315,614.03	0.51
数字与信息服务	1,445,085,810.78	7,794,635.03	0.54
数字供热与新能源服务	13,330,662.16		
合计	12,015,387,758.63	62,110,249.06	

4、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他	期末余额
高科技产业工程服务	37,256,705.32	35,595,389.27	237,755.84		740,305.12	71,874,033.63
数字与信息服务	1,868,133.69	6,382,113.19	455,611.85			7,794,635.03
数字供热与新能源服务	3,363,802.60		3,363,802.60			
其他产业服务	53,768.65		53,768.65			
合计	42,542,410.26	41,977,502.46	4,110,938.94		740,305.12	79,668,668.66

注：其他变动系本年减少子公司中国电子系统工程第三建设有限公司的减值准备。

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣待认证增值税	129,297,328.34	244,702,155.75
预缴税金	217,261,814.61	66,802,953.16
待摊费用		704,534.16
其他	4,134,265.51	4,000,000.00
合计	350,693,408.46	316,209,643.07

(十一) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			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	
分期收款提供劳务	659,780,632.83		659,780,632.83	427,584,045.30		427,584,045.30	
合计	659,780,632.83		659,780,632.83	427,584,045.30		427,584,045.30	

(十二) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	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		
2. 合营企业											
中电智开系统技术有限公司	4,911,529.96	15,300,000.00		289,175.91						20,500,705.87	
德州数字城市建设运营有限公司		5,635,000.00		-56,791.55						5,578,208.45	
数字大理建设运营有限公司		24,500,000.00		-36,055,975.09					11,555,975.09		
中电（济南）数字科技有限公司		4,900,000.00								4,900,000.00	
商丘市慧城数据服务有限公司	48,999,666.01			216,544.30						49,216,210.31	
湖北东楚通科技有限公司	20,587,372.41			-1,276,077.83						19,311,294.58	
西部（重庆）科学城数字科技有限公司		400,000.00		201.33						400,201.33	
中电（江苏）数字产业有限公司		3,350,000.00		1,156,280.70						4,506,280.70	
武汉航城智慧科技有限公司		14,700,000.00		-1,159,863.64						13,540,136.36	
T.E.CO CLEAM ROOM SA	18,902,966.14			370,330.41				13,739,396.50		5,533,900.05	13,739,396.50
小计	93,401,534.52	68,785,000.00		-36,516,175.46				13,739,396.50	11,555,975.09	123,486,937.65	13,739,396.50
3. 联营企业											

中国电子系统技术有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	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		
中电信（天津）数据有限公司	7,012,880.31		6,963,149.43	-49,730.88							
北京易捷思达科技发展有限公司	330,790,644.79			-30,714,402.24	-5,274.24	-402,024.32				299,668,943.99	
中电（海南）数字科技产业集团有限公司	7,285,293.28	1,800,000.00		-2,832,790.37						6,252,502.91	
石家庄市智慧产业有限公司	25,923,142.42			-5,808,937.21						20,114,205.21	
四川中电成渝科技发展有限公司	3,067,307.14		3,067,307.14								
德阳数字城市科技有限公司	4,065,305.82			5,070,026.73						9,135,332.55	
河北工大科雅能源科技股份有限公司	105,191,690.31			11,187,824.83			-3,811,500.00			112,568,015.14	
武汉城市一卡通有限公司	380,359,548.28			-126,949.58						380,232,598.70	
安徽中电数城科技有限公司		441,000.00		-42,253.29						398,746.71	
中国电子系统工程第二建设（泰国）有限公司	999,190.83			5,280,435.37						6,279,626.20	
石家庄北大中电科技园管理有限公司	4,341,479.76		3,000,000.00						-1,341,479.76		
中电河北房地产开发有限公司 1											

中国电子系统技术有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	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		
常州仁晟生物能源科技有限公司	19,456,871.57			-1,805,388.86						17,651,482.71	
北京中泰嘉华环保科技有限公司合伙企业	2,333,873.11			-34.09						2,333,839.02	
上海晶宇环境工程股份有限公司	19,749,091.45			4,240,500.00			-1,926,713.14			22,062,878.31	7,394,741.61
北京北控工业环保科技有限公司	22,753,559.33			-783,750.00						21,969,809.33	1,817,677.84
潍坊创源富新能源科技有限公司	12,242,917.66			-713,337.93						11,529,579.73	139,874.51
中电阳泉科技园建设开发有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00								
小计	946,572,796.06	2,241,000.00	14,030,456.57	-17,098,787.52	-5,274.24	-402,024.32	-5,738,213.14		-1,341,479.76	910,197,560.51	9,352,293.96
合计	1,039,974,330.58	71,026,000.00	14,030,456.57	-53,614,962.98	-5,274.24	-402,024.32	-5,738,213.14	13,739,396.50	10,214,495.33	1,033,684,498.16	23,091,690.46

注 1：长江云通集团有限公司于 2021 年 10 月更名为武汉城市一卡通有限公司。

(十三) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
股票投资	91,500,795.70	82,104,667.30
其中：华环电子	16,030,070.10	9,876,111.30
天津港	72,982,425.60	69,382,656.00
粤开证券	2,488,300.00	2,845,900.00
非上市公司股权投资	29,028,696.35	30,068,594.85
其中：嘉兴中电艾伽投资合伙企业（有限合伙）	951,064.08	960,006.69
中电易水（内蒙古）环境科技有限公司	18,349,512.95	18,524,839.15
邯郸威喜制造有限公司	3,224,393.01	4,241,298.53
中电智慧基金管理有限公司	1,167,126.31	1,005,850.48
河北炼化轻化工有限公司	5,336,600.00	5,336,600.00
合计	120,529,492.05	112,173,262.15

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
嘉兴中电艾伽投资合伙企业（有限合伙）			-48,935.92			
邯郸威喜制造有限公司			-1,125,606.99			
中电智慧基金管理有限公司		167,126.31				
中电易水（内蒙古）环境科技有限公司			-175,326.20			
天津港股份有限公司	1,347,564.60					

(十四) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
（1）上年年末余额	51,003,491.79	12,645,152.10		63,648,643.89
（2）本期增加金额				
—外购				
—存货\固定资产\在建工程转入				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额	5,604,255.50			5,604,255.50
—处置	2,914,000.00			2,914,000.00
—处置子公司	2,690,255.50			2,690,255.50
(4) 期末余额	45,399,236.29	12,645,152.10		58,044,388.39
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 上年年末余额	7,380,799.25	1,584,223.84		8,965,023.09
(2) 本期增加金额	3,850,174.58	252,903.00		4,103,077.58
—计提或摊销	3,850,174.58	252,903.00		4,103,077.58
(3) 本期减少金额	1,627,758.15			1,627,758.15
—处置	298,502.88			298,502.88
—处置子公司	1,329,255.27			1,329,255.27
(4) 期末余额	9,603,215.68	1,837,126.84		11,440,342.52
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	35,796,020.61	10,808,025.26		46,604,045.87
(2) 上年年末账面价值	43,622,692.54	11,060,928.26		54,683,620.80

(十五) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	4,093,012,102.89	3,818,840,202.99
固定资产清理		
合计	4,093,012,102.89	3,818,840,202.99

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	管网资产	其他	合计
1. 账面原值								
（1）上年年末余额	1,229,826,028.40	1,586,913,269.68	89,606,302.39	138,639,517.45	37,167,474.86	1,962,578,946.50	7,473,928.73	5,052,205,468.01
（2）本期增加金额	77,304,621.71	85,502,757.18	5,541,242.01	155,891,970.16	-3,141,306.06	430,052,199.75	21,158,616.45	772,310,101.20
—购置	32,579,142.27	27,351,404.78	5,726,797.58	75,214,985.81	6,070,029.80	590,871.98	9,078,263.32	156,611,495.54
—在建工程转入	44,725,479.44	55,940,034.47		75,986,593.34		429,461,327.77	9,585,170.64	615,698,605.66
—投资性房地产转入								
—企业合并增加								
—企业初始分类		2,211,317.93	-185,555.57	4,690,391.01	-9,211,335.86		2,495,182.49	
（3）本期减少金额	141,794,012.67	3,697,847.38	9,698,537.45	79,708,614.96	501,137.69	22,300,000.00	1,209,500.62	258,909,650.77
—处置或报废	117,298,393.70	2,424,586.50	4,594,606.55	76,319,687.43	415,394.20	22,300,000.00	1,205,615.67	224,558,284.05
—转入在建工程								
—转入投资性房地产								
—处置子公司	24,495,618.97	1,273,260.88	5,103,930.90	3,388,927.53	85,743.49		3,884.95	34,351,366.72
（4）期末余额	1,165,336,637.44	1,668,718,179.48	85,449,006.95	214,822,872.65	33,525,031.11	2,370,331,146.25	27,423,044.56	5,565,605,918.44
2. 累计折旧								
（1）上年年末余额	196,648,386.10	395,376,107.98	49,042,557.49	42,314,182.06	19,935,572.04	355,245,499.02	4,891,373.25	1,063,453,677.94
（2）本期增加金额	53,212,221.76	76,248,652.87	8,300,446.90	28,444,239.86	-1,797,861.22	124,760,672.93	6,462,195.95	295,630,569.05
—计提	53,212,221.76	74,354,028.07	8,372,631.85	25,340,628.31	4,850,418.72	124,760,672.93	4,739,967.41	295,630,569.05
—企业初始分类		1,894,624.80	-72,184.95	3,103,611.55	-6,648,279.94		1,722,228.54	
—投资性房地产转入								
—企业合并增加								

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	管网资产	其他	合计
(3) 本期减少金额	25,747,136.99	3,411,049.45	7,089,865.27	10,636,450.45	375,593.89	5,298,469.00	1,100,331.31	53,658,896.36
—处置或报废	22,561,886.10	2,137,788.57	3,415,735.02	8,351,357.28	345,649.31	5,298,469.00	1,100,126.27	43,211,011.55
—转入在建工程								
—转入投资性房 地产								
—处置子公司	3,185,250.89	1,273,260.88	3,674,130.25	2,285,093.17	29,944.58		205.04	10,447,884.81
(4) 期末余额	224,113,470.87	468,213,711.40	50,253,139.12	60,121,971.47	17,762,116.93	474,707,702.95	10,253,237.89	1,305,425,350.63
3. 减值准备								
(1) 上年年末余额	9,679,030.49	142,909,852.61	150,063.38	52,837.31	25,396.36	17,094,406.93		169,911,587.08
(2) 本期增加金额								
—计提								
—投资性房地 产转入								
—企业合并增加								
(3) 本期减少金额	2,677,087.67					66,034.49		2,743,122.16
—处置或报废	2,677,087.67					66,034.49		2,743,122.16
—转入在建工程								
—转入投资性房 地产								
—处置子公司								
(4) 期末余额	7,001,942.82	142,909,852.61	150,063.38	52,837.31	25,396.36	17,028,372.44		167,168,464.92
4. 账面价值								
(1) 期末账面价值	934,221,223.75	1,057,594,615.47	35,045,804.45	154,648,063.87	15,737,517.82	1,878,595,070.86	17,169,806.67	4,093,012,102.89
(2) 上年年末账面价值	1,023,498,611.81	1,048,627,309.09	40,413,681.52	96,272,498.08	17,206,506.46	1,590,239,040.55	2,582,555.48	3,818,840,202.99

3、 通过经营租赁租出的固定资产情况

2021 年 12 月 31 日, 本公司通过经营租赁租出的固定资产账面价值为 4,668.38 万元。

4、 未办妥产权证书的固定资产情况

(1) 子公司河北中电京安节能环保科技有限公司报告期内未办妥产权证书的固定资产, 包括包含燃料中心办公室、次警卫室、干料棚、排水泵房、传达室, 截至 2021 年 12 月 31 日账面价值为 970.93 万元。

(2) 子公司邱县新源供热有限公司报告期内未办妥产权证书的固定资产系本期在建工程转固的锅炉主厂房, 截至 2021 年 12 月 31 日账面价值为 1,038.62 万元。

(3) 子公司中电行唐生物质能热电有限公司报告期内未办妥产权证书的固定资产, 包括集控附跨间、上料配电室、汽车主厂房、综合水泵房及配电室等房屋建筑物, 截至 2021 年 12 月 31 日账面价值为 1,371.23 万元。其中综合水泵房及配电室是在地下, 经主管部门现场勘查, 不属于办理房产证范围, 无法办证; 汽机主厂房是由于坐落在性质不同的土地上无法办证。

(十六) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	823,305,777.03	1,228,960,917.83
工程物资	1,119,258.65	5,254,133.08
合计	824,425,035.68	1,234,215,050.91

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中电洲际邯郸市中心城区集中供热管网配改项目	263,809,245.21		263,809,245.21	251,888,923.41		251,888,923.41
中电洲际热力管网工程汇总	160,671,177.46		160,671,177.46	105,082,097.53		105,082,097.53
中电洲际新城东大街供热工程	93,318,630.70		93,318,630.70	67,821,353.88		67,821,353.88

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中电富伦西部热源	68,010,113.06		68,010,113.06	21,062,446.25		21,062,446.25
中电洲际东热西输热力管线工程	29,716,688.84		29,716,688.84			
中电洲际新区纬五路供热工程	29,689,582.03		29,689,582.03	25,288,644.84		25,288,644.84
中电洲际联纺路东延供热工程	27,175,308.12		27,175,308.12	24,099,552.66		24,099,552.66
中电洲际马头热电厂至浴新大街供热复线工程	21,903,033.81		21,903,033.81	128,308,463.05		128,308,463.05
中电洲际太极路热力管线工程	17,855,094.58		17,855,094.58	17,790,522.92		17,790,522.92
中电富伦汽改水工程	17,457,339.30		17,457,339.30	16,673,245.85		16,673,245.85
中电富伦热力管道	12,789,147.47		12,789,147.47	119,703.80		119,703.80
中电柏乡县生物质能热电联产项目	11,413,325.76		11,413,325.76	11,066,892.25		11,066,892.25
中电洲际苏里纬十路供热工程	7,877,791.45		7,877,791.45	7,897,668.15		7,897,668.15
中电洲际电厂街北环路及军开沟供热工程	7,788,423.46		7,788,423.46	7,764,246.46		7,764,246.46
中电洲际分布式供能工程	7,263,641.14		7,263,641.14	7,263,641.14		7,263,641.14
中电洲际果园路管线顶管过滏阳河工程	5,948,085.16		5,948,085.16	5,456,620.06		5,456,620.06
河北煜泰供热管网敷设及供热设施改造项目	4,163,152.57		4,163,152.57	1,796,878.81		1,796,878.81
中电洲际东环路南延供热工程	3,108,959.62		3,108,959.62	31,066,352.20		31,066,352.20
中电洲际厂区及办公用房汇总	3,070,376.23		3,070,376.23	10,411,410.11		10,411,410.11
中电环保科技储灰场工程	2,978,218.36		2,978,218.36			
中电二建项目管理系统集成开发	2,565,226.79		2,565,226.79			

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中电二建财务一体化平台购买及实施	2,167,924.53		2,167,924.53			
河北煜泰供热系统施工工程项目	1,875,999.28		1,875,999.28			
中电京安生物质热电联产项目	1,817,704.37		1,817,704.37	2,935,880.04		2,935,880.04
中电富伦高温水管网	1,791,650.44		1,791,650.44	659,513.23		659,513.23
本公司-2021年信息部信息化专项	1,597,728.49		1,597,728.49			
中电洲际电厂街北环路及果园北路供热工程	1,279,869.90		1,279,869.90	7,261,353.85		7,261,353.85
本公司-西藏自治区拉萨市适配中心	1,257,799.88		1,257,799.88			
中电洲际学院北路供热工程	674,601.04		674,601.04	5,221,649.41		5,221,649.41
中电富伦换热站改造	259,816.50		259,816.50	3,750,529.37		3,750,529.37
中电二建超纯水设备项目				2,223,395.25		2,223,395.25
中电二建中电创新中心大楼装修改造项目				2,146,088.13		2,146,088.13
河北煜泰 3#炉烟羽脱白改造项目				17,353,638.43		17,353,638.43
中电洲际南堡大街供热工程				6,264,079.02		6,264,079.02
中电洲际康乐大街热力管线工程				9,359,091.62		9,359,091.62
中电洲际宏泰路热力管道工程				3,250,795.34		3,250,795.34
中电洲际邯郸市中心城区东都集中供热管网工程				104,692,488.67		104,692,488.67
中电洲际锅炉建造工程汇总				37,842,079.62		37,842,079.62
中电洲际机场路热力管道工程				24,495,098.10		24,495,098.10

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中电洲际陵西大街热力管线改造工程				12,230,118.15		12,230,118.15
招远中电智慧金都 PPP 项目				243,221,888.69		243,221,888.69
小额工程项目汇总	12,010,121.48		12,010,121.48	5,194,567.54		5,194,567.54
合计	823,305,777.03		823,305,777.03	1,228,960,917.83		1,228,960,917.83

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
中电二建超纯水设备项目	4,195,000.00	2,223,395.25	1,488,994.13	3,712,389.38			100.00	100.00%				自有资金
中电二建中电创新中心大楼装修改造项目	2,500,056.05	2,146,088.13	353,967.92		2,500,056.05		100.00	100.00%				自有资金
中电二建人力资源管理系统配置	1,740,000.10	734,696.95	256,169.64			990,866.59	56.95	56.95%				自有资金
中电二建项目管理系统集成开发	5,371,628.40		2,565,226.79			2,565,226.79	51.27	51.27%				自有资金
中电二建财务一体化平台购买及实施	4,380,000.00		2,167,924.53			2,167,924.53	53.84	53.84%				自有资金

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
中电二 建数据 集成平 台采购 实施项 目	1,723,200.00		1,590,000.00		1,590,000.00		100.00	100.00%				自有 资金
中电二 建泛微 协同商 务软件	2,395,600.00		2,120,000.00		2,120,000.00		100.00	100.00%				自有 资金
河北煜 泰 3# 炉烟羽 脱白改 造项目	39,863,100.00	17,353,638.43	13,469,178.67	30,822,817.10			100.00	100.00%				自有 资金
河北煜 泰供热 管网敷 设及供 热设施 改造项 目	7,540,000.00	1,796,878.81	2,366,273.76			4,163,152.57	80.00	80.00%				自有 资金
河北煜 泰供热 系统施 工工程 项目	2,312,827.00		1,875,999.28			1,875,999.28	81.00	90.00%				自有 资金
中电柏 乡县生 物质能 热电联 产项目	310,250,000.00	11,066,892.25	346,433.51			11,413,325.76	3.68	3.68%				自有 资金

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
中电行唐融达包装主管网工程	1,000,000.00		982,402.12			982,402.12	98.24	98.24%				自有资金
中电行唐新合街东延蒸汽管网工程	1,000,000.00		1,054,914.56	1,054,914.56			105.49	100.00%				自有资金
中电行唐锅炉水冷壁熔敷改造工程	1,400,000.00		1,317,104.76	1,317,104.76			94.08	100.00%				自有资金
中电洲际邯郸市主城区集中供热管网配改项目	380,000,000.00	251,888,923.41	11,920,321.80			263,809,245.21	69.42	69.42%	9,549,937.47	7,307,604.14	4.65	银行借款
中电洲际马头热电厂至邯郸市浴新大街供热复线	171,830,179.97	128,308,463.05	56,064,103.24	162,469,532.48		21,903,033.81	97.43	97.43%	1,494,393.75	843,393.75	4.65	银行借款

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
中电洲际邯郸市中心城区东都集中供热管网工程	130,000,000.00	104,692,488.67	22,290,162.47	126,982,651.14			100.00	100.00%				自有资金
中电洲际新城东大街供热工程	176,682,500.00	67,821,353.88	25,497,276.82			93,318,630.70	52.82	52.82%				自有资金
中电洲际机场路热力管道工程	34,310,000.00	24,495,098.10	6,217,003.84	30,712,101.94			100.00	100.00%				自有资金
中电洲际东环路南延供热工程	32,440,000.00	31,066,352.20	356,666.04	28,314,058.62		3,108,959.62	96.87	96.87%				自有资金
中电洲际新区纬五路供热工程	40,920,000.00	25,288,644.84	4,400,937.19			29,689,582.03	72.56	72.56%				自有资金
中电洲际联纺路东延供热工程	34,310,000.00	24,099,552.66	3,058,252.46			27,157,805.12	79.15	79.15%				自有资金

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
中电洲际太极路热力管线工程	37,655,700.00	17,790,522.92				17,790,522.92	47.25	47.25%				自有资金
中电洲际陵西大街热力管线改造工程	18,510,000.00	12,230,118.15	1,231,127.64	13,461,245.79			100.00	100.00%				自有资金
中电洲际供热管网技术升级改造工程	60,000,000.00	4,516,965.73	30,571,427.39	4,385.84		35,084,007.28	71.11	71.11%				自有资金
中电洲际东热西输热力管线工程	289,937,300.00		29,716,688.84			29,716,688.84	10.25	10.25%				自有资金
中电洲际电厂街北环路及军亓沟供热工程	14,420,300.00	7,764,246.46	24,177.00			7,788,423.46	54.01	54.01%				自有资金
中电洲际分布式供能工程	26,490,956.00	7,263,641.14				7,263,641.14	27.42	27.42%				自有资金

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
中电洲际恒大名都首期、二期、回迁区供热配套工程	6,000,000.00	5,684,555.52		5,684,555.52			100.00	100.00%				自有资金
中电洲际学院北路供热工程	6,557,010.00	4,578,711.57	319,578.89	4,898,290.46			100.00	100.00%				自有资金
中电洲际联纺路（幸福大街—赵苑北街）供热工程	4,268,000.00	2,756,869.82	855,366.43	3,612,236.25			100.00	100.00%				自有资金
邱县锅炉房工程	60,763,644.78	34,124,680.98		34,124,680.98			100.00	100.00%				自有资金
邱县超低排放和消白烟设备采购安装工程	9,960,000.00	8,523,909.37		8,523,909.37			100.00	100.00%				自有资金

项目名称	预算数	上年年末余额	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
邱县河北威利邦木业有限公司余热供热工程	2,899,648.68	2,767,939.01	634,064.93	3,402,003.94			100.00	100.00%				自有资金
中电京安生物质热电联产项目	8,000,273.11	2,935,880.04	4,216,773.89			7,152,653.93	89.41	89.41%				自有资金
中电京安地热井替代工程	9,564,406.03		9,564,406.03	9,564,406.03			100.00	100.00%				自有资金
中电富伦西部热源	180,000,000.00	21,062,446.25	47,823,700.76	204,735.96		68,681,411.05	84.73	84.73%	4,594,539.06	4,139,084.12	5.03	银行借款
中电富伦汽改水工程	103,000,000.00	16,673,245.85	3,298,393.43	2,514,299.98		17,457,339.30	83.14	83.14%	6,406,290.70	2,048,641.88	5.36	流动资金贷款
合计		841,656,199.44	290,015,018.76	471,380,320.10	6,210,056.05	654,080,842.05			22,045,160.98	14,338,723.89		

注：本期其他减少主要为中国电子系统工程第二建设有限公司数据集成平台采购实施项目、泛微协同商务软件完工进度达 100%，转入无形资产 3,710,000.00 元。

4、 工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用材料	1,137,828.65	18,570.00	1,119,258.65	5,272,703.08	18,570.00	5,254,133.08
合计	1,137,828.65	18,570.00	1,119,258.65	5,272,703.08	18,570.00	5,254,133.08

(十七) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	土地	合计
1. 账面原值						
（1）年初余额	121,718,264.75	1,988,271.28			1,875,203.20	125,581,739.23
（2）本期增加金额	113,116,975.11	3,372,300.16	171,163.02	52,102.39		116,712,540.68
——新增租赁	113,116,975.11	3,372,300.16	171,163.02	52,102.39		116,712,540.68
——企业合并增加						
（3）本期减少金额	6,185,358.90					6,185,358.90
——转出至固定资产						
——合同终止确认转出	6,185,358.90					6,185,358.90
（4）期末余额	228,649,880.96	5,360,571.44	171,163.02	52,102.39	1,875,203.20	236,108,921.01
2. 累计折旧						
（1）年初余额						
（2）本期增加金额	66,458,811.66	1,993,757.20	45,579.48	17,367.46	244,591.72	68,760,107.52
——计提	66,458,811.66	1,993,757.20	45,579.48	17,367.46	244,591.72	68,760,107.52
（3）本期减少金额						
——转出至固定资产						
——处置						
（4）期末余额	66,458,811.66	1,993,757.20	45,579.48	17,367.46	244,591.72	68,760,107.52
3. 减值准备						
（1）年初余额						
（2）本期增加金额						
——计提						
（3）本期减少金额						
——转出至固定资产						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	土地	合计
—处置						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	162,191,069.30	3,366,814.24	125,583.54	34,734.93	1,630,611.48	167,348,813.49
(2) 年初账面价值	121,718,264.75	1,988,271.28			1,875,203.20	125,581,739.23

(十八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许权	软件	客户关系	其他	合计
1. 账面原值								
（1）上年年末余额	708,673,154.92	489,800.00		318,065,798.86	39,496,959.62	25,900,000.00	10,752,213.00	1,103,377,926.40
（2）本期增加金额	563,006.33	7,964.60	1,052,743.42	2,436,216.90	33,522,231.75		62,814.16	37,644,977.16
—购置		7,964.60	1,052,743.42		29,692,446.10		62,814.16	30,815,968.28
—在建工程转入	563,006.33			2,436,216.90	3,829,785.65			6,829,008.88
（3）本期减少金额	25,304,970.09			3,250,000.00	18,938,584.70			47,493,554.79
—处置					18,407,611.25			18,407,611.25
—企业合并减少	25,304,970.09			3,250,000.00	530,973.45			29,085,943.54
（4）期末余额	683,931,191.16	497,764.60	1,052,743.42	317,252,015.76	54,080,606.67	25,900,000.00	10,815,027.16	1,093,529,348.77
2. 累计摊销								
（1）上年年末余额	67,358,191.08	248,940.08		85,086,301.99	16,203,552.89	10,739,115.80	3,742,490.08	183,378,591.92
（2）本期增加金额	15,842,875.91	8,132.74	4,386.43	28,419,786.95	9,254,311.67	6,376,962.52	5,196,086.65	65,102,542.87
—计提	15,842,875.91	8,132.74	4,386.43	28,419,786.95	9,254,311.67	6,376,962.52	5,196,086.65	65,102,542.87
（3）本期减少金额	4,273,899.48			2,256,944.44	931,839.28			7,462,683.20

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许权	软件	客户关系	其他	合计
—处 置					927,414.50			927,414.50
—失 效且终止确 认的部分	4,273,899.48			2,256,944.44	4,424.78			6,535,268.70
(4) 期末余 额	78,927,167.51	257,072.82	4,386.43	111,249,144.50	24,526,025.28	17,116,078.32	8,938,576.73	241,018,451.59
3. 减值准备								
(1) 上年年 末余额	9,296,859.00			8,384,936.22				17,681,795.22
(2) 本期增 加金额								
—计 提								
(3) 本期减 少金额								
—处 置								
—失 效且终止确 认的部分								
(4) 期末余 额	9,296,859.00			8,384,936.22				17,681,795.22
4. 账面价值								
(1) 期末账 面价值	595,707,164.65	240,691.78	1,048,356.99	197,617,935.04	29,554,581.39	8,783,921.68	1,876,450.43	834,829,101.96
(2) 上年年 末账面价值	632,018,104.84	240,859.92		224,594,560.65	23,293,406.73	15,160,884.20	7,009,722.92	902,317,539.26

(十九) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
福斯特惠勒（河北）工程设计有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
昆山协多利洁净系统股份有限公司	146,830.13			146,830.13
中电易水环境投资有限公司	12,354,067.00			12,354,067.00
河北煜泰热能科技有限责任公司	3,668,050.61			3,668,050.61
邱县新源供热有限公司	26,222,364.12			26,222,364.12
中电惠特热力设计技术服务邯郸有限公司	723,289.56			723,289.56
邯郸市新兴供热设备有限公司	2,365,619.91			2,365,619.91
中电洲际环保科技发展有限公司	8,074,109.44			8,074,109.44
山东中电富伦新能源投资有限公司	52,246,826.59			52,246,826.59
中电通途（北京）科技有限公司	16,514,328.37			16,514,328.37
中电诚达医药工程设计（河北）有限公司	6,160,133.53			6,160,133.53
潍坊中电万潍有限公司				
小计	133,475,619.26			133,475,619.26
减值准备				
福斯特惠勒（河北）工程设计有限公司				
昆山协多利洁净系统股份有限公司				
中电易水环境投资有限公司	12,354,067.00			12,354,067.00
河北煜泰热能科技有限责任公司	3,668,050.61			3,668,050.61
邱县新源供热有限公司	26,222,364.12			26,222,364.12
中电惠特热力设计技术服务邯郸有限公司				
邯郸市新兴供热设备有限公司				
中电洲际环保科技发展有限公司				
山东中电富伦新能源投资有限公司				
中电通途（北京）科技有限公司				
中电诚达医药工程设计（河北）有限公司				
潍坊中电万潍有限公司				
小计	42,244,481.73			42,244,481.73
账面价值	91,231,137.53			91,231,137.53

注 1：公司商誉的形成：

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

12,354,067.00 元。

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

(3) 下属公司中电洲际环保科技发展有限公司于 2018 年 4 月收购邱县新源供热有限公司 100%股权，收购价为 54,860,400.00 元，按照被收购资产公允价值计算的商誉为 26,222,364.12 元；收购中电惠特热力设计技术服务邯郸有限公司 100%股权，收购价为 4,588,800.00 元，按照被收购资产公允价值计算的商誉为 723,289.56 元；收购邯郸市新兴供热设备有限公司 100%股权，收购价为 3,978,900.00 元，按照被收购资产公允价值计算的商誉为 2,365,619.91 元；购买邯郸市热力公司资产构成业务合并，合并对价与被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额确认商誉为 8,074,109.44 元。

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

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

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

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

(1) 下属公司福维工程科技有限公司（原名为福斯特惠勒（河北）工程设计有限公司）所处建设工程施工行业，在 2021 年度及预测期采用的税前折现率为 13.67%，稳定期采用的税前折现率为 13.67%。预测期内收入增长率平均 17.04%，稳定期增长率为 0%。

(2) 下属公司中电易水环境投资有限公司所处环保行业，在 2019 年度及预测期采用的税前折现率为 12.99%。预测期内收入增长率平均 5.75%，稳定期增长率为 0%。通过收益预测分析企业持续亏损，未来不具备持续经营能力，收益法评估值为负数，后采用资产基础法评估后，可辨认资产评估价值小于账面价值，商誉全额计提减值准备。

(3) 下属公司河北煜泰热能科技有限公司所处热力生产和供应行业, 在 2019 年度及预测期采用的税前折现率为 13.75%, 稳定期采用的税前折现率为 13.75%。预测期内收入增长率平均 3.86%, 稳定期增长率为 0%。

(4) 下属公司邱县新源供热有限公司所处热力生产和供应行业, 在 2019 年度及预测期采用的税前折现率为 13.43%, 稳定期采用的税前折现率为 13.43%。预测期内收入增长率平均 13.83%, 稳定期增长率为 0%。

(5) 下属公司邯郸市新兴供热设备有限公司所处管道和设备安装行业, 在 2021 年度及预测期采用的税前折现率为 13.38%, 稳定期采用的税前折现率为 13.38%。预测期内收入增长率平均 2.39%, 稳定期增长率为 0%。

(6) 下属公司中电洲际环保科技发展有限公司所处热力生产和供应行业, 在 2021 年度及预测期采用的税前折现率为 10.39%, 稳定期采用的税前折现率为 10.39%。预测期内收入增长率平均 2.83%, 稳定期增长率为 0%。

(7) 下属公司山东中电富伦新能源投资有限公司所处热力生产和供应行业, 在 2021 年度及预测期采用的税前折现率为 10.39%, 稳定期采用的税前折现率为 10.39%。预测期内收入增长率平均 5.52%, 稳定期增长率为 0%。

(8) 下属公司中电通途(北京)科技有限公司所处科技推广和应用服务业, 在 2021 年 12 月 31 日及预测期采用的税前折现率为 13.89%, 稳定期采用的税前折现率为 13.89%。预测期内收入增长率平均 2.39%, 稳定期增长率为 0%。

(9) 下属公司中电诚达(河北)医药设计有限公司所处医药设计行业, 在 2021 年 12 月 31 日及预测期采用的税前折现率为 11.80%, 稳定期采用的税前折现率为 11.80%。预测期内收入增长率平均 3.19%, 稳定期增长率为 0.00%。

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

增长率—确定基础是在历史经营成果的平均增长率及对市场发展的预期基础上制定。

折现率—所采用的折现率是反映各公司特定风险的税前折现率。

分配至上述资产组的关键假设的金额与公司历史经验及外部信息一致。

管理层根据上述假设分析各资产组的可收回金额, 除对中电易水环境投资有限公司、邱县新源供热有限公司和河北煜泰热能科技有限责任公司三家公司的商誉全额计提减值外, 其他公司商誉无需计提减值准备。

(二十) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	91,778,310.27	38,416,344.08	25,107,219.13	12,342.08	105,075,093.14
信息化及展厅建设支出	9,685,442.09		567,074.89	9,018,021.61	100,345.59
构筑物及临时设施	5,317,333.94	1,018,285.80	2,443,339.58		3,892,280.16
租赁费	302,503.38		66,654.29		235,849.09
排污权	529,004.86		237,201.73		291,803.13
检修费	36,736.26	24,907.80	58,538.59		3,105.47
其他	504,893.90	65,440.31	155,802.82		414,531.39
合计	108,154,224.70	39,524,977.99	28,635,831.03	9,030,363.69	110,013,007.97

注：本年其他减少金额系本年减少子公司中电河北房地产开发有限公司的长期待摊费用。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	947,930,844.79	188,228,794.01	836,461,115.95	166,385,830.91
可抵扣亏损			7,785,343.80	1,167,801.57
递延收益	1,679,861.23	372,857.18	2,376,917.03	536,537.55
预提费用	2,770,231.08	692,557.77	9,649,497.77	2,395,925.32
应付职工薪酬	34,660,315.99	5,199,047.40	33,688,883.12	5,207,290.80
内部交易未实现利润	46,755,041.73	9,875,586.09	20,698,524.19	5,001,279.98
预计负债	59,919,398.30	10,057,846.46	107,475,038.18	20,116,870.49
合计	1,093,715,693.12	214,426,688.91	1,018,135,320.04	200,811,536.62

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	226,434,460.72	56,608,615.18	240,166,568.38	59,605,566.97
改制评估增值	83,602,063.32	20,900,515.83	98,131,741.04	24,532,935.26
其他权益工具投资公允价值变动	43,299,935.40	10,824,983.85	34,288,868.71	8,572,217.18

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
可抵扣暂时性差异-坏账准备及存货跌价准备				
可抵扣亏损				
交易性金融资产公允价值变动				
固定资产折旧	10,055,370.48	2,513,842.62	11,384,968.76	2,846,242.18
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动				
其他债权投资公允价值变动				
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
拟出售联营企业投资收益	4,833,131.25	724,969.69		
合计	368,224,961.17	91,572,927.17	383,972,146.89	95,556,961.59

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	168,858,361.15	221,089,298.19
可抵扣亏损	1,240,541,442.12	1,181,195,224.14
合计	1,409,399,803.27	1,402,284,522.33

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2021		21,869,218.10	
2022	56,726,222.78	37,123,290.37	
2023	180,932,799.71	182,405,020.08	
2024	171,414,012.13	191,733,221.37	
2025	522,335,011.15	748,064,474.22	
2026	309,133,396.35		
合计	1,240,541,442.12	1,181,195,224.14	

(二十二) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
龙港化工热源站工程拆迁费用	983,547.11		983,547.11			
预付的土地出让保证金	8,254,799.00		8,254,799.00	8,254,799.00		8,254,799.00
与长期资产相关的预付款项	31,351,323.57		31,351,323.57	22,505,976.24		22,505,976.24
合同履约成本	70,332,095.50		70,332,095.50			
预付中电信用股权款				20,000,000.00		20,000,000.00
合计	110,921,765.18		110,921,765.18	50,760,775.24		50,760,775.24

(二十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	68,637,339.78	51,396,466.25
抵押借款	39,105,156.12	49,012,083.33
保证借款	55,062,104.17	55,059,145.84
信用借款	1,110,593,525.67	1,143,811,872.12
合计	1,273,398,125.74	1,299,279,567.54

注 1：质押借款

(1) 2021 年度，子公司中电行唐生物质能热电有限公司与交通银行股份有限公司河北省支行签订了石保理字 202007002 号《代理付款业务合作协议》和石质字 202007002 号应收账款质押合同，担保额度为 500.00 万元。其中融资人河北鼎来环保工程有限公司、河北崎霖生物质颗粒燃料经销处、邢台丰融生物燃料有限公司等 16 家公司与保理银行分别签订了石保理字 202007002-8 至 43 号的《无追索权快捷保理合同》，将中电行唐生物质能热电有限公司的应收账款 359.51 万元转让给保理银行。截至 2021 年 12 月 31 日，该笔保理借款尚未偿还，本金余额为 359.51 万元。

2021 年度，子公司中电行唐生物质能热电有限公司通过与交通银行股份有限公司河北省支行签订的石保理字 202007002 号《代理付款业务合作协议》，其中融资人河北鼎来环保工程有限公司、石家庄正业机电设备贸易有限公司、河北达蓝五金机电贸易有限公司、石家庄萨美机电设备科技有限公司、石家庄冠坤环保科技有限公司与保理银行分别签订了石保理字 202007002-1 至 7 号的《无追索权快捷保理合同》，将

中电行唐的应收账款 359.51 万元转让给保理银行，截至 2021 年 12 月 31 日，该笔借款尚未偿还，余额为 359.51 万元。

(2) 2021 年度，子公司中电行唐生物质能热电有限公司与交通银行股份有限公司河北省支行签订了石贷字 202007020 号、石贷字 202103007 号、石贷字 202109010-1 号和石贷字 202109010-2 号共四份短期借款合同及石保字 202007020 号、石保字 202103007 号、石质字 202007020 号和石质字 202109010 号的质押合同，以对国网河北省电力有限公司的应收账款质押取得短期借款 3,500.00 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，借款本金余额为 3,500.00 万元。

(3) 2021 年 9 月 28 日子公司潍坊中电万潍热电有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司潍坊市支行签订贷款放款及质押合同，以收费权质押，由邮储银行代潍坊中电万潍热电有限公司向支付 14 家公司支付款项，共计 1,134 万元。

2021 年 11 月 20 日，子公司潍坊中电万潍热电有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司潍坊市支行签订借款及质押合同，共计 1,866 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，该笔借款尚未偿还，余额共计为 3,000.00 万元。

注 2：抵押借款

(2) 2021 年，子公司潍坊中电万潍热电有限公司与潍坊银行签订三笔借款及抵押合同，以管网资产、供热设备设定抵押取得短期借款共计 3,900.00 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，该笔借款尚未偿还，余额为 3,900.00 万元。

注 3：保证借款

(1) 2020 年 12 月 17 日，本公司与中国建设银行股份有限公司安平支行签订 8,000.00 万元担保合同，为河北中电京安节能环保科技有限公司提供担保，担保期限为 2020 年 12 月 18 日至 2022 年 3 月 11 日。截至 2021 年 12 月 31 日，子公司河北中电京安节能环保科技有限公司该笔借款余额为 5,500.00 万元。

(二十四) 交易性金融负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付中电通途（北京）科技有限公司股权转让款或有对价	12,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00
合计	12,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00

(二十五) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	3,369,976,195.39	2,250,448,201.87

种类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	87,953,847.29	266,528,383.68
合计	3,457,930,042.68	2,516,976,585.55

(二十六) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	12,107,675,133.13	9,309,189,029.64
1-2 年（含 2 年）	1,473,172,936.35	1,578,063,282.28
2-3 年（含 3 年）	347,239,207.58	634,259,545.15
3 年以上	323,521,718.98	187,733,683.42
合计	14,251,608,996.04	11,709,245,540.49

2、 应付账款按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付工程款	7,413,826,845.35	8,418,411,679.37
应付购货款	6,472,425,536.44	3,143,185,785.48
应付服务费	336,584,058.48	104,316,244.86
其他	28,772,555.77	43,331,830.78
合计	14,251,608,996.04	11,709,245,540.49

3、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建南威软件有限公司	44,048,711.82	尚未结算
大唐融合通信股份有限公司	42,529,117.25	尚未结算
河南大成信息科技有限公司	42,304,765.53	尚未结算
中软国际科技服务有限公司	31,647,355.53	尚未结算
腾讯云计算（北京）有限责任公司	26,160,018.49	尚未结算
河钢股份有限公司邯郸分公司	20,159,454.02	尚未结算
北京索科曼正卓智能电气有限公司	13,717,769.11	尚未结算
深圳市正源环境科技有限公司	13,316,274.96	尚未结算
成都辉耀发贸易有限公司	9,825,175.58	尚未结算
昆山德进设备安装工程有限公司	9,768,839.29	尚未结算
南充市顺庆区兴盛发五金建材经营部	9,245,200.00	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
马鞍山华旭建筑工程有限公司	9,205,421.06	尚未结算
北京汉能薄膜太阳能电力工程有限公司	9,113,919.22	尚未结算
濮阳国诚空气净化技术有限公司	8,095,150.95	尚未结算
中国电建集团核电工程有限公司	7,626,761.17	尚未结算
海纳天成科技股份有限公司	7,011,305.52	尚未结算
无锡市佳惠机电设备有限公司	6,990,010.30	尚未结算
江苏中信久力工程建设有限公司	6,540,534.64	尚未结算
上海智道机电工程技术有限公司	5,825,236.52	尚未结算
江西长城计算机系统有限公司	5,763,145.02	尚未结算
中煤建筑安装工程集团有限公司	5,565,000.00	尚未结算
北京恩盛祥建设工程科技有限公司	4,992,000.00	尚未结算
吴江市华南净化彩板有限公司	4,010,397.96	尚未结算
灵汇技术股份有限公司	3,933,189.76	尚未结算
惠亚科技（武汉）有限公司	3,761,822.84	尚未结算
天津市津能管业有限公司	3,428,806.00	尚未结算
杭州通民建筑劳务承包有限公司	3,328,791.76	尚未结算
晔世壁(上海)机电科技有限公司	3,149,718.30	尚未结算
成都佳合混凝土工程有限公司	3,038,545.39	尚未结算
合计	364,102,437.99	

(二十七) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收租金	217,744.52	41,985.93
合计	217,744.52	41,985.93

(二十八) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
高科技产业工程服务	4,359,466,261.88	3,612,836,985.16
数字与信息服务	169,641,628.50	211,927,666.12
数字供热与新能源服务	851,427,643.20	835,689,171.81
其他产业服务	263,874.17	66,662,203.06
合计	5,380,799,407.75	4,727,116,026.15

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
高科技产业工程服务	746,629,276.72	收到合同预付款及在合同负债年初账面价值中的金额所确认的收入
数字与信息服务	-42,286,037.62	收到合同预付款及在合同负债年初账面价值中的金额所确认的收入
数字供热与新能源服务	15,738,471.39	收到合同预付款及在合同负债年初账面价值中的金额所确认的收入
其他产业服务	-66,398,328.89	主要是本年处置子公司合同负债相应减少所致
合计	704,343,239.10	

(二十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	670,555,002.95	3,687,169,302.11	3,615,321,653.68	742,402,651.38
离职后福利-设定提存计划	5,239,852.03	306,520,603.04	308,383,190.87	3,377,264.20
辞退福利		1,186,271.22	1,186,271.22	
一年内到期的其他福利				
合计	675,794,854.98	3,994,876,176.37	3,924,891,115.77	745,779,915.58

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	584,651,669.57	3,077,919,210.27	3,003,319,767.22	659,251,112.62
(2) 职工福利费	4,335,077.90	44,144,553.55	46,785,742.83	1,693,888.62
(3) 社会保险费	4,198,769.33	164,132,283.10	166,448,336.75	1,882,715.68
其中：医疗保险费	3,692,799.20	143,316,109.83	145,504,331.83	1,504,577.20
工伤保险费	192,544.00	14,561,633.48	14,580,499.31	173,678.17
生育保险费	313,426.13	6,193,259.35	6,302,225.17	204,460.31
其他		61,280.44	61,280.44	
(4) 住房公积金	3,758,981.58	202,273,296.78	199,825,120.98	6,207,157.38
(5) 工会经费和职工教育经费	65,637,061.70	36,892,226.13	32,120,274.65	70,409,013.18
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8)其他短期薪酬	7,973,442.87	161,807,732.28	166,822,411.25	2,958,763.90
合计	670,555,002.95	3,687,169,302.11	3,615,321,653.68	742,402,651.38

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	4,651,229.00	291,217,548.10	292,975,203.13	2,893,573.97
失业保险费	588,223.03	9,964,287.00	10,068,819.80	483,690.23
企业年金缴费	400.00	5,338,767.94	5,339,167.94	
合计	5,239,852.03	306,520,603.04	308,383,190.87	3,377,264.20

(三十) 应交税费

税费项目	期初余额	上年年末余额
增值税	76,753,001.96	14,258,153.25
企业所得税	206,852,309.86	295,189,510.66
城市维护建设税	4,213,190.91	651,161.12
房产税	823,377.59	926,484.64
土地使用税	162,060.10	155,665.88
个人所得税	35,297,265.12	17,621,003.33
教育费附加（含地方教育费附加）	3,564,498.00	589,536.94
其他税费	975,716.24	832,252.57
合计	328,641,419.78	330,223,768.39

(三十一) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	18,460,000.00	64,800.00
其他应付款项	1,387,331,786.07	318,138,648.77
合计	1,405,791,786.07	318,203,448.77

1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
中电二公司应付少数股东股利	18,460,000.00	
应付子公司少数股东股利		64,800.00
合计	18,460,000.00	64,800.00

2、其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
其他单位往来	1,216,915,827.05	189,924,952.00
押金保证金	91,712,762.33	72,797,551.21
代垫社保及公积金	14,430,122.36	40,385,805.56
改制评估预估土地出让金		
其他	64,273,074.33	15,030,340.00
合计	1,387,331,786.07	318,138,648.77

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
王琦	6,948,129.16	未到偿还期
王世亮	3,085,352.00	尚未结算
沈阳金兴建筑工程劳务分包有限公司	1,250,000.00	尚未结算
北京瑞泰兴成工程技术有限公司	1,000,000.00	尚未结算

(三十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	1,644,128,988.96	32,200,000.00
长期借款应计利息	5,370,636.24	
一年内到期的长期应付款	2,850,000.00	32,702,139.19
一年内到期的租赁负债	44,824,544.67	
一年内到期的其他长期负债	493,367.02	7,269,161.65
合计	1,697,667,536.89	72,171,300.84

注：一年内到期的其他长期负债中，包含中电二公司拆迁补偿款 488,142.02 元、中电京安长期应付款的应计利息 5,225.00 元

(三十三) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	621,929,597.48	525,832,126.90
已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票	16,522,981.58	1,712,440.25

项目	期末余额	上年年末余额
已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的 银行承兑汇票	258,931,967.76	
长期借款应计利息	1,306,504.12	
未到期已转让供应链账单	8,341,638.64	
合计	907,032,689.58	527,544,567.15

(三十四) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	376,665,021.34	471,995,525.32
抵押借款	128,060,000.00	201,089,503.66
保证借款	1,589,250,000.00	2,672,773,624.99
信用借款	1,483,973,076.36	1,098,033,131.94
合计	3,577,948,097.70	4,443,891,785.91

注：

1、质押借款

(1) 2020 年度，子公司中电行唐生物质能热电有限公司与交通银行股份有限公司河北省支行签订了石贷字 202001001 号的长期借款合同及石质字 202001001 号的质押合同，该笔合同由中国电子系统技术有限公司提供担保、子公司中电行唐生物质能热电有限公司冀（2020）行唐县不动产权证第 0000969 号抵押担保以及公司应收账款的收款权为质押担保，用于置换光大银行固定资产贷款和支付项目建设未支付合同款 21,346.74 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，该笔长期借款期末余额为 18,956.26 万元，其中 3,992.08 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(2) 2018 年，子公司河北中电京安节能环保科技有限公司与中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行签订合同编号 2018 年（翠微）字 00221 号的质押合同，该笔合同由中国电子系统技术有限公司提供担保、应收国网电费收入的回款资金优先用于归还借款本息，取得 15 年长期借款 29,184.00 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 24,864.06 万元，其中 2,161.74 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

2、抵押借款

(1) 2018 年，子公司河北中电智通科技有限公司与中国银行股份有限公司沧州分行签订借款合同，合同编号为：冀-09-2017-122（登），以《任丘市智能交通系统工程 PPP 项目合同》项下的应收账款提供质押担保并签订冀-09-2017-122（质）号的《最高额质押合同》，向中国银行股份有限公司取得 10 年期长期借款 5,800.00 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，该笔长期借款余额为 4,175.00 万元，其中 650.00 万元重

分类至一年内到期的非流动负债。

(2) 2017 年，子公司河北中电智通科技有限公司与中国银行股份有限公司沧州分行签订固定资产借款合同，合同编号为：冀-09-2017-122（借），以《任丘市智能交通系统工程 PPP 项目合同》项下的应收账款提供质押担保并签订冀-09-2017-122(质)号的《最高额质押合同》，向中国银行股份有限公司取得 10.5 年期长期借款 12,000.00 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，该笔长期借款余额为 8,665.00 万元，其中 1,334.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

3、保证借款

(1) 2019 年 10 月 28 日，招远中电智慧产业发展有限公司与中国建设银行股份有限公司招远支行签订固定资产贷款合同，编号为：HTZ370666200GDZC201900003，取得 14 年期长期借款 20,000.00 万元，利率为 LPR+5 基点。截至 2021 年 12 月 31 日，该笔长期借款余额为 18,510.00 万元，其中 960.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

2021 年 6 月 30 日，招远中电智慧产业发展有限公司与中国建设银行股份有限公司招远支行签订固定资产贷款合同，合同编号为：HTZ370666200GDZC202100003，取得 12.25 年期长期借款 12,000.00 万元，利率为 LPR+98.5 基点。截至 2021 年 12 月 31 日，该笔长期借款余额为 11,490.00 万元，其中 340.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(2) 2021 年，子公司中电武强热力有限公司与中国农业发展银行武强县支行签订借款以及质押合同，以固定资产质押取得借款 8,000 万元，中国电子系统技术有限公司与中国农业发展银行武强县支行签订担保合同，截至 2021 年 12 月 31 日，该笔借款已偿还 275.00 万元，期末余额为 7,725.00 万元。

(3) 2020 年度，子公司潍坊中电万潍热电有限公司向潍坊银行取得借款 2,000.00 万元，借款期限为 2020 年 4 月 8 日至 2023 年 4 月 7 日，该笔借款由联营企业潍坊创源富新能源科技有限公司以其土地设定抵押担保。截至 2021 年 12 月 31 日，该笔长期借款余额为 1,950.00 万元。

(三十五) 租赁负债

项目	期末余额
租赁付款额	187,845,128.18
减：未确认的融资费用	8,410,383.53
重分类至一年内到期的非流动负债	44,824,544.67
租赁负债净额	134,610,199.98

(三十六) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	253,571,309.13	146,549,607.47
专项应付款	74,235,303.45	81,622,819.05
合计	327,806,612.58	228,172,426.52

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	136,437,587.67	59,614,005.25
其中：未实现融资费用		
BOT 项目长期应付款	22,141,117.90	26,236,728.66
其他长期应付款	94,992,603.56	60,698,873.56
合计	253,571,309.13	146,549,607.47

注：融资租赁情况见附注十一、承诺及或有事项。

2、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
“三供一业”补助资金	2,720,527.28		216,000.00	2,504,527.28	政府拨款
职工安置费	78,902,291.77		7,171,515.60	71,730,776.17	企业改制形成
合计	81,622,819.05		7,387,515.60	74,235,303.45	

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

1、中国电子系统工程第四建设有限公司（改制前为中国电子系统工程第四建设公司），于 2003 年经中国电子批准改制为有限责任公司（中电资[2003]89 号），根据相关政策于 2003 年将中国电子系统工程第四建设公司的净资产提留 1,124.27 万元用于安置职工。截至 2021 年 12 月 31 日，剩余 541.86 万元尚未支付完毕。

2、中电洲际环保科技有限公司，是公司与邯郸市热力公司于 2017 年 9 月共同设立的公司。2018 年，根据邯郸市政府批准的事业单位改制方案，邯郸市热力公司由事业单位转企改制，将其机器设备、管网等资产以 131,856.85 万元出售给中电洲际环保科技有限公司，并根据《市热力公司转企改制职工安置方案》将上述资产转让款中的 18,894.60 万元转给中电洲际环保科技有限公司用于职工安置。截至 2021 年 12 月 31 日，剩余 6,631.22 万元尚未支付完毕。

(三十七) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	72,960,000.00	80,460,000.00
二、辞退福利	21,550,000.00	20,830,000.00
三、其他长期福利		
合计	94,510,000.00	101,290,000.00

2、 设定受益计划变动情况

(1) 设定受益计划义务现值

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	80,460,000.00	87,060,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	-2,151,400.00	3,430,000.00
(1) 当期服务成本	530,000.00	700,000.00
(2) 过去服务成本		
(3) 结算利得 (损失以“-”表示)	-5,010,000.00	
(4) 利息净额	2,328,600.00	2,730,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	3,460,000.00	-4,660,000.00
(1) 精算利得 (损失以“-”表示)	3,460,000.00	-4,660,000.00
4. 其他变动	-8,808,600.00	-5,370,000.00
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利	-3,838,600.00	-5,400,000.00
(3) 处置子公司	-5,170,000.00	
(4) 新增人员的影响	200,000.00	30,000.00
5. 期末余额	72,960,000.00	80,460,000.00

(三十八) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未决诉讼	10,154,363.34		8,640,000.00	1,514,363.34	注 1
产品质量保证	1,671,258.61	3,267,868.52	937,721.26	4,001,405.87	计提形成
待执行的亏损合同	97,163,779.57		41,252,341.72	55,911,437.85	计提形成
其他	6,990,000.00		1,850,000.00	5,140,000.00	注 2
合计	115,979,401.52	3,267,868.52	52,680,062.98	66,567,207.06	

注：1、未决诉讼见附注九、承诺及或有事项的披露。

2、其他项，主要为子公司中电洲际环保科技发展有限公司 2016 年度因责任事故导致人身伤害预计的赔偿款，2018 年度中电洲际环保科技发展有限公司纳入合并范围，购买日尚未支付的预计赔偿款余额为 1,612.47 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，预计赔偿款余额 514.00 万元。

(三十九) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	150,595,598.82	26,200,199.93	16,680,088.43	160,115,710.32	政府拨款
合计	150,595,598.82	26,200,199.93	16,680,088.43	160,115,710.32	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
南通适配中心装修项目收入		26,000,000.00	1,956,548.53		24,043,451.47	与资产相关
工信部恶意代码分析项目的国拨资金		2,996,000.00			2,996,000.00	与资产相关
无锡市城市非住宅房屋拆迁补偿	8,379,771.27		488,142.02		7,891,629.25	与资产相关
无锡市高新区产业升级培育资金	37,007,551.82		1,384,251.24		35,623,300.58	与资产相关
国家重点研发计划关键技术研究补助	1,440,000.00		640,000.00		800,000.00	与资产相关
十三五课题六国拨款项	60,000.00		60,000.00			与收益相关
十三五课题四国拨款项	300,000.00		300,000.00			与收益相关
研发设备购置补助	576,917.03		105,835.80		471,081.23	与资产相关
设备投入地方政府奖励		454,200.00	45,420.00		408,780.00	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
河北省资源循环利用重点工程“热源增容改造”资金	8,250,000.07			-8,250,000.07		与资产相关
燃煤锅炉改造补贴	2,463,299.96		248,399.96		2,214,900.00	与资产相关
衡水市安平县支持优势产业发展专项“热电联产项目”资金	4,187,500.13		249,999.96		3,937,500.17	与资产相关
衡水市安平县集中供热设备补贴资金	6,037,499.89		350,000.04		5,687,499.85	与资产相关
河北省农作物秸秆还田利用试点项目“自卸车、皮带机”补贴资金	305,491.28		43,638.24		261,853.04	与资产相关
河北省农作物秸秆还田利用试点项目“装载机”补贴资金	528,502.28		75,500.04		453,002.24	与资产相关
衡水市安平县 2018 年农作物秸秆综合利用试点项目“秸秆能源化”补贴资金	683,374.63		86,336.04		597,038.59	与资产相关
河北省传统基础设施领域 PPP 项目“供热前期工作”补贴资金	1,283,333.40		69,999.96		1,213,333.44	与资产相关
秸秆倒料机补贴摊销、秸秆收储补贴款	570,333.34		57,999.96		512,333.38	与资产相关
潍坊市燃煤锅炉关停补贴	18,050,000.00				18,050,000.00	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2019 年中央大气、水、土壤污染防治资金	2,490,000.00		2,490,000.00			与资产相关
保障性安居工程	6,620,833.33		350,000.04		6,270,833.29	与资产相关
中电浙江宁波网安创新基地项目		14,000,000.00	6,333,333.33		7,666,666.67	与资产相关
西咸新区适配中心项目补贴	2,175,000.00		450,000.00		1,725,000.00	与资产相关
石家庄市行唐县农作物秸秆综合利用专项资金	40,186,190.39		894,683.27		39,291,507.12	与资产相关
优势产业专项资金	9,000,000.00			-9,000,000.00		与资产相关
合计	150,595,598.82	43,450,200.00	16,680,088.43	-17,250,000.07	160,115,710.32	

注 1：河北省资源循环利用重点工程“热源增容改造”资金项目其他变动-8,250,000.07 元系河北煜泰热能科技有限公司因政府决策调整导致企业不满足拨付的条件而冲回的政府补助，已调整至其他应付款。

注 2、优势产业专项资金项目其他变动-9,000,000.00 元系本年减少子公司中电邯郸环保科技园开发有限公司的政府补助。

(四十) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
管网建设费	636,648,443.30	726,005,486.76
待转销项税	55,590,956.64	33,179,677.20
合同负债	136,663,317.73	
递延收益	4,749,999.88	
合计	833,652,717.55	759,185,163.96

(四十一) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	700,000,000.00	100.0000	700,000,000.00	700,000,000.00	700,000,000.00	100.00

投资者 名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
深圳市桑达实业股份有限公司			677,030,000.00		677,030,000.00	96.7186
中电金投控股有限公司	80,000,000.00	11.4286	22,970,000.00	80,000,000.00	22,970,000.00	3.2814
中国电子信息产业集团有限公司	205,000,000.00	29.2857		205,000,000.00		
陈士刚	50,000,000.00	7.1429		50,000,000.00		
横琴宏德嘉业投资中心（有限合伙）	36,610,000.00	5.2300		36,610,000.00		
横琴宏图嘉业投资中心（有限合伙）	36,610,000.00	5.2300		36,610,000.00		
横琴宏达嘉业投资中心（有限合伙）	31,585,000.00	4.5121		31,585,000.00		
德盛投资集团有限公司	29,385,000.00	4.1979		29,385,000.00		
横琴宏伟嘉业投资中心（有限合伙）	28,710,000.00	4.1014		28,710,000.00		
深圳优点投资有限公司	22,970,000.00	3.2814		22,970,000.00		
湖南万建房地产开发有限公司	22,970,000.00	3.2814		22,970,000.00		
深圳市总章隆盛实业有限公司	17,225,000.00	2.4607		17,225,000.00		
横琴宏景嘉业投资中心（有限合伙）	11,485,000.00	1.6407		11,485,000.00		

投资者 名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
珠海宏 寰嘉业 投资中 心（有 限合 伙）	7,450,000.00	1.0643		7,450,000.00		
中电海 河智慧 新兴产 业投资 基金（天 津）合 伙企 业（有 限合 伙）	50,000,000.00	7.1429		50,000,000.00		
中国瑞 达投资 发展集 团有限 公司	20,000,000.00	2.8571		20,000,000.00		
工银金 融资产 投资有 限公司	50,000,000.00	7.1429		50,000,000.00		

注 1：根据深圳市桑达实业股份有限公司 2020 年 8 月 21 日第三次临时股东大会决议审议通过的《关于公司发行股份购买资产暨关联交易的议案》以及经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市桑达实业股份有限公司向中国电子信息产业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2021]1018 号）核准，深圳市桑达实业股份有限公司向本公司股东中国电子信息产业集团有限公司等 15 家特定对象发行 658,011,817 股股份，每股发行价格为 11.29 元，购买其合计持有的中国电子系统技术有限公司 96.7186%股权。

注 2：湖南万建房地产开发有限公司将其持有本公司 3.2814%股权转让给中电金投控股有限公司，并于 2021 年 12 月 14 日办理公司变更登记手续。

(四十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,806,557,981.70			1,806,557,981.70
其他资本公积	11,703,302.51	233,874,804.13	663,864.31	244,914,242.33
合计	1,818,261,284.21	233,874,804.13	663,864.31	2,051,472,224.03

注 1：本公司处置中国电子系统工程第三建设有限公司股权，增加资本公积 195,744,362.73 元。

注 2：本公司处置中电河北房地产开发有限公司股权，增加资本公积 6,884,098.84 元。

注 3：本公司下属公司中电系统建设工程有限公司因新增股东注资而增加资本公积

27,250,690.73 元。

注 4：深圳市桑达实业股份有限公司转让桑达（香港）有限公司 100%股权时，豁免其债务，增加资本公积 3,995,651.83 元。

注 5：本公司联营企业北京易捷思达科技发展有限公司权益法核算，本期资本公积减少 402,024.31 元。

注 6：本公司下属公司中电（淄博）能源科技发展有限公司购买少数股东资产，减少资本公积 261,840.00 元。

(四十三) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	其他	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-46,099,963.04	4,896,229.90			2,431,194.52	2,513,867.76	-48,832.38	-532,500.00	-44,118,595.28
其中：重新计量设定受益计划变动额	2,994,500.00	-3,460,000.00				-3,475,600.00	15,600.00	-532,500.00	-1,013,600.00
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	-49,094,463.04	8,356,229.90			2,431,194.52	5,989,467.76	-64,432.38		-43,104,995.28
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	336,880.14	71,600.35				33,931.80	37,668.55		370,811.94
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-32,783.88	-5,274.24				-5,274.24			-38,058.12
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									

项目	上年年末余额	本期金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	其他	
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	369,664.02	76,874.59				39,206.04	37,668.55		408,870.06
其他综合收益合计	-45,763,082.90	4,967,830.25			2,431,194.52	2,547,799.56	-11,163.83	-532,500.00	-43,747,783.34

注：其他减少系本年减少子公司中国电子系统工程第三建设有限公司其他综合收益转出所致。

(四十四) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	17,606,739.73	68,847,897.71	53,674,983.45	32,779,653.99
合计	17,606,739.73	68,847,897.71	53,674,983.45	32,779,653.99

(四十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	469,196,551.87	541,301,850.14
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-21,465,392.76
调整后年初未分配利润	469,196,551.87	519,836,457.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	398,727,285.55	-52,790,797.15
减：提取法定盈余公积		-2,150,891.64
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	867,923,837.42	469,196,551.87

注 1：2021 年 11 月 8 日，本公司子公司中国电子系统工程第四建设有限公司与深圳市桑达实业股份有限公司签订股权收购协议，深圳市桑达实业有限公司将持有的桑达（香港）有限公司 100%股权以 1 元价格转让给中国电子系统工程第四建设有限公司，并于 2021 年 12 月 14 日在香港政府备案，由于本公司和桑达（香港）有限公司同受最终控制方中国电子控制且该控制非暂时的，因此公司收购桑达（香港）有限公司成同一控制下的企业合并，本公司按同一控制下企业合并相关规定对比较财务报表进行了追溯重述，追溯调整增加年初未分配利润-8,813,729.28 元。

注 2：上年调整年初未分配利润-12,651,663.48 元为 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则对年初未分配利润的影响。

(四十六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,972,986,213.17	36,387,823,825.22	30,373,914,052.86	26,617,352,668.58
其他业务	248,921,308.43	118,182,022.03	185,443,615.76	114,136,224.24
合计	41,221,907,521.60	36,506,005,847.25	30,559,357,668.62	26,731,488,892.82

营业收入明细：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
高科技产业工程服务	35,467,872,196.38	32,133,820,711.87	27,235,589,200.86	24,427,417,607.34
数字与信息服务	3,743,711,738.83	2,992,158,186.66	1,284,429,091.97	946,986,862.17
数字供热与新能源服务	1,886,150,656.75	1,286,715,193.41	1,841,761,727.05	1,204,534,914.86
其他产业服务	124,172,929.64	93,311,755.31	197,577,648.74	152,549,508.45
合计	41,221,907,521.60	36,506,005,847.25	30,559,357,668.62	26,731,488,892.82

(四十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	579,496,521.33	371,895,916.01
差旅费	55,804,003.15	40,631,813.82
业务招待费	50,645,074.20	41,029,541.15
广告费	24,365,154.41	22,807,898.79
招投标费用	20,967,689.01	15,864,629.76
租赁及物业费	17,736,628.18	16,759,416.97
服务费	17,647,399.23	17,824,615.46
折旧费	10,807,069.10	8,615,767.25
摊销费	10,573,056.39	3,246,580.26
办公费	4,109,367.61	8,685,846.53
修理费	196,713.34	256,628.47
其他	9,320,320.58	16,105,009.00
合计	801,668,996.53	563,723,663.47

(四十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	760,219,785.10	651,839,277.04
折旧费	42,042,946.62	28,432,929.63
咨询费	20,278,641.33	22,195,864.59
租赁及物业费	25,984,829.59	44,646,610.46
差旅费	31,378,998.26	28,469,190.56
业务招待费	24,273,617.60	15,399,031.85
长期待摊费用摊销	20,316,150.67	15,406,425.37

项目	本期金额	上期金额
中介机构费	15,232,044.66	8,030,008.36
无形资产摊销	22,439,801.36	30,957,669.39
办公费	23,616,691.73	20,264,639.55
能源费	6,648,351.64	1,934,055.06
会议费	6,327,742.31	3,677,506.17
修理费	6,181,826.30	2,325,820.21
车辆使用费	5,210,447.56	4,793,800.55
劳动保护费	3,153,059.49	3,666,905.59
保险费	2,441,310.28	545,615.65
诉讼费	122,641.51	320,884.00
培训费		11,613.35
低值易耗品摊销		410,832.51
其他	57,904,748.91	37,016,741.70
合计	1,073,773,634.92	920,345,421.59

(四十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费	454,863,566.03	400,715,878.23
职工薪酬	400,609,563.87	259,908,693.37
折旧与摊销	7,099,929.44	3,773,672.73
其他	29,902,984.79	26,263,918.49
合计	892,476,044.13	690,662,162.82

(五十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	326,206,790.87	289,290,968.82
其中：租赁负债利息费用	8,444,720.02	
减：利息收入	61,477,888.76	64,680,238.14
汇兑损益	-3,686,748.03	3,471,282.29
其他	47,770,098.79	39,004,064.92
合计	308,812,252.87	267,086,077.89

(五十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	157,279,906.36	71,498,227.68
进项税加计抵减	3,816,142.53	1,582,734.81
代扣个人所得税手续费	3,033,132.90	1,544,340.09
合计	164,129,181.79	74,625,302.58

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2019-2020 采暖季延长供暖补贴款	2,200,000.00	22,294,918.40	与收益相关
2019-2020 年度采暖运营补贴款		20,000,000.00	与收益相关
2019 年中央大气、水、土壤污染防治资金	2,490,000.00		与资产相关
2020-2021 采暖季延长供暖补贴款	42,209,722.32		与收益相关
2020-2021 年度采暖运营补贴款	43,817,496.00		与收益相关
2020 年市太湖人才项目扶持经费		300,000.00	与收益相关
2020 年转型升级创新发展人才公寓补贴		89,100.00	与收益相关
2021 年度中小微企业吸纳的以工代训补贴	1,000.00		与收益相关
保障性安居工程	350,000.04	379,166.67	与资产相关
北京科兴疫苗车间收政府奖励收入		30,000.00	与收益相关
北京市房山区科学技术委员会专项资金	100,000.00		与收益相关
北京市丰台科技园创新十二条奖励		755,000.00	与收益相关
标准化补助	200,000.00		与收益相关
产业升级基金	1,823,451.24		与收益相关
从台区科技和工业信息化局产业升级（技改）专项资金	50,000.00		与收益相关
代扣境外增值税手续费返还		51,213.12	与收益相关
第二十七批产业升级基金		319,300.00	与收益相关
发改局奖励		51,000.00	与收益相关
房租减免补贴	5,850.00		与收益相关
飞凤人才计划奖励补贴	339,000.00	835,200.00	与收益相关
扶贫款		117,640.00	与收益相关
高新企业奖励	850,000.00		与收益相关
工信局奖励		90,000.00	与收益相关
供热设备补贴	933,474.24		与收益相关
国家高新技术产业开发区管理委员会省双创计划专项资金		75,000.00	与收益相关
国家高新技术产业开发区管理委员会专利资助		3,031,300.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
邯郸冀南新区经发局优势产业资金			与收益相关
邯郸市财政局新型学徒制补贴		92,000.00	与收益相关
邯郸市丛台区科技和工业信息化局奖励		35,000.00	与收益相关
邯郸市生态环境局邱县分局锅炉补贴款	800,000.00		与收益相关
航天防伪税控年费减免税额		280.00	与收益相关
河北省传统基础设施领域 PPP 项目“供热前期工作”补贴资金		69,999.96	与资产相关
河北省农作物秸秆还田利用试点项目“装载机”补贴资金		75,500.04	与资产相关
河北省农作物秸秆还田利用试点项目“自卸车、皮带机”补贴资金		43,638.24	与资产相关
河北省资源循环利用重点工程“热源增容改造”资金	-1,749,999.93	999,999.96	与资产相关
衡水市安平县 2018 年农作物秸秆综合利用试点项目“秸秆能源化”补贴资金		86,336.04	与资产相关
衡水市安平县集中供热设备补贴资金		350,000.04	与资产相关
衡水市安平县农作物秸秆综合利用试点项目增补资金	1,517,300.00	4,392,500.00	与收益相关
衡水市安平县支持优势产业发展专项“热电联产项目”资金		249,999.96	与资产相关
衡水市武强县住建局供暖运营补贴资金	3,876,900.00	3,237,895.00	与收益相关
环境污染防治基金		40,000.00	与收益相关
秸秆倒料机补贴摊销、秸秆收储补贴款		9,666.66	与资产相关
洁净材料项目投资奖励		500,000.00	与收益相关
科技发展计划补贴	2,790,000.00		与收益相关
昆山市工业和信息化局 11 市级企业信息化项目补贴	54,500.00		与收益相关
昆山市陆家经发委企业复工达产专项资金补贴		38,900.00	与收益相关
昆山市商务发展专项资金（第二批）贸促计划内展会补贴	20,000.00		与收益相关
昆山市商务局开拓国际市场境外展览补贴		23,900.00	与收益相关
昆山市市场监督管理局知识产权贯标奖励费	80,000.00		与收益相关
溧阳市工业和信息化局补贴款		1,000.00	与收益相关
留工专项补贴	55,500.00		与收益相关
南通适配中心装修项目收入	1,956,548.53		与资产相关
培训补贴	1,831,628.25	1,962,374.65	与收益相关
培育资金补贴	116,340.00		与收益相关
企业所得税返还	9,743,900.00		与收益相关
青浦财政局扶持资金	111,745.43	954,475.26	与收益相关
青浦工业园区管理委员会发放扶持资金		7,200.00	与收益相关
燃煤锅炉改造补贴		20,700.04	与资产相关
上海市松江区政府扶持资金		10,000.00	与收益相关
设备投入地方政府奖励	45,420.00		与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
省工程中心政策兑现奖励	250,000.00		与收益相关
石家庄市行唐县农作物秸秆综合利用专项资金	894,683.26	1,764,433.28	与资产相关
纾困资金	2,000,000.00		与收益相关
苏州苏锦街道办事处的产业扶持资金	200,000.00		与收益相关
天津市红桥区发展和改革委员会 2019 年 10 月企业扶持资金		99,419.00	与收益相关
潍城区煤炭差价补贴	2,375,441.00		与收益相关
稳岗补贴、就业补贴及失业保险返还	3,752,348.54	3,578,747.02	与收益相关
无锡国家高新技术产业开发区管理委员会退税收入		250,300.00	与收益相关
无锡市滨湖区商务局省级商务发展资金	80,000.00	20,000.00	与收益相关
无锡市城市非住宅房屋拆迁补偿	488,142.02	488,142.02	与资产相关
无锡市高新区产业升级培育资金		1,247,781.63	与资产相关
西咸新区适配中心项目补贴	450,000.00	75,000.00	与资产相关
吸纳外来务工人员补助		200,000.00	与收益相关
小升规政府奖励金	100,000.00		与收益相关
协多利地块基建补贴		200,000.00	与收益相关
新吴区政府科技中心补贴		200,000.00	与收益相关
研发经费投入增长奖励	50,000.00		与收益相关
研发设备购置补助	105,835.80	105,835.80	与资产相关
研究课题拨款	800,000.00		与收益相关
增值税即征即退	29,107,779.62	1,172,236.86	与收益相关
增值税减免税款		2,465.34	与收益相关
招商引资先进补助		300,000.00	与收益相关
专利补贴	5,900.00		与收益相关
其他		173,662.69	与收益相关
合计	157,279,906.36	71,498,227.68	

(五十二) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-17,883,721.10	-26,860,250.71
处置长期股权投资产生的投资收益	78,769,126.21	30,181.93
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,319,995.72	14,304,331.57
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	1,347,564.60	1,202,797.40
债务重组产生的投资收益	-14,454.62	8,069,912.23
应收款项融资票据贴现息	-8,941,763.71	-5,168,662.21
合计	56,596,747.10	-8,421,689.79

(五十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-69,063.90	
合计	-69,063.90	

(五十四) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	192,684,809.03	320,689,745.31
合计	192,684,809.03	320,689,745.31

(五十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,524,344.11	1,133,539.64
合同资产减值损失	37,866,563.52	13,329,723.81
长期股权投资减值损失	13,739,396.50	777,135.44
合计	55,130,304.13	15,240,398.89

(五十六) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	12,005,588.86	652,725.89	12,005,588.86
合计	12,005,588.86	652,725.89	12,005,588.86

(五十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	90,101.32	32,070.20	90,101.32
与企业日常活动无关的政府补助	21,000.00	2,127,000.00	21,000.00
违约金及理赔款收入	3,149,426.26	61,824.35	3,107,494.26
罚款收入	605,564.62	262,313.64	3,196,170.97
无法支付的应付款项	2,994,627.54	10,793,970.04	387,419.89
其他	579,599.40	1,733,067.33	638,132.70
合计	7,440,319.14	15,010,245.56	7,440,319.14

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
工信局中小企业专项发展资金	15,000.00		与收益相关
徐州市人力资源和社会保障局以工代训补贴款	5,000.00		与收益相关
高新区财政局吸纳应届毕业生就业补贴	1,000.00		与收益相关
邱县住建局拆迁补偿款		2,000,000.00	与收益相关
收邯郸市丛台区科技和工业信息化局奖励资金		35,000.00	与收益相关
收邯郸市财政局新型学徒制补贴资金		92,000.00	与收益相关
合计	21,000.00	2,127,000.00	

(五十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	395,065.18	2,419,466.00	395,065.18
对外捐赠支出	818,849.56	6,187,864.20	818,849.56
罚款及滞纳金	3,055,660.07	4,160,506.53	3,055,660.07
预计诉讼损失		6,174,136.15	
碳排放交易	3,817,251.98		3,817,251.98
违约赔偿支出	805,240.52		805,240.52
盘亏损失	26,371.79		26,371.79
其他	54,242.86	3,482,959.70	54,242.86
合计	8,972,681.96	22,424,932.58	8,972,681.96

(五十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	465,775,603.26	375,124,090.33
递延所得税费用	-28,064,160.62	-45,600,388.55
合计	437,711,442.64	329,523,701.78

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	1,541,390,998.70

项目	本期金额
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	385,347,749.68
子公司适用不同税率的影响	-88,228,969.54
调整以前期间所得税的影响	28,148,594.57
非应税收入的影响	-2,760,730.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,757,711.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,838,385.17
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	121,942,293.85
环保节能项目减免及研发费用加计扣除的影响	-15,571,826.49
非同一控制下的企业合并增加	
其他	-84,994.63
所得税费用	437,711,442.64

(六十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	1,103,679,556.06	724,658,144.34
加：信用减值损失	192,684,809.03	15,240,398.89
资产减值准备	55,130,304.13	320,689,745.31
固定资产折旧	295,630,569.05	295,982,962.76
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
使用权资产折旧	68,760,107.52	
无形资产摊销	65,102,542.87	59,887,999.81
长期待摊费用摊销	28,635,831.03	28,227,654.46
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）	-12,005,588.86	-652,725.89
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	304,963.86	2,387,395.80
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	69,063.90	
财务费用（收益以“—”号填列）	326,202,786.43	289,113,502.74
投资损失（收益以“—”号填列）	-56,596,747.10	9,360,871.94
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-13,615,152.29	-42,227,334.68
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-6,961,770.79	-3,373,053.88
存货的减少（增加以“—”号填列）	-153,326,632.31	-2,704,168,247.19
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,728,979,397.71	-3,397,914,330.04
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-209,089,769.04	5,937,322,187.79
其他		

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-44,374,524.22	1,534,535,172.16
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	6,203,593,276.58	5,149,313,881.82
减：现金的期初余额	5,149,313,881.82	5,161,756,022.03
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	1,054,279,394.76	-12,442,140.21

2、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	410,196,051.38
中国电子系统工程第三建设有限公司（合并）	316,013,900.00
中电河北房地产开发有限公司	45,266,067.82
中电邯郸环保科技园开发有限公司	4,650,944.43
中电数科（北京）科技产业发展有限公司	-9,580,312.84
邢台中电科技园建设有限公司	3,769,790.04
中电任丘科技园建设开发有限公司	50,075,661.93
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	300,821,419.07
中国电子系统工程第三建设有限公司（合并）	228,186,512.25
中电河北房地产开发有限公司	23,161,092.92
中电邯郸环保科技园开发有限公司	10,411,791.38
中电数科（北京）科技产业发展有限公司	12,696,210.00
邢台中电科技园建设有限公司	109,057.92
中电任丘科技园建设开发有限公司	26,256,754.60
处置子公司收到的现金净额	109,374,632.31

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	6,203,593,276.58	5,149,313,881.82
其中：库存现金	11,652.90	157,558.19

项目	期末余额	上年年末余额
可随时用于支付的银行存款	6,150,074,524.77	5,143,038,159.46
可随时用于支付的其他货币资金	53,507,098.91	6,118,164.17
可用于支付的存放中央银行款项		
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	6,203,593,276.58	5,149,313,881.82
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		

(六十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	699,044,698.23	银行承兑汇票保证金，信用证保证金，保函保证金等
应收票据	20,052,113.00	质押的银行承兑汇票
应收账款	563,473,994.00	融资租赁抵押、质押借款
固定资产	156,851,884.32	抵押借款
合计	1,439,422,689.55	

(六十二) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			60,956,183.44
其中：美元	9,458,375.38	6.38	60,303,763.91
欧元	81,888.93	7.22	591,213.51
港币	74,860.59	0.82	61,206.02
应收账款			1,096,416.29
其中：美元	59,439.85	6.38	378,970.65
港币	877,502.00	0.82	717,445.64

(六十三) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	8,444,720.02
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	104,937,203.10

项目	本期金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	33,349.36
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	471,210.33
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	140,227,512.54
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	110,819,803.50
1 至 2 年	45,040,713.58
2 至 3 年	10,838,238.51
3 年以上	9,587,608.97
合计	176,286,364.56

2、 作为出租人

（1）经营租赁

	本期金额
经营租赁收入	2,364,218.85
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	未折现租赁收款额
1 年以内	2,670,285.50
1 至 2 年	1,871,691.12
2 至 3 年	1,529,693.20
3 至 4 年	176,400.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	6,248,069.82

(六十四) PPP 项目合同

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

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

年度折现率为 5.88%, 运营合理利润率为 5.9%。

非经营性项目:

1、采用“政府付费”的回报方式, 运营期第 n 年政府付费额计算公式为:

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

说明:

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

(2) 项目政府补贴周期为运营期 17 年, $n=1, \dots, 16, 17$;

(3) i 为年度折现率, 以乙方中标折现率计取, 并根据调价机制调整;

(4) r 为运营合理利润率, 以乙方中标利润率计取;

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

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

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

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

说明:

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

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

(3) i 为年度折现率, 以乙方中标折现率计取, 根据调价机制调整。

(4) r 为运营合理利润率, 以乙方中标利润率计取。

(5) 年度运营成本以政府方审计结果为准(其中硬件设备更新和软件系统升级的外购

费用单独据实核算，不计算合理利润率)。

(6)当年使用者付费数额最终以政府方审计结果为准。

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

3、激励与超额收益分配机制

对于准经营性项目，根据运营期内核算出的运营净收益情况，采用不同的激励与超额收益分配机制，各子项目单独核算。

运营期第 n 年运营净收益=当年运营成本-当年使用者付费数额

运营期第 n 年运营净收益累计净现值

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

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

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

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

②剩余运营年运营净收益政府方和本公司按照 60%: 40%的比例进行分成。

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

经营性项目：

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

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

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

说明：

(1)年度折现率 i 以乙方中标折现率计取。

(2) 运营合理利润率 r 以乙方中标利润率计取。

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

$$(1+i)^n$$

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

(5) 当年使用者付费数额最终以政府方审计结果为准。

2、超额收益分配机制

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

(1)若运营期第 n 年剩余的使用者付费额(Q)满足条件：

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

(2)若运营期第 n 年剩余的使用者付费额(Q)满足条件：

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

(3)若运营期第 n 年剩余的使用者付费额(Q)满足条件：

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

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

本项目采用 DBFOT（设计-建设-融资-运营-移交）的方式运作。合作期内，政府方负责项目的方案设计、初步设计、施工图设计等设计文件的审批，项目建设运营相关手续的协调，以及项目建设运营的监管、绩效考核、公共产品及服务定价和质量的监管、财政补贴费用的拨付、相关优惠政策的落实等工作。本公司负责项目的设计、投融资、建设、运营维护和移交全生命周期工作。建设期内本公司负责本项目的方案设计、初步设计、施工图设计、投融资、建设，后续项目建设手续的办理，硬件设备购置及安装，相关软件系统的开发、购置等。运营期内本公司负责项目的整体运营和管理，包括项目设施及数据库的维护、设备更新重置、软件系统的更新等，保证项目设施的正常使用和运行；在满足国家、地方法规及政府安全、保密要求的前提下，经过政府方许可，对可经营项目进行市场化运营，并通过数据开发

和提供增值服务等获取部分运营收益。合作期满，本公司将项目设施和运营权全部无偿移交给政府方；运营期内项目公司自主开发经营形成的无形资产由政府方和项目公司另行协商处理。

本公司子公司招远公司享有本项目经营权并获取利益，有权要求招远市财政局按照约定支付可行性缺口补助费用。在本合同提前终止可根据合同约定获得赔偿。合同期满后如招远市财政局继续选择社会资本参与项目经营本公司享有在同等条件下的优先权。

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

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

截止至 2021 年 12 月 31 日，应收账款余额为 30,142,583.36 元，合同资产余额为 3,328,863.60 元。

六、 合并范围的变更

（一） 同一控制下企业合并

1、 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
桑达（香港）有限公司	100.00	受最终方控制	2021-12-14	香港政府备案	4,036,641.25	192,335.51	22,437,247.05	1,901,941.01

2、 合并成本

	桑达（香港）有限公司
现金	1.00
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的面值	
或有对价	
合并成本合计	1.00

注：2021 年 11 月 8 日，本公司子公司中国电子系统工程第四建设有限公司与深圳市桑达实业股份有限公司签订股权收购协议，深圳市桑达实业有限公司将持有的桑

达（香港）有限公司 100%股权以 1 元价格转让给中国电子系统工程第四建设有限公司，并于 2021 年 12 月 14 日在香港政府备案。

3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	桑达（香港）有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	6,884,053.57	14,535,792.95
货币资金	6,880,291.23	14,531,921.41
应收款项	3,762.34	3,871.54
负债：	6,862,500.19	22,655,301.83
应付款项	6,862,500.19	22,655,301.83
净资产	21,553.38	-8,119,508.88
减：少数股东权益		
取得的净资产	21,553.38	-8,119,508.88

(二) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
中国电子系统工程第三建设有限公司	316,013,900.00	71.00%	出售	2021-1-31	产权交割日	193,045,272.19						
中电河北房地产开发有限公司	48,356,700.00	85.00%	出售	2021-1-31	产权交割日	31,560,742.63						
中电邯郸环保科技园开发有限公司	5,215,100.00	100.00%	出售	2021-1-31	产权交割日	34,763.67						
中电数科（北京）科技产业发展有限公司	7,002,100.00	100.00%	出售	2021-1-31	产权交割日	10.50						
邢台中电科技园建设有限公司	9,534,100.00	100.00%	出售	2021-1-31	产权交割日	1,097,768.43						
中电任丘科技园建设开发有限公司	52,323,400.00	100.00%	出售	2021-1-31	产权交割日	15,130,636.62						

注：经公司第九届董事会第一次会议审议，本公司与瑞达集团下属中国电子产业开发有限公司签订了《股权转让协议之补充协议》，由本公司承担转让予对方的七家园区业务公司的过渡期损益，合计向中国电子产业开发有限公司支付 3,635.91 万元。

(三) 其他原因的合并范围变动

- 1、本年度注销子公司中电建发蔚县环保科技有限公司，于 2021 年 3 月 15 日完成注销登记。
- 2、本年度注销子公司中电嘉业投资有限公司，于 2021 年 1 月 27 日完成注销登记。
- 3、本公司新设全资子公司中电智广系统技术有限公司，注册资本 1 亿元，于 2021 年 1 月 14 日完成工商登记。
- 4、本公司新设全资子公司湖南中电现代数字城市信息科技有限公司，注册资本 0.5 亿元，于 2021 年 6 月 21 日完成工商登记。
- 5、本公司新设控股子公司浙江中电鄞工数聚科技有限公司，注册资本 0.3 亿元，本公司持股比例 60%，于 2021 年 3 月 3 日办理工商登记手续。
- 6、本公司新设全资子公司中电信息系统（浙江）有限公司，注册资本 1.1 亿元，于 2021 年 6 月 30 日完成工商登记。
- 7、本公司子公司中国电子系统工程第二建设有限公司新设全资子公司中国电子系统工程第二建设有限公司（越南）有限公司，注册资本 23 亿越南盾，于 2021 年 4 月 1 日完成注册登记。
- 8、本公司子公司中国电子系统工程第二建设有限公司通过分立方式新设全资子公司江苏中电创新科技发展有限公司，注册资本 0.48 亿元，于 2021 年 11 月 8 日完成工商登记。
- 9、本公司子公司中国电子系统工程第二建设有限公司新设全资子公司中电智维（上海）科技有限公司，注册资本 0.5 亿元，于 2021 年 12 月 21 日完成工商登记。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中国电子系统工程第二建设有限公司	无锡	无锡	高科技产业工程服务	51.00		投资设立
中国电子系统工程第四建设有限公司	石家庄	石家庄	高科技产业工程服务	51.00		投资设立
中电武强热力有限公司	武强	武强	数字供热与新能源服务	100.00		投资设立
中电行唐生物质能热电有限公司	行唐	行唐	数字供热与新能源服务	100.00		投资设立
河北中电云城科技有限公司	邯郸	邯郸	其他产业服务	100.00		投资设立
中电易水环境投资有限公司	北京	北京	其他产业服务	51.00		非同一控制下企业合并
河北煜泰热能科技有限公司	辛集	辛集	数字供热与新能源服务	70.00		非同一控制下企业合并

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	
河北中电智通科技有限公司	任丘	任丘	数字与信息 服务	95.00		投资设立
中电洲际环保科技发展有限公司	邯郸	邯郸	数字供热与 新能源服务	80.00		投资设立
中电环保科技发展有限公司	北京	北京	其他产业服 务	100.00		投资设立
山东中电富伦新能源投资有限公 司	潍坊	潍坊	数字供热与 新能源服务	70.00		非同一控制下企业 合并
河北中电京安节能环保科技有限 公司	安平	安平	数字供热与 新能源服务	51.00		投资设立
中电智绘系统技术有限公司	北京	北京	数字与信息 服务	100.00		投资设立
中电系统建设工程有限公司	北京	北京	高科技产业 工程服务	70.00		投资设立
招远中电智慧产业发展有限公司	招远	招远	数字与信息 服务	70.00		投资设立
中电智慧环境治理发展有限公司	成都	成都	其他产业服 务	51.00		投资设立
中电（淄博）能源科技发展有限 公司	淄博	淄博	数字供热与 新能源服务	80.00		投资设立
马鞍山市众纳建筑工程有限公司	马鞍山	马 鞍 山	高科技产业 工程服务	100.00		非同一控制下企业 合并
中电（天津）信息技术研究院有 限公司	天津	天津	数字与信息 服务	100.00		投资设立
中电通途（北京）科技有限公司	北京	北京	数字与信息 服务	58.14		非同一控制下企业 合并
河北冀信攻创信息技术有限公司	石家庄	石 家 庄	数字与信息 服务	94.00		投资设立
中电网安信息科技（苏州）有限 公司	苏州	苏州	数字与信息 服务	100.00		投资设立
中电（浙江）数字产业有限公司	宁波	宁波	数字与信息 服务	100.00		投资设立
中电数字城市（江西）科技有限 公司	南昌	南昌	数字与信息 服务	100.00		投资设立
中电（山东）数字城市科技有限 公司	济南	济南	数字与信息 服务	100.00		投资设立
中电（陕西）数字产业发展有限 公司	咸阳	咸阳	数字与信息 服务	100.00		投资设立
遂宁数字城市科技有限公司	遂宁	遂宁	数字与信息 服务	51.00		投资设立
中电国泰（江苏）数字技术有限 公司	徐州	徐州	数字与信息 服务	51.00		投资设立
中电（天津）大数据有限公司	天津	天津	数字与信息 服务	100.00		投资设立
中电（辽宁）数字科技有限公司	辽宁	辽宁	数字与信息 服务	100.00		投资设立
中电数字城市科技（甘肃）有限 公司	甘肃	甘肃	数字与信息 服务	100.00		投资设立
中电商洛数字产业发展有限公司	陕西	陕西	数字与信息 服务	100.00		投资设立
鼎智中电（邵阳）智慧城市科技 有限公司	湖南	湖南	数字与信息 服务	51.00		投资设立
中电系统技术（福建）有限公司	福建	福建	数字与信息 服务	100.00		投资设立

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	
安徽中电数字城市科技有限公司	安徽	安徽	数字与信息服务	51.00		投资设立
中电智广系统技术有限公司	广州	广州	数字与信息服务	100.00		投资设立
湖南中电现代数字城市信息科技有限公司	湖南	湖南	数字与信息服务	100.00		投资设立
浙江中电鄞工数聚科技有限公司	浙江	浙江	数字与信息服务	100.00		投资设立
中电信息系统(浙江)有限公司	浙江	浙江	数字与信息服务	100.00		投资设立

注：经本公司批准同意，中电系统建设工程有限公司（以下简称“中电建设”）通过增资扩股方式实施股东多元化，中电建设新增注册资本 4,285.70 万元,新增注册资本对应持股比例为 30%，其中宁波中电嘉业企业管理合伙企业（有限合伙）实缴注册资本 3,398.85 万元，持股比例为 23.79%、江苏恒韦新能源科技有限公司实缴注册资本 886.85 万元，持股比例为 6.21%，本次增资于 2021 年 12 月 17 日完成工商变更登记，本公司对中电建设持股比例变更为 70%。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中国电子系统工程第二建设有限公司	49.00	336,730,265.91	63,700,000.00	1,069,367,429.58
中国电子系统工程第四建设有限公司	49.00	316,139,471.12	69,457,500.00	1,171,045,095.64

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中国电子系统工程第二建设有限公司	13,389,630,476.73	738,631,321.58	14,128,261,798.31	11,815,138,952.71	130,740,336.26	11,945,879,288.97	9,907,624,575.24	663,610,566.80	10,571,235,142.04	8,835,944,760.13	111,451,100.47	8,947,395,860.60
中国电子系统工程第四建设有限公司	10,223,631,553.49	498,579,841.80	10,722,211,395.29	8,174,821,190.54	57,823,409.24	8,232,644,599.78	8,783,361,552.85	489,584,330.87	9,272,945,883.72	7,235,646,464.02	76,664,368.38	7,312,310,832.40

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中国电子系统工程第二建设有限公司	16,830,059,379.73	687,204,624.31	9,479.97	245,184,750.16	13,212,971,158.98	510,818,481.04	30,000.00	9,685,637,387.14
中国电子系统工程第四建设有限公司	17,047,291,971.96	659,439,192.84	1,032,226.04	389,398,921.71	12,096,589,009.40	540,439,459.51	894,831.42	10,665,304,801.33

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
武汉城市一卡通有限公司	湖北省	武汉市	云计算开发与销售	30.55		权益法	是
北京易捷思达科技发展有限公司	北京市	北京市	软件开发	14.00	12.00	权益法	是
河北工大科雅能源科技股份有限公司	河北省	石家庄市	供热系统研发与生产	14.05		权益法	是

2、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	武汉城市一卡通有限公司	北京易捷思达科技发展有限公司	河北工大科雅能源科技股份有限公司	长江云通集团有限公司	北京易捷思达科技发展有限公司	河北工大科雅能源科技股份有限公司
流动资产	1,821,903,614.12	302,761,674.52	626,717,617.05	1,734,795,042.11	403,147,196.08	622,872,360.75
其中：现金和现金等价物						
非流动资产	427,550,064.57	16,536,469.89	139,671,252.17	439,901,558.62	45,655,098.57	97,219,899.99
资产合计	2,249,453,678.69	319,298,144.41	766,388,869.22	2,174,696,600.73	448,802,294.65	720,092,260.74
流动负债	975,713,694.81	123,552,687.07	178,359,051.36	902,515,415.40	139,894,382.96	181,996,772.64
非流动负债	9,281,188.70	136,429.23	4,054,868.81	10,176,185.04		3,746,481.48
负债合计	984,994,883.51	123,689,116.30	182,413,920.17			185,743,254.12
少数股东权益	18,431,369.30		5,551,337.54	13,724,898.59		1,607,222.68
归属于母公司股东权益	1,246,027,425.89	195,609,028.11	578,423,611.51	1,248,280,101.70	308,907,911.69	532,741,783.94
按持股比例计算的净资产份额	380,661,378.61	50,858,347.31	81,268,517.42	381,349,571.07	80,316,057.04	74,850,220.64

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	武汉城市一卡通有限公司	北京易捷思达科技发展有限公司	河北工大科雅能源科技股份有限公司	长江云通集团有限公司	北京易捷思达科技发展有限公司	河北工大科雅能源科技股份有限公司
调整事项	-428,779.91	248,810,596.68	31,299,497.72			30,341,469.67
—商誉		250,474,587.75	30,341,469.67		250,474,587.75	30,341,469.67
—内部交易未实现利润						
—其他	-428,779.91	-1,663,991.07	958,028.05	-990,022.79		
对合营企业权益投资的账面价值	380,232,598.70	299,668,943.99	112,568,015.14	380,359,548.28	330,790,644.79	105,191,690.31
营业收入	354,216,930.07	180,996,191.45	403,338,904.71	72,124,245.77	146,594,302.98	156,884,356.94
财务费用						
所得税费用						
净利润	544,055.11	-116,946,948.96	86,097,667.15	-5,801,527.74	-85,817,817.87	52,615,573.38
终止经营的净利润						
其他综合收益		-20,285.54			-87,118.95	
综合收益总额	544,055.11	-116,967,234.50	86,097,667.15	-5,801,527.74	-85,904,936.82	52,615,573.38
本期收到的来自合营企业的股利						

3、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业：		
投资账面价值合计	123,486,937.65	93,401,534.52
下列各项按持股比例计算的合计数		

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
—净利润	-36,516,175.46	-261,659.35
—其他综合收益		
—综合收益总额	-36,516,175.46	-261,659.35
联营企业：		
投资账面价值合计	117,728,002.68	130,230,912.68
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	2,554,739.47	-7,705,282.31
—其他综合收益		
—综合收益总额	2,554,739.47	-7,705,282.31

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
深圳市桑达实业股份有限公司	广东省深圳市	电子信息业	1,138,744,840.00	96.7186	96.7186

本公司最终控制方是：中国电子信息产业集团有限公司。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“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	与本公司关系
中电智开系统技术有限公司	合营企业
湖北东楚通科技有限公司	合营企业
德州数字城市建设运营有限公司	合营企业
数字大理建设运营有限公司	合营企业
北京易捷思达科技发展有限公司	联营企业
中电（海南）数字科技产业集团有限公司	联营企业
河北工大科雅能源科技股份有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
武汉城市一卡通有限公司	联营企业
中电（江苏）数字产业有限公司	联营企业
石家庄市智慧产业有限公司	联营企业
德阳数字城市科技有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国电子信息产业集团有限公司	实际控制人
中国中电国际信息服务有限公司	母公司控股股东
北京中电华大电子设计有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他企业
北京中电瑞达物业有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
东莞长城开发科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
广东长城科技发展有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
广州中软信息技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
海南长城科技发展有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
河南长城计算机系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
湖南长城计算机系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
迈普通信技术股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫照明有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
麒麟软件有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳南方信息企业有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳中电长城信息安全系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
四川长城计算机系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
武汉长光电源有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
长沙智能制造研究总院有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
浙江长城计算机系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中标软件有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中电长城圣非凡信息系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国电子进出口有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国软件与技术服务股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国信息安全研究院有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国长城科技集团股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
安徽长城计算机系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
北京长城系统科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
广东中电富嘉工贸有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
湖北长城计算机系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
江西长城计算机系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
南京熊猫信息产业有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
山东长城计算机系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
陕西长城计算机系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳中电蓝海控股有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
天津长城计算机系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
西藏长城计算机系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
云南长城计算机系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
浙江确安科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中电长城科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中电智能科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
彩虹（佛山）平板显示有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
彩虹（合肥）光伏有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
彩虹（延安）新能源有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
成都锦江电子系统工程有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
成都长城开发科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
成都中电锦江信息产业有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
冠捷视听科技（深圳）有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
贵州振华华联电子有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
桂林长海发展有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他企业
合肥彩虹蓝光科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
华大半导体有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
南京华东电子集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
南京科瑞达电子装备有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他企业
南京三乐集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
南京熊猫汉达科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
南京长江电子信息产业集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫磁电科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳市振华微电子有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳长城开发科技股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
长沙湘计海盾科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中电华大科技（深圳）有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中电基础产品装备有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中电长城开拓投资管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中电长城网际系统应用有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国电子财务有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国电子产业工程有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国电子进出口东方贸易有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国信息产业集团有限公司第六研究所	受同一最终控制方控制的其他企业
中国振华集团云科电子有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中软信息系统工程有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他企业
长沙中电软件园有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
北京创思慧达国际经贸有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
成都迈普国际信息技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
南京文思海辉信息技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳振华富电子有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
小华半导体有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中电河北房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中电惠融商业保理（深圳）有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中电金信软件有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中电商务（北京）有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
江苏长城计算机系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
彩虹集团新能源股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
彩虹集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国电子物资有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
河北长城计算机系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
湖南长城科技信息有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中电（海南）联合创新研究院有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国瑞达投资发展集团公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国振华电子集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫贸易发展有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
武汉艾德蒙科技股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中电九天智能科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
苏州长城开发科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中电和瑞科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳桑达物业发展有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳市中电物业管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳市中电电力技术股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳市中电软件有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳中电投资股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳迪富酒店管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中电泰日升马鞍山科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国电子系统工程第三建设有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
成都意广科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
上海金瑞铂智能科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国电子器材有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
咸阳彩虹光电科技有限公司	所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业
长城超云（北京）科技有限公司	所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业
彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司	所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业
彩虹显示器件股份有限公司	所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业
成都中电熊猫显示科技有限公司	所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业
上海积塔半导体有限公司	所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业
陕西彩虹光电材料总公司	所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业
蓝信移动（北京）科技有限公司	控股股东董高任职或控股公司
奇安信科技集团股份有限公司	控股股东董高任职或控股公司
深圳移盟产业园运营有限公司	控股股东董高任职或控股公司
数字大理建设运营有限公司	控股股东董高任职或控股公司
昕诺飞（中国）投资有限公司	控股股东控股子公司之少数股东
江苏科中信息技术有限公司	控股股东控股子公司之少数股东
深圳桑达科技发展有限公司	控股股东之联营企业
深圳桑达国际电源科技有限公司	控股股东之子公司现进入破产清算

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京易捷思达科技发展有限公司	采购商品/提供劳务	17,388,300.00	6,619,282.29
北京中电瑞达物业有限公司	采购商品/提供劳务		20,350.00
广州中软信息技术有限公司	采购商品/提供劳务		2,928,422.65
海南长城科技发展有限公司	采购商品/提供劳务	17,915,000.20	20,267,802.78
河南长城计算机系统有限公司	采购商品/提供劳务	7,064,449.52	33,201,581.59
湖南长城计算机系统有限公司	采购商品/提供劳务		7,540,247.81
迈普通信技术股份有限公司	采购商品/提供劳务	7,976,300.00	2,148,694.10
南京中电熊猫照明有限公司	采购商品/提供劳务		92,017.00
麒麟软件有限公司	采购商品/提供劳务	913,500.00	2,882,376.59
深圳中电长城信息安全系统有限公司	采购商品/提供劳务	777,800.00	716,270.78
四川长城计算机系统有限公司	采购商品/提供劳务	51,918,349.27	54,619,911.50
武汉长光电源有限公司	采购商品/提供劳务		230,088.50

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
咸阳彩虹光电科技有限公司	采购商品/提供劳务		195,719.59
长沙智能制造研究总院有限公司	采购商品/提供劳务	3,020,100.00	18,762,537.20
浙江长城计算机系统有限公司	采购商品/提供劳务	1,890,151.45	193,274.34
中标软件有限公司	采购商品/提供劳务		227,429.08
中电（海南）数字科技产业集团有限公司	采购商品/提供劳务		1,796,283.19
中电长城圣非凡信息系统有限公司	采购商品/提供劳务		39,196.51
中国电子进出口有限公司	采购商品/提供劳务		
中国软件与技术服务股份有限公司	采购商品/提供劳务		11,380.87
中国信息安全研究院有限公司	租赁费	5,110,701.50	2,304,398.57
中国长城科技集团股份有限公司	采购商品/提供劳务	925,126.01	31,399,449.27
安徽长城计算机系统有限公司	采购商品/提供劳务	752,212.39	
北京长城系统科技有限公司	采购商品/提供劳务	3,803,335.18	
北京中泽林萃置业有限公司	采购商品/提供劳务		
广东中电富嘉工贸有限公司	采购商品/提供劳务		
河北工大科雅能源科技股份有限公司	采购商品/提供劳务	20,864,389.18	
湖北长城计算机系统有限公司	采购商品/提供劳务	1,857,743.37	
江西长城计算机系统有限公司	采购商品/提供劳务	17,302,663.98	
蓝信移动（北京）科技有限公司	采购商品/提供劳务	9,287,600.00	
奇安信科技集团股份有限公司	采购商品/提供劳务	265,500.00	
山东长城计算机系统有限公司	采购商品/提供劳务	35,044.25	
陕西长城计算机系统有限公司	采购商品/提供劳务	364,274.34	
深圳市中电电力技术股份有限公司	采购商品/提供劳务	1,441,900.00	
深圳市中电软件有限公司	采购商品/提供劳务	33,000.00	
深圳中电蓝海控股有限公司	采购商品/提供劳务		
天津长城计算机系统有限公司	采购商品/提供劳务	2,158,318.58	
武汉城市一卡通有限公司	采购商品/提供劳务	37,295,700.00	
西藏长城计算机系统有限公司	采购商品/提供劳务	455,962.83	
云南长城计算机系统有限公司	采购商品/提供劳务	17,482,003.77	
长城超云（北京）科技有限公司	采购商品/提供劳务	42,656,971.98	
浙江确安科技有限公司	采购商品/提供劳务		
中电长城科技有限公司	采购商品/提供劳务	72,214,697.00	
中电智能科技有限公司	采购商品/提供劳务	2,809,000.00	
中国电子信息产业集团有限公司	采购商品/提供劳务		
中国中电国际信息服务有限公司	采购商品/提供劳务	2,488,913.76	
广东长城科技发展有限公司	采购商品/提供劳务	604,601.78	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
彩虹（佛山）平板显示有限公司	出售商品/提供劳务		1,624,684.18
彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司	出售商品/提供劳务		5,548,635.63
彩虹（延安）新能源有限公司	出售商品/提供劳务		-17,645.54
彩虹显示器件股份有限公司	出售商品/提供劳务		5,548,635.63
成都锦江电子系统工程有限公司	出售商品/提供劳务		207,720.39
成都中电锦江信息产业有限公司	出售商品/提供劳务		280,521.26
成都中电熊猫显示科技有限公司	出售商品/提供劳务	822,123.60	38,111,404.71
广东中电富嘉工贸有限公司	出售商品/提供劳务	1,625,720.34	3,414,912.39
贵州振华华联电子有限公司	出售商品/提供劳务		28,301.89
桂林长海发展有限责任公司	出售商品/提供劳务		28,301.89
合肥彩虹蓝光科技有限公司	出售商品/提供劳务		3,170,819.55
南京华东电子集团有限公司	出售商品/提供劳务		28,301.89
南京科瑞达电子装备有限责任公司	出售商品/提供劳务	122,600.00	141,509.43
南京三乐集团有限公司	出售商品/提供劳务	320,700.00	
南京熊猫汉达科技有限公司	出售商品/提供劳务	113,200.00	991,509.41
南京中电熊猫磁电科技有限公司	出售商品/提供劳务		28,301.89
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	出售商品/提供劳务		1,414,227.21
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	出售商品/提供劳务	50,500.00	
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	出售商品/提供劳务	2,606,500.00	1,745,586.34
深圳市振华微电子有限公司	出售商品/提供劳务		137,271.95
深圳长城开发科技股份有限公司	出售商品/提供劳务		89,622.64
咸阳彩虹光电科技有限公司	出售商品/提供劳务		19,860,349.12
长沙湘计海盾科技有限公司	出售商品/提供劳务		28,301.89
浙江确安科技有限公司	出售商品/提供劳务	7,458,097.71	13,534,313.22
中电基础产品装备有限公司	出售商品/提供劳务	566.04	
中电泰日升马鞍山科技有限公司	出售商品/提供劳务		104,401,233.92
中电长城开拓投资管理有限公司	出售商品/提供劳务		141,509.43
中电长城圣非凡信息系统有限公司	出售商品/提供劳务		28,301.89
中电长城网际系统应用有限公司	出售商品/提供劳务		10,535.85
中国电子财务有限责任公司	出售商品/提供劳务		349,224.31
中国电子进出口有限公司	出售商品/提供劳务	11,447,672.69	96,704,505.33
中国电子系统工程第三建设有限公司	出售商品/提供劳务	20,070,729.88	
中国信息产业集团有限公司第六研究所	出售商品/提供劳务		116,851.41
中国长城科技集团股份有限公司	出售商品/提供劳务		2,399,357.12
中国振华集团云科电子有限公司	出售商品/提供劳务	18,968,385.46	151,142.20
中软信息系统工程有限公司	出售商品/提供劳务		136,301.89

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
长沙中电软件园有限公司	出售商品/提供劳务		683,807.20
安徽长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	60,028.03	
北京长城系统科技有限公司	出售商品/提供劳务	21,679.25	
成都意广科技有限公司	出售商品/提供劳务	3,333,715.27	
广东长城科技发展有限公司	出售商品/提供劳务	91,018.87	
广州中软信息技术有限公司	出售商品/提供劳务	1,864,469.56	
海南长城科技发展有限公司	出售商品/提供劳务	18,471.70	
河南长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	39,396.96	
湖北长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	15,566.04	
江西长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	18,835,475.95	
蓝信移动（北京）科技有限公司	出售商品/提供劳务	31,096.35	
迈普通信技术股份有限公司	出售商品/提供劳务	93,116.04	
南京文思海辉信息技术有限公司	出售商品/提供劳务	817.75	
奇安信科技集团股份有限公司	出售商品/提供劳务	18,610.75	
麒麟软件有限公司	出售商品/提供劳务	19,044.38	
山东长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	64,150.94	
陕西长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	836,283.19	
上海积塔半导体有限公司	出售商品/提供劳务	3,632,007.50	
深圳振华富电子有限公司	出售商品/提供劳务	47,169.81	
深圳中电蓝海控股有限公司	出售商品/提供劳务	8,491,684.75	
四川长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	23,584.91	
天津长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	44,779.25	
西藏长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	19,226.41	
云南长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	55,407.68	
长沙智能制造研究总院有限公司	出售商品/提供劳务	161,342.86	
浙江长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	36,862.20	
中标软件有限公司	出售商品/提供劳务	13,176.42	
中电河北房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	681,971.79	
中电惠融商业保理（深圳）有限公司	出售商品/提供劳务	342,818.46	
中电金信软件有限公司	出售商品/提供劳务	145,737.25	
中电长城科技有限公司	出售商品/提供劳务	25,452.83	
中电智能科技有限公司	出售商品/提供劳务	26,789.31	
数字大理建设运营有限公司	出售商品/提供劳务	130,053,951.04	
中国电子信息产业集团有限公司	出售商品/提供劳务	12,215,921.88	

2、 关联受托管理情况

本公司受托管理/承包情况表：

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	托管收益定价依据	本期确认的托管收益
中国中电国际信息服务有限公司	中国电子系统技术有限公司	股权托管	中电三公司每年扣除非经常性损益后归母净利润乘以10%	4,446,623.63

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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
江苏长城计算机系统有限公司	培训教室（会务场地）	1,500.00	

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额				上期金额
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息支出	确认的租赁费
中国中电国际信息服务有限公司	房屋及建筑物		2,488,913.76	14,221,754.31	548,351.05	

4、 关联担保情况

本公司作为担保方：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
中国电子系统技术有限公司	招远中电智慧产业发展有限公司	300,000,000.00	2019/10/28	2033/9/30	否	注1
中国电子系统技术有限公司	中电系统建设工程有限公司	2,495,818.09	2019/5/24	2022/5/24	否	注2
中国电子系统技术有限公司	中电系统建设工程有限公司	9,000,000.00	2019/6/24	2022/5/24	否	注2
中国电子系统技术有限公司	中电系统建设工程有限公司	9,000,000.00	2019/7/3	2022/5/24	否	注2
中国电子系统技术有限公司	中电系统建设工程有限公司	9,000,000.00	2019/8/9	2022/5/24	否	注2
中国电子系统技术有限公司	中电系统建设工程有限公司	5,000,000.00	2019/9/20	2022/5/24	否	注2
中国电子系统技术有限公司	中电系统建设工程有限公司	9,000,000.00	2019/11/27	2022/5/24	否	注2

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
中国电子系统技术有限公司	河北中电智通科技有限公司	128,400,000.00	2017/11/27	2028/12/9	否	注3
中国电子系统技术有限公司	中电武强热力有限公司	77,250,000.00	2021/1/26	2031/1/24	否	注4
中国电子系统技术有限公司	河北煜泰热能科技有限公司	28,000,000.00	2021/8/25	2025/12/30	否	注5
中国电子系统技术有限公司	中电淄博能源科技发展有限公司	132,700,000.00	2019/11/1	2029/4/12	否	注6
中国电子系统技术有限公司	潍坊中电万潍热电有限公司	78,602,800.00	2021/3/26	2029/2/12	否	注7
中国电子系统技术有限公司	河北中电京安节能环保科技有限公司	40,000,000.00	2021/5/14	2025/5/13	否	注8
中国电子系统技术有限公司	河北中电京安节能环保科技有限公司	15,000,000.00	2021/11/30	2025/11/29	否	注8
中国电子系统技术有限公司	河北中电京安节能环保科技有限公司	248,640,583.66	2018/6/20	2033/6/19	否	注8
中国电子系统技术有限公司	中电行唐生物质能热电有限公司	40,000,000.00	2020/4/2	2023/9/3	否	注9
中国电子系统技术有限公司	中电行唐生物质能热电有限公司	15,000,000.00	2021/12/3	2024/1/31	否	注9
中国电子系统技术有限公司	中电行唐生物质能热电有限公司	30,000,000.00	2020/5/27	2025/7/13	否	注9
中国电子系统技术有限公司	中电行唐生物质能热电有限公司	189,562,646.00	2020/4/2	2027/12/25	否	注9
中国电子系统技术有限公司	汾阳市中能生态修复有限公司	12,000,000.00			否	注10
中国电子系统工程第四建设有限公司	福维工程科技有限公司	15,108,342.00	2019/3/1	2021/1/1	是	注11
中国电子系统工程第四建设有限公司	福维工程科技有限公司	3,137,350.80	2020/11/12	2021/1/30	是	注12
中国电子系统工程第四建设有限公司	福维工程科技有限公司	22,665,191.92	2020/12/29	2022/5/21	否	注13
中国电子系统工程第四建设有限公司	福维工程科技有限公司	296,201.80	2020/6/19	2021/11/28	是	注14
中国电子系统工程第四建设有限公司	福维工程科技有限公司	2,997,703.06	2020/8/27	2022/2/28	否	注15
中国电子系统工程第四建设有限公司	中电河北房地产开发有限公司	30,000,000.00	2020/6/14	2021/8/24	是	注16
中国电子系统工程第二建设有限公司	江苏中电创新环境科技有限公司	99,121,053.32	2018/8/17	2022/8/1	否	注12
中国电子系统工程第二建设有限公司	江苏中电创新环境科技有限公司	71,994,095.72	2019/7/4	2022/11/21	否	注12
中国电子系统工程第二建设有限公司	江苏中电创新环境科技有限公司	65,061,013.54	2020/6/15	2024/1/1	否	注12
中国电子系统工程第二建设有限公司	北京中瑞电子系统工程设计院有限公司	6,000,000.00	2020/6/28	2023/6/28	否	注13
山东中电富伦新能源投资有限公司	潍坊中电万潍热电有限公司	30,000,000.00	2020/2/14	2026/2/13	否	注14
山东中电富伦新能源投资有限公司、潍坊创源富新能源科技有限公司	潍坊中电万潍热电有限公司	39,000,000.00	2020/4/9	2021/4/8	是	注14

担保事项说明：

注 1：中国电子系统技术有限公司（以下简称“本公司”）为子公司招远中电智慧产业发展有限公司提供担保事项：

2019 年 10 月，招远公司与债权人中国建设银行股份有限公司招远支行签订了编号为“HTC370666200ZGDB201900003”的最高额保证合同，用于担保 2019 年 10 月 28 日至 2033 年 9 月 30 日期间债权人中国建设银行股份有限公司招远支行依据固定资产贷款合同享有对本公司的债权。保证期间按债务人办理的单笔授信业务分别计算，即自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后 3 年止。2019 年 10 月 28 日，招远公司与债权人签订借款合同，本金 20,000.00 万元，借款期间自 2019 年 10 月 28 日至 2033 年 9 月 30 日。2021 年 6 月 30 日，招远公司与债权人签订借款合同，本金 12,000.00 万元，借款期间自 2021 年 6 月 30 日至 2033 年 9 月 30 日，共计取得借款 32,000.00 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，招远公司已归还借款本金 2,000.00 万元，借款余额为 30,000.00 万元，本公司按照合同约定对此笔借款提供保证担保。

注 2：中国电子系统技术有限公司为子公司中电系统建设工程有限公司（以下简称“中电建设”）提供担保事项：

2019 年 3 月 14 日，中电建设与北京银行股份有限公司（以下简称“北京银行”）永定路支行签订 20,000.00 万元综合授信合同，保证期间为主合同下被担保债务履行期届满之日起 2 年，中电建设具体借款和签订汇票合同如下：

（1）2019 年 5 月 24 日，中电建设与北京银行签订借款合同，本金 249.58 万元，借款期间自 2019 年 5 月 24 日至 2020 年 5 月 24 日，本公司按照合同约定对此笔借款提供保证担保。目前已归还借款。

（2）2019 年 6 月 24 日，中电建设与北京银行签订借款合同，本金 900.00 万元，借款期间自 2019 年 6 月 24 日至 2020 年 5 月 24 日，本公司按照合同约定对此笔借款提供保证担保。目前已归还借款。

（3）2019 年 7 月 3 日，中电建设与北京银行签订借款合同，本金 900.00 万元，借款期间自 2019 年 7 月 3 日至 2020 年 5 月 24 日，本公司按照合同约定对此笔借款提供保证担保。目前已归还借款。

（4）2019 年 8 月 9 日，中电建设与北京银行签订借款合同，本金 900.00 万元，借款期间自 2019 年 8 月 9 日至 2020 年 5 月 24 日，本公司按照合同约定对此笔借款提供保证担保。目前已归还借款。

（5）2019 年 9 月 20 日，中电建设与北京银行签订借款合同，本金 500.00 万元，借款期间自 2019 年 9 月 20 日至 2020 年 5 月 24 日，本公司按照合同约定对此笔借款

提供保证担保。目前已归还借款。

(6) 2019 年 11 月 27 日, 中电建设与北京银行签订借款合同, 本金 900.00 万元, 借款期间自 2019 年 11 月 27 日至 2020 年 5 月 24 日, 本公司按照合同约定对此笔借款提供保证担保。目前已归还借款。

注 3: 中国电子系统技术有限公司为子公司河北中电智通科技有限公司(以下简称“中电智通”)提供担保事项:

2017 年 11 月, 中电智通与债权人中国银行股份有限公司沧州支行签订了编号为“冀-09-2017-122(质)”的最高额质押合同, 被担保最高债权 17,800.00 万元, 用于担保 2017 年 11 月 01 日至 2019 年 11 月 01 日止债权人中国银行股份有限公司沧州支行依据固定资产借款合同享有对本公司的债权。2017 年 12 月 01 日, 中电智通与债权人签订借款合同, 本金 12,000.00 万元, 借款期间自 2017 年 12 月 01 日至 2028 年 6 月 10 日。2018 年 06 月 29 日, 中电智通与债权人签订借款合同, 本金 5,800.00 万元, 借款期间自 2018 年 06 月 29 日至 2028 年 6 月 10 日, 共计取得借款 17,800.00 万元, 本公司按照合同约定对此笔借款提供保证担保。截至 2020 年 12 月 31 日, 中电智通已归还借款本金 4,960.00 万元, 借款余额为 12,840.00 万元, 担保余额为 12,840.00 万元, 借款尚未还清, 担保未履行完毕。

注 4: 中国电子系统技术有限公司为子公司中电武强热力有限公司(以下简称“中电武强”)提供担保事项:

2021 年 1 月, 中电武强与中国农业发展银行武强县支行签订了编号为“13110600-2021 年(衡强)字 0005 号”的固定资产借款合同以及编号为“13110600-2021 年衡强(质)字 0001 号”权利质押合同, 本公司与中国农业发展银行武强县支行签订了编号为“13110600-2021 年衡强(保)字 0001 号”保证合同, 本合同项下的借款为: 城乡一体化贷款(项目), 借款用途为: 中电武强集中供热项目建设, 借款金额为人民币 8,000.00 万元整, 借期限为壹佰壹拾个月, 自 2021 年 1 月 26 日起至 2031 年 1 月 24 日止, 本公司按照合同约定对此笔借款提供保证担保。截止 2021 年 12 月 31 日, 该笔借款已偿还 275.00 万元, 借款余额为 7,725.00 万元, 担保余额为 7,725.00 万元, 借款尚未还清, 担保未履行完毕。

注 5: 中国电子系统技术有限公司为河北煜泰热能科技有限公司(以下简称“河北煜泰”)提供担保事项:

2021 年 8 月, 河北煜泰与航天科工金融租赁有限公司签订了编号为“HTJZ-A(HZ)-2021012”的融资租赁合同, 本合同的融资租赁方式为售后回租, 出租人向承租人支

付的融资租赁本金为人民币 5,000.00 万元，租赁保证金为 250.00 万元，租赁期限共计 60 个月，自 2021 年 8 月 25 日起至 2025 年 12 月 30 日止，本公司与航天科工金融租赁有限公司签订了编号为“HTJZ-A(CB)-2021012”的差额补足协议，本公司按照合同约定对此融资租赁合同提供差额补足责任，本合同的差额补足范围为债权人在《融资租赁合同》项下对债权人享有的全部债权的 70%，融资租赁合同尚未到期，担保未履行完毕。

注 6：中国电子系统技术有限公司为中电（淄博）能源科技有限公司（以下简称“中电（淄博）”）提供担保事项：

2019 年 11 月 6 日，中电（淄博）向中国农业银行股份有限公司淄博周村支行就周村区集中供热管网提升改造工程项目申请固定资产借款，共计 23,000.00 万元，合同号为 37010420190000423，总借款期限为 10 年，并于 2019 年 11 月 7 日取得 6,635.00 万元，2020 年 1 月 19 日取得 6,635.00 万元，两笔借款结束日均为 2029 年 6 月 21 日。本公司于 2019 年 11 月 7 日签订承诺函，并按照合同约定对此笔借款提供保证担保。

注 7：中国电子系统技术有限公司为潍坊中电万潍热电有限公司（以下简称“中电万潍”）提供担保事项：

2021 年 3 月 26 日，本公司作为保证人与债权人中电科融资租赁有限公司签订编号为【DKZL-ZL-2021-0004】的最高额保证合同，担保债权人与潍坊中电万潍热电有限公司在一定期间内连续签订的《融资租赁合同》及其附件下的义务，为其提供最高额连带责任保证，其担保金额为 7,860.28 万元，该笔担保金额担保期限为 2021 年 3 月 26 日至 2029 年 2 月 12 日。

注 8：中国电子系统技术有限公司为河北中电京安节能环保科技有限公司（以下简称“中电京安”）提供担保事项：

（1）2020 年 12 月，本公司与债权人中国建设银行股份有限公司安平支行签订了最高额保证合同，被保证主债权最高额度 8,000.00 万元，用于担保 2020 年 12 月 18 日至 2022 年 3 月 11 日期间债权人依据金融产品协议而享有的对中电京安的债权。保证期间为主合同项下的债务履行期限届满日后 3 年止。中电京安具体借款合同如下：

①2021 年 05 月 14 日，中电京安与债权人签订借款合同，本金 4,000.00 万元，借款期间自 2021 年 05 月 14 日至 2022 年 05 月 13 日，本公司按照合同约定对此笔借款提供保证担保。截止 2021 年 12 月 31 日，借款尚未还清，担保未履行完毕。

②2021 年 11 月 30 日，中电京安与债权人签订借款合同，本金 1,500.00 万元，借款

期间自 2021 年 11 月 30 日至 2022 年 11 月 29 日，本公司按照合同约定对此笔借款提供保证担保。截止 2021 年 12 月 31 日，借款尚未还清，担保未履行完毕。

(2) 2018 年 6 月，本公司与子公司中电京安与债权人中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行签订了编号为 2018 年（翠微）字 00221 号的质押合同。借款的额度为人民币 29,184.00 万元，担保时间为 15 年。本公司按照合同约定对此笔借款提供保证担保。截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 24,864.06 万元，担保未履行完毕。

注 9：(1) 2020 年 4 月，本公司与债权人交通银行股份有限公司河北省分行签订了编号为“石保字 202001002”的担保合同。用于担保编号为“石贷字 202001002 号”的借款合同。保证期间根据主合同约定的各笔主债务的债务履行期限分别计算。每一笔主债务项下的保证期间为，自该笔债务履行期限届满之日起，至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止。2020 年 4 月，中电行唐与债权人交通银行股份有限公司河北省分行签订了“石贷字 202001002 号”借款合同，借款金额为人民币 4,000.00 万元，本公司按照合同约定对上述借款提供保证担保。截至 2021 年 12 月 31 日，上述借款已到期偿还完毕。

(2) 2020 年 9 月，本公司与债权人交通银行股份有限公司河北省分行签订了编号为“石保字 202007020 号”担保合同，用于担保编号为“石贷字 202007020 号”的借款合同。保证期间根据主合同约定的各笔主债务的债务履行期限分别计算。每一笔主债务项下的保证期间为，自该笔债务履行期限届满之日起，至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止。中电行唐于 2020 年 12 月 3 日取得借款 1,000.00 万元、2021 年 2 月 4 日取得借款 500.00 万元。本公司按照合同约定对上述借款提供保证担保。截至 2021 年 12 月 31 日，中电行唐已偿还借款 1,000.00 万元，500.00 万元借款尚未到期偿还，担保未履行完毕。

(3) 2021 年 5 月，本公司与债权人交通银行股份有限公司河北省分行签订了编号为“石保字 202103007 号”担保合同。为中电行唐与债权人在 2021 年 5 月 26 日至 2022 年 1 月 15 日期间签订的全部主合同提供最高额保证担保，担保的最高债权额为人民币 6,000.00 万元。保证期间根据主合同约定的各笔主债务的债务履行期限分别计算。每一笔主债务项下的保证期间为，自该笔债务履行期限届满之日起，至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止。中电行唐于 2021 年 5 月 27 日取得借款 1,500.00 万元、2021 年 9 月 24 日取得借款 1,000.00 万元、2021 年 11 月 19 日取得借款 500.00 万元。本公司按照合同约定对上述借款提供保证担保。截至 2021 年 12 月 31 日，借款尚未到期偿还，担保未履行完毕。

(4) 2020 年 4 月，本公司与债权人交通银行股份有限公司河北省分行签订了编号为“石保字 202001001”的保证合同，用于担保中电行唐与债权人签订的额度为

21,346.74 万元的固定资产贷款合同。借款期间自 2020 年 4 月 2 日至 2025 年 12 月 25 日，本公司按照合同约定对此笔借款提供保证担保。保证期间根据主合同约定的各笔主债务的债务履行期限分别计算。每一笔主债务项下的保证期间为，自该笔债务履行期限届满之日起，至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止。截至 2021 年 12 月 31 日，中电行唐累计提取借款 21,346.74 万元，累计归还借款本金 2,390.48 万元，借款余额为 18,956.26 万元，借款尚未还清，担保未履行完毕。

注 10：中国电子系统技术有限公司的为子公司汾阳市中能生态修复有限公司提供担保事项：

2019 年 12 月，汾阳市中能生态修复有限公司与中国农业银行股份有限公司汾阳市支行签订固定资产借款合同，金额共计 4,500.00 万元，合同编号为 14010420190000227。2019 年 12 月 19 日本公司向中国农业银行股份有限公司汾阳市支行出具安慰函，保证在汾阳市中能生态修复有限公司还款资金不足时给予资金支持，使其可以按时履行对贷款人应承担贷款合同项下的责任和义务。截至 2021 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 1,200.00 万元，担保未履行完毕。

注 11：中国电子系统工程第四建设有限公司（以下简称“中电四公司”）为子公司福维工程科技有限公司（以下简称“福维工程”）提供担保事项：

（1）2019 年 3 月，中电四公司与中国建设银行股份有限公司河北省分行营业部签订了合同编号为 HTC130610000ZGDB201900006 最高额抵押合同，用于办理出资金借款合同、出具保函协议等文件，合同期限为 3 年。2019 年 3 月，中电四公司作为担保人，为子公司福维工程开具金额为 1,510.83 万元银行保函，保函编号为 1913061000000109，担保已履行完毕；2020 年 11 月，中电四公司作为担保人，为子公司福维工程开具金额为 313.74 万元银行保函，保函编号为 2013061503000048，担保已履行完毕；2020 年 12 月，中电四公司作为担保人，为子公司福维工程开具金额为 2,266.52 万元银行保函，保函编号为 2013061503000073，担保未履行完毕。

（2）2019 年 10 月，中电四公司与中国光大银行股份有限公司石家庄分行签订了合同编号为光石综授字 20190203 号综合授信协议，用于办理出资金借款合同、出具保函协议等文件，合同期限为 3 年。2020 年 6 月，中电四公司作为担保人，为子公司福维工程开具金额为 29.62 万元银行保函，保函编号为 LG7517200086AB，担保已履行完毕；2020 年 8 月，中电四公司作为担保人，为子公司福维工程开具金额为 299.77 万元银行保函，保函编号 LG7517200109AB，担保未履行完毕。

（3）2020 年 6 月，中电四公司与沧州银行股份有限公司石家庄合作路支行签订了

合同编号为 06150001 号，最高额保证合同，由中电四公司为中电河北房地产开发有限公司提供最高额人民币 3,000.00 万元的连带责任保证，合同文件为 2 年。2021 年 8 月 24 日，因中电河北房地产开发有限公司与中电四公司关联关系发生变化，中电四公司提前申请解除此合同项下所有债权、债务及保证责任。

注 12：中国电子系统工程第二建设有限公司（以下简称“中电二公司”）为子公司江苏中电创新环境科技有限公司（以下简称“创新环境”）提供担保事项：

（1）2018 年 7 月，中电二公司与中电财务签订了编号为 CECF 综信【2018】第 51 号最高额保证合同，期限为 2018 年 8 月 16 日至 2019 年 8 月 16 日，被保证主债权最高额度 12,000.00 万元。授信额度期限为 1 年，自合同生效日起计算，担保期间为债务人履行期限届满之日起 2 年。

2018 年 8 月 31 日至 2020 年 8 月 1 日，创新环境由于开立保函共使用担保额度 2,104.73 万元，中电二公司按照合同约定提供保证担保，担保已履行完毕。

2018 年 8 月 17 日至 2020 年 1 月 19 日，创新环境由于开立银行承兑汇票共使用担保额度 7,807.38 万元，中电二公司按照合同约定提供保证担保，担保已履行完毕。

（2）2019 年 6 月，中电二公司与中电财务签订了编号为 CECF 综信【2019】第 24 号最高额保证合同，授信期间为 2019 年 6 月 20 日至 2020 年 6 月 20 日，被保证主债权最高额度 15,000.00 万元。授信额度期限为 1 年，自合同生效日起计算，担保期间为债务人履行期限届满之日起 2 年。

2019 年 9 月 11 日至 2022 年 8 月 10 日，创新环境与中电财务由于开立保函共使用担保额度 3,654.51 万元，中电二公司按照合同约定提供保证担保，担保已履行完毕。

2019 年 7 月 4 日至 2022 年 11 月 21 日，创新环境与中电财务由于开立银行承兑汇票共使用担保额度 3,544.90 万元，中电二公司按照合同约定提供保证担保，担保已履行完毕。

（3）2020 年 6 月，中电二公司与中电财务签订了编号为 CECF 综信【2020】第 29 号最高额保证合同，授信期间为 2020 年 6 月 8 日至 2021 年 6 月 8 日，被保证主债权最高额度 15,000.00 万元。授信额度期限为 1 年，自合同生效日起计算，担保期间为债务人履行期限届满之日起 2 年。

2020 年 6 月 15 日至 2022 年 1 月 1 日，创新环境与中电财务由于开立保函共使用担保额度 2,517.00 万元，中电二公司按照合同约定提供保证担保。

2020 年 7 月 6 日至 2021 年 6 月 15 日，创新环境与中电财务由于开立银行承兑汇票共使用担保额度 3,989.10 万元，中电二公司按照合同约定提供保证担保，担保已履行完毕。

注 13：中国电子系统工程第二建设有限公司为子公司北京中瑞电子系统工程设计院有限公司提供担保事项：

（1）2019 年 6 月，中电二公司与中电财务签订了编号为 CECF 综信【2019】第 25 号的最高额保证合同，被保证主债权最高额度 1,000.00 万元，用于担保 2019 年 6 月 20 日至 2020 年 6 月 20 日期间债权人依据金融产品协议而享有的对该公司的债权。保证期间为届满之日，实际未使用。

（2）2020 年 6 月，中电二公司与中电财务签订了编号为 CECF 综信【2020】第 30 号最高额保证合同，授信期间为 2020 年 6 月 8 日至 2021 年 6 月 8 日，被保证主债权最高额度 2,000.00 万元。授信额度期限为 1 年，自合同生效日起计算，担保期间为债务人履行期限届满之日起 2 年。2020 年 6 月 28 日，北京中瑞电子系统工程设计院有限公司与中电财务签订借款合同，本金 600.00 万元，借款期间自 2020 年 6 月 28 日至 2021 年 6 月 28 日，中电二公司按照合同约定对此笔借款提供保证担保，中瑞电子于 2020 年 12 月 16 日提前归还，担保已履行完毕。

注 14：山东中电富伦新能源投资有限公司（以下简称“中电富伦”）、潍坊创源富新能源科技有限公司（以下简称“潍坊创源富”）为潍坊中电万潍热电有限公司（以下简称“万潍热电”）提供担保事项：

（1）2020 年 2 月 20 日，中电富伦作为担保方与中国邮政储蓄银行股份有限公司潍坊市分行签订小企业最高额质押合同，其合同编号为 37000090100520020003，借款金额为 3,000.00 万元，分别于 2021 年 9 月 28 日取得银行放款单 1,134.00 万元、2021 年 11 月 2 日取得银行放款单 1,866.00 万元，借款期限均最长不超过 12 个月，抵押物为万潍热电在部分区域的供热收益权，中电富伦根据前述保证合同提供保证担保，借款尚未还清，其担保金额为 3,000.00 万元。担保未履行完毕。

（2）2020 年 4 月 9 日，万潍热电作为担保方与潍坊银行股份有限公司凤凰支行签订最高额保证合同，其合同编号为 2021 年 0521 第 128 号，抵押物为潍坊中电万潍热点公司在部分区域的完全所有权，其担保金额共计为 3,900.00 万元。保证期间为合同签订之日起 1 年。万潍热电具体借款合同如下：

①2021 年 10 月 28 日，万潍热电与债权人签订借款合同，合同编号为 2021 年 1028 第 72 号，本金于 1,000.00 万元，借款期间自 2021 年 10 月 28 日至 2022 年 10 月 27 日，中电富伦根据前述保证合同提供保证担保，借款尚未还清，担保未履行完毕。

②2021 年 10 月 28 日，万潍热电与债权人签订借款合同，合同编号为 2021 年 1028 第 74 号，本金于 1,000.00 万元，借款期间自 2021 年 10 月 28 日至 2022 年 10 月 27 日，中电富伦根据前述保证合同提供保证担保，借款尚未还清，担保未履行完毕。

③2021 年 10 月 28 日，万潍热电与债权人签订借款合同，合同编号为 2021 年 1028

第 75 号，本金于 1900.00 万元，借款期间自 2021 年 10 月 28 日至 2022 年 10 月 27 日，中电富伦根据前述保证合同提供保证担保，借款尚未还清，担保未履行完毕。

本公司作为被担保方：

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
中国电子	中国电子系统技术有限公司	2,465,000,000.00	2018/8/17	2025/8/17	否

关联担保情况说明：

注 1：2018 年 8 月，中国电子与债权人百瑞信托有限责任公司签订了编号为【BR2018113-ZGDZ-02】的最高额保证合同，用于担保 2018 年 8 月 17 日至 2023 年 8 月 17 日期间债权人百瑞信托有限责任公司依据信托贷款合同享有对本公司的债权。保证期间为自合同生效之日起至合同项下全部债务履行期限届满之后两年止。本公司于 2018 年 8 月 17 日取得借款 220,000.00 万元，于 2018 年 8 月 21 日取得借款 30,000.00 万元，共计取得借款 250,000.00 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司已归还借款本金 3,500.00 万元，借款余额为 246,500.00 万元，担保余额为 246,500.00 万元。

5、关联方资产转让、债务重组情况

(1) 本公司下属公司中电洲际环保科技有限公司（以下简称“中电洲际”）与中国中电国际信息服务有限公司（以下简称“中电国际信息”）于 2020 年 11 月 30 日签订了《资产转让合同》，并于 2021 年 4 月 6 日签订了《资产转让合同补充协议》，就中电洲际 29 套房产转让至中电国际信息达成一致约定，资产转让不含税价款为 6,280.50 万元。

(2) 本公司下属公司邱县新源供热有限公司（以下简称“邱县新源”）与中电国际信息于 2020 年 11 月 30 日签订了《资产转让合同》，并于 2021 年 4 月 6 日签订了《资产转让合同补充协议》，就邱县新源 6 套房产转让至中电国际信息达成一致约定，资产转让不含税价款为 1,373.80 万元。

(3) 本公司下属公司河北中电京安节能环保科技有限公司（以下简称“中电京安”）与中电国际信息于 2020 年签订了《资产转让合同》，并于 2021 年 4 月 6 日签订了《资产转让合同补充协议》，就中电京安 3 套房产转让至中电国际信息达成一致约定，资产转让不含税价款为 1,432.16 万元。

(4) 2021 年 1 月，本公司在重组时，本公司将所持有的涉及产业园区开发业务的中电河北房地产开发有限公司 70%股权、中电任丘科技园建设开发有限

公司 80.00%股权、邢台中电科技园建设有限公司 70.00%股权、中电邯郸环保科技园开发有限公司 70.00%股权、四川中电成渝科技发展有限公司 40.00%股权、中电数科（北京）科技产业发展有限公司 100.00%股权，通过协议转让的方式转让给了关联方中国电子产业开发有限公司，转让价款分别为 4,835.67 万元、5,232.34 万元、953.41 万元、521.51 万元、312.00 万元、700.21 万元。

（5）2021 年 2 月，本公司下属公司中国电子系统工程第四建设有限公司将持有的石家庄北大中电科技园管理有限公司 60%股权、中电河北房地产开发有限公司 30%股权转让给中国电子产业开发有限公司，转让价款分别为 419.00 万元、1,450.70 万元。

（6）2021 年初，本公司将持有的下属公司中国电子系统工程第三建设有限公司 71%股权转让给中电国际信息，转让价款为 31,601.39 万元。

6、其他关联交易

（1）共同对外投资的关联交易

①2021 年 10 月，本公司与盐城市大数据集团有限公司（以下简称“盐城大数据集团”）、关联方中电信创（盐城）产业园运营有限公司（以下简称“信创产业园公司”）共同投资成立盐城数城科技有限公司，公司注册资本 5,000.00 万元，其中本公司持股 30%，盐城大数据集团持股 45%，信创产业园公司持股 25%。

②2021 年 11 月，本公司与数字泸州产业投资集团有限公司（以下简称“泸州数投”）、关联方中电（泸州）产业园发展有限公司（以下简称“泸州产业园公司”）共同投资成立泸州市数字创新科技有限公司，公司注册资本 2,000.00 万元，其中本公司持股 36%，泸州数投持股 49%，泸州产业园公司持股 15%。

（六）关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京中电华大电子设计有限责任公司	102,000.00			
	彩虹（佛山）平板显示有限公司	1,624,684.18	243,702.62	1,624,684.18	
	彩虹（合肥）光伏有限公司			539,974.27	29,529.45
	彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司	10,732,000.00		710,428.70	17,760.00

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	彩虹（延安）新能源有限公司			1,240,540.54	186,081.08
	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	1,254,155.98			
	彩虹集团有限公司	2,594,479.08	1,297,239.54	2,594,479.08	778,343.72
	彩虹显示器件股份有限公司			1,168,000.00	934,400.00
	成都意广科技有限公司	929,274.13	46,463.71		
	成都中电锦江信息产业有限公司	22,880.00			
	广东中电富嘉工贸有限公司			343,275.68	17,163.78
	合肥彩虹蓝光科技有限公司	2,548,920.07	2,548,920.07	6,909,497.49	3,237,806.68
	江苏长城计算机系统有限公司	1,500.00			
	南京中电熊猫平板显示科技有限公司			80,577.06	919.51
	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	2,553,066.23	422,470.97	866,585.87	273,877.30
	麒麟软件有限公司	19,886.00			
	上海积塔半导体有限公司	12,243,280.68	1,209,317.66	2,962,523.03	492.50
	深圳迪富酒店管理有限公司			490,000.00	490,000.00
	深圳市振华微电子有限公司	1,176,617.26	352,985.18	1,176,617.26	176,492.59
	深圳长城开发科技股份有限公司	26,660.00			
	深圳中电蓝海控股有限公司	18,854.30	5,656.29	18,854.30	2,828.15
	咸阳彩虹光电科技有限公司	22,222,959.86	2,869,998.05	61,428,467.80	4,258,593.70
	长沙中电软件园有限公司			777,780.09	233,334.03
	浙江确安科技有限公司	1,979,289.43	11,800.00	5,575,347.01	119,241.50
	中电惠融商业保理（深圳）有限公司	9,450.00			
	中电基础产品装备有限公司	600.00	30.00		
	中电泰日升马鞍山科技有限公司			36,544,948.72	-
	中国电子进出口有限公司	2,539.00		40,469,136.52	4.50
	中国电子系统工程第三建设有限公司	13,175,903.20	336,277.60		
	中国电子信息产业集团有限公司	398,000.00			
	中国软件与技术服务股份有限公司			1,000,000.00	150,000.00

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国信息安全研究院有限公司	8,135.37		5,026.83	1,508.05
	中国长城科技集团股份有限公司	6,174,705.60		6,154,705.60	923,205.84
	中国振华集团云科电子有限公司			289,396.97	43,409.55
	中国中电国际信息服务有限公司	4,593,583.63			
	成都中电熊猫显示科技有限公司	1,969,563.76	257,252.10	63,805,708.48	6,140,945.17
	南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	5,500.00			
	中电智开系统技术有限公司	70,096,339.99			
	数字大理建设运营有限公司	12,501,653.94			
	湖北东楚通科技有限公司	4,401,437.20			
	中电（江苏）数字产业有限公司	55,000.00			
	石家庄市智慧产业有限公司	178,829.00	8,941.45	25,147,010.39	7,157,300.52
	德阳数字城市科技有限公司	4,271,300.00			
	武汉城市一卡通有限公司	1,440,000.00			
应收款项融资					
	中国电子系统工程第三建设有限公司	177,950.00			
预付款项					
	安徽长城计算机系统有限公司	0.01			
	北京中电瑞达物业有限公司			20,350.00	
	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	5,000.00			
	海南长城科技发展有限公司			1,245,642.86	
	河北长城计算机系统有限公司	0.01		0.01	
	河南长城计算机系统有限公司			61,327.43	
	湖南长城科技信息有限公司	2,106,194.69			
	麒麟软件有限公司			33,451.33	
	深圳中电长城信息安全系统有限公司	91,000.00		91,000.00	
	天津长城计算机系统有限公司	0.01			
	长沙智能制造研究总院有限公司	0.03			
	中电（海南）联合创新研究院有限公司	3,148.00			

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中电商务（北京）有限公司	1,000.00			
	中电长城科技有限公司	2,268,014.17			
	中国电子进出口有限公司	140,000.00			
	中国软件与技术服务股份有限公司	128,773.58		148,178.08	
	中国信息安全研究院有限公司	15,540.00			
	中国长城科技集团股份有限公司	163,429.30			
	河北工大科雅能源科技公司	1,569,166.50			
其他应收款					
	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	7,500.00		7,500.00	
	德阳数字城市科技有限公司	116,825.35			
	德州数字城市建设运营有限公司	33,111.84			
	数字大理建设运营有限公司	135,626.39			
	长沙中电软件园有限公司			100,000.00	
	中电（江苏）数字产业有限公司	95,556.23			
	中电长城圣非凡信息系统有限公司			12,023,982.07	9,606,529.09
	中国电子进出口有限公司	100,000.00			
	中国电子系统工程第三建设有限公司	95,090.08			
	中国瑞达投资发展集团公司	129,751.00		129,751.00	
	中国信息安全研究院有限公司	210,519.00		210,519.00	
	中国振华电子集团有限公司	150,000.00		150,000.00	45,000.00
	中国中电国际信息服务有限公司			17,345.51	
合同资产					
	长沙中电软件园有限公司			121,566.82	656.46

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	安徽长城计算机系统有限公司		97,787.60
	北京易捷思达科技发展有限公司		9,609,641.43
	北京长城系统科技有限公司	39,166.40	
	北京中电瑞达物业有限公司	3,311,166.81	
	彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司		5,000.00
	成都意广科技有限公司	1,244,514.99	
	广州中软信息技术有限公司		299,295.40
	海南长城科技发展有限公司	348,912.71	5,015,017.14
	河南长城计算机系统有限公司	1,767,000.03	29,205,523.96
	湖北长城计算机系统有限公司	1,857,743.37	
	湖南长城科技信息有限公司	2,380,000.00	
	江西长城计算机系统有限公司	17,648,390.50	24,371,018.62
	迈普通信技术股份有限公司	1,757,016.20	1,059,684.17
	南京文思海辉信息技术有限公司	338,273.58	
	南京中电熊猫贸易发展有限公司	184,798.01	185,125.48
	南京中电熊猫平板显示科技有限公司		6,087.90
	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司		314,571.30
	南京中电熊猫照明有限公司	15,239.00	15,239.00
	麒麟软件有限公司	861,279.63	2,044,096.48
	陕西彩虹光电材料总公司		9,181.90
	陕西长城计算机系统有限公司	364,274.34	
	深圳桑达电子设备有限公司		355,955.57
	深圳市中电电力技术股份有限公司	756,626.50	
	深圳中电长城信息安全系统有限公司		595,043.36
	四川长城计算机系统有限公司	13,441,328.51	33,878,710.01
	武漢艾德蒙科技股份有限公司	745,699.20	
	咸阳彩虹光电科技有限公司		70,297.20
	云南长城计算机系统有限公司	11,452,272.17	
	长沙智能制造研究总院有限公司		19,731,614.84
	浙江长城计算机系统有限公司	853,682.43	218,400.00
	中标软件有限公司		120,654.86
	中电（海南）数字科技产业集团有限公司		530,020.80
	中电金信软件有限公司	650,943.40	
	中电九天智能科技有限公司	838,650.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	中电长城科技有限公司	17,959,627.58	
	中电智能科技有限公司	2,809,000.92	
	中国电子财务有限责任公司		2,641.43
	中国软件与技术服务股份有限公司		1,155,660.38
	中国信息安全研究院有限公司	4,387,247.53	1,626,375.86
	中国长城科技集团股份有限公司		3,644,672.74
	中软信息系统工程有限公司	73,394.50	73,394.50
	河北工大科雅能源科技公司	4,538,524.00	4,991.40
合同负债			
	苏州长城开发科技有限公司	1,500.00	
其他应付款			
	上海金瑞铂智能科技有限公司	30,169.44	
	中电河北房地产开发有限公司	35,000.00	
	中电长城圣非凡信息系统有限公司	256,750.96	
	中国电子系统工程第三建设有限公司	17,000.00	
	中国软件与技术服务股份有限公司	500,000.00	
	中国信息安全研究院有限公司	843,201.00	842,551.00
	中国长城科技集团股份有限公司	2,000.00	2,000.00
	深圳桑达电子设备有限公司		20,000.00
	深圳市桑达实业股份有限公司	1,016,648,565.15	
长期应付款			
	中国电子信息产业集团有限公司	40,000,000.00	

(七) 资金集中管理

1、 本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	4,601,191,440.91		2,844,378,009.80	
合计	4,601,191,440.91		2,844,378,009.80	
其中：因资金集中管理支取受限的资金				

2、 本公司从集团母公司或成员单位拆借的资金

项目名称	期末余额	上年年末余额
中国电子系统技术有限公司	900,000,000.00	300,000,000.00
合计	900,000,000.00	300,000,000.00

3、 向关联方收取的利息

关联方	本期金额	上期金额
中国电子财务有限责任公司	12,924,072.14	13,489,708.54

4、 向关联方支付的利息

关联方	本期金额	上期金额
中国电子财务有限责任公司	29,218,611.13	8,046,505.37

九、 承诺及或有事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

融资租赁

(1) 2021 年度，潍坊中电万潍热电有限公司与中电科融资租赁有限公司签订编号为【DKZL-ZL-2021-0005】的《融资租赁合同》。租赁物为西部热源厂项目锅炉、设备、管网等及其附属设施以及附属其上的无形资产，转让价格为 75,000,000.00 元，起租日为支付完毕融资租赁本金之日。租赁期 96 个月。

(2) 2021 年度，潍坊中电万潍热电有限公司与中电科融资租赁有限公司签订编号为【DKZL-ZL-2021-0016】的《融资租赁合同》，租赁物为西部热源厂项目高温水管网及其附属设施以及附属其上的无形资产，转让价格为 13,500,000.00 元，起租日为支付完毕融资租赁本金之日，租赁期 94 个月。

(3) 2021 年 3 月 25 日，潍坊中电万潍热电有限公司与中电科融资租赁有限公司签订编号为【DKZL-ZL-2021-0007】的质押合同，约定在《融资租赁合同》约定的租赁期间内，潍坊中电万潍热电有限公司将其西部热源项目 54 个热站共计 170.99 万平方米的全部收费权及由此产生应收账款质押给中电科融资租赁有限公司。

(4) 2021 年度，潍坊中电万潍热电有限公司与中电科融资租赁有限公司签订编号为【DKZL-ZL-2021-0018】的补充协议。将签订编号为【DKZL-ZL-2021-0007】的质押合同，经协商后一致变更原合同条款，补充签

订编号为【DKZL-ZL-2021-0016】的《融资租赁合同》。故在原定签订编号为【DKZL-ZL-2021-0007】的质押合同的基础上加上其潍城区的福源街、利民路高温水管网以及青年路高温水管网（宝通街-铁路桥）（高家街-铁路桥）两处的高温水管网，数量共计 10588.56。同上述质押合同一致，将项目收益权及应收账款质押给中电科融资租赁有限公司。

(二) 或有事项

重要的诉讼及仲裁事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果
本公司诉江苏时代芯存半导体有限公司建设工程施工合同纠纷	9,433.70	否	2017年6月20日,本公司与江苏时代芯存半导体有限公司(以下简称:时代芯存)签订《建设工程施工合同》。2019年11月27日,本公司与时代芯存以及中电二公司、江苏时代全芯存储科技股份有限公司签订《工程款支付协议书》,约定由时代芯存分两次向本公司支付工程款,但时代芯存未按约履行付款义务,本公司遂向无锡仲裁委员会提起仲裁,请求判令时代芯存支付工程款9,433.7万元。 2020年12月3日,无锡仲裁委员会作出裁决。 2021年5月,双方就分期付款达成执行和解协议,目前已恢复强制执行。	判令时代芯存向本公司支付9,433.7万元并确认本公司对讼争工程享有优先受偿权。
本公司诉江苏时代芯存半导体有限公司、宁波时代全芯科技有限公司建设工程施工合同纠纷	2,631.40	否	2015年,本公司与宁波时代全芯科技有限公司(以下简称:宁波时代)签订《工程总承包合同》,本公司依约履行合同,但宁波时代未按约支付工程款。 2019年11月27日,本公司与江苏时代芯存半导体有限公司(以下简称:时代芯存)、宁波时代签订《工程款支付协议书》,约定由时代芯存代宁波时代支付工程款,但时代芯存未按约履行付款义务,本公司遂向无锡仲裁委员会提起仲裁,请求判令时代芯存、宁波时代支付工程款2,631.4万元。 2020年12月3日,无锡仲裁委员会作出裁决。 2021年5月,双方就分期付款达成执行和解协议,目前已恢复强制执行。	判令宁波时代向本公司支付2592.4万元,时代芯存对该工程款支付承担连带责任,并确认本公司对讼争工程享有优先受偿权。
中电二公司与中国建筑第八工程局有限公司建设工程施工合同纠纷	24,379.36	否	2018年8月底,中电二公司通过招投标与中国建筑第八工程局有限公司(以下简称:中建八局)签订信利(仁寿)高端显示科技有限公司第5代TFT-LCD高端显示器项目系列施工合同,中建八局作为项目的总承包人将该项目洁净A包、废气系统A包及废气系统B包分包给中电二公司。中电二公司依约定完成所有分包义务,但中电二公司申报的工程量签证(大部分为根据中建八局指令增加工程量而申报)中建八局均未确认,更没有随月进度款支付。2021年6月上述工程完成最终竣工验收,但中建八局至今未支付欠付工程款。为此,中电二公司向济南仲裁委员会申请仲裁。目前,本案处于等待开庭阶段。	最终影响金额需待审理终结后方能确定。
中电二公司诉江苏时代芯存半导体有限公司建设工程施工合同纠纷案	10,900.48	否	2017年11月28日,中电二公司与江苏时代芯存半导体有限公司(以下简称:江苏时代芯存)签订施工合同,因江苏时代芯存未按约定支付工程款,中电二公司遂申请仲裁。2020年12月3日,仲裁庭作出裁决。 2021年5月,双方就裁决达成执行和解协议,目前已恢复强制执行。	判令江苏时代芯存向中电二公司支付工程款1,1672.3万元及利息。

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果
中电二公司诉德科码(南京)半导体科技有限公司建设工程施工合同纠纷案	6,017.18	否	2017年10月30日,中电二公司与德科码(南京)半导体科技有限公司(以下简称:德科码)签订《建设工程施工合同》,因德科码未按约定支付工程款,2020年6月8日,中电二公司向南京市栖霞区人民法院(以下简称:栖霞法院)提起诉讼。2020年11月20日,栖霞法院作出一审判决,德科码未上诉,一审判决已生效。当前德科码正在进行破产清算,中电二公司等待清偿。	判令德科码向中电二公司支付 4,884.07 万元及利息。
中电二公司诉华夏易能(南京)新能源有限公司建设工程施工合同纠纷	4,516.95	否	2019年5月22日,中电二公司与华夏易能(南京)新能源有限公司(以下简称:南京华夏易能)签订《洁净机电总承包工程施工合同》,因南京华夏易能未按约定支付工程款,中电二公司遂起诉。2021年3月15日,法院作出一审判决。后南京华夏易能于2021年4月2日上诉。2021年11月8日,法院作出二审判决。被告正在破产清算中。	一审判令南京华夏易能向中电二公司支付 4,516.9 万元及利息,二审确认中电二公司对南京华夏易能享有 4,516.95 万元及利息的债权。
中电二公司诉泸州金能移动能源科技有限公司建设工程施工合同纠纷	3,714.20	否	2018年2月28日,中电二公司与泸州金能移动能源科技有限公司(以下简称:泸州金能)签订《机电安装工程施工合同》。施工过程中,泸州金能无法按照约定支付工程进度款项,故中电二公司诉请法院判令泸州金能支付欠付工程款 3,714.2 万元、解除讼争合同并确认其对讼争工程享有优先受偿权。本案于2021年7月29日在泸州市中级人民法院立案。目前,本案处于一审庭审阶段。	最终影响金额需待审理终结后方能确定。
中电二公司诉张家港康得新光电材料有限公司建设工程施工合同纠纷	2,971.18	否	2018年2月,中电二公司与张家港康得新光电材料有限公司(以下简称:张家港康得新)签订《先进高分子膜材料项目纳米层层叠膜-多层保护膜厂房洁净工程施工合同》,因张家港康得新未按约定支付工程款,中电二公司遂起诉。2020年8月17日,法院作出一审判决,张家港康得新未上诉,一审判决已生效。目前正在强制执行中。	一审判令张家港康得新向中电二公司支付 2,420 万元及利息。
中电二公司诉江苏时代全芯存储科技股份有限公司建设工程施工合同纠纷案	1,956.76	否	2017年11月28日,中电二公司与江苏时代全芯存储科技股份有限公司(以下简称:江苏时代全芯)签订施工合同,因江苏时代全芯未按约定支付工程款,中电二公司遂申请仲裁。2020年12月3日,仲裁庭作出裁决。2021年5月,双方就裁决达成执行和解协议,目前已恢复强制执行。	裁令江苏时代全芯向中电二公司支付工程款 1,180.8 万元及利息。
中国光大银行股份有限公司无锡分公司诉中电二公司、唐克明、张利民、杨尉云、高岳峰、戈丽萍保证合同纠纷	7,500.00	否	2016年11月3日,中国光大银行股份有限公司无锡分公司(以下简称:光大银行无锡分行)与无锡市政建设集团有限公司(以下简称:无锡市政)签订 7,500 万元综合授信协议,中电二公司、唐克明、张利民、高岳峰提供担保,无锡市政无法归还到期借款,光大银行无锡分行遂起诉,诉请法院判令中电二公司、唐克明、张利民、杨尉云、高岳峰、戈丽萍对无锡市政欠结光大银行无锡分行的 7,500 万元借款及利息承担连带清偿责任。2019年2月22日,无锡市梁溪区人民法院作出一审判决。中电二公司上诉。2019年7月14日,无锡市中级人民法院作出二审判决。中电二公司提起再审。2020年11月3日,江苏省高级人民法院作出再审裁定。目前,中电二公司已对重审二审提起再审。	2019年2月22日,无锡市梁溪区人民法院一审判令中电二公司、唐克明、张利民、杨尉云、高岳峰、戈丽萍向光大无锡分行支付 7,500 万元及逾期利息。2019年7月14日,无锡市中级人民法院判决驳回中电二公司上诉,维持原判。2020年11月3日,江苏省高级人民法院裁定撤销原判,发回重审。2022年1月13日,二审判决驳回中电二公司上诉,维持原判。目前中电二公司已对重审二审提起再审。

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果
中电四公司诉乌海市海勃湾区城市建设投融资有限责任公司、乌海市京运通新材料科技有限公司建设工程施工合同纠纷	22,000.00	否	2017年7月29日,中电四公司与乌海市海勃湾区城市建设投融资有限责任公司(以下简称:乌海城投)签订《乌海市海勃湾工业园厂房建设(一期)项目进场协议》,乌海市京运通新材料科技有限公司(以下简称:京运通)实际占有该项目,后因乌海城投、京运通未按约定支付工程款,中电四公司遂于2019年8月7日向乌海市中级人民法院(以下简称:乌海中院)起诉。2021年1月5日,中电四公司收到乌海中院的通知,本案件进入了造价鉴定程序。2021年6月,鉴定造价机构出具初稿意见,针对意见中的部分内容,中电四公司提交了异议书及资料。2022年4月2日,中电四公司收到乌海中院的一审判决书。目前本案处于上诉期。	(1)解除中电四公司与乌海城投于2017年7月29日、2018年1月9日分别签订的《乌海市海勃湾工业园厂房(一期)项目进场协议》、《<乌海市海勃湾工业园厂房(一期)项目进场协议>补充协议》;(2)被告乌海城投、京运通于本判决生效后15日内共同向中电四公司支付工程款23560.6万元;(3)乌海城投、京运通于本判决生效后15日内共同向中电四公司支付工程款建设期利息670.54万元及以工程款23560.6万元为基数,自2019年9月2日起至实际付清之日止按照同期全国银行间同业拆借中心公布的LPR计算的利息;(4)中电四公司对其承建的案涉工程部分就工程折价或者拍卖的价款在23560.6万元范围内享有优先受偿权。
中电四公司诉恒大新能源汽车(天津)有限公司建设工程施工合同纠纷	4,122.79	否	中电四公司承建恒大新能源汽车(天津)有限公司(以下简称:恒大汽车)国能新能源汽车制造项目工程,并签订系列施工合同,因被告未按约定支付工程款,原告起诉请求判令被告支付工程款及利息共计4,122.79万元及利息。目前,本案处于等待开庭阶段。	最终影响金额需待审理终结后方能确定。
中电四公司诉儋州长宇旅游开发有限公司建设工程施工合同纠纷	2,960.96	否	2017年4月,中电四公司与儋州长宇旅游开发有限公司(以下简称:儋州长宇)签订《恒大海花岛海洋世界(极地世界区及热带世界区)维生系统设备采购及安装工程施工合同,因儋州长宇未按约定支付工程款,中电四公司起诉请求判令儋州长宇支付工程款及利息共计2,960.96万元及利息,并确认其对讼争工程享有优先受偿权。	最终影响金额需待审理终结后方能确定。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

(一) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

2、 报告分部的财务信息

项目	数字与信息服务	产业服务			分部间抵销	合计
		高科技产业工程服务	数字供热与新能源服务	其他产业服务		
一、营业收入	3,743,711,738.83	35,467,872,196.38	1,886,150,656.75	146,615,702.20	-22,442,772.56	41,221,907,521.60
其中：对外交易收入	3,743,711,738.83	35,467,872,196.38	1,886,150,656.75	124,172,929.64		41,221,907,521.60
分部间交易收入				22,442,772.56	-22,442,772.56	
二、对联营和合营企业的投资收益	-24,472,476.01	3,845,342.83	-713,337.92	3,456,750.00		-17,883,721.10
三、信用减值损失	17,275,989.94	159,103,841.62	-2,324,991.91	20,364,950.25	-1,734,980.87	192,684,809.03
四、资产减值损失	140,005.60	49,157,997.83	-80,831.70	5,913,132.40		55,130,304.13
五、折旧费和摊销费	52,509,274.13	32,157,637.12	279,761,077.94	18,797,107.72	464,169.98	383,689,266.89
六、利润总额（亏损总额）	-204,193,101.39	1,790,383,583.20	216,937,466.63	-106,198,449.74	-155,538,500.00	1,541,390,998.70
七、所得税费用	-4,931,939.02	390,489,784.73	47,085,601.10	5,677,258.88	-609,263.09	437,711,442.60
八、净利润（净亏损）	-199,261,162.37	1,399,893,798.47	169,851,865.53	-111,875,708.62	-154,929,236.91	1,103,679,556.10

项目	数字与信息服务	产业服务			分部间抵销	合计
		高科技产业工程服务	数字供热与新能源服务	其他产业服务		
九、资产总额	12,329,793,317.68	26,332,411,736.52	6,975,379,290.14	417,961,828.63	-4,613,026,390.27	41,442,519,782.70
十、负债总额	10,386,688,456.02	21,383,527,734.10	4,849,700,757.07	146,953,469.38	-2,022,679,793.55	34,744,190,623.02

(二) 其他对投资者决策有影响的重要事项
无。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	3,761,333.60	935,869.60
商业承兑汇票	8,500,000.00	1,200,000.00
合计	12,261,333.60	2,135,869.60

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,836,514.18	
商业承兑汇票		8,500,000.00
合计	2,836,514.18	8,500,000.00

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
0-3 个月（含 3 个月）	1,010,026,285.11	650,354,518.30
3 个月-1 年（含 1 年）	383,113,306.63	133,683,743.65
1 至 2 年	286,051,109.11	241,719,053.57
2 至 3 年	195,177,449.05	74,350,730.30
3 至 4 年	27,083,043.71	2,445,732.08
4 至 5 年	324,351.00	
5 年以上		490,000.00
小计	1,901,775,544.61	1,103,043,777.90
减：坏账准备	97,695,927.11	56,618,825.93
合计	1,804,079,617.50	1,046,424,951.97

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	1,901,775,544.61	100.00	97,695,927.11	5.14	1,804,079,617.50	1,103,043,777.90	100.00	56,618,825.93	5.13	1,046,424,951.97
其中：										
账龄组合	1,469,760,589.83	77.28	97,695,927.11	6.65	1,372,064,662.72	811,731,734.36	73.59	56,618,825.93		755,112,908.43
合并范围内关联方组合	432,014,954.78	22.72			432,014,954.78	291,312,043.54	26.41			291,312,043.54
合计	1,901,775,544.61	100.00	97,695,927.11		1,804,079,617.50	1,103,043,777.90	100.00	56,618,825.93		1,046,424,951.97

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合:	1,469,760,589.83	97,695,927.11	
0-3 个月 (含 3 个月)	885,475,581.11		
3 个月-1 年 (含 1 年)	271,144,194.86	13,557,209.74	5.00
1 至 2 年	99,212,703.38	14,881,905.51	15.00
2 至 3 年	189,022,743.45	56,706,823.04	30.00
3 至 4 年	24,581,016.03	12,290,508.02	50.00
4 至 5 年	324,351.00	259,480.80	80.00
5 年以上			
合并范围内关联方组合	432,014,954.78		
合计	1,901,775,544.61	97,695,927.11	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	56,618,825.93	41,077,101.18			97,695,927.11
合计	56,618,825.93	41,077,101.18			97,695,927.11

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
江苏时代芯存半导体有限公司	92,939,654.36	4.89	27,881,896.31
马鞍山市众纳建筑工程有限公司	87,905,218.77	4.62	
中电云数智科技有限公司	84,462,005.96	4.44	
盐城市大数据集团有限公司	81,256,080.90	4.27	
莆田市信息中心	68,833,724.99	3.62	1,721,186.25
合计	415,396,684.98	21.84	29,603,082.56

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	78,300,000.00	12,425,425.46
其他应收款项	1,110,934,102.74	1,032,547,681.95
合计	1,189,234,102.74	1,044,973,107.41

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
中电嘉业投资有限公司		425,425.46
中国电子系统工程第二建设有限公司	66,300,000.00	
中电行唐生物质能热电有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
小计	78,300,000.00	12,425,425.46
减：坏账准备		
合计	78,300,000.00	12,425,425.46

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
0-3 个月（含 3 个月）	122,009,551.07	972,464,457.23
3 个月-1 年（含 1 年）	448,071,658.24	25,277,529.61
1 至 2 年	520,369,133.44	9,562,238.52
2 至 3 年	9,073,312.91	27,588,097.33
3 至 4 年	25,712,583.24	5,544,459.40
4 至 5 年	1,953,973.44	11,986,793.50
5 年以上	1,427,001.67	2,012,446.24
小计	1,128,617,214.01	1,054,436,021.83
减：坏账准备	17,683,111.27	21,888,339.88
合计	1,110,934,102.74	1,032,547,681.95

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	1,600,000.00	0.14	1,600,000.00	100.00		1,600,000.00	0.15	1,600,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,127,017,214.01	99.86	16,083,111.27	1.43	1,110,934,102.74	1,052,836,021.83	99.85	20,288,339.88	1.93	1,032,547,681.95
其中：										
履约保证金、投标保证金、意向金组合	66,146,612.62	5.86			66,146,612.62	49,276,384.93	4.67			49,276,384.93
押金、备用金组合	3,241,160.19	0.29			3,241,160.19	3,221,519.06	0.31			3,221,519.06
合并范围内关联方组合	976,045,302.42	86.48			976,045,302.42	940,486,771.08	89.19			940,486,771.08
代垫往来款、其他保证金及其他应收款项组合	81,584,138.78	7.23	16,083,111.27	46.89	65,501,027.51	59,851,346.76	5.68	20,288,339.88	33.90	39,563,006.88
合计	1,128,617,214.01	100.00	17,683,111.27		1,110,934,102.74	1,054,436,021.83	100.00	21,888,339.88		1,032,547,681.95

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海紫恒投资发展有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,600,000.00	1,600,000.00		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
0-3 个月 (含 3 个月)	47,533,633.49		
3 个月-1 年 (含 1 年)	647,660.35	32,383.02	5.00
1-2 年	976,822.87	146,523.43	15.00
2-3 年	5,272,567.63	1,581,770.29	30.00
3-4 年	25,550,850.44	12,775,425.22	50.00
4-5 年	277,973.44	222,378.75	80.00
5 年以上	1,324,630.56	1,324,630.56	100.00
履约保证金、投标保证金、意向金组合	66,146,612.62		
押金、备用金组合	3,241,160.19		
合并范围内关联方组合	976,045,302.42		
合计	1,127,017,214.01	16,083,111.27	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	20,288,339.88		1,600,000.00	21,888,339.88
上年年末余额在本期				
--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	-4,205,228.61			-4,205,228.61
本期转回				

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)	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	16,083,111.27		1,600,000.00	17,683,111.27

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	1,052,836,021.83		1,600,000.00	1,054,436,021.83
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	74,181,192.18			74,181,192.18
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	1,127,017,214.01		1,600,000.00	1,128,617,214.01

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账	1,600,000.00				1,600,000.00
按账龄计提坏账	20,288,339.88	-4,205,228.61			16,083,111.27
合计	21,888,339.88	-4,205,228.61			17,683,111.27

（5）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
合并范围内关联往来	976,045,302.42	940,486,771.08
履约保证金、意向金	48,331,553.70	41,096,317.65

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
其他保证金（质量保证金、安全保证金、农民工工资保证金等）	28,054,118.98	25,311,925.65
投标保证金	4,543,329.91	8,180,067.28
其他单位往来	68,401,748.81	32,035,251.42
押金	2,284,101.07	1,285,354.72
备用金	957,059.12	1,936,164.34
代扣代缴		853,262.20
其他		3,250,907.49
小计	1,128,617,214.01	1,054,436,021.83
减：坏账准备	17,683,111.27	21,888,339.88
合计	1,110,934,102.74	1,032,547,681.95

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市桑达实业股份有限公司	往来款	300,808,903.69	3月-1年	26.65	
中电智绘系统技术有限公司	往来款	210,031,915.50	1-2年、2-3年	18.61	
中电行唐生物质能热电有限公司	往来款	164,351,169.15	0-3月、3月-1年、1-2年、2-3年、3-4年	14.56	
山东中电富伦新能源投资有限公司	往来款	60,000,000.00	2-3年	5.32	
河北中电京安节能环保科技有限公司	往来款	48,433,050.57	0-3月、3月-1年、1-2年	4.29	
合计		783,625,038.91		69.43	

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	2,807,772,315.54	81,319,125.04	2,726,453,190.50	2,964,308,554.69	84,644,410.42	2,879,664,144.27
对联营、合营企业投资	808,014,639.43		808,014,639.43	785,521,775.44		785,521,775.44
合计	3,615,786,954.97	81,319,125.04	3,534,467,829.93	3,749,830,330.13	84,644,410.42	3,665,185,919.71

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中电（天津）信息技术研究院有限公司	3,836,272.03			3,836,272.03		
中电系统建设工程有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
中国电子系统工程第二建设有限公司	192,876,645.00			192,876,645.00		
中国电子系统工程第三建设有限公司	102,597,498.00		102,597,498.00			
中国电子系统工程第四建设有限公司	410,924,776.00			410,924,776.00		
中电智绘系统技术有限公司	8,348,642.09			8,348,642.09		41,651,357.91
招远中电智慧产业发展有限公司	76,000,000.00	29,000,000.00		105,000,000.00		
河北中电智通科技有限公司	68,457,000.00			68,457,000.00		
中电洲际环保科技有限公司	800,000,000.00			800,000,000.00		
马鞍山市众纳建筑工程有限公司	124,788,040.00			124,788,040.00		
山东中电富伦新能源投资有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
中电（淄博）能源科技发展有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
河北煜泰热能科技有限公司	185,300,000.00			185,300,000.00		
中电武强热力有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北中电 京安节能环保科技 有限公司	59,227,582.51			59,227,582.51		
中电行唐 生物质能 热电有限 公司	63,100,000.00			63,100,000.00		
中电建发 蔚县环保 科技有限 公司	28,740.15		28,740.15			
邢台中电 科技园建 设有限公 司	7,000,000.00		7,000,000.00			
中电任丘 科技园建 设开发有 限公司	40,000,000.00		40,000,000.00			
中电邯郸 环保科技 园开发有 限公司	5,215,071.50		5,215,071.50		-1,784,928.50	
中电河北 房地产开发 有限公司	33,849,643.12		33,849,643.12		-1,540,356.88	
中电环保 科技发展 有限公司	122,422,496.53			122,422,496.53		17,577,503.47
邯郸开发 区中电环 境科技有 限公司	24,700,000.00			24,700,000.00		
中电易水 环境投资 有限公司	28,909,736.34			28,909,736.34		22,090,263.66
中电嘉业 投资有限 公司	25,000,000.00		25,000,000.00			
安徽中电 数字城市 科技有限 公司	-					
河北冀信 攻创信息 技术有限 公司	7,332,000.00			7,332,000.00		
中电国泰 (江苏) 数字技术 有限公司	5,100,000.00	15,300,000.00		20,400,000.00		
中电数科 (北京) 科技产业 发展有限 公司	7,000,001.00		7,000,001.00			

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
遂宁数字城市科技有限公司	5,100,000.00	20,400,000.00		25,500,000.00		
中电通途（北京）科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
中电智慧环境治理发展有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
中电（天津）大数据有限公司		650,000.00		650,000.00		
鼎智中电（邵阳）智慧城市科技有限公司		510,000.00		510,000.00		
安徽中电数字城市科技有限公司		1,020,000.00		1,020,000.00		
浙江中电鄞工数聚科技有限公司		600,000.00		600,000.00		
合计	2,879,664,144.27	67,480,000.00	220,690,953.77	2,726,453,190.50	-3,325,285.38	81,319,125.04

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业											
中电智开系统技术有限公司	4,911,529.96	15,300,000.00		289,175.91						20,500,705.87	
德州数字城市建设运营有限公司		5,635,000.00		-56,791.55						5,578,208.45	
数字大理建设运营有限公司		24,500,000.00		-36,055,975.09					11,555,975.09		
中电（济南）数字科技有限公司		4,900,000.00								4,900,000.00	
商丘市慧城数据服务有限公司	48,999,666.01			216,544.30						49,216,210.31	
湖北东楚通科技有限公司	20,587,372.41			-1,276,077.83						19,311,294.58	
西部（重庆）科学城数字科技有限公司		400,000.00		201.33						400,201.33	
中电（江苏）数字产业有限公司		3,350,000.00		1,156,280.70						4,506,280.70	
武汉航城智能科技有限公司		14,700,000.00		-1,159,863.64						13,540,136.36	
小计	74,498,568.38	68,785,000.00		-36,886,505.87					11,555,975.09	117,953,037.60	
2. 联营企业											

中国电子系统技术有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	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		
中电国信（天津）数据有限公司	7,012,880.31		6,963,149.43	-49,730.88							
北京易捷思达科技发展有限公司	178,118,039.50			-16,538,524.28	-2,839.98	-216,474.63				161,360,200.61	
中电（海南）数字科技产业集团有限公司	7,285,293.28	1,800,000.00		-2,832,790.37						6,252,502.91	
石家庄市智慧产业有限公司	25,923,142.42			-5,808,937.21						20,114,205.21	
四川中电成渝科技发展有限公司	3,067,307.14		3,067,307.14								
德阳数字城市科技有限公司	4,065,305.82			5,070,026.73						9,135,332.55	
河北工大科雅能源科技股份有限公司	105,191,690.31			11,187,824.83			3,811,500.00			112,568,015.14	
武汉城市一卡通有限公司	380,359,548.28			-126,949.58						380,232,598.70	
安徽中电数城科技有限公司		441,000.00		-42,253.29						398,746.71	
小计	711,023,207.06	2,241,000.00	10,030,456.57	-9,141,334.05	-2,839.98	-216,474.63	3,811,500.00			690,061,601.83	
合计	785,521,775.44	71,026,000.00	10,030,456.57	-46,027,839.92	-2,839.98	-216,474.63	3,811,500.00		11,555,975.09	808,014,639.43	

(五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,768,458,467.63	2,991,314,730.90	1,428,777,635.37	1,102,781,455.49
其他业务	52,453,425.25	271,079.16	11,840,711.97	238,188.68
合计	3,820,911,892.88	2,991,585,810.06	1,440,618,347.34	1,103,019,644.17

营业收入和营业成本明细：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
高科技产业工程服务	76,486,057.55	69,043,469.18	267,463,996.34	210,830,706.05
数字与信息服务	3,744,425,835.33	2,922,542,340.88	1,173,154,351.00	892,188,938.12
合计	3,820,911,892.88	2,991,585,810.06	1,440,618,347.34	1,103,019,644.17

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	155,538,460.36	59,475,925.46
权益法核算的长期股权投资收益	-46,027,839.92	-13,632,100.15
处置长期股权投资产生的投资收益	-13,632,684.05	9,477,044.23
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	1,347,564.60	1,202,797.40
合计	97,225,500.99	56,523,666.94

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	90,740,506.74	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	29,857,232.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,383,654.78	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

项目	金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-14,454.62	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	198,041.46	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,667,560.32	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	19,532,519.01	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	4,446,623.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,503,154.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,130,021.42	
小计	153,438,550.45	
所得税影响额	17,367,556.96	
少数股东权益影响额（税后）	25,530,121.62	
合计	110,540,871.88	

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目：

项目	涉及金额	原因
个税手续费返还	2,130,021.42	
合计	2,130,021.42	

中国电子系统技术有限公司
(加盖公章)
二〇二二年四月二十日