



# 深圳市桑达实业股份有限公司

## 2023 年半年度财务报告

2023 年 08 月

**深圳市桑达实业股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产:		
货币资金	9,093,100,174.15	9,140,861,744.72
交易性金融资产	265,752,630.40	476,050,850.59
应收票据	214,852,322.32	437,156,193.80
应收账款	11,717,092,253.82	10,177,995,278.58
应收款项融资	155,860,333.62	266,410,395.64
预付款项	2,942,332,177.16	1,747,095,445.89
其他应收款	727,070,522.80	637,117,588.94
其中: 应收利息	-	-
应收股利	1,029,424.16	-
存货	1,014,259,754.32	1,123,907,417.13
合同资产	19,669,567,961.18	17,556,786,236.97
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	820,038,736.58	745,928,088.86
流动资产合计	46,619,926,866.35	42,309,309,241.12
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	786,674,405.86	817,199,038.84
长期股权投资	1,943,865,081.64	1,778,491,080.61
其他权益工具投资	138,664,674.19	115,298,448.63
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	125,993,453.39	129,718,429.96
固定资产	4,450,413,426.30	4,385,020,329.42
在建工程	1,252,463,015.03	950,575,722.36
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	208,601,222.49	194,937,743.47
无形资产	1,071,068,062.44	1,074,365,480.30
开发支出	18,796,050.18	8,269,482.98
商誉	91,231,137.53	91,231,137.53
长期待摊费用	179,115,538.98	134,657,542.10
递延所得税资产	319,657,704.65	300,560,070.97
其他非流动资产	562,254,265.75	561,050,421.99
非流动资产合计	11,148,798,038.43	10,541,374,929.16
资产总计	57,768,724,904.78	52,850,684,170.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈士刚

主管会计工作负责人: 李安东

会计机构负责人: 邱恒

深圳市桑达实业股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
流动负债：		
短期借款	2,940,046,558.85	1,851,322,157.33
交易性金融负债	2,649,167.86	2,649,167.86
应付票据	4,961,619,092.48	5,557,125,852.28
应付账款	21,812,248,470.40	18,033,345,604.32
预收款项	293,826.11	28,912.40
合同负债	4,803,638,358.05	5,171,826,862.33
应付职工薪酬	326,987,709.12	860,877,838.63
应交税费	222,379,906.24	344,749,486.16
其他应付款	824,720,896.77	636,282,883.10
其中：应付利息	-	-
应付股利	266,391,300.00	140,535,600.00
一年内到期的非流动负债	2,238,044,520.56	1,651,749,087.00
其他流动负债	643,166,876.55	1,030,124,498.02
流动负债合计	38,775,795,382.99	35,140,082,349.43
非流动负债：		
长期借款	6,006,386,494.06	5,715,687,544.51
应付债券	-	-
租赁负债	187,850,339.03	187,964,075.98
长期应付款	371,503,957.00	412,204,554.00
长期应付职工薪酬	88,884,480.78	92,260,000.00
预计负债	68,273,191.98	76,745,853.58
递延收益	154,920,037.55	149,908,937.25
递延所得税负债	95,851,515.47	90,021,135.78
其他非流动负债	847,055,257.03	850,228,523.59
非流动负债合计	7,820,725,272.90	7,575,020,624.69
负债合计	46,596,520,655.89	42,715,102,974.12
所有者权益：		
股本	1,137,959,234.00	1,137,959,234.00
其他权益工具	-	-
资本公积	3,567,711,040.98	2,928,043,121.08
减：库存股	-	-
其他综合收益	-9,559,986.01	-15,752,667.83
专项储备	88,611,908.45	61,323,063.32
盈余公积	293,028,526.68	293,028,526.68
未分配利润	933,593,908.20	1,173,464,173.70
归属于母公司所有者权益合计	6,011,344,632.30	5,578,065,450.95
少数股东权益	5,160,859,616.59	4,557,515,745.21
所有者权益合计	11,172,204,248.89	10,135,581,196.16
负债和所有者权益总计	57,768,724,904.78	52,850,684,170.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈士刚

主管会计工作负责人：李安东

会计机构负责人：邱恒

深圳市桑达实业股份有限公司  
母公司资产负债表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	251,891,271.92	465,504,239.40
交易性金融资产	265,752,630.40	265,752,630.40
衍生金融资产	-	-
应收票据		
应收账款	6,178,586.96	27,669,113.34
应收款项融资	-	-
预付款项	472,373.13	2,210,772.34
其他应收款	119,120,449.48	162,660,930.99
其中: 应收利息		
应收股利	1,029,424.16	
存货	4,965,714.60	5,229,047.95
合同资产	-	-
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	11,269,135.35	11,064,395.49
<b>流动资产合计</b>	<b>659,650,161.84</b>	<b>940,091,129.91</b>
<b>非流动资产:</b>		
债权投资	-	-
其他债权投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	8,903,322,917.40	8,828,322,917.40
其他权益工具投资	-	-
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	84,738,356.23	87,902,439.66
固定资产	12,765,826.55	13,245,771.49
在建工程	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	-	-
无形资产	31,144,066.35	31,689,085.33
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	5,832,423.75	5,833,114.96
递延所得税资产	9,494,569.22	9,494,569.22
其他非流动资产	481,612,774.77	478,242,841.32
<b>非流动资产合计</b>	<b>9,528,910,934.27</b>	<b>9,454,730,739.38</b>
<b>资产总计</b>	<b>10,188,561,096.11</b>	<b>10,394,821,869.29</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈士刚

主管会计工作负责人: 李安东

会计机构负责人: 邱恒

深圳市桑达实业股份有限公司  
母公司资产负债表(续)  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动负债:</b>		
短期借款	260,263,611.12	697,790,313.87
交易性金融负债	2,649,167.86	2,649,167.86
衍生金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	331,128,163.11	349,917,325.42
预收款项	-	-
合同负债	16,267,972.31	10,811,645.74
应付职工薪酬	2,664,662.95	3,115,662.46
应交税费	2,119,309.55	1,412,124.32
其他应付款	586,259,484.58	625,511,145.97
其中: 应付利息	-	-
应付股利	-	-
持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动负债	6,989,910.39	3,075,625.00
其他流动负债	2,252,958.31	2,257,939.94
<b>流动负债合计</b>	<b>1,210,595,240.18</b>	<b>1,696,540,950.58</b>
<b>非流动负债:</b>		
长期借款	1,066,560,000.00	655,176,969.43
应付债券	-	-
租赁负债	-	-
长期应付款	234,873.91	234,873.91
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	475,000.00	475,000.00
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,067,269,873.91</b>	<b>655,886,843.34</b>
<b>负债合计</b>	<b>2,277,865,114.09</b>	<b>2,352,427,793.92</b>
<b>所有者权益:</b>		
股本	1,137,959,234.00	1,137,959,234.00
其他权益工具	-	-
其中: 优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	6,134,835,368.68	6,134,835,368.68
减: 库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	269,815,208.35	269,815,208.35
未分配利润	368,086,170.99	499,784,264.34
<b>所有者权益合计</b>	<b>7,910,695,982.02</b>	<b>8,042,394,075.37</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>10,188,561,096.11</b>	<b>10,394,821,869.29</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈士刚

主管会计工作负责人: 李安东

会计机构负责人: 邱恒

深圳市桑达实业股份有限公司  
合并利润表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入	26,719,681,577.64	22,738,760,329.90
其中: 营业收入	26,719,681,577.64	22,738,760,329.90
二、营业总成本	26,208,538,564.78	22,443,069,064.75
其中: 营业成本	23,872,374,609.17	20,388,723,451.64
税金及附加	53,152,869.84	43,397,202.05
销售费用	462,157,465.21	425,789,784.01
管理费用	802,439,829.76	753,851,167.69
研发费用	842,911,493.23	685,264,851.36
财务费用	175,502,297.57	146,042,608.00
其中: 利息费用	219,690,701.12	184,381,048.10
利息收入	71,393,111.27	56,959,495.55
加: 其他收益	60,723,665.94	56,139,684.88
投资收益(损失以“-”号填列)	-73,993,943.00	-37,564,256.27
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-44,304,295.29	-36,400,336.93
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-3,120,980.00	-1,025,454.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-118,002,664.56	-38,445,620.79
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-15,661,925.88	-8,276,137.05
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-21,128.05	-88,423.47
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	361,066,037.31	266,431,058.45
加: 营业外收入	4,576,739.19	9,115,128.63
减: 营业外支出	3,161,054.86	695,073.83
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	362,481,721.64	274,851,113.25
减: 所得税费用	250,291,557.38	224,713,411.23
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	112,190,164.26	50,137,702.02
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	112,190,164.26	50,137,702.02
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-148,833,526.78	-320,488,471.88
2. 少数股东损益	261,023,691.04	370,626,173.90
六、其他综合收益的税后净额	6,742,048.70	-3,051,670.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,192,681.82	-2,995,534.97
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	5,851,155.32	-3,041,333.04
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-
2. 其他权益工具投资公允价值变动	5,851,155.32	-3,041,333.04
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	341,526.50	45,798.07
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-
2. 外币财务报表折算差额	341,526.50	45,798.07
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	549,366.88	-56,135.46
七、综合收益总额	118,932,212.96	47,086,031.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	-142,640,844.96	-323,484,006.85
归属于少数股东的综合收益总额	261,573,057.92	370,570,038.44
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.1308	-0.2814
(二) 稀释每股收益	-0.1308	-0.2814

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈士刚

主管会计工作负责人: 李安东

会计机构负责人: 邱恒

深圳市桑达实业股份有限公司  
母公司利润表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	42,449,885.11	85,475,384.45
减: 营业成本	14,153,525.13	59,088,622.03
税金及附加	1,577,114.55	1,580,384.79
销售费用	720,720.36	1,550,456.35
管理费用	48,535,455.50	70,978,080.77
研发费用	-	-
财务费用	27,613,922.62	-15,274,274.83
其中: 利息费用	33,063,675.74	12,498,598.91
利息收入	6,084,027.51	29,073,327.66
加: 其他收益	603,096.57	637,837.84
投资收益 (损失以“-”号填列)	1,029,424.16	229,890,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列)	-	-
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)	6,723,295.24	-265,686.84
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-	-
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-	-
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-41,795,037.08	197,814,266.34
加: 营业外收入	1,241,154.59	4,008,484.96
减: 营业外支出	107,472.14	-
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-40,661,354.63	201,822,751.30
减: 所得税费用	-	-4,630,913.41
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-40,661,354.63	206,453,664.71
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-40,661,354.63	206,453,664.71
五、其他综合收益的税后净额	-	-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-
5. 其他	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备	-	-
5. 现金流量套期储备	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-
7. 其他	-	-
六、综合收益总额	-40,661,354.63	206,453,664.71
七、每股收益:	-	-
(一) 基本每股收益	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈士刚

主管会计工作负责人: 李安东

会计机构负责人: 邱恒

**深圳市桑达实业股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	21,810,794,200.86	20,158,577,132.64
收到的税费返还	132,634,956.63	99,281,360.12
收到其他与经营活动有关的现金	826,473,745.47	931,717,126.61
经营活动现金流入小计	22,769,902,902.96	21,189,575,619.37
购买商品、接受劳务支付的现金	20,038,920,164.95	18,450,991,035.20
支付给职工以及为职工支付的现金	3,589,819,680.37	2,952,165,503.13
支付的各项税费	709,558,632.07	724,058,842.62
支付其他与经营活动有关的现金	1,129,275,311.92	962,794,365.96
经营活动现金流出小计	25,467,573,789.31	23,090,009,746.91
经营活动产生的现金流量净额	-2,697,670,886.35	-1,900,434,127.54
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	1,341,204.48	1,899,242.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	370,294.00	436,882.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	30,361,834.05
投资活动现金流入小计	1,711,498.48	32,697,958.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	254,845,703.07	296,433,276.41
投资支付的现金	13,308,967.07	273,882,794.52
取得子公司及其他营业单位支付的现金	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	6,001,975.45
投资活动现金流出小计	268,154,670.14	576,318,046.38
投资活动产生的现金流量净额	-266,443,171.66	-543,620,088.08
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	1,096,940,000.00	24,220,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的	1,096,940,000.00	24,220,000.00
取得借款收到的现金	3,771,419,202.40	4,682,676,667.51
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	4,868,359,202.40	4,706,896,667.51
偿还债务支付的现金	1,833,512,260.35	1,462,409,813.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	325,885,795.98	392,518,405.12
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利	5,759,700.00	94,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	62,965,834.02	17,623,589.50
筹资活动现金流出小计	2,222,363,890.35	1,872,551,808.48
筹资活动产生的现金流量净额	2,645,995,312.05	2,834,344,859.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	240,490.67	2,785,168.35
五、现金及现金等价物净增加额	-317,878,255.29	393,075,811.76
加: 期初现金及现金等价物余额	7,542,558,584.61	7,155,577,347.38
六、期末现金及现金等价物余额	7,224,680,329.32	7,548,653,159.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈士刚

主管会计工作负责人: 李安东

会计机构负责人: 邱恒

深圳市桑达实业股份有限公司  
 母公司现金流量表  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	85,658,270.41	92,594,950.27
收到的税费返还	3,721,052.00	18,862,526.45
收到其他与经营活动有关的现金	87,285,084.31	28,373,581.49
经营活动现金流入小计	176,664,406.72	139,831,058.21
购买商品、接受劳务支付的现金	41,454,937.41	54,789,847.52
支付给职工以及为职工支付的现金	19,959,752.31	49,204,855.45
支付的各项税费	1,877,606.80	1,851,326.66
支付其他与经营活动有关的现金	212,935,463.42	769,591,064.74
经营活动现金流出小计	276,227,759.94	875,437,094.37
经营活动产生的现金流量净额	-99,563,353.22	-735,606,036.16
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		-
取得投资收益收到的现金		62,130,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		-
处置子公司及其他营业单位收到的现金		-
收到其他与投资活动有关的现金		30,361,834.05
投资活动现金流入小计		92,491,834.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	1,264,620.72	22,508.00
投资支付的现金	75,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金		-
支付其他与投资活动有关的现金		-
投资活动现金流出小计	76,264,620.72	22,508.00
投资活动产生的现金流量净额	-76,264,620.72	92,469,326.05
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	417,000,000.00	1,014,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	417,000,000.00	1,014,000,000.00
偿还债务支付的现金	439,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	115,747,579.07	117,583,290.07
支付其他与筹资活动有关的现金		-
筹资活动现金流出小计	554,747,579.07	267,583,290.07
筹资活动产生的现金流量净额	-137,747,579.07	746,416,709.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-37,414.47	-1,415.00
五、现金及现金等价物净增加额	-313,612,967.48	103,278,584.82
加: 期初现金及现金等价物余额	465,504,239.40	128,624,553.57
六、期末现金及现金等价物余额	151,891,271.92	231,903,138.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈士刚

主管会计工作负责人: 李安东

会计机构负责人: 邱恒

深圳市桑达实业股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2023年1-6月											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										小计		
	股本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年期末余额	1,137,959,234.00		2,928,043,121.08		-15,752,667.83	61,323,063.32	293,028,526.68		1,165,231,180.60	5,569,832,457.85	4,556,175,604.43	10,126,008,062.	
加: 会计政策变更									8,232,993.10	8,232,993.10	1,340,140.78	9,573,133.88	
前期差错更正													
二、本年期初余额	1,137,959,234.00		2,928,043,121.08		-15,752,667.83	61,323,063.32	293,028,526.68		1,173,464,173.70	5,578,065,450.95	4,557,515,745.21	10,135,581,196.	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			639,667,919.90		6,192,681.82	27,288,845.13			-239,870,265.50	433,279,181.35	603,343,871.38	1,036,623,052.7	
(一) 综合收益总额					6,192,681.82				-148,833,526.78	-142,640,844.96	261,573,057.92	118,932,212.96	
(二) 所有者投入和减少资本			639,667,919.90							639,667,919.90	453,565,953.56	1,093,233,873.4	
1. 所有者投入的普通股											1,096,940,000.00	1,096,940,000.0	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他			639,667,919.90							639,667,919.90	-643,374,046.44	-3,706,126.54	
(三) 利润分配									-91,036,738.72	-91,036,738.72	-140,281,200.00	-231,317,938.72	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-91,036,738.72	-91,036,738.72	-140,281,200.00	-231,317,938.72	
(四) 所有者权益内部结转													
1. 其他综合收益结转留存收益													
(五) 专项储备						27,288,845.13				27,288,845.13	28,486,059.90	55,774,905.03	
1. 本期提取						89,972,090.42				89,972,090.42	89,119,951.91	179,092,042.33	
2. 本期使用						62,683,245.29				62,683,245.29	60,633,892.01	123,317,137.30	
四、本期期末余额	1,137,959,234.00		3,567,711,040.98		-9,559,986.01	88,611,908.45	293,028,526.68		933,593,908.20	6,011,344,632.30	5,160,859,616.59	11,172,204,248.	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈士刚

主管会计工作负责人: 李安东

会计机构负责人: 邱恒

深圳市桑达实业股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2022年1-6月												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
一、上年期末余额	1,138,744,840.00		3,217,777,741.75		-17,283,685.60	27,603,510.53	272,624,557.79		1,394,297,797.07		6,033,764,761.54	3,451,813,339.52	9,485,578,101.06
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
二、本年期初余额	1,138,744,840.00		3,217,777,741.75		-17,283,685.60	27,603,510.53	272,624,557.79		1,394,297,797.07		6,033,764,761.54	3,451,813,339.52	9,485,578,101.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-2,995,534.97	-19,419,764.45			-434,284,395.28		-456,699,694.70	189,840,596.66	-266,859,098.04
(一) 综合收益总额					-2,995,534.97				-320,488,471.88		-323,484,006.85	370,570,038.44	47,086,031.59
(二) 所有者投入和减少资本												22,077,261.67	22,077,261.67
1. 所有者投入的普通股												24,220,000.00	24,220,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-2,142,738.33	-2,142,738.33
(三) 利润分配									-113,795,923.40		-113,795,923.40	-190,481,149.98	-304,277,073.38
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									-113,795,923.40		-113,795,923.40	-190,481,149.98	-304,277,073.38
(四) 所有者权益内部结转													
(五) 专项储备						-19,419,764.45					-19,419,764.45	-12,325,553.47	-31,745,317.92
1. 本期提取													
2. 本期使用						19,419,764.45					19,419,764.45	12,325,553.47	31,745,317.92
四、本期期末余额	1,138,744,840.00		3,217,777,741.75		-20,279,220.57	8,183,746.08	272,624,557.79		960,013,401.79		5,577,065,066.84	3,641,653,936.18	9,218,719,003.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈士刚

主管会计工作负责人: 李安东

会计机构负责人: 邱恒

深圳市桑达实业股份有限公司  
 母公司所有者权益变动表  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈士刚

主管会计工作负责人: 李安东

会计机构负责人: 邱恒

深圳市桑达实业股份有限公司  
 母公司所有者权益变动表  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2022年1-6月											
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,138,744,840.00				6,162,050,770.66				249,232,852.55	429,938,439.92		7,980,145,290.04
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年期初余额	1,138,744,840.00				6,162,050,770.66				249,411,239.46	429,938,439.92		7,980,145,290.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										92,657,741.31		92,657,741.31
(一) 综合收益总额										206,453,664.71		206,453,664.71
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									178,386.91	-112,190,441.23		-112,190,441.23
1. 提取盈余公积									178,386.91	-178,386.91		
2. 对所有者(或股东)的分配										-113,795,923.40		-113,795,923.40
3. 其他										1,783,869.08		1,783,869.08
(四) 所有者权益内部结转												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
四、本期期末余额	1,138,744,840.00				6,162,050,770.66				249,411,239.46	522,596,181.23		8,072,803,031.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈士刚

主管会计工作负责人: 李安东

会计机构负责人: 邱恒

# 深圳市桑达实业股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一)公司概况

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

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

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

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

根据本公司2014年11月13日第七届董事会第二次会议决议、2015年5月14日第七届董事会第四次会议决议、2015年6月16日2015年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于公司发行股份购买资产暨关联交易具体方案的议案》以及经中国证券监督管理委员会《关于深圳市桑达实业股份有限公司向中国中电国际信息服务有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可【2015】2763号)核准,本公司向中电信息及何兵等26名自然人股东发行78,838,028股股份,购买其合计持有的深圳市桑达无线通讯技术有限公司100%股权;向中电信息及郎建国等28名自然人股东发行8,183,399股股份,购买其合计持有的深圳神彩物流有限公司(以下简称“神彩物流”)100%股权;向中国电子进出口有限公司(原中国电子进出口总公司,以下简称

“中电进出口”) 发行 31,992,698 股股份, 购买其持有的捷达国际运输有限公司 100% 股权。本次变更后的注册资本为人民币 351,878,445.00 元, 股本为人民币 351,878,445.00 元。

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

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

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

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

2022 年 7 月 14 日, 公司通过深圳市南山区人民法院强制执行, 以 0.08 元回购了神彩物流

原股东文超先生所持有的公司 785,606 股股份，经公司申请并经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，该等股份已于 2022 年 8 月 11 日予以注销。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司总股本为 1,137,959,234 股，其中有限售条件股份 493,195,423 股，占总股本的 43.34%；无限售条件股份 644,763,811 股，占总股本的 56.66%。

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

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

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

本财务报表经公司董事会于 2023 年 8 月 22 日批准报出。

## **(二)合并财务报表范围**

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

## **二、财务报表的编制基础**

### **(一)编制基础**

本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、遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

## **四、重要会计政策和会计估计**

### **(一) 会计期间**

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

### **(二) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

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

### **(三) 记账基础和计价原则**

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除交易性金融资产/负债、衍生金融工具、其他债权投资、其他权益工具投资及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### **(四) 企业合并**

#### **1.同一控制下的企业合并**

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

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

## 2.非同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

### (五) 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。

## (六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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，详见本附注七、（十二）长期股权投资”。

## (七) 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。

## **(八) 外币业务及外币财务报表折算**

### **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。

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

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

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

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

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

### 1、存货的分类和成本

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

### 2、发出存货的计价方法

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

### 3、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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(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。

## (十一) 合同资产和合同负债

### 1、合同资产的确认方法及标准

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

## 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（九）6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### （十二） 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。

### （十三） 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。

## (十四) 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。

## (十五) 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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
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。

#### (十六) 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。

#### (十七) 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。

### (十八) 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
客户关系	5-8	年限平均法
非专利技术	10	年限平均法

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法
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。

## (十九) 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) 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。

## **(二十一) 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。

### (二十二) 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。

### (二十三) 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。

## (二十四) 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

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

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

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

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

④房屋租赁收入：根据合同约定的承租人应付租金的日期确认收入的实现。

#### (二十五) 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。

## **(二十六) 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。

## **(二十七) 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、清偿负债同时进行时，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。

## (二十八) 租赁

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

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

#### （1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

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

#### （2）租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

## 2.出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，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。本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入账价值中。

## (二十九) 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) 安全生产费用

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

安全生产费用于提取时，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。

## (三十一) 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

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。

## 五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

### (一) 主要会计政策变更说明

#### 1、企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释第 16 号”），对“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”做了相关规定，公司自 2023 年 1 月 1 日起执行本解释。

解释第 16 号规定：对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行解释第 16 号的财务报表列报最早期间的期初因适用解释第 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释第 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述解释“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

上述政策变更导致 2023 年 1 月 1 日追溯调整影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2023 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司根据解释第 16 号进行的调整	递延所得税资产	10,270,325.38	
	递延所得税负债	697,191.50	
	未分配利润	8,232,993.10	
	少数股东权益	1,340,140.78	

## (二) 主要会计估计变更说明

本公司报告期内未发生会计估计变更。

## (三) 同一控制下企业合并追溯调整

### 1、中电（武汉）数字经济产业园发展有限公司（以下简称“武汉数发”）

根据本公司 2022 年 8 月 5 日第九届董事会第六次会议审议通过的《关于收购武汉数发公司 100%股权用于建设“中国电子云”总部基地暨关联交易的议案》，本公司向中国瑞达投资发展集团有限公司（以下简称“中国瑞达”）旗下全资子公司中电数科（北京）科技产业发展有限公司，收购其持有的武汉数发 100%股权。上述交易于 2022 年 8 月 23 日完成，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定，公司将武汉数发纳入合并报表范围。

由于本公司、武汉数发同受最终控制方中国电子信息产业集团有限公司控制且该控制是非暂时的，因此公司收购武汉数发 100%股权构成同一控制下的企业合并。根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的相关规定，公司在报告期内因同一控制下企业合并增加子公司，应视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，公司需对以前年度的各项财务报表数据进行追溯调整。即，公司在编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表及现金流量表时应当将武汉数发当期期初至报告期期末的项目纳入合并利润表及现金流量表；同时应当对上述报表比较期间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。

### 3、中国电子系统工程第三建设有限公司

根据本公司于 2022 年 9 月 9 日、2022 年 10 月 10 日召开的九届董事会第八次会议、2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于收购中电三公司 71%股权暨关联交易的议案》，同意中国电子系统技术有限公司以 38,560.10 万元购买目前由公司控股股东中国中电国际信息服务有限公司持有的中国电子系统工程第三建设有限公司 71%股权。本次收购完成后，中国电子系统工程第三建设有限公司将成为中国电子系统技术有限公司合并范围内子公司。由于本公司、中电三公司同受最终控制方中国电子信息产业集团有限公司控制且该控制是非暂时的，因此公司收购中电三公司 71%股权构成同一控制下的企业合并。根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的相关规定，公司在报告期内因同一控制下企业合并增加子公司，应视同合

并后的报告主体在以前期间一直存在，公司需对以前年度的各项财务报表数据进行追溯调整。即，公司在编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表及现金流量表时应当将武汉数发当期期初至报告期期末的项目纳入合并利润表及现金流量表；同时应当对上述报表比较期间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。

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	年初余额	上年末金额(调整前)	调整金额
<b>流动资产：</b>	---		
货币资金	9,140,861,744.72	9,140,861,744.72	
交易性金融资产	476,050,850.59	476,050,850.59	
应收票据	437,156,193.80	437,156,193.80	
应收账款原值	11,445,859,363.03	11,445,859,363.03	
应收账款坏账准备	1,267,864,084.45	1,267,864,084.45	
应收账款净值	10,177,995,278.58	10,177,995,278.58	
应收款项融资	266,410,395.64	266,410,395.64	
预付款项	1,747,095,445.89	1,747,095,445.89	
其他应收款	637,117,588.94	637,117,588.94	
存货	1,123,907,417.13	1,123,907,417.13	
合同资产	17,556,786,236.97	17,556,786,236.97	
其他流动资产	745,928,088.86	745,928,088.86	
<b>流动资产合计</b>	<b>42,309,309,241.12</b>	<b>42,309,309,241.12</b>	
<b>非流动资产：</b>	---	---	---
长期应收款	817,199,038.84	817,199,038.84	
长期股权投资	1,778,491,080.61	1,778,491,080.61	
其他权益工具投资	115,298,448.63	115,298,448.63	
投资性房地产	129,718,429.96	129,718,429.96	
固定资产	4,385,020,329.42	4,385,020,329.42	
在建工程	950,575,722.36	950,575,722.36	
使用权资产	194,937,743.47	194,937,743.47	
无形资产	1,074,365,480.30	1,074,365,480.30	
开发支出	8,269,482.98	8,269,482.98	
商誉	91,231,137.53	91,231,137.53	

长期待摊费用	134,657,542.10	134,657,542.10	
递延所得税资产	300,560,070.97	290,289,745.59	10,270,325.38
其他非流动资产	561,050,421.99	561,050,421.99	
<b>非流动资产合计</b>	<b>10,541,374,929.16</b>	<b>10,531,104,603.78</b>	<b>10,270,325.38</b>
<b>资产总计</b>	<b>52,850,684,170.28</b>	<b>52,840,413,844.90</b>	<b>10,270,325.38</b>
<b>流动负债：</b>	---	---	---
短期借款	1,851,322,157.33	1,851,322,157.33	
交易性金融负债	2,649,167.86	2,649,167.86	
应付票据	5,557,125,852.28	5,557,125,852.28	
应付账款	18,033,345,604.32	18,033,345,604.32	
预收款项	28,912.40	28,912.40	
合同负债	5,171,826,862.33	5,171,826,862.33	
应付职工薪酬	860,877,838.63	860,877,838.63	
应交税费	344,749,486.16	344,749,486.16	
其他应付款	636,282,883.10	636,282,883.10	
一年内到期的非流动负债	1,651,749,087.00	1,651,749,087.00	
其他流动负债	1,030,124,498.02	1,030,124,498.02	
——			
——			
<b>流动负债合计</b>	<b>35,140,082,349.43</b>	<b>35,140,082,349.43</b>	
<b>非流动负债：</b>	---	---	---
长期借款	5,715,687,544.51	5,715,687,544.51	
租赁负债	187,964,075.98	187,964,075.98	
长期应付款	412,204,554.00	412,204,554.00	
长期应付职工薪酬	92,260,000.00	92,260,000.00	
预计负债	76,745,853.58	76,745,853.58	
递延收益	149,908,937.25	149,908,937.25	
递延所得税负债	90,021,135.78	89,323,944.28	697,191.50
其他非流动负债	850,228,523.59	850,228,523.59	
——			
<b>非流动负债合计</b>	<b>7,575,020,624.69</b>	<b>7,574,323,433.19</b>	<b>697,191.50</b>
<b>负债合计</b>	<b>42,715,102,974.12</b>	<b>42,714,405,782.62</b>	<b>697,191.50</b>
<b>股东权益：</b>	---	---	---
股本	1,137,959,234.00	1,137,959,234.00	

资本公积	2,928,043,121.08	2,928,043,121.08	
其他综合收益	-15,752,667.83	-15,752,667.83	
专项储备	61,323,063.32	61,323,063.32	
盈余公积	293,028,526.68	293,028,526.68	
未分配利润	1,173,464,173.70	1,165,231,180.60	8,232,993.10
归属于母公司所有者权益合计	5,578,065,450.95	5,569,832,457.85	8,232,993.10
*少数股东权益	4,557,515,745.21	4,556,175,604.43	1,340,140.78
<b>股东权益合计</b>	<b>10,135,581,196.16</b>	<b>10,126,008,062.28</b>	<b>9,573,133.88</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>52,850,684,170.28</b>	<b>52,840,413,844.90</b>	<b>10,270,325.38</b>

## 2、利润表

项目	2022年1-6月 (重述后)	2022年1-6月 (重述前)	调整金额
<b>一、营业收入</b>	<b>22,738,760,329.90</b>	<b>21,630,495,146.87</b>	<b>1,108,265,183.03</b>
主营业务收入	22,676,661,803.29	21,569,322,386.02	1,107,339,417.27
其他业务收入	62,098,526.61	61,172,760.85	925,765.76
<b>二、营业总成本</b>	<b>22,443,069,064.75</b>	<b>21,369,032,581.03</b>	<b>1,074,036,483.72</b>
主营业务成本	20,354,761,894.84	19,349,281,268.64	1,005,480,626.20
其他业务成本	33,961,556.80	33,417,790.95	543,765.85
税金及附加	43,397,202.05	42,071,815.30	1,325,386.75
销售费用	425,789,784.01	420,812,996.47	4,976,787.54
管理费用	753,851,167.69	713,636,676.14	40,214,491.55
研发费用	685,264,851.36	664,178,296.94	21,086,554.42
财务费用	146,042,608.00	145,633,736.59	408,871.41
其中：利息费用（以“+”填列）	184,381,048.10	183,808,946.23	572,101.87
利息收入（以“+”填列）	56,959,495.55	54,294,280.01	2,665,215.54
加：其他收益	56,139,684.88	56,052,812.73	86,872.15
投资收益（损失以“-”号填列）	-37,564,256.27	-37,263,447.94	-300,808.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-36,400,336.93	-36,400,336.93	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,025,454.00	-1,025,454.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,276,137.05	-7,080,962.46	-1,195,174.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-38,445,620.79	-32,387,613.69	-6,058,007.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-88,423.47	-88,423.47	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>266,431,058.45</b>	<b>239,669,477.01</b>	<b>26,761,581.44</b>

加：营业外收入	9,115,128.63	9,089,399.10	25,729.53
减：营业外支出	695,073.83	693,339.81	1,734.02
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>274,851,113.25</b>	<b>248,065,536.30</b>	<b>26,785,576.95</b>
减：所得税费用	224,713,411.23	217,309,178.67	7,404,232.56
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>50,137,702.02</b>	<b>30,756,357.63</b>	<b>19,381,344.39</b>
归属于母公司所有者的净利润	-320,488,471.88	-331,941,265.21	11,452,793.33
*少数股东损益	370,626,173.90	362,697,622.84	7,928,551.06
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	<b>-3,051,670.43</b>	<b>-3,051,670.43</b>	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,995,534.97	-2,995,534.97	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,041,333.04	-3,041,333.04	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他	-3,041,333.04	-3,041,333.04	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	45,798.07	45,798.07	
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
5.外币财务报表折算差额	45,798.07	45,798.07	
6.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-56,135.46	-56,135.46	
<b>七、综合收益总额</b>	<b>47,086,031.59</b>	<b>27,704,687.20</b>	<b>19,381,344.39</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	-323,484,006.85	-334,936,800.18	11,452,793.33
*归属于少数股东的综合收益总额	370,570,038.44	362,641,487.38	7,928,551.06
<b>八、每股收益：</b>			
基本每股收益	-0.2814	-0.2915	0.0101
稀释每股收益	-0.2814	-0.2915	0.0101

### 3、现金流量表

项目	2022年6月累计 (重述后)	2022年6月累计 (重述前)	调整金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	----	----	----

销售商品、提供劳务收到的现金	20,158,577,132.64	19,434,628,222.49	723,948,910.15
收到的税费返还	99,281,360.12	98,623,829.58	657,530.54
收到其他与经营活动有关的现金	931,717,126.61	757,601,142.96	174,115,983.65
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>21,189,575,619.37</b>	<b>20,290,853,195.03</b>	<b>898,722,424.34</b>
购买商品、接收劳务支付的现金	18,450,991,035.20	17,596,375,832.81	854,615,202.39
支付给职工以及为职工支付的现金	2,952,165,503.13	2,869,542,229.51	82,623,273.62
支付的各项税费	724,058,842.62	705,719,393.83	18,339,448.79
支付其他与经营活动有关的现金	962,794,365.96	768,005,561.45	194,788,804.51
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>23,090,009,746.91</b>	<b>21,939,643,017.60</b>	<b>1,150,366,729.31</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,900,434,127.54</b>	<b>-1,648,789,822.57</b>	<b>-251,644,304.97</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>	----	----	----
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	1,899,242.24	1,899,242.24	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	436,882.01	415,382.01	21,500.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	30,361,834.05	30,361,834.05	
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>32,697,958.30</b>	<b>32,676,458.30</b>	<b>21,500.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	296,433,276.41	296,326,650.15	106,626.26
投资支付的现金	273,882,794.52	273,882,794.52	
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	6,001,975.45	6,001,975.45	
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>576,318,046.38</b>	<b>576,211,420.12</b>	<b>106,626.26</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-543,620,088.08</b>	<b>-543,534,961.82</b>	<b>-85,126.26</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>	----	----	----
吸收投资收到的现金	24,220,000.00	24,220,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	24,220,000.00	24,220,000.00	
取得借款所收到的现金	4,682,676,667.51	4,660,809,236.38	21,867,431.13
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>4,706,896,667.51</b>	<b>4,685,029,236.38</b>	<b>21,867,431.13</b>
偿还债务所支付的现金	1,462,409,813.86	1,462,409,813.86	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	392,518,405.12	392,518,405.12	

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	94,600,000.00	94,600,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	17,623,589.50	17,339,401.88	284,187.62
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>1,872,551,808.48</b>	<b>1,872,267,620.86</b>	<b>284,187.62</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,834,344,859.03</b>	<b>2,812,761,615.52</b>	<b>21,583,243.51</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,785,168.35	2,785,168.35	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>393,075,811.76</b>	<b>623,221,999.48</b>	<b>-230,146,187.72</b>
加：期初现金及现金等价物余额	7,155,577,347.38	6,712,219,435.96	443,357,911.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>7,548,653,159.14</b>	<b>7,335,441,435.44</b>	<b>213,211,723.70</b>

## 六、税项

### (一) 主要税种及税率

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

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%
中电桑达电子设备（江苏）有限公司	15%
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	15%
深圳中电桑飞智能照明科技有限公司	25%
深圳中联电子有限公司	25%
深圳市中电联合置业有限公司	25%
捷达国际运输有限公司	25%
天津捷达国际运输有限公司	20%

纳税主体名称	所得税税率
广东捷达国际运输有限公司	25%
上海捷达国际运输有限公司	20%
中电云计算技术有限公司	25%
中国电子系统技术有限公司	25%
中国电子系统工程第二建设有限公司	15%
中国电子系统工程第二建设（越南）有限公司	20%
北京中瑞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%
江苏中电安达工程技术有限公司	25%
江苏中电创达建设装备科技有限公司	25%
中电诚达医药工程设计（河北）有限公司	15%
中国电子系统工程第二建设（泰国）有限公司	20%
中电智维（上海）科技有限公司	25%
江苏中电创新科技发展有限公司	25%
中电系统建设工程有限公司	15%
中电（天津）信息技术研究院有限公司	20%
中电慧峰邯郸网络科技有限公司	25%
河北中电智通科技有限公司	25%
招远中电智慧产业发展有限公司	25%
中国电子系统工程第四建设有限公司	25%
福维工程科技有限公司	25%
昆山协多利洁净系统股份有限公司	15%
协多利洁净股份（常州）有限公司	25%
中电科工环境技术（武汉）有限公司	25%
湖北兴磷科技有限公司	25%
北京中电凯尔设施管理有限公司	15%
桑达（香港）有限公司	8.25%、16.5%
中电洲际环保科技发展有限公司	25%
中电惠特热力设计技术服务邯郸有限公司	25%
邯郸市新兴供热设备有限公司	25%
山东中电富伦新能源投资有限公司	25%
潍坊中电万潍热电有限公司	25%
河北煜泰热能科技有限公司	25%
中电辛集热力有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
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%
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%
河北中电云城科技有限公司	25%
中电（淄博）能源科技发展有限公司	25%
中电通途（北京）科技有限公司	15%
中电（浙江）数字产业有限公司	25%
中电（武汉）数字科技有限公司	25%
中电数字城市（江西）科技有限公司	20%
中电（山东）数字城市科技有限公司	20%
中电（陕西）数字产业发展有限公司	25%
遂宁数字城市科技有限公司	25%
中电国泰（江苏）数字技术有限公司	25%
中电（天津）大数据有限公司	20%
中电数创（北京）科技有限公司	25%
鼎智中电（邵阳）智慧城市科技有限公司	20%
安徽中电数字城市科技有限公司	20%
湖南中电现代数字城市信息科技有限公司	20%
中电智广系统技术有限公司	20%
中国电子系统工程第三建设有限公司	15%
中电智慧环境（四川）有限公司	25%
上海金瑞铂智能科技有限公司	20%
中电万维（合肥）科技有限公司	20%
中电（武汉）数字经济产业园发展有限公司	25%
中电（重庆）数字技术有限公司	25%
中电浦智数字技术（上海）有限公司	25%

## (二) 税收优惠及批文

公司在报告期间的增值税优惠政策：

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

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

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

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

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

公司在报告期间的所得税优惠政策：

1、下列子公司获得高新技术企业认定资格，企业所得税税率为15%，具体如下：

公司名称	证书编号	获得年份	有效期
中电桑达电子设备（江苏）有限公司	GR202144201145	2021年	2021年至2023年

深圳市桑达无线通讯技术有限公司	GR202144202659	2021 年	2021 年至 2023 年
中国电子系统工程第二建设有限公司	GR202132000918	2021 年	2021 年至 2023 年
江苏中电创新环境科技有限公司（注）	GR202032003402	2020 年	2020 年至 2022 年
中电诚达医药工程设计（河北）有限公司	GR202113002265	2021 年	2021 年至 2023 年
北京中电凯尔设施管理有限公司	GR202111003042	2021 年	2021 年至 2023 年
中国电子系统工程第三建设有限公司	GR202151000632	2021 年	2021 年至 2023 年
昆山协多利洁净系统股份有限公司	GR202232009292	2022 年	2022 年至 2024 年
中电系统建设工程有限公司	GR202211001401	2022 年	2022 年至 2024 年
中电通途（北京）科技有限公司	GR202211002214	2022 年	2022 年至 2024 年

注：截至报告日，江苏中电创新环境科技有限公司该项认定资格已到期，正在重新申请中，预计 2023 年末完成，2023 年仍享受 15%的优惠税率。

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

3、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。

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

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

6、根据《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）对小型微利企业（从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业）减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政

策。公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。

天津捷达国际运输有限公司、上海捷达国际运输有限公司、北京中瑞电子系统工程设计院有限公司、中电（天津）信息技术研究院有限公司、中电数字城市（江西）科技有限公司、中电（山东）数字城市科技有限公司、湖南中电现代数字城市信息科技有限公司、安徽中电数字城市科技有限公司、鼎智中电（邵阳）智慧城市科技有限公司、中电（天津）大数据有限公司等适用小型微利企业的税收优惠政策。

## 七、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	70,649.74	57,112.40
银行存款	7,203,964,592.78	7,716,077,087.98
其他货币资金	1,889,064,931.63	1,424,727,544.34
<b>合计</b>	<b>9,093,100,174.15</b>	<b>9,140,861,744.72</b>
其中：存放在境外的款项总额	79,673,901.56	110,231,822.69

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	558,114,196.29	483,581,071.12
农民工保证金	655,152,121.39	580,642,314.01
保函保证金	205,043,364.14	131,665,998.62
履约及其他保证金	8,124,900.00	31,291,339.49
银行冻结资金	67,115,378.15	92,495,430.87
三方监管资金	120,000,000.00	120,000,000.00
准备持有至到期的定期存款及应计利息	254,869,884.86	158,627,006.00
<b>合计</b>	<b>1,868,419,844.83</b>	<b>1,598,303,160.11</b>

### （二）交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	265,752,630.40	476,050,850.59
其中：债务工具投资		
权益工具投资	265,752,630.40	476,050,850.59
<b>合计</b>	<b>265,752,630.40</b>	<b>476,050,850.59</b>

### (三) 应收票据

#### 1. 应收票据分类

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	190,380,537.05		190,380,537.05	419,242,076.41		419,242,076.41
商业承兑汇票	24,471,785.27		24,471,785.27	17,914,117.39		17,914,117.39
<b>合计</b>	<b>214,852,322.32</b>		<b>214,852,322.32</b>	<b>437,156,193.80</b>		<b>437,156,193.80</b>

#### 2. 应收票据坏账准备

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	214,852,322.32	100.00			214,852,322.32
其中：					
银行承兑汇票	190,380,537.05	88.61			190,380,537.05
商业承兑汇票	24,471,785.27	11.39			24,471,785.27
<b>合计</b>	<b>214,852,322.32</b>	<b>100.00</b>			<b>214,852,322.32</b>

(续)

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

#### 3. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,606,430,971.58	174,451,680.15

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计	1,606,430,971.58	174,451,680.15

4. 期末无因出票人未履约而转为应收账款的票据

5. 本期无实际核销的应收票据情况

#### (四) 应收账款

##### 1. 应收账款分类披露

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	526,080,639.28	4.01	252,819,914.57	48.06	273,260,724.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,581,807,844.33	95.99	1,137,976,315.22	9.04	11,443,831,529.11
其中：账龄组合	11,737,830,029.80	89.55	1,137,976,315.22	9.69	10,599,853,714.58
应收国补电价组合	843,977,814.53	6.44			843,977,814.53
合计	13,107,888,483.61	100.00	1,390,796,229.79	10.61	11,717,092,253.82

(续)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	494,824,060.14	4.32	238,148,150.07	48.13	256,675,910.07
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,951,035,302.89	95.68	1,029,715,934.38	9.40	9,921,319,368.51
其中：账龄组合	10,183,412,448.48	88.97	1,029,715,934.38	10.11	9,153,696,514.10
应收国补电价组合	767,622,854.41	6.71			767,622,854.41
合计	11,445,859,363.03	100.00	1,267,864,084.45	11.08	10,177,995,278.58

##### (1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏时代芯存半导体有限公司	217,904,958.24	65,371,487.47	30%	信用风险显著提高
深圳建业工程集团股份有限公司	81,100,551.19	32,440,220.48	40%	信用风险显著提高

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	37,242,214.64	18,621,107.32	50%	信用风险显著提高
张家港康得新光电材料有限公司	35,804,814.49	35,804,814.49	100%	预计无法收回
宁波时代全芯科技有限公司	30,924,214.00	9,277,264.20	30%	信用风险显著提高
儋州长宇旅游开发有限公司	22,723,951.12	11,361,975.56	50%	信用风险显著提高
扬州恒大新能源科技发展有限公司	16,088,778.00	8,044,389.00	50%	信用风险显著提高
恒大国能新能源汽车（上海）有限公司	10,008,379.52	5,004,189.76	50%	信用风险显著提高
湖南五夷芯视界（怀化高新区）电子科技有限公司	8,767,103.54	8,767,103.54	100%	预计无法收回
邯郸市宏达房地产开发有限公司	7,709,022.00	7,709,022.00	100%	预计无法收回
国网河北省电力有限公司	7,402,332.00	5,085,784.16	69%	信用风险显著提高
三圣埃塞（重庆）实业有限公司	7,241,651.85	3,620,825.93	50%	信用风险显著提高
山西太行药业股份有限公司	6,297,563.31	6,297,563.31	100%	预计无法收回
邯郸市恒隆房地产开发有限公司	4,596,176.50	4,596,176.50	100%	预计无法收回
合肥彩虹蓝光科技公司	4,256,577.42	2,907,500.00	68%	信用风险显著提高
邯郸市复兴区西苑街道办事处前郝村社区居民委员会	3,548,343.70	3,548,343.70	100%	预计无法收回
西安天星生物药业股份有限公司	3,172,978.14	3,172,978.14	100%	预计无法收回
邱县民和房地产开发有限公司	2,912,385.88	2,912,385.88	100%	预计无法收回
邯郸市宁都房地产开发有限公司	2,650,581.00	2,650,581.00	100%	预计无法收回
迈科锂电（江苏）有限公司	2,465,200.00	2,465,200.00	100%	预计无法收回
广东辰采能源科技有限公司	2,082,916.83	2,082,916.83	100%	预计无法收回
常熟三爱富氟源新材料有限公司	1,500,570.59	1,500,570.59	100%	预计无法收回
浙江昱辉阳光能源有限公司	1,278,697.66	1,278,697.66	100%	预计无法收回
南京电子设备研究所	1,170,660.36	1,170,660.36	100%	预计无法收回
四川裕健药业有限公司	850,714.37	850,714.37	100%	预计无法收回
商丘新浩纸业有限公司	842,267.03	842,267.03	100%	预计无法收回
邯郸市新业房地产开发集团有限公司	793,750.00	793,750.00	100%	预计无法收回
商丘新荣纸业有限公司	637,268.32	637,268.32	100%	预计无法收回
长沙桑达科技发展实业有限公司	599,000.00	599,000.00	100%	预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
张家港保税区康得菲尔实业有限公司	589,618.00	589,618.00	100%	预计无法收回
四川省长江国际贸易有限公司	513,372.27	513,372.27	100%	预计无法收回
昆明北方红外光电子有限公司	498,758.93	498,758.93	100%	预计无法收回
河北海诺房地产开发集团有限公司	270,994.80	270,994.80	100%	预计无法收回
中远海运科技股份有限公司	265,200.00	265,200.00	100%	预计无法收回
海南恒乾材料设备有限公司	203,721.21	101,860.60	50%	信用风险显著提高
HOMINGSYSTEMSLLC	178,198.65	178,198.65	100%	预计无法收回
陕西建工集团有限公司	163,889.87	163,889.87	100%	预计无法收回
邯郸市丛台区四季青街道办事处竈庄社区居民委员会	152,921.00	152,921.00	100%	预计无法收回
武汉弘芯半导体制造有限公司	140,063.58	140,063.58	100%	预计无法收回
福建晶安光电有限公司	100,000.00	100,000.00	100%	预计无法收回
深圳市爱尔发智能设备有限公司	91,000.00	91,000.00	100%	预计无法收回
邱县交通运输局	90,039.75	90,039.75	100%	预计无法收回
潘显东	64,195.00	64,195.00	100%	预计无法收回
广东飞达交通工程有限公司	62,154.51	62,154.51	100%	预计无法收回
山西华远交通光电技术工程有限公司	50,000.00	50,000.00	100%	预计无法收回
武汉烽火信息集成技术有限公司	42,420.00	42,420.00	100%	预计无法收回
井冈山风景名胜区管理局	30,370.00	30,370.00	100%	预计无法收回
河北浩大医药有限公司	100.00	100.00	100%	预计无法收回
广州市重点公共建设项目管理办公室	0.01	0.01	100%	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>526,080,639.28</b>	<b>252,819,914.57</b>		

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	11,737,830,029.80	1,137,976,315.22	9.63%
应收国补电价组合	843,977,814.53	-	-
<b>合计</b>	<b>12,581,807,844.33</b>	<b>1,137,976,315.22</b>	<b>--</b>

其中账龄组合：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	8,744,037,845.49	7,031,775,300.95
1至2年	1,625,976,791.45	1,698,963,897.40
2至3年	549,571,699.89	844,851,807.66
3至4年	474,399,861.35	365,177,468.36
4至5年	133,973,541.20	115,701,850.67
5年以上	209,870,290.42	126,942,123.44
小计	<b>11,737,830,029.80</b>	<b>10,183,412,448.48</b>
减：坏账准备	1,137,976,315.22	1,029,715,934.38
<b>合计</b>	<b>10,599,853,714.58</b>	<b>9,153,696,514.10</b>

2.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	238,148,150.07	15,681,775.37	1,010,010.87			252,819,914.57
按组合计提坏账准备	1,029,715,934.38	108,260,380.84				1,137,976,315.22
<b>合计</b>	<b>1,267,864,084.45</b>	123,942,156.21	1,010,010.87			<b>1,390,796,229.79</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	坏账收回或转回金额	收回方式
深圳桑达国际电源科技有限公司	1,010,010.87	现金收回
<b>合计</b>	<b>1,010,010.87</b>	--

3.本期无实际核销的应收账款情况

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
国网河北省电力有限公司	857,565,650.43	6.54%	5,085,784.16
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	454,470,991.05	3.47%	57,131,727.03

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
中国建筑第四工程局有限公司	374,528,006.20	2.86%	
金霖新材料(徐州)有限公司	241,039,934.37	1.84%	
世源科技工程有限公司	237,430,680.54	1.81%	7,358,707.15
<b>合计</b>	<b>2,165,035,262.59</b>	<b>16.52%</b>	<b>69,576,218.34</b>

5.本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6.本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

### (五) 应收款项融资

#### 1. 应收款项融资情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	155,860,333.62	266,410,395.64
<b>合计</b>	<b>155,860,333.62</b>	<b>266,410,395.64</b>

#### 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	266,410,395.64	2,392,239,141.36	2,502,789,203.38		155,860,333.62	
<b>合计</b>	<b>266,410,395.64</b>	<b>2,392,239,141.36</b>	<b>2,502,789,203.38</b>		<b>155,860,333.62</b>	

### (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	2,702,205,104.17	91.84%	1,531,700,397.62	87.67%
1至2年	193,014,185.39	6.56%	192,498,241.13	11.02%
2至3年	39,207,345.69	1.33%	17,823,763.82	1.02%
3年以上	7,905,541.91	0.27%	5,073,043.32	0.29%
<b>合计</b>	<b>2,942,332,177.16</b>	<b>-</b>	<b>1,747,095,445.89</b>	<b>-</b>

## 2.账龄超过1年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	未结算的原因
齐齐哈尔市富拉尔基区宏达机电五金商行	8,640,000.00	未到结算期
广东正华建设工程有限公司	7,950,207.34	未到结算期
无锡市新瑞成科技有限公司	6,887,147.10	未到结算期
巴特勒（上海）有限公司	6,662,981.59	未到结算期
上海魔韵网络科技有限公司	6,424,528.13	未到结算期
上海新晃空调设备股份有限公司	6,407,692.22	未到结算期
深圳市万利华电力发展有限公司	6,096,623.41	未到结算期
苏州桐江机电工程有限公司	5,886,382.87	未到结算期
潍坊赫鑫管道保温工程有限公司	5,874,575.48	未到结算期
无锡市滨湖区明娜龙服装厂	5,866,844.47	未到结算期
日立电梯（中国）有限公司	5,018,952.52	未到结算期
苏州市嘉洲净化设备有限公司	4,902,097.60	未到结算期
上海英一环境科技有限公司	4,441,763.10	未到结算期
江苏佰思特实验室系统工程有限公司	4,434,603.28	未到结算期
昆山纬华电子科技有限公司	4,389,626.35	未到结算期
北京泰豪智能工程有限公司	3,887,001.65	未到结算期
潍坊市热力有限公司	3,874,092.62	未到结算期
东莞市美珠机电设备有限公司	3,716,065.96	未到结算期
正天技术有限公司	3,672,566.35	未到结算期
旭德自控系统（上海）有限公司	3,590,442.49	未到结算期
	<b>108,624,194.53</b>	

## 3.按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
AGRU Plastics (HongKong) Limited	107,507,592.19	3.65%
苏州弘亿创塑胶科技有限公司	58,791,750.44	2.00%
易普集动力设备（北京）有限公司	51,765,577.44	1.76%
苏州元钛新商贸有限公司	44,258,116.55	1.50%
浙江国祥股份有限公司	43,764,115.20	1.49%
<b>合计</b>	<b>306,087,151.82</b>	<b>10.40%</b>

### (七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,029,424.16	
其他应收款项	726,041,098.64	637,117,588.94
<b>合计</b>	<b>727,070,522.80</b>	<b>637,117,588.94</b>

#### 1. 应收利息

无。

#### 2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利	1,029,424.16	
其中：关联单位		
外部单位	1,029,424.16	
<b>合计</b>	<b>1,029,424.16</b>	
其中：中国系统内关联单位		
外部单位	1,029,424.16	

#### 3. 其他应收款项

##### (1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	394,215,443.33	366,012,958.69
1至2年	92,522,562.63	118,522,709.21
2至3年	192,270,811.79	89,042,495.93
3至4年	36,092,850.77	48,693,331.30
4至5年	25,882,249.77	27,367,053.09
5年以上	49,498,586.78	56,849,927.93
<b>小计</b>	<b>790,482,505.07</b>	<b>706,488,476.15</b>
减：坏账准备	64,441,406.43	69,370,887.21
<b>合计</b>	<b>726,041,098.64</b>	<b>637,117,588.94</b>

##### (2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	34,598,270.05	4.38	34,598,270.05	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	755,884,235.02	95.62	29,843,136.38	3.95	726,041,098.64
<b>合计</b>	<b>790,482,505.07</b>	<b>100</b>	<b>64,441,406.43</b>	<b>/</b>	<b>726,041,098.64</b>

(续)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	40,300,020.30	5.70	40,300,020.30	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	666,188,455.85	94.30	29,070,866.91	4.36	637,117,588.94
<b>合计</b>	<b>706,488,476.15</b>	<b>100</b>	<b>69,370,887.21</b>	<b>/</b>	<b>637,117,588.94</b>

1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳桑达国际电源科技有限公司	24,032,365.87	24,032,365.87	100.00%	预计无法收回
山西鑫能物贸有限公司	3,303,274.14	3,303,274.14	100.00%	预计无法收回
上海紫恒投资发展有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00%	预计无法收回
浙江遨优动力系统有限公司	1,325,000.00	1,325,000.00	100.00%	预计无法收回
北京联合创誉教育科技有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00%	预计无法收回
北京易水投资管理有限公司	770,000.00	770,000.00	100.00%	预计无法收回
东营恒力威管件有限公司	754,700.00	754,700.00	100.00%	预计无法收回
上海集越制冷设备有限公司	741,724.00	741,724.00	100.00%	预计无法收回
李宝光	295,000.00	295,000.00	100.00%	预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东潍坊烟草有限公司	241,362.50	241,362.50	100.00%	预计无法收回
四川广瑞半导体有限公司	220,000.00	220,000.00	100.00%	预计无法收回
敖汉旗中电惠德新能源有限公司	178,333.33	178,333.33	100.00%	预计无法收回
山东省发展集团商务总公司	124,656.63	124,656.63	100.00%	预计无法收回
深圳市社保局	97,563.58	97,563.58	100.00%	预计无法收回
重庆毕兹卡生物医药股份有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
王廷新	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
四川南玻节能玻璃有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
上海璟科信息科技有限公司	4,290.00	4,290.00	100.00%	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>34,598,270.05</b>	<b>34,598,270.05</b>	<b>100.00%</b>	

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款

其中：代垫往来款、其他保证金及其他应收款项组合：

名称	期末余额		
	其他应收款项	比例	坏账准备
1年以内	184,264,650.53	74.68%	951,406.29
1至2年	21,906,714.47	8.88%	3,282,164.79
2至3年	11,067,325.38	4.49%	3,275,832.49
3至4年	12,667,924.08	5.13%	6,340,077.03
4至5年	4,142,935.37	1.68%	3,314,348.29
5年以上	12,679,307.49	5.14%	12,679,307.49
<b>合计</b>	<b>246,728,857.32</b>	<b>100.00%</b>	<b>29,843,136.38</b>

(续)

名称	期初余额		
	其他应收款项	比例	坏账准备
1年以内	76,294,035.66	50.74%	965,473.85
1至2年	30,237,328.20	20.11%	4,234,050.47

2至3年	15,933,766.01	10.60%	4,656,859.28
3至4年	12,473,853.22	8.30%	6,104,307.27
4至5年	5,348,001.51	3.56%	3,937,482.81
5年以上	10,072,693.24	6.70%	9,172,693.23
<b>合计</b>	<b>150,359,677.84</b>	<b>100.00%</b>	<b>29,070,866.91</b>

其他组合：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
履约保证金、投标保证金、意向金组合	425,883,625.09	-	-
押金、备用金组合	83,271,752.61	-	-
<b>合计</b>	<b>509,155,377.70</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(续)

名称	期初余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
履约保证金、投标保证金、意向金组合	434,261,691.99	-	-
押金、备用金组合	81,567,086.02	-	-
<b>合计</b>	<b>515,828,778.01</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	29,070,866.91		40,300,020.30	69,370,887.21
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	772,269.47		97,563.58	869,833.05
本期转回			5,799,313.83	5,799,313.83

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	29,843,136.38		34,598,270.05	64,441,406.43

其他应收款余额变动

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	666,188,455.85		40,300,020.30	706,488,476.15
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	2,697,538,167.18		97,563.58	2,697,635,730.76
本期终止确认	2,607,842,388.01		5,799,313.83	2,613,641,701.84
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	755,884,235.02		34,598,270.05	790,482,505.07

(4) 收回或转回的坏账准备情况

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	40,300,020.30	97,563.58	5,799,313.83			34,598,270.05

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	
按组合计提坏账准备	29,070,866.91	772,269.47				29,843,136.38
<b>合计</b>	<b>69,370,887.21</b>	<b>869,833.05</b>	<b>5,799,313.83</b>			<b>64,441,406.43</b>

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
履约保证金	213,432,661.87	257,921,970.91
投标保证金	134,653,472.34	136,298,289.58
其他保证金	77,797,490.88	79,488,932.02
押金、备用金	83,271,752.61	66,466,498.73
代垫往来款	89,066,233.12	51,544,530.89
其他应收款项	192,260,894.25	114,768,254.02
<b>合计</b>	<b>790,482,505.07</b>	<b>706,488,476.15</b>

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
二连浩特北控宏晖能源有限公司	履约保证金	62,560,000.00	3-4年	7.91%	
深圳桑达国际电源科技有限公司	往来款	24,032,365.87	2-5年以上	3.04%	24,032,365.87
潍坊创源富新能源科技有限公司	其他往来款	9,552,900.00	2-3年	1.21	1,515,735.00
奎文区综合行政执法局执法局	其他往来款	8,880,000.00	3个月-1年 (含1年)	1.12	
昆明高新技术产业开发区综合行政执法大队	其他保证金	8,782,740.30	1-2年	1.11	
<b>合计</b>	-	<b>113,808,006.17</b>	-	<b>14.40</b>	<b>25,548,100.87</b>

(8) 期末无涉及政府补助的应收款项

(9) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(10) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## (八) 存货

### 1. 存货的分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	211,989,940.64	2,765,652.46	209,224,288.18
周转材料	12,483,057.83		12,483,057.83
委托加工物资	2,221,274.30		2,221,274.30
在产品			
库存商品	64,246,182.04	2,653,774.69	61,592,407.35
合同履约成本	545,461,392.77	8,520,603.19	536,940,789.58
发出商品	196,188,180.86	4,390,243.78	191,797,937.08
<b>合计</b>	<b>1,032,590,028.44</b>	<b>18,330,274.12</b>	<b>1,014,259,754.32</b>

(续)

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

## 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	转销	其他	
原材料	2,780,036.71	75,992.74		90,377.00		2,765,652.45
库存商品	2,668,800.24			15,025.55		2,653,774.69
合同履约成本	8,520,603.20					8,520,603.20
发出商品		4,390,243.78				4,390,243.78
<b>合计</b>	<b>13,969,440.15</b>	<b>4,466,236.52</b>		<b>105,402.55</b>		<b>18,330,274.12</b>

## (九) 合同资产

### 1. 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
高科技产业工程服务	17,909,297,842.56	134,628,684.57	17,778,444,661.47
数字与信息服务	1,889,526,426.44	10,488,084.78	1,875,262,838.18
数字供热与新能源服务	15,860,461.53		15,860,461.53
<b>合计</b>	<b>19,814,684,730.53</b>	<b>145,116,769.35</b>	<b>19,669,567,961.18</b>

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
高科技产业工程服务	15,467,161,379.08	122,627,921.52	15,344,533,457.56
数字与信息服务	2,210,194,786.12	11,293,158.47	2,198,901,627.65
数字供热与新能源服务	13,351,151.76		13,351,151.76
<b>合计</b>	<b>17,690,707,316.96</b>	<b>133,921,079.99</b>	<b>17,556,786,236.97</b>

### 2. 合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因:

项目	变动金额	变动原因
高科技产业工程服务	2,430,135,700.43	由于履约进度计量的变化而增加的金额
数字与信息服务	-319,863,285.99	由于项目结算而减少的金额
数字供热与新能源服务	2,509,309.77	由于履约进度计量的变化而增加的金额
<b>合计</b>	<b>2,112,781,724.21</b>	—

### 3.合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备	78,062,569.69	0.39	41,737,495.41	53.47	36,325,074.28
高科技产业工程服务	78,062,569.69	0.39	41,737,495.41	53.47	36,325,074.28
按组合计提减值准备	19,736,622,160.84	99.61	103,379,273.94	0.52	19,633,242,886.90
其中:					
高科技产业工程服务	17,831,235,272.87	89.99	93,905,376.32	0.52	17,738,344,083.71
数字与信息服务	1,889,526,426.44	9.54	9,473,897.62	0.55	1,879,038,341.66
数字供热与新能源服务	15,860,461.53	0.08			15,860,461.53
<b>合计</b>	<b>19,814,684,730.53</b>	<b>100.00</b>	<b>145,116,769.35</b>	—	<b>19,669,567,961.18</b>

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备	76,429,883.66	0.43	40,921,152.38	53.54	35,508,731.28
高科技产业工程服务	76,429,883.66	0.43	40,921,152.38	53.54	35,508,731.28
按组合计提减值准备	17,614,277,433.30	99.57	92,999,927.61	0.53	17,521,277,505.69
其中:					
高科技产业工程服务	15,390,731,495.42	87.00	81,706,769.14	0.53	15,309,024,726.28
数字与信息服务	2,210,194,786.12	12.49	11,293,158.47	0.51	2,198,901,627.65
数字供热与新能源服务	13,351,151.76	0.08			13,351,151.76
<b>合计</b>	<b>17,690,707,316.96</b>	<b>100.00</b>	<b>133,921,079.99</b>	—	<b>17,556,786,236.97</b>

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
德科码(南京)半导体有限公司	23,883,647.85	11,941,823.93	50.00	预计可收回金额低于账面余额
上海恒大新能源汽车有限公司	15,043,653.34	7,521,826.67	50.00	预计可收回金额低于账面余额
浙江遨优 5#车间净化工程项目	16,624,475.32	8,312,237.66	50.00	预计可收回金额低于账面余额
恒大新能源汽车(天津)有限公司	8,225,955.72	4,112,977.86	50.00	预计可收回金额低于账面余额
儋州长宇旅游开发有限公司	8,872,416.35	4,436,208.18	50.00	预计可收回金额低于账面余额
湖南时变微感雷达及 5G 通讯总承包	5,412,421.11	5,412,421.11	100.00	预计可收回金额低于账面余额
<b>合计</b>	<b>78,062,569.69</b>	<b>41,737,495.41</b>		

#### 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	122,627,921.52	15,848,910.69	3,848,147.64			134,628,684.57
数字与信息服务	11,293,158.47		805,073.69			10,488,084.78
<b>合计</b>	<b>133,921,079.99</b>	<b>15,848,910.69</b>	<b>3,848,147.64</b>	—	—	<b>145,116,769.35</b>

#### (十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	266,292,167.97	241,549,259.15
预缴税金	534,421,031.50	485,038,517.94
其他	19,325,537.11	19,340,311.77
<b>合计</b>	<b>820,038,736.58</b>	<b>745,928,088.86</b>

#### (十一) 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账	账面价值

					准 备	
分期收款销售商品	79,579,851.17		79,579,851.17	84,449,942.20		84,449,942.20
分期收款提供劳务	707,094,554.69		707,094,554.69	732,749,096.64		732,749,096.64
<b>合计</b>	<b>786,674,405.86</b>		<b>786,674,405.86</b>	<b>817,199,038.84</b>		<b>817,199,038.84</b>

(2) 本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 本期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

(十二) 长期股权投资

客商	投资成本	年初余额	减值准备年初余额	本期增减变动								年末余额	减值准备年末余额
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益 (损失以“-”号列示)	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		
<b>一、子公司</b>	<b>10,511,566.69</b>		<b>10,511,566.69</b>										<b>10,511,566.69</b>
深圳桑达国际电源科技有限公司	10,511,566.69		10,511,566.69										10,511,566.69
<b>二、合营公司</b>	<b>186,201,627.54</b>	<b>213,496,243.47</b>	<b>13,869,335.49</b>			<b>4,368,987.92</b>					<b>-3,157,910.94</b>	<b>214,707,320.45</b>	<b>13,869,335.49</b>
中电智开系统技术有限公司	35,700,000.00	37,094,251.61				-562,735.26						36,531,516.35	
德州数字城市建设运营有限公司	5,635,000.00	6,557,822.26				743,870.27						7,301,692.53	
湖北东楚通科技有限公司	20,580,000.00	19,834,078.43				99,603.79						19,933,682.22	
商丘市慧城数据服务有限公司	49,000,000.00	49,801,772.78				184,437.87						49,986,210.65	
河北中电云城科技有限公司	36,745,317.00	73,791,190.62				3,218,850.74						77,010,041.36	
山东智城云享大数据信息技术有限公司	768,075.00	775,105.65				-53,230.86						721,874.79	
中电(江苏)数字产业有限公司	3,350,000.00	5,076,420.43				-588,162.83						4,488,257.60	
泸州市数字创新科技有限公司	3,600,000.00	4,247,385.62				-588,292.38						3,659,093.24	

中电(济南)数字科技有限公司	4,900,000.00	4,162,310.87				-323,101.37						3,839,209.50	
西部(重庆)科学城数字科技有限公司	400,000.00	400,201.33										400,201.33	
中电(天津)智慧城市运营服务有限公司	6,120,000.00	6,221,803.82				-920,162.99						5,301,640.83	
T.E.COCLEAMROOMSA(瑞士)	19,403,235.54	5,533,900.05	13,869,335.49									5,533,900.05	13,869,335.49
数字大理建设运营有限公司	24,500,000.00					3,157,910.94					-3,157,910.94		
<b>三、联营公司</b>	<b>1,780,491,996.34</b>	<b>1,564,994,837.14</b>	<b>9,352,293.96</b>	<b>212,836,207.26</b>		<b>-48,673,283.21</b>						<b>1,729,157,761.19</b>	<b>9,352,293.96</b>
中电(海南)数字科技产业集团有限公司	22,050,000.00	17,502,502.91				-145.53						17,502,357.38	
石家庄市智慧产业有限公司	32,000,000.00	17,738,871.19				-642,400.00						17,096,471.19	
德阳数字城市科技有限公司	2,940,000.00	9,198,848.91				-893,681.34						8,305,167.57	
安徽中电数城科技有限公司	441,000.00	1,015,036.86		245,000.00		-200,564.79						1,059,472.07	
河北工大科雅能源科技股份有限公司	100,000,000.00	160,318,944.97				371,693.33						160,690,638.30	
武汉城市一卡通有限公司	154,221,063.75	99,654,526.03		54,070,057.98		1,649,524.30						155,374,108.31	
北京易捷思达科技发展有限公司	351,000,000.00	274,604,952.93				-5,458,131.90						269,146,821.03	
长江云通有限公司	435,140,058.51	284,972,677.47		153,159,149.28		-7,155,908.30						430,975,918.45	
四川圣洁云创科技有限公司	1,862,000.00			1,862,000.00		37,450.17						1,899,450.17	
北京中泰嘉华环保科技有限公司(有限合伙)	998,678.85	1,756,570.57				408,638.74						2,165,209.31	
常州仁晟生物能源科技有限公司	22,000,000.00	17,335,316.47				-58,717.15						17,276,599.32	

潍坊创源富新能源科技有限公司	14,000,000.00	10,866,223.74	139,874.51			-419,213.32						10,447,010.42	139,874.51	
上海晶宇环境工程股份有限公司	13,392,000.00	27,576,933.11	7,394,741.61			3,078,224.69						30,655,157.80	7,394,741.61	
北京北控工业环保科技有限公司	12,500,000.00	18,903,299.02	1,817,677.84			-7,253,295.82						11,650,003.20	1,817,677.84	
数字抚州网络科技有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00								3,500,000.00		
数字广东网络建设有限公司	363,550,000.00	384,692,743.88				-8,582,299.26						376,110,444.62		
蓝信移动(北京)科技有限公司	250,897,195.23	238,857,389.08				-23,554,457.03						215,302,932.05		
<b>合计</b>	<b>2,001,705,190.57</b>	<b>1,778,491,080.61</b>	<b>33,733,196.14</b>	<b>212,836,207.26</b>		<b>-44,304,295.29</b>						<b>-3,157,910.94</b>	<b>1,943,865,081.64</b>	<b>33,733,196.14</b>

注：重要的合营企业、联营企业或不重要合营企业和联营企业相关财务信息见本附注九、在其他主体中的权益

### (十三) 其他权益工具投资

#### 1.其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
<b>股票投资</b>	96,261,476.00	<b>89,009,695.80</b>
其中：华环电子	<b>17,072,272.80</b>	15,583,411.80
天津港	<b>77,162,803.20</b>	71,414,784.00
粤开证券	<b>2,026,400.00</b>	2,011,500.00
<b>非上市公司股权投资</b>	<b>42,403,198.19</b>	<b>26,288,752.83</b>
其中：嘉兴中电艾伽投资合伙企业（有限合伙）	5,021,687.41	3,683,681.18
中电易水（内蒙古）环境科技有限公司	18,213,552.33	18,213,552.33
喜利得（邯郸）制造有限公司	2,615,512.68	3,224,393.01
中电智慧基金管理有限公司	1,252,445.77	1,167,126.31
云上陕西科技运营有限公司	15,300,000.00	
<b>合计</b>	<b>138,664,674.19</b>	<b>115,298,448.63</b>

注：2023年4月，邯郸威喜制造有限公司更名为喜利得（邯郸）制造有限公司。

#### 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
<b>股票投资</b>	<b>1,341,204.48</b>	<b>7,251,780.20</b>			计划长期持有并非用于交易目的而持有的投资	
其中：华环电子		1,488,861.00				
天津港	1,341,204.48	5,748,019.20				
粤开证券		14,900.00				
<b>非上市公司股权投资</b>		<b>1,423,325.69</b>	<b>608,880.33</b>			
中电智慧基金管理有限公司		85,319.46				
嘉兴中电艾伽投资合伙企业（有限合伙）		1,338,006.23				
喜利得（邯郸）制造有限公司			608,880.33			

#### (十四) 投资性房地产

##### 1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	254,608,257.70	12,645,152.10	267,253,409.80
(2) 本期增加金额			
—外购			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	254,608,257.70	12,645,152.10	267,253,409.80
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	135,444,950.00	2,090,029.84	137,534,979.84
(2) 本期增加金额	3,598,525.07	126,451.50	3,724,976.57
—计提或摊销	3,598,525.07	126,451.50	3,724,976.57
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	139,043,475.07	2,216,481.34	141,259,956.41
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	115,564,782.63	10,428,670.76	125,993,453.39
(2) 上年年末账面价值	119,163,307.70	10,555,122.26	129,718,429.96

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

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

(十五) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	4,450,413,426.30	4,385,020,329.42
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>4,450,413,426.30</b>	<b>4,385,020,329.42</b>

### 1.固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	管网资产	其他	合计
1. 账面原值								
(1) 上年年末余额	1,320,877,757.11	1,683,539,304.84	161,142,599.78	456,236,105.30	68,112,397.42	2,607,556,479.93	29,499,123.26	6,326,963,767.64
(2) 本期增加金额	7,809,036.96	6,124,868.89	9,312,559.44	120,398,840.40	6,204,829.63	123,136,368.49	1,443,068.21	274,429,572.02
—购置	7,809,036.96	6,051,715.86	9,312,559.44	117,212,770.00	6,331,734.45		1,456,206.11	148,174,022.82
—在建工程转入				3,020,398.95		123,136,368.49		126,156,767.44
—企业初始化分类		73,153.03		72,889.69	-126,904.82		-19,137.90	-
—其他				92,781.76			6,000.00	98,781.76
(3) 本期减少金额		525,947.00	2,128,393.11	5,057,724.03	653,392.47	-	86,699.97	8,452,156.58
—处置或报废		518,250.00	2,037,308.35	3,360,727.60	653,392.47		86,699.97	6,656,378.39
—企业初始化分类								
—其他		7,697.00	91,084.76	1,696,996.43				1,795,778.19
(4) 期末余额	1,328,686,794.07	1,689,138,226.73	168,326,766.11	571,577,221.67	73,663,834.58	2,730,692,848.42	30,855,491.50	6,592,941,183.08
2. 累计折旧								
(1) 上年年末余额	332,130,499.16	524,153,378.70	93,427,065.17	129,979,366.82	38,459,631.55	644,388,703.39	12,179,689.94	1,774,718,334.73
(2) 本期增加金额	18,760,383.03	37,225,038.81	5,282,569.79	52,608,705.22	7,239,274.91	81,985,634.26	1,618,092.12	204,719,698.14
—计提	18,760,383.03	37,156,139.37	5,282,569.79	52,581,747.93	7,335,131.64	81,985,634.26	1,618,092.12	204,719,698.14

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
—企业初始化分类		68,899.44		26,957.29	-95,856.73			-
—投资性房地产转入								
(3) 本期减少金额	-	451,299.96	1,820,579.21	1,405,150.72	374,389.30	-	83,960.39	4,135,379.58
—处置或报废		451,299.96	1,804,324.63	1,189,242.37	371,476.22		68,344.98	3,884,688.16
—其他			16,254.58	215,908.35	2,913.08		15,615.41	250,691.42
(4) 期末余额	350,890,882.19	560,927,117.55	96,889,055.75	181,182,921.32	45,324,517.16	726,374,337.65	13,713,821.67	1,975,302,653.29
<b>3. 减值准备</b>								
(1) 上年年末余额	7,001,942.82	142,966,491.18	150,063.38	52,837.31	25,396.36	17,028,372.44	-	167,225,103.49
(2) 本期增加金额	-66,034.49	-	-	-	-	66,034.49	-	-
—重分类调整	-66,034.49					66,034.49	-	-
(3) 本期减少金额								
—处置或报废								
(4) 期末余额	6,935,908.33	142,966,491.18	150,063.38	52,837.31	25,396.36	17,094,406.93	-	167,225,103.49
<b>4. 账面价值</b>								
(1) 期末账面价值	<b>970,860,003.55</b>	<b>985,244,618.00</b>	<b>71,287,646.98</b>	<b>390,341,463.04</b>	<b>28,313,921.06</b>	<b>1,987,224,103.84</b>	<b>17,141,669.83</b>	<b>4,450,413,426.30</b>
(2) 上年年末账面价值	<b>981,745,315.13</b>	<b>1,016,419,434.96</b>	<b>67,565,471.23</b>	<b>326,203,901.17</b>	<b>29,627,369.51</b>	<b>1,946,139,404.10</b>	<b>17,319,433.32</b>	<b>4,385,020,329.42</b>

## 2.通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	85,431,024.00
<b>合计</b>	<b>85,431,024.00</b>

## 3.未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
振华路 402 栋第 4 层	749,018.11	该房产登记在原子公司深圳环球电容器有限公司名下, 但该公司已注销, 无法办理产权过户手续
合肥智慧产业园 A15 栋 10 层 a 区	1,513,433.48	等园区统一办理中
合肥智慧产业园 A15 栋 10 层 b 区	1,595,807.13	等园区统一办理中
合肥智慧产业园 A15 栋 10 层 c 区	1,773,615.17	等园区统一办理中
合肥智慧产业园 A15 栋 10 层 D 区	2,093,444.94	等园区统一办理中
邱县分公司锅炉主厂房	9,783,179.77	正在办理中
集控附跨间、上料配电室、汽机主厂房, 综合水泵房及配电室	12,917,366.35	办理中
<b>合计</b>	<b>30,425,864.95</b>	

## (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	1,252,394,397.25	950,507,104.58
工程物资	68,617.78	68,617.78
<b>合计</b>	<b>1,252,463,015.03</b>	<b>950,575,722.36</b>

## 2.在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中电洲际东郊电厂至邯郸热电厂供热连接线工程	378,992,086.32		378,992,086.32	132,718,154.73		132,718,154.73
中电洲际邯郸市主城区集中供热管网配改项目	293,826,081.20		293,826,081.20	285,326,315.76		285,326,315.76
中电洲际东热西输热力管线工程	144,110,854.29		144,110,854.29	99,314,053.59		99,314,053.59
中电万潍西部热源	105,920,769.02		105,920,769.02	92,591,537.06		92,591,537.06
中电洲际热力管网工程汇总	32,635,412.73		32,635,412.73	33,909,901.68		33,909,901.68
小额工程项目汇总	24,187,520.32		24,187,520.32	15,800,396.99		15,800,396.99
中电二公司中电创新园区 8 号楼商务用房项目	50,592,121.67		50,592,121.67	23,981,800.46		23,981,800.46
中电洲际新城东大街供热工程	43,925,215.41		43,925,215.41	119,685,577.35		119,685,577.35
武汉数发电子云研发基地项目	27,462,037.26		27,462,037.26	5,328,495.13		5,328,495.13
中电万潍热力管道	20,171,322.71		20,171,322.71	16,169,847.71		16,169,847.71
中电洲际太极路热力管线工程	17,855,094.58		17,855,094.58	17,855,094.58		17,855,094.58
中电万潍汽改水工程	17,521,555.95		17,521,555.95	17,572,150.19		17,572,150.19
中电行唐中电柏乡县环保科技有限公司	11,697,339.36	11,697,339.36	-	11,697,339.36	11,697,339.36	-
中电洲际新兴大街架空管线入地项目	10,776,528.74		10,776,528.74	10,459,641.97		10,459,641.97
中电淄博周村区供热配套工程	9,403,068.78	-	9,403,068.78	-	-	-
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
中电洲际电厂街、北环路、丛台东路过新开河和军	7,847,153.81	-	7,847,153.81	7,788,423.46	-	7,788,423.46
中电洲际冀南新区赵王路（中华大街-九筑台小区东	6,004,267.46	-	6,004,267.46	5,993,209.05	-	5,993,209.05
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	5,948,085.16		5,948,085.16

中电洲际规划纬二路（中华南-滨河路）供热工程	4,659,496.39	-	4,659,496.39	4,659,496.39	-	4,659,496.39
中电万滩高温水管网工程	4,653,977.15		4,653,977.15	2,826,352.04		2,826,352.04
中电二公司项目管理系统集成开发	4,613,021.02		4,613,021.02	4,613,021.02		4,613,021.02
中电洲际油漆厂路（中华大街-幸福大街）	4,457,046.34	-	4,457,046.34	4,307,650.01	-	4,307,650.01
中电洲际新区纬五路供热工程	3,952,216.89		3,952,216.89	15,659,738.77		15,659,738.77
中电洲际左西三路（中华大街—南堡大街）	3,139,404.36	-	3,139,404.36	3,139,404.36	-	3,139,404.36
中电云计算金电金融云	4,312,619.71		4,312,619.71			
中电二公司浪潮 GS 财务管理平台	5,038,867.93	-	5,038,867.93	-	-	-
汾阳中能储灰场工程	3,426,247.96		3,426,247.96			
中电二公司党建数字化展馆工程	2,818,106.44	-	2,818,106.44	-	-	-
中电行唐安清管网施工工程	2,804,440.94	-	2,804,440.94	2,002,430.14	-	2,002,430.14
中电二公司亿道设计仿真系统	2,653,805.31	-	2,653,805.31	-	-	-
中国系统 2021 年信息部信息化专项	1,422,330.26		1,422,330.26	1,597,728.49		1,597,728.49
中电洲际电厂街北环路及军亓沟供热工程	-		-	7,788,423.46		7,788,423.46
中电洲际东环路南延供热工程	-		-	3,108,959.62		3,108,959.62
中电京安生物质热电联产项目	-		-	1,817,704.37		1,817,704.37
中电洲际电厂街北环路及果园北路供热工程	-		-	1,279,869.90		1,279,869.90
<b>合计</b>	<b>1,264,091,736.61</b>	<b>11,697,339.36</b>	<b>1,252,394,397.25</b>	<b>962,204,443.94</b>	<b>11,697,339.36</b>	<b>950,507,104.58</b>

### 3.重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
中电洲际东郊电厂至邯郸热电厂供热连接线路工程	451,053,200.00	132,718,154.73	246,273,931.59			378,992,086.32	84%	84%				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	285,326,315.76	8,499,765.44			293,826,081.20	77%	77%	20,882,543.85	3,209,340.00	4.3% - 4.65%	贷款
中电洲际东热西输热力管线工程	289,937,300.00	99,314,053.59	44,796,800.70			144,110,854.29	50%	50%	754,448.85	754,448.85	4.3% - 4.65%	贷款
中电万潍西部热源	241,220,000.00	92,591,537.06	13,329,231.96			105,920,769.02	99%	99%	9,921,102.23	-	-	银行借款
中电二公司中电创新园区8号楼商务用房项目	90,000,000.00	23,981,800.46	26,610,321.21			50,592,121.67	56%	56%				自有资金
中电洲际新城东大街供热工程	176,682,500.00	119,685,577.35	7,424,936.62	83,185,298.56		43,925,215.41	72%	72%				自有资金
中电万潍热力管道	36,762,200.00	16,169,847.71	4,001,475.00			20,171,322.71	55%	55%	-	-	-	自有资金

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
中电洲际太极路热力管线工程	37,655,700.00	17,855,094.58				17,855,094.58	84%	84%				自有资金
中电万潍汽改水工程	103,000,000.00	17,572,150.19				17,572,150.19	83%	83%		-	-	自有资金
中电洲际新兴大街架空管线入地项目	50,000,000.00	10,459,641.97	316,886.77			10,776,528.74	22%	22%				自有资金
<b>合计</b>	<b>1,856,310,900.00</b>	<b>815,674,173.40</b>	<b>351,253,349.29</b>	<b>83,185,298.56</b>	<b>0.00</b>	<b>1,083,742,224.13</b>			<b>37,964,385.63</b>	<b>3,963,788.85</b>	<b>-</b>	

#### 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	68,617.78		68,617.78	68,617.78		68,617.78
<b>合计</b>	<b>68,617.78</b>		<b>68,617.78</b>	<b>68,617.78</b>		<b>68,617.78</b>

#### (十七) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	土地	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	339,340,205.35	5,206,600.48	116,876.46	52,102.39	1,875,203.20	346,590,987.88
(2) 本期增加金额	47,863,601.45					47,863,601.45
—新增租赁	47,863,601.45					47,863,601.45
(3) 本期减少金额	49,005,998.31					49,005,998.31
—合同终止确认转出	49,005,998.31					49,005,998.31
(4) 期末余额	338,197,808.49	5,206,600.48	116,876.46	52,102.39	1,875,203.20	345,448,591.02
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	147,309,666.28	3,710,684.43	97,397.05	46,313.21	489,183.44	151,653,244.41
(2) 本期增加金额	25,539,198.71	71,009.70			122,295.86	25,732,504.27
—计提	25,539,198.71	71,009.70			122,295.86	25,732,504.27
(3) 本期减少金额	40,538,380.15					40,538,380.15
—合同终止确认转出	40,538,380.15					40,538,380.15
(4) 期末余额	132,310,484.84	3,781,694.13	97,397.05	46,313.21	611,479.30	136,847,368.53
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	205,887,323.65	1,424,906.35	19,479.41	5,789.18	1,263,723.90	208,601,222.49
(2) 年初账面价值	192,030,539.07	1,495,916.05	19,479.41	5,789.18	1,386,019.76	194,937,743.47

## (十八) 无形资产

### 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	特许权	软件	非专利技术	客户关系	其他	合计
1. 账面原值								
(1) 上年年末余额	1 089 119 103.49	23 543 959.97	324 582 277.38	98 194 352.55	20 541 833.42	25 900 000.00	8 836 725.27	1 590 718 252.08
(2) 本期增加金额			55 800.88	37 506 139.42				37 561 940.30
—购置				24 015 493.47				24 015 493.47
—内部研发				13 315 247.72				13 315 247.72
—在建工程转入			55 800.88	175 398.23				231 199.11
(3) 本期减少金额								
(4) 期末余额	1 089 119 103.49	23 543 959.97	324 638 078.26	135 700 491.97	20 541 833.42	25 900 000.00	8 836 725.27	1 628 280 192.38
2. 累计摊销								
(1) 上年年末余额	233 272 514.90	23 249 793.12	136 122 972.24	40 833 721.18	19 546 113.59	25 809 374.17	6 788 952.89	485 623 442.09
(2) 本期增加金额	13 738 346.17	30 318.58	16 067 098.02	10 919 040.59	52 637.16		51 917.64	40 859 358.16
—计提	13 738 346.17	30 318.58	16 067 098.02	10 919 040.59	52 637.16		51 917.64	40 859 358.16
(3) 本期减少金额								
(4) 期末余额	247 010 861.07	23 280 111.70	152 190 070.26	51 752 761.77	19 598 750.75	25 809 374.17	6 840 870.53	526 482 800.25
3. 减值准备								
(1) 上年年末余额	9 296 859.00		21 432 470.69					30 729 329.69
(2) 本期增加金额								
(3) 本期减少金额								
(4) 期末余额	9 296 859.00		21 432 470.69					30 729 329.69
4. 账面价值								
(1) 期末账面价值	832 811 383.42	263 848.27	151 015 537.31	83 947 730.20	943 082.67	90 625.83	1 995 854.74	1 071 068 062.44
(2) 上年年末账面价值	846 549 729.59	294 166.85	167 026 834.45	57 360 631.37	995 719.83	90 625.83	2 047 772.38	1 074 365 480.30

注：本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.24%。

## 2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中电武强土地使用权	4,291,681.49	因历史原因尚未办理
中电洲际土地使用权	540,486.08	因历史原因尚未办理

### (十九) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认无形资产	其他	
分布式混闪存存储产品 CeaStor3.1.0	4,249,632.92	22,053,188.79		13,315,247.72		12,987,573.99
智慧公路养护系统	631,947.80	218,235.90				850,183.70
物联网平台	1,074,023.22	369,858.35				1,443,881.57
智能化生产管理系统	220,694.34	366,005.32				586,699.66
智能化燃料管控系统	896,226.42	433,692.62				1,329,919.04
厂区智能巡检系统	4,361.06	0.00				4,361.06
高速公路云控平台	1,192,597.22	400,833.94				1,593,431.16
<b>合计</b>	<b>8,269,482.98</b>	<b>23,841,814.92</b>		<b>13,315,247.72</b>		<b>18,796,050.18</b>

### (二十) 商誉

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
<b>账面原值</b>				
福维工程科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
昆山协多利洁净系统股份有限公司	146,830.13			146,830.13
中电易水环境投资有限公司	12,354,067.00			12,354,067.00
河北煜泰热能科技有限责任公司	3,668,050.61			3,668,050.61
中电惠特热力设计技术服务邯郸有限公司	723,289.56			723,289.56
邯郸市新兴供热设备有限公司	2,365,619.91			2,365,619.91
中电洲际环保科技发展有限公司	34,296,473.56			34,296,473.56
山东中电富伦新能源投资有限公司	52,246,826.59			52,246,826.59
中电通途（北京）科技有限公司	16,514,328.37			16,514,328.37
中电诚达医药工程设计（河北）有限公司	6,160,133.53			6,160,133.53
<b>小计</b>	<b>133,475,619.26</b>			<b>133,475,619.26</b>
<b>减值准备</b>				
中电易水环境投资有限公司	12,354,067.00			12,354,067.00

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
河北煜泰热能科技有限责任公司	3,668,050.61			3,668,050.61
中电洲际环保科技发展有限公司	26,222,364.12			26,222,364.12
小计	<b>42,244,481.73</b>			<b>42,244,481.73</b>
账面价值	<b>91,231,137.53</b>			<b>91,231,137.53</b>

注：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。管理层根据相关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、中电洲际环保科技发展有限公司（原收购邱县新源供热有限公司商誉减值部分）和河北煜泰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。

### (二十一) 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	127,565,644.30	60,282,640.95	16,450,289.15		171,397,996.10
构筑物及临时设施	1,213,570.51		219,257.97		994,312.54
租赁费	2,829,880.84	165,040.35			2,994,921.19
排污权	22,446.33		22,446.33		
检修费	497,311.73	152,998.19	151,889.25		498,420.67
其他	2,528,688.39	1,995,423.17	1,294,223.08		3,229,888.48
合计	<b>134,657,542.10</b>	<b>62,596,102.66</b>	<b>18,138,105.78</b>		<b>179,115,538.98</b>

### (二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

#### 1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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	1,448,362,488.99	274,915,870.70	1,327,450,532.34	251,818,825.74
内部交易未实现利润	30,756,953.09	6,075,414.13	27,978,950.28	6,994,737.57
递延收益	1,372,710.78	311,944.94	1,528,605.43	345,626.82
应付职工薪酬	31,268,292.60	5,956,243.89	39,768,527.62	7,231,279.14
预计负债	67,863,649.00	11,951,258.13	71,779,277.13	13,230,062.49
交易性金融负债	2,649,167.86	662,291.97	2,649,167.86	662,291.97
租赁负债	43,396,005.04	10,849,001.26	41,081,301.52	10,270,325.38

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
未实现融资收益	59,571,197.51	8,935,679.63	66,712,812.4	10,006,921.86
<b>合计</b>	<b>1,685,240,464.87</b>	<b>319,657,704.65</b>	<b>1,578,949,174.58</b>	<b>300,560,070.97</b>

## 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	195,631,298.87	48,065,073.04	199,314,347.16	50,742,630.14
其他权益工具投资公允价值变动	195,631,298.87	48,065,073.04	43,069,551.06	10,767,387.77
改制评估增值	79,923,654.89	19,962,628.65	80,988,442.04	20,275,192.52
固定资产折旧	9,964,390.74	2,491,097.68	9,994,717.32	2,498,679.33
资产评估增值	17,260,339.33	4,315,084.83	17,260,339.33	4,315,084.83
使用权资产	30,034,869.72	7,508,717.43	2,788,766.00	697,191.50
拟出售联营企业投资收益	4,833,131.25	724,969.69	4,833,131.25	724,969.69
<b>合计</b>	<b>388,783,461.42</b>	<b>95,851,515.47</b>	<b>358,249,294.16</b>	<b>90,021,135.78</b>

## 3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	459,161,800.69	373,607,678.84
可抵扣亏损	3,080,277,413.07	2,289,575,353.15
<b>合计</b>	<b>3,539,439,213.76</b>	<b>2,663,183,031.99</b>

## 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

年度	期末余额	期初余额	备注
2022 年度			
2023 年度	179,516,616.56	177,780,829.49	
2024 年度	123,005,460.40	125,990,288.43	
2025 年度	523,038,699.69	508,784,699.18	
2026 年度	259,251,325.13	249,840,300.10	
2027 年度	1,097,391,787.20	1,227,179,235.95	

年度	期末余额	期初余额	备注
2028 年度	898,073,524.09		
合计	3,080,277,413.07	2,289,575,353.15	

### (二十三) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算工程	534,858,782.7 1		534,858,782.7 1	533,302,382.07		533,302,382.0 7
与长期资产相关的预付款项	20,000,000.00		20,000,000.00	20,352,556.88		20,352,556.88
高新公寓拆迁转出	6,411,935.93		6,411,935.93	6,411,935.93		6,411,935.93
龙港化工热源站工程拆迁费用	983,547.11		983,547.11	983,547.11		983,547.11
合计	562,254,265.7 5		562,254,265.7 5	561,050,421.99		561,050,421.9 9

### (二十四) 短期借款

#### 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	36,032,635.00	206,952,541.90
抵押借款	122,290,000.00	74,068,400.00
保证借款	-	3,016,041.67
信用借款	2,781,723,923.85	1,567,285,173.76
合计	2,940,046,558.85	1,851,322,157.33

#### 注 1：质押借款

(1) 2022 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分行签订编号为 C221012PL1312066 的最高额质押合同及编号为 Z2304LN15678440 的流动资金借款合同，取得借款 500 万元，质押物为中电行唐生物质能热电有限公司六年（2020 年 3 月-2026 年 3 月）的对国网河北省电力有限公司的所有应收账款，截至 2023 年 6 月 30 日短期借款期末金额为 500 万元。

(2) 2022 年 10 月，潍坊中电万潍热电有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司潍坊市分行签订了流动资金借款合同及最高额抵（质）押合同，以潍坊中电万潍热电公司在部分区域的供热收益权作为质押，取得借款 3000 万，截止 2023 年 6 月 30 日流动借款期末金额 3000 万

元。

(3) 中电桑达电子设备(江苏)有限公司与中国电子财务有限责任公司签订合同融资借款合同, 质押物为中电桑达电子设备(江苏)有限公司部分销售合同收益权, 截至 2023 年 6 月 30 日借款期末金额为 103.26 万元。

#### 注 2: 抵押借款

(1) 2022 年 10 月, 潍坊中电万潍热电有限公司与潍坊银行凤凰山支行签订了流动资金借款合同及抵押合同, 取得借款 3900 万元, 抵押物为供热管网资产, 截止 2023 年 6 月 30 日短期借款期末金额为 3900 万元。

(2) 2022 年 11 月 16 日, 潍坊中电万潍热电有限公司与招商银行股份有限公司潍坊分行签订了借款合同及最高额抵押合同, 借款金额为 1900 万元, 抵押物为西部热源土地及地上建筑物, 截至 2023 年 6 月 30 日短期借款期末余额为 1900 万元。

(5) 2023 年 3 月 7 日, 潍坊中电万潍热电有限公司与中国工商银行股份有限公司潍坊潍城支行签订了流动资金借款合同及最高额抵押合同, 取得借款 1000 万元, 抵押物为供热管网资产, 截至 2023 年 6 月 30 日短期借款期末金额为 1000 万元。

(6) 2023 年, 河北煜泰热能科技有限公司与交通银行股份有限公司河北省分行签订了最高额流动资金借款合同及抵押合同, 抵押物为房产及土地, 截至 2023 年 6 月 30 日, 短期借款金额为 5,429 万元。

#### (二十五) 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
对桑达设备少数股东超额奖励	2,649,167.86			2,649,167.86
合计	2,649,167.86			2,649,167.86

#### (二十六) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,793,209,573.18	5,411,553,136.10
商业承兑汇票	168,409,519.30	145,572,716.18
合计	4,961,619,092.48	5,557,125,852.28

#### (二十七) 应付账款

##### 1. 按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1年以内(含1年)	19,311,276,739.73	15,003,223,568.11
1-2年(含2年)	1,382,182,856.44	1,551,358,088.73
2-3年(含3年)	804,124,981.17	924,699,382.77
3年以上	314,663,893.06	554,064,564.71
<b>合计</b>	<b>21,812,248,470.40</b>	<b>18,033,345,604.32</b>

## 2. 按性质列示

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	15,351,046,758.36	12,607,630,215.13
应付购货款	6,070,982,056.99	4,889,959,407.00
应付服务费	297,144,272.38	440,006,295.32
其他	93,075,382.67	95,749,686.87
<b>合计</b>	<b>21,812,248,470.40</b>	<b>18,033,345,604.32</b>

## 3. 账龄超过1年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
栗田工业株式会社	33,899,907.94	尚未结算
腾讯云计算(北京)有限责任公司	32,377,208.15	尚未结算
中软国际科技服务有限公司	31,550,355.53	尚未结算
福建南威软件有限公司	28,299,601.40	尚未结算
成都新跃通科技有限公司	23,470,899.35	尚未结算
江西长城计算机系统有限公司	18,560,199.25	尚未结算
中电科安科技股份有限公司	16,488,916.65	尚未结算
邯郸市峰峰矿区实验中学	15,443,384.78	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
大连天泽机电安装工程有限公司	12,683,910.28	尚未结算
双杨信息科技(上海)有限公司	11,814,521.36	尚未结算
上海柘中电气有限公司	10,953,354.07	尚未结算
中国联合网络通信有限公司莆田市分公司	10,718,867.92	尚未结算
中航技国际经贸发展有限公司深圳分公司	10,233,600.04	尚未结算
爱矽卡半导体技术研发有限公司	9,455,859.48	尚未结算
同方股份有限公司	9,158,659.10	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
武汉天马微电子有限公司	9,085,472.43	尚未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
安徽鑫昊等离子显示器件有限公司	9,059,582.84	尚未结算
网神信息技术（北京）股份有限公司	8,985,689.00	尚未结算
嘉利工程技术有限公司	8,503,280.00	尚未结算
新疆特变电工自控设备有限公司	7,670,000.00	尚未结算
南充市顺庆区兴盛发五金建材经营部	7,570,500.00	尚未结算
成都辉耀发贸易有限公司	7,471,820.44	尚未结算
河钢股份有限公司邯郸分公司	7,404,956.62	尚未结算
杭州海康威视系统技术有限公司	7,358,526.00	尚未结算
江苏中鹏电气有限公司	6,505,798.68	尚未结算
无锡市佳惠机电设备有限公司	6,408,625.00	尚未结算
昆山德进设备安装工程有限公司	6,345,413.29	尚未结算
北京新元瑞普设备安装工程有限公司	6,135,757.04	尚未结算
德清新磊混凝土有限公司	5,999,853.36	尚未结算
中软云联（江西）科技有限公司	5,897,718.19	尚未结算
中创博瑞建设工程有限公司	5,648,677.70	尚未结算
中机建设集团德阳工程有限公司苏州分公司	5,592,377.66	尚未结算
成都通力达建筑劳务有限公司	5,436,840.70	尚未结算
江苏中信久力工程建设有限公司	5,342,182.16	尚未结算
邢台焱森防腐保温工程有限公司	5,263,907.40	尚未结算
武汉中易兴科工程有限公司	5,250,000.00	尚未结算
洛阳市电视台	5,238,012.81	尚未结算
ENTEGRIS,INC	5,100,697.78	尚未结算
杭州深海建筑劳务有限公司	5,076,901.60	尚未结算
<b>合计</b>	<b>469,609,799.29</b>	<b>—</b>

## (二十八) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收租金	293,826.11	28,912.40
<b>合计</b>	<b>293,826.11</b>	<b>28,912.40</b>

## (二十九) 合同负债

### 1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

高科技产业工程服务	4,176,771,974.77	3,428,672,055.32
数字与信息服务	370,574,886.07	730,911,393.84
数字供热与新能源服务	233,325,398.05	953,669,000.26
其他产业服务	22,966,099.16	58,574,412.91
<b>合 计</b>	<b>4,803,638,358.05</b>	<b>5,171,826,862.33</b>

## 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	748,099,919.45	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	-360,336,507.77	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	-720,343,602.21	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	-35,608,313.75	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
<b>合计</b>	<b>-368,188,504.28</b>	

## (三十) 应付职工薪酬

### 1.应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	856,562,621.87	2,795,351,711.82	3,330,418,594.53	321,495,739.16
二、离职后福利-设定提存计划	4,315,216.76	230,647,775.10	229,471,021.90	5,491,969.96
三、辞退福利		22,926,313.11	22,926,313.11	
<b>合计</b>	<b>860,877,838.63</b>	<b>3,048,925,800.03</b>	<b>3,582,815,929.54</b>	<b>326,987,709.12</b>

### 2.短期职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	782,155,525.83	2,351,625,757.33	2,874,402,911.98	259,378,371.18
二、职工福利费	1,797,209.87	39,122,150.76	40,779,695.16	139,665.47
三、社会保险费	3,255,475.21	124,904,252.29	124,619,510.66	3,540,216.84
其中：医疗及生育保险费	2,819,436.75	110,240,179.85	109,941,095.98	3,118,520.62
工伤保险费	245,012.37	10,490,299.41	10,490,458.74	244,853.04
其他	191,026.09	4,173,773.03	4,187,955.94	176,843.18
四、住房公积金	1,463,772.34	144,501,107.92	143,286,013.91	2,678,866.35

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、工会经费和职工教育经费	67,581,383.28	13,258,941.63	25,140,785.71	55,699,539.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	309,255.34	121,939,501.89	122,189,677.11	59,080.12
<b>合计</b>	<b>856,562,621.87</b>	<b>2,795,351,711.82</b>	<b>3,330,418,594.53</b>	<b>321,495,739.16</b>

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	3,741,802.83	220,764,454.31	219,753,658.57	4,752,598.57
二、失业保险费	566,648.95	7,077,419.26	7,051,763.28	592,304.93
三、企业年金缴费	6,764.98	2,805,901.53	2,665,600.05	147,066.46
<b>合计</b>	<b>4,315,216.76</b>	<b>230,647,775.10</b>	<b>229,471,021.90</b>	<b>5,491,969.96</b>

### (三十一) 应交税费

税费项目	期初余额	期末余额
增值税	56,161,987.36	95,317,244.07
企业所得税	149,543,462.43	218,917,596.56
城市维护建设税	453,246.38	652,548.63
教育费附加	572,357.60	574,291.56
房产税	2,830,435.10	781,391.09
土地使用税	212,847.15	168,962.35
个人所得税	11,009,049.24	27,378,146.86
其他税费	1,596,520.98	959,305.04
<b>合计</b>	<b>222,379,906.24</b>	<b>344,749,486.16</b>

### (三十二) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	266,391,300.00	140,535,600.00
其他应付款项	558,329,596.77	495,747,283.10
<b>合计</b>	<b>824,720,896.77</b>	<b>636,282,883.10</b>

### 1. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
应付少数股东股利	266,391,300.00	140,535,600.00
<b>合计</b>	<b>266,391,300.00</b>	<b>140,535,600.00</b>

## 2.其他应付款项

### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
其他单位往来	302,969,420.82	213,945,992.47
押金保证金	145,402,782.96	211,525,437.34
代垫社保及公积金	45,527,776.42	28,270,879.70
其他	64,429,616.57	42,004,973.59
<b>合计</b>	<b>558,329,596.77</b>	<b>495,747,283.10</b>

### (2) 账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
中国中电国际信息服务有限公司	3,625,981.37	内部往来尚未到结算期
郑州盟森建筑安装工程有限公司	2,700,000.00	保证金
郑州天阳机电工程有限公司	2,700,000.00	保证金
深圳市桑达资产管理有限公司	2,694,518.84	未结算
安徽高瞻空间钢结构工程有限公司	2,550,000.00	保证金
深圳市图道智能科技有限公司	2,514,077.16	租房保证金
宿迁全通建筑工程有限公司	1,500,000.00	保证金
深圳市明通商业管理有限公司	1,225,711.68	租房保证金
深圳市曼哈商业有限公司	1,083,498.00	租房保证金
河北腾固建筑工程有限公司	1,000,000.00	保证金
<b>合计</b>	<b>21,593,787.05</b>	<b>—</b>

### (三十三) 一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,183,467,226.33	1,581,482,035.68
一年内到期的长期应付款	20,852,284.75	25,293,574.38
一年内到期的租赁负债	33,725,009.48	44,485,334.91
一年内到期的其他长期负债	-	488,142.03
<b>合计</b>	<b>2,238,044,520.56</b>	<b>1,651,749,087.00</b>

(三十四) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	468,629,668.63	666,836,682.19
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	174,451,680.15	355,626,787.31
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/供应商账单	-	7,559,438.94
其他	85,527.77	101,589.58
<b>合计</b>	<b>643,166,876.55</b>	<b>1,030,124,498.02</b>

### (三十五) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
质押借款	41,550,000.00	524,201,900.00	2.8%-3.2%
抵押借款	119,790,364.00	99,790,364.00	4.2%-5.7%
保证借款	804,500,000.00	829,250,000.00	4.2%-5.75%
信用借款	5,040,546,130.06	4,262,445,280.51	3.85%-4.65%
合计	<b>6,006,386,494.06</b>	<b>5,715,687,544.51</b>	—

#### 注 1：质押借款

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，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，向中国银行股份有限公司取得 10.5 年期长期借款 12,000.00 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔长期借款余额为 5,489.00 万元，其中一年内到期的非流动负债为 1,334.00 万元。

#### 注 2：抵押借款

(1) 2020 年度，子公司中电行唐生物质能热电有限公司与交通银行股份有限公司河北省支行签订了长期借款合同及质押合同，该笔借款以中电行唐生物质能热电有限公司房屋建筑物进行抵押以及公司应收账款的收款权为质押担保，截至 2023 年 6 月 30 日，该笔长期借款期末余额为 12,471.61 万元，其中 2,492.57 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(2) 2023 年 1 月 4 日，潍坊中电万潍热电有限公司与潍坊银行凤凰山支行签订了最高额融资合同，该合同以潍坊创源富新能源科技有限公司持有的土地进行抵押担保，取得长期借款 2000 万元，截至 2023 年 6 月 30 日，该笔长期借款期末余额为 2,000 万元。

#### 注 3：保证借款

(1) 2019 年，子公司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借款合同，取得 14 年期长期借款 20,000.00 万元，该笔借款由中国电子系统技术有限公司提供保证担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔长期借款余额为 17,020.00 万元，其中 1,130.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(2) 2021 年，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借款合同，合同编号为：HTZ370666200GDZC202100003，取得 12.25 年期长期借款 12,000.00 万元，该笔借款由中国电子系统技术有限公司提供保证担保。截至 2023 年 12 月 31 日，该笔长期借款余额为 10,930.00 万元，其中 520.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(3) 2021 年，子公司中电武强热力有限公司与中国农业发展银行武强县支行签订借款以及质押合同，以固定资产质押取得借款 8,000 万元，该笔借款由中国电子系统技术有限公司提

供保证担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款期末余额为 6300.00 万元，其中 1150.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(4)2022 年，子公司中电云计算技术有限公司与中原信托有限公司签订《信托贷款合同》，取得 5 年期长期借款 50,000.00 万元，专项用于中国电子云全球总部项目中采购设备等支出，该笔借款由中国电子系统技术有限公司提供保证担保。截至 2023 年 6 月 30 日，期末余额为 50,000.00 万元，其中 1,000.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

### (三十六) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	307,525,732.84	287,320,959.71
减：未确认的融资费用	85,950,384.33	54,871,548.82
重分类至一年内到期的非流动负债	33,725,009.48	44,485,334.91
<b>租赁负债净额</b>	<b>187,850,339.03</b>	<b>187,964,075.98</b>

### (三十七) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款项	286,357,405.06	315,122,715.95
专项应付款	85,146,551.94	97,081,838.05
<b>合计</b>	<b>371,503,957.00</b>	<b>412,204,554.00</b>

#### 1.长期应付款项

项目	期末余额	期初余额
BOT 项目长期应付款	16,447,479.74	18,029,237.86
融资租赁长期应付款	180,718,189.73	211,434,098.79
其他长期应付款	89,191,735.59	85,659,379.30
<b>合计</b>	<b>286,357,405.06</b>	<b>315,122,715.95</b>

#### 2.专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
“三供一业”补助资金	2,739,401.19			2,739,401.19
职工安置费	54,342,436.86		11,935,286.11	42,407,150.75
中国电子云 CCOS 科研项目	20,000,000.00			20,000,000.00
数据治理工程项目	20,000,000.00			20,000,000.00
<b>合计</b>	<b>97,081,838.05</b>	<b>0.00</b>	<b>11,935,286.11</b>	<b>85,146,551.94</b>

### (三十八) 长期应付职工薪酬

#### 1.长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	72,729,336.22	75,060,000.00
二、辞退福利	16,155,144.56	17,200,000.00
合计	<b>88,884,480.78</b>	<b>92,260,000.00</b>

#### 2.设定受益计划变动情况

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	75,060,000.00	77,800,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本		2,860,000.00
(1) 当期服务成本		610,000.00
(2) 过去服务成本		
(3) 结算利得（损失以“-”表示）		
(4) 利息净额		2,250,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本		-1,130,000.00
(1) 精算利得（损失以“-”表示）		-1,130,000.00
4. 其他变动	-2,330,663.78	-4,470,000.00
(1) 结算时支付的对价		-570,000.00
(2) 已支付的福利	-2,330,663.78	-3,930,000.00
(3) 处置子公司		
(4) 新增人员的影响		30,000.00
5. 期末余额	<b>72,729,336.22</b>	<b>75,060,000.00</b>

### (三十九) 预计负债

项目	期末余额	上期金额
未决诉讼		3,846,317.52
产品质量保证	5,298,719.45	4,936,952.91
待执行的亏损合同	60,134,472.53	64,272,583.15
其他	2,840,000.00	3,690,000.00
合计	<b>68,273,191.98</b>	<b>76,745,853.58</b>

注：其他项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 2023 年 6 月 30 日，预计赔偿款余额 284.00 万元。

#### (四十) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	149,908,937.25	14,489,168.02	9,478,067.72	154,920,037.55
合计	<b>149,908,937.25</b>	<b>14,489,168.02</b>	<b>9,478,067.72</b>	<b>154,920,037.55</b>

政府补助项目情况

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
石家庄市行唐县农作物秸秆综合利用专项资金	38,396,579.83		447,402.64		37,949,177.19	与资产相关
无锡市高新区产业升级培育资金	34,239,049.40		692,125.67		33,546,923.73	与资产相关
共建中国-南通信息技术应用创新产业园合作项目	18,700,462.27	11,000,000.00	4,504,827.94		25,195,634.33	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
无锡市城市非住宅房屋拆迁补偿	7,403,487.23	488,142.02			7,891,629.25	与资产相关
淄博市周村区集中供热管网提升改造工程（保障性住房部分）	6,597,499.95		195,000.00		6,402,499.95	与资产相关
衡水市安平县集中供热设备补贴资金	5,337,499.81		175,000.02		5,162,499.79	与资产相关
中电浙江宁波网安创新基地项目	5,666,666.67		1,000,000.00		4,666,666.67	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	3,687,500.21		124,999.98		3,562,500.23	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		599,200.00		2,396,800.00	与资产相关
工信部软件开发测试工具项目分包 1 软件开发集成系统(国拨)		2,250,000.00			2,250,000.00	与资产相关
燃煤锅炉改造补贴	1,966,500.00		124,200.00		1,842,300.00	与资产相关
河北省传统基础设施领域 PPP 项目“供热前期工作”补贴资金	1,143,333.48		34,999.98		1,108,333.50	与资产相关
中电陕西西咸新区适配中心项目补贴	1,275,000.00		225,000.00		1,050,000.00	与资产相关
面向机器人和智能制造领域的创新成果产业化公共服务平台	885,000.00				885,000.00	与收益相关
2021 溧阳市先进制造专项资金项目补贴	0	751,026.00	20,709.17		730,316.83	与资产相关
信息化重点项目资金	475,000.00				475,000.00	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
秸秆倒料机补贴摊销、秸秆收储补贴款	454,333.42		28,999.98		425,333.44	与资产相关
2019 溧阳市先进制造专项资金项目补贴	363,360.00		22,710.00		340,650.00	与资产相关
河北省农作物秸秆还田利用试点项目“装载机”补贴资金	377,502.20		37,750.02		339,752.18	与资产相关
洁净室系统装备工程技术研究中心项目研发购置补助	365,245.43		63,501.48		301,743.95	与资产相关
河北省农作物秸秆还田利用试点项目“自卸车、皮带机”补贴资金	218,214.80		21,819.12		196,395.68	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	510,702.55		359,821.72		150,880.83	与资产相关
河北省洁净工程技术研究中心政府补助	800,000.00		800,000.00			与收益相关
<b>合计</b>	<b>149,908,937.25</b>	<b>14,489,168.02</b>	<b>9,478,067.72</b>		<b>154,920,037.55</b>	-

#### (四十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
管网建设费	778,166,790.43	776,873,132.55
待转销项税	61,289,776.07	62,123,789.55
联营企业内部未实现的交易损益	4,273,690.71	7,431,601.65
递延收益	3,324,999.82	3,799,999.84
<b>合计</b>	<b>847,055,257.03</b>	<b>850,228,523.59</b>

#### (四十二) 股本

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

#### (四十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	1,566,425,857.42	639,667,919.90		2,206,093,777.32
二、其他资本公积	1,361,617,263.66			1,361,617,263.66
<b>合计</b>	<b>2,928,043,121.08</b>			<b>3,567,711,040.98</b>

注：子公司中电云计算有限公司完成混合所有制改革，因新增股东注资影响以及公司被动稀释股权导致资本公积增加 639,667,919.90 元。

(四十四) 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	-16,357,882.90	8,066,225.56			2,016,556.40	5,851,155.32	198,513.84		-10,506,727.58
其中：重新计量设定受益计划变动额	-626,231.06								-626,231.06
其他权益工具投资公允价值变动	-15,731,651.84	8,066,225.56			2,016,556.40	5,851,155.32	198,513.84		-9,880,496.52
2. 将重分类进损益的其他综合收益	605,215.07	692,379.53				341,526.50	350,853.03		946,741.57
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-21,897.32								-21,897.32
外币财务报表折算差额	627,112.39	692,379.53				341,526.50	350,853.03		968,638.89
<b>其他综合收益合计</b>	<b>-15,752,667.83</b>	<b>8,758,605.09</b>			<b>2,016,556.40</b>	<b>6,192,681.82</b>	<b>549,366.87</b>		<b>-9,559,986.01</b>

#### (四十五) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	61,323,063.32	89,972,090.42	62,683,245.29	88,611,908.45
合计	<b>61,323,063.32</b>	<b>89,972,090.42</b>	<b>62,683,245.29</b>	<b>88,611,908.45</b>

#### (四十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	145,399,220.66			145,399,220.66
任意盈余公积	147,629,306.02			147,629,306.02
合计	<b>293,028,526.68</b>			<b>293,028,526.68</b>

#### (四十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	1,165,231,180.60	1,394,297,797.07
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	8,232,993.10	
调整后年初未分配利润	1,173,464,173.70	1,394,297,797.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-148,833,526.78	-320,488,471.88
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	91,036,738.72	113,795,923.40
其他综合收益结转留存收益		
期末未分配利润	<b>933,593,908.20</b>	<b>960,013,401.79</b>

注 1：根据《企业会计准则第 16 号解释》，对年初未分配利润进行追溯调整 8,232,993.10 元，详见“附注五（一）会计政策变更说明”

#### (四十八) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,639,033,143.78	23,815,933,495.86	22,676,661,803.29	20,354,761,894.84
其他业务	80,648,433.86	56,441,113.31	62,098,526.61	33,961,556.80
合计	<b>26,719,681,577.64</b>	<b>23,872,374,609.17</b>	<b>22,738,760,329.90</b>	<b>20,388,723,451.64</b>

公司收入主要按照行业、产品和客户收入来源地区三种分类方式，相关数据已在“第三节 主营业务分析”章节填列。

#### (四十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,661,431.82	11,132,410.02
教育费附加	13,165,057.12	8,782,873.50
资源税	239,401.50	-
房产税	6,992,557.75	7,254,542.61
土地使用税	1,639,005.00	1,464,137.31
车船使用税	111,421.27	78,956.82
印花税	11,290,412.68	12,737,875.60
其他	3,053,582.70	1,946,406.19
<b>合计</b>	<b>53,152,869.84</b>	<b>43,397,202.05</b>

#### (五十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	375,692,721.78	342,015,757.39
差旅费	23,953,643.58	17,612,709.36
业务招待费	17,773,458.68	15,979,597.86
租赁及物业费	7,936,575.49	8,794,351.78
服务费	3,813,812.65	1,378,587.50
招投标费用	7,336,425.74	6,836,799.39
办公费	1,541,839.62	1,660,082.07
折旧费	2,766,064.07	5,829,056.18
摊销费	3,019,779.03	3,160,830.48
修理费	3,751,977.05	2,499,894.07
其他	14,571,167.52	20,022,117.93
<b>合计</b>	<b>462,157,465.21</b>	<b>425,789,784.01</b>

#### (五十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	578,756,612.40	554,785,283.26
差旅费	24,622,933.50	15,118,017.82
咨询费	6,422,820.64	3,673,364.62

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	16,569,672.17	14,109,418.48
折旧费	30,969,114.86	42,557,824.15
租赁及物业费	35,070,987.98	35,667,087.22
办公费	7,109,426.19	5,585,447.41
长期待摊费用摊销	8,610,385.60	8,287,541.11
业务招待费	17,347,432.38	12,855,715.07
聘请中介机构费	18,120,717.15	12,935,689.11
车辆使用费	3,177,876.36	1,865,425.86
会议费	8,541,343.67	2,599,540.19
诉讼费	2,043,173.32	411,759.84
培训费	994,838.02	508,755.20
劳动保护费	7,243,182.79	2,399,144.60
能源费	914,055.72	2,453,032.98
修理费	1,690,790.14	953,092.72
保险费	1,898,521.90	791,494.27
其他	32,335,944.97	36,293,533.78
<b>合计</b>	<b>802,439,829.76</b>	<b>753,851,167.69</b>

#### (五十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	524,556,583.34	384,129,513.89
材料费	285,273,646.76	282,716,724.52
折旧与摊销费	16,160,667.67	6,726,484.92
其他	16,920,595.46	11,692,128.03
<b>合计</b>	<b>842,911,493.23</b>	<b>685,264,851.36</b>

#### (五十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	219,690,701.12	184,381,048.10
其中：租赁负债利息费用	1,517,517.56	3,202,600.53
减：利息收入	71,393,111.27	56,959,495.55
汇兑损益	-5,534,267.38	-1,624,541.22
其他	32,738,975.10	20,245,596.67
<b>合计</b>	<b>175,502,297.57</b>	<b>146,042,608.00</b>

#### (五十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	54,237,196.35	48,568,241.77
进项税加计抵减	1,482,966.56	1,509,551.63
代扣个人所得税手续费	5,003,503.03	2,554,736.20
其他		3,507,155.28
合计	<b>60,723,665.94</b>	<b>56,139,684.88</b>

#### (五十五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-44,304,295.29	-36,486,948.91
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,541,871.24	498,495.11
交易性金融资产持有期间的投资收益	1,029,424.16	-
其他权益工具投资持有期间的股利收入	1,341,204.48	1,899,242.24
应收款项融资票据贴现息	-30,518,405.11	-3,475,044.71
合计	<b>-73,993,943.00</b>	<b>-37,564,256.27</b>

#### (五十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,120,980.00	-1,025,454.00
合计	<b>-3,120,980.00</b>	<b>-1,025,454.00</b>

#### (五十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	122,932,145.34	39,658,041.08
其他应收款坏账损失	-4,929,480.78	-1,212,420.29
合计	<b>118,002,664.56</b>	<b>38,445,620.79</b>

#### (五十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	4,466,236.52	673,986.31
合同资产减值损失	11,195,689.36	7,602,150.74
合计	<b>15,661,925.88</b>	<b>8,276,137.05</b>

#### (五十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	-21,128.05	-88,423.47	-21,128.05
<b>合计</b>	<b>-21,128.05</b>	<b>-88,423.47</b>	<b>-21,128.05</b>

#### (六十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没利得、违约金	1,177,572.25	527,358.95	1,177,572.25
无法支付的应付款项	2,335,134.37	6,758,999.21	2,335,134.37
非流动资产毁损报废利得	67,351.94	2,929.51	67,351.94
其他	996,680.63	1,825,840.96	996,680.63
<b>合计</b>	<b>4,576,739.19</b>	<b>9,115,128.63</b>	<b>4,576,739.19</b>

#### (六十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	160,000.00	204,575.83	160,000.00
违约金、罚金支出	911,901.82	17,842.88	911,901.82
非流动资产报废损失	133,588.61	178,914.30	133,588.61
滞纳金	623,378.14		623,378.14
其他	1,332,186.29	293,740.82	1,332,186.29
<b>合计</b>	<b>3,161,054.86</b>	<b>695,073.83</b>	<b>3,161,054.86</b>

#### (六十二) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	266,627,196.16	243,671,801.43
递延所得税调整	-16,335,638.78	-18,958,390.20
<b>合计</b>	<b>250,291,557.38</b>	<b>224,713,411.23</b>

##### 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	362,481,721.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	90,620,430.41
子公司适用不同税率的影响	-34,954,370.26

项目	本期金额
调整以前期间所得税的影响	-9,496,983.88
非应税收入的影响	-12,859,286.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,579,821.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-26,842,866.04
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	245,906,911.49
环保节能项目减免及研发费用加计扣除的影响	-6,662,099.66
<b>所得税费用</b>	<b>250,291,557.38</b>

### (六十三) 现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	71,393,111.27	56,959,495.55
收到的政府补助	59,248,296.65	44,147,998.58
收回保证金押金等	169,906,978.59	175,529,385.01
往来款	525,925,358.96	655,080,247.47
<b>合计</b>	<b>826,473,745.47</b>	<b>931,717,126.61</b>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	265,133,540.52	220,587,368.68
支付的押金、保证金	264,628,424.79	196,924,667.02
往来款	599,513,346.61	545,282,330.26
<b>合计</b>	<b>1,129,275,311.92</b>	<b>962,794,365.96</b>

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的定期存款及利息		30,361,834.05
<b>合计</b>		<b>30,361,834.05</b>

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司支付现金流重分类		6,001,975.45
<b>合计</b>		<b>6,001,975.45</b>

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债	27,196,826.73	17,623,589.50
融资租赁还款及手续费	8,057,503.51	
融资手续费	27,711,503.78	
合计	62,965,834.02	17,623,589.50

(六十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	112,190,164.26	50,137,702.02
加: 资产减值损失	15,661,925.88	8,276,137.05
信用减值损失	118,002,664.56	38,445,620.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	208,444,674.71	176,302,767.23
使用权资产折旧	25,732,504.27	43,403,419.86
无形资产摊销	40,859,358.16	38,203,862.96
长期待摊费用摊销	18,138,105.78	17,966,243.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	21,128.05	88,423.47
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	66,236.67	175,984.79
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	3,120,980.00	1,025,454.00
财务费用(收益以“-”号填列)	219,690,701.12	184,381,048.10
投资损失(收益以“-”号填列)	73,993,943.00	37,263,447.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-19,097,633.68	-14,596,287.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,813,823.29	-3,020,110.76
存货的减少(增加以“-”号填列)	105,286,828.84	93,342,882.79
合同资产的减少(增加以“-”号填列)	-2,123,977,413.57	-1,589,967,874.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,723,885,490.07	-785,981,719.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,224,266,612.38	-195,881,129.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,697,670,886.35	-1,900,434,127.54

项目	本期发生额	上期发生额
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产	--	--
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,224,680,329.32	7,548,653,159.14
减：现金的期初余额	7,542,558,584.61	7,155,577,347.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-317,878,255.29	393,075,811.76

### 3. 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

### 3.本期收到的处置子公司的现金净额

无。

### 4.现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,224,680,329.32	7,542,558,584.61
其中：库存现金	70,649.74	57,112.40
可随时用于支付的银行存款	7,203,964,592.78	7,374,482,202.37
可随时用于支付的其他货币资金	20,645,086.80	168,019,269.84
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,224,680,329.32	7,542,558,584.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

### (六十五) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	—

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	10,914,424.74	6.93090	75,647,312.31
欧元			
港币	24,343.00	0.92180	22,439.38
泰铢	12,922,522.10	0.20343	2,628,879.91
越南盾	62,940,784,305.95	0.00031	19,393,426.62
日元	5,051.00	0.05009	253.00
台币	16,103.00	0.23330	3,756.83
应收账款	—	—	—
其中：美元	3,354,764.02	6.93090	23,251,533.92
港币	811,002.00	0.92180	747,581.64
其他货币	6,341,103,876.00	0.00031	1,953,832.23

#### (六十六) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,868,419,844.83	银行承兑汇票保证金、保函保证金、准备持有至到期的定期存款等
应收账款	838,321,087.57	融资租赁抵押、质押借款
固定资产	173,954,320.05	抵押借款
应收票据	174,451,680.15	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期
合计	3,055,146,932.60	—

#### (六十七) 政府补助

负债项目	期末余额/发生额	列报科目	计入当期损益金额
石家庄市行唐县农作物秸秆综合利用专项资金	37,949,177.19	递延收益/其他收益	447,402.64
无锡市高新区产业升级培育资金	33,546,923.73	递延收益/其他收益	692,125.67
共建中国-南通信息技术应用创新产业园合作项目	25,195,634.33	递延收益/其他收益	4,504,827.94
潍坊市燃煤锅炉关停补贴	18,050,000.00	递延收益/营业收入	
无锡市城市非住宅房屋拆迁补偿	7,891,629.25	递延收益/其他收益	
淄博市周村区集中供热管网提升改造工程（保障性住房部分）	6,402,499.95	递延收益/其他收益	195,000.00
衡水市安平集中供热设备补贴资金	5,162,499.79	递延收益/其他收益	175,000.02
中电浙江宁波网安创新基地项目	4,666,666.67	递延收益/其他收益	1,000,000.00

衡水市安平县支持优势产业发展专项“热电联产项目”资金	3,562,500.23	递延收益/其他收益	124,999.98
工信部恶意代码分析项目的国拨资金	2,396,800.00	递延收益/其他收益	599,200.00
工信部软件开发测试工具项目分包1软件开发集成系统(国拨)	2,250,000.00	递延收益/其他收益	
燃煤锅炉改造补贴	1,842,300.00	递延收益/营业收入	124,200.00
河北省传统基础设施领域PPP项目“供热前期工作”补贴资金	1,108,333.50	递延收益/其他收益	34,999.98
中电陕西西咸新区适配中心项目补贴	1,050,000.00	递延收益/其他收益	225,000.00
面向机器人和智能制造领域的创新成果产业化公共服务平台	885,000.00	递延收益/其他收益	
2021 溧阳市先进制造专项资金项目补贴	730,316.83	递延收益/其他收益	20,709.17
信息化重点项目资金	475,000.00	递延收益/其他收益	
秸秆倒料机补贴摊销、秸秆收储补贴款	425,333.44	递延收益/其他收益	28,999.98
2019 溧阳市先进制造专项资金项目补贴	340,650.00	递延收益/其他收益	22,710.00
河北省农作物秸秆还田利用试点项目“装载机”补贴资金	339,752.18	递延收益/其他收益	37,750.02
洁净室系统装备工程技术研究中心项目研发购置补助	301,743.95	递延收益/其他收益	63,501.48
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	196,395.68	递延收益/其他收益	21,819.12
衡水市安平县 2018 年农作物秸秆综合利用试点项目“秸秆资源化”补贴资金	150,880.83	递延收益/其他收益	359,821.72
河北省洁净工程技术研究中心政府补助		递延收益/其他收益	800,000.00
增值税即征即退	24,509,108.51	其他收益	24,509,108.51
财政补贴款	6,333,000.00	其他收益	6,333,000.00
供热补贴	5,976,900.00	其他收益	5,976,900.00
飞凤人才基金	2,819,500.00	其他收益	2,819,500.00
产业扶持资金	900,000.00	其他收益	900,000.00
财政扶持资金	789,402.31	其他收益	789,402.31
稳(扩)岗补贴	757,059.60	其他收益	757,059.60
稳岗补贴	709,920.92	其他收益	709,920.92
海淀区残疾人劳动就业管理服务所补贴	443,570.17	其他收益	443,570.17
科技创新专项资金	291,500.00	其他收益	291,500.00
保费资助	221,221.20	其他收益	221,221.20
税收奖励	143,338.37	其他收益	143,338.37
工业发展资金	130,000.00	其他收益	130,000.00
23 年昆山科技局重点研发计划项目补贴	125,000.00	其他收益	125,000.00
高新技术企业认证补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
2022 年市级专新特金补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
扩岗补贴	97,384.38	其他收益	97,384.38
升规入统奖补资金	70,000.00	其他收益	70,000.00

企业吸纳高校毕业生社会保险补贴	66,270.43	其他收益	66,270.43
丰台区营商补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
高企认定奖补	50,000.00	其他收益	50,000.00
22年高新技术企业复审财政补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
税费返还	45,700.00	其他收益	45,700.00
规上服务企业奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
收 21-22 采暖季奎文区低保户补贴	22,817.18	其他收益	22,817.18
企业招用高校生社保补贴	15,031.08	其他收益	15,031.08
培训补助	9,500.00	其他收益	9,500.00
电费补助	8,670.98	其他收益	8,670.98
残疾人补贴	7,480.80	其他收益	7,480.80
残疾职工超比例奖励	2,135.70	其他收益	2,135.70
常州市建筑企业补助款	2,107.00	其他收益	2,107.00
招用毕业年度本市高校毕业生申请一次性扩岗补助	1,500.00	其他收益	1,500.00
一次性扩岗位补贴	1,500.00	其他收益	1,500.00
2022 年（淄博市周村区人力资源和社会保障局）一次性扩岗补贴	1,500.00	其他收益	1,500.00
科技企业基金兑现	1,200.00	其他收益	1,200.00
一次性留工培训补助	1,000.00	其他收益	1,000.00
退企业所得税	10	其他收益	10
<b>合计</b>	<b>199,803,366.18</b>	<b>-</b>	<b>54,361,396.35</b>

## 八、合并范围的变更

### (一) 同一控制下企业合并

无。

### (二) 处置子公司

无。

### (三) 其他原因的合并范围变动

1. 本报告期注销三级子公司中电智慧环境治理发展有限公司，于 2023 年 1 月 18 日完成注销登记；
2. 本报告期新增四级子公司中电万维（合肥）科技有限公司，注册资本 0.3 亿元。

## 九、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

### 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	深圳市	深圳市	电子产品生产	100		同一控制下企业合并
深圳中联电子有限公司	深圳市	深圳市	房屋租赁	72		投资设立
深圳中电桑飞智能照明科技有限公司	深圳市	深圳市	智慧照明系统集成	70		投资设立
捷达国际运输有限公司	北京市	北京市	物流服务	100		同一控制下企业合并
中电桑达电子设备(江苏)有限公司	江苏省	南京市	其他电子设备制造	51		同一控制下企业合并
中国电子系统技术有限公司	北京市	北京市	建筑装饰、装修和其他建筑业	96.72		同一控制下企业合并
中电云计算技术有限公司	湖北省	武汉市	科技推广和应用服务业	60		投资设立
中电数创(北京)科技有限公司	北京市	北京市	其他技术推广服务	100		投资设立
中电(武汉)数字经济产业园发展有限公司	湖北省	武汉市	其他房地产业	100		同一控制下企业合并

### 2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中国电子系统技术有限公司	3.28%	460,871,875.17	140,281,200.00	4,302,282,647.23
中电云计算技术有限公司	40.00%	- 196,782,702.20		601,489,377.90

### 3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中国电子系统技术有限公司	44,461,049,631.95	8,971,343,047.19	53,432,392,679.14	37,767,797,028.29	6,074,569,456.04	43,842,366,484.33
中电云计算技术有限公司	1,678,399,399.08	929,982,664.23	2,608,382,063.31	630,851,439.32	545,913,080.16	1,176,764,519.48

(续上表)

子公司名称	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
中国电子系统技术有限公司	40,076,713,288.73	8,515,454,672.41	48,592,167,961.14	33,485,199,034.74	6,249,318,987.85	39,734,518,022.59

子公司名称	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
中电云计算技术有限公司	1,389,014,184.02	828,641,954.89	2,217,656,138.91	763,521,347.13	540,000,000.00	1,303,521,347.13

(续上表)

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中国电子系统技术有限公司	26,453,258,403.19	803,597,693.53	810,339,742.23	-1,673,960,261.50
中电云计算技术有限公司	125,118,927.25	-570,457,247.95	-570,457,247.95	-727,903,788.55

(续上表)

子公司名称	上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中国电子系统技术有限公司	22,228,688,211.82	392,014,710.17	388,963,039.74	-1,291,493,987.38
中电云计算技术有限公司	28,005,550.43	-325,237,023.82	-325,237,023.82	-120,647,572.86

## (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		
长江云通有限公司	湖北省	武汉市	云计算开发与销售	38.88		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	26.00		权益法	是
数字广东网络建设有限公司	广东省	广州市	软件和信息 技术服务业	29.92		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		
	长江云通有限公司	北京易捷思达科技发展有限公司	数字广东网络建设有限公司
流动资产	950,570,935.59	144,283,923.21	3,849,835,375.44
非流动资产	382,726,845.82	16,967,215.63	221,918,589.41
资产合计	1,333,297,781.41	161,251,138.84	4,071,753,964.85
流动负债	241,802,551.92	82,848,017.07	3,479,230,638.54
非流动负债	8,206,835.46	3,014,865.24	28,623,252.85
负债合计	250,009,387.38	85,862,882.31	3,507,853,891.39
少数股东权益	18,792,590.71	0.00	
归属于母公司股东权益	1,064,495,803.32	75,388,256.53	563,900,073.46
按持股比例计算的净资产份额	413,875,968.33	19,600,946.70	168,718,901.98
调整事项	17,099,950.12	249,545,874.33	207,391,542.64
—商誉	17,099,950.12	247,211,675.17	151,747,912.40
—其他		2,334,199.16	55,643,630.24
对合营企业权益投资的账面价值	430,975,918.45	269,146,821.03	376,110,444.62
营业收入	96,010,639.40	54,076,325.26	1,209,759,216.09
净利润	-23,510,729.51	-17,429,555.18	-28,684,155.28
其他综合收益			
综合收益总额	-23,510,729.51	-17,429,555.18	-28,684,155.28

(续上表)

	上年年末余额/上期金额		
	长江云通有限公司	北京易捷思达科技发展有限公司	数字广东网络建设有限公司
流动资产	1,006,367,364.48	192,770,474.03	3,662,048,301.39
非流动资产	399,443,693.02	20,571,149.97	243,941,905.31
资产合计	1,405,811,057.50	213,341,624.00	3,905,990,206.70
流动负债	290,138,124.02	115,258,683.87	3,284,437,060.53
非流动负债	8,873,809.93	5,359,605.24	28,968,917.43
负债合计	299,011,933.95	120,618,289.11	3,313,405,977.96

	上年年末余额/上期金额		
	长江云通有限公司	北京易捷思达科技发展有限公司	数字广东网络建设有限公司
少数股东权益	18,635,637.64	-	
归属于母公司股东权益	1,088,163,485.91	92,723,334.89	592,584,228.74
按持股比例计算的净资产份额	273,999,565.75	24,108,067.07	177,301,201.24
调整事项	10,973,111.72	250,496,885.86	207,391,542.64
—商誉	10,973,111.72	247,211,675.17	151,747,912.40
—其他		3,285,210.69	55,643,630.24
对合营企业权益投资的账面价值	284,972,677.47	274,604,952.93	384,692,743.88
营业收入	75,101,496.99	46,719,152.05	1,008,014,840.08
净利润	-1,834,937.06	-49,177,068.04	-38,369,732.14
其他综合收益			
综合收益总额	-1,834,937.06	-49,177,068.04	-38,369,732.14

### 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	214,707,320.45	213,496,243.47
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	4,368,987.92	-4,295,920.00
—其他综合收益		
—综合收益总额	4,368,987.92	-4,295,920.00
联营企业：		
投资账面价值合计	652,924,577.09	836,221,622.06
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-27,476,943.75	-5,404,096.29
—其他综合收益		
—综合收益总额	-27,476,943.75	-5,404,096.29

## 十、与金融工具相关的风险

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

各类风险管理目标和政策：

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

### (一) 信用风险

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### (二) 流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
<b>金融资产</b>						
货币资金		9,093,100,174.15				9,093,100,174.15
交易性金融资产		265,752,630.40				265,752,630.40
应收票据		214,852,322.32				214,852,322.32
应收账款		11,717,092,253.82				11,717,092,253.82
应收款项融资		155,860,333.62				155,860,333.62
其他应收款		727,070,522.80				727,070,522.80
<b>金融负债</b>						
短期借款		2,940,046,558.85				2,940,046,558.85
交易性金融负债		2,649,167.86				2,649,167.86
应付票据		4,961,619,092.48				4,961,619,092.48
应付账款		21,812,248,470.40				21,812,248,470.40
其他应付款		556,809,279.25				556,809,279.25
一年内到期的非流动负债		2,245,711,187.22				2,245,711,187.22
长期借款		229,029,000.03	3,978,937,254.72	1,976,167,463.66	365,922,356.61	6,550,056,075.02

(续)

项目	上年末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
<b>金融资产</b>						
货币资金		9,132,361,744.72				9,132,361,744.72
交易性金融资产		476,658,480.50				476,658,480.50
应收票据		437,156,193.80				437,156,193.80
应收账款		10,177,995,278.58				10,177,995,278.58
应收款项融资		266,410,395.64				266,410,395.64

项目	上年末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
其他应收款		645,617,588.94				645,617,588.94
<b>金融负债</b>						
短期借款		1,918,322,157.33				1,918,322,157.33
交易性金融负债		2,649,167.86				2,649,167.86
应付票据		5,557,125,852.28				5,557,125,852.28
应付账款		18,033,345,604.32				18,033,345,604.32
其他应付款		636,282,883.10				636,282,883.10
一年内到期的非流动负债		1,651,749,086.99				1,651,749,086.99
长期借款		217,944,383.71	4,461,552,276.52	1,174,471,886.62	324,397,120.10	6,178,365,666.96

### (三) 市场风险

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

#### 1、 利率风险

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

#### 2、 汇率风险

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

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

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

项目	期末余额				
	美元	港币	泰铢	其他外币	合计
货币资金	75,647,312.31	22,439.38	2,628,879.91	19,397,436.45	97,696,068.05
应收账款	23,251,533.92	747,581.64		1,953,832.23	25,952,947.79
<b>合计</b>	<b>98,898,846.23</b>	<b>770,021.02</b>	<b>2,628,879.91</b>	<b>21,351,268.68</b>	<b>123,649,015.84</b>

(续上表)

项目	期初余额				
	美元	港币	泰铢	其他外币	合计
货币资金	75,647,312.31	22,439.38	2,628,879.91	19,397,436.45	97,696,068.05
应收账款	23,251,533.92	747,581.64		1,953,832.23	25,952,947.79
合计	98,898,846.23	770,021.02	2,628,879.91	21,351,268.68	123,649,015.84

## 十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆交易性金融资产			265,752,630.40	265,752,630.40
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			265,752,630.40	265,752,630.40
权益工具投资			265,752,630.40	265,752,630.40
◆应收款项融资			155,860,333.62	155,860,333.62
◆其他权益工具投资	77,162,803.20	19,098,672.80	42,403,198.19	138,664,674.19
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	77,162,803.20	19,098,672.80	995,521,423.01	1,091,782,899.01
◆交易性金融负债			2,649,167.86	2,649,167.86
1.交易性金融负债			2,649,167.86	2,649,167.86
其他			2,649,167.86	2,649,167.86
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>			2,649,167.86	2,649,167.86

## **(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

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

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

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

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

本公司将输入值是不可观察的金融资产、金融负债及衍生金融工具作为第三层次公允价值计量项目。本公司持有第三层次公允价值计量的交易性金融资产为股权投资和银行理财产品，股权投资参考截止资产负债表日的净资产基础法确定公允价值，银行理财产品期末根据预期收益率或业绩基准利率调整公允价值；本公司持有第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收票据，持有意图为背书或者贴现，且其剩余期限较短，账面价值等同于公允价值；本公司持有第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为持有的非上市公司股权，以截止资产负债表日的净资产基础法确定公允价值。本公司持有第三层次公允价值计量的交易性金融负债为应付桑达设备少数股东的超额奖励或有对价。

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

1、持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆交易性金融资产	476,050,850.59			-3,120,980.00		51,967.07			207,229,207.26	265,752,630.40	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	476,050,850.59			-3,120,980.00					207,229,207.26	265,752,630.40	
—权益工具投资	476,050,850.59			-3,120,980.00					207,229,207.26	265,752,630.40	
—其他											
◆应收款项融资	266,410,395.64					2,392,239,141.36		2,502,789,203.38		155,860,333.62	
◆其他权益工具投资	26,288,752.83				814,445.36	15,300,000.00				42,403,198.19	
合计	768,749,999.06			-3,120,980.00	814,445.36	2,407,591,108.43		2,502,789,203.38	207,229,207.26	464,016,162.21	
其中：与金融资产有关的损益				-3,120,980.00	814,445.36						
☑交易性金融负债	2,649,167.86									2,649,167.86	

## 十二、关联方及关联交易

### （一）本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国中电国际信息服务有限公司	深圳	生产、开发、销售	364,000.00	17.81%	17.81%

本企业最终控制方是中国电子信息产业集团有限公司。

### （二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### （三）本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中电智开系统技术有限公司	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
湖北东楚通科技有限公司	合营企业
中电（江苏）数字产业有限公司	合营企业
泸州市数字创新科技有限公司	合营企业
中电（天津）智慧城市运营服务有限公司	合营企业
北京易捷思达科技发展有限公司	联营企业
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
河北工大科雅能源科技股份有限公司	联营企业
武汉城市一卡通有限公司	联营企业
长江云通有限公司	联营企业
蓝信移动（北京）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	其他关联方与本企业关系
东莞长城开发科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
广东长城科技发展有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
海南长城科技发展有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
河南长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
迈普通信技术股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京中电熊猫照明有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
麒麟软件有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
深圳桑达物业发展有限公司	受控股股东控制的其他企业
深圳市中电物业管理有限公司	受控股股东控制的其他企业
深圳中电长城信息安全系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
四川长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
昕诺飞（中国）投资有限公司	控股子公司之少数股东
浙江长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国电子进出口有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国信息安全研究院有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国长城科技集团股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
湖北长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
江西长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京熊猫信息产业有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
山东长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
陕西长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
深圳市中电电力技术股份有限公司	受控股股东控制的其他企业
深圳中电投资有限公司	受控股股东控制的其他企业
天津长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
西藏长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
云南长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
长城超云（北京）科技有限公司	所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业
中电长城科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电智能科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国电子产业开发有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电数科（北京）科技产业发展有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳南方信息企业有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京文思海辉信息技术有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
湖南长城科技信息有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
长城计算机软件与系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
辽宁长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电金信软件有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
北京中电瑞达物业有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
山西长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电工业互联网有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
武汉中原电子信息有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中标软件有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电长城网际系统应用有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
彩虹（合肥）光伏有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
彩虹（延安）新能源有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
成都京东方显示科技有限公司	所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业
冠捷视听科技（深圳）有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
桂林长海发展有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业
华大半导体有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京科瑞达电子装备有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京三乐集团有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京熊猫汉达科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
深圳桑达科技发展有限公司	控股股东之联营企业
浙江确安科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电华大科技（深圳）有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电基础产品装备有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国电子产业工程有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国振华集团云科电子有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中软信息系统工程有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
广州中软信息技术有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
上海积塔半导体有限公司	所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳振华富电子有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
深圳中电蓝海控股有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
小华半导体有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电河北房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电惠融商业保理（深圳）有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电商务（北京）有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
合肥沛顿存储科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
贵州振华风光半导体股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国电子有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
咸阳彩虹光电科技有限公司	所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业
中电泰日升马鞍山科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
彩虹集团有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国软件与技术服务股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	受同一实际控制人控制的其他企业
江西彩虹光伏有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
长城电源技术有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
彩虹集团（邵阳）特种玻璃有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
深圳中电港技术股份有限公司	受控股股东控制的其他企业
中电（海南）联合创新研究院有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国瑞达投资发展集团有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
北京中电华大电子设计有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国振华电子集团有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电凯杰科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
江苏长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
上海浦东软件园股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电惠融科技（海南）有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
湖南计算机厂有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
深圳中软信息系统技术有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
北京中软万维网络技术有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国电子东莞产业园有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电长城圣非凡信息系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
甘肃长风电子科技有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中电九天智能科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
重庆长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
上海贝岭股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
成都中电锦江信息产业有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
珠海南方软件园发展有限公司	受控股股东控制的其他企业
武汉中元通信股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电智能技术南京有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中软信息服务有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国振华电子集团宇光电工有限公司（国营第七七一厂）	受同一实际控制人控制的其他企业
中国电子物资东北有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
长沙湘计海盾科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电金投控股有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电科创智联（武汉）有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国电子器材有限公司	受控股股东控制的其他企业
中电长城（长沙）信息技术有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京中电熊猫晶体科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
高怡达科技（深圳）有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
东莞中电熊猫科技发展有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
深圳长城开发科技股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
武汉中电通信有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电会展与信息传播有限公司	受控股股东控制的其他企业
北京确安科技股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
武汉中原长江科技发展有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京华东电子集团有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京中电熊猫置业有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京熊猫电子股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
深圳市振华微电子有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
艾弗世（苏州）专用设备股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电六所智能系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
江苏南极星新能源技术股份有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国通广电子有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中国电子财务有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业
上海浦东软件园创业投资管理有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京中电熊猫磁电科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
武汉长光电源有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
中电金信软件（上海）有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
上海先进半导体制造有限公司	所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业
彩虹（佛山）平板显示有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
合肥彩虹蓝光科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
湖南长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
深圳迪富酒店管理有限公司	受控股股东控制的其他企业
成都中电瑞科建设有限公司	受控股股东控制的其他企业
江苏科中信息技术有限公司	控股子公司之少数股东
深圳桑达国际电源科技有限公司	本公司之子公司现进入破产清算
中电和瑞科技有限公司	受同一实际控制人控制的其他企业
南京华睿川电子科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
东莞市中电爱华电子有限公司	受控股股东控制的其他企业
南京中软软件与技术服务有限公司	受控股股东控制的其他企业
上海中软计算机系统工程有限公司	受控股股东控制的其他企业
长城信息股份有限公司	受控股股东控制的其他企业
深圳市思尼克技术有限公司	受控股股东控制的其他企业
深圳中电智方舟运营有限公司	受控股股东控制的其他企业
深圳市锐能微科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
广东亿安仓供应链科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
广东艾矽易信息科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
深圳思尔泰技术有限公司	受控股股东控制的其他企业
中国电子器材国际有限公司	受控股股东控制的其他企业
成都文思海辉智科科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
上海浦园物业管理有限公司	受控股股东控制的其他企业
南京中电熊猫贸易发展有限公司	受控股股东控制的其他企业
中电星原科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
中国振华集团永光电子有限公司（国营第八七三厂）	受控股股东控制的其他企业
湖南弈安云信息技术有限公司	受控股股东控制的其他企业
南京熊猫智成科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
深圳亿安仓供应链科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
亿安仓(香港)有限公司	受控股股东控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
长沙亿安仓供应链科技有限公司	受控股股东控制的其他企业
中国中电浙江国际经贸有限公司	受控股股东控制的其他企业
中国电子进出口珠海有限公司	受控股股东控制的其他企业
中国电子物资有限公司	受控股股东控制的其他企业
中国长城桂林软件技术有限责任公司	受控股股东控制的其他企业
中国电子物资西北有限公司	受控股股东控制的其他企业
湖南中软信息系统有限公司	受控股股东控制的其他企业
天津中软信息系统有限公司	受控股股东控制的其他企业
陕西彩虹实兴材料科技有限公司	受控股股东控制的其他企业

### (五) 关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中电长城科技有限公司	采购商品/接受劳务	17,457,354.30	33,033,353.44
深圳桑达物业发展有限公司	采购商品/接受劳务	2,919,811.32	2,920,040.52
北京易捷思达科技发展有限公司	采购商品/接受劳务	4,560,120.06	11,117,150.30
东莞长城开发科技有限公司	采购商品/接受劳务	1,682,101.36	1,284,808.75
中国信息安全研究院有限公司	采购商品/接受劳务	1,858,150.80	788,149.97
迈普通信技术股份有限公司	采购商品/接受劳务	292,424.79	7,414,854.88
中国电子进出口有限公司	采购商品/接受劳务		73,072.42
深圳中电投资有限公司	采购商品/接受劳务		333,460.80
深圳市中电物业管理有限公司	采购商品/接受劳务	216,838.92	157,307.00
中国中电国际信息服务有限公司	采购商品/接受劳务		2,396,787.46
南京中电熊猫照明有限公司	采购商品/接受劳务		2,293,577.98
湖南长城科技信息有限公司	采购商品/接受劳务		2,371,681.42
长城超云(北京)科技有限公司	采购商品/接受劳务	2,550,882.30	6,454,246.78
蓝信移动(北京)科技有限公司	采购商品/接受劳务	327,433.63	1,734,811.32
德阳数字城市科技有限公司	采购商品/接受劳务	1,901,445.73	595,163.51

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市中电电力技术股份有限公司	采购商品/接受劳务	7,174,224.19	2,209,093.00
昕诺飞(中国)投资有限公司	采购商品/接受劳务	1,794,734.20	
中电星原科技有限公司	采购商品/接受劳务	2,000,000.00	
云南长城计算机系统有限公司	采购商品/接受劳务	5,546,164.45	
陕西长城计算机系统有限公司	采购商品/接受劳务	1,629,711.50	
成都文思海辉智科科技有限公司	采购商品/接受劳务	167,547.17	
河南长城计算机系统有限公司	采购商品/接受劳务	234,690.27	
麒麟软件有限公司	采购商品/接受劳务	229,203.54	
中国长城科技集团股份有限公司	采购商品/接受劳务	8,993,848.67	
河北工大科雅能源科技股份有限公司	采购商品/接受劳务	6,440,945.02	
北京中电瑞达物业有限公司	采购商品/接受劳务	1,748,954.20	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电子进出口有限公司	出售商品/提供劳务	872,965.07	641,946.74
浙江确安科技有限公司	出售商品/提供劳务		880,263.98
彩虹(延安)新能源有限公司	出售商品/提供劳务	3,193,790.73	2,421,717.80
上海积塔半导体有限公司	出售商品/提供劳务	28,464,366.26	1,040,305.92
南京熊猫信息产业有限公司	出售商品/提供劳务		797,479.65
冠捷视听科技(深圳)有限公司	出售商品/提供劳务	1,071,175.50	1,071,175.50
中电华大科技(深圳)有限公司	出售商品/提供劳务	748,537.48	750,411.31
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	出售商品/提供劳务		627,884.92
中电河北房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		288,400.95
咸阳彩虹光电科技有限公司	出售商品/提供劳务		545,664.16

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳桑达科技发展有限公司	出售商品/提供劳务	264,127.50	145,568.54
成都京东方显示科技有限公司	出售商品/提供劳务		787,841.86
南京熊猫汉达科技有限公司	出售商品/提供劳务		221,037.73
深圳桑达物业发展有限公司	出售商品/提供劳务		101,886.80
桂林长海发展有限责任公司	出售商品/提供劳务	148,472.64	19,130.08
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	出售商品/提供劳务	2,100.00	25,962.39
深圳振华富电子有限公司	出售商品/提供劳务		28,301.89
中软信息系统工程有限公司	出售商品/提供劳务	70,642.76	2,830.19
小华大半导体有限公司	出售商品/提供劳务	307,815.21	228,776.17
中国电子产业工程有限公司	出售商品/提供劳务	1,611,493.66	761,955.69
深圳中电蓝海控股有限公司	出售商品/提供劳务	17,875.35	7,070,695.53
中国通广电子有限公司	出售商品/提供劳务	290,822.45	445,978.23
北京中泽林萃置业有限公司	出售商品/提供劳务		109,767.01
中国信息安全研究院有限公司	出售商品/提供劳务	6,252.95	91,697.24
成都中电锦江信息产业有限公司	出售商品/提供劳务	2,000.95	33,144.66
武汉中元通信股份有限公司	出售商品/提供劳务	64,326.14	28,301.89
中国振华集团永光电子有限公司(国营第八七三厂)	出售商品/提供劳务		28,301.89
中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	出售商品/提供劳务	256,609.05	233,702.82
中国中电国际信息服务有限公司	出售商品/提供劳务	74,412.82	178,944.37
中国长城科技集团股份有限公司	出售商品/提供劳务	1,095,940.56	154,983.12
中电金信软件(上海)有限公司	出售商品/提供劳务	157,853.14	128,376.88

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电子财务有限责任公司	出售商品/提供劳务	207,604.77	11,761.00
中国电子信息产业集团有限公司	出售商品/提供劳务	25,011.80	1,382,968.65
深圳中电港技术股份有限公司	出售商品/提供劳务	54,663.05	58,305.66
深圳南方信息企业有限公司	出售商品/提供劳务	9,873.54	17,241.13
中电金投控股有限公司	出售商品/提供劳务	857.55	182.59
中国瑞达投资发展集团有限公司	出售商品/提供劳务	94,581.06	102,847.17
中国电子器材有限公司	出售商品/提供劳务	16,391.27	8,474.84
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	出售商品/提供劳务	39,452.89	81,814.25
珠海南方软件园发展有限公司	出售商品/提供劳务	17,774.10	29,945.91
彩虹集团有限公司	出售商品/提供劳务	61,993.40	2,075,969.38
中国电子东莞产业园有限公司	出售商品/提供劳务	24,920.32	50,032.45
中电智能科技有限公司	出售商品/提供劳务	16,062.74	44,779.25
中电(海南)联合创新研究院有限公司	出售商品/提供劳务	108,743.80	4,177.41
中电长城(长沙)信息技术有限公司	出售商品/提供劳务		40,094.35
中国软件与技术服务股份有限公司	出售商品/提供劳务		1,271,999.06
上海浦东软件园股份有限公司	出售商品/提供劳务	16,567.86	34,591.20
上海浦东软件园创业投资管理有限公司	出售商品/提供劳务	1,572.15	1,816.03
中国电子物资东北有限公司	出售商品/提供劳务	786.05	30,296.53
中电基础产品装备有限公司	出售商品/提供劳务		33,837.74
湖南计算机厂有限公司	出售商品/提供劳务	17,488.25	76,980.18
北京中电瑞达物业有限公司	出售商品/提供劳务	87,734.49	130,679.56
甘肃长风电子科技有限公司	出售商品/提供劳务	9,817.01	15,742.45
长江云通有限公司	出售商品/提供劳务	1,527,417.10	2,313,350.80

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中电金信软件有限公司	出售商品/提供劳务	21,622.08	39,605.66
长城电源技术有限公司	出售商品/提供劳务	234,306.69	254,552.20
长城超云(北京)科技有限公司	出售商品/提供劳务		100,924.52
中电智开系统技术有限公司	出售商品/提供劳务	26,305,680.53	22,203,105.16
德州数字城市建设运营有限公司	出售商品/提供劳务		6,580,672.44
中电(江苏)数字产业有限公司	出售商品/提供劳务		9,943,396.23
贵州振华风光半导体股份有限公司	出售商品/提供劳务	11,606,034.81	25,400,828.88
合肥沛顿存储科技有限公司	出售商品/提供劳务	27,670,786.28	63,224,061.00
中电泰日升马鞍山科技有限公司	出售商品/提供劳务	1,229,231.99	7,065,370.74
深圳市中电物业管理有限公司	出售商品/提供劳务	58,677.41	
深圳中电投资有限公司	出售商品/提供劳务	4,300.00	
南京中电熊猫照明有限公司	出售商品/提供劳务	3,087,691.17	
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	
深圳市振华微电子有限公司	出售商品/提供劳务	28,301.89	
南京三乐集团有限公司	出售商品/提供劳务	66,037.74	
南京科瑞达电子装备有限责任公司	出售商品/提供劳务	28,301.89	
南京华东电子集团有限公司	出售商品/提供劳务	39,066.94	
江西彩虹光伏有限公司	出售商品/提供劳务	3,522,369.01	
中国振华电子集团有限公司	出售商品/提供劳务	20,869,581.16	
中电长城科技有限公司	出售商品/提供劳务	10,580,248.66	
中国电子有限公司	出售商品/提供劳务	944,847.18	
东莞市中电爱华电子有限公司	出售商品/提供劳务	2,614.50	
广东艾矽易信息科技有限公司	出售商品/提供劳务	583.33	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东亿安仓供应链科技有限公司	出售商品/提供劳务	666.67	
广州中软信息技术有限公司	出售商品/提供劳务	45,117.07	
湖南弈安云信息技术有限公司	出售商品/提供劳务	541.67	
华大半导体有限公司	出售商品/提供劳务	19,074.84	
南京熊猫智成科技有限公司	出售商品/提供劳务	13,000.41	
南京中电熊猫晶体科技有限公司	出售商品/提供劳务	45,355.68	
麒麟软件有限公司	出售商品/提供劳务	753,956.60	
深圳市思尼克技术有限公司	出售商品/提供劳务	250.00	
深圳市中电电力技术股份有限公司	出售商品/提供劳务	435.75	
深圳思尔泰技术有限公司	出售商品/提供劳务	166.67	
深圳亿安仓供应链科技有限公司	出售商品/提供劳务	291.67	
深圳长城开发科技股份有限公司	出售商品/提供劳务	24,039.90	
深圳中电智方舟运营有限公司	出售商品/提供劳务	261.45	
数字广东网络建设有限公司	出售商品/提供劳务	168,303.81	
武汉长光电源有限公司	出售商品/提供劳务	16,632.60	
亿安仓(香港)有限公司	出售商品/提供劳务	125.00	
长城计算机软件与系统有限公司	出售商品/提供劳务	160,036.51	
长沙亿安仓供应链科技有限公司	出售商品/提供劳务	41.67	
中标软件有限公司	出售商品/提供劳务	75,116.85	
中电工业互联网有限公司	出售商品/提供劳务	76,026.14	
中电惠融科技(海南)有限公司	出售商品/提供劳务	417,122.90	
中电惠融商业保理(深圳)有限公司	出售商品/提供劳务	33,180.04	
中电六所智能系统有限	出售商品/提供劳务	28,003.15	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
公司			
中电智能技术南京有限公司	出售商品/提供劳务	5,493.16	
中国电子器材国际有限公司	出售商品/提供劳务	125.00	
中国振华电子集团宇光电工有限公司(国营第七七一厂)	出售商品/提供劳务	680.19	
中国中电浙江国际经贸有限公司	出售商品/提供劳务	212,059.66	
浙江长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	24,920.32	
四川长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	144,785.38	
中电科创智联(武汉)有限责任公司	出售商品/提供劳务	14,138.10	
云南长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	9,764.60	
广东长城科技发展有限公司	出售商品/提供劳务	9,764.60	
湖北长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	12,423.00	
江苏长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	38,995.53	
西藏长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	18,046.79	
重庆长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	17,488.25	
南京华睿川电子科技有限公司	出售商品/提供劳务	38,490.79	
中国电子进出口珠海有限公司	出售商品/提供劳务	35,209.41	
长沙湘计海盾科技有限公司	出售商品/提供劳务	9,764.60	
河南长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	17,774.10	
中国电子物资有限公司	出售商品/提供劳务	20,991.18	
中电九天智能科技有限公司	出售商品/提供劳务	24,920.32	
南京熊猫电子股份有限公司	出售商品/提供劳务	25,492.02	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	68,906.77	
中电会展与信息传播有限公司	出售商品/提供劳务	8,398.25	
武汉中电通信有限责任公司	出售商品/提供劳务	8,398.25	
湖南长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	68,906.77	
中国长城桂林软件技术有限责任公司	出售商品/提供劳务	12,519.64	
中国电子物资西北有限公司	出售商品/提供劳务	14,856.38	
高怡达科技(深圳)有限公司	出售商品/提供劳务	10,050.45	
东莞中电熊猫科技发展有限公司	出售商品/提供劳务	39,281.38	
武汉中原长江科技发展有限公司	出售商品/提供劳务	28,742.11	
武汉中原电子信息有限公司	出售商品/提供劳务	85,533.67	
南京中电熊猫置业有限公司	出售商品/提供劳务	20,489.65	
南京中软软件与技术服务有限公司	出售商品/提供劳务	30,452.76	
上海贝岭股份有限公司	出售商品/提供劳务	104,767.11	
上海中软计算机系统工程股份有限公司	出售商品/提供劳务	72,018.00	
湖南中软信息系统有限公司	出售商品/提供劳务	23,676.58	
北京中电华大电子设计有限责任公司	出售商品/提供劳务	74,978.20	
天津长城计算机系统有限公司	出售商品/提供劳务	24,634.47	
德阳数字城市科技有限公司	出售商品/提供劳务	1,652,417.47	
天津中软信息系统有限公司	出售商品/提供劳务	42,033.08	
中电长城圣非凡信息系统有限公司	出售商品/提供劳务	26,383.86	
数字大理建设运营有限公司	出售商品/提供劳务	7,159,822.22	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中电商务（北京）有限公司	出售商品/提供劳务	56,959.12	
中电数科（北京）科技产业发展有限公司	出售商品/提供劳务	33,196.58	
长城信息股份有限公司	出售商品/提供劳务	581,248.34	
江苏南极星新能源技术股份有限公司	出售商品/提供劳务	9,764.60	
中电凯杰科技有限公司	出售商品/提供劳务	57,552.85	
中电（天津）智慧城市运营服务有限公司	出售商品/提供劳务	141,509.43	
北京确安科技股份有限公司	出售商品/提供劳务	23,345.89	

## 2、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
深圳桑达科技发展有限公司	房屋建筑物	237,047.52	118,523.76
中电华大科技（深圳）有限公司	房屋建筑物	682,426.26	682,426.26
冠捷视听科技（深圳）有限公司	房屋建筑物	1,003,805.70	1,003,805.70
小华半导体有限公司	房屋建筑物	203,622.84	203,622.84
中电河北房地产开发有限公司	房屋建筑物	204,710.46	288,400.95

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国中电国际信息服务有限公司	房屋建筑物					2,856,844.04	5,425,832.00	66,298.19	299,257.31		
深圳中电投资有限公司	房屋建筑物	364,917.60	333,460.80								
中国信息安全研究院有限公司	房屋建筑物	1,858,150.80	788,149.97								
中国电子进出口有限公司	房屋建筑物		63,572.42								

### 3、关联担保情况

本公司作为担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市桑达实业股份有限公司	深圳市桑达无线通讯技术有限公司	23,000.00	2021-10-18	2023-10-19	否
中国电子系统技术有限公司	中电武强热力有限公司	63,000,000.00	2021-1-26	2031-1-26	否
中国电子系统技术有限公司	河北中电智通科技有限公司	54,890,000.00	2017-12-10	2027-12-10	否
中国电子系统技术有限公司	招远中电智慧产业发展有限公司	279,500,000.00	2019-10-28	2033-10-28	否
中国电子系统技术有限公司	河北煜泰热能科技有限公司	21,000,000.00	2021-8-26	2026-8-26	否
中国电子系统技术有限公司	中电云计算技术有限公司	500,000,000.00	2022-6-20	2027-6-20	否
中国电子系统工程第二建设有限公司	中国电子系统工程第二建设(泰国)有限公司	6,237,014.16	2022-11-17	2023-9-30	否
中国电子系统工程第四建设有限公司	桑达(香港)有限公司	20,766,000.00	2023-4-3	2025-03-15	否

### 4、关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国中电国际信息服务有限公司	收购房产	7,676,700.00	

### 5、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	276.86 万元	674.48 万元

### 6、其他关联交易

关联方	关联交易内容	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
中国电子财务有限责任公司	在关联方存款	3,343,502,685.02	6,128,857,594.75
中国电子财务有限责任公司	向关联方贷款	930,112,635.00	1,219,847,152.27
中国电子财务有限责任公司	向关联方收取的利息	11,464,204.06	10,411,000.50
中国电子财务有限责任公司	向关联方支付的利息	21,641,460.27	21,243,512.12



## (六) 关联方应收应付款项

### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	中国电子财务有限责任公司	3,343,502,685.02		6,128,857,594.75	
应收账款					
	艾弗世(苏州)专用设备股份有限公司	21,096.00	527.40	10,548.00	
	北京中电华大电子设计有限责任公司	408,000.00	5,193.16	102,000.00	13,500.16
	彩虹(佛山)平板显示有限公司	1,624,684.18	487,405.25	1,624,684.18	487,405.25
	彩虹(合肥)光伏有限公司	307,855.00	307,855.00	307,855.00	
	彩虹集团(邵阳)特种玻璃有限公司	389,536.82		746,556.82	19,000.00
	彩虹集团有限公司	4,962,479.08	2,821,579.08	4,836,479.08	2,075,583.26
	成都京东方显示科技有限公司	303,996.32	943.98	4,532,756.66	226,003.93
	东莞中电熊猫科技发展有限公司	82,452.00		27,484.00	
	合肥彩虹蓝光科技有限公司	6,909,497.49	5,456,420.07	6,805,497.49	5,456,420.07
	河南长城计算机系统有限公司	37,308.00		60,933.73	
	湖北长城计算机系统有限公司	33,681.50	1,684.08	33,681.50	1,684.08
	湖南长城计算机系统有限公司	144,636.00		196,946.00	
	华大半导体有限公司	190,411.86	52,684.46	175,614.86	52,684.46
	泸州市数字创新科技有限公司	12,316,500.00	354,909.00	10,430,200.00	
	南京华东电子集团有限公司	6,300.00		27,960.00	
	南京熊猫信息产业有限公司	3,724,963.20		3,724,963.20	
	南京中电熊猫液晶材料科技有限公司			13,880.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	752,024.60	152,891.84	386,734.60	152,502.34
	南京中电熊猫照明有限公司	8,802,186.29	608,280.04	5,308,778.79	420,263.22
	山东长城计算机系统有限公司			49,342.00	
	山西长城计算机系统有限公司	178,384.40	8,919.22	178,384.40	8,919.22
	上海贝岭股份有限公司	211,973.50		97,438.50	
	上海积塔半导体有限公司	22,163,615.83	3,260,720.50	17,975,066.12	2,820,842.90
	深圳市中电电力技术股份有限公司	10,248.00	512.40	10,248.00	512.40
	深圳长城开发科技股份有限公司			87,252.00	
	深圳中电港技术股份有限公司	75,650.00	412.50	2,750.00	
	深圳中电投资有限公司	15,687.08		199,730.00	
	深圳中软信息系统技术有限公司			99,357.06	
	武汉中电通信有限责任公司	25,859.12	411.56	25,859.12	1,292.96
	武汉中元通信股份有限公司	37,668.00		15,000.00	
	武汉中原长江科技发展有限公司			20,317.95	
	咸阳彩虹光电科技有限公司	2,026,115.40	548,302.90	2,273,261.64	548,379.73
	小华半导体有限公司			155,037.50	
	长城计算机软件与系统有限公司	9,368,549.31		7,156,349.31	
	浙江确安科技有限公司	1,743,289.43		1,743,289.43	
	中标软件有限公司			202,486.86	
	中电会展与信息传播有限公司			21,244.00	
	中电基础产品装备有限公司	600.00	180.00	600.00	90.00
	中电九天智能科技有限公司	68,207.23	3,410.36	68,207.23	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中电科创智联(武汉)有限责任公司	29,676.00		34,869.30	
	中电商务(北京)有限公司	181,130.00	9,056.50	181,130.00	9,056.50
	中电泰日升马鞍山科技有限公司	68,195.50	3,409.78	8,968,195.50	
	中电长城网际系统应用有限公司	108,930.00	5,446.50	108,930.00	
	中电智能技术南京有限公司	49,382.40	722.16	14,443.20	
	中电智能科技有限公司	125,720.23	2,883.17	57,663.43	
	中国电子进出口有限公司	9,316,273.96	2,497,346.27	13,834,866.74	3,542,262.64
	中国电子信息产业集团有限公司	1,198,000.00		398,000.00	19,900.00
	中国软件与技术服务股份有限公司			639,220.41	
	中国信息安全研究院有限公司	18,776.83	754.02	5,026.83	754.02
	中国长城科技集团股份有限公司	1,668,206.40		3,627,716.94	302,332.18
	中国振华电子集团有限公司			210,708.00	
	中国中电国际信息服务有限公司	181,688.50	1,199.00	23,980.00	
	深圳桑达国际电源科技有限公司			1,010,010.87	1,010,010.87
	湖北东楚通科技有限公司	2,218,128.08	4,240.00	84,800.00	
	德阳数字城市科技有限公司	6,800,900.00	245,045.00	11,061,800.00	718,720.00
	中电(江苏)数字产业有限公司	6,999,265.20	293,713.26	13,498,729.40	
	石家庄市智慧产业有限公司	178,829.00	26,824.35	178,829.00	26,824.35
	中电智开系统技术有限公司	170,414,301.00	7,659,929.47	153,198,589.32	3,371,636.27
	数字大理建设运营有限公司	15,083,418.05	349,640.95	6,992,818.94	
	深圳市中电物业管理有限公司	70,916.00			
	彩虹(延安)新能源有限公	3,898,301.54	194,915.08		

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	司				
	中国电子产业工程有限公司	753,151.22	42,841.74		
	上海先进半导体制造有限公司	90,320.23	4,516.01		
	中国电子有限公司	9,297,860.70			
	中国通广电子有限公司	507,166.20			
	中电长城科技有限公司	3,411,571.72			
	深圳中电蓝海控股有限公司	3,660,666.53	535,016.69		
	中电惠融科技(海南)有限公司	325,167.48			
	四川长城计算机系统有限公司	112,137.24			
	云南长城计算机系统有限公司	20,496.00			
	长城电源技术有限公司	397,728.00			
	广东长城科技发展有限公司	49,190.40			
	江苏长城计算机系统有限公司	192,625.00			
	重庆长城计算机系统有限公司	36,708.00			
	南京华睿川电子科技有限公司	66,692.70			
	东莞市中电爱华电子有限公司	116,934.23			
	长沙湘计海盾科技有限公司	20,496.00			
	中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	959,938.00			
	北京中电瑞达物业有限公司	125,465.28			
	北京中软万维网络技术有限公司	89,428.16			
	广州中软信息技术有限公司	82,676.40			
	中电和瑞科技有限公司	32,979.00			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	南京熊猫电子股份有限公司	107,016.00			
	南京中电熊猫晶体科技有限公司	115,282.00			
	武汉中原电子信息有限公司	20,218.26			
	南京中软软件与技术服务有限公司	30,452.76			
	上海中软计算机系统工程 有限公司	510,668.00			
	麒麟软件有限公司	335,872.08			
	中国电子器材有限公司	22,672.65			
	德州数字城市建设运营有 限公司	284,750.00			
	上海浦东软件园股份有限 公司	22,000.00			
	中电长城圣非凡信息系统 有限公司	130,604.50			
	中电数科(北京)科技产业 发展有限公司	99,152.50			
	中国电子财务有限责任公 司	109,932.00			
	中电金信软件(上海)有限 公司	272,159.00			
	中软信息服务有限公司	47,945.16			
	中软信息系统工程有限公 司	74,881.33			
	长城信息股份有限公司	753,972.82			
	江苏南极星新能源技术股 份有限公司	27,977.04			
	深圳迪富酒店管理有限公 司	490,000.00	24,500.00		
	长江云通有限公司	3,430,339.25			
	中国振华电子集团宇光电 工有限公司(国营第七七 一厂)	12,600.00			
	深圳市思尼克技术有限公 司	3,000.00			
	数字广东网络建设有限公 司	843,978.00			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	司				
	深圳中电智方舟运营有限公司	3,137.40			
	深圳市锐能微科技有限公司	12,290.00			
	广东亿安仓供应链科技有限公司	8,000.00			
	深圳南方信息企业有限公司	1,307.25			
	中电六所智能系统有限公司	49,130.00			
	珠海南方软件园发展有限公司	8,627.85			
	中电工业互联网有限公司	54,946.00			
	中国瑞达投资发展集团有限公司	56,620.00			
	广东艾矽易信息科技有限公司	1,750.00			
	成都中电锦江信息产业有限公司	3,500.00			
	中电(天津)智慧城市运营服务有限公司	40,424.00			
	深圳思尔泰技术有限公司	2,000.00			
	中国电子器材国际有限公司	1,500.00			
预付款项					
	彩虹集团(邵阳)特种玻璃有限公司	5,000.00		5,000.00	
	深圳中电长城信息安全系统有限公司	91,000.00		91,000.00	
	中电(海南)联合创新研究院有限公司	3,148.00		3,148.00	
	中电商务(北京)有限公司	4,902.96		120,000.00	
	中电长城科技有限公司	11,000.00		11,000.00	
	中国电子进出口有限公司	144,300.00		140,000.00	
	中国软件与技术服务股份有限公司	128,773.58		128,773.58	
	中国信息安全研究院有限	15,540.00		15,540.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	公司				
	中国长城科技集团股份有限公司	4,217,964.61		137,486.74	
	浙江长城计算机系统有限公司	109,292.03			
	云南长城计算机系统有限公司	177,283.86			
	海南长城科技发展有限公司	17,143.40			
	陕西长城计算机系统有限公司	54,247.79			
	成都文思海辉智科科技有限公司	237,548.28			
	中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	725,000.00			
	北京中电瑞达物业有限公司	1,675,354.73			
	数字大理建设运营有限公司	226,415.09			
	江苏科中信息技术有限公司	1,441,022.38			
其他应收款					
	深圳桑达国际电源科技有限公司	24,032,365.87	24,032,365.87	29,169,558.23	29,169,558.23
	彩虹(合肥)光伏有限公司			50,000.00	
	彩虹集团(邵阳)特种玻璃有限公司	7,500.00		7,500.00	
	中电河北房地产开发有限公司	4,000.00		2,000.00	
	中电惠融商业保理(深圳)有限公司			233,739.00	11,686.95
	中电商务(北京)有限公司	955,000.00		830,000.00	
	中电长城圣非凡信息系统有限公司			318,962.00	318,962.00
	中国电子产业开发有限公司			214,499.65	214,499.65
	中国电子进出口有限公司	824,059.06		2,940.00	
	中国电子信息产业集团有	736,642.12		627,913.40	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	限公司				
	中国瑞达投资发展集团有限公司			129,751.00	
	中国信息安全研究院有限公司	210,519.00	10,525.95	210,519.00	
	中国振华电子集团有限公司	150,000.00	7,500.00	150,000.00	
	德州数字城市建设运营有限公司	692,356.45	13,068.69	261,373.79	
	数字大理建设运营有限公司	1,197,500.00	59,875.00	1,197,500.00	
	中电(江苏)数字产业有限公司	153,358.26	618.91	348,011.23	
	彩虹(延安)新能源有限公司	200,000.00			
	深圳中电投资有限公司	123,244.00			
	深圳市中电物业管理有限公司	29,846.40			
	华大半导体有限公司	86,257.20			
	上海浦园物业管理有限公司	40,646.76			
	北京中电瑞达物业有限公司	30,510.00			
	彩虹(合肥)光伏有限公司	50,000.00	15,000.00		
	数字广东网络建设有限公司	70,346.53			
	中电智开系统技术有限公司	45,867.15	2,293.36		
	武汉城市一卡通有限公司	736,000.00	36,800.00		
	中电(天津)智慧城市运营服务有限公司	953,515.24			
	泸州市数字创新科技有限公司	219,242.47			
合同资产					
	中国中电国际信息服务有限公司	24,480,384.12		24,480,384.12	
	贵州振华风光半导体股份有限公司	13,161,636.16			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	合肥沛顿存储科技有限公司	9,533,202.84			
	江西彩虹光伏有限公司	10,924,324.17			
	中国电子进出口有限公司	70,000.00			

## 2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	江苏科中信息技术有限公司	2,195,947.81	2,195,947.81
	深圳南方信息企业有限公司		359,221.07
	东莞长城开发科技有限公司	219,517.07	1,333,648.56
	中电长城科技有限公司	11,199,196.61	956,989.00
	江西长城计算机系统有限公司		18,560,199.25
	深圳市中电电力技术股份有限公司	4,865,867.85	782,209.00
	中国长城科技集团股份有限公司		47,965,930.97
	北京中电瑞达物业有限公司	8,487,663.69	6,795,313.26
	河南长城计算机系统有限公司	100,000.04	259,495.61
	湖北长城计算机系统有限公司	23,628.33	23,628.33
	湖南长城科技信息有限公司	265,486.73	265,486.73
	迈普通信技术股份有限公司	2,794,962.10	3,050,898.69
	南京文思海辉信息技术有限公司	422,898.87	671,103.77
	南京中电熊猫照明有限公司	15,239.00	5,253,251.81
	麒麟软件有限公司	1,135,495.19	1,264,940.50
	四川长城计算机系统有限公司	722,711.01	722,711.01
	听诺飞（中国）投资有限公司	1,685,771.38	3,295,230.11
	中电金信软件有限公司	4,004,037.72	4,857,004.49
	中电九天智能科技有限公司	838,650.00	838,650.00
	中电智能科技有限公司	3,101,906.35	3,433,138.88
	中国信息安全研究院有限公司	1,711,637.27	1,186,203.95
	中软信息系统工程有限公司	73,394.50	73,394.50
	河北工大科雅能源科技股份有限公司	7,438,103.60	5,161,345.12
	天津科雅智能换热系统集成有限公司	704,470.52	-

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	北京易捷思达科技发展有限公司	20,913,613.77	29,302,532.81
	蓝信移动（北京）科技有限公司	8,598,841.47	3,022,069.99
	中电工业互联网有限公司	4,344,635.56	4,344,635.56
	中电长城网际系统应用有限公司	190,000.00	190,000.00
	中国电子产业开发有限公司	1,756,411.60	
	南京中电熊猫贸易发展有限公司	185,125.47	
	陕西彩虹实兴材料科技有限公司	661,160.04	
	长城超云（北京）科技有限公司	18,127,549.87	
	辽宁长城计算机系统有限公司	92,430.00	
	山西长城计算机系统有限公司	2,034,264.00	
	中电智开系统技术有限公司	2,182,408.13	
	中电（天津）智慧城市运营服务有限公司	1,366,037.74	
	长江云通有限公司	1,981,132.08	
	中电星原科技有限公司	2,000,000.00	
	云南长城计算机系统有限公司	6,111,413.61	
	陕西长城计算机系统有限公司	847,322.14	
	成都文思海辉智科科技有限公司	129,589.52	
其他应付款	冠捷视听科技（深圳）有限公司	468,705.57	468,705.57
	深圳桑达科技发展有限公司	93,618.20	93,618.20
	中国电子器材有限公司	100.00	100.00
	华大半导体有限公司	77,048.00	77,048.00
	中电华大科技（深圳）有限公司	256,647.20	256,647.20
	深圳桑达物业发展有限公司	2,919,811.42	486,635.31
	中国电子财务有限责任公司	4,586,766.85	772,226.53
	深圳桑达国际电源科技有限公司	5,114,900.00	5,114,900.00
	中电长城圣非凡信息系统有限公司		256,750.96
	中国软件与技术服务股份有限公司		500,000.00
	中国电子信息产业集团有限公司	7,761,000.00	7,761,000.00
	中国中电国际信息服务有限公司	7,666,534.84	4,937,626.87
	中国电子进出口有限公司	4,453.34	
	中电河北房地产开发有限公司	21,000.00	
	湖北东楚通科技有限公司	13,204.40	
	泸州市数字创新科技有限公司	278,278.16	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	长江云通有限公司	100,779.86	
	中国通广电子有限公司	5,000.00	
	深圳市中电电力技术股份有限公司	10,248.00	
	中国信息安全研究院有限公司	843,201.00	
	中国长城科技集团股份有限公司	2,000.00	
	江苏科中信息技术有限公司	3,955,000.00	
合同负债			
	中电和瑞科技有限公司	20,000.00	20,000.00
	中国振华集团云科电子有限公司		420,365.80
	中国振华电子集团有限公司	7,200,030.00	7,200,030.00
	彩虹(合肥)光伏有限公司	3,534,705.69	
	贵州振华风光半导体股份有限公司	10,333,532.72	
长期应付款	中国电子信息产业集团有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00

### 十三、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

公司于2023年8月22日召开第九届董事会第十九次会议，审议通过了《关于终止公司公开发行可转换公司债券事项的议案》《深圳市桑达实业股份有限公司2023年度向特定对象发行A股股票预案》等相关议案。公司计划终止第九届董事会第八次会议以及2022年第三次临时股东大会审议通过的公开发行可转换公司债券事项，改为拟向不超过35名(含)的特定投资者发行A股股票，数量不超过本次发行前公司总股本的30%，即不超过341,387,770股(含本数)，募集资金总额不超过300,000.00万元(含本数)，用以投资运营型云、分布式存储研发等项目。《深圳市桑达实业股份有限公司2023年度向特定对象发行A股股票预案》等相关公告文件与本报告同日登载于巨潮资讯网。

(二) 或有事项

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	<p>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。</p> <p>2020年12月3日,无锡仲裁委员会作出裁决。目前本案执行中,已申请查封江苏时代芯存的设备及厂房,财产评估已结束,现进入拍卖程序。</p>	判令时代芯存向本公司支付9,433.70万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	<p>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。</p> <p>2020年12月3日,无锡仲裁委员会作出裁决。目前本案执行中,已申请查封江苏时代芯存的设备及厂房,财产评估已结束,现进入拍卖程序。</p>	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仲裁纠纷	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	最终影响金额需待审理终结后方能确定。

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果
			申报) 中建八局均未确认, 更没有随月进度款支付。2021 年 6 月上述工程完成最终竣工验收, 但中建八局至今未支付欠付工程款。为此, 中电二公司向济南仲裁委员会申请仲裁。目前, 双方已就和解方案初步达成一致, 现拟定最终调解方案中。	
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。目前本案执行中, 已申请查封江苏时代芯存的设备及厂房, 财产评估已结束, 现进入拍卖程序。	判令江苏时代芯存向中电二公司支付工程款 1,1672.3 万元及利息, 就案涉工程折价或者拍卖的价款享有优先受偿权。
中电二公司诉锦州汤钦开发建设管理有限公司建设工程施工合同纠纷	4,206.63	否	2020 年 3 月 24 日, 中电二公司与锦州汤钦开发建设管理有限公司就“汤河子产业园基础设施项目-净化工程”签订了一份建设工程施工合同, 约定由中电二公司承接该项目, 因锦州汤钦开发建设管理有限公司未按约定支付工程款, 中电二公司于 2023 年 2 月 1 日向辽宁省锦州市太和区人民法院申请诉讼财产保全。	一、冻结被申请人锦州汤钦开发建设管理有限公司名下的银行存款人民币 4,206.63 万元或查封、冻结其他等值财产; 二、冻结期限为一年; 三、查封期限为动产两年, 不动产三年。 查封期间不得抵押、变卖、办理更名过户手续。
中电二公司诉上海碧博生物医药科技有限公司建设工程施工合同纠纷	10,100.48	否	2020 年 11 月, 中电二公司与被告签订一份建设工程施工合同, 约定中电二公司承接其生物药大规模 CDMO 综合平台 EPC 总承包工程项目, 后被告迟迟拖延结算及付款, 中电二公司遂起诉。目前案件处于一审中。	最终影响金额需待审理终结后方能确定。
中国电子系统工程第三建设有限公司诉深圳建业工程集团股份有限公司工程承包合同纠纷案	8,650.29	否	2019 年 9 月 9 日, 中电三公司与深圳建业工程集团股份有限公司、深圳市建业(集团) 股份有限公司、深圳博腾投资有限公司、昆山聚创新能源科技有限公司签订《试验工厂、试制验证车间、动力站 A、安全实验车间、危废品库、非机动车车棚 A--机电安装承包工程》; 于 2019 年 11 月 25 日签订《试验工厂、试制验证车间、动力站 A、安全实验车间、危废品库、非机动车车棚 A--装饰装修承包工程》,	最终影响金额需待审理终结后方能确定。

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果
			2021年8月27日多方签署会议纪要,因建设单位资金问题案涉项目停工,并将已完工程进行移交撤场。至今被告迟迟未与原告进行结算,仅支付了部分货款,剩余尾款一直未支付,因此引发纠纷。目前案件所处阶段:一审阶段。	
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。	一审判决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,中电二公司享有建设工程价款优先受偿权金额为4,516万。
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。2023年4月10日,法院出具一审判决;双方均提起上诉。目前,本案处于二审阶段。	一审判决判令双方施工合同解除,判令泸州金能支付中电二公司欠款18527146.38元及利息,工期延误损失33960.52元,并确定中电二公司享有优先受偿权。
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。	一审判决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。目前本案执行中,已申请查封江苏时代全芯的设备及厂房,财产评估已结束,现进入拍卖程序。	判令江苏时代全芯向中电二公司支付工程款1,180.8万元及利息。

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
中国电子系统工程第四建设有限公司诉扬州恒大新能源科技发展有限公司、恒大集团有限公司、恒大新能源科技集团有限公司建设工程施工合同纠纷案	10,003.78	否	本案案由为建设工程施工合同纠纷，涉案项目为扬州恒大新能源项目，因被告多次逾期付款且发生履约能力下降，为防止后续收款困难，原告起诉诉请判令解除原告与恒大施工合同及补充协议；支付工程款 76,245,317.6 元及利息暂计 10,50,491.04 元；支付赶工奖 2,001,689.10 元及利息暂计 76,306.06 元；赔偿原告损失 20,664,030.59 元。 目前双方已进行部分证据交换；已收到冻结对方财产的裁定。	最终影响金额需待审理终结后方能确定。
中国电子系统工程第四建设有限公司诉二连浩特北控宏晖能源有限公司、天宏阳光新能源股份有限公司建设工程施工合同纠纷仲裁案	15,750.07	否	中电四公司与二连浩特北控宏晖能源有限公司签订施工合同，并依约完成全部施工内容，二连浩特公司欠付原告工程款，索要未果，遂起诉诉请判令二连浩特公司支付工程 140,174,458.4 元、违约金 12,566,673.00 元、利息 4,759,589.40 元；天宏阳光公司承担连带责任；原告享有建设工程价款优先受偿权；被告承担原告因办理案件支出的律师代理费 3,025,489.17 元、保全费 5,000.00 元、担保服务费 315,001.44 元； 目前处于等待判决结果阶段。	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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果
				款建设期利息 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。2023 年 1 月 19 日,法院出具一审判决,被告提起上诉,2023 年 6 月 28 日,被告撤回上诉。中电四公司已提请强制执行。	最终影响金额需待审理终结后方能确定。

## 十四、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

根据本集团的业务板块确定了数字与信息服务与产业服务两个行业板块，共包含四个报告分部，分别为：数字与信息服务、产业服务-高科技产业工程服务业务、产业服务-数字供热与新能源服务、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	信息服务	产业服务			分部间抵消	合计
		高科技工程业务	集中供热业务	其他		
一、营业收入	378,464,584.85	25,157,015,863.24	1,056,666,912.91	170,840,201.66	-43,305,985.02	26,719,681,577.93
其中：对外交易收入	360,521,260.09	25,132,866,535.98	1,056,666,912.91	169,626,868.66		26,719,681,577.64
分部间交易收入	17,943,324.76	24,149,327.26		1,213,333	-43,305,985.02	
二、对联营和合营企业的投资收益	-28,046,917.33	349,921.59	-4,594,284.45	-12,013,015.10		-44,304,295.29
三、信用减值损失	-27,986,369.70	-94,825,674.73	-2,105,209.96	6,914,589.83		-118,002,664.56
四、资产减值损失	1,348,177.08	-17,010,102.96				-15,661,925.88
五、折旧费和摊销费	71,861,777.58	48,925,896.83	164,393,233.47	7,993,735.04		293,174,642.92
六、利润总额（亏损总额）	-750,606,695.85	1,183,120,613.31	75,534,017.09	-145,566,212.91		362,481,721.64
七、所得税费用	3,918,614.46	213,080,793.51	26,100,555.57	7,191,593.84		250,291,557.38
八、净利润（净亏损）	-754,525,310.31	970,039,819.80	49,433,461.52	-152,757,806.75		112,190,164.26
九、资产总额	26,341,886,842.32	39,174,929,610.67	7,175,568,664.60	1,010,063,775.30	-15,933,723,988.11	57,768,724,904.78
十、负债总额	13,564,232,102.24	32,033,262,469.48	4,641,927,437.22	360,764,550.58	-4,003,665,903.63	46,596,520,655.89

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,382,538.16	16.83%	1,382,538.16	100.00%	
其中:					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,833,298.25	83.17%	654,711.29	9.58%	6,178,586.96
其中:					
账龄组合	6,766,258.90	82.36%	654,711.29	9.68%	6,111,547.61
关联方组合	67,039.35	0.81%			67,039.35
<b>合计</b>	<b>8,215,836.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,037,249.45</b>		<b>6,178,586.96</b>

(接上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,392,549.03	7.65%	2,392,549.03	100.00%	
其中:					
按组合计提坏账准备的应收账款	28,899,916.64	92.35%	1,230,803.30	4.26%	27,669,113.34
其中:					
账龄组合	28,598,523.72	91.39%	1,230,803.30	4.30%	27,367,720.42
关联方组合	301,392.92	0.96%			301,392.92
<b>合计</b>	<b>31,292,465.67</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,623,352.33</b>		<b>27,669,113.34</b>

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
长沙桑达科技发展实业有限公司	599,000.00	599,000.00	100.00%	预计无法收回
中远海运科技股份有限公司	265,200.00	265,200.00	100.00%	预计无法收回
HOMINGSYSTEMSLLC	178,198.65	178,198.65	100.00%	预计无法收回
深圳市爱尔发智能设备有限公司	91,000.00	91,000.00	100.00%	预计无法收回

潘显东	64,195.00	64,195.00	100.00%	预计无法收回
广东飞达交通工程有限公司	62,154.51	62,154.51	100.00%	预计无法收回
山西华远交通光电技术工程有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
武汉烽火信息集成技术有限公司	42,420.00	42,420.00	100.00%	预计无法收回
井冈山风景名胜区管理局	30,370.00	30,370.00	100.00%	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>1,382,538.16</b>	<b>1,382,538.16</b>		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	5,825,396.15	116,507.93	2.00%
1至2年	73,264.00	7,326.40	10.00%
2至3年			
3至4年	673,443.59	336,721.80	50.00%
4至5年			
5年以上	194,155.16	194,155.16	100.00%
<b>合计</b>	<b>6,766,258.90</b>	<b>654,711.29</b>	

按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	5,892,435.50
1至2年	251,462.65
3年以上	2,071,938.26
3至4年	673,443.59
5年以上	1,398,494.67
<b>合计</b>	<b>8,215,836.41</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,392,549.03		1,010,010.87			1,382,538.16
按组合计提坏账准备	1,230,803.30	-576,092.01				654,711.29
<b>合计</b>	<b>3,623,352.33</b>	<b>-576,092.01</b>	<b>1,010,010.87</b>			<b>2,037,249.45</b>

(3) 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
ZHONGMUNICHBUSINESSEUROPEGMBH	2,008,166.77	24.44%	40,163.34
NOKIANETWORKSS.R.L.	1,460,020.49	17.77%	29,200.41
长沙桑达科技发展实业有限公司	599,000.00	7.29%	599,000.00
MALUXSWEDENAB	548,835.37	6.68%	10,976.71
深圳市海斯比船艇科技股份有限公司	400,000.00	4.87%	200,000.00
合计	<b>5,016,022.63</b>	<b>61.05%</b>	<b>879,340.46</b>

## 2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,029,424.16	
其他应收款	118,091,025.32	162,660,930.99
合计	<b>119,120,449.48</b>	<b>162,660,930.99</b>

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中电聚信股权投资(珠海)合伙企业(有限合伙)	1,029,424.16	
合计	<b>1,029,424.16</b>	

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他单位往来	117,979,236.52	162,590,642.19
押金	70,288.80	70,288.80
其他保证金	41,500.00	
合计	<b>118,091,025.32</b>	<b>162,660,930.99</b>

#### 2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	75,610.36		29,169,558.23	29,245,168.59

2023年1月1日余额在本期				
本期转回			5,137,192.36	
2023年6月30日余额	75,610.36		24,032,365.87	24,107,976.23

按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	36,577,829.85
1至2年	1,543,628.66
2至3年	4,059,854.41
3至4年	625,192.53
4至5年	1,348,916.04
5年以上	98,043,580.06
合计	142,199,001.55

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	29,169,558.23		5,137,192.36			24,032,365.87
按组合计提坏账准备	75,610.36					75,610.36
合计	29,245,168.59		5,137,192.36			24,107,976.23

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	收回方式
深圳桑达国际电源科技有限公司	5,137,192.36	银行收款
合计	5,137,192.36	

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳中联电子有限公司	往来款	80,028,780.00	1年以内-5年以上	56.28%	
中电数创(北京)科技有限公司	往来款	34,279,058.44	一年以内	24.11%	
深圳桑达国际电源科技有限公司	往来款	24,032,365.87	2-5年以上	16.90%	24,032,365.87

深圳中电桑飞智能照明科技有限公司	往来款	1,542,380.75	1-2 年	1.08%	
深圳市出口退税分局	退税款	528,398.24	1 年以内	0.37%	
<b>合计</b>		<b>140,410,983.30</b>		<b>98.74%</b>	<b>24,032,365.87</b>

### 3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,913,834,484.09	10,511,566.69	8,903,322,917.40	8,838,834,484.09	10,511,566.69	8,828,322,917.40
<b>合计</b>	<b>8,913,834,484.09</b>	<b>10,511,566.69</b>	<b>8,903,322,917.40</b>	<b>8,838,834,484.09</b>	<b>10,511,566.69</b>	<b>8,828,322,917.40</b>

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳中电桑飞智能照明科技有限公司	70,000,000.00					70,000,000.00	
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	284,703,584.75					284,703,584.75	
捷达国际运输有限公司	188,954,149.72					188,954,149.72	
深圳中联电子有限公司	165,316,455.86					165,316,455.86	
中电桑达电子设备（江苏）有限公司	161,087,171.89					161,087,171.89	
中国电子系统技术有限公司	6,451,222,563.08					6,451,222,563.08	
中电云计算技术有限公司	1,400,000,000.00					1,400,000,000.00	
中电数创（北京）科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
中电（武汉）数字经济产业园发展有限公司	57,038,992.10	75,000,000.00				132,038,992.10	
深圳桑达国际电源科技有限公司							10,511,566.69
<b>合计</b>	<b>8,828,322,917.40</b>	<b>75,000,000.00</b>				<b>8,903,322,917.40</b>	<b>10,511,566.69</b>

#### 4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,449,885.11	14,153,525.13	85,475,384.45	59,088,622.03
合计	<b>42,449,885.11</b>	<b>14,153,525.13</b>	<b>85,475,384.45</b>	<b>59,088,622.03</b>

#### 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		229,890,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,029,424.16	
合计	<b>1,029,424.16</b>	<b>229,890,000.00</b>

### 十七、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	-1,629,235.96	
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）	31,501,187.84	
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	-750,351.36	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	6,809,324.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,481,921.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,093,496.81	
减：所得税影响额	4,849,401.05	
少数股东权益影响额（税后）	7,248,739.73	
合计	<b>34,408,202.25</b>	

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目：

项目	涉及金额	原因
高新公寓拆迁过渡期临时安置费	4,089,993.78	高新公寓拆迁过渡期间参照同类房屋市场租金取得的临时安置费，因其具有不可持续性，公司将其列为非经常性损益。
个税手续费返还	5,003,503.03	报告期内公司收取的个税手续费返还收入，因其与公司正常经营业务无直接关系，公司将其列为非经常性损益。

项目	涉及金额	原因
合计	9,093,496.81	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.51%	-0.1308	-0.1308
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.05%	-0.1610	-0.1610

深圳市桑达实业股份有限公司  
二〇二三年八月二十二日