

公司代码：603019

公司简称：中科曙光

# 曙光信息产业股份有限公司 2024 年半年度报告

## 重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 本半年度报告未经审计。
- 四、 公司负责人历军、主管会计工作负责人翁启南及会计机构负责人（会计主管人员）白俊霞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、 前瞻性陈述的风险声明  
适用 不适用  
受到风险、不明朗因素及假设的影响，本报告中基于对未来政策和经济的主观假定和判断而作出的前瞻性陈述，可能与实际结果有重大差异。该等陈述不构成对投资者的实质承诺。投资者应注意不恰当信赖或使用此类信息可能造成的投资风险。
- 七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况  
否
- 九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性  
否
- 十、 重大风险提示  
公司已在本报告中描述公司可能存在的相关风险，敬请投资者予以关注，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。
- 十一、 其他  
适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	24
第七节	股份变动及股东情况.....	29
第八节	优先股相关情况.....	35
第九节	债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37

备查文件目录	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中科曙光、股份公司、本公司、公司	指	曙光信息产业股份有限公司
中科院计算所	指	中国科学院计算技术研究所
中科算源	指	北京中科算源资产管理有限公司
曙光云计算	指	曙光云计算集团股份有限公司
北京曙光信息	指	曙光信息产业（北京）有限公司
曙光数创	指	曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司
江苏曙光信息	指	曙光信息产业江苏有限公司
浙江曙光信息	指	浙江曙光信息技术有限公司
曙光智算	指	曙光智算信息技术有限公司
海光信息	指	海光信息技术股份有限公司
中科星图	指	中科星图股份有限公司
中科三清	指	中科三清科技有限公司
股东大会	指	曙光信息产业股份有限公司股东大会
董事会	指	曙光信息产业股份有限公司董事会
监事会	指	曙光信息产业股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本期、报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	曙光信息产业股份有限公司	
公司的中文简称	中科曙光	
公司的外文名称	Dawning Information Industry Co., Ltd	
公司的外文名称缩写	Sugon	
公司的法定代表人	历军	

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	翁启南	王伟成
联系地址	北京市海淀区东北旺西路8号院36号楼	北京市海淀区东北旺西路8号院36号楼
电话	010-56308016	010-56308016
传真	010-56308016	010-56308016
电子信箱	investor@sugon.com	investor@sugon.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	天津市华苑产业区（环外）海泰华科大街15号1-3层
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市海淀区东北旺西路8号院36号楼

公司办公地址的邮政编码	100193
公司网址	http://www.sugon.com
电子信箱	investor@sugon.com
报告期内变更情况查询索引	无

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	北京市海淀区东北旺西路8号院36号楼
报告期内变更情况查询索引	无

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中科曙光	603019	无

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	5,712,059,095.80	5,400,697,692.86	5.77
归属于上市公司股东的净利润	563,158,665.42	544,747,215.16	3.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	366,345,850.84	305,281,669.60	20.00
经营活动产生的现金流量净额	-934,037,270.84	1,005,492,315.24	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	18,995,096,413.52	18,649,894,203.46	1.85
总资产	32,092,196,584.15	31,615,458,539.32	1.51

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.386	0.374	3.21
稀释每股收益(元/股)	0.385	0.372	3.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.25	0.21	19.05
加权平均净资产收益率(%)	2.97	3.15	减少0.18个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.94	1.76	增加0.18个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因主要为：由于上年同期降低原材料囤货，消耗前期库存，购买商品支付现金流量减少，导致经营活动产生的现金流量净额同比下降。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,050,882.91	第十节七 73、74、75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	188,132,543.43	第十节七 67、74、十一
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	185,736.51	第十节七 68、70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	225,425.00	第十节七 68
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,380,911.31	第十节七 74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,486,032.33	
减：所得税影响额	1,011,864.36	
少数股东权益影响额（税后）	8,535,086.73	
合计	196,812,814.58	

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

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 报告期内公司所属行业情况

###### 1. 人工智能带动产业技术变革

2023 年,全球掀起大模型和生成式人工智能热潮;2024 年,人工智能技术迈入应用加速时代。人工智能依赖“强算法、高算力、大数据”的支持,模型复杂性和大规模训练,对算力的速度、精度和性能等方面提出了更高的要求,同时对整个产业链的技术水平提出了更高的要求。具体表现在以下几个方面:

一是存算协同更加迫切。大模型训练推理等应用场景对先进存力基础设施提出新的要求。分布式全闪存储、多级数据缓存有望大规模应用,满足对存储性能、容量、稳定性、扩展性的严苛需求。二是散热和能耗压力不断提高。当前高端 CPU 热设计功耗达到 200W~350W,而高端 GPU 等加速芯片已突破 700W,远超空气冷却方式的散热极限。处理器功耗不断抬升,算力中心的大规模高密度部署给全社会节能减碳带来巨大压力。2023 年全年,我国数据中心用电量达 1500 亿千瓦时,预计到 2030 年底,我国数据中心能耗总量将超过 4000 亿千瓦时,驱使整机厂家选择液冷散热等方式满足能耗要求<sup>1</sup>。三是算网建设加速推进。算力网络将通用计算、智能计算、高端计算等异构算力资源进行互联互通,充分发挥算力资源的作用,实现资源高效调度、算力灵活供给、服务智能按需。中国信通院提出,单一资源池难以匹配任务需求,算力互联互通成为主要目标,催生协同计算的算网云调度操作系统,推动不同通信主体、算力资源之间的网络互联,业务互通,加快构建传统互联网之上增强的算力互联网<sup>2</sup>。

###### 2. 国家支持产业链高质量发展

国家统筹全国算力布局,支持核心技术创新、鼓励超前建设数字设施、促进算力资源普惠。上半年,国家大基金三期成立,有望加速算力相关领域的技术突破和产业化进展。《算力基础设施高质量发展行动计划》出台后,中央国有企业及地方政府落实中央“适度超前布局数字基础设施”的指引,大力建设以智算中心为代表的新型基础设施,运营商率先落地国产万卡算力集群。各地方也出台多项政策支持国产算力发展。上海市提出,2025 年新建智算中心国产芯片使用比例超过 50%<sup>3</sup>;北京市提出,2027 年具备 100%自主可控智算中心建设能力<sup>4</sup>;天津市提出,2026 年全市算力中心国产算力芯片使用占比超过 60%<sup>5</sup>。近两年,多地政府出台“算力券”政策,通过政府补贴降低企业使用算力资源的成本,加快各行业数字化转型进展。此外,国家大力支持算力互联互通建设,《关于深入实施“东数西算”工程加快构建全国一体化算力网的实施意见》提出“构建跨区域算力调度体系,建立跨区域算力资源调度机制,构建立体联动的算力调度体系”;《信息化标准建设行动计划(2024—2027 年)》提出“开展算力接入、调度、服务等相关标准研制;开展云网协同标准研制,促进云间互联互通”。

针对其他产业链关键环节,国家也出台一系列支持政策。存储技术研发及应用方面,《算力基础设施高质量发展行动计划》提出“2025 年存储总量超 1800EB,先进存储容量占比达 30%以上。鼓励先进存储技术的部署应用,实现存储闪存化升级,进一步提升我国全闪存技术竞争力”。在数据中心绿色发展方面,《数据中心绿色低碳发展专项行动计划》提出“严格新上项目能效水效”、“推进存量项目节能降碳改造”等要求;《加快构建新型电力系统行动方案(2024—2027 年)》

<sup>1</sup> 数据来源于《数据中心全生命周期绿色算力指数白皮书》

<sup>2</sup> 内容来源于《云计算白皮书(2024)》

<sup>3</sup> 数据来源于《上海市智能算力基础设施高质量发展“算力浦江”智算行动实施方案(2024-2025 年)》

<sup>4</sup> 数据来源于《北京市算力基础设施建设实施方案(2024—2027 年)》

<sup>5</sup> 数据来源于《天津市算力产业发展实施方案(2024—2026 年)》



提出“提高数据中心绿电占比”、“加强数据中心余热资源回收利用”等指引。2024 年，我国首批两项数据中心液冷领域国家标准计划项目获批立项。

### 3. 计算产业上下游协同发展

在通用计算领域，经过前期探索和积累，国内 IT 厂商已经在芯片、操作系统、数据库等基础软硬件领域取得显著进步，重要性能指标和国际主流产品差距逐渐缩小，产品已在相关行业和党政办公等市场得到应用，成为保障国家 IT 领域安全的重要支撑；整机、工具软件、应用软件、数据算法服务、行业应用等其他产业链环节也日益成熟。

在智能计算领域，我国也已形成了从芯片设计、生产制造到系统集成、应用服务较为完善的产业链条。硬件端，人工智能芯片厂商加速追赶，不断突破算力性能及卡间通信；软件端，芯片企业开发并完善关键软件，提升计算效率。同时，大量高校、企业、科研院所等组织专注于异构编译、异构混训、训练加速、并行推理等领域研究，不断提升国产智能计算软件栈性能。

为促进软硬件协同发展，国内企业积极开放合作，通过建立产业联盟、加强技术交流等方式，推动上下游技术的深度融合和协同创新。在开放合作下，国产生态建设日趋完善。国内软件厂商开放协同，实现芯片、算法、模型、应用的融合创新。国产芯片厂商加快开展与海内外主流 AI 框架、调优工具以及大模型的适配，同时积极与下游服务器整机厂商开展合作；互联网、人工智能等多类企业打造人工智能服务平台，提供优化后模型、开发工具等，降低国产迁移难度，扩大人工智能应用规模；各地依托算力中心，促进技术、资源、场景等多方主体合作，支持模型、数据、平台、应用领域供应商在当地发展壮大，推动人工智能在各领域的应用落地，促进产业升级变革。上下游产业合作更频繁、更紧密，分工协同、合作共赢成为大势所趋。

## （二）报告期内公司主营业务情况

公司主要从事高端计算机、存储、安全、数据中心产品的研发及制造，同时大力发展数字基础设施建设、智能计算等业务。

### 1. 高端计算机

高端计算机产品主要包括机架式服务器、高密度服务器、刀片服务器、超融合一体机产品等，能够面向多种应用场景，兼顾性能、能效、应用生态，具有领先的计算密度和节能性，产品整合高速网络和存储技术，可实现超大规模线性扩展。公司的高端服务器产品也涵盖浸没液冷、冷板液冷等产品形态，具有节能高效、安全稳定、高度集成等特点。随着国产化替代政策的深入，公司推出的国产高端计算机产品，已广泛应用于运营商、金融、能源、互联网、教育等行业客户，覆盖基础设施、电子政务、企业信息化和城市信息化等领域。

### 2. 存储产品

公司存储产品包括分布式统一存储、多控统一存储、备份一体机等。公司分布式统一存储系统 ParaStor 历经近二十年自主研发，涵盖海量数据管理、高速网络、存储协议栈优化等核心技术，具有数百 PB 级超大规模部署实践经验；分布式全闪存储可以为人工智能、科学计算等场景提供极致性能及成熟的数据服务。近两年，公司存储产品线在 AI 大模型存储、液冷存储研发等领域实现突破。AI 大模型存储解决方案提供多级缓存加速、XDS 数据加速及智能高速路由等多种数据 I/O 性能优化能力；公司推出业界首款液冷存储产品，实现冷板式液冷与存储技术深度结合，存储系统 PUE 值降至 1.2 以下。2024 年，公司推出集中式全闪存储 FlashNexus，达到亿级 IOPS，最大支持 256 个控制器拓展；升级 ParaStor 分布式全闪存储，单节点带宽达 130GB/s，302 万 IOPS，通过本地内存加速等五级加速技术，大幅提升存储性能；创新通存解决方案，打破集中式与分布式存储壁垒，存储资源利用效率提升 30%。

### 3. 网络安全产品

公司拥有流量分析、网络安全平台、智慧工业等国产软硬件产品及解决方案。公司研制并迭代以汇聚分流、网络流量分析系统、网络与计算加速及行业应用系统为主的多种流量分析系列产品，为行业客户提供网络流量可视化、流量回溯分析、5G 信令解析等解决方案。目前，流量分析产品已广泛应用于政法、运营商、金融、科教与其他企业级客户。国产化安全平台已与多个头部安全厂商达成战略合作，共同打造高性能国产化安全产品，并面向数据中心防护、等保、企业安全、网络审计等多场景推出产品与方案。2023 年，公司发布了智慧工业解决方案，提供集国产工业计算机、实时操作系统、工业智能中间件、低代码开发平台为一体的工业数智底座“曙睿 SugonRI™”。以此为基础，公司相继发布智能制造、智慧电力、智慧园区、智慧矿山等解决方案。

#### 4. 云计算服务

公司自 2007 年开始从事云计算技术产品研发，具有长期的技术积累，目前已形成全栈云服务能力。曙光云以建设运营“城市云”为主要业务模式，在全国多个城市布局，基本形成了安全可靠城市云服务体系，基于城市云计算中心为政府和企业用户提供云服务及云技术服务。公司持续升级迭代以 Cloudview 云计算操作系统为核心的政企数字化转型基础设施平台，具有异构算力兼容、多云跨地域统一管理、数据治理与运营、多维服务协同、全方位安全保障等功能及特点。报告期内，曙光云荣获“2023 年度中国计算机行业发展成就奖—政务云成就奖”；曙光云包头云计算中心备案“自治区级企业研究开发中心”，推动地方经济数字化发展；邯郸云计算中心承建的数字化转型“标准+”工作站入选工信部 2023 年新一代信息技术典型产品、应用和服务案例名单。

#### 5. 数据基础设施建设

公司参与各地数据中心建设，基于浸没液冷、高密度设计、高效电源管理、大规模算力调度平台、自动化运维、清洁能源等诸多先进技术，为用户提供整体数据中心基础设施解决方案，支撑数据中心集约化、规模化、绿色化高质量发展。公司承建的多个先进数据中心采用众多前沿技术。在节能方面，采用了曙光浸没液冷技术、余热回收、绿色建筑等多种相关技术，使整体能耗大幅降低；在安全方面，运用曙光提供的全套解决方案，实现从底层硬件到上层运维服务的全栈安全可靠；在技术层面，先进数据中心提供的多元算力可同时满足科学工程计算、人工智能、云计算、大数据等多场景应用需求。

#### 6. 算力服务平台

公司布局建设“全国一体化算力服务平台”，链接多地各类算力基础设施资源，为 AI、科学计算、工业仿真等用户，提供端到端全栈算力生产、交付与应用支持服务，解决算力输出、转化、匹配和应用问题，加速人工智能软硬协同及应用场景快速落地。2024 年，公司算力服务平台影响力不断扩大，入选中国信通院《算力服务产业图谱（2024 年）》、《算力服务产品名录（2024 年）》。公司积极参与多地算力服务平台建设，为跨区域全国一体化算力体系建设提供解决方案。报告期内，公司积极参与北京、重庆、青岛等城市算力互联服务平台建设及运营，与合作伙伴共同构建高效、多元、普惠的算力服务。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

经历多年发展，公司在高端计算、存储、安全、数据中心等领域拥有深厚的技术沉淀和领先的计算优势，拥有完整的 IT 基础架构产品线；同时公司积极布局云计算、大数据、智能计算的技术研发和产品服务，打造完备计算产业生态，已经形成一套成熟的核心竞争力体系。

### 1. 技术优势

公司自成立以来，坚持创新驱动，注重研发投入，始终专注于高端计算机等核心产品的研发工作，已经掌握了大量高端计算机、存储、系统软件、云计算和大数据等领域的核心技术。公司承担过多项研发任务，积累了丰富的技术和产业化经验。截至目前，公司拥有国际领先的 3 大智能制造生产基地、5 大研发中心，2022 年至本报告期末累计研发投入 55.20 亿元；公司及子公司已取得国家高新技术企业、国家认定企业技术中心、“创新百强”企业、专精特新“小巨人”、国家知识产权优势企业、北京市知识产权示范单位等资质。

## 2. 产品优势

公司产品矩阵庞大，拥有多元完整的 IT 基础架构产品线，提供一站式通用与行业解决方案。公司产品覆盖通用、高端计算机、液冷机房硬件设备、分布式存储产品、网络安全产品、大数据平台、云计算平台；公司以客户为中心，为用户提供从标准硬件系统定制化开发到云数据产品一体化解决方案。根据客户需求的不同，不仅可以提供高效 IT 基础设施系统的通用解决方案，也可以深入研究行业特性，打造与业务应用、数据安全、运维管理紧密结合的行业解决方案。

## 3. 协同优势

凭借领先的技术优势和产品优势，公司积极向计算生态业务延伸布局，除推出存储、网络安全、大数据、云计算等产品和解决方案，完成“芯一端一云一算”的全产业链布局，同时投资了海光信息、中科星图、曙光数创、曙光云计算等多项优质资产。公司与参控股公司全方位覆盖了从上游芯片、服务器硬件、IO 存储到中游云计算平台、大数据平台、算力服务平台以及下游云服务提供商，子公司的布局与公司高端计算机、存储等主营业务产生较强的协同效应，也将为公司业绩增长贡献持续的动力。

## 三、经营情况的讨论与分析

### 1. 保持高质量发展

2024 年，公司持续提升经营质量。上半年，公司盈利能力稳步提升，累计实现营业收入 57.12 亿元，同比增长 5.77%，归属于上市公司股东的扣除非经常损益的净利润 3.66 亿元，同比增长 20%。公司注重高质量研发投入，通过多种激励方式，提升员工技术创新动力；鼓励员工申请优质专利，上半年，新增专利中核心专利占比大幅提升。公司进一步完善研发管理体系及产品布局，以保证公司产品质量持续提升。

### 2. 把握计算产业发展机遇

2024 年，国产替代深入推进，人工智能加速发展。产品端，公司持续关注行业发展趋势，根据上游产品迭代情况、下游客户需求，开发浸没式液冷刀片、人工智能工作站等高端计算机产品；加快国产核心零部件导入、探索集群最佳组网实践、最优高性能存储配比，增强系统稳定性；营销端，把握重点行业国产化需求，增强销售队伍建设，加强行业技术交流，与行业 ISV 合作，扩大市场份额；项目端，公司以“立体计算”新思路参与各地智算中心建设，为各地提供集规划咨询、系统设计、工程建设、运维服务、能耗管理于一体的算力基础设施解决方案，通过算力运营、平台运营、生态运营等多种运营模式，促进数据、算力、模型、应用良性循环，增强智算中心商业化运营能力。上半年，公司助力重庆、青岛等地算力公共服务平台、调度平台上线运行。

### 3. 通过创新及生态建设提升竞争力

计算产业发展为公司提供了新的发展空间。公司在日益激烈的竞争中，通过创新技术研发、生态建设提升公司竞争优势。2024 年上半年，公司发布全栈自研的集中式存储系统 FlashNexus，满足金融、电信等关键业务系统的高性能存储需求，升级分布式全闪存储，满足人

工智能存储需求。同时，公司聚焦算力、软件、平台等要素，持续提升智能计算软硬能力。上半年，公司研发 AI 技术软件栈 DAS 平台，提升 AI 全栈优化能力，平台提供从基础算子、框架工具到扩展组件的多层次计算服务，助力 AI 应用的迁移、开发及迭代；同时，基于国产算力平台上线 AI 模型仓库，支持百余精调模型下载即用。公司大力发展计算生态，在开发者社区建立 OpenDAS 开源空间，满足软硬件开源开放需求；召开多场生态合作大会，举办第五届“先导杯”计算应用大赛，同时联合国家信息中心等单位发布《智能算力产业发展白皮书》，加速人工智能软件生态建设。

#### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

### 四、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,712,059,095.80	5,400,697,692.86	5.77
营业成本	4,212,899,300.91	3,994,152,844.55	5.48
销售费用	344,963,700.48	296,004,965.36	16.54
管理费用	150,297,196.12	140,413,908.57	7.04
财务费用	-32,648,858.22	-45,647,199.79	不适用
研发费用	624,926,641.01	584,422,689.08	6.93
经营活动产生的现金流量净额	-934,037,270.84	1,005,492,315.24	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-768,051,586.39	-1,019,107,974.58	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-686,482,456.10	-262,572,904.44	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：由于上年同期降低原材料囤货，消耗前期库存，购买商品支付现金流量减少，导致经营活动产生的现金流量净额同比下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为募投项目已于上年结项，支付的现金流量减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于新增贷款减少所致。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动 (%)
其他收益	199,750,136.87	237,872,505.47	-16.03
投资收益	223,373,518.43	162,754,870.07	37.25

说明：

投资收益变动原因说明：主要为联营企业净利润增加所致。

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	4,811,086,173.50	14.99	7,193,336,282.69	22.75	-33.12	
交易性金融资产	28,437,867.54	0.09			100.00	
应收票据	696,290,012.18	2.17	154,425,684.19	0.49	350.89	
应收账款	2,954,137,568.04	9.21	2,528,982,167.67	8.00	16.81	
应收款项融资	333,140,298.43	1.04	61,654,154.18	0.20	440.34	
预付款项	187,101,210.23	0.58	137,161,177.82	0.43	36.41	
其他应收款	84,064,717.79	0.26	76,668,981.61	0.24	9.65	
存货	3,567,042,887.14	11.11	3,430,001,372.21	10.85	4.00	
合同资产	63,759,132.31	0.20	44,720,033.03	0.14	42.57	
一年内到期的非流动资产			828,603,534.77	2.62	-100.00	
其他流动资产	578,902,201.01	1.80	473,659,768.21	1.50	22.22	
长期股权投资	7,292,384,051.94	22.72	6,909,213,796.46	21.85	5.55	
其他权益工具投资	93,413,995.00	0.29	95,513,995.00	0.30	-2.20	
固定资产	2,460,112,883.67	7.67	2,290,936,748.91	7.25	7.38	
在建工程	662,090,301.72	2.06	570,112,978.12	1.80	16.13	
使用权资产	48,640,006.23	0.15	58,378,271.60	0.18	-16.68	
无形资产	4,343,736,554.26	13.54	4,317,093,077.56	13.66	0.62	
商誉	74,079,252.04	0.23	74,079,252.04	0.23		
长期待摊费用	49,811,613.81	0.16	56,017,214.69	0.18	-11.08	
递延所得税资产	150,050,825.42	0.47	149,573,315.04	0.47	0.32	
其他非流动资产	3,613,915,031.89	11.26	2,165,326,733.52	6.85	66.90	
短期借款	100,057,500.00	0.31	160,105,555.55	0.51	-37.51	
应付票据			133,250,000.00	0.42	-100.00	
应付账款	2,148,492,955.72	6.69	2,035,406,771.75	6.44	5.56	
预收款项	4,000,967.00	0.01	4,000,967.00	0.01		
合同负债	683,134,812.64	2.13	567,246,668.56	1.79	20.43	
应付职工薪酬	45,423,774.53	0.14	276,811,527.74	0.88	-83.59	
应交税费	98,243,727.60	0.31	246,716,877.19	0.78	-60.18	
其他应付款	83,902,793.98	0.26	151,079,675.76	0.48	-44.46	
一年内到期的非流动负债	1,187,968,683.93	3.70	1,286,040,769.72	4.07	-7.63	
其他流动负债	156,676,668.74	0.49	128,671,373.26	0.41	21.76	

长期借款	1,038,782,380.87	3.24	1,275,132,380.87	4.03	-18.54	
租赁负债	30,466,516.88	0.09	37,378,269.31	0.12	-18.49	
长期应付款	5,016,155,894.25	15.63	3,927,165,177.29	12.42	27.73	
预计负债	82,769,318.90	0.26	87,761,341.25	0.28	-5.69	
递延收益	1,414,458,065.13	4.41	1,582,017,513.98	5.00	-10.59	
递延所得税负债	8,533,193.08	0.03	9,534,990.08	0.03	-10.51	
其他非流动负债	173,829,284.01	0.54	226,350,794.93	0.72	-23.20	

#### 其他说明

- 1) 货币资金占比较上期变动较大原因：本期购建固定资产、无形资产、对外投资等增加及归还银行贷款所致；
- 2) 应收票据、应收款项融资较上期变动较大原因：本期收到大额商业承兑汇票及银行承兑汇票所致；
- 3) 一年内到期的非流动资产较上期变动较大原因：前期购入的大额存单本期已到期所致；
- 4) 其他非流动资产较上期变动较大原因：本期新购入大额存单所致；
- 5) 应付职工薪酬较上期变动较大原因：上年计提的绩效奖金本期已发放所致；
- 6) 应交税费较上期变动较大原因：上年计提的税金本期已缴纳所致；
- 7) 其他应付款较上期变动较大原因：本期对于符合解除限售条件的激励对象授予的限制性股票解除限售所致；
- 8) 长期应付款较上期变动较大原因：本期收到委托项目款所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 113,079,466.83（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.35%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

#### 其他说明

无

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	83,539,614.37	主要为保函保证金及诉讼冻结资金
应收账款	115,157,090.08	应收账款保理
合计	198,696,704.45	

## 4. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度（%）
286,950,000.00	56,550,000.00	407.43

说明：公司布局建设“全国一体化算力服务平台”，与合作伙伴共同投资成立建设公司，本期向山西算力网络枢纽节点建设运营有限公司投资 28,295 万元。

## (1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	26,080,000.00		-2,100,000.00					23,980,000.00
其他	69,433,995.00	24,061.98			5,271,000.00	5,000,000.00	28,142,805.56	97,871,862.54
其中：其他权益工具投资	69,433,995.00							69,433,995.00
银行理财		40,686.98			5,271,000.00			5,311,686.98
结构性存款		-16,625.00				5,000,000.00	28,142,805.56	23,126,180.56
合计	69,433,995.00	24,061.98	-2,100,000.00		5,271,000.00	5,000,000.00	28,142,805.56	121,851,862.54

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	871169	蓝耘科技	7,000,000.00	自有资金	26,080,000.00	-2,100,000.00	16,980,000.00				23,980,000.00	其他权益工具投资
合计	/	/	7,000,000.00	/	26,080,000.00	-2,100,000.00	16,980,000.00				23,980,000.00	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

### 1、北京曙光信息

该公司成立于 2001 年 11 月 27 日，注册资本为 47,500.00 万元，主要经营业务为高端计算机的研发与销售、系统集成等。本公司持有 100% 股份。

报告期末，北京曙光信息合并口径总资产为 442,717.02 万元，净资产为 195,621.61 万元，报告期内的营业收入为 82,843.64 万元，归母净利润 11,744.27 万元。

### 2、浙江曙光信息

该公司成立于 2017 年 12 月 14 日，注册资本为 12,000.00 万元，主要经营业务为软件和信息技术服务业等。本公司持有 90% 股份。

报告期末，浙江曙光信息合并口径总资产为 93,915.31 万元，净资产为 87,017.53 万元，报告期内的营业收入为 26,122.75 万元，归母净利润 7,090.74 万元。

### 3、江苏曙光信息

该公司成立于 2017 年 8 月 23 日，注册资本为 103,500.00 万元，主要经营业务为高端计算机的研发与销售、软件、技术服务等。本公司持有 100% 股份。

报告期末，江苏曙光信息合并口径总资产为 129,632.54 万元，净资产为 74,258.77 万元，报告期内的归母净利润 3,761.11 万元。

### 4、曙光云计算

该公司成立于 1996 年 8 月 27 日，注册资本为 24,723.00 万元，主要经营业务为自主软件的开发及销售，云计算业务咨询，云计算服务培训等。本公司持有 90% 股份。

报告期末，曙光云计算合并口径总资产为 146,361.96 万元，净资产为 56,648.84 万元，报告期内的营业收入为 16,281.43 万元，归母净利润-8,776.87 万元。

### 5、海光信息

该公司为公司参股公司，成立于 2014 年 10 月 24 日，注册资本为 232,433.8091 万元，主要经营业务为集成电路、电子信息、软件技术开发等。本公司持有 27.96% 股份。

报告期末，海光信息合并口径的总资产为 2,433,344.58 万元，归母净资产为 1,921,319.77 万元，报告期内的营业收入 376,291.26 万元，营业利润 124,233.88 万元，归母净利润 85,339.59 万元。

### 6、中科星图

该公司为公司参股公司，成立于 2006 年 1 月 20 日，注册资本为 36,543.8526 万元，主要经营业务为技术开发和计算机销售等。本公司持有 15.70% 股份。

报告期末，中科星图合并口径总资产为 655,276.60 万元，归母净资产为 351,975.43 万元，报告期内营业收入 110,463.27 万元，营业利润 8,703.89 万元，归母净利润 6,359.16 万元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1. 技术风险

计算机技术具有更新换代快的特点，新技术、新产品、新理念层出不穷。公司生存和发展取决于能否不断进行技术升级并改善产品性能、可靠性及服务质量，以符合日新月异的技术发展方向和客户需求变化。在过去的发展过程中，公司紧跟科技发展方向布局核心技术研发，若未来不能及时丰富技术储备或更新掌握新技术，可能丧失现有技术和市场领先地位，对公司业绩及发展可能造成不利影响。

#### 2. 供应链风险

近年来，我国计算机基础软硬件发展迅速，国产供应链不断完善、产品性能及覆盖度不断提升，部分产品性能已比肩国际水平。但是公司目前在前沿信息领域，仍需要使用国外先进部件，2022年10月公司受到美国商务部“实体清单”的进一步限制，采购国外先进部件受到一定影响。公司在国产领域深耕多年，与国内供应商积极开展产品适配，如相关工作进度不能满足公司发展需要，可能造成不利影响，存在一定的供应链风险。

#### 3. 政策风险

产业数字化、人工智能等技术的发展离不开政策的支持及国际间的合作。如相应的政策支持力度不足，可能会导致数字经济、人工智能产业的发展速度放缓，影响企业的研发投入和创新能力，进而影响行业的竞争力和市场表现。在全球化背景下，数字经济及人工智能的发展需要国际合作。如果国内政策与国际标准缺乏协调，可能会限制技术的全球应用和市场的国际拓展。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024/5/10	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2024/5/11	曙光信息产业股份有限公司 2023 年年度股东大会决议

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
经第五届董事会第十次会议和第五届监事会第七次会议审议，根据股东大会授权，对 2021 年限制性股票激励计划符合解除限售条件的激励对象授予的 4,082,100 股限制性股票进行解除限售。	2024-023 中科曙光第五届董事会第十次会议决议公告 2024-024 中科曙光第五届监事会第七次会议决议公告 2024-026 中科曙光关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期与预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的公告 2024-028 中科曙光关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期与预留授予部分第一个解除限售期解锁暨上市流通的提示性公告
经 2023 年度股东大会审议，公司对不符合解除限售条件的激	2024-015 中科曙光关于回购注销部分限制性股票的公告 2024-021 中科曙光 2023 年度股东大会决议公告

励对象所获授的 31.509 万股限制性股票予以回购注销，并于 2024 年 7 月 11 日完成注销登记。	2024-022 中科曙光关于回购注销部分限制性股票的债权人通知公告 2024-025 中科曙光关于调整公司回购注销部分限制性股票回购价格的公告 2024-029 中科曙光股权激励限制性股票回购注销实施公告
--	---

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

经自查，公司及所属子公司均不属于重点排污单位。公司设有专门的环境管理组织机构，制订了《环境手册》、《废弃物管理程序》、《节能降耗管理规定》等符合相关规定的环境保护、资源节约制度，树立了环境保护意识。公司通过了 ISO14001 环境管理体系认证，建设项目均按规定取得环境影响报告批复和环保验收批复。此外，公司编制了《应急准备和响应控制程序》，同时对生产经营过程中产生的相关污染物进行自行监测或委托环保部门认可的第三方进行监控，发现和解决环保风险。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

在生产经营活动中，公司严格遵守相关法律法规要求，认真贯彻执行国家和北京市各项环保政策，并获有 GBT24001-ISO14001 环境管理体系证书。公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，目前环保管理工作情况如下：

##### (1) 排污信息

废气排放：对于公司生产产生的锅炉废气，公司委托具备资质的第三方专业检测机构进行定期检测，报告期内未发生废气超标排放情况。

固废处置：公司在生产经营活动中产生的固体废弃物，均按国家的生活垃圾管法律法规要求，进行分类收集和管理，并根据其属性交由具备相应资质专业公司予以回收或处置。

废水排放：公司废水进行净化处置后，排入城镇下水管网，委托具备资质的第三方专业检测机构行水质检测。

##### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

公司各污染物排放环节，配置有治理设备设施，并安排专业团队或人员对治理设备设施予以维护保养。报告期内各治理设备设施运行平稳。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目均依据法律法规要求进行环境影响评价和验收，以及申请相关行政许可。

(4) 突发环境事件应急预案

公司编制有《突发环境事件应急预案》，明确突发环境应对机制，提高应对突发环境事件、保障生命财产安全和环境安全的能力。

(5) 环境自行监测方案

公司有健全的环境检测机制和管理制度，制定有环境自行检测方案，根据自行监测方案，公司委托具备资质的第三方专业检测机构对公司生产经营活动中的废气、废水排放情况予以定期监测。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

公司通过技术创新、资源回收与利用、绿色包装与运输、员工培训等多方面的措施，有效降低了公司的碳排放量。

(1) 技术创新与应用：公司基于液冷等核心技术，打造出覆盖全系列液冷服务器、液冷存储等数据中心基础设施的节能环保方案，通过液冷技术的应用，数据中心的总体能耗显著降低。

(2) 资源回收与利用：公司在设备制造过程中，采用了循环再利用的原则，最大限度地回收和重复利用废弃物和水资源，减少了资源浪费，降低了生产成本。

(3) 绿色包装与运输：公司采用环保材料，优化包装设计，通过提升缓冲材料性能，减少服务器等产品的材料用量。该设计通过包装减重 10%，在制造和运输环节，达成有效减少二氧化碳减排目标。

(4) 员工培训：公司注重培养员工的环保意识，通过内部培训、宣传和教育活动，提高员工对环保问题的认识和重视程度。公司推行员工减排的活动，如鼓励员工选择环保交通工具、优化出差路线等。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中科算源	避免同业竞争的承诺，详见公司《首次公开发行股票招股说明书》。	2014/6/6	否	长期承诺	是	无	无
	解决同业竞争	中科院计算所	避免同业竞争的承诺，详见公司《首次公开发行股票招股说明书》。	2014/6/6	否	长期承诺	是	无	无
	其他	中科算源	关于减持股份意向的承诺，详见公司《首次公开发行股票招股说明书》。	2014/9/18	否	长期承诺	是	无	无
	其他	中科曙光	关于未履行承诺时的约束措施的承诺，详见公司《首次公开发行股票招股说明书》。	2014/6/16	否	长期承诺	是	无	无
	其他	中科算源	关于未履行承诺时的约束措施的承诺，详见公司《首次公开发行股票招股说明书》。	2014/6/16	否	长期承诺	是	无	无
	其他	中科院计算所	关于未履行承诺时的约束措施的承诺，详见公司《首次公开发行股票招股说明书》。	2014/6/16	否	长期承诺	是	无	无

#### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用



### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、半年报审计情况

适用 不适用

### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

公司董事长李国杰先生收到中国证券监督管理委员会天津监管局出具的《行政处罚决定书》（（2024）4号），因其涉嫌短线交易中科曙光股票，对李国杰给予警告，并处以800,000元的罚款。

本次行政处罚主要涉及李国杰先生个人，不会对公司生产经营产生重大影响。本次事件发生后，公司立即组织对全体董监高教育宣导，全面核查公司财务经营、治理运作、股份交易、法律风险、舆情监控等风险，并进一步完善内部管理机制。具体整改措施如下：

#### 一、成立专项小组，加强对本次事件的教育

由管理层牵头成立专项小组，全面排查公司财务经营、治理运作、股份交易、法律风险、舆情监控等风险，并基于自查情况，完善风险防控机制。

同时，公司于2024年4月16日组织上市公司合规管理培训，从新规解读、履职规范、合规持股、实践建议等多个层面进行了详细宣导，全体董事、监事和高级管理人员现场参加培训，进一步明确了履职的责任和义务，明确了相关规则的要求。

#### 二、完善内控管理机制，提高风险防范能力

公司将进一步完善内控管理制度，已修订《董监高所持公司股份及其变动管理制度》、《内幕信息登记管理制度》、《舆情管理制度》等治理制度，强化大股东、董监高等关键少数人员管理责任，完善公司内控管理机制，并建立监督组织，设置专人专岗，负责监督上市合规管理规则的宣导、培训、执行，并会同公司内审部门，定期对治理运作情况进行审计，确保合规。

公司进一步加强培训宣导，并通过定期提示、开展线上、线下等多种形式风险意识培训，提升全体员工的风险识别、评估、应对能力，尤其是关键岗位和管理人员。同时加强合规持股宣导，要求持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员学习《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件，确保所有相关人充分理解和严格遵守相关规则。

#### 三、加强与上级管理部门、监管机构的汇报沟通

公司将加强与上级管理部门、监管机构的汇报沟通，跟踪监管政策的变化和动态，及时传达管理动态与指导，通过内部通讯、会议和培训等形式，组织“三会一层”学习最新的监管政策和管理要求，确保公司管理与上级管理部门、监管机构要求的同步性和一致性。

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人均不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等影响诚信状况的情形。

## 十、重大关联交易

### (二) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

关联交易类别	关联方	2024 年预计金额 (万元)	2024 年年初至披露日 与关联方累计已发生 的交易金额 (万元)
采购商品及服务	中科三清及公司其他联 营企业	150,000	65.91

说明：2024 年 5 月 15 日已签订采购合同 12.10 亿，合同目前仍在执行中。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (三) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(四) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(七) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(八) 其他**

适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	9,049,390	0.62				-4,082,100	-4,082,100	4,967,290	0.34
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	9,049,390	0.62				-4,082,100	-4,082,100	4,967,290	0.34
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	9,049,390	0.62				-4,082,100	-4,082,100	4,967,290	0.34
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,454,529,584	99.38				4,082,100	4,082,100	1,458,611,684	99.66
1、人民币普通股	1,454,529,584	99.38				4,082,100	4,082,100	1,458,611,684	99.66
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,463,578,974	100.00				0	0	1,463,578,974	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

- 1) 公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期与预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件已达成，本次解锁 4,082,100 股限售股，并于 2024 年 6 月 26 日上市流通（详见公司公告：2024-028）。
- 2) 公司 2021 年限制性股票激励计划中部分激励对象未达 100%解除限售标准，公司决定对以上人员持有的已获授但不符合解除限售标准的限制性股票予以回购注销，公司于 2024 年 7 月 11 日完成回购注销登记，公司总股本减少 315,090 股限售股（详见公司公告：2024-029）。

### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2021 年限制性股票首次授予激励对象	7,779,390	3,702,600		4,076,790	限制性股票激励	详见公告： 2021-038 2023-026 2024-028
2021 年限制性股票预留授予激励对象	1,270,000	379,500		890,500	限制性股票激励	详见公告： 2022-028 2024-028
合计	9,049,390	4,082,100		4,967,290	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	246,868
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数 量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
北京中科算源资产管理有限公司	0	239,388,281	16.36	0	无		国有法人
北京思科智控有限责任公司	0	55,586,600	3.80	0	无		国有法人
厉军	0	42,136,093	2.88	0	无		境内自然人
香港中央结算有限公司	13,375,859	20,425,034	1.40	0	无		其他
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞 沪深300交易型开放式指数证券投资基金	8,658,710	17,254,785	1.18	0	无		其他
葛贵莲	803,655	16,784,578	1.15	0	无		境内自然人
中国建设银行股份有限公司—易方达沪 深300交易型开放式指数发起式证券投资 基金	8,229,780	11,371,712	0.78	0	无		其他
张仲华	770,000	11,082,113	0.76	0	无		境内自然人
上海珏朔资产管理中心(有限合伙)— 珏朔惊帆多策略一号私募证券投资基金	-335,000	10,899,600	0.74	0	无		其他
杜梅	-160,000	9,881,672	0.68	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			

		种类	数量
北京中科算源资产管理有限公司	239,388,281	人民币普通股	239,388,281
北京思科智控股有限责任公司	55,586,600	人民币普通股	55,586,600
历军	42,136,093	人民币普通股	42,136,093
香港中央结算有限公司	20,425,034	人民币普通股	20,425,034
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	17,254,785	人民币普通股	17,254,785
葛贵莲	16,784,578	人民币普通股	16,784,578
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金	11,371,712	人民币普通股	11,371,712
张仲华	11,082,113	人民币普通股	11,082,113
上海珏朔资产管理中心（有限合伙）—珏朔惊帆多策略一号私募证券投资基金	10,899,600	人民币普通股	10,899,600
杜梅	9,881,672	人民币普通股	9,881,672
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	中科算源与思科智存在关联关系（双方关联关系详见公司《首次公开发行股票招股说明书》第五章第七部分），其他股东未知是否有关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国建设银行股份有限公司—易	3,141,932	0.21	93,900	0.01	11,371,712	0.78	148,400	0.01



方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金								
中国工商银行股份有限公司－华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	8,596,075	0.59	58,900	0.004	17,254,785	1.18	2,200	0.0002

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中科曙光 2021 年限制性股票激励计划激励对象	4,967,290	首次授予部分第二个解除限售期与预留授予部分第一个解除限售期股份于 2024 年 6 月 26 日上市流通，剩余部分按激励计划要求分批次解除限售后上市交易	4,082,100	详见公司公告： 2021-038 2022-028 2023-026 2024-028
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述人员为公司获得 2021 年限制性股票股权激励的员工。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
任京暘	高管	40,200	0	19,800	20,400	20,400
翁启南	高管	40,200	0	19,800	20,400	20,400
合计	/	80,400	0	39,600	40,800	40,800

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：曙光信息产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	4,811,086,173.50	7,193,336,282.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	28,437,867.54	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	696,290,012.18	154,425,684.19
应收账款	七、5	2,954,137,568.04	2,528,982,167.67
应收款项融资	七、7	333,140,298.43	61,654,154.18
预付款项	七、8	187,101,210.23	137,161,177.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	84,064,717.79	76,668,981.61
其中：应收利息			
应收股利	七、9	10,992,526.08	
买入返售金融资产			
存货	七、10	3,567,042,887.14	3,430,001,372.21
其中：数据资源			
合同资产	七、6	63,759,132.31	44,720,033.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			828,603,534.77
其他流动资产	七、13	578,902,201.01	473,659,768.21
流动资产合计		13,303,962,068.17	14,929,213,156.38
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	7,292,384,051.94	6,909,213,796.46
其他权益工具投资	七、18	93,413,995.00	95,513,995.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	2,460,112,883.67	2,290,936,748.91

在建工程	七、22	662,090,301.72	570,112,978.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	48,640,006.23	58,378,271.60
无形资产	七、26	4,343,736,554.26	4,317,093,077.56
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	74,079,252.04	74,079,252.04
长期待摊费用	七、28	49,811,613.81	56,017,214.69
递延所得税资产	七、29	150,050,825.42	149,573,315.04
其他非流动资产	七、30	3,613,915,031.89	2,165,326,733.52
非流动资产合计		18,788,234,515.98	16,686,245,382.94
资产总计		32,092,196,584.15	31,615,458,539.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	100,057,500.00	160,105,555.55
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			133,250,000.00
应付账款	七、36	2,148,492,955.72	2,035,406,771.75
预收款项	七、37	4,000,967.00	4,000,967.00
合同负债	七、38	683,134,812.64	567,246,668.56
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	45,423,774.53	276,811,527.74
应交税费	七、40	98,243,727.60	246,716,877.19
其他应付款	七、41	83,902,793.98	151,079,675.76
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,187,968,683.93	1,286,040,769.72
其他流动负债	七、44	156,676,668.74	128,671,373.26
流动负债合计		4,507,901,884.14	4,989,330,186.53
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,038,782,380.87	1,275,132,380.87
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	30,466,516.88	37,378,269.31
长期应付款	七、48	5,016,155,894.25	3,927,165,177.29

长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	82,769,318.90	87,761,341.25
递延收益	七、51	1,414,458,065.13	1,582,017,513.98
递延所得税负债	七、29	8,533,193.08	9,534,990.08
其他非流动负债	七、52	173,829,284.01	226,350,794.93
非流动负债合计		7,764,994,653.12	7,145,340,467.71
负债合计		12,272,896,537.26	12,134,670,654.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	1,463,578,974.00	1,463,578,974.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	11,170,992,287.76	11,185,996,937.22
减：库存股	七、56	101,127,914.53	147,846,429.53
其他综合收益	七、57	17,057,847.63	18,235,536.62
专项储备			
盈余公积	七、59	492,246,595.76	492,246,595.76
一般风险准备			
未分配利润	七、60	5,952,348,622.90	5,637,682,589.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		18,995,096,413.52	18,649,894,203.46
少数股东权益		824,203,633.37	830,893,681.62
所有者权益（或股东权益）合计		19,819,300,046.89	19,480,787,885.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		32,092,196,584.15	31,615,458,539.32

公司负责人：厉军

主管会计工作负责人：翁启南

会计机构负责人：白俊霞

### 母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：曙光信息产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		980,375,644.28	1,418,135,970.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			139,903,175.24
应收账款	十九、1	1,405,236,861.43	1,401,093,276.95
应收款项融资		60,000,000.00	1,255,581.60
预付款项		226,601,922.96	166,576,879.69
其他应收款	十九、2	299,613,571.34	177,427,638.71
其中：应收利息		2,391,487.50	
应收股利		10,992,526.08	
存货		3,035,291,323.65	3,005,867,394.18

其中：数据资源			
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		211,877,817.15	179,263,765.60
流动资产合计		6,218,997,140.81	6,489,523,682.45
<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	十九、3	11,728,024,381.34	11,137,125,319.62
其他权益工具投资		69,433,995.00	69,433,995.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,250,596,801.51	1,065,424,404.24
在建工程		59,615,130.47	25,638,213.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		24,196,846.78	24,102,852.83
无形资产		3,634,255,771.96	3,848,376,211.33
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		5,793,698.03	6,756,352.79
递延所得税资产		33,889,708.10	33,889,708.10
其他非流动资产		1,737,709,044.33	1,482,234,848.23
非流动资产合计		18,543,515,377.52	17,692,981,905.14
资产总计		24,762,512,518.33	24,182,505,587.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,057,500.00	150,098,611.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			100,000,000.00
应付账款		1,898,433,420.16	1,547,287,553.96
预收款项			
合同负债		33,549,790.91	65,633,886.78
应付职工薪酬		1,125,667.10	47,010,877.17
应交税费		19,197,136.98	103,098,935.31
其他应付款		73,102,157.55	132,145,499.83
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		1,172,964,151.50	1,269,017,504.26
其他流动负债		109,470,795.74	114,231,519.55
流动负债合计		3,407,900,619.94	3,528,524,387.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,038,782,380.87	1,275,132,380.87



应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		20,487,033.42	22,576,029.75
长期应付款		3,300,907,948.28	2,763,556,548.28
长期应付职工薪酬			
预计负债		79,888,292.23	82,456,467.52
递延收益		456,938,409.07	450,592,882.54
递延所得税负债			
其他非流动负债		153,516,659.71	159,328,520.80
非流动负债合计		5,050,520,723.58	4,753,642,829.76
负债合计		8,458,421,343.52	8,282,167,217.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,463,578,974.00	1,463,578,974.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,087,554,356.40	11,106,432,403.62
减：库存股		101,127,914.53	147,846,429.53
其他综合收益		588,801.22	588,793.51
专项储备			
盈余公积		492,707,281.37	492,707,281.37
未分配利润		3,360,789,676.35	2,984,877,346.89
所有者权益（或股东权益）合计		16,304,091,174.81	15,900,338,369.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,762,512,518.33	24,182,505,587.59

公司负责人：厉军

主管会计工作负责人：翁启南

会计机构负责人：白俊霞

## 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	七、61	5,712,059,095.80	5,400,697,692.86
其中：营业收入	七、61	5,712,059,095.80	5,400,697,692.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,324,478,811.51	4,988,046,100.02
其中：营业成本	七、61	4,212,899,300.91	3,994,152,844.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	24,040,831.21	18,698,892.25
销售费用	七、63	344,963,700.48	296,004,965.36
管理费用	七、64	150,297,196.12	140,413,908.57
研发费用	七、65	624,926,641.01	584,422,689.08
财务费用	七、66	-32,648,858.22	-45,647,199.79
其中：利息费用		36,025,785.06	30,723,110.53
利息收入		66,905,175.04	67,794,103.73
加：其他收益	七、67	199,750,136.87	237,872,505.47
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	223,373,518.43	162,754,870.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		224,783,071.32	162,754,852.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	24,061.98	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-38,193,714.93	-29,884,144.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-28,277,885.94	-56,009,604.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,503,600.43	47,037.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		745,760,001.13	727,432,255.96
加：营业外收入	七、74	8,394,468.67	5,327,930.94
减：营业外支出	七、75	8,491,546.12	1,865,282.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		745,662,923.68	730,894,904.78
减：所得税费用	七、76	178,391,187.83	141,878,384.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		567,271,735.85	589,016,520.56
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		567,271,735.85	589,016,520.56
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		563,158,665.42	544,747,215.16
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,113,070.43	44,269,305.40
六、其他综合收益的税后净额		-1,974,219.62	1,795,980.89

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,177,688.99	1,795,980.89
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,303,469.37	
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-1,303,469.37	
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		125,780.38	1,795,980.89
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		7.71	
(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		125,772.67	1,795,980.89
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-796,530.63	
七、综合收益总额		565,297,516.23	590,812,501.45
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		561,980,976.43	546,543,196.05
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,316,539.80	44,269,305.40
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.386	0.374
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.385	0.372

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

公司负责人：历军

主管会计工作负责人：翁启南

会计机构负责人：白俊霞

### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九、4	4,768,953,799.95	4,007,798,536.64
减：营业成本	十九、4	4,011,997,600.51	3,366,894,428.67
税金及附加		8,688,759.45	6,323,355.32
销售费用		34,251,821.25	25,041,367.61
管理费用		36,733,096.71	27,505,666.27

研发费用		190,522,984.64	196,312,531.93
财务费用		17,345,052.85	3,108,821.63
其中：利息费用		34,804,848.24	28,189,911.83
利息收入		16,132,157.91	16,662,890.38
加：其他收益		7,427,831.11	5,514,923.64
投资收益（损失以“—”号填列）	十九、5	295,703,720.06	170,758,823.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		232,269,720.06	170,758,823.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
信用减值损失（损失以“—”号填列）		-8,103,074.92	299,920.87
资产减值损失（损失以“—”号填列）		-28,751,349.27	-50,735,732.11
资产处置收益（损失以“—”号填列）		1,836,465.66	379,705.45
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		737,528,077.18	508,830,006.26
加：营业外收入		1,188,625.30	350,832.74
减：营业外支出		4,122,630.28	1,568,009.84
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		734,594,072.20	507,612,829.16
减：所得税费用		110,189,110.83	76,141,924.37
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		624,404,961.37	431,470,904.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		624,404,961.37	431,470,904.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		7.71	
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		7.71	

1. 权益法下可转损益的其他综合收益		7.71	
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		624,404,969.08	431,470,904.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：历军

主管会计工作负责人：翁启南

会计机构负责人：白俊霞

## 合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,397,569,121.50	4,746,207,181.22
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		10,771,565.80	12,783,503.72
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	2,199,303,508.20	313,662,909.15
经营活动现金流入小计		7,607,644,195.50	5,072,653,594.09
购买商品、接受劳务支付的现金		4,640,135,734.07	1,989,077,786.79
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,219,342,302.33	841,669,115.94
支付的各项税费		401,387,763.78	332,771,092.04
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	2,280,815,666.16	903,643,284.08
经营活动现金流出小计		8,541,681,466.34	4,067,161,278.85
经营活动产生的现金流量净额		-934,037,270.84	1,005,492,315.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		594,077.97	126,669,635.51
取得投资收益收到的现金		72,064,437.72	26,238,315.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		202,648.61	142,802.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	38,000,000.00	15,765.91
投资活动现金流入小计		110,861,164.30	153,066,518.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		537,542,326.26	1,115,624,493.39
投资支付的现金		286,950,000.00	56,550,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		16,149,424.43	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	38,271,000.00	
投资活动现金流出小计		878,912,750.69	1,172,174,493.39
投资活动产生的现金流量净额		-768,051,586.39	-1,019,107,974.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			20,040,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			20,040,000.00
取得借款收到的现金			390,040,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	30,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	410,080,000.00
偿还债务支付的现金		398,350,000.00	299,916,609.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		291,196,760.28	361,796,456.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,965,015.13	1,419,229.60
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	26,935,695.82	10,939,838.82
筹资活动现金流出小计		716,482,456.10	672,652,904.44
筹资活动产生的现金流量净额		-686,482,456.10	-262,572,904.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		960,590.22	14,489,509.28

五、现金及现金等价物净增加额		-2,387,610,723.11	-261,699,054.50
加：期初现金及现金等价物余额		7,115,157,282.24	5,877,930,155.33
六、期末现金及现金等价物余额		4,727,546,559.13	5,616,231,100.83

公司负责人：历军

主管会计工作负责人：翁启南

会计机构负责人：白俊霞

## 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,075,944,739.64	3,687,194,012.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		568,366,099.42	129,059,348.53
经营活动现金流入小计		5,644,310,839.06	3,816,253,360.56
购买商品、接受劳务支付的现金		3,849,157,425.98	1,819,026,355.42
支付给职工及为职工支付的现金		188,340,258.34	172,297,268.83
支付的各项税费		211,286,770.61	125,869,793.75
支付其他与经营活动有关的现金		595,313,776.05	74,133,417.65
经营活动现金流出小计		4,844,098,230.98	2,191,326,835.65
经营活动产生的现金流量净额		800,212,608.08	1,624,926,524.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			122,891,100.00
取得投资收益收到的现金		134,885,432.97	26,238,315.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		176,320.85	14,316,322.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,668,937.50	3,686,601.59
投资活动现金流入小计		136,730,691.32	167,132,339.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,692,080.27	1,005,534,545.33
投资支付的现金		463,240,219.36	37,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		110,000,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流出小计		692,932,299.63	1,058,034,545.33
投资活动产生的现金流量净额		-556,201,608.31	-890,902,206.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			350,000,000.00
偿还债务支付的现金		388,350,000.00	299,916,609.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		283,118,661.81	350,637,913.37
支付其他与筹资活动有关的现金		15,894,240.00	

筹资活动现金流出小计		687,362,901.81	650,554,522.67
筹资活动产生的现金流量净额		-687,362,901.81	-300,554,522.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,645,382.74	8,125,397.80
五、现金及现金等价物净增加额		-441,706,519.30	441,595,193.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,411,286,469.40	844,722,929.13
六、期末现金及现金等价物余额		969,579,950.10	1,286,318,122.88

公司负责人：历军

主管会计工作负责人：翁启南

会计机构负责人：白俊霞



## 合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,463,578,974.00				11,185,996,937.22	147,846,429.53	18,235,536.62		492,246,595.76		5,637,682,589.39	18,649,894,203.46	830,893,681.62	19,480,787,885.08
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,463,578,974.00				11,185,996,937.22	147,846,429.53	18,235,536.62		492,246,595.76		5,637,682,589.39	18,649,894,203.46	830,893,681.62	19,480,787,885.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,004,649.46	46,718,515.00	1,177,688.99				314,666,033.51	345,202,210.06	6,690,048.25	338,512,161.81
（一）综合收益总额							1,177,688.99				563,158,665.42	561,980,976.43	3,316,539.80	565,297,516.23
（二）所有者投入和减少资本					12,892,605.33	46,718,515.00						59,611,120.33	2,041,572.92	57,569,547.41
1. 所有者投入的普通股					43,601,151.00							43,601,151.00		43,601,151.00
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				-								-		
				32,750,118.59								32,750,118.59		
4. 其他				2,041,572.92	-	46,718,515.00						48,760,087.92	2,041,572.92	46,718,515.00
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,463,578,974.00			11,170,992,287.76	101,127,914.53	17,057,847.63	492,246,595.76	5,952,348,622.90	18,995,096,413.52	824,203,633.37		19,819,300,046.89		

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,464,013,974.00				11,004,315,028.00	191,397,950.00	8,406,101.50		352,991,842.42		4,379,060,484.11		17,017,389,480.03	723,198,774.24	17,740,588,254.27
加：会计政策变更											-221,931.24		-221,931.24	-40,903.65	-262,834.89
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,464,013,974.00				11,004,315,028.00	191,397,950.00	8,406,101.50		352,991,842.42		4,378,838,552.87		17,017,167,548.79	723,157,870.59	17,740,325,419.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					77,108,512.40	55,146,851.10	1,795,980.89				222,826,240.88		356,877,585.27	44,579,243.70	401,456,828.97
（一）综合收益总额							1,795,980.89				544,747,215.17		546,543,196.06	44,269,305.40	590,812,501.46
（二）所有者投入和减少资本					32,465,640.74	55,146,851.10							87,612,491.84	9,886,224.29	97,498,716.13
1. 所有者投入的普通股														20,040,000.00	20,040,000.00
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					22,311,865.03								22,311,865.03		22,311,865.03
4. 其他					10,153,775.71	55,146,851.10							65,300,626.81	10,153,775.71	55,146,851.10

(三) 利润分配									-	-	-	-
									321,920,974.29	321,920,974.29	9,571,643.25	331,492,617.54
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									-	-	-	-
									321,920,974.29	321,920,974.29	9,571,643.25	331,492,617.54
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				44,642,871.66						44,642,871.66	-4,642.74	44,638,228.92
四、本期期末余额	1,464,013,974.00			11,081,423,540.40	136,251,098.90	10,202,082.39	352,991,842.42	4,601,664,793.75	17,374,045,134.06	767,737,114.29		18,141,782,248.35

公司负责人：历军

主管会计工作负责人：翁启南

会计机构负责人：白俊霞

## 母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,463,578,974.00				11,106,432,403.62	147,846,429.53	588,793.51		492,707,281.37	2,984,877,346.89	15,900,338,369.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,463,578,974.00				11,106,432,403.62	147,846,429.53	588,793.51		492,707,281.37	2,984,877,346.89	15,900,338,369.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-18,878,047.22	-46,718,515.00	7.71			375,912,329.46	403,752,804.95
（一）综合收益总额							7.71			624,404,961.37	624,404,969.08
（二）所有者投入和减少资本					10,568,532.41	-46,718,515.00					57,287,047.41
1. 所有者投入的普通股					43,601,151.00						43,601,151.00
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					-33,032,618.59						-33,032,618.59
4. 其他						-46,718,515.00					-46,718,515.00
（三）利润分配										-248,492,631.91	-248,492,631.91
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-248,492,631.91	-248,492,631.91

3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					-					-
					29,446,579.63					29,446,579.63
四、本期期末余额	1,463,578,974.00				11,087,554,356.40	101,127,914.53	588,801.22	492,707,281.37	3,360,789,676.35	16,304,091,174.81

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,464,013,974.00				10,938,785,444.49	191,397,950.00	1,613,316.25		353,452,528.03	2,170,591,859.06	14,737,059,171.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,464,013,974.00				10,938,785,444.49	191,397,950.00	1,613,316.25		353,452,528.03	2,170,591,859.06	14,737,059,171.83

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					66,643,636.69	55,146,851.10	-				109,549,930.51	231,340,418.30
（一）综合收益总额											431,470,904.79	431,470,904.79
（二）所有者投入和减少资本					22,000,765.03	55,146,851.10	-					77,147,616.13
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					22,000,765.03							22,000,765.03
4. 其他							55,146,851.10					55,146,851.10
（三）利润分配											-	-
1. 提取盈余公积											321,920,974.28	321,920,974.28
2. 对所有者（或股东）的分配											-	-
3. 其他											321,920,974.28	321,920,974.28
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他				44,642,871.66						44,642,871.66
四、本期期末余额	1,464,013,974.00			11,005,429,081.18	136,251,098.90	1,613,316.25		353,452,528.03	2,280,141,789.57	14,968,399,590.13

公司负责人：历军

主管会计工作负责人：翁启南

会计机构负责人：白俊霞



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

曙光信息产业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为“天津曙光计算机产业有限公司”，成立于2006年3月7日，是经天津市工商行政管理局批准设立的有限责任公司。

公司以2010年7月31日为改制基准日，于2010年12月31日变更为股份有限公司。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1063号文件《关于核准曙光信息产业股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司A股于2014年11月6日在上海证券交易所正式挂牌上市交易。

截至2024年6月30日止，本公司累计发行股本总数146,357.8974万股，公司股票简称中科曙光，股票代码603019。

公司统一社会信用代码：91120000783342508F

公司注册地址：华苑产业区（环外）海泰华科大街15号1-3层

法人代表：历军

公司类型：股份有限公司(上市)

公司注册资本：146,357.8974万人民币

公司经营范围：公司主要从事高端计算机、存储、安全、数据中心产品的研发及制造，同时大力发展数字基础设施建设、智能计算等业务。

本公司的母公司为北京中科算源资产管理有限公司，本公司的实际控制人为中国科学院计算技术研究所。

本财务报表业经公司董事会于2024年8月21日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 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。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。经评价，公司自报告期末起12个月内，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“34、收入”、“41、其他（1）委托开发项目”

**1. 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 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

**2. 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**

适用  不适用

本公司营业周期为 12 个月。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 重要性标准确定方法和选择依据**

适用  不适用

项目	重要性标准
本期重要的应收款项核销	单项核销金额超过 100.00 万元
重要的在建工程	期末余额超过 5,000.00 万元
重要的非全资子公司	合并报表的归母净利润的 5%或归母净资产的 5%
重要的资本化研发项目	本期发生额超过 5,000.00 万元
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	余额超过 1,000.00 万元
收到的重要投资活动有关的现金	本期单项交易发生额超过 5,000.00 万元
支付的重要投资活动有关的现金	本期单项交易发生额超过 5,000.00 万元

**6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

适用  不适用

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

**非同一控制下企业合并：**合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

**7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

适用  不适用

(1) 控制的判断标准

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

## （2）合并程序

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

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

### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### 2) 处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

### 3) 购买子公司少数股权

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

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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“19、长期股权投资”。

## 9. 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。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

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以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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、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。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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)和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款, 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。

对于其他金融工具, 本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据、应收账款、合同资产、其他非流动资产	账龄组合	信用风险特征相同和除内部单位、个人员工交易或往来形成及代扣代缴公积金的应收款项按照账龄组合计提坏账准备
应收票据、应收款项融资	低风险组合	信用等级较高的银行承兑汇票回款风险低，不确认坏账准备
应收账款、合同资产、其他非流动资产	低风险组合	内部单位往来形成的应收款项回款风险低，不确认坏账准备
其他应收款	低风险组合	内部单位、个人员工交易或往来形成及代扣代缴公积金的应收款项

本公司基于账龄组合信用风险特征组合的账龄计算方法如下

账龄	应收款项计提比例 (%)
6 个月以内	0.60
7 至 12 月	5.00
1 至 2 年	15.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 年以上	100.00

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。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据



√适用 □不适用

参见本附注“11、金融工具”

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

参见本附注“11、金融工具”

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

参见本附注“11、金融工具”

**13. 应收账款**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

参见本附注“11、金融工具”

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

参见本附注“11、金融工具”

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

参见本附注“11、金融工具”

**14. 应收款项融资**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

参见本附注“11、金融工具”

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

参见本附注“11、金融工具”

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

参见本附注“11、金融工具”

**15. 其他应收款**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

参见本附注“11、金融工具”

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

参见本附注“11、金融工具”

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

参见本附注“11、金融工具”

### 16. 存货

√适用 □不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

##### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、合同履约成本等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

##### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按以下方法计价：①采购存货专门用于单项业务时，按个别计价法确认；②非为单项业务单独采购的存货，按加权平均价格计价确认。

##### (3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

##### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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。

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

√适用 □不适用

本公司按照组合计提存货跌价准备的，组合类别及确定依据以及不同类别存货可变现净值的确定依据如下：

存货组合类别	组合的确定依据	可变现净值的确定依据
原材料-低值通用物料	库龄	根据管理经验，按比例计提跌价损失
原材料-其他	销售合同或者劳务合同	以合同价格为基础计算
库存商品	销售合同或者劳务合同	以合同价格为基础计算
合同履约成本	销售合同或者劳务合同	以合同价格为基础计算
发出商品	销售合同或者劳务合同	以合同价格为基础计算

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

√适用 □不适用

本公司基于库龄确认存货可变现净值的计算方法如下：

库龄	可变现净值计算方法
6 个月以内	原值*100%
7 至 12 月	原值*95%
1 至 2 年	原值*85%
2 年以上	原值*70%

#### 17. 合同资产

√适用 □不适用

##### 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

参见本附注“11、金融工具”

##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

参见本附注“11、金融工具”

##### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

参见本附注“11、金融工具”

#### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

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。

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

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。

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

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。

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

### （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。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	4.75-3.17
生产设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00
电子类设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

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供给经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (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。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

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。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产
需安装调试的生产设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。
装修、改造费	(1) 装修工程已实质上完工；(2) 达到预定设计要求，经公司相关部门完成验收；(3) 达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，按预估价值转入长期待摊费用。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### (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。

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

#### 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)	依据	摊销方法
土地使用权	40-50	预计受益年限	直线法
知识产权	5-10	预计受益年限	直线法
软件	5-10	预计受益年限	直线法

### 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



截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、材料及加工费、相关折旧摊销费用、技术服务费等相关支出。

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。

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。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

## 28. 长期待摊费用

√适用  不适用

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。本公司长期待摊费用包括平台装修费、软件授权费等。

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销年限

根据各项费用的受益期确认各自摊销年限。

## 29. 合同负债

√适用  不适用

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

## 30. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

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

√适用  不适用

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/补充养老保险基金。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

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。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 31. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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。

#### 32. 股份支付

适用 不适用

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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本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，属于在某一时间段内履行履约义务，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。

对于在某一时间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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

### (1) 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

### (2) 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含云计算服务和运维服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

### (3) 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照本附注“31. 预计负债”进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

## 35. 合同成本

√适用 □不适用

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。

### 36. 政府补助

适用 不适用

#### (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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件明确规定补助对象的且该对象最终会形成资产项目。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件明确规定补助对象的但对象补贴的是已发生的或者未发生的成本费用。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助全部划分为与收益相关。

#### (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。

**37. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

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),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

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

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

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

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

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

**38. 租赁**

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

**(1) 使用权资产**

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

租赁负债的初始计量金额;

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“27. 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000.00 元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## （4）租赁变更



租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：  
该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；  
增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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

### （1）经营租赁会计处理

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

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“11. 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“11. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

### 41. 其他

适用 不适用

#### 1. 委托开发项目

本公司作为具有高端计算机研制能力及具有商业市场运营和服务能力的企业，申请和承接国家立项的先进计算研制和产业化项目是本公司的一项经常性业务。在承接委托开发项目后，本公司利用任务发布人拨付的项目资金完成研发任务，在规定时间内交付研究成果。在资金使用方面，本公司按照相关规定要做到专款专用，并接受任务发布人的过程监督和结果审核。

本公司对上述项目资金采用如下会计处理方法：

1) 收到项目资金时，计入“专项应付款”科目；

2) 项目通过验收后，对于项目形成资产的部分及验收后不需返还的结余资金，由专项应付款转入“资本公积-其他资本公积”科目；对于项目未形成资产的部分，核销“专项应付款”。

#### 2. 分部报告

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

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

#### 3. 债务重组

##### 1) 本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债

权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“11、金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“11、金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

#### 2) 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

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

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

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“11、金融工具”确认和计量重组债务。

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

#### 4. 数据资源

企业应当按照企业会计准则相关规定，根据数据资源的持有目的、形成方式、业务模式，以及与数据资源有关的经济利益的预期消耗方式等，对数据资源相关交易和事项进行会计确认、计量和报告。

1). 企业使用的数据资源，符合《企业会计准则第6号——无形资产》（财会〔2006〕3号，以下简称无形资产准则）规定的定义和确认条件的，应当确认为无形资产。

2). 企业应当按照无形资产准则、《〈企业会计准则第62号——无形资产〉应用指南》（财会〔2006〕18号，以下简称无形资产准则应用指南）等规定，对确认为无形资产的数据资源进行初始计量、后续计量、处置和报废等相关会计处理。

其中，企业通过外购方式取得确认为无形资产的数据资源，其成本包括购买价款、相关税费，直接归属于使该项无形资产达到预定用途所发生的数据脱敏、清洗、标注、整合、分析、可视化等加工过程所发生的有关支出，以及数据权属鉴证、质量评估、登记结算、安全管理等费用。企业通过外购方式取得数据采集、脱敏、清洗、标注、整合、分析、可视化等服务所发生的

有关支出，不符合无形资产准则规定的无形资产定义和确认条件的，应当根据用途计入当期损益。

企业内部数据资源研究开发项目的支出，应当区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，满足无形资产准则第九条规定的有关条件的，才能确认为无形资产。

企业在对确认为无形资产的数据资源的使用寿命进行估计时，应当考虑无形资产准则应用指南规定的因素，并重点关注数据资源相关业务模式、权利限制、更新频率和时效性、有关产品或技术迭代、同类竞品等因素。

3). 企业在持有确认为无形资产的数据资源期间，利用数据资源对客户提供服务的，应当按照无形资产准则、无形资产准则应用指南等规定，将无形资产的摊销金额计入当期损益或相关资产成本；同时，企业应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号，以下简称收入准则）等规定确认相关收入。

除上述情形外，企业利用数据资源对客户提供服务的，应当按照收入准则等规定确认相关收入，符合有关条件的应当确认合同履约成本。

4). 企业日常活动中持有、最终目的用于出售的数据资源，符合《企业会计准则第 1 号——存货》（财会〔2006〕3 号，以下简称存货准则）规定的定义和确认条件的，应当确认为存货。

5). 企业应当按照存货准则、《〈企业会计准则第 1 号——存货〉应用指南》（财会〔2006〕18 号）等规定，对确认为存货的数据资源进行初始计量、后续计量等相关会计处理。

其中，企业通过外购方式取得确认为存货的数据资源，其采购成本包括购买价款、相关税费、保险费，以及数据权属鉴证、质量评估、登记结算、安全管理等所发生的其他可归属于存货采购成本的费用。企业通过数据加工取得确认为存货的数据资源，其成本包括采购成本，数据采集、脱敏、清洗、标注、整合、分析、可视化等加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

6). 企业出售确认为存货的数据资源，应当按照存货准则将其成本结转为当期损益；同时，企业应当按照收入准则等规定确认相关收入。

7). 企业出售未确认为资产的数据资源，应当按照收入准则等规定确认相关收入。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、16.5%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15

香港领新科技有限公司	16.5
安徽曙光信息产业有限公司	20
中科曙光国家先进计算产业创新中心有限公司	20
中科曙光信息产业（海南）有限公司	20
中科曙光（重庆）计算技术有限公司	20
湖南中科曙光信息有限公司	20
甘肃中科曙光先进计算有限公司	20
曙光信息系统（辽宁）有限公司	25
中科曙光信息产业成都有限公司	25
中科曙光国际信息产业有限公司	25
曙光信息产业江苏有限公司	25
中科曙光信息技术（重庆）有限公司	25
曙光信息产业（山西）有限公司	25
中科曙光信息科技（无锡）有限公司	25
曙光信息产业（河南）有限公司	25
曙光信息产业（河北）有限公司	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### （1）增值税

本公司报告期内有如下企业享受增值税即征即退的政策：

纳税主体名称	退税软件数量（款）
本公司	3
曙光云计算集团股份有限公司	10
曙光信息产业（北京）有限公司	14
天津中科曙光存储科技有限公司	6
中科曙光国际信息产业有限公司	6
浙江曙光信息技术有限公司	9
中科天玑数据科技股份有限公司	37
中科曙光信息产业（上海）有限公司	1

### （2）企业所得税

1) 本公司如下企业被批准为高新技术企业，享受 15%的企业所得税优惠政策：

纳税主体名称
本公司
曙光云计算集团股份有限公司
曙光信息产业（北京）有限公司
天津中科曙光存储科技有限公司
曙光网络科技有限公司
浙江曙光信息技术有限公司
曙光智算信息技术有限公司
中科天玑数据科技股份有限公司
中科曙光信息产业（上海）有限公司

2) 根据财政部税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》财政部税务总局公告 2023 年第 6 号规定, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号) 规定: 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司如下企业符合该条件, 享受 20% 的企业所得税优惠政策:

纳税主体名称
安徽曙光信息产业有限公司
中科曙光国家先进计算产业创新中心有限公司
甘肃中科曙光先进计算有限公司
中科曙光信息产业(海南)有限公司
中科曙光(重庆)计算技术有限公司
湖南中科曙光信息有限公司

3) 本公司如下企业通过认定获得科技型中小企业资格, 享受企业所得税亏损十年抵扣政策:

纳税主体名称
中科天玑数据科技股份有限公司
中科曙光信息产业(上海)有限公司
天津中科曙光存储科技有限公司

4) 其他

香港领新科技有限公司为不同企业所得税税率纳税主体, 税率为 16.5%;

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	4,727,546,559.13	7,115,157,282.24
其他货币资金	83,539,614.37	78,179,000.45
存放财务公司存款		
合计	4,811,086,173.50	7,193,336,282.69
其中: 存放在境外的款项总额	21,373,073.85	159,109,922.24

其他说明

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保函保证金	68,648,729.09	67,700,226.31
诉讼冻结资金	11,878,774.14	10,478,774.14
应收保理专户资金	3,012,111.14	
合计	83,539,614.37	78,179,000.45

说明：本公司子公司新疆中科曙光云计算有限公司与新疆兵团城建集团有限公司案件所涉及诉讼冻结资金1,047.87万元，已于2024年7月8日解除受限

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	28,437,867.54		/
其中：			
理财产品	5,311,686.98		/
结构性存款	23,126,180.56		/
合计	28,437,867.54		/

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	492,970.00	23,011,176.70
商业承兑票据	700,000,000.00	14,584,516.05
财务公司承兑汇票		120,931,873.88
小计	700,492,970.00	158,527,566.63
减：坏账准备	4,202,957.82	4,101,882.44
合计	696,290,012.18	154,425,684.19

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	700,492,970.00	100.00	4,202,957.82	0.60	696,290,012.18	158,527,566.63	100.00	4,101,882.44	2.59	154,425,684.19
其中：										
银行承兑汇票	492,970.00	0.07	2,957.82	0.60	490,012.18	23,011,176.70	14.52	142,387.06	0.62	22,868,789.64
商业承兑汇票	700,000,000.00	99.93	4,200,000.00	0.60	695,800,000.00	14,584,516.05	9.20	87,507.10	0.60	14,497,008.95
财务公司承兑汇票						120,931,873.88	76.28	3,871,988.28	3.20	117,059,885.60
合计	700,492,970.00	/	4,202,957.82	/	696,290,012.18	158,527,566.63	/	4,101,882.44	/	154,425,684.19



按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	492,970.00	2,957.82	0.60
合计	492,970.00	2,957.82	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

风险信用特征相同，按账龄组合计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	700,000,000.00	4,200,000.00	0.60
合计	700,000,000.00	4,200,000.00	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

风险信用特征相同，按账龄组合计提坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

按组合计提坏账准备	4,101,882.44	101,075.38				4,202,957.82
合计	4,101,882.44	101,075.38				4,202,957.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	1,806,778,115.08	1,649,516,853.29
7-12 个月	441,724,386.80	291,408,178.95
1 年以内小计	2,248,502,501.88	1,940,925,032.24
1 至 2 年	544,835,049.06	423,598,351.25
2 至 3 年	342,112,587.45	307,713,434.57
3 至 4 年	71,946,702.57	74,133,285.73
4 年以上	88,946,615.44	91,344,775.41
合计	3,296,343,456.40	2,837,714,879.20

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,296,343,456.40	100.00	342,205,888.36	10.38	2,954,137,568.04	2,837,714,879.20	100.00	308,732,711.53	10.88	2,528,982,167.67
其中：										
账龄组合	3,296,343,456.40	100.00	342,205,888.36	10.38	2,954,137,568.04	2,837,714,879.20	100.00	308,732,711.53	10.88	2,528,982,167.67
合计	3,296,343,456.40	/	342,205,888.36	/	2,954,137,568.04	2,837,714,879.20	/	308,732,711.53	/	2,528,982,167.67

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	1,806,778,115.08	10,840,668.69	0.60
7 至 12 个月	441,724,386.80	22,086,219.34	5.00
1 至 2 年	544,835,049.06	81,725,257.36	15.00
2 至 3 年	342,112,587.45	102,633,776.24	30.00
3 至 4 年	71,946,702.57	35,973,351.29	50.00
4 年以上	88,946,615.44	88,946,615.44	100.00
合计	3,296,343,456.40	342,205,888.36	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

风险信用特征相同，按账龄组合计提坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额	
		计提	收回或转回	转销或核销		其他变动
按组合计提	308,732,711.53	34,649,788.88		1,614,775.00	438,162.95	342,205,888.36

坏账准备						
合计	308,732,711.53	34,649,788.88		1,614,775.00	438,162.95	342,205,888.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

本期其他变动为合并范围变动导致。

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,614,775.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	775,829,282.68		775,829,282.68	23.54	4,654,975.70
客户 2	275,857,915.65		275,857,915.65	8.37	59,495,313.53
客户 3	273,537,097.39		273,537,097.39	8.30	1,641,222.58
客户 4	258,134,883.28		258,134,883.28	7.83	3,060,234.79
客户 5	147,854,683.02		147,854,683.02	4.49	887,128.10
合计	1,731,213,862.02		1,731,213,862.02	52.52	69,738,874.70

其他说明

单位名称的序号仅代表该单位在本科目出现次序，下同。

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

1年内到期的合同资产	83,449,414.99	19,690,282.68	63,759,132.31	60,458,049.26	15,738,016.23	44,720,033.03
合计	83,449,414.99	19,690,282.68	63,759,132.31	60,458,049.26	15,738,016.23	44,720,033.03

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	83,449,414.99	100.00	19,690,282.68	23.60	63,759,132.31	60,458,049.26	100.00	15,738,016.23	26.03	44,720,033.03
其中：										
账龄组合	83,449,414.99	100.00	19,690,282.68	23.60	63,759,132.31	60,458,049.26	100.00	15,738,016.23	26.03	44,720,033.03
合计	83,449,414.99	/	19,690,282.68	/	63,759,132.31	60,458,049.26	/	15,738,016.23	/	44,720,033.03

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内			0.60
7 至 12 个月	375,795.65	18,789.78	5.00
1 至 2 年	38,470,619.34	5,770,592.90	15.00
2 至 3 年	42,003,000.00	12,600,900.00	30.00
3 至 4 年	2,600,000.00	1,300,000.00	50.00
合计	83,449,414.99	19,690,282.68	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

风险信用特征相同，按账龄组合计提坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按账龄计提坏账准备的合同资产	3,952,266.45			
合计	3,952,266.45			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：



无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	333,140,298.43	61,654,154.18
合计	333,140,298.43	61,654,154.18

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	574,531,936.81	
合计	574,531,936.81	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

## (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	61,654,154.18	1,002,605,826.28	731,119,682.03		333,140,298.43	
合计	61,654,154.18	1,002,605,826.28	731,119,682.03		333,140,298.43	

## (8). 其他说明:

□适用 √不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	94,602,778.34	50.57	120,676,432.70	87.98
1至2年	87,344,572.00	46.68	11,105,523.62	8.10
2至3年	4,979,654.61	2.66	5,205,016.22	3.79
3年以上	174,205.28	0.09	174,205.28	0.13
合计	187,101,210.23	100.00	137,161,177.82	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付账款	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	80,945,677.21	43.21
供应商 2	30,402,438.98	16.23
供应商 3	23,906,760.05	12.76
供应商 4	11,320,754.76	6.04
供应商 5	6,832,199.01	3.65
合计	153,407,830.01	81.89

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	10,992,526.08	
其他应收款	73,072,191.71	76,668,981.61
合计	84,064,717.79	76,668,981.61

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中科星图股份有限公司	10,992,526.08	
合计	10,992,526.08	

说明：该笔股利已于 2024 年 7 月 1 日收到。

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	38,440,480.03	42,902,189.74
7~12 个月	12,279,367.72	28,562,309.14
1 年以内小计	50,719,847.75	71,464,498.88
1 至 2 年	22,741,473.65	2,239,120.69
2 至 3 年	1,782,723.45	2,977,118.08
3 至 4 年	4,959,959.22	5,519,394.09
4 年以上	16,534,197.29	14,691,518.85
合计	96,738,201.36	96,891,650.59

**(2). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	78,362,419.41	76,440,841.78
代扣代缴社保公积金	16,847,442.28	19,892,662.36
员工往来	1,528,339.67	558,146.45
合计	96,738,201.36	96,891,650.59

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	20,222,668.98			20,222,668.98
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	3,442,850.67			3,442,850.67
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	490.00			490.00
2024年6月30日余额	23,666,009.65			23,666,009.65

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

参见附注“五、11. 金融工具”

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他变动	
按组合 计提坏 账准备	20,222,668.98	3,442,850.67			490.00	23,666,009.65
合计	20,222,668.98	3,442,850.67			490.00	23,666,009.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用



## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
某单位	18,366,400.00	19.02	单位往来	1-2年	2,754,960.00
南京苏宁电子信息技术有限公司	9,876,291.55	10.23	单位往来	3-4年 450,000.00; 4年以上 9,426,291.55	9,651,291.55
武汉市胜意之旅旅行社有限公司	8,000,000.00	8.28	单位往来	6个月-1年	400,000.00
中国联合网络通信有限公司辽宁省分公司	2,423,000.00	2.51	单位往来	1-2年	363,450.00
天津市住房公积金管理中心	2,283,761.92	2.36	代扣代缴社保公积金	6个月以内	
合计	40,949,453.47	42.40	/	/	13,169,701.55

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,071,314,600.64	73,745,304.78	1,997,569,295.86	1,017,831,033.67	66,592,909.39	951,238,124.28
在产品	6,960,423.57		6,960,423.57	6,130,174.12		6,130,174.12
库存商品	134,464,729.27	3,750,726.80	130,714,002.47	55,676,536.21	2,121,998.76	53,554,537.45
合同履约成本	99,547,734.28	4,790,579.71	94,757,154.57	53,613,838.69	4,790,579.71	48,823,258.98
发出商品	1,365,818,760.27	28,776,749.60	1,337,042,010.67	2,399,461,222.55	29,205,945.17	2,370,255,277.38
合计	3,678,106,248.03	111,063,360.89	3,567,042,887.14	3,532,712,805.24	102,711,433.03	3,430,001,372.21

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	66,592,909.39	26,291,823.19		19,139,427.80		73,745,304.78
在产品						
库存商品	2,121,998.76	1,856,989.41		228,261.37		3,750,726.80
合同履约成本	4,790,579.71					4,790,579.71

发出商品	29,205,945.17	602,536.67		1,031,732.24		28,776,749.60
合计	102,711,433.03	28,751,349.27		20,399,421.41		111,063,360.89

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

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，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回。

按组合计提存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末			期初		
	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例 (%)	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例 (%)
6个月以内	122,634,647.46			62,165,606.11		
7-12个月	8,644,842.21	432,242.11	5.00	7,506,439.31	375,321.97	5.00
1-2年	14,030,934.80	2,104,640.22	15.00	33,718,412.22	5,057,761.83	15.00
2年以上	21,875,208.80	6,562,563.41	30.00	15,677,725.38	4,703,317.61	30.00
合计	167,185,633.27	9,099,445.74		119,068,183.02	10,136,401.41	

按组合计提存货跌价准备的计提标准

√适用 □不适用

参见附注“五、16. 存货”

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

## (5). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

11. 适用 不适用 持有待售资产

适用 不适用

## 12. 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的大额存单		828,603,534.77
合计		828,603,534.77

## 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

## 13. 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	575,551,706.87	457,392,259.84
短期待摊费用	1,972,659.26	3,833,211.04
预缴企业所得税	1,377,834.88	12,434,297.33
合计	578,902,201.01	473,659,768.21

其他说明：

无

## 14. 债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(3) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
湖北曙光三峡云大数据中心有限公司	10,605,366.85			-1,617,698.86						8,987,667.99
海光信息技术股份有限公司	5,971,287,767.46			239,271,170.40		-25,068,296.43	71,553,990.00			6,113,936,651.43
北京曙光易通技术有限公司										28,176,443.47
山西中科曙光云计算网络科技有限公司										3,361,327.53
联方云天科技(北京)有限公司	19,440,000.00			-1,283,311.19	7.71					18,156,696.52
贵州娄山云计算有限公司	630,192.59			-6,297.33						623,895.26
中科星图股份有限公司	596,980,652.51			10,010,825.84		-2,828,958.36	10,992,526.08			593,169,993.91



广西中科曙光云计算有限公司	74,268,457.38			4,307,124.95						69,961,332.43	
中科芯云电子科技有限公司	3,014,531.67			-405,670.87						2,608,860.80	
先进操作系统创新中心(天津)有限公司	2,512,401.21			-140,333.05						2,372,068.16	
中科三清科技有限公司	92,650,924.06			13,801,624.64						78,849,299.42	
中科曙光信息产业(上海)有限公司	17,323,085.73	18,145,920.00		1,751,213.63					37,220,219.36		
宁波天创曙鑫创业投资管理有限公司	1,674,103.86			-22.82						1,674,081.04	
宁波天创曙鑫创业投资合伙企业(有限合伙)	18,383,125.31			-70.10						18,383,055.21	
中科施博(北京)科技有限公司	24,062,032.37			-863,627.04						23,198,405.33	
智能计算(哈尔滨)有限公司	3,826,910.61			-181,386.27						3,645,524.34	
成都中科蜀都大数据有限公司	3,435,447.11			-658,990.85						2,776,456.26	
山西云时代曙光计算技术有限公司	2,796,657.17			456,415.02						3,253,072.19	
随州中科曙光大数据科技有限公司	608,802.19		594,077.97	-14,724.22							
曙光政务技术有限公司	1,152,811.56			-584,398.98						568,412.58	
山西算力网络枢纽节点建设运营有限公司	23,814,974.17	282,950,000.00		-106,822.01						306,658,152.16	
中科升哲数据科技有限公司	37,921,461.01			-923,287.34						36,998,173.67	
中科天玑云略数据科技(北京)有限公司	1,390,213.84									1,390,213.84	

驻马店天中曙光云计算有限公司	1,433,877.80			-16,895.45						1,416,982.35	
郑州曙光云科技有限公司		4,000,000.00		-244,942.95						3,755,057.05	
小计	6,909,213,796.46	305,095,920.00	594,077.97	226,332,395.97	7.71	27,897,254.79	82,546,516.08	37,220,219.36	-	7,292,384,051.94	45,551,427.29
合计	6,909,213,796.46	305,095,920.00	594,077.97	226,332,395.97	7.71	27,897,254.79	82,546,516.08	37,220,219.36	-	7,292,384,051.94	45,551,427.29

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

本公司以现金 1,814.59 万元购买中科曙光信息产业（上海）有限公司 55% 股权，取得该公司控制权。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动				期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失					
达州市云曙科技有限公司	69,433,995.00					69,433,995.00				企业判断

北京蓝耘科技股份有限公司	26,080,000.00				2,100,000.00		23,980,000.00		19,080,000.00	2,100,000.00	企业判断
合计	95,513,995.00				2,100,000.00		93,413,995.00		19,080,000.00	2,100,000.00	/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,460,112,883.67	2,290,936,748.91
固定资产清理		
合计	2,460,112,883.67	2,290,936,748.91

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子类设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,729,633,489.29	290,111,001.15	11,357,065.40	1,727,079,708.61	123,118,341.32	3,881,299,605.77
2. 本期增加金额	248,869,872.00	2,554,195.96	1,339,533.14	100,256,826.37	6,122,002.32	359,142,429.79
(1) 购置	238,353,976.78	2,554,195.96	854,966.76	81,585,908.20	5,993,846.35	329,342,894.05
(2) 在建工程转入	10,515,895.22					10,515,895.22
(3) 企业合并增加			484,566.38	18,670,918.17	128,155.97	19,283,640.52
3. 本期减少金额		4,519,637.45	218,851.00	51,366,174.79	9,071,415.74	65,176,078.98
(1) 处置或报废		4,519,637.45	218,851.00	51,366,174.79	9,071,415.74	65,176,078.98
4. 期末余额	1,978,503,361.29	288,145,559.66	12,477,747.54	1,775,970,360.19	120,168,927.90	4,175,265,956.58
二、累计折旧						
1. 期初余额	296,888,217.76	112,353,477.93	6,729,527.09	1,101,152,037.28	73,239,596.80	1,590,362,856.86
2. 本期增加金额	29,384,168.68	14,277,257.97	845,934.20	120,306,001.82	9,612,450.37	174,425,813.04
(1) 计提	29,384,168.68	14,277,257.97	592,748.30	102,603,716.86	9,490,702.20	156,348,594.01

(2) 企业合并增加			253,185.90	17,702,284.96	121,748.17	18,077,219.03
3. 本期减少金额		1,947,547.06	207,908.45	40,205,155.70	7,274,985.78	49,635,596.99
(1) 处置或报废		1,947,547.06	207,908.45	40,205,155.70	7,274,985.78	49,635,596.99
4. 期末余额	326,272,386.44	124,683,188.84	7,367,552.84	1,181,252,883.40	75,577,061.39	1,715,153,072.91
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,652,230,974.85	163,462,370.82	5,110,194.70	594,717,476.79	44,591,866.51	2,460,112,883.67
2. 期初账面价值	1,432,745,271.53	177,757,523.22	4,627,538.31	625,927,671.33	49,878,744.52	2,290,936,748.91

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	15,253,360.93
电子设备	14,101,415.06

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都云计算大楼	71,180,041.18	验收尚未完成
新疆云计算大楼一期	85,779,249.47	验收尚未完成
山西曙光大楼	36,845,397.14	验收尚未完成
曙光数创(青岛)产业创新基地	109,262,378.30	委托代建, 产权证书变更登记办理中

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	662,090,301.72	570,112,978.12
工程物资		
合计	662,090,301.72	570,112,978.12

其他说明:

无

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
人工智能（山西）公共服务平台	190,077,650.39		190,077,650.39	185,120,526.72		185,120,526.72
青岛研发总部基地	174,530,758.51		174,530,758.51	150,064,335.64		150,064,335.64
新疆云计算大楼二期	81,081,443.82		81,081,443.82	80,086,897.35		80,086,897.35
网络科技研发楼一期	57,205,763.15		57,205,763.15	47,400,316.78		47,400,316.78
太原产业基地	81,056,724.80		81,056,724.80	73,262,810.85		73,262,810.85
装修工程	78,137,961.05		78,137,961.05	33,353,614.31		33,353,614.31
办公管理平台软件				824,476.47		824,476.47
合计	662,090,301.72		662,090,301.72	570,112,978.12		570,112,978.12

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	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 本 金 额	本 期 利 息 本 金 率 (%)	资 金 来 源
人工智能(山西)公共 服务平台	202,040,000.00	185,120,526.72	4,957,123.67			190,077,650.39	94.08	94.08				自 筹 资 金
青岛研发总部基地	450,000,000.00	150,064,335.64	24,466,422.87			174,530,758.51	38.78	38.78				自 筹 资 金
新疆云计算大楼二期	120,562,000.00	80,086,897.35	994,546.47			81,081,443.82	67.25	67.25				自 筹 资 金
网络科技研发楼一期	188,984,808.14	47,400,316.78	9,805,446.37			57,205,763.15	30.27	30.27				自 筹 资 金
太原产业基地	161,930,021.25	73,262,810.85	7,793,913.95			81,056,724.80	50.06	50.06				自 筹 资 金
合计	1,123,516,829.39	535,934,887.34	48,017,453.33			583,952,340.67	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明



适用 不适用

#### 工程物资

适用 不适用

#### 23、生产性生物资产

##### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

##### (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

##### (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 24、油气资产

##### (1). 油气资产情况

适用 不适用

##### (2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

#### 25、使用权资产

##### (1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	104,694,101.55	104,694,101.55
2. 本期增加金额	5,310,602.21	5,310,602.21
(1) 新增租赁	5,310,602.21	5,310,602.21
3. 本期减少金额	996,675.61	996,675.61
(1) 终止租赁	996,675.61	996,675.61
4. 期末余额	109,008,028.15	109,008,028.15

二、累计折旧		
1. 期初余额	46,315,829.95	46,315,829.95
2. 本期增加金额	14,615,049.33	14,615,049.33
(1) 计提	14,615,049.33	14,615,049.33
3. 本期减少金额	562,857.36	562,857.36
(1) 处置	562,857.36	562,857.36
4. 期末余额	60,368,021.92	60,368,021.92
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	48,640,006.23	48,640,006.23
2. 期初账面价值	58,378,271.60	58,378,271.60

## (2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	289,224,657.26	4,756,774,226.96	199,114,216.11	5,245,113,100.33
2. 本期增加金额	292,735,092.00		4,669,897.38	297,404,989.38
(1) 购置	292,735,092.00		947,465.89	293,682,557.89
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加			2,803,469.22	2,803,469.22
(4) 在建工程转入			918,962.27	918,962.27
3. 本期减少金额			764,284.60	764,284.60
(1) 处置			764,284.60	764,284.60
(2) 其他				
4. 期末余额	581,959,749.26	4,756,774,226.96	203,019,828.89	5,541,753,805.11
二、累计摊销				
1. 期初余额	43,383,146.09	725,721,550.99	72,164,280.48	841,268,977.56
2. 本期增加金额	3,606,046.16	253,908,651.73	12,704,549.51	270,219,247.40
(1) 计提	3,606,046.16	253,908,651.73	10,985,746.14	268,500,444.03
(2) 企业合并增加			1,718,803.37	1,718,803.37
3. 本期减少金额			222,019.33	222,019.33
(1) 处置			222,019.33	222,019.33
(2) 其他				
4. 期末余额	46,989,192.25	979,630,202.72	84,646,810.67	1,111,266,205.64
三、减值准备				
1. 期初余额		86,751,045.21		86,751,045.21
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额		86,751,045.21		86,751,045.21
四、账面价值				
1. 期末账面价值	534,970,557.01	3,690,392,979.03	118,373,018.22	4,343,736,554.26
2. 期初账面价值	245,841,511.17	3,944,301,630.76	126,949,935.63	4,317,093,077.56

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 84.82%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
曙光数创(青岛)产业创新基地土地使用权	13,541,869.97	委托代建，产权证书变更登记办理中
合计	13,541,869.97	

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
曙光数据基础设施创新技术(北京)股份有限公司	4,276,485.63			4,276,485.63
曙光信息产业(山西)有限公司	7,461,695.01			7,461,695.01
中科天玑数据科技股份有限公司	61,109,032.81			61,109,032.81
佛山市顺德合耕信息科技有限公司	1,232,038.59			1,232,038.59
合计	74,079,252.04			74,079,252.04

**(2). 商誉减值准备** 适用  不适用**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息** 适用  不适用

资产组或资产组组合发生变化

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

 适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

 适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

 适用  不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

 适用  不适用

## (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	46,616,917.80	357,869.15	8,115,867.45		38,858,919.50
服务费	1,635,220.06	267,009.16	653,801.62		1,248,427.60
软件授权费	7,765,076.83	4,865,746.62	2,926,556.74		9,704,266.71
合计	56,017,214.69	5,490,624.93	11,696,225.81		49,811,613.81

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	619,336,990.98	101,950,332.29	592,395,908.07	99,984,682.33
内部交易未实现利润	166,734,814.12	42,534,806.88	211,765,780.60	44,442,900.02
预计负债	87,761,341.34	13,164,201.20	87,761,341.25	13,164,201.20
股份支付	29,006,738.64	4,400,731.10	29,006,738.63	4,400,731.10
租赁负债	63,387,051.42	12,182,043.79	56,505,509.40	10,556,417.65
合计	966,226,936.50	174,232,115.26	977,435,277.95	172,548,932.30

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	36,714,348.33	5,562,272.95	43,636,014.73	7,000,686.15
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资公允价值变动	19,080,000.00	2,862,000.00	19,080,000.00	2,862,000.00
内部交易未实现利润	678,997.50	326,931.47	52,713.78	8,961.77
无形资产评估增值	66,037,735.83	9,905,660.37	66,037,735.83	9,905,660.37
固定资产研发费一次性扣除	10,059,976.52	1,726,126.99	10,059,976.52	1,726,126.99
使用权资产	64,054,585.39	12,331,491.14	58,378,271.60	11,007,172.06
合计	196,625,643.57	32,714,482.92	197,244,712.46	32,510,607.34

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	24,181,289.84	150,050,825.42	22,975,617.26	149,573,315.04
递延所得税负债	24,181,289.84	8,533,193.08	22,975,617.26	9,534,990.08

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,910,179.71	4,910,179.71
可抵扣亏损	995,067,606.13	689,814,671.62
合计	999,977,785.84	694,724,851.33

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年度	11,430,872.80	309,745.42	
2025 年度	25,261,104.99	8,189,306.40	
2026 年度	44,940,738.17	20,610,677.63	
2027 年度	44,898,493.09	33,738,850.16	
2028 年度	128,867,032.80	135,305,494.74	
2029 年度	315,183,122.88	3,274,064.65	
2030 年度	9,474,086.95	15,923,112.01	
2031 年度	64,108,796.69	101,812,420.05	
2032 年度	149,234,105.04	160,566,542.90	
2033 年度	201,669,252.72	210,084,457.66	
合计	995,067,606.13	689,814,671.62	/

其他说明：

适用 不适用**30、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托开发项目支出	2,016,022,228.48		2,016,022,228.48	1,441,716,314.30		1,441,716,314.30
1年以上的合同资产	33,267,591.49	9,071,173.30	24,196,418.19	92,220,507.85	13,496,903.07	78,723,604.78
1年以上定期存单	1,185,778,791.84		1,185,778,791.84	10,169,361.11		10,169,361.11
长期资产预付款	387,917,593.38		387,917,593.38	634,717,453.33		634,717,453.33
合计	3,622,986,205.19	9,071,173.30	3,613,915,031.89	2,178,823,636.59	13,496,903.07	2,165,326,733.52

其他说明：

委托开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
项目 1	300,000,000.00	300,000,000.00
项目 2	784,911,045.84	509,407,893.23
项目 3	483,417,817.63	240,580,376.23
项目 4	93,350,053.52	92,925,524.36
项目 5	251,882.45	124,645.98
项目 6	13,000,000.00	2,462,135.90
项目 7	174,398,440.89	159,121,525.97
项目 8	49,191,891.39	49,191,891.39
项目 9	20,000,000.00	20,000,000.00
项目 10	7,805,209.41	7,805,209.41
项目 11	9,500,000.00	9,500,000.00



项目 12	10,000,000.00	4,790,526.26
项目 13	10,000,000.00	4,633,528.89
项目 14	472,067.71	
其他小额项目汇总	59,723,819.64	41,173,056.68
总计	2,016,022,228.48	1,441,716,314.30

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	83,539,614.37	83,539,614.37	其他	保证金及诉讼冻结资金	78,179,000.45	78,179,000.45	其他	保证金
应收票据					4,383,696.30	4,357,394.12	其他	票据
应收账款	138,722,849.13	115,157,090.08	其他	应收账款保理	111,734,960.27	106,914,986.31	其他	应收账款保理
合计	222,262,463.50	198,696,704.45	/	/	194,297,657.02	189,451,380.88	/	/

其他说明：

本公司子公司新疆中科曙光云计算有限公司与新疆兵团城建集团有限公司案件所涉及诉讼冻结资金 1,047.87 万元，已于 2024 年 7 月 8 日解除受限。

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	100,000,000.00	160,000,000.00
一年内到期的应付利息	57,500.00	105,555.55
合计	100,057,500.00	160,105,555.55

短期借款分类的说明：

本公司截止 2024 年 6 月 30 日与中国农业银行股份有限公司天津港保税区支行短期借款余额为 100,000,000.00 元。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		133,250,000.00
合计		133,250,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	1,845,953,583.75	1,587,673,324.49
1—2 年	110,619,765.18	180,480,421.31
2—3 年	95,164,688.89	183,502,796.66
3 年以上	96,754,917.90	83,750,229.29
合计	2,148,492,955.72	2,035,406,771.75

## (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	30,383,168.35	合同未执行完毕
供应商 2	20,638,666.50	合同未执行完毕
供应商 3	20,207,675.23	合同未执行完毕
供应商 4	14,277,079.69	合同未执行完毕
供应商 5	13,763,077.65	合同未执行完毕
供应商 6	11,163,581.90	合同未执行完毕
合计	110,433,249.32	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		
1—2 年		388,000.00
2—3 年	388,000.00	
3 年以上	3,612,967.00	3,612,967.00
合计	4,000,967.00	4,000,967.00

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	683,134,812.64	567,246,668.56
合计	683,134,812.64	567,246,668.56

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户1	189,385,528.68	项目尚未完成终验
合计	189,385,528.68	/

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
客户2	94,670,681.42	取得合同预收款
合计	94,670,681.42	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	284,835,834.46	959,782,488.64	1,191,186,913.85	53,431,409.25
二、离职后福利-设定提存计划	-8,024,306.72	104,363,619.47	104,346,947.47	-8,007,634.72
三、辞退福利		7,378,174.60	7,378,174.60	
四、一年内到期的其他福利				
合计	276,811,527.74	1,071,524,282.71	1,302,912,035.92	45,423,774.53

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	294,572,847.49	795,033,219.36	1,028,860,815.92	60,745,250.93
二、职工福利费	8,010.00	23,478,971.82	23,486,981.82	

三、社会保险费	-3,172,214.78	59,361,106.83	59,702,210.66	- 3,513,318.61
其中：医疗保险费	-2,944,282.04	56,471,623.18	56,810,706.52	- 3,283,365.38
工伤保险费	-102,229.31	1,750,358.42	1,809,431.55	-161,302.44
生育保险费	-125,703.43	1,139,125.23	1,082,072.59	-68,650.79
四、住房公积金	-8,602,977.06	75,817,437.64	72,692,342.05	-5,477,881.47
五、工会经费和职工教育经费	2,030,168.81	6,091,752.99	6,444,563.40	1,677,358.40
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	284,835,834.46	959,782,488.64	1,191,186,913.85	53,431,409.25

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-7,824,327.35	100,913,573.46	100,881,995.22	-7,792,749.11
2、失业保险费	-199,979.37	3,450,046.01	3,464,952.25	-214,885.61
3、企业年金缴费				
合计	-8,024,306.72	104,363,619.47	104,346,947.47	-8,007,634.72

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,368,776.63	79,103,897.30
企业所得税	65,196,324.08	138,944,941.88
个人所得税	10,961,438.68	12,613,136.81
城市维护建设税	943,656.57	5,394,029.38
房产税	766,316.09	750,650.73
教育费附加	465,640.94	2,372,315.09
地方教育费附加	210,609.77	1,481,725.88
印花税	4,035,509.62	5,753,793.31
土地使用税	158,699.74	175,366.74
其他	136,755.48	127,020.07
合计	98,243,727.60	246,716,877.19

其他说明：

无

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	83,902,793.98	151,079,675.76
合计	83,902,793.98	151,079,675.76

**(2). 应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	70,948,941.20	129,960,448.90
单位往来	10,917,298.13	16,102,845.57
员工往来	1,910,036.20	4,278,183.32
代扣代缴社保公积金	126,518.45	738,197.97
合计	83,902,793.98	151,079,675.76

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,163,200,000.00	1,265,200,000.00

1 年内到期的租赁负债	17,633,436.79	19,127,240.09
1 年内到期的应收账款保理	5,811,861.09	
应付利息	1,323,386.05	1,713,529.63
合计	1,187,968,683.93	1,286,040,769.72

其他说明：

- (1) 本公司截止 2024 年 6 月 30 日与中国工商银行股份有限公司北京宣武支行一年内到期的长期借款余额为 91,200,000.00 元。
- (2) 本公司截止 2024 年 6 月 30 日与中国进出口银行天津分行一年内到期的长期借款余额为 902,000,000.00 元
- (3) 本公司截止 2024 年 6 月 30 日与招商银行股份有限公司天津分行一年内到期的长期借款余额为 150,000,000.00 元。
- (4) 本公司截止 2024 年 6 月 30 日与中国农业银行股份有限公司天津港保税区支行一年内到期的长期借款余额为 4,000,000.00 元。
- (5) 本公司截止 2024 年 6 月 30 日与中国银行股份有限公司天津南开支行一年内到期的长期借款余额为 6,000,000.00 元。
- (6) 本公司截止 2024 年 6 月 30 日与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行一年内到期的长期借款余额为 10,000,000.00 元。

#### 44、其他流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	20,753,569.56	18,364,577.78
已背书未到期票据		4,383,696.30
应收账款保理	135,923,099.18	105,923,099.18
合计	156,676,668.74	128,671,373.26

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,038,782,380.87	1,275,132,380.87
合计	1,038,782,380.87	1,275,132,380.87

长期借款分类的说明：

- (1) 本公司截止 2024 年 6 月 30 日与中国工商银行股份有限公司北京宣武支行长期借款余额

为 157,782,380.87 元。

- (2) 本公司截止 2024 年 6 月 30 日与中国进出口银行天津分行长期借款余额为 197,000,000.00 元。
- (3) 本公司截止 2024 年 6 月 30 日与招商银行股份有限公司天津分行长期借款余额为 97,000,000.00 元。
- (4) 本公司截止 2024 年 6 月 30 日与中国农业银行股份有限公司天津港保税区支行长期借款余额为 64,000,000.00 元。
- (5) 本公司截止 2024 年 6 月 30 日与中国银行股份有限公司天津南开支行长期借款余额为 288,000,000.00 元。
- (6) 本公司截止 2024 年 6 月 30 日与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行长期借款余额为 235,000,000.00 元。

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

##### 转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	34,171,576.86	41,051,166.60
其中：未确认融资费用	-3,705,059.98	-3,672,897.29
合计	30,466,516.88	37,378,269.31

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	5,016,155,894.25	3,927,165,177.29
合计	5,016,155,894.25	3,927,165,177.29

其他说明：

无

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
项目 1	163,000,000.00			163,000,000.00	
项目 2	2,522,667,900.00			2,522,667,900.00	
项目 3	131,835,000.00	391,290,000.00		523,125,000.00	
项目 4	89,665,000.00	139,100,000.00		228,765,000.00	
项目 5	7,200,000.00			7,200,000.00	
项目 6	5,800,000.00	7,400,000.00	5,400,000.00	7,800,000.00	
项目 7	830,000,000.00	544,144,460.00		1,374,144,460.00	
项目 8	49,300,000.00			49,300,000.00	
项目 9	20,000,000.00			20,000,000.00	
项目 10	13,457,133.00	6,196,800.00		19,653,933.00	
项目 11	9,500,000.00			9,500,000.00	
项目 12	8,000,000.00			8,000,000.00	

项目 13	6,000,000.00			6,000,000.00	
项目 14	16,000,000.00		13,600,000.00	2,400,000.00	
其他小额 汇总	54,740,144.29	27,210,256.96	7,350,800.00	74,599,601.25	
合计	3,927,165,177.29	1,115,341,516.96	26,350,800.00	5,016,155,894.25	/

其他说明：

无

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	2,144,264.60		未决诉讼
产品质量保证	85,617,076.65	82,769,318.90	产品质量保证
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	87,761,341.25	82,769,318.90	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,582,017,513.98	10,300,000.00	177,859,448.85	1,414,458,065.13	待摊销政府补助
合计	1,582,017,513.98	10,300,000.00	177,859,448.85	1,414,458,065.13	/

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	171,461,918.04	213,097,516.08
待转销项税金	2,367,365.97	7,441,417.76
一年以上到期的应收账款保理		5,811,861.09
合计	173,829,284.01	226,350,794.93

其他说明：

无

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,463,578,974.00						1,463,578,974.00

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,839,652,372.71	43,601,151.00		6,883,253,523.71
其他资本公积	4,346,344,564.51	12,892,605.33	71,498,405.79	4,287,738,764.05
合计	11,185,996,937.22	56,493,756.33	71,498,405.79	11,170,992,287.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- (1) 本公司联营企业海光信息因回购库存股及股份支付减少资本公积 2,506.83 万元。
- (2) 本公司联营企业中科星图持有子公司及其联营企业股权变动减少资本公积 282.90 万元。
- (3) 本公司本期因股份支付增加资本公积 1,085.10 万元，本期限制性股票解除限制从其他资本公积调整至资本溢价 4,360.12 万元。
- (4) 北京曙光信息对子公司中科天机气象科技有限公司出资，增加资本公积 204.15 万元。

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	129,960,448.90		58,829,001.00	71,131,447.90
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	17,885,980.63	12,110,486.00		29,996,466.63
合计	147,846,429.53	12,110,486.00	58,829,001.00	101,127,914.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本期限制性股票解除限制导致减少库存股 5,882.90 万元，股份回购增加库存股 1,211.05 万元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	10,066,480.16	-2,100,000.00				-1,303,469.37	-796,530.63	8,763,010.79
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	10,066,480.16	-2,100,000.00				-1,303,469.37	-796,530.63	8,763,010.79
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,169,056.46	125,780.38				125,780.38		8,294,836.84
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	588,793.51	7.71				7.71		588,801.22
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	7,580,262.95	125,772.67				125,772.67		7,706,035.62
其他综合收益合计	18,235,536.62	-1,974,219.62				-1,177,688.99	-796,530.63	17,057,847.63

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	492,126,057.76			492,126,057.76
其他	120,538.00			120,538.00
合计	492,246,595.76			492,246,595.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	5,637,682,589.39	4,379,060,484.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-221,931.24
调整后期初未分配利润	5,637,682,589.39	4,378,838,552.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	563,158,665.42	1,835,900,702.06
减：提取法定盈余公积		139,134,215.34
应付普通股股利	248,492,631.91	439,007,292.20
加：其他调整因素		1,084,842.00
期末未分配利润	5,952,348,622.90	5,637,682,589.39

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,710,329,375.58	4,212,376,283.51	5,398,180,194.16	3,993,280,338.60
其他业务	1,729,720.22	523,017.40	2,517,498.70	872,505.95
合计	5,712,059,095.80	4,212,899,300.91	5,400,697,692.86	3,994,152,844.55

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
IT 设备	5,126,232,075.15	3,858,846,928.35	5,126,232,075.15	3,858,846,928.35
软件开发、系统集成及技术服务	584,097,300.43	353,529,355.16	584,097,300.43	353,529,355.16
按经营地区分类				

东部大区	1,845,268,712.40	1,178,420,621.11	1,845,268,712.40	1,178,420,621.11
南部大区	355,073,011.59	252,621,260.24	355,073,011.59	252,621,260.24
西部大区	415,393,889.56	301,185,552.74	415,393,889.56	301,185,552.74
北部大区	3,094,593,762.03	2,480,148,849.42	3,094,593,762.03	2,480,148,849.42
市场或客户类型				
企业	2,137,166,632.87	1,740,679,305.87	2,137,166,632.87	1,740,679,305.87
公共事业	3,573,162,742.71	2,471,696,977.64	3,573,162,742.71	2,471,696,977.64
合计	5,710,329,375.58	4,212,376,283.51	5,710,329,375.58	4,212,376,283.51

其他说明

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
IT 设备	客户取得商品控制权	款到发货/货到 30 天内	硬件	是	0	约定质保
需要安装调试的 IT 设备	初验/终验	按验收阶段付款	硬件	是	0	约定质保
软件开发/服务	客户取得商品控制权	按开发阶段付款	软件/服务	是	0	约定质保
系统集成	阶段性验收	预付+按验收阶段付款	基础设施	是	0	约定质保
合计	/	/	/	/		/



**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,533,633,877.89 元，其中：

1,333,112,377.31 元预计将于 2024 年度确认收入

200,521,500.59 元预计将于 2025 年度确认收入

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,746,510.47	3,080,172.71
教育费附加	1,607,357.27	1,292,293.82
房产税	8,631,342.45	7,490,569.51
土地使用税	1,009,314.72	1,021,474.94
车船使用税	14,100.00	8,310.00
印花税	7,807,095.37	4,918,416.86
地方教育附加费	1,071,571.44	857,907.00
其他税费	153,539.49	29,747.41
合计	24,040,831.21	18,698,892.25

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	235,436,421.62	194,928,822.07
差旅交通运费	21,342,714.54	20,204,283.32
业务招待费	29,370,971.73	27,741,567.25
办公费用	1,250,282.06	1,375,833.72
市场费用	19,307,978.12	21,120,619.53
折旧摊销费用	9,104,861.40	8,434,792.39
房租水电费用	8,724,138.04	7,301,958.12
技术服务费用	12,717,199.40	6,810,951.38
股份支付	2,951,613.37	6,115,761.89

其他费用	4,757,520.20	1,970,375.69
合计	344,963,700.48	296,004,965.36

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	84,034,753.08	73,755,264.61
差旅交通运费	4,019,380.04	4,775,557.82
业务招待费	4,851,820.47	5,411,776.60
办公费用	7,608,140.67	8,656,216.99
折旧摊销费用	21,126,781.11	19,348,926.40
使用权资产摊销费	12,513,419.69	11,947,417.10
服务费	10,713,661.77	10,732,469.94
股份支付	1,516,045.67	1,993,089.29
其他费用	3,913,193.63	3,793,189.82
合计	150,297,196.12	140,413,908.57

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	282,210,470.30	306,644,164.33
差旅交通运费	9,472,584.45	13,793,000.19
业务招待费	1,450,440.57	3,004,309.94
办公费用	3,486,917.78	2,661,095.21
材料及加工费	154,520,714.85	30,612,439.99
折旧摊销费用	63,627,236.83	147,106,577.42
房租水电费用	14,369,821.85	13,227,104.67
技术服务费	89,964,345.23	50,320,067.45
股份支付	2,743,627.80	12,095,134.57
其他费用	3,080,481.35	4,958,795.31
合计	624,926,641.01	584,422,689.08

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	36,025,785.06	30,723,110.53
其中:租赁负债利息费用	1,209,216.79	828,352.77
减:利息收入	66,905,175.04	67,794,103.73
汇兑损益	-2,054,865.73	-8,632,849.72
手续费支出	285,397.49	56,643.13
合计	-32,648,858.22	-45,647,199.79

其他说明:

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	194,783,653.70	234,034,274.33
进项税加计抵减	1,931,534.43	1,547,231.67
代扣个人所得税手续费返还	3,034,948.74	2,290,999.47
合计	199,750,136.87	237,872,505.47

其他说明:

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	224,783,071.32	162,754,852.16
处置长期股权投资产生的投资收益		17.91
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	161,674.53	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	225,425.00	
取得控制权时,股权按公允价值重新计量产生的利得	-1,796,652.42	
合计	223,373,518.43	162,754,870.07

其他说明:

无

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	24,061.98	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	24,061.98	

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	101,075.38	428,401.40
应收账款坏账损失	34,649,788.88	27,487,807.44
其他应收款坏账损失	3,442,850.67	1,967,935.93
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	38,193,714.93	29,884,144.77

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-473,463.33	5,273,872.87
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	28,751,349.27	50,735,732.11
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	28,277,885.94	56,009,604.98

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）		
其中：固定资产处置利得	996,781.88	
使用权资产处置利得	506,818.55	47,037.33
无形资产处置利得		
合计	1,503,600.43	47,037.33

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	46,349.44	4,867.88	46,349.44
其中：固定资产处置利得	46,349.44	4,867.88	46,349.44
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,076,494.58	4,853,306.30	4,076,494.58
其他利得	4,271,624.65	469,756.76	4,271,624.65
合计	8,394,468.67	5,327,930.94	8,394,468.67

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,600,832.78	162,572.84	5,600,832.78
其中：固定资产处置损失	5,600,832.78	162,572.84	5,600,832.78
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠	2,500,000.00	1,500,000.00	2,500,000.00
其他支出	390,713.34	202,709.28	390,713.34
合计	8,491,546.12	1,865,282.12	8,491,546.12

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	183,810,369.82	135,116,331.53
递延所得税费用	-5,419,181.98	6,762,052.69
合计	178,391,187.83	141,878,384.22

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来收到现金	1,145,685.94	879,730.06
保证金收到现金	3,791,139.21	1,950,677.53
收回保函保证金	9,963,839.43	23,177,207.86
利息收入收到现金	92,371,644.65	66,757,629.95
专项课题经费收到现金	1,115,881,516.96	52,062,511.23
政府补贴收入收到现金	20,883,891.61	66,241,433.73
赔款收到现金	334,126.41	76,733.00
大额存单收到的现金	952,273,118.93	100,000,000.00
其他	2,658,545.06	2,516,985.79
合计	2,199,303,508.20	313,662,909.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来支付现金	609,249.78	536,626.60
保证金支付的现金	2,294,021.62	33,387,827.80
保函保证金支付现金	13,924,453.35	39,275,752.71
费用支付的现金	322,043,078.64	273,175,939.25
专项课题经费支付现金	612,859,215.79	255,636,401.72
捐赠支付现金	2,500,000.00	1,500,000.00
大额存单支付的现金	1,325,000,000.00	300,000,000.00
其他	1,585,646.98	130,736.00
合计	2,280,815,666.16	903,643,284.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到联营企业股利	71,555,074.93	25,996,000
合计	71,555,074.93	25,996,000

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资参股企业	282,950,000.00	
子公司建设项目	320,102,129.57	
合计	603,052,129.57	

支付的重要投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产收到的现金	38,000,000.00	
合并范围变动对现金流量的影响		15,765.91

合计	38,000,000.00	15,765.91
----	---------------	-----------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买交易性金融资产支付的现金	38,271,000.00	
合计	38,271,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据、信用证融资收到的现金	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股支付的现金	12,110,486.00	
信用证贴现息支付的现金		668,135.42
新租赁准则下偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	14,825,209.82	10,267,060.66
支付股东清算款		4,642.74
合计	26,935,695.82	10,939,838.82

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无



筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	160,105,555.55		57,500.00	60,000,000.00	105,555.55	100,057,500.00
长期借款	1,275,132,380.87				236,350,000.00	1,038,782,380.87
1年内到期的非流动 负债-长期借款	1,266,913,529.63		236,350,000.00	338,350,000.00	1,713,529.63	1,163,200,000.00
1年内到期的非流动 负债-租赁相关	19,127,240.09		17,633,436.79	10,344,689.17	8,782,550.92	17,633,436.79
租赁负债	37,378,269.31		4,089,552.37	4,480,520.65	6,520,784.15	30,466,516.88
合计	2,758,656,975.45		258,130,489.16	413,175,209.82	253,472,420.25	2,350,139,834.54

说明：非现金变动主要为以前年度长期借款本年转入一年内到期的非流动负债所致。

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	567,271,735.85	589,016,520.56
加：资产减值准备	28,277,885.94	56,009,604.98
信用减值损失	38,193,714.93	29,884,144.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	156,348,593.44	158,676,548.32
使用权资产摊销	14,615,049.33	13,718,395.44
无形资产摊销	253,165,807.22	98,575,884.67
长期待摊费用摊销	11,696,225.81	11,010,555.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,503,600.43	-47,037.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,600,832.78	162,572.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-24,061.98	
财务费用（收益以“-”号填列）	33,970,919.33	22,090,260.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-223,373,518.43	-162,754,870.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-477,510.38	353,876.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,001,797.00	6,670,704.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-137,041,514.93	1,709,229,510.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,286,907,796.83	328,967,456.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	601,661,346.02	-1,862,285,133.46
其他	5,490,418.49	6,213,320.18
经营活动产生的现金流量净额	-934,037,270.84	1,005,492,315.24
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,727,546,559.13	5,616,231,100.83
减：现金的期初余额	7,115,157,282.24	5,877,930,155.33
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	-2,387,610,723.11	-261,699,054.50

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	18,145,920.00
其中：中科曙光信息产业（上海）有限公司	18,145,920.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,996,495.57
其中：中科曙光信息产业（上海）有限公司	1,996,495.57

加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	16,149,424.43

其他说明：

无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

### (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,727,546,559.13	7,115,157,282.24
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	4,727,546,559.13	7,115,157,282.24
可随时用于支付的其他货币资金		
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	4,727,546,559.13	7,115,157,282.24
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
保函保证金	68,648,729.09	117,548,281.67	受限资金
诉讼冻结资金	11,878,774.14	26,618,200.31	受限资金
应收保理专户资金	3,012,111.14		待还保理款项
合计	83,539,614.37	144,166,481.98	/

其他说明：

适用 不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	43,130,713.72	7.12680	307,383,970.54
欧元			
港币	11,853,783.38	0.91268	10,818,711.02
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

本公司子公司香港领新科技有限公司注册地和主要经营地均在香港，以港币进行货币计量，选择港币作为记账本位币。

**82、租赁****(1) 作为承租人**

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用本期金额为 2,774,461.42 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 17,849,372.77(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	6,150,720.21	
合计	6,150,720.21	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

## 83、数据资源

适用 不适用

## 84、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	282,210,470.30	579,329,927.93
差旅交通运费	9,472,584.45	13,793,000.19
业务招待费	1,450,440.57	3,004,309.94

办公费用	3,486,917.78	2,661,095.21
材料及加工费	154,520,714.85	303,222,566.12
折旧摊销费用	63,627,236.83	147,106,577.42
房租水电费用	14,369,821.85	13,227,104.67
技术服务费	89,964,345.23	250,497,136.43
股份支付	2,743,627.80	12,095,134.57
其他费用	3,080,481.35	4,958,795.31
合计	624,926,641.01	1,329,895,647.79
其中：费用化研发支出	624,926,641.01	584,422,689.08
资本化研发支出		745,472,958.71

其他说明：

无

### (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

### (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
中科曙光信息产业（上海）有限公司	2024年4月1日	18,145,920.00	100	购买	2024年4月1日	控制权转移	2,304,827.15	-618,536.40	1,996,495.57

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	中科曙光信息产业（上海）有限公司
—现金	18,145,920.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	15,243,408.94
—其他	
合并成本合计	33,389,328.94
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	33,874,242.08
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-484,913.14

合并成本公允价值的确定方法：

□适用 √不适用

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	中科曙光信息产业（上海）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	1,996,495.57	1,996,495.57
交易性金融资产	28,142,805.56	28,142,805.56
应收款项	3,504,597.27	2,424,330.68
预付款项	297,454.14	297,454.14
其他应收款	108,809.00	108,809.00
其他流动资产	2,108,696.63	2,108,696.63
固定资产	1,206,421.49	1,206,421.49
使用权资产	107,028.39	107,028.39
无形资产	1,084,665.85	1,258,053.51



递延所得税资产	91,786.59	227,818.43
其他非流动资产	1,120,000.00	1,120,000.00
负债：		
应付款项	3,220,044.03	3,220,044.03
合同负债	543,368.70	543,368.70
应付职工薪酬	878,392.71	878,392.71
应交税费	41,766.16	41,766.16
其他流动负债	339.62	339.62
长期应付款	1,120,000.00	1,120,000.00
租赁负债	90,607.19	90,607.19
净资产	33,874,242.08	33,103,394.99
减：少数股东权益	18,630,833.14	
取得的净资产	15,243,408.94	33,103,394.99

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

被购买方于购买日可辨认资产、负债的确定法为资产基础法

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权的取得时点	购买日之前原持有股权的取得比例(%)	购买日之前原持有股权的取得成本	购买日之前原持有股权的取得方式	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益或留存收益的金额
中科曙光信息产业(上海)有限公司	2021年12月31日	45	13,500,000	现金	17,524,974.52	15,243,408.94	-2,281,565.58	资产基础法, 公开市场, 持续使用及持续经营假设	

其他说明:

无

## (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

## (6). 其他说明

适用 不适用

## 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

## 3、 反向购买

适用 不适用

## 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

1. 曙光信息产业（河南）有限公司：由本公司认缴出资 50,000.00 万元投资设立的全资子公司，持股比例 100.00%，于 2024 年 1 月 17 日成立，注册资本 50,000.00 万元，统一社会信用代码 91410100MADAHT2Y25。

2. 曙光信息产业（河北）有限公司：由本公司认缴出资 1,000.00 万元投资设立的全资子公司，持股比例 100.00%，于 2024 年 3 月 6 日成立，注册资本 1,000.00 万元，统一社会信用代码 91130182MADCWTHQ6P。

## 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
曙光信息产业（北京）有限公司	北京	47,500.00	北京	高端计算机的研制、开发、销售、系统集成	100		非同一控制下企业合并
曙光云计算集团股份有限公司	北京	24,723.00	北京	围绕高端计算机的软件开发、技术服务	90		非同一控制下企业合并
曙光信息系统（辽宁）有限公司	盘锦	4,000.00	盘锦	高端计算机的研发、制造、销售	100		投资设立
香港领新科技有限公司	香港	10	香港	计算机配件采购与销售	100		投资设立
中科曙光信息产业成都有限公司	成都	65,000.00	成都	高端计算机的研发、销售、系统集成	100		投资设立
天津中科曙光存储科技有限公司	天津	7,500.00	天津	高端计算机存储配件的制造	80		投资设立
中科曙光国际信息产业有限公司	青岛	150,000.00	青岛	高端计算机的研发、制造、销售	100		投资设立
曙光信息产业江苏有限公司	南京	103,500.00	南京	高端计算机的研发、制造、销售	100		投资设立
浙江曙光信息技术有限公司	杭州	12,000.00	杭州	软件和信息技术服务业	90		投资设立
曙光网络科技有限公司	武汉	10,000.00	武汉	软件和信息技术服务业	87.5		投资设立

安徽曙光信息产业有限公司	合肥	10,000.00	合肥	软件和信息技术服务业	100		投资设立
中科曙光国家先进计算产业创新中心有限公司	天津	50,000.00	天津	软件和信息技术服务业	100		投资设立
曙光智算信息技术有限公司	北京	20,000.00	北京	软件和信息技术服务业	100		投资设立
中科曙光信息产业(海南)有限公司	三亚	3,000.00	三亚	软件和信息技术服务业	100		投资设立
湖南中科曙光信息有限公司	长沙	10,000.00	长沙	软件和信息技术服务业	100		投资设立
中科曙光(重庆)计算技术有限公司	重庆	3,000.00	重庆	软件和信息技术服务业	60		投资设立
甘肃中科曙光先进计算有限公司	兰州	7,840.00	兰州	软件和信息技术服务业	100		非同一控制下企业合并
中科曙光信息技术(重庆)有限公司	重庆	30,000.00	重庆	软件和信息技术服务业	100		投资设立
曙光信息产业(山西)有限公司	太原	40,000.00	太原	高端计算机的研发、制造、销售	87.5		非同一控制下企业合并
中科天玑数据科技股份有限公司	北京	15,000.00	北京	软件和信息技术服务业	50		同一控制下企业合并
中科曙光信息科技(无锡)有限公司	无锡	9,000.00	无锡	软件和信息技术服务业	100		原二级子公司分立
曙光信息产业(河南)有限公司	郑州	50,000.00	郑州	软件和信息技术服务业	100		投资设立
中科曙光信息产业(上海)有限公司	上海	3,000.00	上海	数据处理服务	100		非同一控制下企业合并
曙光信息产业(河北)有限公司	石家庄	1,000.00	石家庄	软件和信息技术服务业	100		投资设立

注：香港领新科技有限公司注册资本为 10 万美元。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

公司持有中科天玑数据科技股份有限公司 50% 股权，为第一大股东，占有董事会半数以上席位，并委派总经理及财务总监，本公司为实际控制方。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江曙光信息	10.00	7,090,743.93		87,015,150.47
曙光数创	37.93	-2,155,482.68	7,965,015.13	253,953,251.43

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江曙光信息	654,393,578.78	284,759,473.70	939,153,052.48	62,744,561.96	6,233,169.97	68,977,731.93	854,729,855.62	47,408,704.26	902,138,559.88	98,020,330.45	4,874,164.02	102,894,494.47
曙光数创	839,222,810.60	232,665,073.18	1,071,887,883.78	305,609,615.38	112,686,502.38	418,296,117.76	874,398,671.02	239,476,386.93	1,113,875,057.95	331,685,022.60	100,098,298.34	431,783,320.94

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江曙光信息	261,227,468.07	70,907,439.29	70,907,439.29	-364,658,314.91	186,025,141.61	14,362,438.20	14,362,438.20	-35,691,798.21
曙光数创	97,810,877.67	-5,682,791.14	-7,782,791.14	24,998,858.97	225,873,264.01	47,743,923.53	47,743,923.53	140,456,073.37

其他说明：

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

本公司子公司中科天机气象科技有限公司股东对其注资，本公司持股比例由原来的 38.46%变更为 51%，按章程规定仍控制被投资单位。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

中科天机气象科技有限公司	
购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,041,572.92
差额	-2,041,572.92
其中：调整资本公积	2,041,572.92
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
				直接	间接	



						投资的会计处理方法
海光信息	天津	天津	集成电路、电子信息、软件技术开发	27.96		权益法
中科星图	北京	北京	软件和信息技术服务业	15.70		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司联营企业中科星图 2020 年 7 月于科创板上市，公司持股比例虽由 23.29%下降为 15.70%，但仍为中科星图第二大股东，同时公司对中科星图派驻董事两名，并参与决策，对该公司具有重大影响，因此公司对中科星图采用权益法核算。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	海光信息	中科星图	海光信息	中科星图
流动资产	14,785,974,681.71	4,865,553,076.07	15,432,218,773.19	4,618,029,973.76
非流动资产	9,547,471,149.26	1,687,212,967.18	7,470,329,179.60	1,411,227,498.37
资产合计	24,333,445,830.97	6,552,766,043.25	22,902,547,952.79	6,029,257,472.13
流动负债	1,817,720,869.37	2,422,385,837.90	1,394,551,727.50	1,996,837,171.20
非流动负债	1,315,064,835.28	151,802,247.00	1,187,875,836.35	126,381,510.57
负债合计	3,132,785,704.65	2,574,188,084.90	2,582,427,563.85	2,123,218,681.77
少数股东权益	1,987,462,451.18	458,823,702.06	1,615,036,426.27	341,816,001.91
归属于母公司股东权益	19,213,197,675.14	3,519,754,256.29	18,705,083,962.67	3,564,222,788.45
按持股比例计算的净资产份额	5,372,010,069.97	552,601,418.24	5,229,941,475.96	556,731,599.56
调整事项	741,926,581.46	40,568,575.67	741,346,291.50	40,249,052.95
—商誉	744,276,183.93	41,460,622.26	744,276,183.93	41,460,622.26

一内部交易未实现利润	-2,349,602.47	-892,046.59	-2,929,892.43	-1,211,569.31
一其他				
对联营企业权益投资的账面价值	6,113,936,651.43	593,169,993.91	5,971,287,767.46	596,980,652.51
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	45,700,968,000.00	2,730,955,698.00	46,129,902,000.00	2,808,819,424.40
营业收入	3,762,912,618.53	1,104,632,665.67	2,611,694,093.09	722,126,200.77
净利润	853,395,945.66	63,591,639.72	677,451,783.06	35,318,078.56
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	853,395,945.66	63,591,639.72	677,451,783.06	35,318,078.56
本年度收到的来自联营企业的股利	71,553,990.00		25,996,000.00	7,684,931.60

其他说明

无

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
一净利润		
一其他综合收益		
一综合收益总额		
联营企业：		
联方云天科技（北京）有限公司	18,156,696.52	19,440,000.00
中科三清科技有限公司	78,849,299.42	92,650,924.06
宁波天创曙鑫创业投资管理有限公司	1,674,081.04	1,674,103.86
宁波天创曙鑫创业投资合伙企业（有限合伙）	18,383,055.21	18,383,125.31
中科施博（北京）科技有限公司	23,198,405.33	24,062,032.37
先进操作系统创新中心（天津）有限公司	2,372,068.16	2,512,401.21
中科升哲数据科技有限公司	36,998,173.67	37,921,461.01
广西中科曙光云计算有限公司	69,961,332.43	74,268,457.38
贵州娄山云计算有限公司	623,895.26	630,192.59
湖北曙光三峡云大数据中心有限公司	8,987,667.99	10,605,366.85

成都中科蜀都大数据有限公司	2,776,456.26	3,435,447.11
随州中科曙光大数据科技有限公司		608,802.19
曙光政务技术有限公司	568,412.58	1,152,811.56
驻马店天中曙光云计算有限公司	1,416,982.35	1,433,877.80
中科芯云微电子科技有限公司	2,608,860.80	3,014,531.67
中科曙光信息产业（上海）有限公司		17,323,085.73
山西云时代曙光计算技术有限公司	3,253,072.19	2,796,657.17
智能计算（哈尔滨）有限公司	3,645,524.34	3,826,910.61
山西算力网络枢纽节点建设运营有限公司	306,658,152.16	23,814,974.17
中科天玑云略数据科技（北京）有限公司	1,390,213.84	1,390,213.84
郑州曙光云科技有限公司	3,755,057.05	
投资账面价值合计	585,277,406.60	340,945,376.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-26,459,026.97	-21,873,041.53
—其他综合收益		
—综合收益总额	-26,459,026.97	-21,873,041.53

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	929,552,852.47	10,000,000.00	6,000.00	11,553,167.95		927,993,684.52	与资产相关
递延收益	652,464,661.51	300,000.00		166,300,280.90		486,464,380.61	与收益相关
合计	1,582,017,513.98	10,300,000.00	6,000.00	177,853,448.85		1,414,458,065.13	/

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	187,300,980.33	89,406,620.05
与资产相关	11,559,167.95	149,480,960.58
合计	198,860,148.28	238,887,580.63

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用

#### (一)金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

## 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 2、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。

## 3、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

本公司主要涉及利率风险。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。本公司面临的利率风险主要来源于短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

### （2）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 2、套期

### （1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### （2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 3、金融资产转移

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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>				
(一) 交易性金融资产		28,437,867.54		28,437,867.54
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		28,437,867.54		28,437,867.54
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		28,437,867.54		28,437,867.54
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				

(三) 其他权益工具投资	23,980,000.00		69,433,995.00	93,413,995.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		333,140,298.43		333,140,298.43
持续以公允价值计量的资产总额	23,980,000.00	361,578,165.97	69,433,995.00	454,992,160.97

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司持有其他权益工具，北京蓝耘科技股份有限公司有公开市场价格的，以公开市场价格作为公允价值计量依据。

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

适用 不适用

本公司持有的交易性金融资产为理财产品和结构性存款，公允价值根据合同挂钩标的观察值及约定的资产负债表日的预期收益率确定。

本公司持有的应收款项融资系银行承兑汇票，因期限较短，账面价值与公允价值接近，以其账面价值作为公允价值计量依据。

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

适用 不适用

本公司持有其他权益工具，达州市云曙科技有限公司无公开市场价格的，公司处于设立阶段，以投资成本作为公允价值计量依据。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京中科算源资产管理有限公司	北京	投资管理	3,000.00	16.36	16.36

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国科学院计算技术研究所

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
广西中科曙光云计算有限公司	联营企业
海光信息技术股份有限公司	联营企业
山西云时代曙光计算技术有限公司	联营企业
曙光政务技术有限公司	联营企业
郑州曙光云科技有限公司	联营企业
智能计算（哈尔滨）有限公司	联营企业
中科三清科技有限公司	联营企业
中科施博（北京）科技有限公司	联营企业



中科星图股份有限公司	联营企业
中科曙光信息产业（上海）有限公司	联营企业(24年4月转合并内)

其他说明

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中科驭数（北京）科技有限公司	其他关联方

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
公司联营企业	采购商品	97,553.67		否	707,964.60
公司联营企业	技术服务	3,295,918.47		否	2,091,030.49
公司联营企业	资产租赁	358,490.57		否	
其他关联方	采购商品	75,044.25		否	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国科学院计算技术研究所	技术服务	471,698.11	649,716.98
中国科学院计算技术研究所	销售商品	5,769,911.51	693,141.59
其他关联方	销售商品		31,440.71
公司联营企业	销售商品	4,012,541.24	169,026.55
公司联营企业	技术服务	32,159,408.65	23,049,568.77

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
公司联营企业	资产租赁	4,421,000.00	12,120,105.31

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员报酬	533.12	1,253.16
----------	--------	----------

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项融资					
	公司联营企业			450,700.00	
应收账款					
	中国科学院计算技术研究所	1,855,997.00	332,234.50	1,706,397.00	478,336.90
	公司联营企业	13,204,670.56	4,947,416.27	14,686,273.34	4,888,798.82
其他非流动资产-合同资产					
	中国科学院计算技术研究所	250,000.00	1,500.00	70,000.00	420.00
	公司联营企业			150,000.00	900.00
应收股利					
	中科星图	10,992,526.08			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中国科学院计算技术研究所	480,000.00	
	公司联营企业	975,094.34	433,586.53
合同负债			
	中国科学院计算技术研究所	3,625,106.19	981,929.64
	公司联营企业	1,930,771.44	270,255.23
其他流动负债			
	中国科学院计算技术研究所	438,893.81	23,008.85
	公司联营企业	115,846.28	17,146.99
其他非流动负债			
	中国科学院计算技术研究所	178,580.00	
	公司联营企业	774,000.00	774,000.00

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十五、股份支付****1、各项权益工具**

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
公司高管、中层管理人员及核心骨干员工					4,082,100.00	58,829,001.00		
合计					4,082,100.00	58,829,001.00		

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按股份的市场价格计量
授予日权益工具公允价值的重要参数	采用授予日股票市价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	128,521,787.30

其他说明

2024年5月27日，公司召开第五届董事会第十次会议和第五届监事会第七次会议，审议并通过了《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件达成的议案》、《关于2021年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件达成的议案》、《关于调整公司回购注销部分限制性股票回购价格的议案》，同意对2021年限制性股票激励计划中符合解除限售标准的激励对象限制性股票进行解除限售。

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、本期股份支付费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司高管、中层管理人员及核心骨干员工	10,851,032.41	
合计	10,851,032.41	

其他说明

无

**5、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

**1. 未结清的履约保函保证金**

截至2024年06月30日，未结清的保函保证金情况如下：

单位：元 币种：人民币

对方单位名称	开立日期	终止日期	金额	保函类型	备注
中国科学院大气物理研究所	2022/11/4	2027/7/16	26,185,000.00	质量保函	保证金
中国科学院计算机网络信息中心	2019/4/16	2024/6/30	10,448,000.00	履约保函	保证金
河北省委办公厅信息技术管理处	2021/9/29	2024/9/26	3,650,088.00	履约保函	保证金
重庆市生态环境监测中心	2023/12/8	2024/12/27	2,389,725.00	预付款保函	保证金
中国邮政储蓄银行股份有限公司	2020/4/27	2024/12/31	2,300,000.00	履约保函	保证金
抚州市政务信息化工作办公室	2018/5/7	2027/12/21	1,800,000.00	履约保函	保证金
国家气象信息中心	2023/6/28	2024/8/30	1,390,000.00	履约保函	保证金

中国民航信息网络股份有限公司	2023/11/7	2024/9/19	1,085,199.20	履约保函	保证金
中国电信集团有限公司北京分公司	2023/9/27	2024/12/25	1,076,500.04	保修期保函	保证金
100 万以下保函金额合计			18,126,009.17		保证金
100 万以下保函金额合计			198,207.68		信用额度
合计			68,648,729.09		

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、重要债务重组

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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，分部报告的会计政策与集团公司保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十九、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	872,984,662.04	1,029,897,548.10
7 至 12 个月	224,747,242.02	177,933,566.64
1 年以内小计	1,097,731,904.06	1,207,831,114.74
1 至 2 年	204,841,619.55	89,318,996.55
2 至 3 年	36,532,377.82	30,534,402.64
3 至 4 年	61,439,418.69	63,625,580.13
4 至以上	38,432,696.08	32,179,180.71
合计	1,438,978,016.20	1,423,489,274.77



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,438,978,016.20	100.00	33,741,154.77	2.34	1,405,236,861.43	1,423,489,274.77	100.00	22,395,997.82	1.57	1,401,093,276.95
其中：										
按组合计提坏账准备	564,617,729.93	39.24	33,741,154.77	5.98	530,876,575.16	744,934,859.22	52.33	22,395,997.82	3.01	722,538,861.40
低风险组合	874,360,286.27	60.76			874,360,286.27	678,554,415.55	47.67			678,554,415.55
合计	1,438,978,016.20	/	33,741,154.77	/	1,405,236,861.43	1,423,489,274.77	/	22,395,997.82	/	1,401,093,276.95

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月内	351,902,575.56	2,111,415.45	0.60
7-12 个月	84,817,158.87	4,240,857.94	5.00
1—2 年	117,096,774.43	17,564,516.16	15.00
2—3 年	129,642.29	38,892.69	30.00
3—4 年	1,772,212.50	886,106.25	50.00
4 年以上	8,899,366.28	8,899,366.28	100.00
合计	564,617,729.93	33,741,154.77	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

内部单位往来形成的应收款项风险低，不确认坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	22,395,997.82	11,345,156.95				33,741,154.77
合计	22,395,997.82	11,345,156.95				33,741,154.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	380,946,232.08		380,946,232.08	26.47	
客户 2	221,995,010.26		221,995,010.26	15.43	

客户 3	125,119,435.56		125,119,435.56	8.70	750,716.61
客户 4	108,722,849.13		108,722,849.13	7.56	14,565,759.05
客户 5	97,431,842.53		97,431,842.53	6.77	
合计	934,215,369.56		934,215,369.56	64.92	15,316,475.66

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,391,487.50	
应收股利	10,992,526.08	
其他应收款	286,229,557.76	177,427,638.71
合计	299,613,571.34	177,427,638.71

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
子公司借款利息	2,391,487.50	
合计	2,391,487.50	

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中科星图股份有限公司	10,992,526.08	
合计	10,992,526.08	

##### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

##### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

## (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	117,687,507.26	74,513,353.24
7 至 12 个月	66,485,449.92	15,150,000.00
1 年以内小计	184,172,957.18	89,663,353.24
1 至 2 年	67,143,343.42	55,083,235.00
2 至 3 年	3,000,000.00	10,800.00
3 至 4 年	25,200.00	1,443,061.50
4 年以上	41,849,191.55	40,420,530.05
合计	296,190,692.15	186,620,979.79

## (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	291,488,796.12	182,060,256.51
代扣代缴社保公积金	4,701,896.03	4,560,723.28
合计	296,190,692.15	186,620,979.79

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	9,193,341.08			9,193,341.08
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	767,793.31			767,793.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	9,961,134.39			9,961,134.39

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

参见附注“五、11. 金融工具”

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准	9,193,341.08	767,793.31				9,961,134.39



备						
合计	9,193,341.08	767,793.31				9,961,134.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
曙光云计算集团股份有限公司	226,111,666.67	76.34	资金拆借	6个月以内 111,111,666.67元；6个月到1年 65,000,000.00元；1年到2年 50,000,000.00元	
中科曙光信息科技（无锡）有限公司	53,556,612.49	18.08	资金拆借	6个月以内 1,279,820.83元；6个月到1年 276,791.66元；1年到2年 17,000,000.00元；2年到3年 3,000,000.00元；4年以上 32,000,000.00元	
南京苏宁电子信息技术有限公司	9,376,291.55	3.17	保证金	4年以上	9,376,291.55
天津市住房公积金管理中心	2,071,705.00	0.70	代扣代缴社保公积金	6个月以内	
天津市社会保险基金管理中心	2,044,115.86	0.69	代扣代缴社保公积金	6个月以内	
合计	293,160,391.57	98.98	/	/	9,376,291.55

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,841,285,956.65		4,841,285,956.65	4,372,212,851.83		4,372,212,851.83
对联营、合营企业投资	6,900,752,080.98	14,013,656.29	6,886,738,424.69	6,778,926,124.08	14,013,656.29	6,764,912,467.79
合计	11,742,038,037.63	14,013,656.29	11,728,024,381.34	11,151,138,975.91	14,013,656.29	11,137,125,319.62

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
曙光云计算集团股份有限公司	257,509,849.96			257,509,849.96		
曙光信息产业（北京）有限公司	523,905,670.19	4,444,014.61		528,349,684.80		
曙光信息系统（辽宁）有限公司	77,338,987.40	31,754.48		77,370,741.88		
香港领新科技有限公司	680,380.00			680,380.00		
中科曙光信息产业成都有限公司	208,961,305.85	869,165.10		209,830,470.95		
天津中科曙光存储科技有限公司	80,999,000.00			80,999,000.00		
曙光信息产业江苏有限公司	241,462,185.15	638,935.03		242,101,120.18		
中科曙光国际信息产业有限公司	1,508,215,733.60	414,486.32		1,508,630,219.92		
浙江曙光信息技术有限公司	528,134,019.69	23,815.85		528,157,835.54		
曙光网络科技有限公司	70,573,319.53	211,658.60		70,784,978.13		
安徽曙光信息产业有限公司	51,016,962.13	95,263.42		51,112,225.55		
中科曙光国家先进计算产业创新中心有限公司	5,556,307.31	55,570.32		5,611,877.63		
中科曙光信息产业（海南）有限公司	23,643,478.69	6,523,815.85		30,167,294.54		
曙光智算信息技术有限公司	28,894,477.15	257,095.54		29,151,572.69		

中科曙光（重庆）计算技术有限公司	9,166,080.94	31,754.47		9,197,835.41		
湖南中科曙光信息有限公司	15,156,704.79	9,662,440.36		24,819,145.15		
甘肃中科曙光先进计算有限公司	39,241,917.01	11,907.93		39,253,824.94		
中科曙光信息技术（重庆）有限公司	175,000,000.00	45,000,000.00		220,000,000.00		
曙光信息产业（山西）有限公司	354,645,604.45	15,877.24		354,661,481.69		
中科天玑数据科技股份有限公司	82,110,867.99			82,110,867.99		
中科曙光信息科技（无锡）有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
曙光信息产业（河南）有限公司		365,114,655.18		365,114,655.18		
中科曙光信息产业（上海）有限公司		35,670,894.52		35,670,894.52		
合计	4,372,212,851.83	469,073,104.82		4,841,285,956.65		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
海光信息技术股份有限公司	5,971,287,767.46			239,271,170.40		-25,068,296.43	71,553,990.00			6,113,936,651.43	
联方云天科技（北京）有限公司	19,440,000.00			-1,283,311.19	7.71					18,156,696.52	14,013,656.29
中科星图股份有限公司	596,980,652.51			10,010,825.84		-2,828,958.36	10,992,526.08			593,169,993.91	
先进操作系统创新中心（天津）有限公司	2,512,401.21			-140,333.05						2,372,068.16	
中科三清科技有限公司	92,650,924.06			-13,801,624.64						78,849,299.42	

宁波天创曙鑫创业投资管理有限公司	1,674,103.86		-22.82					1,674,081.04	
宁波天创曙鑫创业投资合伙企业（有限合伙）	18,383,125.31		-70.10					18,383,055.21	
中科施博（北京）科技有限公司	24,062,032.37		-863,627.04					23,198,405.33	
中科升哲数据科技有限公司	37,921,461.01		-923,287.34					36,998,173.67	
小计	6,764,912,467.79		232,269,720.06	7.71	-27,897,254.79	82,546,516.08		6,886,738,424.69	14,013,656.29
合计	6,764,912,467.79		232,269,720.06	7.71	-27,897,254.79	82,546,516.08		6,886,738,424.69	14,013,656.29

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,768,953,799.95	4,011,997,600.51	4,007,798,536.64	3,366,894,428.67
其他业务				
合计	4,768,953,799.95	4,011,997,600.51	4,007,798,536.64	3,366,894,428.67

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
IT 设备	4,352,118,192.16	3,743,859,340.56	4,352,118,192.16	3,743,859,340.56
软件开发、系统集成	416,835,607.79	268,138,259.95	416,835,607.79	268,138,259.95
按经营地区分类				
东部大区	1,364,302,058.22	1,083,256,830.37	1,364,302,058.22	1,083,256,830.37
南部大区	310,780,182.99	245,624,109.79	310,780,182.99	245,624,109.79
西部大区	339,966,652.77	248,970,686.94	339,966,652.77	248,970,686.94
北部大区	2,753,904,905.97	2,434,145,973.41	2,753,904,905.97	2,434,145,973.41
市场或客户类型				
企业	1,890,399,413.40	1,680,156,087.84	1,890,399,413.40	1,680,156,087.84
公共事业	2,878,554,386.55	2,331,841,512.67	2,878,554,386.55	2,331,841,512.67
合计	4,768,953,799.95	4,011,997,600.51	4,768,953,799.95	4,011,997,600.51

其他说明

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
IT 设备	客户取得商品控制权	款到发货/货到 30 天内	硬件	是	0	约定质保
需要安装调试的 IT 设备	初验/终验	按验收阶段付款	硬件	是	0	约定质保

软件开发/服务	客户取得商品控制权	按开发阶段付款	软件/服务	是	0	约定质保
系统集成	阶段性验收	预付+按验收阶段付款	基础设施	是	0	约定质保
合计	/	/	/	/		/

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,327,324,744.51 元，其中：

1,159,361,672.85 元预计将于 2024 年度确认收入

167,963,071.66 元预计将于 2025 年度确认收入

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	63,434,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	232,269,720.06	170,758,823.20
合计	295,703,720.06	170,758,823.20

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,050,882.91	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	188,132,543.43	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	185,736.51	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	225,425.00	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职		



工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,380,911.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,486,032.33	
减：所得税影响额	1,011,864.36	
少数股东权益影响额（税后）	8,535,086.73	
合计	196,812,814.58	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.97	0.386	0.385
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.94	0.25	0.25

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：李国杰

董事会批准报送日期：2024年8月21日

## 修订信息

适用 不适用