



深圳市证通电子股份有限公司

2023 年年度报告

2024-016

2024 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，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。

公司负责人曾胜强、主管会计工作负责人程峰武及会计机构负责人（会计主管人员）刘玉林声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了否定意见的内部控制审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”的“十一、公司未来发展的展望”部分描述了可能面对的相关风险，敬请投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	38
第五节 环境和社会责任.....	55
第六节 重要事项.....	58
第七节 股份变动及股东情况.....	72
第八节 优先股相关情况.....	78
第九节 债券相关情况.....	79
第十节 财务报告.....	80

## 备查文件目录

一、载有董事长签名的 2023 年年度报告全文；

二、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；

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

四、报告期内，公司在《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件备置于公司董事会办公室备查。

深圳市证通电子股份有限公司

董事长：曾胜强

二〇二四年四月三十日

## 释义

释义项	指	释义内容
证通电子/公司	指	深圳市证通电子股份有限公司
深圳证通云/深圳云计算	指	深圳市证通云计算有限公司
长沙云计算/长沙证通云计算	指	长沙证通云计算有限公司
广州云硕/云硕科技	指	广州云硕科技发展有限公司
宏达通信	指	广东宏达通信有限公司
证通金信	指	深圳市证通金信科技有限公司
证通网络	指	广州证通网络科技有限公司，系原广州佩博利思电子科技有限公司
证通国际	指	证通国际投资有限公司
四川蜀信易	指	四川蜀信易电子商务有限公司
湖南大数据	指	湖南健康大数据发展有限公司
证通佳明/佳明光电	指	深圳市证通佳明光电有限公司
贵州证通光电	指	贵州证通光电有限公司
定州中标	指	定州市中标节能技术服务有限公司
证通南非	指	SZZT Africa,SZZT SOUTH Africa (PTY) ,Ltd
水晶智联	指	广州水晶智联科技有限公司，系原证通邦客（广州）信息科技有限公司
龙王岭公司	指	永兴龙王岭教育投资建设有限公司
江苏睿博	指	江苏睿博数据技术有限公司
盛灿科技	指	深圳盛灿科技股份有限公司
中信证券	指	中信证券股份有限公司
中勤万信	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
平安通信	指	深圳平安通信科技有限公司
高新投	指	深圳市高新投融资担保有限公司
深圳市迈思铭电子科技有限公司	指	迈思铭
深圳市兴隆裕五金制品有限公司	指	兴隆裕
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
股东大会	指	深圳市证通电子股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市证通电子股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市证通电子股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳市证通电子股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
IDC	指	Internet Data Center（互联网数据中心），是指拥有高速互联网宽带接入、高性能局域网网络、安全可靠的机房环境等完善设备、专业化的管理、完善的应用级服务的服务平台。通过 IDC 这个服务平台，IDC 服务商为企事业单位和 ISP、ICP、ASP 等客户提供互联网基础平台服务及其他各种增值服务。
算力	指	计算机设备或计算/数据中心处理信息的能力，是计算机硬件和软件配合共同执行某种计算需求的能力。
云计算	指	根据 NIST（美国国家标准与技术研究院）的定义，云计算是一种能够通过网络以便利的、按需付费的方式获取计算资源（包括网络、服务器、存储、应用和服务等）并提高其可用性的模式，这些资源来自一个共享的、可配置的资源池，并能够以最省力

		和无人干预的方式获取和释放。
SDN	指	软件定义网络（Software Defined Network），是一种新型的网络架构，通过控制面和数据面的分离，把原来软硬件一体的封闭的电信设备，转变成集中控制、接口开放、软件可编程的新型网络架构。
IaaS/IAAS	指	基础设施即服务（Infrastructure as a Service），是指将 IT 基础设施能力（如服务器、存储、计算能力等）通过互联网提供给用户使用，并根据用户对资源的实际使用量进行计费的一种服务。
SaaS/SAAS	指	软件即服务（Software-as-a-Service），一种通过 Internet 提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务。
PaaS	指	平台即服务（Platform as a Service），一种在云计算基础设施上为用户提供软件部署和运行环境的服务。它能够为执行应用程序弹性地提供所需资源，并根据用户实际使用情况进行计费的服务。
5G	指	第五代移动通信技术。
智慧城市	指	运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对包括民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能响应。其实质是利用先进的信息技术，实现城市智慧式管理和运行，进而为城市中的人创造更美好的生活，促进城市的和谐、可持续成长。
人工智能/AI	指	人工智能（Artificial Intelligence），指计算机系统具备的能力，该能力可以履行原本只有依靠人类智慧才能完成的复杂任务。
信创	指	即信息技术应用创新产业，其是数据安全、网络安全的基础，也是新基建的重要组成部分。
OpenHarmony（开源鸿蒙）	指	OpenHarmony（开源鸿蒙）是由开放原子开源基金会孵化及运营的开源项目，由开放原子开源基金会 OpenHarmony 项目群工作委员会负责运作。由全球开发者共建的开源分布式操作系统，具备面向全场景、分布式等特点，是一款“全领域、新一代、开源、开放”的操作系统。
自助服务终端/自助终端	指	一个由硬件和软件组成的，允许用户通过简单的界面（例如：触摸屏、小键盘等）与之进行交互式自助服务的设备，用于替代人工服务。如银行自助服务终端、自助发卡机等。
POS	指	全称 Point Of Sells，电子收款机系统。
LED	指	全称为“Light Emitting Diode”，指发光二极管，是一种可以将电能转化为光能的电子器件。
EMC	指	合同能源管理，由节能服务公司为用户签订能源管理合同、约定节能目标，为用户提供节能诊断、融资、改造等服务，并以节能效益分享方式回收投资和获得合理利润。
BT 模式	指	Build and transfer，即“建设-移交”，由政府或代理公司与业务承接方签订市政工程项目投资建设回购协议，并授权业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）的经营方式。
附注/本附注	指	深圳市证通电子股份有限公司 2023 年年度财务报告附注。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	证通电子	股票代码	002197
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市证通电子股份有限公司		
公司的中文简称	证通电子		
公司的外文名称（如有）	SZZT Electronics CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SZZT		
公司的法定代表人	曾胜强		
注册地址	深圳市光明区玉塘街道田寮社区同观大道 3 号证通电子产业园二期-101		
注册地址的邮政编码	518132		
公司注册地址历史变更情况	公司成立于 1993 年 9 月 4 日，注册地址为深圳市南山新能源大厦 9 楼 26 号；1995 年 7 月注册地址变更为深圳市南山区南油天安工业村八座 3A 单元；2018 年 11 月注册地址变更为深圳市南山区粤海街道西海岸大厦 18 楼；2019 年 10 月至今注册地址变更为深圳市光明区玉塘街道田寮社区同观大道 3 号证通电子产业园二期-101。		
办公地址	深圳市光明区玉塘街道田寮社区同观大道 3 号证通电子产业园		
办公地址的邮政编码	518132		
公司网址	www.szzt.com.cn		
电子信箱	ir@szzt.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭雪	邹俊杰
联系地址	深圳市光明区玉塘街道田寮社区同观大道 3 号证通电子产业园二期 14 楼	深圳市光明区玉塘街道田寮社区同观大道 3 号证通电子产业园二期 14 楼
电话	0755-26490118	0755-26490118
传真	0755-26490099	0755-26490099
电子信箱	pengxue@szzt.com.cn	zoujunjie@szzt.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91440300279402305L
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1993 年公司成立，主营业务为金融科技业务，2009 年公司切入照明科技业务领域，2015 年公司业务转型升级延伸布局 IDC 及云计算业务领域。目前公司已成为一家业务涉及 IDC 及云计算、金融科技两大领域的现代化高科技企业，具备为客户提供集研发、生产、销售、服务等一体化综合解决方案的能力。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市南山区粤海街道学府路软件产业基地 5 栋裙楼 540.541.544 号房
签字会计师姓名	陈丽敏、李建航

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	吴斌、曾劲松	2021 年-2023 年

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	1,302,313,491.03	1,224,867,260.86	1,224,867,260.86	6.32%	1,254,951,986.38	1,254,951,986.38
归属于上市公司股东的 净利润 (元)	-72,039,559.10	-538,248,723.60	-537,773,414.61	86.60%	37,848,614.96	31,048,614.96
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净	-104,103,916.54	-537,129,546.53	-536,654,237.54	80.60%	2,199,184.71	-4,600,815.29



利润（元）						
经营活动产生的现金流量净额（元）	518,167,244.32	354,417,364.15	354,417,364.15	46.20%	627,756,293.37	627,756,293.37
基本每股收益（元/股）	-0.12	-0.88	-0.88	86.36%	0.07	0.06
稀释每股收益（元/股）	-0.12	-0.88	-0.88	86.36%	0.07	0.06
加权平均净资产收益率	-2.89%	-19.33%	-19.31%	16.44%	1.53%	1.26%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	6,515,897,049.33	5,984,183,348.46	6,025,137,610.79	8.15%	6,525,814,502.25	6,565,801,396.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,491,447,241.78	2,522,441,292.71	2,523,382,081.74	-1.27%	3,047,848,114.19	3,047,848,114.19

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

详见“第十节附注五、37、重要会计政策和会计估计变更”

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	1,302,313,491.03	1,224,867,260.86	无
营业收入扣除金额（元）	35,457,372.23	41,655,947.97	正常经营以外的其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	1,266,856,118.80	1,183,211,312.89	无

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	301,846,342.12	339,673,265.05	410,178,311.62	250,615,572.24
归属于上市公司股东的净利润	15,315,528.74	7,362,985.99	1,490,226.34	-96,208,300.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,562,461.81	1,722,639.90	-413,009.95	-115,976,008.30
经营活动产生的现金流量净额	104,323,406.93	42,778,980.93	137,823,715.71	233,241,140.75

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	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）	-2,003,573.07	-15,664,552.95	6,765,071.89	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	42,981,756.26	36,147,552.05	26,017,208.51	
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	-15,463,081.89	-22,459,304.17	10,085,746.88	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,605,354.04	5,765,065.76	6,740,000.00	
债务重组损益	3,411,307.21			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,822,570.94	-2,341,643.44	-8,406,184.99	
减：所得税影响额	1,302,026.75	712,748.71	5,432,625.46	
少数股东权益影响额（税后）	-12,050.70	1,853,545.61	119,786.58	
合计	32,064,357.44	-1,119,177.07	35,649,430.25	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

IDC 行业及云计算是落实国家数字经济战略的必要基础设施、战略性新兴产业。2022 年 1 月国务院印发了《“十四五”数字经济发展规划》，该规划中指出“到 2025 年，整个数字经济的产值将接近 80 万亿元，要占 GDP 的 50%左右”。2023 年 2 月，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》，该规划中指出“提出到 2025 年，数字中国建设要取得重要进展，形成横向打通、纵向贯通、协调有力的一体化推进格局。到 2035 年，数字化发展水平要进入世界前列，数字中国建设取得重大成就”。2024 年《政府工作报告》中提出，要大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力。当前中国数字经济发展的背景下，AI 技术、云网协同、算网一体、元宇宙、智能制造、自动驾驶等战略性新兴产业的发展，将产生大量的数据算力、存储、传输及交互需求，加速推动社会数字化进程。同时，在 5G、云计算、人工智能、物联网等新技术驱动下，数字经济与实体经济不断纵深融合，金融与社会经济发展同频共振的效果日趋突显，银行从过往在单一场景下提供金融产品的服务模式，演变为通过金融科技赋能千行百业，场景需求增加也形成了银行开放式服务的模式，以此为数字经济和实体产业发展提供了动能。

#### 1、IDC 及云计算行业

2023 年 12 月，国家发展改革委、国家数据局、中央网信办、工业和信息化部、国家能源局联合印发《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》，明确提出“到 2025 年底，普惠易用、绿色安全的综合算力基础设施体系初步成型，东西部算力协同调度机制逐步完善，通用算力、智能算力、超级算力等多元算力加速集聚，国家枢纽节点地区各类新增算力占全国新增算力的 60%以上”的目标。在国家政策引导下，我国大数据战略和数字经济政策的提速推进，数据中心作为承载数据存储、传输、算力需求的重要基础设施，随着新一代信息技术发展、企业数字化转型以及数字经济发展不断深化，算力应用场景不断涌现，数据中心需求稳步提升。根据《中国数据中心产业发展白皮书（2023）》，“预计至 2025 年“十四五”规划期末，拟实现数据中心机架规模增长至 1400 万架，规模总量翻两倍”。

国家先后印发了《工业能效提升行动计划》《信息通信行业绿色低碳发展行动计划（2022-2025 年）》等，明确提出“到 2025 年，新建大型、超大型数据中心电能利用效率（PUE）优于 1.3，改建核心机房 PUE 降到 1.5 以下”、“要引导数据中心扩大绿色能源利用比例，推动老旧数据中心实施系统节能改造”。作为能源消耗密集的行业，在“碳达峰、碳中和”背景下，要求行业不断降低碳排放、提高能源利用效率，行业门槛及监管标准将趋严；同时数据中心建设及衍生技术产业，如节能、储能、蓄冷、算力网络、智能运维、超融合架构等技术创新快速发展，将加速数据中心向大型化、智能化、绿色化方向发展。

随着我国数字经济转向深化应用、规范发展、普惠共享的新阶段，云计算等算力基础设施开始全面支撑企业资产上云、产业链上云、产业集群上云，云计算应用的不断落地加速了各行业的数字化转型进程，各行业用户的 IT 基础设施向云服务转型的程度不断加深，数字基础设施建设与产业数字生态进一步融合。云计算加速向传统产业和实体经济渗透，云计算应用逐步从游戏、电商、移动、社交等互联网行业转到与政府、金融、交通、医疗、制造业、能源、运营商等传统行业融合，云化边界向“广”和“深”两个维度逐步展开，信息系统云化进程将更广更深。同时，在传统的公有云、私有云基础上，数字经济浪潮在国内也逐渐演化出了一系列新型部署模式如专有云、托管云、分布式云等。此外，鉴于云计算相比传统安全提出了更高的要求，上云过程中对云安全的关注度也在持续提升，而随着 AI 商业化的带动作用逐步兑现，生成式 AI 及大语言模型的研究正在重塑云业务的竞争格局。根据《云计算白皮书（2023 年）》数据显示，“2022 年，全球云计算市场规模约为 4,910 亿美元，增速达到 19%，预计在大模型、算力等需求刺激下，市场仍将保持稳定增长，到 2026 年全球云计算市场将突破万亿亿美元”，“预计 2025 年我国云计算整体市场规模将超万亿元”。

随着 ChatGPT 带动 AI 大模型应用潜力，国内外大型科技企业、互联网云计算头部公司均纷纷推出 AI 大模型或 AIGC 应用场景，“开启 AI 新纪元”，令人感受到创新技术正从概念中逐步迈向数字经济时代，全行业智能转型加速。据中国信通院《中国算力发展指数白皮书(2023 年)》统计，“2022 年全球数据总产量 81ZB，全球计算设备算力总规模达到 906EFlops”，“预计未来五年全球算力规模将以超过 50%的速度增长，到 2025 年全球计算设备算力总规模将超过 3ZFlops，至 2030 年将超过 20ZFlops”，“随着全国一体化算力网络国家枢纽节点的部署和“东数西算”工程的推进，

2022 年，我国基础设施算力规模达到 180EFlops”、“数据产量已增长至 8.1ZB”、“数据储存量达 724.5EB”。根据《2022-2023 全球算力指数评估报告》的预测，“全球 AI 计算市场规模将从 2022 年的 195.0 亿美元增长到 2026 年的 346.6 亿美元，其中生成式 AI 计算市场规模将从 2022 年的 8.2 亿美元增长到 2026 年的 109.9 亿美元”。当前我国人工智能已由技术发展阶段，向人工智能商业化、产业化阶段迈进，人工智能算力已突破原有服务领域，逐步融入各行各业的生产生活中。与此同时，人工智能体系的三架马车“数据、算力、算法”的协同发展、算力与场景的协同发展要求不断提升。

IDC 及云计算行业市场竞争格局：市场参与者主要包括电信运营商、第三方 IDC 厂商和云服务提供商。电信基础运营商在 IDC 市场中占据龙头地位，对于电信运营商而言数据中心并非其核心业务，因此随着互联网行业的蓬勃发展，第三方 IDC 厂商得以迅速扩张。公司 IDC 及云计算业务的主要竞争对手包括世纪互联数据中心有限公司、北京光环新网科技股份有限公司、上海数据港股份有限公司、广东奥飞数据科技股份有限公司、上海宝信软件股份有限公司、上海网宿科技股份有限公司等。

## 2、金融科技行业

金融行业已步入场景金融时代（BANK4.0 时代），数据价值、规模价值凸显，专业化服务逐渐下沉，场景金融从传统以产品和交易为中心转为以客户为中心，将服务的物理空间从银行为中心转向以场景为中心，通过支付连接客户生活、生产场景中产生的金融需求而提供端到端的服务，带来金融的创新和业态的转化。

国内市场，根据中国人民银行发布的《2023 年度支付体系运行总体情况》，“2023 年支付业务统计数据显示，全国支付体系运行平稳，银行账户数量、非现金支付业务量、支付系统业务量等总体保持增长”，“截至 2023 年末，ATM 机具（含自助存款机、自助取款机、存取款一体机、自助缴费终端等传统自助设备，以及自助服务终端、可视柜台（VTM）、智能柜台等新型终端设备）584.55 万台，每万人拥有 ATM 机具 5.99 台”。《2023 年第三季度支付体系运行总体情况》指出，“特约商户数量和联网 POS 机具数量有所增长。截至三季度末，银联跨行支付系统联网特约商户 3465.90 万户，联网 POS 机具 54304.30 万台”，“全国每万人拥有联网 POS 机具 304.89 台，环比增长 21.27%；全国每万人拥有 ATM 机具 6.00 台，环比下降 1.83%”。

海外市场，根据 POS 终端市场调研报告显示，2022 年全球 POS 终端市场规模达到 5,727.35 亿元，至 2028 年全球 POS 终端市场规模将会达到 8,800.79 亿元，预测期间内将达到 7.76% 的年均复合增长率。据尼尔森的预测数据，2022 年全球各类 POS 机出货量达 1.48 亿台，同比增长 4.5%，预计 2025 年全球 POS 终端市场需求量将达到 3.8 亿台。随着海外地区移动支付的变化，未来几年海外移动支付市场渗透率将会快速增长，智能 POS 终端厂商有望迎来新一轮增长机遇。同时越来越多的金融网点转型升级和场景化金融的需要，自助终端的定制化需求日趋增多。

随着信创产业在党政、金融等行业局面的打开，信创应用领域在“2+8”体系的基础上扩展至“2+8+N”体系，除在原来的党政和八大民生行业实践应用，信创开始与各行实业结合，我国 IT 产业在基础硬件、基础软件、行业应用软件、信息安全等诸多领域有望迎来新一轮发展机遇。《2023 年中国信创产业发展白皮书》指出“随着在国家信息安全驱动的需求下，信创产品及解决方案应用将在各行各业的渗透持续加深，行业规模持续增长”。中国人民银行印发了《金融科技（FinTech）发展规划（2022-2025 年）》、中国银保监会发布了《关于银行业保险业数字化转型的指导意见》等政策，明确提出“全面加强数据能力建设，在保障安全和隐私前提下推动数据有序共享与综合应用”、“坚持关键技术自主可控原则，对业务经营发展有重大影响的关键平台、关键组件以及关键信息基础设施要形成自主研发能力，降低外部依赖、避免单一依赖”。根据艾媒咨询数据显示，“中国信创市场整体规模仍将保持 30% 以上的年增长。随着行业信创的深入、应用软件的成熟，信创产品将渗透至更多核心业务场景，预期 2025 年恢复高增速，于 2026 年突破 2,000 亿。2023 年中国信创产业规模将达 20,961.9 亿元，2027 年有望达到 37,011.3 亿元”。

鸿蒙生态发展提速，产业推动力不断增强，根据 OpenHarmony 官方网站，OpenHarmony 生态系统目前已经在包括金融、交通、教育、政府、能源、制造、卫生、广电、电信和航天等多个行业实现了商业化应用，成为了下一代智能终端操作系统根社区和万物互联的底座。截止 2023 年 12 月，OpenHarmony 社区累计超过 6700 名贡献者，70 家共建单位，250 多家生态伙伴加入，开源鸿蒙项目捐赠人达 35 家，通过开源鸿蒙兼容性测评的伙伴达 173 个，累计落地 230 余款商用设备。深圳市工业和信息化局最新发布的《深圳市推动开源鸿蒙欧拉产业创新发展行动计划（2023—2025 年）》，强调“要推动鸿蒙欧拉产业创新发展，率先将深圳建成为核心技术领先、产业高度集聚、应用场景丰富、生态支撑完备、全球辐射引领的鸿蒙欧拉产业高地”，“到 2025 年，深圳操作系统技术能力全体系增强，关键卡脖子技术清零”，“到

2025 年，通过深圳品牌“走出去”等系列活动，实现鸿蒙欧拉合作辐射金砖国家、“一带一路”国家和国际友城等”，“集聚产业主体超千家，推动大批设备厂商开发鸿蒙、欧拉产品，全国在用设备规模达十亿台”，“新增十个以上行业、不少于百家单位中采用鸿蒙、欧拉产品，打造百个以上可复制可推广的行业应用标杆”；深圳市工业和信息化局、深圳政务服务和数据管理局联合印发《深圳市支持开源鸿蒙原生应用发展 2024 年行动计划》，提出在 2024 年内实现深圳市鸿蒙原生应用数量占全国总量 10%以上；深圳市主要垂域实现鸿蒙原生应用全覆盖；建成 2 家以上以鸿蒙原生应用软件开发、应用企业为主的专业产业园；拥有鸿蒙开发人才资质的软件企业超千家，标志着深圳市政府在政策支持的发展迈出了重要的、坚实的一步。

未来随着金融科技与移动支付的加速融合，包含生物识别、多维交叉结合的创新支付认证技术将广泛应用，支付技术将更加安全，另一方面大数据、云计算等科技手段与移动支付加速结合，移动支付产品将更加个性化、智能化，个性化的定制能力和提升增值服务的比重将成为金融科技行业未来竞争关键点。

金融科技行业市场竞争格局：公司自助服务终端主要竞争对手是恒银金融科技股份有限公司、广州广电运通金融电子股份有限公司、长城信息产业股份有限公司、云南南天电子信息产业股份有限公司、浪潮集团有限公司。支付产品竞争对手包括福建联迪商用设备有限公司、百富计算机技术(深圳)有限公司、深圳市新国都技术股份有限公司等。加密键盘主要竞争对手包括深圳市九思泰达技术有限公司、深圳市旭子科技有限公司、美国 VeriFone 公司、丹麦 Cryptera 公司。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）报告期内公司从事的主要业务

公司是一家业务涉及 IDC 及云计算、金融科技等领域的现代化高科技企业，明确提出了“IDC 基础设施、云计算和智能终端为特色的数字化服务提供商”的战略定位，具备为客户提供集研发、生产、销售、服务等一体化综合解决方案的能力。

#### 1、IDC 业务

公司主营 IDC 业务为数据中心服务器托管服务，致力于为各大客户提供高品质的数据中心服务。公司在粤港澳大湾区和中部地区投资自建四大产业园、八大高效节能的数据中心，已经建成的数据中心 IT 负载合计约 79,200 千瓦（kW），折算成 4.4 千瓦（kW）标准机柜约 18,000 个，其中约 12,000 个位于粤港澳大湾区核心区域。正在建设的数据中心有证通长沙云谷 3#数据中心（规划建设机柜约 3,240 个）、湖南省健康医疗大数据中心（规划建设机柜约 3,000 个）、陕西证通云数据中心（规划建设机柜约 700 个）。

公司 IDC 数据中心多为批发型高等级金融数据中心，面向金融客户、中大型互联网公司和三大通信运营商，为其提供定制化的服务器托管服务，盈利模式为向金融客户群、中大型互联网客户群及政府客户群通过提供机柜资源收取租金等实现基础业务收入，同时公司通过为客户提供专业的数据中心架构及规划设计、运维、管理咨询服务以及宽带资源等实现增值业务收入。

公司目前已具备数据中心全生命周期服务的能力，可根据不同客户需求提供投资规划设计、建设实施、测试验证、系统集成、运营管理、绿色节能和提供增值服务不同产品组合业务，具体如设计规划咨询业务、数据中心 EPC 业务、数据中心运维服务业务、数据中心建设及运营管理业务等，从而扩展客户群体，拓宽公司 IDC 业务范围，充分发挥公司较强的建设交付能力、运营管理能力及供应链管理方面的优势，把客户业务需求转化为规划设计、建设实施，直至交付并为客户提供长期运营管理服务的整体数据中心解决方案。除此以外，公司还可以在数据中心设计、建设、改造过程中引入 IDC 人工智能算力，进行持续的仿真、大数据分析及 AI 算法调优、修正，进行高效制冷管理、供电优化，持续为数据中心降本增效，打造绿色节能数据中心，推进数据中心行业低碳优化建设。

#### 2、云计算业务

公司从 2015 年开始布局云计算业务，以证通云平台为业务依托，围绕 IDC 核心客户，持续推进云计算平台研发、服务及综合解决方案，以强大的系统集成、应用集成、数据集成和项目管理能力，为客户提供“云+端+行业应用”、人工智能及大数据服务、智慧城市、智慧政务等综合解决方案，形成了从 IaaS 基础设施层、PaaS 平台层、SaaS 应用层全栈式的业务构建能力，并从中实现运营收入。

公司云计算 IAAS 及 PaaS 层运营服务平台业务主要是以公司自主研发的证通云平台为基础，为客户提供最方便、最稳定、最安全的云主机、云托管、云存储、云安全、云迁移等基础云服务，为客户的系统入云、应用入云、数据入云提供支撑，解决客户数字化转型或升级基础架构及平台层面的需求，如根据客户的需求搭建完全定制化云平台，提供一体化私有云服务、混合云服务解决方案（包括定制开发、系统集成、咨询或运维服务）；提供虚拟机、存储、网络等 IT 基础资源租用的云主机服务；支持国产芯片异构融合，异构数据源的快速集成与数据融合能力；基于独享或者共享的物理资源，为客户提供专项的云资源托管服务；提供多云、跨地域管理，集成各种云资源池管理，通过一体化的管理平台对资源池（软硬件等资源）进行统一地监控、配置、部署和调度等。

公司处理基于人工智能算法库的数据分析与挖掘，或以大厂 AI 算法为基础，实现技术层算法和应用层场景做匹配关联和深度学习，为客户提供人工智能综合应用解决方案。公司“AI+RPA”技术为企业提供流程自动化解决方案，通过多渠道采集数据，协同低代码平台，在统一核心平台分配任务，实现智能分拨、自动分拨及多级联动，满足多场景的应用需求，提高业务流程自动化效益；“AI+大数据”智能化业务通过对数据储存管理，基于数据训练及深度学习，建立统一运营管理和分析体系，实现数据治理。

公司云服务 SAAS 应用层主要为快速构建面向应用场景的业务流程，为客户提供政务云、警务云、交通云、金融云、民生云、工业云、惠农云及旅游云等多样化的应用服务，并依托公司云服务在智慧政务、智慧交通、人工智能、智慧节能等应用架构上的全面信息感知能力、海量数据处理能力和智能管理服务能力，构建智慧城市、智慧政务、泛金融的行业云基础设施建设、云集成与云平台及应用系统定制化服务，面向运营商等行业用户基于云的行业数据并行处理与分析挖掘服务等应用领域综合服务体系，满足客户多样化的需求。

### 3、金融科技业务

公司深耕金融科技领域 30 余年，系行业内少有的同时提供“支付+自助”业务的金融科技智能终端服务商，公司金融科技产品和服务广泛应用于银行、政务、通信、税务、交通、医疗、零售、地产、景区、院线、酒旅、彩票等领域。

公司支付产品主要包括 POS 机、云喇叭、制卡机、人脸识别支付终端、收银机、移动支付扫码终端、桌面智能终端、助农服务终端、加密键盘、支付套件、税控服务终端等多种设备，解决方案包括供应链金融系统、赋强公证系统、金融物联网终端管理平台、数字人民币业务管理平台、电子财税设备管理平台、智慧校园管理平台、智慧三农服务平台、智慧地产管理台等；自助终端产品主要包括智能柜员机、智慧政务终端、智慧银医终端、智能柜台、金融太空舱、智慧地产终端等产品。

在场景金融时代（BANK4.0 时代），银行网点与产业、生活等千行百业深度融合，产生多种合作场景与数字金融服务需求，例如，银行网点+教育、银行网点+旅游等场景对接，银行网点+消费（分期付款购物、消费贷款）、银行网点+第三方开发的各种生活服务平台等嵌入式金融服务，这些服务升级都将带来金融科技业务流程再造，推动产业与设备的升级，将催生金融服务线上实现，实物交付线下实现连接模式；并随着 5G、物联网、生物识别、区块链、云计算等新技术快速发展，使得金融服务不再聚焦于某个网点、某台设备上来实现，通过业务流程再造，在万物互联的智能硬件上搭载 AR、VR 实现如人脸支付、数字员工等金融服务，将大大拓宽场景金融的服务渠道与服务方式。针对场景金融时代（BANK4.0 时代）的特点，公司将协同银行重新定义用户并重构与用户的“连接”，通过数字化、智能化的手段围绕用户体验、产品设计、科技研发、客户营销、客户服务及风险管理等所有以客户为中心实现业务流程再造，提供银行业产品创新、定制化技术解决方案，引进人工智能、生物识别、区块链、人工智能、大数据、云计算、物联网、穿戴设备等创新型技术，推动公司金融科技产品和服务的升级，并不断丰富行业应用场景和解决方案。

除此之外，为进一步协同国家“2+8”安全可控体系战略部署，抓住产品国产化市场机遇，公司通过为客户协同打造金融信创“终端+应用+服务开发”的全栈式综合解决方案，构建以商用密码、金融支付为核心的信息安全产业生态，覆盖模块、整机、软件、适配服务、信创云等业务，从关键模块到核心部件、终端设备到操作系统、IT 基础设施服务到应用平台，在多个方面实现安全可靠、自主可控的信创升级服务。

#### （二）公司所属产业链位置及所处的行业地位

公司成立于 1993 年，致力于成为领先的 IDC 云计算和金融科技服务商，通过坚持围绕客户需求进行自主创新，运用技术创新、金融创新和产业创新铸就品牌的发展内核，秉承诚信、开拓、高效、创新的精神，服务于全球客户。

2015 年起公司开启战略转型升级，通过收购和新建数据中心，与金融、政务、互联网等行业关键客户展开合作，在 IDC 及云计算业务上构筑了新业务版图。目前公司已成为一家业务涉及 IDC 及云计算、金融科技两大领域的现代化高科

科技企业，明确提出了“IDC 基础设施、云计算和智能终端为特色的数字化服务提供商”的战略定位，围绕 IDC 及云计算业务与金融科技的协同发展及相互赋能，为金融、党政、医疗、通信、石化、交通、地产、教育、互联网等机构客户和行业客户提供 IDC 基础设施、云计算服务和以支付终端产品、自助终端产品为核心的软硬件一体化解决方案，助力数字化转型，引领智慧生活。

### 三、核心竞争力分析

公司积极响应国家加快数字化发展建设数字中国、工业信息化等号召，依托产业布局、资源禀赋与前瞻视野，推动 IDC 及云计算业务与金融科技业务协同发展，以双轮驱动打造高质量发展新引擎，持续构建面向未来的核心竞争优势。

#### 1、持续的技术研发和创新能力

公司是国内最早研发金融电子设备的高新技术企业之一，拥有深圳市市级研究开发中心，是国家商用密码产品研发、生产、销售定点单位及国家金融支付信息安全产品产业化基地，在金融科技的密码信息安全、安全支付领域积累了雄厚的技术研发实力。公司始终秉承“成就创新，智慧生活”的发展理念，经过三十多年的行业实践积累了深厚的技术沉淀，形成技术核心驱动力，以技术创新引领行业发展。

2015 年后公司积极加快数据中心基础设施建设项目落地，重构核心资源和能力，持续坚持技术研发和技术创新。公司数据中心参照高级别标准设计，机房电力保障、空调、消防、监控、网络安全等系统达到行业领先标准。经过多年的积累和耕耘，公司形成了一套从规划设计、定制化建设到后期运维管理、运营管理的数据中心全生命管理模式。公司秉持绿色发展理念，倡导建设领先的绿色节能型数据中心，公司持续加强对数据中心运维的精细化管理，通过自研的能源管理系统优化暖通设备运行参数，利用变频技术、分布式光伏发电等方式提升设备效率、降低能耗，并持续推动间接蒸发冷却系统、变频氟泵空调系统、液冷系统、集成冷站等节能技术应用，细化分解节能目标、精准实施，时刻掌握节能实施进展并及时优化措施，打造绿色低碳数据中心。

目前，公司在算力及调度、云网协调、节能减排、智能运维、云计算、人工智能、大数据、OpenHarmony、信创、数字货币、智慧城市等新兴领域不断突破，结合行业应用，丰富业务内涵，形成了研发与应用、产品和服务紧密结合的多样化、定制化能力，提升新产品开发、系统集成、研发运营以及项目管理等方面的综合实力。报告期内，公司完成专利申请 30 件（发明专利申请 15 件、实用新型专利申请 13 件、外观设计专利申请 2 件）、完成专利授权 44 件（其中发明专利授权 20 件），软件著作权 41 项。截至报告期末，公司共拥有有效专利 309 件，其中：发明专利 105 件、实用新型专利 144 件、外观设计专利 60 件；计算机软件著作权登记 418 件。

#### 2、数据中心区位优势及区域联动优势

公司投建的八大数据中心分别处于粤港澳大湾区（深圳、广州、东莞）核心城市和中南部地区核心城市，区位优势明显，受益于粤港澳一体化进程的推进和先进的数字经济发展基础，伴随着未来国家大力推进数据中心与算力、网络、云计算、大数据之间的协同建设，区域 IDC 市场发展潜力巨大。同时物理位置相近的数据中心可通过光缆互联，组成基于 SDN 技术构建的证通 IDC 核心网，区域联动性强，实现为客户定制同城、异地灾备方案，在数据中心本地业务发生故障时，依托公司全面运维体系和卓越运维能力可实现迅速切换，有效确保数据中心的稳定性与安全性。同时通过区域联动的数据中心构建成广域互联的智慧城市园区运营平台、算力调度运营平台，增强了公司为客户提供数字化、智能化综合解决方案及运营服务的能力。

#### 3、客户资源优势

公司在金融科技领域深耕 30 余年，所处行业属于技术、资质、人才、资本密集型行业，行业准入门槛高（客户会对供应商及其产品进行严格的测试或要求取得相关认证与资质），安全保密要求高，替代性壁垒强，客户对供应商会形成技术路径依赖和粘性。公司凭借安全可靠的产品、丰富的项目经验及专业的技术服务，深度贴合不同行业业务场景及需求，为金融、医疗、地产、交通、彩票、政务等行业输出全方位的解决方案能力，助力企业数字化转型，庞大的客户需求促进了公司在技术研发及产品功能、性能上的投入与进步，让公司紧跟行业发展，与一大批优质金融、政府等客户形成了稳定的合作关系，获得极高的客户认可度，并将“证通”品牌的影响力由金融科技领域延伸到 IDC 及云计算领域，目前公司与平安通信、华为、电信、移动、联通等国内诸多知名企业、头部云运营商开展深度战略合作，建立了长期稳固的合作关系，公司依托强大的研发技术团队和完善的营销服务体系，通过持续深挖客户需求并提供增值服务及全栈式



解决方案，不断提升客户粘性及市场竞争力。公司客户群体知名度高、稳定性强，并且普遍具有良好的企业信誉和经济实力。

#### 4、服务优势

公司秉承“敏捷服务，创你所想”的品牌理念，品牌定位为“稳健高效，持续创新的定制化解决方案提供商”。金融科技领域，公司积极致力于为客户提供“云+网+端”全方位的金融科技综合解决方案，构建以金融支付为核心的信息安全产业生态，积极协同客户及产业上游，引进各类创新技术，推动公司金融科技产品和服务的升级，并不断丰富应用场景和解决方案，多年来形成了一套能够快速响应快速迭代客户需求的自研开发平台，建立了辐射全国的客服管理中心、售后服务网点，为客户提供 7\*24 小时不间断、15 分钟快速响应的运维及售后维保业务、支付终端外包服务及外包运营服务，提升了金融科技产品和服务的附加值，增强与客户之间的粘性。IDC 及云计算方面，公司基于证通 IDC 及云计算服务产业链和云算一体化平台的运营能力，以及强大的系统集成、应用集成、数据集成和项目管理能力，可为客户提供咨询、设计、建设、运营、运维、应用开发等服务以及“云+算+端+行业应用”综合解决方案，逐步形成了从 IaaS 资源、PaaS 资源、SaaS 应用“全层次、全流程”的业务构建能力，进一步增厚了公司主营业务的市场竞争力。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### (1) 总体经营情况

报告期内，公司以“深耕主业，深挖市场，突破成长，增效增利”为经营指导思想，推动 IDC 及云计算、金融科技主营业务做强做精，落实公司 2023 年度经营计划。

报告期内，公司实现营业收入 130,231.35 万元，比去年同期增长 6.32%，主要系公司数据中心机架的上架率实现稳步上升，并积极拓展 EPCO 业务模式，项目执行落地，使得 IDC 及云计算业务的收入同比大幅增长所致。

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润-7,203.96 万元，导致净利润亏损的主要原因系报告期内公司长账龄客户回款问题，导致长账龄应收账款计提的信用减值大幅增加；公司对经营管理不具备重大影响的参股公司，其经营业绩不佳，经评估对其他非流动金融资产确认公允价值变动损失等所致。

#### (2) 总体业务情况

##### ①IDC 租赁业务收入稳步增长，试行“AIDC+算力”业务布局

报告期内，公司 IDC 租赁业务收入稳步增长，并通过优化数据中心运维管理平台、引进节能新技术等手段，降低数据中心的 PUE 值和运营成本，创建绿色数据中心。公司积极筹建中部地区扩容、西部节点、长三角节点，以实现公司沿京广线-长江沿线数据（算力）中心节点布局，积极探索 EPCO（代建+委托运营）模式，推动首个 EPCO 项目-中原大数据中心项目建设，发展以“轻资产模式”推进公司在相关核心节点城市持有可用资源数据中心。

报告期内，公司以证通云、大数据平台为依托，积极发展“IDC+”业务，推进咪咕音乐、湖南省国智云平台等项目进度，并通过垂直布局云服务产业链，深入理解政务、金融、制造等行业需求，基于公司自研 AI 训导一体化能力和产品应用场景，积累了场景深度学习、图像分析技术、自然语言处理、语音识别等人工智能技术和模型，推出工业机器视觉、作业现场安全监控、智能评标、智能巡检等应用产品。同时，积极推进“IDC+智慧城市”云服务产品标准化推广工作，深耕湾区及中部地区市场，完善基层治理、信创云、政务大数据等智慧城市创新产品及服务体系。

公司从 2022 年开始规划布局算力网络，于 2023 年 4 月推出算力公共服务平台，采用基于数据中心网络的商业模式，通过不同节点间的资源协作和数据传输，实现对算力的灵活调度和优化。公司筹建了运营算力调度中心、GPU 算力平台，通过算力供给侧和需求侧的优化匹配和调度为行业客户提供轻算力为主的运营服务，满足图像图形渲染、深度学习、AR/VR、AI 训练及推理等算力需求，构建面向网吧云、电竞酒店、云游戏和离线渲染需求的渲染算力运营能力，渲染算力业务逐步形成实现收入，该业务将推动公司从 IDC 运营商到 AIDC+算力网络运营商升级。

##### ②推动自主可控、安全可信的战略，紧跟信创、开源鸿蒙创新生态

报告期内，金融科技国内市场竞争激烈。但公司始终坚持产品创新，采取精准匹配差异化的市场策略，推进围绕行业“网点”、“社区”、“零售”等金融场景，赋能行业进行自主可控、安全可信的数智化升级，提升公司在金融场景建设的综合竞争力，持续深化与建设银行、邮储银行等国有大型银行以及地方农信等金融机构的合作；同时深耕医疗、

政务、物业、社保、税务等行业智能化整体解决方案，并在酒店、交通、燃气等细分市场实现了新的突破，通过优化“产品+方案”的模式，为客户提供“硬件产品+软件平台+服务运维”为一体的综合解决方案，提高产品及服务的附加价值。同时，公司不断加大在信创产业的布局，持续加大对信创云、信创智能终端等产品的资源投入，以产品为切入点不断提升产品能力和质量，结合客户需求形成安全可靠、自主可控的全栈式解决方案。

公司于 2021 年 9 月以 B 类捐赠人的身份加入开放原子开源基金会，是开放原子基金会 OpenHarmony 项目群工作委员会委员单位，OpenHarmony 生态委员会委员单位，金融支付、油气专委会副会长单位、教育、公共安全、医疗专委会会员单位，也是安全委员会常务委员单位，积极参与到工委委约 20 个直属工作组的工作，同时也是鸿蒙生态服务（深圳）有限公司首家签约单位。公司控股子公司证开鸿凭借研发能力的积淀和数百个应用场景的实践经验，应用 OpenHarmony 分布式技术、AI 下沉的能力和全场景多设备协同特性，基于 OpenHarmony 底座自主研发的 LightBeeOS 智能终端操作系统，通过了中国网络安全审查技术与认证中心 CCRC EAL 4+ 认证，成为纯血鸿蒙生态中首个且唯一一个获此证书的 OpenHarmony 行业发行版，并在金融级安全的保障下应用在新疆银行“丝路通”项目，成为国内最早一批在金融领域商业化落地的 OpenHarmony 产品。证开鸿依托 LightBeeOS 操作系统、BeeHiveccs 蜂巢云服务、HoneyAI 蜂智 AI 大模型，为用户打造“端、边、云、网、智、用”的全栈服务与解决方案，通过深入研究 AI 原生智能、分布式架构、多设备链接、场景化跨设备协作等 OpenHarmony 操作系统的核心技术，深度打造公司“金融级安全、弹性自适应、软总线智联、云管端协同”四大差异化创新能力。

### ③海外市场坚定践行“走出去”战略

公司坚定践行金融科技“走出去”战略，公司持续加大在海外的本地化团队布局与建设，积极探索金融科技业务的海外市场和新销售渠道，通过成立合资公司、设立海外服务点、开发本地代理运营、参加迪拜、尼日利亚等海外展销会、第三届中非经贸博览会等方式进一步拓展销售渠道，深度挖掘非洲、中东、东南亚等市场，以国内领先的支付、税控等先进技术和服为支撑，为客户提供“云+网+端”全方位的金融科技综合解决方案，打造海外金融科技新业务模式。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,302,313,491.03	100%	1,224,867,260.86	100%	6.32%
分行业					
IDC 及云计算业务	938,177,851.92	72.04%	720,186,592.35	58.80%	30.27%
金融科技	251,637,964.02	19.32%	337,785,065.30	27.58%	-25.50%
其他	112,497,675.09	8.64%	166,895,603.21	13.62%	-32.59%
分产品					
IDC 及云计算业务	938,177,851.92	72.04%	720,186,592.35	58.80%	30.27%
自助服务终端	127,698,925.60	9.80%	124,789,006.73	10.19%	2.33%
支付产品	85,661,388.25	6.58%	163,791,998.94	13.37%	-47.70%
加密键盘	38,277,650.17	2.94%	49,204,059.63	4.02%	-22.21%
其他	112,497,675.09	8.64%	166,895,603.21	13.62%	-32.59%
分地区					
国内	1,253,614,691.50	96.26%	1,172,024,785.96	95.69%	6.96%
海外	48,698,799.53	3.74%	52,842,474.90	4.31%	-7.84%
分销售模式					
直销	1,302,313,491.03	100.00%	1,224,867,260.86	100.00%	6.32%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
IDC 及云计算业务	938,177,851.92	715,600,487.00	23.72%	30.27%	33.41%	-1.80%
金融科技	251,637,964.02	172,973,796.33	31.26%	-25.50%	-31.02%	5.50%
其他	112,497,675.09	61,531,407.81	45.30%	-32.59%	-63.13%	45.28%
分产品						
IDC 及云计算业务	938,177,851.92	715,600,487.00	23.72%	30.27%	33.41%	-1.80%
自助服务终端	127,698,925.60	91,869,542.39	28.06%	2.33%	-1.17%	2.55%
支付产品	85,661,388.25	61,626,640.04	28.06%	-47.70%	-52.69%	7.59%
加密键盘	38,277,650.17	19,477,613.90	49.11%	-22.21%	-29.33%	5.12%
其他	112,497,675.09	61,531,407.81	45.30%	-32.59%	-63.13%	45.28%
分地区						
国内	1,253,614,691.50	919,680,537.88	26.64%	6.96%	-0.05%	5.15%
海外	48,698,799.53	30,425,153.26	37.52%	-7.84%	-10.34%	1.73%
分销售模式						
直销	1,302,313,491.03	950,105,691.14	27.04%	6.32%	-0.41%	4.93%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

## (3) 其他说明

1、报告期内公司 IDC 及云计算业务实现销售收入 93,817.79 万元，较上年同期上升 30.27%，毛利率为 23.72%，较上年同期下降 1.8%，主要系报告期内公司机柜租赁效益进一步释放，深圳光明云谷数据中心、长沙云谷数据中心、东莞旗峰数据中心等数据中心机架的上架率实现稳步上升，并积极拓展 EPCO 业务模式，项目执行落地，使得 IDC 及云计算业务的收入同比大幅增长。但 EPCO 项目建造完工部分毛利较低，拉低了 IDC 及云计算业务整体业务板块毛利率，导致毛利率同比有所下降，剔除该项影响后，IDC 及云计算业务毛利同比将上升 2.8%。

2、报告期内公司金融科技业务实现销售收入 25,163.8 万元，较上年同期下降 25.50%，主要系报告期内金融科技安全支付业务的 POS 机、云喇叭等产品在国内市场需求放缓，市场竞争激烈，业务订单量同比大幅下滑，导致收入同比大幅下降。

3、报告期内公司其他业务收入 11,249.77 万元，较上年同期下降 32.59%，系公司按照风险管控原则进一步收缩 LED 照明业务规模所致。

## (4) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

## (5) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (6) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
IDC 及云计算业务	营业成本	715,600,487.00	75.32%	536,389,489.82	56.22%	33.41%
金融科技	营业成本	172,973,796.33	18.21%	250,775,211.13	26.29%	-31.02%
其他	营业成本	61,531,407.81	6.48%	166,867,313.40	17.49%	-63.13%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
IDC 及云计算业务	营业成本	715,600,487.00	75.32%	536,389,489.82	56.22%	33.41%
自助服务终端	营业成本	91,869,542.39	9.67%	92,958,786.39	9.74%	-1.17%
支付产品	营业成本	61,626,640.04	6.49%	130,256,460.41	13.65%	-52.69%
加密键盘	营业成本	19,477,613.90	2.05%	27,559,964.33	2.89%	-29.33%
其他	营业成本	61,531,407.81	6.48%	166,867,313.40	17.49%	-63.13%

说明

行业分类	项目	2023 年营业成本的构成	2022 年营业成本的构成
IDC 及云计算业务	折旧及摊销	37.47%	37.80%
	水电燃费	47.59%	43.21%
	人工费	3.56%	5.23%
	运维费	4.44%	9.02%
	服务费	5.50%	1.28%
	租金及管理费	0.57%	1.29%
	其他	0.87%	2.17%
金融科技	材料	95.06%	96.16%
	直接人工	1.98%	1.28%
	制造费用	2.96%	2.56%
其他	工程成本	9.16%	66.13%
	软件服务成本	51.26%	11.43%
	维护成本	4.95%	4.09%
	物业租赁成本	12.56%	4.42%
	其他成本	22.07%	13.93%

## (7) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见第十节附注九、合并范围的变更。

## (8) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

**(9) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	877,579,493.04
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	67.38%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	349,969,725.33	26.87%
2	客户二	223,505,751.85	17.16%
3	客户三	203,644,306.47	15.64%
4	客户四	51,591,156.82	3.96%
5	客户五	48,868,552.57	3.75%
合计	--	877,579,493.04	67.38%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	255,685,319.49
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.70%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	103,086,005.51	13.59%
2	供应商二	51,293,099.95	6.76%
3	供应商三	50,177,455.12	6.61%
4	供应商四	30,208,960.68	3.98%
5	供应商五	20,919,798.23	2.76%
合计	--	255,685,319.49	33.70%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	91,446,732.81	92,181,272.82	-0.80%	--
管理费用	121,520,781.95	137,659,169.02	-11.72%	--
财务费用	78,283,547.54	105,693,495.60	-25.93%	主要系报告期内公司把龙王岭教育公司纳入合并范围，合并的利息收入增加所致
研发费用	83,156,357.90	93,228,152.47	-10.80%	主要系报告期内公司为提高研发效益，对研发立项进行严格筛选控制，把资源聚焦于优势项目，优化资源配置，导致研发费用同比有所下降。

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
证通信创云平台	立足公司 IDC 数据中心，为政务、金融等行业用户提供信创云平台及多云管理平台。支持多种异构的虚拟化技术，适配主流的国产芯片服务器及操作系统，构建统一的异构计算资源池。	基础功能已完成，持续优化升级中。	形成产品及云服务能力，为公司自营的 IDC 数据中心及政企客户提供产品及技术支持，成为 IDC+信创、IDC+智慧城市核心抓手。	为政务、公安、金融等领域的客户提供适配全国产软硬件一体化、自主可控、安全可信的定制化云服务和增值服务，提升业务的附加值。
数据中心节能控制系统的研发	以公司运营数据中心环境数据及运营经验，研发节能控制智能平台，持续为各数据中心节能降耗提供平台支撑。	产品建设完成，已实现应用。	有效实现数据中心的节能减排，提高能源利用率。	持续对数据中心进行节能升级、优化，在数据中心管理系统创新、节能减排领域不断探索。在政府碳达峰、碳中和政策下为数据中心拓展、改造等提供能力支持。
大数据平台	研发全栈先进组件及架构开放的轻量级大数据服务平台，围绕大数据的采、存、管、算、用，在数据层解决 IDC 客户系统间数据孤岛的问题，将不同系统中的数据进行全面汇集和管理，通过数据提炼分析、集中化管理，形成企业数据资产和洞察，服务于业务使客户能更便捷、灵活、准确地获得大数据资产的能力。	1.0 版本建设完成，2.0 版本正在研发中。	围绕大数据的采、存、管、算、用，以元数据为核心基础，贯穿数据标准、数据质量、数据安全、主数据管理、数据共享等从源端到数据中心，再到应用端的全过程管理，服务于政企客户数字化平台建设。	为“IDC+”提供一站式的大数据实施服务平台，能够方便开发人员快速开发部署针对特定业务的大数据平台系统，同时提供稳定的全生命周期数据开发与治理工具，支撑新业务场景的需求，大大减少开发周期和开发费用，提升企业的运营效率和创新能力。
算力调度平台	研发轻算力调度平台，打通包括自有 IDC 在内的各超算、智算、通算和边算中心，组建算力网络，实现流量变现。“数据+算力+算法+场景”的深度结合，匹配算力供给和需求，降低算力使用成本和门槛，平台+服务。	1.0 版本建设完成并发布，迭代优化中。	通过将各个数据中心的算力资源统一注册接入，灵活调度算力资源，算力公共服务平台能在接入平台的数据中心范围内统计富余算力，并将其通过智能调度的能力匹配给相应客户，将算力的消费方和提供方进行分离，通过可拓展的容器化编排技术整合算力卖家的零散算力，为算力提供者和算力服务的其他参与方提供经济、高效、去中心化、实时便捷的算力服务。	运营区域性算力调度中心，通过落地算力+流量经营，促进 IDC+和+IDC 的发展。
业务中台 API（应用程序接口）网关	研发快速为客户构建应用系统的低代码平台，助力链接客户已建应用系统，打通信息孤岛，提供统一、能快速接入的组织架构、角色、用户、权限管理、表单管理、工作流管理等公共能力支撑及 API 网关、视频网关、统一门户、统一认证、BI 可视化在线数据分析等快速构建应用工具。	1.0 版本建设完成发布并形成规模化应用，产品持续迭代优化中。	通用、灵活、高效的应用开发支撑平台，组件丰富、全栈管理；简单易用，快速为多客户提供多系统集成及个性化需求定制。提供统一的 API 托管服务。	为 IDC+业务应用系统研发提供统一的低代码服务平台，提升 IDC+快速获单及低成本交付能力。
基层治理一网统管解决方案	以基层社会治理为对象，以“科学化、精细化、智能化”为路径，着力解决治理中的难点、堵点。构建“看得见、听得到、认得清、喊得通、调得动、管得住”的基层大脑，推进基层（区县、镇街、社区、网格）智慧城	产品建设完成，已实现应用。	建成基层治理产品体系，结合基层社会治理需求，通过智慧化手段，重点实现底数清、齐管控、无隐患、零负担、不升级、便捷享、全覆盖七大目标，为客户提供定制化的基层	推进“IDC+基层治理”解决方案在其他城市进行复制推广。

	市再提质增能，实现精细化治理和精准服务。		治理产品解决方案。	
智慧城市/智慧园区解决方案	基于公司的 IDC 数据中心布局以及在智慧光明、智慧望城等智慧城市项目上积累的技术，不断探索 5G、云计算、人工智能等新一代信息技术在智慧城市/智慧园区解决方案中的创新应用。	产品建设完成，已实现应用。	积极拓展“IDC+”业务，通过与客户进行深度耦合，挖掘客户潜在诉求，为客户提供定制化的智慧城市解决方案。	推进“IDC+智慧城市”等云服务产品在其他城市进行复制推广。
数字人民币支付相关软硬件研发	基于数字人民币研发创新型产品，研究适用软钱包、硬钱包的数字货币管理平台及多类数字货币收款终端产品，探索开发基于数字人民币的供应链金融业务。	持续推进中。	通过数字人民币相关产品和服务的开发，不断丰富相关产品的应用场景和解决方案，打通数字人民币运营机构与商圈/商户的业务通道，赋能客户实现业务创新和数字化升级。	紧跟国家数字货币的推进节奏，加快数字货币类产品的探索，助力公司不断完善在数字人民币业务的布局，提升公司在数字人民币领域的创新能力和综合竞争力。
基于鸿蒙 OS 的新一代智能金融终端开发项目	把握 OpenHarmony 对现有银行终端产品的国产化替代机遇，选择基于 OpenHarmony 来打造新的金融终端产品，共建基于 OpenHarmony 的金融终端安全操作系统，解决当前金融终端碎片化等问题，提高合规性。	基于 OpenHarmony 底座自主研发的 LightBeeOS 智能终端操作系统通过了 C-CRC EAL 4+ 认证；通过了 2 项 OpenHarmony 商用密码标准，持续推进中。	打造基于标准系统的金融服务终端产品，与测评机构一起开发安全加固的组件，提供各种安全等级的服务组件配置选项，孵化输出金融安全行业发行版本。	公司通过开源鸿蒙使能合作进行赋能，充分发挥公司在 OpenHarmony 系统、终端设备开发的能力，把握金融及其他网点、行业项目中 OpenHarmony 系统开发适配、终端设备改造契机。
金融智能终端	通过研发助农金融服务终端和手机助农应用等软硬件一体化解决方案，助力集“存、贷、商、融”为一体的现代农村金融服务体系建设。	已推出新一代裕农通金融自助服务终端系统。	大力加强社会资源的整合，快速丰富产品线、聚焦主力产品。以行业为抓手，以银行为载体，构建行业+银行的成熟商业模式和企业“护城河”。	提升公司的金融服务水平，助力银行等金融机构客户推动普惠金融服务、农村金融服务下沉落地至广大农村地区，加快以数字化赋能乡村振兴。
数据安全产学研开发项目	与哈工大(深圳)开展紧密合作，以数据安全为切入点，立足市场需求，结合哈工大的隐私计算技术、人工智能等数据安全研究成果，研发可落地的数据安全解决方案。	持续推进中。	构建数据安全服务能力，提供数字化服务。积累公司在数据安全领域的软实力，提高公司知名度。	改变长期以来提供金融终端产品单一格局，形成软件服务主导，硬件终端配套的综合服务能力。主打数据安全，立足市场需求，加持高校成果，为公司在以数据要素为生产要素的新趋势下占据一个有利位置奠定基础。
开源鸿蒙金融服务终端解决方案研发项目	基于 OpenHarmony 研发适配符合金融监管要求的金融终端操作系统（全面覆盖轻量系统、小型系统和标准系统）和研发配套的金融终端操作系统管理平台，形成系统化的金融服务终端解决方案。	已经发布 SecOS 金融物联网轻量系统版和搭配该系统的金融物联网终端，系统和终端都通过 OpenHarmony 兼容性测评；已经输出标准版系统开发板样品，正在进行兼容性测试。	满足公司基于 OpenHarmony 的金融服务终端需要，降低公司研发成本，对外输出金融服务终端操作系统能力，丰富公司金融科技产品体系；形成行业影响力，助力提高公司整体金融科技水平。	基于 OpenHarmony 的金融服务终端贴合国家战略和市场需求，提升公司在金融终端领域的行业地位。
信创渠道类软件平台	以安全可靠、自主可控国产软硬件为基础，为银行等客户构建定制化关键信息基础设施。	持续推进中。	积累公司在银行总行级别的国产自主可控平台开发经验，逐步实现各类金融自助设备和解决方案满足信创标准，形成相应的技术、应用和终端等全栈信创服务。	积极把握信创发展机遇，为客户协同打造金融信创“终端+应用+服务开发”的全栈式综合解决方案，构建以商用密码、金融支付为核心的信息安全产业生态。
智慧病房项目	基于医院信息化评级需求及医护患需求，围绕住院病区打造智慧病房整体解决方案，提升医疗质量和效率，提高患者满意度。	已完成护士站交互系统的开发。	丰富公司在医疗信息化领域的产品矩阵；建立智慧医疗标杆医院，形成相应的技术、产品及知识产	依托现有的银行合作伙伴网络体系，进一步开拓新市场和新业务。

国产化金融 POS 终端项目开发	丰富产品种类，并结合海外市场的情况输出新产品。	已完成小规模试产，部分功能需持续优化。	使公司的终端产品在海外市场中更能满足客户的不同需求，在同类型产品中更有性价比。	降低产品成本，优化产品稳定性，扩大产品销售面。
助农乡金解决方案落地试点项目	兼顾目前市场上大屏的需求以及后续国产化系统的升级，通过终端助力将服务延伸到乡村，让村民足不出户在家门口就可享受到银行带来的便捷金融服务，成为银行在乡村的核心支点，打造乡金助农通点。	已开发了一款新产品智能桌面终端。	打造出一款全新裕农通的产品，该业务平台、终端应用软件均由公司负责，后续可在全国各行进行推广。	打造新一代的助农金融终端，兼顾目前市场上大屏的需求以及后续国产化系统的升级，有助于开拓各大银行业务。
基于自助金融服务智能终端产品开发	伴随着中东发卡量的增加及移动支付的发展，为改进商业模式并适应无现金未来，满足市场需求，为客户提供相应的技术支持，对公司自助金融服务的智能终端产品进行新一轮开发。	已研发一款全新的桌面终端。	结合中东市场移动支付普及率，开发一款贴合中东市场需求的自助金融服务智能终端产品。	维护现有中东市场的客户，满足既定客户对智能终端的需求，同时在海外其他地区赢得一定的市场。
移动平台项目	提供了基于移动互联网的支付解决方案，旨在提升支付便利性、安全性和用户体验，推动传统支付向电子化、数字化转型。同时，也为商家提供了更多的支付选择和营销手段，促进了线上线下的消费活跃。	平台已开发完成。	打造移动支付平台，平台包括运营管理系统、商户管理系统和收银台系统三大应用。	未来在非洲市场、移动支付等方面相关业务、金融行业的信息化解决方案，及金融硬件终端市场占有一席之地，可带动公司相关支付产品的销售和推广。
智能收银系统支付终端研发项目	开发一款与 POS 产品配套使用的支付终端产品，满足电子支付安全、便捷、多应用、远程下载管理的要求。	已完成一款新产品 Mis POS 非接扫码支付终端的研发。	产品采用自主创新设计技术平台，用户可以根据实际需要选择不同的配件，满足不同行业、不同应用场景的支付需求。	公司前期已输出 POS 终端到各银行，此配套使用产品可满足银行卡等各行业电子支付的需求，公司在原客户基础上可以推广至海外市场。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	341	353	-3.40%
研发人员数量占比	30.86%	30.96%	-0.10%
研发人员学历结构			
本科	181	171	5.85%
硕士	21	21	0.00%
其他	139	161	-13.66%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	147	157	-6.37%
30~40 岁	159	163	-2.45%
40 岁以上	35	33	6.06%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	109,955,718.41	128,307,336.66	-14.30%
研发投入占营业收入比例	8.44%	10.48%	-2.04%
研发投入资本化的金额（元）	26,799,360.51	35,079,184.19	-23.60%
资本化研发投入占研发投入的比例	24.37%	27.34%	-2.97%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响



适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,781,880,156.74	1,626,457,680.39	9.56%
经营活动现金流出小计	1,263,712,912.42	1,272,040,316.24	-0.65%
经营活动产生的现金流量净额	518,167,244.32	354,417,364.15	46.20%
投资活动现金流入小计	51,047,739.65	37,993,189.59	34.36%
投资活动现金流出小计	392,613,861.42	482,832,716.02	-18.69%
投资活动产生的现金流量净额	-341,566,121.77	-444,839,526.43	23.22%
筹资活动现金流入小计	2,284,250,307.93	2,534,683,523.25	-9.88%
筹资活动现金流出小计	2,357,949,365.18	2,615,433,227.39	-9.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-73,699,057.25	-80,749,704.14	8.73%
现金及现金等价物净增加额	103,746,573.88	-170,074,310.82	161.00%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- （1）报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 46.20%，主要系报告期内公司销售回款增加所致；
- （2）报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 23.22%，主要系报告期购建长期资产支付的现金减少所致；
- （3）报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 8.73%，主要系报告期内偿还债务的金额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

- （1）报告期内公司长账龄客户回款不及预期，导致长账龄应收账款计提的信用减值大幅增加；
- （2）报告期内公司对经营管理不具备重大影响的参股公司，其经营业绩不佳，经评估对其他非流动金融资产确认公允价值变动损失。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	6,393,634.00	-9.67%	主要系报告期内公司债务重组取得收益，以及公司投资取得分红收益增加所致。	否
公允价值变动损益	-18,993,050.43	28.72%	主要系报告期内公司对经营管理不具备重大影响的参股公司，其经营业绩不佳，经评估对其他非流动金融资产确认公允价值变动损失所致。	否
资产减值	-2,123,365.02	3.21%	主要系报告期内公司对存货计提跌价准备增加所致。	否
营业外收入	3,184,451.59	-4.81%	主要系报告期内诉讼事项结案后计提的预计负债转回所致。	否
营业外支出	1,532,259.24	-2.32%	主要系报告期内对“开放原子开源基金会项目”专项捐赠以及固定资产报废损失所致。	否
信用减值损失	-79,125,524.12	119.64%	主要系报告期内应收账款账龄增加，对应计提的信用减值损失增加所致。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	324,111,766.58	4.97%	414,839,230.22	6.89%	-1.92%	
应收账款	896,834,808.94	13.76%	842,510,561.41	13.98%	-0.22%	主要系报告期内公司把龙王岭公司纳入合并范围，合并的应收账款增加，以及 EPCO 项目结算账期未到所致。
合同资产	645,177.42	0.01%	-	0.00%	0.01%	
存货	120,198,094.95	1.84%	120,941,857.92	2.01%	-0.17%	
投资性房地产	34,176,461.81	0.52%	35,119,945.73	0.58%	-0.06%	
长期股权投资	47,527,022.66	0.73%	142,193,874.38	2.36%	-1.63%	主要系报告期内公司把龙王岭公司纳入合并范围，母公司长期股权投资与龙王岭教育公司所有者权益抵消所致
固定资产	2,381,938,208.17	36.56%	2,204,269,471.41	36.58%	-0.02%	
在建工程	696,720,075.65	10.69%	772,889,331.27	12.83%	-2.14%	主要系报告期内在建工程完工转固所致
使用权资产	82,522,786.67	1.27%	69,316,855.35	1.15%	0.12%	主要系报告期内新增租赁资产所致
短期借款	714,746,097.28	10.97%	966,357,537.47	16.04%	-5.07%	主要系报告期内调整贷款结构所致
合同负债	37,127,182.85	0.57%	29,720,281.27	0.49%	0.08%	
长期借款	2,136,082,562.32	32.78%	1,616,142,849.33	26.82%	5.96%	主要系报告期内

						公司把龙王岭公司纳入合并范围，合并的长期借款增加，同时公司 IDC 数据中心建设持续投入所致
租赁负债	79,600,249.28	1.22%	69,059,709.96	1.15%	0.07%	
预付款项	30,137,490.72	0.46%	10,639,323.00	0.18%	0.28%	主要系报告期内公司开展业务，预付项目工程款和采购款增加所致
无形资产	564,766,109.85	8.67%	512,412,794.87	8.50%	0.17%	主要系报告期内开发支出转入无形资产增加所致
应付账款	426,373,629.36	6.54%	349,576,300.90	5.80%	0.74%	主要系报告期内公司把龙王岭公司纳入合并范围，合并的应付账款增加所致
一年内到期的非流动负债	381,176,859.39	5.85%	291,170,160.13	4.83%	1.02%	主要系报告期内长期借款到期重分类到一年内到期的非流动负债增加所致
未分配利润	-403,891,737.47	-6.20%	-331,852,178.37	-5.51%	-0.69%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	143,928,903.80	18,993,050.43	0.00	0.00	7,500,000.00	2,777,848.86	0.00	129,658,004.51
金融资产小计	143,928,903.80	18,993,050.43	0.00	0.00	7,500,000.00	2,777,848.86	0.00	129,658,004.51
上述合计	143,928,903.80	18,993,050.43	0.00	0.00	7,500,000.00	2,777,848.86	0.00	129,658,004.51
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限原因
银行存款	5,417,020.24	5,417,020.24	法院诉讼冻结
其他货币资金	15,754,226.82	15,754,226.82	保证金
固定资产	1,420,787,276.70	1,050,832,408.94	抵押借款
在建工程	80,732,719.89	80,732,719.89	抵押借款
无形资产	93,134,015.17	71,084,598.87	抵押借款
应收账款	161,439,286.84	155,439,988.79	质押借款
一年内到期的非流动资产	41,577,982.71	40,746,423.06	质押借款
其他非流动资产	548,677,041.32	537,359,906.38	质押借款
长期股权投资	705,620,000.00	705,620,000.00	质押借款
合计	3,073,139,569.69	2,662,987,292.99	--

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
156,000,000.00	269,600,000.00	-42.14%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
新疆新时空数字资产管理运营平台有限公司	数字资产交易运营平台	增资	3,000,000.00	2.75%	自有资金	新疆切尼尔能源有限公司、新疆鼎泽源信息科技有限公司、百应（深圳）管理咨询有限合伙企业（有限合伙）、海南数文云创科技有限公司、杨杰	长期	数字资产	报告期内，公司已缴纳剩余增资款150万元，此次增资事项已完毕。	0.00	0.00	否		-
无锡盘古新能源有限责任公司	钠离子电芯及模组的研发、生产、销售	增资	6,000,000.00	1.48%	自有资金	深圳市润泽雨露企业管理合伙企业（有限合伙）、深圳市雄韬电源科技股份有限公司、深圳市明钰企业管理合伙企业（有限合伙）、深圳市韬略众志成城一号企业管理合伙企业（有限合	长期	新能源电池	公司已于2023年5月缴纳增资款600万元，并于2023年6月办理完成相关工商变更登记手续。	0.00	0.00	否		

						伙)、深圳新宙邦科技股份有限公司、格林美股份有限公司、湖北京山轻工机械股份有限公司、深圳市星源材质科技股份有限公司								
陕西证通云计算有限公司	IDC及云计算业务	增资	40,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	IDC及云计算业务	公司已于2023年3月缴纳注册资本金4,000万元。	0.00	0.00	否		
湖南健康大数据发展有限公司	IDC及云计算业务	增资	70,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	IDC及云计算业务	公司已于2023年9月缴纳注册资本金7,000万元,并办理完成相关工商变更登记手续。	0.00	0.00	否	2023年08月25日	巨潮资讯网刊登的2023-039《公司关于对全资子公司湖南健康大数据发展有限公司增资的公告》
郑州市证通算力网络有限公司	IDC及云计算业务	新设	7,000,000.00	70.00%	自有资金	河南瑞乾科技有限公司	长期	IDC及云计算业务	已完成工商注册登记,尚未缴纳注册资本金。	0.00	0.00	否		
河南数字中原数据有限公司	IDC及云计算业务	增资	30,000,000.00	7.50%	自有资金	黄河科技集团有限公司、河南数豫高成长服务业股权投资基金(有限合伙)	长期	IDC及云计算业务	公司已于2023年12月缴纳增资款3,000万元。	0.00	0.00	否		
合计	--	--	156,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
东莞IDC数据中心	自建	是	IDC	890,642.69	799,993,185.20	自有资金/自筹资金	100.00%		81,325,521.84	尚处于机架上架爬坡期		-
健康医疗大数据中心(产业园)项目	收购	是	IDC	309,903.64	74,802,281.02	自有资金/自筹资金	37.40%		-		2020年09月30日	巨潮资讯网刊登的2020-081《公司关于收购资产的公

证通智慧光明云数据中心项目（含扩容）	自建	是	IDC	42,683,396.63	339,207,674.81	募集资金/自有资金	91.52%	31,502,415.31	项目在建设中	2020年03月31日	巨潮资讯网刊登的2020-024《公司2020年非公开发行股票预案》
贵州省黔东南州黄平县旧州城区且兰广场东侧G宗地国有建设用地使用权	其他	是	-	0.00	131,728,245.00	自有资金/自筹资金	100.00%	-	-	2021年12月20日	巨潮资讯网刊登的2021-078《公司关于参与竞拍土地使用权的公告》
铜川市耀州区大数据产业园的创业大厦东辅楼、北辅楼	其他	是	IDC	0.00	73,102,300.00	自有资金/自筹资金	100.00%	-	-	2021年12月07日	巨潮资讯网刊登的2021-077《公司关于竞拍房产的公告》
合计	--	--	--	43,883,942.96	1,418,833,686.03	--	--	0.00	112,827,937.15	--	--

#### 4、金融资产投资

##### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	非公开发行股票	56,349	55,276.53	45.39	55,374.39	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	56,349	55,276.53	45.39	55,374.39	0	0	0.00%	0	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市证通电子股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕3373号）核准，公司于2021年11月向特定投资者非公开发行99,205,980股人民币普通股（A股），每股发行认购价格为人民币5.68元，本次发行募集资金总额为563,489,966.40元，扣除发行费用11,368,168.39元（含可抵扣增值税进项税额643,481.23元）后，募集资金净额为552,121,798.01元。募集资金净额加上本次非公开发行股票发行费用可抵扣的增值税进项税额643,481.23元，实际总募集资金净额为人民币552,765,279.24元。以上募集资金到位情况于2021年11月10日业经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了勤信验字【2021】第0057号《验资报告》。

截止2023年12月31日，公司累计投入募集资金投资项目总额为人民币55,374.39万元，其中2023年度募集资金投入项目金额为人民币45.39万元。扣除上述资金后，公司募集资金2023年12月31日应存余额为人民币-97.86万元，募集资金存储专户银行存款利息收入扣除手续费净额为97.93万元，实际余额为0.07万元，2023年公司将本次募投募集资金存储专户结余利息0.07万元转出并销户。

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1) 证通智慧光明云数据中心项目	否	62,000	28,706.53	45.39	28,774.36	100.24%	2021年10月31日	3,150.24	是	否
2) 偿还银行贷款	否	26,570	26,570		26,600.03	100.11%	2021年11月30日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	88,570	55,276.53	45.39	55,374.39	--	--	3,150.24	--	--
超募资金投向										
-										
合计	--	88,570	55,276.53	45.39	55,374.39	--	--	3,150.24	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用	不适用									

途及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 公司于 2021 年 12 月 6 日召开第五届董事会第二十五次（临时）会议和第五届监事会第二十四次（临时）会议审议通过了《关于调整非公开发行股票募集资金投资项目募集资金投入金额的议案》，结合公司本次非公开发行股票募集资金的实际情况，公司决定根据实际募集资金净额调整本次非公开发行股票募集资金投资项目投入金额。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2021 年 11 月 26 日，公司以自有资金先期投入募集资金项目 25,462.37 万元，募集资金到位后根据专项审核报告及第五届董事会第二十五次（临时）会议决议，并经保荐人同意，使用募集资金对先期投入自有资金进行置换。公司于 2021 年 12 月 13 日，置换先期投入总计 25,462.37 万元，先期投入全部置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佳明光电	子公司	LED 照明业务	20,000,000.00	137,146,199.05	-132,238,201.36	1,986,679.19	-22,433,860.76	-22,369,127.44



长沙云计算	子公司	IDC 及云计算业务	450,000,000.00	1,559,028,290.41	505,451,148.15	164,619,426.25	12,506,128.93	11,598,715.82
广州云硕	子公司	IDC 及云计算业务	390,800,000.00	808,874,190.06	342,478,780.40	371,991,352.76	-11,420,409.13	-10,095,511.47
深圳云计算	子公司	IDC 及云计算业务	200,000,000.00	506,162,207.09	219,260,497.32	138,208,239.07	16,837,561.73	16,630,241.26
湖南大健康	子公司	IDC 及云计算业务	100,000,000.00	232,595,591.53	89,462,648.11	0.00	12,038,456.72	12,038,456.72
龙王岭公司	子公司	房屋建筑业务	40,000,000.00	638,166,943.48	209,199,849.35	2,363,457.30	18,060,236.02	13,458,478.75

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
永兴龙王岭教育投资建设有限公司	收购股权	公司持有其 68% 股权，影响公司归属于母公司股东的净利润为 915.18 万元。
郑州市证通算力网络有限公司	新设立	

主要控股参股公司情况说明

1、佳明光电主要业务为专业从事照明科技业务，报告期内实现收入 198.67 万元，较上年同期下降 90.93%，实现净利润-2,236.91 万元，主要系报告期内按照风险管控原则控制照明科技业务规模，收入较上年同比大幅下降，并对其进一步缩减开支，导致净利润同比亏损大幅缩小。

2、长沙云计算主要从事 IDC 及云计算业务，报告期内实现收入 16,461.94 万元，较去年同期下降 12.34%，实现净利润为 1,159.87 万元，主要系公司报告期内长沙云谷数据中心机柜租赁效益进一步释放，同时，贷款规模和利率下降，利息费用同比减少，导致净利润同比有所增长。

3、广州云硕主要从事 IDC 及云计算业务，报告期内实现收入 37,199.14 万元，较上年同期增长 120.58%，报告期内实现净利润-1,009.55 万元，主要系公司报告期内积极拓展 EPCO 业务模式，收入规模大幅增长，同时，优化资源配置，进一步收缩开支，导致净利润较上年同期亏损大幅缩小。

4、深圳云计算主要从事 IDC 及云计算业务，报告期内实现收入 13,820.82 万元，较上年同期增长 56.32%，报告期内实现净利润 1,663.02 万元，较上年同期增长 343.55%，主要系公司报告期内光明云谷数据中心机柜租赁效益释放，机架上架率同比稳步提升，同时积极开拓云计算业务，实现收入和净利润同比大幅增长。

5、湖南大健康主要从事 IDC 及云计算业务，报告期内实现净利润 1,203.85 万元，主要系报告期内公司取得与收益相关的政府补助所致。

6、龙王岭公司主要从事房屋建筑业务，报告期内实现净利润 1,345.85 万元，主要系报告期内公司产生的利息收入所致。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

(一) 公司经营宗旨及发展规划

1、公司的经营宗旨

公司坚定做“以 IDC 基础设施、云计算和智能终端为特色的数字化服务提供商”，通过 IDC 及云计算业务与金融科技的协同发展及相互赋能，为党政、金融、医疗、通信、石化、交通、地产、教育、互联网等机构客户和行业客户提供

IDC 基础设施、云及算力服务和以自助终端产品、支付终端产品为核心的软硬件一体化解决方案，助力数字化转型，引领智慧生活。

## 2、公司的发展规划

公司以 IDC 基础资源为依托、垂直布局云算一体服务产业链，以安全支付及自助产品为终端，做行业领先的 IDC 基础设施、云计算和智能终端为特色的数字化服务提供商。

## 3、公司中长期发展规划和愿景

### （1）成为最具特色的 AIDC+算力网运营商

公司将深耕粤港澳大湾区和中部地区一线城市数据中心市场，通过自建、择机开展外延式收购和代运营相结合的方式，拓展和储备更多优质的核心节点城市的数据中心资源，更好的为云运营商提供 IDC 基础和增值服务。同时，积极拥抱未来趋势加快算力布局，公司将做好从 IDC 到 AIDC 的升级，通过提供柔性可灵活定制的机架服务和云算一体解决方案，满足客户基础设施底座要求；提供弹性的云/算力资源，实现统一管理、统一调配、统一运营；引进行业应用基础模型，助力算力模型开发及应用，赋能更多领域人工智能应用创新及产业生态建设。

### （2）成为金融科技整体解决方案提供商和服务商

紧抓 OpenHarmony、信创、数字人民币等新一轮技术革新带来的发展机遇，依托公司成立至今在金融科技领域积累的技术及沉淀的能力，以国产化、数字化、智能化为中心，强化金融数字化技术自主创新，推动成果转化和业务发展，扩大业务规模，不断提升公司在行业的市场地位和影响力。由电子支付设备制造商发展成为金融科技整体解决方案提供商和服务商，提升面向核心场景的解决方案提供能力，依托国内形成的解决方案应用案例，向海外规模化落地实践。

### （二）2024 年经营计划

2024 年是公司业务重要的一年，公司将抓住国家数字经济发展的机遇，聚焦 IDC 云计算和金融科技两大业务板块进行发展，在做好存量基础业务、优势产品、优势细分市场，把握数字经济、行业数字化转型、人工智能、信息领域核心技术、产品全面国产化替代和“一带一路”等战略发展机遇，在 AIDC、算力、鸿蒙等领域系统、深度地进行战略布局，积极沿着“一带一路”践行国际化战略。

#### 1、紧抓数字经济发展新机遇，持续提升信息化业务规模及盈利能力

2024 年公司将不断提升公司数据中心的上架率，加速数据中心订单效益的释放，持续优化数据中心运维管理平台，加强与头部云运营商及优质政企客户的紧密合作，积极研究、引进节能新技术，降低数据中心 PUE 值，创建绿色数据中心；在新增数据中心规划上，将继续通过自建或并购的模式稳步扩大公司 IDC 业务在粤港澳大湾区和中部地区的规模优势和市场份额，大力发展 EPCO（代建+委托运营）模式，抓好 EPCO 项目运营工作，优化商务合作模式，推进公司在核心城市节点的数据中心资源扩容规划等工作。

云计算及大数据方面，公司以证通云及大数据平台为依托，积极发展“IDC+”业务，加大信创云平台、大数据平台产品的推广。深度挖掘客户潜在诉求，为客户提供定制化的解决方案，重点推进基层治理、工业视觉、作业现场安全管控、数据资产处理等方案在政务、金融、电力等领域的应用。

依托公司数据中心、算力运营调度平台及云、大数据、人工智能领域技术能力，整合政府、企业投资及合作伙伴资源，以经济热点城市为中心构建城市算力集群，持续开发算力调度平台，重点建设智算算力池服务于渲染算力及高性能 AI 算力市场需求，重点关注东部及京津冀经济圈，并以算力 EPCO 项目拓展为契机，逐步拓展运营资源。渲染算力业务主要面向网吧、电竞酒店、云游戏、职校实训云、影视渲染、测绘等行业，通过之前网吧云等业务的探索，已形成成熟的业务模式及技术路线，可提供高效统一的资源管理、快速响应的客户服务体系、低延时的网络体验、丰富的游戏、内容、增值产品、工具资源等。

高性能 AI 算力业务方面，公司将打造 AI 算力运营专家团队，建设算力池化与调度平台生态体系，整合人工智能开发企业、游戏开发企业、大模型开发/创新应用企业、院校科研机构等算力使用方，为算力设备厂商提供算力适配实验环境，助力算力设备厂商发展，同时引入资本投资方等多方资源，通过“搭平台、造生态”形成独特发展的生态体系。

#### 2、深耕信创、鸿蒙创新生态，积极沿着“一带一路”践行国际化战略

公司将系统化提升软硬件一体化的产品能力、销售能力、运营管理能力，重点深耕金融、医疗、物业、社保 4 大优势细分市场，兼顾 ODM 业务发展。以云喇叭、收银机为基本盘，以裕农通为爆发点，以扫描 POS 等创新型产品，把握鸿蒙的机会点推动事业部从设备制造商向方案提供商和服务商转变。

在国产化替代的大背景下，公司将不断加大在信创产业的布局，持续加大对信创云、信创智能终端等产品的资源投入，以产品为切入点不断提升产品能力和质量，结合客户需求形成安全可靠、自主可控的全栈式解决方案。公司将继续深耕鸿蒙技术，并以公司在 OpenHarmony 项目的先发优势为抓手，通过开源鸿蒙使能合作进行赋能，对外输出基于 OpenHarmony 操作系统底座的操作系统发行版、桌面终端、自助终端、专用工控主机（OS+主板+XFS 驱动）和基于网点或场景应用的一揽子解决方案；对内向事业群输出 OpenHarmony 专业人才，支撑公司业务高速发展。推动“1+N”战略部署，在产品中“1”指 1 套核心 LightBeeOS 操作系统发行版与“N”种端、边、云深度协同，提供 OpenHarmony 产品全栈服务与解决方案；在市场中“1”指深耕金融领域市场，广泛赋能“N”个其他领域市场，打造千行百业场景方案与数字化底座，推动实现世界万物智联。

积极沿着“一带一路”践行国际化战略，持续加大在海外的本地化团队布局与建设，积极探索金融科技业务的海外市场和新销售渠道，通过成立合资公司、设立海外服务点、开发本地代理运营、参加国内、海外展销会等方式进一步拓展销售渠道，深度挖掘非洲、中东、东南亚等市场，以国内领先的 OpenHarmony、支付、税控等先进技术和服务为支撑，为客户提供“云+网+端”全方位的金融科技综合解决方案，打造海外金融科技新业务模式，以内涵式增长和外延式增长相结合的方式快速做大海外业务规模。

### 3、加强内控管理，不断提升经营效益和管理效率

2024 年公司将继续全面加强资金、研发、运营、生产各环节的内控管理，强化市场、产品、合同、存货、应收账款等全业务流程风险管控，以全面预算为基础，建立现金流管理体系，加强现金流及资金链管控，形成战略-计划-预算-绩效的闭环管理，提高存量资产产出效率和效益，不断增强公司盈利能力和业务核心竞争力。同时，公司将不断提升经营效益和管理效率，加强业务协同和资源共享，集中资源、聚焦核心业务，提高组织灵活性与创新性，推动公司事业部模式向事业群管理模式转变，建立科学的多层次人才激励政策，不断加强核心人才资源池和公司人才梯队建设，为实现全年经营目标提供强有力的支撑。

### （三）公司面临的风险和应对措施

#### 1、宏观经济不确定性风险

随着全球经济形势复杂多变，国际贸易摩擦仍然存在，全球经济仍存在不确定性，国内经济环境和上下游市场缓慢恢复，对公司应对市场不确定性的能力提出了更高要求，落实各项管控举措，确保业务销售各环节平稳有序开展，是公司需重点关注和应对的风险。公司将充分预估全球经济不确定性将给公司带来的影响，积极通过加强预算管理、供应链管理、存货管理等多项措施控制风险，把握 OpenHarmony、算力及调度、云计算、人工智能、大数据、智慧城市、信创、数字货币等新兴技术和行业带来的发展机遇，提升公司核心产业链构建、核心产品和服务交付等方面的能力，保障公司的稳健发展。

#### 2、国内外市场风险

随着人工智能、大数据、云计算、数字经济为代表的新一轮信息技术的应用及普及，行业市场规模迅速扩大，特别是数字经济和 AI 发展拉动带来算力需求的大幅增长，国家新基建政策下各省市纷纷出台优惠政策和机制鼓励数据中心发展，在市场需求导向和政策红利支撑下，众多传统钢铁、地产及部分拥有核心资源的企业跨界进入 IDC 行业，导致市场供给快速增长，市场竞争日益加剧，可能造成市场竞争愈加激烈和原材料价格上涨，竞争者有依靠降低产品销售价格来取得市场份额的可能，公司面临产品毛利率下降的风险；同时，金融科技海外业务经营受到国际政治、经济、外交等因素的影响，任何涉及公司海外业务市场所在地的政治不稳、经济波动、政策和法律不利变更等状况都可能影响到公司海外业务的正常开展。公司将加强对行业的分析研究，通过更深入地了解行业应用需求，及时掌握行业技术，加快研发和应用技术创新，推出差异化的服务、产品和行业应用解决方案，提供高性价比的产品，加强市场营销和业务拓展能力，不断增强公司的核心竞争力和盈利能力。同时公司将持续关注并遵守海外业务拓展地区的法律法规、政治体系和商业环境，并关注相关法律法规和投资政策变动，依托公司在国内积累的经验，充分发挥自身优势，加强海外合作，提升海外市场的竞争力和品牌影响力。

#### 3、数据中心运营成本增加的风险

数据中心的电力成本是重要的运营成本，在国家加强绿色能源发展和国际能源紧缺大背景下，国家各省市大工业用电价格波动较大，目前趋势为上涨。国家发展改革委《关于进一步深化燃煤发电上网电价市场化改革的通知》，取消工商业目录销售电价，燃煤发电（含燃煤热电联产发电）上网电量，全部进入电力市场，通过交易在“基准价+上下浮动”

范围内形成市场化的上网电价，上下浮动幅度原则上均不超过 20%，但高耗能企业市场交易电价不受上浮 20%限制，电力现货价格不受前述上下浮动幅度限制，公司电费成本存在波动或持续增加的可能。公司将持续加强对数据中心运维的精细化管理，通过自研的能源管理系统优化暖通设备运行参数，购置磁悬浮冷机等节能型产品及运用间接蒸发制冷、板换、液冷等冷却技术，进行数据中心设备绿色节能改造，充分利用可再生能源和清洁能源，不断优化节能效用，实现降本增效。

#### 4、应收账款风险

受到国内外宏观经济的不确定性等多重因素影响，若客户的信用状况发生不利变化或者客户延迟支付货款，可能出现应收账款不能按期或无法全部回收的坏账风险，公司将面临生产经营活动资金紧张和计提坏账损失的风险。公司目前已经进一步收缩照明工程类业务规模，严格控制应收账款总量，积极优化应收账款结构，并不断巩固公司 IDC 战略转型升级成果，持续提高知名企业和政府单位等优质客户占比，目前应收账款大部分账龄在 1-3 年左右。公司按照“稳健经营”的原则进行发展，加强现金流管理及资金链安全管理，建立全面的信用管理制度和客户信用评估体系，通过信用等级的差异化调控，进一步优化客户结构，及时督促客户验收回款；同时积极通过合理的财务规划，实现项目建设期和融资期限、项目收入和融资还款相匹配，降低融资成本，提高业务利润水平。同时，公司将继续加强对已计提应收账款的追讨、催收等工作，不断提高应收账款回款率。

#### 5、新增固定资产折旧风险

随着公司投建的数据中心陆续建成、交付，公司固定资产将进行折旧会计处理，如机柜上架进度缓慢或不及预期，公司盈利能力增长不能消化固定资产折旧影响，将会对公司盈利水平、经营业绩产生造成不利影响。公司将积极提升运营管理水平，加大现有投产的数据中心的机架上架率、带宽服务和增值服务的销售，大力发展“IDC+”增值业务，以保证公司盈利能力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年02月24日	深圳市光明区同观路3号证通电子产业园二期14楼会议室	实地调研	其他	中信证券-严秀儿、吴筱、李冬琪，华舟资产-董子正，国盛云投-刘成楠，其他投资者等共25人。	主要就业务情况、技术发展、规划布局、项目进展等问题进行沟通和交流。	详细内容参见“互动易”网站（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）《2023年2月24日投资者关系活动记录表》（编号：2023-001）
2023年03月10日	深圳市光明区同观路3号证通电子产业园二期14楼会议室	实地调研	其他	榕树投资-刘勤博，恒邦兆丰-黄宇亮，翼虎投资-林宇鑫及其他投资者等共15人。	主要就规划布局、市场拓展、业务模式等问题进行沟通和交流。	详细内容参见“互动易”网站（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）《2023年3月10日投资者关系活动记录表》（编号：2023-002）
2023年05月18日	深圳证券交易所“互动易平台” <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> “云访谈”栏目	网络平台线上交流	其他	出席本次2022年度业绩说明会的广大投资者。	主要就产业布局、业务规划、研发技术、经营情况等问题，进行在线沟通和交流。	详细内容参见“互动易”网站（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）《2022年度业绩说明会投资者关系活动记录表》（编号：2023-003）
2023年07月24日	深圳市光明区同观路3号证通电子产业园二期14楼会议室	实地调研	机构	宝泉局（香港）基金-张东晓，海银私募基金-何明珠，中垠私募基金-唐邦栋，源溢资产-魏国，中信证券-郭婧、李梅怡，首创证券-邓继伟。	主要就业务情况、市场拓展、研发技术等问题进行沟通和交流。	详细内容参见“互动易”网站（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）《2023年7月24日投资者关系活动记录表》（编号：2023-004）
2023年09月26日	公司会议室	电话沟通	机构	中邮证券、建信基金、工银瑞信、合众资产、信达澳亚、中信保诚、	主要就公司在Open Harmony生态领	详细内容参见“互动易”网站（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）

				长城财富、淡水泉、嘉实基金、中邮人寿、摩根基金、华宝基金、上海人寿、广发基金、东吴基金、银华基金、平安基金、中意资产、鹏华基金、国寿资产、招商基金、国联安基金、华泰柏瑞基金、长信基金、华夏基金、大成基金、国华人寿等投资者。	域的发展情况等问题进行沟通和交流。	nfo.com.cn)《2023年9月26日投资者关系活动记录表》(编号:2023-005)
2023年10月07日	深圳市光明区同观路3号证通电子产业园二期14楼会议室	实地调研	其他	半人马座资本-姚聪、红方私募基金-谢登科、胡江德、庞巧云、李献红。	主要就业务情况、发展规划等问题进行沟通和交流。	详细内容参见“互动易”网站( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )《2023年10月7日投资者关系活动记录表》(编号:2023-006)
2023年10月17日	深圳市光明区同观路3号证通电子产业园二期14楼会议室	其他	机构	华创证券、凯丰投资、泓铭资本、民森投资、天风证券、华泰柏瑞。	主要就公司产品、市场情况、战略规划、项目进展等问题进行沟通和交流。	详细内容参见“互动易”网站( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )《2023年10月17日投资者关系活动记录表》(编号:2023-007)
2023年11月15日	全景网“投资者关系互动平台”(https://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	线上参与2023年深圳辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的投资者。	主要就业务进展、布局规划、产品规划等问题进行沟通和交流。	详细内容参见“互动易”网站( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )《2023年11月15日投资者关系活动记录表》(编号:2023-008)
2023年11月16日	深圳市光明区同观路3号证通电子产业园二期14楼会议室	实地调研	机构	华泰证券、千裕资产、诚和昌、红方私募、远望角、华宝信托、御鹏投资、博众投资等投资者。	主要就业务规划、商业模式、市场情况等问题进行沟通和交流。	详细内容参见“互动易”网站( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )《2023年11月16日投资者关系活动记录表》(编号:2023-009)

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定，并根据相关法律法规的变化及公司实际情况，完成了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事制度》《投资者关系管理制度》《内部审计制度》等公司制度的修订，不断完善公司法人治理结构，推进公司治理制度体系和治理能力更加现代化。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》及《股东大会议事规则》等相关法律规定及公司的规定和要求，召集召开股东大会，并聘请律师进行见证，保证会议召集、召开和表决程序的合法性，切实保障股东特别是中小股东的合法权益，不存在任何损害股东利益的情形。报告期内，公司共召开 5 次股东大会，各股东通过公司股东大会行使权力，保障公司的规范运作。

#### （二）关于董事与董事会

报告期内，公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数和人员结构符合法律法规和公司制度的要求。公司董事积极参加培训，主动学习最新的法律法规，并严格按照《公司章程》《董事会议事规则》等有关规定认真履行职责，切实维护公司和股东权益。独立董事充分利用其财务、内控等方面的专业特长，为公司发展战略的制定和决策建言献策，并独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

公司董事会下设三个专门委员会，分别是战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会，专门委员会根据各委员会议事规则召开会议和履行职责，对公司定期报告等事项进行审议，为董事会决策提供依据。报告期内，公司根据相关法律法规的变化，调整了董事会审计委员会成员。报告期内，公司董事会共召开了 5 次会议，公司董事会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等均严格按照《公司章程》《董事会议事规则》的规定执行。

#### （三）关于监事与监事会

报告期内，公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。监事会的人数及构成均符合法律法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司共召开 5 次监事会，公司监事按照《监事会议事规则》的要求，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易以及董事、高级管理人员履行职责等事项的合法合规性进行监督，充分维护公司和全体股东的合法权益。

#### （四）关于公司与控股股东

公司拥有独立的、完整的业务和自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。报告期内，公司控股股东严格规范自己的行为，依法通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司控股股东不存在与公司进行同业竞争的行为，不存在占用公司资金及违规为控股股东提供担保的情形。

#### （五）关于公司与投资者

公司董事会办公室为公司投资者关系管理的职能部门，公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。2023 年公司致力于提升投资者关系的管理水平，以投资者需求为导向，切实保障投资者的合法权益。举办特定对象现场调研、分析师会议，参加路演及反路演活动、券商策略会，采取多种方式保障投资者的利益。同时严格按照《投资者关系管理制度》相关规定管理投资者关系事务，通过电话、互动易平台等方式，保持与投资者信息沟通渠道畅通。开展了网上说明会、机构交流会向投资者介绍了经营现状、发展情况、行业地位等情况，解答了投资者的疑问，与投资者形成了良性互动。并通过公司网站等渠道，对投资者发布合规的公司日常经营管理、产品技术、新闻资讯等信息，搭建多渠道多方式投资者沟通交流的平台。报告期内，公司修订了《投资者关系管理制度》，严格按照相关规定，持续加强和提升信息披露质量，进一步完善投资者关系管理工作，确保公司信息披露的公平。公司积极组织上市公司中高层管理人员进行履职培训，并定期向公司董事、监事及高级管理人员发送监管部门公布的违规操作案例，及时整理提醒董监高人员需关注新的法律法规和政策文件，同时积极安排公司董事、监事及高级管理人员参与上市公司协会等单位组织的培训及活动等方式，以此督促公司高层人员，加强公司治理合法合规意识。

**（六）关于公司和相关利益者**

公司在经营活动中秉承诚实守信的原则，树立良好的企业形象，促进公司平稳持续地健康发展。公司在实现股东利益最大化的同时，重视社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，共同推动公司持续健康发展。公司在全国各大中型城市设立客服中心，随时为客户提供售后服务，并逐步优化采购物料交互信息平台，实现计划、采购、供应商三者物料信息共享与快速传递，诚信对待供应商和客户。公司通过举办生日会、读书活动、分享会、沙龙活动、网上教学等活动认真对待、培养每一位员工，加强与员工的沟通和交流。在企业创造利润最大化的同时，实现股东、客户、供应商、员工、公共利益群体等相关利益者的共赢，共同推动公司持续、稳健发展。

**（七）关于信息披露与透明度**

公司严格按照信息披露的相关法律法规、部门规章和规范性文件及公司《信息披露管理制度》等要求，认真履行信息披露义务，并严格执行公司《内幕信息知情人登记制度》，明确对内幕信息知情人的管理和责任追究，加强内幕信息管理，坚决杜绝内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况发生。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，建立投资者专线电话、电子邮箱，设立专门部门并配备了专业的人员，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。报告期内，公司指定《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，并通过深圳证券交易所互动易平台和接待现场调研等方式加强与投资者的沟通与交流，确保公司所有股东特别是中小股东能够以平等的机会获知公司重要信息。同时，公司保持与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告和报备公司相关事项，提升公司信息披露规范化水平。

**（八）关于绩效评价与考核**

报告期内，公司严格按照《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》《公司薪酬管理制度》为基础依据，坚持客观公正、规范透明、绩效导向原则，明确规范绩效考核工作。公司对人力资源规划、定岗定编、引进与培训、使用与考核、奖惩与退出等方面进行了规范，建立了良好的选人、用人、育人、留人机制，形成了一套适合公司实际情况的人力资源管理体系。同时，公司进一步加强了公司人才队伍建设，重视引进符合公司新业务、新需要的复合型技术和管理人才，以适应公司发展的需要。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》《证券法》和《公司章程》及其他法律法规和规章制度的要求，完善法人治理结构，规范公司运作，并在实际运行中严格遵照执行。公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

**（一）业务独立情况**

公司拥有完整的业务流程、原材料采购、销售系统、独立经营场所和配套设施，具备独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，不存在依赖控股股东和实际控制人及其控制企业的情况，公司的控股股东及实际控制人已向本公司出具了避免同业竞争的承诺，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者有失公平的关联交易，也不存在控股股东超越公司股东大会直接或间接干预公司经营运作的情形。

**（二）资产独立情况**

公司经营所需的厂房建筑物、机器设备、交通工具等固定资产和土地使用权、专利权、商标权等无形资产的权属清晰，不存在重大法律纠纷或潜在纠纷，不存在股东单位违规占用上市公司资金、资产及其他资源的情况，公司对所拥有的资产拥有完全的控制权和支配权，不存在以承包、委托经营、租赁或其它类似方式依赖控股股东及其它关联方开展经营的情况。

**（三）人员独立情况**

1、公司的高级管理人员在公司工作并领取薪酬，不存在公司高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬的情形。

2、公司主要股东推荐董事、监事以及由董事会聘请高级管理人员等行为均按照《公司章程》有关规定通过合法程序进行，公司主要股东不存在干预董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。

3、公司已建立完善的劳动用工和人事管理制度，员工的劳动、人事、工资薪酬以及相应的社会保障均独立管理，特别是财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。

#### （四）机构独立情况

公司机构设置完整、独立，具有良好的运作机制与运作效率。公司法人治理结构的建立严格按照《公司法》和《公司章程》等相关规定执行。公司通过股东大会、董事会、监事会、独立董事及各专门委员会制度独立运行，分工明确、各司其职，形成了有效、健全的法人治理结构。在内部机构设置上，公司根据经营需要建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度。公司各职能部门均独立履行其职能，独立开展生产经营活动，不存在受实际控制人、股东或关联方干预之情形。

#### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备专门的财务人员，建立了规范独立的会计核算体系和财务会计制度，严格按照《公司章程》等规定的程序和权限，独立做出财务决策，实施严格的内部审计制度；公司均在银行独立开设资金账户，未与股东单位或其他任何单位或个人共用银行账号。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，与股东单位无混合纳税现象。公司独立支配自有资金和资产，不存在控股股东任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023年第一次临时股东大会	临时股东大会	17.68%	2023年01月10日	2023年01月11日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《公司2023年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-002）
2022年年度股东大会	年度股东大会	17.97%	2023年05月22日	2023年05月23日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《公司2022年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-027）
2023年第二次临时股东大会	临时股东大会	17.54%	2023年09月12日	2023年09月13日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《公司2023年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-043）
2023年第三次临时股东大会	临时股东大会	17.62%	2023年11月21日	2023年11月22日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《公司2023年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-056）
2023年第四次临时股东大会	临时股东大会	17.82%	2023年12月25日	2023年12月26日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《公司2023年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-064）

#### 2、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



## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增 减变动 的原因
曾胜强	男	61	董事长、 总裁	现任	2006年12 月01日	2025年07 月18日	104,677,171	0	0	0	104,677,171	
许忠慈	男	67	董事、 副董事长	现任	2006年12 月01日	2025年07 月18日	2,057,984	0	0	0	2,057,984	
杨义仁	男	53	董事、 副总裁	现任	2019年06 月21日	2025年07 月18日	0	0	0	0	0	
程胜春	男	49	董事	现任	2019年06 月21日	2025年07 月18日	0	0	0	0	0	
张公俊	男	58	独立董事	现任	2019年06 月21日	2025年07 月18日	0	0	0	0	0	
陈兵	男	61	独立董事	现任	2019年06 月21日	2025年07 月18日	0	0	0	0	0	
周英顶	男	58	独立董事	现任	2019年06 月21日	2025年07 月18日	0	0	0	0	0	
曾斌	男	53	监事会主 席	现任	2022年07 月18日	2025年07 月18日	0	0	0	0	0	
朱纯霞	女	39	监事	现任	2019年06 月21日	2025年07 月18日	0	0	0	0	0	
杨雪洁	女	45	职工监事	现任	2022年07 月18日	2025年07 月18日	0	0	0	0	0	
傅德亮	男	61	副总裁	现任	2017年12 月29日	2025年07 月18日	0	0	0	0	0	
程峰武	男	47	副总裁、 财务总监	现任	2021年08 月27日	2025年07 月18日	0	0	0	0	0	
彭雪	女	33	董事会秘 书	现任	2022年07 月18日	2025年07 月18日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	106,735,155	0	0	0	106,735,155	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
程峰武	副总裁	聘任	2023年08月23日	已经公司第六届董事会第六次会议审议通过聘任为公司副总裁，兼任财务总监。

### 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### (一) 现任董事简介

公司第六届董事会董事共7名，任期自2022年7月18日至2025年7月18日，各位董事的简介如下：

曾胜强：男，1963年出生，研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任湖南省建南机器厂研发部经理、深圳市建博公司总经理，1993年9月创建深圳市证通电子有限公司。现任公司董事长兼总裁，主持公司全面工作。

许忠慈：男，1957 年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。高级工程师。曾任湖南省古丈县邮电局局长，广东省东莞市市内电话局局长，广东省电信实业集团东莞市有限公司总经理。现任公司董事、副董事长。

杨义仁：男，1971 年出生，硕士研究生学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任中通服软件科技有限公司总经理、广东省通信产业服务有限公司信息中心主任，主管中国通信服务广东公司全省的信息化建设和运营。现任公司董事、副总裁及 IDC 云计算事业群总经理。

程胜春：男，1975 年出生，研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任广州中睿信息技术有限公司副总经理、广州证通网络科技有限公司研发部经理。现任公司董事、金融科技事业群副总经理。

张公俊：男，1966 年出生，硕士学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任深圳中新投资顾问公司副总经理，Sino Grandness food co.,ltd（新加坡上市公司）独立董事，汇联金融服务控股有限公司（香港上市公司）独立董事、执行董事、董事局主席。现任深圳大华投资管理有限公司总经理，本公司独立董事。

陈兵：男，1963 年出生，本科学历，高级工程师职称，中国国籍，拥有澳门永久居留权。毕业于西安工业大学电子计算机及其应用专业，曾任中国银行珠海市分行计算机高级工程师、历任北京高阳金信信息技术有限公司项目总监、公司副总裁。现任维恩贝特科技有限公司董事长，深圳天源迪科信息技术股份有限公司董事，本公司独立董事。

周英顶：男，1966 年出生，研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任广州东华实业股份有限公司财务总监，广东诚安信会计师事务所有限公司副总经理、合伙人，中勤万信会计师事务所广东分所注册会计师。现任广州锷元方青医疗科技有限公司董事，本公司独立董事。

## （二）现任监事简介

公司第六届监事会监事共 3 名，任期自 2022 年 7 月 18 日至 2025 年 7 月 18 日，各位监事的简介如下：

曾斌：男，1970 年出生，大学专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任公司行政部经理、采购部经理。现任公司监事会主席、审计部负责人。

朱纯霞：女，1985 年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任公司总裁秘书、办公室主任。现任公司监事、运营管理部经理。

杨雪洁：女，1978 年出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权，曾任深圳市证通佳明光电有限公司总经理助理、公司安全支付事业部总经理助理。现任公司监事。

## （三）现任高级管理人员简介

公司现任高级管理人员 5 名，任期自 2022 年 7 月 18 日至 2025 年 7 月 18 日，各位高级管理人员的简介如下：

曾胜强：总裁，简历详见前述“（一）现任董事简介”。

杨义仁：副总裁，简历详见前述“（一）现任董事简介”。

傅德亮：男，1962 年出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于湖南大学计算机应用专业。曾任云南南天信息产业股份有限公司总裁特别助理、广州证通网络科技有限公司总经理、公司董事会秘书。现任公司副总裁、金融科技事业群总经理。

程峰武：男，1977 年出生，硕士研究生学历，中国国籍，无永久境外居留权，中国注册会计师。曾任中兴移动通信有限公司产品线财务经理、中兴(高新兴)物联科技有限公司财务部长。现任公司副总裁兼财务总监。

彭雪：女，1990 年出生，本科学历，双学士学位，中国国籍，无境外永久居留权，中国注册会计师，已取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。曾任广东超华科技股份有限公司证券事务代表、深圳市同益实业股份有限公司证券事务代表、深圳市安泰科能源环保有限公司证券投资部高级经理职务、公司证券事务代表。现任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
曾胜强	深圳市证通金信科技有限公司	执行董事	2020年12月21日		否
曾胜强	深圳市通新源物业管理有限公司	董事长	2010年06月22日		否
曾胜强	证通国际投资有限公司	董事长	2014年07月08日		否
曾胜强	广州证通网络科技有限公司	董事长	2015年12月10日		否
曾胜强	深圳市证通佳明光电有限公司	执行董事	2020年11月11日		否
许忠慈	深圳市通新源物业管理有限公司	监事	2010年06月22日		否
许忠慈	四川蜀信易电子商务有限公司	董事	2015年10月30日		否
许忠慈	广东宏达通信有限公司	董事长	2015年11月18日		否
程胜春	深圳市证通金信科技有限公司	总经理	2019年09月12日		否
杨义仁	广州云硕科技发展有限公司	董事长	2021年11月30日		否
杨义仁	广东宏达通信有限公司	董事	2015年03月01日		否
杨义仁	长沙证通云计算有限公司	董事长	2020年09月07日		否
杨义仁	深圳市证通云计算有限公司	董事长	2020年09月23日		否
杨义仁	湖南健康大数据发展有限公司	执行董事	2020年07月29日		否
杨义仁	陕西证通云计算有限公司	执行董事、总经理	2021年09月23日		否
曾斌	广州云硕科技发展有限公司	监事	2023年05月12日		否
曾斌	深圳市证通佳明光电有限公司	监事	2023年04月20日		否
曾斌	深圳市证通金信科技有限公司	监事	2023年04月12日		否
曾斌	深圳市证通云计算有限公司	监事	2023年05月24日		否
曾斌	贵州证通光电有限公司	监事	2023年04月27日		否
曾斌	永兴龙王岭教育投资建设有限公司	董事	2023年11月08日		否
傅德亮	深圳盛灿科技股份有限公司	董事	2016年08月01日		否
傅德亮	杭州益趣科技有限公司	董事	2016年03月24日		否
傅德亮	广州证通网络科技有限公司	董事	2017年03月14日		否
傅德亮	深圳领头羊投资合伙企业	执行事务合伙人	2016年12月20日		否
傅德亮	惠州启航壹号股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2017年01月20日		否
傅德亮	长沙证通云计算有限公司	董事	2020年09月07日		否
傅德亮	深圳市证通云计算有限公司	董事	2020年09月23日		否
程峰武	广州云硕科技发展有限公司	董事	2021年11月30日		否
张公俊	深圳大华投资管理有限公司	总经理	2006年06月20日		是
张公俊	汇联金融服务控股有限公司	执行董事	2015年07月15日	2023年06月08日	是
张公俊	珠海汇联智投科技服务有限公司	执行董事、总经理	2021年06月24日		否
陈兵	维恩贝特科技有限公司	董事长	2009年06月09日		是
陈兵	深圳天源迪科信息技术股份有限公司	董事	2017年11月16日	2025年04月25日	否
陈兵	安徽迪科数金科技有限公司	董事	2019年12月17日		否
陈兵	亳州迪科数金科技有限公司	董事	2022年05月27日		否
周英顶	广州骧元方青医疗科技有限公司	董事	2021年11月19日		否
周英顶	湖南赢之道咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2022年01月18日		否

周英顶	广州正奇咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2022年01月12日		否
周英顶	广州沛鑫科技有限公司	执行董事	2022年08月25日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事会薪酬与考核委员会，负责拟订董事及高级管理人员的薪酬标准，负责审查董事、高级管理人员的年度薪酬方案。公司高级管理人员的薪酬经董事会审议通过后发放，董事和兼任董事的高级管理人员的薪酬经董事会、股东大会审议通过后发放，公司监事的薪酬经监事会、股东大会审议通过后发放。董事、监事、高级管理人员的薪酬按其任公司担任的最高职务，根据公司经营计划和分管工作的职责、目标进行综合考量，按公司《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》及《高管绩效管理制度》确定。在公司任职且直接参与公司经营管理但不担任子公司负责人职务的董事、监事、高级管理人员的薪酬由岗位工资、绩效工资、年终奖金组成，考核方式分为季度考核与年度考核。担任子公司负责人的董事、监事、高级管理人员的薪酬分为固定工资和经营责任奖两部分。董事、监事、高级管理人员的岗位工资按月发放，在公司任职的董事、监事、高级管理人员的绩效工资及担任子公司负责人职务的董事、监事、高级管理人员的经营责任奖在会计年度结束后，根据经营业绩等进行考核后发放。

2019年8月6日，公司召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议审议通过了《关于公司调整董事津贴并修订〈董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》《关于公司调整监事津贴并修订〈董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》。公司根据《公司章程》和公司内部相关制度的规定，结合行业、地区经济发展水平、公司规模等因素，将独立董事津贴确定为每人8万元/年（税前），将非公司任职且不直接参与经营管理的董事津贴确定为每人5万元/年（税前），将非公司任职且不直接参与经营管理的监事固定津贴确定为每人5万元/年（税前）。董事、监事、高级管理人员按《公司法》和《公司章程》相关规定行使其他职责或出席公司董事会、监事会、股东大会等所需的合理费用由公司承担。

2023年公司董事、监事和高级管理人员报酬合计为877.61万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曾胜强	男	61	董事长、总裁	现任	132.45	否
许忠慈	男	67	董事、副董事长	现任	72.33	否
杨义仁	男	53	董事、副总裁	现任	121.1	否
程胜春	男	49	董事	现任	101.56	否
张公俊	男	58	独立董事	现任	8	否
陈兵	男	61	独立董事	现任	8	否
周英顶	男	58	独立董事	现任	8	否
曾斌	男	53	监事会主席	现任	51.34	否
朱纯霞	女	39	监事	现任	66.61	否
杨雪洁	女	45	职工监事	现任	40.68	否
傅德亮	男	61	副总裁	现任	98.7	否
程峰武	男	47	副总裁、财务总监	现任	114.3	否
彭雪	女	33	董事会秘书	现任	54.56	否

合计	--	--	--	--	877.61	--
----	----	----	----	----	--------	----

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第五次会议	2023年04月28日	2023年04月29日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《公司第六届董事会第五次会议决议公告》(公告编号:2023-011)
第六届董事会第六次会议	2023年08月23日	2023年08月25日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《公司第六届董事会第六次会议(现场与通讯表决相结合)决议公告》(公告编号:2023-033)
第六届董事会第七次会议	2023年10月30日	2023年10月31日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《公司第六届董事会第七次会议(现场与通讯表决相结合)决议公告》(公告编号:2023-046)
第六届董事会第八次(临时)会议	2023年11月03日	2023年11月04日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《公司第六届董事会第八次(临时)会议(现场与通讯表决相结合)决议公告》(公告编号:2023-050)
第六届董事会第九次(临时)会议	2023年12月08日	2023年12月09日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《公司第六届董事会第九次(临时)会议(现场与通讯表决相结合)决议公告》(公告编号:2023-057)

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
曾胜强	5	5	0	0	0	否	5
许忠慈	5	4	1	0	0	否	2
杨义仁	5	5	0	0	0	否	0
程胜春	5	5	0	0	0	否	0
张公俊	5	3	2	0	0	否	1
陈兵	5	2	3	0	0	否	0
周英顶	5	2	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等法律、法规以及《公司章程》等公司制度的规定，依法履行职责。报告期内，公司全体董事认真出席董事会和股东大会会议，并对提交董事会审议的各项议案进行了深入讨论，为公司的经营发展建言献策，并在做出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性与可行性。同时，公司全体董事积极参加有关培训，提高履职能力，主动关注公司经营信息、财务状况、重大事项等，推动公司生产经营各项工作持续、稳定、健康发展。公司独立董事勤勉尽责，深入公司进行现场调研，积极了解公司经营情况、内部控制体系建设以及公司董事会、股东大会决议的执行情况，充分发挥其在财务、管理等方面的专业领域和工作经验优势，为公司的战略发展、内部控制和规范经营提出意见和建议，促进公司管理水平进一步提升。并对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正、客观的独立董事意见及事前认可意见，积极有效地履行了独立董事的职责，完善了公司监督机制，维护了公司和中小股东的合法权益。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	曾胜强、许忠慈、杨义仁、张公俊、陈兵	1	2023 年 04 月 28 日	1、审议《关于调整公司组织架构的议案》。	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《战略委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
审计委员会	曾胜强、张公俊、周英顶	4	2023 年 01 月 16 日	1、审议《与会计师事务所就 2022 年报审计事项一次沟通内容》； 2、审议《公司审计部 2023 年度内部审计工作计划》； 3、审议《公司审计部 2022 年第四季度内部审计工作总结及 2023 年第一季度内部审计工作安排》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2023 年 04 月 28 日	1、审议《深圳市证通电子股份有限公司 2022 年度财务报告审计报告》； 2、审议《关于深圳市证通电子股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的审计报告》； 3、审议《深圳市证通电子股份有限公司 2022 年度内部控制自我评价报告》； 4、审议《深圳市证通电子股份有限公司 2023 年一季度财务报告审计报告》；	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用

				<p>5、审议《关于深圳市证通电子股份有限公司 2023 年第一季度募集资金存放与使用情况的审计报告》；</p> <p>6、审议《深圳市证通电子股份有限公司董事会审计委员会关于计提信用减值准备、资产减值准备及核销资产的合理性说明》；</p> <p>7、审议《聘任公司审计部负责人的提名信》；</p> <p>8、审议《关于修订〈内部审计制度〉的议案》；</p> <p>9、审议《与会计师事务所就 2022 年报审计事项二次沟通内容》；</p> <p>10、审议《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》；</p> <p>11、审议《公司审计部 2023 年第一季度内部审计工作总结及二季度工作安排》。</p>			
			2023 年 08 月 23 日	<p>1、审议《深圳市证通电子股份有限公司 2023 年半年度财务报告审计报告》；</p> <p>2、审议《关于深圳市证通电子股份有限公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的审计报告》；</p> <p>3、审议《公司审计部 2023 年第二季度审计工作总结及三季度工作安排》。</p>	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2023 年 10 月 30 日	<p>1、审议《深圳市证通电子股份有限公司 2023 年三季度财务报告审计报告》；</p> <p>2、审议《关于深圳市证通电子股份有限公司 2023 年三季度募集资金存放与使用情况的审计报告》；</p> <p>3、审议《公司审计部 2023 年第三季度审计工作总结及四季度工作安排》。</p>	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
薪酬与考核委员会	曾胜强、张公俊、周英顶	1	2023 年 04 月 28 日	<p>1、审议《关于公司高级管理人员 2022 年度薪酬的议案》；</p> <p>2、审议《关于提请公司股东大会审议公司董事 2022 年度薪酬的议案》。</p>	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	632
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	473
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,105
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,105
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	84
销售人员	94
技术人员	704
财务人员	45
行政人员	178
合计	1,105
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	48
本科	394
大专	419
大专以下	244
合计	1,105

### 2、薪酬政策

公司遵循“竞争性、激励性、公平性、经济性”原则，建立了“以岗定级、以级定薪、人岗匹配、易岗易薪”的薪酬体系，按照“目标管理、效益优先、层级差异”的激励机制，奖优罚劣。公司绩效考核对象从公司组织到个人，考核周期从年度到月度，以绩效、贡献为依据，员工绩效指标与效益、成本、回款等指标挂钩，实现员工收入与公司的经济效益挂钩，又与所在经营单元的工作绩效和个人的工作质量挂钩，有效提高员工的团队和责任意识，充分发挥每位员工的积极性和创造性。

报告期内，公司进一步完善了薪酬体系，按照《公司职位管理办法》对现有人员进行套级，并结合行业薪资水平及公司实际情况，对关键人才薪资进行合理提升，全面提高和激发员工的工作积极性、创造性，吸引、留住各类管理、专业技术人才，保持较强的内、外部公平性和竞争性。紧贴公司业务需求，以结果为导向，完善奖励方案，设置专项激励方案。在绩效管理方面，加强干部考核，通过半年度和全年度干部述职，激发干部团队的责任感和使命感。紧密围绕业绩指标，把年度指标量化到月度工作中，积极推动员工绩效考核，建立竞争机制，提升公司整体人效水平，让绩效管理成为行之有效的管理手段。

### 3、培训计划

公司注重员工培养和人才储备，积极寻求各种培训资源和渠道，建立了较为完善的培训体系，以内部培训、外部培训、员工自我学习培训等多种形式结合，由总部人力资源部主导，制定员工年度培训计划，建立涵盖管理、技术、销售、风控管理等方面较为完善的培训体系。外部培训方面，公司不定期邀请行业专家、供应商及专业人士、资深经理人、学者通过讲座及专题培训等形式，为员工普及先进的管理模式和技术发展趋势等，全面提升员工的个人能力。内部培训方



面，除公司统一组织如管理、销售、财务等通用课程和专项课程外，各个事业部根据各自的业务体系为员工进行相关的专业技能培训，同时通过定期举办读书活动、分享会等创新的培训学习活动拓宽员工的学习渠道，并不断补充和丰富公司内训队伍。

报告期内，公司组织员工参加线上技能培训、管理培训，开展读书活动，举办小型分享会、沙龙活动，鼓励员工相互探讨、交流学习。公司全年组织近百场次线下培训，参与培训达一千八百余人次，提升员工职业技能的同时，进一步提高了员工的凝聚力。为加强员工信息安全意识，公司在线下新员工入职培训中新增了“网络信息安全”课程。公司积极引导员工特别是中高层管理人员注重在实践中提高工作胜任力，针对中高层管理人员制定战略管理培训、人才训练营等培训，公司第一期“将才计划”顺利结营，对每一位参与对象的提升情况进行跟踪记录以及提供必要的学习支持，促进管理干部能力提升，并充分带动和激发基层员工的学习热情和积极性，同时在面对面的培训交流中进一步完善公司的工作沟通机制及通畅的信息流通管道，助力公司战略的有效执行和实现。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

无

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

无

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司部分董事、监事、高级管理人员、部分核心业务骨干及全资、控股子公司符合认购条件的员工	41	4,681,648	根据《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》及公司2021年员工持股计划等相关规定，公司2021年员工持股计划第二个锁定期于2023年6月15日届满。详见公司2023年6月15日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司关于2021年员工持股计划第二个定期届满的提示性公告》（公告编号：2023-031）。截止报告期末，公司2021年员工持股计划持有4,681,648股，占公司总股本的0.76%。	0.76%	员工自有资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
杨义仁	董事、副总裁	300,000	300,000	0.05%
程胜春	董事	240,000	240,000	0.04%
曾斌	监事会主席	180,000	180,000	0.03%
朱纯霞	监事	48,000	48,000	0.01%
杨雪洁	职工监事	60,000	60,000	0.01%
傅德亮	副总裁	270,000	270,000	0.04%
彭雪	董事会秘书	108,000	108,000	0.02%
程峰武	副总裁、财务总监	180,000	180,000	0.03%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

详见“第十节 财务报告”附注十五、股份支付。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：无

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件的规定和要求，建立了较为完善的公司治理结构和一系列规章制度。报告期内，公司持续推进内控、风险管理和合规管理等相关工作，报告期内，公司对《深圳市证通电子股份有限公司关于事业部的授权手册》进行了修订完善。

对于在自查中发现的公司资金占用及其他关联方为客户回款提供资金支持的内控缺陷，公司及时制定相关整改措施，消除对内控管理的不利影响。公司将深入推进全面风险管理与内部控制体系建设工作，不断优化和完善内控制度，重视制度的落实和执行，持续进行内控监督。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

缺陷发生的时间	缺陷的具体描述	缺陷对财务报告的潜在影响	已实施或拟实施的整改措施	整改时间	整改责任人	整改效果
2020年7月、8月	2020年度向深圳市永泰晟建筑工程有限公司以工程款名义支付39,986,894.03元，导致资金占用，截至2023年12月31日该笔款项未收回。	重大	(1) 对该笔资金占用，公司已责成商务、财务部门积极催回收款。 (2) 结合实际情况，在合同审批、采购付款及资金管控方面严格按照相关内控制度、审批流程执行。	2021年1月1日	深圳市证通电子股份有限公司	整改进行中
2023年12月	提前支付工程款，通过供应商转移资金至客户用于支付公司应收账款，形成利益相关方资金占用。虽期后已收回款项且进行了账务调整，但表明公司报告期内内部控制存在重大缺陷。	重大	(1) 对内控缺陷导致的会计差错进行了更正，对被占用的资金款项进行了回收； (2) 决策方面，加强对项目的可行性分析和风险管理，重大决策、重大事项、大额资金支付业务等，必须按照规定的权限和程序实行，任何个人不得单独进行决策或者擅自改变集体决策意见，降低决策失误的风险； (3) 业务流程执行管控方面，公司将结合实际情况，在合同审批、采购付款及资金管控方面严格按照相关内控制度、审批流程执行； (4) 加强对公司控股股东、董事、监事、高级管理人员等相关人员对证券法律法规的学习，加强对公司治理、财务规范核算、信息披露等方面的相关培训，不断提升上市公司董监高等“关键少数”的规范意识和履职能力，将强化学习作为完善公司治理的前提和基本要求。	2024年4月	深圳市证通电子股份有限公司；长沙证通云计算有限公司	已整改完成

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
龙王岭公司	2022 年，公司收购龙王岭公司 29% 股权，收购完成后公司持有龙王岭公司 68% 的股权。报告期内，龙王岭公司的实际控制权已完成交接。	已完成	不适用	不适用	不适用	不适用

### 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司 2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(一) 视为重大缺陷的情况：(1) 公司内部控制环境无效；(2) 董事、监事和高级管理人员舞弊；(3) 违反国家法律法规并受到处罚；(4) 当期财务报表存在重大错报，而内部控制运行过程中未能发现该错报；(5) 与公司治理及日常运营相关的关键制度或机制均缺失，导致全局性系统管理失效；(6) 业务流程的一般控制与关键控制组合缺失；(7) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；(8) 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。(二) 视为重要缺陷的情况：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制，或未实施相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标；(5) 内部控制重要缺陷或一般缺陷未得到整改。(三) 视为一般缺陷的情况：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(一) 视为重大缺陷的情况：(1) 缺乏长远发展战略规划，没有切实可行的战略目标；(2) 公司决策程序不科学，未有效执行“三重一大”决策程序，导致决策失误，造成损失；(3) 违反国家法律、法规，并受到处罚；(4) 中高级管理人员和高级技术人员流失严重；(5) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；(6) 内部控制评价的结果特别是重大或者重要缺陷未得到整改。(二) 视为重要缺陷的情况：(1) 战略的制定较为简单、粗略；制定的公司总体战略目标不明确；(2) 未有效执行“三重一大”决策程序，导致决策失误，但尚未造成重大损失；(3) 违反企业内部规章，形成损失；(4) 关键岗位业务人员流失严重；(5) 重要业务制度或系统存在缺陷。(三) 视为一般缺陷的情况：(1) 战略分析、战略制定及战略实施方面存在其他的影响实现战略目标缺陷；(2) 决策程序不规范，决策效率较低；(3) 违反公司内部规章，但未形成损失；(4) 一般岗位业务人员流失严重；(5) 一般业务制度或系统存在缺陷；(6) 一般缺陷未得到整改；(7) 存在的其他缺陷。</p>

定量标准	(一) 视为重大缺陷的情况: 财务报告的潜在错报金额 $\geq$ 合并财务报表营业收入总额的 0.5%; (二) 视为重要缺陷的情况: 合并财务报表营业收入总额的 0.5%*50% $\leq$ 财务报告的潜在错报金额 $<$ 合并财务报表营业收入总额的 0.5%; (三) 视为一般缺陷的情况: 财务报告的潜在错报金额 $<$ 合并财务报表营业收入总额的 0.5%*50%。	(一) 视为重大缺陷的情况: 直接财产损失金额 $\geq$ 合并财务报表资产总额的 0.3%; (二) 视为重要缺陷的情况: 合并财务报表资产总额的 0.1% $<$ 直接财产损失金额 $<$ 合并财务报表资产总额的 0.3%; (三) 视为一般缺陷的情况: 直接财产损失金额 $\leq$ 合并财务报表资产总额的 0.1%。
财务报告重大缺陷数量 (个)		2
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为, 由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响, 证通电子于 2023 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《公司 2023 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

### 一、导致否定审计意见的事项

#### 导致否定审计意见的事项

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。证通电子的财务报告内部控制存在如下重大缺陷:

如财务报表附注五(六)及十六(一)所述, 2020 年度证通电子向深圳市永泰晟建筑工程有限公司以工程款名义支付 39,986,894.03 元, 截至 2023 年 12 月 31 日该笔款项一直挂在其他应收款中。我们无法获取充分、适当的审计证据确定该笔资金的最终去向; 同时无法判断其余额是否可以全部收回。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证, 而上述重大缺陷使证通电子内部控制失去这一功能。

在证通电子公司 2023 年财务报表审计中, 我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。本报告并未对我们在 2024 年 4 月 28 日对证通电子公司 2023 年财务报表出具的审计报告产生影响。

### 二、财务报告内部控制审计意见

我们认为, 由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响, 证通电子于 2023 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

公司作为专业的 IDC 基础设施、云计算和智能终端为特色的数字化服务提供商，始终秉持绿色低碳可持续发展战略，通过不断完善运维体系，提升运维管理能力、技术服务水平和数据中心运行效率，推进绿色数据中心建设，走高效、低碳、集约、循环的绿色发展道路，减少数据中心碳排放，助力“双碳”战略的达成。报告期内，公司在数据中心规划设计、建设运营过程中，积极推动再生能源、自然冷源的利用，持续加强对数据中心运维的精细化管理，通过自研的能源管理系统优化暖通设备运行参数，利用变频技术、分布式光伏发电等方式提升设备效率、降低能耗，并持续推动间接蒸发冷却系统、变频氟泵空调系统、液冷系统、集成冷站等节能技术应用，细化分解节能目标、精准实施，时刻掌握节能实施进展并及时优化措施，打造绿色低碳数据中心。公司数据中心整体 PUE 值同比下降约 0.023，持续优化节能效用，减少二氧化碳排放量。

未披露其他环境信息的原因

公司在日常生产经营过程中认真执行环境保护方面相关的法律法规，报告期内未出现因重大环境保护违法违规而受到处罚的情况。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等相关规定，秉承“客户增值、员工发展、企业进步”的使命，积极履行企业的社会责任，积极维护股东利益、债权人利益以及员工、客户、供应商等相关方的合法权益，坚持做到经济效益、社会贡献与环境友好并重，实现公司与社会的融合共进及可持续发展。

#### （一）党建引领，积极践行企业责任

公司 2019 年成立了中国共产党深圳市证通电子股份有限公司党支部，公司党支部党员队伍不断发展壮大。公司将企业党建与企业发展有机结合，有力地促进了企业的健康发展。报告期内，公司组织开展学习贯彻党的二十大精神、第二十届中央纪委二次全会精神等党建活动，将理论学习与实践相结合，使党建工作更贴近公司的经营业务和公司员工，为公司稳步可持续发展作贡献。

#### （二）股东和债权人权益保护

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规的相关要求，坚持股东大会、董事会、监事会及高级管理人员团队的规范运作，构建权责分明、协调运作、互相制衡的治理机制，确保决策、执行和监督相互分离、相互制衡，保障投资人权益。报告期内，公司修订了《投资者关系管理制度》，通过信息披露、专线电话交流、专用邮箱沟通、业绩说明会、投资者互动平台、投资者调研、投资者网上集体接待日活动、股东来了特色活动等多种方式加强与投资者之间的有效沟通，使投资者更加深入地了解公司经营管理状况，确保其信息的知情权，促进公司与投资者建立长期、稳定的良好互动关系。公司按照诚实守信、互惠互利、合法合规的交易原则，在各项重大经营决策过程，均充分考虑了债权人的合法权益；遵守信贷合作的商业规则，及时向债权人回馈与其债权权益相关的重大信息，严格按照与债权人签订的合同履行债务，充分保护债权人利益。

### （三）职工权益保护

公司坚持以人为本，已通过 ISO45001 职业健康安全管理体系认证，合法公正的保障员工权益，强化员工福利，守护员工职业健康安全；公司拥有完整的人才培养体系，为各层级员工提供学习成长和晋升的平台，制定年度培训计划，建立涵盖管理、技术、销售、风控、信息安全管理等方面较为完善的培训体系。报告期内，公司继续推动将才计划，组织证通大讲堂及技能培训、管理培训，并引进外部培训课程，为各层级员工补充知识结构，提升员工自身素质和综合能力；公司建立了管理和各项专业晋升通道，为员工拓宽了职业发展通道，提供了合理的福利待遇，报告期内，公司制定了 2023 年各事业部考核激励方案及管理办法，优化对员工的激励导向，增加激励及时性和有效性；公司工会组织积极发挥其组织联系职工群众的桥梁和纽带作用，在维护职工权益、维护职工团队稳定等方面充分激发工会管理层的活力，重视公司与员工之间的沟通反馈，通过对员工给予人文关怀，帮助员工解决实际困难，培育和传播企业爱心文化。

### （四）客户及供应商权益保护

公司持续践行“敏捷服务，创你所想”的品牌理念，与客户、供应商建立良好的合作关系。对于客户，公司本着对客户负责的态度，以满足客户需求为基本出发点，以服务战略定位为导向，通过规范的流程、严格的实施标准和完善的监控方案，致力于为客户提供优质的产品与服务。公司通过持续积累的品牌价值，获得行业内客户较高的认可，已与多家客户达成战略合作伙伴关系，与客户实现诚信互助、优势互补、利益共享。对于供应商，公司秉承诚实守信、互惠互利、公平公正、协同发展的商业价值观。公司倡导绿色采购、责任采购的管理理念，不断完善采购流程与机制，统筹规范公平、公正的评估体系，为供应商创造良好的竞争环境，促进公司与供应商长期稳定合作。

### （五）商品质量

公司以“持续改善、构建价值和尊严，创行业领先，用品质与世界对话”为质量方针。已通过国际先进的质量管理体系 ISO9001 认证，获得信息系统建设和服务能力（CS2）等级证书、ITSS 信息技术服务运行维护三级资质证书、ISO20000 信息技术服务管理体系认证、ISO27001 信息安全管理体系统认证以及知识产权管理体系认证证书，并建立了完善的产品及服务质量管理体系及周到的售后服务体系，设立了包括最高管理者，管理层及职员、员工等各个层级在内的质量管理组织，围绕运营质量提升开展工作并达到预期目的。近年来，公司获深圳质量百强企业、深圳市质量强市卓越贡献奖、深圳市知名品牌、深圳市质量诚信示范单位、深圳工业大奖、南山区人民政府质量奖等多个奖项。

### （六）环境保护和可持续发展

公司高度重视绿色发展的持续发展理念，已通过 ISO14001 环境管理国际体系认证，并严格按 ISO14001 体系管理公司的各项生产经营活动。公司各业务板块都倡导节能减排、安全环保的理念。数据中心的能源效率上，公司从设计到运营全程控制低能耗运行，强调绿色节能，严格按照工信部提出的绿色数据中心的要求，不断强化运营管理，提升数据中心整体运行效率，降低数据中心 PUE 值，公司深圳智慧光明云数据中心采用间接蒸发冷却机组与精密空调串联使用的解决方案可以有效地实现节能减排，公司长沙云谷数据中心获评“2020 年度国家绿色数据中心”，深圳智慧光明云数据中心获评“2022 年度国家绿色数据中心”。此外，公司通过建立蓄水池及聘请专业环保公司集中清理废水；办公方面，公司持续强化绿色办公、无纸化办公的理念，合理规划办公区域空调温度、通过使用 ERP 系统及钉钉等移动互联网工具，不断推进办公无纸化。园区方面，公司合理规划各个产业园区的绿化面积，培育植被、实施综合景观治理，园区内提供新能源汽车充电桩设备、可风力蓄电的智慧灯杆，并通过噪音检测、雨污分流进一步改善产业园区和周边生态环境。

### （七）社会公益



公司积极关注国家和地方政府各项政策，积极支持国家和地方财政税收和经济建设，依法缴纳各项税费，并积极参加招聘活动，为缓解社会就业压力、带动地方经济的发展贡献一份力量。公司注重企业价值回馈社会，自觉履行社会责任，关爱社会弱势群体，积极投身社会公益慈善事业，公司成立了爱心互助基金会，对重大疾病和突发事件、重大自然灾害、贫困山区助学等提供关爱与支援。报告期内，爱心互助基金会向新疆维吾尔自治区莎车县米夏镇中心小学捐赠 20 万元修建塑胶跑道，参与公益助学，践行社会责任。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极响应国家乡村振兴战略及《关于金融支持巩固拓展脱贫攻坚成果全面推进乡村振兴的意见》等的部署要求，依托公司在金融科技领域的技术和积累，结合农村金融服务的物理环境和实际需要，研究开发相应的智慧金融支付终端及配套的服务与应用，助力银行等金融机构客户推动将普惠金融服务、农村金融服务下沉落地至广大乡村地区，加快以数字化赋能乡村振兴，不断巩固乡村振兴与脱贫攻坚有效衔接。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	曾胜强、许忠桂、曾胜辉	同业竞争承诺	1、关于避免同业竞争承诺：本人不直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；在本人作为股份公司主要股东的事实改变之前，本人将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与股份公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；如因未履行避免同业竞争的承诺而给公司造成损失，本人将对公司遭受的损失作出赔偿。2、关于补缴所得税优惠的承诺：公司发行前持股 5% 以上的主要股东曾胜强、许忠桂和曾胜辉承诺：若因税收主管部门对证通电子上市前享受的企业所得税减免税款进行追缴，本人作为证通电子的股东，将以现金方式及时、无条件、全额承担应补交的税款及/或因此所产生的所有相关费用。	2007年03月06日	长期有效	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	曾胜强	股份减持承诺	公司股东曾胜强作为公司董事承诺，在上述承诺的限售期届满后，其所持本公司股份在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持本公司股份总数的 25%，在离职后半年内不转让所持本公司的股份。	2007年03月06日	董事在职及离职后半年内有效	严格履行中
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
其他承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

具体内容详见公司于 2024 年 4 月 30 日刊登在巨潮资讯网的《董事会对会计师事务所出具 2023 年度保留意见审计报告和否定意见内部控制审计报告所涉事项的专项说明》。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

具体内容详见公司于 2024 年 4 月 30 日刊登在巨潮资讯网的《董事会对会计师事务所出具 2023 年度保留意见审计报告和否定意见内部控制审计报告所涉事项的专项说明》和《监事会关于〈董事会对会计师事务所出具 2023 年度保留意见审计报告和否定意见内部控制审计报告所涉事项的专项说明〉的意见》。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

详见“第十节附注五、37、重要会计政策和会计估计变更”

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见第十节附注九、合并范围的变更。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈丽敏、李建航
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈丽敏 5 年、李建航 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

1、报告期内，公司续聘中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构，预计 2023 年度财务报告审计费 115 万元，内部控制审计费 35 万元。报告期内向其支付 2022 年度财务报告审计费 99 万元，内部控制审计费 35 万元。

2、公司因 2020 年非公开发行股票聘请了中信证券股份有限公司为保荐机构，报告期内中信证券的持续督导工作已完结。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
1、2017 年 8 月，公司因合同纠纷起诉南京理工速必得科技有限公司	2,012.14	否	已调解结案，仍在执行程序中。	本案双方已经法院调解达成和解协议，由被告确认并分七期支付所欠公司的款项 1,908.33 万元。	因被告未按和解协议履行义务，法院已进行强制执行，并查封其相关房产。报告期内回款 250 万。	2018 年 03 月 20 日	在巨潮资讯网披露的 2018-023 号《公司关于控股子公司重大诉讼公告》
2、2017 年 11 月，公司起诉杭州度联信息技术有限公司	696.31	否	法院已裁定终结执行。	判决被告公司支付货款 624.56 万元及逾期付款利息，法院裁定同意追加该公司股东为被执行人。	已申请强制执行及恢复强制执行；因被执行人无可供执行财产，法院已裁定终结执行程序。	2018 年 03 月 20 日	在巨潮资讯网披露的 2018-023 号《公司关于控股子公司重大诉讼公告》
3、其他累计诉讼	24,822.02	是	相关诉讼案件审理	公司作为起诉方涉案金额为 20,804.39 万元；公司作为	相关诉讼案件审理阶段已全部结案，小部	2020 年 09 月 12 日	在巨潮资讯网披露的 2

讼、仲裁案件共 49 件			阶段已全部结案，小部分案件尚在执行程序中。	被起诉方涉案金额为 4,017.63 万元。截止报告期末 49 件案件均已结案，其中还在继续执行的案件金额为 828 万元。鉴于部分诉讼案件尚未执行完毕，其对公司期后利润的影响存在不确定性。	分案件尚在执行程序中。		020-075 号《公司关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》
4、未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	18,537.66	否	审理中或判决结果执行中。	公司作为起诉方涉案金额为 9,490.13 万元，作为被起诉方涉案金额为 9,047.53 万元。截止报告期末已结案金额为 13,909.09 万元。	已立案、审理中或判决结果执行中。		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
深圳市证通电子股份有限公司	其他	公司追溯调整 2017 年度至 2021 年度财务报表，反映公司 2017 年至 2021 年年度报告中相关财务数据信息披露不准确，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第三条第一款的规定。	中国证监会采取行政监管措施	出具警示函的监管措施		

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
盛灿科技	公司持有盛灿科技 11.07% 股权；公司副总裁傅德亮担任盛灿科技的董事	向关联方销售产品、商品及提供劳务	公司向盛灿科技销售商品	公允协商价格	-	702.99		1,500	否	按合同约定结算	-	2022 年 12 月 24 日	详见巨潮资讯网披露的《关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-062）
盛灿科技	公司持有盛灿科技 11.07% 股权；公司副总裁傅	接受关联方提供商品及服务	盛灿科技向公司提供	公允协商价格	-			1,000	否	按合同约定结算	-	2022 年 12 月 24 日	详见巨潮资讯网披露的《关于 2023 年度日常关联交易预计的

	德亮担任盛灿科技的董事		品及服务									公告》（公告编号：2022-062）
通新源	公司持有通新源 32.29% 股权，公司董事长、总裁曾胜担任通新源的董事长	接受关联方提供产品及技术服务	通新源向公司（含子公司）提供物业管理服务	公允价格	-	9.08	50	否	按合同约定结算	-	2022 年 12 月 24 日	详见巨潮资讯网披露的《关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-062）
迈思铭	迈思铭及其实际控制人、主要股东与实际控制在《深圳证券交易所股票上市规则》规定的关联关系，但其实际控制人杨胜利、股东谢斌系公司实际控制人曾胜强的亲戚。公司因会计差错事项进行更正及追溯调整，根据《企业会计准则》及《监管指引——会计类第 1 号》中“1-22 权益性交易”的规定，基于谨慎性考虑，首次将迈思铭认定为关联方，作为公司关联方列示。	向关联方销售产品、商品及提供劳务	公司向迈思铭销售商品及提供房屋租赁服务	公允价格	-	118.28	118.28	否	按合同约定结算	-	2024 年 04 月 30 日	详见巨潮资讯网披露的《关于补充确认关联交易及新增 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-023）
迈思铭	迈思铭及其实际控制人、主要股东与实际控制在《深圳证券交易所股票上市规则》规定的关联关系，但其实际控制人杨胜利、股东谢斌系公司实际控制人曾胜强的亲戚。公司因会计差错事项进行更正及追溯调整，根据《企业会计准则》及《监管指引——会计类第 1 号》中“1-22 权益性交易”的规定，基于谨慎性考虑，首次将迈思铭认定为关联方，作为公司关联方列示。	接受关联方提供产品及技术服务	迈思铭向公司提供商品及服务	公允价格	-	713.86	713.86	否	按合同约定结算	-	2024 年 04 月 30 日	详见巨潮资讯网披露的《关于补充确认关联交易及新增 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-023）
兴隆裕	兴隆裕及其实际控制人、主	接受关联方提供产品及技术服务	兴隆裕向公司	公允价格	-	180.4	180.4	否	按合同约定结	-	2024 年 04 月 30 日	详见巨潮资讯网披露的《关于补充确

<p>要股东与公司实际控制人不存在《深圳证券交易所股票上市规则》规定的关联关系，其实际控制人杨胜利系实际控制人曾胜强的亲戚。公司因会计差错事项进行更正及追溯调整，根据《企业会计准则》及《监管规则适用指引——会计类第1号》中“1-22 权益性交易”的规定，基于谨慎性考虑，首次将兴隆裕认定为关联方，作为公司关联方列示。</p>	<p>服务</p>	<p>提供商品及技术服务</p>							<p>算</p>			<p>日</p>	<p>认关联交易及新增 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-023）</p>
<p>合计</p>	<p>--</p>	<p>--</p>	<p>1,724.61</p>	<p>--</p>	<p>3,562.54</p>	<p>--</p>	<p>--</p>	<p>--</p>	<p>--</p>	<p>--</p>	<p>--</p>		
<p>大额销货退回的详细情况</p>	<p>不适用</p>												
<p>按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）</p>	<p>公司于 2022 年 12 月 23 日召开第六届董事会第四次（临时）会议审议通过《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》，公司按类别对 2023 年度的日常关联交易进行总金额预计，其中公司与关联方盛灿科技在 2023 年度预计发生的关联交易金额不超过 2,500 万元，公司与关联方通新源在 2023 年度预计发生的关联交易金额不超过 50 万元。2023 年度实际履行情况列示于上表中，通新源向公司提供物业管理服务发生的关联交易金额为 9.08 万元，公司向盛灿科技销售商品发生的关联交易金额为 702.99 万元，公司向盛灿科技采购签署《软件合同》，金额为 900 万元（其中，预付款项 450 万元），因业务需求发生变化，双方已签署《合同解除协议》，并已全额收回预付款项，在预计范围内。公司于 2024 年 4 月 28 日召开第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第十一次会议，根据《监管规则适用指引——会计类第 1 号》中“1-22 权益性交易”的规定，公司基于谨慎性考虑，将迈思铭、兴隆裕首次认定为关联方，并将追认公司与迈思铭、兴隆裕的 2023 年度的交易认定为关联交易，同时对公司与迈思铭、兴隆裕的 2024 年度的关联交易进行预计。</p>												
<p>交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）</p>	<p>无</p>												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。



(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、关于公司承租资产

报告期内，公司租赁系正常经营所需，主要是租用办公经营场所，详见本报告“第十节 财务报告”合并财务报表项目注释“使用权资产及租赁负债”。

2、关于公司出租资产

报告期内，公司将闲置厂房、办公楼等资产对外租赁，租金收入总计为 1799.42 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
长沙云计算	2019年07月03日	60,000	2019年09月26日	41,500				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起两年。	否	否
长沙云计算	2020年04月24日	10,000	2020年06月29日	8,600				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起两年。	否	否
全资、控股子公司	2020年06月13日	70,000	2020年09月25日	57,000				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	否	否
全资、控股子公司	2021年01月16日	50,000	2021年03月24日	29,317.12				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起两年。	否	否
深圳云计算	2021年10月30日	3,000						尚未签署相关合同		否
云硕科技	2021年10月30日	1,000						尚未签署相关合同		否
长沙云计算	2021年01月16日	2,000	2022年05月11日	2,000				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	是	否
长沙云计算	2021年07月24日	2,000	2022年05月31日	2,000				保证期间为该合同相应债务履行期届	是	否

								满之日起三年。		
长沙云计算	2022年04月29日	6,000						尚未签署相关合同		否
深圳证通云	2022年04月29日	1,000	2022年06月28日	1,000				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	是	否
佳明光电	2022年04月29日	1,000	2022年06月29日	1,000				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	是	否
深圳云计算	2022年04月29日	3,000	2022年05月23日	3,000			高新投为深圳云计算提供担保，公司为深圳云计算该融资事项向高新投提供反担保。	保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	是	否
深圳云计算	2022年04月29日	3,000	2022年12月08日	3,000			公司和高新投为深圳云计算提供担保，公司为深圳云计算该融资事项向高新投提供反担保。	保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	是	否
佳明光电	2022年04月29日	5,000	2022年08月01日	2,000			高新投为佳明光电提供担保，公司为佳明光电该融资事项向高新投提供反担保。	保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	是	否
证通金信	2022年04月29日	1,000	2022年07月01日	1,000				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	是	否
证通金信	2022年08月29日	2,000	2023年01月10日	2,000			高新投证通金信提供担保，公司为证通金信该融资事项向高新投提供反担保。	保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	否	否
深圳云计算	2022年08月29日	1,000						尚未签署相关合同		否
佳明光电	2022年08月29日	4,000	2022年12月09日	2,000			公司和高新投为佳明光电提供担保，公司为佳明光电该融资事项向高新投提供反担保。	保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	是	否
长沙云计算	2022年08月29日	4,000	2022年09月30日	4,000				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	是	否
广州云硕	2022年08月29日	1,000	2023年01月04日	1,000				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	是	否
证通国际	2022年08月29日	1,000						尚未签署相关合同		否
证通金信	2022年12月24日	5,000	2023年07月03日	5,000.00				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	否	否
证通金信	2023年0	3,000	2023年0	1,500				保证期间为该合同	否	否

	4月29日		7月12日						相应债务履行期届满之日起三年。			
深圳云计算	2023年04月29日	4,000	2023年07月28日	3,000					公司和高新投为深圳云计算提供担保,公司为深圳云计算该融资事项向高新投提供反担保(含保证及/或资产质押反担保)	保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	否	否
佳明光电	2023年04月29日	3,000	2023年08月16日	2,000					公司和高新投为佳明光电提供担保,公司为佳明光电该融资事项向高新投提供反担保(含保证及/或资产抵押反担保)	保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	否	否
长沙云计算	2023年04月29日	12,000	2023年09月18日	4,766.98						保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	否	否
长沙云计算	2023年04月29日	50,000	2023年11月30日	5,000						保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	否	否
证通金信	2023年08月25日	2,000								尚未签署相关合同		否
深圳云计算	2023年08月25日	2,000								尚未签署相关合同		否
佳明光电	2023年08月25日	1,000								尚未签署相关合同		否
长沙云计算	2023年08月25日	18,000								尚未签署相关合同		否
广州云硕	2023年08月25日	4,000								尚未签署相关合同		否
湖南大数据	2023年08月25日	40,000								尚未签署相关合同		否
深圳云计算	2023年08月25日	20,000	2023年12月18日	2,000						保证期间为该合同相应债务履行期届满之日	否	否
证通金信	2023年11月04日	3,000								尚未签署相关合同		否
深圳云计算	2023年11月04日	5,000								尚未签署相关合同		否
佳明光电	2023年11月04日	1,000								尚未签署相关合同		否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			173,000							报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		183,684.1
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			404,000							报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		137,909.36
子公司对子公司的担保情况												
担保对象	担保额度	担保额度	实际发生	实际担保	担保	担保物	反担保情况	担保期	是否履	是否为关		

名称	相关公告披露日期	日期	金额	类型	(如有)	(如有)	行完毕	关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		173,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					183,684.1
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		404,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					137,909.36
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								55.35%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）								0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）								44,000.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）								11,336.99
上述三项担保金额合计（D+E+F）								57,336.99
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）								无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）								无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
28,706	募集资金	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托贷款具体情况

适用 不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## 4、其他重大合同

☑适用 ☐不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
证通电子	平安通信	IDC 数据中心场地租赁、机柜托管及相关软硬件设备与服务等	2018年03月30日			无		公允协商价格	88,500	否	不存在关联关系	公司按合同约定推进相关数据中心上架运营,报告期内,确认销售收入 11,265.96 万元。	2018年03月31日	巨潮资讯网上披露的《公司关于签订重大合同的公告》(公告编号:2018-026)
证通电子	中国移动通信集团湖南有限公司长沙分公司	IDC 机房建设、租赁及运维服务	2018年11月22日			无		公允协商价格	71,117.82	否	不存在关联关系	公司按合同约定推进相关数据中心上架运营,报告期内,确认销售收入 4,591.11 万元。	2018年11月23日	巨潮资讯网上披露的《公司关于签订重大合同的公告》(公告编号:2018-130)
证通电子	平安通信	IDC 数据中心场地租赁、机柜托管及相关软硬件设备与服务等	2019年04月26日			无		公允协商价格	260,000	否	不存在关联关系	公司按约定进度推进相关数据中心的交付运营工作,报告期内,确认销售收入 16,370.32 万元。	2019年04月30日	巨潮资讯网上披露的《公司关于签订重大合同的公告》(公告编号:2019-057)
深圳云计算	平安通信	IDC 数据中心场地租赁、机柜托管及相关软硬件设备与服务等	2020年03月06日			无		公允协商价格	92,000	否	不存在关联关系	公司按约定进度推进相关数据中心的交付运营工作,报告期内,确认销售收入 6,883.19 万元。	2020年03月07日	巨潮资讯网上披露的《公司关于全资子公司签订重大合同的公告》(公告编号:2020-015)
证通电子	河南数字中原数据有限公司、河南数创实业有限公司	数据中心项目机电工程总承包及数据中心运营等	2023年05月10日			无		公允协商价格	26,316.31	否	不存在关联关系	公司按约定进度推进相关数据中心的机电工程建设工作。报告期内,确认销售收入 22,350.58 万元。	2023年05月20日	巨潮资讯网上披露的号《公司关于签署中标项目合同的公告》(公告编号:2023-026)
证通	中国移动通信	IDC 机房建设、租	2023年09			无		公允协商	41,178.71	否	不存在关	公司按约定进度推进相	2023年10	巨潮资讯网上披露的《

电	集团湖南有限公司长沙分公司	赁及运维服务	月 22 日					价格			联关系	关数据中心的工程建设工作。	月 09 日	公司关于签署日常经营合同的公告》（公告编号：2023-045）
---	---------------	--------	--------	--	--	--	--	----	--	--	-----	---------------	--------	---------------------------------

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2019年9月，公司、昆明摩宝科技有限公司、Synesis IT Ltd.及 Ethics Advanced Technology Ltd.四家公司组成的联合体与孟加拉人民共和国国家税务委员会签署《电子税控管理系统的设备安装、调试和运行服务合同》（以下简称“合同”），合同总额约人民币 10,590 万元，相关事项详见于 2019 年 9 月 25 日披露于巨潮资讯网上的《公司关于签订海外项目合同的公告》（公告编号：2019-108）。受客户需求下降和合同期限即将到期的影响，该项目的收入少预期，未来存在项目落地不及预期，导致无法实现预期收益风险。报告期内，确认销售收入 0.66 万元。

2、2023年6月，公司收到中信国际招标有限公司签发的《中标通知书》，确定公司为“中国建设银行股份有限公司全行智慧柜员机采购项目”（招标编号：0733-23160310）的中标人。相关事项详见公司于 2023 年 6 月 7 日披露在巨潮资讯网上的《公司关于收到中标通知书的公告》（公告编号：2023-030）。公司根据建设银行的采购订单进行交易。报告期内，确认销售收入 1,606.76 万元。

3、2023年11月，公司基于 OpenHarmony 底座自主研发的 LightBeeOS 智能终端操作系统通过了中国网络安全审查技术与认证中心（英文缩写：CCRC）审核，获得了 EAL4 增强级 IT 产品信息安全认证证书，成为业内首个基于 OpenHarmony 底座获得 CCRC EAL4 增强级信息安全认证的操作系统发行版。相关事项详见公司于 2023 年 11 月 4 日披露在巨潮资讯网上的《关于公司 LightBeeOS 操作系统发行版通过 CCRC 认证的公告》（公告编号：2023-054）。

4、报告期内，公司与华为签署 OpenHarmony 生态使能合作协议，将持续基于在金融行业场景化产品领先优势，依托华为提供的 OpenHarmony 生态使能服务，继续深入完善现有金融终端产品在 OpenHarmony 的升级工作。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2018年3月30日，公司与证通网络、纳鑫控股签署了《股权转让协议》，公司拟以 2,000 万元人民币向纳鑫控股出售所持有的证通网络 20% 股权，相关事项详见于 2018 年 3 月 31 日披露于巨潮资讯网及《证券时报》上的《关于出售全资子公司部分股权的公告》（公告编号：2018-027 号）。因纳鑫控股一直未支付股权转让款，未办理相关股权转让事项，且纳鑫控股已被列为失信执行人无法取得联系，报告期内，公司已依据合同条款及相关法律法规的规定，进行登报公告解除该协议，此次股权转让已终止。

2、2023年1月，公司完成收购永兴湘润企业管理有限责任公司持有的龙王岭公司 29% 股权的工商变更登记手续，取得《备案通知书》。收购完公司合计持有龙王岭公司 68% 的股权，龙王岭公司成为公司的控股子公司，纳入合并报表范围内。相关事项详见公司在巨潮资讯网上披露的《公司关于收购股权的进展公告》（公告编号：2023-003）。

3、2023年5月，经公司董事长批准公司以增资 600 万元人民币的方式投资无锡盘古新能源有限责任公司（原名“深圳盘古纳祥新能源有限责任公司”），持股比例 1.58%。2023年9月，无锡盘古新能源有限责任公司进行了新一轮增资，公司放弃此次增资的优先认购权，该增资事项完成后，公司持股比例变为 1.48%。

4、2023年8月23日，公司第六届董事会第六次会议、第六届监事会第六次会议审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》，拟使用自有资金对湖南大数据增资 7,000 万元人民币，增资完成后湖南大数据的注册资本由 3,000 万元人民币增加至 10,000 万元人民币。报告期内，该增资事项已办理完毕，湖南大数据已完成相关工商变更登记手续，并领取了新的《营业执照》。相关事项详见公司在巨潮资讯网上披露的《公司关于对全资子公司湖南健康大数据发展有限公司增资的进展公告》（公告编号：2023-044）。

5、2023 年 9 月，经公司董事长批准公司以 88 万元人民币的价格转让持有的深圳海红智能制造有限公司（以下简称“海红智能”）15%的股权。报告期内，海红智能已办理完成工商变更登记手续。

6、2023 年 12 月，经公司董事长批准公司出资 700 万元投资设立控股子公司郑州市证通算力网络有限公司，占其 70%的股权。报告期内，郑州市证通算力网络有限公司已办理完成工商注册登记手续。

7、报告期内，公司子公司云硕科技、宏达通信获得 2022 年广东省“专精特新”中小企业认定。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	80,051,366	13.03%						80,051,366	13.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	80,051,366	13.03%						80,051,366	13.03%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	80,051,366	13.03%						80,051,366	13.03%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	534,311,562	86.97%						534,311,562	86.97%
1、人民币普通股	534,311,562	86.97%						534,311,562	86.97%
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	614,362,928	100.00%						614,362,928	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□适用 不适用

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



## 2、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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
曾胜强	78,507,878	0	0	78,507,878	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售
许忠慈	1,543,488	0	0	1,543,488	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售
合计	80,051,366	0	0	80,051,366	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	83,642	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	88,060	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
曾胜强	境内自然人	17.04%	104,677,171	0	78,507,878	26,169,293	质押	49,194,293
曾胜辉	境内自然人	3.05%	18,724,963	0	0	18,724,963	不适用	0
许忠桂	境内自然人	1.63%	10,020,698	0	0	10,020,698	质押	5,020,000

玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新 43 号私募证券投资基金	其他	1.63%	10,000,000	0	0	10,000,000	不适用	0
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 83 号私募证券投资基金	其他	1.63%	10,000,000	0	0	10,000,000	不适用	0
深圳市证通电子股份有限公司—2021 年员工持股计划	其他	0.76%	4,681,648	0	0	4,681,648	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.53%	3,281,932	3,277,899	0	3,281,932	不适用	0
许忠慈	境内自然人	0.33%	2,057,984	0	1,543,488	514,496	不适用	0
汤本明	境内自然人	0.31%	1,905,800	1,905,800	0	1,905,800	不适用	0
光大证券股份有限公司	国有法人	0.23%	1,390,112	1,131,899	0	1,390,112	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，曾胜强与许忠桂系配偶关系，曾胜强和曾胜辉系兄弟关系，许忠慈和许忠桂系兄妹关系，玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新 43 号私募证券投资基金（原名广州市玄元投资管理有限公司—玄元科新 43 号私募证券投资基金）和珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 83 号私募证券投资基金由曾胜强和许忠桂共同 100% 持有，并与曾胜强和许忠桂签署一致行动协议，前述股东为一致行动人；其余股东公司未知其是否存在关联关系或是否为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
曾胜强	26,169,293	人民币普通股	26,169,293					
曾胜辉	18,724,963	人民币普通股	18,724,963					
许忠桂	10,020,698	人民币普通股	10,020,698					
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新 43 号私募证券投资基金	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 83 号私募证券投资基金	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
深圳市证通电子股份有限公司—2021 年员工持股计划	4,681,648	人民币普通股	4,681,648					
香港中央结算有限公司	3,281,932	人民币普通股	3,281,932					
汤本明	1,905,800	人民币普通股	1,905,800					
光大证券股份有限公司	1,390,112	人民币普通股	1,390,112					
中信证券股份有限公司	1,304,710	人民币普通股	1,304,710					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，曾胜强与许忠桂系配偶关系，曾胜强和曾胜辉系兄弟关系，许忠慈和许忠桂系兄妹关系，玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新 43 号私募证券投资基金（原名广州市玄元投资管理有限公司—玄元科新 43 号私募证券投资基金）和珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 83 号私募证券投资基金由曾胜强和许忠桂共同 100%持有，并与曾胜强和许忠桂签署一致行动协议，前述股东为一致行动人；其余股东公司未知其是否存在关联关系或是否为一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东曾胜辉通过信用账户持有公司股份 15,000,100 股；股东玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新 43 号私募证券投资基金参与转融通出借业务期限届满，已收回参与转融通出借业务的全部股份。详见公司于 2023 年 7 月 19 日披露的《公司关于股东参与转融通证券出借业务到期的公告》。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
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	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新 43 号私募证券投资基金	10,000,000	1.63%	0	0.00%	10,000,000	1.63%	0	0.00%

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
香港中央结算有限公司	新增	0.00	0.00%	3,281,932	0.53%
汤本明	新增	0.00	0.00%	1,905,800	0.31%
光大证券股份有限公司	新增	0.00	0.00%	1,390,112	0.23%
肖军	退出	0.00	0.00%	750,000	0.12%
倪新明	退出	-	-	-	-
谢立民	退出	0.00	0.00%	1,269,200	0.21%

注：股东倪新明本报告期末普通账户、信用账户持股不在公司前 200 名股东名册内，公司未知其本报告期末持股数据。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曾胜强	中国	否
主要职业及职务	曾胜强先生自 2007 年起在本公司任职，现担任公司董事长、总裁职务。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	曾胜强先生除本公司外，过去十年未控股其他境内外上市公司。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

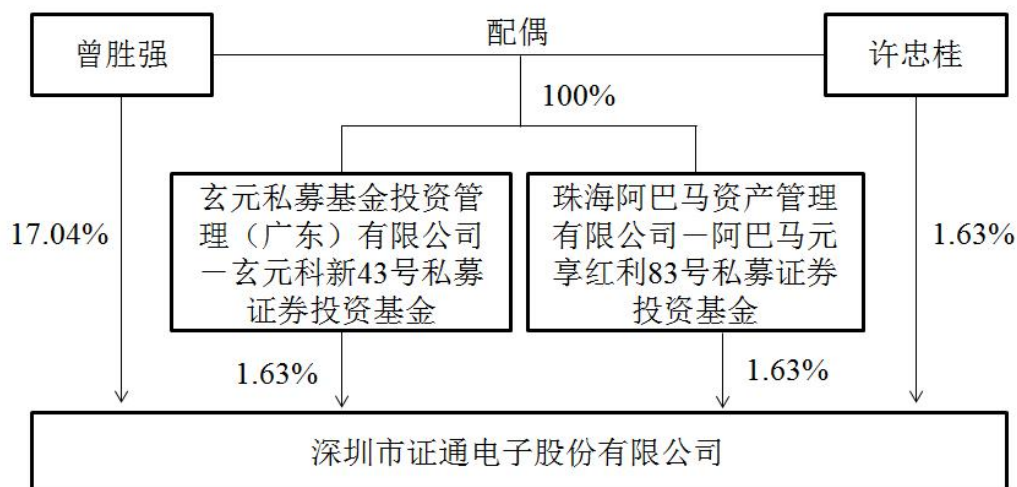
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曾胜强	本人	中国	否
许忠桂	本人	中国	否
许忠慈	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
曾胜辉	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	曾胜强先生自 2007 年起在本公司任职，现担任公司董事长、总裁职务；许忠慈先生现任公司董事、副董事长；许忠桂女士和曾胜辉先生目前未在公司任职。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	曾胜强先生和许忠桂女士除本公司外，过去十年未控股其他境内外上市公司，许忠慈先生和曾胜辉先生过去十年未控股其他境内外上市公司。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在债券。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2024年04月28日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2024】第1986号
注册会计师姓名	陈丽敏、李建航

#### 审计报告正文

深圳市证通电子股份有限公司全体股东：

#### 一、保留意见

我们审计了深圳市证通电子股份有限公司(以下简称“证通电子公司”)财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表,2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了证通电子公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况,以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成保留意见的基础

如财务报表附注五(六)及十六(一)所述,2020年度证通电子公司向深圳市永泰晟建筑工程有限公司(以下简称“永泰晟”)以工程款名义支付39,986,894.03元,截至2023年12月31日该笔款项一直挂在其他应收款中。对于该笔资金的最终去向我们无法获取充分、适当的审计证据;同时无法判断其余额是否可以全部收回。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于证通电子公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表保留意见提供了基础。

#### 三、其他信息

证通电子公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述,我们无法就其他应收永泰晟款项的最终去向获取充分、适当的审计证据;同时无法判断其余额是否可以全部收回。因此,我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

#### 四、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外,我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### (一)收入确认

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(三十一)、五(四十四)及十六(三)所述。



证通电子公司 2023 年度实现营业收入 130,231.35 万元(合并财务报表口径,下同)。收入主要来源于金融电子和 IDC 业务等业务。营业收入为证通电子公司合并利润表的重要组成项目,且营业收入的真实性及完整性存在潜在错报风险,因此我们将营业收入确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下:

(1)通过与管理层访谈和检查销售合同等相关程序文件,了解、评估并测试了与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性;

(2)结合业务类型对收入执行了分析性复核程序,以判断营业收入、毛利及毛利率变动的合理性;

(3)对重要客户执行了交易测试,境内销售检查了销售订单或合同、出库记录、发运单、签收记录及银行收款记录等;境外销售检查了销售订单或合同、出库记录、报关单、提单和回款记录等;

(4)将中国电子口岸系统中出口货物明细数据与证通电子公司账面数据进行比对,以验证境外销售金额的准确性和真实性;

(5)根据客户交易的特点和性质,对重要客户执行了函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额;对重要项目执行了实地走访程序;

(6)结合业务类型对收入执行了截止测试程序。

## (二)应收账款坏账准备

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)、五(三)所述。

截至 2023 年 12 月 31 日,证通电子公司的应收账款余额为 1,607,271,399.70 元,坏账准备为 710,436,590.76 元,应收账款账面价值 896,834,808.94 元,应收账款账面价值占证通电子公司 2023 年 12 月 31 日资产总额的 13.76%。坏账准备的计提涉及管理层的判断,而实际情况有可能与预期存在差异。

## 2、审计应对

在审计信用减值损失确认的过程中,我们执行的主要审计程序如下:

(1)通过与管理层访谈和检查销售流程相关程序文件,了解、评估并测试与应收账款相关的内部控制设计和运行的有效性;

(2)对以前年度已经计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况进行了复核,评价管理层过往计提坏账准备的准确性;

(3)对管理层编制的应收账款账龄分析表进行测试;

(4)对重要应收账款与管理层讨论其可收回性,复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据,并测试了应收账款计提坏账准备所依据资料的相关性和可靠性;

(5)对于单独进行减值测试的应收账款,获取并检查管理层计算可收回金额的依据,包括管理层结合市场环境、客户财务状况、客户经营情况、客户历史还款情况等对客户信用风险作出的评估;

(6)对重要应收账款执行独立函证程序和检查应收账款的期后回款情况,评价了应收账款坏账准备计提的合理性。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估证通电子公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

证通电子公司治理层(以下简称治理层)负责监督证通电子公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六)就证通电子公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	324,111,766.58	414,839,230.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,714,910.61	1,060,283.31
应收账款	896,834,808.94	842,510,561.41
应收款项融资	511,383.00	2,660,066.39
预付款项	30,137,490.72	10,639,323.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	79,837,159.26	60,871,323.83

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	120,198,094.95	120,941,857.92
合同资产	645,177.42	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	115,529,669.42	64,486,488.88
其他流动资产	65,540,713.07	74,484,678.35
流动资产合计	1,639,061,173.97	1,592,493,813.31
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	80,219,189.14	150,753,229.26
长期股权投资	47,527,022.66	142,193,874.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	129,658,004.51	143,928,903.80
投资性房地产	34,176,461.81	35,119,945.73
固定资产	2,381,938,208.17	2,204,269,471.41
在建工程	696,720,075.65	772,889,331.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	82,522,786.67	69,316,855.35
无形资产	564,766,109.85	512,412,794.87
开发支出	15,460,712.98	22,226,816.35
商誉		
长期待摊费用	49,609,300.52	43,106,010.26
递延所得税资产	125,318,932.64	123,608,352.88
其他非流动资产	668,919,070.76	212,818,211.92
非流动资产合计	4,876,835,875.36	4,432,643,797.48
资产总计	6,515,897,049.33	6,025,137,610.79
流动负债：		
短期借款	714,746,097.28	966,357,537.47
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	42,564,976.34	17,316,182.99
应付账款	426,373,629.36	349,576,300.90
预收款项		
合同负债	37,127,182.85	29,720,281.27
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	21,750,771.45	35,945,043.53
应交税费	42,058,256.20	46,438,426.04
其他应付款	15,392,176.31	34,671,642.33
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	381,176,859.39	291,170,160.13
其他流动负债	3,601,135.24	2,494,891.89
流动负债合计	1,684,791,084.42	1,773,690,466.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,136,082,562.32	1,616,142,849.33
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	79,600,249.28	69,059,709.96
长期应付款	13,960,379.23	
长期应付职工薪酬		
预计负债	15,854,780.73	20,643,958.62
递延收益	29,451,679.83	23,377,274.97
递延所得税负债	5,641,478.32	5,438,915.74
其他非流动负债	3,617,988.37	5,189,592.12
非流动负债合计	2,284,209,118.08	1,739,852,300.74
负债合计	3,969,000,202.50	3,513,542,767.29
所有者权益：		
股本	614,362,928.00	614,362,928.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,241,643,497.18	2,201,519,629.98
减：库存股		
其他综合收益	2,890,543.66	2,909,691.72
专项储备		
盈余公积	36,442,010.41	36,442,010.41
一般风险准备		
未分配利润	-403,891,737.47	-331,852,178.37
归属于母公司所有者权益合计	2,491,447,241.78	2,523,382,081.74
少数股东权益	55,449,605.05	-11,787,238.24
所有者权益合计	2,546,896,846.83	2,511,594,843.50
负债和所有者权益总计	6,515,897,049.33	6,025,137,610.79

法定代表人：曾胜强

主管会计工作负责人：程峰武

会计机构负责人：刘玉林

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	143,777,634.51	286,073,179.70
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,702,435.27	1,060,283.31
应收账款	715,101,144.32	660,256,872.77
应收款项融资	511,383.00	784,807.44
预付款项	17,738,459.27	988,789.97
其他应收款	1,365,586,605.56	1,030,878,705.01
其中：应收利息		
应收股利		
存货	67,493,228.31	55,679,929.50
合同资产	645,177.42	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	50,594,736.39	41,622,493.14
其他流动资产	1,645,192.81	715,634.28
流动资产合计	2,364,795,996.86	2,078,060,695.12
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	54,169,921.30	100,313,731.91
长期股权投资	1,578,788,152.80	1,402,735,794.55
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	44,015,967.22	63,945,292.81
投资性房地产	34,176,461.81	35,119,945.73
固定资产	455,341,911.55	391,272,261.97
在建工程	13,257,182.87	18,525,523.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,994,451.45	1,259,863.72
无形资产	113,200,643.57	124,312,206.13
开发支出	13,183,492.75	10,452,492.93
商誉		
长期待摊费用	28,298,446.27	14,932,676.69
递延所得税资产	111,524,041.15	114,597,883.88
其他非流动资产	111,298,763.03	499,878,211.92
非流动资产合计	2,559,249,435.77	2,777,345,885.95
资产总计	4,924,045,432.63	4,855,406,581.07
流动负债：		

短期借款	365,650,252.86	329,417,511.12
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	290,187,135.90	454,037,033.57
应付账款	361,147,463.63	309,635,017.77
预收款项		
合同负债	25,231,761.13	15,679,721.65
应付职工薪酬	10,344,963.06	16,241,493.46
应交税费	27,491,512.10	30,655,190.62
其他应付款	195,017,419.37	607,896,004.59
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	143,179,803.12	107,028,223.46
其他流动负债	3,341,607.13	2,349,164.90
流动负债合计	1,421,591,918.30	1,872,939,361.14
非流动负债：		
长期借款	791,951,637.50	446,553,300.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,049,633.50	705,320.84
长期应付款	13,960,379.23	
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,518,169.21	13,041,669.56
递延收益	20,936,473.43	17,447,548.20
递延所得税负债	15,087.80	661,289.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	831,431,380.67	478,409,127.76
负债合计	2,253,023,298.97	2,351,348,488.90
所有者权益：		
股本	614,362,928.00	614,362,928.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,286,418,898.74	2,247,716,299.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,442,010.41	36,442,010.41
未分配利润	-266,201,703.49	-394,463,145.78
所有者权益合计	2,671,022,133.66	2,504,058,092.17
负债和所有者权益总计	4,924,045,432.63	4,855,406,581.07

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,302,313,491.03	1,224,867,260.86
其中：营业收入	1,302,313,491.03	1,224,867,260.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,338,195,452.76	1,396,812,343.86
其中：营业成本	950,105,691.14	954,032,014.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,682,341.42	14,018,239.60
销售费用	91,446,732.81	92,181,272.82
管理费用	121,520,781.95	137,659,169.02
研发费用	83,156,357.90	93,228,152.47
财务费用	78,283,547.54	105,693,495.60
其中：利息费用	132,501,844.55	123,242,765.07
利息收入	58,342,701.48	19,892,714.33
加：其他收益	63,772,428.88	37,077,947.14
投资收益（损失以“-”号填列）	6,393,634.00	3,038,027.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-547,641.75	-1,235,709.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-18,993,050.43	-24,947,106.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-79,125,524.12	-323,718,501.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,123,365.02	-78,460,294.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,833,194.48	-15,707,411.41
三、营业利润（亏损以“-”号填	-67,791,032.90	-574,662,422.83

列)		
加：营业外收入	3,184,451.59	479,422.83
减：营业外支出	1,532,259.24	4,564,142.23
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-66,138,840.55	-578,747,142.23
减：所得税费用	1,301,113.85	-35,553,376.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-67,439,954.40	-543,193,765.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-67,439,954.40	-543,193,765.51
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	-72,039,559.10	-537,773,414.61
2.少数股东损益	4,599,604.70	-5,420,350.90
六、其他综合收益的税后净额	-19,148.06	61,004.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-19,148.06	61,004.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-19,148.06	61,004.16
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-19,148.06	61,004.16
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-67,459,102.46	-543,132,761.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-72,058,707.16	-537,712,410.45
归属于少数股东的综合收益总额	4,599,604.70	-5,420,350.90
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.12	-0.88
（二）稀释每股收益	-0.12	-0.88

法定代表人：曾胜强

主管会计工作负责人：程峰武

会计机构负责人：刘玉林



## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	989,494,453.47	831,050,812.18
减：营业成本	816,371,104.14	720,084,054.96
税金及附加	5,699,961.20	6,478,275.19
销售费用	70,877,271.70	73,099,221.33
管理费用	78,403,666.38	86,147,462.06
研发费用	33,499,803.79	37,753,627.86
财务费用	13,671,667.70	2,179,802.87
其中：利息费用	58,183,413.05	55,651,483.19
利息收入	46,208,201.15	52,203,897.76
加：其他收益	18,712,657.15	13,942,738.16
投资收益（损失以“-”号填列）	219,769,497.75	1,252,093.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-547,641.75	-1,235,709.19
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）	-24,651,476.73	-27,510,377.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-60,695,680.05	-266,537,752.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,245,952.06	-51,817,518.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,126,420.86	-5,813,393.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	121,733,603.76	-431,175,841.97
加：营业外收入	4,246,446.25	1,732,640.96
减：营业外支出	1,243,716.35	3,275,364.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	124,736,333.66	-432,718,565.40
减：所得税费用	-3,525,108.63	-45,701,359.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	128,261,442.29	-387,017,205.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	128,261,442.29	-387,017,205.53
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动		

额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	128,261,442.29	-387,017,205.53
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,559,243,895.56	1,474,283,687.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	56,153,891.45	49,703,664.83
收到其他与经营活动有关的现金	166,482,369.73	102,470,328.10
经营活动现金流入小计	1,781,880,156.74	1,626,457,680.39
购买商品、接受劳务支付的现金	870,809,369.55	843,961,921.37
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	199,955,934.64	193,132,259.04
支付的各项税费	43,227,273.26	32,992,733.91

支付其他与经营活动有关的现金	149,720,334.97	201,953,401.92
经营活动现金流出小计	1,263,712,912.42	1,272,040,316.24
经营活动产生的现金流量净额	518,167,244.32	354,417,364.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,777,848.86	11,675,623.93
取得投资收益收到的现金	3,529,968.55	4,273,736.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	738,689.58	42,920.40
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	44,001,232.66	22,000,908.63
投资活动现金流入小计	51,047,739.65	37,993,189.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	334,469,202.18	431,332,716.02
投资支付的现金	37,500,000.00	51,500,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	20,644,659.24	
投资活动现金流出小计	392,613,861.42	482,832,716.02
投资活动产生的现金流量净额	-341,566,121.77	-444,839,526.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,090,100.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,090,100.00	
取得借款收到的现金	1,585,647,421.65	2,024,607,817.84
收到其他与筹资活动有关的现金	696,512,786.28	510,075,705.41
筹资活动现金流入小计	2,284,250,307.93	2,534,683,523.25
偿还债务支付的现金	1,635,959,551.20	1,916,775,614.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	135,227,284.28	122,557,813.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	586,762,529.70	576,099,799.57
筹资活动现金流出小计	2,357,949,365.18	2,615,433,227.39
筹资活动产生的现金流量净额	-73,699,057.25	-80,749,704.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	844,508.58	1,097,555.60
五、现金及现金等价物净增加额	103,746,573.88	-170,074,310.82
加：期初现金及现金等价物余额	199,193,945.64	369,268,256.46
六、期末现金及现金等价物余额	302,940,519.52	199,193,945.64

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,037,169,400.82	988,701,907.53
收到的税费返还	5,104,546.32	2,472,312.58
收到其他与经营活动有关的现金	173,344,542.24	171,714,413.53
经营活动现金流入小计	1,215,618,489.38	1,162,888,633.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,065,342,907.01	463,929,578.31
支付给职工以及为职工支付的现金	104,945,464.37	107,993,282.92
支付的各项税费	6,232,132.92	23,779,451.25
支付其他与经营活动有关的现金	530,253,364.58	189,508,972.89

经营活动现金流出小计	1,706,773,868.88	785,211,285.37
经营活动产生的现金流量净额	-491,155,379.50	377,677,348.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	289,837,848.86	1,675,623.93
取得投资收益收到的现金	2,649,968.54	2,487,802.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,047,638.28	24,528,587.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	880,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	294,415,455.68	28,692,013.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,752,379.81	80,870,836.32
投资支付的现金	114,100,000.00	251,500,000.00
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		
投资活动现金流出小计	224,852,379.81	332,370,836.32
投资活动产生的现金流量净额	69,563,075.87	-303,678,822.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,161,927,645.48	926,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	686,352,183.76	510,075,705.41
筹资活动现金流入小计	1,848,279,829.24	1,436,375,705.41
偿还债务支付的现金	752,259,529.34	1,066,554,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,757,258.55	50,691,622.43
支付其他与筹资活动有关的现金	565,090,634.56	566,801,855.05
筹资活动现金流出小计	1,371,107,422.45	1,684,047,877.48
筹资活动产生的现金流量净额	477,172,406.79	-247,672,172.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	703,756.10	683,360.27
五、现金及现金等价物净增加额	56,283,859.26	-172,990,286.09
加：期初现金及现金等价物余额	71,839,548.43	244,829,834.52
六、期末现金及现金等价物余额	128,123,407.69	71,839,548.43

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	614,362,928.00				2,194,719,629.98		2,909,691.72		36,442,010.41		-325,052,178.37		2,523,382,081.74	-11,787,238.24	2,511,594,843.50
加：会计政策变更															
前期差错更正					6,800,000.00						-6,800,000.00				
其他															

二、本年期初余额	614,362,928.00				2,201,519,629.98					2,909,691.72				36,442,010.41					-331,852,178.37				2,523,382,081.74	-11,787,238.24	2,511,594,843.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					40,123,867.20					-19,148.06									-72,039,559.10				-31,934,839.96	67,236,843.29	35,302,003.33
(一) 综合收益总额										-19,148.06									-72,039,559.10				-72,058,707.16	4,599,604.70	-67,459,102.46
(二) 所有者投入和减少资本					40,123,867.20																		40,123,867.20	62,637,238.59	102,761,105.79
1. 所有者投入的普通股					1,421,268.00																		1,421,268.00	62,637,238.59	64,058,506.59
2. 其他权益工具持有者投入资本																									
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,970,349.20																		4,970,349.20		4,970,349.20
4. 其他					33,732,250.00																		33,732,250.00		33,732,250.00
(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																									



计入所有者权益的金额				0,897.96						0,897.96		0,897.96	
4. 其他													
(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、本期末余额	614,362,928.00			2,201,519,629.98		2,909,691.72		36,442,010.41		-331,852,178.37	2,523,382,081.74	-11,787,238.24	2,511,594,843.50

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度
----	---------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	614,362,928.00				2,240,916,299.54				36,442,010.41	-387,663,145.78		2,504,058,092.17
加：会计政策变更												
前期差错更正					6,800,000.00					-6,800,000.00		
其他												
二、本年期初余额	614,362,928.00				2,247,716,299.54				36,442,010.41	-394,463,145.78		2,504,058,092.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					38,702,599.20					128,261,442.29		166,964,041.49
（一）综合收益总额										128,261,442.29		128,261,442.29
（二）所有者投入和减少资本					38,702,599.20							38,702,599.20
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,970,349.20							4,970,349.20
4. 其他					33,732,250.00							33,732,250.00
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												



4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	614,362,928.00				2,286,418,898.74				36,442,010.41	-266,201,703.49	2,671,022,133.66

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	614,362,928.00				2,228,135,401.58				36,442,010.41	-638,932.41		2,878,301,407.58
加：会计政策变更										-7,007.84		-7,007.84
前期差错更正					6,800,000.00					-6,800,000.00		
其他												
二、本年初余额	614,362,928.00				2,234,935,401.58				36,442,010.41	-7,445,940.25		2,878,294,399.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					12,780,897.96					-387,017,205.53		-374,236,307.57
（一）综合收益总额										-387,017,205.53		-387,017,205.53
（二）所有者投入和减少资本					12,780,897.96							12,780,897.96
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					12,780,897.96							12,780,897.96



公司现持有统一社会信用代码为 91440300279402305L 的营业执照，注册资本 614,362,928.00 元，股份总数为 614,362,928 股(每股面值 1 元)，其中：有限售条件的流通股份为 80,051,366 股；无限售条件的流通股份为 534,311,562 股。

截至 2023 年 12 月 31 日公司股本为 614,362,928.00 元。

2、企业的业务性质：软件和信息技术服务业。

3、主要经营活动：主要从事金融自助服务终端、金融支付终端设备、IDC 及云计算等开发、生产和销售。

4、公司注册地：深圳市光明区玉塘街道田寮社区同观大道 3 号证通电子产业园二期-101。

5、本公司的实际控制人为曾胜强、许忠桂夫妇。

6、财务报告的批准报出日

本财务报告经公司第六届董事会第十一次会议批准于 2024 年 4 月 28 日报出。

## (二)合并财务报表范围

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司纳入合并财务报表范围的子公司共计 16 家，详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》、具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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》的披露规定编制。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 3、财务报表披露遵循的重要性原则和判断标准

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.3%的应收账款认定为重要应收账款
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.5%的在建工程认定为重要在建工程
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	公司将账龄超过 1 年的应付账款金额超过资产总额 0.3%的款项认定为重要的应付账款
账龄超过 1 年的重要其他应付款	公司将账龄超过 1 年的其他应付账款金额超过资产总额 0.3%的款项认定为重要的其他应付账款
账龄超过 1 年的重要合同负债	公司将账龄超过 1 年的合同负债金额超过资产总额 0.3%的款项认定为重要的合同负债

## 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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司采用年度，即每年自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止会计年度。

## 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。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。

### 2、非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。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。

### 3、为合并发生的相关费用

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。

## 6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1、控制的判断标准

本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回报金额。

### 2、合并财务报表编制的方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### 3、合并程序

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本公司集团整体财务状况、经营成果和现金流量。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。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

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。

### 4、增加子公司或业务的处理

在报告期内，对于同一控制下企业合并取得的子公司，将子公司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。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。

### 5、处置子公司

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、(十七)“长期股权投资”或本附注三、(十)金“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况

下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、(十七)“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 6、合并抵销中的特殊考虑

(1)子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

(2)“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

(3)因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

(4)本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

(5)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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### 7、特殊交易的会计处理

##### (1)购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### (2)通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### 1)通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

###### 2)通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### 3) 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

### 4) 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### ① 一次交易处置

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

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ② 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

### 5) 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、(十七)3、(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 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。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### (1)以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。



本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### (3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 2、金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### (1)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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

#### (2)其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资

产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 4、金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

#### 5、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产、租赁应收款及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### 1、预期信用损失的计量

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产(含合同资产等其他适用项目，下同)的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信

息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整体存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

## 2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

## 3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

## 4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

## 5、各类金融资产信用损失的确定方法

### (1) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	本组合为应收的银行承兑汇票
商业承兑汇票及其他	本组合为应收的商业承兑汇票及其他结算方式

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

### (2) 应收账款、合同资产及应收款项融资

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

#### 1) 具体组合及坏账准备的计提方法

项目	确定组合的依据
纳入合并报表范围内关联组合	合并范围内关联方

金融电子一般客户	根据公司的客户类型特征
金融电子银行客户	
IDC 业务客户	
工程项目一般客户	
工程项目政府客户	
其他类别	

2)公司对合并范围内的关联方的往来不计提坏账准备。

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

对于划分为组合的合同资产、应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### (3)其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
押金、备用金及代扣个人社保公积金组合	款项性质
保证金组合	
应收暂付款及其他组合	

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### (4)债权投资、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### (5)长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

(6)对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

## 12、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内(含一年)的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注三、(十)“金融工具”及附注三、(十一)“金融资产减值”。

## 13、存货

### 1、存货的类别

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

## 2、发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

## 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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。

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1)低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2)包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 14、合同资产

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。本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注三、(十一)“金融资产减值”。

## 15、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

1、合同履约成本：本公司对于为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2)该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3)该成本预期能够收回。

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

2、合同取得成本：本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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

4、合同成本减值：上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 16、持有待售资产

本公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重大比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

## 17、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 2、初始投资成本的确定

(1)对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2)对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### 3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### (1)成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### (2)权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，应全额确认。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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)处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、(六)2、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

- 1、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物
- 2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、(二十四)“长期资产减值”。

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：(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。本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、专用设备、运输工具、模具、电子设备、办公设备、其他设备等。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。



## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	5	5	19
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输工具	年限平均法	5	5	19
模具	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

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。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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、(二十四)“长期资产减值”。

## 20、在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1)实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2)继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；(3)所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符(4)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，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
机器设备	(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。
专用设备	(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。

3、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、(二十四)“长期资产减值”。

## 21、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1)资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2)借款费用已经发生；

(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、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利率计算确定。

## 22、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

#### 1、无形资产的计价方法

无形资产在取得时按照实际成本计价。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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。

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	依据
土地使用权	50 年	产权年限
专利权	16 年	合同规定与法律规定孰低的原则
合同能源管理项目	合同规定年限	合同规定
著作权	5-10 年	合同规定与法律规定孰低的原则
电脑软件	5 年	合同规定与法律规定孰低的原则
其他特许权	10 年	合同规定与法律规定孰低的原则

#### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为公司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。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 4、无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、(二十四)“长期资产减值”。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### (1)研发支出的归集范围

公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、折旧费及摊销、材料费、水电气费、办公费用、其他费用等。

#### (2)研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### (3)公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准

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

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

## 23、预付款项

### 1、预付款项的确认

预付款项是指公司按照合同规定向销售方或者是劳务提供方提前支付的款项。预付款项满足下列条件时予以确认：

(1)按合同规定相应款项已实际支付。

(2)与该款项有关的经济利益很可能流入公司。

### 2、预付款项的后续计量

(1)公司按合同规定收到销售方材料或商品并验收确认后，按照确定的金额计入相应资产项目时结转；或按合同规定在劳务方提供相应劳务并按规定予以结算或决算时，根据取得劳务的性质计入相应资产价值或成本费用时结转。

(2)如果有确凿证据表明公司预付款项的性质已经发生改变，或因销售方破产、撤销、死亡等原因已经无法取得所购货物或相应劳务的，将原计入预付款项的金额转入相应资产项目并按规定进行减值测试后计提资产减值准备。

### (3)预付款项的减值测试方法及减值准备计提方法

#### ①预付款项的减值测试方法

资产负债表日，公司判断预付款项是否存在可能发生减值的迹象。预付款项存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额应当根据预付款项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较高者确定。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

当预付款项的可收回金额低于其账面价值的，则按其可收回金额低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提资产减值准备，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

#### ②预付款项减值准备的计提方法

有迹象表明一项预付款项可能发生减值的，公司以单项预付款项为基础估计其可收回金额。

## 24、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 25、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 26、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 27、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

#### (1) 设定提存计划

在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的, 将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利, 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: (1) 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; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 28、租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法, 参见本附注三、(三十四)“租赁”。

## 29、预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

在资产负债表日, 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, 按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。每个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。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的, 则补偿金额在基本确定能收到时, 作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## 30、股份支付

### 1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 31、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；④合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；⑤本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

(1) 对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入；否则，属于在某一时刻履行履约义务：

1) 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；

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

3) 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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

2) 企业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；

3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品；

4) 企业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；

5) 客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2、具体原则

(1) 本公司国内销售收入确认的依据和方法：

1) 金融电子设备和 LED 照明电子按照合同约定，以产品移交或安装调试验收合格的签收单作为收入确认标准；

2) EMC 项目收入按照合同约定的收费方法和时间分期确认为收入；

3) 提供建造服务项目：公司与客户之间的建造合同，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，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，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。履约进度按已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或已完工合同工作的测量进度确定。于资产负债表日，公司取得第三方监理确认的已完工或已完成劳务的进度，以使其能够反映履约情况的变化；

4) IDC 的租金收入按照合同约定每月 IDC 机架设备的单台租金乘以出租的机架数确认租金收入；

5) IDC 的流量分成收入根据合同约定的分成方法，每月按中国电信提供的流量结算清单进行分成并确认收入。

## 6) PPP 项目合同

本公司提供基础设施建设服务或发包给其他方等，按照收入准则确定本公司身份是主要责任人还是代理人，进行会计处理，确认合同资产。本公司将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产的部分，在相关建造期间确认的合同资产在资产负债表“无形资产”项目中列报；对于其他在建造期间确认的合同资产根据其预计是否自资产负债表日起一年内变现，在资产负债表“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列报。

本公司根据 PPP 项目合同约定，提供 PPP 项目资产建造服务又提供建成后的运营服务、维护服务的，识别合同中的单项履约义务，并将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

合同规定本公司在项目运营期间，有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产。

合同规定本公司在项目运营期间，有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，本公司在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为应收款项。本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。

本公司根据 PPP 项目合同，自政府方取得其他资产，该资产构成政府方应付合同对价的一部分的，按照收入准则的规定进行会计处理，不作为政府补助。

本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态后确认与运营服务相关的收入。

为使 PPP 项目资产保持一定的服务能力或在移交给政府方之前保持一定的使用状态，本公司从事的维护或修理，构成单项履约义务的，在服务提供时确认相关收入和成本；不构成单项履约义务的，发生的支出按照附注三、（二十九）“预计负债”所述的会计政策确认预计负债。

## 7) BT 合同

对于本公司提供基础设施建设服务的，于建设阶段，按照附注三、（三十一）“收入”2、（1）3所述的会计政策确认相关基础设施建设服务收入和成本，基础设施建设服务收入按照收取或有权收取的对价计量，在确认收入的同时确认合同资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。待拥有无条件收取对价权利时，转入“长期应收款”，待收到业主支付的款项后，进行冲减。

(2) 公司出口货物收入确认的依据和方法：

按照合同约定以货物发出离岸为界，按报关单作为收入确认标准。

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的情况

## 32、政府补助

1、政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

## 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 33、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### 1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。



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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

### 3、所得税的抵销

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

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 34、租赁

### 1、公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 2、公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3、售后租回

#### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 35、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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、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、能够通过分析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。

## 36、债务重组

债务重组，是指在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。

#### 1、公司作为债务人记录债务重组

公司以资产清偿债务的债务重组，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。

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

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

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，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。

#### 2、公司作为债权人记录债务重组

债务人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，公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

债务人以资产清偿债务方式进行债务重组的，公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，应当按照下列原则以成本计量：(1) 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。(2) 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。(3) 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。(4) 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。(5) 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。(6) 无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

将债务转为权益工具的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，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，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

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

### 37、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
1、执行财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》； 2、执行财政部于 2023 年 10 月 25 日发布的《企业会计准则解释第 17 号》。	具体受重要影响的报表项目名称及金额详见下表。	

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），解释 17 号“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

1)本公司合并比较财务报表的相关项目调整如下:		
2022 年度		
受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度 (合并)	
	调整前	调整后
资产负债表项目:		
递延所得税资产	122,640,984.58	123,608,352.88
递延所得税负债	5,412,336.47	5,438,915.74
未分配利润	-325,992,967.40	-325,052,178.37
利润表项目:		
所得税费用	-35,078,067.73	-35,553,376.72
2)本公司母公司比较财务报表的相关项目调整如下:		
2022 年度		
受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度 (母公司)	
	调整前	调整后
资产负债表项目:		
递延所得税资产	114,597,883.88	114,597,883.88
递延所得税负债	634,709.89	661,289.16
未分配利润	-387,636,566.51	-387,663,145.78
利润表项目:		
所得税费用	-45,720,931.30	-45,701,359.87

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、25%、27%
教育费附加	按实际缴纳增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳增值税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市证通电子股份有限公司	15%
证通国际投资有限公司	8.25%
深圳市证通金信科技有限公司(以下简称证通金信)	15%
深圳市证通佳明光电有限公司(以下简称佳明光电)	15%
长沙证通云计算有限公司(以下简称长沙证通)	15%

广州云硕科技发展有限公司(以下简称广州云硕)	15%
广东宏达通信有限公司(以下简称广东宏达)	15%
深圳市证通云计算有限公司(以下简称深圳证通云)	15%
SZZTSouthAfricaPTYLTD	27%
其他子公司	25%

## 2、税收优惠

### 1、增值税

根据财政部、税务总局下发的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额。本公司、长沙证通、广州云硕、广东宏达和深圳证通云在报告期内享受该政策优惠。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 16%、13% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。据此，本公司销售自行开发的软件产品实行增值税即征即退政策，每次退税需经深圳市国家税务局核准批复。

### 2、所得税

#### （1）本公司的税收优惠及批文

2023 年本公司获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202344201864，该高新技术企业资格有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司 2023 年、2024 年和 2025 年按照 15.00% 的税率缴纳企业所得税。

#### （2）本公司子公司证通金信的税收优惠及批文

2023 年本公司子公司证通金信获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202344202156，该高新技术企业资格有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，证通金信 2023 年、2024 年和 2025 年按照 15.00% 的税率缴纳企业所得税。

#### （3）本公司子公司佳明光电的税收优惠及批文

2021 年本公司子公司佳明光电获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202144203438，该高新技术企业资格有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，佳明光电 2021 年、2022 年和 2023 年按照 15.00% 的税率缴纳企业所得税。

#### （4）本公司子公司广州云硕的税收优惠及批文

本公司子公司广州云硕于 2022 年 12 月获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202244010217，该高新技术企业资格有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，广州云硕 2022 年、2023 年和 2024 年按照 15.00% 的税率缴纳企业所得税。

#### （5）本公司子公司长沙证通云的税收优惠及批文

2021 年本公司子公司长沙证通云获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202143001565，该高新技术企业资格有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，长沙证通云 2021 年、2022 年和 2023 年按照 15.00% 的税率缴纳企业所得税。

#### （6）本公司子公司广东宏达的税收优惠及批文

2021 年本公司子公司广东宏达获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202144001496，该高新技术企业资格有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，广东宏达 2021 年、2022 年和 2023 年按照 15.00% 的税率缴纳企业所得税。

#### （7）本公司子公司深圳证通云的税收优惠及批文

2023 年本公司子公司深圳证通云获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202344200492，该高新技术企业资格有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，深圳证通云 2023 年、2024 年和 2025 年按照 15.00% 的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

#### (1) 证通国际投资有限公司

证通国际投资有限公司注册地在香港地区，在报告期内适用香港所得税税率实施两级累进税制，首 200 万港币的应纳税利润适用 8.25% 税率；其余应纳税利润适用 16.5% 税率。报告期内 2023 年度应纳税利润小于 200 万港元，因此首 200 万港币的应纳税利润适用 8.25% 税率。

#### (2) SZZTSouthAfricaPTYLTD

SZZTSouthAfricaPTYLTD 注册地在南非，根据南非税法规定，所得税税率以 27.00% 计算。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	77,499.27	77,559.65
银行存款	307,631,248.31	315,772,415.08
其他货币资金	16,403,019.00	98,989,255.49
合计	324,111,766.58	414,839,230.22
其中：存放在境外的款项总额	542,041.03	1,104,231.58

其他说明：

其他货币资金明细情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	4,027,636.62	92,526,852.31
保函保证金	11,726,590.20	6,461,518.46
数字人民币	648,792.18	
存放于股份回购证券账户中的金额		884.72
合计	16,403,019.00	98,989,255.49

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	915,713.82	
商业承兑票据	5,099,981.56	1,116,087.70
坏账准备	-300,784.77	-55,804.39
合计	5,714,910.61	1,060,283.31

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	6,015,695.38	100.00%	300,784.77	5.00%	5,714,910.61	1,116,087.70	100.00%	55,804.39	5.00%	1,060,283.31
其中:										
银行承兑汇票	915,713.82	15.22%	45,785.69	5.00%	869,928.13					
商业承兑汇票及其他	5,099,981.56	84.78%	254,999.08	5.00%	4,844,982.48	1,116,087.70	100.00%	55,804.39	5.00%	1,060,283.31
合计	6,015,695.38	100.00%	300,784.77	5.00%	5,714,910.61	1,116,087.70	100.00%	55,804.39	5.00%	1,060,283.31

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	915,713.82	45,785.69	5.00%
商业承兑汇票及其他组合	5,099,981.56	254,999.08	5.00%
合计	6,015,695.38	300,784.77	

确定该组合依据的说明:

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合			
商业承兑汇票及其他组合	1,116,087.70	55,804.39	5.00
小计	1,116,087.70	55,804.39	5.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	55,804.39	244,980.38				300,784.77
合计	55,804.39	244,980.38				300,784.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		876,323.31
合计		876,323.31

## 3、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	631,326,855.14	462,045,344.92
1至2年	156,639,823.05	215,207,050.99
2至3年	143,631,068.67	222,307,692.91
3年以上	675,673,652.84	627,990,976.88
3至4年	185,363,722.45	192,308,739.00
4至5年	159,797,832.07	264,039,101.61
5年以上	330,512,098.32	171,643,136.27
合计	1,607,271,399.70	1,527,551,065.70

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	119,959,660.80	7.46%	119,959,660.80	100.00%		109,724,021.04	7.18%	109,724,021.04	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,487,311,738.90	92.54%	590,476,929.96	39.70%	896,834,808.94	1,417,827,044.66	92.82%	575,316,483.25	40.58%	842,510,561.41
其中：										
金融电子一般客户	98,813,705.56	6.15%	41,215,982.25	41.71%	57,597,723.31	108,058,501.49	7.07%	46,157,120.66	42.71%	61,901,380.83
金融电子银行客户	190,194,627.60	11.83%	85,530,491.79	44.97%	104,664,135.81	200,767,320.24	13.14%	93,401,189.89	46.52%	107,366,130.35
IDC客户	183,959,512.48	11.45%	5,518,785.37	3.00%	178,440,727.11	202,058,924.42	13.23%	6,061,767.74	3.00%	195,997,156.68



					1					8
工程项目一般业务	640,882,037.27	39.87%	283,735,842.24	44.27%	357,146,195.03	538,646,323.31	35.26%	225,268,388.73	41.82%	313,377,934.58
工程项目政府业务	218,081,163.04	13.57%	24,495,702.28	11.23%	193,585,460.76	150,999,721.17	9.89%	21,494,582.23	14.23%	129,505,138.94
其他组合	155,380,692.95	9.67%	149,980,126.03	96.52%	5,400,566.92	217,296,254.03	14.23%	182,933,434.00	84.19%	34,362,820.03
合计	1,607,271,399.70	100.00%	710,436,590.76	44.20%	896,834,808.94	1,527,551,065.70	100.00%	685,040,504.29	44.85%	842,510,561.41

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
铜川市耀州区诚基开发投资有限公司	47,276,392.75	47,276,392.75				
其他	72,683,268.05	72,683,268.05				
合计	119,959,660.80	119,959,660.80				

按组合计提坏账准备:

单位: 元

确定该组合依据的说明:

(1) 组合中, 按金融电子一般客户计提坏账准备的应收账款			
项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	50,532,483.35	2,526,624.16	5.00
1至2年	4,322,957.20	1,174,547.47	27.17
2至3年	4,886,769.74	2,279,189.41	46.64
3至4年	4,584,575.22	3,229,833.24	70.45
4至5年	18,641,112.15	16,159,980.12	86.69
5年以上	15,845,807.90	15,845,807.85	100.00
小计	98,813,705.56	41,215,982.25	41.71
(2) 组合中, 按金融电子银行客户计提坏账准备的应收账款			
项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	63,916,024.85	3,195,801.24	5.00
1至2年	16,819,823.29	3,443,017.83	20.47
2至3年	11,605,080.64	4,243,977.99	36.57
3至4年	9,287,164.79	4,659,370.58	50.17
4至5年	6,704,674.95	4,498,836.89	67.10
5年以上	81,861,859.08	65,489,487.26	80.00
小计	190,194,627.60	85,530,491.79	44.97

(3) 组合中, 按 IDC 客户计提坏账准备的应收账款			
项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	183,959,512.48	5,518,785.37	3.00
小计	183,959,512.48	5,518,785.37	3.00
(4) 组合中, 按工程项目一般业务计提坏账准备的应收账款			
项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	235,584,122.13	11,779,206.12	5.00
1 至 2 年	35,085,932.30	10,276,669.58	29.29
2 至 3 年	81,226,842.94	32,222,688.60	39.67
3 至 4 年	121,613,263.95	76,312,323.14	62.75
4 至 5 年	65,652,612.63	51,425,691.48	78.33
5 年以上	101,719,263.32	101,719,263.32	100.00
小计	640,882,037.27	283,735,842.24	44.27
(5) 组合中, 按工程项目政府业务计提坏账准备的应收账款			
项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	84,013,760.99	4,200,688.06	5.00
1 至 2 年	87,272,681.78	5,585,451.63	6.40
2 至 3 年	27,586,208.99	4,546,207.24	16.48
3 至 4 年	9,141,870.59	3,216,110.07	35.18
4 至 5 年	708,000.00	396,196.80	55.96
5 年以上	9,358,640.69	6,551,048.48	70.00
小计	218,081,163.04	24,495,702.28	11.23
(6) 组合中, 按其他组合计提坏账准备的应收账款			
项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	479,957.48	95,991.50	20.00
1 至 2 年	1,248,619.39	374,585.82	30.00
2 至 3 年	4,944,472.68	2,472,236.34	50.00
3 至 4 年	8,351,655.18	6,681,324.15	80.00
4 至 5 年	48,551,255.95	48,551,255.95	100.00
5 年以上	91,804,732.27	91,804,732.27	100.00
小计	155,380,692.95	149,980,126.03	96.52

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	109,724,021.04	12,840,993.80	2,605,354.04			119,959,660.80
按组合计提坏账准备	575,316,483.25	83,676,287.22	39,685,000.00	29,665,842.21	835,001.70	591,682,051.06
合计	685,040,504.29	96,517,281.02	42,290,354.04	29,665,842.21	835,001.70	711,641,711.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

期末无重要的应收账款核销情况

应收账款期末余额前五名的情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额为 441,043,814.19 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为 19.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 109,707,732.31 元。

**4、合同资产****(1) 合同资产情况**

单位：元

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
销售商品提供劳务	679,134.13	33,956.71	645,177.42			
合计	679,134.13	33,956.71	645,177.42			

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	679,134.13	100.00%	33,956.71	5.00%	645,177.42					
其中：										
销售商品	679,134.13	100.00%	33,956.71	5.00%	645,177.42					
合计	679,134.13	100.00%	33,956.71	5.00%	645,177.42					

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
销售商品提供劳务	679,134.13	33,956.71	5.00%

合计	679,134.13	33,956.71	
----	------------	-----------	--

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提	33,956.71			
合计	33,956.71			——

## 5、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	511,383.00	2,660,066.39
合计	511,383.00	2,660,066.39

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	511,383.00	100.00%			511,383.00	2,660,066.39	100.00%			2,660,066.39
其中：										
银行承兑汇票	511,383.00	100.00%			511,383.00	2,660,066.39	100.00%			2,660,066.39
合计	511,383.00	100.00%			511,383.00	2,660,066.39	100.00%			2,660,066.39

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	511,383.00		
合计	511,383.00		

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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	6,734,158.43	
合计	6,734,158.43	

## (4) 其他说明

公司应收票据包括银行承兑汇票和商业承兑汇票，其中银行承兑汇票的承兑人包括大型商业银行、上市股份制银行和其他商业银行。公司依据谨慎性原则对银行承兑汇票的承兑人的信用等级进行了划分，分类为信用等级较高的包括中国光大银行、中国民生银行、平安银行、华夏银行、宁波银行、江苏银行、广发银行、上海银行、南京银行、北京银行、中信银行、浦发银行、中国邮政储蓄银行、交通银行、招商银行、兴业银行、中国工商银行、中国银行、中国建设银行、中国农业银行。信用等级一般的包括上述银行之外的其他商业银行。由于信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的由信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。对于由信用等级一般的商业银行承兑的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认为应收票据，待票据到期后终止确认。银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	79,837,159.26	60,871,323.83
合计	79,837,159.26	60,871,323.83

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	44,765,078.00	46,179,971.54
押金、备用金及代扣个人社保公积组合	4,433,223.23	7,148,388.53
应收暂付款及其他	73,364,769.50	50,754,103.94
坏账准备	-42,725,911.47	-43,211,140.18
合计	79,837,159.26	60,871,323.83

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	28,086,919.78	14,731,045.75
1至2年	10,127,725.16	6,399,456.59

2至3年	4,195,846.82	41,676,107.78
3年以上	80,152,578.97	41,275,853.89
3至4年	41,087,113.34	2,137,185.31
4至5年	1,722,742.13	20,057,828.27
5年以上	37,342,723.50	19,080,840.31
合计	122,563,070.73	104,082,464.01

### 3) 其他说明

其他应收款坏账准备计提情况

项目	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	小计
期初余额	2,523,011.81	24,243,883.71	16,444,244.66	43,211,140.18
--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	950.19			950.19
本期收回		734,375.21		734,375.21
本期转回				
本期核销				
其他变动	248,196.31			248,196.31
期末余额	2,772,158.31	23,509,508.50	16,444,244.66	42,725,911.47

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款项汇总金额为 94,087,802.66 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 76.77%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 20,213,000.00 元。

(1) 将 2020 年度公司向深圳市永泰晟建筑工程有限公司以工程款名义支付 39,986,894.03 元计入其他应收款；

(2) 2023 年 12 月 25 日，公司对湖南博创高新实业有限公司付款 20,644,659.24 元，该笔资金最终以客户回款方式回到公司。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	29,207,745.18	96.91%	9,142,903.78	85.94%
1至2年	542,387.06	1.80%	952,643.63	8.95%
2至3年			543,775.59	5.11%
3年以上	387,358.48	1.29%		

合计	30,137,490.72		10,639,323.00	
----	---------------	--	---------------	--

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：

期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

## (2) 预付款项金额前五名情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 21,356,040.57 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 70.86%。

期末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	59,460,684.48	37,641,409.21	21,819,275.27	79,168,000.71	47,968,230.12	31,199,770.59
在产品	12,015,155.96		12,015,155.96	11,065,098.61		11,065,098.61
库存商品	92,099,495.61	40,949,510.26	51,149,985.35	94,298,909.79	44,040,575.21	50,258,334.58
周转材料	19,215,168.34		19,215,168.34	17,109.16		17,109.16
发出商品	9,557,598.11		9,557,598.11	22,735,350.44		22,735,350.44
委托加工 物资	6,440,911.92		6,440,911.92	5,666,194.54		5,666,194.54
合计	198,789,014.42	78,590,919.47	120,198,094.95	212,950,663.25	92,008,805.33	120,941,857.92

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	47,968,230.12	1,801,061.08		11,134,157.90		37,641,409.21
库存商品	44,040,575.21	435,730.62		4,520,519.66		40,949,510.26
合计	92,008,805.33	2,236,791.70		15,654,677.56		78,590,919.47

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因

原材料	相关产成品估计售价减去加工成该产品所需的成本和后续销售费用及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
在产品	相关产成品估计售价减去加工成该产品所需的成本和后续销售费用及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
委托加工物资	相关产成品估计售价减去加工成该产品所需的成本和后续销售费用及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
周转材料	相关周转材料估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	71,141,618.06	64,486,488.88
一年内到期的合同资产	44,388,051.36	
合计	115,529,669.42	64,486,488.88

### (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

#### 1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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
一年内到期的长期应收款	86,681,890.05	15,540,271.99	71,141,618.06	78,805,642.53	14,319,153.65	64,486,488.88
一年内到期的合同资产	45,332,238.69	944,187.33	44,388,051.36			
合计	132,014,128.74	16,484,459.32	115,529,669.42	78,805,642.53	14,319,153.65	64,486,488.88

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
出口信用保险	113,459.46	226,918.87
待摊费用	18,598.34	183,333.32
增值税	63,989,203.04	72,667,753.14
企业所得税	1,419,452.23	1,141,593.38
预缴其他税金		95,897.26



其他		169,182.38
合计	65,540,713.07	74,484,678.35

## 11、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,509,590.20	44,126.99	1,465,463.21	764,385.29	22,931.56	741,453.73	6.00
分期收款销售商品	103,429,690.30	16,589,023.33	86,840,666.97	201,438,776.03	32,129,295.32	169,309,480.71	4.75-8.00
未实现融资收益	-8,086,941.04		-8,086,941.04	-19,297,705.18		-19,297,705.18	
合计	96,852,339.46	16,633,150.32	80,219,189.14	182,905,456.14	32,152,226.88	150,753,229.26	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	3,306,218.38		28,846,008.50	32,152,226.88
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	1,650,803.24			1,650,803.24
其他变动			13,868,273.32	13,868,273.32
2023 年 12 月 31 日余额	1,655,415.14		14,977,735.18	16,633,150.32

### (3) 其他说明

#### (1)2013 年度

本公司 2013 年 4 月 20 日与神州创宇低碳技术投资(北京)有限公司签订的 LED 路灯购销合同，合同约定价款为 15,239,250.00 元，按照五年按季度分期收款，2013 年确认收入，截止 2023 年 12 月 31 日应收余额 4,399,250.00 元。

#### (2)2014 年度

本公司子公司定州市中标节能技术服务有限公司 2014 年 8 月 20 日与定州住房和城乡建设局签订的节能照明工程建设合同，合同金额为 240,000,000.00 元，2014 年竣工验收确认应收 131,965,714.29 元，在十二年内分期收款，2014 年确认本期已完工收入，截止 2023 年 12 月 31 日应收余额 59,864,455.22 元。

2018 年度验收确认应收款项 56,229,366.67 元，在八年内分期收款。截止 2023 年 12 月 31 日应收余额 39,420,058.65 元。

2019 年度验收确认应收款项 34,000,000.00 元，在七年内分期收款。截止 2023 年 12 月 31 日应收余额 25,872,467.10 元。

## (3)2016 年度

本公司 2016 年 4 月 1 日与黄平县市政管理局签订的 LED 路灯购销合同，合同约定价款为 309,241,892.92 元，按照十年十期分期收款，2016 年确认收入，截止 2023 年 12 月 31 日应收余额 140,279,662.68 元。

## (4)2017 年度

本公司与丹寨县市政管理局签订丹寨县县城区建筑立面墙体灯安装协议书，工程审核报告金额为 12,840,840.94 元，按项目竣工验收合格当年年底支付项目工程回购款 50.00%；第三年年底支付 40.00%回购款，第五年年底全部付清的方式分期收款,2017 年确认收入，截止 2023 年 12 月 31 日应收余额 11,340,840.94 元。

本公司与施秉县城镇建设投资开发有限公司签订施秉县城区亮化一期工程项目投资合作框架协议，工程审核报告金额为 27,202,171.06 元，工程结算方式按 30.00%、20.00%、20.00%、20.00%、10.00%比例五年支付完毕的方式分期收款,2017 年确认收入，截止 2023 年 12 月 31 日应收余额 13,938,551.17 元。

本公司与惠水城投集团城市建设投资发展有限公司签订惠水县城区景观灯饰亮化工程投资合作协议，合同金额约为 37,760,000.00 元，按每年支付工程总价的 20.00%，分五年付清的方式分期收款,2017 年确认收入，截止 2023 年 12 月 31 日应收余额 19,707,760.00 元。

本公司与义县市政管理处签订义县整城景观灯饰亮化工程项目投资合作框架协议，合同金额约为 6,667,500.00 元，按项目验收 60 天内支付第一笔款，分 10 年等额支付的方式分期收款,2017 年确认收入，截止 2023 年 12 月 31 日应收余额 3,318,556.00 元。

本公司与铜川市耀州区诚基开发投资有限公司签订铜川市耀州区智慧城市建设项目(第一期)，工程审核报告金额为 161,759,540.00 元，按项目竣工验收合格当年支付项目工程回购款 20.00%，以后均在各年度的第一季度以此计算支付工程回购款 20.00%，直至全部付清的方式分期收款,2017 年确认收入，截止 2023 年 12 月 31 日应收余额 99,357,240.00 元。

本公司子公司深圳市证通佳明光电有限公司与阿拉善盟高宇建工有限公司签订的 LED 路灯销售合同，合同含税金额约为 79,000,000.00 元，按照货物完成验收 12 个月后支付 25.00%货款，货物完成验收 24 个月后支付全部货款 70.00%；预留合同 5.00%作为质保金，质保金在二年质保期满后全部付清，截止 2023 年 12 月 31 日应收余额 39,997,849.00 元。

## (5)2019 年度

本公司与韶关市曲江路灯管理所签订曲江城区部分建筑景观灯安装工程合同，2019 年度确认应收款项金额为 20,080,852.07 元，项目完工后，以监理单体和韶关市曲江路灯管理所确认支付预算审核价的 40%，项目验收合格后第 12、24、36 个月分别支付结算价的 30%、20%、10%，截止 2023 年 12 月 31 日应收余额 9,810,197.07 元。

本公司与阿荣旗工业园区管理委员会签订阿荣旗工业园区道路照明亮化工程 BOT 项目合作合同，2019 年度确认应收款项金额 32,346,940.84 元，项目竣工验收后按 7.5 年平均支付工程款，每半年支付一次，每次支付 2,156,462.72 元。截止 2023 年 12 月 31 日应收余额 23,553,271.71 元。

## (6)2020 年度

本公司与阿荣旗工业园区管理委员会签订阿荣旗工业园区道路照明亮化工程 BOT 项目合作合同，2020 年度确认应收款项金额 11,230,778.50 元，项目竣工验收后按 7.5 年平均支付工程款，每半年支付一次，每次支付 748,700.97 元。截止 2023 年 12 月 31 日应收余额 8,235,974.62 元。

## (7)2022 年度

本公司与顺平县城中心安居工程建设有限公司签订顺平县永安健康驿站建设项目合同，合同金额约为 45,244,327.11 元，完成全部工程量并经验收合格后在 2022 年度支付工程款 500 万元，在完成结算审计后，于 2023 年支付到工程款的 50%，2024 年度支付工程款 50%。截止 2023 年 12 月 31 日应收余额为 31,018,105.47 元。

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资	期初余额	减值准	本期增减变动	期末余	减值准
-----	------	-----	--------	-----	-----

单位	(账面价值)	备期初余额	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	额(账面价值)	备期末余额
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳盛灿科技股份有限公司	23,049,406.60	26,500,049.50			139,537.74						23,188,944.34	26,500,049.50
深圳市通新源物业管理有限公司	23,109,304.43				-637,110.74						22,472,193.69	
深圳市前海友胜资本管理有限公司	1,915,953.38				-50,068.75						1,865,884.63	
永兴龙王岭教育投资建设有限公司	94,119,209.97									-94,119,209.97		
广州水晶智联科技有限公司		1,977,369.49										1,977,369.49
小计	142,193,874.38	28,477,418.99			-547,641.75					-94,119,209.97	47,527,022.66	28,477,418.99
合计	142,193,874.38	28,477,418.99			-547,641.75					-94,119,209.97	47,527,022.66	28,477,418.99

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

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

其他说明:

(1) 公司现持深圳市通新源物业管理有限公司 32.29%的股权。

(2) 公司现持盛灿科技 11.0734%的股权，向其派出一名董事，对盛灿科技的财务和经营政策有参与决策的权力，能够对被投资单位施加重大影响，故对盛灿科技采用权益法核算。

(3) 公司现持深圳市前海友胜资本管理有限公司 30.00%的股权。

### 13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	129,658,004.51	143,928,903.80
合计	129,658,004.51	143,928,903.80

## 14、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	46,677,623.41			46,677,623.41
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	46,677,623.41			46,677,623.41
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	11,557,677.68			11,557,677.68
2.本期增加金额	943,483.92			943,483.92
(1) 计提或摊销	943,483.92			943,483.92
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	12,501,161.60			12,501,161.60
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	34,176,461.81			34,176,461.81
2.期初账面价值	35,119,945.73			35,119,945.73

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**15、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,381,938,208.17	2,204,269,471.41
固定资产清理		
合计	2,381,938,208.17	2,204,269,471.41

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	专用设备	模具	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,504,304,643.33	91,987,343.44	8,440,756.56	164,644,400.76	1,207,392,035.58	26,621,290.38	3,003,390,470.05
2.本期增加金额	146,283,972.82	14,495.59	112,480.00	47,627,891.20	177,873,526.15	988,199.20	372,900,564.96
（1）购置	96,757,479.67	14,495.59	112,480.00	3,080,832.74	11,436,165.96	988,199.20	112,389,653.16
（2）在建工程转入	49,526,493.15			43,917,252.07	166,437,360.19		259,881,105.41
（3）企业合并增加				629,806.39			629,806.39
3.本期减少金额	1,319,284.25	678,304.46	550,995.26	1,938,362.45	4,506,343.13	2,273,337.53	11,266,627.08
（1）处置或报废	1,319,284.25	678,304.46	550,995.26	1,938,362.45	4,506,343.13	2,273,337.53	11,266,627.08
4.期末余额	1,649,269,331.90	91,323,534.57	8,002,241.30	210,333,929.51	1,380,759,218.60	25,336,152.05	3,365,024,407.93
二、累计折旧							
1.期初余额	206,216,740.90	70,443,844.62	6,927,155.06	79,553,999.66	413,259,323.53	22,719,934.87	799,120,998.64
2.本期增加金额	46,520,539.92	3,369,755.99	266,985.29	19,299,325.81	121,394,672.97	1,338,938.21	192,190,218.19
（1）计提	46,520,539.92	3,369,755.99	266,985.29	18,764,920.75	121,394,672.97	1,338,938.21	191,655,813.13
（2）企业合并增加				534,405.06			534,405.06
3.本期减少金额	297,427.78	644,389.26	523,445.50	1,783,499.67	2,816,584.31	2,159,670.55	8,225,017.07
（1）处置或报废	297,427.78	644,389.26	523,445.50	1,783,499.67	2,816,584.31	2,159,670.55	8,225,017.07

4.期末余额	252,439,853.04	73,169,211.35	6,670,694.85	97,069,825.80	531,837,412.19	21,899,202.53	983,086,199.76
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	1,396,829,478.86	18,154,323.22	1,331,546.45	113,264,103.71	848,921,806.41	3,436,949.52	2,381,938,208.17
2.期初账面价值	1,298,087,902.43	21,543,498.82	1,513,601.50	85,090,401.10	794,132,712.05	3,901,355.51	2,204,269,471.41

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	31,070,166.15
机器设备	181,664.16
其他设备	882,062.90
小计	32,133,893.21

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
贵州省（季皇）季皇农产品交易中心房产	4,210,088.82	尚未到办理产权证书的时间
合计	4,210,088.82	

其他说明：

期末用于抵押的固定资产账面价值为 1,050,832,408.94 元。

本期已计提折旧仍继续使用的固定资产原值 127,073,390.85 元。本期计提的折旧额 192,190,218.19 元，本期由在建工程转入的固定资产 259,881,105.41 元。

## 16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	696,720,075.65	772,889,331.27

合计	696,720,075.65	772,889,331.27
----	----------------	----------------

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宏达 IDC 工程				115,795,524.34		115,795,524.34
宏达通信云游戏技术服务项目	459,134.78		459,134.78	477,876.12		477,876.12
广州南沙 IDC 工程	294,635.50		294,635.50	34,492,605.56		34,492,605.56
健康医疗大数据中心（产业园）项目	74,802,281.02		74,802,281.02	74,492,377.38		74,492,377.38
证通智慧光明云数据中心项目（含扩容）	141,181,232.94		141,181,232.94	98,497,836.31		98,497,836.31
液冷机房改造及能源管理平台	7,675,780.00		7,675,780.00	5,482,700.00		5,482,700.00
长沙云谷数据中心项目	304,615,650.23		304,615,650.23	289,117,073.87		289,117,073.87
长沙软件研发中心项目				66,329,942.88		66,329,942.88
长沙证通大数据产业园三期项目	145,652,300.42		145,652,300.42	70,617,030.34		70,617,030.34
证通电子产业园智慧园区改造项目	5,581,402.87		5,581,402.87	11,684,203.02		11,684,203.02
证通电子大数据云计算产业园（光明云谷）项目				1,358,620.69		1,358,620.69
C 区机房改造	2,440,776.18		2,440,776.18			
香河“大数据应用+康养服务运营中心”项目（一期）	6,379,295.98	6,379,295.98		6,379,295.98	6,379,295.98	
节能改造				4,543,540.76		4,543,540.76
陕西证通云数据中心及节能技术工程中心项目	14,016,881.71		14,016,881.71			
合计	703,099,371.63	6,379,295.98	696,720,075.65	779,268,627.25	6,379,295.98	772,889,331.27

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
宏达 IDC 工程	849,462,143.27	115,795,524.34	890,642.69	116,686,167.03			100.00%	100.00%				其他
健康医疗大数据中	200,000,000.00	74,492,377.38	309,903.64			74,802,281.02	37.40%	37.40%				其他

心（产业园）项目												
证通智慧 光明云数 据中心项 目(含扩 容)	370,621 ,165.92	98,497, 836.31	42,683 ,396.63			141,181 ,232.94	91.52%	91.52%	1,291,59 1.23	1,291,591 .23	3.03%	募集 资金
长沙云谷 数据中心 项目	980,180 ,946.98	294,117 ,073.87	23,214 ,971.41	12,716,39 5.05		304,615 ,650.23	93.80%	93.80%	17,205,6 80.94	6,685,525 .30	3.00%	募集 资金
长沙软件 研发中心 项目	333,576 ,400.00	66,329, 942.88	12,168 ,621.23	78,498,56 4.11			100.00%	100.00%		1,012,899 .16	3.99%	募集 资金
长沙证通 大数据产 业园三期 项目	705,390 ,200.00	70,617, 030.34	75,035 ,270.08			145,652 ,300.42	20.65%	20.65%	6,197,86 7.83	5,013,373 .84	3.37%	募集 资金
合计	3,439,2 30,856.1 7	719,849 ,785.12	154,30 2,805.6 8	207,901,1 26.19		666,251 ,464.61			24,695,1 40.00	14,003,38 9.53		

### （3）在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 17、使用权资产

### （1）使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	85,493,999.07		85,493,999.07
2.本期增加金额	1,843,357.31	22,261,603.20	24,104,960.51
(1)新增租赁	1,843,357.31	22,261,603.20	24,104,960.51
3.本期减少金额	3,619,234.48		3,619,234.48
(1)处置	3,619,234.48		3,619,234.48
4.期末余额	83,718,121.90	22,261,603.20	105,979,725.10
二、累计折旧			
1.期初余额	16,177,143.72		16,177,143.72
2.本期增加金额	8,705,389.79	1,882,728.60	10,588,118.39
(1)计提	8,705,389.79	1,882,728.60	10,588,118.39
3.本期减少金额	3,308,323.68		3,308,323.68
(1)处置	3,308,323.68		3,308,323.68
4.期末余额	21,574,209.83	1,882,728.60	23,456,938.43
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	62,143,912.07	20,378,874.60	82,522,786.67
2.期初账面价值	69,316,855.35		69,316,855.35

## 18、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他特许权	EMC 项目收益权	管理软件及其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	398,904,949.51	168,922,873.11		441,025.64	134,174,693.65	23,142,290.00	725,585,831.91
2.本期增加金额	28,612,480.00	33,565,463.88		29,036,345.97		105,518.67	91,319,808.52
(1) 购置	28,612,480.00					86,017.70	28,698,497.70
(2) 内部研发		33,565,463.88					33,565,463.88
(3) 企业合并增加				29,036,345.97		19,500.97	29,055,846.94
3.本期减少金额						19,500.97	19,500.97
(1) 处置							
4.期末余额	427,517,429.51	202,488,336.99		29,477,371.61	134,174,693.65	23,228,307.70	816,886,139.46
二、累计摊销							
1.期初余额	31,964,980.75	66,519,739.86		183,760.64	97,701,268.30	16,803,287.49	213,173,037.04
2.本期增加金额	9,709,480.47	18,754,621.75		2,569,002.17	5,578,792.56	2,338,995.81	38,950,892.76
(1) 计提	9,709,480.47	18,754,621.75		44,102.52	5,578,792.56	2,335,095.62	36,422,092.92
(2) 企业合并增加				2,524,899.65		3,900.19	2,528,799.84
3.本期减少金额							
(1) 处置						3,900.19	3,900.19

4.期末余额	41,674,461.22	85,274,361.61		2,752,762.81	103,280,060.86	19,138,383.11	252,120,029.61
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	385,842,968.29	117,213,975.38		26,724,608.80	30,894,632.79	4,089,924.59	564,766,109.85
2.期初账面价值	366,939,968.76	102,403,133.25		257,265.00	36,473,425.35	6,339,002.51	512,412,794.87

## 19、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
证通云 2.0	19,251,136.60	5,778,042.48		25,029,179.08		
开源鸿蒙金融服务终端解决方案研发项目	1,407,178.39	2,922,001.58		4,329,179.97		
数据安全产学研开发项目	1,568,501.36	2,638,603.47		4,207,104.83		
证通云 3.0 项目		12,823,471.12				12,823,471.12
智慧病房项目		360,021.63				360,021.63
智慧枢纽（园区）一体化管理平台研发项目		2,277,220.23				2,277,220.23
合计	22,226,816.35	26,799,360.51		33,565,463.88		15,460,712.98

开发支出情况详见本财务报表附注六之说明。

## 20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

装修费	22,064,729.33	15,752,476.10	3,492,226.36		34,324,979.07
技术服务费	21,028,781.04	1,073,515.10	6,817,974.69		15,284,321.45
软件使用费用	12,499.89		12,499.89		
合计	43,106,010.26	16,825,991.20	10,322,700.94		49,609,300.52

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	752,912,001.72	113,835,614.96	752,404,467.01	112,860,670.05
内部交易未实现利润	7,977,434.60	1,196,615.19	9,356,744.13	1,403,511.62
预计负债	10,299,536.16	1,544,930.42	13,723,083.12	2,058,462.46
递延收益	29,451,679.83	4,417,751.97	23,377,274.97	3,506,591.26
公允价值变动损益	19,853,656.51	2,978,048.48	18,744,994.55	2,811,749.19
租赁负债暂时性差异	91,033,074.47	13,654,961.17	74,936,694.53	11,240,504.18
合计	911,527,383.29	137,627,922.19	892,543,258.31	133,881,488.76

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
公允价值变动损益	14,642,037.29	2,196,305.59	13,215,010.26	1,982,251.54
应纳税暂时性差异	13,720,339.70	3,430,084.93	13,720,339.74	3,430,084.93
使用权资产暂时性差异	82,160,515.73	12,324,077.36	68,664,767.67	10,299,715.15
合计	110,522,892.72	17,950,467.88	95,600,117.67	15,712,051.62

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	12,308,989.56	125,318,932.64	10,273,135.88	123,608,352.88
递延所得税负债	12,308,989.56	5,641,478.32	10,273,135.88	5,438,915.74

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	340,572,752.31	300,039,392.03
资产减值准备	162,949,847.92	149,239,834.39
预计负债	5,555,244.57	6,920,875.50
合计	509,077,844.80	456,200,101.92

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	27,603,166.04	27,603,166.04	
2023 年	48,176,008.43	42,126,879.49	
2024 年	5,985,409.02	5,985,409.02	
2025 年	21,745,912.07	21,745,912.07	
2026 年	51,566,552.25	59,411,124.49	
2027 年	222,856,410.81	222,856,410.81	
2028 年	117,938,105.30		
合计	495,871,563.92	379,728,901.92	

其他说明：

## 22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	610,319,819.83	12,720,079.48	597,599,740.35			
预付股权投资款	30,000,000.00		30,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
预付长期资产款项	85,707,381.77		85,707,381.77	162,818,211.92		162,818,211.92
一年内到期部分	-45,332,238.69	-944,187.33	-44,388,051.36			
合计	680,694,962.91	11,775,892.15	668,919,070.76	212,818,211.92		212,818,211.92

其他说明：

合同资产					
(1) 明细情况					
1) 类别明细情况					
项目	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	548,677,041.32	100.00	11,317,134.94	2.06	537,359,906.38
其中：PPP 项目金融资产模式的建造合同	548,677,041.32	100.00	11,317,134.94	2.06	537,359,906.38
合计	548,677,041.32	100.00	11,317,134.94	2.06	537,359,906.38
(续上表)					
项目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备						
其中：PPP 项目金融资产模式的建造合同						
合计						
2)采用组合计提坏账准备的合同资产						
项目	期末余额					
	账面余额		坏账准备		计提比例(%)	
PPP 项目金融资产模式的建造合同	548,677,041.32		11,317,134.94		2.06	
小计	548,677,041.32		11,317,134.94		2.06	
(续上表)						
项目	期初余额					
	账面余额		坏账准备		计提比例(%)	
PPP 项目金融资产模式的建造合同						
小计						
(2)合同资产减值准备计提情况						
项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
按组合计提			12,188,797.88	412,905.73		11,317,134.94
小计			12,188,797.88	412,905.73		11,317,134.94

### 23、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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
固定资产	1,420,787,276.70	1,050,832,408.94	抵押	抵押借款	1,131,519,119.90	885,407,124.03	抵押	抵押借款
无形资产	93,134,015.17	71,084,598.87	抵押	抵押借款	121,624,942.83	97,264,090.26	抵押	抵押借款
银行存款	5,417,020.24	5,417,020.24	诉讼冻结	法院诉讼冻结	116,656,913.81	116,656,913.81	质押及冻结	存单质押和诉讼法院冻结
其他货币资金	15,754,226.82	15,754,226.82	保证金	保证金	98,988,370.77	98,988,370.77	保证金	银承及保函保证金
应收账款	161,439,286.84	155,439,988.79	质押	质押借款	122,798,707.72	119,114,746.49	质押	质押借款
一年内到期的非流动资产	41,577,982.71	40,746,423.06	质押	质押借款				
其他非流动资产	548,677,041.32	537,359,906.38	质押	质押借款				
在建工程	80,732,719.89	80,732,719.89	抵押	抵押借款	128,603,513.11	128,603,513.11	抵押	抵押借款
长期股权	705,620,000.00	705,620,000.00	质押	质押借款	705,620,000.00	705,620,000.00	质押	质押借款

投资	00.00	00.00			00.00	00.00		
合计	3,073,139,569.69	2,662,987,292.99			2,425,811,568.14	2,151,654,758.47		

## 24、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	120,000,000.00	442,500,000.00
保证借款	594,155,645.22	523,180,945.79
借款利息	4,074,367.42	6,495,645.89
票据贴现息	-3,483,915.36	-5,819,054.21
合计	714,746,097.28	966,357,537.47

短期借款分类的说明：

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	11,779,957.64	17,316,182.99
银行承兑汇票	5,115,226.54	
信用证	25,669,792.16	
合计	42,564,976.34	17,316,182.99

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	251,841,847.68	226,443,495.74
1-2年	90,768,177.49	34,220,828.75
2-3年	16,287,269.93	14,410,302.15
3年以上	67,476,334.26	74,501,674.26
合计	426,373,629.36	349,576,300.90

### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国二冶集团有限公司	65,191,338.59	正在结算
合计	65,191,338.59	

其他说明：

期末余额中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

期末余额中欠关联方情况，详见附注十二(四)所述。

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	15,392,176.31	34,671,642.33
合计	15,392,176.31	34,671,642.33

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	5,726,644.10	23,557,897.73
应付费用	2,816,187.76	4,301,007.45
应付暂收款及其他	6,849,344.45	6,812,737.15
合计	15,392,176.31	34,671,642.33

#### 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

期末无账龄超过1年的重要其他应付款

#### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	33,191,313.77	27,643,875.54
1至2年	3,273,062.59	1,668,752.66
2至3年	355,293.12	348,164.58
3年以上	307,513.37	59,488.49
合计	37,127,182.85	29,720,281.27

## 29、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,882,936.92	200,677,938.71	214,888,281.44	21,672,594.19
二、离职后福利-设定提存计划	62,106.61	7,991,079.92	7,975,009.27	78,177.26
三、辞退福利		900,351.23	900,351.23	
合计	35,945,043.53	209,569,369.86	223,763,641.94	21,750,771.45

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	35,842,248.72	188,078,101.21	202,306,443.25	21,613,906.68
2、职工福利费		4,546,400.29	4,535,360.29	11,040.00
3、社会保险费	18,184.20	5,010,590.25	5,006,655.94	22,118.51
其中：医疗保险费	14,976.42	4,623,287.32	4,618,172.68	20,091.06
工伤保险费	788.10	124,135.21	122,895.86	2,027.45
生育保险费	2,419.68	225,712.30	228,131.98	
其他		37,455.42	37,455.42	
4、住房公积金	22,504.00	2,982,450.69	2,979,425.69	25,529.00
5、工会经费和职工教育经费		60,396.27	60,396.27	
合计	35,882,936.92	200,677,938.71	214,888,281.44	21,672,594.19

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	60,665.65	7,684,990.68	7,671,858.96	73,797.37
2、失业保险费	1,440.96	306,089.24	303,150.31	4,379.89
合计	62,106.61	7,991,079.92	7,975,009.27	78,177.26

其他说明：

**30、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,669,133.03	41,686,077.31
企业所得税	6,073,682.45	1,988,923.71
个人所得税	1,106,323.02	1,533,049.18
城市维护建设税	410,380.25	611,010.46
房产税	168,221.89	
土地使用税	10,778.55	
印花税	219,326.81	76,215.48
教育费附加	238,555.37	325,888.09
地方教育费附加	161,284.14	217,258.73
环境保护税		3.08
地方水利建设基金	570.69	
合计	42,058,256.20	46,438,426.04

其他说明：

**31、一年内到期的非流动负债**

单位：元



项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	362,997,384.12	284,247,384.12
一年内到期的长期应付款	6,956,429.17	
一年内到期的租赁负债	11,812,715.76	6,546,773.71
一年内到期的长期借款利息	446,189.33	376,002.30
一年内到期的长期应付款未确认融资费用	-1,035,858.99	
合计	381,176,859.39	291,170,160.13

### 32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的票据义务	876,323.31	1,022,701.11
待申报销项税项	2,724,811.93	1,472,190.78
合计	3,601,135.24	2,494,891.89

### 33、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,496,448,077.90	1,898,344,039.17
应计利息	3,078,057.87	2,422,196.58
一年内到期的长期借款及利息	-363,443,573.45	-284,623,386.42
合计	2,136,082,562.32	1,616,142,849.33

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

### 34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	91,412,965.04	75,606,483.67
一年内到期的租赁负债	-11,812,715.76	-6,546,773.71
合计	79,600,249.28	69,059,709.96

其他说明：

### 35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	13,960,379.23	
合计	13,960,379.23	

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付售后回租款	19,880,949.41	
一年内到期的长期应付款	-5,920,570.18	
合计	13,960,379.23	

## 36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	717,380.81	7,881,178.68	预提法院官司判决费用
产品质量保证	15,137,399.92	12,762,779.94	预提售后维修费
合计	15,854,780.73	20,643,958.62	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 37、递延收益

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	23,377,274.97	18,709,960.00	12,635,555.14	29,451,679.83	尚未转入损益的政府补助
合计	23,377,274.97	18,709,960.00	12,635,555.14	29,451,679.83	--

单位：元

其他说明：

## 38、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,617,988.37	5,189,592.12
合计	3,617,988.37	5,189,592.12

其他说明：

## 39、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	614,362,928.00						614,362,928.00

其他说明：

## 40、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,182,391,331.89	9,941,866.63		2,192,333,198.52
其他资本公积	19,128,298.09	38,702,599.20	8,520,598.63	49,310,298.66
合计	2,201,519,629.98	48,644,465.83	8,520,598.63	2,241,643,497.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：期初余额与上期期末余额(2022年12月31日)差异详见本财务报表附注十六(一)之说明。

(1) 股本溢价增加主要系：1) 增加 8,520,598.63 元主要系本期解锁限售股份数 2,340,823.80 股，其他资本公积调整至股本溢价所致；2) 增加 1,421,268.00 元主要系公司享有的少数股东溢价增加资本公积的部分；

(2) 其他资本公积增加主要系：1) 本年应分摊的股份支付成本费用 4,970,349.20 元；2) 其他关联方为客户回款提供资金支持，其经济实质具有资本投入性质，形成的利得计入资本公积 33,732,250.00 元。

(3) 其他资本公积减少 8,520,598.63 元主要系本期解锁限售股份数 2,340,823.80 股。

#### 41、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,909,691.72	- 19,148.06				-19,148.06	2,890,543.66
外币财务报表折算差额	2,909,691.72	- 19,148.06				-19,148.06	2,890,543.66
其他综合收益合计	2,909,691.72	- 19,148.06				-19,148.06	2,890,543.66

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：

#### 42、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,442,010.41			36,442,010.41
合计	36,442,010.41			36,442,010.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》和公司章程规定，本公司本期按母公司净利润弥补亏损后，提取法定盈余公积。

## 43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-325,052,178.37	212,721,236.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-6,800,000.00	465,480.04
调整后期初未分配利润	-331,852,178.37	213,186,716.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-72,039,559.10	-545,038,894.65
期末未分配利润	-403,891,737.47	-331,852,178.37

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元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,274,081,012.53	942,613,155.95	1,192,912,724.10	939,173,592.80
其他业务	28,232,478.50	7,492,535.19	31,954,536.76	14,858,421.55
合计	1,302,313,491.03	950,105,691.14	1,224,867,260.86	954,032,014.35

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,302,313,491.03	无	1,224,867,260.86	无
营业收入扣除项目合计金额	35,457,372.23	正常经营以外的其他业务收入	41,655,947.97	正常经营以外的其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	2.72%		3.40%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收	35,457,372.23	出租固定资产、销售材料等正常活动之外的营业收入	41,655,947.97	出租固定资产、销售材料等正常活动之外的营业收入

入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	35,457,372.23	正常经营以外的其他业务收入	41,655,947.97	正常经营以外的其他业务收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,266,856,118.80	无	1,183,211,312.89	无

## 其他说明

## 收入分解信息

- (1) 收入按商品或服务类型分解信息详见本财务报表附注十六、(三)3(1)之说明。
- (2) 收入按经营地区分解信息详见本财务报表附注十六、(三)3(2)说明。
- (3) 收入按商品或服务转让时间分解详见本财务报表附注十六、(三)3(3)说明。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

## 45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,391,913.22	1,666,821.42
教育费附加	607,416.95	743,383.10
房产税	7,929,019.27	8,373,161.49
土地使用税	1,523,620.45	1,344,941.62
车船使用税	7,813.00	4,128.00
印花税	1,775,490.91	1,357,475.36
地方教育费附加	405,831.77	480,825.88
其他	41,235.85	47,502.73
合计	13,682,341.42	14,018,239.60

## 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金及福利	43,229,263.50	50,426,116.08
折旧费	33,287,471.57	32,547,697.42
差旅费	1,527,370.26	1,036,465.18
办公费	2,749,374.37	3,204,539.22
房租水电费	4,471,900.16	3,601,471.73
业务招待费	3,534,069.06	4,518,101.58
其他摊销	12,274,890.96	11,425,588.11
顾问咨询费用	9,534,079.51	9,647,935.38
其他	10,912,362.56	21,251,254.32

合计	121,520,781.95	137,659,169.02
----	----------------	----------------

#### 47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金及福利	33,256,796.55	40,338,950.66
差旅费	6,888,064.68	7,038,065.94
应酬费	7,149,031.74	7,633,366.94
广告费	1,886,085.07	1,647,199.62
维修费	11,987,430.97	7,812,698.17
办公费	1,137,831.71	827,624.73
折旧	3,356,464.33	2,835,110.21
房租水电费	1,395,290.93	2,011,273.89
电话费	1,221,956.97	1,547,340.65
低值易耗品摊销	679,349.08	2,049,139.17
其他	22,488,430.78	18,440,502.84
合计	91,446,732.81	92,181,272.82

#### 48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,933,261.67	66,422,648.31
物料消耗	600,825.89	1,137,786.53
累计折旧	8,650,842.61	7,992,997.55
其他摊销	1,345,740.19	1,175,778.84
办公费	610,026.54	318,126.56
房租水电费	2,145,238.29	3,510,674.96
差旅费	1,734,855.61	1,277,645.54
业务招待费	1,337,957.39	827,954.92
技术支持费	7,054,465.63	7,595,767.27
其他	1,743,144.08	2,968,771.99
合计	83,156,357.90	93,228,152.47

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	132,501,844.55	123,242,765.07
利息收入	-58,342,701.48	-19,892,714.33
汇兑损益	-909,467.09	-4,075,981.27
手续费支出及其他	5,033,871.56	6,419,426.13
合计	78,283,547.54	105,693,495.60

#### 50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	42,738,858.79	26,697,443.73
增值税软件退税	5,921,658.46	930,395.09

增值税加计抵减	14,869,014.16	9,291,724.13
个税返还	242,897.47	158,384.19

## 51、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-18,993,050.43	-24,947,106.38
合计	-18,993,050.43	-24,947,106.38

## 52、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-547,641.75	-1,235,709.19
处置交易性金融资产取得的投资收益	880,000.00	
债务重组收益	3,411,307.21	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	2,649,968.54	2,487,802.21
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		1,785,934.42
合计	6,393,634.00	3,038,027.44

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
深圳市通新源物业管理有限公司	-637,110.74	-739,386.30
深圳盛灿科技股份有限公司	139,537.74	-3,310,667.07
深圳市前海友胜资本管理有限公司	-50,068.75	-54,865.79
永兴龙王岭教育投资建设有限公司		2,869,209.97
小计	-547,641.75	-1,235,709.19

## 53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-244,980.38	1,056,914.68
应收账款坏账损失	-93,911,926.98	-270,587,353.76
其他应收款坏账损失	733,425.02	-14,031,724.80
长期应收款坏账损失	15,519,076.56	-27,237,642.63
一年内到期的非流动资产坏账损失	-1,221,118.34	-12,918,695.15
合计	-79,125,524.12	-323,718,501.66

其他说明：

## 54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,236,791.70	-43,603,579.99
二、长期股权投资减值损失		-28,477,418.99
六、在建工程减值损失		-6,379,295.98
十一、合同资产减值损失	-33,956.71	
十二、其他	147,383.39	
合计	-2,123,365.02	-78,460,294.96

## 55、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益	-1,829,247.03	-15,998,918.85
处置使用权资产净收益	-3,947.45	291,507.44
合计	-1,833,194.48	-15,707,411.41

## 56、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿收入	1,074,523.43	107,906.40	1,074,523.43
其他	2,109,928.16	371,516.43	2,109,928.16
合计	3,184,451.59	479,422.83	3,184,451.59

## 57、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	170,378.59	1,756,875.96	170,378.59
对外捐赠	703,000.00	700,000.00	703,000.00
行政罚款支出	270,556.91	892,520.36	270,556.91
违约赔偿支出	171,827.88	583,265.00	171,827.88
其他	216,495.86	631,480.91	216,495.86
合计	1,532,259.24	4,564,142.23	1,532,259.24

## 58、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,266,339.78	1,963,262.84
递延所得税费用	-3,965,225.93	-37,516,639.56
合计	1,301,113.85	-35,553,376.72



**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-66,138,840.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,920,826.09
子公司适用不同税率的影响	1,555,098.13
调整以前期间所得税的影响	5,887,242.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,537,787.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-374,769.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	16,728,097.08
所得税加计扣除的影响	-13,158,765.15
其他	-5,952,750.00
所得税费用	1,301,113.85

**59、其他综合收益的税后净额**

其他综合收益的税后净额详见本附注五(四十一)之其他综合收益说明。

**60、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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	15,515,987.22	6,164,527.49
政府补贴等营业外收入	49,056,161.12	23,219,428.03
收现往来款净额	3,033,926.16	58,973,111.50
法院解冻结的资金	95,761,650.66	13,748,779.10
其他营业外收入	3,114,644.57	364,481.98
合计	166,482,369.73	102,470,328.10

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	58,695,131.01	49,000,295.60
付现管理费用	27,628,318.59	31,143,858.87
付现研发费用	13,668,438.34	15,925,641.24
金融机构手续费	4,864,060.24	6,419,426.13
滞纳金等营业外支出	1,361,880.65	2,807,266.27
付现往来款净额	38,979,964.74	
法院冻结的资金	4,522,541.40	96,656,913.81
合计	149,720,334.97	201,953,401.92

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利益相关方还款	5,000,000.00	22,000,908.63
PPP 项目回款	37,625,356.94	
取得子公司收到的现金净额	1,375,875.72	
合计	44,001,232.66	22,000,908.63

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利益相关方还款	5,000,000.00	22,000,908.63
PPP 项目回款	37,625,356.94	
合计	42,625,356.94	22,000,908.63

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利益相关方借款	20,644,659.24	
合计	20,644,659.24	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购置长期资产	334,469,202.18	431,332,716.02
投资支付的现金	37,500,000.00	51,500,000.00
合计	371,969,202.18	482,832,716.02

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

注：上期发生额与 2022 年 1-12 月差异详见本财务报表附注十六、（一）之说明。

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额

项目	本期数	上年同期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	16,600,000.00	
其中：永兴龙王岭教育投资建设有限公司	16,600,000.00	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	17,975,875.72	
其中：永兴龙王岭教育投资建设有限公司	17,975,875.72	
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		
其中：永兴龙王岭教育投资建设有限公司		
取得子公司支付的现金净额	-1,375,875.72	

### （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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票及履约保函保证金	676,512,786.28	510,075,705.41
收到融资租赁款	20,000,000.00	
合计	696,512,786.28	510,075,705.41

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票及履约保函保证金	573,277,858.02	566,099,650.16
租赁支付的现金	12,484,671.68	10,000,149.41
支付融资租赁款	1,000,000.00	
合计	586,762,529.70	576,099,799.57

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

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	966,357,537.47	1,325,649,089.92	590,452.06	1,577,850,982.17		714,746,097.28
长期借款 (包含一年内到期的非流动负债)	1,900,766,235.75	950,000,000.00	3,078,057.87	354,318,157.85		2,499,526,135.77
租赁负债 (包含一年内到期的非流动负债)	75,606,483.67		28,291,153.05	12,484,671.68		91,412,965.04
长期应付款 (包含一年内到期的非流动负债)		20,000,000.00			119,050.59	19,880,949.41
合计	2,942,730,256.89	2,295,649,089.92	31,959,662.98	1,944,653,811.70	119,050.59	3,325,566,147.50

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
收到其他往来款净额	其他应收应付款按期初期末净额列报	不影响经营活动产生的现金流量净额	无重大影响
支付其他往来款净额	其他应收应付款按期初期末净额列报	不影响经营活动产生的现金流量净额	无重大影响

#### (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

项目	金额
应收票据背书支付材料服务款	12,190,021.18
应收票据背书购置长期资产	3,673,987.24
合计	15,864,008.42

## 61、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-67,439,954.40	-543,193,765.51
加：资产减值准备	2,123,365.02	78,460,294.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	192,599,297.05	182,950,222.42
使用权资产折旧	10,588,118.39	9,232,539.34
无形资产摊销	38,946,992.57	37,967,452.54
长期待摊费用摊销	10,322,700.94	7,575,961.19
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）	1,833,194.48	15,707,411.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	170,378.59	1,743,075.96
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	18,993,050.43	24,947,106.38
财务费用（收益以“-”号填列）	94,791,541.20	122,206,213.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,393,634.00	-3,038,027.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,784,961.50	-35,920,109.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	202,562.58	-1,596,530.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,720,421.39	-15,007,032.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	142,347,120.65	182,059,508.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	70,493,001.72	-22,455,299.04
其他	-11,915,555.13	-10,940,159.71
信用减值损失	39,440,524.12	323,718,501.66
经营活动产生的现金流量净额	518,167,244.32	354,417,364.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	302,940,519.52	199,193,945.64
减：现金的期初余额	199,193,945.64	369,268,256.46

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	103,746,573.88	-170,074,310.82

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	302,940,519.52	199,193,945.64
其中：库存现金	77,499.27	77,559.65
可随时用于支付的银行存款	302,214,228.07	199,115,501.27
可随时用于支付的其他货币资金	648,792.18	884.72
三、期末现金及现金等价物余额	302,940,519.52	199,193,945.64

## (3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
专款专用	19,500,000.00		贷款受托支付，由于时间原因未及时支付出去的受限，并未被冻结、质押或者设置其他他项权利，因此仍属于现金及现金等价物
未及时完成年检	8,567,533.15		企业未及时年检，2024年1月配合完成年检后账户已能正常使用，并未被冻结、质押或者设置其他他项权利，因此仍属于现金及现金等价物
合计	28,067,533.15		

## (4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金	15,754,226.82	98,988,370.77	特定用途
银行存单质押		20,000,000.00	质押
冻结资金	5,417,020.24	96,656,913.81	司法冻结
合计	21,171,247.06	215,645,284.58	

## 62、其他

### 1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			4,037,928.74
其中：美元	505,235.86	7.0827	3,578,434.03

欧元	2,772.22	7.8592	21,787.43
港币	436,562.52	0.90622	395,621.69
南非兰特	110,200.54	0.3819	42,085.59
应收账款			43,295,410.05
其中：美元	5,769,296.27	7.0827	40,862,194.69
欧元	154,549.48	7.8592	1,214,635.27
港币	43,431.88	0.90622	39,358.84
南非兰特	3,087,774.94	0.3819	1,179,221.25
其他应收款			1,676,219.97
其中：美元	236,663.98	7.0827	1,676,219.97
应付账款			1,747,028.65
其中：美元	93,116.68	7.0827	659,517.51
欧元	138,374.28	7.8592	1,087,511.14
其他应付款			
其中：美元	392,880.74	7.0827	2,782,656.42
欧元	248,037.62	7.8592	1,949,377.26

## 2、租赁

### (1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五、(十七)之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五、(三十四)之说明。 计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期发生额	上期发生额
短期租赁费用	2,753,199.73	4,270,158.01
合计	2,753,199.73	4,270,158.01

### 3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息费用	3,864,298.66	3,859,246.65
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
与租赁相关的总现金流出	12,484,671.68	12,681,898.41

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十、(二)之说明。

### (2) 公司作为出租人经营租赁

#### ① 租赁收入

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	17,994,211.22	18,198,880.56

#### ② 经营租赁资产

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	32,133,893.21	43,887,849.77
投资性房地产	34,176,461.81	35,119,945.73
合计	66,310,355.02	79,007,795.50

经营租出固定资产详见本财务报表附注五、(十五)2之说明。

③根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

项目	本期发生额	上期发生额
1年以内	12,775,181.02	17,020,567.03
1-2年	3,304,200.76	12,122,879.50
2-3年	12,122.88	3,276,641.44
3-4年		
4-5年		
5年以后		
合计	16,091,504.66	32,420,087.97

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	77,468,735.70	90,522,195.14
物料消耗	7,811,427.82	10,833,100.36
累计折旧	8,650,842.61	7,992,997.55
其他摊销	1,345,740.19	1,175,778.84
办公费	610,026.54	318,126.56
房租水电费	2,145,238.29	3,510,674.96
差旅费	1,734,855.61	1,277,645.54
业务招待费	1,337,957.39	827,954.92
技术支持费	7,054,465.63	7,595,767.27
其他	1,796,428.63	4,253,095.52
合计	109,955,718.41	128,307,336.66
其中：费用化研发支出	83,156,357.90	93,228,152.47
资本化研发支出	26,799,360.51	35,079,184.19

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
证通云2.0	19,251,136.60	5,778,042.48			25,029,179.08			
开源鸿蒙金融服务终端解决方案研发项目	1,407,178.39	2,922,001.58			4,329,179.97			
数据安全产学研开发项目	1,568,501.36	2,638,603.47			4,207,104.83			
证通云		12,823,471.12					12,823,471.12	

3.0 项目							
智慧病房项目		360,021.63					360,021.63
智慧枢纽（园区）一体化管理平台研发项目		2,277,220.23					2,277,220.23
合计	22,226,816.35	26,799,360.51			33,565,463.88		15,460,712.98

## 重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
证通云 2.0				2020 年 04 月 01 日	公司的研发项目通过可行性分析报告以及评审后正式立项
开源鸿蒙金融服务终端解决方案研发项目				2022 年 08 月 01 日	公司的研发项目通过可行性分析报告以及评审后正式立项
数据安全产学研开发项目				2022 年 08 月 01 日	公司的研发项目通过可行性分析报告以及评审后正式立项
证通云 3.0 项目				2023 年 04 月 01 日	公司的研发项目通过可行性分析报告以及评审后正式立项
智慧病房项目				2023 年 09 月 01 日	公司的研发项目通过可行性分析报告以及评审后正式立项
智慧枢纽（园区）一体化管理平台研发项目				2023 年 03 月 01 日	公司的研发项目通过可行性分析报告以及评审后正式立项

## 九、合并范围的变更

## 1、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：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例(%)
郑州市证通算力网络有限公司	新设立	2023 年 12 月 13 日	7,000,000.00	70.00
永兴龙王岭教育投资建设有限公司	不构成业务的合并	2023 年 1 月 10 日	157,850,000.00	68.00



## 2、其他

说明：龙王岭公司属于金融资产模式下 PPP 项目，不具有投入、加工处理过程和产出能力，不构成业务，该次交易不形成企业合并，故本次收购作为购买相关资产处理。

## 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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳市证通金信科技有限公司	100,000,000.00	深圳	深圳	制造业	100.00%	0.00%	设立
深圳市证通佳明光电有限公司	20,000,000.00	深圳	深圳	工程建筑业	100.00%	0.00%	设立
定州市中标节能技术服务有限公司	500,000.00	深圳	深圳	工程建筑业	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
证通国际投资有限公司	1,000,000.00	香港	香港	商贸业	100.00%	0.00%	设立
广州证通网络科技有限公司	50,000,000.00	广州	广州	软件和信息技术服务业	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
广州云硕科技发展有限公司	390,800,000.00	广州	广州	软件和信息技术服务业	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
广东宏达通信有限公司	26,570,000.00	东莞	东莞	软件和信息技术服务业	55.78%	0.00%	非同一控制下企业合并
SZZTSOUTHAfrica (PTY) ., Ltd	2,000,000.00	南非	纽卡斯尔区	商贸业	0.00%	100.00%	设立
长沙证通云计算有限公司	450,000,000.00	长沙	长沙	软件和信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
四川蜀信易电子商务有限公司	50,000,000.00	成都	成都	软件和信息技术服务业	60.00%	0.00%	设立
深圳市证通云计算有限公司	200,000,000.00	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
贵州证通光电有限公司	100,000.00	贵州	贵州	工程建筑业	100.00%	0.00%	设立
湖南健康大数据发展有限公司	100,000,000.00	湖南	湖南	科技推广和应用服务业	100.00%	0.00%	设立
陕西证通云计算有限公司	40,000,000.00	陕西	铜川	科技推广和应用服务业	100.00%	0.00%	设立
郑州市证通算力网络有限公司	10,000,000.00	郑州	郑州	互联网和相关服务	70.00%	0.00%	设立
永兴龙王岭教育投资建设有限公司	40,000,000.00	湖南	郴州	其他房屋建筑业	68.00%	0.00%	不构成业务的合并

#### (2) 重要非全资子公司的主要财务信息

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

广东宏达通信有限公司	177,843,041.67	713,489,947.76	891,332,989.43	566,553,153.93	350,478,620.84	917,031,774.77	68,597,174.30	757,348,509.68	825,945,683.98	431,431,295.83	420,873,973.93	852,305,269.76
永兴龙王岭教育投资建设有限公司	97,020,695.55	541,146,247.93	638,166,943.48	118,540,844.13	310,426,250.00	428,967,094.13						

单位：元

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
广东宏达通信有限公司	162,079,281.39	660,800.44	660,800.44	173,720,616.60	192,249,777.25	-9,188,235.50	-9,188,235.50	53,758,464.29
永兴龙王岭教育投资建设有限公司	2,363,457.30	13,458,478.75	13,458,478.75	-1,903,921.05				

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市通新源物业管理有限公司	深圳市	深圳市	物业管理	32.29%		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：

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：

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	深圳市通新源物业管理有限公司	深圳市通新源物业管理有限公司
流动资产	8,793,088.34	8,172,440.14
非流动资产	60,964,999.72	63,565,101.65
资产合计	69,758,088.06	71,737,541.79
流动负债	163,186.54	169,550.34
非流动负债		
负债合计	163,186.54	169,550.34
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	69,594,901.52	71,567,991.45
按持股比例计算的净资产份额	22,472,193.69	23,109,304.43
调整事项		
--商誉		

—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	22,472,193.69	23,109,304.43
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,394,968.16	3,293,707.51
净利润	-1,973,089.93	-2,289,830.59
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,973,089.93	-2,289,830.59
本年度收到的来自联营企业的股利		

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	25,054,828.97	119,084,569.95
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	89,468.99	-496,322.89
—综合收益总额	89,468.99	-496,322.89
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

## 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

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	23,377,274.97	18,709,960.00		12,635,555.14		29,451,679.83	与资产相关
小计	23,377,274.97	18,709,960.00		12,635,555.14		29,451,679.83	

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	42,738,858.79	26,697,443.73
财务费用	724,931.51	
小计	43,463,790.30	26,697,443.73

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一)信用风险

2023年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

本公司的信用风险主要来自银行存款、应收账款和合同资产。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1)银行存款

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

##### (2)应收账款和合同资产

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。

由于本公司的应收账款和合同资产风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2023年12月31日，本公司应收账款的25.94%（2022年12月31日：26.96%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二)流动风险

流动风险，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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

项目	期末余额	
	账面价值	未折现合同流量
短期借款	714,746,097.28	613,194,852.98

应付票据	42,564,976.34	42,564,976.34
应付账款	386,386,735.33	386,386,735.33
其他应付款	15,392,176.31	15,392,176.31
一年以内到期的非流动负债	381,176,859.39	425,099,345.14
长期借款	2,136,082,562.32	2,324,943,166.09
租赁负债	79,600,249.28	96,077,417.06
长期应付款	13,960,379.23	14,899,306.94
合计	3,755,949,656.25	3,903,658,669.25

(续上表)

项目	期末余额		
	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	613,194,852.98		
应付票据	42,564,976.34		
应付账款	386,386,735.33		
其他应付款	15,392,176.31		
一年以内到期的非流动负债	425,099,345.14		
长期借款		965,373,864.39	1,359,569,301.70
租赁负债		30,768,957.08	65,308,459.98
长期应付款		14,899,306.94	
合计	1,482,638,086.10	1,011,042,128.41	1,424,877,761.68

(续上表)

项目	期初余额	
	账面价值	未折现合同流量
短期借款	966,357,537.47	976,882,359.68
应付票据	17,316,182.99	17,316,182.99
应付账款	349,576,300.90	349,576,300.90
其他应付款	34,671,642.33	34,671,642.33
一年以内到期的非流动负债	291,170,160.13	377,827,100.78
长期借款	1,616,142,849.33	1,836,151,588.09
租赁负债	69,059,709.96	83,969,726.19
长期应付款		
合计	3,304,307,489.08	3,636,408,006.93

(续上表)

项目	期初余额		
	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	976,882,359.68		
应付票据	17,316,182.99		
应付账款	349,576,300.90		

其他应付款	34,671,642.33		
一年以内到期的非流动负债	377,827,100.78		
长期借款		631,152,847.15	1,204,998,740.94
租赁负债		18,319,832.00	65,649,894.19
长期应付款			
合计	1,756,273,586.68	649,472,679.15	1,270,648,635.13

### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利息计息的银行借款有关。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计算的借款人民币 2,496,448,077.90 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,377,344,039.17 元），在其他变量保持不变的情况下，假定借款利率变动 50 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 12,482,240.39 元（2022 年度：增加人民币 6,886,720.20 元）。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### (2) 外汇风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。境内公司以外币计价的金融资产金额很小，无以外币计价的金融负债。本公司面临的汇率风险主要来源于境外公司以美元、欧元、港币计价的金融资产和金融负债。整个集团公司外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元	欧元	其他币种	合计
金融资产：				
货币资金	3,578,434.03	21,787.43	437,707.28	4,037,928.74
应收账款	40,862,194.69	1,214,635.27	1,218,580.09	43,295,410.05
其他应收款	1,676,219.97			1,676,219.97
小计	46,116,848.69	1,236,422.70	1,656,287.37	49,009,558.76
金融负债：				
应付账款	659,517.51	1,087,511.14		1,747,028.65
小计	659,517.51	1,087,511.14		1,747,028.65
净额	45,457,331.18	148,911.56	1,656,287.37	47,262,530.11

(续上表)

项目	期初余额			
	美元	欧元	其他币别	合计
金融资产：				
货币资金	9,386,315.81	541,330.05	237,777.48	10,165,423.34
应收账款	76,823,229.52	1,147,205.35	1,287,088.26	79,257,523.13

其他应收款				
小计	86,209,545.33	1,688,535.40	1,524,865.74	89,422,946.47
金融负债：				
应付账款	34,953,840.81	1,027,138.44		35,980,979.25
小计	34,953,840.81	1,027,138.44		35,980,979.25
净额	51,255,704.52	661,396.96	1,524,865.74	53,441,967.22

截至 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元、港币升值或贬值 2%，则公司将增加或减少净利润 945,250.60 元。管理层认为 2% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(六十一)1 之说明。

(3) 其他价格风险：本公司未持有其他上市公司的权益投资。

#### (四) 金融资产转移

##### 1、金融资产转移基本情况

金融资产转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	是否终止确认及其判断依据
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	6,634,158.43	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	100,000.00	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计		6,734,158.43		

##### 2、因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资		6,734,158.43	560.00
其中：银行承兑汇票	背书	6,634,158.43	
银行承兑汇票	贴现	100,000.00	560.00
合计		6,734,158.43	560.00

## 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

单位：元

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
一、持续的公允价	--	--	--	--

值计量				
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			130,169,387.51	130,169,387.51
(1)应收款项融资			511,383.00	511,383.00
(2)其他非流动金融资产			129,658,004.51	129,658,004.51
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、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

1、应收款项融资为银行承兑汇票，票面期限较短且发生损失的可能性很小，票面价值与公允价值相近，采用票面金额作为公允价值进行计量。

2、公司投资的江苏中茂节能环保产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称江苏中茂)、江苏睿博数据技术有限公司(以下简称江苏睿博)、湖北神狐时代云科技有限公司(以下简称湖北神狐)、内蒙古呼和浩特金谷农村商业银行股份有限公司(以下简称金谷银行)根据企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年 3 月修订)第 44 条规定，公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，以江苏中茂、江苏睿博、湖北神狐和金谷银行提供的投资项目情况及净资产作为公允价值的计算依据。

3、公司投资的杭州益趣科技有限公司(以下简称杭州益趣)、新疆新时空数字资产运营管理有限公司(以下简称新疆新时空)、深圳盘古钠祥新能源有限责任公司(以下简称盘古钠祥)，根据企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年 3 月修订)第 44 条规定，公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，本公司以 2023 年 12 月 31 日享有杭州益趣、新疆新时空和盘古钠祥对应净资产作为公允价值计算依据。

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的控股股东情况

本公司实际控制人为曾胜强、许忠桂夫妇。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、(一)。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳盛灿科技股份有限公司	本公司参股公司
深圳市通新源物业管理有限公司	本公司参股公司
广州水晶智联科技有限公司	本公司参股公司
深圳市迈思铭电子科技有限公司	控股股东的亲属控制的公司
深圳市兴隆裕五金制品有限公司	控股股东的亲属控制的公司
深圳市金海教育投资有限公司	控股股东的亲属控制的公司
傅德亮	本公司副总裁
彭雪	本公司董事会秘书
曾斌	本公司监事会主席
朱纯霞	本公司监事
杨雪洁	本公司职工监事



#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市通新源物业管理有限公司	物业管理服务	90,787.66	500,000.00	否	62,286.84
深圳市迈思铭电子科技有限公司	采购商品	7,138,600.85	7,138,600.85	否	
深圳市兴隆裕五金制品有限公司	采购商品	1,804,042.74	1,804,042.74	否	5,328,610.94

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳盛灿科技股份有限公司	销售商品	7,029,939.85	2,872,900.40
深圳市迈思铭电子科技有限公司	房屋租赁	1,174,853.83	
深圳市迈思铭电子科技有限公司	销售商品	7,964.60	
深圳市兴隆裕五金制品有限公司	销售商品		610,364.95

##### (2) 关联担保情况

###### (1) 本公司作为被担保方

担保方	授信金额(万元)	提款金额(万元)	合同借款开始日期	合同还款日期	担保是否已经履约完毕
全额保证金质押	5,000.00	2,000.00	2022/6/9	2023/6/9	是
		3,000.00	2022/7/6	2023/7/6	是
曾胜强、许忠桂连带责任保证	20,000.00	5,000.00	2022/11/1	2023/11/1	是
		5,000.00	2023/5/15	2023/11/15	是
		5,000.00	2023/9/25	2024/3/25	否
曾胜强、许忠桂连带责任保证	15,000.00	6,000.00	2022/9/2	2023/5/31	是
		6,000.00	2023/1/17	2023/10/19	是
		3,000.00	2023/6/9	2024/1/30	否
		2,178.69	2023/6/9	2024/1/30	否
		521.31	2023/6/13	2024/1/30	否
		177.00	2023/6/25	2024/1/30	否
		123.00	2023/7/21	2024/1/30	否
曾胜强、许忠桂连、证通金信连带责任保证	7,500.00	1,300.00	2022/4/14	2023/4/12	是
曾胜强、许忠桂连、证通金信、长	6,500.00	5,200.00	2023/1/3	2023/7/26	是

6,500.00

沙证通云连带责任保证		5,200.00	2023/7/28	2024/7/27	否
曾胜强、许忠桂连带责任保证；产业园一期房产抵押	50,000.00	15,000.00	2020/4/13	2022/12/30	是
		20,000.00	2020/5/27	2022/10/14	是
		5,000.00	2020/5/28	2023/1/19	是
曾胜强、许忠桂、深圳云、证通金信连带责任保证；证通电子产业园厂房（一期）抵押，及该物业对应的应收租金质押；证通电子产业园二期厂房抵押，该物业对应的应收租金质押；应收账款权质押	108,000.00	15,000.00	2023/1/19	2023/4/12	是
		43,000.00	2022/10/14	2032/10/13	否
		20,000.00	2023/1/20	2026/1/19	否
		5,000.00	2022/12/8	2032/10/13	否
		20,000.00	2023/1/2	2032/10/13	否
曾胜强、许忠桂连带责任保证；曾胜强个人房产抵押	1,000.00	500.00	2020/7/24	2023/4/7	是
		500.00	2020/7/30	2023/4/7	是
曾胜强、许忠桂、证通金信连带责任保证	10,000.00	2,000.00	2022/4/14	2023/4/14	是
曾胜强、许忠桂、证通金信、长沙证通云连带保证	10,000.00	8,000.00	2022/9/14	2023/9/14	是
曾胜强、许忠桂、证通金信、长沙证通云、深圳云连带责任保证	10,000.00	3,000.00	2023/9/19	2024/9/16	否
		1,000.00	2023/9/19	2024/9/16	否
		1,000.00	2023/9/26	2024/9/23	否
		4,000.00	2023/10/9	2024/4/9	否
		1,000.00	2023/11/2	2024/10/28	否
曾胜强、许忠桂、长沙证通云连带责任保证	15,000.00	3,000.00	2022/3/31	2023/2/15	是
		3,000.00	2022/5/20	2023/2/15	是
曾胜强、许忠桂、长沙证通云连带责任保证	15,000.00	5,500.00	2023/3/31	2024/4/30	否
曾胜强、许忠桂、证通金信连带责任保证	6,500.00	3,400.00	2022/10/28	2023/10/26	是
		3,100.00	2022/6/24	2023/3/7	是
		1,100.00	2023/3/6	2023/10/26	是
曾胜强、许忠桂、证通金信连带责任保证	4,500.00	2,500.00	2023/10/30	2024/10/29	否
		1,000.00	2023/11/15	2024/11/14	否
		1,000.00	2023/11/13	2024/11/12	否
曾胜强、许忠桂、深圳证通云、证通金信连带责任保证	5,000.00	5,000.00	2022/8/23	2023/8/23	是
曾胜强、许忠桂、深圳证通云、证通金信连带责任保证	5,000.00	1,000.00	2023/12/13	2024/6/12	否
		4,000.00	2023/12/27	2024/12/18	否
曾胜强、许忠桂、证通金信连带责任保证	5,000.00	2,000.00	2022/2/23	2023/2/10	是
		6,000.00	2022/3/4	2023/3/4	是
		2,000.00	2023/5/19	2024/5/19	否
		4,000.00	2023/6/14	2023/12/14	是

曾胜强、许忠桂、证通金信连带责任保证	5,000.00	1,950.00	2023/12/29	2024/5/29	否
		1,000.00	2023/8/10	2024/6/10	否
曾胜强、许忠桂、长沙证通云、证通金信连带责任保证	10,000.00	1,900.00	2022/4/29	2023/10/28	是
		3,100.00	2022/4/29	2023/3/29	是
		1,000.00	2022/7/20	2024/1/19	否
		2,600.00	2023/10/25	2024/4/22	否
		137.16	2023/11/15	2024/5/13	否
		358.38	2023/11/29	2024/5/27	否
		224.21	2023/12/6	2024/6/3	否
		112.45	2023/12/7	2024/6/3	否
		0.00	2023/12/8	2024/6/4	否
		326.69	2023/12/13	2024/6/11	否
		119.23	2023/12/20	2024/6/17	否
曾胜强、许忠桂、长沙证通云连带责任保证	10,000.00	5,000.00	2023/3/4	2022/12/8	是
		6,250.00	2022/8/17	2023/8/16	是
		5,000.00	2022/12/13	2023/12/13	是
曾胜强、许忠桂连带责任保证	10,000.00	5,000.00	2022/12/16	2023/12/16	是
		5,000.00	2023/3/17	2023/9/17	是
全额保证金质押	10,000.00	5,000.00	2023/5/6	2023/11/6	是
		5,000.00	2023/5/8	2023/11/8	是
曾胜强、许忠桂、长沙证通云连带责任保证	5,000.00	3,000.00	2022/7/27	2023/3/17	是
		2,000.00	2022/9/27	2023/4/26	是
曾胜强、许忠桂、证通金信连带责任保证	5,000.00	2,000.00	2023/8/24	2024/8/13	否
		2,000.00	2023/8/29	2024/8/22	否
曾胜强、深圳证通云、长沙证通云连带责任保证	1,000.00	5,000.00	2023/1/17	2024/2/17	否
曾胜强、许忠桂、证通金信连带责任保证	3,000.00	700.00	2023/5/22	2023/10/20	是
		700.00	2023/10/20	2024/4/17	否
		800.00	2023/6/9	2023/11/6	是
		800.00	2023/11/6	2024/4/30	否
曾胜强、许忠桂、证通金信连带责任保证	3,000.00	700.00	2023/12/4	2024/5/31	否
		800.00	2023/12/13	2024/6/7	否
曾胜强、许忠桂、证通金信连带责任保证	9,000.00	1,000.00	2023/6/8	2024/6/7	否
曾胜强、许忠桂、证通金信连带责任保证	8,000.00	2,900.00	2023/6/19	2024/5/31	否
		5,100.00	2023/7/7	2024/7/7	否
曾胜强、许忠桂连带责任保证；设备质押	2,000.00	2,000.00	2023/12/18	2026/12/18	否

小计	380,000.00	344,878.12			
----	------------	------------	--	--	--

## (2) 广东宏达作为被担保方

担保方	授信金额(万元)	提款金额(万元)	合同借款开始日期	合同还款日期	担保是否已经履约完毕
证通电子、曾胜强、许忠桂提供连带责任保证；东莞石碣、东莞旗峰房产抵押；东莞旗峰机器设备抵押；证通电子和杨义仁持有宏达股权质押；东莞旗峰数据中心应收租金收益权质押	56,000.00	56,000.00	2020/9/25	2029/9/25	否
曾胜强、许忠桂、证通金信连带责任保证；宿舍房产抵押	1,000.00	1,000.00	2022/1/10	2022/12/19	是
小计	57,000.00	57,000.00			

## (3) 广州云硕作为被担保方

担保方	授信金额(万元)	提款金额(万元)	合同借款开始日期	合同还款日期	担保是否已经履约完毕
曾胜强 许忠桂、证通电子连带责任保证；证通电子持有云硕股权质押	36,000.00	36,000.00	2021/3/24	2029/3/23	否
曾胜强、许忠桂、证通电子连带责任保证	1,000.00	1,000.00	2023/1/4	2023/12/22	是
小计	37,000.00	37,000.00			

## (4) 长沙证通云作为被担保方

担保方	授信金额(万元)	提款金额(万元)	合同借款开始日期	合同还款日期	担保是否已经履约完毕
曾胜强、证通电子连带责任保证；长沙产业园抵押；应收账款股权质押	30,000.00	30,000.00	2019/9/20	2028/10/20	否
曾胜强、许忠桂、证通电子连带责任保证；应收账款、证通电子持长沙云股权质押；长沙房产、机器设备抵押；	40,000.00	5,000.00	2020/6/29	2028/11/20	否
		5,000.00	2020/7/3	2028/11/20	否
		10,000.00	2020/10/12	2028/11/20	否
		10,000.00	2020/10/16	2028/11/20	否
		6,000.00	2021/4/30	2028/11/20	否
		4,000.00	2022/6/20	2028/11/20	否
证通电子连带责任保证	4,000.00	4,000.00	2022/9/30	2023/9/29	是

证通电子连带责任保证	2,000.00	2,000.00	2022/5/11	2023/4/10	是
曾胜强、许忠桂、证通电子连带责任保证	2,000.00	2,000.00	2022/5/31	2023/4/10	是
曾胜强、许忠桂、证通电子连带责任保证	3,000.00	751.98	2023/9/18	2024/9/12	否
		659.00	2023/10/25	2024/10/19	否
		588.00	2023/11/27	2024/11/21	否
		568.00	2023/12/21	2024/12/15	否
证通电子连带责任保证；项目土地及在建工程抵押	35,000.00	5,000.00	2023/11/30	2033/11/30	否
证通电子连带责任保证	4,000.00	220.00	2023/11/10	2024/11/9	否
小计	120,000.00	85,786.98			

## (5) 深圳证通云作为被担保方

担保方	授信金额(万元)	提款金额(万元)	合同借款开始日期	合同还款日期	担保是否已经履约完毕
深圳云知识产权质押； 深圳市高新投融资担保有限公司、曾胜强、许忠桂担保，证通电子、曾胜强、许忠桂对深圳市高新投融资担保有限公司提供反担保	3,000.00	3,000.00	2022/12/8	2023/12/3	是
曾胜强、许忠桂、证通金信连带责任保证，宿舍房产抵押	1,000.00	1,000.00	2022/1/4	2022/12/19	是
曾胜强、许忠桂、高新投担保为深圳云担保；证通电子、曾胜强、许忠桂为高新投反担保	3,000.00	3,000.00	2022/5/23	2023/5/23	是
曾胜强、许忠桂、证通电子连带责任保证	1,000.00	1,000.00	2022/6/28	2023/6/28	是
曾胜强、许忠桂、高新投为深圳云提供担保，证通电子、曾胜强、许忠桂为高新投提供反担保	3,000.00	3,000.00	2023/7/28	2024/7/28	否
权利质押	350.00	350.00	2023/12/28	2024/12/27	否
小计	11,350.00	11,350.00			

## (6) 佳明光电作为被担保方

担保方	授信金额(万元)	提款金额(万元)	合同借款开始日期	合同还款日期	担保是否已经履约完毕
佳明知识产权质押， 曾胜强、许忠桂、高新投为佳明光电提供保证；曾胜强、许忠桂、证通电子为高新投反担保	1,000.00	1,000.00	2022/12/9	2023/12/4	是
曾胜强、许忠桂、高新投、证通电子担保为佳明光电提供保证；曾胜强、许忠桂、证通电子为高新投反担保	2,000.00	2,000.00	2022/8/1	2023/8/1	是

曾胜强、许忠桂、证通金信连带责任保证；宿舍房产抵押	1,000.00	1,000.00	2022/1/4	2022/12/19	是
曾胜强、许忠桂、证通电子连带责任保证	1,000.00	1,000.00	2022/6/29	2023/6/29	是
曾胜强、许忠桂、证通电子连带责任保证	1,000.00	1,000.00	2023/1/3	2023/12/22	是
曾胜强、证通电子、高新投为佳明光电提供保证；曾胜强、许忠桂、证通电子为高新投反担保	2,000.00	2,000.00	2023/8/16	2024/8/16	否
小计	8,000.00	8,000.00			

## (7) 金信作为被担保方

担保方	授信金额(万元)	提款金额(万元)	合同借款开始日期	合同还款日期	担保是否已经履约完毕
曾胜强、许忠桂、证通电子连带责任保证	1,000.00	1,000.00	2023/1/3	2023/12/22	是
曾胜强、许忠桂、证通电子、高新投为金信提供保证；证通电子、许忠桂、曾胜强为高新投提供反担保	2,000.00	2,000.00	2023/1/10	2024/1/10	否
曾胜强、许忠桂、证通电子连带责任保证	1,000.00	1,000.00	2022/7/1	2023/7/1	是
曾胜强、许忠桂、证通电子连带责任保证	1,000.00	1,000.00	2023/7/28	2024/7/28	否
曾胜强、许忠桂、证通电子、长沙证通云连带责任保证	1,000.00	500.00	2023/7/12	2024/6/30	否
证通电子担保	5,000.00	5,000.00	2023/7/3	2023/12/29	是
权利质押	1,194.00	1,000.00	2023/12/1	2024/11/30	否
		194.00	2023/12/4	2024/12/3	否
小计	12,194.00	11,694.00			

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,776,102.69	7,704,868.63

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款：					
	广州水晶智联科技有限公司			2,989,930.71	2,989,930.71
	深圳盛灿科技股份有限公司			3,041,966.00	152,098.30
	深圳市迈思铭电子科技有限公司	690,071.20	34,503.56		
	深圳市兴隆裕五金制品有限公司	109,610.00	29,781.04	109,610.00	5,480.50
小计		799,681.20	64,284.60	6,141,506.71	3,147,509.51

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
	深圳市迈思铭电子科技有限公司	2,505,088.28	150.71
	深圳市兴隆裕五金制品有限公司	654,121.93	817,511.11
小计		3,159,210.21	817,661.82
其他应付款：			
	深圳市通新源物业管理有限公司		5,871.96
	傅德亮		9,241.00
	彭雪		5,371.33
	朱纯霞		3,289.99
	杨雪洁		1,100.00
	曾斌	27,960.00	
小计		27,960.00	24,874.28
预收账款：			
	深圳盛灿科技股份有限公司	635,988.97	
小计		635,988.97	

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

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
生产人员				63,700.00		63,700.00		
销售人员			90,000.00	217,738.20	90,000.00	217,738.20		
管理人员			2,010,000.00	3,731,661.80	2,010,000.00	3,731,661.80		
研发人员			240,823.00	957,249.20	240,823.00	957,249.20		
合计			2,340,823.00	4,970,349.20	2,340,823.00	4,970,349.20		

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	8,520,598.63
公司本期失效的各项权益工具总额	

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票市价
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	26,981,895.67
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,970,349.20

其他说明：

公司于 2021 年 5 月 7 日召开的 2020 年股东大会审议通过了《关于〈公司 2021 年员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2021 年员工持股计划管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》；及于 2021 年 3 月 24 日第五届董事会第十八次（临时）会议审议通过的《关于〈公司 2021 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2021 年员工持股计划管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》，本次员工持股计划将以 3.87 元/股受让公司于 2018 年 7 月 3 日至 2019 年 7 月 3 日期间已回购股份 7,802,746 股并持有，金额为 30,196,627.02 元，占公司总股本的比例为 1.51%。

本次员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后开始分期解锁，锁定期最长 36 个月。

2021 年 6 月 17 日公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的《证券过户登记确认书》，“深圳市证通电子股份有限公司回购专用证券账户”所持有的公司股票已于 2021 年 6 月 16 日非交易过户至“深圳市证通电子股份有限公司-2021 年员工持股计划”，过户股数为 7,802,746 股。

公司 2021 年员工持股计划第一个锁定期于 2022 年 6 月 15 日届满，本期解锁 3,121,098 股。2022 年分摊股份支付成本费用 12,780,897.96 元，同时将其他资本公积 11,360,798.18 元调整至股本溢价。

公司 2021 年员工持股计划第二个锁定期于 2023 年 6 月 15 日届满，本期解锁 2,340,823 股。本年应分摊股份支付成本费用 4,970,349.20 元，将其他资本公积 8,520,598.63 元调整至股本溢价。

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1、保函情况

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司为招投标出具质量保函、履约保函和投标保函中未到期履约保函 32 份，质量保函及履约保函金额为 11,726,590.20 元，存入保证金金额 11,726,590.20 元。

##### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响



(1) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十二(四)、5 之阐述。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
深圳市证通金信科技有限公司 本公司上游供应商	主债权本金、利息及 罚息	总额度不超过 5000 万人民币	2024.1-2024.11	未履行完毕

除上述说明外，截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

利润分配情况：

2024 年 4 月 28 日，公司第六届董事会第十一次会议决议，公司拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。上述利润分配方案尚待股东大会审议批准。

截至本报告批准之日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后非调整事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

2020 年度证通电子公司向深圳市永泰晟建筑工程有限公司（以下简称永泰晟）以工程款名义支付 39,986,894.03 元，公司董事会认为需要将上述交易予以还原，借记其他应收款-永泰晟，贷记应付账款。

经公司自查发现，公司客户于 2021 年度回款 40,000,000.00 元主要来源公司正常预付的工程款 7,999,091.37 元、提前支付的工程款 27,000,908.63 元以及正常应付未付的工程款 5,000,000.00 元。从 2022 年度和 2023 年度供应商的还款资金流水显示，供应商于 2022 年度偿还 22,000,908.63 元，2023 年度偿还 5,000,000.00 元，合计偿还了 27,000,908.63 元。

根据《监管规则适用指引——会计类第 1 号》中“1-22 权益性交易”的规定：对于上市公司的股东、股东控制的其他关联方、上市公司的实际控制人对上市公司进行直接或间接的捐赠、债务豁免等单方面的利益输送行为，由于交易是基于双方的特殊身份才得以发生，目的使得上市公司明显的、单方面的从中获益，因此，应认定其经济实质具有资本投入性质，形成的利得应计入所有者权益。上市公司在判断是否属于权益性交易时应分析该交易是否公允以及商业上是否存在合理性。上市公司与潜在股东之间发生的上述交易，应比照上述原则进行处理。

公司董事会认为 2021 年度上述回款行为视为其他关联方为客户回款提供资金支持，因此认定其经济实质具有资本投入性质，形成的利得应计入资本公积。

公司董事会认定供应商退回的工程款为利益相关方资金占用，金额为 27,000,908.63 元，其中：供应商于 2022 年度偿还了 22,000,908.63 元，于 2023 年度偿还 5,000,000.00 元，截止 2023 年 12 月 31 日该笔资金已偿还完毕。公司董事会将该笔占用的资金于 2021 年度从在建工程中调出，计入其他应收款中，金额为 27,000,908.63 元；2022 年度从在建工程中调出，计入其他应收款中，金额为 5,000,000.00 元。

上述事项导致公司 2020 年度、2021 年度和 2022 年度财务报表之在建工程、其他应收款、应付账款、资本公积、未分配利润、信用减值损失、所得税费用等科目会计核算存在会计差错。根据董事会决议，以及企业会计准则的有关规定，本公司对上述交易产生的会计差错进行更正。

1、前期会计差错更正事项对比较期间合并财务报表的财务状况和经营成果的影响

(1) 上述差错更正对 2022 年度合并财务报表的影响

1) 对 2022 年末合并资产负债表项目的影响

项目名称	2022 年 12 月 31 日		
	调整前报表项目金额	调整金额	调整后报表项目金额
其他应收款	15,884,429.80	44,986,894.03	60,871,323.83
在建工程	777,889,331.27	-5,000,000.00	772,889,331.27
资产合计	5,985,150,716.76	39,986,894.03	6,025,137,610.79
应付账款	309,589,406.87	39,986,894.03	349,576,300.90
负债合计	3,473,555,873.26	39,986,894.03	3,513,542,767.29
资本公积	2,194,719,629.98	6,800,000.00	2,201,519,629.98
未分配利润	-325,052,178.37	-6,800,000.00	-331,852,178.37
所有者权益合计	2,511,594,843.50		2,511,594,843.50

2) 对 2022 年度合并利润表项目不产生影响

3) 对 2022 年度合并现金流量表项目的影响

项目名称	2022 年 12 月 31 日		
	调整前报表项目金额	调整金额	调整后报表项目金额
收到其他与投资活动有关的现金		22,000,908.63	22,000,908.63
投资活动现金流入小计	15,992,280.96	22,000,908.63	37,993,189.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	409,331,807.39	22,000,908.63	431,332,716.02
投资活动现金流出小计	460,831,807.39	22,000,908.63	482,832,716.02
投资活动产生的现金流量净额	-444,839,526.43		-444,839,526.43

(2) 上述差错更正对 2021 年度合并财务报表的影响

1) 对 2021 年末合并资产负债表项目的影响

项目名称	2021 年 12 月 31 日		
	调整前报表项目金额	调整金额	调整后报表项目金额
其他应收款	69,872,413.75	66,987,802.66	136,860,216.41
在建工程	813,034,036.41	-27,000,908.63	786,033,127.78
资产合计	6,526,286,990.13	39,986,894.03	6,566,273,884.16
应付账款	456,529,617.29	39,986,894.03	496,516,511.32
负债合计	3,484,340,283.24	39,986,894.03	3,524,327,177.27
资本公积	2,181,938,732.02	6,800,000.00	2,188,738,732.02
未分配利润	212,721,236.24	-6,800,000.00	205,921,236.24
所有者权益合计	3,041,946,706.89		3,041,946,706.89

2) 对 2021 年度合并利润表项目的影响

项目名称	2021 年 12 月 31 日		
	调整前报表项目金额	调整金额	调整后报表项目金额
信用减值损失	-46,629,698.40	-8,000,000.00	-54,629,698.40
营业利润	33,786,499.54	-8,000,000.00	25,786,499.54

利润总额	25,045,331.24	-8,000,000.00	17,045,331.24
所得税费用	-1,325,215.45	-1,200,000.00	-2,525,215.45
净利润	38,314,095.00	-6,800,000.00	31,514,095.00
归属于母公司所有者的净利润	38,314,095.00	-6,800,000.00	31,514,095.00

## 3) 对 2021 年度合并现金流量表项目的影

项目名称	2021 年 12 月 31 日		
	调整前报表项目金额	调整金额	调整后报表项目金额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	527,447,753.80	-27,000,908.63	500,446,845.17
支付其他与投资活动有关的现金		27,000,908.63	27,000,908.63
投资活动现金流出小计	618,697,753.80		618,697,753.80
投资活动产生的现金流量净额	-592,738,686.19		-592,738,686.19

## (3) 上述差错更正对 2020 年度合并财务报表的影响

## 1) 对 2020 年末合并资产负债表项目的影

项目名称	2020 年 12 月 31 日		
	调整前报表项目金额	调整金额	调整后报表项目金额
其他应收款	101,602,094.53	39,986,894.03	141,588,988.56
资产合计	6,490,824,824.60	39,986,894.03	6,530,811,718.63
应付账款	549,031,129.29	39,986,894.03	589,018,023.32
负债合计	4,068,148,345.26	39,986,894.03	4,108,135,239.29

## 2) 对 2020 年度合并利润表项目不产生影响

## 3) 对 2020 年度合并现金流量表项目的影

项目名称	2020 年 12 月 31 日		
	调整前报表项目金额	调整金额	调整后报表项目金额
购买商品、接受劳务支付的现金	1,099,460,098.08	-39,986,894.03	1,059,473,204.05
经营活动现金流出小计	1,397,171,861.53	-39,986,894.03	1,357,184,967.50
经营活动产生的现金流量净额	328,550,237.61	39,986,894.03	368,537,131.64
支付其他与投资活动有关的现金		39,986,894.03	39,986,894.03
投资活动现金流出小计	719,932,113.59	39,986,894.03	759,919,007.62
投资活动产生的现金流量净额	-623,669,665.67	-39,986,894.03	-663,656,559.70

## 2、前期会计差错更正事项对比较期间母公司财务报表的财务状况和经营成果的影响

## (1) 上述差错更正对 2022 年度母公司财务报表的影响

## 1) 对 2022 年末母公司资产负债表项目的影响

项目名称	2022 年 12 月 31 日		
	调整前报表项目金额	调整金额	调整后报表项目金额
其他应收款	990,891,810.98	39,986,894.03	1,030,878,705.01
资产合计	4,815,419,687.04	39,986,894.03	4,855,406,581.07
应付账款	269,648,123.74	39,986,894.03	309,635,017.77
负债合计	2,311,361,594.87	39,986,894.03	2,351,348,488.90
资本公积	2,240,916,299.54	6,800,000.00	2,247,716,299.54
未分配利润	-387,663,145.78	-6,800,000.00	-394,463,145.78
所有者权益合计	2,504,058,092.17		2,504,058,092.17

2) 对 2022 年度母公司利润表项目和母公司现金流量表不产生影响

(2) 上述差错更正对 2021 年度母公司财务报表的影响

## 1) 对 2021 年末母公司资产负债表项目的影响

项目名称	2021 年 12 月 31 日		
	调整前报表项目金额	调整金额	调整后报表项目金额
其他应收款	921,636,160.10	39,986,894.03	961,623,054.13
资产合计	5,034,486,683.06	39,986,894.03	5,074,473,577.09
应付账款	307,275,981.97	39,986,894.03	347,262,876.00
负债合计	2,156,192,283.32	39,986,894.03	2,196,179,177.35
资本公积	2,228,135,401.58	6,800,000.00	2,234,935,401.58
未分配利润	-645,940.25	-6,800,000.00	-7,445,940.25
所有者权益合计	2,878,294,399.74		2,878,294,399.74

2) 对 2021 年度母公司利润表项目的影响

项目名称	2021 年 12 月 31 日		
	调整前报表项目金额	调整金额	调整后报表项目金额
信用减值损失	-46,068,611.43	-8,000,000.00	-54,068,611.43
营业利润	21,310,874.13	-8,000,000.00	13,310,874.13
利润总额	8,581,633.79	-8,000,000.00	581,633.79
所得税费用	-3,150,068.25	-1,200,000.00	-4,350,068.25
净利润	11,731,702.04	-6,800,000.00	4,931,702.04

3) 对 2021 年度母公司现金流量表项目不产生影响

(3) 上述差错更正对 2020 年度母公司财务报表的影响

## 1) 对 2020 年末母公司资产负债表项目的影响

项目名称	2020 年 12 月 31 日		
	调整前报表项目金额	调整金额	调整后报表项目金额
其他应收款	927,061,464.05	39,986,894.03	967,048,358.08
资产合计	5,029,322,005.39	39,986,894.03	5,069,308,899.42

应付账款	465,944,066.65	39,986,894.03	505,930,960.68
负债合计	2,754,951,862.47	39,986,894.03	2,794,938,756.50

2) 对 2020 年度母公司利润表项目不产生影响

3) 对 2020 年度母公司现金流量表项目的影响

项目名称	2020 年 12 月 31 日		
	调整前报表项目金额	调整金额	调整后报表项目金额
购买商品、接受劳务支付的现金	1,194,011,529.09	-39,986,894.03	1,154,024,635.06
经营活动现金流出小计	374,997,307.89	-39,986,894.03	335,010,413.86
经营活动产生的现金流量净额	1,684,229,264.56	39,986,894.03	1,724,216,158.59
支付其他与投资活动有关的现金		39,986,894.03	39,986,894.03
投资活动现金流出小计	147,434,491.75	39,986,894.03	187,421,385.78
投资活动产生的现金流量净额	-67,599,718.63	-39,986,894.03	-107,586,612.66

## 2、债务重组

公司作为债权人

债务重组方式	债权账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的对联营企业或合营企业的权益性投资增加额	权益性投资占联营企业或合营企业股份总额的比例
以物抵债	15,664,248.79	3,411,307.21		

## 3、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对金融电子业务及 IDC 业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	金融电子	IDC 业务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	347,900,102.41	1,462,586,912.37	91,077,642.84	-627,483,645.09	1,274,081,012.53
主营业务成本	271,212,411.42	1,200,264,828.89	84,813,305.83	-613,677,390.19	942,613,155.95
资产总额	1,632,252,073.17	6,622,425,430.01	2,164,880,639.19	3,943,647,987.07	6,475,910,155.30
负债总额	777,679,445.82	4,303,203,265.09	1,272,293,738.27	2,424,163,140.71	3,929,013,308.47

### (3) 收入分解信息

(1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
金融电子	251,637,964.02	172,973,796.29	337,785,065.30	250,775,211.13
IDC 业务	938,177,851.92	690,829,844.87	720,186,592.35	536,389,489.82
其他	112,497,675.09	86,302,049.98	166,895,603.21	166,867,313.40
小计	1,302,313,491.03	950,105,691.14	1,224,867,260.86	954,032,014.35

(2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	1,253,614,691.50	919,680,537.88	1,172,024,785.96	925,989,972.96
境外	48,698,799.53	30,425,153.26	52,842,474.90	28,042,041.39
小计	1,302,313,491.03	950,105,691.14	1,224,867,260.86	954,032,014.35

(3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期发生额	上期发生额
在某一时点确认收入	338,367,888.09	438,880,074.41
在某一时段内确认收入	963,945,602.94	785,987,186.45
小计	1,302,313,491.03	1,224,867,260.86

## 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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	526,409,502.62	345,497,352.76
1 至 2 年	98,646,006.26	150,794,252.50
2 至 3 年	99,005,125.97	206,492,833.49
3 年以上	549,391,452.77	508,619,855.94
3 至 4 年	174,549,925.20	144,697,912.76
4 至 5 年	113,087,005.84	211,855,467.33
5 年以上	261,754,521.73	152,066,475.85
合计	1,273,452,087.62	1,211,404,294.69

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	113,540,081.18	8.92%	113,540,081.18	100.00%		103,304,441.42	8.53%	103,304,441.42	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,159,912,006.44	91.08%	444,810,862.12	38.35%	715,101,144.32	1,108,099,853.27	91.47%	447,842,980.50	40.42%	660,256,872.77
其中:										
合并范围组合	70,651,469.21	5.55%			70,651,469.21	77,361,788.15	6.39%			77,361,788.15
金融电子一般客户	94,495,579.08	7.42%	38,834,133.42	41.10%	55,661,445.66	101,126,503.39	8.35%	42,526,544.34	42.05%	58,599,959.05
金融电子银行客户	190,194,627.60	14.94%	85,530,491.79	44.97%	104,664,135.81	200,767,320.24	16.57%	93,401,189.89	46.52%	107,366,130.35
IDC 客户	82,032,785.09	6.44%	2,460,983.55	3.00%	79,571,801.54	76,335,865.62	6.30%	2,290,075.97	3.00%	74,045,789.65
工程项目一般业务	552,551,981.46	43.39%	256,216,553.39	46.37%	296,335,428.07	434,156,336.40	35.84%	205,908,635.28	47.43%	228,247,701.12
工程项目政府业务	121,434,287.09	9.54%	17,756,631.37	14.62%	103,677,655.72	110,815,602.63	9.15%	18,936,081.14	17.09%	91,879,521.49
其他组合	48,551,276.91	3.81%	44,012,068.60	90.65%	4,539,208.31	107,536,436.84	8.88%	84,780,453.88	78.84%	22,755,982.96
合计	1,273,452,087.62	100.00%	558,350,943.30	43.85%	715,101,144.32	1,211,404,294.69	100.00%	551,147,421.92	45.50%	660,256,872.77

按单项计提坏账准备: 113,540,081.18

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
铜川市耀州区诚基开发投资有限公司	34,435,398.95	34,435,398.95	47,276,392.75	47,276,392.75	100.00%	预计收不回
其他	68,869,042.47	68,869,042.47	66,263,688.43	66,263,688.43	100.00%	预计收不回
合计	103,304,441.42	103,304,441.42	113,540,081.18	113,540,081.18		

按组合计提坏账准备:

(1) 组合中, 按合并范围组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	70,651,469.21		
小计	70,651,469.21		

(2) 组合中, 按金融电子一般客户计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	48,855,412.26	2,442,770.61	5.00
1 至 2 年	3,911,536.12	1,062,764.36	27.17
2 至 3 年	4,805,393.91	2,241,235.72	46.64
3 至 4 年	4,584,575.22	3,229,833.24	70.45
4 至 5 年	18,641,112.15	16,159,980.12	86.69
5 年以上	13,697,549.42	13,697,549.37	100.00
小计	94,495,579.08	38,834,133.42	41.10

(3) 组合中, 按金融电子银行客户计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	63,916,024.85	3,195,801.24	5.00
1 至 2 年	16,819,823.29	3,443,017.83	20.47
2 至 3 年	11,605,080.64	4,243,977.99	36.57
3 至 4 年	9,287,164.79	4,659,370.58	50.17
4 至 5 年	6,704,674.95	4,498,836.89	67.10
5 年以上	81,861,859.08	65,489,487.26	80.00
小计	190,194,627.60	85,530,491.79	44.97

(4) 组合中, 按 IDC 客户计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	82,032,785.09	2,460,983.55	3.00
小计	82,032,785.09	2,460,983.55	3.00

(5) 组合中, 按工程项目一般业务计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	203,524,111.16	10,176,205.56	5.00
1 至 2 年	23,210,271.14	6,798,288.42	29.29
2 至 3 年	49,250,257.64	19,537,577.21	39.67
3 至 4 年	114,572,497.27	71,894,242.04	62.75
4 至 5 年	65,457,333.15	51,272,729.06	78.33
5 年以上	96,537,511.10	96,537,511.10	100.00
小计	552,551,981.46	256,216,553.39	46.37

(6) 组合中, 按工程项目政府业务计提坏账准备的应收账款



项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	44,108,748.70	2,205,437.44	5.00
1 至 2 年	41,565,947.23	2,660,220.62	6.40
2 至 3 年	16,551,079.88	2,727,617.96	16.48
3 至 4 年	9,141,870.59	3,216,110.07	35.18
4 至 5 年	708,000.00	396,196.80	55.96
5 年以上	9,358,640.69	6,551,048.48	70.00
小计	121,434,287.09	17,756,631.37	14.62

(7) 组合中, 按其他组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	479,957.48	95,991.50	20.00
1 至 2 年	1,248,619.39	374,585.82	30.00
2 至 3 年	4,730,108.68	2,365,054.34	50.00
3 至 4 年	4,580,772.13	3,664,617.71	80.00
4 至 5 年	4,797,584.59	4,797,584.59	100.00
5 年以上	32,714,234.64	32,714,234.64	100.00
小计	48,551,276.91	44,012,068.60	90.65

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	103,304,441.42	12,840,993.80	2,605,354.04			113,540,081.18
按组合计提坏账准备	447,842,980.50	41,946,669.98	39,685,000.00	5,293,788.36		444,810,862.12
合计	551,147,421.92	54,787,663.78	42,290,354.04	5,293,788.36		558,350,943.30

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额为 415,393,808.94 元, 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为 32.10%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 111,145,941.05 元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,365,586,605.56	1,030,878,705.01
合计	1,365,586,605.56	1,030,878,705.01

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、备用金和代扣个人社保公积金	704,812.87	1,401,553.63
保证金	40,888,448.55	39,265,860.54
应收暂付及其他	2,724,586.04	2,185,767.78
内部往来	1,105,481,547.06	985,950,761.31
合计	1,149,799,394.52	1,028,803,943.26

## 2) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
子公司分配股利	213,375,863.75	
小计	213,375,863.75	

## 3) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,111,350,051.89	988,869,114.50
1 至 2 年	494,076.00	345,972.23
2 至 3 年	125,000.00	41,024,305.48
3 年以上	77,817,160.66	38,551,445.08
3 至 4 年	40,741,894.03	2,101,585.31
4 至 5 年	1,694,742.13	19,960,521.27
5 年以上	35,380,524.50	16,489,338.50
合计	1,189,786,288.55	1,068,790,837.29

## 4) 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	

2023 年 1 月 1 日余额	2,063,831.97	22,338,300.31	13,510,000.00	37,912,132.28
2023 年 1 月 1 日余额在 本期				
本期计提		357,992.69		357,992.69
本期转回	694,578.23			694,578.23
2023 年 12 月 31 日余额	1,369,253.74	22,696,293.00	13,510,000.00	37,575,546.74

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无核销的其他应收款情况

### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东宏达通信有 限公司	内部往来	405,583,780.26	1 年以内	34.53%	
长沙证通云计算 有限公司	内部往来	323,220,199.96	1 年以内	28.11%	
湖南健康大数据 发展有限公司	内部往来	143,132,943.42	1 年以内	12.45%	
贵州证通光电有 限公司	内部往来	127,223,893.81	1 年以内	11.06%	
定州市中标节能 技术服务有限公司	内部往来	62,093,333.00	1 年以内	5.40%	
合计		1,061,254,150.45		91.55%	

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司 投资	1,531,261,130.14		1,531,261,130.14	1,260,541,920.18		1,260,541,920.18
对联营、 合营企业 投资	76,004,441.65	28,477,418.99	47,527,022.66	170,671,293.36	28,477,418.99	142,193,874.37
合计	1,607,265,781.79	28,477,418.99	1,578,788,362.80	1,431,213,213.54	28,477,418.99	1,402,735,794.55

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市证通金信科技有限公司	31,331,919.18						31,331,919.18	
深圳市证通佳明光电有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
广州证通网络科技有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
定州市中标节能技术服务有限公司	100,000.00						100,000.00	
广州云硕科技发展有限公司	438,860,000.00						438,860,000.00	
广东宏达通信有限公司	20,150,000.00						20,150,000.00	
长沙证通云计算有限公司	450,000,000.00						450,000,000.00	
深圳市证通云计算有限公司	200,000,000.00						200,000,000.00	
贵州证通光电有限公司	100,000.00						100,000.00	
四川蜀信易电子商务有限公司	20,000,001.00						20,000,001.00	
湖南健康大数据发展有限公司	30,000,000.00		70,000,000.00				100,000,000.00	
永兴龙王岭教育投资建设有限公司			160,719,209.96				160,719,209.96	
陕西证通云计算有限公司			40,000,000.00				40,000,000.00	
合计	1,260,541,920.18		270,719,209.96				1,531,261,130.14	

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳盛灿	23,049,40	26,500,04			139,537.7						23,188,944.	26,500,04

科技股份有限公司	6.60	9.50			4					34	9.50
深圳市通新源物业管理有限公司	23,109,304.43				-637,110.74					22,472,193.69	
深圳市前海友胜资本管理有限公司	1,915,953.37				-50,068.74					1,865,884.63	
永兴龙王岭教育投资建设有限公司	94,119,209.97								-94,119,209.97		
广州水晶智联科技有限公司		1,977,369.49									1,977,369.49
小计	142,193,874.37	28,477,418.99			-547,641.74				-94,119,209.97	47,527,022.66	28,477,418.99
合计	142,193,874.37	28,477,418.99			-547,641.74				-94,119,209.97	47,527,022.66	28,477,418.99

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

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	963,303,285.31	808,447,529.32	793,637,722.40	709,252,490.79
其他业务	26,191,168.16	7,923,574.82	37,413,089.78	10,831,564.17
合计	989,494,453.47	816,371,104.14	831,050,812.18	720,084,054.96

#### 5、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,309,574.46	27,603,893.87
物料消耗	196,293.61	282,196.04
累计折旧	619,321.00	624,214.07
办公费	213,173.69	182,986.45
租赁费	49,979.54	190,064.58
差旅费	1,430,835.42	1,061,341.28
业务招待费	731,049.10	463,661.12
技术支持费	5,004,267.80	5,389,656.18
其他	945,309.17	1,955,614.27

合计	33,499,803.79	37,753,627.86
----	---------------	---------------

## 6、投资收益

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	-547,641.75	-1,235,709.19
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	880,000.00	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	2,649,968.54	2,487,802.21
子公司分配股利	213,375,863.75	
债务重组收益	3,411,307.21	
合计	219,769,497.75	1,252,093.02

## 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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-2,003,573.07	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	42,981,756.26	
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	-15,463,081.89	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,605,354.04	
债务重组损益	3,411,307.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,822,570.94	
减：所得税影响额	1,302,026.75	
少数股东权益影响额（税后）	-12,050.70	
合计	32,064,357.44	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.89	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.18	-0.17	-0.17

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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