

广州数字科技集团有限公司公司债券年度报告 (2023 年)

2024 年 04 月

重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。

本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2023 年年度财务报告出具了标准的无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与募集说明书所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

目录

重要提示	2
重大风险提示	3
释义	5
第一节 公司基本情况	8
一、公司基本信息	8
二、信息披露事务负责人基本信息	8
三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况	9
四、董事、监事、高级管理人员及变更情况	10
五、公司独立性情况	11
六、公司合规性情况	14
七、公司业务及经营情况	14
第二节 公司信用类债券基本情况	20
一、公司债券基本信息	20
二、公司债券募集资金使用和整改情况	28
三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况	31
四、报告期内公司信用类债券评级调整情况	31
五、增信措施情况	31
六、中介机构情况	31
第三节 重大事项	33
一、审计情况	33
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况	33
三、合并报表范围变化情况	34
四、资产情况	34
五、非经营性往来占款和资金拆借情况	36
六、负债情况	37
七、重要子公司或参股公司情况	40
八、报告期内亏损情况	41
九、对外担保情况	41
十、重大未决诉讼情况	41
十一、绿色债券专项信息披露	41
十二、信息披露事务管理制度变更情况	41
第四节 向普通投资者披露的信息	42
第五节 财务报告	43
一、财务报表	43
第六节 发行人认为应当披露的其他事项	65
第七节 备查文件	66
附件一、发行人财务报告	68

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、发行人、集团、广州数字科技集团	指	广州数字科技集团有限公司
24 广州数字科技 EB	指	广州数字科技集团有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行科技创新可交换公司债券（第一期）
24 广州数字科技 K1	指	广州数字科技集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第一期）
22 广电 02	指	广州无线电集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）
22 广电 01	指	广州无线电集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
21 广电 02	指	广州无线电集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）
21 广电 01	指	广州无线电集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
本报告、本年度报告	指	发行人根据有关法律、法规要求，定期披露的《广州数字科技集团有限公司公司债券年度报告(2023 年)》
募集说明书	指	《广州数字科技集团有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行科技创新可交换公司债券（第一期）募集说明书》、《广州数字科技集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第一期）募集说明书》、《广州无线电集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书》、《广州无线电集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》和《广州无线电集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明

		书》和《广州无线电集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》
最近两年	指	2022 年、2023 年
评级机构、中诚信	指	中诚信国际信用评级有限责任公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
广电运通	指	广电运通集团股份有限公司（高新技术企业、瞪羚企业、国家级技术创新示范企业、股票代码 002152.SZ）
海格通信	指	广州海格通信集团股份有限公司（高新技术企业、瞪羚企业、国家级技术创新示范企业、股票代码 002465.SZ）
广电计量	指	广电计量检测集团股份有限公司（高新技术企业、瞪羚企业、股票代码 002967.SZ）
广电城市服务	指	广州广电城市服务集团股份有限公司
信义科技	指	深圳市广电信义科技有限公司（高新技术企业）
中科江南	指	北京中科江南信息技术股份有限公司（瞪羚企业、高新技术企业、股票代码 301153.SZ）
海格怡创	指	广东海格怡创科技有限公司
平云小匠	指	广州平云小匠科技股份有限公司
像素数据	指	广州像素数据技术股份有限公司
中金支付	指	中金支付有限公司
信通院	指	中国信息通信研究院
《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	《广州数字科技集团有限公司公司章程》
法定节假日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休

		息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）
报告期	指	2023 年 1-12 月
工作日	指	商业银行对公营业日（不包括法定节假日或休息日）
元、万元	指	如无特别说明，指人民币元、万元

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

第一节 公司基本情况

一、公司基本信息

币种：人民币

中文名称	广州数字科技集团有限公司
中文简称	广州数字科技集团
外文名称（如有）	Guangzhou Digital Technology Group Co., Ltd.
外文名称缩写（如有）	无
法定代表人	黄跃珍
注册资本（万元）	100,000.00
实缴资本（万元）	100,000.00
注册地址	广东省广州市天河区黄埔大道西平云路 163 号
办公地址	广东省广州市天河区黄埔大道西平云路 163 号
邮政编码	510656
公司网址（如有）	www.gzdtg.com
电子信箱	jituancwb@grg.net.cn

二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	俞青
在公司所任职务类型	☐ 董事 ☒ 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职位	总会计师
联系地址	广东省广州市天河区黄埔大道西平云路 163 号
电话	020-38697797
传真	020-38697847

电子信箱	jituancwb@grg.net.cn
------	----------------------

三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况

(一) 报告期末控股股东、实际控制人

1. 控股股东基本信息

币种：人民币

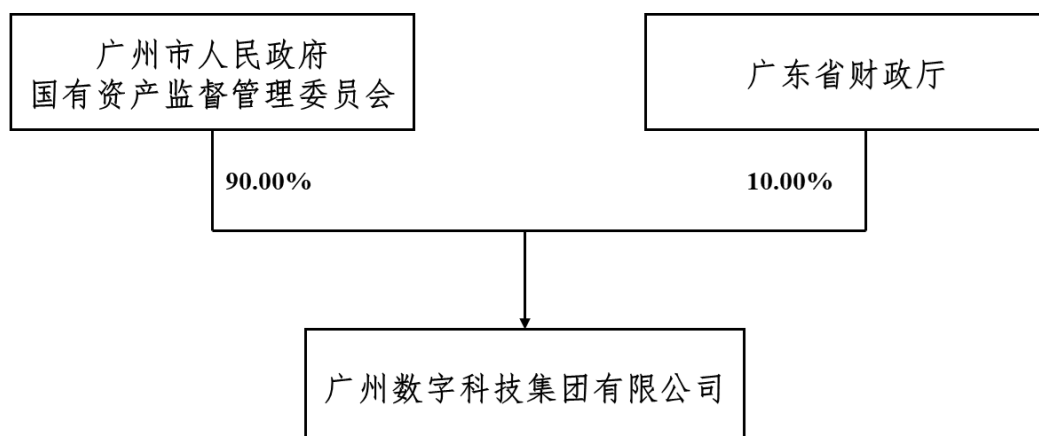
名称	广州市人民政府国有资产监督管理委员会
成立日期	—
注册资本（万元）	0
主要业务	—
资产规模（万元）	0
资信情况	—
持股比例（%）	90%
相应股权（股份）受限情况	—
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	—

2. 实际控制人基本信息

币种：人民币

名称	广州市人民政府国有资产监督管理委员会
成立日期	—
注册资本（万元）	0
主要业务	—
资产规模（万元）	0
资信情况	—
持股比例（%）	90%
相应股权（股份）受限情况	—
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	—

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（二）控股股东、实际控制人的变更情况

1. 控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

2. 实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

四、董事、监事、高级管理人员及变更情况

截至报告批准报出日董事、监事、高级管理人员情况

人员姓名	职务	职务类型
黄跃珍	董事长	董事、高级管理人员
梁玉琴	职工董事	董事、高级管理人员
伍竹林	专职外部董事	董事
睦立	专职外部董事	董事
张铁强	监事会主席	监事
杨永明	职工监事	监事
徐子光	纪委书记	高级管理人员
庞铁	副总经理	高级管理人员
程欧	副总经理	高级管理人员
李瑜	副总经理	高级管理人员
白子午	副总经理	高级管理人员
俞青	总会计师	高级管理人员
杨文峰	董事会秘书	高级管理人员

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员发生的变更情况：

变更人员姓名	变更人员类型	变更人员职务	变更类型	决定（议）时间或辞任生效时间	是否完成工商登记	工商登记完成时间
睦立	董事	外部董事	就任	2023 年 07 月 04 日	否	

徐子光	高级管理人员	纪委书记	就任	2023 年 08 月 30 日	否	
向锦雄	监事	外派监事	离任	2023 年 06 月 29 日	否	

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：1 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数的 6.67%。

五、公司独立性情况

截至本报告签署日，公司是国有独资企业，具有独立的企业法人资格，自主经营，独立核算，自负盈亏，在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于实际控制人，其合法权益和经营活动受国家法律保护。

（一）公司业务独立

公司拥有独立的业务，拥有完整的生产经营体系，在国家宏观调控和行业监管下，自主经营，自负盈亏，并自主做出战略规划、对外投资等经营决策。

（二）公司资产独立完整

公司拥有独立完整的资产，享有法人财产权，包括机器设备、房屋建筑物等固定资产以及土地使用权、专利技术等无形资产均由公司拥有，资产产权清晰，管理有序。不存在实际控制人占用公司资产或干预资产经营管理的情况。

（三）公司人员独立

公司在劳动人事和工资管理等方面与实际控制人有一定的独立性。实际控制人委派和更换非由职工代表担任的董事，从董事会成员中确定董事长及副董事长，并决定公司工资总额预算和决算方案。公司在册员工签订劳动合同，根据各类人员的岗位责任、技能、劳动强度、工作性质等因素，制定具体的工资标准和年度工资增长幅度，自主决定工资分配方案。公司高管未在出资人单位兼职或领取报酬。

（四）公司机构独立

公司建立了完善的法人治理结构，各机构依法行使各自职权。公司自主决定组织机构的设置，拥有独立的职能管理部门，不存在与实际控制人职能部门之间的从属关系。

（五）公司财务独立

公司设有独立的财务部门及审计部门，并建立了独立的财务核算系统和财务管理制度；公司开设了独立的银行账户，不存在与实际控制人共用银行账户的情况；公司独立作出财务决策，不存在实际控制人干预公司资金使用的情况。

截至报告期末，发行人与关联方之间关联担保的金额为 33,055.28 万元，发行人与合并报表范围外关联方之间购买、出售、借款等其他各类关联交易的金额为 26,473.20 万元。

与关联方之间的关联担保和关联交易说明：

公司关联交易的内部管理及信息披露安排情况如下：

为规范公司的关联交易，保证关联交易的公允性，根据《中华人民共和国公司法》等有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，公司的关联交易按照商业原则执行，交易双方按不优于对非关联方同类型的交易条件进行，交易价格根据市场公允价格确定。

为规范公司的信息披露行为，加强信息披露事务管理，促进公司依法规范运作，保护投资者权益，根据《公司法》、《证券法》、《公司债券发行与交易管理办法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》有关规定，公司制定了《广州无线电集团有限公司债务融资工具信息披露事务管理办法》。

公司关联交易情况：

1、销售商品、提供劳务的关联交易

单位：元

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
广州凯云物业服务有限公司	租赁服务	0.00	4,049.34
海纳科创（广州）股权投资基金合伙企业	服务收入	332,452.83	332,452.83
广州凯云智慧服务有限公司	提供劳务	9,493.76	4,049.34
广州广电五舟科技股份有限公司	出售商品及提供劳务	5,542,413.40	12,626,773.06
北京亚太安讯智能科技有限公司	出售商品	4,014,656.61	26,311,843.70
广州佳朋运通创新投资合伙企业（有限合伙）	提供劳务	754,716.98	0.00
中山市保安服务有限公司	提供劳务	224,066.03	93,740.48
广州数据交易所有限公司	出售商品	35,398.23	0.00
广州辉远电子技术有限公司	提供劳务	15,501.89	0.00
北京华信泰科技股份有限公司	销售商品、提供劳务	381,329.67	401,649.31
广州广电五舟科技股份有限公司	物业服务	2,994.35	0.00
广州运通链达金服科技有限公司	物业服务	43,733.00	0.00

2、采购商品、接受劳务的关联交易

单位：元

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
广州海智机电设备有限公司	接受服务	753,379.20	0.00
广州广纺联集团有限公司	水电费	5,584.45	6,632.54
广州广电五舟科技股份有限公司	采购商品	186,940,627.27	30,059,927.89
广州五舟信息技术有限公司	采购商品	8,374,221.28	0.00
广州运通链达金服科技有限公司	接受劳务	0.00	370,867.93
北京华信泰科技股份有限公司	采购商品	7,796,460.17	247,787.61
成都桐湃科技有限公司	采购商品	425,742.57	0.00
广州广电五舟科技股份有限公司	购买商品	96,481.42	0.00

3、关联租赁情况

公司作为出租方

单位：元

承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州广电五舟科技股份有限公司	办公楼	24,770.64	0.00
运通数字空间（北京）技术有限公司	办公楼	182,364.78	89,394.51
广州辉远电子技术有限公司	办公楼	27,706.42	0.00
广州运通链达金服科技有限公司	办公楼	20,452.85	61,334.76
北京华信泰科技股份有限公司	出租房屋	1,502,057.44	1,475,910.65

4、关联担保情况

公司关联担保全部为集团内部担保，具体担保情况如下：

(1) 集团子公司广电运通集团股份有限公司报告期末对子公司实际担保余额合计人民币 10,531.31 万元。

(2) 集团子公司广州海格通信集团股份有限公司报告期末对子公司实际担保余额合计人民币 1,368.59 万元。

(3) 集团子公司广电计量检测集团股份有限公司报告期末对子公司实际担保余额和子公司之间实际担保余额合计人民币 19,385.63 万元。

(4) 集团四级子公司广州广电国际商贸有限公司报告期末对子公司实际担保余额合计人民币 1,769.75 万元。

5、关联方非经营性资金拆借：无

6、其他关联交易

单位：元

关联方名称	关联交易类型	本年发生额	上年发生额
广州广纺联集团有限公司	经营性资金拆借利息收入	567,389.93	702,877.78
广州广纺联集团有限公司	经营性资金拆借利息支出	106,080.00	0.00

六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

七、公司业务及经营情况

(一) 公司业务情况

(1) 公司业务情况

广州数字科技集团是一家以人工智能和数字科技为核心，以“打造生态融合型数字经济领军企业”为战略目标，已发展成为一家以“高端高科技制造业、高端现代服务业”为战略定位的多元化产业集团，打造了行业人工智能、无线通信导航、计量检测服务、现代城市服务、智能指挥调度、数据要素开发、智慧城市创新等产业板块，并涉及科研孵化与加速、资本运作、科技园区投资运营以及 5G 新基建等

领域，在数字金融、数字政务、数字安全、数字城市、数字交通、数字应急、数字能源、数字生活、数字交互等领域为全球 110 多个国家和地区提供具有竞争力的智能终端、运营服务及大数据解决方案。

公司主营业务由行业人工智能、无线通信导航、计量检测、现代城市服务和其他业务构成。其中公司行业人工智能业务的经营主体为上市子公司广电运通，广电运通是一家高科技上市公司，主营业务覆盖金融科技和城市智能等领域，为全球客户提供具有竞争力的智能终端、运营服务及大数据解决方案，致力于成为“人工智能行业应用领军企业”。

公司无线通信导航业务的经营主体为上市子公司海格通信。海格通信是我国军用通信、导航及信息化领域最大的整机和系统供应商之一，自成立以来，持续保持稳健发展态势，坚持“产业+资本”双轮驱动发展，聚焦“无线通信、北斗导航、航空航天、数智生态”四大业务领域，是全频段覆盖的无线通信与全产业链布局的北斗导航装备研制专家、电子信息系统解决方案提供商。

公司计量检测业务由上市子公司广电计量开展运营，广电计量是一家以计量服务、检测服务、EHS 评价咨询等专业技术服务为主要业务的全国性、综合性的独立第三方计量检测技术服务机构，拥有 CMA、CNAS、CATL 及特殊行业资质等经营资质。广电计量在全国主要经济圈拥有多家分子公司，形成了覆盖全国的计量、检测、EHS 评价咨询技术服务体系和业务营销体系，可向客户提供包括计量、可靠性与环境试验、集成电路测试与分析、电磁兼容检测、化学分析、食品检测、环保检测、EHS 评价咨询、信息化服务等在内的“一站式”计量检测技术服务。

公司现代城市服务业务由下属控股子公司广州广电城市服务集团股份有限公司负责经营，广电城市服务始终围绕“现代城市服务平台集成商”定位，聚焦政府公共服务、城市运维服务、企业后勤服务、产业运营与服务、会展赛事服务、关联产业领域服务六大业务板块。广电城市服务始终围绕“现代城市服务平台集成商”定位，秉承“五化”发展战略，并行拓展物业经营与专业服务，致力于为客户提供全产业链的综合解决方案。

（2）公司业务发展目标

十四五时期，集团以创新为主题，围绕高端高科技制造业与高端现代服务业，实现专业化与国际化经营。将广州数字科技集团打造成为创新驱动战略实施的引领者，新兴产业链构筑的实践者、科技产业化发展的推动者，国内领先、特色突出、产融结合的国有资本投资公司。

1、重点“做好一个平台，发挥三大作用”

着力布局新一代信息技术和人工智能产业，集团做好战略新兴产业发展平台，实现国有资产的保值增值，进一步发挥区域产业引领、创新要素整合、深化各层级联动三大作用。一是通过孵化、投资、划转、收购等方式，推进广州市 AI 产业的优化布局与资源集聚，借助“直投+基金”的手段，在广州市国资产业发展中起到引领作用，提高广州市国资 IAB 战略中的影响力。二是坚持“有进有退、有所为有所不为”的原则，通过资本运作的方式，作为广州市国资产权整合、产业结构调整及重大专项资本运作的实施载体和抓手。三是进一步发挥与市国资委的紧密协同作用，统筹推进战略联动、资本联动与监管联动。集团积极参与市政府、市国资委关于市属国资的顶层设计和统筹规划，围绕产业集团改革发展需求、充分发挥在重大资产重组、重要股权划转和战略投资等方面的平台作用，协助市国资委加快提升产业集团资产证券化水平和整体上市数量，加强持股企业的市值管理。在授权范围内，对所出资企业行使股东职责，实现创造价值导向的市场化监管与遵循规则导向的政策性监管的有效结合。

2、突显产融结合，联动“产业+基金+上市”模式

基金是资本联系产业的重要纽带，投资基金化已成为“两类公司”试点的“标配”。集团稳步向投步市场化、基金化、专业化转型，打造“投资产业协同项目+基金+上市公司实现退出”模式。撬动社会资本，在产业孵化、并购重组、推动混合所有制改革、激发市场活力等方面发挥效力。

3、打造特色园区，升级招商和配套能力

利用集团和平云广场等园区的运营经验，在智慧灯杆 5G 应用的示范建设项目,争取进一步集聚资本与资源优势，推动“投资十园区”战略协同、良性共生，大力新建运营人工智能产业园，发挥产业集聚培育与高质量引领作用。创新科技园区发展机制，打造特色园区品牌影响力。

4、提升融资能力，实施市值全周期管理

充分发挥集团 AAA 信用评级和上市平台功能，内源性融资和外源性融资相结合，优化集团总部的负债结构，进一步降低资金使用成本。对旗下上市平台注重完善市值管理，在实现市值最大化的同时统筹考虑整体资产优化配置。

5、完善组织架构，分类建立集团管控体系

按照“管资本”的要求重塑集团管理职能，聚焦“服务、管理、拓展”三大职能，打造“专业、高效、卓越”的强总部，推动业务协同，充分发挥总部协调统筹的“管总”作用，构建起以资本为纽带、定位清晰、权责明确的“国有资本投资公司—产业公司—投资企业”三级管控体系，实行平台化管理，对集团范围内各类资源进行有效统筹，着力提升国有资本投资运营效率和效益。

（二）公司业务经营情况

1. 各业务板块收入与成本情况

单位：元 币种：人民币

业务板块	收入	收入同比变动比例 (%)	收入占比 (%)	成本	成本同比变动比例 (%)	成本占比 (%)	毛利率 (%)	毛利率同比变动比例 (%)	毛利占比 (%)
行业人工智能	9,043,275,474.28	20.15%	43.21%	5,798,344,157.92	24.69%	43.03%	35.88%	-2.34%	43.54%
无线通信导航	6,449,041,637.15	14.84%	30.82%	4,347,345,940.45	19.05%	32.26%	32.59%	-2.38%	28.2%
计量检测	2,888,906,039.86	10.94%	13.8%	1,667,577,420.43	6.06%	12.38%	42.28%	2.66%	16.39%
现代城市服务	1,222,086,353.16	7.72%	5.84%	995,494,580.35	6.96%	7.39%	18.54%	0.58%	3.04%
其他	1,323,795,622.48	7.28%	6.33%	666,430,414.77	16.71%	4.95%	49.66%	-4.07%	8.82%
合计	20,927,105,126.93	15.52%	100%	13,475,192,513.92	18.46%	100%	35.61%	-1.59%	100%

主要产品或服务经营情况说明

发行人行业人工智能板块经营主体为控股子公司广电运通集团股份有限公司（简称“广电运通”）。广电运通是一家国有控股的高科技上市公司，主营业务覆盖金融科技和城市智能等领域。在金融科技领域，广电运通连续 16 年位居国内金融机具市场占有率第一，是国内最大的金融智能自助设备供应商和服务商；在城市智能领域，广电运通重点围绕安全、交通、政务、教育、便民等方面展开数字化转型业务。发行人行业人工智能板块 2023 年度收入 90.43 亿元，为发行人年度收入最高的业务板块，占发行人业务收入的 43.21%，较 2022 年增加 20.15%，发行人 2023 年度行业人工智能板块业务成本为 57.98 亿元，占比 43.03%，较 2022 年增加 24.69%。

发行人无线通信导航板块经营主体为控股子公司广州海格通信集团股份有限公司（简称“海格通信”）。海格通信是全频段覆盖的无线通信与全产业链布局的北斗导航装备研制专家、新一代数

智生态建设者，是行业内用户覆盖最广、频段覆盖最宽、产品系列最全、最具竞争力的重点电子信息企业之一，主要业务覆盖“无线通信、北斗导航、航空航天、数智生态”四大领域，正大力培育无人系统、低轨卫星互联网等创新领域。发行人无线通信导航板块 2023 年度收入 64.49 亿元，为发行人第二大业务板块，占发行人业务收入的 30.82%，较 2022 年增加 14.84%，发行人 2023 年度无线通信导航板块业务成本为 43.47 亿元，占比 32.26%，较 2022 年增加 19.05%。

发行人计量检测板块的经营主体为控股子公司广电计量检测集团股份有限公司（以下简称“广电计量”）。广电计量的业务主要包括计量服务、可靠性与环境试验、检测服务、检测装备研发等技术服务。发行人计量检测板块 2023 年度收入 28.89 亿元，为发行人第三大业务板块，占发行人业务收入的 13.80%，较 2022 年增加 10.94%，发行人 2023 年度计量检测板块业务成本为 16.68 亿元，占比 12.38%，较 2022 年增加 6.06%。

发行人现代城市服务板块的经营主体为控股子公司广州广电城市服务集团股份有限公司（以下简称“广电城市服务”）。广电城市服务的业务主要包括业务板块主要包括城市运维服务、企业后勤服务、政府公共服务、产业运营与服务、会展赛事服务、关联产业领域服务等。发行人现代城市服务板块 2023 年度收入 12.22 亿元，占发行人业务收入的 5.84%，较 2022 年增加 7.72%，发行人 2023 年度现代城市服务板块业务成本为 9.95 亿元，占比 7.39%，较 2022 年增加 6.96%。

发行人其他板块主要包括智能指挥调度、数据要素开发、智慧城市创新等产业板块，2023 年度发行人其他收入合计 13.24 亿元，占比 6.33%，同比增长 7.28%，其他业务成本合计 6.66 亿元，成本占比 4.95%，同比增长 16.71%。

公司营业收入或者毛利润 10%以上或者在所属业务板块收入占比最高的产品或服务如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	收入	成本	收入构成比例
运维服务及其他	429,233.96	273,944.36	20.51%
智能设备	332,127.53	239,769.22	15.87%
无线通信	266,744.30	156,946.45	12.75%
数智生态	234,007.95	197,747.36	11.18%
合计	1,262,113.74	868,407.40	60.31%

2. 合并报表范围新增业务情况

报告期内，本公司无合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10%以上的业务板块。

3. 非主要经营业务情况

报告期内，本公司无非主要经营业务收入占合并报表范围营业收入 30%以上的情况。

第二节 公司信用类债券基本情况

一、公司债券基本信息

币种：人民币

债券简称	21 广电 01
债券代码	149412.SZ
债券名称	广州无线电集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)
发行日	2021 年 03 月 17 日
起息日	2021 年 03 月 18 日
最近回售日	2024 年 03 月 18 日
到期日	2026 年 03 月 18 日
债券余额（亿元）	6.86
票面利率（%）	2.62
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券本息支付将按照债券登记机构的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付的具体事项按照债券登记机构的相关规定办理。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	国泰君安证券股份有限公司、中信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者

报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	询价成交、匹配成交、点击成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	21 广电 02
债券代码	149517.SZ
债券名称	广州无线电集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)
发行日	2021 年 06 月 17 日
起息日	2021 年 06 月 18 日
最近回售日	2024 年 06 月 18 日
到期日	2026 年 06 月 18 日
债券余额（亿元）	20.00
票面利率（%）	3.64
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券本息支付将按照债券登记机构的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付的具体事项按照债券登记机构的相关规定办理。

最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	国泰君安证券股份有限公司、中信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	询价成交、匹配成交、点击成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	22 广电 01
债券代码	148015.SZ
债券名称	广州无线电集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)

发行日	2022 年 08 月 08 日
起息日	2022 年 08 月 09 日
最近回售日	2025 年 08 月 09 日
到期日	2027 年 08 月 09 日
债券余额（亿元）	20.00
票面利率（%）	2.72
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券本息支付将按照债券登记机构的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付的具体事项按照债券登记机构的相关规定办理。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	国泰君安证券股份有限公司、中信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否

适用的交易机制	询价成交、匹配成交、点击成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	22 广电 02
债券代码	148158.SZ
债券名称	广州无线电集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)
发行日	2022 年 12 月 15 日
起息日	2022 年 12 月 16 日
最近回售日	2025 年 12 月 16 日
到期日	2027 年 12 月 16 日
债券余额（亿元）	20.00
票面利率（%）	3.80
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券本息支付将按照债券登记机构的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付的具体事项按照债券登记机构的相关规定办理。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	国泰君安证券股份有限公司、中信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司

投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	询价成交、匹配成交、点击成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	24 广州数字科技 K1
债券代码	148627.SZ
债券名称	广州数字科技集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券(第一期)
发行日	2024 年 03 月 07 日
起息日	2024 年 03 月 08 日
最近回售日	2027 年 03 月 08 日
到期日	2029 年 03 月 08 日
债券余额（亿元）	30.00
票面利率（%）	2.60
还本付息方式	本期债券按年付息，到期一次还本并支付最后一期利息。

最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	平安证券股份有限公司、万联证券股份有限公司、广发证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	平安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	询价成交、匹配成交、点击成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	24 广州数字科技 EB
债券代码	117222. SZ
债券名称	广州数字科技集团有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行科技创新可交换公司债券（第一期）

发行日	2024 年 04 月 25 日
起息日	2024 年 04 月 26 日
最近回售日	—
到期日	2027 年 04 月 26 日
债券余额（亿元）	30.00
票面利率（%）	0.30
还本付息方式	本期债券按年付息，到期一次还本。本息支付将按照债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中国国际金融股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国国际金融股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： ☐ 是 ☒ 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和	否

应对措施	
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

二、公司债券募集资金使用和整改情况

币种：人民币

债券简称	21 广电 01
债券代码	149412.SZ
募集资金总额（亿元）	30.00
募集资金计划用途	将 25.87 亿元用于偿还 16 广电 01 本金和利息，剩余募集资金用于股权投资。
募集资金实际使用金额（亿元）	29.994
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	25.87 亿元用于偿还 16 广电 01 本金和利息，剩余募集资金用于股权投资。
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☒ 是 ☐ 否
募集资金用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目的进展情况、运营效益、抵押或者质押事项办理情况	不适用
项目变化情况、程序履行情况和募集资金用途的变更情况	报告期内项目不存在发生重大变化且可能影响募集资金投入和使用计划的情况
项目运营情况变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施	报告期末项目不存在净收益与募集说明书等披露相比下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目运营效益的

	重大不利变化的情况
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	21 广电 02
债券代码	149517.SZ
募集资金总额（亿元）	20.00
募集资金计划用途	将 15.504 亿元用于偿还 16 广电 02 本金和利息，剩余募集资金用于股权投资。
募集资金实际使用金额（亿元）	19.996
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	15.504 亿元用于偿还 16 广电 02 本金和利息，剩余募集资金用于股权投资。
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☒ 是 ☐ 否
募集资金用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目的进展情况、运营效益、抵押或者质押事项办理情况	不适用
项目变化情况、程序履行情况和募集资金用途的变更情况	报告期内项目不存在发生重大变化且可能影响募集资金投入和使用计划的情况
项目运营情况变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施	报告期末项目不存在净收益与募集说明书等披露相比下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目运营效益的重大不利变化的情况

本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否
------------	--

币种：人民币

债券简称	22 广电 01
债券代码	148015. SZ
募集资金总额（亿元）	20.00
募集资金计划用途	本期发行的公司债券的募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还 17 广电 01。
募集资金实际使用金额（亿元）	19.996
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	用于偿还 17 广电 01
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否
	正常
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☐ 是 ☒ 否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	22 广电 02
债券代码	148158. SZ
募集资金总额（亿元）	20.00
募集资金计划用途	本期发行的公司债券的募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还有息债务。
募集资金实际使用金额（亿元）	19.996
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	用于偿还有息债务

报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： ☒ 是 ☐ 否 正常
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： ☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☐ 是 ☒ 否
本债项是否为绿色债券	☐ 是 ☒ 否

三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况

☐适用 ☒不适用

四、报告期内公司信用类债券评级调整情况

（一）主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

☐适用 ☒不适用

（二）债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

☐适用 ☒不适用

五、增信措施情况

☐适用 ☒不适用

六、中介机构情况

（一）中介机构基本信息

1. 为发行人提供审计服务的会计师事务所

会计师事务所名称	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	--------------------

会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326
签字会计师姓名	童全勇、杨玉梅

2. 受托管理人/债权代理人

☒适用 ☐不适用

债券简称	24 广州数字科技 K1	24 广州数字科技 EB	21 广电 01、21 广电 02、22 广电 01、22 广电 02
债券代码	148627.SZ	117222.SZ	149412.SZ、149517.SZ、148015.SZ、148158.SZ
受托管理人/债权代理人名称	平安证券股份有限公司	中国国际金融股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人办公地址	深圳市福田区福田街道益田路 5023 号平安金融中心 B 座第 22-25 层	广东省深圳市福田区益田路 5033 号平安金融中心 74 层	上海市静安区新闻路 669 号博华广场 33 楼
受托管理人/债权代理人联系人	邓明智、艾睿	李欢、王家琛	徐磊、周迪、陈诚
受托管理人/债权代理人联系方式	0755-22101049	010-65051166	021-38677397

3. 评级机构

☒适用 ☐不适用

债券简称	21 广电 01、21 广电 02、22 广电 01、22 广电 02
债券代码	149412.SZ、149517.SZ、148015.SZ、148158.SZ
评级机构名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级机构办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

(二) 报告期内中介机构变更情况

报告期内，发行人发行的公司信用类债券的会计师事务所发生变更。

为发行人提供审计服务的会计师事务所变更情况：

变更前会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
变更后会计师事务所名称	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
变更原因	原审计机构服务期限到期
履行的程序	已通过第三届董事会第十一次会议审议通过，并刊登公告
对投资者权益的影响	无重大影响

第三节 重大事项

一、审计情况

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券服务业务资格/是经国务院证券监督管理机构备案的事务所，已对本公司 2023 年年度财务报告进行了审计，并出具了标准的无保留意见的审计报告。审计报告已由会计师事务所和注册会计师童全勇、杨玉梅签章。

二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司发生会计政策变更、会计估计变更事项，具体情况如下：

（一）重要会计政策变更

1、企业会计准则解释第 16 号

广州数字科技集团自 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，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。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	17,492,006.91	
递延所得税负债	18,027,758.52	
未分配利润	-92,112.18	
少数股东权益	-443,639.43	
2022 年度利润表项目		
所得税费用	2,072,436.38	
少数股东损益	1,036,010.95	

（二）会计估计变更

1、资产折旧年限变更

本集团之二级子公司广州信息投资有限公司，根据广州市市场监督管理局发布的智慧城市智慧灯杆技术规范文件规定，结合本集团实际经营情况，自 2023 年 4 月 1 日起将智慧灯杆折旧年限由 20 年调整为

25 年；本集团之三级子公司广州广电研究院有限公司结合同行业可比固定资产折旧年限，自 2023 年 4 月 1 日起将广州人工智能公共算力中心固定资产分类为专用设备并将折旧年限调整为 15 年，影响金额如下：

会计估计变更的内容	开始适用的时点	受重要影响的报表项目	影响金额
固定资产折旧年限	2023 年 3 月 30 日	2023 年 12 月 31 日资产负债表项目	
		固定资产	4,955,010.99
		应交税费	1,183,030.09
		未分配利润	2,824,695.78
		2023 年度利润表项目	
		营业成本	-4,955,010.99
		所得税费用	1,183,030.09

（三）重要前期差错更正

本期无应披露的重要前期差错更正事项。

三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化。

四、资产情况

（一）资产及变动情况

占发行人合并报表范围总资产 10%以上的资产类报表项目的资产：

项目名称	主要构成
货币资金	银行存款
应收账款	无线通信和北斗导航的业务，金融机具的销售货款、支付和管理电子化服务款，城市安全业务、轨道交通工程、政务信息化等待收款
投资性房地产	平云广场、北京产业园

发行人合并报表范围期末余额变动比例超过 30%的资产项目：

单位：万元 币种：人民币

资产项目	本期末金额	占本期末资产总额的比例 (%)	上期末余额	变动比例 (%)
货币资金	2,158,769.69	30.02%	1,618,210.50	33.40%

交易性金融资产	68,598.34	0.95%	260,498.18	-73.67%
应收账款	1,074,683.89	14.95%	743,808.55	44.48%
合同资产	140,090.57	1.95%	84,338.38	66.11%
持有待售资产	34,498.97	0.48%	0	100.00%
其他流动资产	148,599.48	2.07%	216,294.98	-31.3%
长期应收款	0	0%	347.47	-100.00%
其他权益工具投资	326,140.38	4.54%	138,864.16	134.86%
在建工程	163,961.02	2.28%	72,786.39	125.26%
无形资产	390,942.43	5.44%	130,672.25	199.18%
其他非流动资产	206,549.64	2.87%	143,417.86	44.02%

发生变动的原因：

货币资金：主要是子公司向特定对象发行股份吸收投资款、支付业务待清算资金和销售回款增加所致。

交易性金融资产：主要是收回到期的银行委托理财所致。

应收账款：主要子公司业务规模扩大所致。

合同资产：主要是子公司业务规模扩大所致。

持有待售资产：主要是拟出售汇通金科股权所致。

其他流动资产：主要是收回到期的大额存单所致。

长期应收款：主要是收回到期的款项所致。

其他权益工具投资：主要是新增股权投资和原股权投资的公允价值变动所致。

在建工程：主要是公司在建项目投入增加所致。

无形资产：主要是新增购买土地使用权所致。

其他非流动资产：主要是期限超过一年期的未到期银行大额存单增加所致。

(二) 资产受限情况

资产受限情况概述

单位：万元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值 (如有)	资产受限金额占该 类别资产账面价值 的比例 (%)
货币资金	2,158,769.69	405,894.93		18.8%
应收账款	1,074,683.89	22,872.72		2.13%
应收款项融资	2,067.73	275.79		13.34%
固定资产	498,774.04	24,437.29		4.90%
投资性房地产	782,040.67	2,123.54		0.27%
无形资产	390,942.43	6,886.88		1.76%
在建工程	163,961.02	36,305.21		22.14%
其他应收款	63,294.73	174.87		0.28%
合同资产	140,090.57	319.57		0.23%
持有待售资产	34,498.97	420.76		1.22%
合计	5,309,123.74	499,711.56	——	——

对于受限金额超过报告期末净资产百分之十的单项资产的说明：

单位：万元 币种：人民币

受限资产名称	账面价值	评估价值 (如 有)	受限金额	受限原因	对发行人可能 产生的影响
货币资金	2,158,769.69		405,894.93	信用证保证 金、保函保证 金、履约保证 金等	无重大不利影 响

五、非经营性往来占款和资金拆借情况

报告期初，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借余额为 0 万元，报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增 0 万，回收 0 万，截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借总额为 0 万元，占报告期末公司净资产比例为 0% ，未超过 10%，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或

资金拆借总额为 0 万。

报告期内，本公司不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

六、负债情况

（一）有息债务及其变动情况

1. 发行人有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 981,287.98 万元和 1,214,784.70 万元，报告期内有息债务余额同比变动 23.79%。

具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月（不含）至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
银行贷款		11,010.00	30,610.00	48,860.00	90,480.00	7.45%
公司信用类 债券		512,287.36	1,813.33	399,922.76	914,023.45	75.24%
非银行金融 机构贷款		0	210,000.00	0	210,000.00	17.29%
其他有息债务		281.25			281.25	0.02%

报告期末，发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 914,023.45 万元，企业债券余额 0 万元，非金融企业债务融资工具余额 0 万元，且共有 200,000.00 万元公司信用类债券在 2024 年 5 月至 12 月内到期或回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 1,176,288.88 万元 和

1,638,228.58 万元，报告期内有息债务余额同比变动 39.27%。

具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月（不含）至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
银行贷款		182,278.07	128,161.67	172,298.33	482,738.07	29.47%
公司信用类 债券		512,287.36	1,813.33	399,922.76	914,023.45	55.79%
非银行金融 机构贷款			210,000.00		210,000.00	12.82%
其他有息债 务		7,382.65	4,065.31	20,019.10	31,467.06	1.92%

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 914,023.45 万元，企业债券余额 0 万元，非金融企业债务融资工具余额 0 万元，且共有 200,000.00 万元公司信用类债券在 2024 年 5 月至 12 月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0 万元，且在 2024 年 5 月至 12 月内到期的境外债券余额 0 万元。

（二）公司信用类债券或其他有息债务重大逾期情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和逾期金额超过 1000 万元的有息债务逾期情况。

（三）负债变动情况

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例 (%)	上年末余额	变动比例 (%)
------	-------	-----------------	-------	----------

短期借款	504,285.30	13.74%	115,634.09	336.10%
应付账款	576,104.27	15.7%	389,974.70	47.73%
持有待售负债	5,786.83	0.16%	0	100.00%
一年内到期的非流动负债	541,003.09	14.74%	32,170.47	1,581.68%
其他流动负债	406,805.49	11.09%	22,467.58	1,710.63%
预计负债	4,870.09	0.13%	591.72	723.04%
其他非流动负债	0	0%	116.81	-100.00%
其他应付款	201,617.06	5.49%	152,704.69	32.03%
长期借款	172,298.33	4.7%	107,037.21	60.97%
应付债券	399,922.76	10.9%	899,781.80	-55.55%

发生变动的原因：

短期借款：主要是经营性借款增加所致。

应付账款：主要是因合同备货和工程项目投入增加所致。

持有待售负债：主要是拟出售汇通金科股权所致。

一年内到期的非流动负债：主要是应付债券重分类所致。

其他流动负债：主要是支付业务待清算资金增加所致。

预计负债：主要是因合同纠纷引起保函承兑争议而产生的预计负债和根据中国人民银行要求按备付金银行账户利息总额 10%的比例计提，用于弥补客户备付金特定损失以及中国人民银行规定的其他用途而产生的预计负债。

其他非流动负债：主要是支付到期款项所致。

其他应付款：主要是应付中数智汇股权收购款增加所致。

长期借款：主要是借款增加所致。

应付债券：主要是一年内的非流动负债重分类所致。

(四) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人及其子公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

七、重要子公司或参股公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	广电运通集团股份有限公司	
发行人持股比例 (%)	50.01%	
主营业务运营情况	报告期内，公司围绕“夯实数字核心技术，推动数实深度融合，智绘数字产业生态新蓝图”的年度发展主题，深入推进核心技术研发，不断优化产业布局，持续提升管理效能，公司主要经营指标持续高质量增长，全年实现营业总收入 904,327.55 万元，同比增长 20.15%；实现利润总额 143,906.55 万元，同比增长 18.06%；归属于上市公司股东的净利润 97,692.00 万元，同比增长 17.80%，为做强做优做大金融科技、城市智能两大主线业务、全面实现公司“十四五”发展目标奠定了坚实的基础。	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	901,463.79	749,285.20
主营业务利润	316,896.94	280,930.22
净资产	1,441,980.64	1,342,844.11
总资产	2,615,234.66	2,019,525.29

单位：万元 币种：人民币

公司名称	广州海格通信集团股份有限公司	
发行人持股比例 (%)	26.02%	
主营业务运营情况	报告期内，面对外部挑战，公司以高质量党建引领企业高质量发展，坚定走“科技+文化”发展之路，发挥多专业布局与前瞻性战略	

	投入优势，“变被动为主动，化不可控为可控”，公司整体经营业绩保持稳健增长，实现营业收入 64.49 亿元，同比增长 14.84%；归属于上市公司股东的净利润 7.03 亿元，同比增长 5.21%。	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	636,333.86	555,702.57
主营业务利润	196,960.55	186,517.01
净资产	1,348,950.75	1,126,336.25
总资产	1,943,386.23	1,521,440.11

八、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内未发生亏损。

九、对外担保情况

报告期初，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保余额为 0 万元，截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为 0 万元，占报告期末净资产比例为 0%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为 0 万元。

公司不存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产 10%的情形。

十、重大未决诉讼情况

截止报告期末，公司不存在重大未决诉讼情况。

十一、绿色债券专项信息披露

本公司不属于应当履行环境信息披露义务的主体。

十二、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度未发生变更。

第四节 向普通投资者披露的信息

☐适用 ☒不适用

第五节 财务报告

是否模拟报表	否	模拟期	
是否已对外披露	否	已披露报告期	
是否经审计	是	已审计报告期	2023 年度报告
审计意见类型	标准的无保留意见		

一、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	21,587,696,889.95	16,182,105,011.39
结算备付金	0	0
拆出资金	0	0
交易性金融资产	685,983,427.14	2,604,981,842.90
衍生金融资产	0	0
应收票据	669,544,759.33	752,740,175.03
应收账款	10,746,838,854.87	7,438,085,522.67
应收款项融资	20,677,337.96	17,256,137.60
预付款项	260,538,863.32	293,624,020.83
应收保费	0	0
应收分保账款	0	0
应收分保合同准备金	0	0
其他应收款	632,947,253.53	541,184,969.90
其中：应收利息	138,274.94	0

应收股利	1,911,000.00	2,398,275.00
买入返售金融资产	0	0
存货	4,416,627,806.08	4,048,876,365.46
合同资产	1,400,905,693.40	843,383,782.41
持有待售资产	344,989,688.09	0
一年内到期的非流动资产	0	0
其他流动资产	1,485,994,752.91	2,162,949,843.05
流动资产合计	42,252,745,326.58	34,885,187,671.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0	0
债权投资	0	0
其他债权投资	0	0
长期应收款	0	3,474,693.16
长期股权投资	752,518,740.00	679,569,548.79
其他权益工具投资	3,261,403,803.82	1,388,641,611.59
其他非流动金融资产	487,706,767.24	400,075,354.80
投资性房地产	7,820,406,656.08	7,821,483,584.77
固定资产	4,987,740,350.82	4,810,765,719.77
在建工程	1,639,610,237.79	727,863,919.92
生产性生物资产	0	0
油气资产	0	0
使用权资产	303,068,536.15	323,947,471.93
无形资产	3,909,424,322.53	1,306,722,548.79
开发支出	8,850,017.05	11,166,412.92

商誉	3,488,163,005.93	2,858,822,828.71
长期待摊费用	172,329,173.98	151,414,752.97
递延所得税资产	758,101,613.32	590,000,775.55
其他非流动资产	2,065,496,441.31	1,434,178,603.74
非流动资产合计	29,654,819,666.02	22,508,127,827.41
资产总计	71,907,564,992.60	57,393,315,498.65
流动负债：		
短期借款	5,042,853,013.68	1,156,340,870.19
向中央银行借款	0	0
拆入资金	0	0
交易性金融负债	0	0
衍生金融负债	0	0
应付票据	1,484,655,725.41	1,845,347,905.26
应付账款	5,761,042,669.52	3,899,746,973.98
预收款项	25,402,970.94	23,544,991.27
合同负债	3,070,744,818.43	2,963,323,413.92
卖出回购金融资产款	0	0
吸收存款及同业存放	0	0
代理买卖证券款	0	0
代理承销证券款	0	0
应付职工薪酬	1,331,114,387.27	1,237,138,637.84
应交税费	444,332,598.24	396,845,622.43
其他应付款	2,016,170,604.72	1,527,046,896.84
其中：应付利息	0	0

应付股利	12,410,000.00	15,060,000.00
应付手续费及佣金	0	0
应付分保账款	0	0
持有待售负债	57,868,277.49	0
一年内到期的非流动负债	5,410,030,904.61	321,704,749.30
其他流动负债	4,068,054,850.93	224,675,837.79
流动负债合计	28,712,270,821.24	13,595,715,898.82
非流动负债：		
保险合同准备金	0	0
长期借款	1,722,983,285.90	1,070,372,083.63
应付债券	3,999,227,560.47	8,997,817,967.63
其中：优先股	0	0
永续债	0	0
租赁负债	200,190,976.28	221,183,272.31
长期应付款	5,951,419.59	6,990,334.98
长期应付职工薪酬	0	0
预计负债	48,700,909.22	5,917,187.76
递延收益	370,043,305.31	348,624,714.36
递延所得税负债	1,637,961,876.08	1,478,386,175.03
其他非流动负债	0	1,168,086.10
非流动负债合计	7,985,059,332.85	12,130,459,821.80
负债合计	36,697,330,154.09	25,726,175,720.62
所有者权益：		
实收资本（或股本）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

其他权益工具	0	0
其中：优先股	0	0
永续债	0	0
资本公积	2,208,615,096.63	2,004,041,414.14
减：库存股	0	0
其他综合收益	435,097,612.27	246,159,924.63
专项储备	0	0
盈余公积	235,032,838.55	212,466,509.11
一般风险准备	9,086,688.97	1,557,485.20
未分配利润	8,423,496,988.89	7,898,305,954.84
归属于母公司所有者权益合计	12,311,329,225.31	11,362,531,287.92
少数股东权益	22,898,905,613.20	20,304,608,490.11
所有者权益合计	35,210,234,838.51	31,667,139,778.03
负债和所有者权益总计	71,907,564,992.60	57,393,315,498.65

法定代表人：黄跃珍 主管会计工作负责人：俞青 会计机构负责人：赵倩

（二） 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,111,702,114.54	970,343,933.99
交易性金融资产	0	0
衍生金融资产	0	0
应收票据	0	0
应收账款	6,782,548.07	7,287,319.50

应收款项融资	0	0
预付款项	194,004.08	363,029.83
其他应收款	40,125,253.65	29,481,115.81
其中：应收利息	0	0
应收股利	0	0
存货	0	0
合同资产	488,980.60	1,722,481.62
持有待售资产	0	0
一年内到期的非流动资产	42,918,888.89	59,244,444.48
其他流动资产	73,585.62	1,008,123.40
流动资产合计	1,202,285,375.45	1,069,450,448.63
非流动资产：		
债权投资	0	0
其他债权投资	0	0
长期应收款	1,350,000,000.00	2,000,000,000.00
长期股权投资	8,373,262,285.2	8,328,672,996.87
其他权益工具投资	2,584,253,973.16	554,837,598.90
其他非流动金融资产	93,732,167.24	312,027,248
投资性房地产	5,008,419,549.63	5,005,342,109.74
固定资产	83,565,944.22	55,572,941.24
在建工程	5,799,078.00	32,501,522.18
生产性生物资产	0	0
油气资产	0	0
使用权资产	2,812,452.83	0

无形资产	59,813,884.25	35,520,730.61
开发支出	9,773,584.91	9,509,433.99
商誉	0	0
长期待摊费用	24,178,726.95	0
递延所得税资产	0	33,236,524.10
其他非流动资产	0	0
非流动资产合计	17,595,611,646.39	16,367,221,105.63
资产总计	18,797,897,021.84	17,436,671,554.26
流动负债：		
短期借款	2,406,000,000.00	200,149,722.22
交易性金融负债	0	0
衍生金融负债	0	0
应付票据	0	0
应付账款	15,790,438.72	17,427,714.66
预收款项	8,840,187.71	7,106,933.35
合同负债	0	0
应付职工薪酬	20,454,936.35	25,908,307.83
应交税费	6,802,324.04	4,930,044.94
其他应付款	124,685,638.69	138,596,136.10
其中：应付利息	0	0
应付股利	0	0
持有待售负债	0	0
一年内到期的非流动负债	5,254,019,359.87	155,112,108.87
其他流动负债	10,156,311.32	14,050,648.48

流动负债合计	7,846,749,196.70	563,281,616.45
非流动负债：		
长期借款	488,600,000.00	459,800,000.00
应付债券	3,999,227,560.47	8,997,817,967.63
其中：优先股	0	0
永续债	0	0
租赁负债	0	0
长期应付款	5,825,632.07	6,358,668.69
长期应付职工薪酬	0	0
预计负债	0	0
递延收益	0	2,100,000.00
递延所得税负债	1,219,066,985.33	1,139,237,359.88
其他非流动负债	0	0
非流动负债合计	5,712,720,177.87	10,605,313,996.20
负债合计	13,559,469,374.57	11,168,595,612.65
所有者权益：		
实收资本（或股本）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具	0	0
其中：优先股	0	0
永续债	0	0
资本公积	2,095,711,216.16	3,470,048,710.07
减：库存股	0	0
其他综合收益	294,285,321.30	43,961,587.76
专项储备	0	0

盈余公积	274,854,726.26	252,288,396.82
未分配利润	1,573,576,383.55	1,501,777,246.96
所有者权益合计	5,238,427,647.27	6,268,075,941.61
负债和所有者权益总计	18,797,897,021.84	17,436,671,554.26

(三) 合并利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	20,927,105,126.93	18,114,957,716.64
其中：营业收入	20,927,105,126.93	18,114,957,716.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	18,959,810,913	16,291,664,238.09
其中：营业成本	13,475,192,513.92	11,375,674,973.16
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	179,660,897.31	157,744,677.22
销售费用	1,485,585,657.77	1,348,466,746.32

管理费用	1,401,412,427.60	1,274,030,145.27
研发费用	2,360,762,667.58	2,032,041,188.67
财务费用	57,196,748.82	103,706,507.45
其中：利息费用	438,313,641.42	431,241,094.90
利息收入	370,923,634.53	315,520,694.99
加：其他收益	529,142,655.55	375,866,077.90
投资收益（损失以“-”号填列）	259,948,172.33	219,792,194.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,386,443.84	-8,250,430.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0	0
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）	31,534,302.94	98,649,930.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-149,395,766.74	-196,422,847.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-218,401,566.87	-238,585,059.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,224,555.27	2,184,220.87
三、营业利润（亏损以“-”号	2,426,346,566.41	2,084,777,994.77

填列)		
加：营业外收入	45,476,558.63	31,370,500.87
减：营业外支出	58,221,483.46	67,561,861.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,413,601,641.58	2,048,586,633.86
减：所得税费用	236,928,746.09	165,897,629.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,176,672,895.49	1,882,689,004.63
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,180,835,627.69	1,882,689,004.63
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,162,732.20	
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	682,842,668.46	487,324,678.66
2. 少数股东损益	1,493,830,227.03	1,395,364,325.97
六、其他综合收益的税后净额	103,194,641.97	-24,374,723.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	188,937,687.64	-25,919,599.92
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	156,867,250.47	-33,746,479.75
1. 重新计量设定受益计划变动额	0	0

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0	0
3. 其他权益工具投资公允价值变动	156,867,250.47	-33,746,479.75
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0	0
5. 其他	0	0
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	32,070,437.17	7,826,879.83
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0	0
2. 其他债权投资公允价值变动	0	0
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0	0
4. 其他债权投资信用减值准备	0	0
5. 现金流量套期储备	0	0
6. 外币财务报表折算差额	1,222,787.32	7,190,462.14
7. 其他	30,847,649.85	636,417.69
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-85,743,045.67	1,544,876.84
七、综合收益总额	2,279,867,537.46	1,858,314,281.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	871,780,356.10	461,405,078.74

归属于少数股东的综合收益总额	1,408,087,181.36	1,396,909,202.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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

法定代表人：黄跃珍 主管会计工作负责人：俞青 会计机构负责人：赵倩

（四）母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	210,514,736.46	208,762,570.34
减：营业成本	5,844,142.34	21,107,816.50
税金及附加	27,350,879.47	25,710,452.98
销售费用	4,562.00	13,793.18
管理费用	131,459,065.75	114,733,014.10
研发费用	7,049,828.90	6,578,113.48
财务费用	271,266,766.44	279,651,588.22
其中：利息费用	359,537,846.74	359,243,320.15
利息收入	87,626,542.00	78,665,562.38
加：其他收益	3,111,000.00	543,839.95
投资收益（损失以“-”号填列）	477,607,753.09	447,506,572.32
其中：对联营企业和合	0	0

营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	17,476,576.53	32,026,398.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）	333,868.58	508,328.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	26,157.23	253,996.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0	-10,041.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	266,094,846.99	241,796,886.70
加：营业外收入	1,000,109.82	1,339,664.65
减：营业外支出	11,806,757.42	55,922,206.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	255,288,199.39	187,214,345.26
减：所得税费用	29,624,904.99	4,964,392.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	225,663,294.40	182,249,953.20
（一）持续经营净利润（净亏	225,663,294.40	182,249,953.20

损以“-”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	0	0
五、其他综合收益的税后净额	250,323,733.54	27,079,636.64
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	235,434,092.26	27,079,636.64
1. 重新计量设定受益计划变动额	0	0
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0	0
3. 其他权益工具投资公允价值变动	235,434,092.26	27,079,636.64
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0	0
5. 其他	0	0
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	14,889,641.28	0
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0	0
2. 其他债权投资公允价值变动	0	0
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0	0
4. 其他债权投资信用减值	0	0

准备		
5. 现金流量套期储备	0	0
6. 外币财务报表折算差额	0	0
7. 其他	14,889,641.28	0
六、综合收益总额	475,987,027.94	209,329,589.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

（五）合并现金流量表

单位：元 币种：人民币

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	23,178,244,130.29	22,155,273,985.65
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	193,156,366.14	185,732,522.11
收到其他与经营活动有关的现金	1,545,065,439.35	1,568,306,703.69
经营活动现金流入小计	24,916,465,935.78	23,909,313,211.45
购买商品、接受劳务支付的现金	12,238,817,452.38	11,729,051,926.27
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	7,164,043,019.99	6,297,261,248.69
支付的各项税费	1,330,148,714.62	938,474,641.52
支付其他与经营活动有关的现金	2,975,948,974.31	2,358,287,637.26

经营活动现金流出小计	23,708,958,161.30	21,323,075,453.74
经营活动产生的现金流量净额	1,207,507,774.48	2,586,237,757.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,096,184,027.98	12,177,279,743.61
取得投资收益收到的现金	207,891,719.96	217,580,091.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,509,427.69	1,438,641.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	15,288,309.26
收到其他与投资活动有关的现金	173,698,955.25	478,144,260.89
投资活动现金流入小计	10,484,284,130.88	12,889,731,047.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,145,148,036.26	1,464,620,051.36
投资支付的现金	10,381,213,953.56	14,794,624,910.69
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	437,869,252.91	-289,473,982.69
支付其他与投资活动有关的现金	163,225,372.25	353,000,000.00
投资活动现金流出小计	15,127,456,614.98	16,322,770,979.36
投资活动产生的现金流量净额	-4,643,172,484.1	-3,433,039,932.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,109,344,451.82	1,285,058,573.70
其中：子公司吸收少数股东投	1,706,870,320.62	1,284,077,432.09

资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,422,149,347.73	8,813,291,313.41
收到其他与筹资活动有关的现金	203,550,418.83	35,406,743.61
筹资活动现金流入小计	8,735,044,218.38	10,133,756,630.72
偿还债务支付的现金	2,231,708,454.73	6,161,843,361.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,278,249,567.21	1,224,954,746.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	715,281,352.63	493,375,726.98
支付其他与筹资活动有关的现金	252,337,841.13	589,922,397.89
筹资活动现金流出小计	3,762,295,863.07	7,976,720,505.79
筹资活动产生的现金流量净额	4,972,748,355.31	2,157,036,124.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,908,992.03	4,073,802.22
五、现金及现金等价物净增加额	1,541,992,637.72	1,314,307,752.59
加：期初现金及现金等价物余额	15,988,652,930.34	14,674,345,177.75
六、期末现金及现金等价物余额	17,530,645,568.06	15,988,652,930.34

(六) 母公司现金流量表

单位：元 币种：人民币

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	268,237,199.95	250,188,574.46
收到的税费返还	168,558.21	119,196.33
收到其他与经营活动有关的现金	44,531,312.49	29,609,971.54
经营活动现金流入小计	312,937,070.65	279,917,742.33
购买商品、接受劳务支付的现金	40,916,637.04	59,673,843.09
支付给职工以及为职工支付的现金	84,260,264.25	93,510,930.94
支付的各项税费	44,256,920.73	36,933,974.53
支付其他与经营活动有关的现金	105,216,626.21	78,074,087.26
经营活动现金流出小计	274,650,448.23	268,192,835.82
经营活动产生的现金流量净额	38,286,622.42	11,724,906.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益收到的现金	477,607,753.09	447,786,127.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,550.00	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	744,022,513.92	0
投资活动现金流入小计	1,221,635,817.01	447,786,127.88

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,167,628.10	11,699,107.57
投资支付的现金	3,076,302,622.44	2,010,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	3,106,470,250.54	2,021,699,107.57
投资活动产生的现金流量净额	-1,884,834,433.53	-1,573,912,979.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	0
取得借款收到的现金	2,695,000,000.00	6,799,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	163,600,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,858,600,000.00	6,819,200,000.00
偿还债务支付的现金	363,385,000.00	4,828,595,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	487,082,519.86	545,532,323.61
支付其他与筹资活动有关的现金	21,102,720.00	20,448,610.00
筹资活动现金流出小计	871,570,239.86	5,394,575,933.61
筹资活动产生的现金流量净额	1,987,029,760.14	1,424,624,066.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	880,718.56	1,298,110.05

五、现金及现金等价物净增加额	141,362,667.59	-136,265,896.74
加：期初现金及现金等价物余额	970,339,446.95	1,106,605,343.69
六、期末现金及现金等价物余额	1,111,702,114.54	970,339,446.95

第六节 发行人认为应当披露的其他事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 备查文件

备查文件目录

序号	文件名称
1	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
2	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
3	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
4	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息

备查文件查阅

备查文件置备地点	广州数字科技集团有限公司
具体地址	广州市天河区黄埔大道西平云路 163 号
查阅网站	http://www.szse.cn/

(本页无正文，为《广州数字科技集团有限公司公司债券年度报告(2023 年)》盖章页)



2024 年 4 月 29 日

附件一、发行人财务报告



广州数字科技集团有限公司

2023 年度

合并财务报表之审计报告

目 录

一、审计报告	1-6
二、已审公司财务报表	
1. 合并资产负债表	7-8
2. 母公司资产负债表	9-10
3. 合并利润表	11
4. 母公司利润表	12
5. 合并现金流量表	13
6. 母公司现金流量表	14
7. 合并所有者（股东）权益变动表	15-16
8. 母公司所有者（股东）权益变动表	17-18
9. 财务报表附注	19-173

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）



审计报告

中证天通（2024）证审字 35100001 号

广州数字科技集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广州数字科技集团有限公司（以下简称广州数字科技集团）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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广州数字科技集团 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、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项



关键审计事项是我们根据职业判断，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。

我们确定收入确认事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

1. 事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十七）”所述和“六、合并财务报表主要项目注释（五十）”所示，广州数字科技集团在履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务的控制权，在能够可靠计量且满足各项经营活动的特定收入确认标准时确认相关收入。2023 年度广州数字科技集团营业收入 20,927,105,126.93 元。鉴于营业收入是广州数字科技集团关键业绩指标之一，可能存在广州数字科技集团管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- （2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- （3）按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；
- （4）对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、客户签收单等；对于外销收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；
- （5）结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；



(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

广州数字科技集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括广州数字科技集团 2023 年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。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

广州数字科技集团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，管理层负责评估广州数字科技集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算广州数字科技集团、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广州数字科技集团的财务报告过程。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对广州数字科技集团的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广州数字科技集团不能持续经营。

（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）就广州数字科技集团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。

广州数字科技集团下属控股子公司广电运通集团股份有限公司 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以



及相关财务报表附注由天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2024 年 3 月 28 日出具了报告号为天健审（2024）7-156 号的无保留意见审计报告。

广州数字科技集团下属控股子公司广州海格通信集团股份有限公司 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注由天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2024 年 3 月 27 日出具了报告号为天健审（2024）7-132 号的无保留意见审计报告。

广州数字科技集团下属控股子公司广电计量检测集团股份有限公司 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注由容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2024 年 3 月 27 日出具了报告号为容诚审字[2024]518Z0160 号的无保留意见审计报告。

广州数字科技集团下属控股子公司广州广哈通信股份有限公司 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注由容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2024 年 3 月 20 日出具了报告号为容诚审字[2024]518Z0223 号的无保留意见审计报告。

广州数字科技集团下属控股子公司广州广电城市服务集团股份有限公司 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注由中喜会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所审计，并于 2024 年 3 月 15 日出具了报告号为中喜粤财审 2024S00008 号的无保留意见审计报告。

广州数字科技集团下属控股子公司长沙金维集成电路股份有限公司 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于出具了报告号为天职业字[2024]18122 号的无保留意见审计报告。

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。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定收入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。



中国注册会计师 童全勇
(项目合伙人)



中国注册会计师 杨玉梅



中国·北京

2024年4月7日



合并资产负债表

编制单位：广州数字科技集团有限公司

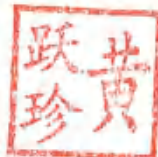
2023年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、(一)	21,587,696,889.95	16,182,105,011.39
交易性金融资产	六、(二)	685,983,427.14	2,604,981,842.90
衍生金融资产			
应收票据	六、(三)	669,544,759.33	752,740,175.03
应收账款	六、(四)	10,746,838,854.87	7,438,085,522.67
应收账款融资	六、(五)	20,677,337.96	17,256,137.60
预付款项	六、(六)	260,538,863.32	293,624,020.83
其他应收款	六、(七)	632,947,253.53	541,184,969.90
其中：应收利息		138,274.94	
应收股利		1,911,000.00	2,398,275.00
存货	六、(八)	4,416,627,806.08	4,048,876,365.46
合同资产	六、(九)	1,400,905,693.40	843,383,782.41
持有待售资产	六、(十)	344,989,688.09	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(十一)	1,485,994,752.91	2,162,949,843.05
流动资产合计		42,252,745,326.58	34,885,187,671.24
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六、(十二)		3,474,693.16
长期股权投资	六、(十三)	752,518,740.00	679,569,548.79
其他权益工具投资	六、(十四)	3,261,403,803.82	1,388,641,611.59
其他非流动金融资产	六、(十五)	487,706,767.24	400,075,354.80
投资性房地产	六、(十六)	7,820,406,656.08	7,821,483,584.77
固定资产	六、(十七)	4,987,740,350.82	4,810,765,719.77
在建工程	六、(十八)	1,639,610,237.79	727,863,919.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、(十九)	303,068,536.15	323,947,471.93
无形资产	六、(二十)	3,909,424,322.53	1,306,722,548.79
开发支出	六、(二十一)	8,850,017.05	11,166,412.92
商誉	六、(二十二)	3,488,163,005.93	2,858,822,828.71
长期待摊费用	六、(二十三)	172,329,173.98	151,414,752.97
递延所得税资产	六、(二十四)	758,101,613.32	590,000,775.55
其他非流动资产	六、(二十五)	2,065,496,441.31	1,434,178,603.74
非流动资产合计		29,654,819,666.02	22,508,127,827.41
资产总计		71,907,564,992.60	57,393,315,498.65

(后附附注系财务报表的组成部分)

企业负责人：



主管会计工作负责人：

7



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：广州数字科技集团有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	六、(二十六)	5,042,853,013.68	1,156,340,870.19
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、(二十七)	1,484,655,725.41	1,845,347,905.26
应付账款	六、(二十八)	5,761,042,669.52	3,899,746,973.98
预收款项	六、(二十九)	25,402,970.94	23,544,981.27
合同负债	六、(三十)	3,070,744,818.43	2,963,323,413.92
应付职工薪酬	六、(三十一)	1,331,114,387.27	1,237,138,637.84
应交税费	六、(三十二)	444,332,598.24	396,845,622.43
其他应付款	六、(三十三)	2,016,170,604.72	1,527,046,896.84
其中：应付利息			
应付股利		12,410,000.00	15,060,000.00
持有待售负债	六、(三十四)	57,868,277.49	
一年内到期的非流动负债	六、(三十五)	5,410,030,904.61	321,704,749.30
其他流动负债	六、(三十六)	4,068,054,850.93	224,675,837.79
流动负债合计		28,712,270,821.24	13,595,715,898.82
非流动负债：			
长期借款	六、(三十七)	1,722,983,285.90	1,070,372,083.63
应付债券	六、(三十八)	3,999,227,560.47	8,997,817,967.63
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、(三十九)	200,190,976.28	221,183,272.31
长期应付款	六、(四十)	5,951,419.59	6,990,334.98
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、(四十一)	48,700,909.22	5,917,187.76
递延收益	六、(四十二)	370,043,305.31	348,624,714.36
递延所得税负债	六、(二十四)	1,637,961,876.08	1,478,386,175.03
其他非流动负债	六、(四十三)		1,168,086.10
非流动负债合计		7,985,059,332.85	12,130,459,821.80
负 债 合 计		36,697,330,154.09	25,726,175,720.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、(四十四)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(四十五)	2,208,615,096.63	2,004,041,414.14
减：库存股			
其他综合收益	六、(四十九)	435,097,612.27	246,159,924.63
专项储备			
盈余公积	六、(四十六)	235,032,838.55	212,466,509.11
一般风险准备	六、(四十七)	9,086,688.97	1,557,485.20
未分配利润	六、(四十八)	8,423,496,988.89	7,898,305,954.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,311,329,225.31	11,362,531,287.92
*少数股东权益		22,898,905,613.20	20,304,608,490.11
所有者权益（或股东权益）合计		35,210,234,838.51	31,667,139,778.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		71,907,564,992.60	57,393,315,498.65

(后附附注系财务报表的组成部分)

企业负责人：



主管会计工作负责人：

8



会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：广州数字科技集团有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		1,111,702,114.54	970,343,933.99
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、（一）	6,782,548.07	7,287,319.50
应收账款融资			
预付款项		194,004.08	363,029.83
其他应收款	十五、（二）	40,125,253.65	29,481,115.81
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产		488,980.60	1,722,481.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		42,918,888.89	59,244,444.48
其他流动资产		73,585.62	1,008,123.40
流动资产合计		1,202,285,375.45	1,069,450,448.63
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,350,000,000.00	2,000,000,000.00
长期股权投资	十五、（三）	8,373,262,285.20	8,328,672,996.87
其他权益工具投资		2,584,253,973.16	554,837,598.90
其他非流动金融资产		93,732,167.24	312,027,248.00
投资性房地产		5,008,419,549.63	5,005,342,109.74
固定资产		83,565,944.22	55,572,941.24
在建工程		5,799,078.00	32,501,522.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,812,452.83	
无形资产		59,813,884.25	35,520,730.61
开发支出		9,773,584.91	9,509,433.99
商誉			
长期待摊费用		24,178,726.95	
递延所得税资产			33,236,524.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,595,611,646.39	16,367,221,105.63
资产总计		18,797,897,021.84	17,436,671,554.26

（后附附注系财务报表的组成部分）

企业负责人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：广州数字科技集团有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		2,406,000,000.00	200,149,722.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		15,790,438.72	17,427,714.66
预收款项		8,840,187.71	7,106,933.35
合同负债			
应付职工薪酬		20,454,936.35	25,908,307.83
应交税费		6,802,324.04	4,930,044.94
其他应付款		124,685,638.69	138,596,136.10
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		5,254,019,359.87	155,112,108.87
其他流动负债		10,156,311.32	14,050,648.48
流动负债合计		7,846,749,196.70	563,281,616.45
非流动负债：			
长期借款		488,600,000.00	459,800,000.00
应付债券		3,999,227,560.47	8,997,817,967.63
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		5,825,632.07	6,358,668.69
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			2,100,000.00
递延所得税负债		1,219,066,985.33	1,139,237,359.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,712,720,177.87	10,605,313,996.20
负债合计		13,559,469,374.57	11,168,595,612.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,095,711,216.16	3,470,048,710.07
减：库存股			
其他综合收益		294,285,321.30	43,961,587.76
专项储备			
盈余公积		274,854,726.26	252,288,396.82
未分配利润		1,573,576,383.55	1,501,777,246.96
所有者权益（或股东权益）合计		5,238,427,647.27	6,268,075,941.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,797,897,021.84	17,436,671,554.26

（后附附注系财务报表的组成部分）

企业负责人：

跃珍

主管会计工作负责人：

10

俞青

会计机构负责人：

赵倩



编制单位：广州数字科技集团有限公司

合并利润表
2023年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		20,927,105,126.93	18,114,957,716.64
其中：营业收入	六、(五十)	20,927,105,126.93	18,114,957,716.64
二、营业总成本		18,959,810,913.00	16,291,664,238.09
其中：营业成本	六、(五十)	13,475,192,513.92	11,375,674,973.16
税金及附加	六、(五十一)	179,660,897.31	157,744,677.22
销售费用	六、(五十二)	1,485,585,657.77	1,348,466,746.32
管理费用	六、(五十三)	1,401,412,427.60	1,274,030,145.27
研发费用	六、(五十四)	2,360,762,667.58	2,032,041,188.67
财务费用	六、(五十五)	57,196,746.82	103,706,507.45
其中：利息费用		438,313,641.42	431,241,094.90
利息收入		370,923,634.53	315,520,694.99
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		-18,338,637.53	-26,086,652.50
加：其他收益	六、(五十六)	529,142,655.55	375,868,077.90
投资收益(损失以“-”号填列)	六、(五十七)	259,948,172.33	219,792,194.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,386,443.84	-3,250,430.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	六、(五十八)	31,534,302.94	98,649,930.25
信用减值损失(损失以“-”号填列)	六、(五十九)	-149,395,766.74	-196,422,847.71
资产减值损失(损失以“-”号填列)	六、(六十)	-218,401,566.87	-238,585,059.14
资产处置收益(损失以“-”号填列)	六、(六十一)	6,224,555.27	2,184,220.87
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,426,346,566.41	2,084,777,994.77
加：营业外收入	六、(六十二)	45,476,558.63	31,370,500.87
减：营业外支出	六、(六十三)	58,221,483.46	67,561,861.78
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,413,601,641.58	2,048,586,633.86
减：所得税费用	六、(六十四)	236,928,746.09	165,897,629.23
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,176,672,895.49	1,882,689,004.63
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,180,835,627.69	1,882,689,004.63
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-4,162,732.20	
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		682,842,668.46	487,324,678.66
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		1,493,830,227.03	1,395,364,325.97
六、其他综合收益的税后净额		103,194,641.97	-24,374,723.08
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		188,937,587.64	-25,919,599.92
1.不能重分类进损益的其他综合收益		156,867,250.47	-33,746,479.75
(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		156,867,250.47	-33,746,479.75
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益		32,070,437.17	7,826,879.83
(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(现金流量套期损益的有效部分)			
(6)外币财务报表折算差额		1,222,787.32	7,190,462.14
(7)其他		30,847,649.85	636,417.69
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-85,743,045.67	1,544,876.84
七、综合收益总额		2,279,867,537.46	1,858,314,281.55
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		871,780,356.10	461,405,078.74
(二)*归属于少数股东的综合收益总额		1,408,087,181.36	1,396,909,202.81
八、每股收益：			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

(后附附注系财务报表的组成部分)

企业负责人：



主管会计工作负责人：

11



会计机构负责人：



母公司利润表

2023年度

单位：人民币元

编制单位：广州数字科技集团有限公司

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		210,514,736.46	208,762,570.34
其中：营业收入	十五、(四)	210,514,736.46	208,762,570.34
二、营业总成本		442,975,244.90	447,794,778.46
其中：营业成本	十五、(四)	5,844,142.34	21,107,816.50
税金及附加		27,350,879.47	25,710,452.98
销售费用		4,562.00	13,793.18
管理费用		131,459,065.75	114,733,014.10
研发费用		7,049,828.90	6,578,113.48
财务费用		271,266,766.44	279,651,588.22
其中：利息费用		359,537,846.74	359,243,320.15
利息收入		87,626,542.00	78,665,562.38
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		-754,555.50	-1,305,265.14
加：其他收益		3,111,000.00	543,839.95
投资收益(损失以“-”号填列)	十五、(五)	477,607,753.09	447,506,572.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		17,476,576.53	32,026,398.83
信用减值损失(损失以“-”号填列)		333,868.58	508,328.68
资产减值损失(损失以“-”号填列)		26,157.23	253,996.25
资产处置收益(损失以“-”号填列)			-10,041.21
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		266,094,846.99	241,796,886.70
加：营业外收入		1,000,109.82	1,339,664.65
减：营业外支出		11,806,757.42	55,922,206.09
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		255,288,199.39	187,214,345.26
减：所得税费用		29,624,904.99	4,964,392.06
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		225,663,294.40	182,249,953.20
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		225,663,294.40	182,249,953.20
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		250,323,733.54	27,079,636.64
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		250,323,733.54	27,079,636.64
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		235,434,092.26	27,079,636.64
(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		235,434,092.26	27,079,636.64
(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		14,889,641.28	
(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(现金流量套期损益的有效部分)			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他		14,889,641.28	
七、综合收益总额		475,987,027.94	209,329,589.84

(后附附注系财务报表的组成部分)

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：广州数字科技集团有限公司

2023年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,178,244,130.29	22,155,273,985.65
收到的税费返还		193,156,366.14	185,732,522.11
收到其他与经营活动有关的现金	六、(六十五)	1,545,065,439.35	1,568,306,703.69
经营活动现金流入小计		24,916,465,935.78	23,909,313,211.45
购买商品、接受劳务支付的现金		12,238,617,452.38	11,729,051,926.27
支付给职工以及为职工支付的现金		7,164,043,019.99	6,297,261,248.69
支付的各项税费		1,330,148,714.62	938,474,641.52
支付其他与经营活动有关的现金	六、(六十五)	2,975,948,974.31	2,358,287,637.26
经营活动现金流出小计		23,708,958,161.30	21,323,075,453.74
经营活动产生的现金流量净额		1,207,507,774.48	2,586,237,757.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,096,184,027.98	12,177,279,743.61
取得投资收益收到的现金		207,891,719.96	217,580,091.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,509,427.69	1,438,641.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			15,288,309.26
收到其他与投资活动有关的现金	六、(六十五)	173,698,955.25	478,144,260.89
投资活动现金流入小计		10,484,284,130.88	12,889,731,047.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,145,148,036.26	1,464,620,051.36
投资支付的现金		10,381,213,953.56	14,794,624,910.69
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		437,869,252.91	-289,473,982.69
支付其他与投资活动有关的现金	六、(六十五)	163,225,372.25	353,000,000.00
投资活动现金流出小计		15,127,456,614.98	16,322,770,979.36
投资活动产生的现金流量净额		-4,643,172,484.10	-3,433,039,932.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,109,344,451.82	1,285,058,573.70
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,706,870,320.62	1,284,077,432.09
取得借款收到的现金		6,422,149,347.73	8,813,291,313.41
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(六十五)	203,550,418.83	35,406,743.61
筹资活动现金流入小计		8,735,044,218.38	10,133,756,630.72
偿还债务支付的现金		2,231,708,454.73	6,161,843,361.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,278,249,567.21	1,224,954,746.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		715,281,352.63	493,375,726.98
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(六十五)	252,337,841.13	589,922,397.89
筹资活动现金流出小计		3,762,295,863.07	7,976,720,505.79
筹资活动产生的现金流量净额		4,972,748,355.31	2,157,036,124.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,908,992.03	4,073,802.22
五、现金及现金等价物净增加额		1,541,992,637.72	1,314,307,752.59
加：期初现金及现金等价物余额		15,988,652,930.34	14,674,345,177.75
六、期末现金及现金等价物余额		17,530,645,568.06	15,988,652,930.34

(后附附注系财务报表的组成部分)

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：广州数字科技集团有限公司

2023年度

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	268,237,199.95	250,188,574.46
收到的税费返还	168,558.21	119,196.33
收到其他与经营活动有关的现金	44,531,312.49	29,609,971.54
经营活动现金流入小计	312,937,070.65	279,917,742.33
购买商品、接受劳务支付的现金	40,916,637.04	59,673,843.09
支付给职工以及为职工支付的现金	84,260,264.25	93,510,930.94
支付的各项税费	44,256,920.73	36,933,974.53
支付其他与经营活动有关的现金	105,216,626.21	78,074,087.26
经营活动现金流出小计	274,650,448.23	268,192,835.82
经营活动产生的现金流量净额	38,286,622.42	11,724,906.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	477,607,753.09	447,786,127.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,550.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	744,022,513.92	
投资活动现金流入小计	1,221,635,817.01	447,786,127.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,167,628.10	11,699,107.57
投资支付的现金	3,076,302,622.44	2,010,000,000.00
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	3,106,470,250.54	2,021,699,107.57
投资活动产生的现金流量净额	-1,884,834,433.53	-1,573,912,979.69
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	2,695,000,000.00	6,799,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	163,600,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,858,600,000.00	6,819,200,000.00
偿还债务支付的现金	363,385,000.00	4,828,595,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	487,082,519.86	545,532,323.61
支付其他与筹资活动有关的现金	21,102,720.00	20,448,610.00
筹资活动现金流出小计	871,570,239.86	5,394,575,933.61
筹资活动产生的现金流量净额	1,987,029,760.14	1,424,624,066.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	880,718.56	1,298,110.05
五、现金及现金等价物净增加额	141,362,667.59	-136,265,896.74
加：期初现金及现金等价物余额	970,339,446.95	1,106,605,343.69
六、期末现金及现金等价物余额	1,111,702,114.54	970,339,446.95

(后附附注系财务报表的组成部分)

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2023年度

编制单位：广州数字科技集团有限公司

项	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益（或股东权益）合计				
	实收资本（或股本）				资本公积		其他综合收益		专项储备				盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计
	优先股	永续债	其他	其他权益工具	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						
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				2,004,041,414.14		246,159,924.83		212,466,509.11	1,557,485.20	7,894,305,954.84	11,382,531,287.92			20,304,608,490.11	31,667,139,778.03
二、本年年初余额	1,000,000,000.00				2,004,041,414.14		246,159,924.83		212,466,509.11	1,557,485.20	7,894,305,954.84	11,382,531,287.92			20,304,608,490.11	31,667,139,778.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					204,573,682.49		188,937,687.64		22,566,329.44	7,529,203.77	525,191,034.05	948,797,937.39			2,594,297,123.09	3,543,095,060.48
（一）综合收益总额							188,937,687.64				682,842,668.48	871,780,356.10			1,408,087,181.36	2,279,887,537.46
（二）所有者投入和减少资本					204,573,682.49						3,741,727.17	208,315,409.66			1,900,125,467.60	2,108,440,877.26
1.所有者投入的普通股																
2.其他权益工具持有者投入资本																
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他																
（三）利润分配					204,573,682.49				22,566,329.44	7,529,203.77	-161,393,361.58	-131,297,828.37			191,759,469.98	400,070,556.64
1.提取盈余公积									22,566,329.44	7,529,203.77	-161,393,361.58	-131,297,828.37			191,759,469.98	400,070,556.64
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.资本公积转增股本																
2.盈余公积转增股本																
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.本年提取																
2.本年使用																
（六）其他																
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				2,208,615,096.63		435,097,612.27		235,032,838.55	9,086,688.97	8,423,496,988.89	12,311,329,225.31			22,898,905,613.20	35,210,234,838.51

企业负责人：

主管会计工作负责人：

（后附财务报表组成部分）

会计机构负责人：

跃珍

俞青

赵倩



母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：广州数字科技集团有限公司

2023年度

项 目	上年金额									
	实收资本（或股本）	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	合计
上年年末余额	1,000,000,000.00		3,645,228,804.02		16,881,951.12		234,063,401.50		1,509,293,734.15	6,405,467,890.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,000,000,000.00		3,645,228,804.02		16,881,951.12		234,063,401.50		1,509,293,734.15	6,405,467,890.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-175,180,093.95		27,079,636.64		18,224,995.32		-7,516,487.19	-137,391,948.18
（一）综合收益总额					27,079,636.64				182,249,953.20	209,329,589.84
（二）所有者投入和减少资本			-175,180,093.95							-175,180,093.95
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配			-175,180,093.95				18,224,995.32		-188,766,440.39	-175,180,093.95
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							18,224,995.32		-18,224,995.32	
4.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
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.本年提取										
2.本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	1,000,000,000.00		3,470,048,710.07		43,961,587.76		252,288,396.82		1,501,777,246.96	6,268,075,941.61

企业负责人：

主管会计工作负责人：

（后附财务报表组成部分）

会计机构负责人：

跃珍

俞青

赵倩



广州数字科技集团有限公司

2023年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、企业的基本情况

广州数字科技集团有限公司(以下简称:“广州数字科技集团”或“本集团”),曾用名广州无线电集团有限公司,为国有独资有限公司,于1981年2月2日成立。于1994年12月29日改制取得广州市工商行政管理局核发的注册号440101000142906号《企业法人营业执照》,注册资本为人民币5,865.40万元。根据2000年5月26日广州市国有资产管理局穗国资一[2000]83号文的批复本集团划入广州机电工业资产经营有限公司经营管理。

2002年5月30日,本集团注册资本变更为9,188.8万元。

根据2005年1月28日董事会决议和修改后章程的规定及广州机电工业资产经营有限公司穗机财[2005]146号文的规定,增资后的注册资本为人民币20,000万元。

根据2007年1月23日《关于落实广州机电工业资产经营有限公司重组工作的会议纪要》精神,本集团划为广州市人民政府国有资产监督管理委员会直属企业。

根据2008年5月13日广州市人民政府国有资产监督管理委员会《关于广州无线电集团有限公司用盈余公积转增实收资本的批复》(穗国资批[2008]47号)批复,本集团以盈余公积3亿元转增实收资本,增资后注册资本5亿元,实收资本5亿元。

根据2009年12月22日广州市人民政府国有资产监督管理委员会《关于国有资本投入的批复》(穗国资批[2009]141号)批复,同意增加国有资本投入5,000.00万元,增资后注册资本5.5亿元,实收资本5.5亿元。

根据2017年9月21日广州市人民政府国有资产监督管理委员会《广州市国资委关于广州无线电集团有限公司以资本公积、未分配利润转增实收资本的批复》(穗国资批[2017]95号)批复,同意本集团以资本公积人民币403,231,866.32元、未分配利润人民币46,768,133.68元转增实收资本,增资后注册资本10亿元,实收资本10亿元。2017年11月2号取得了注册号为91440101231216220B的《统一社会信用代码》。本集团的组织形式为:有限责任公司(国有独资)。

根据2021年1月11日广州市人民政府国有资产监督管理委员会《广州市国资委转发关于划转部分国有资本充实社保基金有关事项的通知》(穗国资产权[2021]1号),省政府审议同意,将纳入划转范围内企业10%的国有股权一次性划转给省财政厅,由省财政厅代省政府集中持有,并委托广东粤财投资控股有限公司对划转企业国有股权实施专户管理。2021年8月6日本集团取得了广州市市场监督管理局颁发的编号为S0112021007294G(1-1)的营业执照,组织形式为:有限责任公司(国有独资)。

注册地址:广州市天河区黄埔大道西平云路163号,法定代表人:黄跃珍。

本集团的业务性质为：软件和信息技术服务业。经营范围包括技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；以自有资金从事投资活动；非居住房地产租赁；住房租赁；停车场服务；数据处理和存储支持服务；大数据服务；数字技术服务；数据处理服务；互联网数据服务；卫星遥感数据处理；地理遥感信息服务；智能控制系统集成；人工智能公共服务平台技术服务；软件开发；软件销售；软件外包服务；国内货物运输代理；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；企业总部管理；货物进出口；技术进出口；第三类医疗器械经营。

本集团 2023 年度财务报表及附注业经本集团管理层于 2024 年 4 月 7 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本集团以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，在此基础上结合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》（2023 年修订）的规定披露有关财务信息。

（二）持续经营

本集团自本报告期末至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则及有关财务会计制度的要求，真实、完整地反映了本集团 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于经营的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 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。

（四）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

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：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，本集团按单项计提预期信用损失

项 目	重要性标准
重要的应收款项核销	对无法收回/逾期 5 年以上且无法收回的应收账款，本集团将进行核销处理
重要的在建工程	本集团将单项在建工程项目金额超过资产总额 0.05% 的在建工程项目认定为重要的在建工程项目。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	本集团将单项账龄超过 1 年的应付账款金额超过资产总额 0.05% 的应付账款认定为重要的账龄超过 1 年的应付账款
重要的非全资子公司	子公司净（总）资产占集团净（总）资产 1% 以上
重要的投资活动项目	本集团将投资活动现金流量金额超过资产总额 0.05% 的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

本集团在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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、非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

3、企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。作为合并对价发行的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。

（七）控制的判断标准和合并财务报表编制方法

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本集团将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本集团综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或

全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本集团和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。在编制合并财务报表时，本集团和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本集团所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

3、购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4、丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

（八）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。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

1、共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团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）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2、合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（九）现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目

反映。

（十一）金融工具

在本集团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、金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

（2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

本集团将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值。

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值。

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

本集团若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、（十三）。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

金融资产减值见附注三、（十二）。

7、金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本集团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，分别按下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

8、金融资产和金融负债的抵消

当本集团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，同时本集团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。

（十二）金融工具减值

1、本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备

（1）以摊余成本计量的金融资产；

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；

（3）《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

（4）租赁应收款；

（5）财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

2、预期信用损失计量的一般原则

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，是指本集团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。

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

本集团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，本集团按照未来 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，本集团按照该工具整个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，本集团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，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事

件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

3、预期信用损失的具体计量方法

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本集团对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本集团依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

（1）应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

①应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

②应收账款

应收账款组合方式 1：以应收款项的账龄作为信用风险特征

应收账款组合方式 2：正常业务往来的政府机关单位及其主导产生的应收款项

应收账款组合方式 3：应收关联方款项

应收账款组合方式 4：风险资产组合

③合同资产：以信用等级分类的客户组合

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本集团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。

对于划分为组合的应收账款，本集团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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（2）其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：以应收款项的账龄作为信用风险特征

其他应收款组合 2：保证金及其他类似风险组合

其他应收款组合 3：应收关联方款项

对划分为组合的其他应收款，本集团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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

（3）债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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、信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

5、已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- （1）发行方或债务人发生重大财务困难；
- （2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

(3) 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

(4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

(5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

6、预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化, 本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 应当作为减值损失或利得计入当期损益。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, 本集团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。

7、核销

如果本集团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集团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。但是, 按照本集团收回到期款项的程序, 被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的, 作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(十三) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中, 出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债, 假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行; 不存在主要市场的, 本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的, 本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的, 考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力, 或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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, 优先使用相关可观察输入值, 只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债, 根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值, 确定所属的公允价值层次: 第一层次输入值, 是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价; 第二层次输入值, 是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值; 第三层次输入值, 是相关资产或

负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（十四）存货

1、存货的分类

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

2、存货发出的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

3、存货跌价准备的确定依据和计提方法

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。

期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。

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。

本期期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

本集团采用永续盘存制。

5、包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十五）持有待售和终止经营

1、划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

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

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税

资产及保险合同产生的权利。

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。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；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。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

（1）该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

（2）可收回金额。

2、终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

3、列报

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

(十六) 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

1、初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本集团持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本集团应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团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持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团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，不予以抵销。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必

须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

4、持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、（十五）。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、（二十四）。

（十七）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团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、已出租的建筑物。

本集团对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，本集团投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此本集团对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定。

其公允价值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（十八）固定资产

1、 固定资产确认条件

本集团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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	20-50	5.00	1.90-9.50	年限平均法
机器设备	5-15	5.00	9.50-19.00	年限平均法
电子设备	3-8	5.00	19.00-31.67	年限平均法
运输工具	4-10	5.00	9.50-23.75	年限平均法
办公设备	3-6	5.00	19.00-31.67	年限平均法
其他	3-25	5.00	6.33-19.00	年限平均法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

见附注三、（二十四）。

4、每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

5、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额

计入当期损益。

（十九）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已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，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程计提资产减值方法见附注三、（二十四）。

（二十）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，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

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

3、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

（二十一）无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件、著作权、专有技术、商标权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现

方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年	土地使用权证有效日期
软件	3-10 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
著作权	5 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
专有技术	10 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
商标权	5 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
域名	5 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、（二十四）。

（二十二）研发支出

本集团研发支出为集团研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

（二十三）长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使

以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

（二十四）资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

对于固定资产、在建工程、使用权资产、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、商誉等非流动非金融资产，本集团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。

（二十五）职工薪酬

1、职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

2、短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；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。

（1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划（如有）等。

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

（2）设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务

成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

4、辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

5、其他长期福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

（二十六）预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认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，则补偿金额只能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负债的账面价值。

（二十七）收入

1、一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

（1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

（3）本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团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。

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

（1）本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

（2）本集团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）本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

（4）本集团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）客户已接受该商品或服务。

（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、具体方法：

本集团收入主要来源于以下业务类型：销售商品、提供技术服务、物业管理、提供工程项目建造服务、提供货运代理服务等。

（1）金融电子板块收入确认的具体方法

本集团之控股子公司广电运通主要销售智能设备、提供软件开发及服务、提供运维服务及其他。

其中销售智能设备、提供软件开发及服务属于在某一时点履行的履约义务，确认收入情况如下：国内产品销售，已根据合同约定将产品交付给客户并经其签收，取得签收单转移控制权时确认收入；国外产品销售，根据合同约定以产品发运后，完成出口报关手续并取得提单转移控制权确认收入；提供软件开发及服务，按照合同约定提供完毕软件开发及

服务并取得结算单时确认收入；

提供运维服务及其他属于在某一时段履行的履约义务，确认收入情况：按照合同约定的服务期限根据已完成服务的进度在一段时间内确认收入。

（2）通信导航板块收入确认的具体方法

本集团之控股子公司海格通信销售产品，属于在某一时点履行履约义务，根据合同约定，将产品交付给客户，并在客户签收或出具验收单据，取得商品控制权时确认收入。

海格通信提供工程建设服务，属于在某一时段履行履约义务，根据合同约定发货、组织施工，按照履约进度确认收入；履约进度按照投入法确定。在工程竣工验收后，根据最终确定的结算金额与前期确认收入的差额对当期收入进行调整。

海格通信提供飞机零部件加工服务，属于在某一时点履行履约义务，在受托加工产品加工业务已经完成，客户取得相关商品及服务控制权时确认收入，即加工合同签署并生效、受托加工产品已发至客户并验收时确认收入。

海格通信提供技术服务，如运维服务、软件检测服务等，合同约定服务期限，属于在某一时段履行履约义务，根据合同约定提供技术服务，在履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，根据合同约定的服务期限，按月分摊确认收入。

海格通信提供技术服务，如培训服务、测试服务等，合同未约定服务期限，属于在某一时点履行履约义务，在已经提供技术服务、将技术服务成果提交给客户并取得客户确认或验收后确认收入。

（3）计量检测板块收入确认的具体方法

计量、检测、EHS 评价服务收入确认的方法为公司在履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

检测装备销售收入确认的方法为，销售不需安装的产品，发货并经客户确认后确认收入；销售需安装的产品，由公司发货、负责安装调试、待客户验收合格后，确认收入。

（4）租赁业务板块收入确认的具体方法

物业管理：物业管理服务属于在某一时段内履行的履约义务，在履约义务履行的期间内，分月确认收入。

物业出租：物业出租服务属于在某一时段内履行的履约义务，在租赁合同或协议约定租赁周期时，在履约义务履行的期间内分月确认收入。

物业增值服务属于在某一时段内履行的履约义务，在合同服务周期约定时，在履约义务履行的期间内分月确认收入；无合同服务周期约定时，在增值服务完成时确认收入。

（二十八）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为

取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其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）该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- （3）该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

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

（二十九）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

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。以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于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确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关。

（三十一）租赁

1、租赁的识别

在合同开始日，本集团作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本集团认定合同为租赁或者包含租赁。

2、本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、（三十二）。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（1）短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本集团将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本集团按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

（2）低价值资产租赁

在租赁期开始日，本集团将租赁期不超过 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。

本集团将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资

产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本集团根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

（3）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

3、本集团作为出租人

本集团作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

（2）经营租赁

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

（3）租赁变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（三十二）使用权资产

1、使用权资产确认条件

使用权资产是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本集团作为承租人发生的初始直接费用；本集团作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

2、使用权资产的折旧方法

本集团采用直线法计提折旧。本集团作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

3、使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、（二十四）。

（三十三）分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团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；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（三十四）终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

四、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一）重要会计政策变更

1、企业会计准则解释第 16 号

广州数字科技集团自 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，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。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	17,492,006.91	
递延所得税负债	18,027,758.52	
未分配利润	-92,112.18	
少数股东权益	-443,639.43	
2022 年度利润表项目		
所得税费用	2,072,436.38	
少数股东损益	1,036,010.95	

（二）会计估计变更

1、资产折旧年限变更

本集团之二级子公司广州信息投资有限公司，根据广州市市场监督管理局发布的智慧城市智慧灯杆技术规范文件规定，结合本集团实际经营情况，自 2023 年 4 月 1 日起将智慧灯杆折旧年限由 20 年调整为 25 年；本集团之三级子公司广州广电研究院有限公司结合合同行业可比固定资产折旧年限，自 2023 年 4 月 1 日起将广州人工智能公共算力中心固定资产分类为专用设备并将折旧年限调整为 15 年，影响金额如下：

会计估计变更的内容	开始适用的时点	受重要影响的报表项目	影响金额
固定资产折旧年限	2023 年 3 月 30 日	2023 年 12 月 31 日资产负债表项目	
		固定资产	4,955,010.99
		应交税费	1,183,030.09
		未分配利润	2,824,695.78
		2023 年度利润表项目	

会计估计变更的内容	开始适用的时点	受重要影响的报表项目	影响金额
		营业成本	-4,955,010.99
		所得税费用	1,183,030.09

（三）重要前期差错更正

本集团 2023 年度无应披露的重要前期差错更正事项。

五、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市建设维护税	应交流转税额	7%、5%
土地使用税	土地使用面积	3.12元/平方米、2元/平方米
地方教育费附加	应交流转税额	2%
教育费附加	应交流转税额	3%
房产税	房产原值、租金收入	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	25%及详见下表

不同税率的纳税主体企业所得税税率：

纳税主体名称	所得税税率
广州海格通信集团股份有限公司(以下简称“海格通信”)	15.00%
北京摩诘创新科技股份有限公司(以下简称“摩诘创新”)	15.00%
广州润芯信息技术有限公司(以下简称“润芯信息”)	15.00%
海华电子企业（中国）有限公司(以下简称“海华电子（中国）”)	15.00%
广州海格亚华防务科技有限公司(以下简称“海格亚华”)	15.00%
广东南方海岸科技服务有限公司(以下简称“南方海岸”)	15.00%
四川海格恒通专网科技有限公司(以下简称“海格恒通”)	15.00%
杭州承联通信技术有限公司(以下简称“杭州承联通信”)	15.00%
西安驰达飞机零部件制造股份有限公司(以下简称“驰达飞机”)	15.00%
武汉嘉瑞科技有限公司(以下简称“武汉嘉瑞科技”)	15.00%
北京海格神舟通信科技有限公司(以下简称“海格神舟”)	15.00%
北京海格云熙技术有限公司(以下简称“海格云熙”)	15.00%
广东海格怡创科技有限公司(以下简称“海格怡创”)	15.00%
广州海格星航信息科技有限公司(以下简称“海格星航”)	15.00%
陕西海通天线有限责任公司(以下简称“海通天线”)	15.00%

纳税主体名称	所得税税率
陕西海云天线有限责任公司(以下简称“海云天线”)	15.00%
海华电子企业(香港)有限公司(以下简称“海华电子(香港)”))	16.50%
裕联科技发展有限公司(以下简称“裕联科技”)	8.25%
南京天枢通信发展有限公司(以下简称“天枢通信”)	20.00%
广州海格天腾投资有限公司(以下简称“海格天腾”)	20.00%
广州晶维天腾微电子有限公司(以下简称“晶维天腾”)	20.00%
广州海格天乘技术有限公司(以下简称“海格天乘”)	20.00%
西安厦鹭刀具有限公司(以下简称“厦鹭刀具”)	20.00%
广州运通科金技术有限公司(以下简称“运通科金”)	15.00%
广州广电运通信息科技有限公司(以下简称“运通信息”)	15.00%
中金支付有限公司(以下简称“中金支付”)	15.00%
中金金融科技(长沙)有限公司(以下简称“中金金融科技”)	15.00%
北京中数智汇科技股份有限公司(以下简称“中数智汇”)	15.00%
广电运通集团股份有限公司(以下简称“广电运通”)	15.00%
广州运通数达科技有限公司(以下简称“运通数达”)	15.00%
广州平云咖速修科技有限公司(以下简称“平云咖速”)	20.00%
广州平云仪安科技有限公司(以下简称“平云仪安”)	20.00%
广州平云新能技术服务有限公司(以下简称“平云新能”)	20.00%
商洛福满来物业服务有限公司(以下简称“商洛福满来”)	20.00%
商洛金盾职业技能培训学校(以下简称“商洛金盾”)	20.00%
平顶山市鹰晟保安职业技能培训学校有限责任公司(以下简称“鹰晟保安”)	20.00%
广电运通国际商贸(广州)有限公司(以下简称“广电运通商贸”)	20.00%
深圳市创自软件有限公司(以下简称“创自软件”)	20.00%
北京中科江南博雅科技有限公司(以下简称“中科博雅”)	20.00%
广东运通奇安科技有限公司(以下简称“运通奇安”)	20.00%
广州广电数字经济投资运营有限公司(以下简称“广电数投”)	20.00%
汕尾市广电数字经济投资运营有限公司(以下简称“汕尾数投”)	20.00%
茂名市广电数字经济投资运营有限公司(以下简称“茂名数投”)	20.00%
揭阳市广电数字经济投资运营有限公司(以下简称“揭阳数投”)	20.00%
茂名市数据科技集团有限公司(以下简称“茂名数科”)	20.00%
茂名市茂数智能科技有限公司(以下简称“茂数智能”)	20.00%
茂名市茂数信息科技有限公司(以下简称“茂数信息”)	20.00%
茂名市茂数数据服务有限公司(以下简称“茂数数据”)	20.00%

纳税主体名称	所得税税率
清远市数字投资运营有限公司(以下简称“清远数投”)	20.00%
广州广电穗通科技有限公司(以下简称“广电穗通”)	15.00%
广州广电运通智能科技有限公司(以下简称“运通智能”)	15.00%
广州广电卓识智能科技有限公司(以下简称“广电卓识”)	15.00%
深圳市创自技术有限公司(以下简称“市创自技”)	15.00%
广州广电银通金融电子科技有限公司(以下简称“广州广电银通”)	15.00%
深圳广电银通金融电子科技有限公司(以下简称“深圳广电银通”)	15.00%
河南商通金融服务外包有限公司(以下简称“商通金融”)	15.00%
资阳保安有限责任公司(以下简称“资阳保安”)	15.00%
黔南州蓝盾武装护卫有限责任公司(以下简称“蓝盾公司”)	15.00%
西安金盾押运有限公司(以下简称“西安金盾押运”)	15.00%
深圳市广电信义科技有限公司(以下简称“广电信义”)	15.00%
北京中科江南信息技术股份有限公司(以下简称“中科江南”)	15.00%
安徽汇通金融数据服务有限公司(以下简称“汇通金融”)	15.00%
广州平云小匠科技股份有限公司(以下简称“平云小匠”)	15.00%
广州运通购快科技有限公司(以下简称“运通购快”)	15.00%
广州像素数据技术股份有限公司(以下简称“像素数据”)	15.00%
海南警锐押运护卫有限公司(以下简称“警锐押运”)	15.00%
商洛市金盾押运有限责任公司(以下简称“商洛金盾押运”)	15.00%
GRGBankingEquipment(HK)Co.,Limited	16.50%
GRGHT(HK)Co.,Limited	16.50%
GRGEquipment(Singapore)Pte.Ltd.	17.00%
GRGHongkongMexico,S.A.DE	30.00%
GRGTurkiyeBankacilikEkipmanlariLtd	22.00%
GRGAMERICA INC.	26.00%
GRGDeutschlandGmbH	32.28%
南宁盈通金融电子科技有限公司(以下简称“盈通金融”)	20.00%
深圳市深安信信息技术有限公司(以下简称“深安信”)	20.00%
宜昌宜通金融服务有限公司(以下简称“宜通金融”)	20.00%
河北晨通金融电子科技有限公司(以下简称“晨通金融”)	20.00%
山西尚通电子科技有限公司(以下简称“尚通电子”)	20.00%
商洛市慧金清分服务有限公司(以下简称“慧金清分”)	20.00%
武威市神威保安押运有限责任公司(以下简称“神威保安”)	20.00%

纳税主体名称	所得税税率
四川中睿金通科技发展有限公司(以下简称“中睿金通”)	20.00%
辽宁辽通金融电子科技有限公司(以下简称“辽通金融”)	20.00%
上海欣辰通金融电子科技有限公司(以下简称“欣辰通”)	20.00%
内蒙古广电银通安保投资有限公司(以下简称“古广电银通”)	20.00%
锡林郭勒盟金盾保安服务有限公司(以下简称“郭勒盟金盾保安”)	20.00%
中科江南云财信息技术(云南)有限公司(以下简称“中科云财”)	20.00%
北京中科江南政安信息技术有限公司(以下简称“中科政安”)	20.00%
成都平云小匠网络有限公司(以下简称“成都平云小匠”)	20.00%
江苏洛灵科技有限公司(以下简称“洛灵科技”)	20.00%
广电计量检测集团股份有限公司(以下简称“广电计量集团”)	15.00%
广州山锋测控技术有限公司(以下简称“山锋测控”)	15.00%
广电计量检测(天津)有限公司(以下简称“广电计量(天津)”)	15.00%
广电计量检测(无锡)有限公司(以下简称“广电计量(无锡)”)	15.00%
广电计量检测(湖南)有限公司(以下简称“广电计量(湖南)”)	15.00%
河南广电计量检测有限公司(以下简称“河南广电计量”)	15.00%
广电计量检测(武汉)有限公司(以下简称“广电计量(武汉)”)	15.00%
广电计量检测(西安)有限公司(以下简称“广电计量(西安)”)	15.00%
广电计量检测(成都)有限公司(以下简称“广电计量(成都)”)	15.00%
广电计量检测(沈阳)有限公司(以下简称“广电计量(沈阳)”)	15.00%
广州广电计量检测(上海)有限公司(以下简称“广电计量(上海)”)	15.00%
广电计量检测(深圳)有限公司(以下简称“广电计量(深圳)”)	15.00%
雄安广电计量检测有限公司(以下简称“雄安广电计量”)	20.00%
方圆广电检验检测股份有限公司(以下简称“方广检测”)	15.00%
中安广源检测评价技术服务股份有限公司(以下简称“中安广源”)	15.00%
中环广源环境工程技术有限公司(以下简称“中环广源”)	15.00%
陕西众泰安全科技有限公司(以下简称“众泰安全”)	20.00%
陕西瑞安注册安全工程师事务所有限公司(以下简称“陕西瑞安”)	20.00%
中安环能(天津)检验检测有限公司(以下简称“中安环能(天津)”)	20.00%
中安广源检测技术服务(河北雄安)有限公司(以下简称“中安广源(河北雄安)”)	20.00%
广电计量检测(北京)有限公司(以下简称“广电计量(北京)”)	15.00%
广电计量检测(重庆)有限公司(以下简称“广电计量(重庆)”)	15.00%
广电计量检测(南宁)有限公司(以下简称“广电计量(南宁)”)	15.00%
广电计量检测(福州)有限公司(以下简称“广电计量(福州)”)	20.00%

纳税主体名称	所得税税率
广电计量检测（江西）有限公司(以下简称“广电计量（江西）”)	20.00%
广电计量检测（合肥）有限公司(以下简称“广电计量（合肥）”)	20.00%
广电计量检测（杭州）有限公司(以下简称“广电计量（杭州）”)	15.00%
广电计量检测（昆明）有限公司(以下简称“广电计量（昆明）”)	20.00%
广电计量评价咨询（广东）有限公司(以下简称“广电计量评价”)	20.00%
蚌埠市博林达科技有限公司(以下简称“蚌埠博林达”)	20.00%
广电计量检测（四川）有限公司(以下简称“广电计量（四川）”)	20.00%
广电计量检测（海南）有限公司(以下简称“广电计量（海南）”)	15.00%
江西福康职业卫生技术服务有限公司(以下简称“福康职业”)	20.00%
广州九项软件股份有限公司(以下简称“九项软件”)	15.00%
深圳市博林达科技有限公司(以下简称“深圳博林达”)	15.00%
广州广哈通信股份有限公司(以下简称“广哈通信”)	15.00%
广州广有通信设备有限公司(以下简称“广有通信”)	15.00%
广州广电城市服务集团股份有限公司(以下简称“城市服务”)	15.00%
广东暨通信息发展有限公司(以下简称“暨通信息”)	15.00%
长沙金维集成电路股份有限公司(以下简称“长沙金维”)	15.00%
广州市公路实业发展有限公司(以下简称“公路实业”)	15.00%

（二）税收优惠及批文

1、增值税

（1）根据财税〔2007〕172号的规定，纳税人销售自产的军品给军队、武警、公安司法、国家安全部门及其他纳税人，为军队、武警的武器装备提供的加工修理修配劳务免征增值税。享受增值税免税政策的军品范围，由财政部和国家税务总局下发军品免征增值税合同清单的方式明确。广州海格通信集团股份有限公司的生产属于上述范畴的产品免征增值税。

（2）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)的规定,增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按 17%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。广州海格通信集团股份有限公司广州广哈通信股份有限公司、广电运通集团股份有限公司和广电计量检测集团股份有限公司下属全资子公司广州山锋测控技术有限公司销售其自行开发生产的软件产品实行即征即退政策。

（3）根据《财政部、国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新,发展高科技,实现产业化的决定》有关税收问题的通知》(财税字〔1999〕273 号),对单位和个人(包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人)从事技术

转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。同时，根据《财政部国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知》（财税[2011]110 号），国家给予试点行业的原营业税优惠政策可以延续。因此，广州广电运通信息科技有限公司、深圳市广电信义科技有限公司、广州像素数据技术股份有限公司及广州穗通金融服务有限公司的部分技术转让技术开发收入免征增值税。

（4）根据(94)财税字第 011 号文和国税函[1999]864 号函的规定，广电计量检测集团股份有限公司下属全资子公司广州山锋测控技术有限公司生产的相应产品免征增值税。

（5）根据财税[2016]36 号中交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务项目免征增值税。广电计量检测集团股份有限公司下属全资子公司广州山锋测控技术有限公司和控股子公司广州九项软件股份有限公司提供的技术开发及转让业务使用此税收优惠。

（6）根据《广州市海珠区国家税务局减免税备案登记告知书》（穗海国税减备(2013)100939 号），广州像素数据技术股份有限公司就企业提供离岸服务外包项目享受免征增值税优惠政策。

（7）根据《广州市海珠区国家税务局减免税备案登记告知书》（穗海国税减备(2014)101231号），广州像素数据技术股份有限公司就向境外单位提供的技术咨询服务项目享受免征增值税优惠政策。

（8）广州广哈通信股份有限公司全资子公司广州广有通信设备有限公司(以下简称“广有公司”)依据财政部税务总局公告 2022年第 14 号公告。财税[2022]14 号《国家税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度有关征管事项的公告》享受增量留抵税额退税的税收优惠。

2、企业所得税

所得税适用不同税率情况详见“附注五、（一）主要税种和税率：存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明”。

六、财务报表重要项目注释

以下披露项目除非特别指出，期初指 2023 年 1 月 1 日，期末指 2023 年 12 月 31 日；上期指 2022 年度，本期指 2023 年度。

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	5,220,923.54	3,627,370.98
银行存款	17,384,241,135.03	15,983,129,945.79
其他货币资金	4,198,234,831.38	195,347,694.62
合 计	21,587,696,889.95	16,182,105,011.39

项 目	期末余额	期初余额
其中：存放在境外的款项总额	64,884,668.98	206,961,899.87

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
信用证保证金	144,537,755.62	40,309,642.17
银行承兑汇票保证金	23,225,369.03	26,708,670.44
定期存款	39,500.00	309,067.50
履约保证金	95,195,729.99	77,116,293.83
冻结资金	22,032,782.99	5,388,572.07
保函保证金	6,876,122.44	38,385,604.05
财政资金监管账户	0.00	41.16
专款专用	2,121,939.44	2,119,277.11
广电运通的清算资金	3,763,873,120.17	0.00
共同管控银行账户资金	930,824.24	928,470.91
押汇保证金	116,135.28	115,576.00
合 计	4,058,949,279.20	191,381,215.24

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	685,983,427.14	2,604,981,842.90
其中：理财产品	465,831,512.07	2,386,046,057.67
权益工具投资	200,000,000.00	231,500.00
其他	20,151,915.07	218,704,285.23
合 计	685,983,427.14	2,604,981,842.90

(三) 应收票据

1、应收票据分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇 票	181,205,159.20	1,204,637.42	180,000,521.78	223,307,021.64	1,160,281.35	222,146,740.29
商业承兑汇 票	513,932,101.72	24,387,864.17	489,544,237.55	544,088,970.78	13,495,536.04	530,593,434.74
合 计	695,137,260.92	25,592,501.59	669,544,759.33	767,395,992.42	14,655,817.39	752,740,175.03

2、按坏账计提方法分类

类 别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	695,137,260.92	100.00	25,592,501.59	3.68	669,544,759.33
合 计	695,137,260.92	100.00	25,592,501.59	—	669,544,759.33

2、按坏账计提方法分类（续）

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	767,395,992.42	100.00	14,655,817.39	1.91	752,740,175.03
合 计	767,395,992.42	100.00	14,655,817.39	—	752,740,175.03

3、按组合计提坏账准备的应收票据

名 称	期末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票小计	513,932,101.72	24,387,864.17	—
商业承兑汇票	513,932,101.72	24,387,864.17	4.75
银行承兑汇票小计	181,205,159.20	1,204,637.42	—
银行承兑汇票	181,205,159.20	1,204,637.42	0.66
合 计	695,137,260.92	25,592,501.59	—

4、期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	17,438,022.46	23,624,543.62
商业承兑汇票	3,720,000.00	41,368,816.91
合 计	21,158,022.46	64,993,360.53

（四）应收账款

1、按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	101,697,406.90	0.86	94,590,176.90	93.01	7,107,230.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,749,597,465.17	99.14	1,009,865,840.30	8.59	10,739,731,624.87
其中：	——	——	——	——	——
以信用等级分类的客户组合	5,722,975,968.65	48.71	454,432,398.24	7.94	5,268,543,570.41
账龄组合	5,146,453,525.11	43.80	546,682,231.56	10.62	4,599,771,293.55
关联方组合	53,880,011.60	0.46	63,565.70	0.12	53,816,445.90
低风险组合	7,472,367.31	0.06	0.00	0.00	7,472,367.31
风险资产组合	818,815,592.50	6.97	8,687,644.80	1.06	810,127,947.70
合 计	11,851,294,872.07	——	1,104,456,017.20	——	10,746,838,854.87

按坏账准备计提方法分类披露应收账款（续）

类 别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	80,882,396.74	0.97	73,212,004.33	90.52	7,670,392.41
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,289,084,241.34	99.03	858,669,111.08	10.36	7,430,415,130.26
其中：	——	——	——	——	——
以信用等级分类的客户组合	3,789,801,389.24	45.72	421,952,439.75	11.13	3,367,848,949.49
账龄组合	4,320,827,383.76	52.13	435,417,391.85	10.08	3,885,409,991.91
关联方组合	57,977,847.67	0.70	95,727.60	0.17	57,882,120.07
低风险组合	122,432.63	0.00	0.00	0.00	122,432.63
风险资产组合	120,355,188.04	1.45	1,203,551.88	1.00	119,151,636.16
合 计	8,369,966,638.08	——	931,881,115.41	——	7,438,085,522.67

2、应收账款按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	8,053,743,588.67	194,214,560.14	5,242,634,695.09	165,031,162.35
1 至 2 年（含 2 年）	1,926,467,643.92	142,527,740.01	1,661,594,523.03	132,546,130.99
2 至 3 年（含 3 年）	922,871,008.30	142,399,521.65	535,443,660.25	96,564,244.47
3 至 4 年（含 4 年）	331,949,804.44	179,003,153.87	440,269,980.46	160,475,260.20
4 至 5 年（含 5 年）	284,589,316.68	128,686,106.67	182,569,630.01	84,533,915.95
5 年以上	331,673,510.06	317,624,934.86	307,454,149.24	292,730,401.45
合 计	11,851,294,872.07	1,104,456,017.20	8,369,966,638.08	931,881,115.41

3、按单项组合计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
公司一（广电运通）	49,242,294.77	49,242,294.77	100.00	预计无法收回
四川维德通信技术有限公司	24,903,926.11	24,903,926.11	100.00	预计无法收回
广州杰赛科技股份有限公司	9,658,537.33	3,168,676.27	32.81	预计无法收回
广州国际商品展贸城股份有限公司	3,021,138.75	3,021,138.75	100.00	预计无法收回
林伟杰	2,527,583.99	2,527,583.99	100.00	预计无法收回
广东博纳德控股集团有限公司	1,373,362.67	1,373,362.67	100.00	预计无法收回
黄荣丰	1,154,120.91	1,154,120.91	100.00	预计无法收回
广州红钻光电科技有限公司	921,134.95	921,134.95	100.00	预计无法收回
肇庆市傲翔科技信息有限公司	905,968.79	905,968.79	100.00	预计无法收回
汽车公园	900,187.69	900,187.69	100.00	预计无法收回
广东银辉餐饮管理有限公司	875,242.42	276,269.32	31.56	预计无法收回
广州市玛赛投资管理有限公司	780,822.00	780,822.00	100.00	预计无法收回
北京宝沃汽车股份有限公司	757,740.00	757,740.00	100.00	预计无法收回
鹏博士电信传媒集团股份有限公司广州分公司	562,412.01	544,016.17	96.73	预计无法收回
江苏天诚车饰科技有限公司	558,960.12	558,960.12	100.00	预计无法收回
杰创智能科技股份有限公司	494,615.00	494,615.00	100.00	预计无法收回
广东侨兴宇航科技有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
西安盈至高信息技术有限公司	270,000.00	270,000.00	100.00	预计无法收回
广州钧衡微电子科技有限公司	251,351.15	251,351.15	100.00	预计无法收回
佛山市顺德区侨安电子有限公司	242,669.00	242,669.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
成都安讯特科技有限公司	240,000.00	240,000.00	100.00	预计无法收回
潘康荣	219,945.54	219,945.54	100.00	预计无法收回
威海瑞华达机械有限公司	171,570.00	171,570.00	100.00	预计无法收回
其他	1,263,823.70	1,263,823.70	100.00	预计无法收回
合 计	101,697,406.90	94,590,176.90	——	——

4、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	3,448,788,430.03	67.01	107,650,876.55	2,971,943,740.47	68.78	105,051,194.22
1-2 年 (含 2 年)	971,992,833.38	18.89	87,577,684.29	662,719,077.82	15.34	56,483,780.90
2-3 年 (含 3 年)	309,209,195.75	6.01	73,099,935.53	200,643,734.88	4.64	41,008,044.56
3-4 年 (含 4 年)	155,474,223.04	3.02	108,823,774.07	270,194,587.26	6.25	97,603,580.88
4-5 年 (含 5 年)	143,325,668.96	2.78	51,907,649.78	99,140,803.95	2.29	33,463,675.75
5 年以上	117,663,173.95	2.29	117,622,311.34	116,185,439.38	2.69	101,807,115.54
合 计	5,146,453,525.11	——	546,682,231.56	4,320,827,383.76	——	435,417,391.85

(2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	53,880,011.60	0.12	63,565.70	57,977,847.67	0.17	95,727.60
低风险组合	7,472,367.31	0.00	0.00	122,432.63	0.00	0.00
以信用等级分类的客户组合	5,722,975,968.65	7.94	454,432,398.24	3,789,801,389.24	11.13	421,952,439.75
风险资产组合	818,815,592.50	1.06	8,687,644.80	120,355,188.04	1.00	1,203,551.88
合 计	6,603,143,940.06	——	463,183,608.74	3,968,256,857.58	——	423,251,719.23

5、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
计提坏账准备	931,881,115.41	144,427,398.63	8,336,473.36	2,875,478.72	39,359,455.24	1,104,456,017.20
合计	931,881,115.41	144,427,398.63	8,336,473.36	2,875,478.72	39,359,455.24	1,104,456,017.20

6、本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
实际核销的应收账款	应收账款	1,005,051.98	逾期 5 年以上且无法收回	内部审批、董事会决议	否
单位一（广电运通）	分包款	1,869,180.71	无法收回	办公会决议	否
单位二（广电运通）	往来款	1,246.03	无法收回	审批核销	否
合 计	——	2,875,478.72	——	——	——

7、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

债务人名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例合计的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产	小计		
保密单位一（海格通信）	1,102,464,507.55	0.00	1,102,464,507.55	8.29	40,351,501.95
保密单位二（海格通信）	391,547,456.25	0.00	391,547,456.25	2.94	15,703,918.33
宜宾市长治建设工程有限公司	300,000,000.00	0.00	300,000,000.00	2.26	3,000,000.00
中国十九冶集团有限公司	300,000,000.00	0.00	300,000,000.00	2.26	3,000,000.00
保密单位四（海格通信）	221,013,726.89	0.00	221,013,726.89	1.66	20,809,700.30
合 计	2,315,025,690.69	0.00	2,315,025,690.69	17.41	82,865,120.58

(五) 应收款项融资

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	20,677,337.96	17,256,137.60
应收账款	0.00	0.00

项 目	期末余额	期初余额
合 计	20,677,337.96	17,256,137.60

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	215,502,487.72	82.46	0.00	250,730,408.14	85.16	0.00
1 至 2 年（含 2 年）	31,792,713.55	12.16	0.00	28,238,878.30	9.59	0.00
2 至 3 年（含 3 年）	6,615,203.70	2.53	0.00	7,818,487.60	2.66	32,463.00
3 年以上	7,444,148.96	2.85	815,690.61	7,652,027.40	2.60	783,317.61
合 计	261,354,553.93	—	815,690.61	294,439,801.44	—	815,780.61

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
保密单位一（海格通信）	23,805,355.00	9.11	0.00
上海帝图信息科技有限公司	18,289,520.00	7.00	0.00
芜湖美的生活电器制造有限公司	10,077,521.23	3.86	0.00
保密单位二（海格通信）	7,351,308.00	2.81	0.00
杭州睿芯电子科技有限公司	6,837,500.00	2.62	0.00
合 计	66,361,204.23	25.40	0.00

(七) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	138,274.94	0.00
应收股利	1,911,000.00	2,398,275.00
其他应收款	630,897,978.59	538,786,694.90
合 计	632,947,253.53	541,184,969.90

1、应收利息

项 目	期末余额	期初余额
定期存款	138,274.94	0.00
合 计	138,274.94	0.00

2、应收股利

项 目	期末余额	期初余额
江苏运发实业投资有限公司	0.00	2,398,275.00
江苏富深协通科技股份有限公司	1,911,000.00	0.00
小 计	1,911,000.00	2,398,275.00
减：坏账准备	0.00	0.00
合 计	1,911,000.00	2,398,275.00

3、按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	16,256,876.91	2.30	16,256,876.91	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	691,445,345.09	97.70	60,547,366.50	8.76	630,897,978.59
其中：账龄组合	519,624,805.98	75.15	38,798,970.59	7.47	480,825,835.39
关联方组合	309,092.23	0.04	0.00	0.00	309,092.23
低风险组合	88,676,755.12	12.82	0.00	0.00	88,676,755.12
以信用等级分类的客户组合	82,834,691.76	11.98	21,748,395.91	26.26	61,086,295.85
合 计	707,702,222.00	—	76,804,243.41	—	630,897,978.59

3、按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项（续）

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	28,077,453.67	4.50	27,631,754.00	98.41	445,699.67
按组合计提坏账准备	596,098,941.55	95.50	57,757,946.32	9.69	538,340,995.23
其中：账龄组合	417,661,752.23	70.07	39,046,776.02	9.35	378,614,976.21
关联方组合	17,192,939.19	2.88	0.00	0.00	17,192,939.19
低风险组合	60,122,881.26	10.09	0.00	0.00	60,122,881.26
以信用等级分类的客户组合	101,121,368.87	16.96	18,711,170.30	18.50	82,410,198.57
合 计	624,176,395.22	—	85,389,700.32	—	538,786,694.90

4、按账龄披露其他应收款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	518,987,859.06	6,211,792.07	267,694,673.11	6,068,592.54
1-2 年（含 2 年）	65,319,927.24	3,451,281.13	61,894,984.49	2,936,399.97
2-3 年（含 3 年）	34,563,787.94	3,727,979.26	195,956,854.43	4,488,061.17
3 至 4 年（含 4 年）	19,405,002.91	6,785,741.28	21,972,776.23	6,580,060.03
4 至 5 年（含 5 年）	19,586,132.83	7,753,675.62	16,924,305.92	6,688,923.99
5 年以上	49,839,512.02	48,873,774.05	59,732,801.04	58,627,662.62
合 计	707,702,222.00	76,804,243.41	624,176,395.22	85,389,700.32

5、单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
江苏国亨三星机械有限公司	7,083,703.74	7,083,703.74	100.00	预计无法收回
公司一（广电运通）	6,944,448.79	6,944,448.79	100.00	预计无法收回
广州钧衡微电子科技有限公司	1,119,644.00	1,119,644.00	100.00	预计无法收回
医疗保险赔付	482,101.40	482,101.40	100.00	预计无法收回
廉江市荣基建筑工程有限公司	182,066.47	182,066.47	100.00	预计无法收回
广州市玛赛投资管理有限公司	178,702.30	178,702.30	100.00	预计无法收回
其他	266,210.21	266,210.21	100.00	预计无法收回
合计	16,256,876.91	16,256,876.91	—	—

6、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	418,623,863.41	80.56	5,958,221.72	319,758,333.54	76.56	5,827,451.00
1-2 年（含 2 年）	39,102,457.04	7.53	2,465,723.43	34,214,493.43	8.19	2,047,307.48
2-3 年（含 3 年）	20,984,595.33	4.04	2,578,746.06	22,194,388.44	5.31	2,490,260.12
3 至 4 年（含 4 年）	13,287,540.00	2.56	4,427,914.74	13,402,364.69	3.21	4,335,170.22
4 至 5 年（含 5 年）	10,385,053.19	2.00	4,578,083.68	7,469,244.94	1.79	3,723,660.01
5 年以上	17,241,297.01	3.32	18,790,280.96	20,622,927.19	4.94	20,622,927.19
合 计	519,624,805.98	—	38,798,970.59	417,661,752.23	—	39,046,776.02

(2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	309,092.23	0.00	0.00	17,192,939.19	0.00	0.00
低风险组合	88,676,755.12	0.00	0.00	60,122,881.26	0.00	0.00
以信用等级分类的客户组合	82,834,691.76	26.26	21,748,395.91	101,121,368.87	18.50	18,711,170.30
合 计	171,820,539.11	—	21,748,395.91	178,437,189.32	—	18,711,170.30

7、其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	19,240,126.55	39,190,311.40	26,959,262.37	85,389,700.32
期初余额在本期	16,163,724.48	41,850,862.18	27,375,113.66	85,389,700.32
——转入第二阶段	-3,076,402.07	3,076,402.07	0.00	0.00
——转入第三阶段	0.00	-415,851.29	415,851.29	0.00
——转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	2,119,018.18	5,993,793.34	-1,372,176.15	6,740,635.37
合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	-340,028.70	-16,513,913.35	-16,853,942.05
其他变动	37,625.49	1,390,224.28	100,000.00	1,527,849.77
期末余额	18,320,368.15	48,894,851.10	9,589,024.16	76,804,243.41

8、本期收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
计提坏账准备	85,389,700.32	6,740,635.37	0.00	16,853,942.05	1,527,849.77	76,804,243.41
合 计	85,389,700.32	6,740,635.37	0.00	16,853,942.05	1,527,849.77	76,804,243.41

9、本期实际核销的其他应收账款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
职工备用金	备用金	11,849.68	不能收回	经公司董事会批复	否
存出保证金-有线公司	2002 年重组时兼并过来	432.80	不能收回	经公司董事会批复	否
四川电力物资公司	2002 年重组时兼并过来	6,390.00	不能收回	经公司董事会批复	否
四川电力建设集团	2002 年重组时兼并过来	6,910.00	不能收回	经公司董事会批复	否
黄浦房地产开发总公司-有线公司	2002 年重组时兼并过来	1,908.00	不能收回	经公司董事会批复	否
南区供电局-有线公司	2002 年重组时兼并过来	6,800.00	不能收回	经公司董事会批复	否
白沙电镀中心-有线公司	2002 年重组时兼并过来	37,826.13	不能收回	经公司董事会批复	否
银行已付的购买货款（有线工业公司）	2015 年 12 月 31 日重分类	55,688.62	不能收回	经公司董事会批复	否
湖北老河口橡胶导体	2015 年 12 月 31 日重分类	2,740.00	不能收回	经公司董事会批复	否
珠江综合印厂	2015 年 12 月 31 日重分类	1,230.00	不能收回	经公司董事会批复	否
上海电器零件厂	2015 年 12 月 31 日重分类	170.40	不能收回	经公司董事会批复	否
国营 711 厂	2015 年 12 月 31 日重分类	148,000.00	不能收回	经公司董事会批复	否
上海电话设备厂	2002 年预付账款于 2015	46,055.80	不能收回	经公司董事会批复	否
天津电子线缆公司	2015 年 12 月 31 日重分类	4,656.24	不能收回	经公司董事会批复	否
四川宏得科技发展	2002 年重组时兼并过来	3,000.00	不能收回	经公司董事会批复	否
工会经费-有线公司	2002 年重组时兼并过来	6,371.03	不能收回	经公司董事会批复	否
单位 1	保证金	100,000.00	无法收回	办公会决议	否
广东中衡报关有限公司	应收暂付款	16,413,913.35	广东中衡报关有限公司已完成破产清算，款项无法收回	广东南方海岸科技服务有限公司董事会审批，公司管理层审批	否

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
合计		16,853,942.05	——	——	——

10、按欠款方归集的期末余额前五名其他应收账款

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收账款合计的比例（%）	坏账准备
广州广纺联集团有限公司	往来款	24,473,841.95	3 年以内	3.46	0.00
佛山市第一人民医院	代收代付货款	21,444,909.54	1 年以内	3.03	107,224.55
安擎算力(上海)数字科技有限公司	代收代付货款	21,200,000.00	1 年以内	3.00	106,000.00
雄安云网科技有限公司	代收代付货款	17,640,000.00	1 年以内	2.49	88,200.00
中国邮政速递物流股份有限公司佛山市分公司	代收代付货款	17,380,246.50	1 年以内	2.46	86,901.23
合 计	——	102,138,997.99	——	——	388,325.78

(八) 存货

1、存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	2,044,634,195.70	204,462,915.88	1,840,171,279.82
委托加工物资	821,328.68	0.00	821,328.68
原材料	786,780,829.17	70,016,244.32	716,764,584.85
在产品	643,238,425.54	30,088,424.27	613,150,001.27
周转材料	3,721,491.92	0.00	3,721,491.92
发出商品	178,449,224.51	6,055,156.81	172,394,067.70
合同履约成本	1,072,762,067.75	3,157,015.91	1,069,605,051.84
合 计	4,730,407,563.27	313,779,757.19	4,416,627,806.08

存货分类（续）

项 目	期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值

项 目	期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	1,952,809,737.21	201,117,951.71	1,751,691,785.50
委托加工物资	588,334.62	12,258.87	576,075.75
原材料	813,391,774.35	71,160,702.68	742,231,071.67
在产品	688,918,837.12	24,362,105.12	664,556,732.00
周转材料	2,551,242.91	0.00	2,551,242.91
发出商品	155,882,027.19	2,140,884.98	153,741,142.21
合同履约成本	739,934,166.93	6,405,851.51	733,528,315.42
合 计	4,354,076,120.33	305,199,754.87	4,048,876,365.46

2、存货跌价准备

项 目	期初账面余额	本期增加		本期减少		期末账面余额
		计提	其他	转回	转销	
原材料	71,160,702.68	14,473,990.82	0.00	0.00	15,618,449.18	70,016,244.32
在产品	24,362,105.12	7,633,951.87	0.00	0.00	1,907,632.72	30,088,424.27
库存商品	201,117,951.71	46,769,894.06	436,416.60	0.00	43,861,346.49	204,462,915.88
合同履约成本	6,405,851.51	1,672,102.99	0.00	0.00	4,920,938.59	3,157,015.91
发出商品	2,140,884.98	3,914,271.83	0.00	0.00	0.00	6,055,156.81
委托加工物资	12,258.87	0.00	0.00	12,258.87	0.00	0.00
合 计	305,199,754.87	74,464,211.57	436,416.60	12,258.87	66,308,366.98	313,779,757.19

(九) 合同资产

1、合同资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质量保证金	13,138,788.76	2,320,561.78	10,818,226.98	4,276,483.37	598,827.01	3,677,656.36
工程项目	396,050,360.45	25,864,449.78	370,185,910.67	321,123,551.39	19,901,246.44	301,222,304.95
其他	18,321,980.92	824,938.34	17,497,042.58	2,508,341.11	785,859.49	1,722,481.62
应收合同款	1,018,992,728.46	16,588,215.29	1,002,404,513.17	545,123,491.34	8,362,151.86	536,761,339.48
合 计	1,446,503,858.59	45,598,165.19	1,400,905,693.40	873,031,867.21	29,648,084.80	843,383,782.41

2、合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
质量保证金	598,827.01	2,125,609.05	403,874.28	0.00	0.00	2,320,561.78	
工程项目	19,901,246.44	5,963,203.34	0.00	0.00	0.00	25,864,449.78	
其他	785,859.49	65,236.08	26,157.23	0.00	0.00	824,938.34	
应收合同款	8,362,151.86	5,524,064.99	0.00	0.00	2,701,998.44	16,588,215.29	
合计	29,648,084.80	13,678,113.46	430,031.51	0.00	2,701,998.44	45,598,165.19	

3、合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按组合计提减值准备	1,444,343,858.59	99.85	43,438,165.19	95.26	1,400,905,693.40
其中：以信用等级分类的客户组合	1,444,343,858.59	99.85	43,438,165.19	95.26	1,400,905,693.40
单项计提减值准备	2,160,000.00	0.15	2,160,000.00	4.74	0.00
合 计	1,446,503,858.59	100.00	45,598,165.19	100.00	1,400,905,693.40

合同资产按减值计提方法分类披露（续）

类 别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按组合计提减值准备	873,031,867.21	100.00	29,648,084.80	100.00	843,383,782.41
其中：以信用等级分类的客户组合	873,031,867.21	100.00	29,648,084.80	100.00	843,383,782.41
单项计提减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	873,031,867.21	100.00	29,648,084.80	100.00	843,383,782.41

4、按组合计提减值准备

名 称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
以信用等级分类的客户组合	1,444,343,858.59	43,438,165.19	3.01
合 计	1,444,343,858.59	43,438,165.19	3.01

(十) 持有待售资产

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
----	--------	--------	--------	------

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
江苏汇通金科数据股份有限公司	344,989,688.09	418,409,600.00	2,934,000.00	2024 年
合计	344,989,688.09	418,409,600.00	2,934,000.00	

注：江苏汇通金科数据股份有限公司自收购以来经营业绩持续未达预期，其从事的银行呼叫中心外包服务业务与公司人工智能高科技主业关联度较小，转让汇通金科股权有利于回笼资金并更好聚焦主业。

(十一) 其他流动资产

项 目	期末金额	期初余额
大额存单	1,199,519,833.48	1,951,788,328.06
可抵扣税金	214,186,169.17	193,279,854.02
预缴税金	38,852,434.91	11,049,370.38
到期未收回的长期应收款	3,829,128.92	2,041,956.00
待认证税金	17,029,524.77	1,998,503.58
待摊费用	7,449,313.86	557,923.03
其他	5,128,347.80	2,233,907.98
合 计	1,485,994,752.91	2,162,949,843.05

(十二) 长期应收款

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
分期收款销售商品	0.00	0.00	0.00	4,082,659.24	607,966.08	3,474,693.16
合 计	0.00	0.00	0.00	4,082,659.24	607,966.08	3,474,693.16

(十三) 长期股权投资

1、 长期投资股权分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对合营企业投资	6,450,682.49	2,106,562.23	3,121,892.48	5,435,352.24
对联营企业投资	675,357,654.08	168,907,891.22	95,964,283.69	748,301,261.61
小 计	681,808,336.57	171,014,453.45	99,086,176.17	753,736,613.85
减：长期股权投资减值准备	2,238,787.78	0.00	1,020,913.93	1,217,873.85
合 计	679,569,548.79	171,014,453.45	98,065,262.24	752,518,740.00

2、 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业	6,450,682.49	980,000.00	2,000,000.00	1,126,562.23	0.00
广州亚运城综合体育馆运营管理有限公司	3,121,892.48	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
平潭城投粤电城市服务有限公司	3,328,790.01	0.00	0.00	1,126,562.23	0.00
广州花都城投广电城市服务有限公司	0.00	980,000.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业	675,357,654.08	82,850,000.00	20,500,000.00	-2,513,006.07	-23,354.56
广湾创科（广州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	72,720,089.89	0.00	0.00	-978,977.40	0.00
广州凯得招商服务合伙企业（有限合伙）	10,011,690.62	0.00	0.00	4,527,672.86	0.00
海纳科创（广州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,154,269.59	24,150,000.00	0.00	39,268.09	0.00
广州平云产投一号创业投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	51,000,000.00	0.00	57,613.40	0.00
珠海市知行合一健康产业有限公司	2,330,467.54	0.00	0.00	-1,202,008.46	0.00
广州广电仲达数字科技有限公司	466,139.78	0.00	0.00	18,196.92	0.00
广州市广百小额贷款有限公司	48,685,981.49	0.00	0.00	1,442,516.87	0.00
广州市力沛企业管理咨询有限公司	560,505.70	0.00	0.00	9,522.15	0.00
运通数字空间（北京）技术有限公司	6,422,306.02	0.00	0.00	-181,684.27	0.00
广州广电五舟科技股份有限公司	65,572,787.47	0.00	0.00	573,805.23	-23,354.56
广州数字金融创新研究院有限公司	15,303,812.52	0.00	18,000,000.00	-687,803.90	0.00
广州数据交易所有限公司	55,870,111.71	0.00	0.00	-337,957.65	0.00
广州数据交易所有限公司	3,029,040.93	0.00	0.00	63,325.42	0.00

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
广州圣通智能科技有限公司	0.00	340,000.00	0.00	-16.82	0.00
中山市保安服务有限公司	36,575,505.63	0.00	0.00	2,360,866.76	0.00
四川极智朗润科技有限公司	13,285,678.49	0.00	0.00	58,562.08	0.00
广州运通链达金服科技有限公司	309,805.83	0.00	2,500,000.00	-309,805.83	0.00
广州佳朋运通创新投资合伙企业（有限合伙）	40,069,030.16	0.00	0.00	-825,560.92	0.00
广州城发智创股权投资合伙企业（有限合伙）	149,759,521.86	0.00	0.00	-309,479.17	0.00
广州辉远电子技术有限公司	1,217,873.85	0.00	0.00	0.00	0.00
北京亚太安讯智能科技有限公司	8,709,446.65	0.00	0.00	354,350.10	0.00
北京汉符科技有限公司	3,524,969.38	0.00	0.00	-1,412,482.70	0.00
平顶山数字智能产业运营有限公司	0.00	510,000.00	0.00	-61,976.58	0.00
北京商兆科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
北京柏橡科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
河南海格经纬信息技术有限公司	22,728,878.57	0.00	0.00	-1,614,511.76	0.00
成都桐湃科技有限公司	142,367.52	50,000.00	0.00	-29,328.89	0.00
北京华信泰科技股份有限公司	51,162,420.79	0.00	0.00	-4,672,455.47	0.00
广东星奥科技有限公司	7,959,883.69	0.00	0.00	369,596.20	0.00
广州平云仪安科技有限公司	0.00	6,800,000.00	0.00	-142,554.61	0.00
广州银浩电子有限公司	389,644.75	0.00	0.00	0.00	0.00
广湾创科（广州）股权投资基金 合	49,764,154.47	0.00	0.00	378,302.28	0.00

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
伙企业（有限合伙）					
广州越秀鸿达塑料五金制品有限公司	631,269.18	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	681,808,336.57	83,830,000.00	22,500,000.00	-1,386,443.84	-23,354.56

长期股权投资明细（续）

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	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	0.00	0.00	0.00	-1,121,892.48	5,435,352.24	0.00
广州亚运城综合体育馆运营管理有限公司	0.00	0.00	0.00	-1,121,892.48	0.00	0.00
平潭城投粤电城市服务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,455,352.24	0.00
广州花都城投广电城市服务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	980,000.00	0.00
二、联营企业	71,562.63	7,578,428.01	0.00	20,636,833.54	748,301,261.61	1,217,873.85
广湾创科（广州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	71,741,112.49	0.00
广州凯得招商服务合伙企业（有限合伙）	0.00	4,378,428.01	0.00	0.00	10,160,935.47	0.00
海纳科创（广州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	32,343,537.68	0.00
广州平云产投一号创业投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	51,057,613.40	0.00
珠海市知行合一健康产业有限公司	71,562.63	0.00	0.00	0.00	1,200,021.71	0.00
广州广电仲达数字科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	484,336.70	0.00
广州市广百小额贷款有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	50,128,498.36	0.00
广州市力沛企业管理咨询有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	570,027.85	0.00
运通数字空间（北京）技	0.00	0.00	0.00	0.00	6,240,621.75	0.00

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	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		
术有限公司						
广州广电五舟科技股份有限公司	0.00	0.00	0.00	805,805.85	66,929,043.99	0.00
广州数字金融创新研究院有限公司	0.00	0.00	0.00	3,383,991.38	0.00	0.00
广州数据交易所有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	55,532,154.06	0.00
广州数据交易有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	3,092,366.35	0.00
广州圣通智能科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	339,983.18	0.00
中山市保安服务有限公司	0.00	3,200,000.00	0.00	0.00	35,736,372.39	0.00
四川极智朗润科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	13,344,240.57	0.00
广州运通链达金服科技有限公司	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	0.00	0.00
广州佳朋运通创新投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	39,243,469.24	0.00
广州城发智创股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	149,450,042.69	0.00
广州辉远电子技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,217,873.85	1,217,873.85
北京亚太安讯智能科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	9,063,796.75	0.00
北京汉符科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	2,112,486.68	0.00
平顶山数字智能产业运营有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	448,023.42	0.00
北京商兆科技有限公司	0.00	0.00	0.00	13,473,518.29	13,473,518.29	0.00
北京柏橡科技有限公司	0.00	0.00	0.00	1,494,431.95	1,494,431.95	0.00
河南海格经纬信息技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	21,114,366.81	0.00
成都桐湃科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	163,038.63	0.00
北京华信泰科技股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	46,489,965.32	0.00
广东星奥科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	8,329,479.89	0.00
广州平云仪安科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	6,657,445.39	0.00

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	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		
广州银浩电子有限公司	0.00	0.00	0.00	-389,644.75	0.00	0.00
广湾创科（广州）股权投资基金 合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	50,142,456.75	0.00
广州越秀鸿达塑料五金制品有限公司	0.00	0.00	0.00	-631,269.18	0.00	0.00
合 计	71,562.63	7,578,428.01	0.00	19,514,941.06	753,736,613.85	1,217,873.85

（十四）其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
广州农村商业银行股份有限公司	1,322,994,710.47	0.00
人才资本投资（广州）有限公司	1,163,636,364.79	0.00
神州数码控股有限公司	365,891,027.44	590,773,012.08
新格局海河滨海股权投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	100,000,000.00
盈富泰克创业投资有限公司	57,486,200.00	55,431,962.04
广州越秀小额贷款有限公司	56,000,000.00	55,789,839.02
吉林金浦钛业股份有限公司	41,622,897.90	48,216,624.30
广东省粤科海格集成电路发展母基金投资中心合伙企业（有限合伙）	40,540,000.00	40,540,000.00
云南航天工程物探检测股份有限公司	21,016,800.00	30,996,000.00
企服码（北京）科技有限公司	20,000,000.00	0.00
海纳科创（广州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	19,800,000.00	4,950,000.00
资阳农村商业银行股份有限公司	17,600,000.00	17,600,000.00
珠海国信运通股权投资基金（有限合伙）	10,389,120.31	10,389,120.31
江苏富深协通科技股份有限公司	9,562,882.91	9,562,882.91
广州大湾区轨道交通产业投资集团有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
陕西无人装备科技有限公司	6,000,000.00	0.00
锡林浩特农村合作银行	681,200.00	681,200.00
广东运通奇安科技有限公司	182,600.00	250,000.00
广州国资产业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	201,492,360.42
广州国资产业发展并购基金合伙企业（有限合伙）	0.00	103,076,109.52
广州国资混改二期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	90,830,703.60

项 目	期末余额	期初余额
广东美电贝尔科技集团股份有限公司	0.00	14,886,006.98
广东中钞安达押运保安服务有限公司	0.00	5,000,000.00
浙江投融天下投资管理有限公司	0.00	175,790.41
合 计	3,261,403,803.82	1,388,641,611.59

2、年末其他权益工具投资情况

项目名称	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广州农村商业银行股份有限公司	32,626,483.16	367,343,127.48	0.00	0.00	以非交易目的持有的公司股权	
吉林金浦钛业股份有限公司	0.00	4,835,977.59	0.00	0.00	以非交易目的持有的公司股权	
广州越秀小额贷款有限公司	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	以非交易目的持有的公司股权	
盈富泰克创业投资有限公司	2,440,000.00	42,702,503.42	0.00	0.00	根据管理层持有意图判断	
神州数码控股有限公司	8,827,342.33	0.00	441,448,122.33	0.00	出于战略目的而计划长期持有	
浙江投融天下投资管理有限公司	0.00	0.00	36,066.78	0.00	出于战略目的而计划长期持有	
资阳农村商业银行股份有限公司	419,558.70	2,779,058.70	0.00	0.00	出于战略目的而计划长期持有	
江苏富深协通科技股份有限公司	2,278,500.00	6,027,000.00	0.00	0.00	出于战略目的而计划长期持有	
云南航天工程物探检测股份有限公司	1,008,000.00	0.00	4,636,800.00	0.00	计划长期持有	
广东省粤科海格集成电路发展母基金投资中心合伙企业	6,837,600.00	27,028,682.07	0.00	0.00	计划长期持有	

项目名称	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
(有限合伙)						
新格局海河滨海股权投资基金(天津)合伙企业(有限合伙)	1,667,257.28	1,667,257.28	0.00	0.00	计划长期持有	
合 计	56,104,741.47	452,383,606.54	450,120,989.11	0.00	——	——

(十五) 其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
广东省建筑设计研究院有限公司	90,923,800.00	88,048,106.80
广州银行	2,146,900.00	1,209,000.00
广州农村商业银行股份有限公司	0.00	310,728,411.00
康美药业股份有限公司	75,953.10	89,837.00
广州国资产业发展并购基金合伙企业(有限合伙)	102,414,300.00	0.00
广州国资产业发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)	200,636,500.00	0.00
广州国资混改二期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	91,509,314.14	0.00
合 计	487,706,767.24	400,075,354.80

(十六) 投资性房地产

以公允价值计量的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合 计
1.期初余额	7,816,856,819.78	4,626,764.99	7,821,483,584.77
2.本期变动	-2,629,148.02	1,552,219.33	-1,076,928.69
加：外购	0.00	0.00	0.00
存货\固定资产\在建工程转入	22,202,249.60	0.00	22,202,249.60
转换日公允价值差异	0.00	1,552,219.33	1,552,219.33
公允价值变动	32,531,903.87	0.00	32,531,903.87
其他变动	0.00	0.00	0.00
减：处置	0.00	0.00	0.00
其他转出	50,453,011.05	0.00	50,453,011.05
公允价值变动	6,910,290.44	0.00	6,910,290.44

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合 计
3.期末余额	7,814,227,671.76	6,178,984.32	7,820,406,656.08

(十七) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	4,987,692,249.08	4,810,719,948.55
固定资产清理	48,101.74	45,771.22
合 计	4,987,740,350.82	4,810,765,719.77

(接下页)

1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	其他设备	合 计
1.账面原值	—	—	—	—	—	—	—
(1) 期初余额	3,135,037,292.48	1,077,567,629.44	494,562,151.25	202,679,132.15	2,148,903,671.26	870,816,595.10	7,929,566,471.68
(2) 本期增加金额	235,473,117.17	170,373,324.64	26,895,419.37	15,516,510.24	503,684,555.90	144,817,629.96	1,096,760,557.28
——购置	54,157,785.47	64,920,894.19	26,895,419.37	12,508,788.37	239,426,187.33	142,767,708.79	540,676,783.52
——在建工程转入	92,119,150.92	104,627,741.09	0.00	581,695.42	8,276,690.60	0.00	205,605,278.03
——企业合并增加	1,995,803.32	824,689.36	0.00	2,426,026.45	255,981,677.97	2,049,921.17	263,278,118.27
——其他	87,200,377.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	87,200,377.46
(3) 本期减少金额	39,860,746.69	58,410,280.70	41,685,681.16	6,821,268.97	195,522,402.43	27,024,311.29	369,324,691.24
——处置或报废	17,843,193.43	54,980,361.44	40,102,398.89	4,182,661.77	182,930,622.37	26,951,395.94	326,990,633.84
——转入投资性房地 产	22,017,553.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,017,553.26
——不再纳入合并	0.00	0.00	0.00	-5,110.62	0.00	0.00	-5,110.62
——其他	0.00	3,429,919.26	1,583,282.27	2,643,717.82	12,591,780.06	72,915.35	20,321,614.76
(4) 期末余额	3,330,649,662.96	1,189,530,673.38	479,771,889.46	211,374,373.42	2,457,065,824.73	988,609,913.77	8,657,002,337.72
2.累计折旧	—	—	—	—	—	—	—
(1) 期初余额	602,048,778.15	568,059,350.59	358,116,087.69	118,622,350.15	897,748,630.38	567,240,644.88	3,111,835,841.84
(2) 本期增加金额	94,087,479.22	117,163,802.91	35,506,433.43	26,370,898.87	390,513,904.98	99,109,547.76	762,752,067.17
——计提	92,307,093.78	117,017,134.86	35,506,433.43	24,933,531.32	240,540,686.05	97,833,105.84	608,137,985.28

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	其他设备	合 计
——企业合并增加	1,780,385.44	146,688.05	0.00	1,437,367.55	149,973,218.93	1,276,441.92	154,614,081.89
(3) 本期减少金额	3,817,942.76	52,438,496.37	38,356,672.89	5,584,535.68	85,928,786.97	23,499,333.99	209,625,768.66
——处置或报废	1,660,769.03	49,825,022.64	37,364,975.61	3,241,937.86	75,813,708.08	23,430,064.41	191,336,477.63
——转入投资性房地 产	2,157,173.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,157,173.73
——不再纳入合并	0.00	2,613,473.73	991,697.28	2,342,597.82	10,115,078.89	69,269.58	16,132,117.30
(4) 期末余额	692,318,314.61	632,784,657.13	355,265,848.23	139,408,713.34	1,202,333,748.39	642,850,858.65	3,664,962,140.35
3.减值准备	——	——	——	——	——	——	——
(1) 期初余额	1,904,641.78	870,399.30	1,704,854.76	297,479.91	1,824,468.99	408,836.55	7,010,681.29
(2) 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	36,172.45	0.00	0.00	36,172.45
——计提	0.00	0.00	0.00	36,172.45	0.00	0.00	36,172.45
——企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	418,161.46	566,004.76	140,166.96	87,466.37	1,450,905.71	36,200.19	2,698,905.45
——处置或报废	0.00	566,004.76	140,166.96	29,010.27	5,962.00	36,200.19	777,344.18
——合并减少	418,161.46	0.00	0.00	58,456.10	1,444,943.71	0.00	1,921,561.27
(4) 期末余额	1,486,480.32	304,394.54	1,564,687.80	246,185.99	373,563.28	372,636.36	4,347,948.29
4.账面价值	——	——	——	——	——	——	——
(1) 期末账面价值	2,636,844,868.03	556,441,621.71	122,941,353.43	71,719,474.09	1,254,358,513.06	345,386,418.76	4,987,692,249.08
(2) 期初账面价值	2,531,083,872.55	508,637,879.55	134,741,208.80	83,759,302.09	1,249,330,571.89	303,167,113.67	4,810,719,948.55

2、固定资产清理情况

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
固定资产清理	48,101.74	45,771.22	已损坏，达到报废程度
合 计	48,101.74	45,771.22	——

(十八) 在建工程

1、在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
施工工程	1,487,252,319.88	0.00	1,487,252,319.88	681,725,411.20	0.00	681,725,411.20
装修工程	16,229,855.65	0.00	16,229,855.65	45,721,760.59	0.00	45,721,760.59
系统开发工程	135,867,477.84	0.00	135,867,477.84	151,327.44	0.00	151,327.44
工程物资	260,584.42	0.00	260,584.42	265,420.69	0.00	265,420.69
合计	1,639,610,237.79	0.00	1,639,610,237.79	727,863,919.92	0.00	727,863,919.92

3、重大在建工程项目本年变动情况

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额
广州数据集团人工智能公共算力中心二期	510,000,000.00	0.00	135,867,477.84	0.00	0.00	135,867,477.84
中国人工智能（广州）产业园项目	6,120,400,000.00	19,535,561.62	76,086,192.52	0.00	0.00	95,621,754.14
新一代 AI 智能设备产业基地项目	598,101,000.00	314,615,428.33	136,686,054.18	69,017,731.98	0.00	382,283,750.53
天枢科研及产业化中心	1,300,000,000.00	47,598,492.69	123,312,092.14	0.00	0.00	170,910,584.83
海格天腾信息产业基地	2,080,000,000.00	1,025,937.65	48,135,924.82	0.00	0.00	49,161,862.47
广电计量总部检测基地	729,943,600.00	129,849,885.58	233,202,242.41	0.00	0.00	363,052,127.99
广电计量华东检测基地	206,710,000.00	49,919,990.90	61,887,745.05	0.00	0.00	111,807,735.95
合计	11,545,154,600.00	562,545,296.77	815,177,728.96	69,017,731.98	0.00	1,308,705,293.75

2、重大在建工程项目本年变动情况（续）

工程项目名称	工程投入 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
广州数据集团 人工智能公共 算力中心二期	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
中国人工智能 （广州）产业 园项目	1.56	1.56	334,709.17	334,709.17	100.00	自有资金
新一代 AI 智能 设备产业基地 项目	75.46	75.46	0.00	0.00	0.00	募集资金
天枢科研及产 业化中心	13.15	13.15	1,794,593.79	1,794,593.79	1.05	募集资金、金 融机构贷款和 其他来源
海格天腾信息 产业基地	2.36	2.36	142,251.37	142,251.37	0.29	募集资金、金 融机构贷款
广电计量总部 检测基地	49.74	87.00	7,407,244.43	6,631,626.38	3.38	自筹和借款
广电计量华东 检测基地	54.09	91.13	2,999,469.44	2,190,369.44	4.05	募集资金和借 款
合计	——	——	12,678,268.20	11,093,550.15	——	——

（接下页）

(十九) 使用权资产

项 目	房屋建筑物	仪器设备	运输设备	合 计
1. 账面原值	—	—	—	—
(1) 期初余额	498,174,786.63	8,868,265.09	2,470,744.92	509,513,796.64
(2) 本期增加额	183,003,379.79	3,972,294.01	2,905.64	186,978,579.44
——新增租赁	123,771,716.51	3,972,294.01	2,905.64	127,746,916.16
——企业合并增加	59,231,663.28	0.00	0.00	59,231,663.28
(3) 本期减少金额	262,359,509.81	2,418,660.65	2,473,650.56	267,251,821.02
——处置	224,614,642.17	2,418,660.65	2,473,650.56	229,506,953.38
——其他减少	37,744,867.64	0.00	0.00	37,744,867.64
(4) 期末余额	418,818,656.61	10,421,898.45	0.00	429,240,555.06
2. 累计折旧	—	—	—	—
(1) 期初余额	177,296,391.10	6,005,188.64	2,264,744.97	185,566,324.71
(2) 本期增加额	104,546,208.56	2,869,303.86	208,905.59	107,624,418.01
——计提	79,563,409.66	2,869,303.86	208,905.59	82,641,619.11
——企业合并增加	24,982,798.90	0.00	0.00	24,982,798.90
(3) 本期减少金额	162,126,412.60	2,418,660.65	2,473,650.56	167,018,723.81
——处置	144,082,040.84	2,418,660.65	2,473,650.56	148,974,352.05
——其他减少	18,044,371.76	0.00	0.00	18,044,371.76

项 目	房屋建筑物	仪器设备	运输设备	合 计
(4) 期末余额	119,716,187.06	6,455,831.85	0.00	126,172,018.91
3.减值准备	—	—	—	—
(1) 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 本期增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
4.账面价值	—	—	—	—
(1) 期末账面价值	299,102,469.55	3,966,066.60	0.00	303,068,536.15
(2) 期初账面价值	320,878,395.53	2,863,076.45	205,999.95	323,947,471.93

(二十) 无形资产

项 目	土地使用权	软件	商标	著作权	专有技术	其他	合 计
1.账面原值	—	—	—	—	—	—	—
(1) 期初余额	1,192,695,176.04	374,191,278.73	9,482,503.93	0.00	199,112,016.79	60,949,750.44	1,836,430,725.93
(2) 本期增加金额	2,567,659,649.75	99,464,550.08	116,000.00	79,299,185.62	0.00	24.50	2,746,539,409.95
——购置	2,567,659,649.75	45,163,819.17	0.00	0.00	0.00	0.00	2,612,823,468.92
——内部研发	0.00	14,694,928.68	0.00	0.00	0.00	0.00	14,694,928.68
——企业合并增加	0.00	31,327,287.75	116,000.00	79,299,185.62	0.00	24.50	110,742,497.87
——在建工程转入	0.00	8,278,514.48	0.00	0.00	0.00	0.00	8,278,514.48
(3) 本期减少金额	1,552,219.33	6,767,657.95	0.00	0.00	0.00	60,901,400.93	69,221,278.21

项 目	土地使用权	软件	商标	著作权	专有技术	其他	合 计
——处置	1,552,219.33	5,449,882.66	0.00	0.00	0.00	60,901,400.93	67,903,502.92
——企业合并减少	0.00	1,317,775.29	0.00	0.00	0.00	0.00	1,317,775.29
(4) 期末余额	3,758,802,606.46	466,888,170.86	9,598,503.93	79,299,185.62	199,112,016.79	48,374.01	4,513,748,857.67
2.累计摊销	——	——	——	——	——	——	——
(1) 期初余额	98,161,284.09	253,193,929.15	1,903,707.92	0.00	147,934,672.73	28,508,664.38	529,702,258.27
(2) 本期增加金额	35,637,090.26	49,820,837.10	1,334,075.70	6,201,165.28	16,725,539.24	9,670.46	109,728,378.04
——计提	35,637,090.26	45,431,098.75	1,334,075.70	116,466.33	16,725,539.24	9,670.46	99,253,940.74
——企业合并增加	0.00	4,389,738.35	0.00	6,084,698.95	0.00	0.00	10,474,437.30
(3) 本期减少金额	170,628.67	6,435,839.18	0.00	0.00	0.00	28,504,635.52	35,111,103.37
——处置	170,628.67	5,145,573.49	0.00	0.00	0.00	28,504,635.52	33,820,837.68
——企业合并减少	0.00	1,290,265.69	0.00	0.00	0.00	0.00	1,290,265.69
(4) 期末余额	133,627,745.68	296,578,927.07	3,237,783.62	6,201,165.28	164,660,211.97	13,699.32	604,319,532.94
3.减值准备	——	——	——	——	——	——	——
(1) 期初余额	0.00	5,918.87	0.00	0.00	0.00	0.00	5,918.87
(2) 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
——计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	916.67	0.00	0.00	0.00	0.00	916.67
——处置	0.00	916.67	0.00	0.00	0.00	0.00	916.67
(4) 期末余额	0.00	5,002.20	0.00	0.00	0.00	0.00	5,002.20
4.账面价值	——	——	——	——	——	——	——
(1) 期末账面价值	3,625,174,860.78	170,304,241.59	6,360,720.31	73,098,020.34	34,451,804.82	34,674.69	3,909,424,322.53

项 目	土地使用权	软件	商标	著作权	专有技术	其他	合 计
(2) 期初账面价值	1,094,533,891.95	120,991,430.71	7,578,796.01	0.00	51,177,344.06	32,441,086.06	1,306,722,548.79

(二十一) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期转出数			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
GRG2023X001 集团公司数字化管控平台建设项目（第二期）	0.00	9,628,463.50	0.00	0.00	2,267,295.78	0.00	7,361,167.72
业务系统	1,656,978.93	1,488,849.33	0.00	1,656,978.93	0.00	0.00	1,488,849.33
智慧国资在线监管系统优化升级研发项目	0.00	12,827,830.21	0.00	12,827,830.21	0.00	0.00	0.00
GRG2021X001 集团公司数字化管控平台建设项目（第一期）	9,509,433.99	4,507,101.45	0.00	13,584,905.70	431,629.74	0.00	0.00
其他	0.00	1,153,562.41	0.00	0.00	1,153,562.41	0.00	0.00
集团数字化转型咨询及评估服务项目	0.00	1,109,433.93	0.00	0.00	1,109,433.93	0.00	0.00
GRG2022X001 广州市人工智能产业发展路径研究	0.00	18,880.50	0.00	0.00	18,880.50	0.00	0.00
合 计	11,166,412.92	30,734,121.33	0.00	28,069,714.84	4,980,802.36	0.00	8,850,017.05

(二十二) 商誉

1、商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		企业合并形成	计提	处置	转至持有待售	其他	
账面原值:	—	—	—	—	—	—	—
广州数字金融创新研究院有限公司	0.00	2,843,538.20	0.00	0.00	0.00	0.00	2,843,538.20
南京云利来软件科技有限公司	1,875,995.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,875,995.79
广东暨通信息发展有限公司	2,640,470.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,640,470.30
广州新一代人工智能产业园管理有限公司	668,558,511.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	668,558,511.95
深圳广电银通金融电子科技有限公司	946,852.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	946,852.52
江苏汇通金科数据股份有限公司	53,971,925.17	0.00	0.00	0.00	0.00	53,971,925.17	0.00
宜昌市金牛押运护卫保安服务有限责任公司	69,022.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69,022.39
兴安盟威信保安守押服务有限责任公司	707,499.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	707,499.91
巴彦淖尔天力保押有限责任公司	20,020,597.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,020,597.80
通辽市威远护卫有限责任公司	20,677,686.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,677,686.66
商洛市金盾押运有限责任公司	7,349,628.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,349,628.70
邵阳市保安服务有限责任公司	86,016,126.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	86,016,126.37
益阳市保安服务有限责任公司	117,975,035.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	117,975,035.01
武威市神威保安守押有限责任公司	13,860,917.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,860,917.93
西安金盾押运有限公司	32,676,926.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,676,926.40
海南警锐押运护卫有限公司	14,855,511.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,855,511.06

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		企业合并形成	计提	处置	转至持有待售	其他	
榆林市神鹰护卫有限责任公司	10,054,173.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,054,173.17
新余市保安服务有限公司	10,797,386.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,797,386.84
文山州金盾保安守护押运有限责任公司	11,486,574.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,486,574.62
新疆阿帕奇武装守护押运有限公司	1,374,476.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,374,476.82
黔南州蓝盾武装守护运有限责任公司	5,305,011.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,305,011.05
资阳保安有限责任公司	4,316,476.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,316,476.36
平顶山鹰翔保安押运有限公司	3,714,303.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,714,303.14
黄石市金安押运护卫保安服务有限公司	14,425,818.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,425,818.16
保山安邦武装守护押运有限责任公司	16,044,354.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,044,354.43
鹤壁市鹏翔保安服务有限公司	4,530,121.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,530,121.22
深圳市创自技术有限公司	104,450,394.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	104,450,394.76
北京中科江南信息技术股份有限公司	222,355,913.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	222,355,913.98
深圳市广电信义科技有限公司	258,138,066.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	258,138,066.49
湖北融信押运保安服务有限公司	48,336,349.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,336,349.49
锡林郭勒盟金盾保安服务有限公司	1,959,211.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,959,211.77
广州像素数据技术股份有限公司	27,812,606.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,812,606.85
江苏洛灵科技有限公司	1,029,705.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,029,705.09

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		企业合并形成	计提	处置	转至持有待售	其他	
支点一号企业管理（广东）合伙企业（有限合伙）	549,294.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	549,294.17
北京中数智汇科技股份有限公司	0.00	719,257,362.08	0.00	0.00	0.00	0.00	719,257,362.08
中金金融科技（长沙）有限公司	0.00	8,841,306.32	0.00	0.00	0.00	0.00	8,841,306.32
中金支付有限公司	0.00	53,954,430.56	0.00	0.00	0.00	0.00	53,954,430.56
卫通系列产品线	84,968,504.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84,968,504.87
广东海格怡创科技有限公司	626,161,840.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	626,161,840.90
北京摩诘创新科技股份有限公司	365,052,286.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	365,052,286.51
深圳市嵘兴实业发展有限公司	94,920,633.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	94,920,633.82
四川海格恒通专网科技有限公司	76,456,930.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76,456,930.64
陕西海通天线有限责任公司	23,791,022.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,791,022.26
广州润芯信息技术有限公司	19,263,388.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,263,388.91
广东南方海岸科技服务有限公司	13,160,086.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,160,086.98
西安驰达飞机零部件制造股份有限公司	150,563,868.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150,563,868.93
武汉嘉瑞科技有限公司	135,373,414.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	135,373,414.57
陕西海云天线有限责任公司	1,705,119.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,705,119.22
广电计量检测（北京）有限公司	336,467.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	336,467.99

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		企业合并形成	计提	处置	转至持有待售	其他	
广电计量检测（深圳）有限公司	1,162,663.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,162,663.38
方圆广电检验检测股份有限公司	33,330,403.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33,330,403.79
中安广源检测评价技术服务股份有限公司	178,371,096.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	178,371,096.22
中环广源环境工程技术有限公司	902,499.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	902,499.92
陕西众泰安全科技有限公司	61,203.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61,203.37
广电计量检测（海南）有限公司	642,886.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	642,886.19
江西福康职业卫生技术服务有限公司	8,981,627.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,981,627.18
深圳市博林达科技有限公司	78,676,008.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78,676,008.57
小计	3,682,764,900.59	784,896,637.16	0.00	0.00	0.00	53,971,925.17	4,413,689,612.58
减值准备：	—	—	—	—	—	—	—
南京云利米软件科技有限公司	1,875,995.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,875,995.79
江苏汇通金科数据股份有限公司	27,230,177.17	0.00	0.00	0.00	0.00	27,230,177.17	0.00
巴彦淖尔天力保理有限责任公司	7,195,433.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,195,433.95
邵阳市保安服务有限公司	22,465,359.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,465,359.10
西安金盾押运有限公司	32,676,926.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,676,926.40
海南警锐押运护卫有限公司	2,746,398.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,746,398.43
深圳市广电信义科技有限公司	162,337,408.44	0.00	28,150,476.37	0.00	0.00	0.00	190,487,884.81

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		企业合并形成	计提	处置	转至持有待售	其他	
湖北融信押运保安服务有限公司	33,999,348.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33,999,348.00
北京摩洁创新科技股份有限公司	176,930,681.29	0.00	11,674,616.94	0.00	0.00	0.00	188,605,298.23
深圳市嵘兴实业发展有限公司	94,920,633.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	94,920,633.82
四川海格恒通专网科技有限公司	76,456,930.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76,456,930.64
广州润芯信息技术有限公司	16,677,018.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,677,018.42
广东南方海岸科技服务有限公司	13,160,086.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,160,086.98
西安驰达飞机零部件制造股份有限公司	30,469,455.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,469,455.29
武汉嘉瑞科技有限公司	72,139,075.60	0.00	38,317,948.63	0.00	0.00	0.00	110,457,024.23
广电计量检测（北京）有限公司	336,467.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	336,467.99
广电计量检测（深圳）有限公司	1,162,663.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,162,663.38
方圆广电检验检测股份有限公司	3,250,320.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,250,320.81
中安广源检测评价技术服务股份有限公司	47,850,487.01	0.00	50,671,670.00	0.00	0.00	0.00	98,522,157.01
陕西众泰安全科技有限公司	61,203.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61,203.37
小 计	823,942,071.88	0.00	128,814,711.94	0.00	0.00	27,230,177.17	925,526,606.65
合 计	2,858,822,828.71	784,896,637.16	-128,814,711.94	0.00	0.00	26,741,748.00	3,488,163,005.93

2、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合名称	资产组或资产组组合的构成和依据	所属经营分部和依据	资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致
广州新一代人工智能产业园管理有限公司	构成：广州新一代人工智能产业园管理有限公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	不适用	是
深圳广电银通金融电子科技有限公司	构成：深圳广电银通金融电子科技有限公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是
宜昌市金牛押运护卫保安服务有限公司	构成：宜昌市金牛押运护卫保安服务有限公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是
兴安盟威信保安押运服务有限公司	构成：兴安盟威信保安押运服务有限公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是
巴彦淖尔天力保押有限公司	构成：巴彦淖尔天力保押有限公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是

资产组或资产组组合名称	资产组或资产组组合的构成和依据	所属经营分部和依据	资产组或资产组组合是否 与购买日、以前年度商誉 减值测试时所确定的资产 组或资产组组合一致
通辽市威远护卫有限责任公司	构成：通辽市威远护卫有限责任公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组 在其他分部中管理	是
商洛市金盾押运有限责任公司	构成：商洛市金盾押运有限责任公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组 在其他分部中管理	是
邵阳市保安服务有限公司	构成：邵阳市保安服务有限公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组 在其他分部中管理	是
益阳市保安服务有限公司	构成：益阳市保安服务有限公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组 在其他分部中管理	是
武威市神威保安守押有限责任公司	构成：武威市神威保安守押有限责任公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组 在其他分部中管理	是
西安金盾押运有限公司	构成：西安金盾押运有限公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组 在其他分部中管理	是

资产组或资产组合名称	资产组或资产组合的构成和依据	所属经营分部和依据	资产组或资产组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组合一致
海南警锐押运护卫有限公司	构成：海南警锐押运护卫有限公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是
榆林市神鹰护卫有限责任公司	构成：榆林市神鹰护卫有限责任公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是
新余市保安服务有限公司	构成：新余市保安服务有限公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是
文山州金盾保安守护押运有限责任公司	构成：文山州金盾保安守护押运有限责任公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是
新疆阿帕奇武装守护押运有限公司	构成：新疆阿帕奇武装守护押运有限公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是
黔南州蓝盾武装守护押运有限责任公司	构成：黔南州蓝盾武装守护押运有限责任公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是

资产组或资产组合名称	资产组或资产组合的构成和依据	所属经营分部和依据	资产组或资产组合是否 与购买日、以前年度商誉 减值测试时所确定的资产 组或资产组合一致
	独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。		
资阳保安有限责任公司	构成：资阳保安有限责任公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组 在其他分部中管理	是
平顶山鹰翔保安押运有限公司	构成：平顶山鹰翔保安押运有限公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组 在其他分部中管理	是
黄石市金安押运护卫保安服务有限公司	构成：黄石市金安押运护卫保安服务有限公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组 在其他分部中管理	是
保山安邦武装守护押运有限责任公司	构成：保山安邦武装守护押运有限责任公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组 在其他分部中管理	是
鹤壁市鹏翔保安服务有限公司	构成：鹤壁市鹏翔保安服务有限公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组 在其他分部中管理	是
深圳市创自技术有限公司	构成：深圳市创自技术有限公司的经营性资产认定为一个资产组； 依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组 在制造业分部中管理	是

资产组或资产组组合名称	资产组或资产组组合的构成和依据	所属经营分部和依据	资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致
北京中科江南信息技术股份有限公司	构成：北京中科江南信息技术股份有限公司的经营性资产认定为一个资产组；依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是
深圳市广电信义科技有限公司	构成：深圳市广电信义科技有限公司的经营性资产认定为一个资产组；依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是
湖北融信押运保安服务有限公司	构成：湖北融信押运保安服务有限公司的经营性资产认定为一个资产组；依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是
锡林郭勒盟金盾保安服务有限公司	构成：锡林郭勒盟金盾保安服务有限公司的经营性资产认定为一个资产组；依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是
广州像素数据技术股份有限公司	构成：广州像素数据技术股份有限公司的经营性资产认定为一个资产组；依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是
江苏洛灵科技有限公司	构成：江苏洛灵科技有限公司的经营性资产认定为一个资产组；依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是
支点一号企业管理（广东）合伙企业（有限合伙）	构成：支点一号企业管理（广东）合伙企业（有限合伙）的经营性资产认定为一个资产组；依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是

资产组或资产组合名称	资产组或资产组合的构成和依据	所属经营分部和依据	资产组或资产组合是否 与购买日、以前年度商誉 减值测试时所确定的资产 组或资产组合一致
北京中数智汇科技股份有限公司	构成：北京中数智汇科技股份有限公司的经营性资产认定为一个资产组；依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是
中金金融科技（长沙）有限公司	构成：中金金融科技（长沙）有限公司的经营性资产认定为一个资产组；依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是
中金支付有限公司	构成：中金支付有限公司的经营性资产认定为一个资产组；依据：商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	本集团对该资产组在其他分部中管理	是
卫通系列产品线的经营性资产和负债	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	不适用	是
广东海格柏创科技有限公司的经营性资产和负债	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	不适用	是
北京摩洁创新科技股份有限公司的经营性资产和负债	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	不适用	是
陕西海通天线有限责任公司的经营性资产和负债	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	不适用	是
广州润芯信息技术有限公司的经营性资产和负债	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	不适用	是
西安驰达飞机零部件制造股份有限公司的经营性资产和负债	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	不适用	是

资产组或资产组组合名称	资产组或资产组组合的构成和依据	所属经营分部和依据	资产组或资产组组合是否 与购买日、以前年度商誉 减值测试时所确定的资产 组或资产组组合一致
武汉嘉瑞科技有限公司的经营性资产和负债	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	不适用	是
陕西海天线有限责任公司的应收账款、固定资产与无形资产	公司应收账款、固定资产与无形资产。公司依托于自身资产开展经营业务活动	不适用	是
江西福康职业卫生技术有限公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用	包含商誉的资产组	是
方圆广电检验检测股份有限公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用及其他非流动资产	包含商誉的资产组	是
中安广源检测评价技术服务有限公司	投资性房地产、固定资产、无形资产及长期待摊费用	包含商誉的资产组 和 EHS 评价服务研 发、产出、销售业 务资产组	是
深圳市博林达科技有限公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用	包含商誉的资产组	是

3、可收回金额的具体确定方法

(1) 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

项 目	包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	可收回金额	本期计提减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数及其确定依据
陕西海天线有限责任公司	20,520,443.25	27,059,299.11	0.00	公允价值采用重置成本法和收益法评估得出的市场价值确定，处置费用按各项资产出售的相关税费及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用确定	房地产平均单价 6800 元/平方米，参考当地的房地产租金水平

(2) 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

项 目	包含商誉的资产 组或资产组合 的账面价值	可收回金额	本期计提减值 金额	预测期 年限	预测期内的收入增长率、利润率等 参数及其确定依据	稳定期增长率、利润率 等参数及其确定依据	折现率及其确定 依据
深圳广电银通金融电 子科技有限公司	589,611,722.65	2,635,980,500.00	0.00	5 年	收入增长率 3.32%，利润率 38.00%； 收入增长率和利润率根据公司以前 年度的经营业绩、增长率、行业水 平以及管理层对市场发展的预期	收入增长率 0%，利润率 38.00%；稳定期收入增 长率为 0%，利润率与预 测期最后一年一致	折现率 11.76%； 按加权平均资本 成本模型确定
宜昌市金牛押运护卫 保安服务有限公司	41,459,676.03	818,252,200.00	0.00	5 年	收入增长率 15.11%，利润率 53.72%；收入增长率和利润率根据公 司以前年度的经营业绩、增长率、 行业水平以及管理层对市场发展的 预期	收入增长率 0%，利润率 53.72%；稳定期收入增 长率为 0%，利润率与预 测期最后一年一致	折现率 12.67%； 按加权平均资本 成本模型确定
兴安盟威信保安守押 服务有限公司	22,544,976.69	131,091,800.00	0.00	5 年	收入增长率 8.29%，利润率 39.25%； 收入增长率和利润率根据公司以前 年度的经营业绩、增长率、行业水 平以及管理层对市场发展的预期	收入增长率 0%，利润率 39.25%；稳定期收入增 长率为 0%，利润率与预 测期最后一年一致	折现率 12.67%； 按加权平均资本 成本模型确定
巴彦淖尔天力保押有 限责任公司	55,351,625.35	56,000,000.00	0.00	5 年	收入增长率 1.00%-12.61%，利润率 13.58%-14.20%；收入增长率和利润率 根据公司以前年度的经营业绩、增 长率、行业水平以及管理层对市场 发展的预期	收入增长率 0%，利润率 14.14%；稳定期收入增 长率为 0%，利润率与预 测期最后一年一致	折现率 12.55%； 按加权平均资本 成本模型确定
通辽市威远护卫有限 责任公司	57,187,965.93	178,000,000.00	0.00	5 年	收入增长率 1.00%-1.31%，利润率 39.78%-40.78%；收入增长率和利润率 根据公司以前年度的经营业绩、增	收入增长率 0%，利润率 39.78%；稳定期收入增 长率为 0%，利润率与预	折现率 12.65%； 按加权平均资本 成本模型确定

项 目	包含商誉的资产 组或资产组合 的账面价值	可收回金额	本期计提减值 金额	预测期 年限	预测期内的收入增长率、利润率等 参数及其确定依据	稳定期增长率、利润率 等参数及其确定依据	折现率及其确定 依据
					长率、行业水平以及管理层对市场 发展的预期	测期最后一年一致	
商洛市金盾押运有限 责任公司	22,585,371.27	42,000,000.00	0.00	5 年	收入增长率 1.00%-2.05%，利润率 7.39%-7.56%；收入增长率和利润率 根据公司以前年度的经营业绩、增 长率、行业水平以及管理层对市场 发展的预期	收入增长率 0%，利润率 7.39%；稳定期收入增长 率为 0%，利润率与预测 期最后一年一致	折现率 12.65%； 按加权平均资本 成本模型确定
邵阳市保安服务有限 责任公司	117,438,971.12	153,000,000.00	0.00	5 年	收入增长率-12.78%-2.35%，利润率 18.93%-21.56%；收入增长率和利润率 根据公司以前年度的经营业绩、增 长率、行业水平以及管理层对市场 发展的预期	收入增长率 0%，利润率 18.93%；稳定期收入增 长率为 0%，利润率与预 测期最后一年一致	折现率 12.68%； 按加权平均资本 成本模型确定
益阳市保安服务有限 责任公司	126,299,946.29	152,000,000.00	0.00	5 年	收入增长率 1.10%-2.08%，利润率 25.77%-27.76%；收入增长率和利润率 根据公司以前年度的经营业绩、增 长率、行业水平以及管理层对市场 发展的预期	收入增长率 0%，利润率 25.77%；稳定期收入增 长率为 0%，利润率与预 测期最后一年一致	折现率 12.68%； 按加权平均资本 成本模型确定
武威市神威保安守押 有限责任公司	16,191,237.72	18,000,000.00	0.00	5 年	收入增长率 2.00%-9.23%，利润率 11.20%-12.79%；收入增长率和利润率 根据公司以前年度的经营业绩、增 长率、行业水平以及管理层对市场 发展的预期	收入增长率 0%，利润率 12.37%；稳定期收入增 长率为 0%，利润率与预 测期最后一年一致	折现率 12.59%； 按加权平均资本 成本模型确定

项 目	包含商誉的资产 组或资产组合 的账面价值	可收回金额	本期计提减值 金额	预测期 年限	预测期内的收入增长率、利润率等 参数及其确定依据	稳定期增长率、利润率 等参数及其确定依据	折现率及其确定 依据
西安金盾押运有限公 司	12,466,641.88	149,928,900.00	0.00	5 年	收入增长率 0.7%，利润率 8.57%；收 入增长率和利润率根据公司以前年 度的经营业绩、增长率、行业水平 以及管理层对市场发展的预期	收入增长率 0%，利润率 8.57%；稳定期收入增长 率为 0%，利润率与预测 期最后一年一致	折现率 12.67%； 按加权平均资本 成本模型确定
海南警锐押运护卫有 限公司	29,482,946.64	89,000,000.00	0.00	5 年	收入增长率 0.91%-5.00%，利润率 25.54%-29.85%；收入增长率和利润率 根据公司以前年度的经营业绩、增 长率、行业水平以及管理层对市场 发展的预期	收入增长率 0%，利润率 25.54%；稳定期收入增 长率为 0%，利润率与预 测期最后一年一致	折现率 12.55%； 按加权平均资本 成本模型确定
榆林市神鹰护卫有限 责任公司	24,084,222.95	53,000,000.00	0.00	5 年	收入增长率 2.01%-3.01%，利润率 14.47%-16.13%；收入增长率和利润率 根据公司以前年度的经营业绩、增 长率、行业水平以及管理层对市场 发展的预期	收入增长率 0%，利润率 14.47%；稳定期收入增 长率为 0%，利润率与预 测期最后一年一致	折现率 12.74%； 按加权平均资本 成本模型确定
新余市保安服务有限 公司	36,207,388.25	49,000,000.00	0.00	5 年	收入增长率 0.09%-0.82%，利润率 20.50%-20.96%；收入增长率和利润率 根据公司以前年度的经营业绩、增 长率、行业水平以及管理层对市场 发展的预期	收入增长率 0%，利润率 20.50%；稳定期收入增 长率为 0%，利润率与预 测期最后一年一致	折现率 12.65%； 按加权平均资本 成本模型确定
文山州金盾保安守护 押运有限责任公司	28,645,324.60	142,000,000.00	0.00	5 年	收入增长率 3.32%-1.50%，利润率 28.26%-28.78%；收入增长率和利润率 根据公司以前年度的经营业绩、增 长率、行业水平以及管理层对市场 发展的预期	收入增长率 0%，利润率 28.26%；稳定期收入增 长率为 0%，利润率与预 测期最后一年一致	折现率 12.65%； 按加权平均资本 成本模型确定

项 目	包含商誉的资产组或资产组合的账面价值	可收回金额	本期计提减值金额	预测期年限	预测期内的收入增长率、利润率等参数及其确定依据	稳定期增长率、利润率等参数及其确定依据	折现率及其确定依据
					发展的预期		
新疆阿帕奇武装守护押运有限公司	27,366,582.10	119,195,300.00	0.00	5 年	收入增长率 5.00%，利润率 11.04%-13.25%；收入增长率和利润率根据公司以以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	收入增长率 0%，利润率 11.04%；稳定期收入增长率为 0%，利润率与预测期最后一年一致	折现率 12.67%；按加权平均资本成本模型确定
黔南州蓝盾武装护卫有限责任公司	14,303,296.49	18,000,000.00	0.00	5 年	收入增长率-0.54%-45.64%，利润率 7.66%-8.73%；收入增长率和利润率根据公司以以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	收入增长率 0%，利润率 8.08%；稳定期收入增长率为 0%，利润率与预测期最后一年一致	折现率 12.63%；按加权平均资本成本模型确定
资阳保安有限责任公司	64,063,894.99	283,749,500.00	0.00	5 年	收入增长率 18.87%，利润率 13.76%；收入增长率和利润率根据公司以以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	收入增长率 0%，利润率 13.76%；稳定期收入增长率为 0%，利润率与预测期最后一年一致	折现率 11.18%；按加权平均资本成本模型确定
平顶山鹰翔保安押运有限公司	57,213,983.09	89,021,500.00	0.00	5 年	收入增长率 6.41%，利润率 10.96%；收入增长率和利润率根据公司以以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	收入增长率 0%，利润率 10.96%；稳定期收入增长率为 0%，利润率与预测期最后一年一致	折现率 12.67%；按加权平均资本成本模型确定
黄石市金安押运护卫保安服务有限公司	22,348,457.20	56,000,000.00	0.00	5 年	收入增长率 0.93%-2.00%，利润率 20.97%-21.18%；收入增长率和利润率	收入增长率 0%，利润率 21.15%；稳定期收入增	折现率 12.60%；按加权平均资本

项 目	包含商誉的资产 组或资产组合 的账面价值	可收回金额	本期计提减值 金额	预测期 年限	预测期内的收入增长率、利润率等 参数及其确定依据	稳定期增长率、利润率 等参数及其确定依据	折现率及其确定 依据
保山安邦武装守护押 运有限责任公司	20,941,685.09	43,000,000.00	0.00	5 年	根据以前年度的经营业绩、增 长率、行业水平以及管理层对市场 发展的预期 收入增长率 1.44%-3.94%，利润率 12.10%-13.06%；收入增长率和利润率 根据以前年度的经营业绩、增 长率、行业水平以及管理层对市场 发展的预期	长率为 0%，利润率与预 测期最后一年一致	成本模型确定
鹤壁市鹏翔保安服务 有限公司	18,212,452.78	43,221,900.00	0.00	5 年	收入增长率 2.97%，利润率 10.72%； 收入增长率和利润率根据公司以前 年度的经营业绩、增长率、行业水 平以及管理层对市场发展的预期	收入增长率 0%，利润率 10.72%；稳定期收入增 长率为 0%，利润率与预 测期最后一年一致	折现率 12.64%； 按加权平均资本 成本模型确定
深圳市创自技术有限 公司	109,521,463.06	209,000,000.00	0.00	5 年	收入增长率 2.92%-12.58%，利润率 13.28%-15.99%；收入增长率和利润率 根据以前年度的经营业绩、增 长率、行业水平以及管理层对市场 发展的预期	收入增长率 0%，利润率 13.28%；稳定期收入增 长率为 0%，利润率与预 测期最后一年一致	折现率 11.48%； 按加权平均资本 成本模型确定
北京中科江南信息技 术股份有限公司	490,639,968.99	5,263,299,800.00	0.00	5 年	收入增长率 11.99%，利润率 28.13%；收入增长率和利润率根据公 司以前年度的经营业绩、增长率、 行业水平以及管理层对市场发展的 预期	收入增长率 0%，利润率 28.13%；稳定期收入增 长率为 0%，利润率与预 测期最后一年一致	折现率 11.76%； 按加权平均资本 成本模型确定

项 目	包含商誉的资产组或资产组合的账面价值	可收回金额	本期计提减值金额	预测期年限	预测期内的收入增长率、利润率等参数及其确定依据	稳定期增长率、利润率等参数及其确定依据	折现率及其确定依据
深圳市广电信义科技有限公司	115,118,207.50	82,000,000.00	28,150,476.37	5 年	收入增长率 2.63%-139.49%，利润率 3.27%-7.77%；收入增长率和利润率根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	收入增长率 0%，利润率 7.50%；稳定期收入增长率为 0%，利润率与预测期最后一年一致	折现率 11.92%；按加权平均资本成本模型确定
湖北融信押运保安服务有限公司	18,263,519.68	19,700,000.00	0.00	5 年	收入增长率 3.00%-11.62%，利润率 8.78%-9.97%；收入增长率和利润率根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	收入增长率 0%，利润率 9.62%；稳定期收入增长率为 0%，利润率与预测期最后一年一致	折现率 12.64%；按加权平均资本成本模型确定
锡林郭勒盟金盾保安服务有限公司	18,045,304.15	47,988,400.00	0.00	5 年	收入增长率 5.00%，利润率 11.88%；收入增长率和利润率根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	收入增长率 0%，利润率 11.88%；稳定期收入增长率为 0%，利润率与预测期最后一年一致	折现率 12.67%；按加权平均资本成本模型确定
广州像素数据科技股份有限公司	76,391,433.62	82,000,000.00	0.00	5 年	收入增长率 5.80%-15.55%，利润率 6.82%-10.06%；收入增长率和利润率根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	收入增长率 0%，利润率 10.06%；稳定期收入增长率为 0%，利润率与预测期最后一年一致	折现率 10.93%；按加权平均资本成本模型确定
江苏洛灵科技有限公司	2,057,405.72	90,276,200.00	0.00	5 年	收入增长率 11.84%，利润率 36.61%；收入增长率和利润率根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	收入增长率 0%，利润率 36.61%；稳定期收入增长率为 0%，利润率与预测期最后一年一致	折现率 13.33%；按加权平均资本成本模型确定

项 目	包含商誉的资产 组或资产组合 的账面价值	可收回金额	本期计提减值 金额	预测期 年限	预测期内的收入增长率、利润率等 参数及其确定依据	稳定期增长率、利润率 等参数及其确定依据	折现率及其确定 依据
支点多一企业企业管理 (广东) 合伙企业 (有限合伙)	6,342,329.49	6,366,500.00	0.00	5 年	预期 收入增长率 0%，利润率 0%；收入 增长率和利润率根据公司以前年度 的经营业绩、增长率、行业水平以 及管理层的预期	收入增长率 0%，利润率 0%；稳定期收入增长率 为 0%，利润率与预测期 最后一年一致	折现率 10.93%； 按加权平均资本 成本模型确定
北京中数智汇科技股 份有限公司	1,764,693,092.69	1,934,112,800.00	0.00	5 年	收入增长率 5.00-35.99%，利润率 42.77-45.87%；收入增长率和利润率 根据公司以前年度的经营业绩、增 长率、行业水平以及管理层对市场 发展的预期	收入增长率 0%，利润率 45.87%；稳定期收入增 长率为 0%，利润率与预 测期最后一年一致	折现率 11.42%； 按加权平均资本 成本模型确定
中金金融科技（长 沙）有限公司	13,967,221.90	16,856,000.00	0.00	5 年	收入增长率 0%-39.78%，利润率 8.19%-9.40%；收入增长率和利润率 根据公司以前年度的经营业绩、增 长率、行业水平以及管理层对市场 发展的预期	收入增长率 0%，利润率 9.40%；稳定期收入增 长为 0%，利润率与预 测期最后一年一致	折现率 11.74%； 按加权平均资本 成本模型确定
中金支付有限公司	101,501,619.67	154,000,000.00	0.00	5 年	收入增长率 5.94%-28.16%，利润率 1.42%-3.48%；收入增长率和利润率 根据公司以前年度的经营业绩、增 长率、行业水平以及管理层对市场 发展的预期	收入增长率 0%，利润率 3.48%；稳定期收入增 长为 0%，利润率与预 测期最后一年一致	折现率 12.56%； 按加权平均资本 成本模型确定
卫通系列产品线	132,679,640.54	155,750,008.05	0.00	5 年	收入增长率 5.46%-4.89%，利润率 8.25%-11.15%；收入增长率和利润率	稳定期增长率、利润率 分别为 0%、10.53%	折现率 11.13%； 结合企业所在行

项 目	包含商誉的资产组或资产组合的账面价值	可收回金额	本期计提减值金额	预测期年限	预测期内的收入增长率、利润率等参数及其确定依据	稳定期增长率、利润率等参数及其确定依据	折现率及其确定依据
广东海格怡创科技有限公司	1,815,472,027.81	1,836,475,345.28	0.00	5 年	根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期 收入增长率 4.8%-10.32%，利润率 7.08%-7.78%；收入增长率和利润率根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	稳定期增长率、利润率分别为 0%、7.78%	折现率 13.98%； 结合企业所在行业发展趋势、评估假设条件等综合确定
北京摩洁创新科技股份有限公司	342,068,272.46	329,096,475.86	11,674,616.94	5 年	收入增长率 7.7%-23.2%，利润率 16.9%-19.25%；收入增长率和利润率根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	稳定期增长率、利润率分别为 0%、19.25%	折现率 13.42%； 结合企业所在行业发展趋势、评估假设条件等综合确定
陕西海通天线有限责任公司	182,175,013.69	189,312,187.03	0.00	5 年	收入增长率 3%-6%，利润率 17.9%-19.23%；收入增长率和利润率根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	稳定期增长率、利润率分别为 0%、17.90%	折现率 12.45%； 结合企业所在行业发展趋势、评估假设条件等综合确定
广州润芯信息技术有限公司	77,401,837.90	92,614,154.31	0.00	5 年	收入增长率 7.69%-11.66%，利润率 10.54%-11.51%；收入增长率和利润率根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	稳定期增长率、利润率分别为 0%、11.37%	折现率 12.65%； 结合企业所在行业发展趋势、评估假设条件等综合确定

项 目	包含商誉的资产 组或资产组合 的账面价值	可收回金额	本期计提减值 金额	预测期 年限	预测期内的收入增长率、利润率等 参数及其确定依据	稳定期增长率、利润率 等参数及其确定依据	折现率及其确定 依据
西安驰达飞机零部件制造有限公司	655,114,919.89	670,698,668.21	0.00	5 年	收入增长率 7.17%-53.47%，利润率 22.48%-26.12%；收入增长率和利润率根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	稳定期增长率、利润率分别为 0%、26.12%	折现率 14.62%； 结合企业所在行业发展趋势、评估假设条件等综合确定
武汉嘉瑞科技有限公司	294,294,112.34	219,160,879.73	38,317,948.63	5 年	收入增长率 8.44%-58%，利润率 32.67%-38.85%；收入增长率和利润率根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	稳定期增长率、利润率分别为 0%、38.35%	折现率 12.19%； 结合企业所在行业发展趋势、评估假设条件等综合确定
江西福康职业卫生技术服务有限公司	20,544,229.79	22,158,347.80	0.00	5 年	预测期折现率，加权平均资本成本	稳定期折现率，加权平均资本成本	
方圆广电检验检测股份有限公司	44,447,108.95	45,821,054.23	0.00	5 年	预测期折现率，加权平均资本成本	稳定期折现率，加权平均资本成本	
中安广源检测评价技术服务股份有限公司	156,053,870.00	105,382,200.00	50,671,670.00	5 年	预测期折现率，加权平均资本成本	稳定期折现率，加权平均资本成本	
深圳市博林达科技有限公司	88,956,214.98	120,598,417.81	0.00	5 年	预测期折现率，加权平均资本成本	稳定期折现率，加权平均资本成本	

(二十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
集团展示中心整体及配套工程与党群活动中心建设项目	0.00	32,720,639.66	14,178,943.84	0.00	18,541,695.82	
集团信息系统迁移国资云项目	0.00	4,653,620.58	431,119.80	0.00	4,222,500.78	
兴科路 768 号科技园区升级改造项目	6,047,227.55	0.00	614,972.28	0.00	5,432,255.27	
天源路 767 号兴怡物业光伏发电系统项目	813,676.00	0.00	40,683.84	0.00	772,992.16	
天源路 767 号 B 栋加装客运电梯(6#)工程项目	0.00	569,094.06	11,856.15	0.00	557,237.91	
兴科路 768 号厂区排水单元达标创建工程	556,725.51	0.00	38,394.84	0.00	518,330.67	
兴科路 768 号园区高新产业研发中心	598,583.77	0.00	179,575.20	0.00	419,008.57	
天源路 767 号 A 栋二层办公室维护改造及交通工程事业部搬迁工程	0.00	253,900.87	42,316.80	0.00	211,584.07	
天源路 767 号兴怡物业 B 栋四楼及五楼东边公共卫生间改造工程	216,409.69	0.00	25,212.84	0.00	191,196.85	
天源路 767 号 B 栋大楼外墙维修翻新项目	0.00	175,627.40	17,562.72	0.00	158,064.68	
天河区平云广场科技大厦 15 层西区改造项目	0.00	166,588.51	12,832.48	0.00	153,756.03	
薪酬绩效体系建设项目	231,391.61	0.00	92,556.60	0.00	138,835.01	
天源路 767 号 B 栋四楼及五楼主电线路增容项目	0.00	138,512.00	2,885.65	0.00	135,626.35	
兴科路 768 号园区外墙加固翻新工程	125,990.00	0.00	13,648.96	0.00	112,341.04	
福怡大厦共享会议室工程改造	0.00	146,193.12	0.00	0.00	146,193.12	
用品城二楼卫生间改造	203,069.26	0.00	100,363.68	0.00	102,705.58	
租赁费	557,869.16	1,849,559.39	1,408,472.91	0.00	998,955.64	
车位使用费	213,524.30	0.00	6,869.40	0.00	206,654.90	
服务费	0.00	698,019.80	82,429.67	0.00	615,590.13	

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
智慧厨房集成工程	0.00	612,027.82	31,864.19	0.00	580,163.63	
治具费用	827,106.14	1,204,999.99	1,195,439.54	0.00	836,666.59	
场地装修费及其他	139,639,552.35	62,974,543.82	65,036,990.59	1,395,497.59	136,181,607.99	
其他	1,383,627.63	375,122.62	663,539.06	0.00	1,095,211.19	
合 计	151,414,752.97	106,538,449.64	84,228,531.04	1,395,497.59	172,329,173.98	—

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
一、递延所得税资产	758,101,613.32	4,690,868,280.47	590,000,775.55	3,853,338,006.58
其他权益工具投资公允价值变动	66,019,540.58	440,130,270.56	33,659,318.73	224,395,458.20
未弥补的亏损	260,195,722.61	1,535,818,454.15	240,574,929.24	1,404,002,504.97
未实现内部销售损益	18,845,073.81	125,635,595.67	16,504,074.20	119,375,178.09
无形资产摊销之会计政策与税收政策的差额	857,139.97	3,428,559.88	1,109,816.17	7,397,017.90
合同负债	1,395,092.24	5,580,368.97	3,578,851.13	14,315,404.50
预提性质负债	82,027,104.33	512,292,044.13	53,874,932.43	391,665,172.29
政府补助	11,371,950.76	47,188,005.08	3,744,658.09	14,978,632.36
资产减值准备	261,078,877.13	1,687,429,188.13	206,717,678.58	1,464,159,950.81
租赁负债	32,579,481.78	177,603,018.67	18,189,926.98	137,563,783.72
风险准备金	1,922,125.59	12,814,170.64	8,750.63	58,337.54
交易性金融资产公允价值变动	695,520.00	4,636,800.00	13,161.54	87,743.57
递延收益	11,477,781.02	74,070,447.92	12,024,677.83	75,338,822.63
股份支付	9,636,203.50	64,241,356.67	0.00	0.00
二、递延所得税负债	1,637,961,876.08	6,906,427,716.52	1,478,386,175.03	6,219,790,176.50
投资性房地产	1,387,458,194.27	5,704,492,334.15	1,365,485,817.23	5,654,256,127.48
其他权益工具投资公允价值变动	103,164,165.93	412,721,504.94	14,368,105.47	59,609,381.87

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
固定资产加速折旧	25,430,893.10	160,672,970.22	20,553,542.23	132,636,143.62
长期股权投资	0.00	0.00	207,295.37	829,181.49
非同一控制企业合并 资产评估增值	29,224,377.93	176,048,117.70	15,365,578.61	82,140,837.69
固定资产减值折旧	16,327.68	108,851.20	13,167.10	87,780.64
交易性金融工具、衍 生金融工具的估值	11,667,866.06	46,900,262.58	9,137,271.33	36,719,159.28
折旧摊销时间性差异	35,573,568.62	143,799,678.08	34,963,154.28	139,730,249.20
使用权资产	29,423,078.56	156,609,118.92	18,292,243.41	113,781,315.23
预提利息	15,905,819.90	104,424,318.55	0.00	0.00
其他	97,584.03	650,560.18	0.00	0.00

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	153,528,923.71	152,404,697.85
可抵扣亏损	1,287,244,655.15	1,163,765,344.33
合 计	1,440,773,578.86	1,316,170,042.18

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备注
2023 年度	0.00	75,729,543.94	
2024 年度	284,986,804.26	292,928,401.73	
2025 年度	239,797,222.23	237,321,721.70	
2026 年度	63,090,439.93	65,565,655.17	
2027 年度	299,688,962.02	335,399,919.04	
2028 年度	315,452,382.16	107,258,305.82	
2029 年度	19,963,979.79	7,998,107.58	
2030 年度	15,116,846.59	15,116,846.59	
2031 年度	8,958,587.58	8,958,587.58	

年 份	期末余额	期初余额	备注
2032 年度	17,488,255.18	17,488,255.18	
2033 年度	22,691,457.74	0.00	
长期	9,717.67	0.00	
合 计	1,287,244,655.15	1,163,765,344.33	

(二十五) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
与长期资产相关预付款项	260,356,640.17	212,458,847.55
未到期质保金	10,636,344.19	2,009,582.58
合同履约成本	0.00	22,564,264.50
大额存单	1,774,451,264.48	1,170,674,500.00
应收股权款	0.00	23,928,400.00
非流动资产购置款	20,052,192.47	2,543,009.11
合 计	2,065,496,441.31	1,434,178,603.74

(二十六) 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	66,049,722.22	41,037,402.78
抵押借款	9,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	29,751,583.33	22,742,900.14
信用借款	4,693,034,993.39	999,960,567.27
票据贴现	245,016,714.74	67,600,000.00
合 计	5,042,853,013.68	1,156,340,870.19

(二十七) 应付票据

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	275,569,360.09	319,074,809.92
银行承兑汇票	1,209,086,365.32	1,526,273,095.34
合 计	1,484,655,725.41	1,845,347,905.26

(二十八) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,731,932,701.95	2,932,813,825.54
1-2 年（含 2 年）	615,223,159.02	621,523,613.25

账 龄	期末余额	期初余额
2-3 年（含 3 年）	232,494,420.05	169,181,671.54
3 年以上	181,392,388.50	176,227,863.65
合 计	5,761,042,669.52	3,899,746,973.98

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
保密单位一（海格通信）	49,910,452.71	未到付款期
保密单位二（海格通信）	39,270,599.86	未到付款期
合 计	89,181,052.57	——

（二十九）预收款项

1、预收款项按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	21,483,844.00	21,626,573.00
1 年至 2 年（含 2 年）	1,690,902.51	501,316.77
2 年至 3 年（含 3 年）	699,994.03	1,362,377.83
3 年以上	1,528,230.40	54,723.67
合 计	25,402,970.94	23,544,991.27

（三十）合同负债

1、合同负债情况

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,386,284,855.18	2,359,074,493.95
1 年至 2 年（含 2 年）	529,472,499.22	484,196,567.07
2 年至 3 年（含 3 年）	79,196,306.80	76,188,358.77
3 年以上	75,791,157.23	43,863,994.13
合 计	3,070,744,818.43	2,963,323,413.92

2、合同负债项目情况

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	2,612,206,052.49	2,290,434,626.48
预收项目款	3,608,656.25	1,718,197.26
其他	454,930,109.69	671,170,590.18
合 计	3,070,744,818.43	2,963,323,413.92

(三十一) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,227,841,928.21	6,714,660,940.96	6,626,574,352.56	1,315,928,516.61
二、离职后福利—设定提存计划	7,059,383.54	571,781,154.04	569,649,926.07	9,190,611.51
三、辞退福利	2,237,326.09	51,092,870.31	47,334,937.25	5,995,259.15
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
五、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,237,138,637.84	7,337,534,965.31	7,243,559,215.88	1,331,114,387.27

2、短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,192,165,898.03	5,780,902,143.16	5,701,638,430.14	1,271,429,611.05
二、职工福利费	3,741,099.22	149,988,746.44	148,037,313.04	5,692,532.62
三、社会保险费	2,407,596.11	297,968,938.11	297,259,436.83	3,117,097.39
其中：医疗保险费及生育保险费	2,136,368.75	285,752,897.82	285,049,034.35	2,840,232.22
工伤保险费	269,121.53	12,165,761.02	12,158,017.38	276,865.17
其他	2,105.83	50,279.27	52,385.10	0.00
四、住房公积金	302,061.93	245,870,250.52	243,743,733.73	2,428,578.72
五、工会经费和职工教育经费	12,080,868.26	70,249,451.60	65,795,341.93	16,534,977.93
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他短期薪酬	17,144,404.66	169,681,411.13	170,100,096.89	16,725,718.90
合 计	1,227,841,928.21	6,714,660,940.96	6,626,574,352.56	1,315,928,516.61

3、设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险费	6,814,322.51	540,983,489.92	539,711,356.31	8,086,456.12
二、失业保险费	245,061.03	20,899,418.03	20,870,263.67	274,215.39
三、企业年金缴费	0.00	9,898,246.09	9,068,306.09	829,940.00
四、改制后退休人员补贴	0.00	0.00	0.00	0.00
五、强制性公积金计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	7,059,383.54	571,781,154.04	569,649,926.07	9,190,611.51

4、辞退福利

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利	2,237,326.09	51,092,870.31	47,334,937.25	5,995,259.15
合 计	2,237,326.09	51,092,870.31	47,334,937.25	5,995,259.15

(三十二) 应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	210,525,937.40	874,130,012.73	838,797,649.81	245,858,300.32
企业所得税	134,626,918.60	333,745,166.88	324,827,125.43	143,544,960.05
个人所得税	16,821,241.97	220,500,331.05	219,517,724.04	17,803,848.98
城市维护建设税	13,322,675.26	48,443,936.50	49,221,917.15	12,544,694.61
房产税	6,548,822.22	59,413,124.02	57,710,583.34	8,251,362.90
教育费附加	6,031,951.90	21,728,395.61	22,114,441.92	5,645,905.59
印花税	4,272,977.15	19,470,577.22	17,367,800.36	6,375,754.01
地方教育附加	3,567,157.84	13,349,039.01	13,571,113.14	3,345,083.71
残疾人就业保障金	499,139.23	521,507.57	462,103.29	558,543.51
土地使用税	208,707.73	5,265,228.29	5,264,444.08	209,491.94
水利建设基金	109,405.25	336,194.45	348,812.30	96,787.40
堤围防护费	47,971.89	144,227.93	147,313.42	44,886.40
环境保护税	4,864.32	12,607.16	17,072.24	399.24
车船使用税	0.00	642,953.54	642,953.54	0.00
其他	257,851.67	110,980.00	316,252.09	52,579.58
合 计	396,845,622.43	1,597,814,281.96	1,550,327,306.15	444,332,598.24

(三十三) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	12,410,000.00	15,060,000.00
其他应付款项	2,003,760,604.72	1,511,986,896.84
合 计	2,016,170,604.72	1,527,046,896.84

1、应付利息：无。

2、应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	3,485,000.00	6,135,000.00	
广州广电房地产开发集团股份有限公司	8,925,000.00	8,925,000.00	历史遗留的其他往来款未结算

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
合 计	12,410,000.00	15,060,000.00	——

3、其他应付款项

(1) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,555,870,669.74	959,226,857.13
1 年至 2 年（含 2 年）	140,803,734.74	100,278,032.93
2 年至 3 年（含 3 年）	74,076,399.74	233,468,681.89
3 年以上	233,009,800.50	219,013,324.89
合 计	2,003,760,604.72	1,511,986,896.84

(2) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
往来款	650,018,444.72	276,558,361.71
保证金	130,750,448.60	99,769,104.28
押金	28,600,913.76	21,097,807.62
代收代扣款	786,513,450.02	687,126,695.30
其他	407,877,347.62	427,434,927.93
合 计	2,003,760,604.72	1,511,986,896.84

(3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
广州市职业技能鉴定指导中心	68,165,202.32	尚未结算

(三十四) 持有待售负债

项 目	期末余额	期初余额
江苏汇通金科数据股份有限公司	57,868,277.49	0.00
合 计	57,868,277.49	0.00

(三十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	104,853,042.33	100,472,484.55
一年内到期的应付债券	5,141,006,907.04	141,158,333.32
一年内到期的长期应付款	2,626,542.82	9,436,549.86
一年内到期的长期借款	161,544,412.42	70,637,381.57

项 目	期末余额	期初余额
合 计	5,410,030,904.61	321,704,749.30

(三十六) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
信用证借款	7,000,000.00	0.00
待转增值税销项税	178,596,514.45	160,801,320.04
预提费用	10,156,311.32	10,676,311.32
未终止确认应收票据	51,756,020.63	31,645,342.00
咨询服务费	8,772,161.10	9,876,677.52
代理服务费	11,017,562.47	11,082,238.80
合同差旅费	548,593.43	593,948.11
待结算资金	3,800,207,687.53	0.00
合 计	4,068,054,850.93	224,675,837.79

(三十七) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	183,822,222.20	0.00
抵押借款	357,000,000.00	186,945,186.36
保证借款	106,078,416.67	60,521,750.00
信用借款	1,237,627,059.45	893,542,528.84
小 计	1,884,527,698.32	1,141,009,465.20
减：一年内到期部分	161,544,412.42	70,637,381.57
合 计	1,722,983,285.90	1,070,372,083.63

(三十八) 应付债券

1、应付债券明细：

项 目	期末余额	期初余额
2021 年第一期	3,086,550,364.33	3,085,928,998.31
2021 年第二期	2,036,323,209.35	2,036,033,929.06
2022 年广电 01 期债券	2,017,775,919.09	2,017,590,732.06
2022 年广电 02 期债券	1,999,584,974.74	1,999,422,641.52
小 计	9,140,234,467.51	9,138,976,300.95
减：一年内到期的应付债券	5,141,006,907.04	141,158,333.32
合 计	3,999,227,560.47	8,997,817,967.63

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行
2021 年第一期	3,000,000,000.00	2021/3/18	3+2 年	3,000,000,000.00	3,085,928,998.31	0.00
2021 年第二期	2,000,000,000.00	2021/6/18	3+2 年	2,000,000,000.00	2,036,033,929.06	0.00
2022 年广电 01 期债券	2,000,000,000.00	2022/8/8	3+2 年	2,000,000,000.00	2,017,590,732.06	0.00
2022 年广电 02 期债券	2,000,000,000.00	2022/12/16	3+2 年	2,000,000,000.00	1,999,422,641.52	0.00
合 计	9,000,000,000.00	—	—	9,000,000,000.00	9,138,976,300.95	0.00

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

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	其中：一年内到期的应付债券
2021 年第一期	115,500,000.00	621,366.02	115,500,000.00	3,086,550,364.33	3,086,550,364.33
2021 年第二期	72,800,000.00	289,280.29	72,800,000.00	2,036,323,209.35	2,036,323,209.35
2022 年广电 01 期债券	54,400,000.00	185,187.03	54,400,000.00	2,017,775,919.09	18,133,333.36
2022 年广电 02 期债券	76,000,000.00	162,333.22	76,000,000.00	1,999,584,974.74	0.00
合 计	318,700,000.00	1,258,166.56	318,700,000.00	9,140,234,467.51	5,141,006,907.04

(三十九) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	329,077,570.43	344,432,071.65
减：未确认的融资费用	24,033,551.82	22,776,314.79
重分类至一年内到期的非流动负债	104,853,042.33	100,472,484.55
租赁负债净额	200,190,976.28	221,183,272.31

(四十) 长期应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专项应付款	6,990,334.98	0.00	1,038,915.39	5,951,419.59
合 计	6,990,334.98	0.00	1,038,915.39	5,951,419.59

1、专项应付款期末余额最大的前5项

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
易地改造补偿收入	4,821,672.27	0.00	0.00	4,821,672.27
住房共用设施维修基金	1,536,996.42	0.00	533,036.62	1,003,959.80
住房货币补贴	131,666.29	0.00	5,878.77	125,787.52
数字化机场	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00
合 计	6,990,334.98	0.00	1,038,915.39	5,951,419.59

(四十一) 预计负债

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未决诉讼	5,917,187.76	0.00	5,917,187.76	0.00	
产品质量保证	0.00	5,473,951.34	911,974.38	4,561,976.96	
风险准备金（注 1）	0.00	12,769,041.62	0.00	12,769,041.62	
预计保函损失（注 2）	0.00	31,369,890.64	0.00	31,369,890.64	
合 计	5,917,187.76	49,612,883.60	6,829,162.14	48,700,909.22	

注 1：根据中国人民银行要求按备付金银行账户利息总额 10%的比例计提，用于弥补客户备付金特定损失以及中国人民银行规定的其他用途。

注 2：因合同纠纷引起保函承兑争议而产生的预计负债。

(四十二) 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	348,624,714.36	288,543,329.98	267,124,739.03	370,043,305.31	
合 计	348,624,714.36	288,543,329.98	267,124,739.03	370,043,305.31	

(四十三) 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年以上账龄的合同负债	0.00	1,168,086.10
合 计	0.00	1,168,086.10

(四十四) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末金额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
广州市人民政府	900,000,000.00	90.00	0.00	0.00	900,000,000.00	90.00
广东省财政厅	100,000,000.00	10.00	0.00	0.00	100,000,000.00	10.00
合 计	1,000,000,000.00	100.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00	100.00

(四十五) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
资本（或股本）溢价	0.00	1,894,574,607.77	553,019,947.04	1,341,554,660.73
其他资本公积	2,004,041,414.14	446,864,850.06	1,583,845,828.30	867,060,435.90
合 计	2,004,041,414.14	2,341,439,457.83	2,136,865,775.34	2,208,615,096.63

注：

(1) 2023 年 6 月收到国资委拨付中国人工智能（广州）产业园项目的资金，涉及金额：15,000.00 万元。

(2) 2023 年 6 月收到国资委拨付在线监管系统研发项目的资金，涉及金额：1,360.00 万元。

(3) 本集团将以前年度累计收到的与资本溢价相关的资金从其他资本公积调整至资本溢价，为资本公积项下二级明细科目重分类，不影响资本公积金额，涉及金额：193,211.00 万元。

(四十六) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	212,466,509.11	22,566,329.44	0.00	235,032,838.55
合 计	212,466,509.11	22,566,329.44	0.00	235,032,838.55

(四十七) 一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,557,485.20	7,529,203.77	0.00	9,086,688.97
合 计	1,557,485.20	7,529,203.77	0.00	9,086,688.97

(四十八) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	7,898,305,954.84	7,267,038,143.06
期初调整金额	0.00	-1,128,537.61
本期期初余额	7,898,305,954.84	7,265,909,605.45
本期增加额	686,584,395.63	824,147,202.07
其中：本期净利润转入	682,842,668.46	487,324,678.66
其他调整因素	3,741,727.17	336,822,523.41
本期减少额	161,393,361.58	191,750,852.68
其中：本期提取盈余公积数	22,566,329.44	18,224,995.32
本期提取一般风险准备	7,529,203.77	1,557,485.20
本期分配现金股利数	131,297,828.37	171,968,372.16
转增资本	0.00	0.00
其他减少	0.00	0.00
本年期末余额	8,423,496,988.89	7,898,305,954.84

(四十九) 其他综合收益

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：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-54,718,638.06	111,163,188.84	0.00	55,708,623.42	156,867,250.47	-101,412,685.05	102,148,612.41
其中：重新计量设定收益计划变动额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资公允价值变动	-54,718,638.06	111,163,188.84	0.00	55,708,623.42	156,867,250.47	-101,412,685.05	102,148,612.41
权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	300,878,562.69	53,751,409.98	0.00	6,011,333.43	32,070,437.17	15,669,639.38	332,948,999.86
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进 损益的其他综合收益中享有的份额	255.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	255.57
外币财务报表折算差额	-5,817,809.58	2,445,085.62	0.00	0.00	1,222,787.32	1,222,298.30	-4,595,022.26
投资性房地产转换日公允价值差异	306,696,116.70	51,306,324.36	0.00	6,011,333.43	30,847,649.85	14,447,341.08	337,543,766.55
三、其他综合收益合计	246,159,924.63	164,914,598.82	0.00	61,719,956.85	188,937,687.64	-85,743,045.67	435,097,612.27

(五十) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	20,787,941,006.10	13,447,380,697.27	17,976,470,492.61	11,307,172,184.24
服务收入	12,734,300,552.23	8,557,746,996.93	11,027,285,938.31	7,320,869,937.95
销售收入	7,806,364,877.66	4,853,502,652.44	6,655,505,276.04	3,916,872,181.90
租赁收入	219,454,368.41	22,898,448.27	222,257,342.84	6,112,058.92
其他	27,821,207.80	13,232,599.63	71,421,935.42	63,318,005.47
2、其他业务小计	139,164,120.83	27,811,816.65	138,487,224.03	68,502,788.92
其他	139,164,120.83	27,811,816.65	138,487,224.03	68,502,788.92
合 计	20,927,105,126.93	13,475,192,513.92	18,114,957,716.64	11,375,674,973.16

(五十一) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	48,346,113.44	40,613,558.36
教育费附加	21,731,994.90	18,279,111.02
地方教育附加	13,261,304.47	10,921,193.63
印花税	19,297,188.32	14,525,054.36
堤围防护费	144,227.93	490,993.04
房产税	70,196,849.34	66,975,074.01
环境保护税	12,307.16	7,472.59
水利建设基金	311,921.72	275,247.64
土地使用税	5,356,894.92	5,068,652.73
车船使用税	645,895.93	525,247.49
其他税费	356,199.18	63,072.35
合 计	179,660,897.31	157,744,677.22

(五十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	964,986,525.12	922,666,661.22
差旅费	122,254,633.22	85,612,948.35
业务经费	99,388,254.24	67,019,366.21
销售服务费	82,380,505.58	40,727,916.25
折旧费	26,853,099.92	3,155,238.44

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	25,976,940.49	29,270,369.95
租赁费	21,662,503.04	21,002,775.53
办公费	10,544,640.14	10,555,971.41
广告费	9,291,474.23	1,794,220.58
修理费	7,718,210.53	7,726,551.23
包装费	7,717,293.22	5,669,024.44
劳务费	5,326,603.74	5,321,954.84
保险费	4,456,289.08	384,648.64
会议费	1,038,038.81	155,430.54
展览费	642,241.32	669,022.53
汽车费	178,083.11	168,413.05
样品及产品损耗	63,738.35	650,642.69
委托代销手续费	7,631.45	0.00
仓储保管费	0.00	50,430.00
其他	95,098,952.18	145,865,160.42
合计	1,485,585,657.77	1,348,466,746.32

(五十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	953,447,532.70	877,215,557.18
折旧费	91,895,244.23	88,661,052.90
聘请中介机构费	51,449,117.38	45,635,478.91
租赁费	49,073,389.68	34,163,335.49
无形资产摊销	48,061,748.00	33,510,780.54
办公费	31,587,673.83	31,278,526.03
业务招待费	22,871,420.47	6,584,512.31
差旅费	20,865,205.87	6,066,359.84
咨询费	14,270,455.73	16,710,155.02
设备维护费	7,723,622.29	4,850,908.18
运输费	4,764,378.34	3,731,258.58
车辆费	4,230,028.50	4,482,396.96
劳务费	3,407,545.09	2,158,209.70
会议费	1,815,783.45	2,683,048.28

项 目	本期发生额	上期发生额
修理费	1,509,621.37	8,150,008.90
技术转让费	140,996.52	0.00
保险费	90,680.56	1,321,942.44
董事会费	38,000.00	297,618.99
诉讼费	3,467.00	150,637.58
排污费	0.00	37,521.23
其他	94,166,516.59	106,340,836.21
合 计	1,401,412,427.60	1,274,030,145.27

(五十四) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	1,744,689,637.35	1,509,098,666.50
直接投入成本	219,355,920.99	256,605,232.65
折旧费用	129,243,216.38	90,932,254.50
水电燃料动力费	13,897,540.14	11,555,864.23
委托开发费	3,167,796.22	3,000,334.85
摊销费用	2,408,142.88	2,480,007.51
服务费	68,024,432.00	29,338,070.77
专利费	1,037.74	0.00
其他	179,974,943.88	129,030,757.66
合 计	2,360,762,667.58	2,032,041,188.67

(五十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	438,313,641.42	431,241,094.90
减：利息收入	370,923,634.53	315,520,694.99
汇兑净损失（汇兑净收益用“-”填列）	-18,338,637.53	-26,086,652.50
其他	8,145,379.46	14,072,760.04
合 计	57,196,748.82	103,706,507.45

(五十六) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	434,816,991.20	209,060,706.92
增值税退税	84,987,585.02	58,080,516.57

项 目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	145,118.42	148,764.82
失业保险补贴	0.00	45,171.38
其他	9,192,960.91	108,530,918.21
合 计	529,142,655.55	375,866,077.90

(五十七) 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	-1,386,443.84	-8,250,430.91
处置长期股权投资产生的投资收益	10,740,164.94	31,187,788.43
交易性金融资产持有期间的投资收益	18,200,413.06	16,684,775.43
处置交易性金融资产取得的投资收益	15,199,035.52	32,512,448.65
理财产品收益	160,660,343.58	104,749,979.82
其他权益工具投资持有期间的利息收益	56,268,830.82	55,435,549.30
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益（新金融准则适用）	710,000.00	0.00
其他	-444,171.75	-12,527,916.67
合 计	259,948,172.33	219,792,194.05

(五十八) 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	25,621,613.43	36,179,967.99
其他非流动金融资产	9,359,823.44	0.00
交易性金融资产（新准则适用）	-3,442,101.26	62,469,962.26
其他	-5,032.67	0.00
合 计	31,534,302.94	98,649,930.25

(五十九) 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（新金融资产准则适用）	-149,395,766.74	-196,566,773.09
其他	0.00	143,925.38
合 计	-149,395,766.74	-196,422,847.71

(六十) 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-74,451,952.70	-75,558,179.19
合同资产减值损失	-13,248,081.95	-2,204,743.98

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值损失	-36,172.45	-573,765.15
商誉减值损失	-128,814,711.94	-160,004,658.73
其他	-1,850,647.83	-243,712.09
合 计	-218,401,566.87	-238,585,059.14

(六十一) 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得（损失以“-”号填列）	1,057,641.72	1,994,510.90	1,057,641.72
使用权资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,922,041.01	189,709.97	4,922,041.01
其他	244,872.54	0.00	244,872.54
合 计	6,224,555.27	2,184,220.87	6,224,555.27

(六十二) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	3,984,857.59	222,428.69	3,984,857.59
其中：固定资产报废利得	121,080.56	222,428.69	121,080.56
与企业日常活动无关的政府补助	10,858,303.30	9,168,144.07	10,858,303.30
赔偿及罚没收入	4,185,955.70	1,408,788.56	4,185,955.70
其他	26,447,442.04	20,571,139.55	26,447,442.04
合 计	45,476,558.63	31,370,500.87	45,476,558.63

1、与企业日常活动无关的政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	7,809,723.75	3,257,699.99
社保局代发企业扩工补助	1,500.00	0.00
2022 年省级专精特新中小企业市级奖励资金	400,000.00	0.00
数字化机场政府专项补助款	500,000.00	0.00
广州市海珠区科技工业商务和信息化局拨 2017 年企业高新补助	379,900.00	0.00
2023 年一次性扩岗补助	5,000.00	0.00
关于《基于 5G 的新一代融合通信平台在“智慧应急”中的示范应用》通过广州市黄埔区开发区 2022 年 5G 应用示范项目验收	1,089,479.00	0.00
2023 年度广州市知识产权专利补助	3,310.00	0.00

项 目	本期发生额	上期发生额
广州开发区财政国库集中支付研发费用补助款	123,341.00	0.00
广州市高新技术企业认定奖励款	500,000.00	230,000.00
广州市黄埔区人力资源和社会保障局补贴款	46,049.55	192,525.84
其他政府补助	0.00	4,001,945.77
广州开发区财政国库集中支付研发费用补助款	0.00	354,360.00
广州市黄埔区经营贡献奖奖励款	0.00	310,000.00
广州市稳岗补贴	0.00	355,337.47
广东省人力资源和社会保障厅补贴	0.00	120,375.00
广州市先进制造业创新发展资金	0.00	300,000.00
广州市科学技术局科技保险保费补贴	0.00	45,900.00
合 计	10,858,303.30	9,168,144.07

(六十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	8,449,314.01	2,994,378.67	8,449,314.01
其中：固定资产报废损失	6,088,890.58	2,994,378.67	6,088,890.58
无形资产处置损失	41,113.47	0.00	41,113.47
公益性捐赠支出	2,479,431.38	3,972,388.27	2,479,431.38
行政性罚款、滞纳金	1,109,452.62	282,957.56	1,109,452.62
赔款支出	1,679,262.55	183,199.91	1,679,262.55
预计保函损失	31,193,344.13	0.00	31,193,344.13
其他	13,310,678.77	60,128,937.37	13,310,678.77
合 计	58,221,483.46	67,561,861.78	58,221,483.46

(六十四) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	302,082,198.67	243,401,157.26
递延所得税费用	-65,153,452.58	-77,503,528.03
合 计	236,928,746.09	165,897,629.23

(六十五) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到递延收益	126,490,060.77	67,931,467.88

项 目	本期发生额	上期发生额
直接计入损益的政府补助	318,729,902.18	222,467,989.55
利息收入	334,714,724.06	312,790,242.96
往来款项	625,565,169.37	869,323,185.13
其他	139,565,582.97	95,793,818.17
合 计	1,545,065,439.35	1,568,306,703.69

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用支出	1,159,353,707.26	961,452,758.24
往来款项	1,667,712,229.17	1,294,522,879.62
其他	148,883,037.88	102,311,999.40
合 计	2,975,948,974.31	2,358,287,637.26

3、收到的重要的投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到理财产品/大额存单收益	6,232,516,477.70	10,654,019,254.26
其他权益工具投资处置收益	24,437,199.33	367,500.00
分红收益	19,047,513.28	10,833,383.87
收回股权转让款	20,500,000.00	22,460,966.64
处置长期股权投资收益	500,000.00	7,375,238.67
合 计	6,297,001,190.31	10,695,056,343.44

4、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他投资收入	173,698,955.25	463,000,000.00
合并范围变动对现金流量的影响	0.00	12,891,028.09
购建固定资产款项退回	0.00	2,253,232.80
合 计	173,698,955.25	478,144,260.89

5、支付的重要的投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品/大额存单支付的现金	5,921,883,275.56	11,140,877,586.99
对外投资公司支付的现金	21,750,000.00	156,888,842.50
合 计	5,943,633,275.56	11,297,766,429.49

6、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他投资活动	163,225,372.25	333,000,000.00
购买三年期大额存单支出	0.00	20,000,000.00
合 计	163,225,372.25	353,000,000.00

7、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金返还	2,991,389.28	20,000,000.00
收到国资委拨付的专项资金	163,600,000.00	0.00
其他	36,959,029.55	15,406,743.61
合 计	203,550,418.83	35,406,743.61

8、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付少数股东股权转让款	6,432,204.80	13,815,456.00
租金保证金	84,167,678.75	67,958,906.13
融资租赁费及保证金	2,003,235.45	2,166,779.06
发行费用支付的现金	1,629,637.28	7,962,499.73
使用权资产付款额	42,517,975.55	34,864,252.12
支付债券发行费用	102,720.00	448,610.00
支付信托业保障基金	21,000,000.00	20,000,000.00
偿还租赁负债	6,644,447.56	4,197,472.52
其他筹资费用	87,839,941.74	438,508,422.33
合 计	252,337,841.13	589,922,397.89

(六十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料:

项 目	本期发生额	上期发生额
将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	2,176,672,895.49	1,882,689,004.63
加：资产减值准备	218,401,566.87	238,585,059.14
信用减值损失（新金融准则）	149,395,766.74	196,422,847.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	764,158,053.47	596,306,243.66
使用权资产折旧	107,624,418.01	119,851,606.90
无形资产摊销	109,728,378.04	96,821,702.30

项 目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	84,750,299.15	69,855,345.17
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）	-6,224,555.27	-2,184,220.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,514,333.34	2,994,378.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-31,534,302.94	-98,649,930.25
财务费用（收益以“-”号填列）	438,313,641.42	431,241,094.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-259,948,172.33	-219,792,194.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-168,100,837.77	-109,559,829.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	159,575,701.05	102,156,241.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-367,751,440.62	-131,701,767.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,943,118,892.66	-2,279,350,141.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,768,050,922.49	1,690,552,317.42
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	1,207,507,774.48	2,586,237,757.71
不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	17,523,820,568.06	15,988,652,930.34
减：现金的期初余额	15,988,652,930.34	14,674,345,177.75
加：现金等价物的期末余额	6,825,000.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	1,541,992,637.72	1,314,307,752.59

2、本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	金 额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	720,191,086.22
其中：中金支付有限公司	215,500,000.00
中金金融科技(长沙)有限公司	25,900,000.00
北京中数智汇科技股份有限公司	478,791,086.22
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	293,797,833.31
其中：中金支付有限公司	134,534,980.19
中金金融科技(长沙)有限公司	6,818,226.88

项 目	金 额
北京中数智汇科技股份有限公司	152,444,626.24
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	11,476,000.00
其中：深圳市博林达科技有限公司	10,276,000.00
江西福康职业卫生技术服务有限公司	1,200,000.00
取得子公司支付的现金净额	437,869,252.91

3、本期收到的处置子公司的现金净额：无。

4、现金和现金等价物

项 目	本年余额	上年余额
一、现金	17,523,820,568.06	15,988,652,930.34
其中：库存现金	5,220,923.54	3,627,370.98
可随时用于支付的银行存款	15,885,078,107.51	14,714,378,194.46
可随时用于支付的其他货币资金	1,628,669,096.98	1,270,234,597.03
可用于支付的存放中央银行款项	4,852,440.00	412,767.87
二、现金等价物	6,825,000.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	17,530,645,568.06	15,988,652,930.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	456,836,465.90	607,527,028.04

(六十七) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,058,949,279.20	信用证保证金、保函保证金、履约保证金等
应收账款	228,727,217.41	银行质押
应收款项融资	2,757,853.20	银行质押
固定资产	244,372,927.23	抵押借款
投资性房地产	21,235,418.49	银行抵押
无形资产	68,868,810.97	借款抵押
在建工程	363,052,127.99	借款抵押
其他	1,748,703.90	截止至 2023 年 12 月 31 日，广电智能名下中国银行广州科学城支行尚未办妥销户手续，存款账户已被冻结。
合同资产	3,195,688.49	银行质押
持有待售资产	4,207,629.33	履约保证金
合 计	4,997,115,656.21	

(六十八) 租赁

1、作为承租人

项 目	本期发生额
租赁负债的利息费用	2,516,565.45
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	11,545,546.57
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用(低价值资产的短期租赁费用除外)	0.00
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	0.00
其中:售后租回交易产生部分	0.00
转租使用权资产取得的收入	26,016,738.27
与租赁相关的总现金流出	33,435,725.77
售后租回交易产生的相关损益	0.00
售后租回交易现金流入	0.00
售后租回交易现金流出	0.00
其他	0.00

2、作为经营租赁出租人

(1) 租赁收入

项 目	本期发生额
租赁收入	232,023,638.75
其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	41,997,735.63

(2) 资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额,以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额。

资产负债表日后	期末余额	上年年末余额
第1年	173,663,545.59	190,025,903.12
第2年	131,719,864.76	173,663,545.59
第3年	79,714,909.80	131,719,864.76
第4年	63,252,361.51	79,714,909.80
第5年	37,763,735.00	63,252,361.51
5年以上	0.00	37,763,735.00
合 计	486,114,416.66	676,140,319.78

(六十九) 外币货币性项目

项 目	外币金额	折算率	人民币金额
货币资金	—	—	420,018,294.60

项 目	外币金额	折算率	人民币金额
其中：英镑	165,046.09	9.0411	1,492,198.20
欧元	8,807,417.72	7.8592	69,219,257.34
日元	286,355,970.72	0.0502	14,375,069.73
美元	43,782,868.34	7.0827	310,100,921.61
港元	11,678,315.58	0.9062	10,582,889.58
瑞士法郎	697,153.43	8.4184	5,868,916.44
新加坡币	838,719.95	5.3772	4,509,964.92
墨西哥比索	5,298,658.21	0.4200	2,225,436.45
土耳其里拉	5,639,414.59	0.2405	1,356,279.21
泰铢	399.90	0.2074	82.94
印尼卢比	3,760,000.00	0.0005	1,880.00
马来西亚令吉	9,964.00	1.5415	15,359.51
加拿大元	48,184.07	5.3673	258,618.36
澳大利亚元	1.63	4.8466	7.90
乌克兰币	19,201.01	0.1883	3,615.55
丹麦克朗	7,400.00	1.0536	7,796.86
应收账款	——	——	218,945,190.28
其中：美元	13,489,688.84	7.0827	95,543,419.14
欧元	3,845,270.24	7.8592	30,220,747.87
港币	23,894,454.22	0.9062	21,653,154.41
新加坡币	380,450.52	5.3772	2,045,758.54
土耳其里拉	107,688,922.04	0.2405	25,899,185.75
墨西哥比索	103,768,868.02	0.4200	43,582,924.57
其他应收款	——	——	10,606,445.96
其中：美元	300,798.05	7.0827	2,130,462.35
欧元	27,109.72	7.8592	213,060.71
港币	656,470,250.00	0.0002	131,294.05
越南盾	5,886,054,866.67	0.0003	1,765,816.46
土耳其里拉	1,146,381.08	0.2405	275,704.65
新加坡币	8,753.06	5.3772	47,066.95
墨西哥比索	14,075,587.48	0.4200	5,911,746.74
伊朗里亚尔	656,470,250.00	0.0002	131,294.05
应付账款	——	——	90,790,046.66

项 目	外币金额	折算率	人民币金额
其中：港币	1,689,966.12	0.9062	1,531,447.30
美元	9,110,041.21	7.0827	64,523,688.86
欧元	2,232,655.16	7.8592	17,546,883.46
新加坡币	149.74	5.3773	805.20
英镑	283.54	9.0410	2,563.48
墨西哥比索	17,106,329.43	0.4200	7,184,658.36
应付职工薪酬	——	——	4,236,099.50
其中：美元	21,375.41	7.0827	151,395.62
港币	1,162,721.88	0.9062	1,053,658.57
墨西哥比索	5,724,852.88	0.4200	2,404,438.21
土耳其里拉	1,739,023.78	0.2405	418,235.22
新加坡币	38,751.00	5.3772	208,371.88
其他应付款	——	——	8,126,002.48
其中：美元	475,251.28	7.0827	3,366,062.24
欧元	9,113.74	7.8592	71,626.71
墨西哥比索	1,610,187.00	0.4200	676,278.54
土耳其里拉	6,601,693.35	0.2405	1,587,707.25
新加坡币	155,254.01	5.3772	834,831.86
越南盾	5,298,319,600.00	0.0003	1,589,495.88

七、合并范围变更

（一）非同一控制下企业合并

1、本期发生的非统一控制下企业合并情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中金支付有限公司	2023/4/21	265,500,000.00	90.01	购买	2023/4/21	控制权转移	498,969,349.90	21,261,414.08
中金金融科技（长沙）有限公司	2023/11/30	25,900,000.00	100	购买	2023/11/30	控制权转移	700,861.25	211,405.12
北京中数智汇科技股份有限公司	2023/12/31	860,000,017.64	42.74	购买	2023/12/31	控制权转移	0.00	0.00
广州数字金	2023/12/31	20,500,000.00	82.00	购买	2023/12/31	控制权	0.00	0.00

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
融创新研究院有限公司						转移		

2、合并成本及商誉

合并成本	中金支付有限公司	中金金融科技(长沙)有限公司	北京中数智汇科技股份有限公司	广州数字金融创新研究院有限公司
现金	265,500,000.00	25,900,000.00	860,000,017.64	20,500,000.00
合并成本合计	265,500,000.00	25,900,000.00	860,000,017.64	20,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	211,545,569.44	17,058,693.68	140,742,655.56	17,656,461.80
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	53,954,430.56	8,841,306.32	719,257,362.08	2,843,538.20

3、重要子公司于购买日可辨认资产、负债

报表科目	中金支付有限公司		中金金融科技（长沙）有限公司		北京中数智汇科技股份有限公司		广州数字金融创新研究院有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：								
货币资金	2,925,938,146.46	2,925,938,146.46			152,447,744.28	152,447,744.28	20,474,589.55	20,474,589.55
交易性金融资产	65,000,000.00	65,000,000.00		0.00		0.00	0.00	0.00
应收账款	147,247,724.37	147,247,724.37	16,836,270.60	16,836,270.60	106,225,961.81	106,225,961.81	0.00	0.00
存货	0.00	0.00	0.00	0.00	14,967,950.24	14,967,950.24	0.00	0.00
固定资产	26,075,340.00	11,173,774.85	787,496.68	744,921.29	11,103,408.39	9,390,797.39	22,032.03	22,032.03
无形资产	26,776,310.00	1,135,545.63	4,448,571.17		69,043,367.66	162,150.07	0.00	0.00
其他流动资产	2,855,636.70	2,855,636.70	173,672.61	173,672.61	7,370,293.25	7,370,293.25	246.66	246.66
使用权资产	5,064,432.71	5,064,432.71	60,873.90	60,873.90	6,384,077.18	6,384,077.18	0.00	0.00
其他权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00	12,490.16	12,490.16	1,679,301.95	1,679,301.95	0.00	0.00
递延所得税资产	7,989,162.13	7,989,162.13	17,190.51	17,190.51	6,919,370.14	6,919,370.14	1,549,372.02	1,549,372.02
负债：								
应付款项	154,918,273.89	154,918,273.89	11,627,845.89	11,627,845.89	42,225,340.46	42,225,340.46	0.00	0.00
应付职工薪酬	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	510,200.00	510,200.00
应交税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,769.77	3,769.77

报表科目	中金支付有限公司		中金金融科技(长沙)有限公司		北京中数智汇科技股份有限公司		广州数字金融创新研究院有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
其他应付款	1,927,442.70	1,927,442.70	0.00	0.00	4,953,445.50	4,953,445.50	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	2,790,618,573.15	2,790,618,573.15	9,029,186.90	9,029,186.90	5,456,764.35	5,456,764.35	0.00	0.00
租赁负债	2,981,797.63	2,981,797.63	0.00	0.00	1,504,388.37	1,504,388.37	0.00	0.00
递延所得税负债	9,510,435.84	3,429,086.41	673,671.98	0.00	11,660,133.72	1,071,059.43	0.00	0.00
预计负债	11,965,710.28	11,965,710.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
净资产	235,024,518.88	200,563,538.79	17,058,693.68	13,241,219.10	330,341,402.50	270,336,648.20	21,532,270.49	21,532,270.49
减：少数所有者权益	23,478,949.44	20,036,297.53	0.00	0.00	189,598,746.94	154,785,195.72	3,875,808.69	3,875,808.69
取得的净资产	211,545,569.44	180,527,241.26	17,058,693.68	13,241,219.10	140,742,655.56	115,551,452.48	17,656,461.80	17,656,461.80

4、可辨认资产、负债公允价值的确定方法

(1) 本集团按本次购买资产评估基准日（按照国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的国众联评报字（2022）第 2-1447 号确认的中金支付有限公司截至 2022 年 7 月 31 日的可辨认资产、负债的公允价值）为基础调整确定中金支付有限公司购买日（2023 年 4 月 30 日）各项可辨认资产、负债的公允价值。

(2) 本集团按本次购买资产评估基准日（按照国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的国众联评报字（2023）第 2-1437 号确认的中金金融科技（长沙）有限公司截至 2022 年 12 月 31 日的可辨认资产、负债的公允价值）为基础调整确定中金金融科技（长沙）有限公司购买日（2023 年 11 月 30 日）各项可辨认资产、负债的公允价值。

(3) 本集团按本次购买资产评估基准日（按照深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具的鹏信资评报字（2023）第 S176 号确认的北京中数智汇科技股份有限公司截至 2023 年 9 月 30 日的可辨认资产、负债的公允价值）为基础调整确定北京中数智汇科技股份有限公司购买日（2023 年 12 月 31 日）各项可辨认资产、负债的公允价值。

（二）同一控制下企业合并

本集团本报告期未发生同一控制下企业合并。

（三）反向购买

本集团本报告期未发生反向购买事项。

（四）其他原因的合并范围变动

1、合并范围的增加

序号	子、孙公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（万元）	出资比例
1	广州广电平云产业投资有限公司	设立	2023/3/14	60,000.00	100.00%
2	广州数据集团有限公司	设立	2023/9/12	20,000.00	100.00%
3	广州广电平云数字科技合伙企业（有限合伙）	设立	2023/7/20	15,050.00	74.81%
4	广州广电新动力管理咨询有限公司	设立	2023/3/31	100.00	100.00%
5	广州平云仪安科技有限公司	设立	2023/3/22	920.00	46.00%
6	广州平云新能技术服务有限公司	设立	2023/4/25	1,206.00	60.00%
7	北京中科江南博雅科技有限公司	设立	2023/3/9	520.00	52.00%
8	茂名市数据科技集团有限公司	设立	2023/11/21	5,400.00	54.00%
9	商洛福满来物业服务有限公司	设立	2023/6/26	200.00	100.00%

序号	子、孙公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例
10	茂名市茂数智能科技有限公司	设立	2023/12/1	10.00	100.00%
11	茂名市茂数信息科技有限公司	设立	2023/12/1	10.00	100.00%
12	茂名市茂数数据服务有限公司	设立	2023/12/1	10.00	100.00%
13	广电计量检测(四川)有限公司	设立	2023/1/1	2,000.00	100.00%
14	广电计量评价咨询(广东)有限公司	设立	2023/9/8	10.00	70.00%
15	广电城市服务(佛山)有限公司	设立	2023/5/15	0.00	100.00%
16	阳江市阳广物业服务有限公司	设立	2023/11/17	0.00	51.00%
17	广州广航商业发展有限公司	设立	2023/4/28	76.50	51.00%

2、合并范围的减少

序号	公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
1	Global ATM Parts Co., Limited	注销	2023/11/3	45,355.00	0.00
2	Denali System CO., Ltd.	注销	2023/10/10	5,368,918.46	463,841.96
3	德纳里(广州)技术有限公司	注销	2023/3/7	792,185.81	806.52
4	宝尔捷(西安)自动化设备有限公司	注销	2023/11/22	0.00	-2,313,130.66
5	广州广电智能科技有限公司	注销	2023/11/1	1,798,375.90	28,777,431.13
6	广州市北怡物业管理有限公司	注销	2023/10/20	3,081,344.26	-17,855.40

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
1	广州广电新兴产业园投资有限公司	广州	广州	资产管理	100.00		设立
2	广电产业投资(香港)有限公司	中国香港	中国香港	科技信息咨询、会议及展览服务、企业管理服务		100.00	设立
3	广州广电平云产业投资有限公司	广州	广州	以自有资金从事投资活动	100.00		设立
4	广州广电平云资本管理有限公司	广州	广州	资产管理		100.00	设立
5	广州广电国际商贸有限公司	广州	广州	批发和零售业		100.00	同一控制下合并

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
6	广东暨通信息发展有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		40.00	非同一控制下合并
7	香港广电国际商贸有限公司	香港	香港	贸易		100.00	设立
8	广州数据集团有限公司	广州	广州	数字技术服务		100.00	设立
9	广州广电研究院有限公司	广州	广州	技术开发		100.00	设立
10	南京云利来软件科技有限公司	南京	南京	信息传输、软件和信息技术服务业		51.03	非同一控制下合并
11	中国科协广州科技园联合发展有限公司	广州	广州	物业管理、技术服务		52.63	设立
12	广州广电信息安全科技有限公司	广州	广州	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00	同一控制下合并
13	平云创科（广州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	广州	广州	资本市场服务		84.21	新设
14	长沙金维集成电路股份有限公司	长沙	长沙	信息传输、软件和信息技术服务业		20.36	非同一控制下合并
15	广州信息投资有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业	100.00		设立
16	广州广电云链信息服务有限公司	广州	广州	商业服务业	100.00		设立
17	云融商业保理（天津）有限公司	天津	天津	其他金融业		100.00	设立
18	广州广电云融数字科技有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		100.00	设立
19	广州华南信息技术有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		100.00	同一控制下合并
20	广州新星微电子有限公司	广州	广州	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00		同一控制下合并
21	广州广哈通信股份有限公司	广州	广州	零售业	66.33		同一控制下合并
22	广州广有通信设备有限公司	广州	广州	通信设备制造		66.33	同一控制下合并
23	广州市公路实业发展有限公司	广州	广州	金属制品业		100.00	非同一控制下合并
24	广州市福怡市场经营有限公司	广州	广州	房地产租赁经营		100.00	非同一控制下合并
25	广州市路信智慧科	广州	广州	物业管理		100.00	非同一控

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
	技有限公司						制下合并
26	广州安城智慧运营有限公司	广州	广州	住宿业	100.00		非同一控制下合并
27	广州广电城市服务集团股份有限公司	广州	广州	物业管理	85.00		设立
28	长沙粤电物业管理有限公司	长沙	长沙	物业管理		85.00	设立
29	广州广电生活服务有限公司	广州	广州	物业管理		85.00	设立
30	广东广电保安服务有限公司	广州	广州	保安服务		85.00	设立
31	广州广电信息工程技术有限公司	广州	广州	消防设施工程		85.00	设立
32	广州广电文化服务有限公司	广州	广州	文化艺术业		85.00	设立
33	佛山市高明区广建物业管理有限公司	佛山	佛山	物业管理		43.35	设立
34	广州广电空间运营有限公司	广州	广州	酒店管理		85.00	设立
35	海南粤电物业管理有限公司	海南	海南	物业管理		43.35	设立
36	广州广电物业管理有限公司	广州	广州	房地产业		85.00	设立
37	广州广电空港服务有限公司	广州	广州	航空运输业		85.00	设立
38	广电运通集团股份有限公司	广州	广州	工业	50.01		设立
39	广州中智融通金融科技有限公司	广州	广州	制造业		50.01	设立
40	广州广电运通信息科技有限公司	广州	广州	服务业		50.01	设立
41	广州广电卓识智能科技有限公司	广州	广州	服务业		50.01	设立
42	广州广电汇通科技有限公司	广州	广州	服务业		50.01	设立
43	广州支点创新投资有限公司	广州	广州	服务业		50.01	设立
44	广州像素数据技术股份有限公司	广州	广州	服务业		18.55	非同一控制下合并
45	广州运通数达科技有限公司	广州	广州	服务业		30.01	设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
46	广州市龙源环保科技有限公司	广州	广州	环保处理及房地产开发		30.06	非同一控制下合并
47	赣州中联环保科技有限公司	赣州	赣州	环保处理及房地产开发		30.06	非同一控制下合并
48	赣州中联电镀原料配送经营服务有限公司	赣州	赣州	环保处理及房地产开发		30.06	非同一控制下合并
49	赣州龙源环保产业经营管理有限公司	赣州	赣州	环保处理及房地产开发		30.06	非同一控制下合并
50	广州广电穗通科技有限公司	广州	广州	服务业		35.01	设立
51	广州广电银通金融电子科技有限公司	广州	广州	服务业		50.01	设立
52	深圳广电银通金融电子科技有限公司	深圳	深圳	服务业		50.01	非同一控制下合并
53	广州运通购快科技有限公司	广州	广州	服务业		50.01	设立
54	广州平云小匠科技股份有限公司	广州	广州	服务业		31.26	设立
55	成都平云小匠网络科技有限公司	成都	成都	服务业		15.94	设立
56	广州平云咖速修科技有限公司	广州	广州	服务业		15.94	设立
57	广州广电银通安保投资有限公司	广州	广州	商务服务业		50.01	设立
58	深圳鹏通金融服务有限公司	深圳	深圳	服务业		25.51	设立
59	上海欣辰通金融电子科技有限公司	上海	上海	服务业		50.01	设立
60	宜昌宜通金融服务有限公司	宜昌	宜昌	服务业		38.01	设立
61	南宁盈通金融电子科技有限公司	南宁	南宁	服务业		25.51	设立
62	辽宁辽通金融电子科技有限公司	沈阳	沈阳	服务业		50.01	设立
63	河南商通金融服务外包有限公司	郑州	郑州	服务业		40.01	设立
64	河北晨通金融电子科技有限公司	邢台	邢台	服务业		25.51	设立
65	山西尚通电子科技有限公司	太原	太原	服务业		25.51	设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
66	内蒙古广电银通安保投资有限公司	呼和浩特	呼和浩特	商务服务业		50.01	设立
67	新余市保安服务有限公司	新余	新余	服务业		45.01	非同一控制下合并
68	宜昌市金牛押运护卫保安服务有限责任公司	宜昌	宜昌	服务业		40.01	非同一控制下合并
69	商洛市金盾押运有限责任公司	商洛	商洛	服务业		25.51	非同一控制下合并
70	商洛金盾职业技能培训学校	商洛	商洛	服务业		25.51	设立
71	武威市神威保安守押有限责任公司	武威	武威	服务业		50.01	非同一控制下合并
72	邵阳市保安服务有限责任公司	邵阳	邵阳	服务业		50.01	非同一控制下合并
73	兴安盟威信保安守押服务有限责任公司	兴安盟	兴安盟	服务业		25.51	非同一控制下合并
74	巴彦淖尔天力保押有限责任公司	巴彦淖尔	巴彦淖尔	服务业		25.51	非同一控制下合并
75	通辽市威远护卫有限责任公司	通辽	通辽	服务业		25.51	非同一控制下合并
76	商洛市慧金清分服务有限公司	商洛	商洛	服务业		13.01	设立
77	西安金盾押运有限公司	西安	西安	服务业		30.01	非同一控制下合并
78	海南警锐押运护卫有限公司	儋州	儋州	服务业		25.51	非同一控制下合并
79	榆林市神鹰护卫有限责任公司	榆林	榆林	服务业		27.51	非同一控制下合并
80	文山州金盾保安守护押运有限责任公司	文山	文山	服务业		25.51	非同一控制下合并
81	新疆阿帕奇武装守护押运有限公司	巴州	巴州	服务业		40.01	非同一控制下合并
82	黔南州蓝盾武装护卫有限责任公司	黔南	黔南	服务业		25.51	非同一控制下合并
83	资阳保安有限责任公司	资阳	资阳	服务业		25.51	非同一控制下合并
84	四川中睿金通科技发展有限公司	资阳	资阳	服务业		25.51	非同一控制下合并

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
85	平顶山鹰翔保安押运有限公司	平顶山	平顶山	服务业		30.01	非同一控制下合并
86	平顶山市鹰晟保安职业技能培训学校有限责任公司	平顶山	平顶山	服务业		30.01	设立
87	黄石金通智慧金融外包服务有限公司	黄石	黄石	服务业		29.17	设立
88	湖北融信押运保安服务有限公司	武汉	武汉	服务业		25.51	非同一控制下合并
89	保山安邦武装守护押运有限责任公司	保山	保山	服务业		50.01	非同一控制下合并
90	鹤壁市鹏翔保安服务有限公司	鹤壁	鹤壁	服务业		30.01	非同一控制下合并
91	黄石市金安押运护卫保安服务有限公司	黄石	黄石	服务业		29.17	非同一控制下合并
92	益阳市保安服务有限责任公司	益阳	益阳	服务业		50.01	非同一控制下合并
93	锡林郭勒盟金盾保安服务有限公司	锡林郭勒	锡林郭勒	服务业		50.01	非同一控制下合并
94	锡林郭勒盟金盾押运服务有限公司	锡林郭勒	锡林郭勒	服务业		25.51	非同一控制下合并
95	GRG Hong kong Mexico,S.A.DE	墨西哥	墨西哥	商业及服务业		50.01	设立
96	GRG Deutschland GmbH	德国	德国	商业及服务业		50.01	设立
97	GRG Equipment (Singapore) Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	商业及服务业		50.01	设立
98	GRG AMERICA INC.	开曼	开曼	商业及服务业		50.01	设立
99	GRG Banking LLC.	俄罗斯	俄罗斯	商业及服务业		50.01	设立
100	广电运通国际商贸(广州)有限公司	广州	广州	商业及服务业		50.01	设立
101	GRGHT (HK) Co.,Limited	香港	香港	商业及服务业		50.01	设立
102	深圳市创自技术有限公司	深圳	深圳	制造业		50.01	非同一控制下合并
103	深圳市创自软件有限公司	深圳	深圳	服务业		50.01	非同一控制下合并
104	广州广电运通智能科技有限公司	广州	广州	制造业		50.01	设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
105	江苏汇通金科数据股份有限公司	昆山	昆山	服务业		25.51	非同一控制下合并
106	安徽汇通金融数据服务有限公司	蚌埠	蚌埠	服务业		22.95	设立
107	深圳市广电信义科技有限公司	深圳	深圳	服务业		44.01	非同一控制下合并
108	深圳市深安信信息技术有限公司	深圳	深圳	服务业		44.01	非同一控制下合并
109	北京中科江南信息技术股份有限公司	北京	北京	服务业		23.00	非同一控制下合并
110	中科江南云财信息技术(云南)有限公司	昆明	昆明	服务业		16.1	非同一控制下合并
111	北京中科江南政安信息技术有限公司	北京	北京	服务业		23.00	设立
112	广州海格通信集团股份有限公司	广州	广州	工业	26.02		设立
113	北京海格神舟通信科技有限公司	北京	北京	工业		26.02	设立
114	南京天枢通信发展有限公司	北京	北京	工业		26.02	设立
115	武汉嘉瑞科技有限公司	武汉	武汉	工业		13.27	非同一控制下合并
116	海华电子企业(中国)有限公司	广州	广州	工业		26.02	同一控制下合并
117	海华电子企业(香港)有限公司	香港	香港	工业		26.02	设立
118	广州海格亚华防务科技有限公司	广州	广州	工业		11.71	设立
119	广州通导信息技术服务有限公司	广州	广州	服务业		26.02	设立
120	陕西海通天线有限责任公司	西安	西安	工业		26.02	非同一控制下合并
121	陕西海云天线有限责任公司	西安	西安	工业		26.02	非同一控制下合并
122	北京海格资产管理有限责任公司	北京	北京	资产管理		26.02	设立
123	广州海格天腾投资有限公司	广州	广州	资本市场服务业		26.02	设立
124	北京摩诘创新科技股份有限公司	北京	北京	工业		20.95	非同一控制下合并

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
125	北京摩诃航空服务有限公司	北京	北京	工业		20.95	设立
126	广东南方海岸科技服务有限公司	广州	广州	工业		14.31	非同一控制下合并
127	裕联科技发展有限公司	香港	香港	工业		14.31	非同一控制下合并
128	深圳市嵘兴实业发展有限公司	深圳	深圳	工业		17.43	非同一控制下合并
129	广州润芯信息技术有限公司	广州	广州	工业		13.19	非同一控制下合并
130	广东海格怡创科技有限公司	广州	广州	工业		26.02	非同一控制下合并
131	四川海格恒通专网科技有限公司	绵阳	绵阳	工业		18.21	非同一控制下合并
132	杭州承联通信技术有限公司	杭州	杭州	工业		18.21	非同一控制下合并
133	北京海格云熙技术有限公司	北京	北京	服务业		13.27	设立
134	广州海格星航信息科技有限公司	广州	广州	工业		17.43	设立
135	西安驰达飞机零部件制造股份有限公司	西安	西安	工业		14.68	非同一控制下合并
136	西安优盛航空科技有限公司	西安	西安	工业		14.68	非同一控制下合并
137	西安厦鹭刀具有限公司	西安	西安	工业		14.68	非同一控制下合并
138	成都驰达航空制造有限公司	成都	成都	工业		14.68	设立
139	广电计量检测集团股份有限公司	广州	广州	技术开发	36.72	4.26	设立
140	广电计量检测(北京)有限公司	北京	北京	专业技术服务		40.98	非同一控制下合并
141	广州山锋测控技术有限公司	广州	广州	测控技术开发及生产		40.98	设立
142	广电计量检测(天津)有限公司	天津	天津	专业技术服务		40.98	设立
143	广电计量检测(无锡)有限公司	无锡	无锡	专业技术服务		40.98	设立
144	广电计量检测(湖南)有限公司	长沙	长沙	专业技术服务		40.98	设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
145	河南广电计量检测有限公司	郑州	郑州	专业技术服务		40.98	设立
146	广电计量检测(武汉)有限公司	武汉	武汉	专业技术服务		40.98	设立/收购
147	广电计量检测(西安)有限公司	西安	西安	专业技术服务		40.98	设立
148	广电计量检测(成都)有限公司	成都	成都	专业技术服务		40.98	设立
149	广电计量检测(沈阳)有限公司	沈阳	沈阳	专业技术服务		40.98	设立
150	广州九顶软件股份有限公司	广州	广州	软件开发		32.78	设立
151	广电计量检测(南宁)有限公司	南宁	南宁	专业技术服务		40.98	设立
152	广电计量检测(福州)有限公司	福州	福州	专业技术服务		40.98	设立
153	广州广电计量检测(上海)有限公司	上海	上海	专业技术服务		40.98	设立
154	广电计量检测(重庆)有限公司	重庆	重庆	专业技术服务		40.98	设立
155	广电计量检测(青岛)有限公司	青岛	青岛	专业技术服务		40.98	设立
156	广电计量检测(江西)有限公司	江西	江西	专业技术服务		40.98	设立
157	广电计量检测(合肥)有限公司	合肥	合肥	专业技术服务		40.98	设立
158	广电计量检测(深圳)有限公司	深圳	深圳	专业技术服务		40.98	同一控制下合并
159	广电计量检测(杭州)有限公司	杭州	杭州	专业技术服务		40.98	设立
160	广电计量检测(昆明)有限公司	昆明	昆明	专业技术服务		40.98	设立
161	雄安广电计量检测有限公司	雄安	雄安	专业技术服务		40.98	设立
162	方圆广电检验检测股份有限公司	天津	天津	专业技术服务		40.98	非同一控制下合并
163	中安广源检测评价技术服务股份有限公司	天津	天津	专业技术服务		28.68	非同一控制下合并
164	中环广源环境工程技术有限公司	天津	天津	专业技术服务		28.68	非同一控制下合并

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
165	中安环能(天津)检验检测有限公司	天津	天津	科技推广和应用服务业		28.68	非同一控制下合并
166	陕西众泰安全科技有限公司	西安	西安	专业技术服务		28.68	非同一控制下合并
167	陕西瑞安注册安全工程师事务所有限公司	西安	西安	专业技术服务		28.68	非同一控制下合并
168	中安广源检测技术服务(河北雄安)有限公司	保定	保定	专业技术服务		28.68	非同一控制下合并
169	广电计量检测(海南)有限公司	海南	海南	专业技术服务		32.78	非同一控制下合并
170	江西福康职业卫生技术服务有限公司	江西	江西	专业技术服务		40.98	非同一控制下合并
171	广州广电供应链管理有限公司	广州	广州	供应链管理		85.00	设立
172	广州广电环境科技有限公司	广州	广州	物业管理		85.00	设立
173	广州广电城市服务研究院有限公司	广州	广州	咨询服务		85.00	设立
174	广州广电餐饮服务有限公司	广州	广州	餐饮管理		85.00	设立
175	广州广电商业物业经营有限公司	广州	广州	物业管理		85.00	设立
176	广州广电校园后勤服务有限公司	广州	广州	物业管理		85.00	设立
177	广州广电人才服务有限公司	广州	广州	劳务服务		85.00	设立
178	中科江南数字信息技术(广州)有限公司	广州	广州	服务业		17.25	设立
179	广东运通奇安科技有限公司	广州	广州	服务业		21.50	设立
180	广州广电数字经济投资运营有限公司	广州	广州	服务业		50.01	设立
181	茂名市广电数字经济投资运营有限公司	茂名	茂名	服务业		50.01	设立
182	汕尾市广电数字经济投资运营有限公司	汕尾	汕尾	服务业		50.01	设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
183	揭阳市广电数字经济投资运营有限公司	揭阳	揭阳	服务业		50.01	设立
184	清远市数字投资运营有限公司	清远	清远	服务业		25.51	设立
185	广州海格晶维信息产业有限公司	广州	广州	工业		26.02	设立
186	广州晶维天腾微电子科技有限公司	广州	广州	工业		18.21	设立
187	广州海格天乘技术有限公司	广州	广州	工业		18.21	设立
188	广州海格天腾产业发展有限公司	广州	广州	工业		26.02	设立
189	江苏洛灵科技有限公司	苏州	苏州	服务业		8.80	非同一控制下合并
190	深圳市博林达科技有限公司	深圳	深圳	标准物质/标准样品研发、生产、销售及		25.70	非同一控制下合并
191	蚌埠市博林达科技有限公司	蚌埠	蚌埠	标准物质/标准样品研发、生产、销售及		25.70	非同一控制下合并
192	海格怡创（广州）信息科技有限公司	广州	广州	工业		26.02	设立
193	支点一号股权投资（广东）合伙企业（有限合伙）	广州	广州	服务业		33.36	非同一控制下合并
194	广州新一代人工智能产业园管理有限公司	广州	广州	租赁和商务服务业		60.00	非同一控制下合并
195	中金支付有限公司	北京	北京	其他金融业		90.01	收购新增子企业
196	中金金融科技（长沙）有限公司	长沙	长沙	软件和信息技术服务业		100.00	收购新增子企业
197	北京中数智汇科技股份有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业		42.16	收购新增子企业
198	广州平云仪安科技有限公司	广州	广州	研究和试验发展		46.00	新投资设立
199	广州平云新能技术服务有限公司	广州	广州	研究和试验发展		60.00	新投资设立
200	北京中科江南博雅	北京	北京	科技推广和应用服		52.00	新投资设

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
	科技有限公司			务业			立
201	茂名市数据科技集团有限公司	茂名	茂名	软件和信息技术服务业		54.00	新投资设立
202	商洛福满来物业服务集团有限公司	商洛	商洛	其他服务业		100.00	新投资设立
203	茂名市茂数智能科技有限公司	茂名	茂名	软件和信息技术服务业		100.00	新投资设立
204	茂名市茂数信息科技有限公司	茂名	茂名	软件和信息技术服务业		100.00	新投资设立
205	茂名市茂数数据服务有限公司	茂名	茂名	软件和信息技术服务业		100.00	新投资设立
206	广电计量检测（四川）有限公司	四川	四川	专业技术服务业		100.00	新投资设立
207	广电计量评价咨询（广东）有限公司	广州	广州	专业技术服务业		70.00	新投资设立
208	广电城市服务（佛山）有限公司	佛山	佛山	公共设施管理业		100.00	新投资设立
209	阳江市阳广物业服务集团有限公司	阳江	阳江	房地产业		51.00	新投资设立
210	广州广航商业发展有限公司	广州	广州	零售业		51.00	新投资设立
211	广州数字金融创新研究院有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业	82.00		收购新增子企业
212	广州广电平云数字科技合伙企业（有限合伙）	广州	广州	软件和信息技术服务业		74.81	新投资设立
213	广州广电新动力管理咨询有限公司	广州	广州	商务服务业		100.00	新投资设立
214	GRG Banking Equipment (HK) Co.Limited	香港	香港	商业及服务业		50.01	设立
215	GRG Bankacilik Ekipmanlari Ltd. Sti.	土耳其	土耳其	商业及服务业		50.01	设立

2、主要的非全资子公司

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东损益	当期向少数股东支付股利	期末累计少数所有者权益	备注
1	广州海格通信集团股份有限公司	73.98	520,478,050.96	255,707,476.35	9,429,046,455.79	

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东损益	当期向少数股东支付股利	期末累计少数所有者权益	备注
2	广电运通集团股份有限公司	49.99	483,384,975.44	248,267,728.80	5,828,632,444.91	
3	广电计量检测集团股份有限公司	59.02	117,300,253.44	47,261,219.70	2,126,800,910.06	
4	广州广电城市服务集团股份有限公司	15.00	15,050,007.95	11,250,000.00	59,375,800.58	
5	长沙金维信息技术有限公司	83.35	-1,618,971.73	0.00	543,030,638.56	
6	广州广哈通信股份有限公司	33.67	20,609,611.52	5,592,869.44	237,498,724.70	
7	西安驰达飞机零部件制造股份有限公司	38.84	9,938,393.10	0.00	257,362,649.25	
8	平云创科（广州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	15.79	-4,732.38	0.00	452,849.53	

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	广州海格通信集团股份 有限公司	广电运通集团股份有 限公司	广电计量检测集团股份 有限公司	广州广哈通信股份有 限公司	广州广电城市服务集团 股份有限公司	长沙金维集成电路股 份有限公司
期末余额	流动资产	13,230,256,098.50	18,805,026,903.71	3,301,503,590.45	908,061,048.92	680,322,324.61
	非流动资产	6,203,606,238.20	7,347,319,687.22	2,769,354,499.39	102,165,067.44	86,565,936.97
	资产合计	19,433,862,336.70	26,152,346,590.93	6,070,858,089.84	1,010,226,116.36	766,888,261.58
	流动负债	5,329,390,583.36	11,220,152,696.05	1,672,255,088.10	284,027,008.62	97,830,157.84
	非流动负债	614,964,276.46	512,387,474.67	726,008,954.04	20,827,190.01	17,544,838.32
期初余额	负债合计	5,944,354,859.82	11,732,540,170.72	2,398,264,042.14	304,854,198.63	115,374,996.16
	流动资产	9,414,357,641.45	14,008,711,703.68	2,925,464,380.62	854,323,284.25	651,434,802.17
	非流动资产	5,800,043,459.10	6,186,541,169.08	2,628,663,912.66	103,957,020.78	60,378,247.93
	资产合计	15,214,401,100.55	20,195,252,872.76	5,554,128,293.28	958,280,305.03	711,813,050.10
	流动负债	3,385,463,892.58	6,299,665,999.38	1,492,546,981.64	296,862,787.58	103,023,252.90
	非流动负债	565,574,728.73	467,145,755.10	496,608,429.90	644,833.39	11,758,443.11
	负债合计	3,951,038,621.31	6,766,811,754.48	1,989,155,411.54	297,507,620.97	114,781,696.01

3、重要非全资子公司的主要财务信息（续）

子公司名称	广州海格通信集团股 份有限公司	广电运通集团股份有 限公司	广电计量检测集团股 份有限公司	广州广哈通信股份 有限公司	广州广电城市服务集团 股份有限公司	长沙金维集成电路股 份有限公司
本期 发生	营业收入	6,449,041,637.15	9,043,275,474.28	2,888,906,039.86	450,898,261.11	280,184,905.89
	净利润	733,172,912.98	1,271,552,319.50	206,187,362.86	61,210,607.43	54,481,911.33

子公司名称		广州海格通信集团股 份有限公司	广电运通集团股份有 限公司	广电计量检测集团股 份有限公司	广州广哈通信股份 有限公司	广州广电城市服务集团 股份有限公司	长沙金维集成电路股 份有限公司
额	综合收益总额	736,317,271.97	1,080,400,795.27	197,705,042.86	61,210,607.43	100,601,509.30	54,481,911.33
	经营活动现金流量	-268,859,091.92	1,502,557,125.84	647,438,177.34	49,632,270.98	74,038,084.15	-66,435,782.41
上期 发生 额	营业收入	5,615,611,398.30	7,526,459,530.75	2,604,061,218.24	383,359,652.55	1,134,492,153.36	236,589,080.66
	净利润	696,575,879.12	1,100,759,100.93	190,126,145.68	48,815,226.53	90,758,832.60	44,691,841.19
	综合收益总额	696,575,879.12	1,005,516,549.55	173,632,745.68	48,815,226.53	90,758,832.60	44,691,841.19
	经营活动现金流量	-41,745,550.61	1,738,060,067.79	548,591,735.02	80,051,210.96	77,752,292.88	5,106,779.72

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控子公司的交易

1、在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
广州广电运通智能科技有限公司	2023/10/31	70.17544%	56.39098%
广州运通数达科技有限公司	2023/9/4	54.5455%	52.71371%
广东南方海岸科技服务有限公司	2023/6/19	80.00%	100.00%

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	广州广电运通智能科技有限公司	广州运通数达科技有限公司	广东南方海岸科技服务有限公司
购买成本/处置对价	0.00	0.00	0.00
现金	219,999,951.79	8,999,984.83	6,432,204.80
购买成本/处置对价合计	219,999,951.79	8,999,984.83	6,432,204.80
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	150,063,223.14	4,428,687.79	9,521,965.33
差额	69,936,728.65	4,571,297.04	-3,089,760.53
其中：调整资本公积	69,936,728.65	4,571,297.04	-3,089,760.53
调整盈余公积	0.00	0.00	0.00
调整未分配利润	0.00	0.00	0.00

（三）在合营安排或联营企业中的权益

详见附注六、（十三）长期股权投资

（四）重要的共同经营

本集团本报告期无共同经营事项。

（五）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本集团本报告期无结构化主体事项。

九、政府补助

（一）计入递延收益的政府补助

财务报列报项目	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入营业外收入	本期结转计入其他收益
递延收益	147,313,702.13	219,366,454.54	0.00	202,595,541.90
递延收益	201,311,012.23	61,996,974.44	0.00	50,427,793.14
合 计	348,624,714.36	281,363,428.98	0.00	253,023,335.04

计入递延收益的政府补助（续）

财务报列报项目	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	备注
递延收益	6,749,002.99	172,500.00	157,163,111.78	与收益相关

财务报表项目	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	备注
递延收益	0.00	0.00	212,880,193.53	与资产相关
合 计	6,749,002.99	172,500.00	370,043,305.31	

(二) 计入当期损益的政府补助

项 目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
	本期金额	上期金额
计入其他收益的政府补助金额	479,074,385.77	312,530,967.59
计入营业外收入的政府补助金额	10,858,303.30	9,168,144.07
净额法下，冲减成本费用的金额	1,043,737.74	0.00
财政贴息对利润总额的影响金额	7,666.67	0.00
合 计	490,984,093.48	321,699,111.66

十、与金融工具有关的风险

本集团在经营过程中面临各种金融风险:信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本集团经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本集团的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本集团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。

(二) 市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。尽管该政策不能使本集团完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。2023 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

项 目	期末余额			期初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合 计
货币资金	310,100,921.61	109,917,372.99	420,018,294.60	421,961,727.78	59,339,567.75	481,301,295.53
应收账款	95,543,419.14	123,401,771.14	218,945,190.28	55,625,517.43	29,527,942.41	85,153,459.84
其他应收款	2,130,462.35	8,475,983.61	10,606,445.96	585,830.96	5,201,006.62	5,786,837.58
应付账款	64,523,688.86	26,266,357.8	90,790,046.66	8,636,562.69	8,887,428.97	17,523,991.66
应付职工薪酬	151,395.62	4,084,703.88	4,236,099.50	292.51	3,710,810.25	3,711,102.76
其他应付款	3,366,062.24	4,759,940.24	8,126,002.48	4,136,463.99	10,808,737.72	14,945,201.71
合 计	475,815,949.82	276,906,129.66	752,722,079.48	490,946,395.36	117,475,493.72	608,421,889.08

3、其他价格风险

本集团持有其他上市公司的权益投资,管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本集团持有的上市公司权益投资列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	0.00	231,500.00
其他权益工具投资	428,530,725.34	669,985,636.38
其他非流动金融资产	75,953.10	89,837.00
合 计	428,606,678.44	670,306,973.38

(三) 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。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次:

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
(一) 交易性金融资产	103,672.95	0.00	685,879,754.19	685,983,427.14
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	103,672.95	0.00	685,879,754.19	685,983,427.14
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	103,672.95	0.00	685,879,754.19	685,983,427.14
(二) 应收款项融资	0.00	0.00	20,677,337.96	20,677,337.96
(三) 其他权益工具投资	407,513,925.34	0.00	2,853,889,878.48	3,261,403,803.82
(四) 投资性房地产	0.00	0.00	7,820,406,656.08	7,820,406,656.08
1.出租的建筑物	0.00	0.00	7,820,406,656.08	7,820,406,656.08
(五) 其他非流动金融资产	75,953.10	0.00	487,630,814.14	487,706,767.24
持续以公允价值计量的资产总额	407,693,551.39	0.00	11,868,484,440.85	12,276,177,992.24
二、非持续的公允价值计量	—	—	—	—
持有待售资产	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00

(二) 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团以活跃市场报价作为第一层次金融资产的公允价值。

交易性金融资产工具中的远期外汇合约的公允价值采用对远期外汇合约约定价格与资产负债表日外汇价格之差的方法来确定。

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团持有吉林金浦钛业股份有限公司 13,736,930.00 股，其 2023 年 12 月 31 日的收盘价为 3.03 元/股，按照 2023 年 12 月 31 日的计算的公允价值为 41,622,897.90 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团持有康美药业股份有限公司 40,835.00 股，其 2023 年 12 月 31 日的收盘价为 1.86 元/股，按照 2023 年 12 月 31 日的计算的公允价值为 75,953.10 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团之控股子公司广电运通持有神州数码控股有限公司 174,036,250 股，其 2023 年 12 月 31 日的收盘价为 2.32 港元/股，按照 2023 年 12 月 31 日的汇率折算公允价值为 365,891,027.44 元。

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

本集团本期未发生持续和非持续第二层次公允价值计量的项目。

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

对于持有的交易性金融资产，按照结构性存款的预期收益率确定结构性存款的公允价值，预期年化收益率 1.58%-2.83%。

对于持有的理财产品按照预期可收回金额确认公允价值。

应收款项融资不存在活跃市场相同资产的报价，也不存在不活跃市场相同或类似资产的报价，用初始确认成本代表公允价值。

对于本集团持有的其他权益工具投资，主要为持有的非上市公司股权投资和合伙企业投资，不具有活跃市场报价，因被投资企业经营环境和经营情况、财务状况及外部估值等未发生重大变化，所以按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。其他权益工具投资主要为广州农村商业银行股份有限公司、人才资本投资（广州）有限公司，本集团根据广东联信资产评估土地房地产估价有限公司于 2024 年 3 月 29 日出具的了报告号为联信咨报字[2024]第 0007 号的《广州数字科技集团有限公司因编制 2023 年财务报告对相关金融工具资产进行公允价值计量之估值报告》确定公允价值。

本集团持有的出租的建筑物由于资产的特点、预期实现经济利益的方式等，采用市场

法或收益法确定其公允价值，采用的重要参数包括长期净营业收入利润率、计算资产余值所使用的利率等。

十二、关联方关系及其交易

（一）本集团的母公司信息

控股股东名称	注册地	对本企业持股比例(%)	对本企业表决权比例(%)
广州市人民政府	广州市	90.00	90.00

（二）其他关联方

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
1	海纳科创（广州）股权投资基金合伙企业	其他关联方
2	广州凯云智慧服务有限公司	其他关联方
3	广州广电五舟科技股份有限公司	其他关联方
4	广州五舟信息技术有限公司	其他关联方
5	运通数字空间（北京）技术有限公司	其他关联方
6	北京华信泰科技股份有限公司	其他关联方
7	广州海智机电设备有限公司	其他关联方
8	广州广纺联集团有限公司	其他关联方
9	北京亚太安讯智能科技有限公司	其他关联方
10	广州佳朋运通创新投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方
11	中山市保安服务有限公司	其他关联方
12	广州数据交易所有限公司	其他关联方
13	广州辉远电子技术有限公司	其他关联方
14	成都桐湃科技有限公司	其他关联方
15	南昌卓导信息技术有限公司	其他关联方
16	广州运通链达金服科技有限公司	其他关联方

（三）关联方交易情况

1、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
广州凯云物业服务有限公司	租赁服务	0.00	4,049.34
海纳科创（广州）股权投资基金合伙企业	服务收入	332,452.83	332,452.83
广州凯云智慧服务有限公司	提供劳务	9,493.76	4,049.34
广州广电五舟科技股份有限公司	出售商品及提供劳务	5,542,413.40	12,626,773.06
北京亚太安讯智能科技有限公司	出售商品	4,014,656.61	26,311,843.70

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
广州佳朋运通创新投资合伙企业（有限合伙）	提供劳务	754,716.98	0.00
中山市保安服务有限公司	提供劳务	224,066.03	93,740.48
广州数据交易所有限公司	出售商品	35,398.23	0.00
广州辉远电子科技有限公司	提供劳务	15,501.89	0.00
北京华信泰科技股份有限公司	销售商品、提供劳务	381,329.67	401,649.31
广州广电五舟科技股份有限公司	物业服务	2,994.35	0.00
广州运通链达金服科技有限公司	物业服务	43,733.00	0.00

2、 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
广州海智机电设备有限公司	接受服务	753,379.20	0.00
广州广纺联集团有限公司	水电费	5,584.45	6,632.54
广州广电五舟科技股份有限公司	采购商品	186,940,627.27	30,059,927.89
广州五舟信息技术有限公司	采购商品	8,374,221.28	0.00
广州运通链达金服科技有限公司	接受劳务	0.00	370,867.93
北京华信泰科技股份有限公司	采购商品	7,796,460.17	247,787.61
成都桐湃科技有限公司	采购商品	425,742.57	0.00
广州广电五舟科技股份有限公司	购买商品	96,481.42	0.00

3、 关联租赁情况

本集团作为出租方

承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州广电五舟科技股份有限公司	办公楼	24,770.64	0.00
运通数字空间（北京）技术有限公司	办公楼	182,364.78	89,394.51
广州辉远电子科技有限公司	办公楼	27,706.42	0.00
广州运通链达金服科技有限公司	办公楼	20,452.85	61,334.76
北京华信泰科技股份有限公司	出租房屋	1,502,057.44	1,475,910.65

4、 关联担保情况：截至报告日，本集团无应披露的外部担保；内部担保详见本附注“十三、或有事项”。

5、 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
经营性资金拆借 拆出（用于新一代人工智能产业园项目）				

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
广州广纺联集团有限公司	13,225,372.25	2023-10-22	2024-10-22	

经营性资金拆借 拆入（用于新一代人工智能产业园项目）

广州广纺联集团有限公司	3,200,000.00	2023-10-31	2024-10-11	
广州广纺联集团有限公司	16,800,000.00	2023-10-31	2028-10-11	
广州广纺联集团有限公司	14,000,000.00	2023-12-28	2024-10-11	

6、其他关联交易

关联方名称	关联交易类型	本年发生额	上年发生额
广州广纺联集团有限公司	经营性资金拆借利息收入	567,389.93	702,877.78
广州广纺联集团有限公司	经营性资金拆借利息支出	106,080.00	0.00

（四）关联方应收应付款项余款

1、应收关联方余额

科目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	广州海智机电设备有限公司	0.00	0.00	165,550.60	0.00
其他应收款	广州广纺联集团有限公司	24,473,841.95	0.00	23,278,861.47	0.00
应收账款	北京亚太安讯智能科技有限公司	12,618,085.33	426,263.80	26,632,044.38	251,056.53
应收账款	广州广电五舟科技股份有限公司	4,838,484.12	24,030.25	7,207,955.30	36,348.90
应收账款	运通数字空间（北京）技术有限公司	0.00	0.00	389,760.00	1,948.80
应收账款	广州运通链达金服科技有限公司	0.00	0.00	59,040.20	295.21
预付款项	广州广电五舟科技股份有限公司	213,818.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	运通数字空间（北京）技术有限公司	0.00	0.00	1,370,418.39	0.00
预付款项	广州运通链达金服科技有限公司	75,471.70	0.00	0.00	0.00
应收账款	北京华信泰科技股份有限公司	415,747.58	4,157.48	0.00	0.00
应收账款、合同资产	南昌卓导信息技术有限公司	4,997,600.00	1,281,900.00	0.00	0.00
其他应收款	广州运通链达金服科技有限公司	86,040.00	0.00	30,090.62	150.45

2、应付关联方余额

科目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

科目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	广州海智机电设备有限公司	89,844.95	0.00
其他应付款	广州广纺联集团有限公司	34,028,246.67	0.00
应付账款	广州广电五舟科技股份有限公司	12,023,990.05	2,236,084.31
应付账款	广州五舟信息技术有限公司	6,213,759.26	0.00
应付账款	运通数字空间（北京）技术有限公司	935,449.49	0.00
应付票据	广州广电五舟科技股份有限公司	101,844,761.97	5,473,751.30
应付票据	广州五舟信息技术有限公司	3,241,910.78	0.00
合同负债	广州广电五舟科技股份有限公司	4,716.99	3,958.05
合同负债	广州辉远电子技术有限公司	0.00	46,632.00
其他应付款	运通数字空间（北京）技术有限公司	48,000.00	48,000.00
其他应付款	广州辉远电子技术有限公司	7,550.00	7,550.00
其他应付款	广州广电五舟科技股份有限公司	4,500.00	500,000.00
持有待售负债	广州广电五舟科技股份有限公司	239,800.00	0.00
应付账款	北京华信泰科技股份有限公司	4,141,274.33	0.00
应付账款	成都桐湃科技有限公司	425,742.57	0.00
预收款项	成都桐湃科技有限公司	3,193.54	0.00
应付票据	北京华信泰科技股份有限公司	1,008,000.00	0.00
其他应付款	北京华信泰科技股份有限公司	329,491.48	327,116.48
合同负债	北京华信泰科技股份有限公司	0.00	572,541.83

十三、或有事项

（一）截至报告日未结清保函情况

1、截至资产负债表日，本集团未结清人民币保函为 87,027,980.00 元。

2、截至资产负债表日，本集团子公司广电运通集团股份有限公司未结清人民币保函为 372,943,132.34 元，未结清美元保函为 105,313,069.66 元，存在因合同纠纷引起保函承兑争议而产生的预计负债，预计保函产生损失 31,369,890.64 元。截至广电运通财务报表批准报出日，保函未有被承兑。

3、截至资产负债表日，本集团子公司广州海格通信集团股份有限公司未结清人民币保函为 74,806,021.08 元。

4、截至资产负债表日，本集团子公司广州广电城市服务集团股份有限公司未结清人民币保函为 12,039,290.46 元。

5、截至资产负债表日，本集团四级子公司广州广电国际商贸有限公司未结清人民币保函为 288,383,568.43 元，未结清欧元保函为 572,080.00 元，未结清美元保函为 131,500.00 元，未结清日元保函为 63,590,000.00 元，未结清瑞士法郎保函为 202,600.00 元。

6、截至资产负债表日，本集团三级子公司广州市公路实业发展有限公司未结清人民币保函为 6,967,948.34 元。

(二) 本集团内部担保情况

1. 本集团子公司广电运通集团股份有限公司报告期末对子公司实际担保余额合计人民币 10,531.31 万元。

2. 本集团子公司广州海格通信集团股份有限公司报告期末对子公司实际担保余额合计人民币 1,368.59 万元。

3. 本集团子公司广电计量检测集团股份有限公司报告期末对子公司实际担保余额和子公司之间实际担保余额合计人民币 19,385.63 万元。

4. 本集团四级子公司广州广电国际商贸有限公司报告期末对子公司实际担保余额合计人民币 1,769.75 万元。

除上述事项外，截至资产负债表日，本集团无其他需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、2024 年 3 月 27 日，本集团之子公司广电计量第五届董事会第四次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本 575,225,846.00 股，合计拟派发现金红利 86,283,876.90 元（含税）。本次利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

3、本集团之子公司广电运通经董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,483,382,898 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

4、本集团之子公司海格通信经董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,481,833,948 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

十五、其他重要事项

(一) 分部信息

1、报告分部的确定依据及会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 5 个报告分部，分别为：通信导航、金融电子、计量检测、城市服务和城市服务和其他。本集团的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本集团管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照一定比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，

该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

2、报告分部的财务信息：

项 目	通信导航	金融电子	计量检测	城市服务	其他	分部间抵消	合 计
营业收入	6,449,041,637.15	9,043,275,474.28	2,888,906,039.86	1,222,086,353.16	1,669,488,040.74	-345,692,418.26	20,927,105,126.93
营业成本	4,347,345,940.45	5,798,344,157.92	1,667,577,420.43	995,494,580.35	853,994,972.29	-187,564,557.52	13,475,192,513.92
期间费用	1,434,840,765.89	1,968,778,412.76	933,019,061.17	106,206,894.28	1,026,653,583.68	-154,541,216.01	5,304,957,501.77
营业利润	710,052,616.28	1,456,283,845.60	199,313,535.70	119,371,566.39	396,563,545.47	-531,854,636.78	2,426,346,566.41
资产总额	19,433,862,336.70	26,152,346,590.93	6,070,858,089.84	845,458,954.68	30,504,711,360.82	-10,934,905,178.69	71,907,564,992.60
负债总额	5,944,354,859.82	11,732,540,170.72	2,398,264,042.14	445,464,613.35	25,425,151,930.42	-1,976,120,768.48	36,697,330,154.09

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本集团之子公司广电计量拟执行股票期权与限制性股票激励计划，激励计划草案显示授予的激励对象不超过 623 人，包括公司高级管理人员、对公司经营业绩有直接影响的其
他管理人员及核心骨干；计划拟向激励对象授予权益数量不超过 1,725 万份，约占本激励计
划草案公告时公司股本总额 57,522.58 万股的 3.00%；计划授予股票期权的行权价格为 14.71
元/份，授予限制性股票的授予价格为 8.83 元/股。上述股票期权与限制性股票激励计划议案
尚需广州市人民政府国有资产监督管理委员会审核通过、公司股东大会审议通过。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	预期信用 损失率 （%）	
按单项计提坏账准备的应 收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	6,879,650.11	100.00	97,102.04	1.41	6,782,548.07
其中：					
以信用等级分类的客户组 合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
账龄组合	1,509,004.54	21.93	97,102.04	6.43	1,411,902.50
关联方组合	5,370,645.57	78.07	0.00	0.00	5,370,645.57
合 计	6,879,650.11	——	97,102.04	——	6,782,548.07

按坏账准备计提方法分类披露应收账款（续）

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,353,931.87	100.00	66,612.37	0.91	7,287,319.50
其中：					
账龄组合	2,149,823.16	29.23	66,612.37	3.10	2,083,210.79

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
关联方组合	5,204,108.71	70.77	0.00	0.00	5,204,108.71
合 计	7,353,931.87	——	66,612.37	——	7,287,319.50

2、按账龄列示应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	5,424,871.64	5,187.71	5,438,169.26	7,810.33
1 至 2 年（含 2 年）	1,104,347.23	8,205.48	1,781,113.18	24,811.81
2 至 3 年（含 3 年）	216,431.54	21,643.15	15,937.02	1,593.71
3 至 4 年（含 4 年）	15,937.02	4,781.11	35,396.13	10,618.85
4 至 5 年（含 5 年）	35,396.13	17,698.07	79,905.00	18,412.49
5 年以上	82,666.55	39,586.52	3,411.28	3,365.18
合 计	6,879,650.11	97,102.04	7,353,931.87	66,612.37

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	1,037,543.55	68.76	5,187.71	1,562,063.80	72.66	7,810.33
1-2 年（含 2 年）	164,109.78	10.88	8,205.48	496,236.08	23.08	24,811.81
2-3 年（含 3 年）	216,431.54	14.34	21,643.15	15,937.02	0.74	1,593.71
3-4 年（含 4 年）	15,937.02	1.06	4,781.11	35,396.13	1.65	10,618.85
4-5 年（含 5 年）	35,396.13	2.35	17,698.07	36,824.95	1.71	18,412.49
5 年以上	39,586.52	2.62	39,586.52	3,365.18	0.16	3,365.18
合 计	1,509,004.54	——	97,102.04	2,149,823.16	——	66,612.37

(2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	5,370,645.57	0.00	0.00	5,204,108.71	0.00	0.00
合 计	5,370,645.57	——	0.00	5,204,108.71	——	0.00

4、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
广州广电城市服务集团股份有限公司	5,235,606.25	76.10	0.00
广东星奥科技有限公司	649,445.07	9.44	3,247.23
天地融科技股份有限公司广州分公司	232,818.17	3.38	1,164.09
集团公司代垫电话费	164,902.16	2.40	8,358.09
广州世超餐饮管理有限公司	108,156.32	1.57	10,815.63
合 计	6,390,927.97	92.89	23,585.04

(二) 其他应收款

1、按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	7,083,703.74	14.47	7,083,703.74	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	41,873,348.13	85.53	1,748,094.48	4.17	40,125,253.65
其中：账龄组合	15,365,923.56	31.39	1,748,094.48	11.38	13,617,829.08
关联方组合	3,717,796.05	7.59	0.00	0.00	3,717,796.05
低风险组合	22,789,628.52	46.55	0.00	0.00	22,789,628.52
合 计	48,957,051.87	——	8,831,798.22	——	40,125,253.65

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项（续）

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	7,413,703.74	19.17	7,413,703.74	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	31,263,568.54	80.83	1,782,452.73	5.70	29,481,115.81

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/ 计提比例 (%)	
其中：账龄组合	16,155,564.94	41.77	1,782,452.73	11.03	14,373,112.21
关联方组合	2,671,106.44	6.91	0.00	0.00	2,671,106.44
低风险组合	12,436,897.16	32.16	0.00	0.00	12,436,897.16
合 计	38,677,272.28	—	9,196,156.47	—	29,481,115.81

2、按账龄披露其他应收款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	36,056,699.01	56,179.56	21,664,653.70	57,192.04
1-2 年（含 2 年）	1,003,576.42	50,178.82	3,422,671.77	79,708.48
2-3 年（含 3 年）	1,504,228.40	150,422.84	1,077,623.28	96,244.44
3 至 4 年（含 4 年）	66,448.52	19,934.56	306,834.08	52,995.92
4 至 5 年（含 5 年）	3,327,493.34	1,556,476.26	4,795,865.80	1,500,391.94
5 年以上	6,998,606.18	6,998,606.18	7,409,623.65	7,409,623.65
合计	48,957,051.87	8,831,798.22	38,677,272.28	9,196,156.47

3、单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
江苏国亨三星机械有限公司	7,083,703.74	7,083,703.74	100.00	收回可能性小
合 计	7,083,703.74	7,083,703.74	—	—

4、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1 年以内（含 1 年）	11,235,902.96	73.12	56,179.56	11,438,408.07	70.80	57,192.05
1-2 年（含 2 年）	1,003,576.42	6.53	50,178.82	1,594,169.64	9.87	79,708.48
2-3 年（含 3 年）	1,504,228.40	9.79	150,422.84	962,444.41	5.96	96,244.44
3 至 4 年（含 4 年）	66,448.52	0.43	19,934.56	168,777.08	1.04	50,633.12
4 至 5 年（含 5 年）	168,777.08	1.10	84,388.54	986,182.20	6.10	493,091.10
5 年以上	1,386,990.18	9.03	1,386,990.16	1,005,583.54	6.22	1,005,583.54

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额
合 计	15,365,923.56	—	1,748,094.48	16,155,564.94	—	1,782,452.73

(2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准 备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准 备
关联方组合	3,717,796.05	0.00	0.00	2,671,106.44	0.00	0.00
低风险组合	22,789,628.52	0.00	0.00	12,436,897.16	0.00	0.00
合 计	26,507,424.57	—	0.00	15,108,003.60	—	0.00

(3) 其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
期初余额	9,196,156.47	0.00	0.00	9,196,156.47
期初余额在本期	9,196,156.47	0.00	0.00	9,196,156.47
——转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	-364,358.25	0.00	0.00	-364,358.25
合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
期末余额	8,831,798.22	0.00	0.00	8,831,798.22

5、按欠款方归集的期末余额前五名其他应收账款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收账款合 计的比例(%)	坏账准备
中信信托有限责任公 司	保证金	16,000,000.00	1 年以内	32.68	0.00
江苏国亨三星机械有	外部往来款	7,083,703.74	4 年以上	14.47	7,083,703.74

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收账款合 计的比例 (%)	坏账准备
限公司					
广东省人民医院	外部往来款	6,193,396.10	5 年以上	12.65	30,966.98
华鑫国际信托有限公 司	保证金	5,000,000.00	1 年以内	10.21	0.00
农业银行	代垫款	3,396,020.83	1 年以内	6.94	16,980.10
合 计	——	37,673,120.67	——	76.95	7,131,650.82

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	8,328,672,996.87	1,267,743,085.66	1,223,153,797.33	8,373,262,285.20
对合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00
小 计	8,328,672,996.87	1,267,743,085.66	1,223,153,797.33	8,373,262,285.20
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	8,328,672,996.87	1,267,743,085.66	1,223,153,797.33	8,373,262,285.20

2、对子公司的投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本 期 计 提 减 值 准 备	减 值 准 备 期 末 余 额
广州海格通信集团 股份有限公司	2,087,401,204.03	297,243,085.66	0.00	2,384,644,289.69	0.00	0.00
广电运通集团股 份有限公司	2,400,058,775.82	0.00	0.00	2,400,058,775.82	0.00	0.00
广电计量检测集 团股份有限公司	114,666,676.90	0.00	0.00	114,666,676.90	0.00	0.00
广州广电城市服 务集团股份有限 公司	167,163,219.83	0.00	0.00	167,163,219.83	0.00	0.00
广州广哈通信股 份有限公司	397,301,796.60	0.00	0.00	397,301,796.60	0.00	0.00
广州广电研究院 有限公司	400,000,000.00	0.00	400,000,000.00	0.00	0.00	0.00
广州广电平云资 本管理有限公司	300,000,000.00	0.00	300,000,000.00	0.00	0.00	0.00
广州广电新兴产	1,246,230,000.00	150,000,000.00	0.00	1,396,230,000.00	0.00	0.00

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
业园投资有限公司						
广州信息投资有限公司	300,000,000.00	0.00	0.00	300,000,000.00	0.00	0.00
广州广电云链信息服务有限公司	360,000,000.00	0.00	0.00	360,000,000.00	0.00	0.00
广州新星微电子有限公司	32,697,526.36	0.00	0.00	32,697,526.36	0.00	0.00
广州市公路实业发展有限公司	506,950,315.37	0.00	506,950,315.37	0.00	0.00	0.00
广州安城智慧运营有限公司	16,203,481.96	0.00	16,203,481.96	0.00	0.00	0.00
广州广电平云产业投资有限公司	0.00	600,000,000.00	0.00	600,000,000.00	0.00	0.00
广州数据集团有限公司	0.00	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00	0.00	0.00
广州数字金融创新研究院有限公司	0.00	20,500,000.00	0.00	20,500,000.00	0.00	0.00
小 计	8,328,672,996.87	1,267,743,085.66	1,223,153,797.33	8,373,262,285.20	0.00	0.00

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计 (租赁收入及服务收入)	207,036,230.19	4,129,939.22	189,067,565.01	3,897,012.98
2、其他业务	3,478,506.27	1,714,203.12	19,695,005.33	17,210,803.52
合 计	210,514,736.46	5,844,142.34	208,762,570.34	21,107,816.50

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	444,817,180.62	386,921,907.04
交易性金融资产持有期间的投资收益	0.00	32,829,062.56
其他权益工具投资持有期间的利息收益	32,790,572.47	27,755,602.72
合 计	477,607,753.09	447,506,572.32

十七、非经常性损益

项 目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	9,519,391.01	固定资产和长期股权投资的处置损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	446,124,992.99	计入其他收益的政府补助金额
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	153,422,041.08	大额存单及委托理财的收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.58	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	39,317,170.76	主要为投资分红
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	8,064,259.57	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	32,531,903.87	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,000,158.86	罚款赔款收入、预计保函损失等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,289,292.03	
小 计	690,268,893.03	
减：少数所有者权益影响额	269,617,671.99	
减：所得税影响额	120,558,078.12	
归属于母公司的非经常性损益净额	300,093,142.92	
归属于母公司净利润	682,842,668.46	
扣除非经常性损益后的归母净利润合计	382,749,525.54	

本页无正文，为签章页。

本财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

日期：



主管会计工作负责人：

日期：



会计机构负责人：

日期：



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据广东省财政厅2019年第26号公告

更名为: 中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

原为: 广东通合会计师事务所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



姓名 杨玉梅
性别 女
出生日期 1983-07-26
工作单位 北京中证天通会计师事务所
(特殊普通合伙)广东分所
身份证号码 511222198307268543



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号: 110004230106
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 06 月 12 日
Date of Issuance /y /m /d

2019年4月换发



杨玉梅 110004230106

日
/d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据广东省财政厅2019年第26号公告
更名为:中证大通会计师事务所
(特殊普通合伙)广东分所

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



姓名 性别 出生日期 工作单位 身份证号
Full name Sex Date of birth Working unit Identity card No.
曹全勇 男 1966-11-01 北京中证大通会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所 440111196611010499



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格,继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 440100280004
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 10 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d

2019年4月换发



曹全勇 440100280004