

中国电子科技集团有限公司

审计报告

大信审字[2024]第 1-02676 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：京24TE1ZL9D9





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2024]第 1-02676 号

中国电子科技集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了中国电子科技集团有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

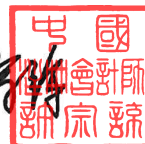
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师:

Handwritten signature



中国注册会计师:



二〇二四年四月二十八日



合并资产负债表

编制单位：中国电子科技集团有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注八	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	152,097,006,504.46	129,517,552,676.68
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	八（二）	13,597,423,631.81	14,739,382,340.99
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八（三）	20,641,766,946.10	23,606,331,353.25
应收账款	八（四）	127,102,466,263.50	114,577,330,354.62
应收款项融资	八（五）	3,612,345,949.58	3,671,339,471.12
预付款项	八（六）	17,345,001,304.85	21,115,883,578.63
▲应收保费			
▲应收分保账款			
▲应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	八（七）	8,119,915,601.91	7,945,978,081.35
其中：应收股利		60,821,377.16	80,021,488.31
△买入返售金融资产			
存货	八（八）	110,673,812,950.03	110,839,271,681.89
其中：原材料		24,602,836,335.98	26,754,935,914.71
库存商品（产成品）		20,047,449,038.41	22,160,422,902.81
合同资产	八（九）	26,143,294,352.09	21,476,236,439.47
△保险合同资产			
△分出再保险合同资产			
持有待售资产	八（十）	3,470,323,707.35	3,470,199,223.40
一年内到期的非流动资产	八（十一）	1,643,174,508.99	1,503,859,875.59
其他流动资产	八（十二）	4,898,019,477.00	3,702,968,250.81
流动资产合计		489,344,551,197.67	456,166,333,327.80
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资	八（十三）	2,342,193,874.56	1,542,070,443.14
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款	八（十四）	2,148,351,304.33	2,481,157,545.94
长期股权投资	八（十五）	6,969,865,566.37	7,489,432,455.80
其他权益工具投资	八（十六）	6,445,592,774.95	6,325,251,013.37
其他非流动金融资产	八（十七）	2,458,587,579.47	2,156,906,398.86
投资性房地产	八（十八）	8,379,263,743.24	8,231,379,789.95
固定资产	八（十九）	89,702,436,155.64	79,318,153,022.77
其中：固定资产原价		153,343,359,284.95	136,737,667,677.56
累计折旧		62,697,671,261.98	56,200,418,309.57
固定资产减值准备		947,087,684.21	1,222,895,131.40
在建工程	八（二十）	19,756,768,243.04	22,661,586,990.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八（二十一）	1,675,206,242.98	1,942,306,529.00
无形资产	八（二十二）	15,077,025,285.85	14,573,766,311.44
开发支出	八（二十三）	1,576,519,092.32	1,679,115,905.44
商誉	八（二十四）	1,285,729,373.51	1,400,438,795.20
长期待摊费用	八（二十五）	874,058,687.44	768,807,732.00
递延所得税资产	八（二十六）	4,769,504,378.89	4,056,765,311.85
其他非流动资产	八（二十七）	5,897,393,022.66	5,367,986,662.75
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		169,358,495,325.25	159,995,124,908.44
资产合计		658,703,046,522.92	616,161,458,236.24

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：中国电子科技集团有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注八	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八（二十八）	9,994,042,140.12	11,505,086,957.58
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债	八（二十九）	38,079,755.04	68,299,685.57
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八（三十）	38,791,124,215.18	37,447,825,869.71
应付账款	八（三十一）	106,389,411,755.66	102,285,250,570.45
预收款项	八（三十二）	2,220,640,911.55	4,716,062,399.38
合同负债	八（三十三）	65,281,767,731.61	66,276,537,071.15
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放	八（三十四）	202,946,278.54	304,285,020.19
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
△预收保费			
应付职工薪酬	八（三十五）	11,547,138,290.79	10,196,438,592.72
其中：应付工资		7,133,124,234.33	6,039,750,208.89
应付福利费		218,548,124.39	233,519,199.15
#其中：职工奖励及福利基金		13,543,041.34	13,543,041.34
应交税费	八（三十六）	5,718,725,781.29	5,539,110,735.05
其中：应交税金		5,597,813,700.74	5,406,059,020.71
其他应付款	八（三十七）	14,541,382,970.07	13,434,559,703.95
其中：应付股利		528,219,934.13	194,933,802.02
▲应付手续费及佣金			
▲应付分保账款			
持有待售负债	八（三十八）	550,199,223.40	550,199,223.40
一年内到期的非流动负债	八（三十九）	16,314,733,549.47	3,735,789,997.22
其他流动负债	八（四十）	7,285,979,436.54	4,991,164,694.45
流动负债合计		278,876,172,039.26	261,050,610,520.82
非流动负债：			
▲保险合同准备金			
长期借款	八（四十一）	18,234,506,899.95	19,156,570,766.49
应付债券	八（四十二）	1,444,437,083.37	9,863,242,684.51
其中：优先股			
永续债			
△保险合同负债			
△分出再保险合同负债			
租赁负债	八（四十三）	1,251,245,034.11	1,049,763,374.48
长期应付款	八（四十四）	6,122,168,343.90	5,465,524,047.58
长期应付职工薪酬	八（四十五）	17,206,885.80	186,163,297.72
预计负债	八（四十六）	662,095,872.40	462,781,067.10
递延收益	八（四十七）	5,118,982,635.44	5,191,327,504.81
递延所得税负债	八（二十六）	1,200,924,694.16	911,513,345.70
其他非流动负债	八（四十八）	2,796,467,332.53	2,867,828,800.62
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		36,848,034,781.66	45,154,714,889.01
负债合计		315,724,206,820.92	306,205,325,409.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八（四十九）	27,280,000,000.00	25,300,000,000.00
国家资本		27,280,000,000.00	25,300,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		27,280,000,000.00	25,300,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八（五十）	81,166,770,926.07	77,432,251,276.67
减：库存股			
其他综合收益		-116,351,250.01	-313,854,545.64
其中：外币报表折算差额		-37,554,111.73	-74,116,776.70
专项储备	八（五十一）	476,739,780.09	426,220,132.69
盈余公积	八（五十二）	85,618,996,803.86	78,787,928,321.85
其中：法定公积金		3,795,406,104.02	3,510,022,233.75
任意公积金		81,823,590,699.84	75,277,906,088.10
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备	八（五十三）	560,722,749.42	548,796,899.51
未分配利润	八（五十四）	49,399,958,191.59	41,008,460,894.56
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		244,386,837,201.02	223,189,802,979.64
※少数股东权益		98,592,002,500.98	86,766,329,846.77
所有者权益（或股东权益）合计		342,978,839,702.00	309,956,132,826.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		658,703,046,522.92	616,161,458,236.24

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

编制单位：中国电子科技集团有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注十二	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,210,044,575.38	3,890,990,751.67
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		33,022,180.00	7,000,000.00
应收资金集中管理款			
其他应收款	十二（一）	4,266,545,316.96	4,449,882,977.09
其中：应收股利			
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
合同资产			
持有待售资产		2,920,000,000.00	2,920,000,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,476,497.80	19,077,550.80
流动资产合计		12,454,088,570.14	11,286,951,279.56
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（二）	58,500,974,092.99	52,184,152,319.37
其他权益工具投资		1,183,920,888.01	1,193,761,730.03
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		21,117,563.62	39,429,504.65
其中：固定资产原价		356,522,262.97	353,775,892.40
累计折旧		335,404,699.35	314,346,387.75
固定资产减值准备			
在建工程		127,851,923.80	127,851,923.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,855,564.44	16,912,960.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,051,605.66	7,361,240.94
递延所得税资产		7,597,708.91	5,137,498.40
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		59,846,369,347.43	53,574,607,177.47
资产合计		72,300,457,917.57	64,861,558,457.03

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：中国电子科技集团有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		1,802,173,689.00	1,802,173,689.00
合同负债			
应付职工薪酬		7,440,173.09	5,806,619.31
其中：应付工资			
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		3,247,398.67	5,549,736.05
其中：应交税金		3,041,995.65	5,344,333.03
其他应付款		256,654,599.95	366,836,714.68
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		9,918,639,151.41	83,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		11,988,155,012.12	2,263,366,759.04
非流动负债：			
长期借款		4,503,000,000.00	13,151,000,000.00
应付债券			7,262,948,342.52
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		328,931,551.74	182,275,900.40
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,100,000,000.00	
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		5,931,931,551.74	20,596,224,242.92
负债合计		17,920,086,563.86	22,859,591,001.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		27,280,000,000.00	25,300,000,000.00
国家资本		27,280,000,000.00	25,300,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		27,280,000,000.00	25,300,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,971,291,993.22	
减：库存股			
其他综合收益		-22,793,126.74	-15,412,495.23
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		14,572,339,853.75	8,002,766,249.20
其中：法定公积金		1,827,289,599.00	1,541,905,728.73
任意公积金		12,745,050,254.75	6,460,860,520.47
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
未分配利润		8,579,532,633.48	8,714,613,701.10
所有者权益（或股东权益）合计		54,380,371,353.71	42,001,967,455.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		72,300,457,917.57	64,861,558,457.03

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表

2023年度

单位：人民币元

编制单位：奇安信科技集团有限公司

项 目	附注八	本期金额	上期金额	项 目	附注八	本期金额	上期金额
一、营业总收入	八(五十五)	397,030,337,174.04	379,839,371,302.39	加：营业外收入	八(六十八)	468,122,488.38	565,190,917.77
其中：营业收入	八(五十五)	395,843,663,825.69	378,847,204,403.69	其中：政府补助		35,037,898.24	76,157,838.11
△利息收入	八(五十六)	1,186,673,348.35	992,366,898.70	减：营业外支出	八(六十九)	342,492,522.29	597,602,393.08
△保险服务收入				四、利润总额(亏损总额)以“-”号填列		31,019,073,460.47	32,246,904,720.03
▲已赚保费				减：所得税费用	八(七十)	2,753,830,803.60	3,164,573,166.02
△手续费及佣金收入				五、净利润(净亏损)以“-”号填列		28,265,242,656.87	29,082,331,554.01
二、营业总成本				(一) 按所有权归属分类：			
其中：营业成本	八(五十五)	369,155,490,957.31	351,340,724,876.09	归属于母公司所有者的净利润		18,144,190,193.60	17,944,561,753.16
△利息支出	八(五十六)	302,485,823,944.50	290,856,151,268.29	少数股东损益		10,121,052,463.27	11,137,769,800.85
△手续费及佣金支出	八(五十七)	55,379,496.46	27,209,370.98	(二) 按经营持续性分类：			
△保险服务费用				持续经营净利润		28,265,242,656.87	29,082,331,554.01
△分出保险的分摊				终止经营净利润			
△减：摊回保险服务费用				六、其他综合收益的税后净额			
△承保财产损失				归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		276,952,844.57	-583,525,146.66
△减：分出再保险财务收益				(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		172,339,314.09	-580,998,362.63
▲退保金				1.重新计量设定受益计划变动额		135,675,785.61	-614,202,568.82
▲赔付支出净额				2.权益法下不能转损益的其他综合收益	八(七十一)	2,203,211.05	-14,691,732.02
▲提取保险合同准备金净额				3.其他权益工具投资公允价值变动	八(七十一)	133,472,574.59	-618,520,533.32
▲保单红利支出				4.企业自身信用风险公允价值变动			
▲分保费用				5.△不能转损益的保险合同金融资产			
税金及附加				6.其他			19,009,696.52
销售费用	八(五十八)	1,932,092,775.72	1,709,735,152.22	(二) 将重分类进损益的其他综合收益		36,663,528.45	53,204,206.19
管理费用	八(五十九)	16,717,504,333.56	15,075,807,030.54	1.权益法下可转损益的其他综合收益	八(七十一)	100,863.48	-140,053.76
研发费用	八(六十)	21,368,835,108.93	20,323,978,081.93	2.其他债权投资公允价值变动			
财务费用	八(六十一)	26,785,183,153.34	23,433,405,601.60	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
其中：利息费用				4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
利息收入				☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)				7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
其他				8.外币财务报表折算差额	八(七十一)	30,562,661.97	63,344,259.95
加：其他收益	八(六十二)	5,516,971,574.42	4,938,077,828.80	△9.可转损益的保险合同金融资产			
投资收益(损失以“-”号填列)	八(六十三)	6,292,887,346.70	2,997,824,715.56	△10.可转损益的分出再保险合同金融资产			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				11.其他			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				※归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		101,613,530.48	-22,526,784.03
△汇兑收益(损失以“-”号填列)				七、综合收益总额		28,542,195,501.44	28,498,806,407.35
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)				归属于母公司所有者的综合收益总额		18,316,529,507.69	17,383,563,390.53
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	八(六十四)	578,963,974.15	-413,815,326.48	※归属于少数股东的综合收益总额		10,225,665,993.75	11,115,243,016.82
信用减值损失(损失以“-”号填列)	八(六十五)	-3,647,826,192.25	-1,825,817,746.24	八、每股收益			
资产减值损失(损失以“-”号填列)	八(六十六)	-5,793,356,088.82	-1,974,685,755.60	(一) 基本每股收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	八(六十七)	70,812,816.37	58,465,715.84	(二) 稀释每股收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		30,893,443,494.38	32,279,316,195.34				



企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：中国电子科技集团有限公司

2023年度

单位：人民币元

项	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二（三）		69,547,331.33
减：营业成本	十二（三）		75,170,357.87
税金及附加		2,352,670.39	3,117,533.61
销售费用			
管理费用		583,587,286.82	643,411,246.46
研发费用			
财务费用		551,583,992.41	753,987,081.22
其中：利息费用		691,412,170.00	891,163,962.25
利息收入		140,983,322.20	138,219,782.11
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		372,590.46	196,612.06
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（四）	4,010,589,466.02	6,055,877,415.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-23,083,782.35	43,839,684.96
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		89,309.55	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,873,527,416.41	4,649,935,140.07
加：营业外收入		3,171,386.24	2,327,449.00
其中：政府补助			
减：营业外支出		22,860,100.00	65,768,992.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,853,838,702.65	4,586,493,596.57
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,853,838,702.65	4,586,493,596.57
（一）持续经营净利润		2,853,838,702.65	4,586,493,596.57
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		-7,380,631.51	-29,956,680.86
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-7,380,631.51	-29,956,680.86
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		-7,380,631.51	-29,956,680.86
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		2,846,458,071.14	4,556,536,915.71
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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：中国电子科技集团有限公司

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		402,072,208,928.16	367,071,500,752.23
△客户存款和同业存放款项净增加额		-85,183,486.43	28,504,088.20
△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			
△收到签发保险合同保费取得的现金			
△收到分入再保险合同的现金净额			
▲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			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金		1,269,158,544.77	1,137,189,221.90
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			6,656,324,000.00
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		5,040,999,966.82	5,610,348,868.25
收到其他与经营活动有关的现金		12,363,716,833.99	14,130,296,319.85
经营活动现金流入小计		420,660,900,787.31	394,634,163,250.43
购买商品、接受劳务支付的现金		282,979,533,713.40	273,471,258,315.09
△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		93,134,909.18	9,651,389,914.90
△支付签发保险合同赔款的现金			
△支付分出再保险合同的现金净额			
△保单质押贷款净增加额			
▲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		207,033,872.40	260,301,598.44
▲支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		68,799,335,118.60	64,713,655,806.01
支付的各项税费		15,057,137,251.25	12,420,283,551.79
支付其他与经营活动有关的现金		23,542,581,341.37	23,356,276,898.81
经营活动现金流出小计		390,678,756,206.20	383,873,166,085.04
经营活动产生的现金流量净额		29,982,144,581.11	10,760,997,165.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,585,763,263.51	25,970,992,280.74
取得投资收益收到的现金		1,508,638,565.09	2,250,807,068.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		171,797,107.02	114,114,153.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		524,382,231.55	1,760,931,019.81
收到其他与投资活动有关的现金		2,769,956,297.72	1,503,507,933.12
投资活动现金流入小计		27,560,537,464.89	31,600,352,455.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,758,193,983.06	12,580,286,910.92
投资支付的现金		21,249,826,146.40	27,126,701,900.25
▲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		176,342,254.33	1,590,313.42
支付其他与投资活动有关的现金		5,645,120,283.39	3,594,860,032.63
投资活动现金流出小计		41,829,482,667.18	43,303,439,157.22
投资活动产生的现金流量净额		-14,268,945,202.29	-11,703,086,701.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,751,447,952.27	12,677,948,009.49
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,771,447,952.27	11,677,948,009.49
取得借款收到的现金		44,425,477,500.23	42,835,479,377.20
收到其他与筹资活动有关的现金		3,478,644,493.18	4,118,906,794.41
筹资活动现金流入小计		58,655,569,945.68	59,632,334,181.10
偿还债务支付的现金		42,790,220,093.05	42,632,372,758.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,376,792,806.54	8,905,472,056.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,429,036,887.65	5,846,439,965.28
支付其他与筹资活动有关的现金		2,813,747,632.46	4,824,006,921.62
筹资活动现金流出小计		53,980,760,532.05	56,361,851,736.72
筹资活动产生的现金流量净额		4,674,809,413.63	3,270,482,444.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		112,608,729.94	386,311,007.00
五、现金及现金等价物净增加额		20,500,617,522.39	2,714,703,915.37
加：期初现金及现金等价物余额		110,852,493,431.02	108,137,789,515.65
六、期末现金及现金等价物余额		131,353,110,953.41	110,852,493,431.02

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：中国电子科技集团有限公司

2023年度

单位：人民币元

项	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			76,966,786.10
收到的税费返还		394,945.89	7,971,123.50
收到其他与经营活动有关的现金		963,711,922.89	2,506,448,985.82
经营活动现金流入小计		964,106,868.78	2,591,386,895.42
购买商品、接受劳务支付的现金			104,539,798.60
支付给职工及为职工支付的现金		173,018,349.82	192,722,570.10
支付的各项税费		1,807,444.84	5,381,533.22
支付其他与经营活动有关的现金		1,542,591,083.14	3,076,202,392.98
经营活动现金流出小计		1,717,416,877.80	3,378,846,294.90
经营活动产生的现金流量净额		-753,310,009.02	-787,459,399.48
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		10,853,459,277.47	10,167,282,765.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		83,424.50	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,802,173,689.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,853,542,701.97	11,969,456,454.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,702,832.57	4,107,799.11
投资支付的现金		2,371,650,000.00	3,729,200,000.00
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		2,375,352,832.57	3,733,307,799.11
投资活动产生的现金流量净额		8,478,189,869.40	8,236,148,655.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,980,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			4,200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,980,000,000.00	5,200,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,083,000,000.00	9,380,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,301,667,126.67	2,122,945,076.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,158,910.00	1,157,011.50
筹资活动现金流出小计		8,385,826,036.67	11,504,102,088.17
筹资活动产生的现金流量净额		-6,405,826,036.67	-6,304,102,088.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,319,053,823.71	1,144,587,167.78
加：期初现金及现金等价物余额		3,890,990,751.67	2,746,403,583.89
六、期末现金及现金等价物余额		5,210,044,575.38	3,890,990,751.67

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

2023年度

单位：人民币元

	行次	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本(或股本)		资本公积		其他综合收益		专项储备		盈余公积				未分配利润
		优先股	普通股	其他	其他权益工具	其他	其他权益工具	其他	其他	其他				
一、上年年末余额	1	25,300,000.00	0.00	77,432,251.27	67.67	-313,854,515.64	426,220,132.69	78,787,928,321.85	548,796,899.51	41,975,548,676.46	224,156,890,661.54	86,771,866,152.64	310,928,756,814.22	
加：会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
其他	4													
二、本年年初余额	5	25,300,000.00	0.00	77,432,251.27	67.67	-313,854,515.64	426,220,132.69	78,787,928,321.85	548,796,899.51	41,006,460,894.56	223,189,802,979.54	86,766,329,816.77	309,956,132,826.41	
三、本年年末变动金额(减少以“-”号填列)	6													
(一)综合收益总额	7													
(二)所有者投入和减少资本	8													
1.所有者投入的普通股	9													
2.其他权益工具持有者投入资本	10													
3.股份支付计入所有者权益的金额	11													
4.其他	12													
(三)专项储备增加和减少	13													
1.提取专项储备	14													
2.使用专项储备	15													
(四)利润分配	16													
1.提取盈余公积	17													
其中：法定公积金	18													
(盈余公积)	19													
2.提取专项储备	20													
3.对所有者(或股东)的分配	21													
4.其他	22													
Δ2.提取一般风险准备	23													
3.对所有者(或股东)的分配	24													
4.其他	25													
(五)所有者权益内部结转	26													
1.资本公积转增资本(或股本)	27													
2.盈余公积转增资本(或股本)	28													
3.盈余公积弥补亏损	29													
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30													
5.其他综合收益结转留存收益	31													
6.其他	32													
四、本年年末余额	33	27,280,000.00	0.00	81,166,770.52	67.07	-116,351,250.01	476,739,780.09	85,618,996,803.86	560,722,719.12	49,399,958,191.59	214,386,837,201.02	98,592,002,500.98	312,978,839,702.00	

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

2023年度

上年金额

单位：人民币元

	年初余额	本年增减变动		年末余额	年初余额	本年增减变动		年末余额	年初余额	本年增减变动		年末余额	年初余额	本年增减变动		年末余额			
		其他权益工具	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		少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	24,300,000,000.00		66,515,923,027.19		138,750,896.59		335,916,819.39		71,191,676,170.23		535,777,673.82		30,295,990,950.42		1,915,613.50		193,317,045,887.28	72,119,177,399.35	265,496,222,977.63
加：会计政策变更																			
前期差错更正																			
其他																			
二、本年初余额	24,300,000,000.00		66,515,923,027.19		138,750,896.59		335,916,819.39		71,191,676,170.23		535,777,673.82		30,295,990,950.42		1,915,613.50		193,317,045,887.28	72,119,177,399.35	265,496,222,977.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）																			
（一）综合收益总额																			
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. 利润分配																			
4. 其他																			
（二）所有者投入和减少资本																			
1. 所有者投入的普通股																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 利润分配																			
4. 其他																			
（三）专项储备使用																			
1. 提取专项储备																			
2. 使用专项储备																			
（四）利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配																			
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
四、本年年末余额	25,300,000,000.00		77,432,251,276.67		138,750,896.59		335,916,819.39		71,191,676,170.23		535,777,673.82		30,295,990,950.42		1,915,613.50		193,317,045,887.28	72,119,177,399.35	265,496,222,977.63

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2023年度

单位：人民币元

编制单位：中国电子科技集团有限公司	行次	本年金额				所有者权益合计			
		实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	其他综合收益				
		优先股	永续债	其他	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	1	25,300,000,000.00					8,002,766,249.20	8,714,613,701.10	42,001,967,455.07
加：会计政策变更	2				-15,412,495.23				
前期差错更正	3				-7,380,631.51		6,569,573,604.55	-135,081,067.62	12,378,403,898.64
其他	4						6,284,189,734.28	2,853,838,702.65	9,130,647,805.42
二、本年初余额	5	25,300,000,000.00			-15,412,495.23		8,002,766,249.20	8,714,613,701.10	42,001,967,455.07
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	1,980,000,000.00			-7,380,631.51		6,569,573,604.55	-135,081,067.62	12,378,403,898.64
(一)综合收益总额	7				-7,380,631.51				
(二)所有者投入和减少资本	8	1,980,000,000.00							
1.所有者投入的普通股	9	1,980,000,000.00							
2.其他权益工具持有者投入资本	10								
3.股份支付计入所有者权益的金额	11								
4.其他	12								
(三)专项储备提取和使用	13								
1.提取专项储备	14								
2.使用专项储备	15								
(四)利润分配	16								
1.提取盈余公积	17						285,383,870.27	-2,988,919,770.27	-2,703,535,900.00
其中：法定公积金	18						285,383,870.27	-285,383,870.27	
任意公积金	19						285,383,870.27	-285,383,870.27	
#储备基金	20								
#企业发展基金	21								
#利润分配投资	22								
2.对所有者(或股东)的分配	23								
3.其他	24								
(五)所有者权益内部结转	25								
1.资本公积转增资本(或股本)	26								
2.盈余公积转增资本(或股本)	27								
3.盈余公积弥补亏损	28								
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29								
5.其他综合收益结转留存收益	30								
6.其他	31								
四、本年年末余额	32	27,280,000,000.00			-22,793,126.74		14,572,339,853.75	8,579,532,633.48	54,380,371,353.71

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



编制单位：中国电子科技集团有限公司

母公司所有者权益变动表（续）

2023年度

单位：人民币元

行次	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	24,300,000.00				7,622,111.909.83		14,544,185.63		5,113,325.636.10	5,824,152,364.19	42,874,134,095.75
加：会计政策变更	0										
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	24,300,000.00				7,622,111.909.83		14,544,185.63		5,113,325.636.10	5,824,152,364.19	42,874,134,095.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,000,000.00				-7,622,111.909.83		-29,956,680.86		2,889,440,613.10	2,890,461,336.91	-872,166,640.68
（一）综合收益总额							-29,956,680.86			4,586,193,696.57	4,556,536,915.71
（二）所有者投入和减少资本	1,000,000.00				-7,622,111.909.83				2,430,791,253.44		-4,191,320,656.39
1.所有者投入的普通股	1,000,000.00										1,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					-7,622,111.909.83				2,430,791,253.44		-5,191,320,656.39
（三）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
（四）利润分配											
1.提取盈余公积									158,649,359.66	-1,696,032,259.66	-1,237,382,900.00
其中：法定公积金									158,649,359.66	-1,696,032,259.66	-1,237,382,900.00
任意公积金											
# 储备基金											
# 企业发展基金											
# 利润归还投资者											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本年年末余额	25,300,000.00						-15,112,195.23		8,002,766,219.20	8,714,613,701.10	42,001,967,455.07

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





中国电子科技集团有限公司

财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

中国电子科技集团有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经国务院批准成立的国家授权投资机构,在原信息产业部部分直属电子科研院所及其所办企业的基础上组建的大型国有企业。

本公司成立于2002年2月25日。注册资本:人民币伍拾柒亿柒仟伍佰叁拾壹万陆仟元整(人民币577,531.60万元)。

本公司于2017年10月27日经国务院国有资产监督管理委员会《关于中国电子科技集团公司改制有关事项的批复》(国资改革【2017】1064号)批准,由全民所有制企业改制为国有独资公司,改制后公司名称为中国电子科技集团有限公司,并以2016年12月31日账面净资产2,229,672.84万元,折合实收资本人民币200亿元。2017年12月29日取得北京市工商行政管理局换发的91110000710929498G号营业执照;注册地址及公司总部位于北京市海淀区万寿路27号;法定代表人:王海波。

本公司2019年收到国有资本金8亿元,2020年收到国有资本金27亿元,2021年收到国有资本金8亿元,2022年收到国有资本金10亿元,2023年收到国有资本金19.80亿元,截至2023年12月31日,实收资本272.80亿元。

经营范围:民用电子信息软件、材料、元器件、整机和系统集成及相关共性技术的科研、开发、生产、销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务;经营对销贸易和转口贸易;实业投资;资产管理;从事电子商务信息服务;组织本行业内企业的出国(境)参、办展。

(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

2023年度纳入合并报表范围本部、子企业及事业单位共719户,其中:二级72户(事业单位35家),三级287户(事业单位13家),四级276户,五级83户。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司及下属子企业（事业单位除外）执行财政部颁布的《企业会计准则》（财会[2006]3号）及相关规定。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年12月31日的财务状况、2023年度的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

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

（四）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体

资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会

计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）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债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

④指定为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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易

性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收

到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

针对本公司指定为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终止确认时，将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。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现

现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司应收票据、应收账款单项计提预期信用减值损失的依据：一般按单项评估，基本为已发生信用减值。

本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：低风险组合

应收账款组合2：账龄组合

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

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提，需披露计提依据与计提理由，一般按单项评估，基本为已发生信用减值。

本公司根据款项性质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：账龄组合

其他应收款组合2：其他组合

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，根据各类存货的实物流转方式、管理的要求、存货的性质等实际情况，适用先进先出法、加权平均法、个别计价法确定发出存货的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：土地资产、房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备、酒店业家具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50	3-5	1.90-9.70
机器设备	5-20	3-5	4.75-19.40
运输设备	10	3-5	9.50-9.70

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50	3-5	1.90-9.70
电子设备	5-15	3-5	6.33-19.40
办公设备	5-15	3-5	6.33-19.40
酒店业家具	5-15	3-5	6.33-19.40
其他设备	5-15	3-5	6.33-19.40

（十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房

公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利与辞退福利

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3. 其他长期职工福利

本公司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，按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十三) 应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

(二十四) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流

出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

(1) 通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

(2) 通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

(3) 对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，

作为利润分配处理。

(二十六) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1. 本集团所属事业单位收入

事业单位的营业收入主要包括财政补助收入、科研收入和技术收入、产品销售收入等，收入确认原则如下：

(1) 财政补助收入：在收到国家财政或主管部门、上级单位拨款时予以确认。

(2) 科研收入：属于国家或部门拨款的，根据科研项目计划、合同规定进度的价款确认。

(3) 技术收入：一般根据年度完工进度（即节点完成进度法）合理确认年度技术收入。

(4) 其它业务收入：在学术交流、期刊出版、举办科技展览等业务已经完成，同时收讫价款或者取得收取价款凭证时予以确认。

(5) 产品销售收入：在产品已经发出或工业性劳务已经提供，同时收讫价款或者取得收取价款的凭据时予以确认。

(6) 其它经营收入：在收到款项或取得收款的凭据时，确认其它经营收入的实现。

2. 本集团所属企业单位收入

企业单位的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权，收入确认原则如下：

(1) 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

（2）提供服务合同

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

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（二十五）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

1. 如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

2. 如果合同变更不属于上述第1种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

3. 如果合同变更不属于上述第1种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(二十七) 合同成本

本公司的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（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司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，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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、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收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

(二十八) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。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确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予

以确认。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(三十) 租赁

1. 租入资产的会计处理

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

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

(1) 使用权资产

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

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

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

（2）租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（三十一）持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，

即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

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

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

(三十二) 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本公司对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用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计量公允价值。初始确认资产和负债的公允价值与交易价格存在差异时，本集团将相关差异计入当期损益，但金融资产或金融负债初始确认的公允价值与交易价格存在差异时，如果其公允价值并非基于相同资产或负债在活跃市场中的报价，也非基于仅使用可观察市场数据的估值技术，本集团在初始确认金融资产或金融负债时不确认利得或损失。

2. 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债，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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本公司根据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公允价值计量结果所属的层次：

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。
活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 主要会计政策变更说明

1. 会计政策变更及依据

根据财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号)，部分成员单位进行政策变更。对因适用该解释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，按照该解释和《企业会计准则第18号-所得税》的规定，追溯调整期初递延所得税资产及递延所得税负债并调整期初留存收益。

2. 会计政策变更的影响

对本公司2023年1月1日财务报表各项目的影响汇总如下：

合并资产负债表项目	会计政策变更前2022年12月31日余额	《企业会计准则解释第16号》影响	会计政策变更后2023年1月1日余额
非流动资产：			
递延所得税资产	3,962,732,167.47	85,375,690.58	4,048,107,858.05
资产总计	616,753,471,315.00	85,375,690.58	616,838,847,005.58
非流动负债：			
递延所得税负债	849,738,155.98	85,047,975.26	934,786,131.24
负债合计	305,444,157,807.77	85,047,975.26	305,529,205,783.03
所有者权益：			
盈余公积	78,759,620,021.73	49,882.05	78,759,669,903.78
其中：法定公积金	3,481,719,057.17	44,758.51	3,481,763,815.68
任意公积金	75,277,900,964.56	5,123.54	75,277,906,088.10
未分配利润	41,397,853,372.29	7,355.84	41,397,860,728.13
归属于母公司所有者权益合计	224,508,231,575.60	57,237.89	224,508,288,813.49
*少数股东权益	86,801,081,931.63	270,477.43	86,801,352,409.06
所有者权益(或股东权益)合计	311,309,313,507.23	327,715.32	311,309,641,222.55
负债和所有者权益(或股东权益)总计	616,753,471,315.00	85,375,690.58	616,838,847,005.58

注：会计政策变更前2022年12月31日余额含中国华录集团有限公司，资产总额22,584,502,828.42元，负债总额12,423,786,220.60元，归属于母公司所有者权益合计5,947,211,325.71元，少数股东权益4,213,505,282.11元。

执行《企业会计准则解释第16号》对母公司报表项目无影响。

(二) 主要会计估计变更说明

无。

(三) 前期会计差错更正

合并资产负债表项目	差错更正前	差错更正	清产核资	差错更正后
流动资产合计	456,165,500,243.64	17,711,269.25		456,183,211,512.89
非流动资产合计	160,673,346,761.94	277,523,949.22	-955,745,802.72	159,995,124,908.44
资产总计	616,838,847,005.58	295,235,218.47	-972,623,987.81	616,161,458,236.24
流动负债合计	260,423,918,768.49	626,691,752.33		261,050,610,520.82
非流动负债合计	45,105,287,014.54	49,427,874.47		45,154,714,889.01
负债合计	305,529,205,783.03	676,119,626.80		306,205,325,409.83
归属于母公司所有者权益合计	224,508,288,813.49	-351,398,151.95	-967,087,681.90	223,189,802,979.64
*少数股东权益	86,801,352,409.06	-29,486,256.38	-5,536,305.91	86,766,329,846.77
所有者权益合计	311,309,641,222.55	-380,884,408.33	-972,623,987.81	309,956,132,826.41
负债和所有者权益总计	616,838,847,005.58	295,235,218.47	-972,623,987.81	616,161,458,236.24

2022年利润表项目	差错更正前	差错更正	差错更正后
一、营业总收入	379,985,550,162.64	-145,978,860.25	379,839,571,302.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,334,651,219.80	-55,335,024.46	32,279,316,195.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,302,296,873.69	-55,392,153.66	32,246,904,720.03
减：所得税费用	3,163,321,014.40	1,252,151.62	3,164,573,166.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,138,975,859.29	-56,644,305.28	29,082,331,554.01
归属于母公司所有者的净利润	17,967,890,277.68	-28,825,473.78	17,939,064,803.90
少数股东损益	11,171,085,581.61	-27,818,831.50	11,143,266,750.11

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	缴纳的增值税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、12.5%、10%

(二) 税收优惠及批文

1. 增值税

(1) 出口收入：本集团部分单位自营出口自产货物，一律实行免、抵、退，退税率为16%，钢结构产品退税率为9%，大型设备退税率为15%。自2019年4月1日起，原适用16%税率且出口退税率为16%的出口货物劳务，出口退税率调整为13%；原适用10%税率且出口退税率为10%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为9%。

(2) 根据财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》文件，销售软件产品享受增值税即征即退政策。

2. 企业所得税

(1) 本集团下属部分科研院所和子企业被认定为高新技术企业，享受高新技术企业相关的优惠政策，按15%的优惠税率计算缴纳企业所得税。

(2) 本集团下属部分子企业符合经浙江省经济和信息化管理委员会认定，为软件企业。

根据税法规定，软件企业自获利年度起享受“两免三减半”所得税税收优惠政策，本期为获利年度第三年，本期企业所得税减按12.5%的税率计缴。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资额 (万元)	取得方式
1	中国电子科技集团公司第二研究所(以下简称“第二研究所”)	2	事业单位	太原市	太原市	其他电子设备制造	14,266.09	100	100	15,666.09	投资设立
2	中国电子科技集团公司第三研究所(以下简称“第三研究所”)	2	事业单位	北京市	北京市	通用设备制造	8,704.66	100	100	10,404.66	投资设立
3	中国电子科技集团公司第七研究所(以下简称“第七研究所”)	3	事业单位	广州市	广州市	仪器仪表制造业	10,466.92	100	100	10,466.92	投资设立
4	中国电子科技集团公司第八研究所(以下简称“第八研究所”)	2	事业单位	淮南市	淮南市	电子设备制造	2,947.11	100	100	2,947.11	投资设立
5	中国电子科技集团公司第九研究所(以下简称“第九研究所”)	2	事业单位	绵阳市	绵阳市	电子设备制造	6,542.63	100	100	6,542.63	投资设立
6	中国电子科技集团公司第十研究所(以下简称“第十研究所”)	2	事业单位	成都市	成都市	电子设备制造	31,900.61	100	100	35,856.21	投资设立
7	中国电子科技集团公司第十一研究所(以下简称“第十一研究所”)	3	事业单位	北京市	北京市	仪器仪表制造	20,895.15	100	100	20,931.57	投资设立
8	中国电子科技集团公司第十二研究所(以下简称“第十二研究所”)	2	事业单位	北京市	北京市	其电子设备制造	25,182.01	100	100	22,182.01	投资设立
9	中国电子科技集团公司第十三研究所(以下简称“第十三研究所”)	2	事业单位	石家庄市	石家庄市	电子设备制造	14,903.08	100	100	117,498.08	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资额 (万元)	取得方式
10	中国电子科技集团公司第十四研究所(以下简称“第十四研究所”)	2	事业单位	南京市	南京市	雷达及配套设备制造	76,378.65	100	100	79,766.85	投资设立
11	中国电子科技集团公司第十五研究所(以下简称“第十五研究所”)	2	事业单位	北京市	北京市	电子设备制造	14,700.94	100	100	12,085.14	投资设立
12	中国电子科技集团公司第十六研究所(以下简称“第十六研究所”)	2	事业单位	合肥市	合肥市	电子设备制造	1,849.84	100	100	1,849.84	投资设立
13	中国电子科技集团公司第十八研究所(以下简称“第十八研究所”)	2	事业单位	天津市	天津市	电子设备制造	25,806.68	100	100	27,566.68	投资设立
14	中国电子科技集团公司第二十研究所(以下简称“第二十研究所”)	2	事业单位	西安市	西安市	电子设备制造	18,244.03	100	100	24,144.03	投资设立
15	中国电子科技集团公司第二十一研究所(以下简称“第二十一研究所”)	2	事业单位	上海市	上海市	微电机及其他电机制造	18,702.71	100	100	19,402.71	投资设立
16	中国电子科技集团公司第二十二研究所(以下简称“第二十二研究所”)	2	事业单位	新乡市	新乡市	电子设备制造	6,459.39	100	100	6,459.39	投资设立
17	中国电子科技集团公司第二十三研究所(以下简称“第二十三研究所”)	2	事业单位	上海市	上海市	电子设备制造	6,368.82	100	100	10,868.82	投资设立
18	中国电子科技集团公司第二十四研究所(以下简称“第二十四研究所”)	2	事业单位	重庆市	重庆市	其他电子设备制造	12,590.12	100	100	15,406.12	投资设立
19	中国电子科技集团公司第二十六研究所(以下简称“第二十六研究所”)	3	事业单位	重庆市	重庆市	其他仪器仪表制造	15,933.21	100	100	15,933.21	投资设立
20	中国电子科技集团公司第二十七研究所(以下简称“第二十七研究所”)	3	事业单位	郑州市	郑州市	电子设备制造	5,518.02	100	100	12,248.02	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资额 (万元)	取得方式
21	中国电子科技集团公司第二十八研究所(以下简称“第二十八研究所”)	2	事业单位	南京市	南京市	电子设备制造	76,304.96	100	100	84,519.46	投资设立
22	中国电子科技集团公司第二十九研究所(以下简称“第二十九研究所”)	2	事业单位	成都市	成都市	电子设备制造	52,444.19	100	100	51,324.99	投资设立
23	中国电子科技集团公司第三十研究所(以下简称“第三十研究所”)	2	事业单位	成都市	成都市	通信系统设备制造	88,653.62	100	100	83,825.93	投资设立
24	中国电子科技集团公司第三十二研究所(以下简称“第三十二研究所”)	2	事业单位	上海市	上海市	电子设备制造	10,581.86	100	100	13,619.86	投资设立
25	中国电子科技集团公司第三十三研究所(以下简称“第三十三研究所”)	2	事业单位	太原市	太原市	电子元件及组件制造	17,228.38	100	100	13,251.38	投资设立
26	中国电子科技集团公司第三十四研究所(以下简称“第三十四研究所”)	3	事业单位	桂林市	桂林市	通信系统设备制造	20,257.00	100	100	4,316.60	投资设立
27	中国电子科技集团公司第三十六研究所(以下简称“第三十六研究所”)	2	事业单位	嘉兴市	嘉兴市	仪器仪表制造业	10,647.69	100	100	10,431.69	投资设立
28	中国电子科技集团公司第三十八研究所(以下简称“第三十八研究所”)	2	事业单位	合肥市	合肥市	雷达及配套设备制造	46,325.32	100	100	45,915.92	投资设立
29	中国电子科技集团公司第三十九研究所(以下简称“第三十九研究所”)	3	事业单位	西安市	西安市	电子设备制造	14,699.78	100	100	14,699.78	投资设立
30	中国电子科技集团公司第四十研究所(以下简称“第四十研究所”)	2	事业单位	蚌埠市	蚌埠市	其他仪器仪表制造	1,620.60	100	100	1,620.60	投资设立
31	中国电子科技集团公司第四十一研究所(以下简称“第四十一研究所”)	2	事业单位	蚌埠市	蚌埠市	电子测量仪器制造	42,760.14	100	100	42,760.14	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资额 (万元)	取得方式
32	中国电子科技集团公司第四十三研究所(以下简称“第四十三研究所”)	2	事业单位	合肥市	合肥市	仪器仪表制造业	3,757.48	100	100	3,757.48	投资设立
33	中国电子科技集团公司第四十四研究所(以下简称“第四十四研究所”)	3	事业单位	重庆市	重庆市	电子元器件及组建制造	13,037.84	100	100	13,037.84	投资设立
34	中国电子科技集团公司第四十五研究所(以下简称“第四十五研究所”)	2	事业单位	北京市	北京市	其他电子设备制造	90,704.34	100	100	101,402.79	投资设立
35	中国电子科技集团公司第四十六研究所(以下简称“第四十六研究所”)	3	事业单位	天津市	天津市	光电子器件及其他电子器件制造	40,799.01	100	100	15,599.01	投资设立
36	中国电子科技集团公司第四十七研究所(以下简称“第四十七研究所”)	3	事业单位	沈阳市	沈阳市	电子元件及组件制造	18,072.00	100	100	18,072.00	投资设立
37	中国电子科技集团公司第四十八研究所(以下简称“第四十八研究所”)	2	事业单位	长沙市	长沙市	其他仪器仪表制造	66,054.56	100	100	65,917.36	投资设立
38	中国电子科技集团公司第四十九研究所(以下简称“第四十九研究所”)	3	事业单位	哈尔滨市	哈尔滨市	仪器仪表制造	17,806.67	100	100	17,926.67	投资设立
39	中国电子科技集团公司第五十研究所(以下简称“第五十研究所”)	2	事业单位	上海市	上海市	电子设备制造	10,000.00	100	100	10,013.49	投资设立
40	中国电子科技集团公司第五十一研究所(以下简称“第五十一研究所”)	2	事业单位	上海市	上海市	电子设备制造	726.01	100	100	726.01	投资设立
41	中国电子科技集团公司第五十二研究所(以下简称“第五十二研究所”)	3	事业单位	杭州市	杭州市	其他电子设备制造	27,432.61	100	100	28,600.61	投资设立
42	中国电子科技集团公司第五十三研究所(以下简称“第五十三研究所”)	2	事业单位	锦州市	锦州市	电子设备制造	7,359.03	100	100	7,659.03	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资额 (万元)	取得方式
43	中国电科网络通信研究院 (以下简称“网通院”)	2	事业单位	石家庄市	石家庄市	仪器仪表制造	150,000.00	100	100	56,438.19	投资设立
44	中国电子科技集团公司第 五十五研究所(以下简称 “第五十五研究所”)	2	事业单位	南京市	南京市	仪器仪表制造	69,437.35	100	100	73,187.35	投资设立
45	中国电子科技集团公司第 五十八研究所(以下简称 “第五十八研究所”)	3	事业单位	无锡市	无锡市	电子设备制造	30,506.30	100	100	33,406.30	投资设立
46	中国电子科技集团公司电 子科学研究院(以下简称 “电科院”)	2	事业单位	北京市	北京市	工程技术研究和实 验发展	123,008.00	100	100	136,978.26	投资设立
47	中国电子科技集团公司信 息科学研究院(以下简称 “创新院”)	2	事业单位	北京市	北京市	信息系统集成	113,226.88	100	100	121,926.88	投资设立
48	中国电子科技南湖研究 院(以下简称“南湖研究 院”)	3	事业单位	嘉兴市	嘉兴市	其他智能消费设备 制造	77,500.00	77.42	77.42	60,000.00	投资设立
49	中国电子科技财务有限公 司(以下简称“财务公司”)	2	境内金融子企业	北京市	北京市	财务公司服务	580,000.00	100	100	580,000.00	投资设立
50	中电科投资控股有限公司 (以下简称“投资公司”)	2	境内非金融子企业	北京市	北京市	投资及资产管理	500,000.00	100	100	510,000.00	投资设立
51	中电科资产经营有限公司 (以下简称“资产公司”)	2	境内非金融子企业	北京市	北京市	投资与资产管理	266,000.00	100	100	491,171.05	投资设立
52	中电科技国际贸易有限公 司(以下简称“电科国际”)	2	境内非金融子企业	北京市	北京市	贸易代理	70,000.00	100	100	57,049.39	投资设立
53	中电科审计事务有限公司 (以下简称“审计公司”)	2	境内非金融子企业	北京市	北京市	商务服务业	5,000.00	100	100	5,000.00	投资设立
54	中电科发展规划研究院有 限公司(以下简称“战略公 司”)	2	境内非金融子企业	北京市	北京市	研究和试验发展	5,000.00	100	100	5,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资额 (万元)	取得方式
55	中电天奥有限公司（以下简称“中电天奥”）	2	境内非金融子企业	成都市	成都市	电子设备制造	10,000.00	100	100	10,000.00	投资设立
56	中电科光电科技有限公司（以下简称“中电光电”）	2	境内非金融子企业	北京市	北京市	仪器仪表制造	32,285.67	100	100	20,000.00	投资设立
57	中电科真空电子科技有限公司（以下简称“中电真空电子”）	2	境内非金融子企业	北京市	北京市	其电子设备制造	16,910.00	100	100	7,000.00	投资设立
58	中电国基北方有限公司（以下简称“国基北方”）	2	境内非金融子企业	石家庄市	石家庄市	其电子设备制造	10,000.00	100	100	11,700.00	投资设立
59	中电国睿集团有限公司（以下简称“中电国睿”）	2	境内非金融子企业	南京市	南京市	雷达及配套设备制造	20,000.00	100	100	21,500.00	投资设立
60	中电太极（集团）有限公司（以下简称“中电太极”）	2	境内非金融子企业	北京市	北京市	电子设备制造	16,000.00	100	100	21,000.00	投资设立
61	中电科蓝天科技股份有限公司（以下简称“中电蓝天”）	2	境内非金融子企业	天津市	天津市	电子设备制造	156,322.39	68.47	68.47	201,268.07	投资设立
62	中电科西北集团有限公司（以下简称“西北集团”）	2	境内非金融子企业	西安市	西安市	其他电子设备制造	40,000.00	100	100	40,000.00	投资设立
63	中电科机器人有限公司（以下简称“中电机器人”）	2	境内非金融子企业	上海市	上海市	微电机及其他电机制造	30,000.00	100	100	10,000.00	投资设立
64	中电莱斯信息系统有限公司（以下简称“中电莱斯”）	2	境内非金融子企业	南京市	南京市	其他电子设备制造	103,550.00	100	100	15,500.00	投资设立
65	中电科数字科技（集团）有限公司（以下简称“中电数字”）	2	境内非金融子企业	上海市	上海市	信息系统集成服务	136,583.15	100	100	136,308.15	投资设立
66	中电科新防务技术有限公司（以下简称“中电新防务”）	2	境内非金融子企业	郑州市	郑州市	其他电子设备制造	50,841.30	100	100	20,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资额 (万元)	取得方式
67	中电科思仪科技股份有限公司(以下简称“思仪科技”)	2	境内非金融子企业	蚌埠市	蚌埠市	电子测量仪器制造	82,583.45	69.26	69.26	41,325.02	投资设立
68	中电科半导体材料有限公司(以下简称“中电半导体”)	2	境内非金融子企业	天津市	天津市	光电子器件及其他电子器件制造	100,000.00	100	100	154,288.03	投资设立
69	中电海康集团有限公司(以下简称“海康集团”)	2	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	电子设备制造	84,500.00	100	100	78,200.00	投资设立
70	中电国基南方集团有限公司(以下简称“国基南方”)	2	境内非金融子企业	南京市	南京市	其他仪器仪表制造业	50,000.00	100	100	10,700.00	投资设立
71	中电科电子装备集团有限公司(以下简称“装备集团”)	2	境内非金融子企业	北京市	北京市	电子设备制造	245,000.00	100	100	247,400.00	投资设立
72	中国电子科技网络信息安全有限公司(以下简称“中电网安”)	2	境内非金融子企业	成都市	成都市	信息系统制造设备	350,161.10	100	100	310,000.00	投资设立
73	中电科芯片技术(集团)有限公司(以下简称“芯片集团”)	2	境内非金融子企业	重庆市	重庆市	光电子器件及其他电子器件制造	82,000.00	100	100	84,100.00	投资设立
74	中电博微电子科技有限公司(以下简称“博微电子”)	2	境内非金融子企业	合肥市	合肥市	雷达及配套设备制造	10,000.00	100	100	10,000.00	投资设立
75	中电网络通信集团有限公司(以下简称“通信集团”)	2	境内非金融子企业	石家庄市	石家庄市	其他仪器仪表制造业	2,074.50	100	100	1,300.00	投资设立
76	联合微电子中心有限责任公司(以下简称“联合微电子”)	2	境内非金融子企业	重庆市	重庆市	集成电路制造	98,000.00	51.14	51.14	26,000.00	投资设立
77	中电科东方通信集团有限公司(以下简称“东方通信集团”)	2	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	通信设备制造	98,000.00	100	100	165,319.98	其他
78	中电科太力通信科技有限公司(以下简称“普天太力”)	2	境内非金融子企业	北京市	北京市	技术开发、技术服务	55,000.00	70	70	38,500.00	其他

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资额 (万元)	取得方式
79	中国华录集团有限公司 (以下简称“华录集团”)	2	境内非金融子企业	北京市	北京市	电子产品制造、信息技术服务和文化传播	183,600.83	66.78	66.78	397,129.20	其他
80	XXX	2	境内非金融子企业	北京市	北京市	应用软件开发	10,000.00	100	100	10,750.00	非同一控制下企业合并
81	中电科第三代半导体科技有限公司(以下简称“第三代半导体”)	2	境内非金融子企业	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	10,000.00	100	100	10,000.00	投资设立
82	西安中电科西电科大雷达技术协同创新研究院有限公司(以下简称“雷协院”)	2	境内非金融子企业	西安市	西安市	自然科学研究和试验发展	10,000.00	60	60	6,000.00	投资设立
83	神州网信技术有限公司 (以下简称“神州网信”)	2	境内非金融子企业	北京市	北京市	基础软件开发	36,410.95	50.83	50.83	18,508.15	投资设立
84	中国远东国际贸易总公司 (以下简称“远东国贸”)	2	境内非金融子企业	北京市	北京市	贸易代理	11,427.02	100	100	11,427.02	其他
85	天地信息网络有限公司 (以下简称“天地信息”)	2	境内非金融子企业	北京市	北京市	其他互联网服务	200,000.00	100	100	200,000.00	投资设立
86	杭州海康威视数字技术股份有限公司(以下简称“海康威视”)	3	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	其他电子设备制造	933,060.09	40.91	40.91	381,696.25	投资设立
87	中电科普天科技股份有限公司(以下简称“普天科技”)	3	境内非金融子企业	广州市	广州市	实验分析仪器制造	68,261.56	35.41	35.41	91,761.20	投资设立
88	太极计算机股份有限公司 (以下简称“太极股份”)	3	境内非金融子企业	北京市	北京市	信息系统集成	62,323.13	37.11	37.11	104,907.33	投资设立
89	中电科数字技术股份有限公司(以下简称“电科数字”)	3	境内非金融子企业	上海市	上海市	信息系统集成	68,914.23	39.55	39.55	98,113.53	投资设立
90	四创电子股份有限公司 (以下简称“四创电子”)	3	境内非金融子企业	合肥市	合肥市	雷达及配套设备制造	27,600.91	45.02	45.02	119,292.10	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资额 (万元)	取得方式
91	中电科网络安全科技股份有限公司(以下简称“网安股份”)	3	境内非金融子企业	成都市	成都市	电子设备制造	84,573.48	35.14	35.14	78,041.65	投资设立
92	国睿科技股份有限公司(以下简称“国睿科技”)	3	境内非金融子企业	南京市	南京市	电子设备制造	124,185.78	65.78	65.78	214,347.39	投资设立
93	凤凰光学股份有限公司(以下简称“凤凰光学”)	3	境内非金融子企业	上饶市	上饶市	光学仪器制造	28,157.39	47.16	47.16	47,778.84	其他
94	成都天奥电子股份有限公司(以下简称“天奥电子”)	3	境内非金融子企业	成都市	成都市	电子设备制造	35,744.68	41.61	41.61	8,025.13	投资设立
95	中电科声光电科技股份有限公司(以下简称“声光电科”)	3	境内非金融子企业	重庆市	重庆市	集成电路设计	118,416.71	37.93	37.93	90,244.39	投资设立
96	南京普天通信股份有限公司(以下简称“宁通信B”)	3	境内非金融子企业	南京市	南京市	通信终端设备制造	21,500.00	53.49	53.49	3,486.87	投资设立
97	东信和平科技股份有限公司(以下简称“东信和平”)	3	境内非金融子企业	珠海市	珠海市	通信终端设备制造	58,043.19	37.95	37.95	38,043.99	投资设立
98	东方通信股份有限公司(以下简称“东方通信”)	3	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	通信终端设备制造	125,600.01	43.44	43.44	34,583.55	投资设立
99	成都四威科技股份有限公司(以下简称“四威科技”)	4	境内非金融子企业	成都市	成都市	电线电缆制造	40,000.00	60	60	53,032.65	投资设立
100	河北中瓷电子科技股份有限公司(以下简称“中瓷电子”)	3	境内非金融子企业	石家庄市	石家庄市	电子专用材料制造	32,218.06	60.7	60.7	89,122.59	投资设立
101	杭州萤石网络股份有限公司(以下简称“萤石网络”)	4	境内非金融子企业	杭州市	杭州市	其他电子设备制造	56,250.00	19.43	48	27,000.00	投资设立
102	南京国博电子股份有限公司(以下简称“国博电子”)	3	境内非金融子企业	南京市	南京市	电子元件及组件制造	40,001.00	55.45	55.45	38,712.96	投资设立
103	南京莱斯信息技术股份有限公司(以下简称“莱斯信息”)	3	境内非金融子企业	南京市	南京市	电子系统工程	16,347.00	60.32	60.32	35,581.92	其他

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资额 (万元)	取得方式
104	北京易华录信息技术股份有限公司（以下简称“易华录”）	3	境内非金融子企业	北京市	北京市	信息系统集成服务	72,327.34	33.94	33.94	109,337.69	其他

注1：上述104户主要公司指集团所属二级单位、科研事业单位和上市公司，子企业中有限责任公司37户，科研事业单位48户，股份有限公司（上市企业）19户。

注2：上述104户子企业中二级子企业72户，其中有限责任公司37户，科研事业单位35户；三级子企业30户，其中科研事业单位13户，股份有限公司（上市企业）17户；四级子企业2户，其中股份有限公司（上市企业）2户。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (元)	投资额 (元)	级次	纳入合并范围原因
1	海康威视	40.91	40.91	9,330,600,931.00	3,816,962,456.00	3	拥有实际控制权
2	凤凰光学	49.30	49.30	281,573,889.00	477,788,353.61	3	拥有实际控制权
3	东信和平	37.95	37.95	580,431,909.00	380,439,892.65	3	拥有实际控制权
4	电科数字	39.55	39.55	689,142,343.00	981,135,301.72	3	拥有实际控制权
5	四创电子	45.02	45.02	276,009,092.00	1,192,920,987.28	3	拥有实际控制权
6	网安股份	35.14	35.14	845,734,843.00	780,416,524.82	3	拥有实际控制权
7	中电芯片	37.93	37.93	1,184,167,119.00	902,443,853.16	3	拥有实际控制权
8	普天科技	35.41	35.41	682,615,642.00	917,612,033.27	3	拥有实际控制权
9	太极股份	37.11	37.11	623,231,286.00	1,049,073,327.36	3	拥有实际控制权
10	天奥电子	41.61	41.61	357,446,752.00	80,251,342.68	3	拥有实际控制权
11	萤石网络	19.43	48.00	562,500,000.00	270,000,000.00	4	拥有实际控制权
12	东方通信	43.44	43.44	1,256,000,064.00	345,835,518.26	3	拥有实际控制权
13	易华录	33.94	33.94	723,273,408.00	1,093,376,893.56	3	拥有实际控制权
14	上海华讯网络存储系统有限责任公司	40.00	40.00	30,000,000.00	17,287,531.61	5	拥有实际控制权
15	安徽博微联控科技有限公司	35.41	35.41	45,592,700.00	17,406,769.50	3	拥有实际控制权
16	中电博微(安徽)物联科技有限公司	30.79	30.79	30,731,700.00	7,943,239.79	3	拥有实际控制权
17	南京普天大唐信息电子有限公司	40.00	40.00	10,000,000.00	5,436,797.07	3	拥有实际控制权
18	南京国睿安泰信科技股份有限公司	41.00	41.00	30,000,000.00	3,280,000.00	3	拥有实际控制权
19	重庆集诚汽车电子有限责任公司	40.50	40.50	30,000,000.00	47,841,583.76	3	拥有实际控制权
20	昆明荣者光电科技发展有限公司	41.00	41.00	40,000,000.00	17,046,223.00	3	拥有实际控制权
21	浙江辰龙检测技术有限公司	49.00	49.00	10,000,000.00	735,000.00	4	拥有实际控制权
22	浙江海康智联科技有限公司	44.80	44.80	50,000,000.00	22,400,000.00	3	拥有实际控制权
23	凤凰新能源(惠州)有限公司	49.35	49.35	78,007,600.00	38,500,000.00	4	拥有实际控制权
24	协益电子(苏州)有限公司	42.12	42.12	100,187,188.00	40,074,875.00	4	拥有实际控制权

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (元)	投资额 (元)	级次	纳入合并范围原因
25	桐乡乌镇街创业投资合伙企业 (有限合伙)	30.69	30.69	100,000,000.00	15,500,000.00	3	拥有实际控制权
26	北京太极联睿科技发展有限公司	42.16	42.16	17,785,000.00	8,000,000.00	3	拥有实际控制权
27	北京中电科信息技术有限公司	40.00	40.00	1,457,500.00	583,000.00	3	拥有实际控制权
28	中国华录·松下电子信息有限公司	49.00	49.00	1,403,988,000.00	476,132,651.71	3	拥有实际控制权

(三) 原子公司已进入清理整顿、丧失控制权未纳入合并范围

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	中国远东深圳国际贸易公司	100.00	100.00	22,070,000.00	21,009,500.00	3	工商吊销
2	深圳桑达通信联合有限公司	59.95	59.95	7,490,000.00	4,490,000.00	4	税务已注销，工商暂未注销。
3	张家港保税区国信通信有限公司	51.00	51.00	33,000,000.00	70,675,161.50	3	已进入破产程序
4	普天信息技术有限公司	100.00	100.00	2,030,000,000.00	2,030,000,000.00	3	已进入破产程序
5	南京国睿博拉贝尔环境能源有限公司	34.00	34.00	13,000,000.00	4,420,000.00	3	已进入破产程序
6	普天国际基金管理公司	100.00	100.00	5,000,000.00	50,000,000.00	3	已进入破产程序
7	普天银通支付有限公司	100.00	100.00	150,000,000.00	150,000,000.00	3	已进入破产程序
8	上海普天邮通进出口有限公司	94.68	94.68	10,000,000.00	9,000,000.00	5	已进入破产程序
9	武汉普天电源有限公司	100.00	100.00	160,000,000.00	160,000,000.00	3	已进入破产程序
10	南京国睿新能电子有限公司	45.00	45.00	21,000,000.00	4,950,000.00	3	已注销
11	洛阳巨龙通信设备集团有限公司	74.63	80.10	345,556,000.00	276,786,861.46	5	已进入破产程序
12	洛阳牡丹通讯股份有限公司	51.04	68.39	49,478,500.00	30,681,896.11	6	已进入破产程序
13	洛阳巨龙科技有限公司	69.85	93.59	20,000,000.00	18,680,000.00	6	已进入破产程序
14	洛阳普天电子通用设备有限公司	74.63	100.00	12,500,000.00	11,319,200.00	6	已进入破产程序
15	洛阳普天孵化器管理有限公司	69.85	100.00	1,580,000.00	580,000.00	7	已进入破产程序
16	洛阳普天信息技术有限公司	74.63	100.00	30,000,000.00	28,741,900.00	6	已进入破产程序
17	洛阳普天电话装备制造有限责任公司	74.63	100.00	3,600,000.00	3,600,000.00	6	已进入破产程序
18	重庆胜普昂凯科技有限公司	90.00	90.00	4,000,000.00	3,600,000.00	3	已进入破产程序

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
19	联合微电子中心(香港)有限公司	100.00	100.00	26,650,500.00	26,650,500.00	3	已进入破产程序
20	北京三零卫士信息安全技术有限公司	95.00	95.00	5,000,000.00	4,048,619.28	3	已进入破产程序
21	北京普天银河通科技有限公司	51.00	51.00	20,000,000.00	8,000,000.00	5	工商吊销
22	武汉鸿电电气设备有限责任公司	90.00	90.00	813,462.00	732,115.89	5	已进入破产程序
23	长春巨龙通信技术有限公司	70.43	94.37	2,667,600.00	49,998.83	7	已进入破产程序
24	长春普天汽车仪表制造有限公司	44.78	60.00	500,000.00	300,000.00	7	工商吊销
25	南京普天通信科技有限公司	37.44	70.00	5,000,000.00	1,294,510.00	4	已进入破产程序
26	北京普天正阳科技有限公司	48.65	48.65	6,893,480.00	3,273,803.64	4	工商吊销
27	北京地杰通信设备股份有限公司	50.00	50.00	110,000,000.00	55,000,000.00	4	已进入破产程序
28	巨龙信息技术有限公司	50.00	50.00	110,000,000.00	55,000,000.00	4	已进入破产程序
29	北京邮通电信工程设计有限公司	41.60	41.60	6,000,000.00	1,321,038.76	4	已进入清理整顿程序
30	武汉普天云储科技有限公司	37.00	37.00	30,000,000.00	8,596,490.00	4	已进入破产程序
31	北京首信星网科技有限公司	73.00	73.00	5,500,000.00	4,015,000.00	5	已进入破产程序
32	南京地杰共为信息系统有限公司	49.87	49.87	10,000,000.00	9,973,200.00	5	已进入破产程序
33	普天智慧城市投资江苏有限公司	60.00	60.00	48,000,000.00	28,800,000.00	5	已进入破产程序
34	武汉普天孵化器管理有限公司	95.00	95.00	2,000,000.00	1,900,000.00	5	已进入破产程序
35	武汉普天通信设备集团有限公司	100.00	100.00	101,000,000.00	101,000,000.00	5	已进入破产程序
36	武汉普天洲际物业管理有限公司	100.00	100.00	1,010,000.00	950,000.00	5	已进入破产程序
37	武汉普天文化传媒发展有限公司	100.00	100.00	300,000.00	300,000.00	5	已进入破产程序
38	武汉普天新能源有限公司	59.78	59.78	1,672,727.00	10,295,249.40	5	已进入破产程序
39	北京巨龙通信系统集成有限责任公司	93.17	93.17	80,000,000.00	36,050,000.00	5	已进入破产程序
40	洛阳普天实业有限公司	83.79	83.79	4,803,800.00	4,320,000.00	5	已进入破产程序
41	长春邮电电话设备厂	93.17	93.17	121,088,998.06	79,364,524.71	5	已进入破产程序
42	长春巨龙信息技术有限公司	93.17	93.17	162,000,000.00	162,000,000.00	6	已进入破产程序
43	湖北普天电池有限公司	100.00	100.00	101,580,000.00	103,316,898.91	5	已进入破产程序

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
44	长春市正源物业服务集团有限公司	93.17	93.17	500,000.00	500,000.00	6	已进入破产程序
45	北京立康普通通信设备有限公司	51.00	51.00	3,637,078.43	1,854,910.00	4	已进入清理整顿程序
46	安宣传媒科技(北京)有限公司	51.23	51.23	48,819,524.00	17,531,152.51	4	其他原因

(四) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	注册资本	投资额	未纳入合并范围原因
1	北京普天和信网络技术有限公司	60.00	60.00	10,760,490.00	6,456,294.00	该公司已办理工商、税务、产权注销登记
2	北京城市大数据研究院有限公司	51.08	51.08	92,000,000.00	46,993,600.00	公司章程规定共同控制
3	杰赛通信技术(柬埔寨)有限公司	60.00	60.00	10,000,000.00	6,000,000.00	公司章程规定共同控制
4	中电(广州)置业发展有限公司	50.10	50.10	30,000,000.00	15,030,000.00	公司章程规定共同控制
5	中国司法大数据研究院有限公司	51.00	51.00	166,800,000.00	85,068,000.00	股东会席位不足, 不具有实际控制权。
6	浙江海视华跃数字科技有限公司	51.00	51.00	20,000,000.00	10,200,000.00	公司章程规定共同控制
7	泰州易华录数据湖信息技术有限公司	81.00	81.00	80,000,000.00	647,690,000.00	SPV 公司由政府主导, 同时董事会席位不足, 不具有实际控制权。
8	蓝安数据信息技术有限公司	81.00	81.00	492,870,800.00	399,225,400.00	SPV 公司由政府主导, 同时董事会席位不足, 不具有实际控制权。
9	延边鸿录信息技术有限公司	55.00	55.00	127,058,200.00	13,069,180.00	SPV 公司由政府主导, 同时董事会席位不足, 不具有实际控制权
10	安宣传媒科技(北京)有限公司	51.23	51.23	48,819,500.00	25,010,000.00	失去控制
11	辽宁省集智产业投资基金合伙企业(有限合伙)	51.50	51.50	2,000,000,000.00	309,000,000.00	合伙人会议表决权不足, 不具有实际控制权
12	津易(天津)数据湖信息技术有限公司	66.55	66.55	290,000,000.00	58,000,000.00	SPV 公司由政府主导, 同时董事会席位不足, 不具有实际控制权

(五) 重要的非全资子公司情况（上市公司）

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	海康威视(含萤石网络)	59.09	9,384,255,288.72	4,033,949,816.50	50,927,081,845.44
2	凤凰光学	50.7	-50,682,681.94		303,056,944.06
3	电科数字	60.45	326,066,294.77	124,238,232.65	2,955,949,941.14
4	太极股份	62.89	273,532,461.27	71,446,638.52	3,568,166,432.02
5	国睿科技	34.22	210,288,074.74	57,167,261.08	1,921,068,773.26
6	四创电子	54.98	-301,416,071.85	12,014,217.45	1,220,306,419.49
7	普天科技	64.59	6,514,722.14	68,753,181.09	2,519,358,765.17
8	中瓷电子	39.3	271,673,748.99		2,501,580,414.51
9	网安股份	64.86	223,143,530.59	32,970,151.40	3,595,761,900.36
10	中电芯片	62.07	145,274,667.49		1,485,925,149.04
11	天奥电子	58.39	50,908,139.38	24,082,287.52	906,775,626.70
12	四威科技	40.00	1,802,715.83		399,086,282.90
13	东信和平	62.05	114,867,456.19	30,511,204.66	1,040,367,245.97
14	东方通信	56.56	83,904,397.94	39,649,649.99	1,985,139,356.54
15	宁通信B	46.51	6,304,796.45	10,846,600.00	81,085,822.84
16	国博电子	44.55	270,074,685.36	250,006,250.00	2,672,139,306.47
17	莱斯信息	39.68	56,728,319.94	440,000.00	757,227,790.93
18	易华录	66.06	-1,219,564,757.26		2,907,430,537.47

2. 主要财务信息

项目	本期数				上期数			
	海康威视(含萤石)	凤凰光学	太极股份	电科数字	海康威视(含萤石)	凤凰光学	太极股份	电科数字
流动资产	113,151,090,232.61	1,127,810,490.62	12,466,561,732.45	10,424,785,913.84	97,906,637,507.41	1,282,495,243.48	12,283,349,659.95	10,255,577,274.65
非流动资产	25,696,917,315.94	818,329,999.41	3,733,872,653.47	999,873,230.42	21,328,196,343.28	817,516,684.07	3,572,886,915.77	929,599,741.27
资产合计	138,848,007,548.55	1,946,140,490.03	16,200,434,385.92	11,424,659,144.26	119,234,833,850.69	2,100,011,927.55	15,856,236,575.72	11,185,177,015.92
流动负债	44,412,346,531.62	1,149,623,695.94	10,431,519,517.85	6,253,921,747.67	34,355,751,080.62	1,192,968,814.35	10,463,581,821.59	6,450,369,352.60
非流动负债	12,272,049,139.02	277,648,980.90	280,225,194.32	430,030,298.08	11,907,354,418.41	295,826,622.65	904,801,634.15	405,908,001.25
负债合计	56,684,395,670.64	1,427,272,676.84	10,711,744,712.17	6,683,952,045.75	46,263,105,499.03	1,488,795,437.00	11,368,383,455.74	6,856,277,353.85
营业收入	89,339,856,855.68	1,791,171,558.47	9,194,617,318.65	10,000,885,260.86	83,166,321,681.14	1,864,735,253.44	10,600,831,048.40	9,871,522,683.87
净利润	15,155,683,186.96	-92,327,647.13	414,330,723.47	522,644,603.44	13,558,130,095.68	-1,800,021.34	398,867,363.91	532,987,667.21
综合收益总额	15,339,481,894.01	-92,348,677.36	414,330,723.47	528,422,494.80	13,646,821,184.58	-1,807,649.62	398,867,363.91	547,103,310.39
经营活动现金流量	16,623,254,305.92	154,792,098.38	-554,632,676.72	143,931,594.42	10,164,135,382.38	81,458,271.81	162,307,390.87	79,456,840.06

(续)

项目	本期数				上期数			
	网安股份	普天科技	东信和平	成都天奥	网安股份	普天科技	东信和平	成都天奥
流动资产	5,645,788,317.08	8,800,302,795.67	2,683,785,280.45	2,236,484,397.42	5,557,220,160.18	8,733,430,969.91	2,593,795,849.88	2,259,630,446.33
非流动资产	1,981,016,071.32	1,377,221,551.32	284,426,885.13	332,084,254.62	2,009,528,722.90	1,094,221,171.66	287,274,375.74	314,507,243.69
资产合计	7,626,804,388.40	10,177,524,346.99	2,968,212,165.58	2,568,568,652.04	7,566,748,883.08	9,827,652,141.57	2,881,070,225.62	2,574,137,690.02
流动负债	1,999,255,912.66	6,254,944,394.22	1,249,072,623.57	955,906,032.94	2,212,682,200.10	5,694,439,431.49	1,283,396,041.46	1,022,624,099.59
非流动负债	88,110,393.05	83,977,958.71	51,567,275.65	59,698,709.70	105,216,740.77	235,669,511.54	66,953,960.08	50,059,921.36

项目	本期数				上期数			
	网安股份	普天科技	东信和平	成都天奥	网安股份	普天科技	东信和平	成都天奥
负债合计	2,087,366,305.71	6,338,922,352.93	1,300,639,899.22	1,015,604,742.64	2,317,898,940.87	5,930,108,943.03	1,350,350,001.54	1,072,684,020.95
营业收入	3,072,775,783.47	5,463,074,621.62	1,382,174,502.45	1,108,946,847.33	3,438,032,692.66	7,075,524,952.25	1,285,735,644.97	1,210,897,386.83
净利润	345,698,705.46	19,118,117.67	180,082,036.00	87,186,400.72	307,763,320.65	225,242,423.99	101,363,480.46	112,499,900.85
综合收益总额	346,064,520.71	23,836,453.40	176,950,036.48	87,186,400.72	308,256,994.52	221,092,743.70	106,755,541.22	112,499,900.85
经营活动现金流量	597,317,693.97	287,262,906.31	239,019,348.87	-232,813,664.40	339,238,216.43	228,076,904.45	272,965,631.55	221,355,774.97

(续)

项目	本期数				上期数			
	四创电子	宁通信 B	国睿科技	中电芯片	四创电子	宁通信 B	国睿科技	中电芯片
流动资产	4,427,517,880.41	680,226,140.97	7,846,107,236.63	2,784,721,314.14	5,094,990,289.06	737,509,538.43	7,045,629,316.26	2,678,872,929.12
非流动资产	2,155,240,319.59	146,015,271.30	1,125,607,716.59	299,916,487.29	2,353,784,794.04	153,880,517.19	1,141,661,730.39	161,915,438.70
资产合计	6,582,758,200.00	826,241,412.27	8,971,714,953.22	3,084,637,801.43	7,448,775,083.10	891,390,055.62	8,187,291,046.65	2,840,788,367.82
流动负债	3,596,374,534.51	566,409,601.06	3,350,162,478.72	676,857,480.64	3,794,638,103.11	684,755,399.72	2,978,597,265.70	665,735,878.87
非流动负债	792,670,734.32	176,011,976.11	49,237,351.15	13,829,702.07	898,905,768.48	105,800,000.00	85,470,361.28	15,151,600.35
负债合计	4,389,045,268.83	742,421,577.17	3,399,399,829.87	690,687,182.71	4,693,543,871.59	790,555,399.72	3,064,067,626.98	680,887,479.22
营业收入	1,926,601,476.83	818,334,374.30	3,282,072,426.60	1,524,150,894.33	2,720,683,574.08	879,566,048.96	3,224,906,317.03	1,565,097,271.16
净利润	-550,480,198.53	-2,726,496.67	604,449,390.83	234,049,730.12	69,101,243.03	-37,366,339.70	553,193,209.98	223,187,181.27
综合收益总额	-550,480,198.53	-2,726,496.67	606,961,330.45	234,049,730.12	69,101,243.03	-32,401,611.88	552,446,127.70	223,187,181.27
经营活动现金流量	108,234,967.17	-6,017,650.03	414,413,125.91	296,089,414.67	117,845,672.54	-30,726,510.39	440,706,946.45	80,355,813.50

(续)

项目	本期数				上期数			
	河北中瓷	四威科技	东方通信	萤石网络	河北中瓷	四威科技	东方通信	萤石网络
流动资产	5,303,931,054.72	750,445,119.08	2,684,697,015.81	6,384,153,501.38	2,742,630,519.33	751,923,412.13	3,426,843,168.26	6,215,710,251.69
非流动资产	1,932,745,866.88	245,322,885.31	1,681,223,172.60	1,808,421,760.86	1,599,120,583.21	266,071,995.37	816,532,763.99	967,828,955.46
资产合计	7,236,676,921.60	995,768,004.39	4,365,920,188.41	8,192,575,262.24	4,341,751,102.54	1,017,995,407.50	4,243,375,932.25	7,183,539,207.15
流动负债	1,063,831,423.95	67,828,145.53	775,791,641.66	2,367,438,482.40	1,191,770,800.79	83,924,625.37	839,583,975.76	1,848,495,445.32
非流动负债	260,683,143.05	62,865,180.51	110,874,131.69	560,144,423.37	244,815,816.52	90,490,301.12	3,016,390.95	474,043,108.71
负债合计	1,324,514,567.00	130,693,326.04	886,665,773.35	2,927,582,905.77	1,436,586,617.31	174,414,926.49	842,600,366.71	2,322,538,554.03
营业收入	2,675,566,462.48	403,641,154.18	2,939,726,753.20	4,839,744,865.55	2,511,858,170.12	304,013,607.91	3,229,756,825.08	4,306,313,778.13
净利润	569,093,119.74	3,465,743.41	150,646,356.01	562,940,763.10	527,393,808.76	1,586,876.85	133,785,804.25	333,489,214.42
综合收益总额	569,093,119.74	21,439,214.27	150,027,342.18	562,403,822.06	527,393,808.76	1,607,048.85	134,794,204.43	326,812,326.22
经营活动现金流量	543,659,180.51	-120,213,835.43	116,119,461.11	970,566,189.69	589,360,509.65	-22,658,424.19	270,787,532.99	735,558,043.45

(续)

项目	本期数			上期数		
	国博电子	莱斯信息	易华录	国博电子	莱斯信息	易华录
流动资产	6,502,404,579.75	3,445,618,781.43	7,638,408,597.12	6,642,148,206.51	2,304,881,679.33	8,709,763,239.44
非流动资产	1,968,664,978.79	291,494,632.86	5,709,701,852.18	1,708,111,465.90	285,107,781.63	5,733,346,118.09
资产合计	8,471,069,558.54	3,737,113,414.29	13,348,110,449.30	8,350,259,672.41	2,589,989,460.96	14,443,109,357.53
流动负债	2,343,068,555.53	1,811,460,757.61	7,038,890,615.80	2,520,226,063.83	1,761,299,675.98	7,570,038,177.59
非流动负债	129,932,975.03	43,600,904.69	2,171,748,044.34	194,502,518.30	52,401,023.29	2,452,976,783.97
负债合计	2,473,001,530.56	1,855,061,662.30	9,210,638,660.14	2,714,728,582.13	1,813,700,699.27	10,023,014,961.56

项目	本期数			上期数		
	国博电子	莱斯信息	易华录	国博电子	莱斯信息	易华录
营业收入	3,566,963,310.51	1,675,898,337.10	752,731,531.79	3,460,511,093.86	1,575,876,149.12	1,603,943,290.34
净利润	606,228,249.97	136,407,102.60	-1,851,134,550.43	520,587,810.56	96,315,664.81	32,415,233.11
综合收益总额	606,228,249.97	136,407,102.60	-1,850,656,883.37	520,587,810.56	96,315,664.81	33,151,799.75
经营活动现金流量	838,931,109.54	79,236,520.13	-290,291,781.20	-183,994,893.35	60,670,192.76	598,313,727.61

(六) 本期不再纳入合并范围的原子公司或结构化主体

序号	名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	不纳入合并范围的原因	处置日资产	处置日负债	处置日净资产	上一会计期间资产负债表日资产	上一会计期间资产负债表日负债	上一会计期间资产负债表日净资产	本期期初至处置日的收入	本期期初至处置日的费用	本期期初至处置日的净利润
1	国脉中讯网络科技(香港)有限公司	香港	信息系统集成	100.00	100.00	注销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	中国电科电子与信息技术有限公司	乌克兰	技术开发	100.00	100.00	注销	0.00	0.00	0.00	19,107.90	5,764.50	13,343.40	0.00	2,0122.38	25,247.42
3	北京邮电通信工程设计有限公司	北京市	其他列明信息技术服务业	41.60	41.60	清算	0.00	0.00	0.00	4,980,145.33	3,300,566.46	1,679,578.87	0.00	0.00	0.00
4	中电科医用芯片科技有限公司	北京市	其他电子元件制造	40.00	40.00	注销	0.00	0.00	0.00	96,932,547.56	89,995.95	96,842,551.61	0.00	0.00	0.00

序号	名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	不纳入合并范围的原因	处置日资产	处置日负债	处置日净资产	上一会计期间资产负债表日资产	上一会计期间资产负债表日负债	上一会计期间资产负债表日净资产	本期期初至处置日的收入	本期期初至处置日的费用	本期期初至处置日的净利润
5	天津普信物业管理有限公司	天津市	物管服务	51.00	51.00	股东决议注销	0.00	0.00	0.00	3,037,285.10	0.00	3,037,285.10	0.00	0.00	0.00
6	南京通信设备厂七分厂	南京市	通信设备制造	27.12	27.12	注销	0.00	0.00	0.00	9,948,832.92	7,838,555.40	2,110,277.52	0.00	1,165,980.17	-291,023.68
7	江苏省城市轨道交通研究院股份有限公司	南京市	城市轨道交通建设	22.38	22.38	注销	0.00	0.00	0.00	40,156,713.21	7,472,788.17	32,683,925.04	2,222,330.51	283,894.97	-1,551,262.01
8	南京普天网络有限公司	南京市	信息系统集成	41.72	41.72	注销	0.00	0.00	0.00	17,027,327.29	1,088,486.25	15,938,841.04	0.00	199,290.62	-176,144.72
9	普天国脉网络科技有限公司(本部)	福州市	信息系统集成	40.00	40.00	注销	0.00	0.00	0.00	191,160,862.86	2,555,687.39	188,605,175.47	8,170,090.60	15,166,111.69	-6,996,021.09
10	湖北普天电池有限公司	仙桃市	通信设备制造	100.00	100.00	注销	0.00	0.00	0.00	61,889,592.20	161,573,526.33	-99,683,934.13	0.00	0.00	0.00
11	重庆普华信息技术有限公司	重庆市	通信设备制造	53.49	53.49	注销	0.00	0.00	0.00	2,012,751.78000	0.00	2,012,751.780000	0.00	115,416.75	-115,222.49

序号	名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	不纳入合并范围的原因	处置日资产	处置日负债	处置日净资产	上一会计期间资产负债表日资产	上一会计期间资产负债表日负债	上一会计期间资产负债表日净资产	本期期初至处置日的收入	本期期初至处置日的费用	本期期初至处置日的净利润
12	长春巨龙信息技术有限责任公司	长春市	通信设备制造	100.00	100.00	母公司破产	0.00	144,085,079.08	-144,085,079.08	0.00	144,085,079.08	-144,085,079.08	0.00	0.00	0.00
13	巨龙信息技术有限责任公司(本部)	北京市	通信设备制造	87.20	87.20	破产	8,029,739.25	788,084,293.68	-780,054,554.43	8,133,567.17	788,051,195.28	-779,917,628.11	0.00	136,926.32	-136,926.32
14	普天信息技术有限公司(本部)	北京市	通信设备制造	100.00	100.00	破产	593,800,991.75	2,131,495,955.00	-1,537,694,963.25	572,867,794.57	2,129,916,239.55	-1,557,048,444.98	0.00	6,830,783.70	-6,830,783.70
15	北京巨龙通信系统集成有限责任公司	北京市	通信设备制造	100.00	100.00	母公司破产	1,015,480.88	8,780,961.80	-7,765,480.92	1,413,010.53	8,868,461.09	-7,455,450.56	0.00	310,030.36	-310,030.36
16	长春邮电电话设备厂(本部)	长春市	通信设备制造	100.00	100.00	母公司破产	4,128,746.13	87,706,873.95	-83,578,127.82	8,526,028.02	84,057,480.91	-75,531,452.89	0.00	9,116,347.93	-9,116,347.93
17	长春市正源物业服务有限公司	长春市	通信设备制造	100.00	100.00	母公司破产	480,580.98	3,735,996.95	-3,255,415.97	1,411,607.82	3,865,016.93	-2,453,409.11	0.00	802,006.86	-802,006.86
18	普天智慧城市投资江苏有限公司	东台市	通信设备制造	60.00	60.00	母公司破产	145,425,164.52	95,804,103.88	49,621,060.64	148,117,867.55	97,385,802.60	50,732,064.95	0.00	1,106,881.91	-1,106,881.91

序号	名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	不纳入合并范围的原因	处置日资产	处置日负债	处置日净资产	上一会计期间资产负债表日资产	上一会计期间资产负债表日负债	上一会计期间资产负债表日净资产	本期期初至处置日的收入	本期期初至处置日的费用	本期期初至处置日的净利润
19	洛阳普天实业有限公司	洛阳市	通信设备制造	89.93	89.93	母公司破产	300.19	2,072,950.75	-2,072,650.56	300.19	2,072,950.75	-2,072,650.56	0.00	0.00	0.00
20	武汉普天通信设备集团有限公司	武汉市	通信设备制造	100.00	100.00	母公司破产	36,901,973.51	141,383,904.55	-104,481,931.04	61,584,137.50	160,560,677.55	-98,976,540.05	4,093,388.65	10,240,305.24	-6,146,916.59
21	武汉普天文化传媒发展有限公司	武汉市	期刊出版	100.00	100.00	母公司破产	2,395,977.83	1,754,163.70	641,814.13	3,141,808.80	1,179,858.73	1,961,950.07	1,050,556.87	784,581.64	265,975.23
22	武汉普天孵化器管理有限公司	武汉市	通信设备制造	95.00	95.00	母公司破产	9,599,840.43	5,804,436.88	3,795,403.55	14,702,066.38	7,991,590.25	6,710,476.13	8,424,538.77	6,542,442.99	1,882,095.78
23	武汉普天新能源有限公司	武汉市	通信设备制造	59.78	59.78	母公司破产	18,449,448.35	21,523,384.81	-3,073,936.46	23,688,935.98	23,308,268.85	380,667.13	2,459,812.05	5,101,415.64	-2,641,603.59
24	武汉普天洲际物业管理有限公司	武汉市	物业管理	100.00	100.00	母公司破产	1,396,206.33	1,450,108.85	-53,902.52	4,114,461.90	2,436,774.68	1,677,687.22	2,002,323.21	3,731,758.04	-1,729,434.83
25	武汉普天电源有限公司(本部)	武汉市	通信设备制造	100.00	100.00	破产	0.00	0.00	0.00	758,971,380.60	583,032,767.00	175,938,613.60	0.00	0.00	0.00
26	拉萨圣云信息科技有限公司	拉萨市	信息系统集成	96.77	96.77	破产清算	0.00	0.00	0.00	202,592.76	12,137,436.22	-11,934,843.46	0.00	0.00	0.00

序号	名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	不纳入合并范围的原因	处置日资产	处置日负债	处置日净资产	上一会计期间资产负债表日资产	上一会计期间资产负债表日负债	上一会计期间资产负债表日净资产	本期期初至处置日的收入	本期期初至处置日的费用	本期期初至处置日的净利润
27	中电科 华云信 息技术 有限公 司	上海 市	应 用 软 件 开 发	59.17	59.17	破 产 清 算	17,423,679.72	52,548,526.18	-35,124,846.46	19,553,804.29	53,735,950.67	-34,182,146.38	0.00	942,700.09	-942,700.09
28	普天新 能源 (北 京) 有 限 公 司	北 京 市	新 能 源 项 目 开 发 利 用	100.00	100.00	股 权 处 置	25,176,902.63	24,854,088.70	322,813.93	31,824,954.94	28,664,078.24	3,160,876.70	4,204,260.41	7,799,292.76	-2,838,062.77
29	普天新 能源 车 辆 技 术 有 限 公 司	北 京 市	新 能 源 项 目 开 发 利 用	80.00	80.00	股 权 处 置	7,915,389.66	5,107,032.36	2,808,357.30	8,206,472.55	5,075,808.28	3,130,664.27	0.00	322,306.97	-322,306.97
30	普天新 能源 有 限 责 任 公 司 (本 部)	北 京 市	新 能 源 项 目 开 发 利 用	100.00	100.00	股 权 处 置	1,550,095,697.83	69,106,320.91	1,480,989,376.92	1,593,689,312.37	89,894,499.05	1,503,794,813.32	16,762,776.82	24,833,736.70	-22,807,476.02
31	普天新 能源 (天 津) 有 限 公 司	天 津 市	新 能 源 项 目 开 发 利 用	100.00	100.00	股 权 处 置	139,144,034.21	11,881,040.97	127,262,993.24	140,535,490.65	13,152,992.31	127,382,498.34	4,117,986.44	4,509,041.60	-119,505.10
32	普天新 能源 (上 海) 有 限 公 司	上 海 市	新 能 源 项 目 开 发 利 用	95.00	95.00	股 权 处 置	19,948,158.52	6,664,191.64	13,283,966.88	20,164,851.30	7,186,855.80	12,977,995.50	4,189,263.87	3,986,072.77	305,971.38
33	普天新 能源 安 徽 有 限 公 司	合 肥 市	新 能 源 项 目 开 发 利 用	100.00	100.00	股 权 处 置	2,462,188.06	855,238.37	1,606,949.69	2,693,902.39	858,557.55	1,835,344.84	47,944.78	276,420.11	-228,395.15

序号	名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	不纳入合并范围的原因	处置日资产	处置日负债	处置日净资产	上一会计期间资产负债表日资产	上一会计期间资产负债表日负债	上一会计期间资产负债表日净资产	本期期初至处置日的收入	本期期初至处置日的费用	本期期初至处置日的净利润
34	安徽博磁科技有限公司	合肥市	电子器件制造	38.89	38.89	股权处置	46,736,394.95	20,214,949.48	26,521,445.47	52,316,464.20	23,119,560.04	29,196,904.16	25,950,626.22	5,193,449.95	-2,675,458.69
35	厦门雅迅网络股份有限公司	厦门市	通信设备制造	26.02	26.02	股权处置	134,703.79	53,921.10	80,782.69	133,064.42	53,899.24	79,165.18	21,537.72	21,630.44	1,617.51
36	普天新能源(青岛)有限公司	青岛市	新能源项目开发	100.00	100.00	股权处置	35,174,183.94	4,250,888.80	30,923,295.14	39,433,435.65	7,584,641.99	31,848,793.66	6,772,285.08	8,115,710.84	-925,498.52
37	普天新能源(深圳)有限公司	深圳市	新能源项目开发	100.00	100.00	股权处置	334,893,040.52	97,955,794.50	236,937,246.02	335,494,096.96	93,765,726.83	241,728,370.13	33,799,992.72	38,239,820.47	-4,791,124.11
38	成都新欣神风电子科技有限公司	成都市	电子产品研发、生产与销售	51.00	51.00	股权处置	376,643,088.02	52,634,523.40	324,008,564.62	379,414,232.89	50,710,966.27	328,703,266.62	91,231,082.73	95,925,784.73	-4,694,702.00
39	普天新能源(西安)有限公司	西安市	新能源项目开发	100.00	100.00	股权处置	64,060,706.54	14,392,185.08	49,668,521.46	63,810,345.45	7,250,716.43	56,559,629.02	0.00	-257,866.09	-6,891,107.56
40	金仓数据库(上海)有限公司	上海市	软件和信息技术服务业	100.00	100.00	吸收合并	7,676,394.67	6,417,096.06	1,259,298.61	10,453,533.17	7,101,028.93	3,352,504.24	513,274.31	2,662,269.20	-2,093,205.63

序号	名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	不纳入合并范围的原因	处置日资产	处置日负债	处置日净资产	上一会计期间资产负债表日资产	上一会计期间资产负债表日负债	上一会计期间资产负债表日净资产	本期期初至处置日的收入	本期期初至处置日的费用	本期期初至处置日的净利润
41	南京兆屏显示科技有限公司	南京市	其他仪器仪表制造	100.00	100.00	吸收合并	45,934,260.58	0.00	45,934,260.58	57,322,934.04	7,870,653.58	49,452,280.46	0.00	352.60	-3,518,019.88
42	吕梁市离石区智慧城市建设和运营有限公司	吕梁市	信息系统集成服务	90.00	90.00	注销	11,542,225.46	0.00	11,542,225.46	11,649,404.91	8,920.03	11,640,484.88	0.00	97,911.41	-98,294.62
43	航天数字传媒科技(北京)有限公司	北京市	技术推广和应用服务业	32.50	32.50	股权处置,失去控制权	1,087,982.52	4,318,240.33	-3,230,257.81	2,392,133.12	3,455,815.81	-1,063,682.69	94,339.62	1,756,432.34	-1,676,076.11

(七) 本期新纳入合并范围的主体

序号	名称	期末净资产	本期净利润
1	Hikrobot Europe B.V.	0.00	0.00
2	HIKROBOT SINGAPORE PTE. LTD.	0.00	0.00
3	LLC VIETNAM HIKVISION TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	1,958,098.09	-160,295.57
4	中电科十四所智能科技(北京)有限公司	6,016,136.15	16,136.15
5	XXX	100,590,486.08	590,486.08
6	中电科先进材料技术创新有限公司	0.00	0.00
7	石家庄海视数字技术有限公司	5,000,008.51	8.51
8	上海悦行慧联数字科技有限公司	0.00	0.00
9	无锡亿思半导体有限公司	30,015,782.58	15,782.58

序 号	名 称	期末净资产	本期净利润
10	浙江海视鹿跃科技有限公司	21,602,612.55	1,602,612.55
11	嘉兴东信电子有限公司	10,000,000.00	0.00
12	郑州海康威视科技有限公司	0.00	0.00
13	国知创芯（重庆）科技有限公司	0.00	0.00
14	森思泰克河北科技有限公司	183,990,464.98	44,649,662.24
15	芜湖森思泰克智能科技有限公司	123,982,963.12	12,878,082.56
16	四川博观智汇节能环保科技有限公司	776,717.71	318,586.88
17	四川科正检测技术有限公司	13,041,776.55	235,874.75
18	XXXX	75,537,226.69	-24,329,512.74
19	绵阳北斗电子有限公司	42,285,202.84	1,762,200.88

(八) 本期发生的无偿划转期初范围变动

序 号	名 称	期末净资产	本期净利润
1	中国华录集团有限公司	4,296,625,409.25	90,433,091.39
2	北京易华录信息技术股份有限公司	3,474,761,079.95	-1,754,807,485.81
3	中国华录·松下电子信息有限公司	2,146,176,160.41	48,446,367.03
4	华录资本控股有限公司	1,627,567,088.40	-30,004,728.80
5	国富瑞数据系统有限公司	761,473,972.31	42,202,862.85
6	中国华录信息产业有限公司	415,918,113.79	451,435.89
7	北京华录新媒信息技术有限公司	303,357,986.63	21,351,917.42
8	中国唱片集团有限公司	222,483,839.97	4,633,737.37
9	松下华录日本有限公司	202,815,624.98	3,404,237.92
10	中国唱片（上海）有限公司	188,904,891.69	8,422,824.53

序 号	名 称	期末净资产	本期净利润
11	乐陵华录城投项目管理有限公司	135,294,498.42	2,530,202.13
12	天津华易智诚科技发展有限公司	124,489,864.91	-7,140,976.11
13	北方华录文化科技（北京）有限公司	112,265,515.75	-23,231,871.28
14	华录光存储研究院（大连）有限公司	102,028,948.02	-2,223,496.18
15	平原华录兴城项目管理有限公司	97,763,442.45	3,462,265.29
16	北京华录高诚科技有限公司	84,024,987.30	-15,382,111.04
17	大连金华录数码科技有限公司	80,577,803.34	3,753,119.84
18	华录新媒科技发展有限公司	62,275,464.88	-2,513,914.97
19	华录出版传媒有限公司	54,312,335.83	-9,109,750.30
20	徐州华创文化发展有限公司	53,700,057.28	2,424,822.31
21	乐山市易华录投资发展有限公司	50,380,456.92	1,060,602.32
22	上海华录超清文化科技有限公司	45,035,191.73	634,112.08
23	大连华录国正产业有限公司	44,863,807.18	-13,358,181.50
24	天津易华录信息技术有限公司	43,950,652.75	-27,421,680.81
25	上海联合光盘有限公司	37,233,999.64	21,771.27
26	北京华录乐城建筑设计有限公司	22,787,909.16	727,215.82
27	中国戏剧出版社有限公司	22,543,413.76	2,597,650.40
28	厦门森宝数字智能有限公司	22,262,684.12	-23,424,842.53
29	大连华录影音实业有限公司	19,674,004.76	1,267,375.89
30	中国唱片（成都）有限公司	14,634,011.95	326,228.31
31	华录科技文化（大连）有限公司	14,535,538.47	-10,896,096.97
32	INFOLOGIC PTE LTD	13,972,516.69	-1,095,309.83
33	北京中唱人力资源有限公司	10,145,521.58	1,086.08

序号	名称	期末净资产	本期净利润
34	华录云工场科技服务（大连）有限公司	5,193,918.37	31,652.56
35	华录云涛科技（大连）有限公司	3,317,385.59	84,384.16
36	中国唱片（深圳）有限公司	964,998.51	1,431,815.75
37	航天星视（北京）科技有限公司	308,481.12	2,924.38
38	贵州易华录数据资产研究院有限公司	-69,138.72	-125,909.90
39	中国唱片（广州）有限公司	-1,203,891.16	2,742,674.42
40	北京唱片厂有限公司	-6,338,003.54	2,573,078.21
41	北京华录乐动旅游有限公司	-6,660,184.31	9,303,752.53
42	华录未来文化科技（北京）有限公司	-19,158,832.66	317,539.97
43	北京尚易德科技有限公司	-61,083,053.20	-77,189,536.01
44	航天数字传媒有限公司（本部）	-67,942,852.10	175,236.47
45	大连华录模塑产业有限公司	-69,849,923.78	-11,029,018.14
46	北京华录乐影科技有限公司	-119,019,572.26	475,996.04
47	北京超存云技术有限公司	0.00	0.00
48	哈尔滨易众联信息技术有限公司	0.00	0.00
49	吕梁市离石区智慧城市运营有限公司	0.00	-98,294.62
50	航天数字传媒科技（北京）有限公司	0.00	-1,676,076.11

(九) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		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
			金额	确定方法		金额	确定方法		
XXX	2023年11月1号	79,586,790.20	107,500,000.00	账面价值	107,500,000.00			2,367,846.59	-4,049,563.51

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		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
			金额	确定方法		金额	确定方法		
芜湖森思泰克智能科技有限公司（含子公司森思泰克河北科技有限公司）	2023年2月28日	173,825,702.13	173,825,702.13	评估	265,913,820.00	92,088,117.87	根据购买价与被购买公司净资产的差额	589,748,080.19	15,559,734.36
四川科正检测技术有限公司（含子公司四川博观智汇节能环保科技有限公司）	2023年8月31日	34,926,907.52	46,737,322.90	评估	12,240,000.00			19,282,645.64	1,235,229.13
绵阳北斗电子有限公司	2023年10月16日	40,329,421.35	40,329,421.35	账面价值				5,674,095.62	1,281,782.37

八、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	7,127,733.55	6,274,689.94
银行存款	144,875,018,182.97	120,862,926,706.91
其他货币资金	7,214,860,587.94	8,648,351,279.83
合 计	152,097,006,504.46	129,517,552,676.68
其中：存放在境外的款项总额	1,719,624,544.31	1,419,241,028.21

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
各类保证金	3,759,643,713.18	3,379,098,116.80
用于担保质押的定期存单	143,482,152.09	27,440,090.81
其他	16,087,177,410.15	38,295,240,926.13
合 计	19,990,303,275.42	41,701,779,133.74

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,597,423,631.81	14,739,382,340.99
其中：债务工具投资		
权益工具投资	7,970,621,436.00	8,307,558,704.63
其他	5,626,802,195.81	6,431,823,636.36
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合 计	13,597,423,631.81	14,739,382,340.99

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,823,985,217.95	1,645,655.71	3,822,339,562.24	3,714,758,971.85	706,462.74	3,714,052,509.11
商业承兑汇票	17,032,941,344.54	213,513,960.68	16,819,427,383.86	20,108,396,222.83	216,117,378.69	19,892,278,844.14
合 计	20,856,926,562.49	215,159,616.39	20,641,766,946.10	23,823,155,194.68	216,823,841.43	23,606,331,353.25

2. 应收票据坏账准备

类别	期末数				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					
按组合计提坏账准备	20,856,926,562.49	100.00	215,159,616.39	1.03	20,641,766,946.10
合计	20,856,926,562.49	—	215,159,616.39	1.03	20,641,766,946.10

类别	期初数				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					
按组合计提坏账准备	23,823,155,194.68	100.00	216,823,841.43	0.91	23,606,331,353.25
合计	23,823,155,194.68	—	216,823,841.43	0.91	23,606,331,353.25

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
银行承兑汇票	3,823,985,217.95	1,645,655.71	—
商业承兑汇票	17,032,941,344.54	213,513,960.68	—
合计	20,856,926,562.49	215,159,616.39	—

(2) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收票据	216,823,841.43	-5,867,158.29			4,202,933.25	215,159,616.39

3. 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	23,284,158.94
商业承兑汇票	56,000.00
合计	23,340,158.94

4. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,430,608,559.29	1,523,871,452.44
商业承兑汇票	843,426,298.80	564,792,026.83
合 计	4,274,034,858.09	2,088,663,479.27

5. 期末因出票人未履约而转为应收账款的票据

种 类	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	200,000.00
商业承兑汇票	773,692,580.09
合 计	773,892,580.09

(四) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

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)	97,344,310,949.47	2,358,364,051.09	89,382,471,490.25	1,782,465,964.36
1至2年	20,112,189,785.68	1,652,667,017.80	16,109,188,824.72	1,357,510,626.88
2至3年	9,169,232,358.11	1,590,791,156.11	6,684,707,995.67	1,328,670,074.54
3年以上	16,151,371,702.92	10,072,816,307.68	16,762,724,647.22	9,893,115,937.46
合 计	142,777,104,796.18	15,674,638,532.68	128,939,092,957.86	14,361,762,603.24

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,587,666,958.05	3.91	5,309,695,935.01	95.03	277,971,023.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	137,189,437,838.13	96.09	10,364,942,597.67	7.56	126,824,495,240.46
其中：账龄组合	83,959,524,048.20	61.20	10,364,942,597.67	12.35	73,594,581,450.53
低风险组合	53,229,913,789.93	38.80			53,229,913,789.93
合 计	142,777,104,796.18	—	15,674,638,532.68	—	127,102,466,263.50

(续)

种 类	期初数				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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,347,905,091.13	4.92	5,828,976,935.22	91.83	518,928,155.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	122,591,187,866.73	95.08	8,532,785,668.02	6.96	114,058,402,198.71
其中：账龄组合	75,173,022,565.27	61.32	8,532,785,668.02	11.35	66,640,236,897.25
低风险组合	47,418,165,301.46	38.68			47,418,165,301.46
合 计	128,939,092,957.86	—	14,361,762,603.24	—	114,577,330,354.62

期末单项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
合 计	5,587,666,958.05	5,309,695,935.01	—	—

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)	62,917,373,730.55	74.94	2,295,448,115.49	57,436,910,941.09	76.41	1,684,386,509.27
1至2年	10,602,885,370.68	12.63	1,492,398,431.80	8,147,262,143.99	10.84	1,048,853,684.88
2至3年	4,112,978,924.24	4.90	1,240,463,309.30	3,758,866,765.98	5.00	1,096,437,509.15
3年以上	6,326,286,022.73	7.53	5,336,632,741.08	5,829,982,714.21	7.76	4,703,107,964.72
合 计	83,959,524,048.20	—	10,364,942,597.67	75,173,022,565.27	—	8,532,785,668.02

(2) 低风险组合

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
低风险组合	53,229,913,789.93			47,418,165,301.46		

3. 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
合 计	43,866,987.45	44,762,970.28	—

4. 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
合计	—	302,785,843.98	—	—	—

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
合计	7,210,541,385.39	5.06	

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,589,018,193.74	3,671,339,471.12
应收账款	23,327,755.84	
合计	3,612,345,949.58	3,671,339,471.12

(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)	12,254,458,862.61	69.73	472,472.08	15,364,234,703.73	71.51	1,661,462.10
1至2年	2,487,235,678.75	14.15	2,604,081.04	4,068,368,530.00	18.93	3,205,835.53
2至3年	1,551,840,851.64	8.83	11,570,426.47	1,053,448,392.19	4.90	9,324,159.70
3年以上	1,280,734,023.84	7.29	214,621,132.40	1,000,315,904.53	4.66	356,292,494.49
合计	17,574,269,416.84	—	229,268,111.99	21,486,367,530.45	—	370,483,951.82

2. 账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
合计	—	1,513,211,851.35	—	—

3. 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
合计	5,465,251,592.55	—	

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	14,912,436.08	

项 目	期末余额	期初余额
应收股利	60,821,377.16	80,021,488.31
其他应收款	8,044,181,788.67	7,865,956,593.04
合 计	8,119,915,601.91	7,945,978,081.35

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
委托贷款利息原值	241,199,459.02	18,869,833.64
委托贷款利息坏账准备	226,287,022.94	18,869,833.64
委托贷款利息净值	14,912,436.08	

(2) 应收利息坏账准备计提情况

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			18,869,833.64	18,869,833.64
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			207,417,189.30	207,417,189.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			226,287,022.94	226,287,022.94

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	379,221.74	19,654,089.43	---	---
账龄一年以上的应收股利	60,442,155.42	60,367,398.88	---	---
合计	60,821,377.16	80,021,488.31	---	---

3. 其他应收款

(1) 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）	2,831,224,078.00	73,475,071.62	2,661,218,610.94	107,400,999.20
1至2年	1,039,430,289.01	113,877,405.50	2,617,275,843.72	125,786,212.30
2至3年	1,914,953,144.79	130,751,639.68	517,583,523.74	118,030,449.90
3年以上	4,397,978,811.64	1,821,300,417.97	4,042,945,120.50	1,621,848,844.46
合计	10,183,586,323.44	2,139,404,534.77	9,839,023,098.90	1,973,066,505.86

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

种类	期末数				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/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	1,854,544,956.49	18.21	1,531,285,548.88	82.57	323,259,407.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,329,041,366.95	81.79	608,118,985.89	7.30	7,720,922,381.06
合计	10,183,586,323.44	—	2,139,404,534.77	—	8,044,181,788.67

(续)

种类	期初数				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/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	1,450,869,792.85	14.75	1,168,304,121.84	80.52	282,565,671.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,388,153,306.05	85.25	804,762,384.02	9.59	7,583,390,922.03
合计	9,839,023,098.90	—	1,973,066,505.86	—	7,865,956,593.04

期末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
合计	1,854,544,956.49	1,531,285,548.88	—	—

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

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)	1,178,211,865.89	44.62	36,746,790.09	1,560,002,700.01	45.84	70,523,549.88
1至2年	312,940,996.41	11.85	35,666,282.48	466,013,052.91	13.69	23,424,384.82
2至3年	157,089,467.99	5.95	27,194,890.67	205,595,949.54	6.04	42,356,127.04
3年以上	992,046,338.19	37.57	508,511,022.65	1,171,861,091.71	34.43	668,458,322.28
合计	2,640,288,668.48	—	608,118,985.89	3,403,472,794.17	—	804,762,384.02

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
无风险组合	5,688,752,698.47			4,984,680,511.88		

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	485,171,719.64	320,538,038.81	1,167,356,747.41	1,973,066,505.86
期初余额在本期				
--转入第二阶段	-11,026,446.27	11,026,446.27		
--转入第三阶段	-41,814.28	-13,257,599.17	13,299,413.45	
--转回第二阶段	-353,543.76	353,543.76		
--转回第一阶段				
本期计提	12,712,893.81	3,074,512.33	511,455,833.91	527,243,240.05
本期转回	-2,713,975.56	-3,945,067.18	-17,335,856.98	-23,994,899.72
本期转销		-3,801,923.27		-3,801,923.27
本期核销	-285,957.50	-5,249,778.38	-116,299,377.17	-121,835,113.05
其他变动	324,370.44	-184,406,433.80	-27,191,211.74	-211,273,275.10
期末余额	483,787,246.52	124,331,739.37	1,531,285,548.88	2,139,404,534.77

(4) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
合计	23,994,899.72	23,994,899.72	—

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否关联交易产生
合计	—	121,835,113.05	—	—	—

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
合计	—	2,680,186,378.05	—	26.32	11,360,622.15

(八) 存货

项 目	期末数			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	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	25,795,733,249.95	1,192,896,913.97	24,602,836,335.98	28,041,874,018.38	1,286,938,103.67	26,754,935,914.71
自制半成品及在产品	59,383,876,591.29	1,048,506,674.05	58,335,369,917.24	54,821,004,774.96	645,355,071.12	54,175,649,703.84
其中：开发成本	578,011,955.20		578,011,955.20	863,297,990.14		863,297,990.14
库存商品（产成品）	22,287,921,798.26	2,240,472,759.85	20,047,449,038.41	24,130,848,744.23	1,970,425,841.42	22,160,422,902.81
周转材料（包装物、低值易耗品等）	185,770,906.02	104,235,208.83	81,535,697.19	168,215,756.82	104,385,424.73	63,830,332.09
合同履约成本	4,903,252,027.90	56,685,308.26	4,846,566,719.64	5,044,420,478.50	75,121,152.31	4,969,299,326.19
其他	3,039,417,030.95	279,361,789.38	2,760,055,241.57	3,033,688,297.16	318,554,794.91	2,715,133,502.25
合 计	115,595,971,604.37	4,922,158,654.34	110,673,812,950.03	115,240,052,070.05	4,400,780,388.16	110,839,271,681.89

(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
合 计	27,419,479,304.32	1,276,184,952.23	26,143,294,352.09	22,219,127,315.58	742,890,876.11	21,476,236,439.47

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
合同资产	742,890,876.11	540,799,201.12		24,000.00	-7,481,125.00	1,276,184,952.23	——

(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
合计	3,470,323,707.35	3,470,809,417.40		

(十一) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,637,145,161.31	1,472,910,772.66
一年内到期的债权投资	6,029,347.68	30,949,102.93
合计	1,643,174,508.99	1,503,859,875.59

(十二) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,921,508,780.37	2,757,430,178.23
预缴税金	502,526,757.95	327,118,578.18
定期存款利息	51,735,758.46	214,953,180.27
待摊费用	6,216,656.25	6,831,532.87
待认证进项税额	8,255,239.17	10,734,302.52
合同取得成本(新准则)	103,547.37	332,219.23
职工住房基金		5,052,774.40
合同资产税金	90,142,952.75	
其他	317,529,784.68	380,515,485.11
合计	4,898,019,477.00	3,702,968,250.81

(十三) 债权投资

1. 债权投资情况

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
债权投资	2,039,871,757.49	7,279,252.80	2,032,592,504.69	1,576,205,057.31	105,234,614.17	1,470,970,443.14
委托贷款	357,867,882.75	48,266,512.88	309,601,369.87	71,100,000.00		71,100,000.00
合计	2,397,739,640.24	55,545,765.68	2,342,193,874.56	1,647,305,057.31	105,234,614.17	1,542,070,443.14

2. 期末重要的债权投资情况

债券项目	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日
21 债券 14	80,000,000.00	3.58	3.58	2028/8/4
23 债券 06	150,000,000.00	4.00	4.00	2028/4/23
23 债券 12	200,000,000.00	3.70	3.70	2033/6/14
22 付息国债 04	220,000,000.00	3.39	3.39	2050/3/16
合计	650,000,000.00	—	—	—

(十四) 长期应收款

项 目	期末余额			期初余额			期末折 现 率区间 (%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	940,139,818.04	17,390,099.08	922,749,718.96	945,241,574.64	10,506,728.01	934,734,846.63	0.54--5
其中：未实现融资收益	189,679,318.20	1,712,274.21	187,967,043.99	151,951,380.26	1,712,274.21	150,239,106.05	0.54 --5
分期收款销售商品	1,156,906,361.76	13,279,691.79	1,143,626,669.97	1,155,530,406.84	53,676,043.51	1,101,854,363.33	4.75--8
分期收款提供劳务	93,180,387.49	14,043,922.66	79,136,464.83	199,802,547.97	14,043,922.66	185,758,625.31	1-5
其他	3,622,203.56	783,752.99	2,838,450.57	274,410,399.61	15,600,688.94	258,809,710.67	5--8
合 计	2,193,848,770.85	45,497,466.52	2,148,351,304.33	2,574,984,929.06	93,827,383.12	2,481,157,545.94	—

(十五) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	478,409,689.54	2,190,660,001.00	288,663,296.37	2,380,406,394.17
对合营企业投资	280,993,252.40	4,297,515.31	55,520,397.43	229,770,370.28
对联营企业投资	7,703,843,654.20	553,760,605.26	1,293,572,326.21	6,964,031,933.25
小 计	8,463,246,596.14	2,748,718,121.57	1,637,756,020.01	9,574,208,697.70
减：长期股权投资减值准备	973,814,140.34	2,229,544,299.78	599,015,308.79	2,604,343,131.33
合 计	7,489,432,455.80	519,173,821.79	1,038,740,711.22	6,969,865,566.37

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、子公司	2,694,050,391.15	478,409,689.54							2,190,200,001.00	1,901,996,704.63	2,380,406,394.17	2,380,406,394.17
二、合营企业	303,069,700.00	280,993,252.40		22,829,341.41	-25,568,347.44			3,000,000.00		174,806.73	229,770,370.28	
三、联营企业	8,282,819,104.39	7,703,843,654.20	453,581,315.43	995,963,062.95	-86,094,119.33	-589,851.78	100,179,289.83	60,036,648.93	39,344,298.78	-150,888,643.22	6,964,031,933.25	223,936,737.16
合计	11,279,939,195.54	8,463,246,596.14	453,581,315.43	1,018,792,404.36	-111,662,466.77	-589,851.78	100,179,289.83	63,036,648.93	2,229,544,299.78	1,751,282,868.14	9,574,208,697.70	2,604,343,131.33

3. 重要合营企业的主要财务信息

4. 重要联营企业的主要财务信息

5. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

(十六) 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
合 计	6,445,592,774.95	6,325,251,013.37

2. 期末其他权益工具投资情况

项目名称	本期确认的 股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收 益转入留存 收益的金额	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因	其他综合 收益转入 留存收益 的原因
合 计	84,910,758.06	842,828,182.34	336,133,020.62	-25,163,981.54		

(十七) 其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
合 计	2,458,587,579.47	2,156,906,398.86

(十八) 投资性房地产

1. 以成本计量

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	10,036,735,669.54	619,390,873.50	506,515,407.12	10,149,611,135.92
其中：房屋、建筑物	9,693,065,453.24	617,243,888.80	288,707,985.95	10,021,601,356.09
土地使用权	343,670,216.30	2,146,984.70	217,807,421.17	128,009,779.83
二、累计折旧和累计摊销合计	1,801,413,349.59	326,615,501.86	357,681,458.77	1,770,347,392.68
其中：房屋、建筑物	1,760,981,229.39	321,499,967.93	356,519,827.13	1,725,961,370.19
土地使用权	40,432,120.20	5,115,533.93	1,161,631.64	44,386,022.49
三、投资性房地产账面净值合计	8,235,322,319.95	—	—	8,379,263,743.24
其中：房屋、建筑物	7,932,084,223.85	—	—	8,295,639,985.90
土地使用权	303,238,096.10	—	—	83,623,757.34
四、投资性房地产减值准备累计合计	3,942,530.00	—	3,942,530.00	
其中：房屋、建筑物	3,942,530.00	—	3,942,530.00	
土地使用权		—		
五、投资性房地产账面价值合计	8,231,379,789.95	—	—	8,379,263,743.24
其中：房屋、建筑物	7,928,141,693.85	—	—	8,295,639,985.90
土地使用权	303,238,096.10	—	—	83,623,757.34

(十九) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	89,698,600,338.76	79,314,354,236.59
固定资产清理	3,835,816.88	3,798,786.18
合 计	89,702,436,155.64	79,318,153,022.77

1. 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	136,737,667,677.56	20,519,535,835.03	3,913,844,227.64	153,343,359,284.95
其中：土地资产	44,561,188.00		23,995,228.00	20,565,960.00
房屋及建筑物	56,538,902,686.60	9,841,471,185.55	1,635,244,759.52	64,745,129,112.63
机器设备	56,432,381,960.19	7,734,848,468.72	1,279,532,101.38	62,887,698,327.53
运输工具	1,068,114,642.31	58,649,616.52	88,039,457.77	1,038,724,801.06
电子设备	18,023,557,064.60	2,344,866,737.23	548,494,224.36	19,819,929,577.47
办公设备	2,051,876,924.48	299,049,367.14	171,480,217.69	2,179,446,073.93
酒店业家具	15,733,456.42	1,243,526.13	117,012.27	16,859,970.28
其他	2,562,539,754.96	239,406,933.74	166,941,226.65	2,635,005,462.05
二、累计折旧合计	56,200,418,309.57	8,340,683,478.56	1,843,430,526.15	62,697,671,261.98
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	13,352,457,712.94	1,825,934,130.80	338,807,292.66	14,839,584,551.08
机器设备	29,673,372,984.52	4,183,628,696.00	781,963,289.35	33,075,038,391.17
运输工具	760,950,307.65	54,089,850.85	72,984,918.01	742,055,240.49
电子设备	9,579,489,380.66	1,958,389,297.45	358,047,106.03	11,179,831,572.08
办公设备	1,228,965,556.45	184,027,689.02	156,122,156.43	1,256,871,089.04
酒店业家具	8,267,997.51	1,536,000.79	101,917.51	9,702,080.79
其他	1,596,914,369.84	133,077,813.65	135,403,846.16	1,594,588,337.33
三、固定资产账面净值合计	80,537,249,367.99	—	—	90,645,688,022.97
其中：土地资产	44,561,188.00	—	—	20,565,960.00
房屋及建筑物	43,186,444,973.66	—	—	49,905,544,561.55
机器设备	26,759,008,975.67	—	—	29,812,659,936.36
运输工具	307,164,334.66	—	—	296,669,560.57
电子设备	8,444,067,683.94	—	—	8,640,098,005.39
办公设备	822,911,368.03	—	—	922,574,984.89
酒店业家具	7,465,458.91	—	—	7,157,889.49
其他	965,625,385.12	—	—	1,040,417,124.72
四、减值准备合计	1,222,895,131.40	85,433,873.29	361,241,320.48	947,087,684.21
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	91,841,000.75	1,729,493.43	59,765,996.21	33,804,497.97
机器设备	1,066,803,560.61	37,020,082.76	288,836,638.25	814,987,005.12
运输工具	203,101.07	4,083.10	117,325.49	89,858.68

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
电子设备	28,751,355.48	45,832,445.69	2,011,419.43	72,572,381.74
办公设备	6,206,454.89	114,290.91	125,985.77	6,194,760.03
酒店业家具				
其他	29,089,658.60	733,477.40	10,383,955.33	19,439,180.67
五、固定资产账面价值合计	79,314,354,236.59	—	—	89,698,600,338.76
其中：土地资产	44,561,188.00	—	—	20,565,960.00
房屋及建筑物	43,094,603,972.91	—	—	49,871,740,063.58
机器设备	25,692,205,415.06	—	—	28,997,672,931.24
运输工具	306,961,233.59	—	—	296,579,701.89
电子设备	8,415,316,328.46	—	—	8,567,525,623.65
办公设备	816,704,913.14	—	—	916,380,224.86
酒店业家具	7,465,458.91	—	—	7,157,889.49
其他	936,535,726.52	—	—	1,020,977,944.05

2. 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	136,348,633.26	55,652,615.40	11,389,182.46	69,306,835.40	
机器设备	132,153,866.01	118,056,615.12	6,542,414.33	7,554,836.56	设备老化淘汰
运输工具	28,287.69	27,156.18		1,131.51	设备老化淘汰
电子设备	7,565,495.10	5,744,843.67	1,568,299.85	252,351.58	设备老化淘汰
其他	16,126,494.56	13,938,957.27	554,388.91	1,633,148.38	设备老化淘汰
合 计	292,222,776.62	193,420,187.64	20,054,285.55	78,748,303.43	

3. 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
合 计	1,882,360,400.81	

4. 固定资产清理

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
房屋及建筑物	894,770.99	841,302.52	尚未处理完毕
机器设备	351,618.35	221,526.19	尚未处理完毕
运输工具	192,496.58	108,962.94	尚未处理完毕
电子设备		31,745.94	尚未处理完毕
办公设备	434,051.99	434,225.03	尚未处理完毕
其他	1,962,878.97	2,161,023.56	尚未处理完毕
合 计	3,835,816.88	3,798,786.18	—

(二十) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	21,025,203,629.45	1,268,435,386.41	19,756,768,243.04	23,941,863,188.66	1,280,276,197.73	22,661,586,990.93

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
合计	21,822,803,213.00	6,579,454,421.51	4,450,650,289.38	741,630,913.91	5,955,738.97	10,282,518,058.01

重要在建工程项目本期变动情况（续）

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
合计	---	---	49,940,162.20	18,978,998.59	---	---

3. 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
合计	10,903,754.97	—

(二十一) 使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	3,211,782,221.77	925,390,570.10	954,955,961.52	3,182,216,830.35
其中：土地	3,946,320.72	2,680,728.35	1,048,101.35	5,578,947.72
房屋及建筑物	2,558,616,032.75	872,011,256.10	897,485,194.09	2,533,142,094.76
机器运输办公设备	531,564,563.69	35,313,401.52	55,274,944.79	511,603,020.42
其他	117,655,304.61	15,385,184.13	1,147,721.29	131,892,767.45
二、累计折旧和累计摊销合计	1,261,328,754.39	805,627,309.97	559,945,476.99	1,507,010,587.37
其中：土地	1,455,397.94	751,222.09	1,048,101.35	1,158,518.68
房屋及建筑物	990,948,481.99	674,442,818.11	508,884,931.36	1,156,506,368.74
机器运输办公设备	179,910,515.91	127,152,598.27	49,046,561.17	258,016,553.01
其他	89,014,358.55	3,280,671.50	965,883.11	91,329,146.94
三、使用权资产账面净值合计	1,950,453,467.38	—	—	1,675,206,242.98
其中：土地	2,490,922.78	—	—	4,420,429.04
房屋及建筑物	1,567,667,550.76	—	—	1,376,635,726.02
机器运输办公设备	351,654,047.78	—	—	253,586,467.41
其他	28,640,946.06	—	—	40,563,620.51
四、使用权资产减值准备合计	8,146,938.38	—	8,146,938.38	—
其中：土地	—	—	—	—
房屋及建筑物	8,146,938.38	—	8,146,938.38	—
机器运输办公设备	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
五、使用权资产账面价值合计	1,942,306,529.00	—	—	1,675,206,242.98
其中：土地	2,490,922.78	—	—	4,420,429.04
房屋及建筑物	1,559,520,612.38	—	—	1,376,635,726.02
机器运输办公设备	351,654,047.78	—	—	253,586,467.41
其他	28,640,946.06	—	—	40,563,620.51

(二十二) 无形资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	27,566,215,558.83	2,715,898,638.64	3,718,504,599.14	26,563,609,598.33
其中：软件	13,087,657,527.21	1,459,386,872.62	3,116,569,667.95	11,430,474,731.88
土地使用权	8,536,308,283.82	371,000,659.55	197,748,871.74	8,709,560,071.63
专利权	1,358,536,607.14	129,192,364.68	41,352,369.14	1,446,376,602.68
非专利技术	1,294,987,851.96	249,320,899.65	25,827,970.43	1,518,480,781.18
商标权	8,774,410.49	2,970.30	73,035.84	8,704,344.95
著作权	1,898,381,040.13	354,095,097.87	78,966,201.19	2,173,509,936.81

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
特许权	1,245,659,642.50	266,124,941.13	257,983,882.85	1,253,800,700.78
其他	135,910,195.58	23,270,992.93	136,478,760.09	22,702,428.42
二、累计摊销额合计	10,651,544,570.24	1,691,813,752.36	1,529,703,844.06	10,813,654,478.54
其中：软件	6,559,968,479.38	1,022,181,817.72	1,326,145,668.44	6,256,004,628.66
土地使用权	1,285,369,125.65	184,349,637.83	38,672,048.12	1,431,046,715.36
专利权	583,230,129.82	87,768,600.02	29,708,554.13	641,290,175.71
非专利技术	824,452,592.22	121,325,446.18	15,289,707.83	930,488,330.57
商标权	8,346,995.25	143,927.94	55,635.84	8,435,287.35
著作权	895,708,639.05	224,141,553.52	49,180,906.25	1,070,669,286.32
特许权	401,604,951.53	128,982,919.83	70,651,323.45	459,936,547.91
其他	92,863,657.34	652,466.53	77,732,617.21	15,783,506.66
三、无形资产减值准备合计	2,340,904,677.15	116,082,536.80	1,784,057,380.01	672,929,833.94
其中：软件	2,007,304,489.05	6,842,626.59	1,752,541,108.07	261,606,007.57
土地使用权				
专利权	115,520,835.35	568,873.85	2,482,179.38	113,607,529.82
非专利技术	123,848,783.77	2,376,968.66	66,896,226.34	59,329,526.09
商标权				
著作权	47,912,027.15	173,190,294.04	29,034,092.56	192,068,228.63
特许权	42,186,309.43			42,186,309.43
其他	4,132,232.40			4,132,232.40
四、无形资产账面价值合计	14,573,766,311.44	—	—	15,077,025,285.85
其中：软件	4,520,384,558.78	—	—	4,912,864,095.65
土地使用权	7,250,939,158.17	—	—	7,278,513,356.27
专利权	659,785,641.97	—	—	691,478,897.15
非专利技术	346,686,475.97	—	—	528,662,924.52
商标权	427,415.24	—	—	269,057.60
著作权	954,760,373.93	—	—	910,772,421.86
特许权	801,868,381.54	—	—	751,677,843.44
其他	38,914,305.84			2,786,689.36

(二十三) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
合 计	1,679,115,905.44	3,087,214,847.97	102,859,803.96	1,046,163,221.62	2,066,568,269.34	179,939,974.09	1,576,519,092.32

(二十四) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值				商誉减值准备			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京慧点科技有限公司	374,336,612.48			374,336,612.48				
国富瑞数据系统有限公司	289,882,843.73			289,882,843.73				
上海长江计算机有限公司	165,481,469.35			165,481,469.35	165,481,469.35			165,481,469.35
中电科智能科技园有限公司	139,652,274.75			139,652,274.75		139,652,274.75		139,652,274.75
成都锋卫科技有限公司	98,381,217.84			98,381,217.84	31,411,334.71	20,275,185.06		51,686,519.77
航天数字传媒有限公司	94,574,728.57			94,574,728.57	94,574,728.57			94,574,728.57
芜湖森思泰克智能科技有限公司		92,088,117.87		92,088,117.87				
SISTEMAS Y SERVICIOS DE COMUNICACION, S.A. DE C.V.	79,881,823.62	1,354,570.74		81,236,394.36				
国睿科技股份有限公司	76,267,825.93			76,267,825.93				
上海东方明珠数字电视有限公司	73,552,763.34			73,552,763.34				
北京华熙盛辉贸易有限公司	65,799,139.68			65,799,139.68				
华安保全智能及其下属子公司	61,322,871.63			61,322,871.63				
杭州匡信科技有限公司	59,060,454.06			59,060,454.06				
杭州东信银星金融设备有限公司	12,690,843.48			12,690,843.48		5,844,906.00		5,844,906.00
上海东方富联科技有限公司	11,307,845.11			11,307,845.11	3,500,000.00	7,807,845.11		11,307,845.11
中电科技德清华莹电子有限公司	9,740,204.42			9,740,204.42				

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值				商誉减值准备			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江智源消防安全工程有限公司	8,199,253.77			8,199,253.77				
浙江辰龙检测技术有限公司	5,476,761.92	560,000.00		6,036,761.92				
北京国联万众半导体科技有限公司	5,906,732.32			5,906,732.32				
投资并购上海金陵电机股份有限公司	5,063,758.97			5,063,758.97				
BK EESTI AKTSIASELTS	4,464,161.60	262,392.56		4,726,554.16				
SIA "BK Latvia"	4,457,966.60	262,028.43		4,719,995.03				
协益电子（苏州）有限公司	4,203,456.36			4,203,456.36				
东信和平（新加坡）有限公司	3,306,665.21			3,306,665.21	3,306,665.21			3,306,665.21
重庆航伟光电科技公司	2,792,606.95			2,792,606.95				
成都中星世通电子科技有限公司	2,721,673.48			2,721,673.48				
上海颐昊测试技术有限公司		2,611,200.00		2,611,200.00				
Infologic Pte Ltd	1,899,251.63			1,899,251.63	1,899,251.63			1,899,251.63
东信和平（俄罗斯）有限公司	1,076,163.60			1,076,163.60				
中电科（石家庄）置业有限公司	453,804.92			453,804.92				
华录未来文化科技（北京）有限公司	498,326.08			498,326.08	498,326.08			498,326.08
华录云工场科技服务（大连）有限公司	287,417.93			287,417.93				
华录云涛科技（大连）有限公司	102,131.05			102,131.05				
成都二零嘉微电子技术有限公司	7,991.91			7,991.91	7,991.91			7,991.91
江苏省城市轨道交通研究设计院股份有限公司	13,190,852.53		13,190,852.53		13,190,852.53	13,190,852.53		
成都新欣神风电子科技有限公司	62,554,437.69		62,554,437.69		26,755,800.00	26,755,800.00		
普天国脉网络技术有限公司	26,156,486.17		26,156,486.17		25,586,855.12	25,586,855.12		
湖北普天电池有限公司	1,736,898.91		1,736,898.91		1,736,898.91	1,736,898.91		
合 计	1,766,489,717.59	97,138,309.60	103,638,675.30	1,759,989,351.89	366,050,922.39	175,479,462.55	67,270,406.56	474,259,978.38

(二十五) 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
固定资产改良改造	559,213,152.41	383,003,138.02	239,377,041.15	16,700,247.06	686,139,002.22	企业合并范围减少
租入固定资产改良	149,454,811.44	81,554,643.43	80,681,813.99		150,327,640.88	
其他	60,139,768.15	10,896,419.24	33,444,143.05		37,592,044.34	
合 计	768,807,732.00	475,454,200.69	353,502,998.19	16,700,247.06	874,058,687.44	—

(二十六) 递延所得税资产、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：	4,769,504,378.89	34,573,396,785.45	4,056,765,311.85	26,599,727,746.17
资产减值准备	2,619,593,302.37	20,824,501,805.61	2,334,636,474.07	16,345,112,336.60
开办费			1,173,901.12	4,695,604.48
可抵扣亏损	498,284,880.23	3,117,647,098.29	364,243,179.81	2,037,893,337.16
内部交易未实现利润	493,520,711.47	3,408,863,050.29	289,854,340.90	1,923,706,279.05
应付职工薪酬	367,634,485.24	2,255,910,084.44	155,032,407.17	1,014,838,970.27
递延收益	243,077,942.30	1,714,944,631.66	222,746,096.60	1,475,150,354.74
未开票成本	148,586,945.96	871,963,614.11	122,048,754.86	701,504,385.58
使用权资产和租赁负债	96,758,463.19	627,640,150.25	66,217,367.52	438,795,731.04
金融工具的公允价值变动	88,185,374.04	354,123,982.76	194,215,456.56	777,202,642.25
预计负债	59,211,512.79	337,741,404.72	49,452,239.03	283,118,808.63
无形资产摊销	27,922,518.33	195,732,727.19	28,795,698.11	190,907,067.07
专利费	25,344,190.15	168,961,267.67	49,287,929.66	328,586,197.73
股权激励	23,964,429.13	143,567,228.86	25,531,912.38	150,611,810.62
其他	77,419,623.69	551,799,739.60	153,529,554.06	927,604,220.95
二、递延所得税负债	1,200,924,694.16	5,492,094,805.27	911,513,345.70	4,153,251,005.63
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	25,408,639.80	108,347,596.74	2,377,680.73	15,851,204.91
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	145,350,600.59	591,260,354.90	246,135,287.47	988,549,753.55
资产评估增值	673,164,760.59	2,721,966,073.24	331,629,101.77	1,346,711,101.48
固定资产折旧	198,368,887.12	1,071,490,914.18	193,986,780.56	1,029,924,910.27
使用权资产和租赁负债	87,776,978.70	586,165,907.38	68,730,154.72	443,812,542.64
权益法核算的长期股权投资—合伙企业	28,703,437.97	191,356,253.14	34,500,029.15	230,000,194.33
搬迁补偿	13,371,126.00	53,484,504.00	13371126	53484504

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
计入其他综合收益的其他权益 工具投资公允价值变动	11,845,385.38	44,010,040.56	677,843.75	2,711,375.00
其他	16,934,878.01	124,013,161.13	20,105,341.55	42,205,419.45

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	18,318,727,805.93	18,060,855,838.40
可抵扣亏损	16,472,605,563.61	14,450,848,136.91
合 计	34,791,333,369.54	32,511,703,975.31

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 度	期末余额	期初余额	备 注
2022		2,139,226.55	
2023	45,699,808.56	940,785,169.28	
2024	943,040,363.40	1,205,512,916.04	
2025	1,367,602,881.61	1,504,231,177.37	
2026	1,655,146,049.70	1,738,273,596.76	
2027	1,638,937,953.32	1,892,099,080.90	
2028	6,227,797,835.90	3,367,492,895.56	
2029	626,722,670.06	835,708,117.65	
2030	907,993,701.21	1,112,605,008.63	
2031	1,506,446,046.51	1,490,618,779.95	
2032	764,859,107.49	358,900,088.89	
2033	788,359,145.85	2,482,079.33	
合 计	16,472,605,563.61	14,450,848,136.91	—

(二十七) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	2,252,204,560.33	1,913,317,891.71
合同资产	2,808,485,694.08	2,950,226,085.23
预付工程设备款	547,862,199.39	14,790,438.26
搬迁补偿的商业房产	135,000,000.00	
股权分置流通权	132,411,309.13	142,646,904.25
其他	21,429,259.73	347,005,343.30
合 计	5,897,393,022.66	5,367,986,662.75

(二十八)短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	140,470,783.78	156,502,042.73
抵押借款	783,371,097.96	534,165,412.60
保证借款	140,155,474.49	364,849,327.32
信用借款	8,930,044,783.89	10,449,570,174.93
合 计	9,994,042,140.12	11,505,086,957.58

(二十九)交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融负债	38,079,755.04	68,299,685.57
其他		
合 计	38,079,755.04	68,299,685.57

(三十)应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,723,589,917.90	15,696,666,414.14
商业承兑汇票	18,067,534,297.28	21,751,159,455.57
合 计	38,791,124,215.18	37,447,825,869.71

(三十一)应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	89,258,202,533.18	84,413,070,128.49
1至2年（含2年）	8,306,401,091.24	8,431,519,401.16
2至3年（含3年）	4,255,480,333.04	4,402,377,229.50
3年以上	4,569,327,798.20	5,038,283,811.30
合 计	106,389,411,755.66	102,285,250,570.45

账龄超过1年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
合 计	1,876,245,697.49	—

(三十二) 预收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	162,369,158.65	2,652,195,399.95
1年以上	2,058,271,752.90	2,063,866,999.43
合 计	2,220,640,911.55	4,716,062,399.38

账龄超过1年的重要预收账款:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
合计	1,802,173,689.00	

(三十三) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收结算款	65,281,767,731.61	66,276,537,071.15

(三十四) Δ 吸收存款及同业存放

项 目	期末余额	期初余额
活期存款	90,541,380.70	154,397,500.11
定期存款	107,510,324.84	140,324,947.07
其中: 通知存款	49,584,276.16	14,390,276.27
其他存款(含汇出汇款、应解汇款等)	4,894,573.00	9,562,573.01
合 计	202,946,278.54	304,285,020.19

(三十五) 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	9,632,531,960.32	66,823,014,780.69	65,424,599,305.23	11,030,947,435.78
二、离职后福利-设定提存计划	531,650,460.95	5,229,414,591.21	5,293,681,221.70	467,383,830.46
三、辞退福利	31,345,235.70	215,522,957.26	198,081,433.57	48,786,759.39
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	910,935.75	112,430,923.13	113,321,593.72	20,265.16
合 计	10,196,438,592.72	72,380,383,252.29	71,029,683,554.22	11,547,138,290.79

2. 短期职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,039,750,208.89	50,405,364,591.23	49,311,990,565.79	7,133,124,234.33
二、职工福利费	233,519,199.15	2,281,623,846.53	2,296,594,921.29	218,548,124.39
三、社会保险费	100,973,780.39	2,445,238,003.20	2,478,429,358.49	67,782,425.10

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中： 医疗及生育保险费	91,995,283.15	2,314,761,256.25	2,346,497,142.70	60,259,396.70
工伤保险费	3,534,646.14	91,385,422.55	92,353,344.22	2,566,724.47
其他	5,443,851.10	39,091,324.40	39,578,871.57	4,956,303.93
四、住房公积金	36,058,380.30	4,044,735,771.69	4,046,530,831.57	34,263,320.42
五、工会经费和职工教育经费	3,061,105,979.95	1,206,532,794.15	865,856,603.33	3,401,782,170.77
六、短期带薪缺勤	551922.74	4,981,283.69	4,868,856.21	664,350.22
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	160,572,488.90	6,434,538,490.20	6,420,328,168.55	174,782,810.55
合 计	9,632,531,960.32	66,823,014,780.69	65,424,599,305.23	11,030,947,435.78

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	441,951,053.81	4,211,390,473.05	4,261,824,350.78	391,517,176.08
二、失业保险费	5,927,351.04	143,656,391.32	146,139,733.99	3,444,008.37
三、企业年金缴费	75,878,221.40	869,623,065.79	879,535,746.52	65,965,540.67
四、其他	7,893,834.70	4,744,661.05	6,181,390.41	6,457,105.34
合 计	531,650,460.95	5,229,414,591.21	5,293,681,221.70	467,383,830.46

(三十六) 应交税费

税 种	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	2,540,225,830.33	9,758,713,657.31	9,717,935,045.33	2,581,004,442.31
企业所得税	1,660,341,380.44	3,369,524,643.05	3,227,411,389.68	1,802,454,633.81
个人所得税	851,661,740.56	3,258,980,702.27	3,266,623,995.24	844,018,447.59
城市维护建设税	152,914,463.87	646,591,191.53	656,469,466.53	143,036,188.87
教育费附加（含地方教育费附加）	116,115,145.23	471,738,275.05	479,095,856.79	108,757,563.49
房产税	70,748,321.28	430,298,826.16	416,655,127.66	84,392,019.78
土地使用税	11,515,243.92	78,619,019.56	77,859,303.66	12,274,959.82
资源税	13,843.48	209,258.21	207,303.49	15,798.20
消费税	139.80	2,009,980.71	2,009,980.71	139.80
其他税费	135,574,626.14	886,653,048.41	879,456,086.93	142,771,587.62
合 计	5,539,110,735.05	18,903,338,602.26	18,723,723,556.02	5,718,725,781.29

(三十七) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	12,271,187.96	42,576,315.53
应付股利	528,219,934.13	194,933,802.02
其他应付款	14,000,891,847.98	13,197,049,586.40
合 计	14,541,382,970.07	13,434,559,703.95

1. 应付利息情况

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		14,627,192.23
短期借款应付利息	66,377.77	7,608,733.45
其他利息	12,204,810.19	20,340,389.85
合 计	12,271,187.96	42,576,315.53

2. 应付股利情况

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	528,219,934.13	194,933,802.02

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
合 计	14,000,891,847.98	13,197,049,586.40

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
合 计	805,330,101.05	—

(三十八) 持有待售负债

项 目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
北京置业负债	550,199,223.40			2024 年度

(三十九) 一年内到期的非流动负债

类 别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	7,596,429,872.79	1,585,346,013.42
一年内到期的应付债券	7,775,890,391.42	1,015,830,264.03
一年内到期的长期应付款	391,969,696.43	449,519,251.57
一年内到期的其他长期负债		5,300,333.72
一年内到期的租赁负债	550,443,588.83	679,794,134.48
合 计	16,314,733,549.47	3,735,789,997.22

(四十) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,007,877,260.28	1,511,451,506.85
待转销项税	3,112,907,267.09	2,317,212,865.87

项 目	期末余额	期初余额
限制性股票认购款	1,095,194,890.62	465,979,374.84
已背书但未到期未终止确认的应收票据	498,777,686.13	243,933,889.62
应付保理款	400,000,000.00	
拆借款	99,901,349.67	369,584,000.00
售后款项	39,687,604.61	44,579,274.03
应付退货款	23,008.85	
其他	31,610,369.29	38,423,783.24
合 计	7,285,979,436.54	4,991,164,694.45

(四十一)长期借款

项 目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
质押借款	2,338,002,945.84	2,712,658,680.40	3.0-4.445
抵押借款	1,186,071,673.46	260,861,796.06	3.95
保证借款	466,835,879.39	543,919,534.35	1.08-5.225
信用借款	14,917,467,322.21	15,639,130,755.68	1.08-4.95
合 计	18,908,377,820.90	19,156,570,766.49	—

(四十二)应付债券

1. 应付债券情况

项 目	期末余额	期初余额
太极转债 128078		643,101,605.12
21 中电科 MTN001		1,732,218,432.95
19 中电科		1,517,882,576.23
21 电科 01		4,012,847,333.34
22 华录 01	444,437,083.37	444,104,791.67
22 中电海 MTN001	1,000,000,000.00	1,513,087,945.20
合 计	1,444,437,083.37	9,863,242,684.51

2. 应付债券的增减变动

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	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
22 中电海 MTN001	100.00	2022/9/5	3 年	1,000,000,000.00	1,008,590,684.93		26,663,013.70		26,800,000.00	8,453,698.63	1,000,000,000.00
22 华录 01	100.00	2022/8/16	5 年	435,000,000.00	444,104,791.67		27,832,291.70		27,500,000.00		444,437,083.37
太极转债 128078	100.00	2019/10/21	6 年	796,852,858.63	643,101,605.12		2,023,563.05	-49,748,231.83	694,873,400.00		
21 中电科 MTN001	100.00	2021/5/27	36 月	1,700,000,000.00	1,732,218,432.95		57,800,000.00		57,800,000.00	1,732,218,432.95	
2019 中电科	100.00	2019/9/12	60 月	1,500,000,000.00	1,517,882,576.23		58,200,000.00	2,910.00	58,200,000.00	1,517,879,666.23	
21 电科 01	100.00	2021/11/22	36 月	4,000,000,000.00	4,012,847,333.34		120,000,000.00	6,000.00	120,000,000.00	4,012,841,333.34	
21 中电海 MTN001	100.00	2021/9/24	3 年	500,000,000.00	504,497,260.27		16,750,000.00		16,750,000.00	504,497,260.27	
合 计		---	---	9,931,852,858.63	9,863,242,684.51		309,268,868.45	-49,739,321.83	1,001,923,400.00	7,775,890,391.42	1,444,437,083.37

注：其他变动 7,775,890,391.42 元重分类到一年内到期的非流动负债中。

(四十三) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,012,157,544.50	1,965,732,280.80
减：未确认的融资费用	210,468,921.56	236,174,771.84
重分类至一年内到期的非流动负债	550,443,588.83	679,794,134.48
租赁负债净额	1,251,245,034.11	1,049,763,374.48

(四十四) 长期应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	771,888,697.36	582,002,337.44	528,370,755.97	825,520,278.83
专项应付款	4,693,635,350.22	3,230,864,349.44	2,627,851,634.59	5,296,648,065.07
合 计	5,465,524,047.58	3,812,866,686.88	3,156,222,390.56	6,122,168,343.90

1. 长期应付款期末余额最大的前 5 项

项 目	期末余额	期初余额
合 计	459,319,856.90	398,044,526.53

2. 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
合 计	1,268,310,191.62	751,673,661.34	421,048,010.00	1,598,935,842.96

(四十五) 长期应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	143,441,049.23		143,441,049.23	
二、辞退福利	42,722,248.49	9,506,412.26	35,021,774.95	17,206,885.80
三、其他长期福利				
合 计	186,163,297.72	9,506,412.26	178,462,824.18	17,206,885.80

(四十六) 预计负债

项 目	期末余额	期初余额
产品质量保证	337,089,835.45	347,929,782.70
未决诉讼	173,049,230.12	85,438,857.45
对外提供担保	1,821,640.83	1,821,640.83
待执行的亏损合同	1,052,045.34	1,756,647.87
弃置费用	63,375.54	
其他	149,019,745.12	25,834,138.25
合 计	662,095,872.40	462,781,067.10

(四十七) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	4,624,042,727.06	1,913,365,261.94	1,984,219,220.86	4,553,188,768.14
未实现售后回租损益	225,290.94		225,290.94	
未实现顺流交易	567,059,486.81		1,265,619.51	565,793,867.30
合 计	5,191,327,504.81	1,913,365,261.94	1,985,710,131.31	5,118,982,635.44

(四十八) 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
限制性股票认购款	1,642,792,335.93	2,806,169,050.05
预提上缴专项收益	1,100,000,000.00	
结算期一年以上的合同负债	32,140,767.27	7,609,469.03
拆迁补偿	2,823,948.82	3,011,721.16
待转销项税额		24,939,037.54
郑州研究院项目	-	9,803,000.00
其他	18,710,280.51	16,296,522.84
合 计	2,796,467,332.53	2,867,828,800.62

(四十九) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加 (亿元)	本期减少 (亿元)	期末余额	
	投资金额 (亿元)	所占比例 (%)			投资金额 (亿元)	所占比例 (%)
合 计	253.00	100.00	19.80		272.80	100.00
国务院国有资产监督管理委员会	227.70	90.00	17.82		245.52	90.00
全国社会保障基金理事会	25.30	10.00	1.98		27.28	10.00

(五十) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	12,546,641,128.52	2,080,197,207.89		14,626,838,336.41
二、其他资本公积	64,885,610,148.15	2,759,350,782.34	1,105,028,340.83	66,539,932,589.66
合 计	77,432,251,276.67	4,839,547,990.23	1,105,028,340.83	81,166,770,926.07
其中：国有独享资本公积				

(五十一) 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	426,220,132.69	249,663,828.32	199,144,180.92	476,739,780.09	

(五十二) 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	3,510,022,233.75	285,383,870.27		3,795,406,104.02
任意盈余公积	75,277,906,088.10	6,723,103,783.45	177,419,171.71	81,823,590,699.84
合 计	78,787,928,321.85	7,008,487,653.72	177,419,171.71	85,618,996,803.86

注：本集团所属 47 家科研院所执行《军工科研事业单位会计制度》，在编制集团合并报表时将这些科研院所的财务报表转换为企业单位报表，相关的净资产项目（各项基金）被转换为资本公积和盈余公积进行列报。

(五十三) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备金	548,796,899.51	11,925,849.91		560,722,749.42

注：本集团下属财务公司属于金融企业，根据“财政部关于印发《金融企业财务规则——实施指南》的通知”（财金[2007]23号）文件，按其本年实现净利润的 1.00%提取一般风险准备金。

(五十四) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	41,975,548,576.46	30,295,990,969.42
期初调整金额	-967,087,681.90	2,554,743,472.21
本期期初余额	41,008,460,894.56	32,850,734,441.63
本期增加额	18,144,190,193.60	17,944,561,753.16
其中：本期净利润转入	18,144,190,193.60	17,944,561,753.16
其他调整因素		
本期减少额	9,752,692,896.57	8,819,747,618.33
其中：本期提取盈余公积数	7,008,487,653.72	7,578,661,681.32
本期提取一般风险准备	11,925,849.91	13,019,225.69
本期分配现金股利数	2,707,115,411.40	1,247,210,279.77
转增资本		
其他减少	25,163,981.54	-19,143,568.45
本期期末余额	49,399,958,191.59	41,975,548,576.46

注：本期金额中期初调整金额-967,087,681.90 为期初清产核资影响。

(五十五) 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
一、主营业务小计	393,101,176,625.97	301,026,826,449.36	375,720,981,486.95	288,894,510,957.14
二、其他业务小计	2,742,487,199.72	1,458,997,495.14	3,126,222,916.74	1,961,640,311.15
合 计	395,843,663,825.69	302,485,823,944.50	378,847,204,403.69	290,856,151,268.29

(五十六) Δ利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,186,673,348.35	992,366,898.70
—存放同业	1,119,403,524.11	914,331,341.93
—存放中央银行	60,599,454.89	57,737,075.55
—拆出资金		
—发放贷款及垫款		
其中：个人贷款和垫款		
公司贷款和垫款		
票据贴现		
—买入返售金融资产	6,670,369.35	20,298,481.22
—债券投资		
—其他		
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出	55,579,496.46	27,209,570.98
—同业存放		
—向中央银行借款		
—拆入资金	22,610,638.88	24,203,722.18
—吸收存款		
—卖出回购金融资产	32,872,021.42	2,363,570.51
—发行债券		
—其他	96,836.16	642,278.29
利息净收入	1,131,093,851.89	965,157,327.72

(五十七) Δ手续费及佣金净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金支出	2,313,169.28	2,108,806.43
—手续费支出	2,313,169.28	2,108,806.43

(五十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,596,045,148.79	9,928,239,256.36
业务经费	864,636,137.49	689,268,412.82
运输费	462,132,397.53	465,996,921.50
销售服务费	430,784,189.80	424,658,149.96
折旧费	337,449,690.83	330,161,774.71
广告费	65,916,607.22	78,937,547.00

项 目	本期发生额	上期发生额
委托代销手续费	26,221,368.52	7,031,021.28
展览费	24,286,030.66	13,304,707.37
样品及产品损耗	15,494,022.68	14,415,049.56
修理费	9,388,236.97	9,484,375.38
保险费	6,115,714.82	3,839,266.34
仓储保管费	6,086,878.57	13,320,177.51
包装费	5,753,518.36	6,842,919.31
装卸费	453,112.75	636,944.60
其他	3,866,741,278.57	3,089,670,506.84
合 计	16,717,504,333.56	15,075,807,030.54

(五十九)管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,140,310,155.76	11,734,526,405.67
折旧费	1,614,814,213.73	1,793,692,155.20
无形资产摊销	994,687,009.49	922,353,148.52
办公费	568,151,997.10	567,480,328.89
差旅费	433,619,051.57	255,375,867.13
修理费	354,623,924.40	364,513,367.17
保险费	301,181,192.61	291,764,378.56
聘请中介机构费	230,573,764.14	217,318,908.51
业务招待费	205,786,195.46	156,110,455.63
咨询费	162,913,054.68	189,225,673.69
会议费	48,238,427.63	36,343,951.17
诉讼费	34,390,242.43	34,438,667.70
排污费	15,561,117.33	21,237,569.55
存货盘亏	8,207,398.08	3,091,278.55
董事会费	2,100,774.44	1,224,012.82
技术转让费	522,990.89	421,819.41
其他	4,253,153,599.08	3,734,860,093.76
合 计	21,368,835,108.82	20,323,978,081.93

(六十) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,022,412,287.55	13,950,747,292.06
技术材料费	5,419,223,364.53	4,920,653,850.32
折旧及摊销费	1,313,963,847.54	1,174,080,878.00
外协加工费	1,252,906,178.23	912,032,824.25
差旅及会议费	651,084,372.94	235,394,257.11
测试试验费	372,301,416.07	332,428,513.50
设计费	227,057,805.60	200,049,646.55
水电燃气费	164,639,839.54	92,466,729.40
专用费	58,630,571.70	266,015,787.96
租赁费	28,538,493.81	74,171,506.18
设备维护费	19,981,989.30	86,474,899.50
运输费	2,217,871.13	5,640,304.54
其他	1,252,225,115.40	1,183,249,115.23
合 计	26,785,183,153.34	23,433,405,604.60

(六十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,718,050,169.49	1,750,719,026.95
减：利息收入	1,791,009,114.30	1,339,116,058.47
汇兑损失	17,778,049.86	125,928,470.34
减：汇兑收益	291,488,123.34	785,303,554.98
手续费支出	79,832,362.48	78,216,859.90
其他支出	74,995,631.44	81,884,617.36
合 计	-191,841,024.37	-87,670,638.90

(六十二) 其他收益

项 目	种类	本期发生额	上期发生额
合 计		5,516,971,574.42	4,938,077,828.80

(六十三) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-111,662,466.77	142,426,235.20
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	5,710,226,781.69	1,323,043,003.67
交易性金融资产持有期间的投资收益	6,434,231.59	600,710,167.93

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	319,839,263.44	514,929,775.21
其他权益工具投资持有期间的投资收益	84,641,460.30	99,145,152.16
债权投资持有期间的投资收益	79,260,872.21	24,554,206.95
处置债权投资取得的投资收益	26,514,839.07	49,313,245.88
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得	116,433,610.45	
债务重组产生的投资收益	12,026,816.34	-7,741,809.48
其他	49,171,938.38	251,444,738.04
合 计	6,292,887,346.70	2,997,824,715.56

(六十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	543,114,800.55	-640,487,742.71
交易性金融负债	30,219,930.53	-64,225,038.68
其他非流动金融资产	5,629,243.07	290,897,454.91
合 计	578,963,974.15	-413,815,326.48

(六十五) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,600,877,266.24	-1,821,052,784.01
债权投资信用减值损失	-48,266,512.88	-4,764,995.23
其他债权投资减值损失		
其他	1,317,586.87	33.00
合 计	-3,647,826,192.25	-1,825,817,746.24

(六十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-1,684,708,751.77	-899,888,791.98
合同资产减值损失	-540,799,201.12	-222,164,676.06
合同履约成本减值损失	-5,669,088.25	-59,600,458.40
长期股权投资减值损失	-2,219,901,555.08	-376,605,045.86
投资性房地产减值损失	-	28,496.00
固定资产减值损失	-39,349,038.76	-163,310,947.43
在建工程减值损失	-10,903,754.97	-39,953,459.98
无形资产减值损失	-184,082,536.80	-153,847,258.87
使用权资产减值损失	-	-8,146,938.38
商誉减值损失	-175,479,462.55	-42,899,000.00
其他	-932,462,699.52	-8,297,674.64
合 计	-5,793,356,088.82	-1,974,685,755.60

注：其他系下属子公司其他流动资产、其他非流动资产、其他权益工具投资所计提的减值，其中资产公司对出表单位

委贷计提减值 913,350,000.00 元。

(六十七) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	22,999,544.74	57,131,545.26	22,999,544.74
处置未划分为持有待售的资产以及固定资产而产生的处置利得或损失	47,820,516.77	1,334,170.58	47,820,516.77
其他	-7,245.14		-7,245.14
合 计	70,812,816.37	58,465,715.84	70,812,816.37

(六十八) 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
合 计	468,122,488.38	565,190,917.77	467,068,997.23

(六十九) 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
赔偿款	98,476,853.19	26,121,541.17	98,476,853.19
公益性捐赠支出	54,419,140.29	346,614,910.48	54,419,140.29
非流动资产毁损报废损失	23,444,116.74	10,266,076.18	23,444,116.74
行政性罚款、滞纳金	19,830,392.46	22,105,915.03	19,830,392.46
无法收回的款项	16,161,019.63	61,769,217.30	16,161,019.63
三供一业支出	9,294,912.79	6,887,465.43	9,294,912.79
盘亏损失	347,923.89	9,999.52	347,923.89
债务重组损失		10,000,000.00	
其他	120,518,163.30	113,827,267.97	120,518,163.30
合 计	342,492,522.29	597,602,393.08	342,492,522.29

(七十) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,609,319,721.55	3,753,506,330.85
递延所得税调整	-364,504,929.38	-253,967,213.82
其他	-490,983,988.57	-334,965,951.01
合 计	2,753,830,803.60	3,164,573,166.02

(七十一) 归属母公司所有者的其他综合收益

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	134,291,593.45	-1,384,192.19	135,675,785.64	-741,895,102.54	-127,692,533.72	-614,202,568.82
1.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	2,203,211.05		2,203,211.05	-14,691,732.02		-14,691,732.02
2.其他权益工具投资公允价值变动	132,088,382.40	-1,384,192.19	133,472,574.59	-746,213,067.04	-127,692,533.72	-618,520,533.32
3.其他				19,009,696.52		19,009,696.52
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	36,118,516.47	-545,011.98	36,663,528.45	53,295,641.64	91,435.45	53,204,206.19
1.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	100,863.48		100,863.48	-140,053.76		-140,053.76
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	100,863.48		100,863.48	-140,053.76		-140,053.76
2.外币财务报表折算差额	36,017,652.99	-545,011.98	36,562,664.97	51,723,908.98	91,435.45	51,632,473.53
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				-1,711,786.42		-1,711,786.42
小 计	36,017,652.99	-545,011.98	36,562,664.97	53,435,695.40	91,435.45	53,344,259.95
三、其他综合收益合计	170,410,109.92	-1,929,204.17	172,339,314.09	-688,599,460.90	-127,601,098.27	-560,998,362.63

(七十二) 股份支付

本集团海康威视、普天科技、电科数字、网安股份、国博电子股份支付具体情况如下：

1. 海康威视

(1) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	38,961,042.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	29.71 元/股和 36 个月
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

(2) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票激励计划根据授予日股票价格及限制性股票的锁定期成本确定/员工跟投创新业务股权激励计划授予日以收益法评估确定
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	限制性股票激励计划按各解锁期的业绩条件及离职率估计确定/员工跟投创新业务股权激励计划按各解锁期的业绩条件估计确定
本期估计和上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	1,280,822,722.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	207,616,877.93

2. 普天科技

(1) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	24,913,789.67
公司本期失效的各项权益工具总额	14,595,090.58
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

(2) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	

授予日权益工具公允价值的确定方法	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	32,452,913.79
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-4,934,138.96

3. 电科数字

(1) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	72,903,494.02-
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司本期存在两期尚未完成的股票期权，：首次授予部分2年，预留授予部分3年
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用-

(2) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	二项式期权定价模型定价
可行权权益工具数量的确定依据	在授予日后24个月、36个月、48个月后分三期行权，每次可行权数量分别占授予总量的33%、33%、34%。
本期估计和上期估计有重大差异的原因	无。
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	50,698,843.06
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,001,500.88

4. 网安股份

(1) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	13,897,736.30
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	1年
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	1年

(2) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予的限制性股票的公允价值基于授予日当天标的股票交易均价与授予价格的差确定。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	32,020,321.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,445,481.38

5. 国博电子

(1) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	25个月（或二年）

(2) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	最近一期外部投资者的入股价格
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	公司管理层最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	4,073,443.49
以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,125,274.88

6. 四创电子

(1) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	1,046,200.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	208,833.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	2年
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

(2) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日收盘价与授予价格之间的差额作为限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	每个资产负债表日根据最新取得的可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解除限售的限制性股票数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可解锁权益工具的数量与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	24,147,963.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,447,190.00

(七十三) 租赁

1. 出租情况

(1) 融资租赁

项目	金额
一、收入情况	—
销售损益	43,234,403.61
租赁投资净额的融资收益	38,552,256.91
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	38,552,256.91
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	1,296,679,655.59
第1年	289,723,359.61
第2年	181,145,296.90
第3年	171,013,213.48
第4年	170,762,504.73
第5年	170,762,504.74
5年以上	313,272,776.13
三、未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	—
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	1,296,679,655.59
减：未实现融资收益	185,006,000.96
加：未担保余值的现值	0.00
租赁投资净额	1,111,673,654.63

(2) 经营租赁

项目	金额
一、收入情况	451,073,881.05
租赁收入	451,073,881.05
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	135,932,604.71
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	98,760,379.50
第1年	51,888,991.89
第2年	28,130,196.99
第3年	9,653,416.03
第4年	5,632,442.76
第5年	2,358,188.97
5年以上	1,097,142.86

2. 承租情况

项目	金额
租赁负债的利息费用	84,698,529.24

项目	金额
转租使用权资产取得的收入	60,411,992.11
与租赁相关的总现金流出	868,532,154.59
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	10,010,000.00
其他	

(七十四) 合并现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	28,265,242,656.87	29,082,331,554.01
加：资产减值损失	5,793,356,088.82	1,974,685,755.60
信用减值损失	3,647,826,192.25	1,825,817,746.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,991,418,623.69	7,962,688,271.03
使用权资产折旧	851,108,581.93	809,756,359.15
无形资产摊销	1,702,070,642.77	1,659,621,529.90
长期待摊费用摊销	363,129,641.05	385,026,656.32
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）	-70,812,816.37	-58,466,947.88
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-2,845,648.86	3,039,931.82
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-578,963,974.15	413,815,326.48
财务费用（收益以“—”号填列）	1,686,641,172.03	1,522,933,333.53
投资损失（收益以“—”号填列）	-6,297,331,363.89	-2,997,824,715.56
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-741,302,063.87	-329,632,832.89
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	454,390,719.88	78,726,622.28
存货的减少（增加以“—”号填列）	-3,098,927,433.45	5,642,412,827.92
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-17,343,883,215.83	-26,771,592,206.51
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	7,155,379,093.83	-10,429,120,491.69
其他	-794,352,315.59	-13,221,554.36
经营活动产生的现金流量净额	29,982,144,581.11	10,760,997,165.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	131,353,110,953.41	110,852,493,431.02

项 目	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	110,852,493,431.02	101,481,465,515.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		6,656,324,000.00
现金及现金等价物净增加额	20,500,617,522.39	2,714,703,915.37

2. 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项 目	金 额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物：	198,758,083.83
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	22,415,829.50
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	176,342,254.33
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	568,851,074.80
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	61,270,612.15
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	507,580,462.65

3. 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	131,353,110,953.41	110,852,493,431.02
其中：库存现金	7,127,733.55	6,274,689.94
可随时用于支付的银行存款	61,919,257,716.77	52,641,932,523.45
可随时用于支付的其他货币资金	3,455,216,874.76	4,131,762,824.08
可用于支付的存放中央银行款项	20,000,000.00	20,000,000.00
存放同业款项	65,951,508,628.33	54,052,523,393.55
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	131,353,110,953.41	110,852,493,431.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(七十五) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	6,205,109,434.32
其中：美元	539,109,486.60	7.0827	3,818,350,760.76
欧元	122,895,457.66	7.8592	965,859,980.85
港币	165,869,734.20	0.9062	150,311,153.14

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
日元	6,412,582,846.00	0.0502	321,911,658.87
印度卢比	3,351,233,135.81	0.0851	285,189,939.86
英镑	17,287,155.37	9.0411	156,294,900.42
俄罗斯卢布	1,156,416,552.42	0.0803	92,860,249.16
印度尼西亚卢比	168,446,728,709.00	0.0005	84,223,364.35
墨西哥比索	101,178,851.46	0.4182	42,312,995.68
阿联酋迪拉姆	17,826,302.87	1.9326	34,451,112.93
波兰兹罗提	17,499,716.55	1.8107	31,686,736.76
泰铢	144,096,420.29	0.2074	29,885,597.57
新加坡元	5,549,407.82	5.3772	29,840,275.73
马来西亚林吉特	18,905,509.48	1.5415	29,142,842.86
缅币	8,388,707,980.34	0.0034	28,521,607.13
巴西雷亚尔	17,478,205.47	1.4632	25,574,110.24
哥伦比亚比索	13,959,088,638.89	0.0018	25,126,359.55
澳大利亚元	2,456,941.14	4.8484	11,912,233.42
加拿大币	1,933,139.24	5.3673	10,375,738.24
南非兰特	22,462,386.39	0.3819	8,578,385.36
韩国韩元	1,535,253,974.55	0.0055	8,443,896.86
智利比索	312,224,872.21	0.0081	2,529,021.46
塔卡	21,491,688.80	0.0644	1,384,064.76
土耳其里拉	5,735,438.91	0.2405	1,379,373.06
以色列新锡克尔	592,298.06	1.9691	1,166,294.11
新西兰元	236,603.58	4.4991	1,064,503.17
秘鲁索尔	528,161.56	1.9150	1,011,429.39
越南盾	2,978,030,100.00	0.0003	893,409.03
捷克克朗	2,537,304.13	0.3172	804,832.87
巴基斯坦卢比	28,402,036.37	0.0253	718,571.52
塞尔维亚第纳尔	9,411,491.84	0.0668	628,687.65
卡塔尔里亚尔	285,065.83	1.9485	555,450.77
摩洛哥迪拉姆	580,312.03	0.7196	417,592.54
埃及镑	1,387,161.56	0.2296	318,492.29
菲律宾比索	2,343,649.38	0.1282	300,455.85
阿根廷比索	28,854,000.00	0.0088	253,915.20
匈牙利福林	9,749,448.29	0.0205	199,863.69
罗马尼亚列伊	91,078.55	1.5755	143,494.26
阿塞拜疆马纳特	27,432.15	4.1510	113,870.85
肯尼亚先令	1,904,247.68	0.0453	86,262.42
丹麦克朗	70,410.33	1.0536	74,184.32
哈萨克斯坦坚戈	4,703,744.23	0.0156	73,378.41
白俄罗斯卢布	32,952.59	2.1452	70,689.90

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
尼日利亚奈拉	3,113,668.32	0.0081	25,220.71
乌兹别克斯坦索姆	28,892,100.00	0.0006	17,335.26
克瓦查	42,869.62	0.2759	11,827.73
古巴币	25,183.00	0.2964	7,464.24
瑞士法郎	627.47	8.4184	5,282.29
孟加拉币	8,300.00	0.0647	537.01
尼泊尔卢比	491.28	0.0534	26.23
古巴比索	12.10	0.2959	3.58
应收账款	—	—	6,371,057,078.40
其中：美元	544,428,806.57	7.0827	3,856,025,908.30
欧元	298,518,999.81	7.8592	2,346,120,523.30
港币	94.37	0.9062	85.52
日元	2,172,181,017.40	0.0502	109,043,487.07
印度尼西亚卢比	62,429,071,909.00	0.0005	31,214,535.95
马来西亚林吉特	6,352,847.02	1.5415	9,792,913.68
缅币	1,962,442,816.00	0.0034	6,672,305.57
印度卢比	76,367,485.96	0.0851	6,498,873.06
俄罗斯卢布卢布	34,448,153.88	0.0803	2,766,186.76
新加坡元	350,148.07	5.3772	1,882,816.20
塔卡	15,552,060.56	0.0644	1,001,552.70
科威特第纳尔	1,485.00	23.0032	34,159.75
英镑	412.62	9.0411	3,730.54
短期借款	—	—	851,338,908.09
其中：美元	9,104,951.02	7.0827	64,487,636.59
欧元	100,118,494.44	7.8592	786,851,271.50
长期借款	—	—	4,634,398.67
其中：欧元	589,678.17	7.8592	4,634,398.67
应付债券	—	—	6,797,125.54
其中：美元	959,680.00	7.0827	6,797,125.54

(七十六)所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,990,303,275.42	各类保证金、理财产品、冻结资金等
应收票据	1,181,333,786.48	票据质押
应收账款	1,319,324,294.08	质押借款
应收款项融资	56,995,802.27	票据质押
存货	533,046,139.84	贷款质押等
固定资产	1,750,319,837.36	抵押借款等
无形资产	363,068,420.58	因涉诉使用受限、贷款质押等

项目	期末账面价值	受限原因
在建工程	1,434,835,696.42	贷款抵押等
其他	11,568,195,809.72	借款抵押等
合计	38,197,423,062.17	—

九、或有事项

（一）未决诉讼

1. 网安下属子公司购买房产被冻结情况

卫士通股份所属子公司北京网安于2015年购买北京金丰科华房地产开发有限公司开发的金丰能源中心项目5号楼（以下简称“标的房产”）。截至2016年6月，北京网安足额支付了预售合同约定的全部购房款11.29亿元。标的房产所属土地使用权在购买前已设置抵押，且后因金丰科华涉及与抵押权利人的其他债务纠纷，标的房产被法院查封。

截至目前，破产管理人推动和解的工作思路与第二次债权人会议上提出的工作思路一致，采取的工作措施亦在《和解方案》的框架内进行，和解还在持续推进中。

截至2023年12月31日该房产账面原值116,309.74万元，列报于“在建工程”，北京网安以和解方案能够实施为预期，并考虑增加出资预计金额的基础上对该房产进行了减值测试，累计计提减值准备6,786.74万元。

2. 远东国贸对中元国信信用融资担保有限公司2.6亿元注册资金出资责任案件

2003年4月，远东国贸在中元国信筹备过程中代持中元国信8%股权并获赠2%干股。2003年6月，中元国信成立时，远东国贸发现登记的股权比例变为26%、出资额变为2.6亿元。远东国贸紧急采取措施要求中元国信将其中24%股权于当年7月份过户给了中国水利投资公司（现名中国三峡新能源有限公司），其余2%股权于2016年末抵债过户给了中国国际石油化工联合有限责任公司。

2017年11月至今，因该持股事宜，中元国信数户担保权人认为远东国贸2.6亿元出资不实，要求远东国贸对中元国信连带担保责任承担连带清偿责任。现针对远东公司的追加执行案件共有20件，执行标的额本金达9亿元，截止2023年12月31日，该案件已移送最高人民法院进行审理，目前该案件胜负暂无法确定。

十、资产负债表日后事项

截止审计报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司

本企业最终控制本公司有国务院国有资产监督管理委员会直接管理。

(二) 本企业的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注七、企业合并及合并财务报表。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业情况及相关信息见附注八、（十五）长期股权投资。

(四) 本企业的其他关联方情况

本公司的其他关联方情况及相关信息见附注八、（十五）长期股权投资。

(五) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国电子科技集团有限公司	中电科海洋信息技术研究院有限公司	220,000,000.00	2017-08-08	2027-08-07	否
中国电子科技集团有限公司	中国电子科技集团公司第十四研究所	57,460,000.00	2015-11-9	2025-11-9	否
中国电子科技集团有限公司	中国电子科技集团公司电子科学研究院	296,424,000.00	2019-09-25	2034-09-24	否

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,266,545,316.96	4,449,882,977.09

1. 其他应收款

(1) 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）	6,404,131.31		24,831,147.10	
1至2年	20,300,000.00		2,763,966,345.10	

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
2至3年	2,663,965,800.00		3,926,582.00	
3年以上	1,575,875,385.65		1,657,158,902.89	
合计	4,266,545,316.96		4,449,882,977.09	

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

种类	期末数				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/计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,266,545,316.96	100.00			4,266,545,316.96

(续)

种类	期初数				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/计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,449,882,977.09	100.00			4,449,882,977.09

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①低风险组合

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	4,220,847,142.99			4,409,221,507.37		
低风险组合	45,698,173.97			40,661,469.72		
合计	4,266,545,316.96			4,449,882,977.09		

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
中国普天信息产业股份有限公司	委托贷款	2,488,000,000.00	2-3年	58.32	
中国电子科技集团有限公司电子科学研究院	国开行贷款、其他往来	299,500,000.00	5年以上	7.02	
中电科(上海)置业发展有限公司	其他往来	247,171,330.00	5年以上	5.79	
中国电子科技集团有限公司第四十五研究所	其他往来	194,000,000.00	4-5年	4.55	
中国电子科技集团有限公司信息科学研究院	其他往来	112,747,250.62	5年以上	2.64	
合计	—	3,341,418,580.62	—	78.32	

(二)长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	51,890,873,426.86	6,342,941,993.22		58,233,815,420.08
对联营企业投资	293,278,892.51		26,120,219.60	267,158,672.91
小 计	52,184,152,319.37	6,342,941,993.22	26,120,219.60	58,500,974,092.99

2. 长期股权投资明细

(1) 对子公司投资

单位名称	投资成本	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
子企业	58,233,815,420.08	51,890,873,426.86	6,342,941,993.22		58,233,815,420.08
中国电子科技集团公司第二研究所	156,660,879.64	156,660,879.64			156,660,879.64
中国电子科技集团公司第三研究所	104,046,631.97	87,246,631.97	16,800,000.00		104,046,631.97
中国电子科技集团公司第七研究所	104,669,182.95	104,669,182.95			104,669,182.95
中国电子科技集团公司第八研究所	29,471,136.64	29,471,136.64			29,471,136.64
中国电子科技集团公司第九研究所	65,426,309.65	65,426,309.65			65,426,309.65
中国电子科技集团公司第十研究所	358,562,130.30	350,562,130.30	8,000,000.00		358,562,130.30
中国电子科技集团公司第十一研究所	209,315,652.37	189,565,652.37	19,750,000.00		209,315,652.37
中国电子科技集团公司第十二研究所	221,820,079.02	191,820,079.02	30,000,000.00		221,820,079.02
中国电子科技集团公司第十三研究所	1,174,980,788.24	170,880,788.24	1,004,100,000.00		1,174,980,788.24
中国电子科技集团公司第十四研究所	797,668,505.77	716,268,505.77	81,400,000.00		797,668,505.77
中国电子科技集团公司第十五研究所	120,851,443.09	120,851,443.09			120,851,443.09
中国电子科技集团公司第十六研究所	18,498,362.12	18,498,362.12			18,498,362.12
中国电子科技集团公司第十八研究所	275,666,849.49	275,666,849.49			275,666,849.49
中国电子科技集团公司第二十研究所	241,440,280.86	232,140,280.86	9,300,000.00		241,440,280.86
中国电子科技集团公司第二十一研究所	194,027,098.07	194,027,098.07			194,027,098.07
中国电子科技集团公司第二十二研究所	64,593,869.29	64,593,869.29			64,593,869.29
中国电子科技集团公司第二十三研究所	108,688,243.69	108,688,243.69			108,688,243.69
中国电子科技集团公司第二十四研究所	154,061,230.37	154,061,230.37			154,061,230.37
中国电子科技集团公司第二十六研究所	159,332,112.61	159,332,112.61			159,332,112.61

单位名称	投资成本	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
中国电子科技集团公司第二十七研究所	122,480,160.83	118,280,160.83	4,200,000.00		122,480,160.83
中国电子科技集团公司第二十八研究所	845,194,594.94	743,194,594.94	102,000,000.00		845,194,594.94
中国电子科技集团公司第二十九研究所	513,249,941.01	505,049,941.01	8,200,000.00		513,249,941.01
中国电子科技集团公司第三十研究所	838,259,305.01	838,259,305.01			838,259,305.01
中国电子科技集团公司第三十二研究所	136,198,579.12	135,198,579.12	1,000,000.00		136,198,579.12
中国电子科技集团公司第三十三研究所	132,513,814.73	132,513,814.73			132,513,814.73
中国电子科技集团公司第三十四研究所	43,166,000.00	43,166,000.00			43,166,000.00
中国电子科技集团公司第三十六研究所	104,316,910.57	104,316,910.57			104,316,910.57
中国电子科技集团公司第三十八研究所	459,159,153.77	459,159,153.77			459,159,153.77
中国电子科技集团公司第三十九研究所	146,997,813.62	146,997,813.62			146,997,813.62
中国电子科技集团公司第四十研究所	16,206,018.95	16,206,018.95			16,206,018.95
中国电子科技集团公司第四十一研究所	427,601,362.95	427,601,362.95			427,601,362.95
中国电子科技集团公司第四十三研究所	37,574,765.57	37,574,765.57			37,574,765.57
中国电子科技集团公司第四十四研究所	130,378,449.95	90,378,449.95	40,000,000.00		130,378,449.95
中国电子科技集团公司第四十五研究所	1,014,027,924.82	398,027,924.82	616,000,000.00		1,014,027,924.82
中国电子科技集团公司第四十六研究所	155,990,059.24	155,990,059.24			155,990,059.24
中国电子科技集团公司第四十七研究所	180,720,034.46	180,720,034.46			180,720,034.46
中国电子科技集团公司第四十八研究所	659,173,575.87	659,173,575.87			659,173,575.87
中国电子科技集团公司第四十九研究所	179,266,744.70	179,266,744.70			179,266,744.70
中国电子科技集团公司第五十研究所	100,134,926.43	100,134,926.43			100,134,926.43
中国电子科技集团公司第五十一研究所	7,260,100.42	7,260,100.42			7,260,100.42
中国电子科技集团公司第五十二研究所	286,006,128.98	286,006,128.98			286,006,128.98
中国电子科技集团公司第五十三研究所	76,590,251.68	76,590,251.68			76,590,251.68

单位名称	投资成本	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
中国电子科技集团公司第五十四研究所	564,381,929.92	504,381,929.92	60,000,000.00		564,381,929.92
中国电子科技集团公司第五十五研究所	731,873,510.70	726,973,510.70	4,900,000.00		731,873,510.70
中国电子科技集团公司第五十八研究所	334,063,002.29	334,063,002.29			334,063,002.29
中国电子科技集团公司电子科学研究院	1,369,782,641.65	1,363,282,641.65	6,500,000.00		1,369,782,641.65
中国华录集团有限公司	3,971,291,993.22		3,971,291,993.22		3,971,291,993.22
中电国基南方有限公司	107,000,000.00	107,000,000.00			107,000,000.00
中电科技国际贸易有限公司	570,493,859.50	570,493,859.50			570,493,859.50
中电科芯片技术（集团）有限公司	841,000,000.00	841,000,000.00			841,000,000.00
中科芯集成电路股份有限公司	1,117,000,000.00	1,117,000,000.00			1,117,000,000.00
中电科航空电子有限公司	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00			1,400,000,000.00
中国电子科技财务有限公司	2,291,453,998.00	2,291,453,998.00			2,291,453,998.00
中电科数字科技（集团）有限公司	1,363,081,484.80	1,363,081,484.80			1,363,081,484.80
中电海康集团有限公司	782,000,000.00	682,000,000.00	100,000,000.00		782,000,000.00
中电科电子装备集团有限公司	2,474,000,000.00	2,474,000,000.00			2,474,000,000.00
西安中电科西电科大雷达技术协同创新研究院有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00			8,000,000.00
中电科投资控股有限公司	5,100,000,000.00	5,100,000,000.00			5,100,000,000.00
中电科思仪科技股份有限公司	153,000,000.00	153,000,000.00			153,000,000.00
中国电子科技网络信息安全有限公司	3,100,000,000.00	3,100,000,000.00			3,100,000,000.00
中电科新型智慧城市研究院有限公司	474,010,000.00	474,010,000.00			474,010,000.00
中电科资产经营有限公司	4,911,710,470.00	4,911,710,470.00			4,911,710,470.00
神州网信技术有限公司	185,081,499.00	185,081,499.00			185,081,499.00
中电科蓝天科技股份有限公司	1,372,386,621.60	1,372,386,621.60			1,372,386,621.60
中电科西北有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00			400,000,000.00

单位名称	投资成本	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
中国电子科技集团公司信息科学研究院	1,219,268,846.86	1,219,268,846.86			1,219,268,846.86
中电科大数据研究院有限公司	186,760,000.00	186,760,000.00			186,760,000.00
天地信息网络有限公司	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
中电莱斯信息系统有限公司	155,000,000.00	153,000,000.00	2,000,000.00		155,000,000.00
中电国睿集团有限公司	215,000,000.00	215,000,000.00			215,000,000.00
中电天奥有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00
中电太极（集团）有限公司	210,000,000.00	210,000,000.00			210,000,000.00
中电博微电子科技有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00
联合微电子中心有限责任公司	260,000,000.00	260,000,000.00			260,000,000.00
中电科真空电子科技有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00			70,000,000.00
中电科光电科技有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00			200,000,000.00
中电科机器人有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00		100,000,000.00
中电科新防务技术有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00			200,000,000.00
中国普天信息产业集团有限公司	6,108,912,115.30	6,108,912,115.30			6,108,912,115.30
中电科东方通信集团有限公司	1,653,199,794.53	1,653,199,794.53			1,653,199,794.53
中国电子科技南湖研究院	54,000,000.00	54,000,000.00			54,000,000.00
中国普天信息产业股份有限公司	70,316,248.95	70,316,248.95			70,316,248.95
中电网络通信集团有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00			13,000,000.00
中电科发展规划研究院有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00
中电科审计事务有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00
中电科第三代半导体科技有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00
中电国基北方有限公司	117,000,000.00	117,000,000.00			117,000,000.00
中电科半导体材料有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00		100,000,000.00

单位名称	投资成本	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
XXX	107,500,000.00		107,500,000.00		107,500,000.00

(2) 对合营企业和联营企业投资被投资单位

单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资收益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备			其他
联营企业	152,568,000.00	293,278,892.51			-23,083,782.35			3,036,437.25			267,158,672.91	
中国司法大数据研究院有限公司	85,068,000.00	123,519,768.05			-35,771,835.97						87,747,932.08	
中资网络信息安全科技有限公司	67,500,000.00	169,759,124.46			12,688,053.62			3,036,437.25			179,410,740.83	

注：（1）本公司持有中国司法大数据研究院有限公司股权比例 51%，根据司法大数据公司章程规定，本公司在股东会会议中享有的表决权比例为 37.87%。

3. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数	上期数
	中国司法大数据研究院有限公司	中国司法大数据研究院有限公司
流动资产	216,089,720.53	278,337,539.01
非流动资产	84,529,407.57	101,835,449.16
资产合计	300,619,128.10	380,172,988.17
流动负债	173,898,343.28	162,301,424.88
非流动负债	33,443,506.23	54,453,429.86
负债合计	207,341,849.51	216,754,854.74
净资产	93,277,278.59	163,418,133.43
按持股比例计算的净资产份额	47,571,412.08	83,343,248.05
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	87,747,932.08	123,519,768.05
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	233,505,684.42	269,326,587.27
净利润	-70,140,854.84	33,353,311.65
其他综合收益		
综合收益总额	-70,140,854.84	33,353,311.65
企业本期收到的来自联营企业的股利		

项 目	本期数	上期数
	中资网络信息安全科技有限公司	中资网络信息安全科技有限公司
流动资产	393,380,821.06	402,206,041.96
非流动资产	72,846,864.29	61,636,792.91
资产合计	466,227,685.35	463,842,834.87
流动负债	96,500,693.07	122,156,765.96
非流动负债	45,138,769.87	45,634,995.54
负债合计	141,639,462.94	167,791,761.50
净资产	324,588,222.41	296,051,073.37
按持股比例计算的净资产份额	146,064,700.08	133,222,983.02
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	179,410,740.83	169,759,124.46
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	150,377,988.02	186,178,632.44
净利润	33,537,149.04	54,279,627.93
其他综合收益		
综合收益总额	33,537,149.04	54,279,627.93
企业本期收到的来自联营企业的股利	3,036,437.25	

(三) 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
其他业务小计			69,547,331.33	75,170,357.87

(四) 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-23,083,782.35	43,839,684.96
成本法核算的长期股权投资收益	4,030,200,010.01	6,003,238,860.37
其他权益工具投资持有期间的投资收益	3,473,238.36	8,798,870.51
合 计	4,010,589,466.02	6,055,877,415.84

2. 投资收益的说明

投资收益汇回不存在有重大限制。

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

第十四研究所哈尔滨地铁2号线BOT项目

第十四研究所、南京轨道交通系统工程有限公司（简称“南京轨道”）、南京恩瑞特实业有限公司（简称“恩瑞特”）与中国电力建设集团铁路建设有限公司、北京城建中南土木工程集团有限公司、长春轨道客车股份有限公司组成联合体以BOT方式承接哈尔滨地铁2号线一期工程项目，并以中电科哈尔滨轨道交通有限公司作为项目实施载体；第十四所认缴出资101,226万元，南京轨道认缴出资30,000万元，恩瑞特认缴出资2,700万元。

为保证哈尔滨地铁2号线项目的建设资金，第十四研究所以表外融资形式引进了平安信托有限责任公司（以下简称“平安信托”）成为项目公司新股东。平安信托认缴的出资额28,174万元。本公司作为保证方，提供不可撤销的连带责任保证担保。

哈尔滨地铁2号线一期工程始于2015年5月27日。项目总概算为204亿元，原预计2020年12月31日开始试运营，同时哈尔滨地铁集团开始对项目公司股权的回购转让，分三年4次将投标联合体的股权收购完毕，投标联合体通过股权转让的方式退出。

项目公司按项目总投资的30%筹集资本金，其余70%资金由国开行贷款提供。第十四研究所是资金兜底方，其他股东是以自承包金额的三分之一确认出资额，第十四研究所承担平安信托的资金利息，利率为同期5年期贷款利率加1.45个百分点，按季度支付平安信托股权维

持费。截至2021年底，第十四研究所累计支付24笔平安信托股权维护费，金额合计5,564.72万元。

2015年，国开行135亿元的贷款合同顺利签订，并于2015年9月25日启动放贷500万元，截至2023年底累计放贷101.08亿元。

2022年，第十四研究所根据与平安信托签订的《股权转让协议》及补充协议，回购平安信托实际缴纳出资的30%股份4,309.50万元，第十四研究所持有中电科哈尔滨轨道交通有限公司19.54%股份合计105,535.50万元。

2023年，第十四研究所根据与平安信托签订的《股权转让协议》及补充协议，回购平安信托实际缴纳出资的30%股份4,309.50万元，第十四研究所持有中电科哈尔滨轨道交通有限公司20.34%股份合计109,845.00万元。

由于第十四研究所及下属公司在投资哈尔滨轨道2号线之前，就明确约定了以固定的时间、固定的金额退出，且不承担项目公司的运营风险。第十四研究所及下属公司的投资风险取决于哈尔滨地铁集团能否按照合同约定如期回购。从承担的风险类型分析，第十四研究所及下属公司对哈尔滨轨道项目公司的投资实质上承担的是信用风险而非经营风险，其交易实质是以资金提供方的身份参与项目建设并收取资金占用费，投资的实质为债权性投资，而非权益性投资。故第十四研究所未将中国电科哈尔滨轨道交通有限公司纳入合并范围。

十四、财务报表的批准

本公司2023年度财务报表业经公司批准报出。



此页无正文

第 16 页至第 130 页的财务报表附注由下列负责人签署

企业负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名: 

签名: 

签名: 

日期: _____

日期: _____

日期: _____



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C

扫描市场主体身份码了解更多信息、登记、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。



名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星, 谢泽敬

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 4870万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

登记机关



2024年01月10日



会计师事务所 执业证书

名称： 大信会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人： 谢泽敏
主任会计师：
经营场所： 北京市海淀区知春路1号22层2206
组织形式： 特殊普通合伙
执业证书编号： 11010141
批准执业文号： 京财会许可[2011]0073号
批准执业日期： 2011年09月09日

证书序号：0017384

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一一年 十月 三日

中华人民共和国财政部制



姓名 许宗琼
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1969-10-15
 Date of birth _____
 工作单位 湖北金龙联合会计师事务所
 Working unit _____
 身份证号码 429004691015017
 Identity card No. _____



登记
 gistration

本证书经检验合格，继续
 This certificate is valid for another year
 this renewal.



经办人：陈芳



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.



经办人：郭诗勇



2009年5月7日

经办人：郭诗勇

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.

CPA 2009 Annual Renewal Registration stamp

CPA 2007 Annual Renewal Registration stamp

CPA 2012 BICPA stamp

CPA 2013 BICPA stamp

CPA 2011 BICPA stamp

经办人：陈芳

CPA 2008 Annual Renewal Registration stamp

CPA 2014 BICPA stamp

2014年5月7日

8

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖北永宇

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009年9月20日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京信
注册会计师协会
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009年11月20日
/m /d

事务所
CPAs

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书，不得转让、涂改。
- 二、本证书只限用于本证书法定业务，应将本证书退还主管注册会计师协会，办理补发手续。
- 三、本证书遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practicing CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号：
No. of Certificate

420003240001

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

北京信

发证日期：
Date of Issuance

2006年12月19日
/m /d

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.



2006年9月19日
/m /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

湖北信
注册会计师协会
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2007年8月27日
/m /d

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖北信
注册会计师协会
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2007年8月27日
/m /d

事务所
CPAs

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖北信
注册会计师协会
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2007年9月4日
/m /d

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖北信
注册会计师协会
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2007年9月4日
/m /d

事务所
CPAs

2006年5月31日
/m /d



2006年5月18日
/m /d



2010



2009年12月

合格
is valid for



2017

合格
is valid for



2015

合格
is valid for



2016

姓名：许宗源
证书编号：420003240001





姓名 Full name 张洪军
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1974年06月03日
 工作单位 Working unit 中准会计师事务所有限公司辽宁分所
 身份证号码 Identity card No. 230302740603671

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

日期 /d
 2013年11月9日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs

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

日期 /d
 2013年11月9日

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

日期 /d
 2012年11月28日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs

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

日期 /d
 2012年12月19日



姓名: 张洪军
 证书编号: 210100910059



验登记
 val Registration

今年年检合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d



年 /y 月 /m 日 /d



2015.4.1



年 /y 月 /m 日 /d



中华人民共和国财政部
Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。
本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.
This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.

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.



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.



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:
No. of Certificate

210100910059

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2005 年 12 月 23 日
宁夏注册会计师协会