



南京三寶科技股份有限公司 NANJING SAMPLE TECHNOLOGY CO.,LTD.*

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)
股份代號：1708

年度報告書
2024



*僅供識別

目錄

	頁次
公司資料	2
董事長報告書	3
管理層討論及分析	6
董事、監事及高級管理人員簡介	15
董事會報告書	20
企業管治報告	33
監事會報告書	48
審計報告	49
合併資產負債表	55
母公司資產負債表	59
合併利潤表	62
母公司利潤表	64
合併現金流量表	66
母公司現金流量表	68
合併所有者權益變動表	70
母公司所有者權益變動表	74
財務報表附註	78
五年財務摘要	200

註：本報告分別以中、英文編製，在對中、英文文本的理解上發生歧義時，以中文文本為準。

執行董事

沙敏先生(董事長兼行政總裁)
馬風奎先生(副總裁)
劉民先生(副總裁)

非執行董事

劉飛先生

獨立非執行董事

胡漢輝先生
高立輝先生
鍾月媚女士

監事

仇向洋先生
戴建軍先生
鄒濤先生

公司秘書

王冰妮女士

審核委員會

高立輝先生(主席)
胡漢輝先生
鍾月媚女士

薪酬委員會

胡漢輝先生(主席)
馬風奎先生
高立輝先生

提名委員會

胡漢輝先生(主席)
劉民先生
鍾月媚女士

戰略委員會

沙敏先生(主席)
馬風奎先生
劉民先生

授權代表

馬風奎先生
王冰妮女士

核數師

大信會計師事務所
(特殊普通合夥)執業會計師
中華人民共和國北京市海澱區
知春路1號學院國際大廈2206室

主要往來銀行

中國工商銀行股份有限公司
(南京市新街口支行)
中華人民共和國江蘇省
南京市漢中路95號

香港H股過戶登記處

香港中央證券登記有限公司
香港灣仔皇后大道東183號
合和中心17樓1712-1716室

法律顧問

張世文蔡敏律師事務所
香港灣仔港灣道18號
中環廣場38樓3804-05室

註冊辦事處

中華人民共和國
南京市棲霞區
馬群大道10號

總辦事處及中華人民共和國 主要營業地點

中華人民共和國
南京市棲霞區
馬群大道10號

香港主要營業地點

香港
干諾道中111號
永安中心
12樓1203室

股份代號

1708

致各位股東：

本人謹代表南京三寶科技股份有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）呈報本公司（與其附屬公司合稱「本集團」）截至二零二四年十二月三十一日止年度（「回顧期」）之年報，以供股東審閱。

沙敏先生
董事長

業績

截至二零二四年十二月三十一日止年度，本集團的營業總收入為人民幣439,871,713.59元，較去年同期的人民幣493,541,069.55元，下降約10.87%。歸屬於母公司股東的淨虧損為人民幣420,592,151.70元，去年同期歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣1,994,964.77元。

股息

綜合考慮行業領域多項不確定性風險，結合公司長期發展目標和短期經營實際情況，董事會建議不派付截至二零二四年十二月三十一日止年度末期股息。

業務及經營回顧

2024年，全球經濟增長放緩，外部環境複雜多變，數字化、智能化、低碳化深入發展，雲計算、大數據、人工智能為代表的新一代數字技術融合趨勢猛烈，行業投資結構調整，機遇與挑戰並存。對於本集團業務發展來說，2024年亦是極度艱難的一年，面對眾多不利影響，本集團堅持戰略定力，控制經營風險，展現出了較強的經營韌性和拓展勢頭，努力實現穩健經營。公司全體同仁直面挑戰、務實奮進，緊緊圍繞業務規劃和年度經營目標，不斷優化業務結構，推動傳統業務增長，加快數智化轉型進程。

在智慧交通業務領域，本集團在鞏固發展傳統區域市場的同時，充分利用各項市場資源，積極開拓物聯網智能化應用市場，拓展了多類型客戶資源並維持業務的穩定運行。在智慧物流業務領域，公司不斷豐富綜合治理方案的應用場景，積極開展海關物流智慧化建設，提升基礎設施綜合效能，滿足其管理核心業務需求，以提高監管效率、降低監管成本、提高通關便利，從而促進貿易流通。此外，本集團不斷利用自身核心競爭優勢及適應能力，通過優化作業模式、創新管理模式、完善工作體系和減員增效實現精細化運營，輔以嚴謹成本與費用管控以穩固傳統業務的盈利能力，顯著提升成本效益，維持現金流的健康度及財務狀況的穩健度。

董事長報告書

未來展望

儘管面臨重重挑戰，本集團對未來仍然充滿信心，我們堅持穩中求進的發展策略，持續聚焦「提效益、提效率、降成本」的經營策略，持續築牢「人才、合規、內控」三大戰略基石，夯實主營業務基礎，確保業務基本盤穩定，持續提升技術能力和市場滲透率進一步擴大市場份額，推動公司實現更高質量發展。同時，公司堅持以科技研發為依托，深度融入國家科技創新驅動發展戰略，將創新精神貫徹落實到技術、服務、整體解決方案的全生命週期。

展望未來，本集團將持續鞏固核心營運實力、提升競爭優勢並不斷加強流程優化能力，以配合快速轉變的市場及營運環境，為品牌夥伴提供更全面的最佳解決方案，同時亦穩固其長期盈利能力，並為股東帶來永續回報、創造價值。

最後，本人謹代表三寶科技，衷心向所有股東、客戶、供貨商以及業務夥伴多年來的支持表示衷心的感謝。同時，感謝本集團管理層團隊及一眾員工為本集團所付出的努力及貢獻。

承董事會命

董事長

沙敏

中國·南京

二零二五年三月三十一日

財務回顧

營業總收入

本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度之營業總收入為人民幣439,871,713.59元，較去年減少約10.87%，主要原因是市場需求收縮，行業競爭加劇，部分項目低價中標，造成整體收入有所下降。其中主營業務收入為人民幣409,439,659.83元，較去年同期的人民幣456,611,297.51元，下降約10.33%。其中系統集成業務的收入為人民幣372,093,830.04元，較去年同期下降約5.67%；智能終端銷售業務的收入為人民幣18,968,604.62元，較去年同期增加約40.34%；服務業務的收入為人民幣18,377,225.17元，較去年同期下降約62.22%。

毛利率

本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度之毛利率約為14.61%，去年同期之毛利率約為17.72%，較去年下降約3.11%，主要是市場需求收縮，行業競爭加劇，部分項目低價中標，加之採購成本不斷上漲，造成整體毛利率下降。

銷售費用

本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度之銷售費用為人民幣37,439,448.90元，較去年下降約0.87%。主要是因本集團嚴格執行費用預算管理機制，超預算費用不予以批准。

管理費用

本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度之管理費用為人民幣29,841,757.25元，較去年下降約19.63%。主要是自二零二三年七月公司部分原自用物業實現出租，相應固定資產轉換為投資性房地產，導致回顧期內折舊計提金額減少，以及部分設備折舊在二零二三年度期末已計提結束，回顧期內無需計提。

研發費用

本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度之研發費用為人民幣19,155,472.26元，較去年下降約17.33%。下降的主要原因是因市場變化進行戰略調整、費用控制及優化資源配置。

管理層討論及分析

財務費用

本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度之財務費用為人民幣26,899,765.69元，較去年下降約17.85%。下降的主要原因是利用自有資金償還部分貸款，貸款利息支出費用隨之減少。

歸屬於母公司股東的淨利潤／淨損失

截至二零二四年十二月三十一日止年度，本集團錄得歸屬於母公司股東的淨虧損為人民幣420,592,151.70元，去年同期歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣1,994,964.77元。虧損的主要原因是(1)因工程項目回款及結算不足預期，導致計提信用減值及合同資產減值比例大幅提升，計提金額比去年同期大幅增加；(2)市場需求收縮、行業競爭加劇，以致部分項目策略性低價中標，利潤空間壓縮，加之採購成本不斷上漲，造成本集團整體收入和毛利率有所下降；(3)因本集團之全資附屬公司江蘇智運科技發展有限公司(「江蘇智運」)的訴訟案件被執行及本公司對債務承擔連帶清償責任(「該訴訟」)，導致本集團損失約人民幣1.5億元。誠如本公司日期為二零二四年八月二十九日有關截至二零二四年六月三十日止六個月未經審核中期業績公告以及日期為二零二四年十一月六日之公告所披露，該訴訟是因為本公司一名原副總裁涉嫌偽造公司公章及挪用資金，使江蘇智運與江蘇通用路橋工程有限公司(「通用公司」)簽訂借款合同並約定由本公司提供連帶責任擔保。於二零二四年五月，江蘇省溧陽市人民法院作出(2024)蘇0481民初750號民事判決書(「民事判決書」)，判決江蘇智運歸還通用公司借款本金、利息及違約金，本公司對江蘇智運上述債務承擔連帶清償責任。民事判決書已於二零二四年十一月被執行。

信用減值損失

截至二零二四年十二月三十一日止年度，本集團之信用減值損失為人民幣136,875,673.87元，較去年同期信用減值損失增加人民幣153,907,691.89元，主要是因本集團有關訴訟案件敗訴後被執行。

資產減值損失

截至二零二四年十二月三十一日止年度，本集團之資產減值損失為人民幣214,720,181.52元，較去年同期資產減值損失增加人民幣209,883,360.30元，主要是受行業及市場環境影響，部分客戶資信情況出現惡化，可能出現無法按照合同約定正常結算，導致合同資產計提減值損失增加。

資產抵押

於二零二四年十二月三十一日，本集團擁有下列資產抵押：(i)本集團之資產賬面總值人民幣460,385,024.80元（其中：投資性房地產為人民幣422,191,100.00元，固定資產為人民幣35,331,266.24元、無形資產為人民幣2,862,658.56元），已抵押予銀行作為未償還銀行借款為人民幣125,020,000.00元之抵押；(ii)本集團提供保證的銀行存款為人民幣24,045,392.67元（於二零二三年十二月三十一日：人民幣26,113,063.86元），大部分用於支持本集團項目投標／正在進行中的項目及銀行信貸。

負債比率

於二零二四年十二月三十一日，本集團之負債比率（按短期借款加長期借款加一年到期的非流動負債減現金及現金等價物，除以權益計算）約為0.28（二零二三年：0.21）。

資產負債比率

於二零二四年十二月三十一日，本集團之資產負債比率（按總資產除以總負債計算）為48.93%，較二零二三年十二月三十一日的資產負債比率43.18%增加約5.75%。目前本集團的資產負債比率處於較合理水平，財務風險在可控制範圍之內。

財務資源

本集團主要透過內部產生的現金流量和銀行貸款融資為其業務提供資金。於二零二四年十二月三十一日，本集團銀行及其他短期貸款（含一年內到期）為人民幣507,770,267.01元，較二零二三年十二月三十一日的人民幣601,489,799.67元減少約15.58%，貸款年利率在3.75%-4.80%之間。主要是因本集團利用自有資金償還部分貸款，並未有安排其他籌資活動。長期借款及一年內到期的非流動負債合共為人民幣78,250,000.00元，貸款年利率在3.96%-4.06%之間。

資金流動性

本集團加強對應收賬款催收責任制及日常性的財務對賬工作，於二零二四年十二月三十一日，應收賬款及應收票據分別為人民幣187,805,300.27元和人民幣11,505,246.01元，較二零二三年十二月三十一日的人民幣256,706,725.95元和人民幣8,461,306.31元，分別減少約26.84%和增加約35.97%，

於二零二四年十二月三十一日，本集團流動資產為人民幣1,624,126,419.15元，二零二三年十二月三十一日為人民幣2,140,827,616.33元；流動負債為人民幣1,061,815,660.82元，二零二三年十二月三十一日為人民幣1,126,428,190.02元；流動比率由二零二三年十二月三十一日的1.90下降至1.53。於回顧期內，本集團的整體流動性仍處於健康水平，惟償債能力、變現能力及管理水平尚需提高。

管理層討論及分析

外幣風險

由於本集團業務位於中國，而本集團的銷售及採購大部份均採用人民幣結算，因此概無任何外匯風險影響本集團的經營業績。

主要財務比率概要

下表載列本集團截至十二月三十一日的主要財務比率：

	二零二四年 ⁽⁷⁾	二零二三年 ⁽⁸⁾
淨利潤率 ⁽¹⁾	-102.76%	0.38%
淨資產收益率 ⁽²⁾	-34.53%	0.11%
股東權益回報率 ⁽³⁾	-34.53%	0.11%
資產負債比率 ⁽⁴⁾	48.93%	43.18%
流動比率 ⁽⁵⁾	1.53	1.90
速動比率 ⁽⁶⁾	1.20	1.40

註：

- (1) 淨利潤率指的是：淨利潤除以主營業務收入的比率
- (2) 淨資產收益率指的是：淨利潤除以淨資產的比率
- (3) 股東權益回報率指的是：淨利潤除以股東權益的比率
- (4) 資產負債比率指的是：負債總額與資產總額的比率
- (5) 流動比率指的是：流動資產總額與流動負債總額之比率
- (6) 速動比率指的是：流動資產減去存貨和合同資產後除以流動負債之比率
- (7) 二零二四年財務比率數據來源於經審核合併財務報表中二零二四年十二月三十一日的數據
- (8) 二零二三年財務比率數據來源於經審核合併財務報表中二零二三年十二月三十一日的數據

所持重大投資

於二零二四年十二月三十一日，本集團並無任何佔資產總值5%或以上的投資項目。

重大收購及出售

於回顧期內，本集團並無任何重大收購及出售事項。

資本承擔

於二零二四年十二月三十一日，本集團概無任何重大資本承擔。

或有負債

於二零二四年十二月三十一日，本集團概無任何重大或有負債。

員工及薪酬政策

於二零二四年十二月三十一日，本集團之僱員薪酬總成本為人民幣45,744,190.43元（二零二三年：人民幣48,429,827.93元），而本集團之僱員人數合共195人（二零二三年：215人）。本集團乃按個別僱員之工作表現、履歷及經驗，並參考市場價格而釐定僱員之薪酬。本集團會參考個別僱員之表現酌情發放花紅，以肯定僱員之貢獻。其他福利包括退休計劃供款、醫療福利計劃、失業保險及房屋津貼。

業務回顧

2024 年是新中國成立 75 週年，是實現「十四五」規劃目標任務的關鍵一年。這一年，全球經濟處於週期性調整之中，保護主義浪潮加劇，地緣政治風險不減。國家克服複雜內外環境帶來的各種困難和挑戰，實現主要預期目標任務，推動經濟質的有效提升和量的合理增長，這是以習近平同志為核心的黨中央領導全國人民共同奮鬥的結果，是經濟基礎穩、優勢多、韌性強、潛能大的真實寫照，為高質量完成「十四五」規劃目標任務奠定了堅實的基礎。

業務發展情況

對於本集團業務發展來說，2024 年亦是極度艱難的一年。面對眾多不利影響，本集團正視困難、堅定信心、千字當頭，不斷積極調整業務架構和整合內部資源，把各方面有利因素轉化為發展的實績，在細分市場及專業解決方案業務仍然保持較好的市場佔有率情況下，公司不斷加大研發力度，積極開拓物聯網智能化應用市場，維持了業務的穩定運行。

在智慧交通業務領域，本集團在高速公路收費系統、指揮調度系統、隧道管控系統、誘導系統的開發和應用上深耕多年，高速公路機電工程業務已完成全國性佈局。於回顧期內，本集團有效推進長深高速公路連雲港機場互通收費站機電工程施工工程、五峰山過江通道南北公路接線工程車道級霧天行車安全誘導系統施工工程、阜寧至溧陽高速公路建湖至興化段機電工程施工工程等重大項目的結算及驗收工作。

管理層討論及分析

同時新簽訂瑞蒼高速公路(龍麗溫至甬台溫復線聯絡線)工程公路項目第 JD03 標項目、洋口港至南通高速公路建設項目、312 國道 346 國道鎮江戴家門至高資段改擴建工程、312 國道鎮江句容段改擴建工程監控工程施工 G312-JRJK 標段工程等項目。回顧期內，公司中標樂山至西昌高速公路(樂西高速)馬邊至昭覺段控制性工程大涼山隧道機電工程 LXJK1 標段，這是智慧交通領域展現強大實力和深厚技術底蘊的又一重要性工程，是對過往努力的有力見證，更是未來發展的強勁動力。

在智慧物流業務領域，本集團一直致力於為海關、海關特殊監管區(包括保稅區、跨境綜合實驗區等)、港口碼頭、機場等物流領域的客戶提供信息化規劃、軟件產品、硬件產品、信息系統集成及運維服務等一攬子的智能化解決方案，以提高監管效率、降低監管成本、提高通關便利，從而促進貿易流通。於回顧期內，本集團完成石家莊國際陸港保稅物流中心(B 型)信息化系統項目、新余贛西物流園智能卡口及 CT 項目、中電鴻信啟東通信控制信息系統集成項目、南昌綜保區高新片區智能卡口及輔助系統項目等驗收工作。

同時新簽訂江西上饒綜保區信息化項目、九江港城西港區多用途碼頭進境水果指定監管場地配套設施項目、臨清市保稅物流中心海關監管區信息智慧安防智能化系統工程項目、新余贛西物流園智能卡口及 CT 項目、運城保稅物流中心及配套設施建設項目(一期)信息化系統集成項目等。公司堅持產品技術創新投入，回顧期內與南京海關部門深度協作，通過人工智能 AI、5G 技術打造了「智慧物流數字化監管平台」樣板工程，以應用場景研發創新促進市場拓展，獲評「2024 江蘇網絡強省十佳案例」。

研究與開發情況

依托本集團建設的「江蘇省智慧高速工程技術研究中心」及「南京市跨境物流信息化工程技術研究中心」，在智慧交通及智慧物流領域取得大量技術成果，有力穩固公司在相關領域的市場優勢。於回顧期內，本集團與北京交通大學、東南大學、吉林大學等高校展開產學研合作，按計劃召開科技部組織的項目啟動會和課題年度工作會議，持續推動 2023 年度國家重點研發計劃「重大自然災害防控與公共安全」重點專項項目「道路運輸車輛重大事故風險防範與應急避險技術」所承擔課題的研究工作，通過構建全過程多層級道路運輸車輛重大事故風險防控方法體系，揭示事故風險的演變規律與作用機理，增強車輛在途風險感知的實時性和運輸過程事故預防的主動性，突破運輸車輛事故風險形成機理不清、動態辨識不准、定量刻畫缺乏的難題，為道路運輸風險識別提供可能，從而實現主動防控目標，對提升道路運輸系統安全應急管理水平具有重要意義。公司組織開展涉及「低空經濟」、「智慧公路」和「AI 技術與產業」等主題的集體學習活動，提升本集團研發人員對新技術、新產業的認識水平。

於回顧期內，本集團與東南大學聯合承擔的 2021 年度江蘇省知識產權戰略推進計劃—高價值專利培育計劃項目（升級項目），共同建設省級「高價值專利培育示範中心」獲得江蘇省知識產權局驗收通過。本集團持續加強知識產權的申請和保護，新申報發明專利 3 件，獲批 1 件；申請軟件著作權 6 項，獲批 3 項；申請並獲批軟件產品 31 件。

業務展望

未來業務開拓規劃

展望二零二五年，全球經濟預計將延續弱復甦態勢，但增長的不確定性和複雜性依然存在，當前我國經濟運行仍面臨不少困難和挑戰，但是我國經濟基礎穩、優勢多、韌性強、潛能大，長期向好的支撐條件和基本趨勢沒有變。本集團將持續因地制宜，加強自身的核心競爭力，聚焦智慧交通、智慧物流兩大核心產業，堅持以客戶為中心，以客戶和市場為需求導向，通過綜合解決方案的規劃設計，充分運用業內最新技術產品，提升交通運輸行業和海關物流行業管理效率，實現降本增效的運營管理目的。

管理層討論及分析

在智慧交通領域，本集團將通過調整營銷策略，優化市場網絡，擴展業務空間，引入專業人才來提高訂單的獲取率，從而穩固優勢市場，突破劣勢市場。公司將不斷加強精細化管理，把精、準、細、嚴落實到每個項目的全生命週期裡，強調規範化和標準化，嚴控成本並追求持續改進。持續圍繞行業需求提升技術創新水平，在現有軟件產品的基礎上對通道基礎設施安全監測、運行管控和應急指揮調度體系進行數字化改造，堅持走數字化轉型道路。

在智慧物流領域，本集團繼續推進贛州綜保區、上饒綜保區、宿遷保稅物流中心等重点項目的交付驗收工作，穩步搶佔市場。繼續推進「國產化」領域產品研發與市場推廣，搶先佈局；持續AI智能識別系列產品的迭代創新，新增「線陣」相機AI算法研發，以應用場景研發創新促進市場拓展，以行業解決方案專家引導、培育客戶需求，多舉措建立競爭壁壘，保持行業領先水平。

同時，「綠色」已成為中國企業高質量發展的「新坐標」，本集團將貫徹「綠色交通」的發展理念，持續重點發展智慧高速、智慧口岸、智慧車輛三大領域業務。

研究與開發規劃

本集團以用科技能力創造客戶利益為己任，專注於射頻識別、視頻識別、互聯網、大數據和人工智能領域的技術研發，為智慧交通、智慧物流等領域的客戶提供信息採集、信息處理和管理控制的物聯網智能化系統集成解決方案，成為領先的物聯網解決方案提供商。

在智慧交通業務領域，本集團建設的「江蘇省智慧高速工程技術研究中心」是以數據為基礎，開發智慧高速公路管理系統，充分利用雲計算、人工智能、大數據等技術，分析車輛、人流、基礎設施等數據信息，實現車輛軌跡追蹤、人流和車流管控、交通安全預警等智慧決策，實現車輛和交通智能管理。通過智慧高速公路示範項目的建設，力爭將其打造成為科技引領、標準化、可複製的智慧公路，並通過歸納示範工程的經驗，提出新技術環境下高速公路工程標準規範制修訂的建議，形成全省乃至全國可實施推廣的技術方案，為道路管理者提供實現高效管理的應用，為道路使用者提供實現交通安全、便捷出行的應用。

在智慧物流業務領域，本集團依托「南京市跨境物流信息化工程技術研究中心」，致力於為海關、海關特殊監管領域、跨境綜合實驗區、港口碼頭、機場等物流領域的客戶提供信息化規劃、軟件產品、硬件產品、信息系統集成及運維服務等一攬子的智能化解決方案，以提高監管效率、降低監管成本、提高通關便利，從而促進貿易流通。目前已形成 40 餘個行業成熟產品，具有國內較高的行業地位。

2025 年是國家「十四五」規劃收官之年，也是「十五五」規劃謀篇佈局之年，我們對未來發展充滿信心，堅定科技創新型企業的塑造，不斷完善服務能力與優化產品功能，鞏固科研成果轉化和業務基礎，加強市場拓展，夯實技術與產品創新能力。我們相信只有持續以核心產品技術為導向，真正為用戶提供核心價值、解決核心痛點的產品與服務，才有機會在現今複雜的市場環境中取得競爭優勢。

董事、監事及高級管理人員簡介

執行董事

沙敏先生，60歲，畢業於東南大學，碩士學位，高級工程師，高級經濟師。沙先生於一九九七年十二月加入本公司，現獲委任為本公司董事會執行董事、董事長兼行政總裁、戰略委員會主席。

沙先生現擔任本公司之附屬公司南京三寶物流科技有限公司之董事。本公司之控股股東南京三寶科技集團有限公司(「三寶集團」)之副董事長兼總經理，及三寶集團若干附屬公司職務，包括南京同仁堂健康藥業集團有限公司之董事；南京三寶企業發展有限公司之執行董事兼總經理；江蘇跨境電子商務服務有限公司(「江蘇跨境公司」)、中健之康供應鏈服務有限責任公司之董事長、中健三寶生命科技(南京)有限公司之董事長，以及鷹潭銅產業發展投資股份有限公司之董事長；南京五洲製冷集團有限公司、鑫一潤供應鏈管理(上海)有限公司(「鑫一潤供應鏈公司」)之副董事長；三寶供應鏈管理(南京)有限公司(「三寶供應鏈管理公司」)之總經理。此外，沙先生現為江蘇南大蘇富特科技股份有限公司(於香港聯交所上市，股票代碼8045)之非執行董事；南京汽輪電機(集團)有限責任公司之副董事長；江蘇世紀運通科技有限公司之董事長兼總經理；江蘇三寶控股集團有限公司之執行董事兼總經理。

馬風奎先生，51歲，畢業於華南師範大學，工商管理碩士學位，長江商學院EMBA。馬先生於一九九九年至二零零五年就職於TCL計算機科技(深圳)有限公司，歷任服務經理、服務總監職務。於二零零五年至二零零九年就職於南京中脈科技發展有限公司，歷任信息中心、客服中心總監，副總經理職務。於二零零九年至二零一四年就職於北京百度網訊科技有限公司，歷任深圳分公司銷售總監、副總經理、廣州分公司副總經理。馬先生於二零一四年十一月至二零一七年十一月加入本公司擔任董事長助理。於二零一七年十一月至二零二零年一月就職於本公司之控股股東三寶集團之若干附屬公司，曾擔任江蘇跨境公司之總經理、三寶金山控股有限公司(「三寶金山公司」)之總經理。

董事、監事及高級管理人員簡介

馬先生於二零二零年二月加入本公司，並於二零二零年八月十日獲委任為本公司董事會執行董事，戰略委員會及薪酬委員會成員，及於二零二三年三月三日獲委任為副總裁。現擔任本公司之附屬公司江蘇智運科技發展有限公司(「江蘇智運公司」)之董事、南京物聯網研究院發展有限公司(「南京物聯網公司」)之董事長、台州交投數智科技發展有限公司之董事。此外，馬先生現擔任本公司之控股股東三寶集團之董事，及三寶集團若干附屬公司職務，包括江蘇馭道數據科技有限公司(「江蘇馭道公司」)之董事長、江蘇跨境公司之董事、鑫一潤供應鏈公司之監事。

劉民先生，50歲，畢業於南京理工大學，工學學士學位，正高級工程師(智能交通專業)。劉先生於一九九六年八月至一九九七年八月就職於山東省地方鐵路局青臨鐵路運管處，擔任辦公室秘書。於一九九七年九月至一九九九年七月就職於清華紫光股份有限公司南京辦事處工作，歷任銷售部經理、售後服務部經理。一九九九年八月至二零一七年七月加入本公司，歷任圖形圖像事業部渠道經理、交通科技事業部市場經理、戰略推進中心副總經理、及曾委任為本公司之附屬公司江蘇智運公司副總經理、南京數字城市投資建設有限公司(「南京城建公司」)總經理。劉先生於二零一七年八月至二零一九年八月，就職於江蘇馭道公司擔任董事兼總經理。於二零一九年十月至二零二零年七月，就職於青島大數據科技發展有限公司擔任董事兼總經理。於二零二零年八月至二零二三年三月三日就職於三寶集團，擔任董事長助理。

劉先生於二零二三年三月三日加入本公司，並於二零二三年四月二十七日獲委任為本公司董事會執行董事，戰略委員會及提名委員會成員，及於二零二零年七月七日獲委任為副總裁。此外，劉先生現擔任本公司之附屬公司南京城建公司之董事長。

董事、監事及高級管理人員簡介

非執行董事

劉飛先生 43歲，畢業於汕頭大學，工商管理研究生學歷。劉先生於二零零四年七月至二零二零年六月就職於汕頭東風印刷股份有限公司(現更名為：廣東東峰新材料集團股份有限公司，於上海證券交易所主板上市，股票代碼601515)，歷任董事會秘書、集團副總裁。於二零二零年七月至二零二一年十一月就職於山東豐元化學股份有限公司(於深圳證券交易所主板上市，股票代碼002805)，擔任董事、副總經理、董事會秘書。於二零二一年十二月至今，就職於本公司控股股東三寶集團之母公司青島海發國有資本投資運營集團有限公司，擔任資本運營中心副主任。

劉先生現擔任三寶集團之董事，並於三寶集團若干附屬公司擔任職務，包括南京同仁堂健康藥業集團有限公司、南京同仁堂藥業有限責任公司、南京同仁堂醫藥營銷有限公司、南京同仁堂六和乾坤健康發展有限公司、南京同仁堂樂家老鋪投資股份有限公司之董事，以及南京同仁堂康普生物技術有限公司、南京市蓮華堂健康科技有限公司之董事長；南京同仁堂健康產業有限公司之董事長兼總經理。劉先生於二零二四年九月三十日獲委任為本公司董事會非執行董事。

獨立非執行董事

胡漢輝先生，68歲，教授，博士生導師。胡先生歷任南京工學院管理科學與工程系副主任、東南大學科研處副處長、校工會主席，曾任東北財經大學教育部重點人文社會科學研究基地兼職研究員、國家開發銀行專家委員會專家、教育部「普通高校創業教育教學基本要求起草專家組」成員和東南大學集團經濟與產業組織研究中心主任。胡先生現擔任「中國工業經濟學會第二屆產業監管專業委員會」和「全國經濟地理研究會產業集群與區域發展專業委員會」的副主任委員。胡先生於二零一六年五月至今獲委任為本公司獨立非執行董事、薪酬委員會及提名委員會主席、審核委員會成員。

董事、監事及高級管理人員簡介

高立輝先生，61歲，博士研究生學歷，高級經濟師，高先生持有中國揚州大學商學院頒授的專科學歷、荷蘭The Maastricht University School of Business and Economics頒授的工商管理碩士學位以及南京大學商學院頒授的管理學博士學位。高先生於一九九一年至一九九五年就職於中國銀行江蘇省分行，期間負責外匯財務日元明細賬管理及日元總賬會計，及外匯財務管理。此外，高先生曾獲委任為南京銀行鼓樓支行副經理、南京銀行丹鳳街支行經理及恆豐銀行公司業務部總經理。彼現為美國國泰金融控股集團中國區首席代表。高先生於二零一七年五月至今獲委任為本公司獨立非執行董事、審核委員會主席及薪酬委員會成員。

鍾月媚女士，55歲，持有香港大學經濟學榮譽社會科學學士和香港城市大學金融學碩士學位。鍾女士曾在多家中外銀行擔任過高級職務，在金融領域擁有超過25年的專業經驗。彼於一九九三年至一九九六年期間，就職於怡富銀行(香港)擔任信貸分析員；於一九九六年至二零零四年，就職於法國興業銀行(香港)擔任信貸分析師；於二零零五年二月至二零一九年四月，擔任星展銀行香港分行之執行董事；於二零二一年三月至二零二三年十二月，擔任中信銀行(國際)有限公司之董事總經理；於二零二四年至今，擔任億進資本有限公司之董事總經理。

鍾女士於二零二四年九月三十日獲委任為本公司獨立非執行董事、審核委員會及提名委員會成員。

監事

仇向洋先生，69歲，研究生學歷，仇先生長期從事經濟管理方面的教學與科研工作，在企業戰略管理和都市產業發展方面有較深入的研究。於一九九一年二月至二零零四年六月，歷任東南大學經濟管理學院副院長、院長等職務，於一九九二年破格晉陞為教授，並享受國務院有突出貢獻專家津貼。仇先生現任江蘇省城市發展研究院理事長。仇先生現為中電環保股份有限公司(於深圳證券交易所上市，股票代碼：300172)之董事，南京公用發展股份有限公司(於深圳證券交易所上市，股票代碼：000421)之獨立董事，紅寶麗集團股份有限公司(於深圳證券交易所上市，股票代碼：002165)之獨立董事。

仇先生於二零零七年八月至今獲委任為本公司監事會主席。

董事、監事及高級管理人員簡介

戴建軍先生，55歲，具有律師從業資格。戴先生於一九八八年九月至一九九一年七月於江蘇警官學院接受教育，一九九一年就職於東南大學，於一九九六年取得中國律師資格。戴先生於一九九六年擔任江蘇致邦律師事務所的執業律師。

戴先生於二零零三年八月至今獲委任為本公司監事。

鄒濤先生，55歲，博士研究生學歷，正高級工程師。一九九六年畢業於西安電子科技大學，獲得計算機器件與設備專業碩士學位，一九九九年畢業於南京大學，獲得計算機應用專業博士學位。鄒先生於一九九九年七月至二零零三年八月擔任南京富士通南大軟件技術有限公司開發部主管，於二零零三年赴日本就職於日本Softwise公司擔任項目主管職務。

鄒先生於二零一一年加入本公司，歷任研究院副院長、國家射頻識別(RFID)系統工程技術研究中心副主任。鄒先生於二零一六年五月至今獲委任為本公司監事。

高級管理人員

徐永慧女士，56歲，美國美聯大學工商管理碩士，中級會計師。徐女士於一九九八年十月至一九九九年二月擔任南京華聯興電子有限公司財務部總賬會計。於一九九九年三月至二零零零年二月擔任南京天加空調設備有限公司財務部總賬會計。徐女士於二零零零年二月加入本公司，歷任財務經理、投融資中心總經理、戰略推進部財務負責人等職務。徐女士於二零二二年六月擔任本公司財務總監，於二零二三年八月擔任本公司副總裁。此外，徐女士現擔任江蘇智運公司及南京物聯網公司之董事。

董事會提呈截至二零二四年十二月三十一日止年度的年報及經審核財務報表。

主要業務

本集團的主營業務是為智慧交通，海關物流等應用領域提供基於視頻識別及射頻識別技術的全面解決方案。

業務回顧

本集團於截至二零二四年十二月三十一日止年度之業務回顧及有關本集團未來業務發展分別載於第4至5頁之「董事長報告書」及載於第6至14頁之「管理層討論及分析」內。採用財務表現關鍵指標對本集團於截至二零二四年十二月三十一日止年度內表現之分析載於第200頁之「五年財務摘要」一節內。此外，本集團與金融工具相關的風險載於第166至171頁之財務報表附註十。

影響公司的主要風險及不確定因素

1、 政策性風險

本集團所處智慧交通、智慧物流行業與國家宏觀經濟運行狀況、頂層規劃佈局、產業發展政策密切相關，公司的持續發展與國民經濟運行狀況呈正相關性。受益於國家對物聯網、大數據、人工智能、5G網路等新一代信息技術的政策支援，行業近年發展迅猛，為業內企業創造了較好的宏觀環境，公司主營業務的發展在一定程度上也受到了政策紅利的影響。如果未來國家的相關支持政策弱化，將有可能導致公司部分業務發展受到影響，且公司的多數客戶為政府及其附屬機構等，其採購行為和採購規模與政策相關性較高，因此存在政府產業政策變化所帶來的訂單波動風險。

應對措施：本集團將嚴格按照行業法規和監管制度開展產品研發，及時瞭解掌握國家有關產業政策和其他政策信息，進一步加強政策研究能力，加強對政策的理解和預測，以減少相關政策的變動對公司的影響。同時不斷鞏固並充分利用自身在技術研發、綜合業務資質、品牌知名度、經營管理等方面的優勢，在與重要客戶建立長期友好的合作關係的基礎上繼續重視並積極推動市場開發，降低政策性風險對公司經營業績的影響。

2、 行業波動風險

近年來，我國宏觀經濟的持續增長、城鎮化進程快速推進，但增長和推進速度有所減緩。基礎設施由擴大佈局向高質量、與數字化融合方向躍進，為行業的發展提供了有利的環境。相關政策頻繁出臺，扶植引導著行業的快速發展。但是如果外部環境動盪加劇，導致國家宏觀經濟形勢發生重大變化、產業政策導向發生變更、政府和下遊客戶的針對性支出收縮，可能對本公司的發展環境和市場需求造成不利影響。

應對措施：本集團將加強對我國智慧交通和海關物流指導政策、發展方向及產業發展規律的研究，加強對宏觀環境的跟蹤和判斷，加大研發創新力度，擴大產品及服務組合，用產業互聯網思維提升和改造自身的建設運營思路和商業模式，增加自身業務對客戶資產生命週期管理的價值，與客戶共同成功。同時，加快各類資源的梳理與整合，通過合作夥伴關係的建立搭建產業生態圈，共同推動業內共性關鍵技術的研發和業務模式的創新、升級。

3、 業務模式風險

智慧城市建設主導者是城市管理者即地方政府或政府有關部門，而受益者則是城市的主體即城市中的企業和市民。由於智慧城市項目投資總金額大、項目建設週期長、項目所涉及的地方政府下屬部門或分支機構較多，因此業務模式存在政府換屆或國家政策調整變化、地方政府財政緊張導致投入延遲或無法持續投入、費用控制不力、公司現金流壓力和回款壓力等因素造成項目部分或全部無法實施或延期的風險。

應對措施：本集團會持續密切關注國家政策和相關法律法規規章制度在智慧城市建設方面的變化，選擇地方財政和信譽情況較好的地區開拓業務市場，由專門的工作小組跟進業務項目，及時向公司管理層回饋項目進展情況，按照項目計劃嚴格控制項目費用和成本投入。

環境政策及表現

本集團將可持續發展理念融入企業戰略和業務運營管理中，通過設定環境目標、指標、管理方案對重要環境因素進行科學管理，經營過程中減少污染的排放並進行有效控制，提高資源利用率，致力於建設成資源節約型和環境友好型企業。年內，本集團已遵守與環境保護、社會及僱傭相關的適用法律法規，按照相關行業標準及要求營運。

具體內容詳見連同本年度報告已一併上載於公司網站(www.samples.com.cn)及香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)(www.hkexnews.hk)的《南京三寶科技股份有限公司2024年度環境、社會及管治報告》。

遵守法律及法規

本集團深明遵守法律及監管規定的重要性，以及違反有關規定的風險。本集團已分配系統及人力資源，確保持續遵守法律、規則及法規，並通過有效溝通與監管部門保持良好工作關係。此外，相關員工及營運單位也會不時關注適用法律、規則及法規的任何變動。為保護本集團之知識產權，本集團已註冊其域名，並已於中國就多個類別註冊或申請商標、專利、軟件版權以及採取所有適當行動，以維護其知識產權。於回顧期內，董事會並無得悉任何違反相關法律及法規而對本公司有重大影響的事件。

與僱員、客戶及供應商的主要關係

本集團確認僱員為本集團最寶貴的財富之一。本集團以持續營造關懷僱員的環境為目標，並重視其個人發展。本集團提供和諧安全的工作環境，促進僱員的多元化，根據其優點及表現提供有競爭力的薪酬福利及職業發展機會。本集團亦不斷努力為僱員提供充足的培訓及發展資源，使彼等能夠掌握市場及業界的最新發展，同時改善彼等在職位上的表現及自我實現。

本集團與客戶及供應商維持良好的關係。本集團通過不斷與客戶互動來加強關係，深入瞭解變化的市場需求，致力於為客戶提供優質的服務及產品體驗。本集團亦通過持續溝通積極有效地加強與供應商的業務合作關係，以確保項目按質按時交付，從而確保本集團業務的穩定。

董事會報告書

業績及分配

本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度的業績及財務狀況，載於本年報第55至第199頁。

董事會建議不派付截至二零二四年十二月三十一日止年度的末期股息(二零二三年：無)。

物業、廠房及設備

本集團物業、廠房及設備的變動詳情，載於財務報表五(十三)。

投資性房地產

本公司擁有位於中華人民共和國(「中國」)南京市棲霞區馬群大道10號辦公園區，土地面積約118畝，其上建有辦公室樓房面積約55,805平方米，其中約46,242平方米屬投資性房地產，用作對外出租，餘下部分為本公司自用。

借款

本集團短期及長期借款的詳情已載於合併財務報表附註五(十七)及(二十六)。

董事及監事

年內，本公司的董事及監事如下：

執行董事

沙敏先生(董事長兼行政總裁)

馬風奎先生

劉民先生

非執行董事

蔡麗娟女士(於二零二四年九月三十日辭任)

劉飛先生(於二零二四年九月三十日獲委任)

獨立非執行董事

胡漢輝先生

高立輝先生

牛鐘潔先生(於二零二四年五月三十一日辭任)

鍾月媚女士(於二零二四年九月三十日獲委任)

監事

仇向洋先生

戴建軍先生

鄒濤先生

董事、監事及高級管理人員履歷

董事、監事及高級管理人員的履歷詳情載於本年度報告書第15至19頁。

董事及監事的服務合約

全體董事及全體監事已與本公司訂立服務合約。服務合約已於二零二四年十二月三十一日屆滿，之後須待獲得本公司股東於應屆股東會批准，再續另一個三年任期。

除上文已披露者外，概無董事及監事與本公司訂有本公司不得於一年內終止而不支付賠償的服務合約（法定賠償除外）。

董事、監事及高級行政人員擁有本公司及其相聯法團股本的權益或淡倉

除下文已披露者外，於二零二四年十二月三十一日，本公司董事、監事及高級行政人員概無擁有本公司或其相聯法團（定義見香港法例第571章證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）的股份、相關股份及債券的任何須按照證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所的權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或視作擁有的權益或淡倉），或須記錄於按照證券及期貨條例第352條規定須存置的登記冊上的權益或淡倉，或須按照聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄C3的交易準則以其他方式知會本公司的權益或淡倉。

股份好倉

董事姓名	股份數目	權益性質	佔本公司註冊資本之概約百分比(%)
沙敏 (附註2)	3,375,000內資股(L)	實益擁有人	0.43%
	397,821,000內資股(L)	受控制法團權益	50.77%
	4,310,000 H股(L)		

董事會報告書

附註：(1) 「L」指持有股份的好倉。於二零二四年十二月三十一日，本公司已發行H股總數為229,500,000股，已發行內資股總數則為562,558,500股，以合共792,058,500股計算股權概約百分比。

(2) 沙敏先生(「沙先生」)直接持有3,375,000股內資股及於江蘇三寶控股集團有限公司(「江蘇三寶」)(曾用名：江蘇三寶控股有限公司，於二零二五年二月二十七日更名)間接擁有60.40% 權益，而江蘇三寶擁有南京三寶科技集團有限公司(「三寶集團」)49%權益，而三寶集團直接擁有397,821,000股內資股及間接持有4,310,000股H股。根據證券及期貨條例，沙先生被視為於所有401,196,000股內資股及4,310,000股H股中擁有權益。

三寶集團直接擁有397,821,000股內資股及間接持有4,310,000股H股，佔本公司已發行股本約50.77%。三寶集團由江蘇三寶擁有49%權益，而江蘇三寶由上海佳鑫企業管理中心有限合夥(「上海佳鑫」)擁有60.40%，而上海佳鑫由沙先生實益擁有100%。根據證券及期貨條例，沙先生被視為於三寶集團、江蘇三寶及上海佳鑫的全部權益中擁有權益。

須按照證券及期貨條例予以披露的股份及主要股東

就董事所知，於二零二四年十二月三十一日，以下股東(本公司董事、監事或高級行政人員除外)須按照證券及期貨條例第XV部第2及3分部知會本公司及聯交所而須列入根據證券及期貨條例第336條予以存置之登記冊內所擁有本公司股份或相關股份的權益及淡倉。

股份好倉：

股東名稱	股份數目	權益性質	佔本公司註冊資本之概約百分比(%)
南京三寶科技集團有限公司 (「三寶集團」)(附註2)	397,821,000內資股(L) 4,310,000 H股(L)	實益擁有人 受控制法團權益	50.77%
青島海發國有資本投資運營集團 有限公司(「海發集團」)(附註2)	397,821,000內資股(L) 4,310,000 H股(L)	受控制法團權益	50.77%
青島市人民政府國有資產監督管理 委員會(「青島國資委」)(附註2)	397,821,000內資股(L) 4,310,000 H股(L)	受控制法團權益	50.77%
江蘇三寶控股集團有限公司 (「江蘇三寶」)(附註3、附註4)	397,821,000內資股(L) 4,310,000 H股(L)	受控制法團權益	50.77%

股東名稱	股份數目	權益性質	佔本公司註冊資本之概約百分比(%)
上海佳鑫企業管理中心 (有限合夥)(附註3)	397,821,000內資股(L) 4,310,000 H股(L)	受控制法團權益	50.77%
上海聯啟企業管理中心 (有限合夥)(附註3)	397,821,000內資股(L) 4,310,000 H股(L)	受控制法團權益	50.77%
常勇(附註4)	397,821,000內資股(L) 4,310,000H股(L)	受控制法團權益	50.77%
Active Gold Holding Limited(附註5)	123,862,500內資股(L)	實益擁有人	15.64%
Ferdinand Holdings Limited(附註5)	123,862,500內資股(L)	受控制法團權益	15.64%
尹萼华(附註5)	123,862,500內資股(L)	受控制法團權益	15.64%
Season International Pte. Ltd.(附註6)	53,855,500H股(L)	實益擁有人	6.79%
Season Holdco Pte. Ltd.(附註6)	53,855,500H股(L)	受控制法團權益	6.79%

附註：

- (1) 「L」指持有股份的好倉。於二零二四年十二月三十一日，本公司已發行H股總數為229,500,000股，已發行內資股總數則為562,558,500股，以合共792,058,500股計算股權概約百分比。
- (2) 三寶集團直接持有397,821,000股內資股及間接持有4,310,000股H股，因此，三寶集團為本公司之主要及唯一最大股東。二零二零年八月十八日，海發集團完成注資入股三寶集團的變更登記。三寶集團由海發集團持有51%權益，而海發集團由青島國資委持有100%權益。
- (3) 三寶集團直接持有397,821,000股內資股及間接持有4,310,000股H股，因此，三寶集團為本公司之主要及唯一最大股東。三寶集團由江蘇三寶持有49%權益，而江蘇三寶由上海佳鑫及上海聯啟企業管理中心有限合夥(「上海聯啟」)分別持有60.40%及39.60%權益。根據證券及期貨條例，上海佳鑫及上海聯啟均被視為於所有397,821,000股內資股及4,310,000股H股中擁有權益。

- (4) 三寶集團直接擁有397,821,000股內資股及間接持有4,310,000股H股，佔本公司已發行股本約50.77%。三寶集團由江蘇三寶擁有49%權益，而江蘇三寶由上海聯啟擁有39.60%，而上海聯啟由常勇先生實益擁有99%。根據證券及期貨條例，常先生被視為於所擁有397,821,000股內資股及4,310,000股H股中擁有權益。
- (5) Active Gold Holding Limited由Ferdinand Holdings Limited全資擁有，而尹蔭華持有Ferdinand Holdings Limited之100%權益。
- (6) Season International Pte. Ltd. 由 Season Holdco Pte. Ltd.全資擁有。

董事及監事根據衍生工具擁有相關股份的權益

除上文已披露者外，於二零二四年十二月三十一日，概無董事或監事獲授權認購任何本公司H股。於二零二四年十二月三十一日，概無董事或監事，或彼等的配偶或十八歲以下子女具有任何認購本公司H股的權利或已於年內行使任何該等權利。

購股權計劃

本公司股東於二零零四年四月二十四日通過決議案有條件批准及採納購股權計劃（「購股權計劃」）。於二零一一年十二月三十日，本公司股東通過特別決議案決議終止購股權計劃。由採納日起，並無根據購股權計劃授出任何購股權。

董事及監事擁有合約的權益

於二零二四年十二月十三日，本公司（作為出租方）與南京三寶科技集團有限公司（「三寶集團」）（作為承租方）重續房屋租賃框架協議，自二零二五年一月一日起至二零二七年十二月三十一日止為期三年。根據房屋租賃框架協議，本公司同意向三寶集團及其聯繫人（定義見上市規則）出租本公司合法擁有之房屋，及三寶集團同意承租及促使三寶集團之成員公司及其聯繫人承租本公司合法擁有之房屋。

由於本公司主席及執行董事沙敏先生（「沙先生」）於江蘇三寶控股集團有限公司（前稱：江蘇三寶控股有限公司）擁有60.40%股權，而江蘇三寶控股集團有限公司擁有本公司控股股東三寶集團的49%股權以及本公司非執行董事劉飛先生（「劉先生」）現為三寶集團之董事，因此，沙先生及劉先生各自被視為於房屋租賃框架協議中擁有重大權益。

除上文已披露者外，本公司或其任何附屬公司概無訂立董事或監事直接及間接擁有重大權益且於年終時或年內任何時間仍然生效的重大合同。

獲許可彌償條文

本公司已投購董事責任保險，為本集團董事提供合適保障。截至二零二四年十二月三十一日止年度內及截至本報告日，概無任何有利本集團任何董事的獲許可彌償條文生效。

主要客戶及供應商

五大客戶

本集團五大客戶所佔的營業額，佔年度銷售總額的45.50%(二零二三年：22.47%)；而最大客戶的銷售額則佔年度銷售總額的25.86%(二零二三年：6.03%)。據董事所深知，董事、彼等的聯繫人或擁有本公司已發行股本5%以上的任何管理層股東概無擁有本集團五大客戶的重大權益。

五大供應商

本集團五大供應商所佔的購貨額，佔年度購貨總額的30.75%(二零二三年：16.14%)；而最大供應商的購貨額則佔年度購貨總額的11.23%(二零二三年：5.76%)。據董事所深知，董事、彼等的聯繫人或擁有本公司已發行股本5%以上的任何管理層股東概無擁有本集團五大供應商的重大權益。

董事、監事及僱員薪酬及五位最高薪酬人士

董事、監事及僱員及本集團五位最高薪酬人士的薪酬詳情，載於財務報表附註十二(五)3。

財務摘要

本集團過去五個財政年度業績和資產及負債的摘要，載於本年報第200頁。

股本

年內本公司股本的變動詳情，載於財務報表附註五(二十八)。於二零二四年十二月三十一日，本公司已發行H股總數為229,500,000股，已發行內資股總數則為562,558,500股。

優先購買權

根據本公司章程細則或中國(即本公司所成立之司法權區)法律，概無優先購買權之規定使本公司須向本公司現有股東按比例發售新股份。

儲備

本集團儲備年內的變動詳情，載於第70頁至第73頁的合併所有者權益變動表。

董事會報告書

可供分派儲備

於二零二四年十二月三十一日，本集團可供分派的儲備為人民幣119,155,929.90元（二零二三年：人民幣539,748,081.60元）。

上市證券持有人所享有的稅項減免資料

根據《中華人民共和國個人所得稅法》、《中華人民共和國個人所得稅法實施條例》等有關規定，本公司向名列於H股股東名冊的非居民企業股東派發現金股息時，須按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。

倘H股個人股東為香港或澳門居民，或為就向彼等派發現金股息與中國簽訂10%稅率的稅收協議的其他國家的居民，本公司將按10%的稅率代扣代繳個人所得稅。倘H股個人股東為與中國簽訂10%以下股息稅率的稅收協議的國家的居民，本公司將按10%的稅率代扣代繳股息的個人所得稅。就此而言，倘相關H股個人股東欲申請退還多扣繳稅款（「超額款項」），本公司可根據稅收協議代為申請協議的優惠稅率，惟相關股東須於期限內向本公司H股股份登記處呈交稅收協議通知規定的證明，經主管稅務機關審計批准後，本公司將協助退還超額款項。倘H股個人股東為與中國簽訂10%以上但20%以下股息稅率的稅收協議的國家的居民，本公司將按相關稅收協議實際稅率代扣代繳個人所得稅。倘H股個人股東為與中國簽訂20%股息稅率的稅收協議的國家的居民、與中國並無簽訂任何稅收協議的國家的居民以及在任何其他情況下，本公司將最終按20%稅率代扣代繳個人所得稅。

截至二零二四年十二月三十一日止年度內，本公司概無派發任何股利。

除上文已披露者外，董事並不知悉股東因持有本公司證券而享有任何稅務減免。

足夠的公眾持股量

截至二零二四年十二月三十一日止年度內，根據本公司可得的公開資料及就董事所知，於發出本報告前之最後實際可行日期本公司已一直根據上市規則維持指定的公眾持股量。

購買、贖回或出售本公司的上市證券

年內，本公司或其任何附屬公司並無購買、贖回或出售任何本公司的上市證券。

股票掛鈎協議

截至二零二四年十二月三十一日止，本公司概無訂立任何將會或可能導致公司發行股份的任何協議或規定公司訂立將會或可能導致公司發行股份的任何協議的股票掛鈎協議。

競爭業務及利益衝突

董事或主要股東或彼等各自的聯繫人(定義見上市規則)，概無從事與本集團的業務構成競爭或可能構成競爭的任何業務，且亦無與本集團有任何其他利益衝突。

董事及監事資料更新

根據上市規則第13.51B(1)條，於截至二零二四年十二月三十一日止年度之董事及監事資料變更載列如下：

- 於二零二四年二月三日，仇向洋先生獲委任為紅寶麗集團股份有限公司(於深圳證券交易所上市，股票代碼：002165)之獨立董事。
- 於二零二四年二月二十六日，沙敏先生擔任三寶集團之附屬公司鷹潭銅產業發展投資股份有限公司之董事長。
- 於二零二四年五月三十一日，牛鍾潔先生辭任本公司之獨立非執行董事，以及審核委員會、提名委員會之委員。
- 於二零二四年九月二十九日，因本公司全資附屬公司之南京頂尚繁星科技有限公司註銷，劉民先生不再擔任其執行董事。
- 於二零二四年九月二十九日，因本公司全資附屬公司之南京三寶智匯科技發展有限公司註銷，劉民先生不再擔任其執行董事。
- 於二零二四年九月三十日，鍾月媚女士獲委任本公司之獨立非執行董事，以及審核委員會、提名委員會之委員。
- 於二零二四年九月三十日，蔡麗娟女士辭任本公司之非執行董事。
- 於二零二四年九月三十日，劉飛先生獲委任本公司之非執行董事。
- 於二零二四年十二月二十七日，沙敏先生辭任本公司之附屬公司南京物聯網研究院發展有限公司之董事。
- 於二零二四年十二月二十七日，馬風奎先生獲委任為本公司之附屬公司南京物聯網研究院發展有限公司之董事長。

除上文及本報告其他部分所披露者外，概無截至二零二四年十二月三十一日止年度之其他資料需根據上市規則第13.51B(1)條須予以披露。

退休金責任

本集團每月為中國有關省市政府營辦的多項定額供款、退休福利計劃供款。有關省市政府承諾根據這些退休金計劃對全部現有及將來退休僱員履行退休福利責任。除該等供款以外，本集團再無其他退休福利責任。這些退休金計劃的供款於產生時支付。

持續關連交易

於二零二一年十二月三十日，本公司(作為出租方)與三寶集團(作為承租方)重續房屋租賃框架協議(「二零二二年框架協議」)，自二零二二年一月一日起至二零二四年十二月三十一日止為期三年。根據二零二二年框架協議，本公司同意向三寶集團及其聯繫人(定義見上市規則)出租本公司合法擁有之房屋，及三寶集團同意承租及促使三寶集團之成員公司及其聯繫人承租本公司合法擁有之房屋。三寶集團及其聯繫人將付予本公司自二零二二年至二零二四年之各年租金年度上限為人民幣8,000,000.00元。詳情已於二零二一年十二月三十日之本公司公告內披露。三寶集團及其聯繫人就截至二零二四年十二月三十一日止年度與本公司租金的發生額為人民幣3,901,047.65元。獨立非執行董事已審閱上述持續關連交易，並確認該等交易(a)於本集團日常及一般業務過程中訂立；(b)按一般商業條款或更佳條款訂立；(c)屬公平合理且符合本公司股東整體最佳利益；及(d)該等交易已根據交易協議進行。

本公司核數師已審閱上述持續關連交易並向本公司提供函件確認，就上述持續關連交易，(1)概無事項引起核數師垂注致使其相信交易並未獲董事會批准；(2)概無事項引起核數師垂注致使其相信交易(倘該等交易涉及由本集團提供商品或勞務)在所有重大方面並無按照本集團的定價政策；(3)概無事項引起核數師垂注致使其相信交易在所有重要方面並無根據規管該等交易之相關協議訂立；及(4)概無事項引起核數師垂注致使其相信交易超逾年度上限。

由於二零二二年框架協議於二零二四年十二月三十一日屆滿，於二零二四年十二月十三日，本公司(作為出租方)與三寶集團(作為承租方)重續房屋租賃框架協議(「二零二五年框架協議」)，自二零二五年一月一日起至二零二七年十二月三十一日止為期三年。根據二零二五年框架協議，三寶集團及其聯繫人將付予本公司自二零二五年至二零二七年之各年租金年度上限為人民幣8,000,000.00元。詳情已於二零二四年十二月十三日之本公司公告內披露。

關聯方交易

本集團於截至二零二四年十二月三十一日止年度訂立之關聯方交易詳情載於本年報財務報表附註十二。除於本董事會報告書中「持續關連交易」所述的交易(而此等交易已遵守上市規則第14A章的披露規定)外，該等關聯方交易概無構成須予披露的關連交易(定義見上市規則)。

企業管治常規

本公司採納企業管治原則，並已應用上市規則附錄C1所載企業管治守則(「企業管治守則」)的守則條文作為其本身的企業管治守則。除偏離企業管治守則的守則條文第C.2.1條要求主席及行政總裁的角色不得由同一人兼任外，本公司確認其於截至二零二四年十二月三十一日止整個年度一直遵守企業管治守則下的守則條文。

環境、社會及管治

根據上市規則第13.91條，本公司刊發了符合上市規則附錄C2環境、社會及管治報告指引所載條文的2024年環境、社會及管治報告(「ESG報告」)。ESG報告已與本年度報告一併上傳至本公司網站(www.samples.com.cn)及聯交所網站(www.hkexnews.hk)。

核數師

於二零二一年三月十二日本公司舉行之股東特別大會通過終止大華會計師事務所(特殊普通合夥)作為本公司核數師並委任立信會計師事務所(特殊普通合夥)(「立信」)出任本公司核數師。於二零二五年一月十七日本公司舉行之臨時股東會通過終止立信作為本公司核數師並委任大信會計師事務所(特殊普通合夥)(「大信」)出任本公司核數師。除上文所披露者外，於過往三年內本公司核數師並無其他變動。

本集團截至二零二四年十二月三十一日止年度綜合財務報告由大信審計。於即將舉行的股東周年大會上，本公司將提交一項決議案，續聘大信為本公司核數師並授權董事會釐定其酬金。

代表董事會
董事長
沙敏

中國，南京
二零二五年三月三十一日

企業管治報告

本集團相當重視企業管治，董事會確信良好的企業管治常規可加強問責制及提高透明度，以保障股東利益。本公司已採納上市規則附錄C1所載之企業管治守則（「企業管治守則」），已按不比企業管治守則所規定的寬鬆標準採納內部管治措施，並不定期舉行會議進行詳細討論，評估內部管治措施的成效和是否合規。

於回顧期內，除偏離企業管治守則的守則條文第C.2.1條規定主席及行政總裁的角色不得由同一人兼任外，本集團一直遵守企業管治守則所載的所有守則條文，亦將繼續檢討並監察其企業管治常規，以確保遵守企業管治守則。

有關偏離企業管治守則的守則條文第C.2.1條規定的詳情及理由於本報告的「主席與行政總裁」一節中說明。

企業管治架構

本集團已按照上市規則的規定建立較為全面的企業管治架構。本公司明確劃分股東大會、董事會、監事會及高級管理層的職責。股東大會是本公司的最高權力機構。董事會對股東負責，董事會及董事會轄下專門委員會的組成，均符合上市規則的規定。專門委員會在董事會領導之下運作，並就董事會的決策提供意見。監事會監督本公司的穩健良好經營，及董事會、高級管理人員履行職責。在董事會領導下，高級管理層負責執行董事會的決議並負責本公司的日常業務與行政管理，並定期向董事會及監事會報告。

董事會

董事會職責

董事會負責本集團的整體領導，監察本公司的策略性決定以及監察業務及表現，負責管理所有重要事宜，包括制定及批准所有政策、整體戰略、內部監控、風險管理及監察高級管理人員的表現。董事會已向本公司的高級管理層授予日常管理及營運的權力及責任，而董事則定期審查該等安排。

董事會整體負責執行公司治理的職責，其中包括：(a) 制定和檢討本公司之企業管治的政策和措施；(b) 審查和監督董事及高級管理人員的培訓和持續專業發展；(c) 檢討及監察本公司的政策和措施符合法律法規和監管要求；(d) 制定、檢討及監察僱員及董事的操守準則及合規手冊；及(e) 檢討本公司遵守企業管治報告中的企業管治守則及披露。

董事會獲得獨立觀點和意見的機制

本公司已制定機制，並已涵蓋於本公司組織章程細則，各委員會職權範圍及管治架構的各個部分，以確保董事會可獲得獨立觀點和意見。機制包括但不限於董事(包括獨立非執行董事)的選舉程序及選擇標準、獨立非執行董事的人數、評核本公司獨立非執行董事的獨立性、董事履行職責時，可尋求法律及其他獨立專業意見的渠道、董事有權就董事會會議上討論事項向管理層尋求進一步資料及文件等。

董事會已於年內檢討該機制的實施及有效性。並認為有關機制足以有效確保董事會獲得獨立觀點和意見。

董事會組成

於回顧期內，本公司董事會成員如下：

執行董事

沙敏先生(董事長兼行政總裁)

馬風奎先生

劉民先生

非執行董事

蔡麗娟女士(於二零二四年九月三十日辭任)

劉飛先生(於二零二四年九月三十日獲委任)

獨立非執行董事

胡漢輝先生

高立輝先生

牛鐘潔先生(於二零二四年五月三十一日辭任)

鍾月媚女士(於二零二四年九月三十日獲委任)

本公司董事會的人數及成員組成符合有關法律、法規及公司章程的要求。所有董事的履歷資料詳情載於本年報第15頁至19頁「董事及高級管理人員簡介」一節。董事之間不存在任何非工作關係，包括任何財務、業務、家庭或其他重要／相關關係。

於回顧期內，本公司已為董事、監事及高級管理人員安排適當的責任保險，並將每年審視該保險之保障範圍。

進行證券交易的標準守則

本公司已就董事進行證券交易採納一套操守守則，其條款不比上市規則附錄C3上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）所規定的交易準則寬鬆。向全體董事作出特定查詢後，確定董事於截至二零二四年十二月三十一日止年度一直遵守有關標準守則的操守守則及所規定的交易準則。

因其於本公司的職務關係而可能會擁有內幕消息的高級管理人員、行政人員及員工，亦被要求遵守標準守則。於截至二零二四年十二月三十一日止年度，本公司未發現此類員工違反操守守則的事件。

獨立非執行董事

根據上市規則第3.10(1)條，上市發行人的董事會必須包括至少三名獨立非執行董事（「獨立非執行董事」）。根據上市規則第3.21條，上市發行人的審核委員會必須由至少三名成員組成，且大多數審核委員會成員必須為獨立非執行董事。根據上市規則第3.27A條，上市發行人必須成立由獨立非執行董事佔多數的提名委員會。自牛鍾潔先生於二零二四年五月三十一日辭任後，本公司獨立非執行董事人數、審核委員會及提名委員會的組成已不符合上市規則的相關要求。鍾月媚女士已由二零二四年九月三十日起獲委任為本公司獨立非執行董事、審核委員會及提名委員會成員，因此，本公司已完全遵守上市規則第3.10(1)、3.21及3.27A條的規定。

獨立非執行董事於董事會內擔當重要角色，其運用獨立客觀判斷對董事會提出建設性意見。本公司董事會已遵守上市規則第3.10(1)及3.10(2)條有關委任至少三名獨立非執行董事（其中至少一名獨立非執行董事須擁有適當的專業資格或會計或相關財務管理專業知識）的規定，其中獨立非執行董事高立輝先生具有財務管理經驗。

本公司已接獲各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條有關其獨立性的年度確認，且本公司認為，全體獨立非執行董事均屬獨立。

多元化政策

本公司知悉董事會多元化的好處，並認為董事會多元化對企業可持續及平衡發展的必要性。董事會負責定期檢討董事會的架構、人數、組成及其多元化佈局，並就任何為配合本公司的企業策略而擬對董事作出變動。在向董事會推薦適當人選時，提名委員會綜合考慮候選人的優點及多元化層面的組成，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能、知識及服務時間及作為董事需投入的時間等，並監察相關政策的執行。

於回顧期內，本公司已檢討董事會多元化政策，根據企業管治守則，已於在二零二四年九月三十日委任一名女性董事(鍾月媚女士)。於委任鍾女士後，本公司董事會有六名董事為男性及一名董事為女性。董事會的目標是至少保持目前的女性代表水平。董事會成員於本集團的服務年期各有長短，且具備不同行業的經驗，專業知識及學歷。本公司董事會認為董事會已符合董事會多元化政策。

本集團亦將多元化原則納入整個員工招聘到離職的流程中，以消除偏見並維護平等機會。於回顧期內，本集團員工性別比例、教育層次等資料詳情載於本公司二零二四年度《環境、社會及管治報告》。

董事之持續培訓

根據企業管治守則第C.1.4條，全體董事應參與持續專業發展計劃，以發展並更新其知識及技能，以確保彼等在具備全面信息及切合所需之情況下對董事會作出貢獻。

於回顧期內，本公司已為董事提供內部培訓及專業發展課程共計三次，主要涵蓋更新的上市規則、和環境、社會及管治方面的要求，及其他相關適用監管規定，部分獨立非執行董事亦積極參加其他主辦者安排的相關培訓，此外，公司不時向董事傳閱及提供監管規定更新資料以及與經濟、行業、市場等相關的閱讀材料。於回顧期內，公司新獲委任的非執行董事劉飛先生及獨立非執行董事鍾月媚女士，已於二零二四年九月二十八日遵照《上市規則》接受律師培訓，劉先生及鍾女士確認明白其作為本公司董事責任。所有董事參與了適當的持續專業發展，並向公司提供了其在二零二四年參與的培訓記錄如下：

董事姓名	閱讀監管規定 更新資料及 諮詢報告或 行業、市場等 之報章、刊物 及更新資料	參與 內部培訓活動
執行董事		
沙敏先生	√	√
馬風奎先生	√	√
劉民先生	√	√

董事姓名	閱讀監管規定 更新資料及 諮詢報告或 行業、市場等 之報章、刊物 及更新資料	參與 內部培訓活動
非執行董事		
蔡麗娟女士(於二零二四年九月三十日辭任)	√	√
劉飛先生(於二零二四年九月三十日獲委任)	√	√
獨立非執行董事		
胡漢輝先生	√	√
高立輝先生	√	√
牛鍾潔先生(於二零二四年五月三十一日辭任)	√	√
鍾月媚女士(於二零二四年九月三十日獲委任)	√	√

主席及行政總裁

根據企業管治守則，主席與行政總裁的職務須予分開。

於二零二三年一月一日至二零二三年三月二日期間，沙敏先生及馬風奎先生分別擔任本公司主席及行政總裁職務。惟緊接馬風奎先生於二零二三年三月三日起辭任本公司行政總裁後，沙敏先生便擔任本公司主席兼行政總裁，構成偏離企業管治守則條文第C.2.1條。董事會認為，沙先生作為本公司董事長，一直領導董事局，確保董事局協作共進以及董事局本著符合本公司最佳利益的原則運作。同時，沙先生熟知本公司業務運營並對本公司業務擁有卓越的知識及經驗，有利於提升本公司整體戰略規劃的效率。此外，其餘兩位執行董事亦獲委任為本公司副總裁，協助沙敏先生分管業務經營管理工作。所以董事認為該管理架構之佈局將更有利本公司的未來發展及可改善本公司經營狀況。而在董事會(現由三名執行董事、一名非執行董事及三名獨立非執行董事組成)的監督下，董事會具備適當之權力制衡架構，可提供足夠制約以保障本公司及股東的利益。

董事提名、選舉及重選

董事由董事會根據本公司提名委員會的推薦作出甄選及提名，由股東大會選舉產生，以普通決議通過。董事(包括非執行董事)任期為三年，任期屆滿，可以連選連任。

董事會提名新董事的程序為：1) 尋求董事會成員提名候選人，或自行(或通過仲介代理機構)物色合適董事人選；2) 董事會對推薦的董事人選進行資格審查，並召開會議確定最終的董事候選人；3) 董事會將董事候選人提交本公司股東大會選舉，以普通決議案批准通過。

本公司提名委員會通過搜尋董事候選人，並形成提名書面材料，召開會議對初選人員進行資格審查及向董事會推薦候選人以填補董事會成員空缺。董事會對董事候選人資格審查的依據為：1) 履行董事職務所需之技能、知識及經驗；2) 符合章程細則、《公司法》及《上市規則》規定之董事及獨立非執行董事任職資格；3) 考慮本公司多元化政策規定。新委任的董事會成員將獲得由本公司提供有關監管規則和公司內部規則的資料及管理層對本公司背景及業務的恰當介紹的相關資料。

股東與股東大會

本集團嚴格按照《公司章程》和《公司股東大會議事規則》的規定和要求召集、召開股東大會，保證公司全體股東特別是小股東享有平等的權利，充分行使自己的表決權。於回顧期內，董事會認真執行股東大會決議和股東大會授權事項，沒有違反國家法律、法規和公司章程以及損害公司利益的行為。

於回顧期內，本公司召開了一次臨時股東會和一次年度股東會。臨時股東大會審議批准了補選董事的議案；年度股東大會審議批准了二零二三年度董事會及監事會工作報告、續聘會計師事務所、經審核綜合財務報表、建議修訂公司章程等議案。

董事會會議

本集團嚴格按照《公司章程》和《公司董事會議事規則》的規定和要求召開董事會，於回顧期內，本公司董事會舉行了八次會議，其中兩次定期會議批准了本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的經審核綜合業績及本集團截至二零二四年六月三十日止六個月的未經審核綜合業績；其餘六次會議已就特定事項作出表決。

董事可親身出席，或根據本公司的公司章程，透過其他電子通信方式參與會議。定期董事會會議於至少15天前發出通知，讓全體董事均有機會出席。全體董事於會議前最少三天獲提供有關會議事項的資料。

董事會和股東大會的出席記錄

董事會於二零二四年十二月三十一日止年度內共召開了八次全體董事會及兩次股東大會。董事出席會議的出席率詳情如下：

董事姓名	出席會議次數／任期內舉行會議次數	
	董事會會議	股東大會
執行董事		
沙敏先生(董事長兼行政總裁)	8/8	1/2
馬風奎先生	8/8	2/2
劉民先生	8/8	2/2
非執行董事		
蔡麗娟女士(於二零二四年九月三十日辭任)	5/5	2/2
劉飛先生(於二零二四年九月三十日獲委任)	3/3	0/0
獨立非執行董事		
胡漢輝先生	8/8	2/2
高立輝先生	8/8	2/2
牛鍾潔先生(於二零二四年五月三十一日辭任)	3/3	0/0
鍾月媚女士(於二零二四年九月三十日獲委任)	3/3	0/0

於二零二四年九月三十日舉行之本公司臨時股東會(「臨時股東會」)，執行董事兼董事長沙敏先生因其他公務關係未能出席臨時股東會。除年內的定期董事會會議外，董事會將於特定事項需要董事會作出決策時舉行會議。董事於每次董事會會議前均會事先獲發詳細議程，以供作出決策。

董事委員會

本集團董事會由四大委員會支持，即薪酬委員會、提名委員會、審核委員會、及戰略委員會(統稱「董事會委員會」)。各委員會的職權範圍，包括委員會的架構、職責及成員會不時檢討及修訂(如必要)。董事會已向該等董事會委員會授予各職權範圍所載的責任，以發揮董事會的最大效能及鼓勵董事積極參與貢獻。

薪酬委員會

二零零五年十一月十日的董事會會議已通過本公司薪酬委員會的任命。載有其權力、職務及責任之薪酬委員會職權範圍可於本公司網站及聯交所網站查閱。

薪酬委員會的職務包括制定董事薪酬政策；向董事會就全體執行董事的特定薪酬組合作出建議，包括實物利益、退休金權利及補償（離職或入職補償）；向董事會作出非執行董事的薪酬建議；評估執行董事的表現及批准執行董事服務合約條款；確保沒有董事或其任何關係人參與決定其自身的薪酬。薪酬委員會應考慮的各種因素，包括可資比較公司所付的薪金、董事投放的時間及職責、本公司內其他僱用條件及按表現發放薪酬的可行性。

薪酬委員會現時由兩位獨立非執行董事胡漢輝先生（薪酬委員會主席），高立輝先生及一位執行董事馬風奎先生所組成。於回顧期內，薪酬委員會曾舉行兩次會議，會上就新委任的董事提供薪酬建議；及參照市場情況、職務及承擔責任，審閱董事、監事及高級管理人員的薪酬架構。

薪酬委員會會議出席紀錄詳情如下：

	出席會議次數／ 任期內舉行 會議次數
胡漢輝先生	2/2
高立輝先生	2/2
馬風奎先生	2/2

在薪酬委員會會議，概無董事或其聯繫人參與訂定其自身的薪酬。

提名委員會

二零零七年八月二十五日舉行的董事會會議通過成立本公司的提名委員會。載有其權力、職務及責任之提名委員會職權範圍可於本公司網站及聯交所網站查閱。

提名委員會的主要職責是定期檢討董事會的結構，規模及組成，制定提名董事的政策、程序及準則，並在必要的情況下，委任或重新委任董事及董事繼任計劃的有關事宜向董事會提出建議，評估獨立非執行董事的獨立性，檢討董事會多元化政策及實現董事會多元化政策目標的進展。

提名委員會現時由兩位獨立非執行董事胡漢輝先生（提名委員會主席），鍾月媚女士（彼於二零二四年九月三十日獲委任，以填補因牛鍾潔先生於二零二四年五月三十一日辭任而出現的空缺及一位執行董事劉民先生所組成。於回顧期內，提名委員會舉行兩次會議，會上就甄選提名董事提供推薦建議；及檢討董事的委任程式及董事會組成的合理性、合規性。

提名委員會會議出席紀錄詳情如下：

	出席會議次數／ 任期內舉行 會議次數
胡漢輝先生	2/2
劉民先生	2/2
牛鍾潔先生(於二零二四年五月三十一日辭任)	1/1
鍾月媚女士(於二零二四年九月三十日獲委任)	0/0

審核委員會

本公司於二零零三年八月二十七日成立審核委員會。載有其權力、職務及責任之審核委員會職權範圍可於本公司網站及聯交所網站查閱。

審核委員會的主要職責為對財務匯報進行獨立檢討及監察，並檢視本集團風險管理及內部監控之效能，以及確保外聘核數師保持獨立和審核程序的有效性。審核委員會檢視所有關於本集團採納的會計原則和政策的事宜、審核功能、內部監控、風險管理及財務匯報事項。

本公司已遵守上市規則第3.21條之規定，即審核委員會(最少須由三名成員組成，且必須由獨立非執行董事擔任主席)中最少一名成員為具有適當專業資格或會計或相關財務管理經驗之獨立非執行董事。高立輝先生為具有適當專業資格或會計或相關財務管理經驗之獨立非執行董事。

審核委員會現由三位獨立非執行董事組成，分別為高立輝先生(審核委員會主席)，胡漢輝先生以及鍾月媚女士(彼於二零二四年九月三十日獲委任，以填補因牛鍾潔先生於二零二四年五月三十一日辭任而出現的空缺。於回顧期內，審核委員會舉行四次會議，會上審閱本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的經審核綜合業績及本集團截至二零二四年六月三十日止六個月的未經審核綜合業績；審閱及確認本集團採納的會計原則及常規，並已討論審核內部監控、風險管理及財務匯報事宜。

審核委員會會議的出席記錄詳情如下：

	出席會議次數／ 任期內舉行 會議次數
胡漢輝先生	4/4
高立輝先生	4/4
牛鍾潔先生(於二零二四年五月三十一日辭任)	2/2
鍾月媚女士(於二零二四年九月三十日獲委任)	1/1

審核委員會之成員概無是本公司現有的核數公司的前任合夥人(他／她於兩年內不再擔任核數公司的合夥人)。

戰略委員會

本公司於二零一一年十月十八日成立戰略委員會。

戰略委員會的主要職責為對公司長期發展戰略規劃進行研究並提出建議、對公司重大投資及融資方案進行研究並提出建議、對公司重大資本運作、資產經營項目進行研究並提出建議、對其他影響公司發展的重大事項進行研究並提出建議。

戰略委員會現時由三位執行董事沙敏先生(戰略委員會主席)，馬風奎先生及劉民先生所組成。於回顧期內，戰略委員會舉行了一次會議，會上審閱關於公司二零二四年總體戰略發展目標的報告。

戰略委員會會議的出席記錄詳情如下：

	出席會議次數／ 任期內舉行 會議次數
沙敏先生	1/1
馬風奎先生	1/1
劉民先生	1/1

內部監控及風險管理

風險管理及內部監控系統目的旨在達成本集團戰略目標過程中管理失誤風險而非完全消除，及提供合理的保障而非絕對的保證。

董事會負責評估及釐定為達成本集團戰略目標所願意承擔的風險性質及程度，並確保本集團有責任維持一個健全和有效的風險管理及內部監控系統以及檢閱其有效性，董事會監督管理層對風險管理與內部監控系統的設計、實施及監察，並對風險管理及內部監控系統負責，包括財務監控、運作監控、合規監控及風險管理的監控，以保障股東的權益。

董事會根據多種不同因素進行風險評估，並持續檢討，以確定本集團的監控情況及風險管理有效。董事會認為本公司的風險管理及內部監控系統足夠及有效，能夠持續維護及改善本公司的內部控制活動，並能確保本公司在財務、運營、合規、及風險防控方面滿足內部業務需要和外部環境的變化，符合企業管治要求。

以下為董事會持續監督公司風險管理及內部監控系統有效性而建立的主要程式：

- 成立內部控制及風險管理實施方案小組，完善組織架構，使權責清晰，監控層次分明；
- 內審職能部門，對公司的風險管理和內部控制系統的充分性和有效性進行分析和獨立評估。內審負責人向審核委員會報告在其日常工作過程中發現的任何問題，包括重大的內部控制缺陷(如有)；
- 組織、召開內部控制及風險管理規範工作大會，向員工開展內部控制規範工作的意義宣傳，增強員工對內控規範體系建設重要性和必要性的認識；
- 通過收集、梳理公司各部門、業務、財務模塊日常工作流程及內控制度，根據企業風險管理模型，整理分析內控缺陷、風險識別與評估、測試內控有效性；
- 編製公司層面、流程層面、信息系統層面的風險清單，及時發現內部控制及風險管理中問題，透過不斷優化的企業管治及積極主動的管理，力求於風險發生情況下盡量減低其影響；
- 設立一個全面的管理會計系統，為管理層提供財務及營運表現的指標，以及用作彙報和披露的財務資料，保存完整的會計記錄，確保用作業務及公告上的財務數據的可靠，以防出現嚴重的錯誤、損失或舞弊；
- 審核委員會審閱由外聘核數師提交予本集團管理層的年度核數報告(包括致管理層的審核情況說明函件)；

於回顧期內，由於無法及時提供核數師要求的部分審計所需資料，本公司未能於本公司財政年度結束後三個月內刊發相關公司截至二零二三年十二月三十一日止年度全年業績的公告(「2023年年度績」)，構成不遵守上市規則第13.49(1)條。根據上市規則第13.50條，本公司股份自二零二四年四月二日(星期二)上午九時正起暫停於聯交所買賣。經過與核數師的密切配合與及共同努力，2023年年度業績於二零二四年四月二十五日完成公佈，本公司股份自二零二四年四月二十六日上午九時正起於聯交所恢復買賣。

本公司認知遵守上市規則的重要性，並努力防止該等不合規情況再次發生。審核委員會、董事會及管理層已檢討該違規行為的原因，並討論應採取的措施以改善內部流程及制度。

根據企業管治守則的守則條文D2.1條，董事會已檢討本公司及其附屬公司截至二零二四年十二月三十一日止年度風險管理及內部控制系統的成效，包括財務、運作及合規監控，並認為有關系統有效及足夠。

財務報告

董事確認其編製真實和公平的財務報表的責任。在編製真實和公平的財務報表時，必須選擇適當的會計政策，並貫徹應用該等會計政策。獨立核數師的責任是根據其審核的結果，對該等財務報表作出獨立意見，並把其意見向本公司的股東報告。獨立核數師的責任，載於本年報第49至54頁的獨立核數師報告。

內幕消息

本集團已制定內部程序以根據上市規則處理內幕消息，其主要程序如下：

- 1) 本集團規定各部門及附屬子公司的負責人及指派的專職信息聯絡人負責監察本集團業務發展及事項，確保能及時識別任何潛在內幕消息。
- 2) 針對已識別潛在的內幕消息，會立即報告給本公司行政總裁，行政總裁將在必要或適當時與公司秘書及／或外部財務或法律顧問協商後評估相關信息是否應被視為內幕消息，以及是否需要發佈公告，並在必要時將此事提交給董事會決定。
- 3) 有關評估該信息是否構成內幕消息的任何會議和討論的記錄將予以保存。
- 4) 對相關管理人員和員工提醒在依照相關法例及法規發佈內幕消息之前，須遵守保密要求。
- 5) 本集團在進行重大談判或交易前，將與交易對方簽訂保密協議。
- 6) 當確定某些信息為內幕消息，在透過其他渠道發佈相關內幕消息前，將首先於聯交所網站刊發公告予以披露。

舉報政策

董事會已採納舉報政策(「舉報政策」)。舉報政策旨在(i)於整個本集團培養合規、道德行為及良好企業管治的文化；及(ii)宣傳道德行為的重要性及鼓勵舉報不當、非法及不道德行為。根據舉報政策所接獲投訴的性質、狀況及結果須向審核委員會或本集團人力資源總監匯報。截至二零二四年十二月三十一日止年度，概無發現對本集團的財務報表或整體營運產生重大影響的欺詐或不當行為事件。審核委員會亦會在每年檢討舉報政策，以確保其成效。

反貪污政策

董事會已採納反貪污政策(「反貪污政策」)。本集團致力在經營其業務方面達致最高誠信及道德行為標準。反貪污政策構成本集團企業管治架構的重要部分。反貪污政策載列本集團員工及業務夥伴必須遵守以打擊貪污的具體行為指引。這表明本集團對踐行合乎道德的商業行為以及遵守適用於所有業務的反貪污法律及法規的承諾。為貫徹此承諾及確保本集團常規的透明度，本集團已制定反貪污政策，作為本集團所有僱員及與本集團有業務往來的第三方的指引。本集團會定期檢討及更新反貪污政策，以符合適用法律法規及行業最佳常規。

核數師酬金

於二零二四年十二月三十一日止年度本集團的審計工作由大信會計師事務所(特殊普通合夥)負責。在截至二零二四年十二月三十一日止年度，外部審計師提供的法定審計及非審計服務方面的已付／應付的費用總額載列如下：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
提供的服務		
核數服務	1,000	1,000
非核數服務	—	—
	<u>1,000</u>	<u>1,000</u>

公司秘書

截至二零二四年十二月三十一日止年度，本公司之公司秘書為黃禮玉女士，彼為香港公司治理公會會員(前稱香港特許秘書公會)。黃禮玉女士已遵守上市規則第3.29條接受不少於15小時之相關專業培訓之規定。

於二零二五年三月二十日，黃禮玉女士辭任本公司之公司秘書及其相關職務。於同日，王冰妮女士獲委任為本公司之公司秘書，授權代表及代表本公司在香港接收法律程序文件及通知書的代理人。王冰妮女士為香港會計師公會、英國特許公認會計師公會、香港公司治理公會及英國特許公司治理公會的資深會員。

股息政策

本公司宣派及派付股息由董事會全權酌情決定，其中須考慮以下因素(i)本公司的實際及預期財務表現；(ii)本公司的未分派利潤及可分派儲備；(iii)本集團的負債總權益比率水平、股本回報及相關財務承擔；(iv)本集團預期的營運資金需求及未來擴充計劃；(v)本集團的整體經濟狀況及可能影響本集團業務或財務表現及狀況的其他內部及外部因素。

股東權利

為了保障股東權益及權利，股東大會上會就各重大事項(包括選舉個別董事)提呈獨立決議案，供股東考慮及投票。根據公司章程，單獨或者合計持有本公司百分之十以上股份的股東有權向董事會請求召開臨時股東會，並應當以書面形式向董事會提出。董事會不同意召開臨時股東會，或者在收到請求後十日內未作出反饋的，單獨或者合計持有本公司百分之十以上股份的股東有權向監事會提議召開臨時股東會，並應當以書面形式向監事會提出請求。監事會未在規定期限內發出股東會通知的，視為監事會不召集和主持股東會，連續九十日以上單獨或者合計持有本公司百分之十以上股份的股東可以自行召集和主持。此外，單獨或者合計持有本公司百分之一以上股份的股東，可以在股東會召開十日前提出臨時提案並書面提交召集人；召集人應當在收到提案後二日內發出股東會補充通知、公告臨時提案的內容。

股東可向本公司寄發書面查詢或建議以向本公司董事會作出任何查詢。聯絡詳情如下：

地址： 中華人民共和國南京市棲霞區馬群大道10號
電子郵件： irm@samples.cn

為免生疑問，股東須將妥為簽署的書面要求、通知或聲明或查詢(視情況而定)的正本存放於及寄發至上述地址，並提供彼等的全名、聯絡詳情及身份，以便本公司回覆。股東資料可能根據法律規定而予以披露。

根據上市規則，所有在股東大會提呈的決議案均將以一股一票點票方式表決，且投票表決結果將緊隨有關股東大會召開後於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.samples.com.cn)刊登。

與股東及投資者溝通

本公司深信，與股東保持有效溝通，對促進投資者關係及加深投資者對本集團業務表現及策略了解至為重要。本公司亦明白保持透明度和適時披露公司資料的重要性，因其有利於股東及投資者作出最佳投資決策。

為進行有效溝通，本公司設有網站www.samples.com.cn，本集團業務發展及運作、財務資料、及其他資料均載於該網站供公眾查閱。

本公司向股東提供聯絡資料，如電郵地址及郵寄地址，以便股東提出任何有關本公司的查詢。股東亦可以透過此等方法向董事會提出查詢。本公司的聯絡資料載於本年報及本公司網站。

董事會歡迎股東提出意見，並鼓勵彼等出席股東大會以直接就其對董事會或管理層的任何存疑作出提問。董事會成員及本集團相關高級職員會出席大會，解答股東的任何提問。

董事會已於年內檢討股東通訊政策的實施情況及成效，並認為該政策能夠促進與股東在公平披露基礎上進行公開及持續的溝通。

公司章程文件之變更

於二零二四年六月二十八日，本公司股東批准修訂本公司公司章程，以便公司(i)遵守《中華人民共和國公司法》(「中國公司法」)的最新修訂；(ii)以電子方式發佈公司通訊；及(iii)使公司章程所述本公司經營範圍與現有營業執照一致。修訂詳情已於本公司日期為二零二四年五月三十日之通函中披露。

於二零二五年一月十七日，本公司股東批准對本公司公司章程作出若干修訂，以(i)配合本集團之業務發展，變更本公司之經營範圍，及(ii)進一步遵守二零二四年七月一日，中國公司法生效相關條文，同時結合本公司實際情況對公司章程作出其他輕微修訂及其他相應變更。修訂詳情已於本公司日期為二零二四年十二月二十七日之通函中披露。

除上述披露外，於回顧期內，本公司章程文件沒有任何重大變更。

各位股東：

截至二零二四年十二月三十一日止年度，南京三寶科技股份有限公司監事會遵照中華人民共和國公司法、香港有關法例、法規及本公司的公司章程的規定，認真履行職權，維護本公司股東利益，遵守誠信原則，恪盡職守，合理謹慎，勤勉主動地開展工作。

於回顧年度內，本監事會以積極、務實、審慎的工作態度忠實履行監督職責，對本公司的經營及發展計劃向董事會提出合理的建議和意見，對本公司管理層制定的重大政策及作出的具體決定是否符合國家法律法規及本公司的公司章程，以及是否符合股東利益等，進行了嚴格有效的監督。

本監事會認真審閱並同意董事會擬提呈本公司經大信會計師事務所(特殊普通合夥)審核的年報真實而充分反映本公司的經營業績及資產狀況。本監事會亦審閱了董事會報告書，認為本公司董事會成員、行政總裁以及其他高級管理人員，嚴格遵守誠信原則，工作克勤盡職，真誠地以本公司最大利益為出發點行使職權。迄今並未發現董事、行政總裁及高級管理人員濫用職權、損害本公司利益及侵犯本公司股東和員工的利益，亦未違反任何法律法規及本公司的公司章程。本監事會對本公司各項工作和取得的經濟效益表示認可，對本公司未來的發展前景充滿信心。

代表監事會
監事會主席
仇向洋

中國，南京
二零二五年三月三十一日

南京三寶科技股份有限公司全體股東：

一、 審計意見

我們審計了南京三寶科技股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)的財務報表，包括2024年12月31日的合併及母公司資產負債表，2024年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表，以及財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了貴公司2024年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2024年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

二、 形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於貴公司，並履行了職業道德方面的其他責任。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、 關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

(一) 系統集成收入確認

1. 事項描述

系統集成收入相關信息披露詳見財務報表附註「三、重要會計政策和會計估計」之「(二十三)收入」和「五、合併財務報表重要項目註釋」之「(三十三)營業收入和營業成本」。

2024年度，貴公司合併財務報表營業收入為439,871,713.59元，其中系統集成收入為372,093,830.04元，佔比為84.59%。

貴公司的系統集成業務，主要屬於在某一時段內履行的履約義務，在合同期內按照投入法確定的履約進度確認收入。管理層在業務開始時預估合同的預計總收入及預計總成本，並於合同執行過程中對合同工作量、合同單價、尚未完工成本等因素進行持續評估，由於合同變更對合同總收入的影響以及按照投入成本確定履約進度等事項涉及管理層複雜的會計估計和判斷，從而對收入確認產生重大影響。因此，我們將系統集成業務的收入確認認定為關鍵審計事項。

2. 審計應對

針對系統集成業務收入確認，我們執行的主要審計程序如下：

- (1) 瞭解收入確認流程相關的內部控制、評估其是否得到執行並測試其執行的有效性，包括合同預計總收入和合同預計總成本的編製，履約進度的確定，以及按照履約進度計算收入的關鍵內部控制；
- (2) 索取項目台賬，並檢查其與財務賬面記錄的一致性；
- (3) 抽取項目樣本，並執行如下測試工作：
 - ① 檢查預計總收入和預計總成本所依據的項目合同、成本預算資料以及預算變更、合同變更、索賠及獎勵等的支持性文件，評價管理層所作估計是否合理、依據是否充分；
 - ② 抽樣檢查本年度發生的合同履約成本，核對相關的支持性文件，並檢查相關成本是否被記錄在恰當的會計期間；
 - ③ 抽取合同項目，重新計算其履約進度，並根據預計總收入和履約進度重新計算當期確認的收入，測試其準確性；
 - ④ 選取項目樣本，與工程管理部门等討論確認工程的形象進度；獲取經業主方、監理方及公司共同確認的工程計量單，並與賬面記錄的履約進度進行比較，對異常偏差執行進一步的檢查程序；

⑤ 對重大項目的毛利率執行分析性覆核程序；

(4) 執行函證程序，並親自控制函證全過程。

我們同時關注收入是否已在財務報表中作出恰當列報。

(二) 應收賬款及合同資產的預期信用損失

1. 事項描述

應收賬款及合同資產的預期信用損失相關信息披露詳見財務報表附註「三、重要會計政策和會計估計」之「(十二)預期信用損失的確定方法及會計處理方法」和「五、合併財務報表重要項目註釋」之「(三)應收賬款」、「(四)合同資產」。

截止2024年12月31日，貴公司應收賬款賬面餘額465,052,527.31元，壞賬準備277,247,227.04元；合同資產賬面餘額605,637,382.30元，減值準備263,737,337.40元。

貴公司在確認應收賬款及合同資產預期信用損失金額時，需結合歷史違約情況、當前的信用風險狀況以及對未來經濟狀況的預測，涉及管理層的重大估計和判斷，且貴公司應收賬款及合同資產餘額重大，其可收回性對於財務報表具有重大影響。因此，我們將應收賬款及合同資產的預期信用損失認定為關鍵審計事項。

2. 審計應對

針對應收賬款及合同資產預期信用損失的確認執行的審計程序主要包括：

- (1) 瞭解應收賬款及合同資產日常管理及減值測試相關的關鍵內部控制，並評價及測試其有效性；
- (2) 覆核管理層對應收賬款及合同資產進行信用風險評估的相關考慮及客觀證據，評價管理層是否充分識別各項應收賬款、合同資產的信用風險特徵；

- (3) 對於以單項為基礎計提預期信用損失的應收賬款及合同資產，瞭解管理層基於客戶的財務狀況和資信情況、歷史還款和結算情況以及對未來經濟狀況的預測等對預期信用損失進行評估的依據；選取樣本檢查管理層對預計未來可收回金額作出估計的依據，包括客戶信用記錄、抵押或質押物狀況、違約或延遲付款記錄及期後實際還款情況等，評估管理層計提預期信用損失的合理性；
- (4) 對於以組合為基礎計提預期信用損失的應收賬款及合同資產，參考歷史回款、結算和賬齡情況，並結合當前狀況以及對未來經濟情況的預測等，評估管理層劃分的組合以及對不同組合估計的預期信用損失率的合理性，並選取樣本測試應收賬款及合同資產的組合分類以及賬齡劃分的準確性，對計提的預期信用損失進行重新計算；
- (5) 選取樣本檢查應收賬款期後回款及合同資產期後結算情況。

我們同時關注應收賬款及合同資產減值準備是否已在財務報表中作出恰當列報。

四、 其他信息

貴公司管理層（以下簡稱管理層）對其他信息負責。其他信息包括貴公司2024年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見並不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中瞭解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、 管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估貴公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算貴公司、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督 貴公司的財務報告過程。

六、 註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (一) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (二) 瞭解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。
- (三) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (四) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對貴公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致貴公司不能持續經營。

(五) 評價財務報表的總體列報、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。

(六) 就貴公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、恰當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施(如適用)。

從與治理層溝通過的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

大信會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：王敏康
(項目合夥人)

中國註冊會計師：狄香雨

中國•北京

二〇二五年三月三十一日

合併資產負債表

於二零二四年十二月三十一日

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2024	2023
流動資產：			
貨幣資金	五、(一)	272,556,248.94	367,102,242.55
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據	五、(二)	11,505,246.01	8,461,306.31
應收賬款	五、(三)	187,805,300.27	256,706,725.95
應收款項融資			
預付款項	五、(五)	15,256,505.82	23,317,070.38
其他應收款	五、(六)	733,720,454.41	862,555,910.98
其中：應收利息			
應收股利			
存貨	五、(七)	5,607,358.59	50,343,051.37
合同資產	五、(四)	341,900,044.90	509,152,962.69
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	五、(八)	55,775,260.21	63,188,346.10
流動資產合計		<u>1,624,126,419.15</u>	<u>2,140,827,616.33</u>

合併資產負債表

於二零二四年十二月三十一日
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2024	2023
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	五、(九)	10,154,577.39	10,121,697.55
其他權益工具投資	五、(十)	42,712,749.75	47,702,656.62
其他非流動金融資產	五、(十一)	102,818,638.40	110,105,741.25
投資性房地產	五、(十二)	422,191,100.00	432,018,591.53
固定資產	五、(十三)	52,793,095.73	50,520,450.88
在建工程			
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產			
無形資產	五、(十四)	4,949,358.26	4,519,828.31
開發支出			
商譽			
長期待攤費用		98,371.15	
遞延所得稅資產	五、(十五)	125,448,113.68	78,636,072.28
其他非流動資產		1,000,000.00	
非流動資產合計		762,166,004.38	733,625,038.42
資產總計		2,386,292,423.53	2,874,452,654.75

合併資產負債表

於二零二四年十二月三十一日

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2024	2023
流動負債：			
短期借款	五、(十七)	507,770,267.01	601,489,799.67
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據	五、(十八)		100,000.00
應付賬款	五、(十九)	379,523,727.48	400,356,578.17
預收款項			
合同負債	五、(二十)	97,114,746.88	43,275,025.51
應付職工薪酬	五、(二十一)	13,808,023.59	14,528,169.74
應交稅費	五、(二十二)	2,536,498.38	4,121,296.98
其他應付款	五、(二十三)	50,838,355.76	52,968,356.17
其中：應付利息			
應付股利			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	五、(二十四)	7,505,441.88	6,000,000.00
其他流動負債	五、(二十五)	2,718,599.84	3,588,963.78
流動負債合計		1,061,815,660.82	1,126,428,190.02
非流動負債：			
長期借款	五、(二十六)	70,850,000.00	78,250,000.00
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債			
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益	五、(二十七)	1,021,907.98	126,451.87
遞延所得稅負債	五、(十五)	34,000,185.55	36,482,759.62
其他非流動負債			
非流動負債合計		105,872,093.53	114,859,211.49
負債合計		1,167,687,754.34	1,241,287,401.51

合併資產負債表

於二零二四年十二月三十一日
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2024	2023
股東權益：			
股本	五、(二十八)	792,058,500.00	792,058,500.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	五、(二十九)	80,999,419.73	80,999,419.73
減：庫存股			
其他綜合收益	五、(三十)	109,584,952.77	103,396,141.60
專項儲備			
盈餘公積	五、(三十一)	108,136,584.74	108,136,584.74
未分配利潤	五、(三十二)	119,155,929.90	539,748,081.60
歸屬於母公司股東權益合計		1,209,935,387.14	1,624,338,727.67
少數股東權益		8,669,282.04	8,826,525.57
股東權益合計		1,218,604,669.18	1,633,165,253.24
負債和股東權益總計		2,386,292,423.52	2,874,452,654.75

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

第55頁至199頁的財務報表由以下負責人簽署：

沙敏
(董事長)

馬風奎
(董事)

沙敏
(公司負責人)

徐永慧
(主管會計工作負責人)

徐永慧
(會計機構負責人)

母公司資產負債表

於二零二四年十二月三十一日

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2024	2023
流動資產：			
貨幣資金		132,757,970.65	148,404,349.30
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據		11,505,246.01	8,125,306.31
應收賬款	十六、(一)	96,711,957.39	108,315,941.02
應收款項融資			
預付款項		796,989.13	859,557.98
其他應收款	十六、(二)	745,951,589.58	987,617,061.42
其中：應收利息			
應收股利			
存貨		2,716,081.22	2,236,596.06
合同資產		117,676,238.42	134,358,535.21
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		156,300.45	122,021.78
流動資產合計		1,108,272,372.85	1,390,039,369.08
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	十六、(三)	493,234,039.46	493,201,159.62
其他權益工具投資		42,712,749.75	47,702,656.62
其他非流動金融資產		86,433,252.84	94,230,256.89
投資性房地產		422,191,100.00	432,018,591.53
固定資產		37,597,824.79	32,209,159.41
在建工程			
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產			
無形資產		6,003,812.81	6,127,474.07
開發支出			
商譽			
長期待攤費用			
遞延所得稅資產		40,906,066.73	37,606,262.86
其他非流動資產		1,000,000.00	
非流動資產合計		1,130,078,846.38	1,143,095,561.00
資產總計		2,238,351,219.23	2,533,134,930.08

母公司資產負債表

於二零二四年十二月三十一日
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2024	2023
流動負債：			
短期借款		272,240,814.23	332,171,202.05
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			
應付賬款		107,965,777.34	107,492,473.34
預收款項			
合同負債		27,792,431.49	26,431,697.43
應付職工薪酬		9,211,058.20	9,738,601.54
應交稅費		1,801,349.07	2,378,808.83
其他應付款		645,977,692.82	814,025,377.13
其中：應付利息			
應付股利			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債		7,505,441.88	6,000,000.00
其他流動負債		2,171,303.82	2,909,117.22
流動負債合計		1,074,665,868.85	1,301,147,277.54
非流動負債：			
長期借款		70,850,000.00	78,250,000.00
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債			
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益		914,456.10	
遞延所得稅負債		33,932,264.18	36,395,999.26
其他非流動負債			
非流動負債合計		105,696,720.28	114,645,999.26
負債合計		1,180,362,589.13	1,415,793,276.80

母公司資產負債表

於二零二四年十二月三十一日

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2024	2023
股東權益：			
股本		792,058,500.00	792,058,500.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		100,649,699.68	100,649,699.68
減：庫存股			
其他綜合收益		114,064,415.30	108,732,816.34
專項儲備			
盈餘公積		108,136,584.74	108,136,584.74
未分配利潤		-56,920,569.62	7,764,052.52
股東權益合計		1,057,988,630.10	1,117,341,653.28
負債和股東權益總計		2,238,351,219.23	2,533,134,930.08

合併利潤表

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2024	2023
一、營業收入	五、(三十三)	439,871,713.59	493,541,069.55
減：營業成本	五、(三十三)	375,625,654.92	406,102,733.27
税金及附加	五、(三十四)	3,826,249.15	4,421,795.59
銷售費用	五、(三十五)	37,439,448.90	37,769,640.78
管理費用	五、(三十六)	29,841,757.25	37,130,078.64
研發費用	五、(三十七)	19,155,472.26	23,171,313.59
財務費用	五、(三十八)	26,899,765.69	32,743,730.27
其中：利息費用		27,069,007.64	34,053,010.53
利息收入		-693,054.57	-1,249,797.61
加：其他收益	五、(三十九)	507,412.98	8,962,808.58
投資收益(損失以「-」號填列)	五、(四十)	1,296,627.18	-15,295,752.78
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		32,879.84	-10,759.45
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益			
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)			
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	五、(四十一)	-7,237,889.85	51,302,228.34
信用減值損失(損失以「-」號填列)	五、(四十二)	-136,875,673.87	17,032,018.02
資產減值損失(損失以「-」號填列)	五、(四十三)	-214,720,181.52	-4,836,821.22
資產處置收益(損失以「-」號填列)			
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		-409,946,339.66	9,366,258.35
加：營業外收入	五、(四十四)	16,763.84	1,398,551.19
減：營業外支出	五、(四十五)	55,067,766.99	9,023,995.14
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		-464,997,342.81	1,740,814.40
減：所得稅費用	五、(四十六)	-44,247,947.58	18,211.34
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-420,749,395.23	1,722,603.06
(一)按經營持續性分類：			
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-420,749,395.23	1,722,603.06
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			
(二)按所有權歸屬分類：			
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-420,592,151.70	1,994,964.77
2. 少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)		-157,243.53	-272,361.71

合併利潤表

截至二零二四年十二月三十一日止年度

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2024	2023
五、 其他綜合收益的稅後淨額		6,188,811.17	73,398,429.72
(一) 歸屬母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		6,188,811.17	73,398,429.72
1. 不能重分類進損益的其他綜合收益		5,331,598.96	929,198.59
(1) 重新計量設定受益計劃變動額			
(2) 權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
(3) 其他權益工具投資公允價值變動		5,331,598.96	929,198.59
(4) 企業自身信用風險公允價值變動			
2. 將重分類進損益的其他綜合收益		857,212.21	72,469,231.13
(1) 權益法下可轉損益的其他綜合收益			
(2) 其他債權投資公允價值變動			
(3) 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
(4) 其他債權投資信用減值準備			
(5) 現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分)			
(6) 外幣財務報表折算差額		857,212.21	180,179.84
(7) 其他			72,289,051.29
(二) 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
六、 綜合收益總額		-414,560,584.06	75,121,032.78
(一) 歸屬於母公司股東的綜合收益總額		-414,403,340.53	75,393,394.49
(二) 歸屬於少數股東的綜合收益總額		-157,243.53	-272,361.71
七、 每股收益／虧損			
(一) 基本每股收益／虧損		-0.531	0.003
(二) 稀釋每股收益／虧損		-0.531	0.003

母公司利潤表

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2024	2023
一、營業收入	十六、(四)	208,010,512.05	231,336,414.34
減：營業成本	十六、(四)	157,451,211.41	154,816,139.36
税金及附加		3,135,138.74	3,825,168.06
銷售費用		22,369,972.60	22,412,914.93
管理費用		20,030,013.85	23,178,121.73
研發費用		12,051,416.83	12,163,303.91
財務費用		15,512,623.45	18,942,129.21
其中：利息費用		15,732,268.29	18,950,762.23
利息收入		-275,222.37	-102,929.94
加：其他收益		480,428.62	7,754,160.95
投資收益(損失以「-」號填列)	十六、(五)	1,296,627.18	-20,944,516.14
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		32,879.84	-5,464,980.97
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益			
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)			
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		-7,237,889.85	51,407,945.32
信用減值損失(損失以「-」號填列)		-7,584,343.12	19,253,326.78
資產減值損失(損失以「-」號填列)		-34,937,623.62	-3,332,877.22
資產處置收益(損失以「-」號填列)			
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		-70,522,665.62	50,136,676.83
加：營業外收入		4,215.93	48,188.34
減：營業外支出		863,785.07	
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		-71,382,234.76	50,184,865.17
減：所得稅費用		-6,697,612.62	10,099,259.23
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-64,684,622.14	40,085,605.94
(一)持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-64,684,622.14	40,085,605.94
(二)終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			

母公司利潤表

截至二零二四年十二月三十一日止年度

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2024	2023
五、其他綜合收益的稅後淨額		5,331,598.96	73,218,249.88
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		5,331,598.96	929,198.59
1. 重新計量設定受益計劃變動額			
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3. 其他權益工具投資公允價值變動		5,331,598.96	929,198.59
4. 企業自身信用風險公允價值變動			
(二)將重分類進損益的其他綜合收益			72,289,051.29
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2. 其他債權投資公允價值變動			
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4. 其他債權投資信用減值準備			
5. 現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分)			
6. 外幣財務報表折算差額			
7. 其他			72,289,051.29
六、綜合收益總額		-59,353,023.18	113,303,855.82
七、每股收益			
(一)基本每股收益			
(二)稀釋每股收益			

合併現金流量表

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2024	2023
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		640,005,267.75	655,891,413.30
收到的稅費返還		405,101.73	1,892,839.01
收到其他與經營活動有關的現金	五、(四十七)	833,778,573.28	658,721,988.81
經營活動現金流入小計		1,474,188,942.76	1,316,506,241.12
購買商品、接受勞務支付的現金		470,596,030.48	465,841,123.03
支付給職工以及為職工支付的現金		44,982,413.00	49,915,616.81
支付的各项稅費		9,739,858.89	15,985,310.01
支付其他與經營活動有關的現金	五、(四十七)	925,916,524.36	603,607,589.61
經營活動現金流出小計		1,451,234,826.72	1,135,349,639.46
經營活動產生的現金流量淨額		22,954,116.04	181,156,601.66
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		11,825,881.97	26,029,000.00
取得投資收益收到的現金		1,263,747.34	
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額			687.95
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		13,089,629.31	26,029,687.95
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		741,716.70	3,305,633.67
投資支付的現金		1,000,000.00	
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		1,741,716.70	3,305,633.67
投資活動產生的現金流量淨額		11,347,912.61	22,724,054.28

合併現金流量表

截至二零二四年十二月三十一日止年度

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2024	2023
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			
取得借款收到的現金		452,270,000.00	656,720,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		452,270,000.00	656,720,000.00
償還債務支付的現金		552,220,000.00	793,940,594.93
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		26,834,890.89	34,232,857.57
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金			353,545.41
籌資活動現金流出小計		579,054,890.89	828,526,997.91
籌資活動產生的現金流量淨額		-126,784,890.89	-171,806,997.91
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		4,539.83	-307.49
五、現金及現金等價物淨增加額		-92,478,322.42	32,073,350.54
加：期初現金及現金等價物餘額		340,989,178.69	308,915,828.15
六、期末現金及現金等價物餘額		248,510,856.27	340,989,178.69

母公司現金流量表

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2024	2023
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		205,013,048.49	226,752,582.82
收到的稅費返還		405,101.73	1,411,863.80
收到其他與經營活動有關的現金		1,087,060,931.96	609,423,681.64
經營活動現金流入小計		1,292,479,082.18	837,588,128.26
購買商品、接受勞務支付的現金		162,625,106.56	155,710,355.30
支付給職工以及為職工支付的現金		29,146,973.81	25,584,532.33
支付的各項稅費		6,105,196.55	11,467,505.71
支付其他與經營活動有關的現金		1,039,622,655.36	478,419,616.84
經營活動現金流出小計		1,237,499,932.28	671,182,010.18
經營活動產生的現金流量淨額		54,979,149.90	166,406,118.08
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		11,825,881.97	26,029,000.00
取得投資收益收到的現金		1,263,747.34	
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額			487.18
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		13,089,629.31	26,029,487.18
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		741,716.70	32,562.82
投資支付的現金		1,000,000.00	
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		1,741,716.70	32,562.82
投資活動產生的現金流量淨額		11,347,912.61	25,996,924.36

母公司現金流量表

截至二零二四年十二月三十一日止年度

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2024	2023
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金		197,270,000.00	381,770,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		197,270,000.00	381,770,000.00
償還債務支付的現金		263,270,000.00	422,770,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		15,307,066.05	19,024,549.36
支付其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流出小計		278,577,066.05	441,794,549.36
籌資活動產生的現金流量淨額		-81,307,066.05	-60,024,549.36
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			-307.49
五、現金及現金等價物淨增加額		-14,980,003.54	132,378,185.59
加：期初現金及現金等價物餘額		145,147,975.19	12,769,789.60
六、期末現金及現金等價物餘額		130,167,971.65	145,147,975.19

合併所有者權益變動表

截至二零二四年十二月三十一日止年度

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

	歸屬本集團所有者權益										歸屬少數股東權益	合計		
	股本	資本公積金	其他綜合收益	專項儲備	一般風險準備	未分配利潤	合計	期初	期末	合計				
一、上年末餘額	792,086,500.00	80,999,419.73	109,584,952.77	108,106,584.74	119,155,929.90	1,209,935,387.14	8,669,282.04	1,218,604,669.18						
二、本年新增或減少														
(一)發行新股、債券及優先股														
1. 發行新股、債券及優先股														
2. 發行新股、債券及優先股														
3. 發行新股、債券及優先股														
4. 發行新股、債券及優先股														
5. 發行新股、債券及優先股														
6. 其他														
(二)其他綜合收益														
1. 其他綜合收益														
2. 其他綜合收益														
三、本年年末餘額														

合并所有者权益变动表

截至二零二四年十二月三十一日止年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	上期									
	归属于母公司所有者权益变动表									
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	归属于母公司所有者权益合计	少数股东权益	所有者权益合计
(四)期末所有者权益总额										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积转增资本公积										
4. 提取盈余公积										
5. 提取盈余公积转入未分配利润										
6. 其他										
(五)所有者权益变动表										
1. 资本公积										
2. 资本公积										
(六)其他										
四、本期期末余额	792,058,500.00	80,989,419.73	103,386,141.60		539,749,091.60	1,224,333,727.67	8,828,825.57	1,233,162,553.24		

母公司所有者權益變動表

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本期									
	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
股本	優先股	永續債 其他								
一、上年期末餘額	792,058,500.00			100,649,699.68			108,732,816.34	108,136,584.74	7,764,052.52	1,117,341,653.28
加：會計政策變更 前期差錯更正 其他										
二、本年期初餘額	792,058,500.00			100,649,699.68			108,732,816.34	108,136,584.74	7,764,052.52	1,117,341,653.28
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)										
(一)綜合收益總額										
(二)股東投入和減少資本										
1. 股東投入的普通股										
2. 其他權益工具持有者投入資本										
3. 股份支付計入所有者權益的金額										
4. 其他										
(三)利潤分配										
1. 提取盈餘公積							5,331,598.96		-64,684,622.14	-59,353,023.18
2. 對股東的分配							5,331,598.96		-64,684,622.14	-59,353,023.18
3. 其他										

母公司所有者權益變動表

截至二零二四年十二月三十一日止年度
 (除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本期					
	其他權益工具			本期		
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	其他綜合收益
					專項儲備	盈餘公積
						未分配利潤
						股東權益合計
(四)股東權益內部結構						
1. 資本公積轉增股本						
2. 盈餘公積轉增股本						
3. 盈餘公積彌補虧損						
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益						
5. 其他綜合收益結轉留存收益						
6. 其他						
(五)專項儲備						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六)其他						
四、本期期末餘額	792,058,500.00				100,649,699.68	114,064,415.30
					108,136,584.74	-56,920,569.62
						1,057,988,630.10

母公司所有者權益變動表

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

上期

項目	其他權益工具					減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積						
一、上年期末餘額	792,058,500.00				100,649,699.68		40,276,366.46		104,128,024.15	-33,074,792.83	1,004,037,797.46
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年期初餘額	792,058,500.00				100,649,699.68		40,276,366.46		104,128,024.15	-33,074,792.83	1,004,037,797.46
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)											
(一)綜合收益總額											
(二)股東投入和減少資本											
1. 股東投入的普通股											
2. 其他權益工具持有者投入資本											
3. 股份支付計入所有者權益的金額											
4. 其他											
(三)利潤分配											
1. 提取盈餘公積										-4,008,560.59	
2. 對股東的分配										-4,008,560.59	
3. 其他											

母公司所有者權益變動表

截至二零二四年十二月三十一日止年度
 (除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	上期					
	股本	其他權益工具		資本公積	其他綜合收益	專項儲備
		優先股	永續債	其他		盈餘公積
						未分配利潤
						股東權益合計
(四)股東權益內部結構						
1. 資本公積轉增股本					-4,761,800.00	4,761,800.00
2. 盈餘公積轉增股本						
3. 盈餘公積彌補虧損						
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益						
5. 其他綜合收益結轉留存收益					-4,761,800.00	4,761,800.00
6. 其他						
(五)專項儲備						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六)其他						
四、本期期末餘額	792,058,500.00			100,649,699.68	108,732,816.34	108,136,584.74
						7,764,052.52
						1,117,341,653.28

一、 企業的基本情況

南京三寶科技股份有限公司(以下簡稱「公司」或「本公司」)於中華人民共和國江蘇省南京市成立，並於2000年12月28日獲批准重組為股份有限公司。本公司的股份於2004年6月9日在香港聯合交易所有限公司(以下簡稱「聯交所」)創業板上市，於2010年11月22日本公司之H股成功由創業板轉至聯交所主板上市。

經過歷年的派送紅股、配售新股、轉增股本及增發新股，截至2024年12月31日，本公司累計發行股本總數79,205.85萬股，註冊資本為人民幣79,205.85萬元。

本公司統一社會信用代碼：91320100726074332B；法定代表人：沙敏；註冊地址：南京市棲霞區馬群大道10號；總部地址：南京市棲霞區馬群大道10號。

本公司的母公司為南京三寶科技集團有限公司，本公司的最終控制方為位於中國的青島市人民政府國有資產監督管理委員會。

本公司所屬行業為：信息技術應用(IT應用)服務業行業；實際從事的主要經營活動系為客戶提供系統集成服務。

本財務報表業經公司董事會於2025年3月31日批准報出。

二、 財務報表的編制基礎

(一) 編制基礎

本公司財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則—基本準則》和具體會計準則等規定(以下稱企業會計準則)，並基於制定的重要會計政策和會計估計進行編制。

(二) 持續經營

本公司自本報告期末至少12個月內具備持續經營能力，無影響持續經營能力的重大事項。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策和會計估計

(一) 遵循企業會計準則的聲明

本公司編制的財務報表符合《企業會計準則》的要求，真實、完整地反映了2024年12月31日的財務狀況、2024年度的經營成果和現金流量等相關信息。

(二) 會計期間

本公司會計年度為公歷年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 營業週期

本公司以一年(12個月)作為正常營業週期，並以營業週期作為資產和負債的流動性劃分標準。

(四) 記賬本位幣

本公司以人民幣為記賬本位幣。

(五) 重要性標準確定的方法和選擇依據

1. 財務報表項目的重要性

本公司確定財務報表項目重要性，以是否影響財務報表使用者作出經濟決策為原則，從性質和金額兩方面考慮。財務報表項目金額的重要性，以相關項目占資產總額、負債總額、所有者權益總額、營業收入、淨利潤的一定比例為標準；財務報表項目性質的重要性，以是否屬於日常經營活動、是否導致盈虧變化、是否影響監管指標等對財務狀況和經營成果具有較大影響的因素為依據。

2. 財務報表項目附註明細項目的重要性

本公司確定財務報表項目附註明細項目的重要性，在財務報表項目重要性基礎上，以具體項目占該項目一定比例，或結合金額確定，同時考慮具體項目的性質。某些項目對財務報表而言不具有重要性，但可能對附註而言具有重要性，仍需要在附註中單獨披露。財務報表項目附註相關重要性標準為：

三、重要會計政策及會計估計(續)

(五) 重要性標準確定的方法和選擇依據(續)

2. 財務報表項目附註明細項目的重要性(續)

項目	重要性標準
重要的單項計提壞賬準備的應收賬款／ 合同資產／其他應收款	人民幣1,000萬元以上
重要的應收票據／應收賬款／應收款項融資／ 應收利息／應收股利／其他應收款／ 一年內到期的債權投資／一年內到期的其他 債權投資／債權投資／其他債權投資／ 長期應收款核銷、收回或轉回	人民幣500萬元以上
重要的在建工程項目	人民幣500萬元以上
賬齡超過1年或逾期的重要其他應付款	人民幣500萬元以上
收到的重要的投資活動有關的現金	單項投資活動現金流量金額超過 最近一次經審計資產總額1%的 投資活動現金流量
支付的重要的投資活動有關的現金	單項投資活動現金流量金額超過 最近一次經審計資產總額1%的 投資活動現金流量
重要的非全資子公司	子公司淨資產／資產總額超過 最近一次經審計集團歸母淨資產／ 總資產的5%的非全資子公司
重要的合營企業或聯營企業	長期股權投資餘額人民幣2,000萬以上
重要的承諾事項／或有事項／重要的 資產負債表日後事項	人民幣1,000萬元以上

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 企業合併

1. 同一控制下的企業合併

同一控制下企業合併形成的長期股權投資合併方以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式作為合併對價的，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。合併方以發行權益性工具作為合併對價的，按發行股份的面值總額作為股本。長期股權投資的初始投資成本與合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，應當調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

2. 非同一控制下的企業合併

對於非同一控制下的企業合併，合併成本為購買方在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值之和。非同一控制下企業合併中所取得的被購買方符合確認條件的可辨認資產、負債及或有負債，在購買日以公允價值計量。購買方對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，體現為商譽價值。購買方對合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，經覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期營業外收入。

(七) 控制的判斷標準和合併財務報表的編制方法

1. 控制的判斷標準

合併財務報表的合併範圍以控制作為基礎予以確定。具備以下三個要素的被投資單位，認定為對其控制：擁有對被投資單位的權力、因參與被投資單位的相關活動而享有可變回報、有能力運用對被投資單位的權力影響回報金額。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(七) 控制的判斷標準和合併財務報表的編制方法(續)

2. 合併財務報表的編制方法

(1) 統一母子公司的會計政策、統一母子公司的資產負債表日及會計期間

子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，在編制合併財務報表時，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

(2) 合併財務報表抵銷事項

合併財務報表以母公司和子公司的財務報表為基礎，已抵銷了母公司與子公司、子公司相互之間發生的內部交易。子公司所有者權益中不屬於本公司的份額，作為少數股東權益，在合併資產負債表中股東權益項目下以「少數股東權益」項目列示。子公司持有母公司的長期股權投資，視為母公司的庫存股，作為股東權益的減項，在合併資產負債表中股東權益項目下以「減：庫存股」項目列示。

(3) 合併取得子公司會計處理

對於同一控制下企業合併取得的子公司，視同該企業合併於自最終控制方開始實施控制時已經發生，從合併當期的期初起將其資產、負債、經營成果和現金流量納入合併財務報表；對於非同一控制下企業合併取得的子公司，在編制合併財務報表時，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其個別財務報表進行調整。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(七) 控制的判斷標準和合併財務報表的編制方法(續)

2. 合併財務報表的編制方法(續)

(4) 處置子公司的會計處理

在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編制合併財務報表時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉為當期投資收益。

(八) 合營安排的分類及共同經營的會計處理方法

1. 合營安排的分類

合營安排分為共同經營和合營企業。未通過單獨主體達成的合營安排，劃分為共同經營。單獨主體，是指具有單獨可辨認的財務架構的主體，包括單獨的法人主體和不具備法人主體資格但法律認可的主體。通過單獨主體達成的合營安排，通常劃分為合營企業。相關事實和情況變化導致合營方在合營安排中享有的權利和承擔的義務發生變化的，合營方對合營安排的分類進行重新評估。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(八) 合營安排的分類及共同經營的會計處理方法(續)

2. 共同經營的會計處理

本公司為共同經營參與方，確認與共同經營中利益份額相關的下列項目，並按照相關企業會計準則的規定進行會計處理：確認單獨所持有的資產或負債，以及按份額確認共同持有的資產或負債；確認出售享有的共同經營產出份額所產生的收入；按份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認單獨所發生的費用，以及按份額確認共同經營發生的費用。

本公司為對共同經營不享有共同控制的參與方，如果享有該共同經營相關資產且承擔該共同經營相關負債，則參照共同經營參與方的規定進行會計處理；否則，按照相關企業會計準則的規定進行會計處理。

3. 合營企業的會計處理

本公司為合營企業合營方，按照《企業會計準則第2號—長期股權投資》的規定對合營企業的投資進行會計處理；本公司為非合營方，根據對該合營企業的影響程度進行會計處理。

(九) 現金及現金等價物的確定標準

本公司編制現金流量表時所確定的現金，是指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。在編制現金流量表時所確定的現金等價物，是指持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 外幣業務及外幣財務報表折算

1. 外幣業務折算

本公司對發生的外幣交易，採用與交易發生日即期匯率折合本位幣入賬。資產負債表日外幣貨幣性項目按資產負債表日即期匯率折算，因該日的即期匯率與初始確認時或者前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額，除符合資本化條件的外幣專門借款的匯兌差額在資本化期間予以資本化計入相關資產的成本外，均計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記賬本位幣金額。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

2. 外幣財務報表折算

本公司的子公司、合營企業、聯營企業等，若採用與本公司不同的記賬本位幣，需對其外幣財務報表折算後，再進行會計核算及合併財務報表的編報。資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，所有者權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。折算產生的外幣財務報表折算差額，在資產負債表中所有者權益項目其他綜合收益下列示。外幣現金流量應當採用現金流量發生日的即期匯率。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。處置境外經營時，與該境外經營有關的外幣報表折算差額，全部或按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十一) 金融工具

1. 金融工具的分類、確認和計量

(1) 金融資產

根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，本公司將金融資產劃分為以下三類：

- ① 以攤餘成本計量的金融資產。管理此類金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致，即在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。該類金融資產後續按照實際利率法確認利息收入。
- ② 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。管理此類金融資產的業務模式既以收取合同現金流量又以出售該金融資產為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致。該類金融資產後續按照公允價值計量，且其變動計入其他綜合收益，但按照實際利率法計算的利息收入、減值損失或利得及匯兌損益計入當期損益。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十一) 金融工具(續)

1. 金融工具的分類、確認和計量(續)

(1) 金融資產(續)

- ③ 以公允價值計量且其變動計入當期損益。將持有的未劃分為以攤餘成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，以公允價值計量，產生的利得或損失(包括利息和股利收入)計入當期損益。在初始確認時，如果能消除或減少會計錯配，可以將金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。該指定一經做出，不得撤銷。

對於非交易性權益工具投資，本公司可在初始確認時將其不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定在單項投資的基礎上作出，且相關投資從發行者的角度符合權益工具的定義。該類金融資產以公允價值進行後續計量，除獲得的股利(屬於投資成本收回部分的除外)計入當期損益外，其他相關利得和損失均計入其他綜合收益，且後續不轉入當期損益。

(2) 金融負債

金融負債於初始確認時分類為：

- ① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。該類金融負債以公允價值進行後續計量，形成的利得或損失計入當期損益。
- ② 金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債。
- ③ 以攤餘成本計量的金融負債。該類金融負債採用實際利率法以攤餘成本計量。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十一) 金融工具(續)

2. 金融工具的公允價值的確認方法

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值；如不存在活躍市場，採用估值技術確定其公允價值。在有限情況下，如果用以確定公允價值的近期信息不足，或者公允價值的可能估計金額分佈範圍很廣，而成本代表了該範圍內對公允價值的最佳估計的，該成本可代表其在該分佈範圍內對公允價值的恰當估計。本公司利用初始確認日後可獲得的關於被投資方業績和經營的所有信息，判斷成本能否代表公允價值。

3. 金融工具的終止確認

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：(1)收取金融資產現金流量的合同權利終止；(2)金融資產已轉移，且符合終止確認條件。

金融負債的現時義務全部或部分得以解除的，終止確認已解除的部分。如果現有負債被同一債權人以實質上幾乎完全不同條款的另一金融負債所取代，或現有負債的條款被實質性修改，終止確認現有金融負債，並同時確認新金融負債。以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行確認和終止確認。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十二) 預期信用損失的確定方法及會計處理方法

1. 預期信用損失的範圍

本公司以預期信用損失為基礎，對以攤餘成本計量的金融資產(含應收款項，包括應收票據和應收賬款)、應收款項融資、租賃應收款、其他應收款進行減值會計處理並確認壞賬準備。

2. 預期信用損失的確定方法

預期信用損失的一般方法是指，本公司在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否顯著增加，將金融工具發生信用減值的過程分為三個階段，對於不同階段的金融工具減值採用不同的會計處理方法：(1)第一階段，金融工具的信用風險自初始確認後未顯著增加的，本公司按照該金融工具未來12個月的預期信用損失計量損失準備，並按照其賬面餘額(即未扣除減值準備)和實際利率計算利息收入；(2)第二階段，金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加但未發生信用減值的，本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備，並按照其賬面餘額和實際利率計算利息收入；(3)第三階段，初始確認後發生信用減值的，本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備，並按照其攤餘成本(賬面餘額減已計提減值準備)和實際利率計算利息收入。

預期信用損失的簡化方法，即始終按相當於整個存續期預期信用損失的金額計量損失準備。

3. 預期信用損失的會計處理方法

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本公司在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益，並根據金融工具的種類，抵減該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值或計入預計負債(貸款承諾或財務擔保合同)。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十二) 預期信用損失的確定方法及會計處理方法(續)

4. 應收款項、租賃應收款計量壞賬準備的方法

本公司對於由《企業會計準則第14號—收入》規範的交易形成的應收款項(無論是否含重大融資成分)，以及由《企業會計準則第21號—租賃》規範的租賃應收款，均採用簡化方法，即始終按整個存續期預期信用損失計量損失準備。

① 按照信用風險特徵組合計提壞賬準備的組合類別及確定依據

本公司根據信用風險特徵將應收票據、應收賬款、劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失。本公司對應收票據、應收賬款、應收款項融資、合同資產等計提預期信用損失的組合類別及確定依據如下：

項目	組合類別	確定依據
應收票據	銀行承兌匯票 (非3A級上市商業銀行)	出票人的信用評級有限， 可能存在一定信用損失風險
	商業承兌匯票	出票人基於商業信用簽發， 存在一定信用損失風險
應收款項融資	銀行承兌匯票 (3A級上市商業銀行)	出票人具有較高的信用評級，歷史上 未發生票據違約，信用損失風險極 低，在短期內履行其支付合同 現金流量義務的能力很強
應收賬款、合同資產	賬齡組合	類似信用風險特徵，賬齡 自入賬之日起計算
	合併範圍內關聯方組合	客戶類型
	合併範圍外關聯方組合	客戶類型
	低風險組合	有客觀證據表明不存在預期信用損失

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十二) 預期信用損失的確定方法及會計處理方法(續)

4. 應收款項、租賃應收款計量壞賬準備的方法(續)

② 基於賬齡確認信用風險特徵組合的賬齡計算方法

對基於賬齡確認信用風險特徵組合的賬齡計算方法，採用按客戶應收款項發生日作為計算賬齡的起點，對於存在多筆業務的客戶，賬齡的計算根據每筆業務對應發生的日期作為賬齡發生日期分別計算賬齡最終收回的時間。

③ 按照單項計提壞賬準備的判斷標準

對於單項風險特徵明顯的應收款項，根據應收款項類似信用風險特徵(債務人根據合同條款償還欠款的能力)，按歷史款項損失情況及債務人經濟狀況預計可能存在的損失情況，通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

5. 其他金融資產計量損失準備的方法

對於除上述以外的金融資產，如：債權投資、其他債權投資、其他應收款、除租賃應收款以外的長期應收款等，本公司按照一般方法，即「三階段」模型計量損失準備。

本公司在計量金融工具發生信用減值時，評估信用風險是否顯著增加考慮了以下因素：

- ① 合同付款是否發生逾期超過(含)30日。如果逾期超過30日，公司確定金融工具的信用風險已經顯著增加。除非公司無需付出過多成本或努力即可獲得合理且有依據的信息，證明雖然超過合同約定的付款期限30天，但信用風險自初始確認以來並未顯著增加。
- ② 公司對金融工具信用管理方法是否發生變化。
- ③ 債務人預期表現和還款行為是否發生顯著變化。
- ④ 債務人經營成果實際或預期是否發生顯著變化。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十二) 預期信用損失的確定方法及會計處理方法(續)

5. 其他金融資產計量損失準備的方法(續)

- ⑤ 債務人所處的監管、經濟或技術環境是否發生顯著不利變化。
- ⑥ 是否存在預期將導致債務人履行其償債義務的能力發生顯著變化的業務、財務或經濟狀況的不利變化。
- ⑦ 信用風險變化所導致的內部價格指標是否發生顯著變化。
- ⑧ 若現有金融工具在報告日作為新金融工具源生或發行，該金融工具的利率或其他條款是否將發生顯著變化。
- ⑨ 同一金融工具或具有相同預計存續期的類似金融工具的信用風險的外部市場指標是否發生顯著變化。這些指標包括：信用利差、針對借款人的信用違約互換價格、金融資產的公允價值小於其攤餘成本的時間長短和程度、與借款人相關的其他市場信息(如借款人的債務工具或權益工具的價格變動)。
- ⑩ 金融工具外部信用評級實際或預期是否發生顯著變化。
- ⑪ 對債務人實際或預期的內部信用評級是否下調。
- ⑫ 同一債務人發行的其他金融工具的信用風險是否顯著增加。
- ⑬ 作為債務抵押的擔保物價值或第三方提供的擔保或信用增級質量是否發生顯著變化。
- ⑭ 預期將降低借款人按合同約定期限還款的經濟動機是否發生顯著變化。
- ⑮ 借款合同的預期變更，包括預計違反合同的行為是否可能導致的合同義務的免除或修訂、給予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或擔保或者對金融工具的合同框架做出其他變更。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十二) 預期信用損失的確定方法及會計處理方法(續)

5. 其他金融資產計量損失準備的方法(續)

(1) 按照信用風險特徵組合計提壞賬準備的組合類別及確定依據

本公司根據款項性質將其他應收款劃分為若干信用風險特徵組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據如下：

項目	組合類別	確定依據
其他應收款	賬齡組合	類似信用風險特徵，賬齡自入賬之日起計算
	低風險組合	歷史信用損失風險極低
	合併範圍內關聯方組合	客戶類型
	合併範圍外關聯方組合	客戶類型

(2) 按照單項計提壞賬準備的判斷標準

對於單項風險特徵明顯的其他應收款，根據其他應收款類似信用風險特徵(債務人根據合同條款償還欠款的能力)，按歷史款項損失情況及債務人經濟狀況預計可能存在的損失情況，通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

(十三) 存貨

1. 存貨的分類

存貨是指本公司在日常活動中持有以備出售的產成品或商品、處在生產過程中的在產品、在生產過程或提供勞務過程中耗用的材料和物料等，主要包括庫存商品。

2. 發出存貨的計價方法

存貨發出時，採取月末一次加權平均法計價確定其發出的實際成本。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十三) 存貨(續)

3. 存貨的盤存制度

存貨盤存制度為永續盤存制。

4. 存貨跌價準備的確認標準和計提方法

資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，當期可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。

在正常生產經營過程中，以相關庫存商品的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算，若持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量的，超出部分的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

本公司按照組合計提存貨跌價準備的，組合類別及確定依據以及不同類別存貨可變現淨值的確定依據如下：

存貨組合類別	組合的確定依據	可變現淨值確定的依據
庫齡組合	類似信用風險特徵	估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十四) 合同資產和合同負債

1. 合同資產

本公司將已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利(且該權利取決於時間流逝之外的其他因素)作為合同資產列示。同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。本公司擁有的、無條件(僅取決於時間流逝)向客戶收取對價的權利作為應收款項單獨列示。合同資產的減值準備計提參照附註預期信用損失的確定方法。

2. 合同負債

本公司將已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或提供服務的義務列示為合同負債，同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。

(十五) 長期股權投資

1. 共同控制、重大影響的判斷標準

共同控制，是指對某項安排的回報產生重大影響的活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策，包括商品或勞務的銷售和購買、金融資產的管理、資產的購買和處置、研究與開發活動以及融資活動等。重大影響，是指當持有被投資單位20%以上至50%的表決權資本時，具有重大影響，或雖不足20%，但符合下列條件之一時，具有重大影響：在被投資單位的董事會或類似的權力機構中派有代表；參與被投資單位的政策制定過程；向被投資單位派出管理人員；被投資單位依賴投資公司的技術或技術資料；與被投資單位之間發生重要交易。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十五) 長期股權投資(續)

2. 初始投資成本確定

對於企業合併取得的長期股權投資，如為同一控制下的企業合併，應當在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本；非同一控制下的企業合併，按照購買日確定的合併成本作為長期股權投資的初始投資成本；以支付現金取得的長期股權投資，初始投資成本為實際支付的購買價款；以發行權益性證券取得的長期股權投資，初始投資成本為發行權益性證券的公允價值；通過債務重組取得的長期股權投資，其初始投資成本按照債務重組準則有關規定確定；非貨幣性資產交換取得的長期股權投資，初始投資成本按照非貨幣性資產交換準則有關規定確定。

3. 後續計量及損益確認方法

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資採用成本法核算，對聯營企業和合營企業的長期股權投資採用權益法核算。對聯營企業的權益性投資，其中一部分通過風險投資機構、共同基金、信託公司或包括投連險基金在內的類似主體間接持有的，無論以上主體是否對這部分投資具有重大影響，按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》的有關規定處理，並對其餘部分採用權益法核算。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、 重要會計政策及會計估計(續)

(十六) 投資性房地產

本公司投資性房地產的類別，包括出租的土地使用權、出租的建築物、持有並準備增值後轉讓的土地使用權。投資性房地產按照成本進行初始計量，採用公允價值模式進行後續計量，以資產負債表日該投資性房地產的公允價值為基礎調整其賬面價值，公允價值與原賬面價值之間的差額計入當期損益。

投資性房地產採用公允價值模式進行後續計量的依據為：①投資性房地產所在地有活躍的房地產交易市場。②本公司能夠從房地產交易市場上取得同類或類似房地產的市場價格及其他相關信息，從而對投資性房地產的公允價值作出合理的估計。本公司確定投資性房地產的公允價值時，參照活躍市場上同類或類似房地產的現行市場價格；無法取得同類或類似房地產的現行市場價格的，參照活躍市場上同類或類似房地產的最近交易價格，並考慮資產狀況、所在位置、交易情況、交易日期等因素，從而對投資性房地產的公允價值作出合理的估計；基於預計未來獲得的租金收益和有關現金流量的現值確定其公允價值。本公司有確鑿證據表明房地產用途發生改變，將投資性房地產轉換為自用房地產時，以其轉換當日的公允價值作為自用房地產的賬面價值，公允價值與原賬面價值的差額計入當期損益。自用房地產或存貨轉換為採用公允價值模式計量的投資性房地產時，投資性房地產按照轉換當日的公允價值計價，轉換當日的公允價值小於原賬面價值的，其差額計入當期損益；轉換當日的公允價值大於原賬面價值的，其差額計入其他綜合收益。當投資性房地產被處置，或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十七) 固定資產

1. 固定資產確認條件

固定資產指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。同時滿足以下條件時予以確認：與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業；該固定資產的成本能夠可靠地計量。

2. 固定資產折舊方法

本公司固定資產主要分為：房屋及建築物、機器設備、運輸設備、電子設備及辦公設備等；折舊方法採用年限平均法。根據各類固定資產的性質和使用情況，確定固定資產的使用壽命和預計淨殘值。年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整。除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入賬的土地之外，所有固定資產均計提折舊。

資產類別	折舊方法	折舊年限(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋及建築物	年限平均法	30	5	3.17
機器設備	年限平均法	10	5	9.50
運輸設備	年限平均法	5	5	19.00
電子及辦公設備	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十八) 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量。實際成本包括建築成本、安裝成本、符合資本化條件的借款費用以及其他為使在建工程達到預定可使用狀態前所發生的必要支出。在建工程在達到預定可使用狀態時，轉入固定資產並自次月起開始計提折舊。

在建工程結轉為固定資產的標準和時點，以在建工程達到預定可使用狀態為依據。預定可使用狀態的判斷標準，應符合下列情況之一：固定資產的實體建造(包括安裝)工作已經全部完成或實質上已經全部完成；已經試生產或試運行，並且其結果表明資產能夠正常運行或能夠穩定地生產出合格產品，或者試運行結果表明其能夠正常運轉或營業；該項建造的固定資產上的支出金額很少或者幾乎不再發生；所購建的固定資產已經達到設計或合同要求，或與設計或合同要求基本相符。

(十九) 無形資產

1. 無形資產的計價方法

本公司無形資產按照成本進行初始計量。購入的無形資產，按實際支付的價款和相關支出作為實際成本。投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。自行開發的無形資產，其成本為達到預定用途前所發生的支出總額。

2. 使用壽命及其確定依據、估計情況、攤銷方法或覆核程序

使用壽命有限無形資產採用下表列示進行攤銷，並在年度終了，對無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整。使用壽命不確定的無形資產不攤銷，但在年度終了，對使用壽命進行覆核，當有確鑿證據表明其使用壽命是有限的，則估計其使用壽命。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十九) 無形資產(續)

2. 使用壽命及其確定依據、估計情況、攤銷方法或覆核程序(續)

使用壽命有限的無形資產的使用壽命及其確定依據和攤銷方法：

資產類別	使用壽命(年)	使用壽命的確定依據	攤銷方法
土地使用權	50	土地出讓年限	直線法
軟件	8	受益期	直線法
專有技術	5-8	受益期	直線法

報告期內本公司無使用壽命不確定的無形資產。

3. 研發支出的歸集範圍及相關會計處理方法

本公司研發支出的範圍主要依據公司的研究開發項目情況制定，主要包括：研發人員職工薪酬、直接投入費用、折舊費用與長期待攤費用、設計費用、無形資產攤銷費用、委託外部研究開發費用、其他費用等。其中研發人員的工資按照項目工時分攤計入研發支出。

內部研究開發項目研究階段的支出，於發生時計入當期損益；開發階段的支出，滿足確認為無形資產條件的轉入無形資產核算。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十九) 無形資產(續)

3. 研發支出的歸集範圍及相關會計處理方法(續)

開發階段的支出同時滿足下列條件的，確認為無形資產，不能滿足下述條件的開發階段的支出計入當期損益：

- (1) 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- (2) 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- (3) 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性。

(二十) 長期資產減值

長期股權投資、固定資產、在建工程、無形資產等長期資產於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。

可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試時，商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十一) 職工薪酬

職工薪酬，是指本公司為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬主要包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。

1. 短期薪酬的會計處理方法

在職工為本公司提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益，企業會計準則要求或允許計入資產成本的除外。本公司發生的職工福利費，在實際發生時根據實際發生額計入當期損益或相關資產成本。職工福利費為非貨幣性福利的，按照公允價值計量。本公司為職工繳納的醫療保險費、工傷保險費、生育保險費等社會保險費和住房公積金，以及按規定提取的工會經費和職工教育經費，在職工提供服務的會計期間，根據規定的計提基礎和計提比例計算確定相應的職工薪酬金額，並確認相應負債，計入當期損益或相關資產成本。

2. 離職後福利的會計處理方法

本公司在職工提供服務的會計期間，根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。根據預期累計福利單位法確定的公式將設定受益計劃產生的福利義務歸屬於職工提供服務的期間，並計入當期損益或相關資產成本。

3. 辭退福利的會計處理方法

本公司向職工提供辭退福利時，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：本公司不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；本公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十一) 職工薪酬(續)

4. 其他長期職工福利的會計處理方法

本公司向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計劃條件的，應當按照有關設定提存計劃的規定進行處理；除此外，根據設定受益計劃的有關規定，確認和計量其他長期職工福利淨負債或淨資產。

(二十二) 預計負債

當與或有事項相關的義務是公司承擔的現時義務，且履行該義務很可能導致經濟利益流出，同時其金額能夠可靠地計量時確認該義務為預計負債。本公司按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，如所需支出存在一個連續範圍，且該範圍內各種結果發生的可能性相同，最佳估計數按照該範圍內的中間值確定；如涉及多個項目，按照各種可能結果及相關概率計算確定最佳估計數。

資產負債表日應當對預計負債賬面價值進行覆核，有確鑿證據表明該賬面價值不能真實反映當前最佳估計數，應當按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

(二十三) 收入

本公司在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時，按照分攤至該項履約義務的交易價格確認收入。取得相關商品控制權，是指能夠主導該商品的使用並從中獲得幾乎全部的經濟利益。履約義務是指合同中本公司向客戶轉讓可明確區分商品的承諾。交易價格是指本公司因向客戶轉讓商品而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項以及本公司預期將退還給客戶的款項。

履約義務是在某一時段內履行、還是在某一時點履行，取決於合同條款及相關法律規定。如果履約義務是在某一時段內履行的，則本公司按照履約進度確認收入。否則，本公司於客戶取得相關資產控制權的某一時點確認收入。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十三) 收入(續)

本公司根據在向客戶轉讓商品或服務前是否擁有對該商品或服務的控制權，來判斷本公司從事交易時的身份是主要責任人還是代理人。在向客戶轉讓商品或服務前能夠控制該商品或服務的，本公司為主要責任人，按照已收或應收對價總額確認收入；否則，本公司為代理人，按照預期有權收取的佣金或手續費的金額確認收入，該金額按照已收或應收對價總額扣除應支付給其他相關方的價款後的淨額，或者按照既定的佣金金額或比例等確定。

本公司按照業務類型確定的收入確認具體原則和計量方法：

(1) 系統集成項目合同收入

系統集成項目合同業務主要屬於在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度，在合同期內確認收入。本公司採用投入法，即按照累計實際發生的成本占合同預計總成本的比例確定恰當的履約進度。

(2) 商品銷售收入

商品銷售業務主要屬於在某一時點履行的履約義務，對於不需要安裝的產品，以產品交付並經客戶驗收後確認收入的實現；對於需要安裝調試的產品，按合同約定在安裝調試完成並經客戶驗收合格後確認收入的實現。

(3) 勞務收入

勞務收入主要為技術開發收入、維護服務收入，其中：

- ① 技術開發收入，主要屬於在某一時點履行的履約義務，於技術開發項目完成並獲取客戶驗收證明(包括但不限於最終驗收報告、完工證明或交付使用證明)後確認收入的實現。
- ② 維護服務收入，主要屬於在某一時段履行的履約義務，在合同約定的提供服務期內，按照合同約定的收入總額在服務期內平均分攤確認收入的實現。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十四) 合同成本

合同成本包括為取得合同發生的增量成本及合同履約成本。為取得合同發生的增量成本(「合同取得成本」)是指不取得合同就不會發生的成本。該成本預期能夠收回的，本公司將其作為合同取得成本確認為一項資產。

為履行合同發生的成本，不屬於存貨等其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由用戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；該成本增加了未來用於履行履約義務的資源；該成本預期能夠收回。

本公司將確認為資產的合同履約成本，初始確認時攤銷期限不超過一年或一個正常營業週期的，在資產負債表計入「存貨」項目；初始確認時攤銷期限在一年或一個正常營業週期以上的，在資產負債表中計入「其他非流動資產」項目。

本公司將確認為資產的合同取得成本，初始確認時攤銷期限不超過一年或一個正常營業週期的，在資產負債表計入「其他流動資產」項目；初始確認時攤銷期限在一年或一個正常營業週期以上的，在資產負債表中計入「其他非流動資產」項目。

本公司對合同取得成本、合同履約成本確認的資產採用與該資產相關的商品收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。取得合同的增量成本形成的資產的攤銷年限不超過一年的，本公司先確認為一項資產，並採用與該資產相關的商品或服務收入確認相同的基礎進行攤銷。

與合同成本有關的資產的賬面價值高於下列兩項的差額時，本公司將超出部分計提減值準備並確認為資產減值損失：因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價；為轉讓該相關商品估計將要發生的成本。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得前述兩項差額高於該資產賬面價值的，應當轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不超過假定不計提減值準備情況的下該資產在轉回日的賬面價值。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十五) 政府補助

1. 政府補助的類型及會計處理

政府補助是指本公司從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產(但不包括政府作為所有者投入的資本)。政府補助為貨幣性資產的，應當按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，應當按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

政府文件明確規定用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助，確認為與資產相關的政府補助。與資產相關的政府補助，沖減相關資產賬面價值或確認為遞延收益。確認為遞延收益的，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入當期損益(與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入)；

除與資產相關的政府補助之外的政府補助，確認為與收益相關的政府補助。對於政府文件未明確規定補助對象的，本公司將該政府補助劃分為與收益相關。與收益相關的政府補助，用於補償本公司以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間，計入當期損益(與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入)或沖減相關成本費用或損失；用於補償本公司已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益(與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入)或沖減相關成本費用或損失。

2. 政府補助確認時點

政府補助在滿足政府補助所附條件並能夠收到時確認。按照應收金額計量的政府補助，在期末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時予以確認。除按照應收金額計量的政府補助外的其他政府補助，在實際收到補助款項時予以確認。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十六) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

1. 遞延所得稅的確認

根據資產、負債的賬面價值與其計稅基礎之間的差額(未作為資產和負債確認的項目按照稅法規定可以確定其計稅基礎的，確定該計稅基礎為其差額)，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計算確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債。

2. 遞延所得稅的計量

遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。資產負債表日，有確鑿證據表明未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異的，確認以前會計期間未確認的遞延所得稅資產。如未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。

對與子公司及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本公司能夠控制暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認遞延所得稅資產。

3. 遞延所得稅的淨額抵消依據

同時滿足下列條件時，本公司將遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；遞延所得稅資產和遞延所得稅負債是與同一稅收征管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債或是同時取得資產、清償債務。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十七) 租賃

本公司在合同開始日，將評估合同是否為租賃或包含租賃。如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或包含租賃。

1. 承租人的會計處理

在租賃期開始日，本公司對除短期租賃和低價值資產租賃以外的租賃確認使用權資產和租賃負債，並在租賃期內分別確認折舊費用和利息費用。

(1) 使用權資產

在租賃期開始日，使用權資產按照成本進行初始計量。該成本包括租賃負債的初始計量金額，在租賃期開始日或之前支付的已扣除租賃激勵的租賃付款額，初始直接費用等。

對於能合理確定租賃期屆滿時將取得租賃資產所有權的，在租賃資產預計剩餘使用壽命內計提折舊；若無法合理確定，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。當可收回金額低於使用權資產的賬面價值時，將其賬面價值減記至可收回金額。

(2) 租賃負債

租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量。租賃付款額包括固定付款額，以及在合理確定將行使購買選擇權或終止租賃選擇權時需支付的款項等。未納入租賃負債計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

本公司採用租賃內含利率作為折現率；若無法合理確定租賃內含利率，則採用本公司的增量借款利率作為折現率。按照固定的週期性利率，即本公司所採用的折現率或修訂後的折現率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入財務費用。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十七) 租賃(續)

2. 作為承租方對短期租賃和低價值資產租賃進行簡化處理的判斷依據和會計處理方法

對於租賃期不超過12個月的短期租賃，以及單項資產全新時價值較低的租賃，本公司選擇不確認使用權資產和租賃負債，將相關租金支出在租賃期內各個期間按照直線法計入當期損益或相關資產成本。

3. 作為出租方的租賃分類標準和會計處理方法

本公司在租賃開始日，將實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃確認為融資租賃，除此之外的均為經營租賃。

(1) 經營租賃會計處理

經營租賃的租金收入在租賃期內按直線法確認。對初始直接費用予以資本化，在租賃期內按照與租金收入相同的確認基礎分期計入當期收益，未計入租賃收款額的可變租金在實際發生時計入租金收入。

(2) 融資租賃會計處理

在租賃開始日，將應收融資租賃款，未擔保餘值之和與其現值的差額確認為未實現融資收益，在將來收到租金的各期間內確認為租賃收入，並終止確認融資租賃資產。初始直接費用計入應收融資租賃款的初始入賬價值中。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十八) 其他重要的會計政策和會計估計

1. 採用會計政策的關鍵判斷

(1) 系統集成項目履約進度的確定方法

本公司按照投入法確定系統集成項目的履約進度，具體而言，本公司按照累計實際發生的成本占預計總成本的比例確定履約進度，累計實際發生的成本包括本公司向客戶轉移商品過程中所發生的直接成本和間接成本。本公司認為，與客戶之間系統集成項目的合同價款以施工成本為基礎確定，實際發生的施工成本占預計總成本的比例能夠如實反映系統集成項目的履約進度。鑒於系統集成項目的合同存續期間較長，可能跨越若干會計期間，本公司會隨著系統集成項目的推進覆核並修訂預算，相應調整收入確認金額。

(2) 金融資產的分類

本公司在確定金融資產的分類時涉及的重大判斷包括業務模式及合同現金流量特徵的分析等。本公司在金融資產組合的層次上確定管理金融資產的業務模式，考慮的因素包括評價和向關鍵管理人員報告金融資產業績的方式、影響金融資產業績的風險及其管理方式、以及相關業務管理人員獲得報酬的方式等。本公司在評估金融資產的合同現金流量是否與基本借貸安排相一致時，存在以下主要判斷：本金是否可能因提前還款等原因導致在存續期內的時間分佈或者金額發生變動；利息是否僅包括貨幣時間價值、信用風險、其他基本借貸風險以及成本和利潤的對價。例如，提前償付的金額是否僅反映了尚未支付的本金及以未償付本金為基礎的利息，以及因提前終止合同而支付的合理補償。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十八) 其他重要的會計政策和會計估計(續)

2. 重要會計估計及其關鍵假設

(1) 金融工具和合同資產減值

本公司採用預期信用損失模型對金融工具和合同資產的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出這些判斷和估計時，本公司根據歷史還款數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險等因素推斷債務人信用風險的預期變動。不同的估計可能會影響減值準備的計提，已計提的減值準備可能並不等於未來實際的減值損失金額。

(2) 遞延所得稅

遞延所得稅資產的估計需要對未來各個年度的應納稅所得額及適用稅率進行估計，遞延所得稅資產的實現取決於公司未來是否很可能獲得足夠的應納稅所得額。未來稅率的變化和暫時性差異的轉回時間也可能影響遞延所得稅的餘額。

(3) 系統集成及服務合同

確認系統集成及服務合同的收入及成本需要由管理層做出相關估計。如果預計系統集成及服務合同將發生損失，則此類損失應確認為當期成本。本公司管理層根據系統集成及服務合同預算來預計可能發生的損失。由於系統集成業務的特性，導致合同簽訂日期與項目完成日期可能歸屬於不同會計期間。在合同進展過程中，本公司持續覆核及修訂合同預計總收入和合同預計總成本。本公司依據合同條款，對業主的付款進度進行持續監督，並定期評估業主的資信能力。如果有情況表明業主很可能在全部或部分合同價款的支付方面發生違約，或者業主不能履行合同條款規定的相關義務，本公司將就該事項對於合併財務報表的影響進行重新評估並可能修改合同預計損失的金額。這一修改將反映在本公司重新評估並需修改合同預計損失的當期財務報表中。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十八) 其他重要的會計政策和會計估計(續)

2. 重要會計估計及其關鍵假設(續)

(4) 投資性房地產的公允價值估計

投資性房地產公允價值的最佳證明是同類租約及其他合約在活躍市場的現行價格。如果缺乏有關資料，管理層會根據合理公允價值估計範圍確定相關金額。在作出有關判斷時，管理層根據現有租賃合約以及活躍市場上同類房產的市場租金，基於對未來現金流量的可靠估計以及反映當前對現金流量金額及時間的不確定性之市場評估貼現率計算的現金流量預測。本公司估計公允價值的主要假設包括於相同地點及條件下同類物業的預期未來市場租金、折現率。

(5) 固定資產、無形資產的使用年限

本公司管理層確定固定資產、無形資產的預計可使用年限及有關折舊費用和攤銷費用。該估計以相似性質及功能的固定資產、無形資產的實際可使用年限的過往經驗為基準計算，並可能因科技創新而大幅改變。若可使用年限與先前所估計的年限變化較大，則管理層將重新估計使用年限。

(6) 存貨可變現淨值的估計

本公司基於對存貨可變現值的估計將存貨減記至可變現淨值。減記的評估須要公司管理層的判斷和估計。一旦期望與最初的估計發生差異，差異將影響當期存貨的賬面價值以及存貨的跌價。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十九) 重要會計政策變更、會計估計變更

1. 重要會計政策變更

- (1) 2023年10月25日，財政部發佈了《企業會計準則解釋第17號》(財會[2023]21號，以下簡稱解釋17號)，自2024年1月1日起施行。本公司於2024年1月1日起執行解釋17號的規定，執行解釋17號的相關規定對本公司報告期內的財務報表未產生重大影響。
- (2) 2024年12月6日，財政部發佈了《關於印發〈企業會計準則解釋第18號〉的通知》(財會[2024]24號)，明確不屬於單項履約義務的保證類質量保證金的會計處理，應當根據《企業會計準則第13號—或有事項》規定，在確認預計負債的同時，將相關金額計入營業成本，並根據流動性列示預計負債。執行該規定對本公司報告期內的財務報表未產生重大影響。。

2. 重要會計估計變更

本期無重要會計估計變更。

四、 稅項

(一) 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	按稅法規定計算的銷售貨物和應稅勞務收入為基礎計算銷項稅額，在扣除當期允許抵扣的進項稅額後，差額部分為應交增值稅	5% (註1)、 6%、9%、13%
城市維護建設稅	按實際繳納的增值稅計繳	7%
企業所得稅	按應納稅所得額計繳	15%、 16.50%、25%

存在執行不同企業所得稅稅率納稅主體的，應按納稅主體分別披露。

納稅主體名稱	所得稅稅率
南京三寶科技股份有限公司	15%
三寶科技(香港)有限公司(註2)	16.5%
永鴻國際企業有限公司(註2)	16.5%
其他子公司	25%

註1：根據財稅【2016】36號《關於全面推開營業稅改征增值稅試點的通知》，一般納稅人出租2016年5月1日前取得的不動產，可以選擇簡易計稅辦法，按5%的徵收率計算繳納增值稅。

註2：根據香港《2018年稅務(修訂)(第3號)條例》(《修訂條例》)，利得稅兩級制將適用於2018年4月1日或之後開始的課稅年度。自2018/2019課稅年度起，公司營業利潤未達到200萬港幣的，按照8.25%進行徵稅，營業利潤超過200萬港幣的，首個200萬港幣仍然以8.25%進行徵收，超過部分利潤以16.50%進行徵收。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

四、 稅項(續)

(二) 重要稅收優惠及批文

1、 增值稅

財政部、國家稅務總局《財稅[2011]100號》文的規定：增值稅一般納稅人銷售其自行開發生產的軟件產品，對其增值稅實際稅負超過3%的部分實行即征即退政策。2011年1月28日，國務院發佈《關於印發進一步鼓勵軟件產業和集成電路產業發展若干政策的通知》(國發[2011]4號)，明確繼續實施軟件增值稅優惠政策。

2、 企業所得稅

南京三寶科技股份有限公司於2023年12月2日通過高新技術企業復評，經江蘇省科學技術廳、江蘇省財政廳、國家稅務總局江蘇省稅務局批准頒發的高新技術企業證書，證書編號為GR202332010529，有效期3年，有效期內享受企業所得稅優惠稅率15%，2023至2025年度按照15%稅率計提並繳納企業所得稅。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋

(一) 貨幣資金

項目	期末餘額	期初餘額
數字人民幣	1,084,796.00	3,860,182.33
銀行存款	259,429,791.43	349,322,990.42
其他貨幣資金	12,041,661.51	13,919,069.80
合計	272,556,248.94	367,102,242.55
其中：存放在境外的款項總額	194,065.45	231,648.22

其中抵押或凍結等對使用有限制的貨幣資金明細如下：

項目	期末餘額	期初餘額
借款及銀行承兌匯票保證金		50,000.00
保函保證金	10,230,098.79	13,869,069.80
投標保證金		1,958,369.60
農民工工資保證金	1,811,562.72	
訴訟凍結資金	12,003,731.16	10,235,624.46
合計	24,045,392.67	26,113,063.86

註： 上述使用受限資金在編製現金流量表時已從期末現金及現金等價物中剔除。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(二) 應收票據

1. 應收票據的分類

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	3,780,673.40	1,963,860.74
商業承兌匯票	8,203,957.86	6,850,000.00
小計	11,984,631.26	8,813,860.74
減：壞賬準備	479,385.25	352,554.43
合計	11,505,246.01	8,461,306.31

2. 期末已背書或貼現但在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	期末終止 確認金額	期末未終止 確認金額
銀行承兌匯票	2,025,628.50	641,173.40
合計	2,025,628.50	641,173.40

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(二) 應收票據(續)

3. 按壞賬計提方法分類披露

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	11,984,631.26	100.00	479,385.25	4.00	11,505,246.01
其中：銀行承兌匯票	3,780,673.40	31.55	151,226.94	4.00	3,629,446.46
商業承兌匯票	8,203,957.86	68.45	328,158.31	4.00	7,875,799.55
合計	11,984,631.26	100.00	479,385.25		11,505,246.01

類別	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	8,813,860.74	100.00	352,554.43	4.00	8,461,306.31
其中：銀行承兌匯票	1,963,860.74	22.28	78,554.43	4.00	1,885,306.31
商業承兌匯票	6,850,000.00	77.72	274,000.00	4.00	6,576,000.00
合計	8,813,860.74	100.00	352,554.43		8,461,306.31

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(二) 應收票據(續)

4. 壞賬準備情況

類別	期初餘額	計提	本期變動金額		其他變動	期末餘額
			收回或轉回	核銷		
按組合計提預期信用損失的						
應收票據	352,554.43	126,830.82				479,385.25
其中：銀行承兌匯票	78,554.43	72,672.51				151,226.94
商業承兌匯票	274,000.00	54,158.31				328,158.31
合計	<u>352,554.43</u>	<u>126,830.82</u>				<u>479,385.25</u>

(三) 應收賬款

1. 按賬齡披露

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	101,626,140.40	140,875,242.40
1至2年	57,808,869.40	79,294,379.45
2至3年	32,736,414.02	31,490,369.70
3年以上	272,881,103.49	296,202,471.11
小計	465,052,527.31	547,862,462.66
減：壞賬準備	277,247,227.04	291,155,736.71
合計	<u>187,805,300.27</u>	<u>256,706,725.95</u>

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(三) 應收賬款(續)

2. 按壞賬計提方法分類披露

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	92,236,299.69	19.83	92,236,299.69	100.00	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	372,816,227.62	80.17	185,010,927.35	49.63	187,805,300.27
其中：賬齡組合	345,823,698.99	74.36	183,661,314.40	53.11	162,162,384.59
合併範圍外關聯方組合	26,992,528.63	5.81	1,349,612.95	5.00	25,642,915.68
合計	465,052,527.31	100.00	277,247,227.04	59.62	187,805,300.27

類別	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	92,236,299.69	16.84	92,236,299.69	100.00	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	455,626,162.97	83.16	198,919,437.02	43.66	256,706,725.95
其中：賬齡組合	383,168,519.12	69.93	197,660,376.59	51.59	185,508,142.53
合併範圍外關聯方組合	25,181,208.59	4.60	1,259,060.43	5.00	23,922,148.16
低風險組合	47,276,435.26	8.63			47,276,435.26
合計	547,862,462.66	100.00	291,155,736.71	53.14	256,706,725.95

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(三) 應收賬款(續)

2. 按壞賬計提方法分類披露(續)

(1) 重要的單項計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	賬面餘額	期末餘額		依據
		壞賬準備	計提比例(%)	
單位一	36,693,454.80	36,693,454.80	100.00	預計無法收回
單位二	26,547,617.80	26,547,617.80	100.00	預計無法收回
單位三	21,795,227.09	21,795,227.09	100.00	預計無法收回
合計	85,036,299.69	85,036,299.69		

單位名稱	賬面餘額	期初餘額		依據
		壞賬準備	計提比例(%)	
單位一	36,693,454.80	36,693,454.80	100.00	預計無法收回
單位二	26,547,617.80	26,547,617.80	100.00	預計無法收回
單位三	21,795,227.09	21,795,227.09	100.00	預計無法收回
合計	85,036,299.69	85,036,299.69		

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(三) 應收賬款(續)

2. 按壞賬計提方法分類披露(續)

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款

① 組合1：賬齡組合

賬齡	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內(含1年)	97,008,078.39	3,879,545.87	4.00	112,322,713.35	4,492,911.80	4.00
1至2年	50,528,380.56	4,042,270.42	8.00	63,164,978.48	5,053,198.28	8.00
2至3年	32,211,059.93	9,663,318.00	30.00	27,952,229.68	8,385,668.90	30.00
3年以上	166,076,180.11	166,076,180.11	100.00	179,728,597.61	179,728,597.61	100.00
合計	345,823,698.99	183,661,314.40	53.11	383,168,519.12	197,660,376.59	51.59

② 組合2：合併範圍外關聯方組合

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
合併範圍外關聯方組合	26,992,528.63	1,349,612.95	5.00	25,181,208.59	1,259,060.43	5.00
合計	26,992,528.63	1,349,612.95	5.00	25,181,208.59	1,259,060.43	5.00

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(三) 應收賬款(續)

3. 壞賬準備情況

類別	期初餘額	計提	本期變動金額			其他變動	期末餘額
			收回或轉回	核銷			
按單項計提壞賬準備	92,236,299.69						92,236,299.69
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	198,919,437.02	90,552.52	7,195,288.81	6,803,773.38			185,010,927.35
其中：賬齡組合	197,660,376.59		7,195,288.81	6,803,773.38			183,661,314.40
合併範圍外關聯方組合	1,259,060.43	90,552.52					1,349,612.95
合計	291,155,736.71	90,552.52	7,195,288.81	6,803,773.38			277,247,227.04

(四) 合同資產

1. 合同資產分類

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
工程承包服務合同相關(註)	605,637,382.30	263,737,337.40	341,900,044.90	558,324,531.12	49,171,568.43	509,152,962.69
合計	605,637,382.30	263,737,337.40	341,900,044.90	558,324,531.12	49,171,568.43	509,152,962.69

註： 公司提供的工程承包服務按照履約進度確認收入，在客戶辦理驗工結算後收取合同對價。公司按照履約進度確認的收入超過客戶辦理結算的對價的部分，確認為合同資產。

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四) 合同資產(續)

2. 按減值計提方法分類披露

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	減值準備 計提比例(%)	
按單項計提減值準備的合同資產	160,855,212.19	26.56	160,855,212.19	100.00	
按信用風險特徵組合計提減值準備	444,782,170.11	73.44	102,882,125.21	23.13	341,900,044.90
其中：賬齡組合	444,782,170.11	73.44	102,882,125.21	23.13	341,900,044.90
合計	605,637,382.30	100.00	263,737,337.40	43.55	341,900,044.90

類別	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	減值準備 計提比例(%)	
按單項計提減值準備的合同資產	7,362,221.88	1.32	7,362,221.88	100.00	
按信用風險特徵組合計提減值準備	550,962,309.24	98.68	41,809,346.55	7.59	509,152,962.69
其中：賬齡組合	550,962,309.24	98.68	41,809,346.55	7.59	509,152,962.69
合計	558,324,531.12	100.00	49,171,568.43	8.81	509,152,962.69

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四) 合同資產(續)

2. 按減值計提方法分類披露(續)

(1) 重要的單項計提減值準備的合同資產

單位名稱	賬面餘額	期末餘額		依據
		減值準備	計提比例(%)	
甘肅路橋公路投資有限公司(G1816烏海至瑪沁國家高速公路景泰至中川機場段公路建設項目機電工程施工JZJD01標段)	18,075,791.24	18,075,791.24	100.00	年限較長，預計無法收回
四川攀大高速公路開發有限責任公司(攀枝花至大理高速公路(四川境)項目機電工程施工JD1標段)	15,534,969.01	15,534,969.01	100.00	年限較長，預計無法收回
青海交通投資有限公司(青海省花石峽至久治(省界)公路機電工程施工第HD-JD1標段)	14,555,158.05	14,555,158.05	100.00	年限較長，預計無法收回
貴州高速公路集團有限公司(貴州省惠水至羅甸公路機電工程(含隧道機電)施工24標)	12,731,500.22	12,731,500.22	100.00	年限較長，預計無法收回
廣州市高速公路有限公司(花都至東莞高速公路項目機電工程施工SJD02合同標段)	12,403,320.50	12,403,320.50	100.00	年限較長，預計無法收回
合計	73,300,739.02	73,300,739.02	100.00	

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四) 合同資產(續)

2. 按減值計提方法分類披露(續)

(2) 按信用風險特徵組合計提減值準備的合同資產

賬齡組合

賬齡	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	計提比例(%)	賬面餘額	減值準備	計提比例(%)
1年以內(含1年)	100,565,532.37	4,022,621.29	4.00	316,436,941.14	12,657,477.70	4.00
1至2年	124,182,560.93	9,934,604.87	8.00	187,298,825.37	14,983,906.03	8.00
2至3年	187,298,825.37	56,189,647.61	30.00	47,226,542.73	14,167,962.82	30.00
3年以上	32,735,251.44	32,735,251.44	100.00			
合計	444,782,170.11	102,882,125.21	23.13	550,962,309.24	41,809,346.55	7.59

3. 合同資產減值準備情況

項目	期初餘額	計提	本期變動金額			期末餘額
			收回或轉回	轉銷/核銷	其他變動	
按單項計提減值準備	7,362,221.88	153,492,990.31				160,855,212.19
按組合計提減值準備	41,809,346.55	61,072,778.66				102,882,125.21
合計	49,171,568.43	214,565,768.97				263,737,337.40

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(五) 預付款項

預付款項按賬齡列示

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內(含1年)	9,093,178.93	59.60	2,831,561.88	12.14
1至2年	608,644.72	3.99	9,319,578.23	39.97
2至3年	460,144.15	3.02	6,894,054.22	29.57
3年以上	5,094,538.02	33.39	4,271,876.05	18.32
合計	15,256,505.82	100.00	23,317,070.38	100.00

(六) 其他應收款

項目	期末餘額	期初餘額
其他應收款	733,720,454.41	862,555,910.98
合計	733,720,454.41	862,555,910.98

1. 按賬齡披露

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	232,819,887.66	866,843,573.16
1至2年	697,124,478.68	59,084,274.08
2至3年	18,252,471.49	21,985,855.34
3年以上	62,762,502.56	48,027,515.04
小計	1,010,959,340.39	995,941,217.62
減：壞賬準備	277,238,885.98	133,385,306.64
合計	733,720,454.41	862,555,910.98

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(六) 其他應收款(續)

2. 按減值計提方法分類披露

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	減值準備 計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	207,518,845.33	20.53	207,518,845.33	100.00	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	803,440,495.06	79.47	69,720,040.65	8.68	733,720,454.41
其中：賬齡組合	346,977,260.23	34.32	69,697,369.95	20.09	277,279,890.28
合併範圍外關聯方組合	453,413.89	0.04	22,670.70	5.00	430,743.19
低風險組合	456,009,820.94	45.11			456,009,820.94
合計	1,010,959,340.39	100.00	277,238,885.98	27.42	733,720,454.41

類別	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	減值準備 計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	71,795,127.81	7.21	71,795,127.81	100.00	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	924,146,089.81	92.79	61,590,178.83	6.66	862,555,910.98
其中：賬齡組合	468,179,817.10	47.01	61,575,299.70	13.15	406,604,517.40
合併範圍外關聯方組合	297,582.50	0.03	14,879.13	5.00	282,703.37
低風險組合	455,668,690.21	45.75			455,668,690.21
合計	995,941,217.62	100.00	133,385,306.64	13.39	862,555,910.98

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(六) 其他應收款(續)

3. 壞賬準備計提情況

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
壞賬準備				
2024年1月1日餘額	61,590,178.83		71,795,127.81	133,385,306.64
2024年1月1日餘額在本期	61,590,178.83		71,795,127.81	133,385,306.64
— 轉入第二階段				
— 轉入第三階段				
— 轉回第二階段				
— 轉回第一階段				
本期計提	8,129,861.82		157,723,717.52	165,853,579.34
本期轉回			22,000,000.00	22,000,000.00
本期轉銷				
本期核銷				
2024年12月31日餘額	69,720,040.65		207,518,845.33	277,238,885.98

4. 壞賬準備情況

類別	期初餘額	計提	本期變動金額			其他變動	期末餘額
			收回或轉回	轉銷或核銷			
按單項計提壞賬準備	71,795,127.81	157,723,717.52	22,000,000.00				207,518,845.33
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	61,590,178.83	8,129,861.82					69,720,040.65
其中：賬齡組合	61,575,299.70	8,122,070.25					69,697,369.95
合併範圍外關聯方	14,879.13	7,791.57					22,670.70
合計	133,385,306.64	165,853,579.34	22,000,000.00				277,238,885.98

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(六) 其他應收款(續)

5. 按款項性質披露

款項性質	期末餘額	期初餘額
應收股權轉讓款(註1)	505,131,713.50	512,690,813.50
暫扣款(註2)	157,723,717.52	22,000,000.00
往來款	323,719,052.86	433,859,720.48
押金及保證金	23,237,288.38	26,042,247.94
備用金	902,485.01	515,421.54
其他	245,083.12	833,014.16
小計	1,010,959,340.39	995,941,217.62
減：壞賬準備	277,238,885.98	133,385,306.64
合計	733,720,454.41	862,555,910.98

註1： 股權轉讓款期末餘額505,131,713.50元，主要為應收江蘇迦南投資有限公司(以下簡稱迦南投資)基金投資款454,761,800.00元。主要情況如下：

2019年9月18日，本公司收購南京動邦裝備有限公司(「南京動邦」)52%的股權(「收購」)，通過此項收購間接持有了迦南投資及其底層資產。2020年3月19日，迦南投資(作為基金管理人)、南京動邦(作為轉讓方)及本公司(作為承讓方)簽署基金份額轉讓協議，本公司在存續期受讓基金份額，享有基金份額持有人的權利，即享有從2017年10月基金成立以來的到期收益。

2023年11月，基金存續期結束。2023年12月，本公司與迦南投資簽署「債權債務轉讓協議」。2024年1月，本公司對相應債權申請了公證，江蘇省南京市鍾山公證處出具了具有強制執行效力的債權文書公證書(2024)蘇寧鍾山證字第540號)。

2024年3月，本公司向揚州市中級人民法院提交了對迦南投資的執行申請，該申請已通過法院的審查並出具了(2024)蘇10執54號執行文書。2024年9月3日，揚州市中級人民法院作出(2024)蘇10執54號之一拍賣裁定書，裁定拍賣、變賣被執行人迦南投資持有的底層資產，即盱眙縣泗州港務有限公司(以下簡稱泗州港務公司)89.9266%的股權。

泗州港務公司為江蘇省盱眙港口、產業園及道路建設PPP項目的SPV公司，是迦南投資唯一投資的底層資產。未來，江蘇省盱眙縣經濟發展方向會不斷融入國家發展戰略，傾向加快港口航道提檔升級。考慮到盱眙縣的發展前景，本公司將積極與當地政府保持密切的合作，極力推動項目復工復產，並與迦南投資協商還款計劃，協助尋找戰略投資人，以實現本公司投資收益或減少損失。截至本報告日，相關事項尚無實質性進展。

2024年12月27日，揚州市中級人民法院作出(2024)蘇10執54號《執行裁定書》，終結本次執行程序。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(六) 其他應收款(續)

5. 按款項性質披露(續)

註2： 暫扣款期末餘額157,723,717.52元，為法院暫扣劃款。主要情況如下：

2024年11月1日，江蘇省常州市中級人民中院(以下簡稱：常州中院)就江蘇通用路橋工程有限公司(以下簡稱：通用路橋)與本公司及本公司子公司江蘇智運科技發展有限公司(以下簡稱：江蘇智運)民間借貸糾紛出具二審判決書。

2024年11月19日，通用路橋向江蘇省溧陽市人民法院(以下簡稱：溧陽法院)申請強執行，申請強制執行金額為157,498,818.7元。2024年11月19日，溧陽法院出具《執行裁定書》((2024)蘇執0481執行6208號)，將江蘇智運、本公司16個賬戶存款157,498,818.7元、強制執行費224,898.82元全部、足額劃扣至溧陽法院賬戶，劃扣金額合計157,723,717.52元。江蘇智運及本公司銀行賬戶已解封。

2024年11月20日，江蘇智運、本公司向溧陽法院提交《執行異議申請書》，主要內容：中止(2024)蘇執0481執行6208號執行情序，不應將執行案款劃扣至通用路橋；非我方原因造成無法履行，自2024年11月11日起，停止計算利息及遲延履行期間加倍部分債務利息；執行費224,898.82元不應由我方承擔。溧陽法院已受理，案號：(2025)蘇0481執異49號。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(七) 存貨

1. 存貨的分類

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
庫存商品	6,979,557.45	1,372,198.86	5,607,358.59	58,442,744.37	8,099,693.00	50,343,051.37
合計	6,979,557.45	1,372,198.86	5,607,358.59	58,442,744.37	8,099,693.00	50,343,051.37

2. 存貨跌價準備和合同履約成本減值準備的增減變動情況

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
庫存商品	8,099,693.00	154,412.55		6,881,906.69		1,372,198.86
合計	8,099,693.00	154,412.55		6,881,906.69		1,372,198.86

(八) 其他流動資產

項目	期末餘額	期初餘額
待抵扣和待認證增值稅進項稅	38,237,638.46	39,799,554.21
預繳企業所得稅	498,485.75	6,682,639.36
預繳其他稅金		31,704.53
債權投資	17,039,136.00	16,674,448.00
合計	55,775,260.21	63,188,346.10

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(九) 長期股權投資

長期股權投資的情況

被投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	本期增減變動		宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備	其他	期末餘額	期末減值 準備餘額
					其他綜合 收益調整	其他權益變動					
聯營企業											
南京三寶智能科技有限公司	87,849.56			-34,475.45						53,374.11	
台州艾投數智科技發展有限公司	10,033,847.99			67,355.29						10,101,203.28	
合計	10,121,697.55			32,879.84						10,154,577.39	

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十) 其他權益工具投資

其他權益工具投資情況

項目	期初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動 本期計入其他 綜合收益的利得	本期計入其他 綜合收益的損失	其他	期末餘額
青島智慧數科創業投資合夥企業 (有限合夥)	47,702,656.62		11,262,376.24	6,272,469.37			42,712,749.75
合計	47,702,656.62		11,262,376.24	6,272,469.37			42,712,749.75

(續)

項目	本期確認的 股利收入	累計計入其他 綜合收益的利得	累計計入其他 綜合收益的損失	指定為以公允價值計 量且其變動計入其他 綜合收益的原因
青島智慧數科創業投資合夥企業 (有限合夥)	1,263,747.34	7,573,325.99		戰略投資
合計	1,263,747.34	7,573,325.99		

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十一) 其他非流動金融資產

類別	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	86,433,252.84	94,230,256.89
其中：權益工具投資	86,433,252.84	94,230,256.89
指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	16,385,385.56	15,875,484.36
其中：債務工具投資	16,385,385.56	15,875,484.36
合計	102,818,638.40	110,105,741.25

註： 公司持有的權益工具投資均系非上市公司股權投資。

(十二) 投資性房地產

1. 按公允價值計量的投資性房地產

項目	房屋及建築物	合計
一、期初餘額	432,018,591.53	432,018,591.53
二、本期變動	-9,827,491.53	-9,827,491.53
減：處置	9,823,100.00	9,823,100.00
加：公允價值變動	-4,391.53	-4,391.53
三、期末餘額	422,191,100.00	422,191,100.00

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十二) 投資性房地產(續)

2. 本期投資性房地產主要項目情況

項目	地理位置	建築面積(m ²)	報告期租金收入	期末公允價值	期初公允價值
辦公樓	南京馬群大道10號	46,242.72	5,809,048.12	422,191,100.00	422,174,397.86
辦公樓	南京馬群大道10號2/3號樓加蓋部分(註)	1,063.03			9,844,193.66

註：南京馬群大道10號2/3號樓加蓋部分於2024年12月轉換為自用房地產，轉換日公允價值為9,823,100.00元，其中9,157,503.24元轉入固定資產，665,596.76元轉入無形資產

3. 未辦妥產權證書的情況

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
南京馬群大道10號1/7/8號樓加蓋部分	144,777,000.00	尚在辦理中
合計	144,777,000.00	

(十三) 固定資產

類別	期末餘額	期初餘額
固定資產	52,793,095.73	50,520,450.88
固定資產清理		
合計	52,793,095.73	50,520,450.88

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十三) 固定資產(續)

1. 固定資產情況

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸設備	電子設備	合計
一、賬面原值					
1. 期初餘額	46,481,826.58	169,010,346.80	3,254,954.53	110,288,052.23	329,035,180.14
2. 本期增加金額	9,157,503.24			607,802.39	9,765,305.63
(1)購置				607,802.39	607,802.39
(2)其他	9,157,503.24				9,157,503.24
3. 本期減少金額				22,012,837.70	22,012,837.70
處置或報廢				22,012,837.70	22,012,837.70
4. 期末餘額	55,639,329.82	169,010,346.80	3,254,954.53	88,883,016.92	316,787,648.07
二、累計折舊					
1. 期初餘額	17,800,858.30	148,328,123.98	2,958,302.44	91,860,623.41	260,947,908.13
2. 本期增加金額	2,507,205.28	2,755,761.69	26,149.92	1,149,361.56	6,438,478.45
計提	2,507,205.28	2,755,761.69	26,149.92	1,149,361.56	6,438,478.45
3. 本期減少金額				20,168,685.48	20,168,685.48
處置或報廢				20,168,685.48	20,168,685.48
4. 期末餘額	20,308,063.58	151,083,885.67	2,984,452.36	72,841,299.49	247,217,701.10
三、減值準備					
1. 期初餘額		16,776,851.24		789,969.89	17,566,821.13
2. 本期增加金額					
3. 本期減少金額				789,969.89	789,969.89
處置或報廢				789,969.89	789,969.89
4. 期末餘額		16,776,851.24			16,776,851.24
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值	35,331,266.24	1,149,609.89	270,502.17	16,041,717.43	52,793,095.73
2. 期初賬面價值	28,680,968.28	3,905,371.58	296,652.09	17,637,458.93	50,520,450.88

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十三) 固定資產(續)

2. 未辦妥產權證書的情況

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
南京馬群大道10號2/3號樓加蓋部分	9,157,503.24	尚在辦理中
合計	9,157,503.24	

(十四) 無形資產

無形資產情況

項目	土地使用權	軟件	專有技術	合計
一、賬面原值				
1. 期初餘額	3,583,409.39	7,684,474.27	21,334,076.22	32,601,959.88
2. 本期增加金額	665,596.76			665,596.76
3. 本期減少金額		377,592.56		377,592.56
處置		377,592.56		377,592.56
4. 期末餘額	4,249,006.15	7,306,881.71	21,334,076.22	32,889,964.08
二、累計攤銷				
1. 期初餘額	1,300,177.22	7,569,736.27	19,212,218.08	28,082,131.57
2. 本期增加金額	86,170.37	70,318.93	35,158.44	191,647.74
計提	86,170.37	70,318.93	35,158.44	191,647.74
3. 本期減少金額		333,173.49		333,173.49
處置		333,173.49		333,173.49
4. 期末餘額	1,386,347.59	7,306,881.71	19,247,376.52	27,940,605.82
三、減值準備				
四、賬面價值				
1. 期末賬面價值	2,862,658.56		2,086,699.70	4,949,358.26
2. 期初賬面價值	2,283,232.17	114,738.00	2,121,858.14	4,519,828.31

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十五) 遞延所得稅資產、遞延所得稅負債

1. 未經抵消的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

項目	期末餘額		期初餘額	
	遞延所得稅 資產／負債	可抵扣／應納稅 暫時性差異	遞延所得稅 資產／負債	可抵扣／應納稅 暫時性差異
遞延所得稅資產：				
資產減值準備	125,448,113.68	610,875,299.34	78,636,072.28	414,827,656.73
小計	125,448,113.68	610,875,299.34	78,636,072.28	414,827,656.73
遞延所得稅負債：				
其他非流動金融資產公允 價值變動	880,868.79	5,872,458.57	4,284,815.55	28,565,436.99
其他權益工具投資公允 價值變動	1,135,998.90	7,573,325.99	195,128.50	1,300,856.62
投資性房地產公允價值變動	19,161,669.13	127,744,460.87	19,159,163.81	127,727,758.74
投資性房地產轉換日公允 價值變動	11,843,866.63	78,959,110.86	12,756,891.40	85,045,942.69
投資性房地產轉自用公允 價值變動	909,860.73	6,065,738.17		
非同一控制企業合併資產 評估增值	67,921.37	452,809.11	86,760.36	578,402.40
小計	34,000,185.55	226,667,903.57	36,482,759.62	243,218,397.44

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十五) 遞延所得稅資產、遞延所得稅負債(續)

2. 未確認遞延所得稅資產明細

項目年度	期末餘額	期初餘額	備註
可抵扣暫時性差異	209,199,735.19	121,739,900.17	
可用以後年度稅前利潤 彌補的虧損	610,022,273.80	503,707,960.12	
合計	819,222,008.99	625,447,860.29	

3. 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期情況

年度	期末餘額	期初餘額	備註
2027年	321,814.02	321,814.02	
2028年	8,119,272.01	8,119,272.01	
2029年	34,386,008.22	34,386,008.22	
2030年	48,344,749.39	48,344,749.39	
2031年	69,491,765.49	69,491,765.49	
2032年	184,170,939.79	184,170,939.79	
2033年	158,873,411.20	158,873,411.20	
2034年	106,314,313.68		
合計	610,022,273.80	503,707,960.12	

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十六) 所有權或使用權受限資產

項目	賬面餘額	期末情況		受限情況
		賬面價值	受限類型	
貨幣資金	24,045,392.67	24,045,392.67	保證金、訴訟凍結	保證金、訴訟凍結
投資性房地產	422,191,100.00	422,191,100.00	抵押	借款抵押
固定資產	55,639,329.82	35,331,266.24	抵押	借款抵押
無形資產	4,249,006.15	2,862,658.56	抵押	借款抵押
合計	506,124,828.64	484,430,417.47		

項目	賬面餘額	期初情況		受限情況
		賬面價值	受限類型	
貨幣資金	26,113,063.86	26,113,063.86	保證金、訴訟凍結	保證金、訴訟凍結
投資性房地產	432,018,591.53	432,018,591.53	抵押	借款抵押
固定資產	46,481,826.58	28,680,968.28	抵押	借款抵押
無形資產	3,583,409.39	2,283,232.17	抵押	借款抵押
合計	508,196,891.36	489,095,855.84		—

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十七) 短期借款

1. 短期借款分類

借款條件	期末餘額	期初餘額
質押加保證借款	370,000,000.00	384,000,000.00
抵押加保證借款	46,770,000.00	46,770,000.00
保證借款	90,000,000.00	169,950,000.00
應付利息	1,000,267.01	769,799.67
合計	507,770,267.01	601,489,799.67

2. 期末無已逾期未償還的短期借款

(十八) 應付票據

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票		100,000.00
合計		100,000.00

(十九) 應付賬款

1. 按賬齡分類

項目	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	196,049,831.62	223,367,408.42
1至2年	44,287,882.43	64,047,657.07
2至3年	40,389,358.59	43,331,516.27
3年以上	98,796,654.84	69,609,996.41
合計	379,523,727.48	400,356,578.17

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(十九) 應付賬款(續)

2. 賬齡超過1年的重要應付賬款

債權單位名稱	期末餘額	未償還或未結轉的原因
山東煙華信息科技有限公司	31,368,789.16	尚未結算
合計	31,368,789.16	

(二十) 合同負債

項目	期末餘額	期初餘額
與工程合同相關	97,114,746.88	43,275,025.51
合計	97,114,746.88	43,275,025.51

註：截至2024年12月31日，本公司與工程合同相關的合同負債為已辦理結算價款超過本公司根據履約進度確認的收入金額部分。

(二十一) 應付職工薪酬

1. 應付職工薪酬分類列示

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額
短期薪酬	14,508,684.74	40,815,015.74	41,963,318.89	13,360,381.59
離職後福利－設定提存計劃		3,435,101.37	3,435,101.37	
辭退福利	19,485.00	1,494,073.32	1,065,916.32	447,642.00
合計	14,528,169.74	45,744,190.43	46,464,336.58	13,808,023.59

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十一) 應付職工薪酬(續)

2. 短期職工薪酬情況

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	14,306,565.89	36,306,405.26	37,328,932.98	13,284,038.17
職工福利費		408,719.36	408,719.36	
社會保險費		1,696,219.81	1,696,219.81	
其中：醫療保險費		1,479,112.62	1,479,112.62	
工傷保險費		57,240.95	57,240.95	
生育保險費		159,866.24	159,866.24	
住房公積金	116,977.06	2,393,726.00	2,510,703.06	
工會經費和職工教育經費	85,141.79	9,945.31	18,743.68	76,343.42
合計	14,508,684.74	40,815,015.74	41,963,318.89	13,360,381.59

3. 設定提存計劃情況

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險		3,330,291.67	3,330,291.67	
失業保險費		104,809.70	104,809.70	
合計		3,435,101.37	3,435,101.37	

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十二) 應交稅費

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	1,035,683.99	2,033,327.34
企業所得稅	478,906.60	802,569.90
房產稅	577,079.17	810,064.68
土地使用稅	98,413.75	98,413.75
個人所得稅	96,750.56	107,125.27
城市維護建設稅	32,906.34	56,889.05
教育費附加	14,102.72	24,381.05
地方教育費附加	9,401.81	16,254.03
印花稅	57,756.19	39,674.71
利得稅	135,497.25	132,597.20
合計	2,536,498.38	4,121,296.98

(二十三) 其他應付款

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息		101,792.47
其他應付款	50,838,355.76	52,866,563.70
合計	50,838,355.76	52,968,356.17

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十三) 其他應付款(續)

1. 應付利息

應付利息的分類

項目	期末餘額	期初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息		101,792.47
合計		101,792.47

2. 其他應付款

按款項性質分類

項目	期末餘額	期初餘額
往來款	39,327,016.30	31,475,176.28
保證金	11,333,161.92	14,485,529.30
代收代付款	178,177.54	156,001.56
其他		6,749,856.56
合計	50,838,355.76	52,866,563.70

(二十四) 一年內到期的非流動負債

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的長期借款	7,400,000.00	6,000,000.00
應付利息	105,441.88	
合計	7,505,441.88	6,000,000.00

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十五) 其他流動負債

項目	期末餘額	期初餘額
待轉銷項稅額	2,077,426.44	1,888,963.78
票據背書未終止確認的負債	641,173.40	1,700,000.00
合計	2,718,599.84	3,588,963.78

(二十六) 長期借款

項目	期末餘額	期初餘額	利率區間
抵押加質押和保證借款	78,250,000.00	84,250,000.00	3.96%-4.06%
減：一年內到期的長期借款	7,400,000.00	6,000,000.00	
合計	70,850,000.00	78,250,000.00	

於本報告期末，長期借款的到期情況如下：

項目	期末餘額
1-2年	7,400,000.00
2-3年	7,400,000.00
3-4年	8,000,000.00
4-5年	8,000,000.00
5年以上	40,050,000.00
合計	70,850,000.00

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋 (續)

(二十七) 遞延收益

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額
政府補助	126,451.87	926,568.10	31,111.99	1,021,907.98
合計	<u>126,451.87</u>	<u>926,568.10</u>	<u>31,111.99</u>	<u>1,021,907.98</u>

(二十八) 股本

項目	期初餘額	本次變動增減(+、-)					期末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
南京三寶科技集團有限公司	397,821,000.00						397,821,000.00
ActiveGoldHoldingLimited	123,862,500.00						123,862,500.00
沙敏	3,375,000.00						3,375,000.00
江蘇瑞華投資控股集團有限公司	34,375,000.00						34,375,000.00
山東潤邦農業開發有限公司	3,125,000.00						3,125,000.00
境外公眾股東(H股)	229,500,000.00						229,500,000.00
合計	<u>792,058,500.00</u>	<u></u>	<u></u>	<u></u>	<u></u>	<u></u>	<u>792,058,500.00</u>

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十九) 資本公積

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額
資本溢價(股本溢價)	80,999,419.73			80,999,419.73
合計	80,999,419.73			80,999,419.73

(三十) 其他綜合收益

項目	期初餘額	本期發生額					稅後歸屬於少數股東	期末餘額
		本期所得稅 前發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入留存收益	減：所得稅費用	稅後歸屬於 母公司		
一、不能重分類進損益的其他綜合收益	1,048,832.06	6,272,469.37			940,870.41	5,331,598.96		6,380,431.02
其中：重新計量設定受益計劃變動額								
其他權益工具投資公允價值變動	1,048,832.06	6,272,469.37			940,870.41	5,331,598.96		6,380,431.02
二、將重分類進損益的其他綜合收益	102,347,309.54	857,212.21				857,212.21		103,204,521.75
其中：外幣財務報表折算差額	-5,284,192.87	857,212.21				857,212.21		-4,426,980.66
其他	107,631,502.41							107,631,502.41
其他綜合收益合計	103,396,141.60	7,129,681.58			940,870.41	6,188,811.17		109,584,952.77

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(三十一) 盈餘公積

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額
法定盈餘公積	108,136,584.74			108,136,584.74
合計	108,136,584.74			108,136,584.74

(三十二) 未分配利潤

項目	本期金額	上期金額
調整前上期末未分配利潤	539,748,081.60	536,999,877.42
調整後期初未分配利潤	539,748,081.60	536,999,877.42
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	-420,592,151.70	1,994,964.77
減：提取法定盈餘公積		4,008,560.59
其他綜合收益轉入		-4,761,800.00
期末未分配利潤	119,155,929.90	539,748,081.60

(三十三) 營業收入和營業成本

1. 營業收入和營業成本情況

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	409,439,659.83	361,462,991.65	456,611,297.51	390,805,849.30
其他業務	30,432,053.76	14,162,663.27	36,929,772.04	15,296,883.97
合計	439,871,713.59	375,625,654.92	493,541,069.55	406,102,733.27

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(三十三) 營業收入和營業成本(續)

2. 營業收入明細

項目	本期金額	上期金額
客戶合同產生的收入	434,062,665.47	480,166,969.31
租賃收入	5,809,048.12	13,374,100.24
合計	439,871,713.59	493,541,069.55

3. 營業收入、營業成本分解信息

收入分類	本期金額		上期金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
按業務類型	439,871,713.59	375,625,654.92	493,541,069.55	406,102,733.27
系統集成	372,093,830.04	330,349,274.17	394,450,069.68	322,672,309.12
智能終端銷售	18,968,604.62	15,864,836.62	13,516,283.21	10,541,833.21
服務收入	18,377,225.17	15,248,880.86	48,644,944.62	57,591,706.97
其他業務	30,432,053.76	14,162,663.27	36,929,772.04	15,296,883.97
按經營地區	439,871,713.59	375,625,654.92	493,541,069.55	406,102,733.27
中國大陸	439,871,713.59	375,625,654.92	493,541,069.55	406,102,733.27
中國香港				
按商品轉讓時間	439,871,713.59	375,625,654.92	493,541,069.55	406,102,733.27
在某一時點確認	18,968,604.62	15,864,836.62	99,090,999.87	83,430,424.15
在某一時段內確認	420,903,108.97	359,760,818.30	394,450,069.68	322,672,309.12

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(三十三) 營業收入和營業成本(續)

4. 履約義務的說明

系統集成業務一般按照合同約定的施工期進行施工，但存在受前期基礎工程的影響導致延遲情況；智能終端銷售業務一般按照合同約定的交貨時點交貨，在客戶簽收或驗收以後完成履約義務；服務業務一般按照合同約定的時間完成技術開發等業務，在客戶驗收以後完成履約義務。

5. 分攤至剩餘履約義務的說明

本報告期末已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為685,528,930.74元，其中：457,965,228.23元預計將於2025年度確認收入；195,665,708.84元預計將於2026年度確認收入；31,897,993.67元預計將於2027年度確認收入。

(三十四) 税金及附加

項目	本期發生額	上期發生額
房產稅	2,320,505.70	2,409,056.66
土地使用稅	393,655.00	393,655.00
城市維護建設稅	478,769.88	776,231.80
教育費附加	255,023.39	355,459.77
地方教育費附加	154,068.31	237,467.73
車船使用稅	6,840.00	3,120.00
印花稅	217,386.87	246,804.63
合計	3,826,249.15	4,421,795.59

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(三十五) 銷售費用

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	23,256,683.30	23,732,545.07
業務招待費	3,944,068.88	3,815,853.51
差旅費	2,931,761.29	3,224,789.90
固定資產折舊	2,628,594.96	2,659,759.80
招投標費用	1,328,549.33	1,358,495.56
項目維護費	1,308,164.51	1,327,378.47
租賃費	751,125.93	251,585.24
其他	1,290,500.70	1,399,233.23
合計	37,439,448.90	37,769,640.78

(三十六) 管理費用

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	11,414,296.79	12,267,518.16
聘請中介機構費	8,904,449.13	7,121,638.09
固定資產折舊	3,537,714.01	10,855,313.96
核數師薪酬	1,000,000.00	1,000,000.00
租賃費	916,613.00	824,328.23
業務招待費	912,353.40	891,826.12
物業管理費	829,925.43	922,969.10
董事會費	578,333.00	455,789.00
其他	1,748,072.49	2,790,695.98
合計	29,841,757.25	37,130,078.64

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(三十七) 研發費用

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	11,063,747.32	12,418,654.70
直接材料	6,404,790.66	7,747,308.94
技術服務費	745,137.45	1,750,749.38
其他	941,796.83	1,254,600.57
合計	19,155,472.26	23,171,313.59

(三十八) 財務費用

項目	本期發生額	上期發生額
利息費用	27,069,007.64	34,053,010.53
減：利息收入	693,054.57	1,249,797.61
匯兌損失	233.57	307.49
手續費支出	523,579.05	
其他支出		-59,790.14
合計	26,899,765.69	32,743,730.27

(三十九) 其他收益

項目	本期發生額	上期發生額	與資產相關／ 與收益相關
政府補助－稅收返還	405,101.73	1,892,766.42	與收益相關
政府補助－其他	102,311.25	7,031,546.30	與資產／收益相關
代扣個人所得稅手續費		38,495.86	與收益相關
合計	507,412.98	8,962,808.58	

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十) 投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	32,879.84	-10,759.45
其他權益工具投資持有期間的投資收益	1,263,747.34	
處置長期股權投資產生的投資收益		194,541.84
處置其他非流動金融資產取得的投資收益		-15,479,535.17
合計	1,296,627.18	-15,295,752.78

(四十一) 公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
其他非流動金融資產	-7,233,498.32	268,023.86
按公允價值計量的投資性房地產	-4,391.53	51,034,204.48
合計	-7,237,889.85	51,302,228.34

(四十二) 信用減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
應收票據信用減值損失	-126,830.82	-132,620.53
應收賬款信用減值損失	7,104,736.29	23,669,835.62
其他應收款信用減值損失	-143,853,579.34	-6,505,197.07
合計	-136,875,673.87	17,032,018.02

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十三) 資產減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
存貨跌價損失	-154,412.55	-278,187.44
合同資產減值損失	-214,565,768.97	-4,558,633.78
合計	-214,720,181.52	-4,836,821.22

(四十四) 營業外收入

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非 經常性損益 的金額
與日常活動無關的政府補助		2,500.00	
違約金及賠償收入		90,000.00	
其他	16,763.84	1,306,051.19	16,763.84
合計	16,763.84	1,398,551.19	16,763.84

(四十五) 營業外支出

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非 經常性損益 的金額
非流動資產毀損報廢損失	1,888,571.29	30.00	1,888,571.29
罰款支出	1,108,000.00	9,000,000.00	1,108,000.00
核銷	1,706,618.89		1,706,618.89
訴訟執行款	49,910,165.11		49,910,165.11
滯納金	241,840.88	13,904.75	241,840.88
其他	212,570.82	10,060.39	212,570.82
合計	55,067,766.99	9,023,995.14	55,067,766.99

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十六) 所得稅費用

1. 所得稅費用明細

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	5,987,538.31	-542,794.02
遞延所得稅費用	-50,235,485.89	561,005.36
合計	-44,247,947.58	18,211.34

2. 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	金額
利潤總額	-464,997,342.81
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	-69,749,601.42
子公司適用不同稅率的影響	-39,262,941.14
調整以前期間所得稅的影響	5,980,741.57
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異 或可抵扣虧損的影響	58,783,853.41
所得稅費用	-44,247,947.58

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十七) 現金流量表

經營活動有關的現金

1. 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
經營租賃收入	6,157,591.01	14,042,805.25
存款利息收入	693,054.57	1,249,797.61
政府補助	997,767.36	225,285.00
違約金及賠償收入		90,000.00
保證金、押金	27,974,681.61	28,772,306.47
備用金	13,839,118.15	8,740,856.56
資金往來收到的現金	646,958,275.55	450,919,225.37
受限貨幣資金本期收回	137,145,536.66	153,337,165.50
其他	12,548.37	1,344,547.05
合計	833,778,573.28	658,721,988.81

2. 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
經營租賃支出	2,166,244.24	1,713,856.81
費用支出	27,071,104.95	33,728,653.55
銀行手續費	523,579.05	252,472.36
罰款支出	314,000.00	9,023,965.14
違約金及賠償支出	70,700.00	
涉訴(暫)扣劃款	171,511,525.41	
保證金、押金	29,890,293.42	30,615,603.86
備用金	13,815,941.27	7,883,158.64
資金往來支付的現金	545,475,270.55	516,440,802.07
受限貨幣資金本期增加	135,077,865.47	3,949,077.18
合計	925,916,524.36	603,607,589.61

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十八) 現金流量表補充資料

1. 現金流量表補充資料

項目	本期發生額	上期發生額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	-420,749,395.23	1,722,603.06
加：資產減值準備	214,720,181.52	4,836,821.22
信用減值損失	136,875,673.87	-17,032,018.02
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性 生物資產折舊、投資性房地產折舊	6,438,478.45	36,760,506.83
無形資產攤銷	191,647.74	1,379,147.28
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	1,888,571.29	30.00
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	7,237,889.85	-51,302,228.34
財務費用(收益以「-」號填列)	27,069,007.64	34,053,318.02
投資損失(收益以「-」號填列)	-1,296,627.18	15,295,752.78
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-46,812,041.40	-7,131,347.45
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	-3,423,444.48	7,711,191.80
存貨的減少(增加以「-」號填列)	51,488,291.93	-13,672,165.86
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	27,840,136.25	108,074,450.71
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	21,485,745.79	-77,387,924.57
其他		137,848,464.20
經營活動產生的現金流量淨額	22,954,116.04	181,156,601.66
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動		
3. 現金及現金等價物淨變動情況		
現金的期末餘額	248,510,856.27	340,989,178.69
減：現金的期初餘額	340,989,178.69	308,915,828.15
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-92,478,322.42	32,073,350.54

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十八) 現金流量表補充資料(續)

2. 現金及現金等價物

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金	248,510,856.27	340,989,178.69
可隨時用於支付的數字貨幣	1,084,796.00	3,860,182.33
可隨時用於支付的銀行存款	247,426,060.27	337,128,996.36
二、現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三、期末現金及現金等價物餘額	248,510,856.27	340,989,178.69
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金及現金等價物		

(四十九) 外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算 人民幣餘額
貨幣資金			
其中：港幣	209,564.87	0.93	194,065.45
其他流動資產			
其中：港幣	18,400,000.00	0.93	17,039,136.00

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

六、 研發支出

按費用性質列示

項目	本期發生額	上期發生額 (經重列)
職工薪酬	11,063,747.32	12,418,654.70
直接材料	6,404,790.66	7,747,308.94
技術服務費	745,137.45	1,750,749.38
其他	941,796.83	1,254,600.57
合計	19,155,472.26	23,171,313.59
其中：費用化研發支出	19,155,472.26	23,171,313.59

七、 合併範圍的變更

合併範圍發生變化的其他原因

子公司南京頂尚繁星科技有限公司、南京三寶智匯科技發展有限公司於2024年9月進行註銷清算，並於2024年9月29日經南京市棲霞區行政審批局核准註銷，後續不再納入合併範圍。

八、 在其他主體中的權益

在子公司中的權益

1. 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊資本(萬元)	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
					直接	間接	
江蘇智運科技發展有限公司	中國南京	22,000	中國南京	智能交通	100.00		非同一控制下企業合併
南京三寶物流科技有限公司	中國南京	11,400	中國南京	計算機軟件	100.00		投資設立
南京物聯網研究院發展有限公司	中國南京	15,706.70	中國南京	物聯網技術	63.67	36.33	投資設立
南京欣智通科技有限公司	中國南京	10,000	中國南京	信息技術	51.00	49.00	非同一控制下企業合併
三寶科技(香港)有限公司	中國香港	7.8(港幣)	中國香港	諮詢、投資	100.00		投資設立
永鴻國際企業有限公司	中國香港	1(港幣)	中國香港	電子產品		100.00	非同一控制下企業合併
江蘇瑞福智能科技有限公司	中國南京	3,134.47	中國南京	電子產品		100.00	非同一控制下企業合併
南京數字城市投資建設有限公司	中國南京	10,000	中國南京	市政投資	70.00		非同一控制下企業合併

註： 南京欣智通科技有限公司前稱為南京城市智能交通股份有限公司，於二零二四年十二月十三日經南京市市場監督管理局核准變更。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

八、 在其他主體中的權益(續)

在子公司中的權益(續)

2. 重要的非全資子公司情況

序號	公司名稱	少數股東 持股比例	當期歸屬 於少數股東 的損益	當期向 少數股東宣告 分派的股利	期末累計少數 股東權益
1	南京數字城市投資建設有限公司	30.00%	-157,243.53		8,669,282.04

3. 重要的非全資子公司主要財務信息(劃分為持有待售的除外)

子公司名稱	期末餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
南京數字城市投資建設有限公司	29,993,535.31	52,008.56	30,045,543.87	1,147,937.07		1,147,937.07

子公司名稱	期初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
南京數字城市投資建設有限公司	29,972,631.69	60,869.38	30,033,501.07	611,749.17		611,749.17

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

八、 在其他主體中的權益(續)

在子公司中的權益(續)

3. 重要的非全資子公司主要財務信息(劃分為持有待售的除外)(續)

子公司名稱	本期發生額				上期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動 現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動 現金流量
南京數字城市投資建設 有限公司		-524,145.10	-524,145.10	-153,399.30		-797,542.78	-797,542.78	95,239.96

九、 政府補助

(一) 涉及政府補助的負債項目

財務報表項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入 營業外 收入金額	本期轉入 其他收益	本期 其他變動	期末餘額	與資產/ 收益相關
遞延收益	126,451.87	926,568.10		31,111.99		1,021,907.98	與資產相關
合計	126,451.87	926,568.10		31,111.99		1,021,907.98	

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

九、 政府補助(續)

(二) 計入當期損益的政府補助

類型	本期發生額	上期發生額
與資產相關的政府補助：		
工信部物聯網項目專項資金協議撥款		440,000.00
南京市棲霞區科學技術局	31,111.99	86,186.08
小計	31,111.99	526,186.08
與收益相關的政府補助：		
基於物聯網技術的城市智能交通綜合監管系統		
應用示範項目專項補助款		5,762,575.22
南京市棲霞區市場監督管理局下撥省知產專項資金款		50,000.00
穩崗補貼	71,199.26	72,785.00
軟件產品增值稅即征即退	405,101.73	1,892,766.42
南京市棲霞區科學技術局		100,000.00
國家自然科學基金合作協作費		520,000.00
小計	476,300.99	8,398,126.64
合計	507,412.98	8,924,312.72

十、 與金融工具相關的風險

(一) 金融工具的風險

本公司的主要金融工具包括貨幣資金、股權投資、債權投資、借款、應收款項、應付款項和財務擔保合同等。在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括信用風險、流動性風險、市場風險。與這些金融工具相關的風險，以及本公司為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述：董事會負責規劃並建立本公司的風險管理架構，制定本公司的風險管理政策和相關指引並監督風險管理措施的執行情況。本公司已制定風險管理政策以識別和分析本公司所面臨的風險，這些風險管理政策對特定風險進行了明確規定，涵蓋了市場風險、信用風險和流動性風險管理等諸多方面。本公司定期評估市場環境及本公司經營活動的變化以決定是否對風險管理政策及系統進行更新。本公司的風險管理由風險管理委員會按照董事會批准的政策開展。風險管理委員會通過與本公司其他業務部門的緊密合作來識別、評價和規避相關風險。本公司內部審計部門就風險管理控制及程序進行定期的審核，並將審核結果上報本公司的審計委員會。本公司通過適當的多樣化投資及業務組合來分散金融工具風險，並通過制定相應的風險管理政策減少集中於單一行業、特定地區或特定交易對手的風險。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十、 與金融工具相關的風險(續)

(一) 金融工具的風險(續)

1. 信用風險

信用風險是指交易對手未能履行合同義務而導致本公司發生財務損失的風險。本公司已採取政策只與信用良好的交易對手進行交易。另外，本公司基於對客戶的財務狀況、從第三方獲取擔保的可能性、信用記錄及其他因素諸如目前市場狀況等評估客戶的信用資質並設置相應信用期。本公司對應收票據及應收賬款、合同資產餘額及收回情況進行持續監控，對於信用記錄不良的客戶，本公司會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本公司不致面臨重大信用損失。此外，本公司於每個資產負債表日審核金融資產的回收情況，以確保相關金融資產計提了充分的預期信用損失準備。本公司其他金融資產包括貨幣資金、其他應收款、債權投資和財務擔保合同等，這些金融資產的信用風險源自於交易對手違約，最大信用風險敞口為資產負債表中每項金融資產的賬面金額。本公司持有的貨幣資金主要存放於國有控股銀行和其他大中型商業銀行等金融機構，管理層認為這些商業銀行具備較高信譽和資產狀況，不存在重大的信用風險，不會產生因對方單位違約而導致的任何重大損失。本公司的政策是根據各知名金融機構的市場信譽、經營規模及財務背景來控制存放當中的存款金額，以限制對任何單個金融機構的信用風險金額。作為本公司信用風險資產管理的一部分，本公司利用賬齡來評估應收賬款和其他應收款的減值損失。本公司的應收賬款和其他應收款涉及大量客戶，賬齡信息可以反映這些客戶對於應收賬款和其他應收款的償付能力和壞賬風險。本公司根據歷史數據計算不同賬齡期間的歷史實際壞賬率，並考慮了當前及未來經濟狀況的預測，如國家GDP增速、基建投資總額、國家貨幣政策等前瞻性信息進行調整得出預期損失率。對於合同資產和長期應收款，本公司綜合考慮結算期、合同約定付款期、債務人的財務狀況和債務人所處行業的經濟形勢，並考慮上述前瞻性信息進行調整後對於預期信用損失進行合理評估。

十、與金融工具相關的風險(續)

(一) 金融工具的風險(續)

1. 信用風險(續)

截至2024年12月31日，相關資產的賬面餘額與預期信用減值損失情況如下：

項目	賬面餘額	壞賬準備
應收票據	11,984,631.26	479,385.25
應收賬款	465,052,527.31	277,247,227.04
其他應收款	1,010,959,340.39	277,238,885.98
合同資產	605,637,382.30	263,737,337.40
合計	2,093,633,881.26	818,702,835.67

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十、 與金融工具相關的風險(續)

(一) 金融工具的風險(續)

2、 流動性風險

流動性風險是指企業在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。本公司下屬成員企業各自負責其現金流量預測。公司下屬財務部門基於各成員企業的現金流量預測結果，在公司層面持續監控公司短期和長期的資金需求，以確保維持充裕的現金儲備；同時持續監控是否符合借款協議的規定，從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。此外，本公司與主要業務往來銀行訂立融資額度授信協議，為本公司履行與商業票據相關的義務提供支持。本公司各項金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

項目	期末餘額		未折現合同 金額合計	賬面價值
	1年以內	1年以上		
應付賬款	196,049,831.62	183,473,895.86	379,523,727.48	379,523,727.48
其他應付款	11,620,826.39	39,217,529.37	50,838,355.76	50,838,355.76
短期借款	507,770,267.01		507,770,267.01	507,770,267.01
一年內到期的非流動負債	7,505,441.88		7,505,441.88	7,505,441.88
其他流動負債	2,718,599.84		2,718,599.84	2,718,599.84
長期借款		70,850,000.00	70,850,000.00	70,850,000.00
合計	796,514,966.74	222,691,425.23	1,019,206,391.97	1,019,206,391.97

十、與金融工具相關的風險(續)

(一) 金融工具的風險(續)

3、市場風險

金融工具的市場風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場價格變動而發生波動的風險，包括匯率風險、利率風險和其他價格風險。

(1) 利率風險

利率風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險。本公司的利率風險主要產生於銀行借款等。浮動利率的金融負債使本公司面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本公司面臨公允價值利率風險。本公司根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。本公司財務部門持續監控公司利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本公司尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本公司的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整，這些調整可能是進行利率互換的安排來降低利率風險。

於2024年12月31日，本公司的帶息債務全部為人民幣固定利率借款合同，金額合計為58,502.00萬元(2023年12月31日：68,497.00萬元)，利率變動對淨利潤無影響。

(2) 匯率風險

匯率風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的風險。本公司的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。但本公司已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易(外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為港幣)依然存在匯率風險。本公司財務部門負責監控公司外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的匯率風險。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十、與金融工具相關的風險(續)

(一) 金融工具的風險(續)

3、市場風險(續)

(2) 匯率風險(續)

截至2024年12月31日，本公司持有的外幣金融資產和外幣金融負債(均為港幣)折算成人民幣的金額列示如下：

項目	期末餘額	期初餘額
貨幣資金	194,065.45	231,648.22
其他流動資產	17,039,136.00	16,674,448.00
合計	17,233,201.45	16,906,096.22

2024年12月31日，在所有其他變量保持不變的情況下，如果人民幣對港幣升值或貶值5%，則公司將增加或減少淨利潤86.17萬元(2023年12月31日：71.85萬元)。管理層認為5%合理反映了下一年度人民幣對港幣可能發生變動的合理範圍。

(3) 其他價格風險

其他價格風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因匯率風險和利率風險以外的市場價格變動而發生波動的風險。本公司其他價格風險主要產生於各類權益工具投資，存在權益工具價格變動的風險。管理層認為這些投資活動面臨的市場價格風險是可以接受的。本公司持有的權益投資列示如下：

項目	期末餘額	期初餘額
其他權益工具投資	42,712,749.75	47,702,656.62
其他非流動金融資產	102,818,638.40	110,105,741.25
合計	145,531,388.15	157,808,397.87

十一、公允價值

(一) 按公允價值層級對以公允價值計量的資產和負債分析

項目	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	合計
持續的公允價值計量				
1.其他權益工具投資			42,712,749.75	42,712,749.75
2.其他非流動金融資產			102,818,638.40	102,818,638.40
3.投資性房地產			422,191,100.00	422,191,100.00
其中：出租的建築物			422,191,100.00	422,191,100.00

(二) 持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

對於上市權益工具、債務工具投資、基金投資，公司以證券交易所在最接近資產負債表日的交易日的收盤價作為確定公允價值的依據。

(三) 持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

對於信託計劃、資產管理計劃投資、理財產品，公司根據發行方或受托人公布的最接近資產負債表日的淨值作為確定公允價值的依據；

對於非上市基金投資，公司根據資產管理人提供的最接近資產負債表日的估值作為確定公允價值的依據；

對於全國銀行間債券市場交易的債券，公司採用中央國債登記結算有限責任公司每日公布的估值作為確定公允價值的依據。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、公允價值(續)

(四) 持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

項目	期末公允價值	估值技術	不可觀察輸入值	範圍區間 (加權平均值)
其他權益工具投資	42,712,749.75	成本法、市場法	市淨率倍數 流動性折扣	2-13 33.50%
其他非流動金融資產	102,818,638.40	成本法、市場法	市淨率倍數 流動性折扣	1-3.72 33.50%
投資性房地產	422,191,100.00	收益法	折現率 單位可出租 面積價格	5.50% 1.6元/平方米/天— 1.9元/平方米/天

十二、關聯方關係及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司 對本公司的 持股比例 (%)	母公司 對本公司的 表決權比例 (%)
南京三寶科技集團有限公司	中國南京	高新技術產業投資、 開發；項目投資、 諮詢服務、資產管 理等	210,816.3265 萬元	50.77	50.77

(二) 本公司子公司的情況

詳見附註「八、在其他主體中的權益」。

(三) 本公司合營和聯營企業情況

重要的合營或聯營企業詳見附註「八、在其他主體中的權益」，本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下

合營或聯營企業名稱	與本公司關係
南京三寶智能科技有限公司	本公司之聯營企業
台州交投數智科技發展有限公司	本公司之聯營企業

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、關聯方關係及其交易(續)

(四) 其他關聯方情況

其他關聯方名稱	與本公司關係
南京紅石健康產業發展有限公司	同受母公司控制
江蘇跨境電子商務服務有限公司	同受母公司控制
南京三寶企業發展有限公司	同受母公司控制
江蘇馭道數據科技有限公司	同受母公司控制
南京同仁堂健康產業有限公司	同受母公司控制
青島大數據科技發展有限公司	同受最終控制方控制
南京同仁堂酒業有限責任公司	同受母公司控制
南京貿互加信息科技有限公司	同受母公司控制
黃山靈台蘭室中藥材科技有限公司	同受母公司控制
南京同仁堂六和乾坤健康發展有限公司	同受母公司控制
三寶供應鏈管理(南京)有限公司	同受母公司控制
南京幣鑫數據科技有限公司	同受最終控制方控制
深圳市德孚供應鏈有限責任公司	同受母公司控制

十二、關聯方關係及其交易(續)

(五) 關聯交易情況

1. 關聯租賃情況

本公司作為出租方情況

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認 的租賃收入	上期確認 的租賃收入
南京三寶企業發展有限公司	房產出租	1,712,436.77	2,334,091.98
南京貿互加信息科技有限公司	房產出租	32,164.00	8,030.00
江蘇馭道數據科技有限公司	房產出租	75,356.34	539,698.73
南京同仁堂健康產業有限公司	房產出租	830,179.12	876,873.76
南京同仁堂酒業有限責任公司	房產出租	155,998.45	143,800.12
江蘇跨境電子商務服務有限公司	房產出租	292,881.48	401,013.34
南京紅石健康產業發展有限公司	房產出租		17,972.60
南京同仁堂六和乾坤健康發展 有限公司	房產出租	495,964.06	494,477.27
三寶供應鏈管理(南京)有限公司	房產出租	103,912.77	
南京幣鑫數據科技有限公司	房產出租	101,077.33	
深圳市德孚供應鏈有限責任公司	房產出租	101,077.33	
合計		<u>3,901,047.65</u>	<u>4,815,957.80</u>

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、關聯方關係及其交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

2. 關聯擔保情況

(1) 本公司作為擔保方

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經 履行完畢
江蘇智運科技發展有限公司	9,950,000.00	2023-4-13	2024-4-12	是
江蘇智運科技發展有限公司	44,000,000.00	2023-6-6	2024-6-4	是
江蘇智運科技發展有限公司	40,000,000.00	2023-6-14	2024-6-12	是
江蘇智運科技發展有限公司	25,000,000.00	2023-6-30	2024-6-28	是
江蘇智運科技發展有限公司	35,000,000.00	2024-5-31	2025-5-30	否
江蘇智運科技發展有限公司	40,000,000.00	2024-6-13	2025-6-12	否
江蘇智運科技發展有限公司	25,000,000.00	2024-6-28	2025-6-27	否
江蘇智運科技發展有限公司	49,500,000.00	2023-4-4	2024-4-3	是
江蘇智運科技發展有限公司	12,500,000.00	2023-4-11	2024-4-9	是
江蘇智運科技發展有限公司	45,000,000.00	2023-12-5	2024-12-4	是
江蘇智運科技發展有限公司	8,000,000.00	2023-12-7	2024-12-6	是
江蘇智運科技發展有限公司	49,500,000.00	2024-4-3	2025-4-2	否
江蘇智運科技發展有限公司	12,500,000.00	2024-4-8	2025-4-7	否
江蘇智運科技發展有限公司	45,000,000.00	2024-12-6	2025-12-4	否
江蘇智運科技發展有限公司	8,000,000.00	2024-12-16	2025-12-10	否
江蘇智運科技發展有限公司	2,900,000.00	2023-9-7	2024-7-20	是
江蘇智運科技發展有限公司	2,100,000.00	2023-11-8	2024-7-19	是
江蘇智運科技發展有限公司	1,709,287.00	2021-12-16	2024-2-28	是
江蘇智運科技發展有限公司	2,615,200.00	2023-3-27	2024-6-30	是
江蘇智運科技發展有限公司	1,000,000.00	2023-8-4	2024-1-31	是
江蘇智運科技發展有限公司	361,500.00	2023-10-12	2024-12-31	是
江蘇智運科技發展有限公司	15,143,302.80	2023-11-1	2025-10-31	否
江蘇智運科技發展有限公司	4,542,990.84	2024-1-8	2025-10-31	否
江蘇智運科技發展有限公司	125,805.00	2024-1-19	2024-12-31	是
江蘇智運科技發展有限公司	1,066,000.00	2024-1-19	2025-9-30	否
江蘇智運科技發展有限公司	2,534,421.46	2024-3-25	2026-6-30	否
江蘇智運科技發展有限公司	1,960,947.00	2024-4-3	2024-12-31	是
江蘇智運科技發展有限公司	1,635,032.24	2024-4-3	2024-12-31	是
江蘇智運科技發展有限公司	2,663,800.08	2024-6-28	2025-3-31	否
江蘇智運科技發展有限公司	110,000.00	2024-8-22	2024-12-31	是
江蘇智運科技發展有限公司	565,800.00	2024-10-17	2025-2-28	否
江蘇智運科技發展有限公司	52,080.50	2024-10-29	2025-2-28	否

為保函及票據提供的擔保情況：

截至2024年12月31日，本公司為子公司江蘇智運科技發展有限公司在銀行開具的保函提供總計30,761,679.92元的保證擔保。

十二、關聯方關係及其交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

2. 關聯擔保情況(續)

(2) 本公司作為被擔保方

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 已經履行完畢
南京三寶科技集團有限公司、沙敏	46,770,000.00	2023-11-28	2024-11-24	是
南京三寶科技集團有限公司、沙敏	46,770,000.00	2024-12-4	2025-12-3	否
南京三寶科技集團有限公司	38,264,000.00	2020/9/18	2034/9/16	否
南京三寶科技集團有限公司	39,986,000.00	2020/9/25	2034/9/16	否
南京三寶科技集團有限公司、沙敏、南京三寶數碼科技有限公司、 南京同仁堂藥業有限責任公司	30,000,000.00	2023-6-19	2024-6-18	是
南京三寶科技集團有限公司、沙敏、南京三寶數碼科技有限公司、 南京同仁堂藥業有限責任公司	30,000,000.00	2023-6-16	2024-6-15	是
南京三寶科技集團有限公司、沙敏、南京三寶數碼科技有限公司、 南京同仁堂藥業有限責任公司	10,000,000.00	2024-6-12	2025-6-11	否
南京三寶科技集團有限公司、沙敏、南京三寶數碼科技有限公司、 南京同仁堂藥業有限責任公司	50,000,000.00	2024-6-13	2025-6-12	否

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、關聯方關係及其交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

2. 關聯擔保情況(續)

(2) 本公司作為被擔保方(續)

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 已經履行完畢
南京三寶科技集團有限公司、立創國際有限公司	45,000,000.00	2023-6-21	2024-6-20	是
南京三寶科技集團有限公司、立創國際有限公司	5,000,000.00	2023-11-29	2024-7-27	是
南京三寶科技集團有限公司、立創國際有限公司	50,000,000.00	2024-6-19	2025-6-16	否
南京三寶科技集團有限公司	50,000,000.00	2023-8-8	2024-2-8	是
南京三寶科技集團有限公司、立創國際有限公司	50,000,000.00	2023-12-7	2024-12-6	是
南京三寶科技集團有限公司、立創國際有限公司	14,500,000.00	2023-12-4	2024-12-4	是
南京三寶科技集團有限公司、立創國際有限公司	20,500,000.00	2023-8-14	2024-8-10	是
南京三寶科技集團有限公司、立創國際有限公司	20,000,000.00	2023-12-4	2024-12-4	是
南京三寶科技集團有限公司、立創國際有限公司	20,500,000.00	2024-8-8	2025-8-7	否
南京三寶科技集團有限公司、立創國際有限公司	50,000,000.00	2024-12-12	2025-12-10	否
南京三寶科技集團有限公司、立創國際有限公司	14,500,000.00	2024-12-6	2025-12-4	否

十二、關聯方關係及其交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

2. 關聯擔保情況(續)

(2) 本公司作為被擔保方(續)

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 已經履行完畢
南京三寶科技集團有限公司、立創國際有限公司	20,000,000.00	2024-12-6	2025-12-4	否
南京三寶科技集團有限公司、南京同仁堂健康藥業集團有限公司	20,000,000.00	2023-8-16	2024-3-19	是
南京三寶科技集團有限公司、南京同仁堂健康藥業集團有限公司	10,000,000.00	2024-9-20	2025-3-19	否
南京三寶科技集團有限公司、南京同仁堂健康藥業集團有限公司	10,000,000.00	2024-3-20	2024-9-19	是
南京三寶科技集團有限公司、南京同仁堂健康藥業集團有限公司	30,000,000.00	2023-8-16	2024-3-19	是
南京三寶科技集團有限公司、南京同仁堂健康藥業集團有限公司	20,000,000.00	2024-9-25	2025-3-24	否

截至2024年12月31日，本公司在銀行開具的保函總計386,500.00元，本公司已繳存保證金386,500.00元

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、關聯方關係及其交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

3. 關鍵管理人員報酬

① 董事及監事薪酬：

截至二零二四年十二月三十一日止年度				
姓名	董事、監事袍金	其他薪酬		總計
		基本薪金 及津貼	退休福利、 計劃供款	
執行董事：				
沙敏先生(行政總裁)	52,500.00			52,500.00
馬風奎先生(副總裁)	52,500.00	985,440.00	115,150.23	1,153,090.23
劉民先生(副總裁)	52,500.00	585,060.00	93,648.96	731,208.96
小計	157,500.00	1,570,500.00	208,799.19	1,936,799.19
非執行董事：				
蔡麗娟女士(已辭任)	52,500.00			52,500.00
劉飛先生				
小計	52,500.00			52,500.00
獨立非執行董事：				
胡漢輝先生	71,250.00			71,250.00
高立輝先生	71,250.00			71,250.00
牛鍾潔先生(已辭任)	59,583.00			59,583.00
鍾月媚女士				
小計	202,083.00			202,083.00
監事：				
鄧濤先生	23,750.00	355,312.50	96,709.44	475,771.94
獨立監事：				
仇向洋先生	71,250.00			71,250.00
戴建軍先生	71,250.00			71,250.00
小計	166,250.00	355,312.50	96,709.44	618,271.94
高級管理人員：				
徐永慧女士		613,965.00	79,515.48	693,480.48
小計		613,965.00	79,515.48	693,480.48
合計	578,333.00	2,539,777.50	385,024.11	3,503,134.61

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、關聯方關係及其交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

3. 關鍵管理人員報酬(續)

① 董事及監事薪酬：(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度				
姓名	董事、監事袍金	其他薪酬		總計
		基本薪金 及津貼	退休福利、 計劃供款	
執行董事：				
沙敏先生(行政總裁)	42,500.00			42,500.00
馬風奎先生(副總裁)	42,500.00	593,500.00	113,854.92	749,854.92
張軍民先生(已辭任)	8,750.00	374,365.00	113,726.46	496,841.46
劉民先生(副總裁)	20,559.00	140,800.00	23,412.24	184,771.24
小計	114,309.00	1,108,665.00	250,993.62	1,473,967.62
非執行董事：				
蔡麗娟女士	20,559.00			20,559.00
小計	20,559.00			20,559.00
獨立非執行董事：				
胡漢輝先生	56,250.00			56,250.00
高立輝先生	56,250.00			56,250.00
牛鍾潔先生	76,250.00			76,250.00
小計	188,750.00			188,750.00
監事：				
鄧濤先生	18,750.00	351,086.00	96,083.48	465,919.48
獨立監事：				
仇向洋先生	56,250.00			56,250.00
戴建軍先生	56,250.00			56,250.00
小計	131,250.00	351,086.00	96,083.48	578,419.48
高級管理人員：				
徐永慧女士		494,875.00	80,189.16	575,064.16
小計		494,875.00	80,189.16	575,064.16
合計	454,868.00	1,954,626.00	427,266.26	2,836,760.26

註：於二零二四年五月三十一日牛鍾潔先生辭任本公司之獨立非執行董事；於二零二四年九月三十日，蔡麗娟女士辭任本公司之非執行董事。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、關聯方關係及其交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

3. 關鍵管理人員報酬(續)

① 董事及監事薪酬：(續)

經本公司二零二四年八月二十九日召開第八屆董事會第十六次會議建議委任劉飛先生為本公司之非執行董事及鍾月媚女士為本公司之獨立非執行董事。劉先生及鍾女士之建議委任於二零二四年九月三十日召開之臨時股東會以普通決議案審議通過。

報告期內，劉飛先生放棄董事薪酬。

報告期內，本公司並無支付本公司董事或監事任何薪酬作為鼓勵加入或加入本公司後的獎勵或作為離職補償。

報告期內，本公司並無支付本公司董事或監事酌情獎金。

② 五名最高薪酬人士

本年，五名最高薪酬人士中包括兩名董事及一名高級管理人員(上年：一名董事及一名高級管理人員)，彼等之薪酬已於上文附註披露，其餘兩名(上年：三名)最高薪酬人士的薪酬如下：

項目	本期金額	上期金額
基本薪金及津貼	1,573,135.00	1,874,198.53
退休福利計劃供款	222,006.67	310,731.39
合計	1,795,141.67	2,184,929.92

報告期內，本公司並無支付五名最高薪酬人士任何薪酬作為鼓勵加入或加入本公司後的獎勵或作為離職補償。

報告期內，本公司並無支付五名最高薪酬人士酌情獎金。

十二、關聯方關係及其交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

3. 關鍵管理人員報酬(續)

③ 最高薪酬人士數目按薪酬組別歸類如下

項目	本期數目	上期數目
零至1,000,000港元 (零至人民幣916,130元)	1	2
1,000,001港元至1,500,000港元(人民幣 916,131元至人民幣1,374,195元)	1	1

(六) 應收、應付關聯方等未結算項目情況

1. 應收項目

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款					
	南京同仁堂健康產業有限公司	730,361.50	36,518.08	50,625.78	2,531.29
	江蘇跨境電子商務服務有限公司	1,519,399.73	75,969.99	1,196,897.65	59,844.88
	江蘇馭道數據科技有限公司	24,331,623.25	1,216,581.16	22,907,595.09	1,145,379.75
	南京三寶企業發展有限公司	160,000.00	8,000.00	931,438.93	46,571.95
	南京同仁堂酒業有限責任公司	164,860.67	8,243.03	86,219.64	4,310.98
	南京貿互加信息科技有限公司	16,863.00	843.15	8,431.50	421.58

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、關聯方關係及其交易(續)

(六) 應收、應付關聯方等未結算項目情況(續)

1. 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
	南京同仁堂六和乾坤健康發展有限公司	24,099.63	963.99		
	三寶供應鏈管理(南京)有限公司	9,812.79	392.51		
	台州交投數智科技發展有限公司	16,150.00	646.00		
	南京紅石健康產業發展有限公司	19,358.06	1,455.04		
其他應收款					
	南京三寶科技集團有限公司	240,775,875.00		344,121,125.00	
	江蘇跨境電子商務服務有限公司	168,506.70	8,425.34	168,506.70	8,425.34
	江蘇馭道數據科技有限公司			9,653.50	482.68
	青島大數據科技發展有限公司	284,907.19	14,245.36	119,422.30	5,971.12
合計		268,221,817.52	1,372,283.65	369,599,916.09	1,273,939.57

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、關聯方關係及其交易(續)

(六) 應收、應付關聯方等未結算項目情況(續)

2. 應付項目

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
其他應付款			
	黃山靈台蘭室中藥材科技有限公司	29,434.95	29,434.95
	江蘇馭道數據科技有限公司	693,451.98	49,396.98
	南京紅石健康產業發展有限公司	1,983.19	1,983.19
	南京三寶智能科技有限公司	7,812.40	7,812.40
	青島大數據科技發展有限公司	93,666.66	93,666.66

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十三、承諾及或有事項

(一) 承諾事項

截至2024年12月31日，本公司開具的保函金額合計31,148,179.92元。

(二) 或有事項

截至2024年12月31日，公司為關聯方(子公司)提供的債務擔保情況見本附註「十二」。

十四、資產負債表日後事項

公司無需要披露的資產負債表日後事項。

十五、其他重要事項

公司無需要披露的其他重要事項。

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋

(一) 應收賬款

1. 按賬齡披露

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	47,505,757.69	63,121,369.04
1至2年	29,542,457.62	28,229,048.17
2至3年	13,550,632.29	6,197,709.80
3年以上	186,446,518.24	194,880,931.33
小計	277,045,365.84	292,429,058.34
減：壞賬準備	180,333,408.45	184,113,117.32
合計	96,711,957.39	108,315,941.02

2. 按壞賬計提方法分類披露

類別	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)
按單項評估計提壞賬準備的應收賬款	70,441,072.60	25.43	70,441,072.60	100.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	206,604,293.24	74.57	109,892,335.85	53.19
其中：賬齡組合	174,981,523.35	63.16	108,546,663.12	62.03
合併範圍外關聯方組合	26,913,454.65	9.71	1,345,672.73	5.00
合併範圍內關聯方組合	4,709,315.24	1.70		
合計	277,045,365.84	100.00	180,333,408.45	65.09

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(一) 應收賬款(續)

2. 按壞賬計提方法分類披露(續)

類別	賬面餘額 金額	比例(%)	期初餘額	
			壞賬準備 金額	計提比例(%)
按單項評估計提壞賬準備的應收賬款	70,441,072.60	24.09	70,441,072.60	100.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	221,987,985.74	75.91	113,672,044.72	51.21
其中：賬齡組合	167,108,274.70	57.14	112,412,984.29	67.27
合併範圍外關聯方組合	25,181,208.59	8.61	1,259,060.43	5.00
合併範圍內關聯方組合	3,267,227.83	1.12		
低風險組合	26,431,274.62	9.04		
合計	292,429,058.34	100.00	184,113,117.32	62.96

(1) 重要的單項計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	賬面餘額	期末餘額		依據
		壞賬準備	計提比例(%)	
單位一	36,693,454.80	36,693,454.80	100.00	預計無法收回
單位二	26,547,617.80	26,547,617.80	100.00	預計無法收回
單位三	7,200,000.00	7,200,000.00	100.00	預計無法收回
合計	70,441,072.60	70,441,072.60		

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(一) 應收賬款(續)

2. 按壞賬計提方法分類披露(續)

(1) 重要的單項計提壞賬準備的應收賬款(續)

單位名稱	賬面餘額	期初餘額		依據
		壞賬準備	計提比例(%)	
單位一	36,693,454.80	36,693,454.80	100.00	預計無法收回
單位二	26,547,617.80	26,547,617.80	100.00	預計無法收回
單位三	7,200,000.00	7,200,000.00	100.00	預計無法收回
合計	70,441,072.60	70,441,072.60		

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款

① 組合1：賬齡組合

賬齡	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內(含1年)	40,363,299.62	1,614,531.98	4.00	34,485,221.52	1,379,408.85	4.00
1至2年	20,156,123.58	1,612,489.89	8.00	20,644,324.65	1,651,545.97	8.00
2至3年	13,060,655.57	3,918,196.67	30.00	3,709,570.08	1,112,871.02	30.00
3年以上	101,401,444.58	101,401,444.58	100.00	108,269,158.45	108,269,158.45	100.00
合計	174,981,523.35	108,546,663.12	62.03	167,108,274.70	112,412,984.29	67.27

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(一) 應收賬款(續)

2. 按壞賬計提方法分類披露(續)

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款(續)

② 組合2：合併範圍外關聯方組合

賬齡	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
合併範圍外關聯方組合	26,913,454.65	1,345,672.73	5.00	25,181,208.59	1,259,060.43	5.00
合計	26,913,454.65	1,345,672.73	5.00	25,181,208.59	1,259,060.43	5.00

3. 壞賬準備情況

類別	期初餘額	計提	本期變動金額			期末餘額
			收回或轉回	核銷	其他變動	
按單項計提的預期信用損失	70,441,072.60					70,441,072.60
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	113,672,044.72	86,612.30	3,866,321.17			109,892,335.85
其中：賬齡組合	112,412,984.29		3,866,321.17			108,546,663.12
合併範圍外關聯方組合	1,259,060.43	86,612.30				1,345,672.73
合計	184,113,117.32	86,612.30	3,866,321.17			180,333,408.45

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 其他應收款

項目	期末餘額	期初餘額
其他應收款	745,951,589.58	987,617,061.42
合計	745,951,589.58	987,617,061.42

其他應收款

1. 按賬齡披露

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	203,041,241.07	900,614,365.90
1至2年	470,745,266.34	54,849,228.99
2至3年	51,969,839.63	20,783,195.09
3年以上	85,274,624.77	65,226,432.50
小計	811,030,971.81	1,041,473,222.48
減：壞賬準備	65,079,382.23	53,856,161.06
合計	745,951,589.58	987,617,061.42

2. 按款項性質分類

款項性質	期末餘額	期初餘額
關聯方往來款	286,310,624.57	511,541,171.90
押金及保證金	5,528,540.91	5,235,590.06
往來款	42,751,113.43	40,694,966.86
備用金	337,173.90	338,874.66
應收股權轉讓款	476,103,519.00	483,662,619.00
小計	811,030,971.81	1,041,473,222.48
減：壞賬準備	65,079,382.23	53,856,161.06
合計	745,951,589.58	987,617,061.42

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 其他應收款(續)

其他應收款(續)

3. 按減值計提方法分類披露

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	減值準備 計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	38,002,937.81	4.69	38,002,937.81	100.00	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	773,028,034.00	95.31	27,076,444.42	3.50	745,951,589.58
其中：賬齡組合	30,508,895.96	3.76	27,062,047.97	88.70	3,446,847.99
合併範圍外關聯方組合	287,929.00	0.04	14,396.45	5.00	273,532.55
合併範圍內關聯方組合	286,310,624.57	35.30			286,310,624.57
低風險組合	455,920,584.47	56.21			455,920,584.47
合計	811,030,971.81	100.00	65,079,382.23	8.02	745,951,589.58

類別	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	減值準備 計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	36,795,127.81	3.53	36,795,127.81	100.00	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	1,004,678,094.67	96.47	17,061,033.25	1.70	987,617,061.42
其中：賬齡組合	37,180,303.56	3.57	17,046,636.80	45.85	20,133,666.76
合併範圍外關聯方組合	287,929.00	0.03	14,396.45	5.00	273,532.55
合併範圍內關聯方組合	511,541,171.90	49.12			511,541,171.90
低風險組合	455,668,690.21	43.75			455,668,690.21
合計	1,041,473,222.48	100.00	53,856,161.06	5.17	987,617,061.42

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 其他應收款(續)

其他應收款(續)

4. 壞賬準備計提情況

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用 損失(未發生 信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用 損失(已發生 信用減值)	合計
壞賬準備				
2024年1月1日餘額	17,061,033.25		36,795,127.81	53,856,161.06
2024年1月1日餘額在本期	17,061,033.25		36,795,127.81	53,856,161.06
—轉入第二階段				
—轉入第三階段				
—轉回第二階段				
—轉回第一階段				
本期計提	10,015,411.17		1,207,810.00	11,223,221.17
本期轉回				
本期轉銷				
本期核銷				
其他變動				
2024年12月31日餘額	27,076,444.42		38,002,937.81	65,079,382.23

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 其他應收款(續)

其他應收款(續)

5. 壞賬準備情況

類別	期初餘額	計提	本期變動金額		其他變動	期末餘額
			收回或轉回	核銷或轉銷		
按單項計提壞賬準備的應收賬款	36,795,127.81	1,207,810.00				38,002,937.81
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	17,061,033.25	10,015,411.17				27,076,444.42
其中：賬齡組合	17,046,636.80	10,015,411.17				27,062,047.97
合併範圍外關聯方組合	14,396.45					14,396.45
合計	53,856,161.06	11,223,221.17				65,079,382.23

(三) 長期股權投資

項目	期末餘額		賬面餘額	期初餘額	
	賬面餘額	減值準備		賬面餘額	減值準備
對子公司投資	484,307,688.00		484,307,688.00	484,307,688.00	
對聯營、合營企業投資	8,926,351.46		8,926,351.46	8,893,471.62	
合計	493,234,039.46		493,234,039.46	493,201,159.62	

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(三) 長期股權投資(續)

1. 對子公司投資

被投資單位	期初餘額 (賬面價值)	減值準備 期初餘額	追加投資	本期增減變動			其他	期末餘額 (賬面價值)	減值準備 期末餘額
				減少投資	計提減值準備				
江蘇智運科技發展有限公司	250,000,000.00							250,000,000.00	
南京三寶物流科技有限公司	98,400,000.00							98,400,000.00	
南京數字城市投資建設有限公司	35,830,000.00							35,830,000.00	
南京物聯網研究院發展有限公司	100,000,000.00							100,000,000.00	
三寶科技(香港)有限公司	77,688.00							77,688.00	
合計	484,307,688.00							484,307,688.00	

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(三) 長期股權投資(續)

2. 對聯營和合營企業投資

投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	權益法下 確認的 投資損益	本期增減變動		宣告 發放現金 股利或利潤	計提 減值準備	其他	期末餘額	減值準備 期末餘額
					其他綜合 收益調整	其他 權益變動					
聯營企業合計	8,893,471.62			32,879.84						8,926,351.46	

(四) 營業收入和營業成本

1. 營業收入和營業成本情況

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	177,626,106.99	143,336,196.84	192,838,359.60	139,549,234.42
其他業務	30,384,405.06	14,115,014.57	38,498,054.74	15,266,904.94
合計	208,010,512.05	157,451,211.41	231,336,414.34	154,816,139.36

2. 營業收入明細

項目	本期金額	上期金額
客戶合同產生的收入	202,201,463.93	217,331,788.20
租賃收入	5,809,048.12	14,004,626.14
合計	208,010,512.05	231,336,414.34

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(四) 營業收入和營業成本(續)

3. 營業收入、營業成本分解信息

收入類別	本期金額		上期金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
按業務類型	208,010,512.05	157,451,211.41	231,336,414.34	154,816,139.36
系統集成	170,018,057.51	138,940,339.67	177,004,060.96	126,049,776.96
智能終端銷售			301,746.03	142,616.53
服務收入	7,608,049.48	4,395,857.17	15,532,552.61	13,356,840.93
其他業務	30,384,405.06	14,115,014.57	38,498,054.74	15,266,904.94
按經營地區	208,010,512.05	157,451,211.41	231,336,414.34	154,816,139.36
中國大陸	208,010,512.05	157,451,211.41	231,336,414.34	154,816,139.36
中國香港				
按商品轉讓時間	208,010,512.05	157,451,211.41	231,336,414.34	154,816,139.36
在某一時點確認			54,332,353.38	45,279,064.26
在某一時段內確認	208,010,512.05	157,451,211.41	177,004,060.96	109,537,075.10
合計	208,010,512.05	157,451,211.41	231,336,414.34	154,816,139.36

財務報表附註

截至二零二四年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(四) 營業收入和營業成本(續)

4. 履約義務的說明

系統集成業務一般按照合同約定的施工期進行施工，但存在受前期基礎工程的影響導致延遲情況；智能終端銷售業務一般按照合同約定的交貨時點交貨，在客戶簽收或驗收以後完成履約義務；服務業務一般按照合同約定的時間完成技術開發等業務，在客戶驗收以後完成履約義務。

5. 分攤至剩餘履約義務的說明

本報告期末已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為293,431,539.40元，其中：164,742,441.10元預計將於2025年度確認收入；96,791,104.64元預計將於2026年度確認收入；31,897,993.66元預計將於2027年度確認收入。

(五) 投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	32,879.84	-5,464,980.97
其他權益工具投資持有期間的投資收益	1,263,747.34	
處置其他非流動金融資產取得的投資收益		-15,479,535.17
合計	1,296,627.18	-20,944,516.14

業績

截至十二月三十一日

	二零二四年度 人民幣千元	二零二三年度 人民幣千元	二零二二年度 人民幣千元	二零二一年度 人民幣千元	二零二零年度 人民幣千元
營業總收入	439,872	493,541	512,665	914,014	945,958
利潤總額	-464,997	1,741	-304,999	-54,707	-170,935
淨利潤	-420,749	1,723	-300,862	-55,912	-152,161
歸屬於母公司股東的 淨利潤	-420,592	1,995	-273,526	-59,245	-139,375
少數股東損益	-157	-272	-27,336	3,333	-12,786
基本每股收益／虧損 (人民幣元／股)	-0.531	0.003	-0.35	-0.07	-0.18

資產及負債

於十二月三十一日

	二零二四年度 人民幣千元	二零二三年度 人民幣千元	二零二二年度 人民幣千元	二零二一年度 人民幣千元	二零二零年度 人民幣千元
流動資產	1,624,126	2,140,828	1,853,671	2,856,236	3,175,733
非流動資產	726,166	733,625	1,144,624	695,021	1,003,479
流動負債	1,061,816	1,126,428	1,328,025	1,553,357	1,980,423
流動資產淨值	562,311	1,014,399	525,645	1,302,878	1,195,310
歸屬於母公司股東權益	1,209,935	1,624,339	1,548,945	1,837,364	1,894,571
股東權益合計	1,218,604	1,633,165	1,558,592	1,877,459	1,977,109