

中电海康集团有限公司

审 计 报 告

大信审字[2024]第 1-03063 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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

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

电话 Telephone: +86 (010) 82330558
传真 Fax: +86 (010) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2024]第 1-03063 号

中电海康集团有限公司：

一、审计意见

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

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执



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

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

电话 Telephone: +86 (010) 82330558
传真 Fax: +86 (010) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十八日

合并资产负债表

编制单位：中电海康集团有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	52,558,068,169.51	42,272,737,922.24
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	八（二）	37,380.00	12,807,438.36
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八（三）	2,706,398,362.14	2,626,737,979.03
应收账款	八（四）	37,211,283,231.73	31,211,668,812.18
应收款项融资	八（五）	1,609,255,079.64	1,523,896,954.08
预付款项	八（六）	662,441,110.13	757,810,154.28
▲应收保费			
▲应收分保账款			
▲应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	八（七）	846,131,972.61	685,009,711.05
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	八（八）	19,854,655,201.84	19,692,511,039.93
其中：原材料		7,749,787,280.69	8,410,898,632.01
库存商品（产成品）		10,970,843,020.28	10,399,531,213.97
合同资产	八（九）	1,308,072,504.03	2,264,425,251.90
△保险合同资产			
△分出再保险合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八（十）	1,460,321,006.23	996,902,343.27
其他流动资产	八（十一）	1,026,900,915.86	886,227,566.12
流动资产合计		119,243,564,933.72	102,930,735,172.44
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资	八（十二）		380,600,000.00
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款	八（十三）	538,675,059.47	540,499,648.51
长期股权投资	八（十四）	1,570,378,413.25	1,411,590,091.47
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	八（十五）	2,134,416,554.17	2,096,108,095.09
投资性房地产	八（十六）	144,086,043.47	176,290,309.00
固定资产	八（十七）	14,393,896,006.00	11,169,991,309.50
其中：固定资产原价		21,810,830,844.97	16,906,082,747.17
累计折旧		7,372,795,660.97	5,704,468,998.50
固定资产减值准备		44,254,031.76	31,696,964.48
在建工程	八（十八）	4,782,125,643.57	4,220,847,869.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八（十九）	584,198,275.84	663,940,488.61
无形资产	八（二十）	2,440,519,505.42	2,078,262,148.83
开发支出	八（二十一）	4,478,793.53	9,089,718.02
商誉	八（二十二）	324,205,059.16	227,066,749.56
长期待摊费用	八（二十三）	380,262,784.37	311,126,876.75
递延所得税资产	八（二十四）	2,037,727,626.89	1,522,552,693.49
其他非流动资产	八（二十五）	2,962,127,089.27	2,902,292,466.81
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		32,297,096,854.41	27,710,258,464.94
资产合计		151,540,661,788.13	130,640,993,637.38

企业负责人：

陈宗年
陈宗年印

主管会计工作负责人：

徐立
徐立印

会计机构负责人：

宋平
宋平印

编制单位：中电海康集团有限公司

合并资产负债表（续）

2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八（二十六）	3,837,229,242.75	4,671,060,706.24
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债	八（二十七）	38,079,755.04	68,299,685.57
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八（二十八）	1,418,428,534.40	1,497,379,325.55
应付账款	八（二十九）	19,986,689,484.70	16,796,732,695.05
预收款项	八（三十）	6,452,003.70	40,102,095.54
合同负债	八（三十一）	3,042,132,121.39	2,691,966,830.87
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
△预收保费			
应付职工薪酬	八（三十二）	6,377,036,345.19	5,058,074,789.97
其中：应付工资		5,802,894,020.24	4,566,893,952.65
应付福利费		3,076,624.47	1,662,868.78
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八（三十三）	1,702,211,387.94	1,344,359,358.76
其中：应交税金		1,640,015,494.80	1,320,311,020.66
其他应付款	八（三十四）	4,115,103,124.91	3,386,225,562.55
其中：应付股利		254,229,413.29	306,735,324.54
▲应付手续费及佣金			
▲应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八（三十五）	6,409,236,197.96	1,446,354,688.84
其他流动负债	八（三十六）	3,607,335,410.26	2,600,294,605.67
流动负债合计		50,539,933,608.24	39,600,850,344.61
非流动负债：			
▲保险合同准备金			
长期借款	八（三十七）	10,674,340,862.81	8,718,238,915.60
应付债券	八（三十八）	1,000,000,000.00	1,513,087,945.20
其中：优先股			
永续债			
△保险合同负债			
△分出再保险合同负债			
租赁负债	八（三十九）	359,914,140.71	321,990,937.27
长期应付款	八（四十）	7,786,334.36	96,206,851.83
长期应付职工薪酬			
预计负债	八（四十一）	215,990,130.87	222,508,762.62
递延收益	八（四十二）	1,404,850,092.37	1,484,714,767.86
递延所得税负债	八（四十三）	141,247,661.41	133,809,462.50
其他非流动负债	八（四十四）	1,672,933,103.20	2,831,108,087.59
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		15,477,062,325.73	15,321,665,730.47
负 债 合 计		66,016,995,933.97	54,922,516,075.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		845,000,000.00	660,000,000.00
国家资本			
国有法人资本	八（四十四）	845,000,000.00	660,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		845,000,000.00	660,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八（四十五）	2,721,773,342.01	2,751,184,196.01
减：库存股			
其他综合收益		15,112,172.77	-16,709,128.22
其中：外币报表折算差额		15,112,172.77	-16,709,128.22
专项储备			
盈余公积	八（四十六）	381,288,311.20	381,288,311.20
其中：法定公积金		378,453,943.98	378,453,943.98
任意公积金		2,834,367.22	2,834,367.22
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八（四十七）	25,009,663,655.08	22,740,744,975.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		28,972,837,481.06	26,516,508,354.31
※少数股东权益		56,550,828,373.10	49,201,969,207.99
所有者权益（或股东权益）合计		85,523,665,854.16	75,718,477,562.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		151,540,661,788.13	130,640,993,637.38

企业负责人：

陈宗印

主管会计工作负责人：

陈宗印

会计机构负责人：

宋平



母公司资产负债表

编制单位：中电海康集团有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		633,332,703.35	383,782,322.86
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		127,928.48	5,442,280.67
应收账款	十二（一）	123,238,931.00	124,775,605.03
应收款项融资			
预付款项		16,040,369.54	17,460,819.90
应收资金集中管理款			
其他应收款	十二（二）	281,745,020.33	199,869,185.82
其中：应收股利			1,087,960.45
存货		409,182.41	363,389.71
其中：原材料		370,126.29	220,170.48
库存商品（产成品）		11,337.01	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		410,000,000.00	
其他流动资产		276,623,372.12	45,979,910.52
流动资产合计		1,741,517,507.23	777,673,514.51
非流动资产：			
债权投资			861,500,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	3,899,589,022.41	3,149,262,720.85
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		997,948,501.79	1,001,023,998.89
投资性房地产			
固定资产		775,339,580.53	887,517,114.75
其中：固定资产原价		1,575,663,861.35	1,563,454,775.02
累计折旧		800,324,280.82	675,937,660.27
固定资产减值准备			
在建工程		98,048,875.86	8,407,968.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		101,500,493.18	102,435,110.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,305,651.46	17,004,759.97
递延所得税资产		664,818.61	588,426.61
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		5,889,396,943.84	6,027,740,099.70
资产合计		7,630,914,451.07	6,805,413,614.21

企业负责人：

陈宗印

主管会计工作负责人：

徐立

会计机构负责人：

宋平



母公司资产负债表（续）

编制单位：中电海康集团有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		650,000,000.00	300,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		32,036,842.40	64,280,885.33
预收款项		3,888,657.05	2,228,340.71
合同负债			
应付职工薪酬		58,856,410.74	49,418,924.35
其中：应付工资		58,827,489.00	49,390,002.61
应付福利费			
# 其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		2,092,896.84	17,296,938.75
其中：应交税金		2,092,896.84	17,296,938.75
其他应付款		66,624,474.87	50,986,138.00
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		512,950,958.90	511,580,410.96
其他流动负债		2,007,877,260.28	1,511,451,506.85
流动负债合计		3,334,327,501.08	2,507,243,144.95
非流动负债：			
长期借款		1,337,270,450.00	809,924,700.00
应付债券		1,000,000,000.00	1,513,087,945.20
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			85,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		2,337,270,450.00	2,408,012,645.20
负 债 合 计		5,671,597,951.08	4,915,255,790.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		845,000,000.00	660,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		845,000,000.00	660,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
# 减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		845,000,000.00	660,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		410,503,432.76	341,175,257.52
减：库存股			
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		377,385,823.53	377,385,823.53
其中：法定公积金		374,551,456.31	374,551,456.31
任意公积金		2,834,367.22	2,834,367.22
# 储备基金			
# 企业发展基金			
# 利润归还投资			
未分配利润		326,427,243.70	511,596,743.01
所有者权益（或股东权益）合计		1,959,316,499.99	1,890,157,824.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,630,914,451.07	6,805,413,614.21

企业负责人：

陈宗年
印宗

主管会计工作负责人：

徐立
印立

会计机构负责人：

宋平



合并利润表

2023年度

单位：人民币元

编制单位：中电海康集团有限公司	附注	本期金额	上期金额	项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		92,523,452,650.40	86,500,305,591.78	加：营业外收入	八（五十九）	146,661,825.26	115,785,483.45
其中：营业收入	八（四十八）	92,523,452,650.40	86,500,305,591.78	其中：政府补助		10,156,482.11	3,479,283.60
△利息收入				减：营业外支出	八（六十）	38,675,435.37	16,727,991.59
△保险服务收入				四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,894,354,325.42	14,140,344,503.28
▲已赚保费				减：所得税费用	八（六十一）	936,700,338.68	1,299,990,148.72
△手续费及佣金收入				五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,957,653,986.74	12,840,354,354.56
二、营业总成本		79,215,815,360.46	74,301,348,440.24	（一）按所有权归属分类：			
其中：营业成本	八（四十八）	52,033,889,560.43	50,519,855,256.04	归属于母公司所有者的净利润		4,310,929,896.04	4,019,545,089.54
△利息支出				※少数股东损益		9,646,724,090.70	8,820,809,265.02
△手续费及佣金支出				（二）按经营持续性分类：			
△保险服务费用				持续经营净利润		13,957,653,986.74	12,840,354,354.56
△分出保险的分摊				终止经营净利润			
△减：摊回保险服务费用				六、其他综合收益的税后净额			
△承保财物损失				归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		128,365,333.07	67,920,884.34
△减：分出再保险财务收益				（一）不能重分类进损益的其他综合收益		31,821,300.99	13,826,761.92
▲退保金				1.重新计量设定受益计划变动额			
▲赔付支出净额				2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
▲提取保险合同准备金净额				3.其他权益工具投资公允价值变动			
▲保单红利支出				4.企业自身信用风险公允价值变动			
▲分保费用				5.△不能转损益的保险合同金融变动			
税金及附加		746,200,865.78	613,635,689.45	6.其他			
销售费用	八（四十九）	11,113,795,205.91	9,969,252,175.95	（二）将重分类进损益的其他综合收益		31,821,300.99	13,826,761.92
管理费用	八（五十）	3,595,381,844.19	3,463,512,644.09	1.权益法下可转损益的其他综合收益			
研发费用	八（五十一）	12,318,530,599.35	10,561,888,859.76	2.其他债权投资公允价值变动			
财务费用	八（五十二）	-591,982,715.20	-826,796,185.05	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
其中：利息费用		662,797,303.46	489,218,491.80	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
利息收入		1,104,392,801.78	962,883,972.05	☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-214,462,710.85	-404,330,330.53	6.其他债权投资信用减值准备			
其他				7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
加：其他收益	八（五十三）	2,806,106,929.96	2,730,302,210.59	8.外币财务报表折算差额	八（六十二）	31,821,300.99	13,826,761.92
投资收益（损失以“-”号填列）	八（五十四）	127,977,325.92	163,197,649.18	△9.可转损益的保险合同金融变动			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-19,154,625.61	19,601,182.03	△10.可转损益的分出再保险合同金融变动			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				11.其他			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				※归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				七、综合收益总额		96,544,032.08	54,094,122.42
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（五十五）	-13,228,483.65	172,681,041.75	归属于母公司所有者的综合收益总额		14,086,019,319.81	12,908,275,238.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十六）	-909,889,211.34	-600,397,012.63	※归属于少数股东的综合收益总额		4,342,751,197.03	4,033,371,851.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十七）	-527,608,381.39	-607,156,592.44	八、每股收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（五十八）	-4,627,533.91	-16,297,436.57	（一）基本每股收益		9,743,268,122.78	8,874,903,387.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,786,367,935.53	14,041,287,011.42	（二）稀释每股收益			

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈宗印

徐立印

陈宗印

母公司利润表

编制单位：中电海康集团有限公司

2023年度

单位：人民币元

项	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二（四）	57,130,819.15	91,547,852.22
减：营业成本	十二（四）	18,590,665.40	28,680,818.81
税金及附加		9,792,897.71	2,480,003.20
销售费用		49,176.48	79,588.33
管理费用		412,478,305.12	502,420,754.09
研发费用		102,484,469.41	132,035,472.04
财务费用		119,079,282.71	141,262,065.27
其中：利息费用		144,014,857.15	139,883,511.70
利息收入		32,084,169.12	31,622,039.64
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		6,292,322.37	31,952,283.27
其他			
加：其他收益			21,120,878.97
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	2,451,556,020.36	3,177,186,561.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,109,071.60	51,110,537.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-305,568.01	-957,353.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,845,906,474.67	2,481,939,238.05
加：营业外收入		14,808,850.30	152,351.41
其中：政府补助		8,968,835.00	
减：营业外支出		3,950,000.00	50,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,856,765,324.97	2,482,041,589.46
减：所得税费用		-76,392.00	-239,338.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,856,841,716.97	2,482,280,927.74
（一）持续经营净利润		1,856,841,716.97	2,482,280,927.74
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		1,856,841,716.97	2,482,280,927.74
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业负责人：

陈宗印

主管会计工作负责人：

孙立

会计机构负责人：

宋平



合并现金流量表

编制单位：中电海康集团有限公司

2023年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		96,679,081,827.47	89,950,124,992.23
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到签发保险合同保费取得的现金			
△收到分入再保险合同的现金净额			
▲收到原保险合同保费取得的现金			
▲收到再保业务现金净额			
▲保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,072,970,280.98	3,874,073,529.92
收到其他与经营活动有关的现金		2,253,326,298.78	2,667,722,132.12
经营活动现金流入小计		103,005,378,407.23	96,491,920,654.27
购买商品、接受劳务支付的现金		54,055,891,411.82	56,457,760,610.44
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付签发保险合同赔款的现金			
△支付分出再保险合同的现金净额			
△保单质押贷款净增加额			
▲支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
▲支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		19,474,945,301.75	17,734,811,386.11
支付的各项税费		6,644,569,483.08	6,098,787,335.17
支付其他与经营活动有关的现金		6,985,020,133.72	6,670,938,667.90
经营活动现金流出小计		87,160,426,330.37	86,962,297,999.62
经营活动产生的现金流量净额	八（六十五）	15,844,952,076.86	9,529,622,654.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,694,045,382.61	7,504,721,263.97
取得投资收益收到的现金		141,833,303.07	105,800,441.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,396,154.95	16,382,747.21
· 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 ·		2,375,500.00	925,700.00
收到其他与投资活动有关的现金		121,237,455.42	177,770,416.23
投资活动现金流入小计		4,991,887,796.05	7,805,600,568.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,741,209,183.93	4,394,748,185.13
投资支付的现金		5,038,536,983.33	7,483,954,542.54
▲质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		56,232,651.82	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,835,978,819.08	11,878,702,727.67
投资活动产生的现金流量净额		-4,844,091,023.03	-4,073,102,158.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,394,571,000.00	6,085,666,617.38
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,294,571,000.00	6,085,666,617.38
取得借款收到的现金		17,413,899,912.62	15,940,205,701.92
收到其他与筹资活动有关的现金		12,552,324.39	53,421,473.33
筹资活动现金流入小计		18,821,023,237.01	22,079,293,792.63
偿还债务支付的现金		11,631,052,339.15	11,885,506,872.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,943,911,143.97	8,297,421,456.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,268,507,837.43	5,425,503,533.16
支付其他与筹资活动有关的现金		1,058,674,642.97	2,567,154,173.76
筹资活动现金流出小计		19,633,638,126.09	22,750,082,502.78
筹资活动产生的现金流量净额		-812,614,889.08	-670,788,710.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		115,625,145.15	232,143,458.53
五、现金及现金等价物净增加额		10,303,871,309.90	5,017,875,244.34
加：期初现金及现金等价物余额		42,008,632,177.56	36,990,756,933.22
六、期末现金及现金等价物余额		52,312,503,487.46	42,008,632,177.56

企业负责人：

陈立宗

主管会计工作负责人：

徐立印

会计机构负责人：

宋平



母公司现金流量表

编制单位：中电海康集团有限公司

2023年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		75,309,420.14	75,953,457.88
收到的税费返还		10,317,827.73	8,342,074.98
收到其他与经营活动有关的现金		135,462,113.47	169,026,150.14
经营活动现金流入小计		221,089,361.34	253,321,683.00
购买商品、接受劳务支付的现金		111,560,233.31	49,810,728.86
支付给职工及为职工支付的现金		256,745,752.33	274,988,120.03
支付的各项税费		11,702,800.13	13,853,772.90
支付其他与经营活动有关的现金		286,543,734.34	648,476,008.44
经营活动现金流出小计		666,552,520.11	987,128,630.23
经营活动产生的现金流量净额		-445,463,158.77	-733,806,947.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,075,497.10	9,618,233.42
取得投资收益收到的现金		2,458,052,279.49	3,147,982,866.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			45,157.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		801,500,000.00	1,021,660,000.00
投资活动现金流入小计		3,262,627,776.59	4,179,306,257.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,423,589.96	14,663,082.94
投资支付的现金		691,406,425.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		588,500,000.00	576,500,000.00
投资活动现金流出小计		1,373,330,014.96	631,163,082.94
投资活动产生的现金流量净额		1,889,297,761.63	3,548,143,174.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		100,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,149,291,113.01	5,479,260,696.34
收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		5,254,291,113.01	5,479,260,696.34
偿还债务支付的现金		4,278,947,099.00	5,536,701,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,169,628,236.38	2,564,200,579.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,448,575,335.38	8,100,902,329.77
筹资活动产生的现金流量净额		-1,194,284,222.37	-2,621,641,633.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		249,550,380.49	192,694,593.99
加：期初现金及现金等价物余额		383,782,322.86	191,087,728.87
六、期末现金及现金等价物余额		633,332,703.35	383,782,322.86

企业负责人：

陈年陈
印宗

主管会计工作负责人：

徐立
印立

会计机构负责人：

宋平

合并所有者权益变动表

2023年度

单位：人民币元

归属上市公司所有者权益														本年金额	
项 目	实收资本（或股本）	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计		
		优先股	永续债 其他												
一、上年年末余额	660,000,000.00	-	-	2,690,221,968.62	-	-16,709,128.22	-	377,385,823.53	-	22,671,606,615.98	26,382,505,279.91	49,070,251,052.80	75,452,756,332.71		
加：会计政策变更										-2,883,440.43	-2,883,440.43	1,463,230.41	-1,420,210.02		
前期差错更正											-		-		
其他				60,962,227.39				3,902,187.67		72,021,799.77	136,886,514.83	130,254,924.78	267,141,139.61		
二、本年初余额	660,000,000.00	-	-	2,751,184,196.01	-	-16,709,128.22	-	381,288,011.20	-	22,740,744,975.32	26,516,508,354.31	49,201,969,207.99	75,718,477,582.30		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	185,000,000.00	-	-	-29,410,854.00	-	31,821,300.99	-	-	-	2,268,918,679.76	2,456,329,136.75	7,348,859,165.11	9,805,188,291.86		
（一）综合收益总额						31,821,300.99				4,310,929,896.04	4,342,751,197.03	9,743,268,122.78	14,086,019,319.81		
（二）所有者投入和减少资本	185,000,000.00	-	-	-29,410,854.00		-	-	-	-	-	155,589,146.00	1,844,903,233.50	2,000,492,379.50		
1.所有者投入的普通股											-	-982,991,809.02	-982,991,809.02		
2.其他权益工具持有者投入资本											-	-	-		
3.股份支付计入所有者权益的金额				61,901,658.05							61,901,658.05	2,615,980,542.09	2,677,882,200.14		
4.其他				-91,312,512.05							93,687,487.95	211,914,500.43	305,801,988.38		
（三）专项储备提取和使用				-		-	-	-	-	-	-	-	-		
1.提取专项储备											-	-	-		
2.使用专项储备											-	-	-		
（四）利润分配				-		-	-	-	-	-2,042,011,216.28	-2,042,011,216.28	-4,239,312,191.17	-6,381,323,407.45		
1.提取盈余公积											-	-	-		
其中：法定公积金											-	-	-		
任意公积金											-	-	-		
2.储备基金											-	-	-		
3.企业发展基金											-	-	-		
4.利润归还投资											-	-	-		
△2.提取一般风险准备											-	-	-		
3.对所有者（或股东）的分配										-2,042,011,216.28	-2,042,011,216.28	-4,239,312,191.17	-6,381,323,407.45		
4.其他				-		-	-	-	-		-	-	-		
（五）所有者权益内部结转				-		-	-	-	-		-	-	-		
1.资本公积转增资本（或股本）											-	-	-		
2.盈余公积转增资本（或股本）											-	-	-		
3.盈余公积弥补亏损											-	-	-		
4.设定受益计划变动额结转留存收益											-	-	-		
5.其他综合收益结转留存收益											-	-	-		
6.其他											-	-	-		
四、本年年末余额	845,000,000.00	-	-	2,721,773,342.01	-	15,112,172.77	-	381,288,011.20	-	25,002,663,655.08	28,972,837,481.06	56,550,828,373.10	85,523,665,854.16		

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宋平

徐立

陈宗



合并所有者权益变动表

2023年度

单位：人民币元

上 年 金 额											
归属于母公司所有者权益											
		实收资本（或股本）	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1	660,000,000.00			2,001,200,733.86		-30,535,890.14		377,385,823.53		21,117,243,641.13
加：会计政策变更	2										-179,425.86
前期差错更正	3										
其他	4				42,762,783.27				3,902,187.67		19,524,517.67
二、本年年初余额	5	660,000,000.00			2,043,963,517.13		-30,535,890.14		381,288,011.20		21,221,304,671.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6				707,220,678.88		13,826,761.92				2,295,203,683.18
（一）综合收益总额	7						13,826,761.92				4,033,371,851.46
（二）所有者投入和减少资本	8				707,220,678.88						4,019,545,089.54
1.所有者投入的普通股	9										
2.其他权益工具持有者投入资本	10				490,101,407.23						707,220,678.88
3.股份支付计入所有者权益的金额	11				217,119,271.65						
4.其他	12										
（三）专项储备提取和使用	13										
1.提取专项储备	14										
2.使用专项储备	15										
（四）利润分配	16										
1.提取盈余公积	17										
其中：法定公积金	18										
任意公积金	19										
2.盈余公积	20										
企业投资基金	21										
其中：权益法核算的长期股权投资	22										
3.对所有者（或股东）的分配	23										
4.其他	24										
（五）所有者权益内部结转	25										
1.资本公积转增资本（或股本）	26										
2.盈余公积转增资本（或股本）	27										
3.盈余公积弥补亏损	28										
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29										
5.其他综合收益结转留存收益	30										
6.其他	31										
四、本年年末余额	32	660,000,000.00			2,751,184,196.01		-16,709,128.22		381,288,311.20		-2,445,388,847.16
	33										

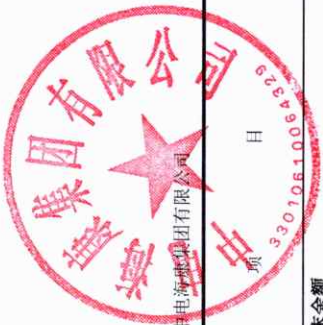
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宋平

徐立印

陈宗印



母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2023年度

编制单位：中电海陆集团有限公司

项目	行次	本 年 金 额										
		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1	660,000,000.00	-	-	-	341,175,257.52	-	-	-	377,385,823.53	511,596,743.01	1,890,157,824.06
加：会计政策变更	2											-
前期差错更正	3											-
其他	4											-
二、本年初余额	5	660,000,000.00	-	-	-	341,175,257.52	-	-	-	377,385,823.53	511,596,743.01	1,890,157,824.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	185,000,000.00	-	-	-	69,328,175.24	-	-	-	-185,169,499.31	-	69,158,675.93
（一）综合收益总额	7										1,856,841,716.97	1,856,841,716.97
（二）所有者投入和减少资本	8	185,000,000.00	-	-	-	69,328,175.24	-	-	-	-	-	254,328,175.24
1.所有者投入的普通股	9											-
2.其他权益工具持有者投入资本	10											-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											-
4.其他	12	185,000,000.00				69,328,175.24						254,328,175.24
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14											-
2.使用专项储备	15											-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,042,011,216.28	-2,042,011,216.28
1.提取盈余公积	17											-
其中：法定公积金	18											-
任意公积金	19											-
# 储备基金	20											-
# 企业发展基金	21											-
# 利润归还投资	22											-
2.对所有者（或股东）的分配	23										-2,042,011,216.28	-2,042,011,216.28
3.其他	24											-
（五）所有者权益内部结转	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	26											-
2.盈余公积转增资本（或股本）	27											-
3.盈余公积弥补亏损	28											-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29											-
5.其他综合收益结转留存收益	30											-
6.其他	31											-
四、本年年末余额	32	845,000,000.00	-	-	-	410,503,432.76	-	-	-	377,385,823.53	326,427,213.70	1,959,316,499.99



企业负责人：陈宗印

主管会计工作负责人：



涂立印

会计机构负责人：

宋平



母公司所有者权益变动表

2023年度

单位：人民币元

项 目	行次	上 年 金 额						所有者权益合计
		实收资本（或股本）	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	
一、上年年末余额	1	660,000,000.00		193,482,548.89				1,705,573,034.85
加：会计政策变更	2							-
前期差错更正	3							-
其他	4							-
二、本年初余额	5	660,000,000.00		193,482,548.89				1,705,573,034.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-		147,692,708.63				184,584,789.21
（一）综合收益总额	7							2,482,280,927.74
（二）所有者投入和减少资本	8	-		147,692,708.63				147,692,708.63
1.所有者投入的普通股	9							-
2.其他权益工具持有者投入资本	10							-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11							-
4.其他	12			147,692,708.63				147,692,708.63
（三）专项储备提取和使用	13	-						-
1.提取专项储备	14							-
2.使用专项储备	15							-
（四）利润分配	16							-2,445,388,847.16
1.提取盈余公积	17							-
其中：法定公积金	18							-
任意公积金	19							-
#储备基金	20							-
#企业发展基金	21							-
#利润归还投资	22							-
2.对所有者（或股东）的分配	23							-2,445,388,847.16
3.其他	24							-
（五）所有者权益内部结转	25	-						-
1.资本公积转增资本（或股本）	26							-
2.盈余公积转增资本（或股本）	27							-
3.盈余公积弥补亏损	28							-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29							-
5.其他综合收益结转留存收益	30							-
6.其他	31							-
四、本年年末余额	32	660,000,000.00		341,175,257.52				1,890,157,824.06

企业负责人：陈宗印

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

徐立印

宋平

中电海康集团有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

中电海康集团有限公司（以下简称“本公司”）是由浙江海康集团有限公司于 2014 年 1 月 26 日更名而来，系经中国电子科技集团有限公司“电科财[2002]073 号”文件批准，由中国电子科技集团有限公司第五十二研究所于 2002 年 11 月 29 日出资成立。2013 年根据电科资函[2013]124 号文件，中国电子科技集团有限公司第五十二研究所将持有的本公司全部股权无偿划转给中国电子科技集团有限公司。

统一社会信用代码：9133000014306073XD

公司类型：有限责任公司（法人独资）

公司住所：杭州市余杭区爱橙街 198 号

法定代表人：陈宗年

注册资本：捌亿肆仟伍佰万元整

经营范围：实业投资，环保产品、网络产品、智能化产品、电子产品的研究开发、技术转让、技术服务、生产及销售，商务咨询服务，自有房屋租赁，从事进出口业务。

本财务报告由本公司董事会于 2024 年 4 月 28 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

除境外子公司以所在国货币为记账本位币外，其他各公司均以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

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

(四) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

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

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

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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

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

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

3. 合营企业的会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

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

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

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

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

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

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照

该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：不计提坏账准备的组合

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：不计提坏账准备的关联方组合

其他应收款组合 3：确定能收回的款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

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

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

2. 合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持

有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四)投资性房地产

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

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

(十五)固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-50	3.00	2.00-2.33
机器设备	6-10	3.00	10.00-16.67
运输工具	4-10	3.00	10.00-25.00
电子设备	5-10	3.00	10.00-20.00
办公设备	5-10	3.00	10.00-20.00
酒店业家具	5-10	3.00	10.00-20.00
其他	5-10	3.00	10.00-20.00

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

达到预定用途前所发生的支出总额。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	10	直线法
土地使用权	50	直线法
专利权	10	直线法
非专利技术	10	直线法
商标权	10	直线法
著作权	10	直线法
特许权	10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

（十九）长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 长期待摊费用

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

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生

的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

3. 其他长期职工福利

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

(二十二) 股份支付

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

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

(二十三) 应付债券

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

(二十四) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

(二十五)收入

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

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

(二十六)合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

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

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

（二十七）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助的确认时点

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

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十九) 租赁

1. 租入资产的会计处理

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

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

(1) 使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取

得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

（2）租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 主要会计政策变更说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（“解释 16 号”）。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号中与单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理相关规定，对会计政策相关内容进行调整。

根据规定，对于租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易而产生的等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司相应确认为递延所得税负债和递延所得税资产。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，并追溯调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行解释 16 号中与单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理相关规定对合并资产负债表各项目的影响汇总如下：

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日余额	影响金额	变更后 2023 年 1 月 1 日余额
资产：			
递延所得税资产	1,507,655,082.97	14,897,610.52	1,522,552,693.49
负债：			
递延所得税负债	117,491,641.96	16,317,820.54	133,809,462.50
股东权益：			
未分配利润	22,743,628,415.75	-2,883,440.43	22,740,744,975.32
少数股东权益	49,200,505,977.58	1,463,230.41	49,201,969,207.99

上述会计政策变更对 2022 年度合并利润表及母公司利润表各项目的影响汇总如下：

合并利润表项目	变更前	影响金额	变更后
所得税费用	1,298,155,928.37	1,834,220.35	1,299,990,148.72
净利润	12,842,188,574.91	-1,834,220.35	12,840,354,354.56

上述会计政策变更对母公司财务报表无影响。

(二) 主要会计估计变更说明

本报告期内，本公司无主要会计估计变更。

(三) 前期会计差错更正

本报告期内，本公司无前期会计差错变更。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售收入或应税劳务收入，本公司及境内子公司为增值税一般纳税人，应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额	6%、9%、13%及简易征收 3%、5%
城市维护建设税	应缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	应缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%（注）

注：除下文所述享受税收优惠公司外，其他公司适用的企业所得税税率为 25%，境外子公司适用当地税率。

(二) 税收优惠及批文

1. 增值税

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》【财税(2011)100 号】，本公司下属子公司杭州海康威视数字技术股份有限公司、杭州海康威视系统技术有限公司、杭州海康机器人股份有限公司、杭州海康汽车软件有限公司、杭州萤石软件有限公司、杭州海康存储科技有限公司、杭州海康慧影科技有限公司、杭州海康消防科技有限公司、杭州睿影科技有限公司、杭州微影软件有限公司、河南海康华安保全电子有限公司、杭州匡信科技有限公司、杭州富阳海康保泰安防技术服务有限公司、浙江海莱云智科技有限公司、森思泰克河北以及芜湖森思泰克智能科技有限公司自行开发研制的软件产品销售先按 13%的税率计缴增值税，其实际税负超过 3%部分经主管税务机关审核后予以退税。

根据《关于促进服务业领域困难行业恢复发展的若干政策》发改财金(2022)271 号文，2022 年对生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额分别加计 10%和 15%抵减应纳税额(以下称“加计抵减政策”)。根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 1 号文)，2023 年对生产、生活性服务业纳税人当期可抵扣进项税额分别按 5%和 10%加计抵减应纳税额。本公司下属子公司杭州海康威视科技有限公司部分分公司、重庆系统、杭州海康威视安防设备租赁服务有限公司、安徽海康威视城市运营服务有限公司及杭州萤石网络股份有限公司部分分公司、浙江海康城市服务有限公司陆良分公司、河南华安保全智能发展有限公司洛阳分公司、河南华安保安服务有限公司及贵州海康交通大数据有限公司符合增值税加计抵减政策的规定，自 2022 年起享受进项税加计抵减的税收优惠政策。杭州海康威视数字技术股份有限公司的部分分公司、乌鲁木齐海视新安电子技术有限

公司、成都海康威视数字技术有限公司、杭州萤石软件有限公司、浙江海康消防技术有限公司杭州分公司、河南华安保全智能发展有限公司、武汉海康威视技术有限公司以及杭州海康智能科技有限公司部分分公司符合增值税加计抵减政策的规定，自 2023 年起享受进项税加计抵减的税收优惠政策。

根据《财政部税务总局关于集成电路企业增值税加计抵减政策的通知》（财税〔2023〕17 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许集成电路设计、生产、封测、装备、材料企业按照当期可抵扣进项税额加计 15%抵减应纳税增值税税额。本公司下属子公司海康微影传感符合该政策的规定，按当期可抵扣进项税额加计 15%抵减应纳税增值税税额。

根据财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》，本公司下属子公司江西凤凰光学科技有限公司、凤凰新能源（惠州）有限公司和协益电子（苏州）有限公司被确定为先进制造业企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，被允许按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。

2. 企业所得税

本公司下属子公司杭州海康威视数字技术股份有限公司、杭州富阳海康保泰安防技术服务有限公司、杭州海康存储科技有限公司、杭州海康威视系统技术有限公司、杭州匡信科技有限公司、杭州睿影科技有限公司、杭州海康消防科技有限公司、上海高德威智能交通系统有限公司、杭州海康汽车软件有限公司、杭州海康慧影科技有限公司、杭州海康机器人股份有限公司、杭州海康微影传感科技有限公司、杭州微影软件有限公司、森思泰克河北科技有限公司、杭州萤石软件有限公司、浙江意博高科技有限公司、浙江驰拓科技有限公司、浙江科正电子信息产品检验有限公司、浙江辰龙检测技术有限公司、上海颐昊测试技术有限公司、苏州中电科启计量检测技术有限公司、广东科正技术服务有限公司、四川科正检测技术有限公司、浙江海康智联科技有限公司、杭州鸿雁电器有限公司、杭州鸿雁线缆有限公司、杭州鸿雁智能科技有限公司、南京普天鸿雁电器科技有限公司、杭州鸿雁管道系统科技有限公司、杭州鸿雁电力电气有限公司、杭州亿时照明工程设计有限公司、杭州思博智联科技有限公司、浙江乌镇街科技有限公司、浙江海康科技有限公司、江苏海康博瑞电子有限公司、协益电子（苏州）有限公司、凤凰新能源（惠州）有限公司、江西凤凰光学科技有限公司被认定为高新技术企业，享受 15%的优惠企业所得税率。

根据《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部公告〔2020〕45 号），国家鼓励的集成电路设计、装

备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

本公司下属子公司杭州海康威视数字技术股份有限公司为符合条件的软件公司，截至本报告批准日，该所得税优惠事项尚未核查通过，因此，2023 年度企业所得税仍按 15%的税率计缴。

本公司下属子公司杭州海康机器人股份有限公司、杭州微影软件有限公司，2023 年度享受免征企业所得税。

本公司下属子公司杭州海康微影传感科技有限公司、杭州萤石软件有限公司，2023 年度享受按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告〔2020〕23 号），本公司下属子公司重庆海康威视科技有限公司、重庆海康威视系统技术有限公司、重庆萤石电子有限公司可享受西部大开发税收优惠政策，本年企业所得税减按 15%的税率计缴。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子企业情况

序号	子公司名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	控股比例		取得方式
						直接	间接	
1	浙江海康科技有限公司	二级	浙江杭州	浙江杭州	制造业	67.00		同一控制下合并
2	浙江意博高科技技术有限公司	二级	浙江湖州	浙江湖州	制造业	62.10		同一控制下合并
3	上海凤凰光学仪器有限公司	二级	上海	上海	制造业	100.00		同一控制下合并
4	浙江乌镇街科技有限公司	二级	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	80.00		投资设立
5	浙江驰拓科技有限公司	二级	浙江杭州	浙江杭州	制造业	51.90		投资设立
6	杭州思博慧联科技有限公司	二级	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00		投资设立
7	中电海康无锡科技有限公司	二级	江苏无锡	江苏无锡	制造业	100.00		投资设立
8	浙江海康智联科技有限公司	二级	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	36.00		投资设立
9	中电海康（杭州）股权投资管理有限公司	二级	浙江杭州	浙江杭州	制造业	70.00		投资设立
10	桐乡乌镇街创业投资合伙企业（有限合伙）	二级	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	28.71	25.15	投资设立

序号	子公司名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	控股比例		取得方式
						直接	间接	
11	无锡中电海康慧海产业投资合伙企业（有限合伙）	二级	江苏无锡	江苏无锡	制造业	19.50	60.35	投资设立
12	杭州海康智慧产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	二级	浙江杭州	浙江杭州	股权投资	9.90	21.96	同一控制下合并
13	中电海康企业管理咨询（杭州）有限公司	二级	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00		投资设立
14	凤凰光学控股有限公司	二级	江西上饶	江西上饶	制造业	100.00		非同一控制下合并
15	凤凰光学股份有限公司	二级	江西上饶	江西上饶	制造业	47.16		投资设立
16	中国电子科技南湖研究院	二级	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	70.97		投资设立
17	杭州海康威视数字技术股份有限公司	二级	浙江杭州	浙江杭州	制造业	36.48		投资设立
18	杭州鸿雁电器有限公司	二级	浙江杭州	浙江杭州	制造业	52.77		无偿划入
19	杭州赋睿科技有限公司	二级	浙江杭州	浙江杭州	技术开发	100.00		同一控制下合并
20	浙江科正电子信息产品检验有限公司	二级	浙江杭州	浙江杭州	检测服务	60.66		同一控制下合并
21	杭州萤石网络股份有限公司	三级	浙江杭州	浙江杭州	技术开发		17.51	投资设立

注：子企业情况表披露范围为合并内的二级子企业及重要子企业。

（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	浙江海康智联科技有限公司	36.00	36.00	55,555,500.00	20,000,000.00	二级	同一实控人
2	凤凰光学股份有限公司	47.16	47.16	281,573,889.00	495,299,675.18	二级	同一实控人
3	凤凰新能源（惠州）有限公司	49.35	49.35	78,007,600.00	44,320,812.96	三级	同一实控人
4	协益电子（苏州）有限公司	40.00	40.00	100,187,188.00	38,225,451.54	三级	同一实控人
5	杭州海康威视数字技术股份有限公司	36.48	36.48	9,330,600,931.00	176,419,430.76	二级	同一实控人
6	浙江辰龙检测技术有限公司	49.00	49.00	10,000,000.00	735,000.00	三级	同一实控人

（三）重要的非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	杭州海康威视数字技术股份有限公司	63.52	10,009,107,567.45	4,332,783,592.99	54,308,951,516.93

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
2	凤凰光学股份有限公司	52.84	-52,490,273.84		312,424,174.34
3	杭州鸿雁电器有限公司	47.23	-7,243,771.90	4,545,672.79	123,903,556.63
4	中国电子科技南湖研究院	29.03	-77,695,496.68		71,232,785.08
合计			9,871,678,025.03	4,337,329,265.78	54,816,512,032.98

2. 主要财务信息

项 目	本期数		上期数	
	杭州海康威视数字技术股份有限公司	凤凰光学股份有限公司	杭州海康威视数字技术股份有限公司	凤凰光学股份有限公司
流动资产	113,151,090,232.61	1,127,810,490.62	97,906,637,507.41	1,282,495,243.48
非流动资产	25,696,917,315.94	818,329,999.41	21,328,196,343.28	816,960,979.57
资产合计	138,848,007,548.55	1,946,140,490.03	119,234,833,850.69	2,099,456,223.05
流动负债	44,412,346,531.62	1,149,623,695.94	34,355,751,080.62	1,192,968,814.35
非流动负债	12,272,049,139.02	277,648,980.90	11,907,354,418.41	295,270,918.15
负债合计	56,684,395,670.64	1,427,272,676.84	46,263,105,499.03	1,488,239,732.50
营业收入	89,339,856,855.68	1,791,171,558.47	83,166,321,681.14	1,864,735,253.44
净利润	15,155,683,186.96	-92,327,647.13	13,558,130,095.68	-1,800,021.34
综合收益总额	15,339,481,894.01	-92,348,677.36	13,646,821,184.58	-1,807,649.62
经营活动现金流量	16,623,254,305.92	154,792,098.38	10,164,135,382.38	81,458,271.81

(续)

项 目	本期数		上期数	
	杭州鸿雁电器有限公司	中国电子科技南湖研究院	杭州鸿雁电器有限公司	中国电子科技南湖研究院
流动资产	811,865,947.36	373,822,195.15	858,141,710.93	572,320,194.03
非流动资产	709,833,325.55	211,410,680.14	685,522,048.04	136,739,742.58
资产合计	1,521,699,272.91	585,232,875.29	1,543,663,758.97	709,059,936.61
流动负债	1,350,868,583.30	89,664,124.30	1,328,502,412.01	72,791,372.64
非流动负债	4,693,161.66	250,211,380.16	34,936,132.56	124,413,371.25
负债合计	1,355,561,744.96	339,875,504.46	1,363,438,544.57	197,204,743.89
营业收入	1,008,137,444.65	9,442,819.54	1,043,170,385.12	6,327,380.96
净利润	-16,952,013.66	-267,617,821.89	1,232,585.84	-179,644,836.04
综合收益总额	-16,952,013.66	-267,617,821.89	1,232,585.84	-179,644,836.04
经营活动现金流量	-15,068,715.79	-223,351,227.98	-33,821,479.88	-132,597,692.84

(四) 本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
上海悦行慧联数字科技有限公司（注 1）		

名 称	期末净资产	本期净利润
无锡亿思半导体有限公司（注 1）	30,015,782.58	15,782.58
Hikrobot Europe B.V.（注 1）		
HIKROBOT SINGAPORE PTE. LTD.（注 1）		
LLC VIETNAM HIKVISION TECHNOLOGY COMPANY LIMITED（注 1）	1,958,098.09	-160,295.57
浙江海视鹿跃科技有限公司（注 1）	21,602,612.55	1,602,612.55
石家庄海视数字技术有限公司（注 1）	5,000,008.51	8.51
郑州海康威视科技有限公司（注 1）		
四川科正检测技术有限公司（注 2）	13,041,776.55	235,874.75
四川博观智汇节能环保科技有限公司（注 2）	776,717.71	318,586.88
芜湖森思泰克智能科技有限公司（注 2）	83,644,200.38	29,699.16
森思泰克河北科技有限公司（注 2）	165,577,008.13	34,501,883.56

注：1. 投资设立。2. 并购。

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

公司名称	合并日	账面净资产	交易对价	实际控制人	本期期初至合并日的相关情况			
					收入	净利润	现金净增加额	经营活动现金流量净额
浙江科正电子信息产品检验有限公司	2023 年 1 月 1 日	272,641,439.61		中国电子科技集团公司第五十二研究所				

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	合并日前持有被购买方的权益比例 (%)	企业合并中取得被购买方的权益比例 (%)	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
					金额	确定方法				
芜湖森思泰克智能科技有限公司（含子公司森思泰克河北科技有限公司）	2023/2/28	35.00	9.40	173,825,702.13	173,825,702.13	购买	265,913,820.00	92,088,117.87	589,748,080.19	15,559,734.36
四川科正检测技术有限公司（含子公司四川博观智汇节能环保科技有限公司）	2023/8/31		51.00	34,926,907.52	46,737,322.90	购买	12,240,000.00		19,282,645.64	1,235,229.13

八、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	1,842,758.86	1,251,341.83
银行存款	52,221,851,299.58	41,693,336,348.18
其他货币资金	334,374,111.07	578,150,232.23
合 计	52,558,068,169.51	42,272,737,922.24
其中：存放在境外的款项总额	943,462,782.80	590,725,467.57

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	37,945,754.24	74,124,447.32
信用证保证金	5,807,814.00	
履约保证金	1,135,705.50	878,726.55
其他保证金	200,675,408.31	189,102,570.81
合 计	245,564,682.05	264,105,744.68

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	37,380.00	12,807,438.36
其中：衍生金融资产	37,380.00	12,807,438.36

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,419,238,275.89	497,983.44	2,418,740,292.45	2,286,793,625.04		2,286,793,625.04
商业承兑汇票	289,765,295.89	2,107,226.20	287,658,069.69	340,398,489.79	454,135.80	339,944,353.99
合 计	2,709,003,571.78	2,605,209.64	2,706,398,362.14	2,627,192,114.83	454,135.80	2,626,737,979.03

2. 应收票据坏账准备

类 别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					

类 别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	2,709,003,571.78	100.00	2,605,209.64	0.10	2,706,398,362.14
合 计	2,709,003,571.78	—	2,605,209.64		2,706,398,362.14

类 别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,627,192,114.83	100.00	454,135.80	0.02	2,626,737,979.03
合 计	2,627,192,114.83	—	454,135.80	0.02	2,626,737,979.03

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名 称	期末数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票	289,765,295.89	2,107,226.20	0.73
银行承兑汇票	2,419,238,275.89	497,983.44	0.02
合 计	2,709,003,571.78	2,605,209.64	—

(2) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	454,135.80	2,151,073.84				2,605,209.64
合 计	454,135.80	2,151,073.84				2,605,209.64

3. 期末已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑汇票	23,284,158.94

4. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	211,509,142.20	1,157,493,627.54
商业承兑汇票	25,988,029.28	500,000.00
合 计	237,497,171.48	1,157,993,627.54

5. 期末因出票人未履约而转为应收账款的票据

种 类	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	5,716,930.46

(四) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数	年初数
1 年以内（含 1 年）	35,013,372,715.01	29,362,102,106.16
1 至 2 年	2,700,024,961.26	2,115,055,533.31
2 至 3 年	1,150,772,030.97	984,325,048.91
3 年以上	1,732,202,416.36	1,416,871,365.88
小 计	40,596,372,123.60	33,878,354,054.26
减：坏账准备	3,385,088,891.87	2,666,685,242.08
合 计	37,211,283,231.73	31,211,668,812.18

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	26,137,435.20	0.06	26,137,435.20	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,570,234,688.40	99.94	3,358,951,456.67	8.28	37,211,283,231.73
其中：账龄组合	40,429,641,765.37	99.65	3,358,951,456.67	8.31	37,070,690,308.70
不计提坏账准备的组合	140,592,923.03	0.35			140,592,923.03
合 计	40,596,372,123.60	—	3,385,088,891.87	—	37,211,283,231.73

(续)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	25,129,097.53	0.07	25,129,097.53	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,853,224,956.73	99.93	2,641,556,144.55	7.80	31,211,668,812.18
其中：账龄组合	33,683,743,127.10	99.50	2,641,556,144.55	7.84	31,042,186,982.55
不计提坏账准备的组合	169,481,829.63	0.50			169,481,829.63
合 计	33,878,354,054.26	—	2,666,685,242.08	—	31,211,668,812.18

期末单项计提坏账准备的应收账款

债务单位	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
中国电子科技集团公司第五十研究所	441,831.68	441,831.68	五年以上	100.00	预计无法收回
TECH HOLDINGS CO.,LTD	785,005.61	785,005.61	五年以上	100.00	客户资金紧张无力支付
江士影像（唐宏伟、朱观涛、叶新秋）	517,890.65	517,890.65	五年以上	100.00	账龄较长无法收回
广景视睿科技(深圳)有限公司	2,024,317.51	2,024,317.51	五年以上	100.00	终止合作，起诉对方
深圳魔耳智能声学科技有限公司	733,320.00	733,320.00	五年以上	100.00	对方公司账户被封，联系不上对方业务
VIVITAK	423,071.63	423,071.63	五年以上	100.00	账龄较长无法收回
深圳市一米电子有限公司	6,471,783.57	6,471,783.57	五年以上	100.00	账龄较长无法收回
深圳市环宇通电子有限公司	4,582,541.76	4,582,541.76	五年以上	100.00	账龄较长无法收回
深圳市华尔赛特电子科技有限公司	2,445,326.80	2,445,326.80	五年以上	100.00	账龄较长无法收回
深圳市鼎高科技有限公司	2,332,671.64	2,332,671.64	五年以上	100.00	账龄较长无法收回
深圳市宝威域电子有限公司	2,038,341.60	2,038,341.60	五年以上	100.00	账龄较长无法收回
深圳市恒松数码科技有限公司	1,201,382.20	1,201,382.20	五年以上	100.00	账龄较长无法收回
深圳市蓝鹏金锂科技有限公司	972,410.30	972,410.30	五年以上	100.00	账龄较长无法收回
IGRPHENIX ELECTRON PVT LTD	869,256.75	869,256.75	五年以上	100.00	账龄较长无法收回
深圳市品旗科技有限公司	110,977.22	110,977.22	五年以上	100.00	账龄较长无法收回
东莞晟恒实业有限公司	50,592.39	50,592.39	五年以上	100.00	账龄较长无法收回
BlueberryS.r.l	136,713.89	136,713.89	五年以上	100.00	账龄较长无法收回
合计	26,137,435.20	26,137,435.20	—	100.00	—

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	34,978,771,580.28	86.52	746,925,316.32	29,257,062,207.97	86.86	668,722,751.82
1 至 2 年	2,641,510,906.51	6.53	618,623,489.99	2,052,504,911.97	6.09	389,192,761.11
2 至 3 年	1,100,985,927.63	2.72	476,137,922.67	982,145,996.03	2.92	402,320,876.93

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 年以上	1,708,373,350.95	4.23	1,517,264,727.69	1,392,030,011.13	4.13	1,181,319,754.69
合 计	40,429,641,765.37	—	3,358,951,456.67	33,683,743,127.10	—	2,641,556,144.55

(2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
不计提坏账准备的组合	140,592,923.03			169,481,829.63		

3. 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
TECHHOLDINGSCO., LTD	96,675.60	881,681.21	收回款项
深圳市品旗科技有限公司	10,000.00	120,977.22	收回款项
杭州禾木债权收回	58.00	58.00	现金收回
合 计	106,733.60	1,002,716.43	—

4. 本报告期实际核销的应收账款情况

本年度实际核销应收账款人民币 61,517,742.03 元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

于本年末，本集团应收账款前五名单位合计金额为人民币 1,298,666,541.18 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 3.20%，计提的坏账准备金额为人民币 293,575,632.06 元。

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,609,255,079.64	1,523,896,954.08

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	558,080,509.96	84.21		716,977,018.96	94.58	
1 至 2 年	81,423,231.05	12.29		26,727,862.23	3.52	
2 至 3 年	12,202,881.98	1.84		8,686,803.08	1.15	

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 年以上	11,006,001.50	1.66	271,514.36	5,689,984.37	0.75	271,514.36
合 计	662,712,624.49	100.00	271,514.36	758,081,668.64	100.00	271,514.36

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

于本年末，本公司预付款项前 5 名单位合计金额为人民币 151,977,264.54 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 22.93%。

(七) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	846,131,972.61	685,009,711.05

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露其他应收款

账 龄	期末数	年初数
1 年以内（含 1 年）	700,754,341.49	658,808,876.55
1 至 2 年	146,237,457.08	18,447,504.88
2 至 3 年	5,574,163.15	11,928,506.47
3 年以上	52,338,725.91	56,379,794.94
小 计	904,904,687.63	745,564,682.84
减：坏账准备	58,772,715.02	60,554,971.79
合 计	846,131,972.61	685,009,711.05

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	预期信用损失 率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	204,943.12	0.02	204,943.12	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	904,699,744.51	99.98	58,567,771.90	6.47	846,131,972.61
合 计	904,904,687.63	—	58,772,715.02	—	846,131,972.61

(续)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	204,943.12	0.03	204,943.12	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	745,359,739.72	99.97	60,350,028.67	8.10	685,009,711.05
合 计	745,564,682.84	—	60,554,971.79	—	685,009,711.05

期末单项计提坏账准备 204,943.12 元占其他应收款项 0.02%，计提坏账 204,943.12 元。

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	572,539,304.43	87.28	5,262,304.88	652,386,744.53	88.52	6,976,268.00
1 至 2 年	25,871,568.26	3.94	3,982,203.64	18,134,385.28	2.46	1,957,239.03
2 至 3 年	5,712,072.52	0.87	4,514,102.88	11,856,389.02	1.61	4,565,141.77
3 年以上	519,162,255.87	7.91	448,091,605.5	54,590,755.82	7.41	46,851,379.87
合 计	656,039,171.08	—	58,567,771.90	736,968,274.65	—	60,350,028.67

②其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
不计提坏账准备的关联方组合	235,765,997.12			5,323,942.90		
确定能收回的款项	12,894,576.31			3,067,522.17		
合 计	248,660,573.43			8,391,465.07		

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	2,747,125.78	57,602,902.89	204,943.12	60,554,971.79
--转入第二阶段	-353,543.76	353,543.76		
本期计提	-699,619.21	-1,188,099.25		-1,887,718.46
本期转销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期核销		-505,345.73		-505,345.73
其他变动	610,807.42			610,807.42
期末余额	2,304,770.23	56,263,001.67	204,943.12	58,772,715.02

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本年度实际核销的其他应收款金额为人民币 505,345.73 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

于本年末，本集团其他应收款前五名单位合计金额为人民币 52,010,738.44 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 5.75%，计提的坏账准备金额为人民币 170,901.46 元。

(八) 存货

1. 存货的分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	8,135,701,960.83	385,914,680.14	7,749,787,280.69	8,822,379,398.69	411,480,766.68	8,410,898,632.01
自制半成品及在产品	673,044,531.32	5,153,544.93	667,890,986.39	538,443,047.35	1,962,064.12	536,480,983.23
库存商品（产成品）	11,964,458,155.05	993,615,134.77	10,970,843,020.28	11,255,803,939.86	856,272,725.89	10,399,531,213.97
周转材料（包装物、低值 易耗品等）	1,038,362.55		1,038,362.55	1,415,351.23		1,415,351.23
合同履约成本	416,392,820.60	7,020,469.66	409,372,350.94	291,372,811.70	6,595,745.76	284,777,065.94
其他	55,723,200.99		55,723,200.99	59,407,793.55		59,407,793.55
合 计	21,246,359,031.34	1,391,703,829.50	19,854,655,201.84	20,968,822,342.38	1,276,311,302.45	19,692,511,039.93

(九) 合同资产

1. 合同资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造工程	1,075,082,298.03	6,595,640.52	1,068,486,657.51	1,994,182,031.18	10,664,372.98	1,983,517,658.20
运营维护服务	227,366,849.25	1,945,550.21	225,421,299.04	270,901,478.31	1,642,480.80	269,258,997.51
未到期质保金	15,924,527.19	1,759,979.71	14,164,547.48	12,423,853.78	775,257.59	11,648,596.19
合计	1,318,373,674.47	10,301,170.44	1,308,072,504.03	2,277,507,363.27	13,082,111.37	2,264,425,251.90

2. 合同资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
建造工程	10,664,372.98	-4,068,732.46				6,595,640.52	
运营维护服务	1,642,480.80	303,069.41				1,945,550.21	
未到期质保金	775,257.59	857,303.77			127,418.35	1,759,979.71	
合 计	13,082,111.37	-2,908,359.28			127,418.35	10,301,170.44	—

(十) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,079,721,006.23	996,902,343.27
一年内到期的债权投资	380,600,000.00	
合 计	1,460,321,006.23	996,902,343.27

(十一) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	795,348,772.00	746,184,896.42
预缴税金	167,190,453.31	79,855,770.47
其他	64,361,690.55	60,186,899.23
合 计	1,026,900,915.86	886,227,566.12

(十二) 债权投资

1. 债权投资情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杭州政府地方债				600,000.00		600,000.00
委托贷款				380,000,000.00		380,000,000.00
合 计				380,600,000.00		380,600,000.00

(十三) 长期应收款

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	98,608,460.91	315,104.76	98,293,356.15	131,893,618.16	393,591.14	131,500,027.02
其中：未实现融资收益	7,730,078.24		7,730,078.24	8,548,939.32		8,548,939.32
分期收款销售商品	441,767,724.33	1,386,021.01	440,381,703.32	410,182,088.61	1,182,467.12	408,999,621.49
合 计	540,376,185.24	1,701,125.77	538,675,059.47	542,075,706.77	1,576,058.26	540,499,648.51

(十四) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对合营企业投资	69,747,085.92	4,915,217.55	2,284,464.82	72,377,838.65
对联营企业投资	1,438,773,370.89	395,257,789.45	239,100,220.40	1,594,930,939.94
小 计	1,508,520,456.81	400,173,007.00	241,384,685.22	1,667,308,778.59
减：长期股权投资减值准备	96,930,365.34			96,930,365.34
合 计	1,411,590,091.47	400,173,007.00	241,384,685.22	1,570,378,413.25

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	45,500,000.00	69,747,085.92			2,455,946.00					174,806.73	72,377,838.65	
广西海视城市运营管理有限公司	6,000,000.00	13,059,993.97			-609,658.09						12,450,335.88	
浙江海视华跃数字科技有限公司	10,200,000.00	13,382,016.23			685,265.42						14,067,281.65	
浙江城市数字技术有限公司	11,500,000.00	26,341,510.80			3,293,974.81						29,635,485.61	
深圳海视城市服务运营有限公司	8,000,000.00	1,500,000.00			-1,674,806.73					174,806.73		
云南迎海停车服务有限公司	4,900,000.00	5,077,998.04			94,389.11						5,172,387.15	
徐州康泊城市运营管理服务有限公司	4,900,000.00	10,385,566.88			666,781.48						11,052,348.36	
二、联营企业	1,265,782,703.14	1,438,773,370.89	204,289,446.65		-21,610,571.61		89,379,203.84	-22,368,052.00		-93,532,457.83	1,594,930,939.94	96,930,365.34
太景科技（南京）有限公司	20,000,000.00	19,603,125.69			-1,345,340.17						18,257,785.52	
嘉兴海视嘉安智城科技有限公司	7,699,011.20	24,348,699.37			4,792,796.03			-1,200,000.00			27,941,495.40	
三门峡嶠云视联科技有限公司	4,317,157.18	2,628,242.87			-588,158.89						2,040,083.98	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
智广海联大数据技术有限公司	10,000,000.00	22,425,370.08			820,002.92						23,245,373.00	
芜湖森思泰克智能科技有限公司	41,771,440.45	98,094,380.52			-4,911,240.97					-93,183,139.55		
上海砺芯微电子有限公司	40,381,267.00	63,585,007.99			-4,385,778.40						59,199,229.59	
深圳锐视智芯科技有限公司	49,000,000.00		35,000,000.00		-7,502,162.71		7,257,347.92			11,997,862.23	46,753,047.44	
北京锐思智芯科技有限公司	14,000,000.00	11,997,862.23								-11,997,862.23		
成都国盛天丰网络科技有限公司	12,500,000.00	12,005,289.68			-1,212,102.17		72,891.13				10,866,078.64	
浙江非线数联科技有限公司	75,000,000.00	78,887,976.07			369,350.91		-102,768.36				79,154,558.62	
苏州焜原光电有限公司	35,000,000.00	34,687,111.73	27,883,021.65		-11,311.60		176,363.91				62,735,185.69	
北京与光科技有限公司	20,420,000.00	21,160,034.56			-2,982,349.07		80,809.71				18,258,495.20	
北京晟德微集成电路科技有限公司	20,000,000.00	23,626,443.63			11,406,649.67		-10,033,093.30			-25,000,000.00		
杭州三汇数字信息技术有限公司	273,567,600.00	258,661,311.93			-22,674,640.10						235,986,671.83	96,930,365.34
中电科星河北斗技术(西安)有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00									40,000,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
安邦护卫集团股份有限公司	164,612,902.86	220,340,767.24			15,453,162.49		59,988,162.24				295,782,091.97	
北京荷海科技有限公司	13,720,000.00	13,720,000.00									13,720,000.00	
浙江航天信息有限公司	19,000,000.00	143,241,155.16			12,158,013.17			-21,168,052.00			134,231,116.33	
浙江嘉兴数字城市实验室有限公司	15,300,000.00	51,000,000.00			2,858.46					-2,858.46	51,000,000.00	
中电科数智科技有限公司	99,450,000.00	99,450,000.00			346,459.82					-346,459.82	99,450,000.00	
浙江拓感科技有限公司	15,000,000.00	14,124,177.51			-4,214,023.17		7,445,128.54				17,355,282.88	
联芸科技(杭州)股份有限公司	65,636,899.45	143,900,081.27			21,103,983.83		12,645,477.19				177,649,542.29	
浙江长运海保科技有限公司	3,000,000.00	1,591,282.76			-296,977.58						1,294,305.18	
北京钛方科技有限责任公司	40,000,000.00	39,695,050.60			-4,568,631.47		1,815,791.56				36,942,210.69	
北京灵汐科技有限公司	141,406,425.00		141,406,425.00		-11,851,422.34						129,555,002.66	
杭州晟德微集成电路科技有限公司	25,000,000.00				-21,519,710.27		10,033,093.30			25,000,000.00	13,513,383.03	
合计	1,311,282,703.14	1,508,520,456.81	204,289,446.65		-19,154,625.61		89,379,203.84	-22,368,052.00		-93,357,651.10	1,667,308,778.59	96,930,365.34

3. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	本期数	上期数
	浙江城市数字技术有限公司	浙江城市数字技术有限公司
流动资产	102,364,284.38	75,909,882.20
非流动资产	3,653,252.48	3,132,266.33
资产合计	106,017,536.86	79,042,148.53
流动负债	42,026,574.07	33,572,694.16
非流动负债		
负债合计	42,026,574.07	33,572,694.16
净资产	63,990,962.79	45,469,454.37
按持股比例计算的净资产份额	29,435,842.88	20,915,949.01
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	29,635,485.61	26,341,510.80
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	98,685,490.36	83,170,465.59
财务费用		
所得税费用		986,497.49
净利润	5,021,508.42	6,538,374.02
其他综合收益		
综合收益总额	5,021,508.42	6,538,374.02
企业本期收到的来自合营企业的股利		

4. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数		上期数	
	浙江航天信息有限公司	杭州三汇数字信息技术有限公司	浙江航天信息有限公司	杭州三汇数字信息技术有限公司
流动资产	390,066,268.73	620,533,655.63	440,251,644.48	721,049,616.26
非流动资产	144,783,050.77	78,427,658.81	154,284,637.17	96,202,958.93
资产合计	534,849,319.50	698,961,314.44	594,536,281.65	817,252,575.19
流动负债	83,135,022.76	656,802,049.42	111,508,006.38	632,155,795.10
非流动负债	3,495,185.37	32,973,175.17	4,878,236.81	43,840,386.60
负债合计	86,630,208.13	689,775,224.59	116,386,243.19	675,996,181.70
净资产	448,219,111.37	9,186,089.85	478,150,038.46	141,256,393.49
按持股比例计算的净资产份额	170,323,262.32	3,306,992.35	181,697,014.61	50,852,301.66
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	134,231,116.33	139,056,306.49	143,241,155.16	161,730,946.59

项 目	本期数		上期数	
	浙江航天信息有 限公司	杭州三汇数字信 息技术有限公司	浙江航天信息有 限公司	杭州三汇数字信 息技术有限公司
存在公开报价的权益投资的 公允价值				
营业收入	920,519,677.01	284,809,912.45	1,135,271,464.53	507,110,164.02
净利润	77,504,778.02	-132,070,303.60	142,260,443.73	9,971,661.70
其他综合收益				
综合收益总额	77,504,778.02	-132,070,303.60	142,260,443.73	9,971,661.70
企业本期收到的来自联营企 业的股利	21,168,052.00		22,744,368.00	

(十五)其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
中国电子科技财务有限公司	822,295,605.83	838,798,915.24
杰华特微电子（杭州）有限公司	179,424,002.88	308,121,480.00
拓烯科技（衢州）有限公司	140,188,320.00	50,000,000.00
上海登临科技有限公司	101,125,200.00	94,519,620.00
PhotonArray Inc.	94,370,801.82	94,370,801.82
中电产业发展投资（天津）合伙企业（有限合伙）	90,349,318.68	90,349,318.68
思特威（上海）电子科技有限公司	82,072,231.91	57,314,661.60
苏州速通半导体科技有限公司	79,998,600.00	100,108,600.00
电科云（北京）科技有限公司	75,000,000.00	75,000,000.00
杭州康奋威科技股份有限公司	54,131,426.41	35,152,806.28
芯体素（杭州）科技发展有限公司	50,000,000.00	60,000,000.00
苏州天脉导热科技股份有限公司	40,322,320.00	40,322,320.00
杭州海康股权投资基金合伙企业（有限合伙）	36,921,915.11	39,997,412.21
南京时识科技有限公司	33,204,597.00	18,204,597.00
无锡物联网创新中心有限公司项目	30,000,000.00	30,000,000.00
上海索迪龙自动化有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
上海锐星微电子科技有限公司	25,000,000.00	
昕原半导体（上海）有限公司	24,690,000.00	24,756,955.00
杭州晟德微集成电路科技有限公司	21,420,700.00	
致真存储（北京）科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
杭州云动智能汽车技术有限公司	17,062,537.00	17,062,537.00
江西大厦股份有限公司	12,607,757.53	12,192,537.26
杭州宇链科技有限公司	10,000,000.00	
无锡北微传感科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00

项目	期末公允价值	年初公允价值
江苏东海半导体科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
上海芯物科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
眉山环天智慧科技有限公司	10,000,000.00	
江苏海健智城科技有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00
中电科公共设施运营管理有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
无锡泉智博科技有限公司	3,000,000.00	
广西集联海保技术服务有限公司	2,884,220.00	2,884,220.00
杭州中电海康股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	1,750,000.00	1,750,000.00
深圳市万御安防服务科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
温州微纳致动科技有限公司	1,000,000.00	
郑州国控智慧城市科技有限公司	700,000.00	700,000.00
温州精石微通科技有限公司	500,000.00	500,000.00
杭州海易交通科技有限公司	325,000.00	325,000.00
杭州银行股份有限公司	68,000.00	68,000.00
宁波海旭管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,000.00	1,000.00
宁波海睿管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,000.00	1,000.00
宁波海欣管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,000.00	1,000.00
宁波海嵘管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,000.00	1,000.00
南望信息产业集团有限公司		604,313.00
江苏中康安慧安全科技有限公司		9,000,000.00
合计	2,134,416,554.17	2,096,108,095.09

(十六) 投资性房地产

1. 以成本计量

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	306,103,880.00		29,485,252.58	276,618,627.42
其中：房屋、建筑物	233,401,118.94		29,485,252.58	203,915,866.36
土地使用权	72,702,761.06			72,702,761.06
累计折旧和累计摊销合计	129,813,571.00	9,318,534.39	6,599,521.44	132,532,583.95
其中：房屋、建筑物	110,276,649.72	7,577,498.03	6,599,521.44	111,254,626.31
土地使用权	19,536,921.28	1,741,036.36		21,277,957.64
投资性房地产减值准备累计合计				
投资性房地产账面价值合计	176,290,309.00	—	—	144,086,043.47
其中：房屋、建筑物	123,124,469.22	—	—	92,661,240.05
土地使用权	53,165,839.78	—	—	51,424,803.42

(十七) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	14,393,781,152.24	11,169,916,784.19
固定资产清理	114,853.76	74,525.31
合 计	14,393,896,006.00	11,169,991,309.50

1. 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
账面原值合计	16,906,082,747.17	5,068,146,030.34	163,397,932.54	21,810,830,844.97
其中：房屋及建筑物	8,975,730,081.69	3,578,409,827.96	24,371,609.46	12,529,768,300.19
机器设备	5,666,409,802.36	667,783,600.40	65,498,942.82	6,268,694,459.94
运输工具	128,620,882.06	14,276,052.84	10,968,520.52	131,928,414.38
电子设备	1,938,355,554.76	728,959,307.03	53,965,320.17	2,613,349,541.62
办公设备	171,410,427.56	59,766,020.91	4,971,885.58	226,204,562.89
其他	25,555,998.74	18,951,221.20	3,621,653.99	40,885,565.95
累计折旧合计	5,704,468,998.50	1,782,205,906.39	113,879,243.92	7,372,795,660.97
其中：房屋及建筑物	1,725,010,139.41	453,501,364.71	10,968,292.81	2,167,543,211.31
机器设备	2,902,744,200.22	701,649,969.64	50,127,394.50	3,554,266,775.36
运输工具	84,360,532.43	15,735,060.94	9,742,860.82	90,352,732.55
电子设备	868,068,530.48	573,408,209.30	39,518,136.83	1,401,958,602.95
办公设备	122,038,533.40	23,350,033.15	477,231.20	144,911,335.35
其他	2,247,062.56	14,561,268.65	3,045,327.76	13,763,003.45
减值准备合计	31,696,964.48	12,663,037.06	105,969.78	44,254,031.76
其中：房屋及建筑物	1,119,359.66	1,579,493.43	16,809.00	2,682,044.09
机器设备	28,314,493.34	11,029,916.63	81,971.17	39,262,438.80
办公设备	2,263,111.48	310.00	4,881.51	2,258,539.97
其他		53,317.00	2,308.10	51,008.90
固定资产账面价值合计	11,169,916,784.19	—	—	14,393,781,152.24
其中：房屋及建筑物	7,249,600,582.62	—	—	10,359,543,044.79
机器设备	2,735,351,108.80	—	—	2,675,165,245.78
运输工具	44,260,349.63	—	—	41,575,681.83
电子设备	1,070,287,024.28	—	—	1,211,390,938.67
办公设备	47,108,782.68	—	—	79,034,687.57
其他	23,308,936.18	—	—	27,071,553.60

2. 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	47,951,179.46	38,920,272.52	4,056,256.67	4,974,650.27	
其他	6,692,379.95	5,806,049.90	379,101.00	507,229.05	
合计	54,643,559.41	44,726,322.42	4,435,357.67	5,481,879.32	

3. 截至期末，未办妥产权证书的固定资产金额为 1,252,989,315.00 元。

(十八) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西安科技园项目	1,189,310,650.73		1,189,310,650.73	510,141,028.55		510,141,028.55
萤石智能制造重庆基地项目(基建部分)	628,214,692.80		628,214,692.80	72,173,018.20		72,173,018.20
石家庄科技园项目二期	276,247,602.73		276,247,602.73	122,700,460.71		122,700,460.71
重庆科技园三期项目	257,682,402.52		257,682,402.52	88,837,517.21		88,837,517.21
红外热成像整机产品产业化基地	70,932,363.98		70,932,363.98	369,535.06		369,535.06
海康机器人产品产业化基地	61,417,606.81		61,417,606.81	375,915.30		375,915.30
海康机器人智能制造(桐庐)基地项目	20,299,490.56		20,299,490.56	658,673.77		658,673.77
武汉智慧产业园项目(二期)	5,671,116.16		5,671,116.16	3,972,553.78		3,972,553.78
成都科技园项目				1,424,680,236.64		1,424,680,236.64
武汉智慧产业园项目(一期)				362,495,271.16		362,495,271.16
石家庄科技园项目一期				118,287,175.20		118,287,175.20
海康威视全球仓储物流中心(一期)				21,838,347.13		21,838,347.13
其他	2,272,349,717.28		2,272,349,717.28	1,494,318,136.59		1,494,318,136.59
合 计	4,782,125,643.57		4,782,125,643.57	4,220,847,869.30		4,220,847,869.30

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
西安科技园项目	162,269.00	510,141,028.55	679,169,622.18			1,189,310,650.73

项目名称	预算数（万元）	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
萤石智能制造重庆基地项目(基建部分)	117,011.00	72,173,018.20	556,041,674.60			628,214,692.80
石家庄科技园项目二期	44,868.00	122,700,460.71	153,547,142.02			276,247,602.73
红外热成像整机产品产业化基地	82,485.00	369,535.06	70,562,828.92			70,932,363.98
海康机器人产品产业化基地	101,346.00	375,915.30	61,041,691.51			61,417,606.81
海康机器人智能制造(桐庐)基地项目	107,105.00	658,673.77	19,640,816.79			20,299,490.56
武汉智慧产业园项目(二期)	154,009.00	3,972,553.78	1,698,562.38			5,671,116.16
成都科技园项目	144,925.00	1,424,680,236.64	4,687,853.06	1,429,368,089.70		
武汉智慧产业园项目(一期)	98,398.00	362,495,271.16	597,753,883.32	960,249,154.48		
石家庄科技园项目一期	28,813.00	118,287,175.20	169,836,308.93	288,123,484.13		
海康威视全球仓储物流中心(一期)	10,846.00	21,838,347.13	84,761,013.93	106,599,361.06		
合 计	1,052,075.00	2,637,692,215.50	2,398,741,397.64	2,784,340,089.37		2,252,093,523.77

重要在建工程项目本期变动情况（续）

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
西安科技园项目	73.29	73.29				自筹
萤石智能制造重庆基地项目(基建部分)	53.69	53.69				自筹/募集资金
石家庄科技园项目二期	61.57	61.57				自筹
红外热成像整机产品产业化基地	8.60	8.60				自筹
海康机器人产品产业化基地	6.06	6.06				自筹
海康机器人智能制造(桐庐)基地项目	1.90	1.90				自筹
武汉智慧产业园项目(二期)	0.37	0.37				自筹

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程 进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
成都科技园项目	98.63	100.00				自筹
武汉智慧产业园项目(一期)	97.59	100.00				自筹
石家庄科技园项目一期	100.00	100.00				自筹
海康威视全球仓储物流中心(一期)	98.28	100.00				自筹
合 计	—	—			—	—

(十九) 使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	1,106,048,865.74	301,047,949.09	212,531,763.94	1,194,565,050.89
其中：土地	2,898,219.37			2,898,219.37
房屋及建筑物	986,048,487.44	259,962,427.33	207,394,361.86	1,038,616,552.91
机器运输办公设备	24,869,131.92	4,086,402.46	5,137,402.08	23,818,132.30
其他	92,233,027.01	36,999,119.30		129,232,146.31
累计折旧和累计摊销合计	442,108,377.13	372,059,946.52	203,801,548.60	610,366,775.05
其中：土地	434,732.91	579,643.90		1,014,376.81
房屋及建筑物	347,811,516.60	356,185,091.84	198,891,665.74	505,104,942.70
机器运输办公设备	10,903,520.40	7,956,864.80	4,909,882.86	13,950,502.34
其他	82,958,607.22	7,338,345.98		90,296,953.20
使用权资产减值准备合计				
使用权资产账面价值合计	663,940,488.61	—	—	584,198,275.84
其中：土地	2,463,486.46	—	—	1,883,842.56
房屋及建筑物	638,236,970.84	—	—	533,511,610.21
机器运输办公设备	13,965,611.52	—	—	9,867,629.96
其他	9,274,419.79	—	—	38,935,193.11

(二十) 无形资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
原价合计	2,791,380,351.05	493,283,342.58	3,646,806.35	3,281,016,887.28
其中：软件	475,020,814.55	50,061,162.02	3,630,163.62	521,451,812.95
土地使用权	2,019,091,695.07	171,425,221.97		2,190,516,917.04
专利权	123,956,847.65	58,772,207.75		182,729,055.40
非专利技术		1,865,413.97		1,865,413.97
商标权	10,800.00			10,800.00
著作权	45,458.34		2,670.00	42,788.34
特许权	173,254,735.44	211,159,336.87	13,972.73	384,400,099.58
累计摊销额合计	671,084,138.73	130,824,060.64	3,444,881.00	798,463,318.37
其中：软件	365,041,641.17	39,988,478.29	3,441,853.54	401,588,265.92
土地使用权	199,909,392.50	44,980,522.89		244,889,915.39
专利权	17,611,662.86	11,126,296.22		28,737,959.08
非专利技术		691.80		691.80
商标权	5,620.00	360.00		5,980.00
著作权	42,600.90			42,600.90
特许权	88,473,221.30	34,727,711.44	3,027.46	123,197,905.28

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
无形资产减值准备合计	42,034,063.49			42,034,063.49
其中：特许权	42,034,063.49			42,034,063.49
无形资产账面价值合计	2,078,262,148.83	—	—	2,440,519,505.42
其中：软件	109,979,173.38	—	—	119,863,547.03
土地使用权	1,819,182,302.57	—	—	1,945,627,001.65
专利权	106,345,184.79	—	—	153,991,096.32
非专利技术		—	—	1,864,722.17
商标权	5,180.00	—	—	4,820.00
著作权	2,857.44	—	—	187.44
特许权	42,747,450.65	—	—	219,168,130.81

(二十一) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
智慧交互屏项目	9,012,840.85	17,732,614.69		26,745,455.54			
车间制造数字化设备执行系统	76,877.17	70,963.54		147,840.71			
其他		36,505,545.74		32,026,752.21			4,478,793.53
合 计	9,089,718.02	54,309,123.97		58,920,048.46			4,478,793.53

(二十二) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
SISTEMAS Y SERVICIOS DE COMUNICACION, S.A. DE C.V.	79,881,823.62	1,354,570.74		81,236,394.36
华安安全智能及其下属子公司	61,322,871.63			61,322,871.63
杭州匡信科技有限公司	59,060,454.06			59,060,454.06
BK EESTI AKTSIASELTS	4,464,161.60	262,392.56		4,726,554.16
SIA "BK Latvia"	4,457,966.60	262,028.43		4,719,995.03
协益电子（苏州）有限公司	4,203,456.36			4,203,456.36
浙江智源消防安全工程有限公司	8,199,253.77			8,199,253.77
芜湖森思泰克智能科技有限公司		92,088,117.87		92,088,117.87
浙江辰龙检测技术有限公司	5,476,761.92	560,000.00		6,036,761.92
上海颐昊测试技术有限公司		2,611,200.00		2,611,200.00
合 计	227,066,749.56	97,138,309.60		324,205,059.16

(二十三) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	133,193,592.60	71,250,044.53	69,681,091.67		134,762,545.46	
员工住房借款待摊利息	44,084,149.81	13,639,910.90	14,463,336.10	661,736.14	42,598,988.47	提前还款
装修费	47,154,071.32	8,977,335.64	6,025,765.48	36,845,734.02	13,259,907.46	分类调整
厂房改造	11,699,218.17	91,127,602.48	33,716,821.54	-88,001,957.01	157,111,956.12	分类调整
其他改扩建工程	74,995,844.85	21,821,565.79	12,620,104.16	51,667,919.62	32,529,386.86	分类调整
合 计	311,126,876.75	206,816,459.34	136,507,118.95	1,173,432.77	380,262,784.37	—

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产：				
资产减值准备	823,445,883.60	3,376,168,593.06	876,726,589.65	4,077,110,485.29
可抵扣亏损	188,326,277.71	1,098,018,614.95	4,262,338.13	27,494,957.31
递延收益	126,715,159.75	944,850,691.69	108,383,170.93	694,923,227.11
内部未实现利润	367,414,352.61	2,578,365,430.99	181,406,126.79	1,209,374,178.63
预计负债	29,474,132.95	158,100,178.45	26,877,680.96	157,737,670.78
股份支付	16,404,683.77	93,168,926.31	18,154,808.30	101,431,116.75
应付职工薪酬	353,914,197.51	2,133,145,980.09	135,343,862.92	866,731,426.46
未取得发票的支出	74,191,427.78	375,993,492.97	54,079,459.71	248,375,751.29
其他	57,841,511.21	304,728,292.81	117,318,656.10	628,973,794.45
小 计	2,037,727,626.89	11,062,540,201.32	1,522,552,693.49	8,012,152,608.07
二、递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值			600,444.69	2,401,778.75
权益法核算的长期股权投资—合伙企业	28,703,437.97	191,356,253.14	34,500,029.15	230,000,194.33
固定资产折旧差异与无形资产摊销差异	80,123,878.44	257,435,393.14	78,800,882.10	253,184,649.30
其他非流动金融资产的公允价值变动	4,864,520.00	19,458,080.00	3,201,859.59	12,807,438.36
其他	27,555,825.00	98,932,227.72	16,706,246.97	72,467,097.41
小 计	141,247,661.41	567,181,954.00	133,809,462.50	570,861,158.15

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	522,189,336.55	1,021,025,721.31

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,598,358,707.49	2,441,788,199.85
合 计	4,120,548,044.04	3,462,813,921.16

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2024 年度	41,931,615.74	38,711,104.49	
2025 年度	28,473,079.39	78,174,896.00	
2026 年度	109,709,711.40	169,490,661.97	
2027 年度	66,535,162.52	329,459,539.52	
2028 年及以后年度	3,351,709,138.44	1,825,951,997.87	
合 计	3,598,358,707.49	2,441,788,199.85	—

(二十五)其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	1,072,396,716.69	684,614,192.46
合同资产	1,878,109,184.30	2,213,497,216.39
其他	11,621,188.28	4,181,057.96
合 计	2,962,127,089.27	2,902,292,466.81

(二十六)短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	34,566,243.97	59,466,804.99
抵押借款	515,000,000.00	430,000,000.00
保证借款		60,000,000.00
信用借款	3,287,662,998.78	4,121,593,901.25
合 计	3,837,229,242.75	4,671,060,706.24

注：质押借款为已贴现未终止确认票据，抵押借款抵押物为房产。

(二十七)交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融负债	38,079,755.04	68,299,685.57
其中：衍生金融负债	38,079,755.04	68,299,685.57

(二十八) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,366,545,805.30	1,460,427,084.54
商业承兑汇票	51,882,729.10	36,952,241.01
合 计	1,418,428,534.40	1,497,379,325.55

(二十九) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	19,974,213,508.98	16,753,491,410.26
1 至 2 年（含 2 年）	4,513,821.22	33,826,404.44
2 至 3 年（含 3 年）	1,173,866.15	3,332,734.73
3 年以上	6,788,288.35	6,082,145.62
合 计	19,986,689,484.70	16,796,732,695.05

(三十) 预收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,788,333.36	37,541,048.27
1 年以上	2,663,670.34	2,561,047.27
合 计	6,452,003.70	40,102,095.54

(三十一) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收工程结算款	267,333,093.78	216,246,689.70
预收产品销售款	2,402,031,624.23	2,163,760,376.36
预收云服务款	328,951,851.34	276,187,505.50
预收合同款项	43,815,552.04	35,772,259.31
合 计	3,042,132,121.39	2,691,966,830.87

(三十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,919,094,033.39	19,448,674,064.37	18,086,509,669.19	6,281,258,428.57
离职后福利-设定提存计划	137,789,156.86	1,313,242,556.83	1,358,119,593.30	92,912,120.39
辞退福利	1,191,564.96	15,216,001.12	13,549,969.85	2,857,596.23
其他	34.76	115,645.24	107,480.00	8,200.00
合 计	5,058,074,789.97	20,777,248,267.56	19,458,286,712.34	6,377,036,345.19

2. 短期职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,566,893,952.65	16,790,306,312.73	15,554,306,245.14	5,802,894,020.24
职工福利费	1,662,868.78	429,855,397.24	428,441,641.55	3,076,624.47
社会保险费	69,093,987.63	731,217,421.13	760,282,255.93	40,029,152.83
其中：医疗及生育保险费	66,212,469.20	702,624,521.15	730,620,759.19	38,216,231.16
工伤保险费	2,881,518.43	26,724,857.01	27,814,955.55	1,791,419.89
其他		1,868,042.97	1,846,541.19	21,501.78
住房公积金	4,284,149.35	1,146,469,221.24	1,150,276,562.37	476,808.22
工会经费和职工教育经费	276,234,058.55	300,705,571.35	143,826,176.19	433,113,453.71
其他短期薪酬	925,016.43	50,120,140.68	49,376,788.01	1,668,369.10
合 计	4,919,094,033.39	19,448,674,064.37	18,086,509,669.19	6,281,258,428.57

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	134,264,229.51	1,249,319,304.25	1,293,662,392.69	89,921,141.07
失业保险费	2,526,728.04	47,261,685.02	47,789,698.75	1,998,714.31
企业年金缴费	998,199.31	16,661,567.56	16,667,501.86	992,265.01
合 计	137,789,156.86	1,313,242,556.83	1,358,119,593.30	92,912,120.39

(三十三) 应交税费

税 种	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	452,334,681.89	4,592,249,900.18	4,512,933,944.62	531,650,637.45
企业所得税	655,678,839.45	1,586,947,500.33	1,245,459,898.35	997,166,441.43
城市维护建设税	31,652,067.51	320,721,226.83	322,848,900.85	29,524,393.49
房产税	6,765,584.97	87,089,643.36	83,268,718.24	10,586,510.09
土地使用税	1,182,789.66	12,569,739.35	12,515,551.06	1,236,977.95
个人所得税	135,326,090.10	1,191,404,601.29	1,256,880,157.00	69,850,534.39
教育费附加（含地方教育费附加）	24,048,338.10	232,496,484.55	235,495,784.61	21,049,038.04
其他税费	37,370,967.08	1,874,855,742.85	1,871,079,854.83	41,146,855.10
合 计	1,344,359,358.76	9,898,334,838.74	9,540,482,809.56	1,702,211,387.94

(三十四) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付股利	254,229,413.29	306,735,324.54
其他应付款	3,860,873,711.62	3,079,490,238.01
合 计	4,115,103,124.91	3,386,225,562.55

1. 应付股利情况

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	98,385,245.29	119,077,406.04
其他	155,844,168.00	187,657,918.50
合 计	254,229,413.29	306,735,324.54

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
往来款	140,017,392.45	277,164,282.79
押金	474,618,146.23	413,998,935.68
质保金	14,327,497.57	26,762,535.94
代收代付款	312,595,077.78	246,590,500.22
已背书未到期的承兑汇票款	1,123,427,383.57	1,182,413,217.20
预提费用	1,795,888,214.02	932,560,766.18
合 计	3,860,873,711.62	3,079,490,238.01

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

于本年末，本集团无账龄超过一年的重要其他应付款。

(三十五) 一年内到期的非流动负债

类 别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,657,772,717.43	589,159,823.83
一年内到期的应付债券	512,950,958.90	511,580,410.96
一年内到期的长期应付款	2,411,931.37	10,369,021.46
一年内到期的租赁负债	236,100,590.26	335,245,432.59
合 计	6,409,236,197.96	1,446,354,688.84

(三十六) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
超短融债券	2,007,877,260.28	1,511,451,506.85
限制性股票认购款	1,095,194,890.62	465,979,374.84
待转销项税	392,263,259.36	464,670,160.42
委托贷款	112,000,000.00	112,000,000.00

项 目	期末余额	期初余额
不可终止确认的转让票据		46,193,563.56
合 计	3,607,335,410.26	2,600,294,605.67

(三十七) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
质押借款	1,496,766,055.29	1,673,141,674.37	4.195-4.445
抵押借款	320,694,296.02	229,070,200.25	
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00	2.7-3.7
信用借款	8,826,880,511.50	6,786,027,040.98	
合 计	10,674,340,862.81	8,718,238,915.60	—

注：质押借款主要系：1. 本公司质押子公司海康威视 5000 万股股票；2. 质押相关 PPP 项目下享有的所有权益和收益。

抵押借款系抵押房产和土地使用权。

(三十八) 应付债券

1. 应付债券情况

项 目	期末余额	期初余额
中期票据	1,000,000,000.00	1,513,087,945.20

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值 计提利息	溢折 价 摊销	本期 偿还	其他变动	期末余额
21 中电海康 MTN001	100.00	2021/9/24	3 年	500,000,000.00	504,497,260.27		16,750,000.00		16,750,000.00	-504,497,260.27	
22 中电海康 MTN001	100.00	2022/9/5	3 年	1,000,000,000.00	1,008,590,684.93		26,663,013.70		26,800,000.00	-8,453,698.63	1,000,000,000.00
23 中电海康 SCP003	100.00	2023/6/29	9 个月	500,000,000.00		500,000,000.00	5,545,205.48			-505,545,205.48	
23 中电海康 SCP004	100.00	2023/11/29	9 个月	500,000,000.00		500,000,000.00	666,027.40			-500,666,027.40	
23 中电海康 SCP005	100.00	2023/11/29	9 个月	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	1,666,027.40			-1,001,666,027.40	
合 计		—	—	3,500,000,000.00	1,513,087,945.20	2,000,000,000.00	51,290,273.98		43,550,000.00	-2,520,828,219.18	1,000,000,000.00

(三十九) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	598,072,138.36	661,637,226.67
减：未确认的融资费用	2,057,407.39	4,400,856.81
重分类至一年内到期的非流动负债	236,100,590.26	335,245,432.59
租赁负债净额	359,914,140.71	321,990,937.27

(四十) 长期应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	9,569,934.67		1,793,334.82	7,776,599.85
专项应付款	86,636,917.16		86,627,182.65	9,734.51
合 计	96,206,851.83		88,420,517.47	7,786,334.36

(四十一) 预计负债

项 目	期末余额	期初余额
产品质量保证	200,292,918.64	222,508,762.62
应付退货款	15,697,212.23	
合 计	215,990,130.87	222,508,762.62

(四十二) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	1,484,714,767.86	337,688,056.00	417,552,731.49	1,404,850,092.37

(四十三) 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
限制性股票认购款	1,642,792,335.93	2,806,169,050.05
合同负债	30,140,767.27	24,939,037.54
合 计	1,672,933,103.20	2,831,108,087.59

(四十四) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
中国电子科技集团有限公司	660,000,000.00	100.00	185,000,000.00		845,000,000.00	100.00

注：本期实收资本增加系发展资金转入。

(四十五) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	751,785,012.58			751,785,012.58
二、其他资本公积	1,999,399,183.43	61,901,658.05	91,312,512.05	1,969,988,329.43
合 计	2,751,184,196.01	61,901,658.05	91,312,512.05	2,721,773,342.01

注：其他资本公积增加，系下属子公司海康威视以权益结算的股份支付形成。其他资本公积减少系：（1）各级子公司少数股东投入，本集团所占净资产份额变化；（2）同一控制合并。

(四十六) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	378,453,943.98			378,453,943.98
任意盈余公积	2,834,367.22			2,834,367.22
合 计	381,288,311.20			381,288,311.20

(四十七) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	22,671,606,615.98	21,117,243,641.13
期初调整金额	69,138,359.34	49,345,091.81
本期期初余额	22,740,744,975.32	21,166,588,732.94
本期增加额	4,310,929,896.04	4,019,545,089.54
其中：本期净利润转入	4,310,929,896.04	4,019,545,089.54
本期减少额	2,042,011,216.28	2,445,388,847.16
其中：本期分配现金股利数	2,042,011,216.28	2,445,388,847.16
本期期末余额	25,009,663,655.08	22,740,744,975.32

注：1. 本期同一控制合并浙江科正电子信息产品检验有限公司及执行《企业会计准则解释 16 号》，追溯调整上期及本期期初未分配利，其中，上期同一控制合并调整金额为 49,524,517.67 元，会计政策变更调整金额为-179,425.86 元；本期同一控制合并调整金额为 72,021,799.77 元，会计政策变更调整金额为-2,883,440.43 元。

(四十八) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	92,404,310,689.92	51,982,025,069.22	85,738,495,150.84	50,060,678,850.54
产品销售、提供工程等	92,404,310,689.92	51,982,025,069.22	85,738,495,150.84	50,060,678,850.54
二、其他业务小计	119,141,960.48	51,864,491.21	761,810,440.94	459,176,405.50
材料销售、租赁等	119,141,960.48	51,864,491.21	761,810,440.94	459,176,405.50
合 计	92,523,452,650.40	52,033,889,560.43	86,500,305,591.78	50,519,855,256.04

(四十九)销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,994,462,812.72	6,514,372,846.21
市场费	1,547,002,657.18	1,327,140,202.21
差旅费	544,681,296.77	396,902,698.86
运输快递费	419,218,446.40	397,629,320.29
招待费	303,227,924.79	268,880,919.33
办公费	293,970,158.43	265,844,234.11
折旧费	280,177,139.24	264,088,108.22
中介费	204,146,036.74	202,590,077.82
租赁费	99,930,756.80	74,994,412.15
业务经费	22,810,116.84	19,331,642.93
售后服务费	7,842,053.43	6,139,817.49
广告宣传费	4,837,745.84	2,799,515.12
其他	391,488,060.73	228,538,381.21
合 计	11,113,795,205.91	9,969,252,175.95

(五十)管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,125,576,249.73	2,067,431,323.84
折旧费	498,039,349.87	438,411,826.65
办公费	313,617,894.97	305,465,234.91
中介服务费	116,173,744.04	117,625,966.83
差旅费	61,068,658.15	44,576,399.55
招待费	17,222,225.70	13,193,487.24
无形资产摊销费	15,202,760.88	11,631,105.45
维修费	14,945,424.56	12,805,405.85
其他	433,535,536.29	452,371,893.77
合 计	3,595,381,844.19	3,463,512,644.09

(五十一)研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,673,817,631.25	8,269,455,110.04
材料及服务费	926,598,001.36	890,525,435.36
折旧费	539,308,164.66	436,577,787.79
测试试验费	309,260,055.32	282,835,544.12
办公费	294,391,501.89	251,949,125.70
新产品设计费	197,702,784.59	169,736,403.69

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	196,772,326.00	134,487,690.29
能源动力费	17,729,989.71	10,274,864.84
外协费	13,939,629.01	5,165,734.89
技术服务费	1,147,169.79	28,301,886.80
其他	147,863,345.77	82,579,276.24
合 计	12,318,530,599.35	10,561,888,859.76

(五十二) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	662,797,303.46	489,218,491.80
减：利息收入	1,104,392,801.78	962,883,972.05
汇兑损失（收益）	-214,462,710.85	-404,330,330.53
手续费支出	2,459,816.92	2,507,421.30
其他支出	61,615,677.05	48,692,204.43
合 计	-591,982,715.20	-826,796,185.05

(五十三) 其他收益

项 目	种类	本期发生额	上期发生额
增值税超税负返还	收益相关	1,907,136,256.50	1,765,388,319.52
专项补助款	收益相关	832,533,913.03	942,682,187.23
税费减免		64,892,281.59	20,676,285.70
稳岗补贴	收益相关	827,610.56	1,082,829.31
个税手续费返还		716,868.28	472,588.83
合 计	—	2,806,106,929.96	2,730,302,210.59

(五十四) 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-19,154,625.61	19,601,182.03
处置长期股权投资产生的投资收益	21,796,270.24	3,247,732.88
处置交易性金融资产取得的投资收益	-90,195,333.19	56,268,374.27
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	97,815,932.79	
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得	116,433,610.45	
其他	1,281,471.24	84,080,360.00
合 计	127,977,325.92	163,197,649.18

(五十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-12,770,058.36	-22,158,737.57
其他非流动金融资产	-31,093,576.09	259,064,818.00
交易性金融负债	30,219,930.53	-64,225,038.68
其他	415,220.27	
合 计	-13,228,483.65	172,681,041.75

(五十六) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-909,889,211.34	-600,397,012.63

(五十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-517,853,703.61	-468,636,515.26
合同资产减值损失	2,908,359.28	7,040,097.41
合同履约成本减值损失		-6,595,745.76
长期股权投资减值损失		-96,930,365.34
固定资产减值损失	-12,663,037.06	
无形资产减值损失		-42,034,063.49
合 计	-527,608,381.39	-607,156,592.44

(五十八) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-4,627,533.91	-16,297,436.57	-4,627,533.91

(五十九) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	201,979.34	414,796.10	201,979.34
接受捐赠	38,321,600.00	21,009,000.00	38,321,600.00
与企业日常活动无关的政府补助	10,156,482.11	3,479,283.60	10,156,482.11
罚款收入	71,977,467.82	65,172,834.46	71,977,467.82
其他	26,004,295.99	25,709,569.29	26,004,295.99
合 计	146,661,825.26	115,785,483.45	146,661,825.26

与企业日常活动无关的政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
财政专项补贴		9,494.04
人才引进补助	4,659.18	2,856,199.11
其他项目补贴	10,151,822.93	613,590.45
合 计	10,156,482.11	3,479,283.60

(六十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	6,674,457.23	1,391,062.47	6,674,457.23
对外捐赠支出	2,804,356.84	1,851,265.28	2,804,356.84
罚款支出	263,567.27	903,758.77	263,567.27
地方水利建设基金	2,682,863.47	2,055,980.46	2,682,863.47
税收滞纳金	209,434.66	35,909.98	209,434.66
其他	26,040,755.90	10,490,014.63	26,040,755.90
合计	38,675,435.37	16,727,991.59	38,675,435.37

(六十一) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,847,121,074.35	1,834,716,230.31
递延所得税调整	-549,867,033.95	-245,509,256.84
其他	-360,553,701.72	-289,216,824.75
合 计	936,700,338.68	1,299,990,148.72

(六十二) 归属母公司所有者的其他综合收益

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前 金额	所 得 税	税后 净额	税前 金额	所 得 税	税后 净额
以后将重分类进损益的其他综合收益	31,821,300.99		31,821,300.99	13,826,761.92		13,826,761.92
外币财务报表折算差额	31,821,300.99		31,821,300.99	13,826,761.92		13,826,761.92

(六十三) 股份支出

1. 股份支付总体情况

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

2. 以权益结算的股份支付情况

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

(六十四) 租赁

1. 承租情况

项目	金额
租赁负债的利息费用	23,263,560.70
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	140,115,454.76
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	200,880.00
与租赁相关的总现金流出	461,347,988.39
售后租回交易现金流出	10,010,000.00

(六十五) 合并现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	13,957,653,986.74	12,840,354,354.56
加：资产减值损失	527,608,381.39	607,156,592.44
信用减值损失	909,889,211.34	600,397,012.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,789,783,404.42	1,367,920,748.49
使用权资产折旧	372,059,946.52	279,771,493.55
无形资产摊销	132,565,097.00	102,805,353.19
长期待摊费用摊销	136,507,118.95	99,222,565.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	4,627,533.91	16,297,436.57
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	6,472,477.89	983,894.03
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	13,228,483.65	-172,681,041.75
财务费用（收益以“—”号填列）	662,797,303.46	360,728,016.59

项 目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“－”号填列）	-127,977,325.92	-163,197,649.18
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-515,174,933.40	-278,803,136.50
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	7,438,198.91	37,477,300.44
存货的减少（增加以“－”号填列）	-285,306,683.68	-1,506,522,364.81
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,240,927,780.79	-5,126,998,664.08
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,493,707,656.47	464,710,743.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,844,952,076.86	9,529,622,654.65
现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	52,312,503,487.46	42,008,632,177.56
减：现金的期初余额	42,008,632,177.56	37,455,371,455.08
现金及现金等价物净增加额	10,303,871,309.90	4,553,260,722.48

2. 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物：	68,537,070.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	12,304,418.18
加：取得子公司支付的现金净额	56,232,651.82
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,375,500.00
处置子公司收到的现金净额	2,375,500.00

3. 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
现金	52,312,503,487.46	42,008,632,177.56
其中：库存现金	1,842,758.86	1,251,341.83
可随时用于支付的银行存款	52,221,851,299.58	41,693,336,348.18
可随时用于支付的其他货币资金	88,809,429.02	314,044,487.55
现金等价物		
期末现金及现金等价物余额	52,312,503,487.46	42,008,632,177.56

(六十六) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	4,275,792,712.95
其中：美元	355,537,147.64	7.0827	2,518,162,955.59
欧元	114,625,073.78	7.8592	900,861,379.85
港币	33,763,060.82	0.9062	30,596,085.72
尼日利亚奈拉	3,113,668.32	0.0081	25,220.71

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
马来西亚林吉特	3,302,989.98	1.5415	5,091,559.05
越南盾	2,978,030,100.00	0.0003	893,409.03
印度尼西亚卢比	139,116,752,280.00	0.0005	69,558,376.14
肯尼亚先令	1,904,247.68	0.0453	86,262.42
捷克克朗	2,537,304.13	0.3172	804,832.87
新西兰元	236,603.58	4.4991	1,064,503.17
匈牙利福林	9,749,448.29	0.0205	199,863.69
土耳其里拉	4,648,852.14	0.2405	1,118,048.94
哥伦比亚比索	13,959,088,638.89	0.0018	25,126,359.55
泰铢	144,096,420.29	0.2074	29,885,597.57
以色列新锡克尔	592,298.06	1.9691	1,166,294.11
秘鲁索尔	528,161.56	1.915	1,011,429.39
新加坡元	4,182,840.43	5.3772	22,491,969.56
哈萨克斯坦坚戈	4,703,744.23	0.0156	73,378.41
加拿大元	1,865,243.36	5.3673	10,011,320.69
韩元	1,535,253,974.55	0.0055	8,443,896.86
波兰兹罗提	17,499,716.55	1.8107	31,686,736.76
澳大利亚元	2,456,941.14	4.8484	11,912,233.42
日元	389,765,485.00	0.0502	19,566,227.35
丹麦克朗	70,410.33	1.0536	74,184.32
乌兹别克斯坦索姆	28,892,100.00	0.0006	17,335.26
菲律宾比索	2,343,649.38	0.1282	300,455.85
埃及镑	1,380,841.56	0.2296	317,041.22
墨西哥比索	101,178,851.46	0.4182	42,312,995.68
摩洛哥迪拉姆	580,312.03	0.7196	417,592.54
阿根廷比索	28,854,000.00	0.0088	253,915.20
巴西雷亚尔	17,478,205.47	1.4632	25,574,110.24
阿联酋迪拉姆	17,826,302.87	1.9326	34,451,112.93
俄罗斯卢布	1,051,265,352.18	0.0803	84,416,607.78
印度卢比	2,724,917,611.27	0.0851	231,890,488.72
南非兰特	22,462,386.39	0.3819	8,578,385.36
英镑	16,885,273.97	9.0411	152,661,450.49
巴基斯坦卢比	28,402,036.37	0.0253	718,571.52
罗马尼亚列伊	91,078.55	1.5755	143,494.26
卡塔尔里亚尔	285,065.83	1.9485	555,450.77
阿塞拜疆马纳特	27,432.15	4.151	113,870.85
智利比索	312,224,872.21	0.0081	2,529,021.46

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
塞尔维亚第纳尔	9,411,491.84	0.0668	628,687.65
应收账款	—	—	3,351,149,266.20
其中：美元	150,095,398.85	7.0827	1,063,080,681.43
欧元	291,006,615.77	7.8592	2,287,079,194.66
日元	19,708,966.40	0.0502	989,390.11
短期借款	—	—	851,338,908.09
其中：美元	9,104,951.02	7.0827	64,487,636.59
欧元	100,118,494.44	7.8592	786,851,271.50

(六十七)所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	245,564,682.05	各类保证金及其他受限资金
应收票据	1,181,277,786.48	已背书给供应商、已贴现给银行、质押用于开具银行承兑汇票
应收账款	320,648,995.89	质押用于长期借款
应收款项融资	42,274,830.03	质押用于开具银行承兑汇票
固定资产	369,409,561.10	经营租赁租出的固定资产/抵押用于贷款
无形资产	82,497,997.25	质押、抵押用于长期借款
其他	1,761,542,551.13	质押用于长期借款/房产抵押贷款
合计	4,003,216,403.93	

九、或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司无需披露的重要资产负债表日后非调整事项。

十一、关联方关系及其交易

(一)本企业的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国电子科技集团有限公司	北京	研究和试验发展	2,000,000.00 万元	100.00	100.00

(二) 本企业的子公司

本公司的子公司情况，详见本附注七（一）。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业情况，详见本附注八（十四）2. 长期股权投资明细。

(四) 本企业的其他关联方情况

本企业的其他关联方主要为中国电子科技集团有限公司控制的其他下级子公司及未纳入合并范围的被投资企业。

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
销售商品、提供劳务					
中国电子科技集团公司第五十二研究所	销售商品	存货产品	61,026,630.83	0.07	市场定价
中国电子科技集团公司第十一研究所	销售商品	存货产品	35,644,192.84	0.04	市场定价
河南中原光电测控技术有限公司	销售商品	存货产品	25,404,277.03	0.03	市场定价
新疆联海创智信息科技有限公司	销售商品	存货产品	16,429,035.91	0.02	市场定价
四创电子股份有限公司	销售商品	存货产品	11,384,875.61	0.01	市场定价
桂林信通科技有限公司	销售商品	存货产品	11,172,053.08	0.01	市场定价
浙江嘉科电子有限公司	销售商品	存货产品	9,462,103.85	0.01	市场定价
太极计算机股份有限公司	销售商品	存货产品	9,109,655.41	0.01	市场定价
天博电子信息科技有限公司	销售商品	存货产品	7,413,928.25	0.01	市场定价
重庆西南集成电路设计有限责任公司	销售商品	存货产品	5,142,332.75	0.01	市场定价
上海华讯网络系统有限公司	销售商品	存货产品	4,597,293.86	0.00	市场定价
中华通信系统有限责任公司	销售商品	存货产品	4,515,084.47	0.00	市场定价
中电科普天科技股份有限公司	销售商品	存货产品	4,311,019.50	0.00	市场定价
湖南红太阳光电科技有限公司	销售商品	存货产品	3,637,168.15	0.00	市场定价
中电科风华信息装备股份有限公司	销售商品	存货产品	2,757,009.25	0.00	市场定价
北京易华录信息技术股份有限公司	销售商品	存货产品	2,697,720.37	0.00	市场定价
中电科国海信通科技（海南）有限公司	销售商品	存货产品	2,417,123.90	0.00	市场定价

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
中国电子科技集团公司第二研究所	销售商品	存货产品	2,162,869.51	0.00	市场定价
中电科技国际贸易有限公司	销售商品	存货产品	2,113,546.93	0.00	市场定价
中电科太力通信科技有限公司	销售商品	存货产品	2,080,433.62	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司信息科学研究院	销售商品	存货产品	2,071,933.95	0.00	市场定价
天津易华录信息技术有限公司	销售商品	存货产品	2,014,799.74	0.00	市场定价
中国电子科技集团有限公司电子科学研究院	销售商品	存货产品	2,006,444.74	0.00	市场定价
北京太极信息系统技术有限公司	销售商品	存货产品	1,829,159.32	0.00	市场定价
成都卫士通信息安全技术有限公司	销售商品	存货产品	1,750,731.88	0.00	市场定价
河北远东通信系统工程有限公司	销售商品	存货产品	1,604,819.50	0.00	市场定价
中电科技（南京）电子信息发展有限公司	销售商品	存货产品	1,401,150.44	0.00	市场定价
安徽中电光达通信技术有限公司	销售商品	存货产品	1,330,911.33	0.00	市场定价
南京洛普股份有限公司	销售商品	存货产品	1,212,072.53	0.00	市场定价
上海亚太计算机信息系统有限公司	销售商品	存货产品	1,144,290.24	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第十五研究所	销售商品	存货产品	1,028,030.96	0.00	市场定价
中电科海洋信息技术研究院有限公司	销售商品	存货产品	944,869.92	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第三十四研究所	销售商品	存货产品	869,605.22	0.00	市场定价
中电科公共设施运营管理有限公司	销售商品	存货产品	769,702.65	0.00	市场定价
北京波谱华光科技有限公司	销售商品	存货产品	768,053.13	0.00	市场定价
杭州东信网络技术有限公司	销售商品	存货产品	706,490.27	0.00	市场定价
国睿科技股份有限公司	销售商品	存货产品	664,401.10	0.00	市场定价
东方通信股份有限公司	销售商品	存货产品	502,745.50	0.00	市场定价
重庆声光电智联电子有限公司	销售商品	存货产品	415,522.15	0.00	市场定价
北京奥特维科技有限公司	销售商品	存货产品	398,792.07	0.00	市场定价
中电科信息产业有限公司	销售商品	存货产品	393,292.04	0.00	市场定价
中国电科网络通信研究院	销售商品	存货产品	360,296.41	0.00	市场定价
北京中电慧视科技有限公司	销售商品	存货产品	347,256.64	0.00	市场定价
上海五零盛同信息科技有限公司	销售商品	存货产品	328,168.15	0.00	市场定价

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
中电科拟态安全技术有限公司	销售商品	存货产品	312,301.88	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第三十六研究所	销售商品	存货产品	307,828.29	0.00	市场定价
广州市弘宇科技有限公司	销售商品	存货产品	300,346.90	0.00	市场定价
广州邮电通信设备有限公司	销售商品	存货产品	264,040.87	0.00	市场定价
中电科卫星导航运营服务有限公司	销售商品	存货产品	262,286.71	0.00	市场定价
南京轨道交通系统工程有限责任公司	销售商品	存货产品	253,097.35	0.00	市场定价
浙江嘉科信息科技有限公司	销售商品	存货产品	234,560.18	0.00	市场定价
成都天奥信息科技有限公司	销售商品	存货产品	182,089.39	0.00	市场定价
南京莱斯信息技术股份有限公司	销售商品	存货产品	179,646.01	0.00	市场定价
无锡华普微电子有限公司	销售商品	存货产品	141,504.42	0.00	市场定价
石家庄麦特达电子科技有限公司	销售商品	存货产品	141,269.70	0.00	市场定价
中电科星河北斗技术(西安)有限公司	销售商品	存货产品	130,311.52	0.00	市场定价
南京普天天纪楼宇智能有限公司	销售商品	存货产品	122,902.66	0.00	市场定价
南京南曼电气有限公司	销售商品	存货产品	110,756.64	0.00	市场定价
华录云涛科技（大连）有限公司	销售商品	存货产品	106,769.91	0.00	市场定价
北京普天健德科技有限公司	销售商品	存货产品	105,451.32	0.00	市场定价
国富瑞数据系统有限公司	销售商品	存货产品	101,991.16	0.00	市场定价
南京南方电讯有限公司	销售商品	存货产品	84,168.12	0.00	市场定价
三河建华高科有限责任公司	销售商品	存货产品	83,659.30	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第三研究所	销售商品	存货产品	69,911.51	0.00	市场定价
中电科网络安全科技股份有限公司	销售商品	存货产品	64,649.56	0.00	市场定价
南京普天通信股份有限公司	销售商品	存货产品	64,109.73	0.00	市场定价
安徽博微长安电子有限公司	销售商品	存货产品	63,539.87	0.00	市场定价
北京中电科电子装备有限公司	销售商品	存货产品	62,654.87	0.00	市场定价
上海长江计算机有限公司	销售商品	存货产品	61,398.22	0.00	市场定价
湖南红太阳新能源科技有限公司	销售商品	存货产品	59,181.42	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第十六研究所	销售商品	存货产品	50,448.11	0.00	市场定价

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
中国远东国际招标有限公司	销售商品	存货产品	48,672.57	0.00	市场定价
杭州东方通信城有限公司	销售商品	存货产品	45,644.33	0.00	市场定价
成都西科微波通讯有限公司	销售商品	存货产品	44,424.78	0.00	市场定价
安徽博微联控科技有限公司	销售商品	存货产品	43,630.10	0.00	市场定价
中电科审计事务有限公司	销售商品	存货产品	30,601.76	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第五十五研究所	销售商品	存货产品	30,484.21	0.00	市场定价
中电科新型智慧城市研究院有限公司	销售商品	存货产品	28,301.89	0.00	市场定价
珠海杰赛科技有限公司	销售商品	存货产品	28,207.96	0.00	市场定价
中电科长江数据有限公司	销售商品	存货产品	26,548.68	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第二十二研究所	销售商品	存货产品	24,070.80	0.00	市场定价
中电科资产经营有限公司	销售商品	存货产品	21,700.00	0.00	市场定价
浙江嘉蓝海洋电子有限公司	销售商品	存货产品	18,955.75	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第十八研究所	销售商品	存货产品	17,345.13	0.00	市场定价
中电科东方通信集团有限公司	销售商品	存货产品	14,689.43	0.00	市场定价
深圳中电科城安科技有限公司	销售商品	存货产品	14,495.58	0.00	市场定价
卫士通(广州)信息技术有限公司	销售商品	存货产品	14,446.90	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第四十五研究所	销售商品	存货产品	12,610.63	0.00	市场定价
成都三零普瑞科技有限公司	销售商品	存货产品	8,975.77	0.00	市场定价
中电科(青岛)电波技术有限公司	销售商品	存货产品	8,787.61	0.00	市场定价
南京国睿信维软件有限公司	销售商品	存货产品	7,540.31	0.00	市场定价
中国电子科技财务有限公司	销售商品	存货产品	7,079.66	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第十四研究所	销售商品	存货产品	7,075.45	0.00	市场定价
华录光存储研究院(大连)有限公司	销售商品	存货产品	6,460.18	0.00	市场定价
蚌埠依爱消防电子有限责任公司	销售商品	存货产品	6,141.60	0.00	市场定价
深圳市远东华强导航定位有限公司	销售商品	存货产品	5,575.22	0.00	市场定价

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
湖南电科智程科技发展有限公司	销售商品	存货产品	4,959.25	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第二十八研究所	销售商品	存货产品	4,245.28	0.00	市场定价
中电科思仪科技股份有限公司	销售商品	存货产品	4,245.27	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第二十一研究所	销售商品	存货产品	4,245.27	0.00	市场定价
重庆航伟光电科技有限公司	销售商品	存货产品	3,423.90	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第五十研究所	销售商品	存货产品	2,830.19	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第五十一研究所	销售商品	存货产品	2,830.19	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第二十三研究所	销售商品	存货产品	2,830.18	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第八研究所	销售商品	存货产品	1,415.09	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第三十八研究所	销售商品	存货产品	1,415.09	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第三十二研究所	销售商品	存货产品	1,415.09	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第四十三研究所	销售商品	存货产品	1,415.09	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第四十研究所	销售商品	存货产品	1,415.09	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第五十八研究所	销售商品	存货产品	1,415.09	0.00	市场定价
中电太极（集团）有限公司	销售商品	存货产品	995.57	0.00	市场定价
北京太极网络科技有限公司	销售商品	存货产品	424.78	0.00	市场定价
南京普天长乐通信设备有限公司	销售商品	存货产品	403.54	0.00	市场定价
天津蓝天特种电源科技股份有限公司	销售商品	存货产品	79.89	0.00	市场定价
小计			252,825,240.77		
购买商品、接受劳务					
中电科技（南京）电子信息发展有限公司	购买商品	存货产品	1,859,252,887.14	3.57	市场定价
天津蓝天特种电源科技股份有限公司	购买商品	存货产品	66,942,270.35	0.13	市场定价
东方通信股份有限公司	购买商品	存货产品	35,851,252.96	0.07	市场定价
南京国兆光电科技有限公司	购买商品	存货产品	9,863,639.33	0.02	市场定价
北京晶亦精微科技股份有限公司	购买商品	存货产品	7,760,306.66	0.01	市场定价
上海华讯网络系统有限公司	购买商品	存货产品	6,639,138.94	0.01	市场定价

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
中国远东国际招标有限公司	购买商品	存货产品	6,526,327.42	0.01	市场定价
中电科建设发展有限公司	购买商品	存货产品	6,253,237.68	0.01	市场定价
中科芯集成电路有限公司	购买商品	存货产品	6,126,511.40	0.01	市场定价
合肥圣达电子科技实业有限公司	购买商品	存货产品	6,025,348.82	0.01	市场定价
南京国微电子有限公司	购买商品	存货产品	5,062,869.80	0.01	市场定价
南京国睿信维软件有限公司	购买商品	存货产品	4,290,179.24	0.01	市场定价
中电科申泰信息科技有限公司	购买商品	存货产品	3,175,221.25	0.01	市场定价
普华基础软件股份有限公司	购买商品	存货产品	2,160,000.00	0.00	市场定价
中电科风华信息装备股份有限公司	购买商品	存货产品	2,152,000.00	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司信息科学研究院	购买商品	存货产品	1,358,490.56	0.00	市场定价
河北远东通信系统工程有限公司	购买商品	存货产品	1,208,694.26	0.00	市场定价
中电科电科院科技集团有限公司	购买商品	存货产品	1,070,796.46	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第五十二研究所	购买商品	存货产品	1,045,800.80	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第二十三研究所	购买商品	存货产品	946,399.17	0.00	市场定价
上海华东电脑系统有限公司	购买商品	存货产品	829,424.53	0.00	市场定价
南京国博电子股份有限公司	购买商品	存货产品	768,122.93	0.00	市场定价
北京泰瑞特检测技术服务有限责任公司	购买商品	存货产品	696,840.71	0.00	市场定价
中国电子科技集团有限公司电子科学研究院	购买商品	存货产品	678,230.71	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第二十六研究所	购买商品	存货产品	667,505.91	0.00	市场定价
中电科普天科技股份有限公司	购买商品	存货产品	663,807.37	0.00	市场定价
河北杰微科技有限公司	购买商品	存货产品	661,254.74	0.00	市场定价
中电科技德清华莹电子有限公司	购买商品	存货产品	575,200.00	0.00	市场定价
重庆中科芯亿达电子有限公司	购买商品	存货产品	572,576.59	0.00	市场定价
电科云（北京）科技有限公司	购买商品	存货产品	502,231.13	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第三十六研究所	购买商品	存货产品	453,846.59	0.00	市场定价
杭州东方通信城有限公司	购买商品	存货产品	404,669.89	0.00	市场定价
天博电子信息科技有限公司	购买商品	存货产品	367,593.13	0.00	市场定价

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
蚌埠依爱消防电子有限责任公司	购买商品	存货产品	337,333.49	0.00	市场定价
无锡华普微电子有限公司	购买商品	存货产品	325,955.75	0.00	市场定价
华存数据信息技术有限公司	购买商品	存货产品	316,982.42	0.00	市场定价
无锡中微掩模电子有限公司	购买商品	存货产品	313,716.83	0.00	市场定价
成都卫士通信息安全技术有限公司	购买商品	存货产品	291,975.30	0.00	市场定价
北京奥特维科技有限公司	购买商品	存货产品	228,438.60	0.00	市场定价
北京国信安信息科技有限公司	购买商品	存货产品	158,037.15	0.00	市场定价
安徽博微智能电气有限公司	购买商品	存货产品	146,017.74	0.00	市场定价
北京泰瑞特认证有限责任公司	购买商品	存货产品	119,026.55	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第十五研究所	购买商品	存货产品	108,490.57	0.00	市场定价
合肥公共安全技术研究院	购买商品	存货产品	28,757.75	0.00	市场定价
珠海杰赛科技有限公司	购买商品	存货产品	28,244.61	0.00	市场定价
中国电子科技集团公司第七研究所	购买商品	存货产品	27,735.84	0.00	市场定价
吉水中电科微波科技有限公司	购买商品	存货产品	27,577.21	0.00	市场定价
浙江嘉科电子有限公司	购买商品	存货产品	27,213.27	0.00	市场定价
四创电子股份有限公司	购买商品	存货产品	22,376.27	0.00	市场定价
南京洛普股份有限公司	购买商品	存货产品	18,583.95	0.00	市场定价
河北雄安太芯电子科技有限公司	购买商品	存货产品	18,053.98	0.00	市场定价
中电莱斯信息系统有限公司	购买商品	存货产品	13,258.49	0.00	市场定价
河北北芯半导体科技有限公司	购买商品	存货产品	9,433.96	0.00	市场定价
成都国信安信息产业基地有限公司	购买商品	存货产品	8,490.57	0.00	市场定价
西安普天通信有限公司	购买商品	存货产品	7,987.97	0.00	市场定价
河北美泰电子科技有限公司	购买商品	存货产品	7,964.60	0.00	市场定价
重庆声光电智联电子有限公司	购买商品	存货产品	7,876.11	0.00	市场定价
石家庄麦特达电子科技有限公司	购买商品	存货产品	3,369.35	0.00	市场定价
中电国基北方有限公司	购买商品	存货产品	992.72	0.00	市场定价

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
中电科奥义健康科技有限公司	购买商品	存货产品	513.27	0.00	市场定价
小计			2,044,157,080.79		
合计			2,296,982,321.56		

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁费用	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
中电海康集团有限公司	中国电子科技集团公司第五十二研究所	房产		2023/1/1	2023/12/31	10,053,282.61	合同约定	10,053,282.61
杭州东方通信城有限公司	杭州海康威视数字技术股份有限公司	房产	2,324,068.08	2023/1/1	2023/12/31			
西安普天通信有限公司	杭州鸿雁数字营销有限公司	房产	87,180.27	2023/1/1	2023/12/31			

3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
中国电子科技财务有限公司	1,185,000,000.00	2023/1/1	2023/12/31	短期借款
中国电子科技财务有限公司	1,100,000,000.00	2022/11/11	2025/11/10	长期借款
拆出：				
中国电子科技集团公司第五十二研究所	380,000,000.00	2023/1/1	2023/12/31	委托贷款

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆联海创智信息科技有限公司	338,993,310.68	189,992,959.40	418,275,975.78	206,722,076.48
	中国电子科技集团公司第五十二研究所	145,429,395.79	1,438,555.59	157,108,847.63	1,247,376.42
	中国电子科技集团公司第十一研究所	41,154,225.66	1,540,120.22	3,099,175.63	35,489.51
	浙江嘉科电子有限公司	20,966,904.64	896,548.69	18,995,073.13	124,430.70
	中国电子科技集团有限公司电子科学研究院	18,208,807.59	1,446,085.10		
	四创电子股份有限公司	17,129,461.94	635,322.29	28,023,878.01	664,548.82
	河南中原光电测控技术有限公司	16,966,913.59	117,071.70		

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	南京莱斯信息技术股份有限公司	13,890,724.59	2,721,541.16	15,335,531.71	2,691,340.96
	中国电科网络通信研究院	13,746,449.08	2,712,665.61	13,746,449.00	723,855.69
	中华通信系统有限责任公司	11,370,723.02	659,370.42	12,704,455.23	964,732.37
	普天通信有限责任公司	7,784,700.57	-	604,565.50	181,369.65
	中国电子科技集团公司第三十四研究所	7,428,321.29	340,217.12	18,460,486.93	784,570.69
	北京易华录信息技术股份有限公司	6,160,674.95	261,033.50		
	天博电子信息科技有限公司	6,043,436.37	53,770.99	10,094,049.42	16,324.86
	天津易华录信息技术有限公司	5,748,905.37	80,176.82		
	重庆西南集成电路设计有限责任公司	4,885,190.97			
	中电科海洋信息技术研究院有限公司	4,459,203.01	2,385,305.15	3,391,500.01	1,290,465.75
	太极计算机股份有限公司	4,365,305.61	34,512.20	4,305,871.78	28,418.76
	广州市弘宇科技有限公司	3,719,013.39	599,014.05	3,388,788.00	144,023.49
	中电科普天科技股份有限公司	3,115,439.36	144,823.21	1,970,985.37	103,116.64
	北京联海科技有限公司	2,718,409.80	2,718,409.80	2,718,409.80	1,785,723.40
	扬州莱斯信息技术有限公司	2,653,816.94	2,497,556.84	2,674,506.60	2,534,335.97
	成都天奥集团有限公司	2,186,476.50	650,709.51	3,232,918.70	428,835.51
	中电科技国际贸易有限公司	2,073,632.96		779,162.50	
	湖南红太阳光电科技有限公司	2,001,834.21	388,559.26		
	北京太极信息系统技术有限公司	2,000,191.00	61,452.28	2,414,528.89	33,283.65
	中国电子科技集团公司第五十研究所	1,956,817.77	609,545.71	1,956,817.77	543,726.42
	河北远东通信系统工程集团有限公司	1,905,421.21	724,431.35	1,296,611.20	899.75
	成都卫士通信息安全技术有限公司	1,858,347.99	15,269.84	679,367.50	27,570.45
	中电科风华信息装备股份有限公司	1,407,036.00	31,500.33	180,680.97	1,192.49
	中电科技(南京)电子信息发展有限公司	1,195,600.00	800.40	813,950.00	84.48
	安徽中电光达通信技术有限公司	1,039,965.67	39,032.22	1,017,514.52	6,715.60
	中电科(宁波)海洋电子研究院有限公司	971,133.67		87,133.67	
	南京洛普股份有限公司	958,749.40	6,615.37		

项目 名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	南京轨道交通系统工程 有限公司	955,345.78	274,329.65	1,420,013.96	246,190.46
	中电科公共设施运营管 理有限公司	867,300.00	27,713.91	147,000.01	970.20
	上海华讯网络系统有限 公司	510,138.99	15,141.33	9,271,992.00	64,946.70
	重庆集诚汽车电子有限 责任公司	494,817.08	387,298.47	494,817.08	281,383.20
	中国电子科技集团公司 第三研究所	315,500.01	59,945.00	315,500.01	13,408.75
	中电科信息产业有限公 司	311,094.00	2,146.55		
	浙江嘉科信息科技有限 公司	265,053.02	1,828.87		
	东方通信股份有限公司	242,627.22	9,177.68	787,834.88	7,542.96
	普天轨道交通技术（上 海）有限公司	221,295.77			
	中电科拟态安全技术有 限公司	215,860.00		127,920.00	
	广州邮电通信设备有限 公司	197,204.96	1,360.71	148,606.00	980.80
	深圳中电科城安科技有 限公司	161,730.00	58,497.76	161,730.00	28,480.65
	中电科卫星导航运营服 务有限公司	154,702.20	7,085.36	155,747.80	6,619.28
	中国电子科技集团公司 第二研究所	152,005.15	6,560.99		
	中电科建筑工程有限公司	151,543.33	-	139,450.50	6,972.53
	上海普天能源科技有限 公司	143,499.18	-	143,499.18	57,223.53
	上海亚太计算机信息系 统有限公司	107,901.00	744.52	23,312.00	153.86
	南京南曼电气有限公司	103,193.00			
	东信和平科技股份有限 公司	73,743.36	508.83		
	安徽博微长安电子有限 公司	71,800.00	3,288.44	546,792.00	23,238.66
	中电科网络安全科技股 份有限公司	64,554.00	2,956.57		
	北京中电科电子装备有 限公司	60,960.00	518.26	6,390.00	271.58
	中国电子科技集团公司 第十六研究所	53,475.00			
	中国普天信息产业股份 有限公司	52,509.76	-	140,524.86	140,524.86
	三河建华高科有限责任 公司	50,415.00	1,534.90	11,505.00	75.93
	中电科国海信通科技（海 南）有限公司	49,945.00	2,287.48		
	南京普天天纪楼宇智能 有限公司	49,600.00		178,880.00	8,944.00

项目 名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	普天创新创业管理有限公司	46,126.40	-	46,126.40	4,612.64
	中电科新型智慧城市研究院有限公司			35,000.00	
	中电科长江数据有限公司	30,000.00	1,374.00	2,250.00	95.63
	成都四威科技股份有限公司	26,967.07		26,967.07	8,090.12
	中电科资产经营有限公司	23,002.00			
	珠海杰赛科技有限公司	16,640.00	114.82		
	中国电子科技集团公司第三十六研究所	16,050.00			
	中电科星河北斗技术(西安)有限公司	15,390.00	658.18		
	中电科东方通信集团有限公司	15,000.00	687.00		
	北京波谱华光科技有限公司	12,400.00	567.92	45,545.00	1,935.66
	上海五零盛同信息科技有限公司	12,120.00	83.63	322,892.00	1,541.05
	南京普天通信股份有限公司	8,662.00		67,850.00	1,442.69
	北京中电慧视科技有限公司	6,840.00	47.20		
	安徽博微联控科技有限公司	5,411.00	37.34		
	中国电子科技集团公司第四十五研究所	2,470.00	17.04	33,240.00	219.38
	重庆声光电智联电子有限公司	300.00	2.07		
	中国电子科技集团公司电子科学研究院			5,727,189.11	617,897.80
	成都三零盛安信息系统有限公司			3,787,123.11	1,384,650.33
	普天信息技术有限公司			2,653,774.41	811,081.81
	中国电科智能科技研究院			1,458,000.00	
	桂林信通科技有限公司			1,034,132.90	6,825.28
	南京南方电讯有限公司			657,548.20	12,559.17
	电科云(北京)科技有限公司			645,922.04	113,746.87
	宁夏联海创晟科技有限公司			490,000.00	86,289.00
	厦门雅迅网络股份有限公司			308,800.00	2,038.08
	中国电子科技集团有限公司			247,700.00	43,591.91
	中国电子科技财务有限公司			193,999.99	8,245.00

项目 名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	博微太赫兹信息科技有限公司			70,200.00	463.32
	石家庄麦特达电子科技有限公司			57,186.00	377.43
	杭州东信网络技术有限公司			38,010.01	250.87
	卫士通(广州)信息安全技术有限公司			29,604.99	195.39
	成都西科微波通讯有限公司			16,350.00	694.88
	湖南红太阳新能源科技有限公司			10,275.00	67.82
	天津普天创新创业科技有限公司			7,686.25	768.63
	中国远东国际招标有限公司			7,615.05	50.26
	普天高新科技产业有限公司			5,264.86	5,264.86
	成都卫士通信息产业股份有限公司			3,507.00	23.15
	杭州东方通信城有限公司			228.24	11.41
	普天和平科技有限公司			200.04	200.04
小计		722,829,731.87	214,669,490.61	759,608,938.20	225,085,666.94
应收票据	新疆联海创智信息科技有限公司	62,038,704.38	428,067.06	53,960,545.84	
	中国电子科技集团有限公司电子科学研究院	56,140,000.00	387,366.00		
	中国电子科技集团公司第三十四研究所	12,014,819.55	82,902.25		
	中国电子科技集团公司第五十二研究所	11,883,167.00	83,281.77	14,754,930.50	
	天博电子信息科技有限公司	8,998,796.96	62,091.70	8,133,703.79	
	浙江嘉科电子有限公司	7,710,996.00	48,710.48	66,228,000.00	
	太极计算机股份有限公司	5,441,700.10	37,547.73	6,363,522.30	
	中华通信系统有限责任公司	2,809,688.01	19,386.85		
	北京易华录信息技术股份有限公司	2,502,353.10	17,266.24		
	北京太极信息系统技术有限公司	1,999,860.00	13,799.03		
	中电科普天科技股份有限公司	1,810,780.00	12,494.38	5,441,706.00	
	国睿科技股份有限公司	712,104.00	4,913.52		
	中国电子科技集团公司第二研究所	444,369.75			
	中电科技(南京)电子信息发展有限公司	257,400.00	12,735.00		

项目 名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中电科风华信息装备股份有限公司	197,039.00			
	成都卫士通信息安全技术有限公司	133,686.00	922.43	261,520.00	
	东方通信股份有限公司	18,400.00		239,820.00	
	天津蓝天特种电源科技股份有限公司			4,923,000.00	
	广州市弘宇科技有限公司			3,690,388.00	
	南京莱斯信息技术股份有限公司			636,000.00	
	珠海杰赛科技有限公司			419,488.00	
	中电科建筑工程有限公司			340,000.00	
	四创电子股份有限公司			236,371.00	
	湖南红太阳光电科技有限公司			100,000.00	
	成都三零嘉微电子有限公司			1,155.00	
小计		175,113,863.85	1,211,484.44	165,730,150.43	-
其他应收款	中国电子科技集团公司第五十二研究所	234,148,664.78		114,539,972.62	
	杭州东方通信城有限公司	1,149,910.00	218,482.90	1,149,910.00	48,871.18
	河北远东通信系统工程有限公司	500,000.00	343,450.00	500,000.00	190,250.00
	上海普天能源科技有限公司	49,234.91	-	49,234.91	39,387.93
	西安普天通信有限公司	16,701.00			
	北京泰瑞特认证有限责任公司	11,400.00		14,000.00	700.00
	中国电子科技集团公司第二十三研究所			286,009.55	
	中国电子科技集团公司第七研究所			18,480.00	
	普天信息工程设计服务有限公司			13,000.00	552.50
	中电科建筑工程有限公司			12,092.83	604.64
	中国远东国际招标有限公司			800.00	34.00
小计		235,875,910.69	561,932.90	116,583,499.91	280,400.25
预付款项	中电科技(南京)电子信息发展有限公司	2,879,026.90		1,960,946.90	
	南京国睿信维软件有限公司	2,023,660.38		1,344,792.45	
	中国电子科技集团公司第五十二研究所	2,000,000.00			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	河北远东通信系统工程 有限公司	1,559,085.82		1,559,085.82	
	中国远东国际招标有限 公司	1,034,000.00			
	天博电子信息科技有限 公司	441,094.67		441,094.67	
	南京莱斯信息技术股份 有限公司	367,440.00			
	天津蓝天特种电源科技 股份公司	174,438.98		14,720.53	
	中电科(青岛)电波技术 有限公司	50,000.00			
	中国电子科技集团公司 第五十五研究所	50,000.00			
	石家庄麦特达电子科技 有限公司	15,589.00			
	北京奥特维科技有限公 司	7,358.48		7,358.48	
	中国电子科技集团公司 第二十三研究所	3,800.00		9,600.00	
	中电科(北京)物业管理 有限公司	1,010.00			
	普华基础软件股份有限 公司			732,240.00	
	中电科风华信息装备股 份有限公司			486,352.00	
	成都卫士通信息安全技 术有限公司			439,000.00	
	北京国信安信息科技有 限公司			60,000.00	
	中电科(青岛)电波技术 有限公司			50,000.00	
	北京泰瑞特检测技术服 务有限责任公司			13,965.80	
	重庆中科芯亿达电子有 限公司			12,120.36	
小计		10,606,504.23		7,131,277.01	
长期应 收款	中国电子科技集团公司 电子科学研究院	23,487.24	162.06	152,161.65	1,004.27
合 计		1,144,449,497.88	216,443,070.01	1,049,206,027.20	225,367,071.46

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	中电科技(南京)电子信息发展有限公司	695,856,701.03	608,086,465.15
	东方通信股份有限公司	17,858,942.76	15,723,324.33
	天津蓝天特种电源科技股份公司	11,762,270.44	12,616,407.24
	南京洛普股份有限公司	7,820,883.57	7,820,883.57
	太极计算机股份有限公司	6,163,532.14	6,163,532.14

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	南京国兆光电科技有限公司	5,530,475.78	1,212,731.43
	天博电子信息科技有限公司	5,123,920.28	5,136,778.37
	中科芯集成电路有限公司	5,011,137.21	170,245.80
	浙江嘉科电子有限公司	4,436,081.52	6,240,569.25
	中电科申泰信息科技有限公司	3,175,221.25	
	合肥圣达电子科技实业有限公司	2,742,402.98	7,061.95
	中电国基北方有限公司	2,370,822.16	
	成都卫士通信息安全技术有限公司	2,289,062.59	3,850,958.34
	北京奥特维科技有限公司	2,166,365.32	2,683,827.40
	杭州东方通信城有限公司	1,546,809.61	
	南京国微电子有限公司	1,458,342.47	
	中电科电科院科技集团有限公司	1,070,796.46	
	中华通信系统有限责任公司	1,034,164.67	2,262,589.96
	北京晶亦精微科技股份有限公司	920,515.73	
	四创电子股份有限公司	897,963.57	897,963.57
	中国电子科技集团公司第二十六研究所	889,960.93	
	中国电子科技集团有限公司电子科学研究院	678,230.71	
	中国电子科技集团公司第四十五研究所	492,507.69	492,507.69
	中国电子科技集团公司第二十二研究所	441,026.42	441,026.42
	河北杰微科技有限公司	303,456.33	
	普华基础软件股份有限公司	248,560.00	
	南京国睿信维软件有限公司	240,603.77	323,490.56
	重庆中科芯亿达电子有限公司	217,631.43	951,132.56
	中电科技德清华莹电子有限公司	208,964.00	22,490.00
	蚌埠依爱消防电子有限责任公司	205,615.39	181,462.87
	北京泰瑞特检测技术服务有限责任公司	139,352.24	167,688.11
	中电科风华信息装备股份有限公司	123,176.00	
	安徽博微智能电气有限公司	73,008.87	48,672.58
	中国电子科技集团公司第二研究所	63,600.00	168,849.56
	上海华讯网络系统有限公司	56,032.78	1,151,168.04
	中电科普天科技股份有限公司	41,092.00	41,092.00
	中国电子科技集团公司第三十六研究所	39,000.00	39,000.00
	石家庄麦特达电子科技有限公司	38,903.51	
	中国电子科技集团公司第五十二研究所	38,412.96	4,873,661.26
	无锡中微掩模电子有限公司	33,561.95	46,871.67
	北京尊冠科技有限公司	21,357.55	21,357.55
	河北雄安太芯电子科技有限公司	13,302.00	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	中国电子科技集团公司第三十二研究所	700.00	700.00
	中国电子科技集团公司第十五研究所	450.00	450.00
	北京联海信息系统有限公司	200.00	200.00
	中国电子科技集团公司第二十八研究所	150.00	150.00
	中国电子科技集团公司第三十八研究所	50.00	50.00
	中电科（宁波）海洋电子研究院有限公司		4,420,000.00
	中国电科产业基础研究院		2,377,528.56
	中电科太力通信科技有限公司		2,219,907.97
	南京国博电子股份有限公司		1,108,039.73
	中国电子科技集团公司第十一研究所		400,000.00
	河南中原光电测控技术有限公司		174,500.00
	成都三零盛安信息系统有限公司		159,339.63
	中电科思仪科技股份有限公司		31,470.00
	无锡华普微电子有限公司		30,348.00
	北京中电慧视科技有限公司		2,236.27
小计		783,845,318.07	692,768,729.53
应付票据	浙江嘉科电子有限公司	1,272,015.00	
	天津力神特种电源科技股份公司		13,742,075.05
小计		1,272,015.00	13,742,075.05
预收款项	湖南红太阳光电科技有限公司		2,182,300.88
	新疆联海创智信息科技有限公司		1,683,159.00
	中国电科智能科技研究院		452,830.18
	贵阳普天物流技术有限公司		424,778.76
	北京奥特维科技有限公司		400,752.00
	四创电子股份有限公司		118,370.00
	中国电子科技集团公司电子科学研究院		109,433.96
	上海华讯网络系统有限公司		80,000.00
	中国电子科技集团公司第二研究所		55,043.60
	中国电子科技集团公司第五十一研究所		52,920.00
	南京普天通信股份有限公司		34,875.00
	中国电子科技集团公司第十五研究所		19,260.00
	河南中原光电测控技术有限公司		16,106.19
	北京太极信息系统技术有限公司		15,250.00
	上海普天能源科技有限公司		14,160.00
	中电塞外信息产业有限公司		9,200.00
	上海长江计算机有限公司		6,000.00
	中国电子科技集团公司第二十八研究所		4,800.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	厦门雅迅网络股份有限公司		1,900.00
	中国电子科技集团公司第二十三研究所		1,079.00
	同辉电子科技股份有限公司		780.00
	南京普天网络有限公司		600.00
	中国电子科技集团公司第四十四研究所		450.00
	中国电子科技集团公司第二十二研究所		353.00
	中华通信系统有限责任公司		260.00
	普天通信有限责任公司		173.00
	溧阳二十八所系统装备有限公司		168.00
	成都天奥信息科技有限公司		88.00
	浙江嘉科电子有限公司		50.00
	南京南方电讯有限公司		30.00
	中国电子科技集团公司第七研究所		3.00
	北京华誉维诚技术服务有限公司		1.00
	中电科投资开发有限公司		0.02
小计			5,685,174.59
其他应付款	中国电子科技集团公司第五十二研究所	30,018,232.61	8,910,042.93
	中国电子科技集团公司第二十八研究所	1,562,883.03	
	成都卫士通信息安全技术有限公司	591,591.51	591,591.51
	太极计算机股份有限公司	381,974.35	381,974.35
	中电科技（南京）电子信息发展有限公司	252,000.00	180,000.00
	南京国睿信维软件有限公司	230,000.00	
	桂林信通科技有限公司	162,000.00	162,000.00
	中电科（北京）物业管理有限公司	100,000.00	
	南京南方电讯有限公司	80,000.00	80,000.00
	浙江嘉科电子有限公司	73,700.00	3,073,700.00
	东方通信股份有限公司	70,000.00	70,000.00
	南京国博电子股份有限公司	50,000.00	50,000.00
	南京国兆光电科技有限公司	50,000.00	50,000.00
	中电科技德清华莹电子有限公司	50,000.00	50,000.00
	中科芯集成电路有限公司	50,000.00	50,000.00
	合肥圣达电子科技实业有限公司	50,000.00	
	南京国微电子有限公司	50,000.00	
	中电科(青岛)电波技术有限公司	50,000.00	
	中国电子科技集团公司第二十六研究所	50,000.00	
	中国电子科技集团公司第五十五研究所	50,000.00	
	中华通信系统有限责任公司	34,059.71	34,059.71

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	北京人大金仓信息技术股份有限公司	30,000.00	30,000.00
	中国电子科技集团公司第七研究所	18,480.00	
	新疆联海创智信息科技有限公司	14,000.00	
	中国电子科技集团公司第三十六研究所	12,261.56	
	重庆中科芯亿达电子有限公司	7,879.64	20,000.00
	蚌埠依爱消防电子有限责任公司	5,000.00	10,000.00
	河北远东通信系统工程有限公司	5,000.00	
	中国电子科技集团公司第三十八研究所	3,560.00	3,560.00
	安徽中电光达通信技术有限公司	2,400.00	2,400.00
	北京太极信息系统技术有限公司	1,600.00	
	中电科（宁波）海洋电子研究院有限公司	1,000.00	1,000.00
	成都中星世通电子科技有限公司	1,000.00	
	中国电子科技集团公司第二十二研究所	800.00	
	天博电子信息科技有限公司	10.00	125,902.88
	中电科融资租赁有限公司		10,033,796.30
	中电科普天科技股份有限公司		2,809,239.00
	湖南红太阳光电科技有限公司		100,000.00
	安徽博微智能电气有限公司		50,000.00
	无锡华普微电子有限公司		50,000.00
	中电科（青岛）电波技术有限公司		50,000.00
	南京南曼电气有限公司		20,200.00
	华存数据信息技术有限公司		20,000.00
	南京莱斯信息技术股份有限公司		100.00
小计		34,109,432.41	27,009,566.68
合计		819,226,765.48	739,205,545.85

(七) 关联方合同资产和合同负债

1. 合同资产

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
中电科（宁波）海洋电子研究院有限公司	17,036,219.43			
中国电子科技集团公司第五十二研究所	204,000.00			
合计	17,240,219.43			

2. 合同负债

关联方	期末余额	期初余额
太极计算机股份有限公司	1,922,138.13	
中国电子科技集团公司第二研究所	1,270,710.65	
中电科东方通信集团有限公司	826,477.43	
中电科技（南京）电子信息发展有限公司	442,477.88	
贵阳普天物流技术有限公司	411,152.01	
北京奥特维科技有限公司	354,647.79	
湖南红太阳光电科技有限公司	316,667.43	
中国电子科技集团公司信息科学研究院	285,824.01	
广州市弘宇科技有限公司	256,409.42	
四创电子股份有限公司	104,752.21	
北京易华录信息技术股份有限公司	97,710.62	
中国电子科技集团有限公司电子科学研究院	96,844.21	
普天和平科技有限公司	87,610.62	
中国电子科技集团公司第五十一研究所	46,831.86	
中国电子科技集团公司第五十二研究所	40,000.00	
南京普天通信股份有限公司	30,862.83	
国富瑞数据系统有限公司	28,318.58	
桂林信通科技有限公司	27,806.19	
中国电子科技集团公司第十五研究所	17,044.25	
北京太极信息系统技术有限公司	13,495.58	
上海普天能源科技有限公司	12,530.97	
湖南红太阳新能源科技有限公司	8,606.19	
中国电子科技集团公司第二十八研究所	4,247.79	
中国电子科技集团公司第三十六研究所	3,477.88	
新疆联海创智信息科技有限公司	2,795.58	
中华通信系统有限责任公司	1,469.03	
浙江嘉科电子有限公司	1,092.04	
中国电子科技集团公司第二十三研究所	954.87	
北京尚易德科技有限公司	797.58	
同辉电子科技股份有限公司	690.27	
中国电子科技集团公司第四十四研究所	398.23	
中国电子科技集团公司第二十二研究所	312.39	

关联方	期末余额	期初余额
普天通信有限责任公司	153.10	
溧阳二十八所系统装备有限公司	148.67	
南京南方电讯有限公司	26.55	
华录出版传媒有限公司	5.31	
中国电子科技集团公司第七研究所	2.65	
合计	6,715,490.80	

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数	年初数
1 年以内（含 1 年）	29,202,351.53	56,313,859.94
1 至 2 年	44,581,998.71	59,720,296.89
2 至 3 年	49,895,191.70	810,575.25
3 年以上	751,188.46	8,918,624.22
小 计	124,430,730.40	125,763,356.30
减：坏账准备	1,191,799.40	987,751.27
合 计	123,238,931.00	124,775,605.03

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	124,430,730.40	100.00	1,191,799.40	0.96	123,238,931.00
其中：账龄组合	12,668,581.61	10.18	1,191,799.40	9.41	11,476,782.21
不计提坏账准备的组合	111,762,148.79	89.82			111,762,148.79
合计	124,430,730.40	100.00	1,191,799.40	0.96	123,238,931.00

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	125,763,356.30	100.00	987,751.27	0.79	124,775,605.03
其中：账龄组合	12,115,638.93	9.63	987,751.27	8.15	11,127,887.66
不计提坏账准备的组合	113,647,717.37	90.37			113,647,717.37
合计	125,763,356.30	100.00	987,751.27	0.79	124,775,605.03

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例 (%)		金额	计提比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	11,684,122.36	5.00	584,206.11	11,143,149.68	5.00	557,157.48
1 至 2 年	11,970.00	10.00	1,197.00	221,301.00	10.00	22,130.10
2 至 3 年	221,301.00	30.00	66,390.30	350,451.95	30.00	105,135.59
3 年以上	751,188.25	71.89	540,005.99	400,736.30	75.69	303,328.10
合计	12,668,581.61		1,191,799.40	12,115,638.93		987,751.27

(2) 其他组合

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
不计提坏账准备的组合	111,762,148.79			113,647,717.37		

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

于本年末，本公司应收账款前五名单位合计金额为人民币 118,847,561.86 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 95.51%，计提的坏账准备金额为人民币 449,317.43 元。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收股利		1,087,960.45
其他应收款	281,745,020.33	198,781,225.37
合计	281,745,020.33	199,869,185.82

1. 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		1,087,960.45	——	——
其中：杭州鸿雁电器有限公司		1,087,960.45	决议后待分配	否
合计		1,087,960.45	——	——

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露其他应收款

账 龄	期末数	年初数
1 年以内（含 1 年）	123,260,792.45	122,750,982.13
1 至 2 年	116,110,258.93	463,486.07
2 至 3 年	394,086.07	2,329,547.53
3 年以上	43,447,357.93	74,603,164.81
小 计	283,212,495.38	200,147,180.54
减：坏账准备	1,467,475.05	1,365,955.17
合 计	281,745,020.33	198,781,225.37

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	283,212,495.38	100.00	1,467,475.05	0.52	281,745,020.33

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	200,147,180.54	100.00	1,365,955.17	0.68	198,781,225.37

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

① 账龄组合

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例 (%)		金额	计提比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	624,069.84	5.00	31,203.49	122,750,982.13	0.27	329,235.28
1 至 2 年	1,195,376.54	10.00	119,537.65	463,486.07	2.48	11,477.50
2 至 3 年	45,374.95	30.00	13,612.49	2,329,547.53	25.22	587,529.39
3 年以上	2,156,689.83	60.42	1,303,121.42	74,603,164.81	0.59	437,713.00
合计	4,021,511.16		1,467,475.05	200,147,180.54		1,365,955.17

② 其他组合

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
不计提坏账准备的关联方组合	279,190,984.22					

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		1,365,955.17		1,365,955.17
本期计提		101,519.88		101,519.88
期末余额		1,467,475.05		1,467,475.05

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

于本年末, 本公司其他应收款前五名单位合计金额为人民币 278,262,485.55 元, 占其他应收款年末余额合计数的比例为 98.24%, 计提的坏账准备金额为人民币 74,833.26 元。

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	2,581,510,798.45	554,340,013.00		3,135,850,811.45
对联营企业投资	567,751,922.40	217,154,340.56	21,168,052.00	763,738,210.96
合 计	3,149,262,720.85	771,494,353.56	21,168,052.00	3,899,589,022.41

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子企业	2,347,687,834.46	2,581,510,798.45	554,340,013.00								3,135,850,811.45	
浙江海康智联科技有限公司	13,170,000.00	13,170,000.00									13,170,000.00	
中国电子科技南湖研究院	550,000,000.00	550,000,000.00									550,000,000.00	
浙江意博高科技术有限公司	45,246,752.94	45,246,752.94									45,246,752.94	
凤凰光学股份有限公司	359,606,966.55	495,299,675.18									495,299,675.18	
浙江海康科技有限公司	83,750,000.00	83,750,000.00									83,750,000.00	
杭州海康威视数字技术股份有限公司	188,289,175.40	176,419,430.76									176,419,430.76	
上海凤凰光学仪器有限公司	93,470,988.00	93,470,988.00									93,470,988.00	
浙江乌镇街科技有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00									40,000,000.00	
中电海康无锡科技有限公司	420,000,000.00	530,000,000.00	550,000,000.00								1,080,000,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
浙江驰拓科技有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00									90,000,000.00	
杭州赋睿科技有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00									8,000,000.00	
杭州思博慧联科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00	
凤凰光学控股有限公司	303,594,325.35	303,594,325.35									303,594,325.35	
浙江科正电子信息产品检验有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00	4,340,013.00								9,840,013.00	
杭州鸿雁电器有限公司	123,051,626.22	123,051,626.22									123,051,626.22	
中电海康（杭州）股权投资管理有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00									14,000,000.00	
中电海康企业管理咨询（杭州）有限公司	8,000.00	8,000.00									8,000.00	
二、联营企业	493,489,327.86	567,751,922.40	141,406,425.00		16,109,071.60		59,988,162.24	-21,168,052.00		-349,318.28	763,738,210.96	
中电科数智科技有限公司	99,450,000.00	99,450,000.00			346,459.82					-346,459.82	99,450,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
浙江嘉兴数字城市实验室有限公司	15,300,000.00	51,000,000.00			2,858.46					-2,858.46	51,000,000.00	
浙江航天信息有限公司	19,000,000.00	143,241,155.16			12,158,013.17			-21,168,052.00			134,231,116.33	
北京荷海科技有限公司	13,720,000.00	13,720,000.00									13,720,000.00	
安邦护卫集团股份有限公司	164,612,902.86	220,340,767.24			15,453,162.49		59,988,162.24				295,782,091.97	
中电科星河北斗技术（西安）有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00									40,000,000.00	
北京灵汐科技有限公司	141,406,425.00		141,406,425.00		-11,851,422.34						129,555,002.66	
合 计	2,841,177,162.32	3,149,262,720.85	695,746,438.00		16,109,071.60		59,988,162.24	-21,168,052.00		-349,318.28	3,899,589,022.41	

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,130,819.15	18,590,665.40	91,547,852.22	28,680,818.81

(五) 投资收益

1. 投资收益明细情况

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,109,071.60	51,110,537.96
成本法核算的长期股权投资收益	2,403,854,856.30	3,097,557,095.55
其他权益工具投资持有期间的投资收益	31,592,092.46	28,518,928.21
合计	2,451,556,020.36	3,177,186,561.72

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,856,841,716.97	2,482,280,927.74
加：信用减值损失	305,568.01	957,353.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,396,347.05	167,445,521.86
无形资产摊销	4,390,637.87	3,720,394.92
长期待摊费用摊销	5,069,968.86	3,057,737.79
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-1,945.30	-46,785.41
财务费用（收益以“－”号填列）	144,014,857.15	139,883,511.70
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,451,556,020.36	-3,177,186,561.72
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-76,392.00	-239,338.28
存货的减少（增加以“－”号填列）	-45,792.70	-290,631.19
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-61,706,549.03	-101,310,556.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-67,095,555.29	-252,078,520.98
经营活动产生的现金流量净额	-445,463,158.77	-733,806,947.23
现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	633,332,703.35	383,782,322.86
减：现金的期初余额	383,782,322.86	191,087,728.87
现金及现金等价物净增加额	249,550,380.49	192,694,593.99

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

无。

十四、财务报表的批准

本年度财务报表经公司董事会批准报出。

中电海康集团有限公司
二〇二四年四月二十八日



统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

(副本) (6-1)

扫描二维码
您将获得更多登
记、备案、许可、
监管信息, 体验
更多应用服务。



名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 吴卫星, 谢泽敏

经营范围

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

出资额 4870万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



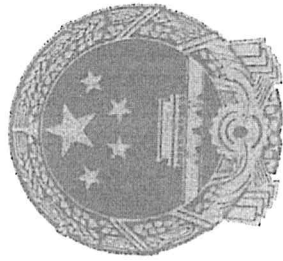
登记机关

2024年01月10日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0017384

会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 谢泽敏
主任会计师:
经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010141
批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号
批准执业日期: 2011年09月09日

说明

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



发证机关: 北京市财政局

中华人民共和国财政部制



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



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



经办人：郭诗勇

年 月 日
5 月 7 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



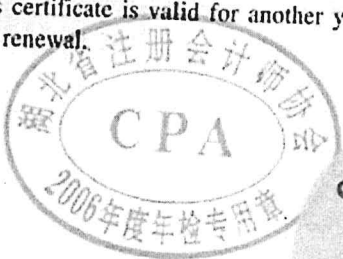
经办人：陈芳

年 月 日
5 月 7 日



登记
gistration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



经办人：陈芳

年 月 日
5 月 7 日



经办人：郭诗勇

年 月 日
5 月 7 日



姓名 肖祖光
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971-10-17
Date of birth
工作单位 湖北八方会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 422431197110174035
Identity card No.



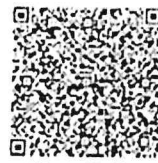
2014年04月30日
is certificate is valid for another year after this renewal.

2015年05月11日



2009年5月8日
经办人: 郭诗勇

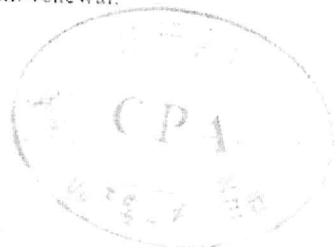
2015年5月20日
经办人: 郭诗勇



姓名: 肖祖光

证书编号: 420001003782

继续有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal.



经办人: 陈芳

2007年 5月 25日

证书编号: 420001003782
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 10 月 1 日
Date of Issuance



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

本证书为持证人执行注册会计师法

定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协

会钢印印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the
certificate holder to conduct the statutory
business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed
with an embossed stamp by the Institute of
Certified Public Accountants at provincial level,
or above.

年度检验 CPA
Annual Renewal Registration

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



2011年6月2日

年度检验 CPA
Annual Renewal Registration

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

2012年05月03日



2011年04月29日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖北北信



同意调入
Agree the holder to be transferred to

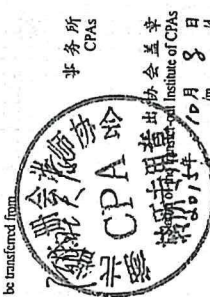
湖北北信



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖北北信



同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖北北信

