



深圳市证通电子股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-073

2024 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司已在本报告中描述了可能面临的相关风险，详见本报告“第三节管理层讨论与分析”的“十、公司面临的风险和应对措施”相关内容，敬请投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	24
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	40
第八节 优先股相关情况.....	44
第九节 债券相关情况.....	45
第十节 财务报告.....	46

备查文件目录

一、载有董事长签名的 2024 年半年度报告全文；

二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

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

上述文件备置于公司董事会办公室备查。

深圳市证通电子股份有限公司

董事长：曾胜强

二〇二四年八月三十一日

释义

释义项	指	释义内容
证通电子/公司	指	深圳市证通电子股份有限公司
深圳证通云/深圳云计算	指	深圳市证通云计算有限公司
长沙云计算/长沙证通云计算	指	长沙证通云计算有限公司
广州云硕/云硕科技	指	广州云硕科技发展有限公司
宏达通信/东莞宏达	指	广东宏达通信有限公司
证通金信	指	深圳市证通金信科技有限公司
证通网络	指	广州证通网络科技有限公司，系原广州佩博利思电子科技有限公司
证通国际	指	证通国际投资有限公司
四川蜀信易	指	四川蜀信易电子商务有限公司
湖南大数据	指	湖南健康大数据发展有限公司
证通佳明/佳明光电	指	深圳市证通佳明光电有限公司
贵州证通光电	指	贵州证通光电有限公司
定州中标	指	定州市中标节能技术服务有限公司
证通南非	指	SZZT Africa,SZZT SOUTH Africa (PTY) ,Ltd
龙王岭公司	指	永兴龙王岭教育投资建设有限公司
永泰晟	指	深圳市永泰晟建筑工程有限公司
盛灿科技	指	深圳盛灿科技股份有限公司
中勤万信	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
平安通信	指	深圳平安通信科技有限公司
高新投	指	深圳市高新投融资担保有限公司
迈思铭	指	深圳市迈思铭电子科技有限公司
兴隆裕	指	深圳市兴隆裕五金制品有限公司
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
股东大会	指	深圳市证通电子股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市证通电子股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市证通电子股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳市证通电子股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
IDC	指	Internet Data Center（互联网数据中心），是指拥有高速互联网宽带接入、高性能局域网络、安全可靠的机房环境等完善设备、专业化的管理、完善的应用级服务的服务平台。通过 IDC 这个服务平台，IDC 服务商为企事业单位和 ISP、ICP、ASP 等客户提供互联网基础平台服务及其他各种增值服务。
算力	指	计算机设备或计算/数据中心处理信息的能力，是计算机硬件和软件配合共同执行某种计算需求的能力。
云计算	指	根据 NIST（美国国家标准与技术研究院）的定义，云计算是一种能够通过网络以便利的、按需付费的方式获取计算资源（包括网络、服务器、存储、应用和服务等）并提高其可用性的模式，这些资源来自一个共享的、可配置的资源池，并能够以最省力和无人干预的方式获取和释放。
SDN	指	软件定义网络（Software Defined Network），是一种新型的网络架构，通过控制面和

		数据面的分离，把原来软硬件一体的封闭的电信设备，转变成集中控制、接口开放、软件可编程的新型网络架构。
IaaS/IAAS	指	基础设施即服务（Infrastructure as a Service），是指将 IT 基础设施能力（如服务器、存储、计算能力等）通过互联网提供给用户使用，并根据用户对资源的实际使用量进行计费的一种服务。
SaaS/SAAS	指	软件即服务（Software-as-a-Service），一种通过 Internet 提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务。
PaaS	指	平台即服务（Platform as a Service），一种在云计算基础设施上为用户提供软件部署和运行环境的服务。它能够为执行应用程序弹性地提供所需资源，并根据用户实际使用情况进行计费的服务。
5G	指	第五代移动通信技术。
智慧城市	指	运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对包括民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能响应。其实质是利用先进的信息技术，实现城市智慧式管理和运行，进而为城市中的人创造更美好的生活，促进城市的和谐、可持续成长。
人工智能/AI	指	人工智能（Artificial Intelligence），指计算机系统具备的能力，该能力可以履行原本只有依靠人类智慧才能完成的复杂任务。
信创	指	即信息技术应用创新产业，其是数据安全、网络安全的基础，也是新基建的重要组成部分。
OpenHarmony（开源鸿蒙）	指	OpenHarmony（开源鸿蒙）是由开放原子开源基金会孵化及运营的开源项目，由开放原子开源基金会 OpenHarmony 项目群工作委员会负责运作。由全球开发者共建的开源分布式操作系统，具备面向全场景、分布式等特点，是一款“全领域、新一代、开源、开放”的操作系统。
自助服务终端/自助终端	指	一个由硬件和软件组成的，允许用户通过简单的界面（例如：触摸屏、小键盘等）与之进行交互式自助服务的设备，用于替代人工服务。如银行自助服务终端、自助发卡机等。
POS	指	全称 Point Of Sells，电子收款机系统。
LED	指	全称为“Light Emitting Diode”，指发光二极管，是一种可以将电能转化为光能的电子器件。
EMC	指	合同能源管理，由节能服务公司与用户签订能源管理合同、约定节能目标，为用户提供节能诊断、融资、改造等服务，并以节能效益分享方式回收投资和获得合理利润。
BT 模式	指	Build and transfer，即“建设-移交”，由政府或代理公司与业务承接方签订市政工程项目投资建设回购协议，并授权业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）的经营方式。
附注/本附注	指	深圳市证通电子股份有限公司 2024 年半年度财务报告附注。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	ST 证通	股票代码	002197
变更前的股票简称（如有）	证通电子		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市证通电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	证通电子		
公司的外文名称（如有）	SZZT Electronics CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SZZT		
公司的法定代表人	曾胜强		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	503,442,704.53	641,519,607.17	-21.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-38,989,829.50	22,678,514.73	-271.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-44,814,741.46	12,285,101.71	-464.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	172,382,415.40	147,102,387.86	17.19%
基本每股收益（元/股）	-0.06	0.04	-250.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.06	0.04	-250.00%
加权平均净资产收益率	-1.58%	0.89%	-2.47%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,514,271,168.54	6,515,897,049.33	-0.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,443,404,688.01	2,491,447,241.78	-1.93%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-30,682.99	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,994,247.91	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资	-710,909.77	-

产和金融负债产生的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,571.43	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	600,197.97	-
减：所得税影响额	1,025,548.11	-
少数股东权益影响额（税后）	8,964.48	-
合计	5,824,911.96	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司从事的主要业务及产品

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

1、IDC 业务

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

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

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

2、云计算业务

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

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

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

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

3、金融科技业务

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

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

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

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

（二）公司所属产业链位置及所处的行业地位

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

2015 年起公司开启战略转型升级，通过收购和新建数据中心，与金融、政务、互联网等行业关键客户展开合作，在 IDC 及云计算业务上构筑了新业务版图。目前公司已成为一家业务涉及 IDC 及云计算、金融科技两大领域的现代化高科技企业，明确提出了“IDC 基础设施、云计算和智能终端为特色的数字化服务提供商”的战略定位，围绕 IDC 及云计算业务与金融科技的协同发展及相互赋能，为金融、党政、医疗、通信、石化、交通、地产、教育、互联网等机构客户和行业客户提供 IDC 基础设施、云计算服务和以支付终端产品、自助终端产品为核心的软硬件一体化解决方案，助力数字化转型，引领智慧生活。

（三）公司所属行业的发展情况

IDC 行业及云计算是落实国家数字经济战略的必要基础设施、战略性新兴产业。2022 年 1 月国务院印发了《“十四五”数字经济发展规划》，该规划中指出“到 2025 年，整个数字经济的产值将接近 80 万亿元，要占 GDP 的 50%左右”。2023 年 2 月，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》，该规划中指出“提出到 2025 年，数字中国建设要取得重要进展，形成横向打通、纵向贯通、协调有力的一体化推进格局。到 2035 年，数字化发展水平要进入世界前列，数字中国建设取得重大成就”。2024 年《政府工作报告》中提出，要大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力。当前中国数字经济发展的背景下，AI 技术、云网协同、算网一体、元宇宙、智能制造、自动驾驶等战略性新兴产业的发展，将产生大量的数据算力、存储、传输及交互需求，加速推动社会数字化进程。同时，在 5G、云计算、人工

智能、物联网等新技术驱动下，数字经济与实体经济不断纵深融合，金融与社会经济发展同频共振的效果日趋突显，银行从过往在单一场景下提供金融产品的服务模式，演变为通过金融科技赋能千行百业，场景需求增加也形成了银行开放式服务的模式，以此为数字经济和实体产业发展提供了动能。

1、IDC 及云计算行业

2023 年 12 月，国家发展改革委、国家数据局、中央网信办、工业和信息化部、国家能源局联合印发《深入实施“东数西算”工程加快构建全国一体化算力网的实施意见》，明确提出“到 2025 年底，普惠易用、绿色安全的综合算力基础设施体系初步成型，东西部算力协同调度机制逐步完善，通用算力、智能算力、超级算力等多元算力加速集聚，国家枢纽节点地区各类新增算力占全国新增算力的 60%以上”的目标。在国家政策引导下，我国大数据战略和数字经济政策的提速推进，数据中心作为承载数据存储、传输、算力需求的重要基础设施，随着新一代信息技术发展、企业数字化转型以及数字经济发展不断深化，算力应用场景不断涌现，数据中心需求稳步提升。根据《中国数据中心产业发展白皮书（2023）》，“预计至 2025 年“十四五”规划期末，拟实现数据中心机架规模增长至 1400 万架，规模总量翻两倍”。

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

随着我国数字经济转向深化应用、规范发展、普惠共享的新阶段，云算力基础设施开始全面支撑企业资产上云、产业链上云、产业集群上云，云计算应用的不断落地加速了各行业的数字化转型进程，各行业用户的 IT 基础设施向云服务转型的程度不断加深，数字基础设施建设与产业数字生态进一步融合。根据中国信通院发布的《云计算白皮书（2024 年）》数据显示，“2023 年以 IaaS、PaaS、SaaS 为代表的全球云计算市场规模达到 5864 亿美元，增速 19.4%”，“未来几年，随着云计算与生成式 AI 大模型、算力的深度融合，市场将以 18.6%的年复合率增长，预计到 2027 年全球云计算市场将突破万亿美元”，“预计到 2027 年我国云计算市场规模将超过 2.1 万亿元”。

据中国信通院《中国算力发展指数白皮书(2023 年)》统计，“2022 年全球数据总产量 81ZB，全球计算设备算力总规模达到 906EFlops”，“预计未来五年全球算力规模将以超过 50%的速度增长，到 2025 年全球计算设备算力总规模将超过 3ZFlops，至 2030 年将超过 20ZFlops”。根据《2022-2023 全球算力指数评估报告》的预测，“全球 AI 计算市场规模将从 2022 年的 195.0 亿美元增长到 2026 年的 346.6 亿美元，其中生成式 AI 计算市场规模将从 2022 年的 8.2 亿美元增长到 2026 年的 109.9 亿美元”。当前我国人工智能已由技术发展阶段，向人工智能商业化、产业化阶段迈进，人工智能算力已突破原有服务领域，逐步融入各行各业的生产生活中。与此同时，人工智能体系的三架马车“数据、算力、算法”的协同发展、算力与场景的协同发展要求不断提升。

2、金融科技行业

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

国内市场，根据中国人民银行发布的《2024 年第一季度支付体系运行总体情况》，“截至 2024 年第一季度末，ATM 机具（含自助存款机、自助取款机、存取款一体机、自助缴费终端等传统自助设备，以及自助服务终端、可视柜台（VTM）、智能柜台等新型终端设备）83.71 万台，每万人拥有 ATM 机具 5.94 台”。海外市场，据尼尔森的预测数据，2022 年全球各类 POS 机出货量达 1.48 亿台，同比增长 4.5%，预计 2025 年全球 POS 终端市场需求量将达到 3.8 亿台。随着海外地区移动支付的改变，未来几年海外移动支付市场渗透率将会快速增长，智能 POS 终端厂商有望迎来新一轮增长机遇。同时越来越多的金融网点转型升级和场景化金融的需要，自助终端的定制化需求日趋增多。根据北京研精毕智信息咨询的行业分析报告，全球智能终端市场规模持续增长，2021 年全球市场规模首次突破了 100 亿美元，达到约 102.2 亿美元，同比增长 18.2%。预计到 2025 年，全球智能终端市场规模有望超过 130 亿美元。

随着信创产业在党政、金融等行业局面的打开，信创开始与各行实业结合，我国 IT 产业在基础硬件、基础软件、行业应用软件、信息安全等诸多领域有望迎来新一轮发展机遇。《2023 年中国信创产业发展白皮书》指出“随着在国家信

息安全驱动的需求下，信创产品及解决方案应用将在各行各业的渗透持续加深，行业规模持续增长”。中国人民银行印发了《金融科技（FinTech）发展规划（2022-2025 年）》、中国银保监会发布了《关于银行业保险业数字化转型的指导意见》等政策，明确提出“全面加强数据能力建设，在保障安全和隐私前提下推动数据有序共享与综合应用”、“坚持关键技术自主可控原则，对业务经营发展有重大影响的关键平台、关键组件以及关键信息基础设施要形成自主研发能力，降低外部依赖、避免单一依赖”。根据艾媒咨询数据显示，“中国信创市场整体规模仍将保持 30% 以上的年增长。随着行业信创的深入、应用软件的成熟，信创产品将渗透至更多核心业务场景，预期 2025 年恢复高增速，于 2026 年突破 2,000 亿。2023 年中国信创产业规模将达 20,961.9 亿元，2027 年有望达到 37,011.3 亿元”。

鸿蒙生态发展提速，产业推动力不断增强，根据 OpenHarmony 官方网站，OpenHarmony 生态系统目前正在包括金融、交通、教育、政府、能源、制造、卫生、广电、电信和航天等多个行业实现了商业化应用，成为了下一代智能终端操作系统根社区和万物互联的底座。截止 2024 年 6 月底，OpenHarmony 社区累计超过 7,900 名贡献者，70 家共建单位，340 家生态伙伴加入，50 家成员单位，通过开源鸿蒙兼容性测评的伙伴达 249 个，累计落地 375 余款商用设备。深圳市工业和信息化局最新发布的《深圳市推动开源鸿蒙欧拉产业创新发展行动计划（2023—2025 年）》，强调“要推动鸿蒙欧拉产业创新发展，率先将深圳建成为核心技术领先、产业高度集聚、应用场景丰富、生态支撑完备、全球辐射引领的鸿蒙欧拉产业高地”，“到 2025 年，深圳操作系统技术能力全体系增强，关键卡脖子技术清零”，“到 2025 年，通过深圳品牌“走出去”等系列活动，实现鸿蒙欧拉合作辐射金砖国家、“一带一路”国家和国际友城等”，“集聚产业主体超千家，推动大批设备厂商开发鸿蒙、欧拉产品，全国在用设备规模达十亿台”，“新增十个以上行业、不少于百家单位中采用鸿蒙、欧拉产品，打造百个以上可复制可推广的行业应用标杆”；深圳市工业和信息化局、深圳市政务服务局和数据管理局联合印发《深圳市支持开源鸿蒙原生应用发展 2024 年行动计划》，提出在 2024 年内实现深圳市鸿蒙原生应用数量占全国总量 10% 以上；深圳市主要垂域实现鸿蒙原生应用全覆盖；建成 2 家以上以鸿蒙原生应用软件开发、应用企业为主的专业产业园；拥有鸿蒙开发人才资质的软件企业超千家，标志着深圳市政府在政策支持的发展迈出了重要的、坚实的一步。

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

二、核心竞争力分析

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

1、持续的技术研发和创新能力

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

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

目前，公司在算力及调度、云网协调、节能减排、智能运维、云计算、人工智能、大数据、OpenHarmony、信创、数字货币、智慧城市等新兴领域不断突破，结合行业应用，丰富业务内涵，形成了研发与应用、产品和服务紧密结合的多样化、定制化能力，提升新产品开发、系统集成、研发运营以及项目管理等方面的综合实力。报告期内，公司完成专

利申请 6 件（发明专利申请 6 件）、完成专利授权 18 件（其中发明专利授权 14 件，实用新型专利授权 4 件），软件著作权 12 项。截至报告期末，公司共拥有有效专利 323 件，其中：发明专利 115 件、实用新型专利 148 件、外观设计专利 60 件；计算机软件著作权登记 429 件。

2、数据中心区位优势及区域联动优势

公司投建的八大数据中心分别处于粤港澳大湾区（深圳、广州、东莞）核心城市和中部地区核心城市，区位优势明显，受益于粤港澳一体化进程的推进和先进的数字经济发展基础，伴随着未来国家大力推进数据中心与算力、网络、云计算、大数据之间的协同建设，区域 IDC 市场发展潜力巨大。同时物理位置相近的数据中心可通过光缆互联，组成基于 SDN 技术构建的证通 IDC 核心网，区域联动性强，实现为客户定制同城、异地灾备方案，在数据中心本地业务发生故障时，依托公司全面运维体系和卓越运维能力可迅速切换，有效确保数据中心的稳定性与安全性。同时通过区域联动的数据中心构建成一个广域互联的智慧城市、智慧园区运营平台，增强了公司为客户提供智慧园区 IaaS 资源、PaaS 资源、SaaS 应用及智慧园区运营服务的能力。

3、客户资源优势

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

4、服务优势

公司秉承“敏捷服务，创你所想”的品牌理念，品牌定位为“稳健高效，持续创新的定制化解决方案提供商”。金融科技领域，公司积极致力于为客户提供“云+网+端”全方位的金融科技综合解决方案，构建以金融支付为核心的信息安全产业生态，积极协同客户及产业上游，引进各类创新技术，推动公司金融科技产品和服务的升级，并不断丰富应用场景和解决方案，多年来形成了一套能够快速响应快速迭代客户需求的自研开发平台，建立了辐射全国的客服管理中心、售后服务网点，为客户提供 7*24 小时不间断、15 分钟快速响应的运维及售后维保业务、支付终端外包服务及外包运营服务，提升了金融科技产品和服务的附加值，增强与客户之间的粘性。IDC 及云计算方面，公司基于证通 IDC 及云计算服务产业链和算网一体化平台的运营能力，以及强大的系统集成、应用集成、数据集成和项目管理能力，可为客户提供咨询、设计、建设、运营、运维、应用开发等服务以及“云+算+端+行业应用”综合解决方案，逐步形成了从 IaaS 资源、PaaS 资源、SaaS 应用“全层次、全流程”的业务构建能力，进一步增厚了公司主营业务的市场竞争力。

三、主营业务分析

概述

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

是 否

报告期内公司实现营业收入 50,344.27 万元，比去年同期下降 21.52%，实现归属于上市公司股东的净利润-3,898.98 万元，比去年同期下降 271.92%。报告期内公司数据中心机柜租赁业务收入较上年同期基本持平，归属于上市公司股东的净利润出现亏损，主要系报告期内受客户需求不足、市场竞争加剧等因素，云计算业务收入同比出现一定幅度下降，部分金融科技产品销量和售价出现一定幅度下降，以及资产折旧等固定成本增加，导致营业收入及毛利不同程度下降；公司长账龄客户回款不及预期，导致长账龄应收账款计提的信用减值增加；公司收到政府补助、软件退税等有所下降，确认其他收益同比减少。未来公司将采取如下管控措施保障和改善经营业绩：

1、聚焦主业发展，落实重点项目

IDC 业务，深度维系客户关系，增加客户粘性，提升 IDC 机架上架率，为经营业绩向好提供基本保证。重点推进算力相关业务，公司与客户正式达成合作，共建算力资源池，在河南省在发展新质生产力、打造人工智能产业高地；公司 AI 机器视觉业务快速发展，与 PCB 行业龙头企业等建立了深度合作关系；与人工智能研究院展开深度合作，助力国产大模型项目落地。

金融科技业务，国内业务方面国产信创社保业务已批量出货，鸿蒙业务在金融、油气领域已有小批量订单，争取进一步商业化落地；海外业务方面公司将加大海外市场的投入与经营，5 月在迪拜 Seamless 展会上首次发布最新移动支付产品 SoftPOS，支付解决方案产品得到重点市场突破，在东南亚、南亚、非洲和中东市场提供终端、应用、平台在内的完整的解决方案，亚太和非洲新兴市场强化区域中心和本地化服务能力的建设，进一步快速扩大市场份额。

2、持续性降本增效，提高组织效率

公司将积极落实降本增效各项举措，一方面通过持续优化节能减排技术，降低 IDC 的能耗和碳排放，通过持续优化间接蒸发冷却技术在南方区域的模范试点，UPS 的节能模式实验及部分实施，恒湿机等辅助设备自动控制的研究及实施，节省耗电量等；通过优化供应链系列举措，包括推动采购谈判、建立共同决策和监督机制降低物料采购成本，积极推动设计优化和物料替代降低产品成本，通过优化管理流程，关键制程监督等举措缩短产品交期，提高生产效率；另一方面以全面预算为基础，加强现金流及资金链管控，落实各项控费举措，严控与业务相关的费用项目，减少和控制非必要支出；进一步提高资产使用效率，合理利用生产、仓储和办公用地，提升场地利用率和物业出租收益；优化组织架构和人才结构，进行全面的人才评估，减少管理层级，优化工作流程，调整薪资结构，强化绩效管理，进一步控制人力成本，提高团队绩效和人均产出效益。

3、前瞻布局、科技创新，进一步提升品牌影响力

公司将通过资源集中整合和优化配置，进一步优化项目组织能力，抓住国内信创、算力机遇、国际市场拓展的发展机遇，依托在一、二线热点城市投资运营的数据中心资源布局算力业务，重点聚焦服务于游戏/影视等的渲染算力及人工智能推理应用的智算算力，完成从传统数据中心向智能中心的升级；同时，公司持续布局鸿蒙业务，建构基于 OpenHarmony 重点打造通用的 LightBeeOS+BeeHiveCS 的安全性及兼容性核心能力，输出如兼容性测试盒、工控主机全家桶、双屏收银机、教培箱等标准化产品，并打造了智慧厅堂、智慧油站、锦绣行动、智慧图书管理等系列解决方案，借助社区专委会优势，引领和影响渠道商协同参与垂类 OpenHarmony 项目共建，挖掘平替市场；公司将进一步加大对海外市场、鸿蒙业务的品牌建设及认证投入，完善公司核心产品品类，进一步提升品牌影响力。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	503,442,704.53	641,519,607.17	-21.52%	主要系报告期内公司 IDC 及云计算业务收入下降所致。
营业成本	362,518,856.38	438,751,373.70	-17.37%	主要系报告期内公司收入规模下降对应的成本下降所致。
销售费用	30,396,468.40	36,237,452.84	-16.12%	主要系报告期内公司严控费用，职工薪酬以及业务招待等费用下降所致。
管理费用	59,557,957.44	60,153,668.42	-0.99%	-
财务费用	33,324,732.63	53,505,723.42	-37.72%	主要系报告期内龙王岭公司产生的利息收入所致。
所得税费用	1,168,938.16	2,056,810.04	-43.17%	主要系报告期内确认的递延所得税资产同比增加所致。
研发投入	53,571,891.62	59,356,809.19	-9.75%	主要系资本化项目陆续完工，资本化项目研发投入减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	172,382,415.40	147,102,387.86	17.19%	主要系报告期公司降本增效，严控成本费用支出所致。
投资活动产生的现金流量净额	-33,049,278.80	-226,153,083.19	85.39%	主要系报告期长期资产投资放缓所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-27,370,345.10	104,761,701.60	-126.13%	主要系报告期内公司借款筹资收到的现金同比减少所致。

现金及现金等价物净增加额	112,179,624.58	26,625,164.18	321.33%	主要系报告期内公司投资活动产生的现金流量净额增加所致。
--------------	----------------	---------------	---------	-----------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	503,442,704.53	100%	641,519,607.17	100%	-21.52%
分行业					
IDC 及云计算业务	369,200,823.65	73.34%	451,086,684.06	70.32%	-18.15%
金融科技	90,547,962.61	17.99%	98,847,920.87	15.41%	-8.40%
其他	43,693,918.27	8.68%	91,585,002.24	14.27%	-52.29%
分产品					
IDC 及云计算业务	369,200,823.65	73.34%	451,086,684.06	70.32%	-18.15%
自助服务终端	45,010,530.69	8.94%	48,416,829.68	7.55%	-7.04%
支付产品	27,765,324.16	5.52%	31,347,399.59	4.89%	-11.43%
加密键盘	17,772,107.76	3.53%	19,083,691.60	2.97%	-6.87%
其他	43,693,918.27	8.68%	91,585,002.24	14.27%	-52.29%
分地区					
国内	482,598,362.29	95.86%	613,168,146.59	95.58%	-21.29%
海外	20,844,342.24	4.14%	28,351,460.58	4.42%	-26.48%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
IDC 及云计算业务	369,200,823.65	267,664,679.80	27.50%	-18.15%	-16.22%	-1.67%
金融科技	90,547,962.61	70,151,025.12	22.53%	-8.40%	2.49%	-8.23%
其他	43,693,918.27	24,703,151.46	43.46%	-52.29%	-51.37%	-1.07%
分产品						
IDC 及云计算业务	369,200,823.65	267,664,679.80	27.50%	-18.15%	-16.22%	-1.67%
自助服务终端	45,010,530.69	39,017,830.37	13.31%	-7.04%	9.53%	-13.12%
支付产品	27,765,324.16	22,087,182.21	20.45%	-11.43%	-7.65%	-3.26%
加密键盘	17,772,107.76	9,046,012.54	49.10%	-6.87%	1.55%	-4.22%
其他	43,693,918.27	24,703,151.46	43.46%	-52.29%	-51.37%	-1.07%
分地区						
国内	482,598,362.29	347,921,044.70	27.91%	-21.29%	-17.46%	-3.35%
海外	20,844,342.24	14,597,811.68	29.97%	-26.48%	-15.37%	-9.19%

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

适用 不适用

其他说明：

1、报告期内公司 IDC 及云计算业务实现销售收入 36,920.08 万元，较上年同期减少 18.15%，报告期内毛利率为 27.50%，较上年同期下降 1.67%，主要系云计算业务项目招投标推迟，项目签约和确认收入进度迟缓，导致云计算业务收入

同比出现一定幅度下降。报告期内数据中心机柜租赁业务收入较上年同期基本持平，因固定资产折旧等固定成本增加，导致毛利率下降。

2、报告期内公司金融科技业务实现销售收入 9,054.80 万元，较上年同期下降 8.40%，主要系报告期金融科技产品市场需求放缓，在手订单项目进展缓慢，导致报告期内收入规模有所下降。毛利下降主要系国内市场竞争激烈，公司为争取市场份额采取一定程度上的薄利销售策略。

3、报告期内公司其他业务收入 4,369.39 万元，较上年同期下降 52.59%，主要系公司按照风险管控原则收缩 LED 照明业务规模，同时 EMC 项目陆续到期所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-2,003,835.50	7.03%	主要系报告期内江苏中茂节能环保投资基金在持有期间的投资损失以及按权益法核算的对联营企业的投资损失。	否
公允价值变动损益	-	-	-	-
资产减值	-2,232,895.39	7.84%	主要系报告期内公司对存货计提跌价准备增加所致。	否
营业外收入	892,955.88	-3.13%	主要系报告期内公司收到的碳配额余量处置收益以及冲回前期诉讼已计提的预计负债所致。	否
营业外支出	324,403.48	-1.14%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	430,728,255.96	6.61%	324,111,766.58	4.97%	1.64%	主要系报告期内公司借款筹资补充流动资金所致。
应收账款	802,066,327.37	12.31%	896,834,808.94	13.76%	-1.45%	主要系报告期内公司收到项目大额回款所致。
合同资产	645,177.42	0.01%	645,177.42	0.01%	0.00%	-
存货	131,391,146.66	2.02%	120,198,094.95	1.84%	0.18%	-
投资性房地产	33,704,719.85	0.52%	34,176,461.81	0.52%	0.00%	-
长期股权投资	46,234,096.93	0.71%	47,527,022.66	0.73%	-0.02%	-
固定资产	2,281,773,084.54	35.03%	2,381,938,208.17	36.56%	-1.53%	主要系报告期内固定资产折旧增加所致。
在建工程	767,374,898.19	11.78%	696,720,075.65	10.69%	1.09%	主要系报告期内持续增加对 IDC 相关工程的投入所致。
使用权资产	97,269,552.65	1.49%	82,522,786.67	1.27%	0.22%	-

短期借款	886,620,678.80	13.61%	714,746,097.28	10.97%	2.64%	主要系报告期内公司借款筹资补充流动资金所致。
合同负债	43,457,158.73	0.67%	37,127,182.85	0.57%	0.10%	-
长期借款	2,096,339,051.40	32.18%	2,136,082,562.32	32.78%	-0.60%	-
租赁负债	90,142,930.98	1.38%	79,600,249.28	1.22%	0.16%	-
预付款项	52,490,027.45	0.81%	30,137,490.72	0.46%	0.35%	主要系报告期内公司开展业务预付项目工程款和采购款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他非流动金融资产	129,658,004.51					2,794,428.17	30,000,000.00	156,863,576.34
金融资产小计	129,658,004.51					2,794,428.17	30,000,000.00	156,863,576.34
上述合计	129,658,004.51					2,794,428.17	30,000,000.00	156,863,576.34
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告“第十节 财务报告”合并财务报表项目注释“所有权或使用权受到限制的资产”。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
125,300,000.00	46,000,000.00	172.39%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市证开鸿科技有限公司	基于开源鸿蒙的软硬件产品及解决方案	新设	15,300,000.00	51.00%	自有资金	珠海市鸿业远图二号科技投资合伙企业（有限合伙）、珠海市鸿业远图一号科技投资合伙企业（有限合伙）、深圳市鸿业远图三号科技投资合伙企业（有限合伙）	长期	软硬件产品及解决方案	已完成工商注册登记。	-	-16,259.98	否	2024年01月31日	巨潮资讯网刊登的2024-004《公司关于投资设立控股子公司暨关联交易的公告》
武汉市证通算力网络有限公司	IDC及云计算业务	新设	100,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	IDC及云计算业务	已完成工商注册登记，公司已于2024年5月缴纳注册资本金20万元。	-	-87,155.64	否	2024年01月31日	巨潮资讯网刊登的2024-005《公司关于投资设立全资子公司的公告》
长沙睿算科技有限公司	IDC及云计算业务	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	IDC及云计算业务	已完成工商注册登记。	-	0.00	否		-
合计	--	--	125,300,000.00	--	--	--	--	--	--	-	-103,415.62	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
健康医疗大数据中心	收购	是	IDC	24,145,211.56	98,947,492.58	自有资金/自筹资金	49.47%			-	2020年09月30日	巨潮资讯网刊登的2020-081

(产业 园) 项 目												《公司关 于收购资 产的公告 》
证通智 慧光明 云数据 中心项 目(含 扩容)	自建	是	IDC	4,709,98 1.31	343,917.6 56.12	募集资金/ 自有资金	92.79%		14,304,55 3.56	项目在 建设中	2020年0 3月31日	巨潮资讯 网刊登的 2020-024 《公司 20 20年非公 开发行股 票预案》
长沙云 谷数据 中心项 目	自建	是	IDC	8,368,95 3.48	927,741.2 66.32	募集资金/ 自有资金	94.65%		27,548,14 0.46	-	2016年0 3月28日	巨潮资讯 网刊登的 2016-025 《公司 20 15年度非 公开发行 股票预案 (二次修 订稿)》
长沙证 通大数 据产业 园三期 项目	自建	是	IDC	26,203,15 3.05	171,833.0 52.72	自有资金/ 自筹资金	24.36%			项目在 建设中		
合计	--	--	--	63,427,29 9.40	1,542,43 9,467.74	--	--	0.00	41,852,69 4.02	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易	被出售	出售	交易	本期初	出售对公	资产出售	资产	是否	与交易	所涉	所涉	是否按计	披露	披露索
----	-----	----	----	-----	------	------	----	----	-----	----	----	------	----	-----

对方	资产	日	价格 (万元)	起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	司的影响 (注3)	为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	出售定价原则	为关联交易	对方的关联关系(适用关联交易情形)	及的资产是否已全部过户	及的债权债务是否已全部转移	划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	日期	引
湖南健康产业园集团有限公司	湖南省健康医疗大数据中心项目规划建设的约20,000平方米的总部经济办公用房1#栋	2024年01月30日	13,480		本次交易获得资金将用于湖南省健康医疗大数据中心项目建设,有利于更好的促进湖南省健康医疗大数据中心项目建设。		交付时资产评估确认的金额为准	否	无	否	否	是	2024年01月31日	巨潮资讯网刊登的2024-006《公司关于签署协议的公告》

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长沙云计算	子公司	IDC及云计算业务	450,000,000.00	1,642,156,664.38	516,161,468.56	83,558,946.87	11,880,008.65	10,710,320.41
广州云硕	子公司	IDC及云计算业务	390,800,000.00	755,640,082.56	311,111,114.96	68,571,446.24	-32,555,682.79	-31,367,665.44
深圳云计算	子公司	IDC及云计算业务	200,000,000.00	518,409,570.63	227,551,738.83	71,850,482.08	7,454,773.41	8,291,241.51
东莞宏达	子公司	IDC及云计算业务	26,570,000.00	877,295,307.15	-10,911,620.72	86,741,164.90	14,787,163.55	14,787,164.62
龙王岭公司	子公司	房屋建筑业务	40,000,000.00	625,775,875.13	218,083,274.48	65,039.20	9,635,517.50	8,883,425.13

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市证开鸿科技有限公司	新设立	公司持有其51%股权,影响公司归属于母公司股东的净利润为-1.63万元。
武汉市证通算力网络有限公司	新设立	公司持有其100%股权,影响公司归属于母公司股东的净利润为-8.72万元。
长沙睿算科技有限公司	新设立	公司持有其100%股权,对报告期公司归属于母公司股东的净利润无影响。

主要控股参股公司情况说明

1、长沙云计算主要从事 IDC 及云计算业务，报告期内实现收入 8,355.89 万元，较上年同期下降 18.81%，实现净利润为 1,071.03 万元，较上年同期增长 53.82%，主要系报告期内公司 IDC 业务项目签约未达到预期，导致收入有所下降，报告期内其他收益较上年同期增长，导致净利润同比有所增长。

2、广州云硕主要从事 IDC 及云计算业务，报告期内实现收入 6,857.14 万元，较上年同期下降 32.57%，报告期内实现净利润-3,136.77 万元，主要系公司上年同期拓展 EPCO 业务模式，项目在上年已建设完工，导致报告期内收入较上年同期大幅下降，同时，IDC 及云计算业务收入下降，但固定成本包括折旧、房租等，基本维持上年同期水平，导致净利润较上年同期亏损增加。

3、深圳云计算主要从事 IDC 及云计算业务，报告期内实现收入 7,185.05 万元，较上年同期增长 18.59%，报告期内实现净利润 829.12 万元，主要系公司报告期内数据中心机柜租赁业务效益释放，机架上架率同比稳步提升，实现收入的增长，但房租与电费成本等成本上涨，导致净利润有所下降。

4、东莞宏达主要从事 IDC 及云计算业务，报告期内实现收入 8,674.12 万元，较上年同期下降 25.13%，报告期内实现净利润 1,478.72 万元，较上年同期增长 19.23%，主要系报告期内公司聚焦主营业务及新兴市场，控制低利润业务规模，导致收入下降；报告期内控制费用投入、以及其他收益较上年同期增长，导致净利润同比有所增长。

5、龙王岭公司主要从事房屋建筑业务，报告期内实现净利润 888.34 万元，主要系报告期内公司产生的利息收入所致。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济不确定性风险

随着国际政治经济形势的复杂多变，全球经济仍存在不确定性，国内外政策变化、产业结构转型升级调整、供应链格局重塑等，可能会给公司生产经营带来一定的风险，也对公司应对市场不确定性的能力提出了更高要求。公司将密切关注宏观经济的发展态势，充分预估全球经济不确定性将给公司带来的影响，积极通过加强落实预算管理、供应链管理、存货管理等多项措施控制风险，把握 OpenHarmony、算力及调度、云计算、人工智能、大数据、智慧城市、信创、数字货币等新兴技术和行业带来的发展机遇，提升公司核心产业链构建、核心产品和服务交付等方面的能力，确保业务销售各环节平稳有序开展，保障公司的稳健发展。

2、国内外市场风险

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

3、数据中心运营成本增加的风险

数据中心的电力成本是重要的运营成本，在国家加强绿色能源发展和国际能源紧缺大背景下，国家各省市大工业用电价格波动较大，目前趋势为上涨。国家发展改革委《关于进一步深化燃煤发电上网电价市场化改革的通知》，取消工

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

4、应收账款风险

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

5、新增固定资产折旧风险

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

6、其他风险警示风险

因中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了否定意见的《内部控制审计报告》（勤信审字【2024】第 1987 号），根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.8.1 条第四项规定，公司股票已于 2024 年 5 月 6 日起被深圳证券交易所实施“其他风险警示”。针对内部控制审计报告涉及的事项，公司已积极并采取了各项整改措施，并对相关责任人进行了问责措施。截止本报告披露日，相关资金占用（含利息）及财务资助款项已全部收回。公司将结合业务发展与经营环境，持续不断健全公司内控、财务管理制度与业务流程，完善风险控制体系，提升公司规范化治理水平，规范决策流程，确保内控制度体系规范、有效实施，杜绝类似事项再次发生，切实维护公司及全体股东的合法权益，促进公司健康、稳定、可持续发展。

十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	年度股东大会	19.14%	2024 年 05 月 24 日	2024 年 05 月 25 日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司 2023 年年度股东大会决议公告》（2024-041）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

无

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司部分董事、监事、高级管理人员、部分核心业务骨干及全资、控股子公司符合认购条件的员工	40	4,681,648	根据《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》及公司 2021 年员工持股计划等相关规定，公司 2021 年员工持股计划第三个锁定期于 2024 年 6 月 15 日届满。详见公司 2024 年 6 月 15 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司关于 2021 年员工持股计划第三个定期届满的提示性公告》（公告编号：2024-051）。截止报告期末，公司 2021 年员工持股计划持有 4,681,648 股，占公司总股本的 0.76%。	0.76%	员工自有资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

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

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，公司 2021 年员工持股计划参与了 2023 年度股东大会，对股东大会审议事项行使表决权。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

2024 年 5 月，公司收到由公司 2021 年员工持股计划管理委员会出具的《关于自愿锁定股份的承诺函》，2021 年员工持股计划持有人基于对公司未来发展前景及长期投资价值的信心，为保证公司持续、稳定、健康发展，维护广大投资者，特别是中小投资者的利益，承诺在未来十二个月内将不通过任何方式减持 2021 年员工持股计划第二期锁定期已解锁的 2,340,823 股公司股份，期限自 2024 年 5 月 10 日起至 2025 年 5 月 9 日。详见公司 2024 年 5 月 13 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2021 年员工持股计划第二期锁定期届满后履行自愿锁定股份承诺的公告》（公告编号：2024-033）。

报告期内，经 2021 年员工持股计划管理委员会第七次会议审议，因个人考核结果、离职等原因未达到解锁条件的股份数为 210,000 股，将依据 2021 年员工持股计划的有关规定，对应份额由管理委员会收回并决定其处置方式。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

详见“第十节 财务报告”附注十五、股份支付。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司作为专业的 IDC 基础设施、云计算和智能终端为特色的数字化服务提供商，始终秉持绿色低碳可持续发展战略，通过不断完善运维体系，提升运维管理能力、技术服务水平和数据中心运行效率，推进绿色数据中心建设，走高效、低碳、集约、循环的绿色发展道路，减少数据中心碳排放，助力“双碳”战略的达成。报告期内，公司在数据中心规划设计、建设运营过程中，积极推动再生能源、自然冷源的利用，持续加强对数据中心运维的精细化管理，通过自研的能源管理系统优化暖通设备运行参数，利用变频技术、分布式光伏发电等方式提升设备效率、降低能耗，并持续推动间接蒸发冷却系统、变频氟泵空调系统、液冷系统、集成冷站等节能技术应用，细化分解节能目标、精准实施，时刻掌握节能实施进展并及时优化措施，打造绿色低碳数据中心。公司数据中心整体 PUE 值同比下降约 0.01，持续优化节能效用，减少二氧化碳排放量。

未披露其他环境信息的原因

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

二、社会责任情况

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

（一）党建引领，积极践行企业责任

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

（二）股东和债权人权益保护

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规的相关要求，坚持股东大会、董事会、监事会及高级管理人员团队的规范运作，构建权责分明、协调运作、互相制衡的治理机制，确保决策、执行和监督相互分离、相互制衡，保障投资人权益。报告期内，公司通过信息披露、专线电话交流、专用邮箱沟通、业绩说明会、投资者互动平台、投资者调研、股东来了特色活动等多种方式加强与投资者之间的有效沟通，使投资者更加深入地了解公司经营管理状况，同时，提醒管理层加强合规学习和管理，避免违规事项的再次发生确保公司合规经营。坚决保护全体股东尤其是中小股东的合法权益。公司按照诚实守信、互惠互利、合法合规的交易原则，在各项重大经营决策过程，均充分考虑了债权人的合法权益；遵守信贷合作的商业规则，及时向债权人回馈与其债权权益相关的重大信息，严格按照与债权人签订的合同履行债务，充分保护债权人利益。

（三）职工权益保护

公司坚持以人为本，已通过 ISO45001 职业健康安全管理体系认证，合法公正的保障员工权益，强化员工福利，守护员工职业健康安全；公司拥有完整的人才培养体系，为各层级员工提供学习成长和晋升的平台，制定年度培训计划，建立涵盖管理、技术、销售、风控、信息安全管理等方面较为完善的培训体系。报告期内，公司继续推动“准将计划”，组织证通大讲堂及技能培训、管理培训，并引进外部培训课程，为各层级员工补充知识结构，提升员工自身素质和综合能力；公司建立了管理和专业晋升通道，拓宽员工职业发展通道，提供合理的福利待遇，公司制定了 2024 年各事业部考核激励方案及管理办法，优化对员工的激励导向，增加激励及时性和有效性；公司工会组织积极发挥其组织联系职工群众的桥梁和纽带作用，在维护职工权益、维护职工团队稳定等方面充分激发工会管理层的活力，重视公司与员工之间的沟通反馈，通过对员工给予人文关怀，帮助员工解决实际困难，培育和传播企业爱心文化。

（四）客户及供应商权益保护

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

（五）商品质量

公司以“持续改善、构建价值和尊严，创行业领先，用品质与世界对话”为质量方针。已通过国际先进的质量管理体系 ISO9001 认证，获得信息系统建设和服务能力（CS2）等级证书、ITSS 信息技术服务运行维护三级资质证书、ISO20000 信息技术服务管理体系认证、ISO27001 信息安全管理认证、知识产权管理体系认证证书以及 DCMM（乙方）模型评估三级证书，并建立了完善的产品及服务质量管理制度及周到的售后服务体系，设立了包括最高管理者，管理层及职员、员工等各个层级在内的质量管理组织，围绕运营质量提升开展工作并达到预期目的。公司对商品研发、设计、生产、检验、出货等各个环节的质量进行严格管控，商品质量获得众多权威检测机构的认可，商品获得全球最高等级的 PCI 安全认证，以及 TQM、EMV、RoHS、中国银联、国密、公安部等国际国内知名认证机构认证证书。近年来，公司获深圳质量百强企业、深圳市质量强市卓越贡献奖、湾区知名品牌、深圳市知名品牌、深圳市质量诚信示范单位、深圳工业大奖等多个奖项。

（六）环境保护和可持续发展

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

（七）社会公益

公司积极关注国家和地方政府各项政策，积极支持国家和地方财政税收和经济建设，依法缴纳各项税费，积极参加招聘活动，为缓解社会就业压力、带动地方经济的发展贡献一份力量。公司注重企业价值回馈社会，自觉履行社会责任，关爱社会弱势群体，积极投身社会公益慈善事业，公司成立了爱心互助基金会，对重大疾病和突发事故、重大自然灾害、贫困山区助学等提供关爱与支援。

（八）巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

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

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	曾胜强、许忠桂、曾胜辉	同业竞争承诺	1、关于避免同业竞争承诺：本人不直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；在本人作为股份公司主要股东的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与股份公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；如因未履行避免同业竞争的承诺而给公司造成损失，本人将对公司遭受的损失作出赔偿。2、关于补缴所得税优惠的承诺：公司发行前持股5%以上的主要股东曾胜强、许忠桂和曾胜辉承诺：若因税收主管部门对证通电子上市前享受的企业所得税减免税款进行追缴，本人作为证通电子的股东，将以现金方式及时、无条件、全额承担相应补交的税款及/或因此所产生的所有相关费用。	2007年03月06日	长期有效	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	曾胜强	股份减持承诺	公司股东曾胜强作为公司董事承诺，在上述承诺的限售期届满后，其所持本公司股份在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持本公司股份总数的25%，在离职后半年内不转让所持本公司的股份。	2007年03月06日	董事在职及离职后半年内有效	严格履行中
其他承诺	深圳市证通电子股份有限公司—2021年员工持股计划	其他承诺	2021年员工持股计划持有人基于对公司未来发展前景及长期投资价值的信心，为保证公司持续、稳定、健康发展，维护广大投资者，特别是中小投资者的利益，承诺在未来十二个月内将不通过任何方式减持2021年员工持股计划第二期锁定期已解锁的2,340,823股公司股份，期限自2024年5月10日起至2025年5月9日。	2024年05月10日	2024年5月10日至2025年5月9日	严格履行中
其他承诺	程峰武、傅德亮、杨义仁	股份增持承诺	董事兼副总裁杨义仁先生拟增持金额合计不低于50万元人民币，副总裁傅德亮先生拟增持金额合计不低于100万元人民币，副总裁兼财务总监程峰武先生拟增持金额合计不低于50万元人民币。	2024年05月15日	2024年5月15日至2024年11月14日	严格履行中

			本次增持的董事和高级管理人员将在上述实施期限内完成增持计划，在增持期间内不减持公司股份，并将严格遵守有关法律法规的规定执行锁定安排，不进行内幕交易、敏感期买卖股份和短线交易。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	截至半年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
深圳市永泰晟建筑工程有限公司	其他	2020年7月-2024年7月	具体详见公司于2024年6月19日刊登在巨潮资讯网的《关于补充确认关联交易及资金占用解决方案的公告》（公告编号：2024-054）	3,998.69	0	1,000	2,998.69	0	现金清偿	3,998.69	2024年7月
合计				3,998.69	0	1,000	2,998.69	0	--	3,998.69	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				1.60%							
相关决策程序				公司于2024年6月17日召开第六届董事会第十三次（临时）会议审议通过了《关于补充确认关联交易及资金占用解决方案的议案》，具体详见公司于2024年6月19日刊登在巨潮资讯网的《关于补充确认关联交易及资金占用解决方案的公告》（公告编号：2024-054）。2024年7月，永泰晟已整改按计划将非经营性占用的3,998.69万元及资金占用利息575.11万元，共计4,573.80万元全部归还给公司。							
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				不适用							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任人追究情况及董事会拟定采取的措施说明				不适用							

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

报告期内，公司针对内部控制审计报告涉及的事项，已采取以下整改措施：

1、召开第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 30 日刊登在巨潮资讯网的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2024-024）；

2、召开第六届董事会第十三次（临时）会议、第六届监事会第十二次（临时）会议审议通过了《关于补充确认关联交易及资金占用解决方案的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 6 月 19 日刊登在巨潮资讯网的《关于补充确认关联交易及资金占用解决方案的公告》（公告编号：2024-054）；

3、召开第六届董事会第十四次（临时）会议审议通过了《关于追认对外提供财务资助的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 6 月 27 日刊登在巨潮资讯网的《关于追认对外提供财务资助的公告》（公告编号：2024-059）；

4、按照《企业内部控制基本规范》及配套指引文件要求，结合公司业务发展与经营环境，不断健全公司内控、财务管理制度与业务流程，完善风险控制体系，提升公司规范化治理水平，规范决策流程，确保内控制度体系规范、有效实施，切实维护公司及全体股东的合法权益采取的整改措施，并对相关责任人采取了问责措施，具体内容详见公司于 2024 年 6 月 28 日刊登在巨潮资讯网的《关于深圳证券交易所对公司 2023 年年报问询函回复的公告》（公告编号：2024-061）；

5、2024 年 7 月，永泰晟已将 2023 年度《内部控制审计报告》否定意见所涉事项占用的资金及利息全部归还给公司，具体内容详见公司于 2024 年 7 月 11 日刊登在巨潮资讯网的《关于资金占用已解决的公告》（公告编号：2024-065）。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
1、2017 年 8	2,012.14	否	已调解结	本案双方已经法院调解	因被告未按和解	2018 年 03	在巨潮资讯网

月，公司因合同纠纷起诉南京理工速必得科技有限公司			案，仍在执行程序中。	达成和解协议，由被告确认并分七期支付所欠公司的款项 1,908.33 万元。	协议履行义务，法院已进行强制执行，并查封其相关房产。报告期内无回款。	月 20 日	披露的 2018-023 号《公司关于控股子公司重大诉讼公告》
2、其他正在审理程序或执行程序中的案件	5,083.18	否	共 10 起，正在审理中或执行中。	鉴于部分诉讼案件尚未判决或正在执行中，其对公司期后利润的影响存在不确定性。	审理中或判决结果执行中。	2020 年 09 月 12 日	在巨潮资讯网披露的 2020-075 号《公司关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》
3、未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	11,424.75	是	审理中或判决结果执行中。	公司作为起诉方涉案金额为 8,154.99 万元，作为被起诉方涉案金额为 3,269.76 万元。截止报告期末已结案金额为 998.93 万元。	已立案、审理中或判决结果执行中。		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
深圳市证通电子股份有限公司	其他	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	立案调查阶段，暂无结论。	2024 年 05 月 30 日	详见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司关于收到中国证券监督管理委员会立案告知书的公告》（公告编号：2024-045）

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
盛灿科技	公司持有盛灿科技 11.07% 股权；公司副总裁傅德亮担任盛灿科技的董事。	向关联方销售产品、商品及提供劳务	公司向盛灿科技销售商品	公允协商价格	-	35.01		1,500	否	按合同约定结算	-	2023 年 12 月 09 日	详见巨潮资讯网披露的《关于 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-060）
盛灿科技	公司持有盛灿科技	接受关联方提	盛灿科技	公允协商	-			1,000	否	按合同约定	-	2023 年 12 月 09 日	详见巨潮资讯网披露的《关

	11.07% 股权；公司副总裁傅德亮担任盛灿科技的董事。	供商品及服务	向公司提供商品及服务	价格						定结算		日	于 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-060）
通新源	公司持有通新源 32.29% 股权，公司董事长、总裁曾胜强担任通新源的董事长。	接受关联方提供商品及服务	通新源向公司提供物业管理服务	公允协商价格	-			50	否	按合同约定结算	-	2023 年 12 月 09 日	详见巨潮资讯网披露的《关于 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-060）
迈思铭	基于谨慎性考虑，将迈思铭认定为关联方。	向关联方销售产品、商品及劳务	公司向迈思铭销售商品及提供租赁服务	公允协商价格	-	46.89		250	否	按合同约定结算	-	2024 年 04 月 30 日	详见巨潮资讯网披露的《关于补充确认关联交易及新增 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-023）
迈思铭	基于谨慎性考虑，将迈思铭认定为关联方。	接受关联方提供商品及服务	迈思铭向公司提供商品及服务	公允协商价格	-	494.41		1,000	否	按合同约定结算	-	2024 年 04 月 30 日	详见巨潮资讯网披露的《关于补充确认关联交易及新增 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-023）
兴隆裕	基于谨慎性考虑，将兴隆裕认定为关联方。	向关联方销售产品、商品及提供劳务	公司向兴隆裕销售商品及提供服务	公允协商价格	-			50	否	按合同约定结算	-	2024 年 04 月 30 日	详见巨潮资讯网披露的《关于补充确认关联交易及新增 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-023）
兴隆裕	基于谨慎性考虑，将兴隆裕认定为关联方。	接受关联方提供商品及服务	兴隆裕向公司提供商品及服务	公允协商价格	-	124.58		300	否	按合同约定结算	-	2024 年 04 月 30 日	详见巨潮资讯网披露的《关于补充确认关联交易及新增 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-023）
合计				--	--	700.89	--	4,150	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如				在公司 2024 年度日常关联交易预计范围内正常履行。									

有)	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2024 年 1 月，公司第六届董事会第十次（临时）会议、第六届监事会第十次（临时）会议审议通过了《关于投资设立控股子公司暨关联交易的议案》，拟与员工持股平台等相关关联方共同投资设立深圳市证开鸿科技有限公司，快速推进公司在 OpenHarmony 核心技术底座相关领域的业务发展，围绕 OpenHarmony 产业培育创新增长点。报告期内，深圳市证开鸿科技有限公司已完成工商注册登记手续，相关事项详见公司于 2024 年 2 月 28 日在巨潮资讯网上披露的《公司关于投资设立控股子公司暨关联交易的进展公告》（公告编号：2024-010）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
公司关于投资设立控股子公司暨关联交易的进展公告	2024 年 02 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、关于公司承租资产

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

2、关于公司出租资产

报告期内，公司将闲置厂房、办公楼等资产对外租赁，租金收入总计为 1,233.23 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
长沙云计算	2019年07月03日	60,000	2019年09月26日	36,500				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起两年。	否	否
长沙云计算	2020年04月24日	10,000	2020年06月29日	7,600				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起两年。	否	否
全资、控股子公司	2020年06月13日	70,000	2020年09月25日	49,000				保证期间为该合同相应债务	否	否

								履行期届满之日起三年。		
全资、控股子公司	2021年01月16日	50,000	2021年03月24日	24,542.38				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起两年。	否	否
长沙云计算	2022年04月29日	6,000						尚未签署相关合同		否
证通金信	2022年08月29日	2,000	2023年01月10日	2,000			高新投为证通金信提供担保，公司为证通金信该融资事项向高新投提供反担保。	保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	是	否
深圳云计算	2022年08月29日	1,000						尚未签署相关合同		否
证通金信	2022年12月24日	5,000	2023年07月03日	5,000				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	否	否
证通金信	2023年04月29日	3,000	2023年07月12日	1,500				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	否	否
深圳云计算	2023年04月29日	4,000	2023年07月28日	3,000			公司和高新投为深圳云计算提供担保，公司为深圳云计算该融资事项向高新投提供反担保（含保证及/或资产抵押反担保）	保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	否	否
佳明光电	2023年04月29日	3,000	2023年08月16日	2,000			公司和高新投为佳明光电提供担保，公司为佳明光电该融资事项向高新投提供反担保（含保证及/或资产抵押反担保）	保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	否	否
长沙云计算	2023年04月29日	12,000	2023年09月18日	7,000				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	否	否
长沙云计算	2023年04月29日	50,000	2023年11月30日	16,100				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	否	否
证通金信	2023年08月25日	2,000	2024年03月27日	1,000				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	否	否
深圳云计算	2023年08月25日	2,000						尚未签署相关合同		否

佳明光电	2023年08月25日	1,000	2024年01月02日	1,000				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	否	否
长沙云计算	2023年08月25日	18,000						尚未签署相关合同		否
广州云硕	2023年08月25日	4,000	2024年03月27日	1,000				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	否	否
湖南大数据	2023年08月25日	40,000						尚未签署相关合同		否
深圳云计算	2023年08月25日	20,000	2023年12月18日	10,000				保证期间为该合同相应债务履行期届满之日	否	否
证通金信	2023年11月04日	3,000						尚未签署相关合同		否
深圳云计算	2023年11月04日	5,000	2024年02月23日	3,000			公司和高新投为深圳云计算提供担保，公司为深圳云计算该融资事项向高新投提供反担保（含保证及/或资产抵押反担保）	保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	否	否
佳明光电	2023年11月04日	1,000	2024年03月04日	1,000			公司和高新投为佳明光电提供担保，公司为佳明光电该融资事项向高新投提供反担保（含保证及/或资产抵押反担保）	保证期间为该合同相应债务履行期届满之日起三年。	否	否
证通金信	2024年04月30日	3,000						尚未签署相关合同		否
深圳云计算	2024年04月30日	3,000						尚未签署相关合同		否
佳明光电	2024年04月30日	2,000						尚未签署相关合同		否
广州云硕	2024年04月30日	1,000						尚未签署相关合同		否
陕西证通云	2024年04月30日	8,000						尚未签署相关合同		否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			17,000				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			171,242.38
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			389,000				报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			151,105.01
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

披露日期					有)				
公司担保总额（即前三大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	17,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	171,242.38						
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	389,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	151,105.01						
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例									61.84%
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）									0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）									42,500.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）									28,934.77
上述三项担保金额合计（D+E+F）									71,434.77
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无								
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无								

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
证通电子	平安通信	IDC 数据中心场地租赁、机柜托管及相关软硬件设备与	2018 年 03 月 30 日			无		公允协商价格	88,500	否	不存在关联关系	公司按合同约定推进相关数据中心上架运营，报告期内，确认销售收入 5,380.43 万元。	2018 年 03 月 31 日	巨潮资讯网上披露的 2018-026 号《公司关于签订重大合同的公告》

		服务等												
证通电子	中国移动通信集团湖南有限公司长沙分公司	IDC 机房建设、租赁及运维服务	2018年11月22日			无	公允协商价格	71,117.82	否	不存在关联关系	公司按合同约定推进相关数据中心上架运营，报告期内，确认销售收入 2,216.08 万元。	2018年11月23日	巨潮资讯网上披露的 2018-130 号《公司关于签订重大合同的公告》	
证通电子	平安通信	IDC 数据中心场地租赁、机柜托管及相关软硬件设备与服务等	2019年04月26日			无	公允协商价格	260,000	否	不存在关联关系	公司按约定进度推进相关数据中心的交付运营工作，报告期内，确认销售收入 8,701.65 万元。	2019年04月30日	巨潮资讯网上披露的 2019-057 号《公司关于签订重大合同的公告》	
深圳云计算	平安通信	IDC 数据中心场地租赁、机柜托管及相关软硬件设备与服务等	2020年03月06日			无	公允协商价格	92,000	否	不存在关联关系	公司按约定进度推进相关数据中心的交付运营工作，报告期内，确认销售收入 3,617.44 万元。	2020年03月07日	巨潮资讯网上披露的 2020-015 号《公司关于全资子公司签订重大合同的公告》	
证通电子	河南数字中原数据有限公司、河南数创实业有限公司	数据中心项目机电工程总承包及数据中心运营等	2023年05月10日			无	公允协商价格	26,316.31	否	不存在关联关系	报告期内已完成项目建设，正积极推动项目验收和备案。	2023年05月20日	巨潮资讯网上披露的 2023-026 号《公司关于签署中标项目合同的公告》	
证通电子	中国移动通信集团湖南有限公司长沙分公司	IDC 机房建设、租赁及运维服务	2023年09月22日			无	公允协商价格	41,178.71	否	不存在关联关系	由于人员放假及材料、设备生产运输影响，经与合作方沟通一致后延迟交付时间。截至本报告披露日，已完成验收工作，正积极推进相关数据中心的交付运营工作。	2023年10月09日	巨潮资讯网上披露的《公司关于签署日常经营合同的公告》（公告编号：2023-045）	

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2023 年 6 月，公司收到中信国际招标有限公司签发的《中标通知书》，确定公司为“中国建设银行股份有限公司 全行智慧柜员机采购项目”（招标编号：0733-23160310）的中标人。相关事项详见公司于 2023 年 6 月 7 日披露于巨潮资讯网上的《公司关于收到中标通知书的公告》（公告编号：2023-030）。公司根据建设银行的采购订单进行交易。报告期内，确认销售收入 1,347.67 万元。

2、公司于 2024 年 5 月 20 日收到深圳证券交易所下发的《关于对深圳市证通电子股份有限公司 2023 年年报的问询函》（公司部年报问询函〔2024〕第 191 号）。公司对问询函中涉及的问题进行了审慎核查，对《问询函》中有关问题

向深圳证券交易所进行回复。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 28 日在巨潮资讯网上披露的《公司关于深圳证券交易所对公司 2023 年年报问询函回复的公告》（公告编号：2024-061）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2023 年 12 月，经公司董事长批准公司出资 700 万元投资设立控股子公司郑州市证通算力网络有限公司，占其 70% 的股权。报告期内，公司向其缴纳注册资本金 70 万元；

2、2024 年 1 月，公司参股公司广州水晶智联科技有限公司完成注销程序。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	80,051,366	13.03%				310,875	310,875	80,362,241	13.08%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	80,051,366	13.03%				310,875	310,875	80,362,241	13.08%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	80,051,366	13.03%				310,875	310,875	80,362,241	13.08%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	534,311,562	86.97%				-310,875	-310,875	534,000,687	86.92%
1、人民币普通股	534,311,562	86.97%				-310,875	-310,875	534,000,687	86.92%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	614,362,928	100.00%				0	0	614,362,928	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，因公司部分董事、高级管理人员增持公司股份，高管锁定股增加 310,875 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2024 年 5 月 14 日召开第六届董事会第十二次（临时）会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施股权激励计划或员工持股计划，本次回购金额不低于人民币 2,000 万元且不超过人民币 4,000 万元（均含本数），回购价格不高于人民币 12 元/股（含本数），实施期限自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内。

截至报告期末，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份 2,170,000 股，回购总金额为 9,706,186 元（不含交易费用），回购股份占公司目前总股本的 0.35%，最高成交价为 5.65 元/股，最低成交价为 3.78 元/

股。具体内容详见公司于 2024 年 7 月 2 日在《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《公司关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2024-063）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
曾胜强	78,507,878	0	0	78,507,878	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售
许忠慈	1,543,488	0	0	1,543,488	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售
杨义仁	0	0	69,150	69,150	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售
傅德亮	0	0	170,775	170,775	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售
程峰武	0	0	70,950	70,950	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售
合计	80,051,366	0	310,875	80,362,241	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		63,051		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
曾胜强	境内自然人	17.04%	104,677,171	0	78,507,878	26,169,293	质押	57,894,293
曾胜辉	境内自然人	3.05%	18,724,963	0	0	18,724,963	不适用	0
许忠桂	境内自然人	1.63%	10,020,698	0	0	10,020,698	质押	5,530,000
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司-玄元科新 43 号私募证券	其他	1.63%	10,000,000	0	0	10,000,000	不适用	0

投资基金								
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 83 号私募证券投资基金	其他	1.63%	10,000,000	0	0	10,000,000	不适用	0
深圳市证通电子股份有限公司—2021 年员工持股计划	其他	0.76%	4,681,648	0	0	4,681,648	不适用	0
周文庆	境内自然人	0.50%	3,055,000	3,055,000	0	3,055,000	不适用	0
陈林法	境内自然人	0.38%	2,360,000	1,240,000	0	2,360,000	不适用	0
黄立志	境内自然人	0.37%	2,291,300	2,291,300	0	2,291,300	不适用	0
苏晓红	境内自然人	0.35%	2,180,200	2,180,200	0	2,180,200	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，曾胜强与许忠桂系配偶关系，曾胜强和曾胜辉系兄弟关系，许忠慈和许忠桂系兄妹关系，玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新 43 号私募证券投资基金（原名广州市玄元投资管理有限公司—玄元科新 43 号私募证券投资基金）和珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 83 号私募证券投资基金由曾胜强和许忠桂共同 100%持有，并与曾胜强和许忠桂签署一致行动协议，前述股东为一致行动人；其余股东公司未知其是否存在关联关系或是否为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
曾胜强	26,169,293	人民币普通股	26,169,293					
曾胜辉	18,724,963	人民币普通股	18,724,963					
许忠桂	10,020,698	人民币普通股	10,020,698					
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新 43 号私募证券投资基金	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 83 号私募证券投资基金	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
深圳市证通电子股份有限公司—2021 年员工持股计划	4,681,648	人民币普通股	4,681,648					
周文庆	3,055,000	人民币普通股	3,055,000					
陈林法	2,360,000	人民币普通股	2,360,000					
黄立志	2,291,300	人民币普通股	2,291,300					
苏晓红	2,180,200	人民币普通股	2,180,200					
前 10 名无限售条件普通	上述股东中，曾胜强与许忠桂系配偶关系，曾胜强和曾胜辉系兄弟关系，许忠慈和许忠桂系兄							

股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	妹关系，玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新 43 号私募证券投资基金（原名广州市玄元投资管理有限公司—玄元科新 43 号私募证券投资基金）和珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 83 号私募证券投资基金由曾胜强和许忠桂共同 100%持有，并与曾胜强和许忠桂签署一致行动协议，前述股东为一致行动人；其余股东公司未知其是否存在关联关系或是否为一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东曾胜辉通过信用账户持有公司股份 15,000,100 股；股东周文庆通过信用账户持有公司股份 522,400 股。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
杨义仁	董事、副总裁	现任	0	92,200	0	92,200	0	0	0
傅德亮	副总裁	现任	0	227,700	0	227,700	0	0	0
程峰武	副总裁、财务总监	现任	0	94,600	0	94,600	0	0	0
合计	--	--	0	414,500	0	414,500	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在债券。

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	430,728,255.96	324,111,766.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,692,232.37	5,714,910.61
应收账款	802,066,327.37	896,834,808.94
应收款项融资	2,249,849.72	511,383.00
预付款项	52,490,027.45	30,137,490.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	51,965,288.86	79,837,159.26
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	131,391,146.66	120,198,094.95
其中：数据资源		
合同资产	645,177.42	645,177.42
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	118,149,980.47	115,529,669.42
其他流动资产	67,337,322.72	65,540,713.07
流动资产合计	1,659,715,609.00	1,639,061,173.97

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	58,389,455.89	80,219,189.14
长期股权投资	46,234,096.93	47,527,022.66
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	156,863,576.34	129,658,004.51
投资性房地产	33,704,719.85	34,176,461.81
固定资产	2,281,773,084.54	2,381,938,208.17
在建工程	767,374,898.19	696,720,075.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	97,269,552.65	82,522,786.67
无形资产	544,705,952.41	564,766,109.85
其中：数据资源		
开发支出	26,258,500.06	15,460,712.98
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	43,881,781.07	49,609,300.52
递延所得税资产	126,186,886.06	125,318,932.64
其他非流动资产	671,913,055.55	668,919,070.76
非流动资产合计	4,854,555,559.54	4,876,835,875.36
资产总计	6,514,271,168.54	6,515,897,049.33
流动负债：		
短期借款	886,620,678.80	714,746,097.28
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,491,827.63	42,564,976.34
应付账款	381,599,577.07	426,373,629.36
预收款项		
合同负债	43,457,158.73	37,127,182.85
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	20,561,155.21	21,750,771.45
应交税费	39,437,299.53	42,058,256.20
其他应付款	16,328,748.69	15,392,176.31
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	317,125,079.56	381,176,859.39
其他流动负债	3,609,970.51	3,601,135.24
流动负债合计	1,759,231,495.73	1,684,791,084.42
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,096,339,051.40	2,136,082,562.32
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	90,142,930.98	79,600,249.28
长期应付款	10,991,797.27	13,960,379.23
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,902,987.07	15,854,780.73
递延收益	26,740,143.73	29,451,679.83
递延所得税负债	5,626,390.52	5,641,478.32
其他非流动负债	3,106,105.69	3,617,988.37
非流动负债合计	2,246,849,406.66	2,284,209,118.08
负债合计	4,006,080,902.39	3,969,000,202.50
所有者权益：		
股本	614,362,928.00	614,362,928.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,242,299,196.95	2,241,643,497.18
减：库存股	9,707,189.49	
其他综合收益	2,889,309.11	2,890,543.66
专项储备		
盈余公积	36,442,010.41	36,442,010.41
一般风险准备		
未分配利润	-442,881,566.97	-403,891,737.47
归属于母公司所有者权益合计	2,443,404,688.01	2,491,447,241.78
少数股东权益	64,785,578.14	55,449,605.05
所有者权益合计	2,508,190,266.15	2,546,896,846.83
负债和所有者权益总计	6,514,271,168.54	6,515,897,049.33

法定代表人：曾胜强

主管会计工作负责人：程峰武

会计机构负责人：刘玉林

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	240,333,031.37	143,777,634.51

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,451,122.36	1,702,435.27
应收账款	563,870,367.98	715,101,144.32
应收款项融资	318,489.45	511,383.00
预付款项	25,492,360.03	17,738,459.27
其他应收款	1,279,510,535.20	1,365,586,605.56
其中：应收利息		
应收股利	213,375,863.75	213,375,863.75
存货	78,461,665.08	67,493,228.31
其中：数据资源		
合同资产	645,177.42	645,177.42
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	50,594,736.39	50,594,736.39
其他流动资产	747,865.41	1,645,192.81
流动资产合计	2,242,425,350.69	2,364,795,996.86
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	58,169,921.30	54,169,921.30
长期股权投资	1,578,395,227.07	1,578,788,152.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	71,221,539.05	44,015,967.22
投资性房地产	33,704,719.85	34,176,461.81
固定资产	437,926,431.13	455,341,911.55
在建工程	13,257,182.87	13,257,182.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,632,618.09	1,994,451.45
无形资产	103,494,879.98	113,200,643.57
其中：数据资源		
开发支出	23,446,715.54	13,183,492.75
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	26,339,751.13	28,298,446.27
递延所得税资产	112,208,212.77	111,524,041.15
其他非流动资产	81,298,763.03	111,298,763.03
非流动资产合计	2,541,095,961.81	2,559,249,435.77
资产总计	4,783,521,312.50	4,924,045,432.63
流动负债：		
短期借款	393,385,975.88	365,650,252.86
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	302,028,642.93	290,187,135.90
应付账款	340,103,603.71	361,147,463.63
预收款项		
合同负债	15,979,880.71	25,231,761.13
应付职工薪酬	10,523,362.30	10,344,963.06
应交税费	23,484,019.81	27,491,512.10
其他应付款	220,446,584.17	195,017,419.37
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	61,565,471.61	143,179,803.12
其他流动负债	1,820,874.60	3,341,607.13
流动负债合计	1,369,338,415.72	1,421,591,918.30
非流动负债：		
长期借款	761,821,097.22	791,951,637.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,171,887.52	1,049,633.50
长期应付款	10,991,797.27	13,960,379.23
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,667,727.08	3,518,169.21
递延收益	18,521,113.83	20,936,473.43
递延所得税负债		15,087.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	795,173,622.92	831,431,380.67
负债合计	2,164,512,038.64	2,253,023,298.97
所有者权益：		
股本	614,362,928.00	614,362,928.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,287,074,598.51	2,286,418,898.74
减：库存股	9,707,189.49	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,442,010.41	36,442,010.41
未分配利润	-309,163,073.57	-266,201,703.49
所有者权益合计	2,619,009,273.86	2,671,022,133.66
负债和所有者权益总计	4,783,521,312.50	4,924,045,432.63

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	503,442,704.53	641,519,607.17
其中：营业收入	503,442,704.53	641,519,607.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	532,816,596.64	635,466,958.07
其中：营业成本	362,518,856.38	438,751,373.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,795,000.99	4,666,013.64
销售费用	30,396,468.40	36,237,452.84
管理费用	59,557,957.44	60,153,668.42
研发费用	42,223,580.80	42,152,726.05
财务费用	33,324,732.63	53,505,723.42
其中：利息费用	58,069,787.47	63,607,344.68
利息收入	25,844,266.66	9,898,403.30
加：其他收益	13,168,476.66	17,868,601.19
投资收益（损失以“—”号填列）	-2,003,835.50	-2,408,995.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,292,925.73	-505,271.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-8,612,286.89	8,514,425.55
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,232,895.39	-1,009,079.62
资产处置收益（损失以“—”号填列）	962.58	-7,484.67
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-29,053,470.65	29,010,116.10
加：营业外收入	892,955.88	1,349,640.00
减：营业外支出	324,403.48	296,645.01
四、利润总额（亏损总额以“—”号	-28,484,918.25	30,063,111.09

填列)		
减：所得税费用	1,168,938.16	2,056,810.04
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-29,653,856.41	28,006,301.05
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-29,653,856.41	28,006,301.05
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-38,989,829.50	22,678,514.73
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	9,335,973.09	5,327,786.32
六、其他综合收益的税后净额	-1,234.55	-70,760.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,234.55	-70,760.76
（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	-1,234.55	-70,760.76
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,234.55	-70,760.76
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-29,655,090.96	27,935,540.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-38,991,064.05	22,607,753.97
归属于少数股东的综合收益总额	9,335,973.09	5,327,786.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.06	0.04
（二）稀释每股收益	-0.06	0.04

法定代表人：曾胜强

主管会计工作负责人：程峰武

会计机构负责人：刘玉林

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	342,924,820.05	388,109,891.58
减：营业成本	274,314,668.58	307,195,865.17
税金及附加	1,369,544.33	990,599.56
销售费用	23,258,877.59	29,467,965.98
管理费用	34,608,878.50	36,968,300.52
研发费用	23,087,016.08	16,795,122.82
财务费用	19,480,686.35	6,068,569.91
其中：利息费用	31,219,225.79	28,117,762.54
利息收入	12,357,460.95	20,241,605.84
加：其他收益	1,873,097.10	7,370,665.52
投资收益（损失以“—”号填列）	-2,003,835.50	667,924.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,292,925.73	-505,271.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-8,450,877.29	8,761,599.78
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,975,881.82	-837,775.30
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-3,547.01	-9,254.57
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-43,755,895.90	6,576,627.36
加：营业外收入	397,086.45	452,921.01
减：营业外支出	295,096.85	254,632.55
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-43,653,906.30	6,774,915.82
减：所得税费用	-692,536.22	2,564,798.83
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-42,961,370.08	4,210,116.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-42,961,370.08	4,210,116.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-42,961,370.08	4,210,116.99
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	584,940,104.35	699,298,876.97
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,853,440.53	6,782,651.40
收到其他与经营活动有关的现金	30,948,092.23	123,042,679.69
经营活动现金流入小计	621,741,637.11	829,124,208.06
购买商品、接受劳务支付的现金	285,475,582.55	445,142,666.26
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	85,418,446.43	111,925,871.15
支付的各项税费	15,453,456.48	16,619,803.73
支付其他与经营活动有关的现金	63,011,736.25	108,333,479.06
经营活动现金流出小计	449,359,221.71	682,021,820.20
经营活动产生的现金流量净额	172,382,415.40	147,102,387.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,083,518.40	1,323,392.54

取得投资收益收到的现金		1,647,520.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,004,799.50	571,227.90
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	60,744,659.24	
投资活动现金流入小计	82,832,977.14	3,542,140.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,882,255.94	205,595,224.08
投资支付的现金		24,100,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	115,882,255.94	229,695,224.08
投资活动产生的现金流量净额	-33,049,278.80	-226,153,083.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,090,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	927,024,222.97	1,165,770,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	84,447,862.25	
筹资活动现金流入小计	1,011,472,085.22	1,167,860,100.00
偿还债务支付的现金	870,173,252.64	839,623,692.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,776,584.48	63,830,275.15
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	105,892,593.20	159,644,431.19
筹资活动现金流出小计	1,038,842,430.32	1,063,098,398.40
筹资活动产生的现金流量净额	-27,370,345.10	104,761,701.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	216,833.08	914,157.91
五、现金及现金等价物净增加额	112,179,624.58	26,625,164.18
加：期初现金及现金等价物余额	302,940,519.52	217,169,821.36
六、期末现金及现金等价物余额	415,120,144.10	243,794,985.54

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	441,164,971.43	405,420,766.36
收到的税费返还	793,442.70	4,220,231.59
收到其他与经营活动有关的现金	9,683,284.34	92,335,208.20
经营活动现金流入小计	451,641,698.47	501,976,206.15
购买商品、接受劳务支付的现金	291,945,931.39	346,564,712.38
支付给职工以及为职工支付的现金	46,329,016.73	56,893,991.39
支付的各项税费	10,471,943.92	7,962,158.87
支付其他与经营活动有关的现金	34,267,782.79	67,401,330.44
经营活动现金流出小计	383,014,674.83	478,822,193.08
经营活动产生的现金流量净额	68,627,023.64	23,154,013.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,083,518.40	288,383,392.54
取得投资收益收到的现金		1,647,520.45

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,300.00	569,458.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流入小计	12,087,818.40	290,600,370.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,737,431.74	26,171,462.00
投资支付的现金	900,000.00	64,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,637,431.74	90,271,462.00
投资活动产生的现金流量净额	450,386.66	200,328,908.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	549,524,222.97	915,770,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,004,605,578.50	1,297,231,612.68
筹资活动现金流入小计	1,554,129,801.47	2,213,001,612.68
偿还债务支付的现金	631,799,560.58	525,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,276,745.16	25,633,072.02
支付其他与筹资活动有关的现金	864,529,182.85	1,804,985,664.73
筹资活动现金流出小计	1,522,605,488.59	2,355,868,736.75
筹资活动产生的现金流量净额	31,524,312.88	-142,867,124.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	202,861.14	764,115.33
五、现金及现金等价物净增加额	100,804,584.32	81,379,913.32
加：期初现金及现金等价物余额	128,123,407.69	71,839,548.43
六、期末现金及现金等价物余额	228,927,992.01	153,219,461.75

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	614,362,928.00				2,241,643,497.18		2,890,543.66		36,442,010.41		-	403,891,737.47	2,491,447,241.78	55,449,605.5	2,546,896,847.33
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

他																
二、本年期初余额	614,362,928.00				2,241,643,497.18		2,890,543.66			36,442,010.41		-403,891,737.47		2,491,447,241.78	55,449,605.5	2,546,896,846.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					655,699.77	9,707,189.49	-1,234.55					-38,989,829.50		-48,042,553.77	9,335,973.09	38,706,580.68
（一）综合收益总额							-1,234.55					-38,989,829.50		-38,991,064.05	9,335,973.09	29,655,909.66
（二）所有者投入和减少资本					655,699.77	9,707,189.49								9,051,489.72		9,051,489.72
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					655,699.77									655,699.77		655,699.77
4. 其他						9,707,189.49								9,707,189.49		9,707,189.49
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	614,362,928.00				2,242,299,196.95	9,707,189.49	2,889,309.11		36,442,010.41		-442,881,566.97		2,443,408.01	64,785,578.14	2,508,190.26

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	614,362,928.00				2,194,719,629.98		2,909,691.72		36,442,010.41		-325,992,967.40		2,522,441,292.71	-11,787,238.24	2,510,654,054.47	
加：会计政策变更											954,701.33		954,701.33	-3,989.71	950,711.62	
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	614,362,928.00				2,194,719,629.98		2,909,691.72		36,442,010.41		-325,038,266.07		2,523,395,994.04	-11,791,227.95	2,511,604,766.09	
三、本期增减变动金额					4,575,274.60		-70,760.7				22,678,514.7		27,183,028.5	78,817,441.4	106,000,470.	

(减少以“—”号填列)							6				3		7	8	05
(一) 综合收益总额							- 70,7 60.7 6				22,6 78,5 14.7 3		22,6 07,7 53.9 7	5,32 7,78 6.32	27,9 35,5 40.2 9
(二) 所有者投入和减少资本					4,57 5,27 4.60								4,57 5,27 4.60	73,4 89,6 55.1 6	78,0 64,9 29.7 6
1. 所有者投入的普通股					2,09 0,10 0.00								2,09 0,10 0.00		2,09 0,10 0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,48 5,17 4.60								2,48 5,17 4.60		2,48 5,17 4.60
4. 其他														73,4 89,6 55.1 6	73,4 89,6 55.1 6
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转															

留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	614,362,928.00				2,199,294.90		2,838,930.96		36,442,010.41		-302,359,751.34		2,550,579.02	67,026.23	2,617,605.23

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	614,362,928.00				2,286,418,898.74				36,442,010.41	-266,201,703.49		2,671,022,133.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	614,362,928.00				2,286,418,898.74				36,442,010.41	-266,201,703.49		2,671,022,133.66
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					655,699.77	9,707,189.49				-42,961,370.08		-52,012,859.80
(一) 综合收益总额										-42,961,370.08		-42,961,370.08
(二) 所有者投入和减少资本					655,699.77	9,707,189.49						9,051,489.72
1. 所有者												

投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					655,699.77							655,699.77
4. 其他						9,707,189.49						-9,707,189.49
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	614,362.928.00				2,287,074.598.51	9,707,189.49			36,442,010.41	-309,163.073.57		2,619,009.273.86

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	614,362,928.00				2,240,916,299.54				36,442,010.41	-387,636,566.51		2,504,084,671.44
加：会计政策变更										7,634.27		7,634.27
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	614,362,928.00				2,240,916,299.54				36,442,010.41	-387,644,200.78		2,504,077,037.17
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					2,485,174.60					4,210,116.99		6,695,291.59
（一）综合收益总额										4,210,116.99		4,210,116.99
（二）所有者投入和减少资本					2,485,174.60							2,485,174.60
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,485,174.60							2,485,174.60
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	614,362,928.00				2,243,401,474.14				36,442,010.41	-383,434,083.79		2,510,772,328.76

三、公司基本情况

(一) 公司概况

1、公司基本情况

深圳市证通电子股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系深圳市证通电子有限公司于 1993 年 9 月 4 日经深圳市工商行政管理局核准成立。根据公司 2006 年 11 月 12 日发起人协议和股东会决议由深圳市证通电子有限公司整体改制变更而成，2007 年 11 月 23 日经中国证券监督管理委员会核准，公司向社会公开发行人民币普通股 2,200 万股(每股面值 1 元),2007 年 12 月 18 日在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称：证通电子，股票代码 002197,本次发行后，公司注册的资本变更为 8,743.00 万元。

公司现持有统一社会信用代码为 91440300279402305L 的营业执照，注册资本 614,362,928.00 元，股份总数为 614,362,928 股(每股面值 1 元),其中：有限售条件的流通股份为 80,362,241 股；无限售条件的流通股份为 534,000,687 股。

截至 2024 年 06 月 30 日公司股本为 614,362,928.00 元。

2、企业的业务性质：软件和信息技术服务业。

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

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

5、本公司的实际控制人为曾胜强、许忠桂夫妇。

6、财务报告的批准报出日

本财务报告经公司 2024 年 8 月 29 日第六届董事会第十五次会议批准对外报出。

(二)合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 19 家，详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》、具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

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

3、财务报表披露遵循的重要性原则和判断标准

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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

3、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

2、合并财务报表编制的方法

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

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

3、合并程序

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本公司集团整体财务状况、经营成果和现金流量。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

4、增加子公司或业务的处理

在报告期内，对于同一控制下企业合并取得的子公司，将子公司当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

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

5、处置子公司

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、(十七)“长期股权投资”或本附注三、(十)“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、(十七)“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投

资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

(5)子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7、特殊交易的会计处理

(1)购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2)通过多次交易分步取得子公司控制权的

1)通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

2)通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债

变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

3) 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

4) 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

① 一次交易处置

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

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

② 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

5) 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

- 1、确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- 2、确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- 4、按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

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

2、外币财务报表折算

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

(1)以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2、金融负债的分类、确认和计量

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

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

(2)其他金融负债

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

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，

终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

5、金融资产和金融负债的抵销

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

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产、租赁应收款及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、预期信用损失的计量

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

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

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

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

量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

4、金融资产减值的会计处理方法

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

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

5、各类金融资产信用损失的确定方法

(1) 应收票据

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

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

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

(2) 应收账款、合同资产及应收款项融资

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

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

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

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

项目	确定组合的依据
纳入合并报表范围内关联组合	合并范围内关联方
金融电子一般客户	根据公司的客户类型特征
金融电子银行客户	
IDC 业务客户	
工程项目一般客户	
工程项目政府客户	
其他类别	

2)公司对合并范围内的关联方的往来不计提坏账准备。

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

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

(3)其他应收款

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

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

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

(4)债权投资、其他债权投资

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

(5)长期应收款

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

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

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

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

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

12、应收款项融资

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

13、存货

1、存货的类别

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

2、发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

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

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

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2)包装物

按照一次转销法进行摊销。

14、合同资产

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

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

15、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

(2)该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3)该成本预期能够收回。

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

2、合同取得成本：本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

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

16、持有待售资产

本公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

17、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

2、初始投资成本的确定

(1)对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按

照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

3、后续计量及损益确认方法

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

(1)成本法核算的长期股权投资

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

(2)权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

(3)处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

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

19、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、专用设备、运输工具、模具、电子设备、办公设备、其他设备等。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	5	5	19
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输工具	年限平均法	5	5	19
模具	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

20、在建工程

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

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1)实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2)继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；(3)所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符(4)建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
机器设备	(1)相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2)设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3)生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4)设备经过资产管理人员和使用人员验收。
专用设备	(1)相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2)设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3)生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4)设备经过资产管理人员和使用人员验收。

3、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

21、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2)借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1、无形资产的计价方法

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

4、无形资产减值准备的计提

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1)研发支出的归集范围

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

(2)研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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

(3)公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准

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

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

23、预付款项

1、预付款项的确认

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

(1)按合同规定相应款项已实际支付。

(2)与该款项有关的经济利益很可能流入公司。

2、预付款项的后续计量

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

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

(3)预付款项的减值测试方法及减值准备计提方法

①预付款项的减值测试方法

资产负债表日，公司判断预付款项是否存在可能发生减值的迹象。预付款项存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额应当根据预付款项的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

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

②预付款项减值准备的计提方法

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

24、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最

终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

25、长期待摊费用

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

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

26、合同负债

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

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当

期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

28、租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见本附注三、(三十四)“租赁”。

29、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

30、股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

31、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1、一般原则

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

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

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

1) 客户在本为公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品；

4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

5) 客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、具体原则

(1) 本公司国内销售收入确认的依据和方法：

- 1) 金融电子设备和 LED 照明电子按照合同约定，以产品移交或安装调试验收合格的签收单作为收入确认标准；
- 2) EMC 项目收入按照合同约定的收费方法和时间分期确认为收入；

3) 提供建造服务项目：公司与客户之间的建造合同，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。履约进度按已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或已完工合同工作的测量进度确定。于资产负债表日，公司取得第三方监理确认的已完工或已完成劳务的进度，以使其能够反映履约情况的变化；

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

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

6) PPP 项目

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

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

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

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

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

本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态后确认与运营服务相关的收入。

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

7) BT 合同

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

(2) 公司出口货物收入确认的依据和方法：

按照合同约定以货物发出离岸为界，按报关单作为收入确认标准。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

32、政府补助

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

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产

相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1、当期所得税

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

2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3、所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

34、租赁

1、公司作为承租人

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

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

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

(1) 使用权资产

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

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

(2) 租赁负债

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

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

2、公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3、售后租回

(1) 公司作为承租人

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

(2) 公司作为出租人

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

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

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

35、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

36、债务重组

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

1、公司作为债务人记录债务重组

公司以资产清偿债务的债务重组，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

2、公司作为债权人记录债务重组

债务人以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

债务人以资产清偿债务方式进行债务重组的，公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，应当按照下列原则以成本计量：(1) 存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。(2) 对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。(3) 投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。(4) 固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。(5) 生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。(6) 无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

将债务转为权益工具的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

37、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市证通电子股份有限公司	15%
证通国际投资有限公司	8.25%
深圳市证通金信科技有限公司(以下简称证通金信)	15%

深圳市证通佳明光电有限公司(以下简称佳明光电)	15%
长沙证通云计算有限公司(以下简称长沙证通云)	15%
广州云硕科技发展有限公司(以下简称广州云硕)	15%
广东宏达通信有限公司(以下简称广东宏达)	15%
深圳市证通云计算有限公司(以下简称深圳证通云)	15%
SZZT South Africa PTY LTD	27%
其他子公司	25%

2、税收优惠

1、增值税

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

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

2、所得税

（1）本公司的税收优惠及批文

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

（2）本公司子公司证通金信的税收优惠及批文

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

（3）本公司子公司佳明光电的税收优惠及批文

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

（4）本公司子公司广州云硕的税收优惠及批文

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

（5）本公司子公司长沙证通云的税收优惠及批文

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

（6）本公司子公司广东宏达的税收优惠及批文

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

（7）本公司子公司深圳证通云的税收优惠及批文

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

3、其他

(1) 证通国际投资有限公司

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

(2) SZZT South Africa PTYLTD

SZZT South Africa PTYLTD 注册地在南非，根据南非税收法规，所得税税率以 27.00% 计算。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	56,879.50	77,499.27
银行存款	419,365,011.68	307,631,248.31
其他货币资金	11,306,364.78	16,403,019.00
合计	430,728,255.96	324,111,766.58
其中：存放在境外的款项总额	1,391,893.05	542,041.03

其他说明

其他货币资金明细情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	29,481.87	4,027,636.62
保函保证金	11,276,882.70	11,726,590.20
数字人民币		648,792.18
存放于股份回购证券账户中的金额	0.21	
合计	11,306,364.78	16,403,019.00

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	417,950.00	915,713.82
商业承兑票据	2,415,978.80	5,099,981.56
坏账准备	-141,696.43	-300,784.77
合计	2,692,232.37	5,714,910.61

(2) 期末公司已质押的应收票据

期末无已质押的应收票据情况

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,833,928.80	100.00%	141,696.43	5.00%	2,692,232.37	6,015,695.38	100.00%	300,784.77	5.00%	5,714,910.61
其中：										
银行承兑汇票	417,950.00	14.75%	20,897.50	5.00%	397,052.50	915,713.82	15.22%	45,785.69	5.00%	869,928.13
商业承兑汇票及其他	2,415,978.80	85.25%	120,798.93	5.00%	2,295,179.87	5,099,981.56	84.78%	254,999.08	5.00%	4,844,982.48
合计	2,833,928.80	100.00%	141,696.43	5.00%	2,692,232.37	6,015,695.38	100.00%	300,784.77	5.00%	5,714,910.61

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	417,950.00	20,897.50	5.00%
商业承兑汇票及其他组合	2,415,978.80	120,798.93	5.00%
合计	2,833,928.80	141,696.43	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	300,784.77	-159,088.34				141,696.43
合计	300,784.77	-159,088.34				141,696.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	552,900,804.36	631,326,855.14
1 至 2 年	135,357,788.85	156,639,823.05
2 至 3 年	105,579,551.95	143,631,068.67
3 年以上	727,238,537.85	675,673,652.84
3 至 4 年	192,460,235.78	185,363,722.45
4 至 5 年	90,819,304.24	159,797,832.07
5 年以上	443,958,997.83	330,512,098.32
合计	1,521,076,683.01	1,607,271,399.70

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	119,959,660.80	7.89%	119,959,660.80	100.00%		119,959,660.80	7.46%	119,959,660.80	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,401,117,022.21	92.11%	599,050,694.84	42.76%	802,066,327.37	1,487,311,738.90	92.54%	590,476,929.96	39.70%	896,834,808.94
其中：										
金融电子一般客户	106,989,749.18	7.03%	40,676,401.23	38.02%	66,313,347.95	98,813,705.56	6.15%	41,215,982.25	41.71%	57,597,723.31
金融电子银行客户	192,177,189.24	12.63%	85,307,024.89	44.39%	106,870,164.35	190,194,627.60	11.83%	85,530,491.79	44.97%	104,664,135.81
IDC 客户	166,105,138.06	10.92%	5,001,444.74	3.01%	161,103,693.32	183,959,512.48	11.45%	5,518,785.37	3.00%	178,440,727.11
工程项目一般业务	550,882,085.54	36.22%	293,942,183.43	53.36%	256,939,902.11	640,882,037.27	39.87%	283,735,842.24	44.27%	357,146,195.03
工程项目政府业务	232,203,907.24	15.27%	25,134,800.16	10.82%	207,069,107.08	218,081,163.04	13.57%	24,495,702.28	11.23%	193,585,460.76

其他组合	152,758,952.95	10.04%	148,988,840.39	97.53%	3,770,112.56	155,380,692.95	9.67%	149,980,126.03	96.52%	5,400,566.92
合计	1,521,076,683.01	100.00%	719,010,355.64	47.27%	802,066,327.37	1,607,271,399.70	100.00%	710,436,590.76	44.20%	896,834,808.94

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
铜川市耀州区诚基开发投资有限公司	47,276,392.75	47,276,392.75	47,276,392.75	47,276,392.75	100.00%	预计收不回
其他	72,683,268.05	72,683,268.05	72,683,268.05	72,683,268.05	100.00%	预计收不回
合计	119,959,660.80	119,959,660.80	119,959,660.80	119,959,660.80		

按组合计提坏账准备类别名称:

确定该组合依据的说明:

单位: 元

①金融电子一般客户

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	59,769,401.60	2,988,470.09	5.00
1至2年	5,544,323.83	1,506,392.78	27.17
2至3年	3,780,987.21	1,763,452.43	46.64
3至4年	5,001,655.44	3,523,666.26	70.45
4至5年	15,018,493.08	13,019,531.65	86.69
5年以上	17,874,888.02	17,874,888.02	100.00
小计	106,989,749.18	40,676,401.23	38.02

②金融电子银行客户

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	70,426,237.60	3,521,311.88	5.00
1至2年	11,644,345.90	2,383,597.61	20.47
2至3年	11,265,505.81	4,119,795.47	36.57
3至4年	10,688,128.52	5,362,234.08	50.17
4至5年	4,668,924.65	3,132,848.44	67.10
5年以上	83,484,046.76	66,787,237.41	80.00
小计	192,177,189.24	85,307,024.89	44.39

③IDC客户

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	165,843,843.79	4,975,315.31	3.00
1至2年	261,294.27	26,129.43	10.00
小计	166,105,138.06	5,001,444.74	3.01

④工程项目一般业务

账龄	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	137,920,605.92	6,895,280.30	5.00
1至2年	52,118,039.52	15,265,373.78	29.29
2至3年	55,890,664.24	22,171,826.50	39.67
3至4年	137,754,512.02	86,440,956.29	62.75
4至5年	18,594,911.28	14,565,394.00	78.33
5年以上	148,603,352.56	148,603,352.56	100.00
小计	550,882,085.54	293,942,183.43	53.36

⑤工程项目政府业务

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	118,940,715.44	5,947,035.78	5.00
1至2年	65,035,867.96	4,162,295.55	6.40
2至3年	29,194,983.77	4,811,333.32	16.48
3至4年	8,641,870.59	3,040,210.07	35.18
4至5年	708,000.00	396,196.80	55.96
5年以上	9,682,469.48	6,777,728.64	70.00
小计	232,203,907.24	25,134,800.16	10.82

⑥其他组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
1至2年	753,917.37	226,175.21	30.00
2至3年	3,132,918.73	1,566,459.37	50.00
3至4年	8,379,555.19	6,703,644.15	80.00
4至5年	48,210,970.60	48,210,970.60	100.00
5年以上	92,281,591.06	92,281,591.06	100.00
小计	152,758,952.95	148,988,840.39	97.53

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	119,959,660.80					119,959,660.80
按组合计提坏账准备	590,476,929.96	8,573,764.88				599,050,694.84
合计	710,436,590.76	8,573,764.88				719,010,355.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明: 无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款	362,337,253.17	23.82%	122,922,022.53
合计	362,337,253.17	23.82%	122,922,022.53

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
销售商品提供劳务	679,134.13	33,956.71	645,177.42	679,134.13	33,956.71	645,177.42
合计	679,134.13	33,956.71	645,177.42	679,134.13	33,956.71	645,177.42

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别名称：销售商品提供劳务

单位：元

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

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 合同资产减值准备计提情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
按组合计提	33,956.71					33,956.71
小计	33,956.71					33,956.71

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,249,849.72	511,383.00
合计	2,249,849.72	511,383.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,249,849.72	100.00%			2,249,849.72	511,383.00	100.00%			511,383.00
其中：										
银行承兑汇票	2,249,849.72	100.00%			2,249,849.72	511,383.00	100.00%			511,383.00
合计	2,249,849.72	100.00%			2,249,849.72	511,383.00	100.00%			511,383.00

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	2,249,849.72		
合计	2,249,849.72		

(续上表)

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

确定该组合依据的说明：无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	59,889,886.55	
合计	59,889,886.55	

(4) 其他说明

公司应收票据包括银行承兑汇票和商业承兑汇票，其中银行承兑汇票的承兑人包括大型商业银行、上市股份制银行和其他商业银行。公司依据谨慎性原则对银行承兑汇票的承兑人的信用等级进行了划分，分类为信用等级较高的包括中国光大银行、中国民生银行、平安银行、华夏银行、宁波银行、江苏银行、广发银行、上海银行、南京银行、北京银行、中信银行、浦发银行、中国邮政储蓄银行、交通银行、招商银行、兴业银行、中国工商银行、中国银行、中国建设银行、中国农业银行。信用等级一般的包括上述银行之外的其他商业银行。

由于信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的由信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。对于由信用等级一般的商业银行承兑的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认为应收票据，待票据到期后终止确认。

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	51,965,288.86	79,837,159.26
合计	51,965,288.86	79,837,159.26

(1) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	43,156,834.41	44,765,078.00
押金、备用金及代扣个人社保公积金	8,207,396.12	4,433,223.23
应收暂付及其他	44,018,223.21	73,364,769.50
坏账准备	-43,417,164.88	-42,725,911.47
合计	51,965,288.86	79,837,159.26

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	用损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	2,772,158.31	23,509,508.50	16,444,244.66	42,725,911.47
2024年1月1日余额在 本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提		719,977.37		719,977.37
本期转回	28,723.96			28,723.96
本期转销				
2024年6月30日余额	2,743,434.35	24,229,485.87	16,444,244.66	43,417,164.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：不适用

3) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	13,628,908.47	28,086,919.78
1至2年	4,443,043.08	10,127,725.16
2至3年	4,787,873.71	4,195,846.82
3年以上	72,522,628.48	80,152,578.97
3至4年	3,025,866.82	41,087,113.34
4至5年	30,727,762.07	1,722,742.13
5年以上	38,768,999.59	37,342,723.50
合计	95,382,453.74	122,563,070.73

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款项汇总金额为 67,809,627.47 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 71.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 32,100,000.00 元。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	49,392,392.53	94.09%	29,207,745.18	96.91%
1至2年	2,234,869.38	4.26%	542,387.06	1.80%
2至3年	475,407.06	0.91%		
3年以上	387,358.48	0.74%	387,358.48	1.29%
合计	52,490,027.45		30,137,490.72	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 28,859,685.73 元，占预付款项期末余额合计数的比例 54.98%。

其他说明：期末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	58,471,960.48	33,800,957.08	24,671,003.40	59,460,684.48	38,635,133.30	20,825,551.18
在产品	11,300,077.08		11,300,077.08	12,015,155.96		12,015,155.96
库存商品	105,295,260.46	43,856,668.83	61,438,591.63	92,099,495.61	39,955,786.17	52,143,709.44
周转材料	19,217,973.70		19,217,973.70	19,215,168.34		19,215,168.34
发出商品	8,403,565.34		8,403,565.34	9,557,598.11		9,557,598.11
委托加工物资	6,359,935.51		6,359,935.51	6,440,911.92		6,440,911.92
合计	209,048,772.57	77,657,625.91	131,391,146.66	198,789,014.42	78,590,919.47	120,198,094.95

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	38,635,133.30			4,834,176.22		33,800,957.08
库存商品	39,955,786.17	3,900,882.66				43,856,668.83
合计	78,590,919.47	3,900,882.66		4,834,176.22		77,657,625.91

(3) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去加工成该产品所需的成本和后续销售费用及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
在产品	相关产成品估计售价减去加工成该产品所需的成本和后续销售费用及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出

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

按组合计提存货跌价准备：无

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	72,545,603.11	71,141,618.06
一年内到期的合同资产	45,604,377.36	44,388,051.36
合计	118,149,980.47	115,529,669.42

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的长期应收款	88,114,527.86	15,568,924.75	72,545,603.11	86,681,890.05	15,540,271.99	71,141,618.06
一年内到期的合同资产	46,573,387.67	969,010.31	45,604,377.36	45,332,238.69	944,187.33	44,388,051.36
合计	134,687,915.53	16,537,935.06	118,149,980.47	132,014,128.74	16,484,459.32	115,529,669.42

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况：无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
出口信用保险	170,189.19	113,459.46
待摊费用	6,199.38	18,598.34
增值税	66,264,090.56	63,989,203.04
企业所得税	896,843.59	1,419,452.23
合计	67,337,322.72	65,540,713.07

其他说明：无

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	254,795.11	14,126.99	240,668.12	1,509,590.20	44,126.99	1,465,463.21	6.00
分期收款销售商品	80,796,303.37	16,096,727.51	64,699,575.86	103,429,690.30	16,589,023.33	86,840,666.97	4.75-8.00
未实现融资收益	-6,550,788.09		-6,550,788.09	-8,086,941.04		-8,086,941.04	
合计	74,500,310.39	16,110,854.50	58,389,455.89	96,852,339.46	16,633,150.32	80,219,189.14	

(2) 坏账准备减值情况

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	1,655,415.14		14,977,735.18	16,633,150.32
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	522,295.82			522,295.82
2024 年 6 月 30 日余额	1,133,119.32		14,977,735.18	16,110,854.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：不适用

(3) 其他说明

(1)2013 年度

本公司 2013 年 4 月 20 日与神州创宇低碳技术投资(北京)有限公司签订的 LED 路灯购销合同，合同约定价款为 15,239,250.00 元，按照五年按季度分期收款，2013 年确认收入，截止 2024 年 06 月 30 日应收余额 4,399,250.00 元。

(2)2014 年度

本公司子公司定州市中标节能技术服务有限公司 2014 年 8 月 20 日与定州住房和城乡建设局签订的节能照明工程建设合同，合同金额为 240,000,000.00 元，2014 年竣工验收确认应收 131,965,714.29 元，在十二年内分期收款，2014 年确认本期已完工收入，截止 2024 年 06 月 30 日应收余额 58,284,857.16 元。

2018 年度验收确认应收款项 56,229,366.67 元，在八年内分期收款。截止 2024 年 06 月 30 日应收余额 38,499,656.7 元。

2019 年度验收确认应收款项 34,000,000.00 元，在七年内分期收款。截止 2024 年 06 月 30 日应收余额 25,872,467.10 元。

(3)2016 年度

本公司 2016 年 4 月 1 日与黄平县市政管理局签订的 LED 路灯购销合同，合同约定价款为 309,241,892.92 元，按照十年十期分期收款，2016 年确认收入，截止 2024 年 06 月 30 日应收余额 140,279,662.68 元。

(4)2017 年度

本公司与丹寨县市政管理局签订丹寨县县城区建筑立面墙体灯安装协议书，工程审核报告金额为 12,840,840.94 元，按项目竣工验收合格当年年底支付项目工程回购款 50.00%；第三年年底支付 40.00%回购款，第五年年底全部付清的方式分期收款,2017 年确认收入，截止 2024 年 06 月 30 日应收余额 11,340,840.94 元。

本公司与施秉县城镇建设投资开发有限公司签订施秉县城区亮化一期工程项目投资合作框架协议，工程审核报告金额为 27,202,171.06 元，工程结算方式按 30.00%、20.00%、20.00%、20.00%、10.00% 比例五年支付完毕的方式分期收款，2017 年确认收入，截止 2024 年 06 月 30 日应收余额 13,174,931.28 元。

本公司与惠水城投集团城市建设投资发展有限公司签订惠水县城区景观灯饰亮化工程投资合作协议，合同金额约为 37,760,000.00 元，按每年支付工程总价的 20.00%，分五年付清的方式分期收款，2017 年确认收入，截止 2024 年 06 月 30 日应收余额 19,707,760.00 元。

本公司与义县市政管理处签订义县整城景观灯饰亮化工程项目投资合作框架协议，合同金额约为 6,667,500.00 元，按项目验收 60 天内支付第一笔款，分 10 年等额支付的方式分期收款，2017 年确认收入，截止 2024 年 06 月 30 日应收余额 3,318,556.00 元。

本公司与铜川市耀州区诚基开发投资有限公司签订铜川市耀州区智慧城市建设项目(第一期)，工程审核报告金额为 161,759,540.00 元，按项目竣工验收合格当年支付项目工程回购款 20.00%，以后均在各年度的第一季度以此计算支付工程回购款 20.00%，直至全部付清的方式分期收款，2017 年确认收入，截止 2024 年 06 月 30 日应收余额 99,357,240.00 元。

本公司子公司深圳市证通佳明光电有限公司与阿拉善盟高宇建工有限公司签订的 LED 路灯销售合同，合同含税金额约为 79,000,000.00 元，按照货物完成验收 12 个月后支付 25.00% 货款，货物完成验收 24 个月后支付全部货款 70.00%；预留合同 5.00% 作为质保金，质保金在二年质保期满后全部付清，截止 2024 年 06 月 30 日应收余额 39,997,849.00 元。

(5) 2019 年度

本公司与韶关市曲江区路灯管理所签订曲江城区部分建筑景观灯安装工程合同，2019 年度确认应收款项金额为 20,080,852.07 元，项目完工后，以监理单体和韶关市曲江区路灯管理所确认支付预算审核价的 40%，项目验收合格后第 12、24、36 个月分别支付结算价的 30%、20%、10%，截止 2024 年 06 月 30 日应收余额 9,310,197.07 元。

本公司与阿荣旗工业园区管理委员会签订阿荣旗工业园区道路照明亮化工程 BOT 项目合作合同，2019 年度确认应收款项金额 32,346,940.84 元，项目竣工验收后按 7.5 年平均支付工程款，每半年支付一次，每次支付 2,156,462.72 元。截止 2024 年 06 月 30 日应收余额 23,553,271.71 元。

(6) 2020 年度

本公司与阿荣旗工业园区管理委员会签订阿荣旗工业园区道路照明亮化工程 BOT 项目合作合同，2020 年度确认应收款项金额 11,230,778.50 元，项目竣工验收后按 7.5 年平均支付工程款，每半年支付一次，每次支付 748,700.97 元。截止 2024 年 06 月 30 日应收余额 8,235,974.62 元。

(7) 2022 年度

本公司与顺平县城安安居工程建设有限公司签订顺平县永安健康驿站建设项目合同，合同金额约为 45,244,327.11 元，完成全部工程量并经验收合格后在 2022 年度支付工程款 500 万元，在完成结算审计后，于 2023 年支付到工程款的 50%，2024 年度支付工程款 50%。截止 2024 年 06 月 30 日应收余额为 31,018,105.47 元。

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市通新源物业管理有限公司	22,472,193.69				-243,265.69						22,228,928.00	
深圳盛灿科技股份	23,188,944.34				-1,049,660.04						22,139,284.30	26,500,049.50

有限公司												
深圳市前海友胜资本管理有限公司	1,865,884.63										1,865,884.63	
小计	47,527,022.66				-	1,292,925.73					46,234,096.93	26,500,049.50
合计	47,527,022.66				-	1,292,925.73					46,234,096.93	26,500,049.50

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

长期股权投资分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	72,734,146.43	26,500,049.50	46,234,096.93	76,004,441.65	28,477,418.99	47,527,022.66
合计	72,734,146.43	26,500,049.50	46,234,096.93	76,004,441.65	28,477,418.99	47,527,022.66

(1) 公司现持深圳市通新源物业管理有限公司 32.29% 的股权。

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

(3) 广州水晶智联科技有限公司于 2024 年 1 月 12 日注销。

(4) 公司现持深圳市前海友胜资本管理有限公司 30.00% 的股权。

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	156,863,576.34	129,658,004.51
合计	156,863,576.34	129,658,004.51

其他说明：无

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	46,677,623.41			46,677,623.41
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\				

在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	46,677,623.41			46,677,623.41
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	12,501,161.60			12,501,161.60
2. 本期增加金额	471,741.96			471,741.96
(1) 计提或摊销	471,741.96			471,741.96
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,972,903.56			12,972,903.56
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	33,704,719.85			33,704,719.85
2. 期初账面价值	34,176,461.81			34,176,461.81

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,281,773,084.54	2,381,938,208.17
合计	2,281,773,084.54	2,381,938,208.17

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	专用设备	模具	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面							

原值：							
1.期初余额	1,649,269,331.90	91,323,534.57	1,380,759,218.60	25,336,152.05	8,002,241.30	210,333,929.51	3,365,024,407.93
2.本期增加金额	186,442.27		5,472,406.55	77,876.10		690,993.49	6,427,718.41
（1）购置	186,442.27		5,472,406.55	77,876.10		690,993.49	6,427,718.41
（2）在建工程转入							
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额		70,940.17	131,682.05			156,358.96	358,981.18
（1）处置或报废		70,940.17	131,682.05			156,358.96	358,981.18
4.期末余额	1,649,455,774.17	91,252,594.40	1,386,099,943.10	25,414,028.15	8,002,241.30	210,868,564.04	3,371,093,145.16
二、累计折旧							
1.期初余额	252,439,853.04	73,169,211.35	531,837,412.19	21,899,202.53	6,670,694.85	97,069,825.80	983,086,199.76
2.本期增加金额	24,875,836.76	1,592,712.42	67,353,349.39	534,839.90	135,320.04	12,065,112.50	106,557,171.01
（1）计提	24,875,836.76	1,592,712.42	67,353,349.39	534,839.90	135,320.04	12,065,112.50	106,557,171.01
3.本期减少金额		67,393.08	107,375.44			148,541.63	323,310.15
（1）处置或报废		67,393.08	107,375.44			148,541.63	323,310.15
4.期末余额	277,315,689.80	74,694,530.69	599,083,386.14	22,434,042.43	6,806,014.89	108,986,396.67	1,089,320,060.62
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
（1）计提							
3.本期减少金额							
（1）处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,372,140,084.37	16,558,063.71	787,016,556.96	2,979,985.72	1,196,226.41	101,882,167.37	2,281,773,084.54
2.期初账面价值	1,396,829,478.86	18,154,323.22	848,921,806.41	3,436,949.52	1,331,546.45	113,264,103.71	2,381,938,208.17

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	36,349,988.81
机器设备	149,039.48
其他设备	828,713.43
小计	37,327,741.72

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
贵州省（季皇）季皇农产品交易中心房产	4,037,117.46	尚未到办理产权证书的时间
小计	4,037,117.46	

其他说明

1、期末用于抵押的固定资产账面价值为 1,081,533,106.20 元。

2、本期已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 122,758,735.18 元。本期计提的折旧额 106,557,171.01 元，本期由在建工程转入的固定资产 0.00 元。

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	767,374,898.19	696,720,075.65
合计	767,374,898.19	696,720,075.65

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
证通电子产业园智慧园区改造项目	5,581,402.87		5,581,402.87	5,581,402.87		5,581,402.87
液冷机房改造及能源管理平台	7,675,780.00		7,675,780.00	7,675,780.00		7,675,780.00
C区机房改造	2,440,776.18		2,440,776.18	2,440,776.18		2,440,776.18
香河“大数据应用+康养服务运营中心”项目（一期）	6,379,295.98	6,379,295.98		6,379,295.98	6,379,295.98	
证通智慧光明云数据中心项目（含扩容）	145,891,214.25		145,891,214.25	141,181,232.94		141,181,232.94
长沙云谷数据中心项目	312,984,603.71		312,984,603.71	304,615,650.23		304,615,650.23
长沙证通大数据产业园三期项目	171,855,453.47		171,855,453.47	145,652,300.42		145,652,300.42
广州南沙 IDC 数据中心	335,414.26		335,414.26	294,635.50		294,635.50
陕西证通云数	14,781,274.16		14,781,274.16	14,016,881.71		14,016,881.71

据中心及节能技术工程中心项目						
宏达通信云游戏技术服务项目	6,881,486.71		6,881,486.71	459,134.78		459,134.78
健康医疗大数据中心(产业园)项目	98,947,492.58		98,947,492.58	74,802,281.02		74,802,281.02
合计	773,754,194.17	6,379,295.98	767,374,898.19	703,099,371.63	6,379,295.98	696,720,075.65

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
健康医疗大数据中心(产业园)项目	200,000,000.00	74,802,281.02	24,145,211.56			98,947,492.58	49.47%	49.47%				其他
证通智慧光明云数据中心项目(含扩容)	370,621,165.92	141,181,232.94	4,709,981.31			145,891,214.25	92.79%	92.79%	2,378,536.15	1,086,944.92	4.35%	募集资金
长沙云谷数据中心项目	980,180,946.98	304,615,650.23	8,368,953.48			312,984,603.71	94.65%	94.65%	20,499,876.92	3,294,195.98	3.16%	募集资金
长沙证通大数据产业园三期项目	705,390,200.00	145,652,300.42	26,203,153.05			171,855,453.47	24.36%	24.36%	11,372,394.07	5,174,526.24	4.29%	其他
合计	2,256,192,312.90	666,251,464.61	63,427,299.40			729,678,764.01			34,250,807.14	9,555.667.14		

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
----	--------	------	----

一、账面原值			
1.期初余额	83,718,121.90	22,261,603.20	105,979,725.10
2.本期增加金额		22,333,266.72	22,333,266.72
(1) 新增租赁		22,333,266.72	22,333,266.72
3.本期减少金额			
4.期末余额	83,718,121.90	44,594,869.92	128,312,991.82
二、累计折旧			
1.期初余额	21,574,209.83	1,882,728.60	23,456,938.43
2.本期增加金额	3,873,247.56	3,713,253.18	7,586,500.74
(1) 计提	3,873,247.56	3,713,253.18	7,586,500.74
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	25,447,457.39	5,595,981.78	31,043,439.17
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	58,270,664.51	38,998,888.14	97,269,552.65
2.期初账面价值	62,143,912.07	20,378,874.60	82,522,786.67

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他特许权	EMC 项目收益权	管理软件及其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	427,517,429.51	202,488,336.99		29,477,371.61	134,174,693.65	23,228,307.70	816,886,139.46
2.本期增加金额						185,840.70	185,840.70
(1) 购置						185,840.70	185,840.70
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	427,517,429.51	202,488,336.99		29,477,371.61	134,174,693.65	23,414,148.40	817,071,980.16

二、累计摊销							
1.期初余额	41,674,461.22	85,274,361.61		2,752,762.81	103,280,060.86	19,138,383.11	252,120,029.61
2.本期增加金额	5,240,447.72	9,230,641.13		1,284,501.11	2,478,173.91	2,012,234.27	20,245,998.14
（1）计提	5,240,447.72	9,230,641.13		1,284,501.11	2,478,173.91	2,012,234.27	20,245,998.14
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额	46,914,908.94	94,505,002.74		4,037,263.92	105,758,234.77	21,150,617.38	272,366,027.75
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
（1）计提							
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	380,602,520.57	107,983,334.25		25,440,107.69	28,416,458.88	2,263,531.02	544,705,952.41
2.期初账面价值	385,842,968.29	117,213,975.38		26,724,608.80	30,894,632.79	4,089,924.59	564,766,109.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 19.81%。

19、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
证通云 3.0 项目	12,823,471.12	10,623,244.42				23,446,715.54
智慧病房项目	360,021.63	190,502.11			550,523.74	
智慧枢纽（园区）一体化管理平台研发项目	2,277,220.23	534,564.29				2,811,784.52
合计	15,460,712.98	11,348,310.82			550,523.74	26,258,500.06

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	34,324,979.07		2,562,553.33		31,762,425.74
技术服务费	15,284,321.45	245,283.01	3,446,915.78		12,082,688.68
软件使用费用		40,000.00	3,333.35		36,666.65
合计	49,609,300.52	285,283.01	6,012,802.46		43,881,781.07

其他说明：无

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	755,290,628.66	114,714,194.01	752,912,001.72	113,835,614.96
内部交易未实现利润	7,034,341.83	1,055,151.27	7,977,434.60	1,196,615.19
预计负债	8,893,381.30	1,334,007.19	10,299,536.16	1,544,930.42
递延收益	26,740,143.73	4,011,021.55	29,451,679.83	4,417,751.97
公允价值变动损益	19,853,656.54	2,978,048.48	19,853,656.51	2,978,048.48
租赁负债暂时性差异	111,015,279.98	16,652,292.03	91,033,074.47	13,654,961.17
合计	928,827,432.04	140,744,714.53	911,527,383.29	137,627,922.19

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动损益	14,642,037.29	2,196,305.59	14,642,037.29	2,196,305.59
应纳税暂时性差异	13,720,339.70	3,430,084.93	13,720,339.70	3,430,084.93
使用权资产暂时性差异	97,122,905.92	14,557,828.47	82,160,515.73	12,324,077.36
合计	125,485,282.91	20,184,218.99	110,522,892.72	17,950,467.88

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	14,557,828.47	126,186,886.06	12,308,989.56	125,318,932.64
递延所得税负债	14,557,828.47	5,626,390.52	12,308,989.56	5,641,478.32

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	356,314,170.53	495,871,563.92
资产减值准备	162,280,879.23	162,949,847.92
预计负债	5,009,605.77	5,555,244.57
合计	523,604,655.53	664,376,656.41

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		27,603,166.04	
2023 年	31,925,086.27	48,176,008.43	
2024 年	4,559,264.42	5,985,409.02	
2025 年	11,027,999.36	21,745,912.07	
2026 年	38,915,908.13	51,566,552.25	
2027 年	228,782,790.43	222,856,410.81	
2028 年	41,103,121.92	117,938,105.30	
合计	356,314,170.53	495,871,563.92	

其他说明：无

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	610,351,323.94	12,751,583.59	597,599,740.35	610,319,819.83	12,720,079.48	597,599,740.35
预付股权投资款				30,000,000.00		30,000,000.00
预付长期资产款项	119,917,692.56		119,917,692.56	85,707,381.77		85,707,381.77
一年内到期部分	-46,573,387.67	-969,010.31	-45,604,377.36	-45,332,238.69	-944,187.33	-44,388,051.36
合计	683,695,628.83	11,782,573.28	671,913,055.55	680,694,962.91	11,775,892.15	668,919,070.76

其他说明：

合同资产

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项目	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	563,777,936.27	100.00	11,782,573.28	2.09	551,995,362.99
其中：PPP 项目金融资产模式的建造合同	547,435,892.34	97.10	11,292,311.96	2.06	536,143,580.38
其他	16,342,043.93	2.90	490,261.32	3.00	15,851,782.61
合计	563,777,936.27	100.00	11,782,573.28	2.09	551,995,362.99

(续上表)

项目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	564,987,581.14	100.00	11,775,892.15	2.08	553,211,688.99
其中：PPP 项目金融资产模式的建造合同	548,645,261.31	97.11	11,285,354.93	2.06	537,359,906.38
其他	16,342,319.83	2.89	490,537.22	3.00	15,851,782.61
合计	564,987,581.14	100.00	11,775,892.15	2.08	553,211,688.99

2) 采用组合计提坏账准备的合同资产

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
PPP 项目金融资产模式的建造合同	547,435,892.34	11,292,311.96	2.06
其他	16,342,043.93	490,261.32	3.00

小计	563,777,936.27	11,782,573.28	2.09
----	----------------	---------------	------

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
PPP项目金融资产模式的建造合同	548,645,261.31	11,285,354.93	2.06
其他	16,342,319.83	490,537.22	3.00
小计	564,987,581.14	11,775,892.15	2.08

(2) 合同资产减值准备计提情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	合并范围变化	转回或转销	其他	
按组合计提	11,775,892.15	6,681.13				11,782,573.28
小计	11,775,892.15	6,681.13				11,782,573.28

23、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	1,542,090,029.77	1,081,533,106.20	抵押	抵押借款	1,420,787,276.70	1,050,832,408.94	抵押	抵押借款
无形资产	121,624,942.83	93,855,215.39	抵押	抵押借款	93,134,015.17	71,084,598.87	抵押	抵押借款
银行存款	4,301,747.29	4,301,747.29	诉讼冻结	法院诉讼冻结	5,417,020.24	5,417,020.24	诉讼冻结	法院诉讼冻结
其他货币资金	11,306,364.57	11,306,364.57	保证金	保证金	15,754,226.82	15,754,226.82	保证金	保证金
在建工程	248,250,524.61	248,250,524.61	抵押	抵押借款	80,732,719.89	80,732,719.89	抵押	抵押借款
应收账款	138,969,829.49	134,271,734.70	质押	质押借款	161,439,286.84	155,439,988.79	质押	质押借款
一年内到期的非流动资产	42,819,131.69	41,962,749.06	质押	质押借款	41,577,982.71	40,746,423.06	质押	质押借款
其他非流动资产	547,435,892.34	536,143,580.38	质押	质押借款	548,677,041.32	537,359,906.38	质押	质押借款
长期股权投资	705,620,000.00	705,620,000.00	质押	质押借款	705,620,000.00	705,620,000.00	质押	质押借款
合计	3,362,418,462.59	2,857,245,022.20			3,073,139,569.69	2,662,987,292.99		

其他说明：无

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	174,940,000.00	120,000,000.00
保证借款	714,174,222.97	594,155,645.22
借款利息	813,848.08	4,074,367.42
票据贴现息	-3,307,392.25	-3,483,915.36

合计	886,620,678.80	714,746,097.28
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：无

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	20,491,835.47	11,779,957.64
银行承兑汇票		5,115,226.54
信用证	29,999,992.16	25,669,792.16
合计	50,491,827.63	42,564,976.34

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	210,575,297.81	251,841,847.68
1 至 2 年	85,075,775.49	90,768,177.49
2 至 3 年	12,351,340.74	16,287,269.93
3 年以上	73,597,163.03	67,476,334.26
合计	381,599,577.07	426,373,629.36

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国二冶集团有限公司	62,435,229.94	正在结算
深圳中建集团有限公司	40,901,194.88	正在结算
合计	103,336,424.82	

其他说明：

- 1、期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。
- 2、期末余额中无欠关联方情况。

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	16,328,748.69	15,392,176.31
合计	16,328,748.69	15,392,176.31

(1) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用	4,301,542.42	2,816,187.76
保证金及押金	5,907,499.80	5,726,644.10
应付暂收款及其他	6,119,706.47	6,849,344.45
合计	16,328,748.69	15,392,176.31

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

其他说明：期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	33,279,455.05	33,191,313.77
1 至 2 年	7,150,884.63	3,273,062.59
2 至 3 年	289,427.55	355,293.12
3 年以上	2,737,391.50	307,513.37
合计	43,457,158.73	37,127,182.85

29、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,672,594.19	87,536,570.27	88,707,742.23	20,501,422.23
二、离职后福利-设定提存计划	78,177.26	4,790,617.52	4,809,061.80	59,732.98
三、辞退福利		2,256,582.14	2,256,582.14	
合计	21,750,771.45	94,583,769.93	95,773,386.17	20,561,155.21

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	21,613,906.68	83,273,873.48	84,415,757.14	20,472,023.02
2、职工福利费	11,040.00	397,382.76	408,422.76	
3、社会保险费	22,118.51	1,842,153.09	1,850,604.39	13,667.21
其中：医疗保险费	20,091.06	1,564,234.43	1,572,170.25	12,155.24
工伤保险费	2,027.45	105,582.27	106,097.75	1,511.97

生育保险费		172,336.39	172,336.39	
4、住房公积金	25,529.00	2,012,638.83	2,022,435.83	15,732.00
5、工会经费和职工教育经费		10,522.11	10,522.11	
合计	21,672,594.19	87,536,570.27	88,707,742.23	20,501,422.23

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	73,797.37	4,570,050.87	4,587,139.83	56,708.41
2、失业保险费	4,379.89	220,566.65	221,921.97	3,024.57
合计	78,177.26	4,790,617.52	4,809,061.80	59,732.98

其他说明：无

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,312,278.57	33,669,133.03
企业所得税	6,152,932.97	6,073,682.45
个人所得税	766,437.36	1,106,323.02
城市维护建设税	189,386.69	410,380.25
房产税	1,604,757.97	168,221.89
土地使用税	50,436.03	10,778.55
印花税	119,045.36	219,326.81
教育费附加	139,383.47	238,555.37
地方教育费附加	102,641.11	161,284.14
地方水利建设基金		570.69
合计	39,437,299.53	42,058,256.20

其他说明：无

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	289,747,384.12	362,997,384.12
一年内到期的长期应付款	6,792,718.06	6,956,429.17
一年内到期的租赁负债	21,102,668.27	11,812,715.76
一年内到期的长期借款利息	344,081.41	446,189.33
一年内到期的长期应付款未确认融资费用	-861,772.30	-1,035,858.99
合计	317,125,079.56	381,176,859.39

其他说明：无

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的票据义务	300,000.00	876,323.31
待申报销项税项	3,309,970.51	2,724,811.93
合计	3,609,970.51	3,601,135.24

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,383,714,046.19	2,496,448,077.90
应计利息	2,716,470.74	3,078,057.87
一年内到期的长期借款及利息	-290,091,465.53	-363,443,573.45
合计	2,096,339,051.40	2,136,082,562.32

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	111,245,599.25	91,412,965.04
一年内到期的租赁负债	-21,102,668.27	-11,812,715.76
合计	90,142,930.98	79,600,249.28

其他说明：无

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	10,991,797.27	13,960,379.23
合计	10,991,797.27	13,960,379.23

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付售后回租款	16,922,743.03	19,880,949.41
一年内到期的长期应付款	-5,930,945.76	-5,920,570.18
合计	10,991,797.27	13,960,379.23

其他说明：无

36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	148,498.18	717,380.81	预提法院官司判决费用
产品质量保证	13,754,488.89	15,137,399.92	预提售后维修费
合计	13,902,987.07	15,854,780.73	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	29,451,679.83		2,711,536.10	26,740,143.73	尚未转入损益的政府补助
合计	29,451,679.83		2,711,536.10	26,740,143.73	

其他说明：

注：政府补助本期计入当期损益金额情况详见附注九(二)之说明。

38、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,106,105.69	3,617,988.37
合计	3,106,105.69	3,617,988.37

其他说明：无

39、股本

单位：元

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

其他说明：无

40、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,192,333,198.52	7,756,198.63		2,200,089,397.15
其他资本公积	49,310,298.66	655,699.77	7,756,198.63	42,209,799.80
合计	2,241,643,497.18	8,411,898.40	7,756,198.63	2,242,299,196.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价增加：主要系本期解锁限售股份数 2,130,825.00 股，其他资本公积调整至股本溢价 7,756,198.63 元所致；

(2) 其他资本公积增加：主要系本期应分摊的股份支付成本费用 655,699.77 元。

41、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购		9,707,189.49		9,707,189.49
合计		9,707,189.49		9,707,189.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2024 年 5 月 14 日召开第六届董事会第十二次（临时）会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施股权激励计划或员工持股计划，实施期限自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内。截至 2024 年 5 月 31 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份 2,170,000 股，回购总金额为 9,707,189.49 元（含交易费用），回购股份占公司目前总股本的 0.35%，最高成交价为 5.65 元/股，最低成交价为 3.78 元/股。

42、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,890,543.66	-1,234.55				-1,234.55	2,889,309.11
外币财务报表折算差额	2,890,543.66	-1,234.55				-1,234.55	2,889,309.11
其他综合收益合计	2,890,543.66	-1,234.55				-1,234.55	2,889,309.11

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

43、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

44、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	-403,891,737.47	-325,052,178.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-6,800,000.00
调整后期初未分配利润	-403,891,737.47	-331,852,178.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-38,989,829.50	-72,039,559.10
期末未分配利润	-442,881,566.97	-403,891,737.47

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

45、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	490,697,875.22	356,732,456.59	627,810,069.32	435,101,941.77
其他业务	12,744,829.31	5,786,399.79	13,709,537.85	3,649,431.93
合计	503,442,704.53	362,518,856.38	641,519,607.17	438,751,373.70

营业收入、营业成本的分解信息：

其他说明

收入分解信息

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

46、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	398,163.02	225,121.08
教育费附加	171,094.78	98,675.93
房产税	2,877,320.76	2,708,129.39
土地使用税	643,135.72	845,296.21
车船使用税	148,890.70	1,380.00
印花税	440,292.23	718,180.10
地方教育费附加	114,064.99	65,783.94
其他	2,038.79	3,446.99
合计	4,795,000.99	4,666,013.64

其他说明：无

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,785,033.06	24,755,509.95
折旧费	20,770,122.24	16,556,123.86
差旅费	997,974.61	933,754.67
办公费	1,484,610.01	2,517,410.93
房租水电费	1,653,071.19	182,588.55
业务招待费	1,180,923.66	1,664,884.87
其他摊销	3,102,285.73	5,627,370.43
顾问咨询费用	1,421,845.59	3,116,740.27
其他	4,162,091.35	4,799,284.89
合计	59,557,957.44	60,153,668.42

其他说明：无

48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,636,050.10	18,209,741.31
差旅费	3,899,649.63	3,190,873.21
业务招待费	2,879,358.33	4,082,857.53
广告费	703,788.44	1,497,248.29
维修费	2,790,518.45	1,560,066.32
办公费	821,028.25	688,607.90
折旧费	511,781.06	1,662,486.62
房租水电费	623,728.30	289,224.91
电话费	286,704.53	249,526.88
低值易耗品摊销	52,678.93	22,125.37
其他	3,191,182.38	4,784,694.50
合计	30,396,468.40	36,237,452.84

其他说明：无

49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,014,785.52	29,406,191.47
物料消耗	179,927.37	216,800.76
折旧费	4,229,305.33	4,226,512.60
其他摊销	237,483.52	1,679,361.90
办公费	1,490,824.56	739,699.51
房租水电费	971,617.41	1,605,279.10
差旅费	1,388,152.59	697,526.57
业务招待费	216,104.54	429,135.97
技术支持费	2,628,750.37	2,137,822.67
其他	866,629.59	1,014,395.50
合计	42,223,580.80	42,152,726.05

其他说明：无

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	58,069,787.47	63,607,344.68
利息收入	-25,844,266.66	-9,898,403.30
汇兑损益	-305,084.58	-1,948,595.17
手续费支出及其他	1,404,296.40	1,745,377.21
合计	33,324,732.63	53,505,723.42

其他说明：无

51、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,766,151.95	9,663,165.06
增值税软件退税	722,243.46	4,126,702.81
增值税加计抵减	5,451,985.29	3,836,416.84
个税返还	228,095.96	242,316.48
合计	13,168,476.66	17,868,601.19

52、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,292,925.73	-505,271.25
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,553,692.74
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	-710,909.77	2,649,968.54
合计	-2,003,835.50	-2,408,995.45

其他说明：无

按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额
深圳市通新源物业管理有限公司	-243,265.69	-163,026.35
深圳盛灿科技股份有限公司	-1,049,660.04	-342,244.90
小计	-1,292,925.73	-505,271.25

53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	159,088.34	55,804.39
应收账款坏账损失	-8,573,764.88	8,407,727.61
其他应收款坏账损失	-691,253.41	-415,718.61
长期应收款坏账损失	522,295.82	493,643.06
一年内到期的非流动资产坏账损失	-28,652.76	-27,030.90

合计	-8,612,286.89	8,514,425.55
----	---------------	--------------

其他说明：无

54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,232,895.39	-1,009,079.62
合计	-2,232,895.39	-1,009,079.62

其他说明：无

55、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益	962.58	-7,484.67
合计	962.58	-7,484.67

56、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约收益	12,584.91	453,247.95	12,584.91
赔偿收入	300.00	61,500.00	300.00
废料报废处置		154,361.79	
其他	880,070.97	680,530.26	880,070.97
合计	892,955.88	1,349,640.00	892,955.88

其他说明：无

57、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	31,645.57	14,523.61	31,645.57
其他	292,757.91	282,121.40	292,757.91
合计	324,403.48	296,645.01	324,403.48

其他说明：无

58、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,051,979.38	1,503,260.77

递延所得税费用	-883,041.22	553,549.27
合计	1,168,938.16	2,056,810.04

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-28,484,918.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,272,737.75
子公司适用不同税率的影响	662,520.43
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,779,155.48
所得税费用	1,168,938.16

其他说明：无

59、其他综合收益的税后净额

详见附注五、(四十二)之阐述。

60、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,321,193.77	9,898,403.30
政府补贴等营业外收入	3,060,238.36	12,109,648.85
收现往来款净额	16,878,948.93	27,724,410.96
法院解冻结的资金	2,283,236.94	72,864,295.58
其他营业外收入	404,474.23	445,921.00
合计	30,948,092.23	123,042,679.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	15,195,958.31	21,745,985.02
付现管理费用	10,900,516.41	13,491,586.75
付现研发费用	7,742,006.43	6,865,705.91
金融机构手续费	763,280.45	1,745,377.21
滞纳金等营业外支出	292,757.91	282,121.40
付现往来款净额	26,949,252.75	62,825,108.09
法院冻结的资金	1,167,963.99	1,377,594.68
合计	63,011,736.25	108,333,479.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利益相关方还款	30,644,659.24	
PPP 项目回款	30,100,000.00	
合计	60,744,659.24	

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利益相关方还款	30,644,659.24	
PPP 项目回款	30,100,000.00	
处置长期资产	20,004,799.50	571,227.90
合计	80,749,458.74	571,227.90

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购置长期资产	115,882,255.94	205,595,224.08
投资支付的现金		24,100,000.00
合计	115,882,255.94	229,695,224.08

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票及履约保函保证金	4,447,862.25	
收到融资租赁款	80,000,000.00	
合计	84,447,862.25	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票及履约保函保证金		152,991,597.96
租赁支付的现金	3,463,322.80	4,158,088.80
支付融资租赁款	87,977,012.50	
票据贴现费用	4,745,068.41	2,494,744.43
股份回购支付的现金	9,707,189.49	
合计	105,892,593.20	159,644,431.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	714,746,097.28	816,024,222.97	5,516,376.43	649,666,017.88		886,620,678.80
长期借款(包含一年内到期的非流动负债)	2,499,526,135.77	111,000,000.00	528,073.22	224,623,692.06		2,386,430,516.93
租赁负债(包含一年内到期的非流动负债)	91,412,965.04		23,295,957.01	3,463,322.80		111,245,599.25
长期应付款(包含一年内到期的非流动负债)	19,880,949.41	80,000,000.00	1,018,806.12	83,977,012.50		16,922,743.03
合计	3,325,566,147.50	1,007,024,222.97	30,359,212.78	961,730,045.24		3,401,219,538.01

(4) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

项目	金额
应收票据背书支付材料服务款	68,517,563.95
应收票据背书购置长期资产	
合计	68,517,563.95

61、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-29,653,856.41	28,006,301.05
加：资产减值准备	10,845,182.28	-7,505,345.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,557,171.01	93,707,689.84
使用权资产折旧	7,586,500.74	4,322,564.22
无形资产摊销	20,245,998.14	47,304,207.08
长期待摊费用摊销	6,012,802.46	4,727,570.46
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）	-962.58	7,484.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	31,645.57	14,523.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	58,069,787.47	63,607,344.68
投资损失（收益以“-”号填列）	2,003,835.50	2,408,995.45

列)		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-867,953.42	-1,426,840.05
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-15,087.80	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-10,259,758.15	11,473,820.27
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	101,312,209.33	-115,167,026.57
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-99,485,098.74	15,621,099.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	172,382,415.40	147,102,387.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	415,120,144.10	243,794,985.54
减：现金的期初余额	302,940,519.52	217,169,821.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	112,179,624.58	26,625,164.18

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	415,120,144.10	302,940,519.52
其中：库存现金	56,879.50	77,499.27
可随时用于支付的银行存款	415,063,264.39	302,214,228.07
可随时用于支付的其他货币资金	0.21	648,792.18
三、期末现金及现金等价物余额	415,120,144.10	302,940,519.52

（3） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金	11,306,364.57	15,754,226.82	特定用途
冻结资金	4,301,747.29	5,417,020.24	诉讼冻结
合计	15,608,111.86	21,171,247.06	

62、其他

1、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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			8,591,923.47
其中：美元	1,188,582.27	7.1268	8,470,788.12
欧元	2,747.22	7.6617	21,048.38
港币	62,946.90	0.9127	57,450.38
南非兰特	110,200.54	0.3869	42,636.59
应收账款			26,220,136.93
其中：美元	3,475,702.40	7.1268	24,770,635.86
欧元	16,185.20	7.6617	124,006.15
港币	143,352.32	0.9127	130,834.80
南非兰特	3,087,774.94	0.3869	1,194,660.12
应付账款			138,165.82
其中：美元			
欧元			
港币			
南非兰特	357,109.90	0.3869	138,165.82

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

证通国际投资有限公司，主要经营地在香港，记账本位币为企业根据公司业务主要结算货币确定的人民币，当地政府规定记账本位币由企业自行选择，选定后不得随意变更。SZZTSOUTHAfrica(PTY).,Ltd，主要经营地在南非，记账本位币为企业根据公司业务主要结算货币确定的南非兰特，当地政府规定记账本位币由企业自行选择，选定后不得随意变更。

2、租赁

(1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五、(十七)之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五、(三十四)之说明。

计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期发生额	上期发生额
短期租赁费用	1,161,431.61	936,084.53
合计	1,161,431.61	936,084.53

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

租赁负债的利息费用	2,218,029.43	1,791,985.95
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
与租赁相关的总现金流出	7,680,683.41	5,844,852.13

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

(2) 公司作为出租人

1) 经营租赁

① 租赁收入

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	10,363,700.07	9,006,767.64

② 经营租赁资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	37,327,741.72	32,133,893.21
投资性房地产	33,704,719.85	34,176,461.81
合计	71,032,461.57	66,310,355.02

经营租出固定资产详见本财务报表附注五、(十五)3之说明。

③ 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,435,368.30	12,775,181.02
1-2 年	4,782,881.92	3,304,200.76
2-3 年	3,031.20	12,122.88
合计	15,221,281.42	16,091,504.66

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,395,002.68	44,498,149.20
物料消耗	179,927.37	216,800.76
累计折旧	4,229,305.33	4,227,282.80
其他摊销	237,483.52	1,679,361.90
办公费	1,490,824.56	772,243.72
房租水电费	971,617.41	1,605,279.10
差旅费	1,389,304.59	951,776.17
业务招待费	216,104.54	612,218.97
技术支持费	6,592,717.03	3,725,474.06
其他	869,604.59	1,068,222.51
合计	53,571,891.62	59,356,809.19
其中：费用化研发支出	42,223,580.80	42,152,726.05
资本化研发支出	11,348,310.82	17,204,083.14

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
证通云 3.0 项目	12,823,471.12	10,623,244.42						23,446,715.54
智慧病房项目	360,021.63	190,502.11				550,523.74		
智慧枢纽(园区)一体化管理平台研发项目	2,277,220.23	534,564.29						2,811,784.52
合计	15,460,712.98	11,348,310.82				550,523.74		26,258,500.06

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
证通云 3.0 项目				2023 年 04 月 01 日	公司的研发项目通过可行性分析报告以及评审后正式立项
智慧枢纽(园区)一体化管理平台研发项目				2023 年 03 月 01 日	公司的研发项目通过可行性分析报告以及评审后正式立项

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例(%)
深圳市证开鸿科技有限公司	设立	2024/2/26	1530 万	51
武汉市证通算力网络有限公司	设立	2024/2/19	10000 万	100
长沙睿算科技有限公司	设立	2024/6/18	1000 万	100

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	

深圳市证通金信科技有限公司	100,000,000.00	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
深圳市证通佳明光电有限公司	20,000,000.00	深圳	深圳	工程建筑业	100.00%		设立
定州市中标节能技术服务有限公司	500,000.00	深圳	深圳	工程建筑业	100.00%		非同一控制下企业合并
证通国际投资有限公司	1,000,000.00	香港	香港	商贸业	100.00%		设立
广州证通网络科技有限公司	50,000,000.00	广州	广州	软件和信息 技术服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
广州云硕科技发展有限公司	390,800,000.00	广州	广州	软件和信息 技术服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
广东宏达通信有限公司	26,570,000.00	东莞	东莞	软件和信息 技术服务业	55.78%		非同一控制下企业合并
SZZT SOUTH Africa (PTY) .,Ltd	2,000,000.00	南非	纽卡斯尔区	商贸业		100.00%	设立
长沙证通云计算有限公司	450,000,000.00	长沙	长沙	软件和信息 技术服务业	100.00%		设立
四川蜀信易电子商务有限公司	50,000,000.00	成都	成都	软件和信息 技术服务业	60.00%		设立
深圳市证通云计算有限公司	200,000,000.00	深圳	深圳	软件和信息 技术服务业	100.00%		设立
贵州证通光电有限公司	100,000.00	贵州	贵州	工程建筑业	100.00%		设立
湖南健康大数据发展有限公司	100,000,000.00	湖南	湖南	科技推广和 应用服务业	100.00%		设立
陕西证通云计算有限公司	40,000,000.00	陕西	铜川	科技推广和 应用服务业	100.00%		设立
郑州市证通算力网络有限公司	10,000,000.00	郑州	郑州	互联网和相 关服务	70.00%		设立
永兴龙王岭教育投资建设有限公司	40,000,000.00	湖南	郴州	其他房屋建 筑业	68.00%		不构成业务的合并
深圳市证开鸿科技有限公司	30,000,000.00	深圳	深圳	软件和信息 技术服务业	51.00%		设立
武汉市证通算力网络有限公司	100,000,000.00	武汉	武汉	互联网和相 关服务	100.00%		设立
长沙睿算科技有限公司	10,000,000.00	长沙	长沙	软件和信息 技术服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东宏达通信有限公司	44.22%	6,538,884.19		-4,825,118.69
永兴龙王岭教育投资建设有限公司	32.00%	2,842,696.04		69,786,647.83

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名	期末余额	期初余额
------	------	------

称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东宏达通信有限公司	192,538,570.06	684,756,737.09	877,295,307.15	572,878,802.87	315,328,125.00	888,206,927.87	177,843,041.67	713,489,947.76	891,332,989.43	566,553,153.93	350,478,620.84	917,031,774.77
永兴龙王岭教育投资建设有限公司	86,045,213.96	539,730,661.17	625,775,875.13	117,350,239.54	290,342,361.11	407,692,600.65	97,020,695.55	541,146,247.93	638,166,943.48	118,540,844.13	310,426,250.00	428,967,094.13

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东宏达通信有限公司	86,741,164.90	14,787,164.62	14,787,164.62	-71,499,983.54	115,854,464.80	12,402,251.69	12,402,251.69	27,551,336.34
永兴龙王岭教育投资建设有限公司	65,039.20	8,883,425.13	8,883,425.13	27,030,309.28	41,850,853.39	-490,576.60	-490,576.60	22,986,908.62

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：不适用

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	深圳市通新源物业管理有限公司	深圳市通新源物业管理有限公司
流动资产	9,349,318.87	8,793,088.34
非流动资产	59,665,589.86	60,964,999.72
资产合计	69,014,908.73	69,758,088.06
流动负债	173,385.00	163,186.54
非流动负债		
负债合计	173,385.00	163,186.54
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	68,841,523.73	69,594,901.52
按持股比例计算的净资产份额	22,228,928.00	22,472,193.69
调整事项		
—商誉		

—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	22,228,928.00	22,472,193.69
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,533,094.01	1,685,745.80
净利润	-753,377.79	-504,881.86
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-753,377.79	-504,881.86

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	24,005,168.93	25,054,828.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-1,049,660.04	-342,244.90
—综合收益总额	-1,049,660.04	-342,244.90

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	29,451,679.83			2,711,536.10		26,740,143.73	与资产相关
小计	29,451,679.83			2,711,536.10		26,740,143.73	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

其他收益	6,766,151.95	9,663,165.06
小计	6,766,151.95	9,663,165.06

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

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

(一)信用风险

2024 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

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

(1)银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2)应收款项

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 28.68% (2023 年 12 月 31 日：18.90%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二)流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额				
	账面价值	未折现合同现金流量	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	886,620,678.80	895,259,742.17	895,259,742.17		
应付票据	50,491,827.63	50,491,827.63	50,491,827.63		
应付账款	381,599,577.07	381,599,577.07	381,599,577.07		
其他应付款	16,328,748.69	16,328,748.69	16,328,748.69		
一年以内到期的非流动负债	317,125,079.56	320,199,624.03	320,199,624.03		

项目	期末余额				
	账面价值	未折现合同现金流量	1 年以内	1-3 年	3 年以上
长期借款	2,096,339,051.40	2,363,700,516.18		985,982,614.85	1,377,717,901.33
租赁负债	90,142,930.98	105,089,578.94		47,821,850.89	57,267,728.05
长期应付款	10,991,797.27	11,544,501.39		11,544,501.39	
合计	3,849,639,691.40	4,144,214,116.10	1,663,879,519.59	1,045,348,967.13	1,434,985,629.38

(续上表)

项目	期初余额				
	账面价值	未折现合同现金流量	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	714,746,097.28	729,710,937.62	729,710,937.62		
应付票据	42,564,976.34	42,564,976.34	42,564,976.34		
应付账款	426,373,629.36	426,373,629.36	426,373,629.36		
其他应付款	15,392,176.31	15,392,176.31	15,392,176.31		
一年以内到期的非流动负债	381,176,859.39	392,722,481.49	392,722,481.49		
长期借款	2,136,082,562.32	2,357,320,029.74		997,750,728.04	1,359,569,301.70
租赁负债	79,600,249.28	96,077,417.06		30,768,957.08	65,308,459.98
长期应付款	13,960,379.23	14,899,306.94		14,899,306.94	
合计	3,809,896,929.51	4,075,060,954.86	1,606,764,201.12	1,043,418,992.06	1,424,877,761.68

(三)市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

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

于 2024 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计算的借款人民币 2,383,714,046.19 元，在其他变量保持不变的情况下，假定借款利率变动 50 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 11,918,570.23 元。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、外汇风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。整个集团公司外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元	欧元	其他币种	合计
金融资产：				
货币资金	8,470,788.12	21,048.38	100,086.97	8,591,923.47
应收账款	24,770,635.86	124,006.15	1,325,494.92	26,220,136.93
其他应收款				
小计	33,241,423.98	145,054.53	1,425,581.89	34,812,060.40
金融负债：				
短期借款				
应付账款			138,165.82	138,165.82
小计			138,165.82	138,165.82
净额	33,241,423.98	145,054.53	1,287,416.07	34,673,894.58

(续上表)

项目	期初余额			
	美元	欧元	其他币种	合计
金融资产：				
货币资金	3,578,434.03	21,787.43	437,707.28	4,037,928.74
应收账款	40,862,194.69	1,214,635.27	1,218,580.09	43,295,410.05
其他应收款	1,676,219.97			1,676,219.97
小计	46,116,848.69	1,236,422.70	1,656,287.37	49,009,558.76
金融负债：				
短期借款				
应付账款	659,517.51	1,087,511.14		1,747,028.65
小计	659,517.51	1,087,511.14		1,747,028.65
净额	45,457,331.18	148,911.56	1,656,287.37	47,262,530.11

于 2024 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元欧元港币升值或贬值 2%，则公司将增加或减少净利润 693,477.89 元。管理层认为 2% 合理反映了下一年度人民币对美元、欧元、港币可能发生变动的合理范围。

3、其他价格风险：本公司未持有其他上市公司的权益投资。

(四)金融资产转移

1、金融资产转移基本情况

金融资产转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	是否终止确认及其判断依据
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	59,889,886.55	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票		终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计		59,889,886.55		

2、因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资			
其中：银行承兑汇票	背书	59,889,886.55	
银行承兑汇票	贴现		
合计		59,889,886.55	

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值	--	--	--	--

计量				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			159,113,426.06	159,113,426.06
(1) 应收款项融资			2,249,849.72	2,249,849.72
(2) 其他非流动金融资产			156,863,576.34	156,863,576.34
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

1、应收款项融资为银行承兑汇票，票面期限较短且发生损失的可能性很小，票面价值与公允价值相近，采用票面金额作为公允价值进行计量。

2、公司投资的江苏中茂节能环保产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称江苏中茂)、江苏睿博数据技术有限公司(以下简称江苏睿博)、湖北神狐时代云科技有限公司(以下简称湖北神狐)、内蒙古呼和浩特金谷农村商业银行股份有限公司(以下简称金谷银行)根据企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量(2017 年 3 月修订)第 44 条规定，公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，以江苏中茂、江苏睿博、湖北神狐和金谷银行提供的投资项目情况及净资产或按收益法测算的评估估值作为公允价值的计算依据。

3、公司投资的杭州益趣科技有限公司(以下简称杭州益趣)、新疆新时空数字资产运营管理有限公司(以下简称新疆新时空)、无锡盘古新能源有限责任公司(以下简称无锡盘古)、河南数字中原数据有限公司(以下简称河南数字中原),根据企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量(2017 年 3 月修订)第 44 条规定，公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，本公司以 2024 年 06 月 30 日享有杭州益趣、新疆新时空、无锡盘古和河南数字中原对应净资产作为公允价值计算依据。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是为曾胜强、许忠桂夫妇。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、(一)。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、(二)。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳盛灿科技股份有限公司	本公司参股公司
深圳市通新源物业管理有限公司	本公司参股公司
深圳市迈思铭电子科技有限公司	控股股东的亲属控制的公司

深圳市兴隆裕五金制品有限公司	控股股东的亲属控制的公司
深圳市永泰晟建筑工程有限公司	其他关联方
深圳市鑫银达实业有限公司	控股股东的亲属参股的公司
曾斌	本公司监事会主席

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市迈思铭电子科技有限公司	采购商品	4,944,128.71	10,000,000.00	否	2,518,614.31
深圳市兴隆裕五金制品有限公司	采购商品	1,245,769.85	3,000,000.00	否	937,213.67
深圳市通新源物业管理有限公司	物业管理服务		500,000.00	否	90,787.66
合计		6,189,898.56			3,546,615.64

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳盛灿科技股份有限公司	销售商品	350,126.14	3,557,826.92
深圳市迈思铭电子科技有限公司	房屋租赁	461,672.39	402,164.13
深圳市迈思铭电子科技有限公司	销售商品	7,214.23	2,654.87
合计		819,012.76	3,962,645.92

(2) 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	授信金额（万元）	提款金额（万元）	合同借款开始日期	合同还款日期	担保是否已经履约完毕
曾胜强、许忠桂连带责任保证	20,000.00	5,000.00	2023-9-25	2024-3-25	是
		3,000.00	2024-3-27	2025-3-26	否
曾胜强、许忠桂连带责任保证	15,000.00	3,000.00	2023-6-9	2024-1-24	是
		2,178.69	2023-6-9	2024-1-24	是
		521.31	2023-6-13	2024-1-24	是
		177.00	2023-6-25	2024-1-24	是
		123.00	2023-7-21	2024-1-24	是
曾胜强、许忠桂连带责任保证	10,000.00	5,242.83	2024-1-24	2025-1-23	否
		757.17	2024-3-14	2025-3-14	否
曾胜强、许忠桂、证通金信、长沙云计算连带责任保证	6,500.00	5,200.00	2023-7-28	2024-7-27	否
曾胜强、许忠桂、深圳云计算、证通金信连带责任担保；证通电子产业园厂房（一期）、宿舍抵押，及该物业对应的应收租金质押；证通电子产业园二期抵押，该物业对应的应收租金质押；	93,000.00	43,000.00	2022-10-14	2032-10-13	否
		20,000.00	2023-1-20	2026-1-19	否
		5,000.00	2022-12-8	2032-10-13	否
		20,000.00	2023-1-2	2032-10-13	否
		5,000.00	2024-1-15	2024-11-29	否

应收账款质押					
曾胜强、许忠桂、证通金信、长沙云计算、深圳云计算连带责任保证	10,000.00	3,000.00	2023-9-19	2024-9-16	否
		1,000.00	2023-9-19	2024-9-16	否
		1,000.00	2023-9-26	2024-9-23	否
		4,000.00	2023-10-9	2024-4-9	是
		1,000.00	2023-11-2	2024-10-28	否
		4,000.00	2024-4-17	2024-10-17	否
曾胜强、许忠桂、长沙云计算连带责任保证	15,000.00	5,500.00	2023-3-31	2024-1-19	是
		5,500.00	2024-1-23	2024-8-17	否
曾胜强、许忠桂、证通金信连带责任保证	4,500.00	2,500.00	2023-10-30	2024-10-29	否
		1,000.00	2023-11-15	2024-11-14	否
		1,000.00	2023-11-13	2024-11-12	否
曾胜强、许忠桂、深圳云计算、证通金信连带责任保证	5,000.00	1,000.00	2023-12-13	2024-6-12	是
		4,000.00	2023-12-27	2024-12-18	否
曾胜强、许忠桂、证通金信连带责任保证	5,000.00	2,000.00	2023-5-19	2024-4-30	是
		1,950.00	2023-12-29	2024-5-29	是
		1,000.00	2023-8-10	2024-6-10	是
曾胜强、许忠桂、长沙云计算、证通金信连带责任保证	10,000.00	1,000.00	2022-7-20	2024-1-19	是
		2,600.00	2023-10-25	2024-2-2	是
		137.16	2023-11-15	2024-3-28	是
		358.38	2023-11-29	2024-3-28	是
		224.21	2023-12-6	2024-6-3	是
		112.45	2023-12-7	2024-6-3	是
		0.00	2023-12-8	2024-6-4	是
		326.69	2023-12-13	2024-6-11	是
		119.23	2023-12-20	2024-6-17	是
		59.53	2024-3-27	2024-9-23	否
		83.63	2024-4-3	2024-9-29	否
		3,574.27	2024-4-22	2024-10-18	否
曾胜强、许忠桂、长沙云计算连带责任保证	10,000.00	3,000.00	2024-2-8	2025-2-8	否
曾胜强、许忠桂、证通金信连带责任保证	5,000.00	2,000.00	2023-8-24	2024-8-13	否
		2,000.00	2023-8-29	2024-8-22	否
曾胜强、深圳云计算、长沙云计算连带责任保证	10,000.00	5,000.00	2023-1-17	2024-2-2	是
		1,000.00	2024-3-19	2024-9-18	否
		5,000.00	2024-4-26	2025-4-26	否
曾胜强、许忠桂、证通金信连带责任保证	3,000.00	700.00	2023-10-20	2024-4-12	是
		800.00	2023-11-6	2024-4-19	是
		700.00	2023-12-4	2024-4-29	是
		800.00	2023-12-13	2024-6-7	是
		1,000.00	2024-4-22	2024-10-18	否
1,000.00	2024-4-29	2024-10-25	否		
曾胜强、许忠桂、证通金信连带责任保证	9,000.00	1,000.00	2023-6-8	2024-6-7	是
曾胜强、许忠桂、证通金信连带责任保证	8,000.00	2,900.00	2023-6-19	2024-4-28	是
		5,100.00	2023-7-7	2024-7-7	否
		2,900.00	2024-4-28	2025-4-28	否
曾胜强、许忠桂连带责任保证，	20,000.00	2,000.00	2023-12-18	2026-12-18	否

设备抵押		8,000.00	2024-4-26	2024-6-7	是
存款质押	29,835.00	9,945.00	2024-1-4	2024-4-2	是
		9,945.00	2024-1-9	2024-4-5	是
		9,945.00	2024-1-11	2024-4-9	是
小计	288,835.00	240,980.54			

(2) 宏达通信作为被担保方

担保方	授信金额（万元）	提款金额（万元）	合同借款开始日期	合同还款日期	担保是否已经履约完毕
东莞石碣、东莞旗峰房产抵押、东莞旗峰机器设备抵押； 证通电子和杨义仁持有宏达股权质押、东莞旗峰数据中心应收租金收益权质押； 证通电子、曾胜强和许忠桂提供连带责任保证；	56,000.00	56,000.00	2020-9-25	2029-9-25	否
权利质押	600.00	600.00	2024-3-19	2024-6-20	是
小计	56,600.00	56,600.00			

(3) 广州云硕作为被担保方

担保方	授信金额（万元）	提款金额（万元）	合同借款开始日期	合同还款日期	担保是否已经履约完毕
证通电子、曾胜强、许忠桂连带责任保证；证通电子持有云硕股权质押	36,000.00	36,000.00	2021-3-24	2029-3-23	否
证通电子、曾胜强、许忠桂连带责任保证	1,000.00	1,000.00	2024-3-27	2025-3-26	否
小计	37,000.00	37,000.00			

(4) 长沙云计算作为被担保方

担保方	授信金额（万元）	提款金额（万元）	合同借款开始日期	合同还款日期	担保是否已经履约完毕
证通电子、曾胜强连带责任保证； 长沙产业园抵押； 应收账款质押	30,000.00	30,000.00	2019-9-20	2028-10-20	否
应收账款、证通电子持长沙云计算股权质押； 证通电子、曾胜强、许忠桂连带责任保证； 长沙证通云产业园房产、机器设备抵押；	40,000.00	5,000.00	2020-6-29	2028-11-20	否
		5,000.00	2020-7-3	2028-11-20	否
		10,000.00	2020-10-12	2028-11-20	否
		10,000.00	2020-10-16	2028-11-20	否
		6,000.00	2021-4-30	2028-11-20	否
曾胜强、许忠桂、证通电子连带责任保证	3,000.00	4,000.00	2022-6-20	2028-11-20	否
		751.98	2023-9-18	2024-9-12	否
		659.00	2023-10-25	2024-10-19	否
		588.00	2023-11-27	2024-11-21	否
证通电子连带责任保证； 项目土地及在建工程抵押；	35,000.00	568.00	2023-12-21	2024-12-15	否
		433.02	2024-3-5	2025-2-28	否
		5,000.00	2023-11-30	2033-11-21	否
证通电子连带责任保证	4,000.00	10,000.00	2024-1-3	2033-11-27	否
		1,100.00	2024-6-30	2033-11-21	否
证通电子连带责任保证	4,000.00	2,200.00	2023-11-10	2024-11-9	否

		1,800.00	2024-3-25	2025-2-24	否
小计	112,000.00	93,100.00			

(5) 深圳证通云作为被担保方

担保方	授信金额（万元）	提款金额（万元）	合同借款开始日期	合同还款日期	担保是否已经履约完毕
曾胜强、许忠桂、高新投为深圳云提供担保，证通电子、曾胜强、许忠桂为高新投提供反担保	3,000.00	3,000.00	2023-7-28	2024-7-28	否
曾胜强、许忠桂、证通电子、高新投为深圳云计算提供担保，证通电子、曾胜强、许忠桂为高新投提供反担保	3,000.00	3,000.00	2024-2-23	2025-2-20	否
曾胜强、许忠桂连带责任保证	1,000.00	1,000.00	2024-4-26	2025-4-8	否
权利质押	600.00	350.00	2023-12-28	2024-12-27	否
		250.00	2024-3-13	2025-3-12	否
小计	7,600.00	7,600.00			

(6) 佳明光电作为被担保方

担保方	授信金额（万元）	提款金额（万元）	合同借款开始日期	合同还款日期	担保是否已经履约完毕
曾胜强、证通电子、高新投为佳明光电提供担保，证通电子、曾胜强、许忠桂为高新投提供反担保	2,000.00	2,000.00	2023-8-16	2024-8-16	否
曾胜强、许忠桂、证通电子连带责任保证	1,000.00	1,000.00	2024-1-2	2025-1-2	否
曾胜强、许忠桂、高新投为佳明光电提供担保，证通电子、曾胜强、许忠桂为高新投提供反担保	1,000.00	1,000.00	2024-3-4	2025-3-4	否
小计	4,000.00	4,000.00			

(7) 证通金信作为被担保方

担保方	授信金额（万元）	提款金额（万元）	合同借款开始日期	合同还款日期	担保是否已经履约完毕
曾胜强、许忠桂、证通电子、高新投为金信提供担保，证通电子、许忠桂、曾胜强为高新投提供反担保	2,000.00	2,000.00	2023-1-10	2024-1-10	是
曾胜强、许忠桂、证通电子连带责任保证	1,000.00	1,000.00	2023-7-28	2024-7-28	否
曾胜强、许忠桂、证通电子、长沙云计算连带责任保证	1,000.00	1,000.00	2023-7-12	2024-6-30	是
证通电子连带责任保证	5,000.00	5,000.00	2024-1-15	2024-11-29	否
曾胜强、许忠桂、证通电子连带责任保证	1,000.00	1,000.00	2024-3-27	2025-3-26	否
权利质押	1,194.00	1,000.00	2023-12-1	2024-11-30	否
		194.00	2023-12-4	2024-12-3	否
小计	11,194.00	11,194.00			

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市迈思铭电子科技有限公司	582,507.60	29,125.38	690,071.20	34,503.56
应收账款	深圳市永泰晟建筑工程有限公司	9,489,688.61	2,779,529.79	9,489,688.61	2,779,529.79
应收账款	深圳市兴隆裕五金制品有限公司	109,610.00	29,781.04	109,610.00	29,781.04
小计		10,181,806.21	2,838,436.21	10,289,369.81	2,843,814.39
其他应收款	深圳市永泰晟建筑工程有限公司	35,709,627.47		39,986,894.03	
小计		35,709,627.47		39,986,894.03	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市兴隆裕五金制品有限公司	895,530.46	654,121.93
应付账款	深圳市迈思铭电子科技有限公司	1,847,946.31	2,505,088.28
应付账款	深圳市永泰晟建筑工程有限公司	1,947,592.78	653,141.76
小计		4,691,069.55	3,812,351.97
其他应付款	曾斌		27,960.00
小计			27,960.00
预收账款	深圳市鑫银达实业有限公司	6,000.00	
预收账款	深圳盛灿科技股份有限公司	243,862.75	635,988.97
小计		249,862.75	635,988.97

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
生产人员			30,000.00	225,300.00	30,000.00	225,300.00		
销售人员			102,545.00	770,112.95	102,545.00	770,112.95		
管理人员			1,637,455.00	12,297,287.05	1,637,455.00	12,297,287.05	120,000.00	901,200.00
研发人员			360,825.00	2,709,795.75	360,825.00	2,709,795.75	90,000.00	675,900.00
合计			2,130,825.00	16,002,495.75	2,130,825.00	16,002,495.75	210,000.00	1,577,100.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明

公司本期授予的各项权益工具总额	
-----------------	--

公司本期行权的各项权益工具总额	16,002,495.75
公司本期失效的各项权益工具总额	1,577,100.00

公司于 2021 年 5 月 7 日召开的 2020 年股东大会审议通过了《关于〈公司 2021 年员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2021 年员工持股计划管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》；及于 2021 年 3 月 24 日第五届董事会第十八次（临时）会议审议通过的《关于〈公司 2021 年员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2021 年员工持股计划管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》，本次员工持股计划将以 3.87 元/股受让公司于 2018 年 7 月 3 日至 2019 年 7 月 3 日期间已回购股份 7,802,746 股并持有，金额为 30,196,627.02 元，占公司总股本的比例为 1.51%。

本次员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后开始分期解锁，锁定期最长 36 个月。

公司 2021 年员工持股计划第一个锁定期于 2022 年 6 月 15 日届满，本期解锁 3,121,098 股。2022 年分摊股份支付成本费用 12,780,897.96 元，同时将其其他资本公积 11,360,798.18 元调整至股本溢价。

公司 2021 年员工持股计划第二个锁定期于 2023 年 6 月 15 日届满，本期解锁 2,340,823 股。本年应分摊股份支付成本费用 4,970,349.20 元，将其其他资本公积 8,520,598.63 元调整至股本溢价。

公司 2021 年员工持股计划第三个锁定期于 2024 年 6 月 15 日届满，本期解锁 2,130,825 股，未达到解锁条件的股份数为 210,000 股，未解锁的标的股票由员工持股计划管理委员会收回并择机出售。本年应分摊股份支付成本费用 655,699.77 元，将其其他资本公积 7,756,198.63 元调整至股本溢价。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票市价
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	27,637,595.44
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	655,699.77

其他说明

详见附注五、（四十）资本公积之阐述。

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、保函情况

截止 2024 年 06 月 30 日，本公司为招投标出具质量保函、履约保函和投标保函中未到期履约保函 17 份、质量保函 10 份、投标保函 0 份，保函金额为 32,029,931.50 元，存入保证金金额 11,276,882.70 元。

2、商业承兑汇票事项

期末终止确认背书或贴现未到期的商业承兑汇票 0.00 元。

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
深圳市证通金信科技有限公司	主债权本金、利息及罚息	总额度不超过 5000 万人民币	2024.1-2024.11	未履行完毕
本公司上游供应商				

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十二、(五)。

十七、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至本报告批准之日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后非调整事项。

十八、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构管理要求内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对金融电子业务、IDC 业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	金融电子	IDC 业务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	120,617,801.14	519,163,039.87	38,388,204.09	-187,471,169.88	490,697,875.22
主营业务成本	100,472,367.37	424,140,355.39	26,321,935.55	-194,202,201.72	356,732,456.59
资产总额	1,678,928,754.90	6,550,146,050.21	2,066,310,703.61	-3,781,114,340.18	6,514,271,168.54
负债总额	487,544,004.43	4,691,754,391.44	1,094,468,204.63	-2,267,685,698.11	4,006,080,902.39

(3) 其他说明

营业收入分解信息

(1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
金融电子	90,547,962.61	70,151,025.12	98,847,920.87	68,445,219.42
IDC 业务	369,200,823.65	267,664,679.80	451,086,684.06	319,503,334.29
其他	43,693,918.27	24,703,151.46	91,585,002.24	50,802,819.99
小计	503,442,704.53	362,518,856.38	641,519,607.17	438,751,373.70

(2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
境内	482,598,362.29	347,921,044.70	613,168,146.59	421,502,693.03
境外	20,844,342.24	14,597,811.68	28,351,460.58	17,248,680.67
小计	503,442,704.53	362,518,856.38	641,519,607.17	438,751,373.70

(3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期发生额	上期发生额
在某一时点确认收入	153,879,911.43	247,118,164.83
在某一时段内确认收入	349,562,793.10	394,401,442.34
小计	503,442,704.53	641,519,607.17

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	369,632,069.49	526,409,502.62
1 至 2 年	92,730,813.69	98,646,006.26
2 至 3 年	68,588,901.25	99,005,125.97
3 年以上	599,480,120.25	549,391,452.77
3 至 4 年	179,234,584.99	174,549,925.20
4 至 5 年	44,236,648.02	113,087,005.84
5 年以上	376,008,887.24	261,754,521.73
合计	1,130,431,904.68	1,273,452,087.62

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	113,540,081.18	10.04%	113,540,081.18	100.00%		113,540,081.18	8.92%	113,540,081.18	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,016,891,823.50	89.96%	453,021,455.52	44.55%	563,870,367.98	1,159,912,006.44	91.08%	444,810,862.12	38.35%	715,101,144.32
其中：										
合并范围组合	22,119,365.33	1.96%			22,119,365.33	70,651,469.21	5.55%			70,651,469.21
金融电子一般客户	103,193,103.13	9.13%	38,170,893.74	36.99%	65,022,209.39	94,495,579.08	7.42%	38,834,133.42	41.10%	55,661,445.66
金融电子银	192,177,1	17.00%	85,307,02	44.39%	106,870,1	190,194,6	14.94%	85,530,49	44.97%	104,664,1

行客户	89.24		4.89		64.35	27.60		1.79		35.81
IDC 客户	63,301,805.87	5.60%	1,917,344.78	3.03%	61,384,461.09	82,032,785.09	6.44%	2,460,983.55	3.00%	79,571,801.54
工程项目一般业务	462,649,964.10	40.93%	265,078,478.33	57.30%	197,571,485.77	552,551,981.46	43.39%	256,216,553.39	46.37%	296,335,428.07
工程项目政府业务	126,370,858.92	11.18%	18,484,112.82	14.63%	107,886,746.10	121,434,287.09	9.54%	17,756,631.37	14.62%	103,677,655.72
其他组合	47,079,536.91	4.16%	44,063,600.96	93.59%	3,015,935.95	48,551,276.91	3.81%	44,012,068.60	90.65%	4,539,208.31
合计	1,130,431,904.68	100.00%	566,561,536.70	50.12%	563,870,367.98	1,273,452,087.62	100.00%	558,350,943.30	43.85%	715,101,144.32

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
铜川市耀州区诚基开发投资有限公司	47,276,392.75	47,276,392.75	47,276,392.75	47,276,392.75	100.00%	预计收不回
其他	66,263,688.43	66,263,688.43	66,263,688.43	66,263,688.43	100.00%	预计收不回
合计	113,540,081.18	113,540,081.18	113,540,081.18	113,540,081.18		

按组合计提坏账准备类别名称:

确定该组合依据的说明:

①合并范围组合

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	22,119,365.33		
小计	22,119,365.33		

②金融电子一般客户

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	59,289,195.11	2,964,459.74	5.00
1 至 2 年	4,457,518.58	1,211,107.80	27.17
2 至 3 年	3,699,611.38	1,725,498.75	46.64
3 至 4 年	5,001,655.44	3,523,666.26	70.45
4 至 5 年	15,018,493.08	13,019,531.65	86.69
5 年以上	15,726,629.54	15,726,629.54	100.00
小计	103,193,103.13	38,170,893.74	36.99

③金融电子银行客户

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	70,426,237.60	3,521,311.88	5.00
1 至 2 年	11,644,345.90	2,383,597.61	20.47
2 至 3 年	11,265,505.81	4,119,795.47	36.57
3 至 4 年	10,688,128.52	5,362,234.08	50.17
4 至 5 年	4,668,924.65	3,132,848.44	67.10
5 年以上	83,484,046.76	66,787,237.41	80.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
小计	192,177,189.24	85,307,024.89	44.39

④IDC 客户

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	63,040,511.60	1,891,215.35	3.00
1 至 2 年	261,294.27	26,129.43	10.00
小计	63,301,805.87	1,917,344.78	3.03

⑤工程项目一般业务

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	110,444,947.23	5,522,247.36	5.00
1 至 2 年	32,633,434.95	9,558,333.10	29.29
2 至 3 年	29,448,457.98	11,682,203.28	39.67
3 至 4 年	128,301,891.80	80,509,437.10	62.75
4 至 5 年	18,527,801.80	14,512,827.15	78.33
5 年以上	143,293,430.34	143,293,430.34	100.00
小计	462,649,964.10	265,078,478.33	57.30

⑥工程项目政府业务

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	44,311,812.61	2,215,590.62	5.00
1 至 2 年	42,980,302.62	2,750,739.37	6.40
2 至 3 年	20,046,403.62	3,303,647.32	16.48
3 至 4 年	8,641,870.59	3,040,210.07	35.18
4 至 5 年	708,000.00	396,196.80	55.96
5 年以上	9,682,469.48	6,777,728.64	70.00
小计	126,370,858.92	18,484,112.82	14.63

⑦其他组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
1 至 2 年	753,917.37	226,175.20	30.00
2 至 3 年	3,132,918.73	1,566,459.37	50.00
3 至 4 年	4,608,672.13	3,686,937.71	80.00
4 至 5 年	4,457,299.25	4,457,299.25	100.00
5 年以上	34,126,729.43	34,126,729.43	100.00
小计	47,079,536.91	44,063,600.96	93.59

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	113,540,081.18					113,540,081.18
按组合计提坏账准备	444,810,862.12	8,210,593.40				453,021,455.52
合计	558,350,943.30	8,210,593.40				566,561,536.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款	324,393,808.94	28.70%	193,272,629.87
合计	324,393,808.94	28.70%	193,272,629.87

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	213,375,863.75	213,375,863.75
其他应收款	1,066,134,671.45	1,152,210,741.81
合计	1,279,510,535.20	1,365,586,605.56

(1) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
子公司分配股利	213,375,863.75	213,375,863.75
合计	213,375,863.75	213,375,863.75

(2) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	40,400,821.76	40,888,448.55
押金、备用金及代扣个人社保公积金	1,876,625.83	1,142,973.27
应收暂付及其他	39,464,441.83	42,273,319.67

内部往来	1,022,169,208.08	1,105,481,547.06
坏账准备	-37,776,426.05	-37,575,546.74
合计	1,066,134,671.45	1,152,210,741.81

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,032,586,521.84	1,111,350,051.89
1 至 2 年	3,634,856.31	494,076.00
2 至 3 年	394,076.00	125,000.00
3 年以上	67,295,643.35	77,817,160.66
3 至 4 年	125,000.00	40,741,894.03
4 至 5 年	30,385,942.76	1,694,742.13
5 年以上	36,784,700.59	35,380,524.50
合计	1,103,911,097.50	1,189,786,288.55

3) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	1,369,253.74	22,696,293.00	13,510,000.00	37,575,546.74
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
本期计提	521,312.49			521,312.49
本期转回		320,433.18		320,433.18
本期转销				
2024 年 6 月 30 日余额	1,890,566.23	22,375,859.82	13,510,000.00	37,776,426.05

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

不适用

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东宏达通信有限公司	内部往来	352,804,511.61	1 年以内	31.96%	
长沙证通云计算有限公司	内部往来	344,692,908.90	1 年以内	31.22%	
湖南健康大数据发展有限公司	内部往来	147,764,038.44	1 年以内	13.39%	

贵州证通光电有限公司	内部往来	118,393,893.81	1 年以内	10.72%	
定州市中标节能技术服务有限公司	内部往来	52,093,333.00	1 年以内	4.72%	
合计		1,015,748,685.76		92.01%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,532,161,130.14		1,532,161,130.14	1,531,261,130.14		1,531,261,130.14
对联营、合营企业投资	72,734,146.43	26,500,049.50	46,234,096.93	76,004,441.65	28,477,418.99	47,527,022.66
合计	1,604,895,276.57	26,500,049.50	1,578,395,227.07	1,607,265,571.79	28,477,418.99	1,578,788,152.80

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市证通金信科技有限公司	31,331,919.18						31,331,919.18	
深圳市证通佳明光电有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
广州证通网络科技有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
定州市中标节能技术服务有限公司	100,000.00						100,000.00	
广州云硕科技发展有限公司	438,860,000.00						438,860,000.00	
广东宏达通信有限公司	20,150,000.00						20,150,000.00	
长沙证通云计算有限公司	450,000,000.00						450,000,000.00	
深圳市证通云计算有限公司	200,000,000.00						200,000,000.00	
贵州证通光电有限公司	100,000.00						100,000.00	
四川蜀信易电子商务有限公司	20,000,001.00						20,000,001.00	
湖南健康大数据发展有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
郑州市证通算力网络有限公司			700,000.00				700,000.00	
武汉市证通算力网络有限公司			200,000.00				200,000.00	

力网络有限公司									
永兴龙王岭教育投资建设有限公司	160,719,209.96							160,719,209.96	
陕西证通云计算有限公司	40,000,000.00							40,000,000.00	
合计	1,531,261,130.14		900,000.00					1,532,161,130.14	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
广州水晶智联科技有限公司		1,977,369.49										
深圳盛灿科技股份有限公司	23,188,944.34	26,500,049.50			-1,049,660.04						22,139,284.30	26,500,049.50
深圳市通新源物业管理有限公司	22,472,193.69				-243,265.69						22,228,928.00	
深圳市前海友胜资本管理有限公司	1,865,884.63										1,865,884.63	
小计	47,527,022.66	28,477,418.99			-1,292,925.73						46,234,096.93	26,500,049.50
合计	47,527,022.66	28,477,418.99			-1,292,925.73						46,234,096.93	26,500,049.50

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	330,193,161.99	270,997,345.32	369,404,321.44	303,296,830.43
其他业务	12,731,658.06	3,317,323.26	18,705,570.14	3,899,034.74
合计	342,924,820.05	274,314,668.58	388,109,891.58	307,195,865.17

营业收入、营业成本的分解信息：

(1)与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
金融电子	90,571,026.98	76,990,626.41	98,881,266.00	78,459,668.16
IDC 业务	208,242,417.41	172,150,911.11	234,449,932.28	204,379,022.70
其他	44,111,375.66	25,173,131.06	54,778,693.30	24,357,174.31
小计	342,924,820.05	274,314,668.58	388,109,891.58	307,195,865.17

(2)与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	322,080,477.81	259,716,856.90	359,758,431.00	289,947,184.50
境外	20,844,342.24	14,597,811.68	28,351,460.58	17,248,680.67
小计	342,924,820.05	274,314,668.58	388,109,891.58	307,195,865.17

(3)与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期发生额	上期发生额
在某一时点确认收入	143,513,165.66	146,286,630.22
在某一时段内确认收入	199,411,654.39	241,823,261.36
小计	342,924,820.05	388,109,891.58

其他说明：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：无

5、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,175,207.49	14,125,899.64
物料消耗	179,927.37	96,612.95
累计折旧	1,228,961.28	308,161.78
办公费	1,105,411.85	594,070.95
房租水电费	41,081.15	7,217.14
差旅费	1,245,554.58	604,396.94
业务招待费	209,115.74	201,735.97
技术支持费	2,408,808.11	691,522.20
其他	492,948.51	165,505.25
合计	23,087,016.08	16,795,122.82

6、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,292,925.73	-505,271.25
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,476,772.98
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	-710,909.77	2,649,968.54
合计	-2,003,835.50	667,924.31

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-30,682.99	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,994,247.91	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-710,909.77	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,571.43	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	600,197.97	-
减：所得税影响额	1,025,548.11	-
少数股东权益影响额（税后）	8,964.48	-
合计	5,824,911.96	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.58%	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.81%	-0.07	-0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称