

广州广电运通金融电子股份有限公司

GRG Banking Equipment Co.,Ltd.

2023 年半年度财务报告

(未经审计)



证券代码：002152

证券简称：广电运通

披露日期：2023 年 08 月 30 日

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：广州广电运通金融电子股份有限公司

2023 年 6 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 8,808,106,325.07 | 7,470,696,760.66 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 430,800,000.00 | 920,280,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 62,626,137.63 | 77,528,598.73 |
| 应收账款 | 2,525,275,756.13 | 1,966,874,263.88 |
| 应收款项融资 | 9,628,025.68 | 13,919,187.60 |
| 预付款项 | 157,853,688.88 | 95,227,265.73 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 142,282,031.88 | 219,184,785.59 |
| 其中：应收利息 | 2,157,493.27 | |
| 应收股利 | 2,272,050.00 | 2,398,275.00 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 2,424,832,475.18 | 2,135,873,444.26 |
| 合同资产 | 50,022,465.54 | 147,114,999.53 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,004,447,125.03 | 962,012,397.70 |
| 流动资产合计 | 15,615,874,031.02 | 14,008,711,703.68 |
| 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 | 2,463,372.94 | 2,463,372.94 |
| 长期股权投资 | 973,135,580.00 | 977,821,283.81 |
| 其他权益工具投资 | 616,226,749.43 | 733,173,186.59 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 152,998,329.86 | 142,448,125.05 |
| 固定资产 | 1,444,583,791.50 | 1,468,991,685.68 |
| 在建工程 | 360,022,510.89 | 327,139,412.42 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 61,670,803.09 | 71,358,661.11 |
| 无形资产 | 196,785,543.00 | 175,617,103.82 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 881,319,169.04 | 827,156,916.84 |
| 长期待摊费用 | 24,523,074.39 | 27,163,139.65 |
| 递延所得税资产 | 263,723,495.67 | 223,107,785.78 |
| 其他非流动资产 | 1,435,750,799.22 | 1,199,035,673.61 |
| 非流动资产合计 | 6,413,203,219.03 | 6,175,476,347.30 |
| 资产总计 | 22,029,077,250.05 | 20,184,188,050.98 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 138,987,584.50 | 104,212,535.70 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 1,135,660.91 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,207,184,155.89 | 1,449,552,849.31 |
| 应付账款 | 1,126,942,179.97 | 1,086,251,254.68 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 2,036,709,756.06 | 2,268,621,211.65 |
| 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 | 575,460,182.86 | 795,741,605.68 |
| 应交税费 | 116,219,528.58 | 163,377,060.36 |
| 其他应付款 | 319,762,475.06 | 350,506,317.52 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 7,155,000.00 | 6,135,000.00 |
| 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 | 12,909,368.11 | 26,420,208.98 |
| 其他流动负债 | 2,401,548,761.53 | 54,982,955.50 |
| 流动负债合计 | 7,936,859,653.47 | 6,299,665,999.38 |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 308,900,000.00 | 300,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 50,101,208.41 | 53,391,462.02 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 12,367,862.60 | |
| 递延收益 | 61,772,061.70 | 70,830,320.61 |
| 递延所得税负债 | 39,028,064.84 | 31,323,399.07 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 472,169,197.55 | 455,545,181.70 |
| 负债合计 | 8,409,028,851.02 | 6,755,211,181.08 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 2,483,382,898.00 | 2,483,382,898.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,073,880,141.21 | 3,003,609,032.89 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -273,828,868.88 | -205,811,219.65 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 747,114,058.74 | 747,114,058.74 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 5,566,745,084.24 | 5,583,575,906.62 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 11,597,293,313.31 | 11,611,870,676.60 |
| 少数股东权益 | 2,022,755,085.72 | 1,817,106,193.30 |
| 所有者权益合计 | 13,620,048,399.03 | 13,428,976,869.90 |
| 负债和所有者权益总计 | 22,029,077,250.05 | 20,184,188,050.98 |

法定代表人：陈建良

主管会计工作负责人：陈荣

会计机构负责人：姚建华

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,067,191,034.46 | 2,584,462,189.91 |
| 交易性金融资产 | | 300,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,624,501.90 | 1,552,200.00 |
| 应收账款 | 741,767,784.58 | 494,720,604.06 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应收款项融资 | 731,220.00 | 8,172,233.84 |
| 预付款项 | 8,569,008.78 | 20,332,007.51 |
| 其他应收款 | 47,200,944.63 | 128,065,510.18 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 10,000,000.00 | 10,500,000.00 |
| 存货 | 1,849,949,047.22 | 1,713,336,756.37 |
| 合同资产 | | 110,686,785.00 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 34,012,948.01 | 43,966,921.53 |
| 流动资产合计 | 4,751,046,489.58 | 5,405,295,208.40 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 5,223,592,692.35 | 4,958,162,113.75 |
| 其他权益工具投资 | 567,358,909.59 | 675,639,132.65 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 259,731,341.84 | 263,330,254.47 |
| 在建工程 | 355,059,890.44 | 323,894,413.67 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 73,066,827.72 | 73,143,125.15 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 121,117,943.54 | 103,956,442.88 |
| 其他非流动资产 | 1,353,506,534.82 | 1,126,492,664.50 |
| 非流动资产合计 | 7,953,434,140.30 | 7,524,618,147.07 |
| 资产总计 | 12,704,480,629.88 | 12,929,913,355.47 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 40,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | 1,135,660.91 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,055,570,753.16 | 1,302,848,069.73 |
| 应付账款 | 895,277,875.40 | 913,454,788.49 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,490,496,020.94 | 1,524,081,028.29 |
| 应付职工薪酬 | 105,266,491.01 | 181,500,000.00 |
| 应交税费 | 27,088,573.13 | 26,515,470.79 |
| 其他应付款 | 534,850,453.41 | 358,055,730.98 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 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 | | 208,333.33 |
| 其他流动负债 | 10,855,217.83 | 2,410,842.34 |
| 流动负债合计 | 4,160,541,045.79 | 4,309,074,263.95 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 45,867,922.79 | 54,672,047.72 |
| 递延所得税负债 | 24,050,499.14 | 23,880,150.00 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 369,918,421.93 | 378,552,197.72 |
| 负债合计 | 4,530,459,467.72 | 4,687,626,461.67 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 2,483,382,898.00 | 2,483,382,898.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,840,411,099.40 | 2,840,411,099.40 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -270,201,745.26 | -190,393,762.26 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 747,284,994.38 | 747,284,994.38 |
| 未分配利润 | 2,373,143,915.64 | 2,361,601,664.28 |
| 所有者权益合计 | 8,174,021,162.16 | 8,242,286,893.80 |
| 负债和所有者权益总计 | 12,704,480,629.88 | 12,929,913,355.47 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 3,636,153,006.52 | 3,093,817,483.65 |
| 其中：营业收入 | 3,636,153,006.52 | 3,093,817,483.65 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 3,011,050,392.15 | 2,553,049,439.45 |

| | | |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 其中：营业成本 | 2,193,645,609.29 | 1,818,282,306.91 |
| 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 | 19,553,919.01 | 15,071,810.38 |
| 销售费用 | 291,035,639.88 | 282,246,383.03 |
| 管理费用 | 219,260,833.70 | 190,810,311.56 |
| 研发费用 | 350,412,469.41 | 297,175,728.09 |
| 财务费用 | -62,858,079.14 | -50,537,100.52 |
| 其中：利息费用 | 7,505,171.82 | 9,516,995.24 |
| 利息收入 | 71,016,234.78 | 58,553,366.52 |
| 加：其他收益 | 70,883,267.05 | 52,611,268.82 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 41,782,968.17 | 21,022,377.25 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 6,079,851.53 | -3,839,995.96 |
| 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） | -1,135,660.91 | -1,659,950.63 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -54,718,187.83 | -14,092,254.50 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -5,159,073.49 | -6,399,449.58 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 326,069.54 | 360,177.97 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 677,081,996.90 | 592,610,213.53 |
| 加：营业外收入 | 5,179,965.64 | 7,697,595.91 |
| 减：营业外支出 | 1,174,462.57 | 1,608,364.16 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 681,087,499.97 | 598,699,445.28 |
| 减：所得税费用 | 98,391,826.42 | 95,063,445.01 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 582,695,673.55 | 503,636,000.27 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 582,695,673.55 | 503,636,000.27 |
| 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） | 473,660,205.83 | 412,601,232.68 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | 109,035,467.72 | 91,034,767.59 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -68,017,649.23 | -103,121,480.54 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -68,017,649.23 | -103,121,480.54 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -84,085,935.96 | -109,398,724.52 |
| 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 | -422,899.34 | -929,649.42 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | -83,663,036.62 | -108,469,075.10 |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 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 | 16,068,286.73 | 6,277,243.98 |
| 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 | 16,068,286.73 | 6,277,243.98 |
| 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 | 514,678,024.32 | 400,514,519.73 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 405,642,556.60 | 309,479,752.14 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 109,035,467.72 | 91,034,767.59 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.19 | 0.17 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.19 | 0.17 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈建良

主管会计工作负责人：陈荣

会计机构负责人：姚建华

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------------------------|------------------|----------------|
| 一、营业收入 | 1,326,823,915.24 | 961,922,331.61 |
| 减：营业成本 | 901,423,167.92 | 663,443,036.93 |
| 税金及附加 | 5,189,190.82 | 2,001,137.81 |
| 销售费用 | 74,321,507.59 | 64,670,422.39 |
| 管理费用 | 65,703,279.67 | 62,699,553.49 |
| 研发费用 | 107,444,687.44 | 109,664,325.45 |
| 财务费用 | -38,101,047.75 | -30,666,226.61 |
| 其中：利息费用 | 3,583,333.34 | 1,691,444.14 |
| 利息收入 | 31,290,867.27 | 26,787,281.82 |
| 加：其他收益 | 27,884,461.59 | 18,140,638.91 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 312,245,189.89 | 17,966,664.48 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,146,133.94 | -1,402,070.69 |
| 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） | -1,135,660.91 | -1,659,950.63 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -10,828,503.60 | -2,156,825.74 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 556,215.00 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 274,492.02 | 186,636.66 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 539,839,323.54 | 122,587,245.83 |

| | | |
|------------------------|----------------|-----------------|
| 加：营业外收入 | 2,511,146.79 | 3,726,938.85 |
| 减：营业外支出 | 146,285.35 | 157,297.31 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 542,204,184.98 | 126,156,887.37 |
| 减：所得税费用 | 37,885,405.41 | 10,759,171.51 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 504,318,779.57 | 115,397,715.86 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 504,318,779.57 | 115,397,715.86 |
| （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 | -79,807,983.00 | -103,163,116.58 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -79,807,983.00 | -103,163,116.58 |
| 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 | -422,899.34 | -929,649.42 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | -79,385,083.66 | -102,233,467.16 |
| 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 | 424,510,796.57 | 12,234,599.28 |
| 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 | 2023 年半年度 | 2022 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 | 3,255,526,495.86 | 2,521,704,749.67 |
| 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 | 120,691,058.47 | 105,945,647.91 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 201,397,455.62 | 213,607,942.04 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,577,615,009.95 | 2,841,258,339.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,034,154,740.44 | 1,541,942,237.10 |
| 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 | 1,725,131,999.62 | 1,502,516,730.44 |
| 支付的各项税费 | 310,411,929.15 | 216,584,919.91 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 368,597,115.65 | 299,564,559.72 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,438,295,784.86 | 3,560,608,447.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -860,680,774.91 | -719,350,107.55 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 2,153,475,281.25 | 1,994,130,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 60,286,780.78 | 31,847,248.14 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 165,402.07 | 223,268.05 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 2,213,927,464.10 | 2,026,200,516.19 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 99,522,798.90 | 151,267,059.96 |
| 投资支付的现金 | 1,792,400,000.00 | 1,954,081,684.21 |
| 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 | 130,965,019.81 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 2,022,887,818.71 | 2,105,348,744.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 191,039,645.39 | -79,148,227.98 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 213,589,952.45 | 1,039,453,518.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 213,589,952.45 | 117,130,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 128,259,302.67 | 465,092,341.08 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 341,849,255.12 | 1,504,545,859.08 |
| 偿还债务支付的现金 | 94,505,780.26 | 135,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 594,970,631.99 | 395,155,992.13 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 93,777,558.24 | 11,780,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 12,941,770.46 | 12,351,071.38 |
| 筹资活动现金流出小计 | 702,418,182.71 | 542,507,063.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -360,568,927.59 | 962,038,795.57 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 11,489,659.31 | -7,404,750.47 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,018,720,397.80 | 156,135,709.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 7,427,512,571.37 | 6,374,600,376.91 |

| | | |
|----------------|------------------|------------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 6,408,792,173.57 | 6,530,736,086.48 |
|----------------|------------------|------------------|

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 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 | 1,221,427,056.48 | 813,041,214.46 |
| 收到的税费返还 | 83,464,387.12 | 76,501,719.71 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 221,427,435.80 | 104,454,075.13 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,526,318,879.40 | 993,997,009.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,253,219,187.85 | 904,599,892.73 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 360,815,021.36 | 302,264,461.97 |
| 支付的各项税费 | 37,307,295.45 | 19,008,279.49 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 111,076,851.94 | 87,297,038.93 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,762,418,356.60 | 1,313,169,673.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -236,099,477.20 | -319,172,663.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 342,177,503.49 | 650,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 326,985,607.79 | 28,395,804.79 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 24,020.00 | 16,060.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 669,187,131.28 | 678,411,864.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 74,374,247.97 | 100,344,744.23 |
| 投资支付的现金 | 418,050,000.00 | 305,150,000.00 |
| 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 | 492,424,247.97 | 405,494,744.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 176,762,883.31 | 272,917,120.56 |
| 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 | 40,000,000.00 | 143,225,671.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 40,000,000.00 | 143,225,671.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 30,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 498,833,887.23 | 374,221,101.06 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 498,833,887.23 | 404,221,101.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -458,833,887.23 | -260,995,430.06 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 899,325.67 | -4,473,259.02 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -517,271,155.45 | -311,724,232.34 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,580,230,489.91 | 2,792,810,924.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,062,959,334.46 | 2,481,086,692.34 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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 | 2,483,382,898.00 | | | 3,003,609,032.89 | | -205,811,219.65 | | 747,114,058.74 | | 5,583,575,906.62 | | 11,611,870,676.60 | 1,817,106,193.30 | 13,428,976,869.90 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,483,382,898.00 | | | 3,003,609,032.89 | | -205,811,219.65 | | 747,114,058.74 | | 5,583,575,906.62 | | 11,611,870,676.60 | 1,817,106,193.30 | 13,428,976,869.90 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 70,271,108.32 | | -68,017,649.23 | | | | -16,830,822.38 | | 14,577,363.29 | 205,648,892.42 | 191,071,529.13 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -68,017,649.23 | | | | 473,660,205.83 | | 405,642,556.60 | 109,035,467.72 | 514,678,024.32 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | 70,271,108.32 | | | | | | | | 70,271,108.32 | 191,410,982.94 | 261,682,091.26 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 213,589,952.45 | 213,589,952.45 | |
| 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 | | | | 8,410,592.78 | | | | | | | | 8,410,592.78 | 16,225,662.23 | 24,636,255.01 | |
| 4. 其他 | | | | 61,860,515.54 | | | | | | | | 61,860,515.54 | 38,404,631.74 | 23,455,883.80 | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -495,042,220.56 | | -495,042,220.56 | 94,797,558.24 | -589,839,778.80 | |
| 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 | | | | | | | | | - 495,042,220.56 | | - 495,042,220.56 | | - 94,797,558.24 | - 589,839,778.80 |
| 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 | | | | | | | | | 4,551,192.35 | | 4,551,192.35 | | 4,551,192.35 | |
| 四、本期期末余额 | 2,483,382,898.00 | | | 3,073,880,141.21 | - 273,828,868.88 | 747,114,058.74 | 5,566,745,084.24 | | 11,597,293,313.31 | | 2,022,755,085.72 | | 13,620,048,399.03 | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | 2,483,382,898.00 | | | 2,729,197,879.87 | | - 110,671,180.97 | | 731,240,171.91 | | 5,144,628,978.23 | | 10,977,778,747.04 | 1,025,218,221.90 | 12,002,996,968.94 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|------------------|-----------------|--|----------------|--|------------------|-------------------|------------------|-------------------|--|
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,483,382,898.00 | | | 2,729,197,879.87 | -110,671,180.97 | | 731,240,171.91 | | 5,144,628,978.23 | 10,977,778,747.04 | 1,025,218,221.90 | 12,002,996,968.94 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 276,399,509.80 | -103,121,480.54 | | | | 40,093,797.98 | 213,371,827.24 | 819,901,188.12 | 1,033,273,015.36 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | -103,121,480.54 | | | | 412,601,232.68 | 309,479,752.14 | 91,034,767.59 | 400,514,519.73 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | 276,399,509.80 | | | | | | 276,399,509.80 | 749,519,420.54 | 1,025,918,930.34 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | 1,025,918,930.34 | 1,025,918,930.34 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | 276,399,509.80 | | | | | | 276,399,509.80 | 276,399,509.80 | 276,399,509.80 | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | -372,507,434.70 | -372,507,434.70 | -20,653,000.01 | -393,160,434.71 | |
| 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 | | | | | | | | | -372,507,434.70 | -372,507,434.70 | -20,653,000.01 | -393,160,434.71 | |
| 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 | 2,483,382,898.00 | | | 3,005,597,389.67 | -213,792,661.51 | 731,240,171.91 | | 5,184,722,776.21 | | 11,191,150,574.28 | 1,845,119,410.02 | 13,036,269,984.30 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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 | 2,483,382,898.00 | | | | 2,840,411,099.40 | | -190,393,762.26 | | 747,284,994.38 | 2,361,601,664.28 | | 8,242,286,893.80 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,483,382,898.00 | | | | 2,840,411,099.40 | | -190,393,762.26 | | 747,284,994.38 | 2,361,601,664.28 | | 8,242,286,893.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -79,807,983.00 | | | 11,542,251.36 | | -68,265,731.64 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -79,807,983.00 | | | 504,318,779.57 | | 424,510,796.57 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|-----------------|--|----------------|------------------|------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - | - |
| | | | | | | | | | | 495,042,220.56 | 495,042,220.56 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -495,042,220.56 | -495,042,220.56 |
| 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 | | | | | | | | | | 2,265,692.35 | 2,265,692.35 |
| 四、本期期末余额 | 2,483,382,898.00 | | | | 2,840,411,099.40 | | -270,201,745.26 | | 747,284,994.38 | 2,373,143,915.64 | 8,174,021,162.16 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | 2,483,382,898.00 | | | | 2,840,411,099.40 | | -88,006,808.23 | | 731,240,171.91 | 2,589,705,696.69 | | 8,556,733,057.77 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,483,382,898.00 | | | | 2,840,411,099.40 | | -88,006,808.23 | | 731,240,171.91 | 2,589,705,696.69 | | 8,556,733,057.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -103,163,116.58 | | | -257,109,718.84 | | -360,272,835.42 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|--------------------------|--|-------------------------|--|------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | - 103,163, 116.58 | | | 115,39 7,715. 86 | 12,23 4,599. 28 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - 372,5 07,43 4.70 | - 372,5 07,43 4.70 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - 372,5 07,43 4.70 | - 372,5 07,43 4.70 |
| 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 | 2,483,382, 898.00 | | | | 2,840, 411,09 9.40 | | - 191,169, 924.81 | | 731,2 40,17 1.91 | 2,332, 595,9 77.85 | 8,196, 460,2 22.35 |

三、公司基本情况

1、公司概况

广州广电运通金融电子股份有限公司(以下简称“本公司或公司”)前身系广州广电运通金融电子有限公司, 成立于 1999 年 7 月 8 日, 2005 年 10 月经广州市人民政府办公厅穗府办函[2005]161 号文批准, 广州市经济贸易委员会穗经贸函[2005]492 号文批复, 由广州无线电集团有限公司、深圳市德通投资有限公司、盈富泰克创业投资有限公司、梅州敬基金属制品有限

公司、广州藤川科技有限公司作为发起人，以发起设立方式将广州广电运通金融电子有限公司整体变更为广州广电运通金融电子股份有限公司。注册资本为 106,559,010.00 元，于 2005 年 10 月 18 日取得广州市工商行政管理局核发的变更后的企业法人营业执照，注册号为：4401011103795。

2006 年 12 月，经本公司股东大会审议通过，股东盈富泰克创业投资有限公司将持有本公司 10.657% 股权中的 5.026% 转让给股东广州无线电集团有限公司，股东深圳市德通投资有限公司将持有本公司 17.762% 的股权全部转让给自然人股东叶子瑜等 48 人。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]188 号《关于核准广州广电运通金融电子股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，本公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）3600 万股。并于 2007 年 8 月 13 日在深圳证券交易所挂牌交易，发行上市后注册资本由人民币 106,559,010.00 元增加至 142,559,010.00 元。证券简称为“广电运通”，证券代码为“002152”，所属行业为通用设备制造业。

经本公司第一届董事会第十五次会议、2008 年 4 月 18 日股东大会决议通过，本公司以 2007 年末总股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股股本。

经本公司第二届董事会第二次会议、2009 年 4 月 28 日股东大会决议通过，本公司以 2008 年末总股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股股本。

经本公司第二届董事会第十二次会议、2011 年 4 月 15 日股东大会决议通过，本公司以 2010 年末总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 3 股红股。

经本公司第三届董事会第二次会议、2012 年 4 月 19 日股东大会决议通过，本公司以 2011 年末总股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股股本。

经本公司第三届董事会第十次会议、2013 年 4 月 23 日股东大会决议通过，本公司以 2012 年末总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 2 股红股。

经本公司第三届董事会第十八次会议、2014 年 4 月 22 日股东大会决议通过，本公司以 2013 年末总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 2 股红股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州广电运通金融电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】3135 号）核准，公司非公开发行 182,820,000 股人民币普通股（A 股）股票，发行价格为 17.16 元/股，募集资金总额为人民币 3,137,191,200 元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为 3,115,529,764.90 元。2016 年 2 月 29 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行募集资金到账情况进行了审验，并出具了“信会师报字[2016]第 410100 号”《验资报告》。

本次发行股票募集资金后，本公司的总股本增至 1,079,504,767.00 股。

经本公司第四届董事会第十八次会议、2016 年 4 月 18 日股东大会决议通过，本公司以总股本 1,079,504,767 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 5 股红股。

2016年6月29日，本公司取得变更后的营业执照，统一社会信用代码为：914401017163404737。住所为广州市高新技术产业开发区科学城科林路9、11号。

经本公司第四届董事会第三十次会议、2017年5月5日股东大会决议通过，本公司以总股本1,619,257,150股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增5股，合计转增809,628,575股。

2017年12月12日，本公司取得变更后的营业执照，统一社会信用代码为：914401017163404737。住所为广州市高新技术产业开发区科学城科林路9、11号。

2019年7月17日，本公司取得变更后的营业执照，统一社会信用代码为：914401017163404737，注册资本为人民币2,408,993,951元，法定代表人为黄跃珍。

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州广电运通金融电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕510号）核准，公司非公开发行74,388,947股人民币普通股（A股）股票，发行价格为9.41元/股，募集资金总额为人民币699,999,991.27元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为694,583,447.45元。2021年3月9日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行募集资金到账情况进行了审验，并出具了“信会师报字[2021]第ZC10060号”《验资报告》。

截至2023年6月30日，本公司注册资本为人民币2,483,382,898.00元，总股本为2,483,382,898股。

本公司经营范围：计算机、通信和其他电子设备制造业。广州市商事主体信息公示平台公示的经营范围：计算机软硬件及外围设备制造；货币专用设备制造；货币专用设备销售；自动售货机销售；计算器设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机及办公设备维修；安全技术防范系统设计施工服务；专业设计服务；物联网技术服务；数据处理和存储支持服务；城市轨道交通设备制造；工程管理服务；互联网数据服务；信息系统运行维护服务；数字内容制作服务（不含出版发行）；各类工程建设活动；技术进出口；货物进出口；建设工程勘察；建设工程设计；住宅室内装饰装修；第一类增值电信业务。

本公司的母公司为广州无线电集团有限公司，本公司的实际控制人为广州市国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2023年8月28日批准报出。

2、合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会

计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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》的相关规定编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年6月30日的合并及母公司财务状况以及2023年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用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

同一控制下企业合并：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。

非同一控制下企业合并：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。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、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

(2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

①增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并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。

②处置子公司

一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

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，调整合并资产负债表中的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。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、15长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率折算。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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①业务模式是以收取合同现金流量为目标；

②合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

①业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

②合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利终止；

②金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、存货

(1) 存货的分类和成本

存货分类为原材料、在产品、库存商品、开发产品、合同履约成本、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

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。

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

12、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- （2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- （3）该成本预期能够收回。

本公司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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

14、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 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；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

15、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为

金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前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，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

16、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

17、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|--------|-----------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 35 年 | 5.00% | 2.71% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 7-10 年 | 5.00% | 13.57%-9.50% |
| 专用设备 | 年限平均法 | 3-8 年 | 5.00% | 31.67%-11.88% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 年 | 5.00% | 31.67%-19.00% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5-6 年 | 5.00% | 19.00%-15.83% |
| 仪器仪表 | 年限平均法 | 5-6 年 | 5.00% | 19.00%-15.83% |
| 培训设备 | 年限平均法 | 7 年 | 0.00% | 14.29% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-6 年 | 5.00% | 19.00%-15.83% |
| 营运业务设备 | 年限平均法 | 5-10 年 | 0 或 5.00% | 20.00%-9.5% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产。

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司。
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值。
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分。
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(4) 固定资产处置

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

18、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

19、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 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。

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。

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。

(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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

20、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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) 本公司发生的初始直接费用。

(4) 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照本附注“五、(17) 固定资产”有关折旧政策，对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取

得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（22）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

21、无形资产

（1）无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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。

（2）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 | 土地使用权证有效日期 |
| 软件 | 3-5年 | 与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式 |
| 著作权 | 5年 | 与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式 |
| 商标权 | 5年 | 与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式 |
| 域名 | 5年 | 与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（3）截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

（4）划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

（5）开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条

件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

24、合同负债

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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

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

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；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。

26、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

27、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

28、收入

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

29、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专项借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的政府补助用于购建或以其他方式形成长期资产的作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

（2）确认时点

与资产相关的政府补助，在收到政府补助时确认为递延收益，并在所建造或购买的资产投入使用后，在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则在收到时计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则在收到时计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

30、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。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- ①商誉的初始确认;
- ②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)的交易或事项。

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

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。

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

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,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- ①纳税主体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;
- ②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。

31、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

(1) 本公司作为承租人

①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、22长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁

有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

(3) 售后租回交易

公司按照本附注“五、26 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人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，公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见本附注“五、10 金融工具”。

②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策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，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10 金融工具”。

32、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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------|------|----|
|--------------|------|----|

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》
(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)

董事会审议

财政部于 2022 年 11 月 30 日颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》(财会〔2022〕31 号)(以下简称“准则解释第 16 号”)，规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，准则解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易)，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

公司自 2023 年 1 月 1 日起开始执行上述规定。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 开始适用的时点 | 备注 |
|---|-------|-----------------|----|
| 公司合并报表范围发生变化，为有效覆盖新增合并报表范围内子公司的固定资产折旧和无形资产摊销方法而作出变更 | 董事会审议 | 2023 年 4 月 30 日 | |

①变更前采用的会计估计：

本次会计估计变更前，公司各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|--------|-----------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 35 年 | 5.00% | 2.71% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 7-10 年 | 5.00% | 13.57%-9.50% |
| 专用设备 | 年限平均法 | 3-8 年 | 5.00% | 31.67%-11.88% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 年 | 5.00% | 31.67% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5-6 年 | 5.00% | 19.00%-15.83% |
| 仪器仪表 | 年限平均法 | 5-6 年 | 5.00% | 19.00%-15.83% |
| 培训设备 | 年限平均法 | 7 年 | 0.00% | 14.29% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-6 年 | 5.00% | 19.00%-15.83% |
| 营运业务设备 | 年限平均法 | 5-10 年 | 0 或 5.00% | 20.00%-9.5% |

本次会计估计变更前，公司使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 土地使用权证有效日期 |
| 软件 | 3-5 年 | 与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式 |

②变更后采用的会计估计：

本次会计估计变更后，公司各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|--------|-----------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 35 年 | 5.00% | 2.71% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 7-10 年 | 5.00% | 13.57%-9.50% |
| 专用设备 | 年限平均法 | 3-8 年 | 5.00% | 31.67%-11.88% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 年 | 5.00% | 31.67%-19.00% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5-6 年 | 5.00% | 19.00%-15.83% |
| 仪器仪表 | 年限平均法 | 5-6 年 | 5.00% | 19.00%-15.83% |
| 培训设备 | 年限平均法 | 7 年 | 0.00% | 14.29% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-6 年 | 5.00% | 19.00%-15.83% |
| 营运业务设备 | 年限平均法 | 5-10 年 | 0 或 5.00% | 20.00%-9.5% |

本次会计估计变更后，公司使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50年 | 土地使用权证有效日期 |
| 软件 | 3-5年 | 与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式 |
| 著作权 | 5年 | 与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式 |
| 商标权 | 5年 | 与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式 |
| 域名 | 5年 | 与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式 |

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5%、3%、1% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计征 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计征 | 2% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 25%及详见下表 |

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 |
|------------------|-------|
| 广州广电运通金融电子股份有限公司 | 15% |
| 广州中智融通金融科技有限公司 | 15% |
| 广州广电运通信息科技有限公司 | 15% |
| 广州穗通金融服务有限公司 | 15% |
| 广州广电运通智能科技有限公司 | 15% |

| | |
|---|---------|
| 广州广电卓识智能科技有限公司 | 15% |
| 深圳市创自技术有限公司 | 15% |
| 广州广电银通金融电子科技有限公司 | 15% |
| 深圳广电银通金融电子科技有限公司 | 15% |
| 河南商通金融服务外包有限公司 | 15% |
| 资阳保安有限责任公司 | 15% |
| 黔南州蓝盾武装护运有限责任公司 | 15% |
| 西安金盾押运有限公司 | 15% |
| 深圳市广电信义科技有限公司 | 15% |
| 北京中科江南信息技术股份有限公司 | 15% |
| 中金支付有限公司 | 15% |
| 安徽汇通金融数据服务有限公司 | 15% |
| 广州平云小匠科技有限公司 | 15% |
| 广州运通购快科技有限公司 | 15% |
| 广州像素数据技术股份有限公司 | 15% |
| 海南警锐押运护卫有限公司 | 15% |
| 商洛市金盾押运有限责任公司 | 15% |
| GRG Banking Equipment (HK) Co., Limited | 16.50% |
| GRG HT (HK) Co., Limited | 16.50% |
| GRG Equipment (Singapore) Pte. Ltd. | 17% |
| Global ATM PartsCo., Limited | 16.50% |
| GRG Hongkong Mexico, S.A. DE | 30.00% |
| GRG Bankacilik Ekipmanlari Ltd. Sti. | 22.00% |
| Global ATM PartsCo., Limited | 16.50% |
| GRG AMERICA INC. | 26% |
| GRG Deutschland GmbH | 32.275% |
| 南宁盈通金融电子科技有限公司 | 20% |
| 广电运通国际商贸（广州）有限公司 | 20% |
| 深圳市深安信信息技术有限公司 | 20% |
| 宜昌宜通金融服务有限公司 | 20% |
| 河北晨通金融电子科技有限公司 | 20% |
| 山西尚通电子科技有限公司 | 20% |
| 商洛市慧金清分服务有限公司 | 20% |
| 武威市神威保安守押有限责任公司 | 20% |
| 四川中睿金通科技发展有限公司 | 20% |
| 辽宁辽通金融电子科技有限公司 | 20% |
| 上海欣辰通金融电子科技有限公司 | 20% |
| 锡林郭勒盟金盾保安服务有限公司 | 20% |
| 云南云财科技技术有限公司 | 20% |
| 北京中科江南政安信息技术有限公司 | 20% |
| 成都平云小匠网络有限公司 | 20% |
| 江苏洛灵科技有限公司 | 20% |
| 深圳市创自软件有限公司 | 20% |

| | |
|------------------|-----|
| 广东运通奇安科技有限公司 | 20% |
| 北京中科江南博雅科技有限公司 | 20% |
| 广州平云仪安科技有限公司 | 20% |
| 广州平云新能技术服务有限公司 | 20% |
| 北京中科江南政安信息技术有限公司 | 20% |

（二）税收优惠

1、增值税

（1）根据“财税[2011]100号”文《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

（2）根据《财政部、国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定》有关税收问题的通知》（财税字[1999]273号），对单位和个人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。同时，根据《财政部国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知》（财税[2011]110号），国家给予试点行业的原营业税优惠政策可以延续。因此，广州广电运通信息科技有限公司、深圳市广电信义科技有限公司、广州像素数据技术股份有限公司、广州穗通金融服务有限公司及清远市数字投资运营有限公司的部分技术转让技术开发收入免征增值税。

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

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

2、企业所得税

（1）广州广电运通金融电子股份有限公司被认定为高新技术企业，取得编号为 GR202044006074 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2023 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

（2）本公司的子公司广州中智融通金融科技有限公司被认定为高新技术企业，取得编号为 GR202144007823 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2023 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

（3）本公司的子公司广州广电运通信息科技有限公司被认定为高新技术企业，取得编号为 GR202244005329 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2023 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

（4）本公司的控股子公司广州穗通金融服务有限公司被认定为高新技术企业，取得编号为 GR202144005931 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2023 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

（5）本公司的子公司广州广电运通智能科技有限公司被认定为高新技术企业，取得编号为 GR202144008187 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2023 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

（6）本公司的孙公司广州广电卓识智能科技有限公司被认定为高新技术企业，取得编号为 GR202244007896 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2023 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

（7）本公司的子公司深圳市创自技术有限公司被认定为高新技术企业，取得编号为 GR202044204466 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2023 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

（8）本公司的子公司广州广电银通金融电子科技有限公司被认定高新技术企业，取得编号为 GR202144004770 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2023 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

（9）本公司的孙公司深圳广电银通金融电子科技有限公司被认定为高新技术企业，取得编号为 GR202144204943 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2023 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(10) 本公司的孙公司河南商通金融服务外包有限公司被认定为高新技术企业, 取得编号为 GR20224100428 的《高新技术企业证书》, 有效期为三年, 2023 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(11) 本公司的孙公司资阳保安有限责任公司依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58 号, 符合西部大开发税收优惠政策条件, 2023 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(12) 本公司的孙公司黔南州蓝盾武装护运有限责任公司及西安金盾押运有限公司依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58 号, 符合西部大开发税收优惠政策条件, 2023 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(13) 本公司的控股子公司深圳市广电义科技有限公司被认定为高新技术企业, 取得编号为 GR202044205371 的《高新技术企业证书》, 有效期为三年, 2023 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(14) 本公司的控股子公司北京中科江南信息技术股份有限公司被认定为高新技术企业, 取得证书编号为 GR202211000344 的《高新技术企业证书》, 有效期三年, 2023 年按 15% 的税率征收企业所得税。

(15) 本公司的子公司中金支付有限公司被认定为高新技术企业, 取得编号为 GR202111001423 的《高新技术企业证书》, 有效期为三年, 2023 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(16) 本公司的孙公司安徽汇通金融数据服务有限公司被认定为高新技术企业, 取得编号为 GR202234005315 的《高新技术企业证书》, 有效期为三年, 2023 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(17) 本公司的子公司广州平云小匠科技有限公司被认定为高新技术企业, 取得编号为 GR202044003903 的《高新技术企业证书》, 有效期三年, 2023 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(18) 本公司的孙公司广州运通购快科技有限公司被认定为高新技术企业, 取得编号为 GR202044008599 的《高新技术企业证书》, 有效期为三年, 2023 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(19) 本公司的孙公司广州像素数据技术股份有限公司被认定为高新技术企业, 取得编号为 GR202044005445 的《高新技术企业证书》, 有效期三年, 2023 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(20) 本公司的孙公司海南警锐押运护卫有限公司依据《财政部、税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》财税[2020]31 号, 符合海南自贸港鼓励产业目录税收优惠政策条件, 2023 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(21) 本公司的孙公司商洛市金盾押运有限责任公司依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58 号, 符合西部大开发税收优惠政策条件, 2023 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(22) 根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号), 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号) 规定, 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司的下属公司南宁盈通金融电子科技有限公司、广电运通国际商贸(广州)有限公司、深圳市深安信信息技术有限公司、宜昌宜通金融服务有限公司、河北晨通金融电子科技有限公司、山西尚通电子科技有限公司、商洛市慧金清分服务有限公司、武威市神威保安守押有限责任公司、四川中睿金通科技发展有限公司、辽宁辽通金融电子科技有限公司、上海欣辰通金融电子科技有限公司、锡林郭勒盟金盾保安服务有限公司、云南云财科技技术有限公司、北京中科江南政安信息技术有限公司、成都平云小匠网络有限公司、江苏洛灵科技有限公司、深圳市创自软件有限公司、广东运通奇安科技有限公司、北京中科江南博雅科技有限公司、广州平云仪安科技有限公司、广州平云新能技术服务有限公司和北京中科江南政安信息技术有限公司符合上述税收优惠政策。

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 | 4,396,795.34 | 2,786,587.00 |
| 银行存款 | 6,402,431,874.86 | 7,418,626,026.61 |
| 其他货币资金 | 2,401,277,654.87 | 49,284,147.05 |
| 合计 | 8,808,106,325.07 | 7,470,696,760.66 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 150,039,546.70 | 206,045,168.96 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 2,399,314,151.50 | 43,184,189.29 |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 19,556,047.05 | 17,139,712.21 |
| 履约保证金 | 36,518,243.14 | 10,975,743.70 |
| 冻结资金 | 4,713,900.00 | 5,213,130.41 |
| 保函保证金 | 1,899,407.49 | 9,855,561.81 |
| 财政资金监管账户 | | 41.16 |
| 清算资金 | 2,336,626,553.82 | |
| 合计 | 2,399,314,151.50 | 43,184,189.29 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 理财产品 | 430,800,000.00 | 920,280,000.00 |
| 合计 | 430,800,000.00 | 920,280,000.00 |

3、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 | 10,111,731.41 | 36,893,497.12 |
| 商业承兑票据 | 53,257,137.59 | 41,708,793.35 |
| 减：坏账准备 | 742,731.37 | 1,073,691.74 |
| 合计 | 62,626,137.63 | 77,528,598.73 |

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 | 63,368,869.00 | 100.00% | 742,731.37 | 1.17% | 62,626,137.63 | 78,602,290.47 | 100.00% | 1,073,691.74 | 1.37% | 77,528,598.73 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 以账龄为信用风险特征 | 63,368,869.00 | 100.00% | 742,731.37 | 1.17% | 62,626,137.63 | 78,602,290.47 | 100.00% | 1,073,691.74 | 1.37% | 77,528,598.73 |
| 合计 | 63,368,869.00 | 100.00% | 742,731.37 | 1.17% | 62,626,137.63 | 78,602,290.47 | 100.00% | 1,073,691.74 | 1.37% | 77,528,598.73 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 以账龄为信用风险特征 | 63,368,869.00 | 742,731.37 | 1.17% |
| 合计 | 63,368,869.00 | 742,731.37 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用**(2) 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 | |
| 以账龄为信用风险特征 | 1,073,691.74 | -330,960.37 | | | | 742,731.37 |
| 合计 | 1,073,691.74 | -330,960.37 | | | | 742,731.37 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

公司期末没有已质押的应收票据。

(4) 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 |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑票据 | | 3,455,486.00 |
| 合计 | | 3,455,486.00 |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

公司期末没有因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

公司本期没有实际核销的应收票据情况。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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 | 21,766,798.25 | 0.77% | 21,766,798.25 | 100.00% | | 21,872,251.43 | 1.00% | 21,872,251.43 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 21,766,798.25 | 0.77% | 21,766,798.25 | 100.00% | | 21,872,251.43 | 1.00% | 21,872,251.43 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,787,988,268.63 | 99.23% | 262,712,512.50 | 9.42% | 2,525,275,756.13 | 2,168,163,082.26 | 99.00% | 201,288,818.38 | 9.28% | 1,966,874,263.88 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 以信用等级分类的客户组合 | 2,787,988,268.63 | 99.23% | 262,712,512.50 | 9.42% | 2,525,275,756.13 | 2,168,163,082.26 | 99.00% | 201,288,818.38 | 9.28% | 1,966,874,263.88 |
| 合计 | 2,809,755,066.88 | 100.00% | 284,479,310.75 | 10.12% | 2,525,275,756.13 | 2,190,035,333.69 | 100.00% | 223,161,069.81 | 10.19% | 1,966,874,263.88 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单项计提 | 21,766,798.25 | 21,766,798.25 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 21,766,798.25 | 21,766,798.25 | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|----------------|-------|
| 类似风险的客户组合 | 2,773,173,406.26 | 262,712,512.50 | 9.47% |
| 其他信用风险的客户组合 | 14,814,862.37 | | |
| 合计 | 2,787,988,268.63 | 262,712,512.50 | |

其他信用风险的客户组合说明：子公司深圳市广电信义科技有限公司原股东资金质押担保收款。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 1,956,900,546.79 |
| 1至2年 | 361,212,618.44 |
| 2至3年 | 118,177,400.75 |
| 3年以上 | 373,464,500.90 |
| 3至4年 | 145,129,307.04 |
| 4至5年 | 97,227,579.29 |
| 5年以上 | 131,107,614.57 |
| 合计 | 2,809,755,066.88 |

（2）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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 21,872,251.43 | -131,700.00 | | | 26,246.82 | 21,766,798.25 |
| 按组合计提坏账准备 | 201,288,818.38 | 54,229,859.35 | -9,849.00 | | 7,183,985.77 | 262,712,512.50 |
| 合计 | 223,161,069.81 | 54,098,159.35 | -9,849.00 | | 7,210,232.59 | 284,479,310.75 |

（3）本期实际核销的应收账款情况

公司本期没有实际核销的应收账款情况。

（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 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 单位一 | 216,426,606.55 | 7.70% | 77,485,529.47 |
| 单位二 | 139,349,722.56 | 4.96% | 12,256,610.14 |
| 单位三 | 73,615,100.91 | 2.62% | 280,158.50 |
| 单位四 | 70,496,543.13 | 2.51% | 449,441.19 |
| 单位五 | 55,087,659.22 | 1.96% | 341,543.49 |
| 合计 | 554,975,632.37 | 19.75% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司本期没有因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司本期没有转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 9,628,025.68 | 13,919,187.60 |
| 合计 | 9,628,025.68 | 13,919,187.60 |

6、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 | 147,676,301.50 | 93.56% | 84,892,763.09 | 89.15% |
| 1 至 2 年 | 4,358,039.53 | 2.76% | 4,934,760.18 | 5.18% |
| 2 至 3 年 | 3,349,033.02 | 2.12% | 3,223,975.31 | 3.39% |
| 3 年以上 | 2,470,314.83 | 1.56% | 2,175,767.15 | 2.28% |
| 合计 | 157,853,688.88 | | 95,227,265.73 | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 52,952,174.99 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 33.55%。

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 2,157,493.27 | |
| 应收股利 | 2,272,050.00 | 2,398,275.00 |
| 其他应收款 | 137,852,488.61 | 216,786,510.59 |
| 合计 | 142,282,031.88 | 219,184,785.59 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 清算资金利息 | 2,168,334.94 | |
| 减：坏账准备 | 10,841.67 | |
| 合计 | 2,157,493.27 | |

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | | | | |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 其他变动 | 10,841.67 | | | 10,841.67 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 10,841.67 | | | 10,841.67 |

(2) 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 |
|----------------|--------------|--------------|
| 江苏汇锦利通信息科技有限公司 | 2,524,500.00 | 2,524,500.00 |
| 减：坏账准备 | 252,450.00 | 126,225.00 |
| 合计 | 2,272,050.00 | 2,398,275.00 |

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 126,225.00 | | | 126,225.00 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 126,225.00 | | | 126,225.00 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 252,450.00 | | | 252,450.00 |

(3) 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 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金及押金 | 71,698,853.92 | 118,681,858.97 |
| 往来款 | 62,485,067.81 | 101,551,952.90 |
| 职工借款 | 27,245,965.88 | 17,524,609.36 |
| 合计 | 161,429,887.61 | 237,758,421.23 |

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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 13,959,638.53 | | 7,012,272.11 | 20,971,910.64 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 900,759.61 | | | 900,759.61 |
| 其他变动 | 1,604,728.75 | | 100,000.00 | 1,704,728.75 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 16,465,126.89 | | 7,112,272.11 | 23,577,399.00 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 106,746,715.26 |
| 1 至 2 年 | 18,992,819.52 |
| 2 至 3 年 | 8,183,717.23 |
| 3 年以上 | 27,506,635.60 |
| 3 至 4 年 | 7,138,242.69 |
| 4 至 5 年 | 2,576,654.64 |
| 5 年以上 | 17,791,738.27 |
| 合计 | 161,429,887.61 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 7,012,272.11 | | | | 100,000.00 | 7,112,272.11 |
| 按组合计提坏账准备 | 13,959,638.53 | 900,759.61 | | | 1,604,728.75 | 16,465,126.89 |

| | | | | | | |
|----|---------------|------------|--|--|--------------|---------------|
| 合计 | 20,971,910.64 | 900,759.61 | | | 1,704,728.75 | 23,577,399.00 |
|----|---------------|------------|--|--|--------------|---------------|

4) 本期实际核销的其他应收款情况

公司本期无实际核销其他应收款的情况。

5) 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 |
|------|--------|---------------|------|------------------|--------------|
| 单位一 | 往来款 | 5,240,600.00 | 一年以内 | 3.25% | 26,203.00 |
| 单位二 | 往来款 | 4,837,781.32 | 一年以内 | 3.00% | 24,188.91 |
| 单位三 | 往来款 | 4,684,234.66 | 五年以上 | 2.90% | 4,684,234.66 |
| 单位四 | 保证金及押金 | 3,000,000.00 | 一年以内 | 1.86% | 15,000.00 |
| 单位五 | 往来款 | 2,216,324.31 | 一年以内 | 1.37% | 11,081.62 |
| 合计 | | 19,978,940.29 | | 12.38% | 4,760,708.19 |

6) 涉及政府补助的应收款项

公司本期没有涉及政府补助的其他应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司本期没有因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司本期没有转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

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 | 390,938,245.53 | 43,365,254.19 | 347,572,991.34 | 372,272,542.70 | 45,194,387.62 | 327,078,155.08 |
| 在产品 | 469,016,070.86 | 5,894,988.11 | 463,121,082.75 | 287,952,011.71 | 6,194,811.16 | 281,757,200.55 |
| 库存商品 | 1,652,939,874.88 | 100,414,200.77 | 1,552,525,674.11 | 1,539,448,403.43 | 97,433,850.19 | 1,442,014,553.24 |
| 合同履约成本 | 67,100,753.66 | 5,488,026.68 | 61,612,726.98 | 91,429,386.90 | 6,405,851.51 | 85,023,535.39 |
| 合计 | 2,579,994,944.93 | 155,162,469.75 | 2,424,832,475.18 | 2,291,102,344.74 | 155,228,900.48 | 2,135,873,444.26 |

(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 | 45,194,387.62 | | | 1,829,133.43 | | 43,365,254.19 |
| 在产品 | 6,194,811.16 | | | 299,823.05 | | 5,894,988.11 |
| 库存商品 | 97,433,850.19 | 3,871,580.36 | 702,984.15 | 1,594,213.93 | | 100,414,200.77 |
| 合同履约成本 | 6,405,851.51 | 974,451.30 | | 1,892,276.13 | | 5,488,026.68 |
| 合计 | 155,228,900.48 | 4,846,031.66 | 702,984.15 | 5,615,446.54 | | 155,162,469.75 |

9、合同资产

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 |
| 应收合同款 | 53,221,050.70 | 3,198,585.16 | 50,022,465.54 | 150,000,542.86 | 2,885,543.33 | 147,114,999.53 |
| 合计 | 53,221,050.70 | 3,198,585.16 | 50,022,465.54 | 150,000,542.86 | 2,885,543.33 | 147,114,999.53 |

(1) 合同资产按减值计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 53,221,050.70 | 100.00 | 3,198,585.16 | 6.01 | 50,022,465.54 | 150,000,542.86 | 100.00 | 2,885,543.33 | 1.92 | 147,114,999.53 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 以信用等级分类的客户组合 | 53,221,050.70 | 100.00 | 3,198,585.16 | 6.01 | 50,022,465.54 | 150,000,542.86 | 100.00 | 2,885,543.33 | 1.92 | 147,114,999.53 |
| 合计 | 53,221,050.70 | 100.00 | 3,198,585.16 | | 50,022,465.54 | 150,000,542.86 | 100.00 | 2,885,543.33 | | 147,114,999.53 |

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|--------------|------------|------|---------|----|
| 以信用等级分类的客户组合 | 313,041.83 | | | |
| 合计 | 313,041.83 | | | |

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 待抵扣税金 | 68,903,339.87 | 75,201,194.13 |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 大额存单本金及利息 | 931,060,025.00 | 882,039,850.16 |
| 待摊房租 | 516,918.91 | 499,832.77 |
| 股票交易预存金 | 2,277,345.17 | 2,229,564.64 |
| 到期未收回的长期应收款 | 1,689,496.08 | 2,041,956.00 |
| 合计 | 1,004,447,125.03 | 962,012,397.70 |

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 | |
| 分期收款销售商品 | 3,071,339.02 | 607,966.08 | 2,463,372.94 | 3,071,339.02 | 607,966.08 | 2,463,372.94 | |
| 合计 | 3,071,339.02 | 607,966.08 | 2,463,372.94 | 3,071,339.02 | 607,966.08 | 2,463,372.94 | |

坏账准备减值情况

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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 607,966.08 | | | 607,966.08 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 607,966.08 | | | 607,966.08 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

本期没有因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期没有转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债。

12、长期股权投资

单位：元

| 被投资 单位 | 期初余 额（账 面价 值） | 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、联营企业 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|--|--|--------------|-------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 广电计量检测集团股份有限公司 | 578,881,915.30 | | | 5,108,938.86 | -422,899.34 | | | | | | 576,225,298.82 | |
| 广州数字金融创新研究院有限公司 | 15,303,812.52 | | | -945,313.24 | | | | | | | 14,358,499.28 | |
| 广州市力沛企业管理咨询有限公司 | 560,505.70 | | | -4.50 | | | | | | | 560,501.20 | |
| 广州广电五舟科技股份有限公司 | 65,519,633.63 | | | 1,030,847.48 | | | | | | | 66,550,481.11 | |
| 运通数字空间（北京）技术有限公司 | 6,422,306.02 | | | -301,006.78 | | | | | | | 6,121,299.24 | |
| 广州数据交易所有限公司 | 55,870,111.71 | | | 215,802.32 | | | | | | | 56,085,914.03 | |
| 广州数据交易所有限公司 | 3,029,040.93 | | | 36,869.80 | | | | | | | 3,065,910.73 | |
| 北京亚太安讯智能科技有限公司 | 8,709,446.65 | | | -868,168.41 | | | | | | | 7,841,278.24 | |
| 北京汉符科技有限公司 | 3,524,969.38 | | | -866,614.19 | | | | | | | 2,658,355.19 | |
| 中山市保安服务有限公司 | 36,575,505.63 | | | 478,578.28 | | | | | | | 37,054,083.91 | |
| 四川极智朗润科技有限公司 | 13,285,678.49 | | | 337,621.22 | | | | | | | 13,623,299.71 | |
| 广州运通链达金服科技有限公司 | 309,805.83 | | | -309,805.83 | | | | | | | | |
| 广州佳朋运通创新投资合伙企业（有限合伙） | 40,069,030.16 | | | -489,592.12 | | | | | | | 39,579,438.04 | |
| 广州城发智创股权投资合伙企业（有限合伙） | 149,759,521.86 | | | -348,301.36 | | | | | | | 149,411,220.50 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|--|--|--------------|------------|--|--|--------------|--|----------------|--------------|
| 广州辉远 电子技术 有限公司 | | | | | | | | | | | 1,217,873.85 |
| 合计 | 977,821,283.81 | | | 3,079,851.53 | 422,899.34 | | | 7,342,656.00 | | 973,135,580.00 | 1,217,873.85 |

13、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 神州数码控股有限公司 | 493,712,581.90 | 590,773,012.08 |
| 珠海国信运通股权投资基金（有限合伙） | 10,389,120.31 | 10,389,120.31 |
| 资阳农村商业银行股份有限公司 | 17,600,000.00 | 17,600,000.00 |
| 广东美电贝尔科技集团股份有限公司 | | 14,886,006.98 |
| 江苏富深协通科技股份有限公司 | 9,562,882.91 | 9,562,882.91 |
| 广州大湾区轨道交通产业投资集团有限公司 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 广东中钞安达押运保安服务有限公司 | | 5,000,000.00 |
| 锡林浩特农村合作银行 | 681,200.00 | 681,200.00 |
| 浙江投融天下投资管理有限公司 | 175,790.41 | 175,790.41 |
| 广州市龙源环保科技有限公司 | 76,105,173.90 | 76,105,173.90 |
| 合计 | 616,226,749.43 | 733,173,186.59 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------------|------------|---------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 江苏富深协通科技股份有限公司 | 367,500.00 | 4,116,000.00 | | | 以非交易目的持有的公司股权。 | |
| 神州数码控股有限公司 | | 74,749,417.39 | | | 以非交易目的持有的公司股权。 | |
| 浙江投融天下投资管理有限公司 | | 40,000.00 | | | 以非交易目的持有的公司股权。 | |
| 资阳农村商业银行股份有限公司 | 96,954.00 | 2,456,454.00 | | | 以非交易目的持有的公司股权。 | |
| 锡林浩特农村合作银行 | | 57,640.00 | | | 以非交易目的持有的公司股权。 | |
| 广东中钞安达押运保安服务有限公司 | | 50,000.00 | | | 以非交易目的持有的公司股权。 | |

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 | 合计 |
|----|--------|-------|----|
|----|--------|-------|----|

| | | | |
|--------------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 164,961,933.24 | 4,749,182.25 | 169,711,115.49 |
| 2.本期增加金额 | 13,148,189.78 | 6,215,719.19 | 19,363,908.97 |
| (1) 外购 | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 13,148,189.78 | 6,215,719.19 | 19,363,908.97 |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| 3.本期减少金额 | 4,663,499.86 | | 4,663,499.86 |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | 4,663,499.86 | | 4,663,499.86 |
| 4.期末余额 | 173,446,623.16 | 10,964,901.44 | 184,411,524.60 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 27,140,573.18 | 122,417.26 | 27,262,990.44 |
| 2.本期增加金额 | 3,561,414.17 | 170,628.67 | 3,732,042.84 |
| (1) 计提或摊销 | 2,153,483.38 | | 2,153,483.38 |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 1,407,930.79 | 170,628.67 | 1,578,559.46 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | 30,701,987.35 | 293,045.93 | 30,995,033.28 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | 418,161.46 | | 418,161.46 |
| (1) 计提 | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 418,161.46 | | 418,161.46 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | 418,161.46 | | 418,161.46 |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 142,326,474.35 | 10,671,855.51 | 152,998,329.86 |
| 2.期初账面价值 | 137,821,360.06 | 4,626,764.99 | 142,448,125.05 |

15、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,444,582,611.37 | 1,468,991,685.68 |
| 固定资产清理 | 1,180.13 | |
| 合计 | 1,444,583,791.50 | 1,468,991,685.68 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建 | 运输设备 | 专用设备 | 电子设备 | 办公设备 | 仪器仪表 | 培训设备 | 其他设备 | 营运业务 | 合计 |
|----|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|
| | | | | | | | | | | |

| | 建筑物 | | | | | | | 设备 | | |
|-------------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,409,925,872.17 | 405,746,588.55 | 278,968,897.59 | 156,240,733.15 | 41,234,580.35 | 27,045,094.52 | 4,201,669.22 | 12,139,549.55 | 112,541,230.77 | 2,448,044,215.87 |
| 2. 本期增加金额 | 5,531,261.60 | 8,662,896.47 | 10,155,285.64 | 93,264,189.65 | 2,560,783.07 | 13,716.81 | | 126,229.89 | 4,544,029.65 | 124,858,392.78 |
| 1) 购置 | 3,933,810.87 | 8,662,896.47 | 9,429,360.27 | 15,481,242.29 | 798,728.34 | 13,716.81 | | 126,229.89 | 4,544,029.65 | 42,990,014.59 |
| 2) 在建工程转入 | 1,597,450.73 | | 725,925.37 | | | | | | | 2,323,376.10 |
| 3) 企业合并增加 | | | | 77,782,947.36 | 1,762,054.73 | | | | | 79,545,002.09 |
| 3. 本期减少金额 | 16,906,678.08 | 13,038,878.10 | 358,628.26 | 9,165,542.40 | 707,091.59 | 1,634,031.54 | | 1,900.00 | 6,118,046.92 | 47,930,796.89 |
| 1) 处置或报废 | 3,758,488.30 | 13,038,878.10 | 358,628.26 | 9,165,542.40 | 707,091.59 | 1,634,031.54 | | 1,900.00 | 6,118,046.92 | 34,782,607.11 |
| 2) 转入投资性房地产 | 13,148,189.78 | | | | | | | | | 13,148,189.78 |
| 4. 期末余额 | 1,398,550,455.69 | 401,370,606.92 | 288,765,554.97 | 240,339,380.40 | 43,088,271.83 | 25,424,779.79 | 4,201,669.22 | 12,263,879.44 | 110,967,213.50 | 2,524,971,811.76 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 221,152,776.13 | 293,958,975.20 | 209,919,406.65 | 118,190,250.90 | 23,386,319.70 | 23,716,261.58 | 2,656,376.14 | 6,382,743.76 | 74,755,555.99 | 974,118,666.05 |
| 2. 本期增加金额 | 19,654,247.31 | 17,594,120.58 | 18,287,348.23 | 65,153,096.20 | 2,256,547.59 | 123,062.14 | 282,011.89 | 339,651.99 | 9,333,504.04 | 133,023,589.97 |
| 1) 计提 | 19,654,247.31 | 17,594,120.58 | 18,287,348.23 | 13,026,457.08 | 913,524.62 | 123,062.14 | 282,011.89 | 339,651.99 | 9,333,504.04 | 79,553,927.88 |
| 2) 企业合并增加 | | | | 52,126,639.12 | 1,343,022.97 | | | | | 53,469,662.09 |
| 3. 本期减少金额 | 1,806,002.11 | 12,619,147.62 | 236,386.05 | 8,324,711.56 | 653,371.77 | 1,552,329.93 | | 601.60 | 6,076,045.42 | 31,268,596.06 |
| 1) 处置或报废 | 398,071.32 | 12,619,147.62 | 236,386.05 | 8,324,711.56 | 653,371.77 | 1,552,329.93 | | 601.60 | 6,076,045.42 | 29,860,665.27 |
| 2) 转入投资性房地产 | 1,407,930.79 | | | | | | | | | 1,407,930.79 |
| 4. 期末余额 | 239,001,021.33 | 298,933,948.16 | 227,970,368.83 | 175,018,635.54 | 24,989,495.52 | 22,286,993.79 | 2,938,388.03 | 6,721,794.15 | 78,013,014.61 | 1,075,873,659.96 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | | |
| 1. 期初 | 1,904,64 | 1,333,27 | | 1,545,03 | 130,810. | | | 20,105.2 | | 4,933,86 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|------------------|
| 初余额 | 1.78 | 3.13 | | 3.29 | 69 | | | 5 | | 4.14 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | | | | |
| 1) 计提 | | | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 418,161.46 | | | 162.25 | | | | | | 418,323.71 |
| 1) 处置或报废 | | | | 162.25 | | | | | | 162.25 |
| 2) 转入投资性房地产 | 418,161.46 | | | | | | | | | 418,161.46 |
| 4.期末余额 | 1,486,480.32 | 1,333,273.13 | | 1,544,871.04 | 130,810.69 | | | 20,105.25 | | 4,515,540.43 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,158,062,954.04 | 101,103,385.63 | 60,795,186.14 | 63,775,873.82 | 17,967,965.62 | 3,137,786.00 | 1,263,281.19 | 5,521,980.04 | 32,954,198.89 | 1,444,582,611.37 |
| 2.期初账面价值 | 1,186,868,454.26 | 110,454,340.22 | 69,049,490.94 | 36,505,448.96 | 17,717,449.96 | 3,328,832.94 | 1,545,293.08 | 5,736,700.54 | 37,785,674.78 | 1,468,991,685.68 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

公司期末没有暂时闲置的固定资产。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

公司本期没有通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 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 |
|--------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 50,175,495.10 | 尚在办理 |

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------|------|
| 固定资产清理 | 1,180.13 | |
| 合计 | 1,180.13 | |

16、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 360,022,510.89 | 327,139,412.42 |
| 合计 | 360,022,510.89 | 327,139,412.42 |

(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 |
| 新一代 AI 智能设备产业基地项目 | 304,192,317.84 | | 304,192,317.84 | 274,303,721.16 | | 274,303,721.16 |
| AFC 制造楼升级改造项目 | 47,909,636.55 | | 47,909,636.55 | 39,036,916.53 | | 39,036,916.53 |
| 零星工程 | 7,920,556.50 | | 7,920,556.50 | 13,798,774.73 | | 13,798,774.73 |
| 合计 | 360,022,510.89 | | 360,022,510.89 | 327,139,412.42 | | 327,139,412.42 |

(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 |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 新一代 AI 智能设备产业基地项目 | 598,101,000.00 | 274,303,721.16 | 29,888,596.68 | | | 304,192,317.84 | 50.86% | 50.86% | | | | 募股资金 |
| AFC 制造楼升级改造项目 | 66,396,000.00 | 39,036,916.53 | 8,872,720.02 | | | 47,909,636.55 | 72.16% | 72.16% | | | | 自有资金 |
| 合计 | 664,497,000.00 | 313,340,637.69 | 38,761,316.70 | | | 352,101,954.39 | | | | | | |

17、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 112,004,006.84 | 112,004,006.84 |
| 2.本期增加金额 | 17,057,069.02 | 17,057,069.02 |
| —新增租赁 | 10,183,389.82 | 10,183,389.82 |
| —企业合并增加 | 6,743,714.51 | 6,743,714.51 |
| —重估调整 | 129,964.69 | 129,964.69 |
| 3.本期减少金额 | 17,050,295.97 | 17,050,295.97 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| —处置 | 17,050,295.97 | 17,050,295.97 |
| 4.期末余额 | 112,010,779.89 | 112,010,779.89 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 40,645,345.73 | 40,645,345.73 |
| 2.本期增加金额 | 18,058,649.43 | 18,058,649.43 |
| (1) 计提 | 16,379,367.63 | 16,379,367.63 |
| (2) 企业合并增加 | 1,679,281.80 | 1,679,281.80 |
| 3.本期减少金额 | 8,364,018.36 | 8,364,018.36 |
| (1) 处置 | 8,364,018.36 | 8,364,018.36 |
| 4.期末余额 | 50,339,976.80 | 50,339,976.80 |
| 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 | 61,670,803.09 | 61,670,803.09 |
| 2.期初账面价值 | 71,358,661.11 | 71,358,661.11 |

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 著作权 | 商标 | 域名 | 合计 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 184,476,035.76 | 62,018,984.87 | | | | 246,495,020.63 |
| 2.本期增加金额 | 306,000.00 | 9,909,895.03 | 18,300,000.00 | 6,600,000.00 | 122,210.00 | 35,238,105.03 |
| (1) 购置 | 306,000.00 | 2,529,806.01 | | | | 2,835,806.01 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | 7,380,089.02 | 18,300,000.00 | 6,600,000.00 | 122,210.00 | 32,402,299.02 |
| 3.本期减少金额 | 1,552,219.33 | 194,871.80 | | | | 1,747,091.13 |
| (1) 处置 | | 194,871.80 | | | | 194,871.80 |
| (2) 转为投资性房地产 | 1,552,219.33 | | | | | 1,552,219.33 |
| 4.期末余额 | 183,229,816.43 | 71,734,008.10 | 18,300,000.00 | 6,600,000.00 | 122,210.00 | 279,986,034.53 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 22,892,993.61 | 47,984,006.53 | | | | 70,877,000.14 |
| 2.本期增加金额 | 2,019,573.12 | 9,834,428.40 | 610,000.00 | 220,000.00 | 4,073.67 | 12,688,075.19 |
| (1) 计提 | 2,019,573.12 | 4,208,439.38 | 610,000.00 | 220,000.00 | 4,073.67 | 7,062,086.17 |
| (2) 企业合并增加 | | 5,625,989.02 | | | | 5,625,989.02 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|---------------|--------------|------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | 170,628.67 | 194,871.80 | | | | 365,500.47 |
| (1) 处置 | | 194,871.80 | | | | 194,871.80 |
| (2) 转为投资性房地产 | 170,628.67 | | | | | 170,628.67 |
| 4.期末余额 | 24,741,938.06 | 57,623,563.13 | 610,000.00 | 220,000.00 | 4,073.67 | 83,199,574.86 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 916.67 | | | | 916.67 |
| 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 | | 916.67 | | | | 916.67 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 158,487,878.37 | 14,109,528.30 | 17,690,000.00 | 6,380,000.00 | 118,136.33 | 196,785,543.00 |
| 2.期初账面价值 | 161,583,042.15 | 14,034,061.67 | | | | 175,617,103.82 |

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为 0.00%。

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------|----------------|---------|----|------|----|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 深圳市广电信义科技有限公司 | 258,138,066.49 | | | | | 258,138,066.49 |
| 北京中科江南信息技术股份有限公司 | 222,355,913.98 | | | | | 222,355,913.98 |
| 益阳市保安服务有限责任公司 | 117,975,035.01 | | | | | 117,975,035.01 |
| 深圳市创自技术有限公司 | 104,450,394.76 | | | | | 104,450,394.76 |
| 邵阳市保安服务有限责任公司 | 86,016,126.37 | | | | | 86,016,126.37 |
| 江苏汇通金科数据股份有限公司 | 53,971,925.17 | | | | | 53,971,925.17 |
| 湖北融信押运保安服务有限公司 | 48,336,349.49 | | | | | 48,336,349.49 |
| 西安金盾押运有限公司 | 32,676,926.40 | | | | | 32,676,926.40 |
| 广州像素数据技术股份有限公司 | 27,812,606.85 | | | | | 27,812,606.85 |
| 通辽市威远护卫有限责任公司 | 20,677,686.66 | | | | | 20,677,686.66 |
| 巴彦淖尔天力保押有限责任公司 | 20,020,597.80 | | | | | 20,020,597.80 |
| 保山安邦武装守护押运有限责任公司 | 16,044,354.43 | | | | | 16,044,354.43 |
| 海南警锐押运护卫有限公司 | 14,855,511.06 | | | | | 14,855,511.06 |
| 黄石市金安押运护卫保安服务有限公司 | 14,425,818.16 | | | | | 14,425,818.16 |
| 武威市神威保安守押有限责任公司 | 13,860,917.93 | | | | | 13,860,917.93 |
| 文山州金盾保安守护押运有限责任公司 | 11,486,574.62 | | | | | 11,486,574.62 |
| 新余市保安服务有限公司 | 10,797,386.84 | | | | | 10,797,386.84 |
| 榆林市神鹰护卫有限责任公司 | 10,054,173.17 | | | | | 10,054,173.17 |
| 商洛市金盾押运有限责任公司 | 7,349,628.70 | | | | | 7,349,628.70 |

| | | | | | |
|------------------------|------------------|---------------|--|--|------------------|
| 黔南州蓝盾武装护卫有限责任公司 | 5,305,011.05 | | | | 5,305,011.05 |
| 鹤壁市鹏翔保安服务有限公司 | 4,530,121.22 | | | | 4,530,121.22 |
| 资阳保安有限责任公司 | 4,316,476.36 | | | | 4,316,476.36 |
| 平顶山鹰翔保安押运有限公司 | 3,714,303.14 | | | | 3,714,303.14 |
| 锡林郭勒盟金盾保安服务有限公司 | 1,959,211.77 | | | | 1,959,211.77 |
| 新疆阿帕奇武装守护押运有限公司 | 1,374,476.82 | | | | 1,374,476.82 |
| 深圳广电银通金融电子科技有限公司 | 946,852.52 | | | | 946,852.52 |
| 兴安盟威信保安押运服务有限公司 | 707,499.91 | | | | 707,499.91 |
| 宜昌市金牛押运护卫保安服务有限责任公司 | 69,022.39 | | | | 69,022.39 |
| 江苏洛灵科技有限公司 | 1,029,705.09 | | | | 1,029,705.09 |
| 支点一号股权投资（广东）合伙企业（有限合伙） | 549,294.17 | | | | 549,294.17 |
| 中金支付有限公司 | | 54,162,252.20 | | | 54,162,252.20 |
| 合计 | 1,115,807,968.33 | 54,162,252.20 | | | 1,169,970,220.53 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|------|----|------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 深圳市广电信义科技有限公司 | 162,337,408.44 | | | | | 162,337,408.44 |
| 邵阳市保安服务有限责任公司 | 22,465,359.10 | | | | | 22,465,359.10 |
| 江苏汇通金科数据股份有限公司 | 27,230,177.17 | | | | | 27,230,177.17 |
| 湖北融信押运保安服务有限公司 | 33,999,348.00 | | | | | 33,999,348.00 |
| 西安金盾押运有限公司 | 32,676,926.40 | | | | | 32,676,926.40 |
| 巴彦淖尔天力保押有限公司 | 7,195,433.95 | | | | | 7,195,433.95 |
| 海南警锐押运护卫有限公司 | 2,746,398.43 | | | | | 2,746,398.43 |
| 合计 | 288,651,051.49 | | | | | 288,651,051.49 |

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 |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 场地装修费及其他 | 27,163,139.65 | 2,335,553.31 | 4,975,618.57 | | 24,523,074.39 |
| 合计 | 27,163,139.65 | 2,335,553.31 | 4,975,618.57 | | 24,523,074.39 |

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 | 163,295,673.47 | 25,305,198.63 | 160,163,681.29 | 24,766,797.57 |
| 内部交易未实现利润 | 108,485,308.86 | 16,272,841.56 | 77,703,962.87 | 11,655,548.89 |
| 可抵扣亏损 | 412,822,122.99 | 71,186,768.00 | 396,833,819.00 | 64,248,456.26 |
| 坏账准备 | 309,800,960.47 | 47,967,433.55 | 248,883,147.27 | 38,512,308.57 |
| 预提性质负债 | 252,774,347.21 | 38,768,665.82 | 236,360,089.92 | 36,058,642.68 |
| 递延收益 | 60,815,799.44 | 9,308,581.43 | 68,830,320.62 | 10,627,861.95 |
| 合同负债 | 15,781,133.98 | 3,832,454.14 | 14,315,404.50 | 3,578,851.13 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 317,789,674.32 | 47,668,451.15 | 224,395,458.20 | 33,659,318.73 |
| 股份支付 | 22,754,009.27 | 3,413,101.39 | | |
| 合计 | 1,664,319,030.01 | 263,723,495.67 | 1,427,485,883.67 | 223,107,785.78 |

(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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 66,808,860.79 | 12,912,432.30 | 29,823,431.60 | 7,443,249.07 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 159,201,000.00 | 23,880,150.00 | 159,201,000.00 | 23,880,150.00 |
| 其他 | 11,961,844.04 | 2,235,482.54 | | |
| 合计 | 237,971,704.83 | 39,028,064.84 | 189,024,431.60 | 31,323,399.07 |

(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 | | 263,723,495.67 | | 223,107,785.78 |
| 递延所得税负债 | | 39,028,064.84 | | 31,323,399.07 |

(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 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 446,386.36 | 399,233.88 |
| 可抵扣亏损 | 74,145,563.39 | 45,540,408.41 |
| 合计 | 74,591,949.75 | 45,939,642.29 |

(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 |
|------|--------------|--------------|----|
| 2023 | 128,025.04 | | |
| 2024 | 7,322,672.28 | 7,211,824.66 | |
| 2025 | 7,705,809.16 | 7,308,920.77 | |

| | | | |
|------|---------------|---------------|--|
| 2026 | 17,199,385.46 | 17,041,030.02 | |
| 2027 | 4,403,534.92 | 13,978,632.96 | |
| 2028 | 5,283,795.36 | | |
| 2029 | | | |
| 2030 | 468,497.53 | | |
| 2031 | 2,232,751.29 | | |
| 2032 | 7,821,987.01 | | |
| 2033 | 21,579,105.34 | | |
| 合计 | 74,145,563.39 | 45,540,408.41 | |

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 |
| 合同履行成本 | 29,578,134.82 | | 29,578,134.82 | 22,564,264.50 | | 22,564,264.50 |
| 非流动资产购置款 | 2,244,264.40 | | 2,244,264.40 | 2,543,009.11 | | 2,543,009.11 |
| 大额存单 | 1,380,000,000.00 | | 1,380,000,000.00 | 1,150,000,000.00 | | 1,150,000,000.00 |
| 应收股权款 | 23,928,400.00 | | 23,928,400.00 | 23,928,400.00 | | 23,928,400.00 |
| 合计 | 1,435,750,799.22 | | 1,435,750,799.22 | 1,199,035,673.61 | | 1,199,035,673.61 |

23、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 | 80,000,000.00 | 40,037,402.78 |
| 抵押借款 | 9,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 保证借款 | 9,728,281.83 | 9,731,789.03 |
| 信用借款 | 40,259,302.67 | 44,443,343.89 |
| 合计 | 138,987,584.50 | 104,212,535.70 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末没有已逾期未偿还的短期借款。

24、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 衍生金融负债 | 1,135,660.91 | |
| 合计 | 1,135,660.91 | |

25、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 31,994,079.02 | 21,416,031.57 |
| 银行承兑汇票 | 1,175,190,076.87 | 1,428,136,817.74 |
| 合计 | 1,207,184,155.89 | 1,449,552,849.31 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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 | 938,083,944.11 | 883,352,635.57 |
| 1 至 2 年 | 124,155,431.26 | 140,006,207.56 |
| 2 至 3 年 | 16,458,778.77 | 14,935,382.58 |
| 3 年以上 | 48,244,025.83 | 47,957,028.97 |
| 合计 | 1,126,942,179.97 | 1,086,251,254.68 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 单位一 | 10,007,659.88 | 未结算 |
| 单位二 | 8,707,243.42 | 未结算 |
| 单位三 | 8,695,048.84 | 未结算 |
| 单位四 | 7,800,053.12 | 未结算 |
| 单位五 | 7,358,254.73 | 未结算 |
| 合计 | 42,568,259.99 | |

27、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 1,605,985,160.82 | 1,762,118,237.59 |
| 1 年至 2 年 | 313,969,609.65 | 409,224,037.03 |
| 2 年至 3 年 | 79,604,986.63 | 59,391,645.99 |
| 3 年以上 | 37,149,998.96 | 37,887,291.04 |
| 合计 | 2,036,709,756.06 | 2,268,621,211.65 |

28、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 | 793,188,910.74 | 1,383,695,911.49 | 1,607,969,839.32 | 568,914,982.91 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,552,694.94 | 122,011,606.10 | 118,068,601.09 | 6,495,699.95 |
| 三、辞退福利 | | 10,481,054.62 | 10,431,554.62 | 49,500.00 |
| 合计 | 795,741,605.68 | 1,516,188,572.21 | 1,736,469,995.03 | 575,460,182.86 |

(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 | 789,803,662.56 | 1,230,498,320.99 | 1,462,442,484.44 | 557,859,499.11 |
| 2、职工福利费 | 837,857.30 | 25,977,259.82 | 25,862,143.82 | 952,973.30 |
| 3、社会保险费 | 1,400,303.15 | 69,694,977.29 | 63,586,861.08 | 7,508,419.36 |
| 其中：医疗保险费 | 1,243,767.84 | 65,832,212.38 | 59,749,256.53 | 7,326,723.69 |
| 工伤保险费 | 61,975.84 | 2,681,516.40 | 2,665,499.64 | 77,992.60 |
| 生育保险费 | 94,559.47 | 1,181,248.51 | 1,172,104.91 | 103,703.07 |
| 4、住房公积金 | 55,043.20 | 49,962,967.29 | 49,250,359.91 | 767,650.58 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,092,044.53 | 7,562,386.10 | 6,827,990.07 | 1,826,440.56 |
| 合计 | 793,188,910.74 | 1,383,695,911.49 | 1,607,969,839.32 | 568,914,982.91 |

(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 | 2,467,385.10 | 115,740,191.23 | 112,858,366.64 | 5,349,209.69 |
| 2、失业保险费 | 85,309.84 | 4,184,664.87 | 4,167,058.45 | 102,916.26 |
| 3、企业年金缴费 | | 2,086,750.00 | 1,043,176.00 | 1,043,574.00 |
| 合计 | 2,552,694.94 | 122,011,606.10 | 118,068,601.09 | 6,495,699.95 |

29、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 33,480,115.37 | 72,727,630.35 |
| 企业所得税 | 72,026,191.77 | 73,417,078.67 |
| 个人所得税 | 4,877,763.24 | 6,006,390.26 |
| 城市维护建设税 | 1,610,407.28 | 4,239,831.85 |
| 教育费附加 | 719,741.65 | 1,829,311.32 |
| 地方教育费附加 | 473,262.70 | 1,217,558.42 |
| 堤围防护费 | 32,613.00 | 40,809.22 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 土地使用税 | 83,979.14 | 92,746.34 |
| 房产税 | 346,437.99 | 730,581.80 |
| 印花税 | 2,569,016.44 | 3,075,122.13 |
| 合计 | 116,219,528.58 | 163,377,060.36 |

30、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利 | 7,155,000.00 | 6,135,000.00 |
| 其他应付款 | 312,607,475.06 | 344,371,317.52 |
| 合计 | 319,762,475.06 | 350,506,317.52 |

(1) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 7,155,000.00 | 6,135,000.00 |
| 合计 | 7,155,000.00 | 6,135,000.00 |

(2) 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 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 166,689,971.07 | 235,759,291.05 |
| 1 至 2 年 | 51,302,625.62 | 12,861,518.95 |
| 2 至 3 年 | 10,890,791.68 | 14,374,465.79 |
| 3 年以上 | 83,724,086.69 | 81,376,041.73 |
| 合计 | 312,607,475.06 | 344,371,317.52 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 单位一 | 16,577,500.00 | 未结算 |
| 单位二 | 9,900,000.00 | 未结算 |
| 单位三 | 9,900,000.00 | 未结算 |
| 单位四 | 6,000,000.00 | 未结算 |
| 单位五 | 3,158,100.00 | 未结算 |
| 合计 | 45,535,600.00 | |

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 | | 10,220,833.33 |
| 一年内到期的租赁负债 | 12,909,368.11 | 16,199,375.65 |
| 合计 | 12,909,368.11 | 26,420,208.98 |

32、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|---------------|
| 待转增值税 | 44,868,375.57 | 50,416,450.50 |
| 未终止确认票据 | 3,455,486.00 | 4,566,505.00 |
| 待清算资金 | 2,353,224,899.96 | |
| 合计 | 2,401,548,761.53 | 54,982,955.50 |

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 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 8,900,000.00 | |
| 信用借款 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 合计 | 308,900,000.00 | 300,000,000.00 |

34、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 66,501,376.44 | 73,939,413.05 |
| 减：未确认融资费用 | 3,490,799.92 | 5,467,389.28 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 12,909,368.11 | 15,080,561.75 |
| 合计 | 50,101,208.41 | 53,391,462.02 |

35、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|-------|---------------|------|--|
| 风险准备金 | 12,367,862.60 | | 根据中国人民银行要求按备付金银行账户利息总额 10%的比例计提，用于弥补客户备付金特定损失以及中国人民银行规定的其他用途 |
| 合计 | 12,367,862.60 | | |

36、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 | 70,830,320.61 | 12,156,607.14 | 21,214,866.05 | 61,772,061.70 | |
| 合计 | 70,830,320.61 | 12,156,607.14 | 21,214,866.05 | 61,772,061.70 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|---------------|---------------|-------------|---------------|------------|------|---------------|-------------|
| 政府补助 | 70,830,320.61 | 12,156,607.14 | | 21,214,866.05 | | | 61,772,061.70 | 与资产相关 |

37、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 | 2,483,382,898.00 | | | | | | 2,483,382,898.00 |

38、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） | 2,913,853,767.07 | 61,860,515.54 | | 2,975,714,282.61 |
| 其他资本公积 | 89,755,265.82 | 8,410,592.78 | | 98,165,858.60 |
| 合计 | 3,003,609,032.89 | 70,271,108.32 | | 3,073,880,141.21 |

说明：

(1) 子公司广州广电运通智能科技有限公司本期增资，新增资本溢价按股权比例归属于本公司部分，扣除本公司因此而被减少的净资产差额为 61,860,515.54 元。

(2) 子公司北京中科江南信息技术股份有限公司实行股权激励，确认股份支付费用并增加资本公积的金额为 8,410,592.78 元。

39、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 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | - 194,178,438.18 | - 98,169,697.67 | | | - 14,083,761.71 | - 84,085,935.96 | | - 278,264,374.14 |
| 权益法 | 341,866.25 | - | | | -74,629.30 | - | | -81,033.09 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|---------------------|--------------------|--|--|--------------------|--------------------|--|---------------------|
| 下不能转损益的其他综合收益 | | 497,528.64 | | | | 422,899.34 | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | - 194,520,304.43 | - 97,672,169.03 | | | - 14,009,132.41 | - 83,663,036.62 | | - 278,183,341.05 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | - 11,632,781.47 | - 16,068,286.73 | | | | 16,068,286.73 | | 4,435,505.26 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 511.03 | | | | | | | 511.03 |
| 外币财务报表折算差额 | - 11,633,292.50 | 16,068,286.73 | | | | 16,068,286.73 | | 4,434,994.23 |
| 其他综合收益合计 | - 205,811,219.65 | - 82,101,410.94 | | | - 14,083,761.71 | - 68,017,649.23 | | - 273,828,868.88 |

40、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 | 747,114,058.74 | | | 747,114,058.74 |
| 合计 | 747,114,058.74 | | | 747,114,058.74 |

41、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 | 5,583,575,906.62 | 5,144,628,978.23 |
| 调整后期初未分配利润 | 5,583,575,906.62 | 5,144,628,978.23 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 473,660,205.83 | 412,601,232.68 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 495,042,220.56 | 372,507,434.70 |
| 其他权益工具投资处置 | -4,551,192.35 | |
| 期末未分配利润 | 5,566,745,084.24 | 5,184,722,776.21 |

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。

42、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 | 3,609,349,007.92 | 2,182,531,938.52 | 3,063,929,608.61 | 1,799,682,690.01 |
| 其他业务 | 26,803,998.60 | 11,113,670.77 | 29,887,875.04 | 18,599,616.90 |
| 合计 | 3,636,153,006.52 | 2,193,645,609.29 | 3,093,817,483.65 | 1,818,282,306.91 |

43、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 | 6,347,689.73 | 5,447,254.96 |
| 教育费附加 | 2,766,281.69 | 2,355,350.33 |
| 房产税 | 2,690,002.00 | 2,859,997.51 |
| 土地使用税 | 702,720.79 | 638,183.52 |
| 车船使用税 | 223,229.20 | 139,288.60 |
| 印花税 | 4,844,364.50 | 1,919,468.07 |
| 地方教育费附加 | 1,845,677.71 | 1,561,411.19 |
| 堤围防护费 | 133,348.86 | 142,491.86 |
| 其他税费 | 604.53 | 8,364.34 |
| 合计 | 19,553,919.01 | 15,071,810.38 |

44、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 工资性费用 | 179,515,408.89 | 188,747,925.49 |
| 差旅费 | 26,623,966.15 | 17,265,867.77 |
| 技术服务费 | 23,158,036.37 | 19,320,746.15 |
| 运输费 | 8,727,438.28 | 18,485,855.58 |
| 业务招待费 | 9,930,053.60 | 9,164,365.84 |
| 房租及物业管理费 | 10,401,332.29 | 10,504,577.12 |
| 股权激励费用 | 8,418,678.38 | |
| 其他 | 24,260,725.92 | 18,757,045.08 |
| 合计 | 291,035,639.88 | 282,246,383.03 |

45、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 工资性费用 | 147,835,239.84 | 127,794,719.63 |
| 办公费 | 3,108,708.54 | 2,316,237.14 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 折旧费 | 28,335,821.69 | 23,040,770.72 |
| 股权激励费用 | 3,499,174.56 | |
| 其他 | 36,481,889.07 | 37,658,584.07 |
| 合计 | 219,260,833.70 | 190,810,311.56 |

46、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 研发费用 | 350,412,469.41 | 297,175,728.09 |
| 合计 | 350,412,469.41 | 297,175,728.09 |

47、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息费用 | 7,505,171.82 | 9,516,995.24 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 2,014,327.15 | 1,243,795.62 |
| 减：利息收入 | 71,016,234.78 | 58,553,366.52 |
| 汇兑损益 | -1,977,337.15 | -3,913,194.32 |
| 其他 | 2,630,320.97 | 2,412,465.08 |
| 合计 | -62,858,079.14 | -50,537,100.52 |

48、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 | 37,034,026.97 | 25,429,594.13 |
| 进项税加计抵减 | 2,283,394.22 | 4,265,929.43 |
| 增值税退税 | 31,565,845.86 | 22,915,745.26 |
| 合计 | 70,883,267.05 | 52,611,268.82 |

49、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 | 3,079,851.53 | -3,839,995.96 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 3,000,000.00 | |
| 理财产品的投资收益 | 36,400,355.14 | 22,115,692.83 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 464,454.00 | 367,500.00 |
| 交易性金融资产及负债在持有期间的投资收益 | -1,161,692.50 | 2,379,180.38 |
| 合计 | 41,782,968.17 | 21,022,377.25 |

50、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 交易性金融负债 | -1,135,660.91 | -1,659,950.63 |
| 合计 | -1,135,660.91 | -1,659,950.63 |

51、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -1,026,984.61 | -1,684,212.27 |
| 其他流动资产坏账损失 | 75,995.76 | |
| 应收票据坏账损失 | 330,960.37 | 177,486.88 |
| 应收账款坏账损失 | -54,098,159.35 | -12,585,529.11 |
| 合计 | -54,718,187.83 | -14,092,254.50 |

52、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -4,846,031.66 | -6,399,449.58 |
| 合同资产减值损失 | -313,041.83 | |
| 合计 | -5,159,073.49 | -6,399,449.58 |

53、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 |
|-----------|------------|------------|
| 处置固定资产收益 | 326,069.54 | 360,177.97 |

54、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 |
|------------|--------------|--------------|---------------|
| 处置固定资产利得 | 24,539.42 | 59,265.50 | 24,539.42 |
| 罚款及违约金赔款利得 | 154,994.56 | 5,256.37 | 154,994.56 |
| 其他 | 5,000,431.66 | 7,633,074.04 | 5,000,431.66 |
| 合计 | 5,179,965.64 | 7,697,595.91 | 5,179,965.64 |

55、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 |
|----------|------------|------------|---------------|
| 固定资产处置损失 | 571,793.62 | 350,659.10 | 571,793.62 |

| | | | |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 流动资产处置损失 | | 43,530.30 | |
| 罚款及滞纳金 | 52,831.49 | 66,756.00 | 52,831.49 |
| 赔款支出 | 194,658.95 | 104,100.00 | 194,658.95 |
| 其他 | 355,178.51 | 1,043,318.76 | 355,178.51 |
| 合计 | 1,174,462.57 | 1,608,364.16 | 1,174,462.57 |

56、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 | 121,365,165.27 | 106,821,536.34 |
| 递延所得税费用 | -20,654,072.70 | -10,492,584.15 |
| 上年企业所得税汇算清缴补计 | -2,319,266.15 | -1,265,507.18 |
| 合计 | 98,391,826.42 | 95,063,445.01 |

(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 | 681,087,499.97 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 102,163,125.00 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 10,030,527.41 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -2,319,266.15 |
| 非应税收入的影响 | -608,804.31 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,504,775.03 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -253,191.65 |
| 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 | 4,105,174.91 |
| 加计扣除的成本、费用的影响 | -16,899,443.79 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | 53,448.06 |
| 利用以前年度可抵扣亏损对税额的影响 | 615,481.91 |
| 所得税费用 | 98,391,826.42 |

57、其他综合收益

详见附注 39。

58、现金流量表项目

(1) 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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助或专项拨款 | 25,282,465.42 | 62,229,295.30 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 收回员工借款等 | 4,344,656.85 | 1,090,417.00 |
| 利息收入 | 61,587,294.22 | 58,421,229.89 |
| 收取押金 | 33,030,267.66 | 34,646,409.35 |
| 其他往来款 | 77,152,771.47 | 57,220,590.50 |
| 合计 | 201,397,455.62 | 213,607,942.04 |

(2) 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 |
|-------|----------------|----------------|
| 付现费用 | 212,111,781.40 | 169,497,617.45 |
| 职工借款 | 22,078,096.12 | 7,149,983.89 |
| 支付押金 | 43,647,485.43 | 36,165,028.46 |
| 其他往来款 | 90,759,752.70 | 86,751,929.92 |
| 合计 | 368,597,115.65 | 299,564,559.72 |

(3) 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 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 子公司引入战略投资者支付的交易服务费 | 989,999.90 | |
| 租赁费用及利息 | 11,951,770.56 | 12,351,071.38 |
| 合计 | 12,941,770.46 | 12,351,071.38 |

59、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 | 582,695,673.55 | 503,636,000.27 |
| 加：资产减值准备 | 59,877,261.32 | 20,491,704.08 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 81,707,411.26 | 77,584,504.95 |
| 使用权资产折旧 | 16,379,367.63 | 8,499,570.98 |
| 无形资产摊销 | 7,062,086.17 | 5,838,817.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,975,618.57 | 10,443,946.51 |
| 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） | -326,069.54 | -360,177.97 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 547,254.20 | 291,393.60 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 1,135,660.91 | 1,659,950.63 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 11,489,659.31 | -7,404,750.47 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -41,782,968.17 | -21,022,377.25 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -22,277,389.03 | -10,265,768.74 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 1,623,316.34 | -226,815.41 |

| | | |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -288,892,600.19 | -456,353,258.75 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -675,384,130.64 | -512,705,408.83 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -599,510,926.60 | -339,457,438.19 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -860,680,774.91 | -719,350,107.55 |
| 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 | 6,408,792,173.57 | 6,530,736,086.48 |
| 减：现金的期初余额 | 7,427,512,571.37 | 6,374,600,376.91 |
| 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 | -1,018,720,397.80 | 156,135,709.57 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 265,500,000.00 |
| 其中： | |
| 中金支付有限公司 | 265,500,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 134,534,980.19 |
| 其中： | |
| 中金支付有限公司 | 134,534,980.19 |
| 其中： | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 130,965,019.81 |

（3）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 | 6,408,792,173.57 | 7,427,512,571.37 |
| 其中：库存现金 | 4,396,795.34 | 2,786,587.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 6,402,431,874.86 | 7,418,626,026.61 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,963,503.37 | 6,099,957.76 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 6,408,792,173.57 | 7,427,512,571.37 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

60、所有者权益变动表项目注释

本期没有对上年期末余额进行调整的“其他”项目。

61、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------------|-----------------------------|
| 货币资金 | 2,399,314,151.50 | 清算资金、汇票保证金、履约保证金、保函保证金和冻结资金 |
| 应收款项融资 | 4,000,000.32 | 银行质押 |
| 应收账款 | 177,003,416.83 | 银行质押 |
| 投资性房地产 | 21,538,773.27 | 银行抵押 |
| 合计 | 2,601,856,341.92 | |

其他说明：

(1) 应收款项融资质押明细：

单位：元

| 序号 | 出质人 | 质权人 | 票号 | 出质日期 | 出票银行 | 票面金额 | 备注 |
|----|----------------|--------------------|--------------------------------|-----------|---------------------|--------------|---------|
| 1 | 广州广电运通智能科技有限公司 | 招商银行股份有限公司广州南方报业支行 | 110258100007220230209471330781 | 2023/3/28 | 中国工商银行股份有限公司广州白云路支行 | 4,000,000.32 | 票据池业务质押 |
| 小计 | | | | | | 4,000,000.32 | |

(2) 应收账款质押明细：

单位：元

| 序号 | 借款合同编号 | 出质人 | 质权人 | 借款用途 | 借款金额 | 借款期限 | 利率 | 担保情况 | 质押项目 | 质押合同编号 |
|----|--------------------|---------------|------------------|------|---------------|---------------------|-------|--------|-------------------------|----------------------|
| 1 | 云融保理【2021】年保字第【1】号 | 深圳市广电信义科技有限公司 | 云融商业保理(天津)有限公司 | 上游采购 | | | | 应收账款质押 | 雪亮工程-视频门禁项目(二期)--系统集成部分 | 云融保理【2021】年转字第【1】-1号 |
| 2 | 2022圳中银布借字第0088号 | 深圳市广电信义科技有限公司 | 中国银行股份有限公司深圳布吉支行 | 上游采购 | 10,000,000.00 | 2022/8/2-2023/8/2 | 3.15% | 应收账款质押 | 茂名智慧新警务(一期)项目 | 2022圳中银布应质字第00027号 |
| 3 | 2023圳中银布借字第0060号 | 深圳市广电信义科技有限公司 | 中国银行股份有限公司深圳布吉支行 | 上游采购 | 20,000,000.00 | 2023/3/14-2024/3/14 | 3.00% | 应收账款质押 | 茂名智慧新警务(一期)项目 | 2022圳中银布应质字第00027号 |

(3) 投资性房地产抵押明细：

单位：元

| 序号 | 借款合同编号 | 抵押人 | 抵押权人 | 借款用途 | 借款金额 | 借款期限 | 利率 | 担保情况 | 抵押项目 | 抵押合同编号 |
|----|-------------------|---------------|-------------------|--------|--------------|---------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | HT202301130000991 | 商洛市金盾押运有限责任公司 | 商洛市商州区农村信用合作联社营业部 | 经营周转资金 | 8,900,000.00 | 2023-1-16至2025-1-15 | 5.5% | 自然人股东屈珊平、雷琳、孙招龙、刘慧敏个人保证 | 陕(2020)商洛市不动产权第0015883号 | DB202303240000580 |
| 2 | HT202032440000873 | 商洛市金盾押运有 | 商洛市商州区农村信用合作 | 经营周转资金 | 9,000,000.00 | 2023-3-24至 | 5.5% | 自然人股东屈珊平、雷 | 陕(2020)商洛市不 | DB202301130000632 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|-----------|-----------|--|--|---------------|--|---------------------------|----------------------|--|
| | | 限责任公 司 | 联社营业 部 | | | 2024-3- 20 | | 琳、孙招 龙、刘慧 敏个人保 证 | 动产权第 0015883 号 | |
|--|--|-----------|-----------|--|--|---------------|--|---------------------------|----------------------|--|

62、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 | | | 221,541,050.72 |
| 其中：美元 | 25,869,866.40 | 7.2258 | 186,930,480.63 |
| 港币 | 7,548,561.74 | 0.9220 | 6,959,773.92 |
| 欧元 | 2,252,850.08 | 7.8771 | 17,745,925.37 |
| 英镑 | 2,965.89 | 9.1432 | 27,117.73 |
| 瑞士法郎 | 7,435.41 | 1.0581 | 7,867.41 |
| 墨西哥比索 | 10,432,963.29 | 0.4252 | 4,436,540.53 |
| 新加坡币 | 758,713.74 | 5.3442 | 4,054,717.97 |
| 土耳其里拉 | 4,874,229.38 | 0.2785 | 1,357,472.88 |
| 泰铢 | 400.00 | 0.2034 | 81.36 |
| 印尼卢比 | 3,760,000.00 | 0.0005 | 1,819.84 |
| 乌克兰币 | 19,201.00 | 0.1977 | 3,796.92 |
| 马来西亚令吉 | 9,964.00 | 1.5512 | 15,456.16 |
| 应收账款 | | | 151,499,409.96 |
| 其中：美元 | 14,765,473.59 | 7.2258 | 106,692,359.07 |
| 港币 | 3,659,791.46 | 0.9220 | 3,374,327.73 |
| 欧元 | 2,381,958.02 | 7.8771 | 18,762,921.52 |
| 墨西哥比索 | 46,226,843.35 | 0.4252 | 19,657,623.46 |
| 新加坡币 | 189,478.54 | 5.3442 | 1,012,611.21 |
| 土耳其里拉 | 7,179,773.67 | 0.2785 | 1,999,566.97 |
| 预付账款 | | | 785,331.12 |
| 其中：美元 | 4,493.00 | 7.2258 | 32,465.52 |
| 港币 | 812,470.60 | 0.9220 | 749,097.89 |
| 新加坡币 | 705.01 | 5.3442 | 3,767.71 |
| 其他应收款 | | | 11,034,588.99 |
| 其中：美元 | 103,111.08 | 7.2258 | 745,060.04 |
| 港币 | 319,770.52 | 0.9220 | 294,828.42 |
| 欧元 | 26,453.97 | 7.8771 | 208,380.57 |
| 墨西哥比索 | 19,717,480.44 | 0.4252 | 8,384,712.82 |
| 新加坡币 | 8,753.06 | 5.3442 | 46,778.10 |
| 土耳其里拉 | 831,112.12 | 0.2785 | 231,464.73 |
| 伊朗里亚尔 | 836,614,510.75 | 0.0002 | 144,730.01 |
| 越南盾 | 3,175,828,773.00 | 0.0003 | 978,634.30 |

| | | | |
|--------|------------------|--------|----------------|
| 应付账款 | | | 10,909,365.00 |
| 其中：美元 | 825,332.08 | 7.2258 | 5,963,684.54 |
| 欧元 | 24,460.91 | 7.8771 | 192,681.03 |
| 墨西哥比索 | 11,177,147.67 | 0.4252 | 4,752,999.43 |
| 合同负债 | | | 183,979,973.99 |
| 其中：美元 | 14,537,908.35 | 7.2258 | 105,048,018.16 |
| 港币 | 45,759,135.62 | 0.9220 | 42,189,923.04 |
| 欧元 | 4,388,899.60 | 7.8771 | 34,571,801.04 |
| 墨西哥比索 | 245,095.27 | 0.4252 | 104,224.95 |
| 新加坡币 | 386,588.60 | 5.3442 | 2,066,006.80 |
| 应付职工薪酬 | | | 1,681,962.35 |
| 其中：港币 | 433,506.76 | 0.9220 | 399,693.23 |
| 墨西哥比索 | 1,772,680.00 | 0.4252 | 753,819.07 |
| 新加坡币 | 44,415.00 | 5.3442 | 237,362.64 |
| 土耳其里拉 | 1,045,197.16 | 0.2785 | 291,087.41 |
| 其他应付款 | | | 8,396,682.10 |
| 其中：美元 | 409,423.27 | 7.2258 | 2,958,410.66 |
| 港币 | 1,180,007.38 | 0.9220 | 1,087,966.80 |
| 欧元 | 9,614.48 | 7.8771 | 75,734.22 |
| 墨西哥比索 | 280,381.32 | 0.4252 | 119,230.08 |
| 新加坡币 | 35,547.74 | 5.3442 | 189,974.23 |
| 土耳其里拉 | 11,365,281.72 | 0.2785 | 3,165,230.96 |
| 越南盾 | 2,596,569,765.00 | 0.0003 | 800,135.15 |

(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

本公司的重要境外经营实体是全资子公司 GRGBanking Equipment(HK)Co.Limited，主要经营地是香港，记账本位币是港元。

63、套期

本公司未发生该事项。

64、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----------|---------------|------|---------------|
| 递延收益摊销转入 | 21,214,866.05 | 其他收益 | 21,214,866.05 |
| 增值税退税收入 | 31,565,845.86 | 其他收益 | 31,565,845.86 |
| 增值税加计扣除 | 2,283,394.22 | 其他收益 | 2,283,394.22 |

| | | | |
|----------|---------------|------|---------------|
| 其他政府补助项目 | 15,819,160.92 | 其他收益 | 15,819,160.92 |
| 合计 | 70,883,267.05 | | 70,883,267.05 |

(2) 政府补助退回情况

本公司不存在政府补助退回情况。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------|-------------|----------------|--------|--------|-------------|----------|----------------|----------------|
| 中金支付有限公司 | 2023年04月21日 | 265,500,000.00 | 90.01% | 购买 | 2023年04月21日 | 控制权转移 | 110,842,681.17 | 1,392,242.79 |

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 中金支付有限公司 |
|-----------------------------|----------------|
| --现金 | 265,500,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | 265,500,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 211,337,747.80 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 54,162,252.20 |

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 中金支付有限公司 | |
|---------|------------------|------------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 3,203,286,778.68 | 3,162,744,449.16 |
| 货币资金 | 2,925,938,146.46 | 2,925,938,146.46 |
| 应收款项 | 147,247,724.37 | 147,247,724.37 |
| 交易性金融资产 | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 其他流动资产 | 2,855,636.70 | 2,855,636.70 |
| 固定资产 | 26,075,340.00 | 11,173,774.85 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 使用权资产 | 5,064,432.71 | 5,064,432.71 |
| 无形资产 | 26,776,310.00 | 1,135,545.63 |
| 递延所得税资产 | 4,329,188.44 | 4,329,188.44 |
| 负债： | 2,968,493,147.08 | 2,962,411,797.65 |
| 应付款项 | 76,370,140.17 | 76,370,140.17 |
| 递延所得税负债 | 6,081,349.43 | |
| 合同负债 | 32,578,390.42 | 32,578,390.42 |
| 应付职工薪酬 | 45,010,066.66 | 45,010,066.66 |
| 应交税费 | 959,676.64 | 959,676.64 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,927,442.70 | 1,927,442.70 |
| 其他流动负债 | 2,790,618,573.15 | 2,790,618,573.15 |
| 租赁负债 | 2,981,797.63 | 2,981,797.63 |
| 预计负债 | 11,965,710.28 | 11,965,710.28 |
| 净资产 | 234,793,631.60 | 200,332,651.51 |
| 减：少数股东权益 | 23,455,883.80 | 20,013,231.89 |
| 取得的净资产 | 211,337,747.80 | 180,319,419.62 |

2、同一控制下企业合并

公司本期未发生同一控制下企业合并。

3、反向购买

公司本期未发生反向购买。

4、处置子公司

公司本期未发生处置子公司情况。

5、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：

本报告期新设孙公司 3 家，注销孙公司 1 家。新设子公司、孙公司主要业务性质参见附注九、在其他主体中的权益。

| 子、孙公司名称 | 合并报表范围变化 |
|----------------|----------|
| 广州平云仪安科技有限公司 | 设立 |
| 广州平云新能技术服务有限公司 | 设立 |
| 北京中科江南博雅科技有限公司 | 设立 |
| 德纳里（广州）技术有限公司 | 注销 |

九、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

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------------|-------|------|-------|---------|---------|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广州中智融通金融科技有限公司 | 广州 | 广州 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 广州广电运通信息科技有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 广州广电卓识智能科技有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 广州广电汇通科技有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 广州支点创新投资有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 广州像素数据技术股份有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | | 45.15% | 非同一控制下合并 |
| 广州运通数达科技有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | | 54.55% | 设立 |
| 支点一号股权投资(广东)合伙企业(有限合伙) | 广州 | 广州 | 服务业 | | 66.67% | 非同一控制下合并 |
| 广州穗通金融服务有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | 70.00% | | 设立 |
| 广州广电银通金融电子科技有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳广电银通金融电子科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 服务业 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 广州运通购快科技有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 广州平云小匠科技有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | 55.53% | | 设立 |
| 成都平云小匠网络有限公司 | 成都 | 成都 | 服务业 | | 28.32% | 设立 |
| 广州平云咖速修科技有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | | 28.32% | 设立 |
| 广州平云仪安科技有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | | 25.54% | 设立 |
| 广州平云新能技术服务有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | | 33.32% | 设立 |
| 广州广电银通安保投资有限公司 | 广州 | 广州 | 商务服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳鹏通金融服务有限公司 | 深圳 | 深圳 | 服务业 | | 51.00% | 设立 |
| 上海欣辰通金融电子科技有限公司 | 上海 | 上海 | 服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 宜昌宜通金融服务有限公司 | 宜昌 | 宜昌 | 服务业 | | 76.00% | 设立 |
| 南宁盈通金融电子科技有限公司 | 南宁 | 南宁 | 服务业 | | 51.00% | 设立 |
| 辽宁辽通金融电子科技有限公司 | 沈阳 | 沈阳 | 服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 河南商通金融服务外包有限公司 | 郑州 | 郑州 | 服务业 | | 80.00% | 设立 |
| 河北晨通金融电子科技有限公司 | 邢台 | 邢台 | 服务业 | | 51.00% | 设立 |
| 山西尚通电子科技有限公司 | 太原 | 太原 | 服务业 | | 51.00% | 设立 |
| 内蒙古广电银通安保投资有限公司 | 呼和浩特 | 呼和浩特 | 商务服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 新余市保安服务有限公司 | 新余 | 新余 | 服务业 | | 90.00% | 非同一控制下合并 |
| 宜昌市金牛押运护卫保安服务有限责任公司 | 宜昌 | 宜昌 | 服务业 | | 80.00% | 非同一控制下合并 |
| 商洛市金盾押运有限责任公司 | 商洛 | 商洛 | 服务业 | | 51.00% | 非同一控制下合并 |
| 商洛金盾职业技能培训学校 | 商洛 | 商洛 | 服务业 | | 51.00% | 设立 |
| 武威市神威保安守押有限责任公司 | 武威 | 武威 | 服务业 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 邵阳市保安服务有限责任公司 | 邵阳 | 邵阳 | 服务业 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 兴安盟威信保安守押服务有限责任公司 | 兴安盟 | 兴安盟 | 服务业 | | 51.00% | 非同一控制下合并 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|------|------|--------|---------|---------|----------|
| 巴彦淖尔天力保押有限责任公司 | 巴彦淖尔 | 巴彦淖尔 | 服务业 | | 51.00% | 非同一控制下合并 |
| 通辽市威远护卫有限责任公司 | 通辽 | 通辽 | 服务业 | | 51.00% | 非同一控制下合并 |
| 商洛市慧金清分服务有限公司 | 商洛 | 商洛 | 服务业 | | 26.01% | 设立 |
| 西安金盾押运有限公司 | 西安 | 西安 | 服务业 | | 60.00% | 非同一控制下合并 |
| 海南警锐押运护卫有限公司 | 儋州 | 儋州 | 服务业 | | 51.00% | 非同一控制下合并 |
| 榆林市神鹰护卫有限责任公司 | 榆林 | 榆林 | 服务业 | | 55.00% | 非同一控制下合并 |
| 文山州金盾保安守护押运有限责任公司 | 文山 | 文山 | 服务业 | | 51.00% | 非同一控制下合并 |
| 新疆阿帕奇武装守护押运有限公司 | 巴州 | 巴州 | 服务业 | | 80.00% | 非同一控制下合并 |
| 黔南州蓝盾武装护运有限责任公司 | 黔南 | 黔南 | 服务业 | | 51.00% | 非同一控制下合并 |
| 资阳保安有限责任公司 | 资阳 | 资阳 | 服务业 | | 51.00% | 非同一控制下合并 |
| 四川中睿金通科技发展有限公司 | 资阳 | 资阳 | 服务业 | | 51.00% | 非同一控制下合并 |
| 平顶山鹰翔保安押运有限公司 | 平顶山 | 平顶山 | 服务业 | | 60.00% | 非同一控制下合并 |
| 平顶山市鹰晟保安职业技能培训学校有限责任公司 | 平顶山 | 平顶山 | 服务业 | | 60.00% | 设立 |
| 黄石金通智慧金融外包服务有限公司 | 黄石 | 黄石 | 服务业 | | 58.33% | 设立 |
| 湖北融信押运保安服务有限公司 | 武汉 | 武汉 | 服务业 | | 51.00% | 非同一控制下合并 |
| 保山安邦武装守护押运有限责任公司 | 保山 | 保山 | 服务业 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 鹤壁市鹏翔保安服务有限公司 | 鹤壁 | 鹤壁 | 服务业 | | 60.00% | 非同一控制下合并 |
| 黄石市金安押运护卫保安服务有限公司 | 黄石 | 黄石 | 服务业 | | 58.33% | 非同一控制下合并 |
| 益阳市保安服务有限责任公司 | 益阳 | 益阳 | 服务业 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 锡林郭勒盟金盾保安服务有限公司 | 锡林郭勒 | 锡林郭勒 | 服务业 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 锡林郭勒盟金盾押运服务有限公司 | 锡林郭勒 | 锡林郭勒 | 服务业 | | 51.00% | 非同一控制下合并 |
| GRG Banking Equipment (HK) Co.Limited | 香港 | 香港 | 商业及服务业 | 100.00% | | 设立 |
| Global ATM Parts Co., Limited | 香港 | 香港 | 商业及服务业 | | 100.00% | 设立 |
| GRG Hong kong Mexico,S.A.DE | 墨西哥 | 墨西哥 | 商业及服务业 | | 100.00% | 设立 |
| GRG Bankacilik Ekipmanlari Ltd. Sti. | 土耳其 | 土耳其 | 商业及服务业 | | 100.00% | 设立 |
| GRG Deutschland GmbH | 德国 | 德国 | 商业及服务业 | | 100.00% | 设立 |
| GRG Equipment (Singapore) Pte.Ltd. | 新加坡 | 新加坡 | 商业及服务业 | | 100.00% | 设立 |
| GRG AMERICA INC. | 美国 | 美国 | 商业及服务业 | | 100.00% | 设立 |
| Denali System CO.,Ltd. | 开曼 | 开曼 | 商业及服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 广电运通国际商贸（广州）有限公司 | 广州 | 广州 | 商业及服务业 | | 100.00% | 设立 |
| GRG HT(HK)Co.,Limited | 香港 | 香港 | 商业及服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 深圳市创自技术有限公司 | 深圳 | 深圳 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 深圳市创自软件有限公司 | 深圳 | 深圳 | 服务业 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 广州广电运通智能科技有限公司 | 广州 | 广州 | 制造业 | 56.39% | | 设立 |
| 江苏汇通金科数据股份有限公司 | 昆山 | 昆山 | 服务业 | | 51.00% | 非同一控制下合并 |
| 安徽汇通金融数据服务有限公司 | 蚌埠 | 蚌埠 | 服务业 | | 45.90% | 设立 |
| 深圳市广电信义科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 服务业 | | 88.00% | 非同一控制下合并 |
| 深圳市深安信信息技术有限公司 | 深圳 | 深圳 | 服务业 | | 88.00% | 非同一控制下合并 |
| 北京中科江南信息技术股份有限公司 | 北京 | 北京 | 服务业 | 34.50% | | 非同一控制下合并 |
| 云南云财科技技术有限公司 | 昆明 | 昆明 | 服务业 | | 24.15% | 非同一控制下合并 |
| 北京中科江南政安信息技术有限公司 | 北京 | 北京 | 服务业 | | 34.50% | 设立 |
| 江苏洛灵科技有限公司 | 苏州 | 苏州 | 服务业 | | 17.60% | 非同一控制下合并 |

| | | | | | | |
|--------------------|----|----|-----|---------|---------|----------|
| 中科江南数字信息技术(广州)有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | | 34.50% | 设立 |
| 北京中科江南博雅科技有限公司 | 北京 | 北京 | 服务业 | | 17.94% | 设立 |
| 广东运通奇安科技有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | 43.00% | | 设立 |
| 广州广电数字经济投资运营有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 茂名市广电数字经济投资运营有限公司 | 茂名 | 茂名 | 服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 汕尾市广电数字经济投资运营有限公司 | 汕尾 | 汕尾 | 服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 揭阳市广电数字经济投资运营有限公司 | 揭阳 | 揭阳 | 服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 清远市数字投资运营有限公司 | 清远 | 清远 | 服务业 | | 51.00% | 设立 |
| 中金支付有限公司 | 北京 | 北京 | 金融业 | 90.01% | | 非同一控制下合并 |

(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 |
|------------------|----------|---------------|----------------|------------------|
| 北京中科江南信息技术股份有限公司 | 65.50% | 68,210,352.19 | 71,715,000.00 | 1,033,465,696.29 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|------------------|------------------|---------------|------------------|----------------|--------------|----------------|------------------|---------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
| | 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 |
| 北京中科江南信息技术股份有限公司 | 2,016,698,287.77 | 46,888,854.96 | 2,063,587,142.73 | 482,508,269.80 | 6,816,987.76 | 489,325,257.56 | 2,190,224,021.88 | 36,118,077.34 | 2,226,342,099.22 | 669,583,355.59 | 3,149,085.33 | 672,732,440.92 |

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 |
| 北京中科江南信息技术股份有限公司 | 461,417,986.31 | 104,690,971.86 | 104,690,971.86 | 91,286,180.16 | 349,736,105.65 | 60,643,791.94 | 60,643,791.94 | 87,637,266.76 |

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

截至 2023 年 6 月 30 日公司没有向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司广州广电运通智能科技有限公司本期增资，公司持有其股东权益由 70.18%变更为 56.39%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | 广州广电运通智能科技有限公司 |
|--------------------------|----------------|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | |
| 差额 | 61,860,515.54 |
| 其中：调整资本公积 | 61,860,515.54 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

3、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 | |
| 广电计量检测集团股份有限公司 | 广州 | 广州 | 检测计量 | 8.51% | | 权益法 |

(2) 重要合营企业的主要财务信息

公司本期没有重要合营企业。

(3) 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 |
|---------------|------------------|------------------|
| | 广电计量检测集团股份有限公司 | 广电计量检测集团股份有限公司 |
| 流动资产 | 3,159,972,590.41 | 2,925,464,380.62 |
| 非流动资产 | 2,648,824,097.56 | 2,628,663,912.66 |
| 资产合计 | 5,808,796,687.97 | 5,554,128,293.28 |
| 流动负债 | 1,640,291,211.97 | 1,492,546,981.64 |
| 非流动负债 | 644,992,912.38 | 496,608,429.90 |
| 负债合计 | 2,285,284,124.35 | 1,989,155,411.54 |
| 少数股东权益 | 63,573,812.98 | 73,942,067.55 |
| 归属于母公司股东权益 | 3,459,938,750.64 | 3,491,030,814.19 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 294,430,207.74 | 297,086,824.22 |
| 调整事项 | 281,795,091.08 | 281,795,091.08 |
| --商誉 | 281,795,091.08 | 281,795,091.08 |
| --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 | 576,225,298.82 | 578,881,915.30 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | 990,769,049.60 | 821,398,451.20 |
| 营业收入 | 1,230,915,943.91 | 995,226,954.32 |
| 净利润 | 53,592,998.78 | 18,151,532.33 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | -4,969,440.00 | -10,924,200.00 |
| 综合收益总额 | 48,623,558.78 | 7,227,332.33 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 7,342,656.00 | 7,342,656.00 |

(4) 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 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 投资账面价值合计 | 396,899,497.38 | 398,939,368.51 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -2,039,871.13 | -5,462,355.33 |
| --综合收益总额 | -2,039,871.13 | -5,462,355.33 |

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

公司本期没有合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情况。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|----------------|--------------|---------------------|-------------|
| 广州运通链达金服科技有限公司 | | 83,168.22 | 83,168.22 |

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

公司本期没有与合营企业投资相关的未确认承诺。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

公司本期没有与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

4、重要的共同经营

公司本期没有重要的共同经营。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司本期没有未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

十、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。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。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

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

1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 货币资金 | 186,930,480.63 | 34,610,570.09 | 221,541,050.72 | 373,729,945.53 | 43,224,572.61 | 416,954,518.14 |
| 应收账款 | 106,692,359.07 | 44,807,050.89 | 151,499,409.96 | 54,650,909.76 | 29,152,240.06 | 83,803,149.82 |
| 其他应收款 | 745,060.04 | 10,289,528.95 | 11,034,588.99 | 582,109.70 | 5,987,444.06 | 6,569,553.76 |
| 预付账款 | 32,465.52 | 752,865.60 | 785,331.12 | | | |
| 应付账款 | 5,963,684.54 | 4,945,680.46 | 10,909,365.00 | 6,087,147.11 | 8,746,945.34 | 14,834,092.45 |
| 合同负债 | 105,048,018.16 | 78,931,955.83 | 183,979,973.99 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,681,962.35 | 1,681,962.35 | 292.51 | 3,710,810.24 | 3,711,102.75 |
| 其他应付款 | 2,958,410.66 | 5,438,271.44 | 8,396,682.10 | 3,564,520.52 | 5,122,796.32 | 8,687,316.84 |
| 合计 | 408,370,478.62 | 181,457,885.61 | 589,828,364.23 | 438,614,925.13 | 95,944,808.63 | 534,559,733.76 |

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|----------------|
| 其他权益工具投资 | 493,712,581.9 | 590,773,012.08 |
| 合计 | 493,712,581.9 | 590,773,012.08 |

十一、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 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | | 430,800,000.00 | 430,800,000.00 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 430,800,000.00 | 430,800,000.00 |
| （1）其他 | | | 430,800,000.00 | 430,800,000.00 |
| （二）其他权益工具投资 | 493,712,581.90 | | 122,514,167.53 | 616,226,749.43 |
| （三）应收款项融资 | | | 9,628,025.68 | 9,628,025.68 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 493,712,581.90 | | 562,942,193.21 | 1,056,654,775.11 |
| （四）交易性金融负债 | 1,135,660.91 | | | 1,135,660.91 |
| 衍生金融负债 | 1,135,660.91 | | | 1,135,660.91 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 1,135,660.91 | | | 1,135,660.91 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司以活跃市场报价作为第一层次金融资产的公允价值。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司持有神州数码控股有限公司 174,036,250 股，其 2023 年 6 月 30 日的收盘价为 3.075 港元/股，按照 2023 年 6 月 30 日的汇率折算公允价值为 49,371.26 万元。

3、本期内发生的估值技术变更及变更原因

公司本期内没有发生估值技术变更。

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

公司本期没有不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------------|----------------------|------|-------|--------------|---------------|
| 广州无线电集团有限公司 | 广州市天河区黄埔大道西平云路 163 号 | 投资控股 | 10 亿元 | 50.01% | 50.01% |

本企业最终控制方是广州市国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------------|--------|
| 广州辉远信息技术有限公司 | 联营企业 |
| 广州运通链达金服科技有限公司 | 联营企业 |
| 广电计量检测集团股份有限公司 | 联营企业 |
| 广州广电五舟科技股份有限公司 | 联营企业 |
| 广州数字金融创新研究院有限公司 | 联营企业 |
| 北京亚太安讯智能科技有限公司 | 联营企业 |
| 运通数字空间（北京）技术有限公司 | 联营企业 |
| 广州数据交易所有限公司 | 联营企业 |

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 |
|------------------|-------------|
| 广州广电智能科技有限公司 | 同一最终母公司 |
| 广电计量检测集团股份有限公司 | 同一最终母公司 |
| 海华电子企业（中国）有限公司 | 同一最终母公司 |
| 广州海格通信集团股份有限公司 | 同一最终母公司 |
| 广州广电城市服务集团股份有限公司 | 同一最终母公司 |
| 广州广电国际商贸有限公司 | 同一最终母公司 |
| 广东暨通信息发展有限公司 | 同一最终母公司 |
| 广州广电研究院有限公司 | 同一最终母公司 |
| 广州海格星航信息科技有限公司 | 同一最终母公司 |
| 广州无线电集团有限公司 | 同一最终母公司 |
| 广州九顶软件股份有限公司 | 同一最终母公司 |
| 广东海格怡创科技有限公司 | 同一最终母公司 |
| 广州广电信息安全科技有限公司 | 同一最终母公司 |
| 广州广电融资租赁有限公司 | 同一最终母公司 |
| 广州广电新兴产业园投资有限公司 | 同一最终母公司 |
| 云融商业保理（天津）有限公司 | 同一最终母公司 |
| 广州广电云融数字科技有限公司 | 同一最终母公司 |
| 南京云利来软件科技有限公司 | 同一最终母公司 |
| 广州市龙源环保科技有限公司 | 同一最终母公司 |
| 赣州龙源环保产业经营管理有限公司 | 同一最终母公司 |
| 广电计量检测（沈阳）有限公司 | 同一最终母公司 |
| 广州广电平云资本管理有限公司 | 同一最终母公司 |

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 |
|------------------|--------|---------------|----------------|----------|---------------|
| 广州广电城市服务集团股份有限公司 | 接受劳务 | 10,149,386.08 | 34,500,000.00 | 否 | 6,044,312.23 |
| 广州广电智能科技有限公司 | 采购商品 | | | | 6,687,523.37 |
| 广州广电五舟科技股份有限公司 | 采购商品 | 36,275,749.71 | 324,700,000.00 | 否 | 16,548,661.08 |
| 广州运通链达金服科技有限公司 | 接受劳务 | 156,641.51 | 3,500,000.00 | 否 | |
| 广电计量检测集团股份有限公司 | 接受劳务 | 89,242.27 | 360,000.00 | 否 | 127,183.95 |
| 海华电子企业（中国）有限公司 | 采购商品 | | | | 14,150.94 |
| 广州广电城市服务集团股份有限公司 | 采购商品 | 83,921.98 | 40,000.00 | 是 | 21,761.59 |
| 广东暨通信息发展有限公司 | 采购商品 | | 20,000,000.00 | 否 | |
| 广东暨通信息发展有限公司 | 接受劳务 | | 5,000,000.00 | 否 | |
| 广州市龙源环保科技有限公司 | 接受劳务 | | 20,000.00 | 否 | |
| 运通数字空间（北京）技术有限公司 | 接受劳务 | 3,519,474.02 | 9,000,000.00 | 否 | |
| 广州广电新兴产业园投资有限公司 | 接受劳务 | 12,837.74 | | 是 | |
| 广州数字金融创新研究院有限公司 | 接受劳务 | 448,113.22 | 2,500,000.00 | 否 | |

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 |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 广州无线电集团有限公司 | 出售商品 | 22,432.76 | 47,299.99 |
| 赣州龙源环保产业经营管理有限公司 | 出售商品 | 7,655.04 | |
| 广州广电平云资本管理有限公司 | 出售商品 | 3,600.00 | |
| 广东暨通信息发展有限公司 | 出售商品 | 164,015.86 | 325,230.10 |
| 广州广电智能科技有限公司 | 出售商品 | | 38,269.83 |
| 广州广电城市服务集团股份有限公司 | 出售商品 | 505,655.98 | 221,951.43 |
| 广州海格星航信息科技有限公司 | 出售商品 | 23,242.92 | |
| 广州九顶软件股份有限公司 | 出售商品 | 11,504.41 | |
| 广州运通链达金服科技有限公司 | 出售商品 | 3,804.86 | 1,858.41 |
| 广州数字金融创新研究院有限公司 | 出售商品 | 3,851.20 | 1,800.00 |
| 广州数据交易所有限公司 | 出售商品 | 35,398.23 | |
| 广州无线电集团有限公司 | 提供劳务 | 12,249,177.83 | |
| 广州广电新兴产业园投资有限公司 | 提供劳务 | 424,528.30 | |
| 广州广电研究院有限公司 | 提供劳务 | 6,735,503.73 | |
| 广州广电云融数字科技有限公司 | 提供劳务 | 16,739.96 | |
| 广州广电城市服务集团股份有限公司 | 提供劳务 | 1,259,630.19 | |
| 广东海格怡创科技有限公司 | 提供劳务 | 26,778,638.98 | 34,465,937.37 |
| 广电计量检测（沈阳）有限公司 | 提供劳务 | 19,923.01 | |
| 广电计量检测集团股份有限公司 | 提供劳务 | 22,881.42 | |

| | | | |
|----------------|------|-----------|--------------|
| 广州广电五舟科技股份有限公司 | 提供劳务 | 67,186.97 | |
| 广州广电研究院有限公司 | 出售商品 | | 211,681.40 |
| 广州海格通信集团股份有限公司 | 提供劳务 | | 221.36 |
| 广东暨通信息发展有限公司 | 提供劳务 | | 1,924,528.30 |
| 广州运通链达金服科技有限公司 | 提供劳务 | 5,199.05 | 30,552.48 |
| 广州广电信息安全科技有限公司 | 提供劳务 | | 7,546.98 |
| 广州广电融资租赁有限公司 | 出售商品 | | 14,336.28 |
| 广州广电云融数字科技有限公司 | 出售商品 | | 176,991.15 |
| 广州广电五舟科技股份有限公司 | 出售商品 | | 9,144,809.81 |
| 北京亚太安讯智能科技有限公司 | 出售商品 | | 73,712.88 |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司本期没有关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------------|--------|------------|-----------|
| 广州运通链达金服科技有限公司 | 办公楼 | 20,452.85 | |
| 广州广电国际商贸有限公司 | 办公楼 | 5,811.06 | |
| 广州广电研究院有限公司 | 办公楼 | 999,747.98 | |
| 广州数字金融创新研究院有限公司 | 办公楼 | 20,603.88 | |
| 广州广电五舟科技股份有限公司 | 办公楼 | 12,385.32 | |
| 运通数字空间（北京）技术有限公司 | 办公楼 | 182,364.78 | |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 广州广电研究院有限公司 | 办公室 | 50,170.47 | | | | | | | | | |

(4) 关联担保情况

本公司期末无关联担保情况。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|----|
|-----|------|-----|----|

| | | | |
|----------------|---------------|------------------|------------------------|
| 云融商业保理（天津）有限公司 | 10,000,000.00 | 2023 年 11 月 17 日 | 实际还款日为 2023 年 5 月 11 日 |
|----------------|---------------|------------------|------------------------|

说明：拆入资金在本期产生的利息费用为 16.50 万元。

（6）关联方资产转让、债务重组情况

本公司期末无关联方资产转让、债务重组情况。

（7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,585,911.59 | 2,648,047.10 |

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 | 广州广电研究院有限公司 | 70,496,543.13 | 449,441.19 | 668,249.80 | 17,441.32 |
| 应收账款 | 广东暨通信息发展有限公司 | 4,228,556.32 | 280,561.60 | 6,061,524.31 | 548,845.88 |
| 应收账款 | 广州广电城市服务集团股份有限公司 | 194,545.62 | 3,606.00 | 134,545.62 | 13,454.56 |
| 应收账款 | 广州无线电集团有限公司 | 3,141,055.05 | 183,857.74 | 208,728.49 | 12,544.58 |
| 应收账款 | 广州海格通信集团股份有限公司 | | | 12,839.70 | 641.99 |
| 应收账款 | 广州广电智能科技有限公司 | | | 29,343.57 | 146.72 |
| 应收账款 | 广州广电五舟科技股份有限公司 | 7,202,155.30 | 44,643.76 | 7,207,955.30 | 36,348.90 |
| 应收账款 | 广州运通链达金服科技有限公司 | | | 59,040.20 | 295.21 |
| 应收账款 | 北京亚太安讯智能科技有限公司 | 16,670,268.20 | 83,351.34 | 26,632,044.38 | 251,056.53 |
| 应收账款 | 运通数字空间（北京）技术有限公司 | | | 389,760.00 | 1,948.80 |
| 应收账款 | 广州广电平云资本管理有限公司 | 4,068.00 | 20.34 | | |
| 应收账款 | 广东海格怡创科技有限公司 | 10,605,473.92 | 261,955.21 | | |
| 应收账款 | 广电计量检测（沈阳）有限公司 | 22,513.00 | 112.57 | | |
| 应收账款 | 广电计量检测集团股份有限公司 | 9,856.00 | 49.28 | | |
| 应收账款 | 广州数字金融创新研究院有限公司 | 8,614.24 | 48.63 | | |
| 预付款项 | 广州广电五舟科技股份有限公司 | 182,618.00 | | | |
| 预付款项 | 广州广电城市服务集团股份有限公司 | 15,306.00 | | 33,094.84 | |
| 预付款项 | 运通数字空间（北京）技术有限公司 | | | 1,370,418.39 | |
| 其他应收款 | 广州市龙源环保科技有限公司 | 51,056.04 | 2,250.00 | | |
| 其他应收款 | 广州运通链达金服科技有限公司 | 173.63 | 0.87 | 30,090.62 | 150.45 |
| 其他应收款 | 广州广电城市服务集团股份有限公司 | | | 1,063,557.92 | 522.60 |
| 其他应收款 | 广州数字金融创新研究院有限公司 | | | 5,303.00 | 112.92 |
| 其他应收款 | 广东暨通信息发展有限公司 | 1,600,000.00 | 8,000.00 | 2,400,000.00 | 12,000.00 |
| 其他应收款 | 广州广电研究院有限公司 | 36,457.20 | 182.29 | 36,457.20 | 182.29 |

| | | | | | |
|---------|-----------------|---------------|--|----------------|------------|
| 其他应收款 | 广州广电新兴产业园投资有限公司 | | | 37,069,700.00 | 185,348.50 |
| 合同资产 | 广州广电研究院有限公司 | | | 111,243,000.00 | 556,215.00 |
| 其他非流动资产 | 广州广电新兴产业园投资有限公司 | 23,928,400.00 | | 23,928,400.00 | |

(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 | 广州广电五舟科技股份有限公司 | 14,792,150.05 | 2,236,084.31 |
| 应付账款 | 广东暨通信息发展有限公司 | 3,493,513.33 | 3,493,513.33 |
| 应付账款 | 广州广电智能科技有限公司 | | 8,124,592.83 |
| 应付账款 | 海华电子企业（中国）有限公司 | 34,706.00 | 34,706.00 |
| 应付账款 | 广州广电城市服务集团股份有限公司 | 1,404,789.29 | 1,260,518.09 |
| 应付账款 | 运通数字空间（北京）技术有限公司 | 1,186,981.89 | |
| 应付票据 | 广州广电五舟科技股份有限公司 | 12,012,808.13 | 5,473,751.30 |
| 其他应付款 | 广州广电城市服务集团股份有限公司 | 1,727,745.60 | 2,410,937.75 |
| 其他应付款 | 广州运通链达金服科技有限公司 | 328.50 | |
| 其他应付款 | 广州辉远电子技术有限公司 | 7,550.00 | 7,550.00 |
| 其他应付款 | 广州广电五舟科技股份有限公司 | 4,500.00 | 500,000.00 |
| 其他应付款 | 运通数字空间（北京）技术有限公司 | 48,000.00 | 48,000.00 |
| 其他应付款 | 广州市龙源环保科技有限公司 | | 198,943.96 |
| 其他应付款 | 赣州龙源环保产业经营管理有限公司 | 13,608.00 | |
| 合同负债 | 广州无线电集团有限公司 | 853,599.05 | 9,762,355.75 |
| 合同负债 | 广州广电五舟科技股份有限公司 | 1,799.19 | 3,958.05 |
| 合同负债 | 广州辉远电子技术有限公司 | 46,632.00 | 46,632.00 |
| 合同负债 | 南京云利来软件科技有限公司 | | 1,886.79 |
| 合同负债 | 广州广电城市服务集团股份有限公司 | 612,579.05 | 320,008.05 |
| 合同负债 | 广东海格怡创科技有限公司 | | 273,875.25 |
| 合同负债 | 广州海格星航信息科技有限公司 | | 12,318.75 |

7、关联方承诺

本公司没有于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------|----------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 283,770,700.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 2,213,500.00 |

| | |
|-------------------------------|--|
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | |

截至本期末，公司控股子公司中科江南 2022 年限制性股票激励计划授予的第二类限制性股票行权价格为：20.34 元/股（考虑了中科江南 2022 年年度权益分派实施后）。

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 | 中科江南选择 Black-Scholes 模型来计算限制性股票的公允价值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 中科江南 2022 年限制性股票激励计划管理办法 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 不适用 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 8,410,592.78 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 24,636,255.01 |

3、以现金结算的股份支付情况

本公司本期没有需要披露的该事项。

4、股份支付的修改、终止情况

本公司本期没有需要披露的该事项。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司本期没有需要披露的该事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至报告日止本公司未结清人民币保函为 149,654,135.59 元，美元保函为 13,926,736.24 元，里拉保函为 1,695,000.00 元，对本公司财务没有重大影响。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

本公司本期没有需要披露的该事项。

2、利润分配情况

本公司本期没有需要披露的该事项。

3、销售退回

本公司本期没有需要披露的该事项。

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司本期没有需要披露的该事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

本公司本期未发生该事项。

2、债务重组

本公司本期没有发生该事项。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

本公司本期没有需要披露的该事项。

(2) 其他资产置换

本公司本期没有需要披露的该事项。

4、年金计划

本公司本期没有需要披露的该事项。

5、终止经营

本公司本期没有需要披露的该事项。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了2个报告分部，分别为：制造业和其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 制造业 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 营业收入 | 1,749,710,541.48 | 3,014,462,107.02 | 1,128,019,641.98 | 3,636,153,006.52 |
| 其中：对外交易收入 | 845,612,187.71 | 2,790,540,818.81 | | 3,636,153,006.52 |
| 分部间交易收入 | 904,098,353.77 | 223,921,288.21 | 1,128,019,641.98 | |
| 营业总成本 | 1,488,269,000.75 | 2,626,941,170.28 | 1,104,159,778.88 | 3,011,050,392.15 |
| 投资收益 | 315,254,502.86 | 28,323,632.11 | 301,795,166.80 | 41,782,968.17 |
| 营业利润 | 597,630,211.59 | 405,106,815.21 | 325,655,029.90 | 677,081,996.90 |
| 资产总额 | 14,170,654,541.09 | 13,539,496,282.53 | 5,681,073,573.57 | 22,029,077,250.05 |
| 负债总额 | 5,073,064,888.28 | 4,935,480,356.38 | 1,599,516,393.64 | 8,409,028,851.02 |

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司本期未发生该事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|--------------|-------|--------------|---------|------|--------------|-------|--------------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 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 | 7,738,064.15 | 0.99% | 7,738,064.15 | 100.00% | | 7,738,064.15 | 1.48% | 7,738,064.15 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备 | 7,738,064.15 | 0.99% | 7,738,064.15 | 100.00% | | 7,738,064.15 | 1.48% | 7,738,064.15 | 100.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 771,587,373.49 | 99.01% | 29,819,588.91 | 3.86% | 741,767,784.58 | 513,558,946.43 | 98.52% | 18,838,342.37 | 3.67% | 494,720,604.06 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 以信用等级分类的客户组合 | 771,587,373.49 | 99.01% | 29,819,588.91 | 3.86% | 741,767,784.58 | 513,558,946.43 | 98.52% | 18,838,342.37 | 3.67% | 494,720,604.06 |
| 合计 | 779,325,437.64 | 100.00% | 37,557,653.06 | 4.82% | 741,767,784.58 | 521,297,010.58 | 100.00% | 26,576,406.52 | 5.10% | 494,720,604.06 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 7,738,064.15 | 7,738,064.15 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 7,738,064.15 | 7,738,064.15 | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 类似风险的客户组合 | 311,803,773.76 | 29,819,588.91 | 9.56% |
| 合并范围内的关联单位往来 | 327,416,493.94 | | |
| 其他信用风险的客户组合 | 132,367,105.79 | | |
| 合计 | 771,587,373.49 | 29,819,588.91 | |

其他信用风险的客户组合的说明：子公司广州广电运通智能科技有限公司担保应收账款收回，该应收账款由子公司计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 599,652,396.69 |
| 1至2年 | 45,440,989.73 |
| 2至3年 | 53,379,885.54 |
| 3年以上 | 80,852,165.68 |
| 3至4年 | 17,058,889.99 |
| 4至5年 | 29,382,826.07 |
| 5年以上 | 34,410,449.62 |
| 合计 | 779,325,437.64 |

(2) 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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 7,738,064.15 | | | | | 7,738,064.15 |
| 按组合计提坏账准备 | 18,838,342.37 | 10,981,246.54 | | | | 29,819,588.91 |
| 合计 | 26,576,406.52 | 10,981,246.54 | | | | 37,557,653.06 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销应收账款的情况。

(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 |
|------|----------------|-----------------|------------|
| 单位一 | 325,338,146.94 | 41.75% | |
| 单位二 | 69,828,293.33 | 8.96% | 432,935.42 |
| 单位三 | 55,087,659.22 | 7.07% | 341,543.49 |
| 单位四 | 32,534,867.32 | 4.17% | |
| 单位五 | 27,813,228.26 | 3.57% | |
| 合计 | 510,602,195.07 | 65.52% | |

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应收股利 | 10,000,000.00 | 10,500,000.00 |
| 其他应收款 | 37,200,944.63 | 117,565,510.18 |
| 合计 | 47,200,944.63 | 128,065,510.18 |

(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 |
|----------------|---------------|---------------|
| 广州穗通金融服务有限公司 | | 10,500,000.00 |
| 广州广电运通信息科技有限公司 | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 10,000,000.00 | 10,500,000.00 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

期末无账龄超过 1 年的应收股利。

(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 |
|--------|---------------|----------------|
| 保证金及押金 | 19,808,435.83 | 68,318,974.99 |
| 往来款 | 12,932,570.55 | 47,283,144.03 |
| 职工借款 | 6,436,624.65 | 4,095,155.25 |
| 合计 | 39,177,631.03 | 119,697,274.27 |

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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 2,131,764.09 | | | 2,131,764.09 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | -155,077.69 | | | -155,077.69 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 1,976,686.40 | | | 1,976,686.40 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 30,552,611.07 |
| 1 至 2 年 | 4,213,299.32 |
| 2 至 3 年 | 1,768,288.32 |
| 3 年以上 | 2,643,432.32 |
| 3 至 4 年 | 1,223,667.31 |
| 4 至 5 年 | 492,106.95 |
| 5 年以上 | 927,658.06 |
| 合计 | 39,177,631.03 |

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 | |
| 以信用等级分类的客户组合 | 2,131,764.09 | -155,077.69 | | | | 1,976,686.40 |
| 合计 | 2,131,764.09 | -155,077.69 | | | | 1,976,686.40 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销其他应收款项的情况。

5) 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 |
|------|--------|---------------|------|------------------|-----------|
| 单位一 | 员工借款 | 4,837,781.32 | 一年以内 | 12.35% | 24,188.91 |
| 单位二 | 往来款 | 2,360,486.65 | 一年以内 | 6.03% | |
| 单位三 | 往来款 | 1,745,121.60 | 一年以内 | 4.45% | |
| 单位四 | 往来款 | 1,052,532.10 | 一年以内 | 2.69% | |
| 单位五 | 保证金及押金 | 1,031,854.40 | 一年以内 | 2.63% | 5,159.27 |
| 合计 | | 11,027,776.07 | | 28.15% | 29,348.18 |

6) 涉及政府补助的应收款项

期末无涉及政府补助的其他应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

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 | 4,681,892,765.84 | 169,115,544.93 | 4,512,777,220.91 | 4,413,842,765.84 | 169,115,544.93 | 4,244,727,220.91 |
| 对联营、合营企业投资 | 710,815,471.44 | | 710,815,471.44 | 713,434,892.84 | | 713,434,892.84 |

| | | | | | | |
|----|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 合计 | 5,392,708,237.28 | 169,115,544.93 | 5,223,592,692.35 | 5,127,277,658.68 | 169,115,544.93 | 4,958,162,113.75 |
|----|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 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 | | |
| 广州广电银通金融电子科技有限公司 | 1,633,506,974.73 | | | | | 1,633,506,974.73 | |
| 广州广电银通安保投资有限公司 | 839,287,450.11 | | | | | 839,287,450.11 | |
| 深圳市广电信义科技有限公司 | 284,914,632.24 | | | | | 284,914,632.24 | 141,885,367.76 |
| 北京中科江南信息技术股份有限公司 | 312,800,000.00 | | | | | 312,800,000.00 | |
| 深圳市创自技术有限公司 | 278,460,000.00 | | | | | 278,460,000.00 | |
| 广州支点创新投资有限公司 | 260,000,000.00 | | | | | 260,000,000.00 | |
| 江苏汇通金科数据股份有限公司 | 139,300,434.83 | | | | | 139,300,434.83 | 27,230,177.17 |
| 广电运通国际有限公司 | 139,798,940.00 | | | | | 139,798,940.00 | |
| 广州中智融通金融科技有限公司 | 130,000,000.00 | | | | | 130,000,000.00 | |
| 广州广电运通智能科技有限公司 | 80,000,000.00 | | | | | 80,000,000.00 | |
| 广州广电运通信息科技有限公司 | 50,000,000.00 | | | | | 50,000,000.00 | |
| 广州穗通金融服务有限公司 | 43,508,789.00 | | | | | 43,508,789.00 | |
| 广州广电汇通科技有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | 30,000,000.00 | |
| 广州平云小匠科技有限公司 | 21,000,000.00 | | | | | 21,000,000.00 | |
| 广东运通奇安科技有限公司 | 2,150,000.00 | | | | | 2,150,000.00 | |
| 清远市数字投资运营有限公司 | | 2,550,000.00 | | | | 2,550,000.00 | |
| 中金支付有限公司 | | 265,500,000.00 | | | | 265,500,000.00 | |
| 合计 | 4,244,727,220.91 | 268,050,000.00 | | | | 4,512,777,220.91 | 169,115,544.93 |

(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） | 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、联营企业 | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--------------|-------------|--|--|---------------|--|----------------|
| 广电计量检测集团股份有限公司 | 572,850,781.57 | | | 5,108,938.86 | -422,899.34 | | | -7,342,656.00 | | 570,194,165.09 |
| 广州市力沛企业管理咨询有限公司 | 560,505.70 | | | -4.50 | | | | | | 560,501.20 |
| 广州数字金融创新研究院有限公司 | 15,303,812.52 | | | -945,313.24 | | | | | | 14,358,499.28 |
| 广州广电五舟科技股份有限公司 | 65,519,633.63 | | | 1,030,847.48 | | | | | | 66,550,481.11 |
| 广州数据交易有限公司 | 3,029,040.93 | | | 36,869.80 | | | | | | 3,065,910.73 |
| 广州数据交易所有限公司 | 55,870,111.71 | | | 215,802.32 | | | | | | 56,085,914.03 |
| 运通数字空间（北京）技术有限公司 | 301,006.78 | | | -301,006.78 | | | | | | |
| 合计 | 713,434,892.84 | | | 5,146,133.94 | -422,899.34 | | | -7,342,656.00 | | 710,815,471.44 |

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 | 1,326,823,915.24 | 901,423,167.92 | 961,922,331.61 | 663,443,036.93 |
| 合计 | 1,326,823,915.24 | 901,423,167.92 | 961,922,331.61 | 663,443,036.93 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 302,261,450.27 | 8,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,146,133.94 | -1,402,070.69 |
| 理财产品的投资收益 | 5,999,298.18 | 8,989,554.79 |
| 交易性金融资产及负债在持有期间的投资收益 | -1,161,692.50 | 2,379,180.38 |
| 合计 | 312,245,189.89 | 17,966,664.48 |

十八、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 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -221,184.66 | |
| 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 39,317,421.19 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 36,400,355.14 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -2,297,353.41 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,552,757.27 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 3,000,000.00 | |
| 减：所得税影响额 | 9,174,812.10 | |
| 少数股东权益影响额 | 10,346,091.68 | |
| 合计 | 61,231,091.75 | -- |

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

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|-------------|---------------|---|
| 政府补助中的增值税返还 | 31,565,845.86 | 根据“财税【2011】100号”文《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，享受软件产品增值税即征即退税收优惠。 |

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 | 4.00% | 0.19 | 0.19 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.48% | 0.17 | 0.17 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

公司本期未发生此事项。

广州广电运通金融电子股份有限公司
2023年8月28日