



朗新科技集团股份有限公司

2023 年年度财务报告

2024 年 4 月 2 日

一、审计报告

| | |
|----------|---------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 04 月 02 日 |
| 审计机构名称 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | （普华永道中天审字(2024)第【10061】号） |
| 注册会计师姓名 | 赵育鹏、梁迪 |

审计报告正文

审计报告

普华永道中天审字(2024)第 10061 号

(第一页, 共六页)

朗新科技集团股份有限公司全体股东:

一、审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了朗新科技集团股份有限公司（以下简称“朗新集团”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

(二) 我们的意见

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于朗新集团，并履行了职业道德方面的其他责任。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

(一) 定制软件开发业务的收入确认

(二) 商誉的减值评估

| 关键审计事项 | 我们在审计中如何应对关键审计事项 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(一) 定制软件开发业务的收入确认</p> <p>参见财务报表附注二(24)“收入”及附注四(38)“营业收入及营业成本”。</p> <p>于 2023 年度,定制软件开发业务收入为人民币 22.68 亿元,占朗新集团合并营业收入的 47.97%。</p> <p>定制软件开发业务包括软件的设计、开发、测试和实施等环节。对于符合在某一时段内确认收入条件的定制软件项目,履约进度按已经发生的成本占预计总成本的比例确定,结合合同总收入及以前期间累计确认收入,确认当期定制软件开发收入。</p> <p>管理层在制定预计总成本时,需要基于过往经验、合同项目规划及不确定性风险评估等因素,并于合同执行过程中持续评估和修订。</p> <p>对于符合在某一时点确认收入条件的定制软件项目,在项目完成取得客户的终验文件时确认当期定制软件开发收入。</p> <p>由于定制软件开发业务收入金额重大且管理层需要针对预计总成本做出重大判断,属于审计重点关注领域,因此我们将其认定为关键审计事项。</p> <p>(二) 商誉的减值评估</p> <p>参见财务报表附注二(29)(a)“商誉减值”及财务报表附注四(16)“商誉”。</p> <p>于 2023 年 12 月 31 日,朗新集团合并财务报表中的商誉的账面价值约为人民币 13.21 亿元,管理层需每年对商誉进行减值评估。</p> <p>在进行减值评估时,管理层比较于 2023 年 12 月 31 日商誉资产组的可收回金额与其账面价值(包含相关商誉)。资产组的可收回金额,按照该资产组的公允价值减去处置后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。基于使用预计未来现金流量的现值确定的资产组的可收回金额,认为于 2023 年 12 月 31 日对商誉无需计提减值准</p> | <p>我们实施的审计程序包括:</p> <ul style="list-style-type: none"> 了解、评价并测试与定制软件开发业务收入确认相关的内部控制,包括预算管理、成本归集、履约进度计算和收入确认; 取得收入合同清单,采用抽样的方法选取合同,审阅合同主要条款,评价管理层所采用的收入确认方法的合理性; 对于管理层判断符合在某一时段内确认收入条件的定制软件项目,采用抽样测试方法,执行以下测试:抽取已完工合同,将已经发生的成本与预计总成本进行核对,分析差异原因,以评估管理层制定预计总成本的经验和能力;检查支持性文件,对已经发生的成本进行测试;根据已经发生的成本和预计总成本重新计算履约进度,并结合合同总收入,检查收入确认的准确性;就合同执行进度向客户发放函证; 对于管理层判断符合在某一时点确认收入条件的定制软件项目,采用抽样测试方法,检查与收入确认相关的支持性文件,包括验收文件等。 <p>基于所实施的审计程序,管理层对定制软件开发业务的收入确认结果可以被我们获取的证据所支持。</p> <p>我们针对商誉减值评估的主要审计工作包括:</p> <ul style="list-style-type: none"> 了解管理层有关商誉减值的内部控制及评估流程,并通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素,例如估计的复杂性、主观性、变化和对管理层偏向的敏感性,评估了重大错报的固有风险; 评估并测试了与商誉减值相关的关键内部控制,包括与管理层建立商誉减值模型以及使用重大假设相关的内部控制; 取得管理层商誉减值测试表,评估管理层划分资产组的合理性; 我们获取了管理层聘请的独立评估师出具的评估报告,并对独立评估师的专业胜任能力、专业素质和客观性进行了评估; 对于以预计未来现金流量现值确定的资产组的可收回金额,我们利用内部评估专家的工作,通过比较管理层在以前年度商誉减值测试中所做出的未来期间预测和后期的实际完成情况以及结合对行业和业务环境的了解,评估管理层所采用的未来现金流折现模型的合理性,以及其中使用的预计收入增长率、预计毛利率和折现率及其他重要参数的合理性,包括将预计收入增长率、预计毛利率与管理层盈利预测及战略计划进行印证,将折现率与市场上可比公司进行对比; 检查管理层采用的现金流折现模型的计算准确性; 评估管理层在作出关键假设时的敏感性分析,在单独或汇总层面考虑,当假设收入增长率、预计毛利率和折现率在合理的范围内发生不利变化时对商誉可能造成的减值影响; 评估管理层对商誉减值的披露是否恰当。 基于所实施的审计程序,我们认为管理层在评估商誉减值中采用的关键假设、判断和其他主要参数及管理层做出的减值评估的结果可 |

| 关键审计事项 | 我们在审计中如何应对关键审计事项 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <p>备。</p> <p>管理层在需要时聘请独立评估师协助进行减值评估。</p> <p>我们关注商誉减值评估，并将其确定为关键审计事项，是由于商誉在合并财务报表账面价值重大，并且对于包含商誉的相关资产组的可收回金额的估计具有高度不确定性。鉴于商誉减值模型的复杂性、所用重大假设的主观性以及选取数据所涉及的重大判断，例如收入增长率、预计毛利率和折现率等，与商誉减值相关的固有风险较高。</p> | <p>以被我们获取的证据所支持。</p> |

四、其他信息

朗新集团管理层对其他信息负责。其他信息包括朗新集团 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和审计委员会对财务报表的责任

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

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

审计委员会负责监督朗新集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就朗新集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向审计委员会提供声明，并与审计委员会沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与审计委员会沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

| | | |
|------------------------------|---------------|---------------------|
| 普华永道中天 会计师事务所（特殊普 通合伙） | 注册会 计 师 | _____ 赵育鹏（项目合伙人） |
| 中国·上海市 2024 年 4 月 2 日 | 注册会 计 师 | _____ 梁 迪 |

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：朗新科技集团股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,531,952,018.11 | 2,369,221,934.96 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 87,374,492.18 | 148,058,772.75 |
| 应收账款 | 2,193,639,601.80 | 2,024,027,458.31 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 115,462,784.54 | 68,339,459.93 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 112,006,966.45 | 148,221,388.99 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 1,603,417.92 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 202,582,646.52 | 275,078,371.02 |
| 合同资产 | 1,755,099,151.08 | 1,758,876,705.20 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 5,000,000.00 | |
| 其他流动资产 | 41,145,170.25 | 41,512,731.86 |
| 流动资产合计 | 6,044,262,830.93 | 6,833,336,823.02 |
| 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 | | |
| 长期股权投资 | 241,966,457.03 | 222,140,857.70 |
| 其他权益工具投资 | 147,806,400.00 | 146,934,900.00 |
| 其他非流动金融资产 | 340,308,589.77 | 357,656,130.70 |
| 投资性房地产 | | 24,504,837.06 |
| 固定资产 | 514,117,876.66 | 455,895,345.29 |
| 在建工程 | 225,053,847.43 | 95,760,283.97 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 54,485,918.81 | 51,566,247.81 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 无形资产 | 116,199,501.87 | 132,267,335.48 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 1,320,794,163.73 | 1,335,979,160.72 |
| 长期待摊费用 | 23,584,530.19 | 31,528,761.51 |
| 递延所得税资产 | 150,712,300.00 | 92,858,496.79 |
| 其他非流动资产 | 798,855,988.01 | |
| 非流动资产合计 | 3,933,885,573.50 | 2,947,092,357.03 |
| 资产总计 | 9,978,148,404.43 | 9,780,429,180.05 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 6,907,787.50 | 326,492,903.69 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 2,123,409.00 | 362,176.00 |
| 应付账款 | 995,175,141.37 | 947,352,548.98 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 104,093,983.45 | 85,555,324.96 |
| 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 | 339,366,391.84 | 285,630,461.46 |
| 应交税费 | 103,013,291.87 | 91,653,962.73 |
| 其他应付款 | 236,487,158.12 | 104,336,914.20 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 42,061,554.07 | 56,361,527.91 |
| 其他流动负债 | 91,588,942.95 | 83,220,638.05 |
| 流动负债合计 | 1,920,817,660.17 | 1,980,966,457.98 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 271,438,571.42 | 227,178,903.75 |
| 应付债券 | | 507,059,455.54 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 19,757,317.80 | 19,215,149.18 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 预计负债 | 2,214,544.25 | 13,447,624.01 |
| 递延收益 | 114,471,027.21 | 89,606,167.79 |
| 递延所得税负债 | 8,845,533.21 | 12,488,158.24 |
| 其他非流动负债 | 3,842,123.06 | 4,120,704.71 |
| 非流动负债合计 | 420,569,116.95 | 873,116,163.22 |
| 负债合计 | 2,341,386,777.12 | 2,854,082,621.20 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,096,700,508.00 | 1,060,900,419.00 |
| 其他权益工具 | | 84,026,988.90 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,265,006,345.59 | 2,665,512,084.51 |
| 减：库存股 | 422,859,153.84 | 160,153,414.85 |
| 其他综合收益 | -199,690,856.51 | -200,562,356.51 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 319,164,040.56 | 256,551,815.12 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 3,562,685,439.04 | 3,106,136,143.71 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 7,621,006,322.84 | 6,812,411,679.88 |
| 少数股东权益 | 15,755,304.47 | 113,934,878.97 |
| 所有者权益合计 | 7,636,761,627.31 | 6,926,346,558.85 |
| 负债和所有者权益总计 | 9,978,148,404.43 | 9,780,429,180.05 |

法定代表人：郑新标 主管会计工作负责人：鲁清芳 会计机构负责人：鲁清芳

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年12月31日 | 2023年1月1日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 334,415,889.98 | 307,697,823.31 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 85,157,882.18 | 81,455,904.30 |
| 应收账款 | 860,487,470.14 | 743,338,650.50 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 6,137,314.24 | 6,127,405.07 |
| 其他应收款 | 1,630,053,029.70 | 1,085,419,831.72 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 1,603,417.92 |
| 存货 | 19,123,227.15 | 6,672,841.84 |
| 合同资产 | 1,375,698,382.93 | 1,311,348,660.46 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 4,311,073,196.32 | 3,542,061,117.20 |
| 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 | 4,658,814,053.21 | 4,665,444,095.51 |
| 其他权益工具投资 | 147,806,400.00 | 146,934,900.00 |
| 其他非流动金融资产 | 80,303,590.34 | 69,862,131.27 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 45,174,758.98 | 49,720,847.24 |
| 在建工程 | 1,499,166.29 | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 61,765,662.48 | 80,031,970.31 |
| 无形资产 | 9,744,532.36 | 10,518,998.54 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 23,528,884.61 | 23,528,884.61 |
| 长期待摊费用 | 16,373,109.04 | 17,605,175.21 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 30,299,666.67 | |
| 非流动资产合计 | 5,075,309,823.98 | 5,063,647,002.69 |
| 资产总计 | 9,386,383,020.30 | 8,605,708,119.89 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 400,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 100,000.00 |
| 应付账款 | 689,754,385.88 | 566,311,667.67 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 30,464,111.76 | 29,924,339.42 |
| 应付职工薪酬 | 201,415,362.59 | 150,640,873.09 |
| 应交税费 | 22,771,046.74 | 28,754,166.00 |
| 其他应付款 | 468,689,384.84 | 178,390,602.13 |
| 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 | 38,354,400.33 | 43,688,849.96 |
| 其他流动负债 | 54,168,548.76 | 52,042,925.94 |
| 流动负债合计 | 1,506,017,240.90 | 1,049,853,424.21 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | 507,059,455.54 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 22,360,843.61 | 39,096,861.31 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 15,133,926.93 | 16,000,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 37,494,770.54 | 562,156,316.85 |
| 负债合计 | 1,543,512,011.44 | 1,612,009,741.06 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,096,700,508.00 | 1,060,900,419.00 |
| 其他权益工具 | | 84,026,988.90 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 4,740,077,408.34 | 4,122,181,926.38 |
| 减：库存股 | 422,859,153.84 | 160,153,414.85 |
| 其他综合收益 | -199,690,856.51 | -200,562,356.51 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 319,164,040.56 | 256,551,815.12 |
| 未分配利润 | 2,309,479,062.31 | 1,830,753,000.79 |
| 所有者权益合计 | 7,842,871,008.86 | 6,993,698,378.83 |
| 负债和所有者权益总计 | 9,386,383,020.30 | 8,605,708,119.89 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 4,727,289,210.10 | 4,551,745,574.26 |
| 其中：营业收入 | 4,727,289,210.10 | 4,551,745,574.26 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 4,294,185,543.97 | 4,239,105,282.12 |
| 其中：营业成本 | 2,801,011,376.06 | 2,766,744,779.17 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 23,433,654.72 | 17,669,981.41 |
| 销售费用 | 589,724,520.37 | 501,447,620.58 |
| 管理费用 | 389,991,331.85 | 399,945,558.57 |
| 研发费用 | 518,026,101.11 | 563,798,121.58 |
| 财务费用 | -28,001,440.14 | -10,500,779.19 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 其中：利息费用 | 18,790,021.91 | 34,031,074.28 |
| 利息收入 | 48,411,662.50 | 44,364,121.53 |
| 加：其他收益 | 93,588,825.85 | 55,173,853.41 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 29,211,112.64 | 4,031,339.32 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 19,048,478.71 | 3,082,853.89 |
| 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） | -15,768,959.28 | 84,900,879.73 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -34,196,311.27 | -16,055,626.67 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -647,583.73 | -4,471,475.36 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 653,628.29 | 66,135.13 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 505,944,378.63 | 436,285,397.70 |
| 加：营业外收入 | 804,175.04 | 11,688,100.26 |
| 减：营业外支出 | 5,722,260.90 | 16,428,855.91 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 501,026,292.77 | 431,544,642.05 |
| 减：所得税费用 | -13,520,137.01 | 8,282,392.64 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 514,546,429.78 | 423,262,249.41 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 514,546,429.78 | 423,262,249.41 |
| 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 | 603,945,488.22 | 514,248,180.38 |
| 2. 少数股东损益 | -89,399,058.44 | -90,985,930.97 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 871,500.00 | -92,059,565.65 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 871,500.00 | -92,059,565.65 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 871,500.00 | -92,059,565.65 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | 871,500.00 | -92,059,565.65 |
| 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 | | |
| 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 | 515,417,929.78 | 331,202,683.76 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 604,816,988.22 | 422,188,614.73 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -89,399,058.44 | -90,985,930.97 |
| 八、每股收益 | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.56 | 0.49 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.56 | 0.49 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：郑新标 主管会计工作负责人：鲁清芳 会计机构负责人：鲁清芳

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 2,164,165,635.07 | 1,865,273,031.88 |
| 减：营业成本 | 1,301,660,102.78 | 1,133,107,966.58 |
| 税金及附加 | 11,304,661.46 | 6,690,760.90 |
| 销售费用 | 145,635,965.25 | 132,612,690.47 |
| 管理费用 | 190,940,941.16 | 185,098,723.45 |
| 研发费用 | 230,484,857.35 | 240,222,853.22 |
| 财务费用 | -20,717,049.29 | -1,463,502.67 |
| 其中：利息费用 | 14,899,799.56 | 29,370,072.33 |
| 利息收入 | 36,825,204.74 | 31,172,771.03 |
| 加：其他收益 | 32,943,483.42 | 19,080,233.72 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 287,971,779.29 | 486,964,203.50 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,373,490.96 | -3,016,196.50 |
| 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） | 10,441,459.07 | 2,028,817.21 |
| 信用减值损失（损失以“-”号 | -4,482,001.10 | -10,429,566.04 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 填列) | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,420,155.64 | -3,789,227.46 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 682,223.33 | 37,542.29 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 630,992,944.73 | 662,895,543.15 |
| 加：营业外收入 | 257,103.53 | 11,234,422.00 |
| 减：营业外支出 | 5,091,958.95 | 15,998,015.94 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 626,158,089.31 | 658,131,949.21 |
| 减：所得税费用 | 35,834.90 | 18,388,629.25 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 626,122,254.41 | 639,743,319.96 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 626,122,254.41 | 639,743,319.96 |
| （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 | 871,500.00 | -92,059,565.65 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 871,500.00 | -92,059,565.65 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | 871,500.00 | -92,059,565.65 |
| 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 | 626,993,754.41 | 547,683,754.31 |
| 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 年度 | 2022 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 | 4,835,802,835.15 | 4,611,229,851.20 |
| 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 | 1,203,890.32 | 16,998,500.27 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 287,904,412.62 | 263,728,144.12 |
| 经营活动现金流入小计 | 5,124,911,138.09 | 4,891,956,495.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,882,997,832.15 | 2,017,773,459.27 |
| 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 | 1,540,591,935.30 | 1,642,614,752.68 |
| 支付的各项税费 | 223,682,793.61 | 235,258,469.66 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 819,651,752.34 | 680,289,120.70 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,466,924,313.40 | 4,575,935,802.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 657,986,824.69 | 316,020,693.28 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 660,333,032.96 | 237,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 73,053,446.35 | 8,948,485.43 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 195,035.87 | 252,703.44 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 2,000,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 5,076,000.00 | 1,301,765.04 |
| 投资活动现金流入小计 | 738,657,515.18 | 249,502,953.91 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 269,220,454.78 | 286,568,194.70 |
| 投资支付的现金 | 946,069,500.00 | 277,100,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 4,293,761.46 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 6,087,417.61 | 2,080,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,225,671,133.85 | 565,748,194.70 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -487,013,618.67 | -316,245,240.79 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 3,543,400.00 | 115,769,285.05 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 3,543,400.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 628,526,355.03 | 242,737,814.29 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 535,003,146.21 | 364,266,034.08 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,167,072,901.24 | 722,773,133.42 |
| 偿还债务支付的现金 | 594,085,184.32 | 109,034,985.00 |
| 减少投资支付的现金 | 21,741,818.00 | 1,726,832.91 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的 | 99,049,456.41 | 131,589,778.11 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 现金 | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 3,726,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 598,523,530.65 | 448,054,510.39 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,313,399,989.38 | 690,406,106.41 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -146,327,088.14 | 32,367,027.01 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 423,073.49 | 434,364.39 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 25,069,191.37 | 32,576,843.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,420,927,205.61 | 1,388,350,361.72 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,445,996,396.98 | 1,420,927,205.61 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 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 | 2,071,623,842.50 | 1,756,759,834.24 |
| 收到的税费返还 | 408,192.35 | 495,407.37 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 184,407,152.52 | 156,854,428.23 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,256,439,187.37 | 1,914,109,669.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 648,767,686.27 | 608,794,090.48 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 797,071,104.24 | 824,933,372.57 |
| 支付的各项税费 | 103,494,142.98 | 69,476,815.56 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 334,133,239.01 | 306,924,632.89 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,883,466,172.50 | 1,810,128,911.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 372,973,014.87 | 103,980,758.34 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 156,184,991.64 | 167,536,598.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 293,513,102.75 | 489,980,400.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 375,394.19 | 351,247.58 |
| 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 | 1,119,336,872.73 | 1,077,856,410.28 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,569,410,361.31 | 1,735,724,655.86 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 33,713,442.24 | 42,919,611.74 |
| 投资支付的现金 | 120,644,025.00 | 725,402,581.00 |
| 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 | 1,679,545,134.22 | 1,143,540,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,833,902,601.46 | 1,911,862,192.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -264,492,240.15 | -176,137,536.88 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 111,969,285.05 |
| 取得借款收到的现金 | 339,996,355.03 | 95,034,985.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,074,689,778.55 | 730,765,930.65 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,414,686,133.58 | 937,770,200.70 |
| 偿还债务支付的现金 | 339,996,355.03 | 95,034,985.00 |
| 减少投资支付的现金 | 1,741,818.00 | 314,146.21 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 86,588,063.08 | 128,996,989.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,066,744,288.68 | 831,810,799.19 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,495,070,524.79 | 1,056,156,919.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -80,384,391.21 | -118,386,718.70 |

| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 325,430.49 | 199,568.79 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 28,421,814.00 | -190,343,928.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 305,524,150.11 | 495,868,078.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 333,945,964.11 | 305,524,150.11 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|---------|----|----------------|------------------|----------------|-----------------|----------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|---------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,060,900,419.00 | | | 84,026,988.90 | 2,665,512,084.51 | 160,153,414.85 | -200,562,356.51 | | 256,551,815.12 | | 3,106,136,143.71 | | 6,812,411,679.88 | 113,934,878.97 | 6,926,346,558.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,060,900,419.00 | | | 84,026,988.90 | 2,665,512,084.51 | 160,153,414.85 | -200,562,356.51 | | 256,551,815.12 | | 3,106,136,143.71 | | 6,812,411,679.88 | 113,934,878.97 | 6,926,346,558.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 35,800,089.00 | | | -84,026,988.90 | 599,494,261.08 | 262,705,738.99 | 871,500.00 | | 62,612,225.44 | | 456,549,295.33 | | 808,594,642.96 | -98,179,574.50 | 710,415,068.46 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 871,500.00 | | | | 603,945,488.22 | | 604,816,988.22 | -89,399,058.44 | 515,417,929.78 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|----------------|----------------|---------------|--|--|--|--|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | 35,800,089.00 | | | | -84,026,988.90 | 599,494,261.08 | 262,720,948.99 | | | | | | 288,546,412.19 | -5,054,516.06 | 283,491,896.13 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 22,329,633.00 | | | | | 33,436,753.38 | 262,720,948.99 | | | | | | | -206,954,562.61 | -23,445,236.94 | -230,399,799.55 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 13,470,456.00 | | | | | -84,026,988.90 | 561,472,429.16 | | | | | | | 490,915,896.26 | | 490,915,896.26 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | 21,957,320.64 | | | | | | | | 21,957,320.64 | 1,028,978.78 | 22,986,299.42 |
| 4. 其他 | | | | | | -17,372,242.10 | | | | | | | | -17,372,242.10 | 17,361,742.10 | -10,500.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | -15,210.00 | 62,612,225.44 | | | | | -147,396,192.89 | 84,768,757.45 | -3,726,000.00 | -88,494,757.45 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 62,612,225.44 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分 | | | | | | | -15,210.00 | | | | | | -84,783,967.45 | 84,768,757.45 | -3,726,000.00 | -88,494,757.45 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------|--|--|--|--------------|----------------|-----------------|--|----------------|--|--------------|--|--------------|---------------|------------------|
| 提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,096,700.50 | | | | 3,265,006.34 | 422,859,153.84 | -199,690,856.51 | | 319,164,040.56 | | 3,562,685.43 | | 7,621,006.32 | 15,755,304.47 | 7,636,761,627.31 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|---------------|------------------|----------------|-----------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,045,521,166.00 | | | 92,115,531.82 | 2,524,457,671.81 | 120,591,889.78 | -108,502,790.86 | | 192,577,483.12 | | 2,780,380,603.59 | | 6,405,957,775.70 | 120,140,411.53 | 6,526,098,187.23 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,045,521,166.00 | | | 92,115,531.82 | 2,524,457,671.81 | 120,591,889.78 | -108,502,790.86 | | 192,577,483.12 | | 2,780,380,603.59 | | 6,405,957,775.70 | 120,140,411.53 | 6,526,098,187.23 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 15,379,253.00 | | | -8,088,542.92 | 141,054,412.70 | 39,561,525.07 | -92,059,565.5 | | 63,974,332.00 | | 325,755,540.12 | | 406,453,904.18 | -6,205,532.56 | 400,248,371.62 |
| (一) 综 | | | | | | | -92,059,565.5 | | | | 514,248. | | 422,188. | -90,9 | 331,202. |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|------|------|---------------|----------------|---------------|-----------|------|---------------|------|-----------------|--|-----------------|---------------|-----------------|
| 合收益总额 | | | | | | | 59,565.65 | | | | 180.38 | | 614.73 | 85,930.97 | 683.76 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 15,379,253.00 | | | -8,088,542.92 | 141,054,412.70 | 39,561,525.07 | | | | | | | 108,783,597.71 | 84,780,398.41 | 193,563,996.12 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 11,950,125.00 | | | | 96,587,525.56 | 39,561,525.07 | | | | | | | 68,976,125.49 | 92,373,197.00 | 161,349,322.49 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 3,429,128.00 | | | -8,088,542.92 | 52,309,256.05 | | | | | | | | 47,649,841.13 | | 47,649,841.13 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | -8,858,423.99 | | | | | | | | 8,858,423.99 | 171,113.94 | -8,687,310.05 |
| 4. 其他 | | | | | 1,016,055.08 | | | | | | | | 1,016,055.08 | 7,763,912.53 | -6,747,857.45 |
| (三) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 63,974,332.00 | 0.00 | 188,492,640.26 | | 124,518,308.26 | 0.00 | 124,518,308.26 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 63,974,332.00 | | 63,974,332.00 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或 | | | | | | | | | | | -124,518,308.26 | | -124,518,308.26 | | -124,518,308.26 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 股东) 的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益 内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积 转增资本 (或 股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 积转增 资本 (或 股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公 积弥补 亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综 合收益 结转留 存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------|--|-----------|----------|----------------|-----------------|--|----------------|--|--------------|--|------------------|----------------|------------------|--|
| 备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,060,041.90 | | 84,026.90 | 2,665.51 | 160,153,414.85 | -200,562,356.51 | | 256,551,815.12 | | 3,106,136.14 | | 6,812,411,679.88 | 113,934,878.97 | 6,926,346,558.85 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 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 | 1,060,900,419.00 | | | 84,026,988.90 | 4,122,181,926.38 | 160,153,414.85 | -200,562,356.51 | | 256,551,815.12 | 1,830,753,000.79 | | 6,993,698,378.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,060,900,419.00 | | | 84,026,988.90 | 4,122,181,926.38 | 160,153,414.85 | -200,562,356.51 | | 256,551,815.12 | 1,830,753,000.79 | | 6,993,698,378.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—” | 35,800,089.00 | | | -84,026,988.90 | 617,895,481.96 | 262,705,738.99 | 871,500.00 | | 62,612,225.44 | 478,726,061.52 | | 849,172,630.03 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|--|--|--------------------|--------------------|----------------|------------|--|---------------|---------------------|--|---------------------|
| ”号 填 列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综 合 收 益 总 额 | | | | | | | 871,500.00 | | | 626,122,254.41 | | 626,993,754.41 |
| (二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本 | 35,800,089.00 | | | - 84,026,988.90 | 617,895.48 1.96 | 262,720,948.99 | | | | | | 306,947,633.07 |
| 1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股 | 22,329,633.00 | | | | 33,436,753.38 | 262,720,948.99 | | | | | | - 206,954,562.61 |
| 2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本 | 13,470,456.00 | | | - 84,026,988.90 | 561,472,429.16 | | | | | | | 490,915,896.26 |
| 3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额 | | | | | 22,986,299.42 | | | | | | | 22,986,299.42 |
| 4. 其 他 | | | | | | | | | | | | - 5,200,074.05 |
| (三) 利 润 分 配 | | | | | | - 15,210.00 | | | 62,612,225.44 | - 147,396,192.89 | | - 84,768,757.45 |
| 1. 提 取 盈 余 公 积 | | | | | | | | | 62,612,225.44 | - 62,612,225.44 | | |
| 2. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分 配 | | | | | | - 15,210.00 | | | | - 84,763,967.45 | | - 84,768,757.45 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 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 | 1,096,700.508.00 | | | | 4,740,077.408.34 | 422,859.153.84 | -199,690.856.51 | | 319,164.040.56 | 2,309,479.062.31 | | 7,842,871.008.86 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | 1,045,521,166.00 | | | 92,115,531.82 | 3,985,891,609.10 | 120,591,889.78 | -108,502,790.86 | | 192,577,483.12 | 1,379,502,321.09 | | 6,466,513,430.49 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,045,521,166.00 | | | 92,115,531.82 | 3,985,891,609.10 | 120,591,889.78 | -108,502,790.86 | | 192,577,483.12 | 1,379,502,321.09 | | 6,466,513,430.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 15,379,253.00 | | | -8,088,542.92 | 136,290,317.28 | 39,561,525.07 | -92,059,565.65 | | 63,974,332.00 | 451,250,679.70 | | 527,184,948.34 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -92,059,565.65 | | | 639,743,319.96 | | 547,683,754.31 |
| (二) | 15,37 | | | - | 136,2 | 39,56 | | | | | | 104,0 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|---------------|---------------|---------------|--|---------------|-----------------|--|-----------------|
| 所有者投入和减少资本 | 9,253.00 | | | 8,088,542.92 | 90,317.28 | 1,525.07 | | | | | 19,502.29 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 11,950,125.00 | | | | 96,587,525.56 | 39,561,525.07 | | | | | 68,976,125.49 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 3,429,128.00 | | | -8,088,542.92 | 52,309,256.05 | | | | | | 47,649,841.13 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | -8,687,310.05 | | | | | | -8,687,310.05 |
| 4. 其他 | | | | | -3,919,154.28 | | | | | | -3,919,154.28 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 63,974,332.00 | -188,492,640.26 | | -124,518,308.26 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 63,974,332.00 | -63,974,332.00 | | |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | | | | -124,518,308.26 | | -124,518,308.26 |
| 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、本期末 | 1,060,900,419.0 | | | 84,026,988.90 | 4,122,181,926.3 | 160,153,414.85 | -200,562,35 | | 256,551,815.12 | 1,830,753,000.7 | | 6,993,698,378.8 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|---|--|--|---|--|------|--|--|---|--|---|
| 余额 | 0 | | | 8 | | 6.51 | | | 9 | | 3 |
|----|---|--|--|---|--|------|--|--|---|--|---|

三、公司基本情况

(1) 本公司基本信息

朗新集团集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“朗新集团”）系由朗新科技（中国）有限公司（原名为杭州朗新信息科技有限公司）整体变更设立的外商投资股份有限公司。2020年2月，本公司朗新科技股份有限公司变更为朗新科技集团股份有限公司。本公司现注册地为江苏省无锡市无锡新吴区净慧东道118号1楼，法定代表人为郑新标，统一社会信用代码为91320200747189665N。

于2023年12月31日，本公司总股本为1,096,700,508.00元，每股面值1.00元。

(2) 控股股东及实际控制人

截至2023年12月31日止，徐长军先生及郑新标先生共同控制持有本公司股权的合伙企业包括无锡朴华股权投资合伙企业（有限合伙）、无锡群英股权投资合伙企业（有限合伙），无锡富贍股权投资合伙企业（有限合伙）、无锡羲华股权投资合伙企业（有限合伙）、无锡道元股权投资合伙企业（有限合伙）、无锡杰华投资合伙企业（有限合伙）、无锡曦杰智诚投资合伙企业（有限合伙）以及无锡易朴投资合伙企业（有限合伙），通过上述合伙企业，徐长军先生及郑新标先生间接控制本公司28.18%的股份。根据徐长军先生和郑新标先生于2014年3月3日签订的《一致行动协议》，确认二人自本公司设立时即为商业合作伙伴，并承诺将在需要作出有关本公司的任何重大经营决策时保持一致。因此，徐长军先生和郑新标先生为本公司的最终共同控制人。

(3) 经营范围

本公司及子公司（以下简称“本集团”）的实际从事的主要经营业务为：软件开发服务、维护服务及其他；智能终端研发销售业务、用户服务业务、增值业务、技术服务业务；平台运营服务、互联网运营服务业务等。

本财务报表由本公司董事会于2024年4月2日批准报出。

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于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

2、持续经营

本集团自报告期末起12个月的持续经营能力良好。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在预期信用损失的计量（附注五(11)）及收入的确认时点（附注五(37)）等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注五(42)。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司 2023 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本财务报表以人民币列示。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|--------------------------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 5000 万元 |
| 重要的应收款项坏账准备收回或转回 | 单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上且金额大于 1 亿元 |
| 重要的应收款项核销 | 单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 5000 万元 |
| 合同资产账面价值发生重大变动 | 合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 30%以上 |
| 账龄超过一年的重要合同负债 | 单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上且金额大于 5000 万元 |
| 合同负债账面价值发生重大变动 | 合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的 30%以上 |
| 重要的应付账款、其他应付款 | 单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上且金额大于 5000 万元 |
| 重要的在建工程 | 单个项目的余额大于 2 亿元 |
| 重要的预计负债 | 单个类型的预计负债占预计负债总额的 10%且金额大于 5000 万元 |
| 重要的非全资子公司 | 子公司净资产占集团净资产 5%以上，且金额大于 5 亿元 |
| 重要的资本化研发项目 | 单个项目期末余额占开发支出期末余额 10%以上且金额大 |

| | |
|----------------|-----------------------------------------------|
| | 于 5000 万元 |
| 重要的外购在研项目 | 单项占研发投入总额的 10%以上且金额大于 5000 万元 |
| 重要的合同变更 | 变更/调整金额占原合同额的 30%以上，且对本期收入影响金额占本期收入总额的 1%以上 |
| 重要投资活动 | 各项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 1 亿元 |
| 重要的合营企业或联营企业 | 对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 1%以上且金额大于 1 亿元 |
| 重要子公司 | 子公司净资产占集团净资产 5%以上且金额大于 1 亿元 |
| 不涉及当期现金收支的重大活动 | 对当期报表影响大于净资产 5%的活动且金额大于 5000 万元 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(a) 同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。为进行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。

(b) 非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。为进行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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。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的份额的，其余金额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制的，本集团在合并财务报表中，对于剩余股权按照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和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。此外，与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，但由于原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动，以及原子公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的累计公允价值变动而产生的其他综合收益直接转入留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

在编制现金流量表时，将本集团库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产和合同资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述应收票据、应收账款和合同资产外，于每个资产负债表日，本集团对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

按照单项计算预期信用损失的各类金融资产，其信用风险特征与该类中的其他金融资产显著不同。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| | |
|------------|-------------------------------|
| 应收票据组合 | 包括银行承兑汇票和商业承兑汇票 |
| 一般软件服务用户组合 | 主要包括提供定制软件开发用户 |
| 其他软件服务用户组合 | 主要为与一般软件服务用户信用风险不同的其他定制软件开发用户 |
| 平台运营服务用户组合 | 主要包括能源互联网平台运营及互联网电视平台运营服务用户 |
| 智能终端用户组合 | 销售互联网电视终端用户 |
| 其他低风险用户组合 | 包括关联方押金和保证金、员工备用金以及其他低风险用户 |

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

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

(iii) 终止确认

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

(b) 金融负债

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 权益工具

权益工具，是指能证明拥有某一方在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本集团发行的永续债不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，且不存在须用或可用本集团自身权益工具进行结算的安排，本集团将其分类为权益工具。

(d) 金融工具的公允价值确定

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，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

12、应收票据

13、应收账款

14、应收款项融资

15、其他应收款

16、合同资产

17、存货

(a) 分类

本集团的存货分类为原材料、委托加工物资、库存商品、发出商品、软件开发成本及外购软硬件等，按成本与可变现净值孰低计量。其中，软件开发成本主要核算提供软件开发服务不满足在某一时段内确认收入的条件，在确认收入之前所发生的各项成本；外购软硬件主要核算外购软硬件项目在产品经客户最终验收前所发生的软硬件产品采购成本及其他各项成本。

(b) 发出存货的计价方法

商品存货发出时的成本按移动加权平均法核算。软件开发及外购软硬件项目发出时的成本按个别计价法核算。库存商品成本包括原材料及直接人工。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。为执行已签署的定制软件开发劳务合同、外购软硬件销售或者劳务合同而形成或持有的存货，以合同价格减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。若合同为亏损合同，亏损合同仍需确认相关预计负债（见附注五(34)）。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品（主要为办公用品）在领用时采用一次转销法进行摊销。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。其中，购买日之前持有的原股权采用权益法核算的，相关其他综合收益在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的原股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权投资的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

对于以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，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间

未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认。本公司财务报表的投资损益。在编制合并财务报表时，对于本集团向被投资单位投出或出售资产的顺流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关未实现的收入和成本或资产处置损益等中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整投资收益；对于被投资单位向本集团投出或出售资产的逆流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关资产账面价值中包含的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（附注五(30)）。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的房屋及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，以成本进行初始计量。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本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对房屋及建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|--------|------------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 10 年至 40 年 | 0% | 2.5% 至 10% |
| 土地使用权 | 50 年 | 0% | 2% |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（附注五(30)）。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产主要包括运输工具、服务器及电子设备、光伏发电、储能及充电设备、办公设备、房屋及建筑物等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团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。

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。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。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------------|-------|--------|-------|--------------|
| 运输工具 | 年限平均法 | 8 年 | 0% | 12.50% |
| 服务器及电子设备 | 年限平均法 | 3-5 年 | 0%-5% | 19%-33.33% |
| 光伏发电、储能及充电设备 | 年限平均法 | 5-20 年 | 0% | 5%-20% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5 年 | 0%-5% | 19%-33.33% |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 8-40 年 | 0% | 2.50%~12.50% |

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（附注五(30)）。

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。

25、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。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（附注五(30)）。

26、借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建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利息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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产主要包括客户关系、软件及软件著作权及土地使用权等。软件及土地使用权以成本计量，客户关系及软件著作权以收购第三方业务时所识别的客户关系、软件著作权之公允价值确认。

(a) 无形资产的摊销方法

对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除累计摊销及减值后按直线法在预计使用寿命内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

| | 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年摊销率 |
|-------|--------|--------|---------------|
| 客户关系 | 8 年 | 0% | 12.50% |
| 软件 | 5 年 | 0% | 20.00% |
| 软件著作权 | 5-7 年 | 0% | 14.29%-20.00% |
| 土地使用权 | 50 年 | 0% | 2% |

(b) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（附注五(30)）。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团的研究开发支出主要包括本集团实施研究和开发活动而耗用的材料、研发部门职工薪酬、研发使用的设备及软件等资产的折旧摊销、研发测试、研发技术服务费及授权许可费等支出。

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，予以资本化：

- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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；以及归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权资产改良、售后维修终端及其他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。其中，售后维修终端是终端售后维修中用于维修替换的互联网电视终端，即维修网点用维修终端替换无法

当场维修的互联网电视终端，并将其返厂维修，修好的互联网电视终端重新送至维修网点作为售后维修终端，售后维修终端按 3 年平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。其他长期待摊费用按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

32、合同负债

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工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。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

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

因预计维修义务、亏损合同、未决诉讼等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

35、股份支付

本集团的股份支付是为了获取高级管理人员及核心员工的服务而授予的权益工具的交易。

(a) 限制性股票

就本集团为获取员工服务而定向发行的限制性人民币普通股，本集团将该上述股份支付交易作为权益结算的股份支付处理，以授予日权益工具的公允价值计量。在等待期内的每个资产负债表日，以对可达到解锁条件权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的员工的服务计入相关成本和费用，相应增加资本公积。

对于授予员工的股票的公允价值，按照本公司股票的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。授予条款和条件规定股份的转让在解锁日后受到限制，则在估计所授予股份的公允价值时予以考虑。非市场条件的影响包括在对预计可行权数量的估计中，在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，则对其进行调整，并在可行权日，调整至实际可行权的权益工具数量。在可行权日之后，不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

(b) 股票期权

本集团的股票期权计划为换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，将进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

本集团采用期权定价模型确定股票期权的公允价值，以 Black-Scholes 估价模型确定股票增值权的公允价值。于等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。股票期权的行权日，根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。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) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；(3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

根据《企业会计准则第 14 号—收入》对主要责任人与代理人考虑事项的规定，本集团评估本集团是作为各项收入的主要责任人还是代理人，以确定收入应记为总额还是净额。若本集团向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务，则本集团为主要责任人，承担向客户转让商品或服务的主要责任，承担存货风险并有权自主决定所交易商品或服务的价格。代理人就主要责任人向其用户提供的商品或服务做出安排，并一般就该等活动收取服务费。

(a) 软件服务

(i) 软件开发和维护收入

本集团软件开发主要为定制软件开发业务，对于满足在某一段时间内确认收入条件的定制软件开发收入按照履约进度确认收入，完工进度按已经发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成的履约进度进行重新

估计，以使其能够反映履约情况的变化。对于不满足在某一段时间内确认收入的定制软件开发收入，本集团于客户验收或软件上线运行且有权收取相关款项后确认。

(ii) 技术支撑收入

本集团之子公司易视腾科技有限公司（以下简称“易视腾科技”）向客户提供技术支撑服务。技术支撑服务根据合同约定的服务期间确认收入实现。

(b) 平台运营服务

(i) 用户服务收入

本集团之子公司易视腾科技向客户及用户提供互联网电视平台运营支撑、技术支持、业务推广、运行保障、客服支持等服务。按照协议约定的分配比例/单价和激活用户数量，根据客户结算单于服务提供时确认收入，对于未获得客户结算单确认的部分暂估确认已经提供服务的收入。

(ii) 增值业务收入

本集团之子公司易视腾科技协同电信运营商、互联网电视牌照方向用户提供多种互联网电视增值业务，如收费视频业务，在 OTT 终端观看的电影、电视剧、综艺类节目、动画等视频内容；应用类业务，如在线培训等；电商业务，通过互联网电视方式，支持电子商务类在线购买商品类型应用。易视腾科技按照与互联网电视牌照方及内容提供商分别约定的分配比例于提供服务时确认增值业务收入。

(iii) 平台运营服务费收入

本集团之子公司邦道科技有限公司（以下简称“邦道科技”）及新电途科技有限公司（以下简称“新电途科技”）通过自有的场景赋能平台提供场景聚合平台服务，第三方支付公司或充电桩运营商按照其服务收入的一定分成比例向公司支

付平台运营服务费。邦道科技及新电途科技在已提供平台运营服务并有权收取相关服务费时确认收入。新电途科技为新能源汽车用户直接提供充电服务并收取电费和充电服务费，提供充电服务后将扣除电费的充电服务费确认为收入。

(iv) 互联网运营服务业务收入

本集团之子公司邦道科技为公共服务行业机构的互联网运营提供推广营销和技术支持服务，并按照互联网综合运营方案的实施进度或关键发展目标的达成情况收取服务费。邦道科技按照履约进度确认提供劳务收入，履约进度按已经发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对履约进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

(c) 智能终端

(i) 智能终端收入

本集团之子公司天辰时代的互联网电视终端，由天辰时代负责产品研发、设计、销售和售后服务，生产环节通过委托加工方式进行，委托加工厂商按天辰时代指令给客户发货。

天辰时代在互联网电视终端由委托加工厂商发出且天辰时代获得客户签收确认单时确认收入。

(d) 其他业务

其他业务主要是指本集团根据合同约定外购软硬件产品并按客户要求安装集成后向客户提交工作成果所获得的收入，在完成软硬件安装集成调试且经客户确认后确认收入。

本集团按照已完成履约进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备（附注五(11)）；如果本集团已收的合同价款超过已完成的履约进度，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

38、合同成本

39、政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

本集团将与资产相关的政府补助，确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。本集团直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于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未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的非企业合并交易中产生的资产或负债的初始确

认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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，除非本集团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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内（含一年）支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产为租入的房屋及建筑物。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、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资

产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1)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；(2)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。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，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，本集团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，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

本集团作为出租人

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(a) 经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，将减免的租金作为可变租金，在减免期间将减免金额计入当期损益。

除上述符合条件的合同变更采用简化方法外，当租赁发生变更时，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

42、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(a) 商誉减值

在资产负债表日商誉无论是否出现减值迹象，本集团每年均会估计其可收回金额。

可收回金额是资产（或资产组）公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量现值两者之间的较高者。由于本集团不能可靠获得资产（或资产组）的公开市价，因此不能可靠准确估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）产品的销售增长、毛利以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关销售增长和毛利等数据的预测。

为进行商誉减值测试，商誉会分配至一组现金产生单位。这些现金产生单位组合亦即本集团为内部管理目的监察商誉的最低层次。现金产生单位的可收回金额根据折现现金流量法厘定的使用价值确定。该方法考虑了现金产生单位最近可合理估计的未来现金流量以及合理的折现率，计算上述资产组的未来现金流量现值。

(b) 履约进度的计算

本集团的定制软件开发收入及互联网运营服务收入在符合一段时间内确认收入的条件时，按照履约进度确认收入，履约进度按已经发生的成本占预计总成本的比例确定。本集团基于过往经验及项目规划等因素制定预计总成本，并于合同执行过程中持续评估和修订。

(c) 于资产负债表日尚未获得客户结算确认单的用户服务收入的确认

易视腾科技向用户提供互联网电视平台运营支撑、技术支持、业务推广、运行保障、客服支持等服务。按照协议约定的分配比例、单价和激活用户数量确认用户服务收入，对于未获得客户结算确认单的部分暂估确认收入。截至本报告批准报出日，仍有尚未获得客户结算确认单而确认的用户服务收入，在预计该等收入时，易视腾科技根据播控平台中的激活用户数量和单价，对可能的用户数差异情况作出判断，按照扣除预计用户数结算差异后的金额暂估上述销售收入。本集团在估计用户数差异率时会参考临近月度的实际差异情况，并检查播控平台系统中的激活用户数与销售协议的约定是否存在重大差异，以反映当前的最佳估计数。

(d) 金融工具的公允价值

对于缺乏活跃市场的金融工具，本集团运用估值技术确定其公允价值。估值技术主要为市场法和收益法，包括参考市场参与者最近进行的有序交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。估值技术在最大程度上利用可观察市场信息，当可观察市场信息无法获得时，管理层将对估值方法中包括的重大不可观察信息作出估计。使用不同的估值技术或输入值可能导致公允价值估计存在较重大差异。

(e) 长期股权投资的减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；当减值测试结果表明相关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。

可收回金额是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。由于本集团不能可靠获得资产的公开市价，因此不能可靠准确估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(f) 金融工具

(i) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率或基于账龄矩阵确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景，用于估计预期信用损失的重要宏观经济假设中，最主要使用的消费者价格指数、广义货币供应量、固定资产投资及出口金额指标在“基准”、“悲观”及“乐观”这三种经济情景的权重分别是 60%、20% 及 20%（2022 年度：60%、20% 及 20%）。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数。

于 2023 年 12 月 31 日，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

| | 经济情景 | | |
|---------|-------|--------|-------|
| | 基准 | 悲观 | 乐观 |
| 消费者物价指数 | 1.11% | 1.17% | 1.06% |
| 广义货币供应量 | 9.57% | 10.89% | 8.24% |
| 固定资产投资 | 3.90% | 3.90% | 3.90% |
| 出口金额 | 2.45% | 3.72% | 1.18% |

(g) 所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

如附注六(2)所述，本公司为国家鼓励的重点软件企业。重点软件企业资质每年需经相关政府部门进行认定，根据以往年度认定的历史经验以及本公司的实际情况，本公司认为未来年度能够持续取得重点软件企业认定，进而按照 10% 的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来本公司未能取得重点软件企业的认定，则需按照 25% 的法定税率或其他相应的优惠税率（如适用）计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

此外，本集团部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况，本集团认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照 15% 的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照 25% 的法定税率计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

(h) 财政部于 2022 年颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会[2022]31 号）及《企业会计准则实施问答》。本集团及本公司已采用上述通知和实施问答编制 2023 年度财务报表，上述修订对本集团及本公司财务报表无重大影响。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(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

44、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------------------------------------------|-----------------|
| 增值税 | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣进项税后的余额计算） | 13%及 6% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳的增值税等税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 5%、10%、15%及 25% |
| 教育费附加 | 应缴纳的增值税等税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴纳的增值税等税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 朗新科技集团股份有限公司(a) | 10% |
| 邦道科技有限公司(a) | 10% |

| | |
|--------------------|---------|
| 朗新数据科技有限公司 (b) | 15% |
| 天辰时代科技有限公司 (b) | 15% |
| 众畅科技有限公司 (b) | 15% |
| 视加慧联科技有限公司 (b) | 15% |
| 易视腾科技股份有限公司 (b) | 15% |
| 优地网络有限公司 (b) | 15% |
| 深圳市云之尚网络科技有限公司 (b) | 15% |
| 易视星空科技无锡有限公司 (b) | 15% |
| 其他子公司 (e) | 5%及 25% |

2、税收优惠

(a) 根据财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部颁布的《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（2020 年第 45 号）（以下简称“45 号通知”）的规定，国家鼓励的重点软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10%的税率征收企业所得税。本公司及本公司之子公司邦道科技经评估判断自身符合上述 45 号通知列明的相关条件，并将按照规规定于汇算清缴时向税务机关进行备案，故采用 10%的所得税优惠税率计算 2023 年度应缴纳的所得税。（2022 年度：10%）

(b) 本集团之子公司朗新数据科技有限公司（以下简称“朗新数据”）、天辰时代、众畅科技有限公司（以下简称“众畅科技”）及视加慧联科技有限公司（以下简称“视加慧联”）于 2023 年 11 月 6 日取得《高新技术企业证书》，证书有效期三年，证书编号为 GR202332003081、GR202332005359、GR202332002174 及 GR202332014539。易视腾科技、优地网络有限公司（以下简称“优地网络”）、深圳云之尚网络科技有限公司（以下简称“深圳云之尚”）及易视星空科技无锡有限公司（以下简称“易视星空”）分别于 2022 年 12 月 12 日、2022 年 12 月 14 日、2021 年 12 月 23 日及 2021 年 11 月 3 日取得《高新技术企业证书》，证书有效期三年，证书编号为 GR202232012530、GR202244201967、GR202144204256 及 GR202132002812。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2023 年度，上述集团内子公司适用的企业所得税税率为 15%（2022 年度：15%）。

(c) 根据财政部、税务总局公告 2021 年第 6 号相关规定，将财税〔2018〕99 号关于提高研究开发费用税前加计扣除比例优惠政策执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。本公司及部分子公司经过评估判断自身符合加计扣除标准，对符合条件的研发费用进行了加计扣除。根据财政部、国家税务总局及科技部颁布的《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部 税务总局 科技部公告〔2022〕28 号）的相关规定，现行适用研发费用税前加计扣除比例 75%的企业，在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，税前加计扣除比例提高至 100%。根据财政部、国家税务总局颁布的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告〔2023〕7 号）的相关规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

(d) 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》（财税〔2023〕6 号），2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的小型微利企业，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。根据财税〔2022〕13 号规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，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。

本集团之子公司北京朗新科技有限公司（以下简称“北京朗新”）、朗新数字科技（荆州）有限公司、朗新数字科技（宜兴）有限公司、吕梁思源政通科技有限公司等子公司经过评估判断自身符合上述规定，年应纳税所得额均小于 100 万元，2023 年度，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(e) 本公司归属于技术开发、技术咨询服务的销售按 6% 的销项税税率计算缴纳增值税，属于自行开发软件的销售按 13% 的销项税税率计算缴纳增值税。根据财政部、国家税务总局、海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，朗新集团销售的经认证的自行开发软件在获得主管税务机关审批并按 13% 税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(f) 根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 [2019] 39 号）以及财政部和税务总局颁布的《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 [2022] 11 号）以及《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 [2023] 1 号）的相关规定，本公司及朗新集团的部分子公司作为现代服务类企业，自 2019 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减增值税应纳税额；自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 5%，抵减增值税应纳税额。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

3、其他

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 | 9,298.26 | 2,083.26 |
| 银行存款 | 1,488,989,803.04 | 2,009,192,222.32 |
| 其他货币资金 | 42,952,916.81 | 360,027,629.38 |
| 合计 | 1,531,952,018.11 | 2,369,221,934.96 |

其他说明：

(i) 于 2023 年 12 月 31 日，其他货币资金 42,952,916.81 元，主要为本集团向银行申请开具无条件、不可撤销的履约保函所存入的保证金存款及政府项目专项资金（2022 年 12 月 31 日：360,027,629.38 元）。

(ii) 于 2023 年 12 月 31 日，银行存款中包含 51,975,616.79 元期限为三个月以上的固定利率的大额存单、定期存款本金及按实际利率法计提的利息（2022 年：589,934,217.46 元），上述大额存单及定期存款本金和按实际利率法计提的利息以及其他货币资金于编制现金流量表时不作为现金及现金等价物（附注七(79)）。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |

| | | |
|-----|--|--|
| 其中： | | |
|-----|--|--|

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

4、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 | 62,583,786.52 | 145,171,192.75 |
| 商业承兑票据 | 24,790,705.66 | 2,887,580.00 |
| 合计 | 87,374,492.18 | 148,058,772.75 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|------|------|---------------|----------------|---------|------|------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 87,374,492.18 | 100.00% | | | 87,374,492.18 | 148,058,772.75 | 100.00% | | | 148,058,772.75 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票组合 | 62,583,786.52 | 71.63% | | | 62,583,786.52 | 145,171,192.75 | 98.05% | | | 145,171,192.75 |
| 商业承兑票据组合 | 24,790,705.66 | 28.37% | | | 24,790,705.66 | 2,887,580.00 | 1.95% | | | 2,887,580.00 |
| 合计 | 87,374,492.18 | 100.00% | | | 87,374,492.18 | 148,058,772.75 | 100.00% | | | 148,058,772.75 |

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 |
| 银行承兑汇票组合 | 62,583,786.52 | | |

| | | | |
|----|---------------|--|--|
| 合计 | 62,583,786.52 | | |
|----|---------------|--|--|

确定该组合依据的说明：

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 |
| 商业承兑汇票 | 24,790,705.66 | | |
| 合计 | 24,790,705.66 | | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(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 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 64,886,152.78 | 5,982,600.00 |
| 商业承兑票据 | | 1,369,570.00 |
| 合计 | 64,886,152.78 | 7,352,170.00 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收票据核销说明：

本集团所持有的银行承兑汇票主要由大型商业银行承兑，因银行违约而产生信用损失的风险较低，故未计提坏账准备。

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,841,411,580.18 | 1,605,491,938.20 |
| 1 至 2 年 | 197,305,960.48 | 328,628,287.56 |
| 2 至 3 年 | 138,257,557.15 | 81,000,762.47 |
| 3 年以上 | 143,470,490.03 | 101,578,402.53 |
| 3 至 4 年 | 56,654,902.75 | 64,131,769.90 |
| 4 至 5 年 | 59,956,571.88 | 9,660,952.57 |
| 5 年以上 | 26,859,015.40 | 27,785,680.06 |
| 合计 | 2,320,445,587.84 | 2,116,699,390.76 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|--------|----------------|-------|------------------|------------------|--------|---------------|-------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 103,091,464.60 | 4.44% | 480,280.69 | 0.02% | 102,611,183.91 | 137,652,026.45 | 6.50% | 484,958.68 | 0.02% | 137,167,067.77 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 政府事业单位 | 103,091,464.60 | 4.44% | 480,280.69 | 0.02% | 102,611,183.91 | 137,652,026.45 | 6.50% | 484,958.68 | 0.02% | 137,167,067.77 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,217,354,123.24 | 95.56% | 126,325,705.35 | 5.44% | 2,091,028,417.89 | 1,979,047,364.31 | 93.50% | 92,186,973.77 | 4.20% | 1,886,860,390.54 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 一般软件服务用户 | 1,223,425,782.51 | 52.72% | 111,407,477.55 | 4.80% | 1,112,018,304.96 | 878,648,755.04 | 41.52% | 72,474,058.43 | 3.30% | 806,174,696.61 |
| 其他软件服务用户 | 17,317,099.72 | 0.75% | 4,599,432.66 | 0.20% | 12,717,667.06 | 45,542,465.75 | 2.15% | 11,759,428.63 | 0.54% | 33,783,037.12 |
| 智能终端用户 | 231,353,405.46 | 9.97% | 6,579,640.00 | 0.28% | 224,773,765.46 | 315,447,341.69 | 14.90% | 4,507,430.12 | 0.21% | 310,939,911.57 |
| 平台运营服务用户 | 745,257,835.55 | 32.12% | 3,739,155.14 | 0.16% | 741,518,680.41 | 739,408,801.83 | 34.93% | 3,446,056.59 | 0.16% | 735,962,745.24 |

| | | | | | | | | | | |
|----|------------------|---------|----------------|-------|------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|
| 合计 | 2,320,445,587.84 | 100.00% | 126,805,986.04 | 5.46% | 2,193,639,601.80 | 2,116,699,390.76 | 100.00% | 92,671,932.45 | 4.23% | 2,024,027,458.31 |
|----|------------------|---------|----------------|-------|------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|

按单项计提坏账准备：484,958.68 元

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|--------|----------------|------------|----------------|------------|-------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 政府事业单位 | 137,652,026.45 | 484,958.68 | 103,091,464.60 | 480,280.69 | 0.02% | 不可收回风险较低 |
| 合计 | 137,652,026.45 | 484,958.68 | 103,091,464.60 | 480,280.69 | | |

按组合计提坏账准备：38,737,373.12 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|------------------|----------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 一般软件服务用户 | 1,223,425,782.51 | 111,407,477.55 | 4.80% |
| 合计 | 1,223,425,782.51 | 111,407,477.55 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：-7,159,995.97 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|---------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 其他软件服务用户 | 17,317,099.72 | 4,599,432.66 | 0.20% |
| 合计 | 17,317,099.72 | 4,599,432.66 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：2,072,209.88 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 智能终端用户 | 231,353,405.46 | 6,579,640.00 | 0.28% |
| 合计 | 231,353,405.46 | 6,579,640.00 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：293,098.55 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 平台运营服务用户 | 745,257,835.55 | 3,739,155.14 | 0.16% |
| 合计 | 745,257,835.55 | 3,739,155.14 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|------------|----|------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 92,671,932.45 | 33,994,665.61 | 196,046.00 | | -56,658.02 | 126,805,986.04 |
| 合计 | 92,671,932.45 | 33,994,665.61 | 196,046.00 | | -56,658.02 | 126,805,986.04 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

本年度实际核销的应收账款账面余额为 0.00 元（2022 年度：1,685,726.99 元）。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|----------------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 余额前五名的应收账款和合同资产总额 | 900,228,701.47 | 247,149,639.84 | 1,147,378,341.31 | 28.09% | 12,011,971.18 |
| 合计 | 900,228,701.47 | 247,149,639.84 | 1,147,378,341.31 | 28.09% | 12,011,971.18 |

6、合同资产**(1) 合同资产情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 1,763,950,871.67 | 8,851,720.59 | 1,755,099,151.08 | 1,767,080,842.06 | 8,204,136.86 | 1,758,876,705.20 |

| | | | | | | |
|----|----------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|
| 合计 | 1,763,950,87 1.67 | 8,851,720.59 | 1,755,099,15 1.08 | 1,767,080,84 2.06 | 8,204,136.86 | 1,758,876,70 5.20 |
|----|----------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|---------|---------|----|
|----|------|---------|---------|----|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

合同资产无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

合同资产核销说明：

合同资产无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2023 年度本集团不存在重要的合同资产的核销情况(2022 年度：无)。

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利 | | 1,603,417.92 |
| 其他应收款 | 112,006,966.45 | 146,617,971.07 |
| 合计 | 112,006,966.45 | 148,221,388.99 |

(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(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 |
|--------------|------|--------------|
| 北京新源智控科技有限公司 | | 1,603,417.92 |
| 合计 | | 1,603,417.92 |

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(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 |
|----------|----------------|----------------|
| 应收押金和保证金 | 81,169,341.83 | 62,840,517.67 |
| 应收股权转让款 | 18,695,106.00 | 64,180,391.64 |
| 应收员工备用金 | 7,996,950.16 | 12,337,759.35 |
| 应收关联方借款 | | 5,076,000.00 |
| 暂付款及其他 | 5,779,726.85 | 3,615,815.14 |
| 合计 | 113,641,124.84 | 148,050,483.80 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 78,145,568.27 | 99,598,449.33 |
| 1 至 2 年 | 20,628,100.73 | 30,058,560.45 |
| 2 至 3 年 | 4,161,110.44 | 18,216,674.02 |
| 3 年以上 | 10,706,345.40 | 176,800.00 |
| 3 至 4 年 | 10,529,545.40 | |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 5 年以上 | 176,800.00 | 176,800.00 |
| 合计 | 113,641,124.84 | 148,050,483.80 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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 | 1,432,512.73 | | | 1,432,512.73 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 201,645.66 | | | 201,645.66 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 1,634,158.39 | | | 1,634,158.39 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

i) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团无转入第一阶段的其他应收款（2022 年 12 月 31 日：无）。

ii) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第二阶段及第三阶段的其他应收款（2022 年 12 月 31 日：无）。

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

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------|--------------|------------|-------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 低风险用户组合 | 1,432,512.73 | 201,645.66 | | | | 1,634,158.39 |
| 合计 | 1,432,512.73 | 201,645.66 | | | | 1,634,158.39 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

本年度本集团无实际核销的其他应收款（2022 年度：无）。

6) 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 |
|------------------------------------------|-----------|---------------|-----------|------------------|------------|
| 王征山 | 股权转让款 | 10,699,706.00 | 一年以内 | 9.42% | 85,143.47 |
| 江苏云快充新能源科技有限公司 | 应收押金和保证金 | 8,000,000.00 | 一年以内 | 7.04% | 127,139.35 |
| 北京翔翻企业管理合伙企业（有限合伙） | 股权转让款 | 7,995,400.00 | 二至三年 | 7.04% | 71,366.44 |
| 万帮星星充电科技有限公司 | 应收押金和保证金 | 6,861,766.73 | 一年以内 | 6.04% | 212,765.73 |
| Dolby Laboratories Licensing Corporation | 应收押金及保证金款 | 4,170,870.00 | 一年以内及一至二年 | 3.67% | 66,285.21 |
| 合计 | | 37,727,742.73 | | 33.21% | 562,700.20 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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 | 109,518,318.48 | 94.85% | 62,712,371.81 | 91.77% |
| 1 至 2 年 | 5,307,626.06 | 4.60% | 4,987,611.78 | 7.30% |
| 2 至 3 年 | 636,840.00 | 0.55% | 639,476.34 | 0.93% |
| 合计 | 115,462,784.54 | | 68,339,459.93 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于 2023 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为 5,944,466.06 元（2022 年 12 月 31 日：5,627,088.12 元），主要为预付项目外包服务款项，因为项目尚未结束，该款项尚未结清。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 2023 年 12 月 31 日 | 金额 | 占预付账款总额比例 |
|------------------|---------------|-----------|
| 余额前五名的预付款项总额 | 52,819,370.99 | 45.75% |

其他说明：

10、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 | 130,700,831.24 | | 130,700,831.24 | 202,697,436.37 | | 202,697,436.37 |
| 库存商品 | 20,471,672.56 | | 20,471,672.56 | 36,741,424.65 | | 36,741,424.65 |
| 发出商品 | 1,419,502.36 | | 1,419,502.36 | 628,675.24 | | 628,675.24 |
| 外购软硬件成本 | 45,539,309.15 | | 45,539,309.15 | 30,944,778.89 | | 30,944,778.89 |
| 软件开发成本 | 4,451,331.21 | | 4,451,331.21 | 4,066,055.87 | | 4,066,055.87 |
| 合计 | 202,582,646.52 | | 202,582,646.52 | 275,078,371.02 | | 275,078,371.02 |

(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 | |
| | | | | | | |

无

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末 | | | 期初 | | |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
| | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 理财产品 | 5,000,000.00 | |
| 合计 | 5,000,000.00 | |

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 41,145,170.25 | 41,512,731.86 |
| 合计 | 41,145,170.25 | 41,512,731.86 |

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

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 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

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 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

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

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 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 |
|------|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
|------|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|

| | | | | | | | | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|------------|--|--|----------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 权益工具投资-上市公司股权-万达信息股份有限公司（以下简称“万达信息”） | 147,806,400.00 | 146,934,900.00 | 871,500.00 | | | 199,690,856.51 | | 于2020年12月，本公司以347,497,256.51元购入万达信息1,743万股无限售流通股，由于本公司对其无控制、共同控制及重大影响，考虑持有目的，考虑持有目的，将其作为其他权益工具投资核算。 |
| 合计 | 147,806,400.00 | 146,934,900.00 | 871,500.00 | | | 199,690,856.51 | | |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

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 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

17、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 | |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|-----|------|------|-----|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 |

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 |
|-----|----|----|----|------|---|----|----|----|------|---|
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|-------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|------------|--------|----|----------------|--------------|--|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | 益 | | | 润 | | | | |
|----------------|---------------|--|--|--|---|--|--|---|--|--|---------------|---------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 福建新耀新能源服务有限公司 | 4,366,398.41 | | | | | | | | | | -4,366,398.41 | 0.00 |
| 江西得道体育科技有限公司 | 983,998.14 | | | | | | | | | | -983,998.14 | 0.00 |
| 苏州电满满新能源科技有限公司 | 12,775,782.85 | | | | | | | | | | 817,360.39 | 13,593,143.24 |
| 江西省朗新云贸科技有限公司 | 367,854.71 | | | | | | | | | | -367,492.23 | 0.00 |
| 湖南朗帆科技有限公司 | 382,637.92 | | | | | | | | | | -27,817.38 | 354,820.54 |
| 山西智慧传媒科技有限公司 | 2,887,870.85 | | | | | | | | | | -119,455.35 | 2,768,415.50 |
| 上海运远科技有限公司 | 5,013,280.51 | | | | | | | | | | 1,010,334.62 | 6,023,615.13 |
| 海南跨境数贸科技有限公司 | 90,475.04 | | | | | | | | | | -4,022.01 | 86,453.03 |
| 其他 | 11.00 | | | | | | | | | | | 11.00 |
| 小计 | 26,868,309.43 | | | | | | | | | | -367,492.23 | 692,039.65 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|-----------|--|---------------|---------------|--|--|----------------|--|--|---------------|--|
| 无锡物联网创新中心有限公司 | 28,718,557.57 | | | | -3,373,490.96 | | | | | | 25,345,066.61 | |
| 武汉高领资源股权投资管理合伙 | 3,327,303.13 | | | -1,451,449.81 | -71,286.55 | | | | | | 1,804,566.77 | |
| 辽宁网络广播电视台科技有限公司 | 47,218,267.72 | | | | 14,530,291.06 | | | -13,200,000.00 | | | 48,548,558.78 | |
| 重庆工业大数据创新中心有限公司 | 16,175,221.43 | | | | 902,326.77 | | | -837,010.75 | | | 16,240,537.45 | |
| 北京金胡桃科技有限公司 | 34,128,392.55 | | | | 6,292,003.02 | | | -4,000,000.00 | | | 36,420,395.57 | |
| 无锡我看科技有限公司 | 13,178,880.06 | | | | 3,366,905.17 | | | | | | 16,545,785.23 | |
| 贵州友映数字科技有限公司 | 5,045,967.01 | | | | -869,774.66 | | | | | | 4,176,192.35 | |
| 中海思源(北京)科技有限公司 | 4,943,521.33 | | | | -219,257.62 | | | | | | 4,724,263.71 | |
| 海南晟朗科技 | 1,392,189.35 | 49,000.00 | | | 424,324.71 | | | | | | 1,865,514.06 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|--------------|--|-------------|---------------|--|--|-------------|---------------|--|----------------|--|
| 服务有限公司 | | | | | | | | | | | | |
| 深圳十六进制科技有限公司 | 34,837,302.30 | | | | -539,948.67 | | | | | | 34,297,353.63 | |
| 北京椿华智养科技有限公司 | 4,703,850.15 | | | | -229,825.25 | | | | | | 4,474,024.90 | |
| 江西省数能数据科技有限公司 | 1,603,095.67 | | | | 60,717.67 | | | | | | 1,663,813.34 | |
| 广西数通科技有限公司 | | 1,500,000.00 | | | -278,407.85 | | | | | | 1,221,592.15 | |
| 大理城市服务运营有限公司 | | 2,940,000.00 | | | -788,460.09 | | | | | | 2,151,539.91 | |
| 新疆德润数字产业服务有限公司 | | 2,500,000.00 | | | -26,205.27 | | | | | | 2,473,794.73 | |
| 北京数联领航网络科技有限公司 | | | | | -744,160.29 | | | | 16,010,471.82 | | 15,266,311.53 | |
| 杭州蓝小鲤新能源科技有限公司 | | 2,000,000.00 | | | -79,312.13 | | | | | | 1,920,687.87 | |
| 小计 | 195,272,548.27 | 8,989,000.00 | | -1,451,449. | 18,356,439.06 | | | -18,037,010 | 16,010,471.82 | | 219,139,998.59 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|-------|-------|--|-------|-------|--|--|-------|--|-------|-------|--|
| | | | | 81 | | | | .75 | | | | |
| | 222,1 | 8,989 | | - | 19,04 | | | - | | 11,64 | 241,9 | |
| 合计 | 40,85 | ,000. | | 1,818 | 8,478 | | | 18,03 | | 4,073 | 66,45 | |
| | 7.70 | 00 | | ,942. | .71 | | | 7,010 | | .41 | 7.03 | |
| | | | | 04 | | | | .75 | | | | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| 无锡变格新材料科技有限公司（以下简称“无锡变格”） | 220,162,933.72 | 220,162,933.72 |
| 深圳保腾电力科技创业投资企业(有限合伙)（以下简称“深圳保腾”） | 65,794,540.43 | 56,882,085.99 |
| 上海我思科技有限公司（以下简称“我思科技”） | 19,284,531.10 | 40,973,531.10 |
| 无锡高投毅达太湖人才成长创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“高投毅达基金”） | 14,509,049.91 | 12,980,045.28 |
| 河南国都时代科技有限公司（以下简称“河南国都”） | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 智屏时代(北京)文化传播有限公司（以下简称“智屏时代”） | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 深圳市小镜科技有限公司（以下简称“小镜科技”） | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 静云科技（辽宁）有限公司（以下简称“静云科技”）(a) | | 4,500,000.00 |
| 北京惠民数字科技有限公司（以下简称“惠民数字科技”）(b) | | 1,600,000.00 |
| 视加友唱科技有限公司（以下简称“视加友唱”） | 557,534.61 | 557,534.61 |
| 合计 | 340,308,589.77 | 357,656,130.70 |

其他说明：

(a)于 2023 年 12 月 31 日，由于静云科技持续经营出现困难预计未来将持续亏损，公允价值减少 4,500,000.00 元。

(b)于 2023 年 12 月 22 日，本集团之子公司北京思源政通科技集团有限公司（以下简称“思源政通”）将所持有的惠民数字科技 8%的股权以人民币 2,040,664.00 元全部转让于北京金融大数据有限公司。

上述投资公允价值为第三层次：资产和负债并非依据可观察市场数据的输入值（即不可观察输入值）。公允价值以管理层预期的可获取收益折现后的现金流量确定（见附注十三(1)）。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 22,410,763.95 | 2,321,321.49 | | 24,732,085.44 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 22,410,763.95 | 2,321,321.49 | | 24,732,085.44 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 22,410,763.95 | 2,321,321.49 | | 24,732,085.44 |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 76,362.49 | 150,885.89 | | 227,248.38 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提或摊销 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 76,362.49 | 150,885.89 | | 227,248.38 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 76,362.49 | 150,885.89 | | 227,248.38 |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |

| | | | | |
|-----------|---------------|--------------|--|---------------|
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | | | | |
| 2. 期初账面价值 | 22,334,401.46 | 2,170,435.60 | | 24,504,837.06 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
| | | | | | | |

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

其他说明：

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 514,117,876.66 | 455,895,345.29 |
| 合计 | 514,117,876.66 | 455,895,345.29 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 服务器及电子设备 | 运输工具 | 办公设备 | 光伏发电设备 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 184,809,448.62 | 2,015,149.25 | 33,521,177.30 | 10,885,712.67 | 366,916,089.64 | 598,147,577.48 |
| 2. 本期增加金额 | 31,923,309.11 | 262,692.04 | 2,214,395.38 | 55,492,799.44 | 27,373,486.14 | 117,266,682.11 |

| | | | | | | |
|---------------|--------------------|--------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| (1) 购置 | 28,898,736.6 2 | 262,692.04 | 2,078,093.78 | | | 31,239,522.4 4 |
| (2) 在建工程转入 | 1,962,347.84 | | 136,301.60 | 55,492,799.4 4 | 4,962,722.19 | 62,554,171.0 7 |
| (3) 企业合并增加 | 1,062,224.65 | | | | | 1,062,224.65 |
| 其他 | | | | | 22,410,763.9 5 | 22,410,763.9 5 |
| 3. 本期减少金额 | 17,781,382.5 8 | 268,551.00 | 2,645,191.44 | | | 20,695,125.0 2 |
| (1) 处置或报废 | 17,659,415.2 1 | 268,551.00 | 2,417,868.74 | | | 20,345,834.9 5 |
| 其他 | 121,967.37 | | 227,322.70 | | | 349,290.07 |
| 4. 期末余额 | 198,951,375. 15 | 2,009,290.29 | 33,090,381.2 4 | 66,378,512.1 1 | 394,289,575. 78 | 694,719,134. 57 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 115,991,938. 14 | 876,662.40 | 21,519,210.9 5 | 2,596,129.63 | 1,268,291.07 | 142,252,232. 19 |
| 2. 本期增加金额 | 32,710,410.4 4 | 446,622.95 | 2,598,762.53 | 2,498,765.98 | 16,212,205.3 3 | 54,466,767.2 3 |
| (1) 计提 | 32,710,410.4 4 | 446,622.95 | 2,598,762.53 | 2,498,765.98 | 16,135,842.8 4 | 54,390,404.7 4 |
| 其他 | | | | | 76,362.49 | 76,362.49 |
| 3. 本期减少金额 | 13,350,480.6 4 | 255,123.44 | 2,512,137.43 | | | 16,117,741.5 1 |
| (1) 处置或报废 | 13,269,361.5 9 | 255,123.44 | 2,312,118.56 | | | 15,836,603.5 9 |
| 其他 | 81,119.05 | | 200,018.87 | | | 281,137.92 |
| 4. 期末余额 | 135,351,867. 94 | 1,068,161.91 | 21,605,836.0 5 | 5,094,895.61 | 17,480,496.4 0 | 180,601,257. 91 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 63,599,507.2 1 | 941,128.38 | 11,484,545.1 9 | 61,283,616.5 0 | 376,809,079. 38 | 514,117,876. 66 |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| 2. 期初账面价值 | 68,817,510.48 | 1,138,486.85 | 12,001,966.35 | 8,289,583.04 | 365,647,798.57 | 455,895,345.29 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|----------------|

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(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 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

(i) 2023 年度固定资产计提的折旧金额中计入营业成本、管理费用、研发费用、销售费用及其他的折旧费用分别如下：14,342,907.01 元、26,544,586.68 元、8,030,565.29 元、5,472,345.76 元。

(ii) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团无未办妥产权证书的固定资产。

(iii) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团无暂时闲置或融资租入的固定资产（2022 年 12 月 31 日：无）。

(iiii) 固定资产抵押情况见附注七（45）。

(5) 固定资产的减值测试情况□适用 不适用**(6) 固定资产清理**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 225,053,847.43 | 95,760,283.97 |
| 合计 | 225,053,847.43 | 95,760,283.97 |

(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 |
| 朗新科技产业园开发 | 203,827,650.33 | | 203,827,650.33 | 95,760,283.97 | | 95,760,283.97 |
| 其他 | 21,226,197.10 | | 21,226,197.10 | | | |
| 合计 | 225,053,847.43 | | 225,053,847.43 | 95,760,283.97 | | 95,760,283.97 |

(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 |
|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------|----------------|-------------|--------|---------------|--------------|----------|----------------|
| 朗新科技产业园一期开发项目 | 437,137,045.47 | 4,597,894.42 | 1,142,474.46 | 5,033,946.86 | | 706,422.02 | 96.74% | 96.74% | 15,832,555.04 | | | 自有资金、银行借款及募集资金 |
| 朗新科技产业园二期开发项目 | 524,283,912.21 | 91,162,389.55 | 111,958,838.76 | | | 203,121,228.31 | 38.74% | 38.74% | 5,245,279.15 | 3,968,185.10 | | 自有资金、银行借款及募集资金 |
| 合计 | 961,420,957.68 | 95,760,283.97 | 113,101,313.22 | 5,033,946.86 | | 203,827,650.33 | | | 21,077,834.19 | 3,968,185.10 | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 工程物资

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 |

其他说明：

在建工程抵押情况见附注七（45）。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 125,103,156.78 | 125,103,156.78 |
| 2. 本期增加金额 | 58,672,268.00 | 58,672,268.00 |
| 新增租赁合同 | 58,672,268.00 | 58,672,268.00 |
| 3. 本期减少金额 | 79,737,533.03 | 79,737,533.03 |
| 租赁到期 | 59,804,876.23 | 59,804,876.23 |
| 租赁变更 | 18,421,169.79 | 18,421,169.79 |
| 其他减少 | 1,511,487.01 | 1,511,487.01 |
| 4. 期末余额 | 104,037,891.75 | 104,037,891.75 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 73,536,908.97 | 73,536,908.97 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 2. 本期增加金额 | 43,040,844.98 | 43,040,844.98 |
| (1) 计提 | 43,040,844.98 | 43,040,844.98 |
| 3. 本期减少金额 | 67,025,781.01 | 67,025,781.01 |
| (1) 处置 | | |
| 租赁到期 | 59,804,876.23 | 59,804,876.23 |
| 租赁变更 | 6,591,118.48 | 6,591,118.48 |
| 其他减少 | 629,786.30 | 629,786.30 |
| 4. 期末余额 | 49,551,972.94 | 49,551,972.94 |
| 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 | 54,485,918.81 | 54,485,918.81 |
| 2. 期初账面价值 | 51,566,247.81 | 51,566,247.81 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 客户关系 | 软件著作权 | 合计 |
|------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 74,144,128.70 | 140,243,563.91 | 3,100,000.00 | 12,162,063.30 | 229,649,755.91 |
| 2. 本期增加金额 | 2,321,321.49 | 3,158,681.53 | | | 5,480,003.02 |
| (1) 购置 | | 1,206,394.03 | | | 1,206,394.03 |
| (2) 内部研发 | | 1,894,057.54 | | | 1,894,057.54 |
| (3) 企业合并增加 | | 58,229.96 | | | 58,229.96 |
| 其他转入 | 2,321,321.49 | | | | 2,321,321.49 |
| 3. 本期减少金额 | | 2,264,150.88 | | | 2,264,150.88 |
| (1) | | 2,264,150.88 | | | 2,264,150.88 |

| | | | | | |
|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 76,465,450.19 | 141,138,094.56 | 3,100,000.00 | 12,162,063.30 | 232,865,608.05 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,782,678.77 | 83,835,583.08 | 3,100,000.00 | 7,664,158.58 | 97,382,420.43 |
| 2. 本期增加 金额 | 1,680,194.94 | 15,475,529.52 | | 2,278,904.71 | 19,434,629.17 |
| (1) 计提 | 1,529,309.04 | 15,475,529.52 | | 2,278,904.71 | 19,283,743.27 |
| 其他转入 | 150,885.90 | | | | 150,885.90 |
| 3. 本期减少 金额 | | 150,943.42 | | | 150,943.42 |
| (1) 处置 | | 150,943.42 | | | 150,943.42 |
| 4. 期末余额 | 4,462,873.71 | 99,160,169.18 | 3,100,000.00 | 9,943,063.29 | 116,666,106.18 |
| 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 | 72,002,576.48 | 41,977,925.38 | | 2,219,000.01 | 116,199,501.87 |
| 2. 期初账面 价值 | 71,361,449.93 | 56,407,980.83 | | 4,497,904.72 | 132,267,335.48 |

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 10.76%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

(i) 2023 年度无形资产摊销计提的摊销金额中计入管理费用、营业成本、研发费用、销售费用及其他的摊销费用分别如下：

16,044,714.39 元、1,904,123.40 元、492,137.32 元、842,768.16 元。

(ii) 于 2023 年 12 月 31 日，账面价值为 40,593,330.51 元（原值 42,138,405.47 元）（2022 年 12 月 31 日：无）的土地使用权，作为 39,951,205.00 元长期借款（2022 年 12 月 31 日：无）（附注七(45)(a)）的抵押物。

于 2023 年 12 月 31 日，账面价值为 31,409,245.97 元（原值 34,327,044.72 元）（2022 年 12 月 31 日：无）的土地使用权，作为 239,429,576.75 元长期借款（2022 年 12 月 31 日：无）（附注七(45)(a)）的抵押物。

(iii) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团无未办妥产权证书的无形资产（2022 年 12 月 31 日：无）。

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、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 | | 处置 | | |
| 邦道科技 | 1,114,085,408.60 | | | | | 1,114,085,408.60 |
| 数字城市业务(a) | 118,004,579.76 | | | | | 118,004,579.76 |
| 大米视讯 | 22,250,974.64 | | | | | 22,250,974.64 |
| 数联领航(b) | 15,316,070.23 | | | 15,316,070.23 | | - |
| 天正信华电力业务 | 15,008,803.02 | | | | | 15,008,803.02 |
| 黑龙江太平洋科技 | 12,042,625.66 | | | | | 12,042,625.66 |
| 从兴电力业务 | 8,520,081.59 | | | | | 8,520,081.59 |
| 优地网络 | 52,503,375.78 | | | | | 52,503,375.78 |
| 我看华腾 | 498,216.08 | | | | | 498,216.08 |
| 福建新耀 | | 131,073.24 | | | | 131,073.24 |
| 合计 | 1,358,230,135.36 | 131,073.24 | | 15,316,070.23 | | 1,343,045,138.37 |

(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 | | 处置 | | |
| 大米视讯 | 22,250,974.64 | | | | | 22,250,974.64 |
| 合计 | 22,250,974.64 | | | | | 22,250,974.64 |

| | | | | | |
|--|---|--|--|--|---|
| | 4 | | | | 4 |
|--|---|--|--|--|---|

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----|----------------|-----------|-------------|
| | | | 是 |

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

(a) 根据对数字城市业务的战略管理需求，本集团于 2023 年末将数字城市业务下朗新数据及思源政通等公司进行整合，在业务管理、财务核算及发展规划等方面作为一个业务主体进行经营管理，原思源政通业务不再单独经营，故将因收购思源政通形成商誉分配至经调整重组后的数字城市业务。

(b) 于 2023 年 11 月 5 日，本公司之子公司易视腾科技将持有的数联领航的股权转让给少数股东，具体详见附注十。

本集团的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，分摊情况根据经营分部汇总如下：

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|------------------|
| 邦道科技 | 1,114,085,408.60 | 1,114,085,408.60 |
| 数字城市业务 | 118,004,579.76 | 118,004,579.76 |
| 优地网络 | 52,503,375.78 | 52,503,375.78 |
| 数联领航 | - | 15,316,070.23 |
| 天正信华电力业务 | 15,008,803.02 | 15,008,803.02 |
| 黑龙江太平洋科技业务 | 12,042,625.66 | 12,042,625.66 |
| 从兴电力业务 | 8,520,081.59 | 8,520,081.59 |
| 我看华腾 | 498,216.08 | 498,216.08 |
| 福建新耀 | 131,073.24 | - |
| 合计 | 1,320,794,163.73 | 1,335,979,160.72 |

除将因收购思源政通形成的商誉分配至数字城市业务外，本集团的商誉分摊于 2023 年度未发生变化。

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产（含商誉）的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定收入增长率和毛利率，折现率为反映相关资产组或资产组组合的特定风险的税前折现率，稳定期增长率为本集团预测五年期预算后的现金流量所采用的平均增长率。

资产组的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算为基础（如下表所述），超过该五年期的现金流量增长率为零作出推算，采用现金流量预测方法计算。

2023 年度，相关资产组采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

| 项目 | 从兴电力业务 | 天正信华电力业务 | 邦道科技 | 黑龙江太平洋科技业务 | 优地网络 | 数字城市业务 |
|----------|---------------|---------------|---------------|------------|--------|---------------|
| 预测期收入增长率 | 3%-5% | 3% | 1.77%-7.79% | 5%-10% | 5%-15% | 10%-80% |
| 稳定期收入增长率 | - | - | - | - | - | - |
| 毛利率 | 34.57%-37.04% | 45.45%-47.54% | 45.83%-49.18% | 50%-53% | 40.86% | 33.03%-40.22% |
| 税前折现率 | 12.85% | 12.85% | 14.39% | 13.33% | 11.38% | 11.24% |

2022 年度，相关资产组采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

| 项目 | 从兴电力业务 | 天正信华电力业务 | 邦道科技 | 数联领航 | 黑龙江太平洋科技业务 | 优地网络 | 数字城市业务 |
|----------|---------------|----------|---------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 预测期收入增长率 | 5% | 0%-3% | 0.67%-3.49% | 10%-12.39% | 10%-15% | 10%-15.95% | 0%-20% |
| 稳定期收入增长率 | - | - | - | - | - | - | - |
| 毛利率 | 37.30%-39.65% | 44.70% | 50.50%-53.03% | 74.12%-75.03% | 50%-51% | 53%-54.45% | 52.78%-53.79% |
| 税前折现率 | 12.44% | 12.44% | 14.48% | 14.22% | 12.91% | 13.12% | 12.08% |

于 2023 年 12 月 31 日，除已全额计提商誉减值准备的大米视讯外，本集团未发现上述商誉存在减值（2022 年 12 月 31 日：无）。

（4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（5）业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、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 |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 使用权资产改良 | 19,350,644.31 | 9,309,937.68 | 7,729,505.25 | | 20,931,076.74 |
| 版权授权费 | 11,033,139.80 | 2,584,905.56 | 9,498,496.24 | 2,168,235.86 | 1,951,313.26 |
| 售后维修终端 | 1,144,977.40 | 137,813.00 | 660,542.07 | | 622,248.33 |

| | | | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 其他 | | 110,619.46 | 30,727.60 | | 79,891.86 |
| 合计 | 31,528,761.51 | 12,143,275.70 | 17,919,271.16 | 2,168,235.86 | 23,584,530.19 |

其他说明：

本期增加金额中含非同一控制下企业合并 1,185,060.23 元，其他减少金额系处置子公司 2,168,235.86 元。

29、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 |
| 可抵扣亏损 | 557,047,853.89 | 99,814,004.74 | 374,102,256.61 | 68,963,058.33 |
| 资产减值准备 | 28,313,172.16 | 3,349,163.04 | 14,793,774.36 | 1,939,241.76 |
| 广告宣传费 | 191,032,351.30 | 47,758,087.84 | 75,584,276.52 | 18,896,069.13 |
| 递延收益 | 1,066,666.84 | 160,000.03 | 4,025,107.72 | 503,766.16 |
| 预计负债 | 3,543,855.04 | 531,578.26 | 13,447,624.01 | 3,361,906.00 |
| 租赁负债 | 53,876,661.54 | 6,487,414.81 | 51,012,962.63 | 5,793,806.86 |
| 合计 | 834,880,560.77 | 158,100,248.72 | 532,966,001.85 | 99,457,848.24 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 公允价值变动 | 64,973,780.82 | 9,746,067.12 | 86,662,780.82 | 12,999,417.12 |
| 非同一控制下企业合并取得的无形资产 | | | 2,942,857.10 | 294,285.71 |
| 使用权资产 | 53,876,661.54 | 6,487,414.81 | 51,012,962.63 | 5,793,806.86 |
| 合计 | 118,850,442.36 | 16,233,481.93 | 140,618,600.55 | 19,087,509.69 |

(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 | 7,387,948.72 | 150,712,300.00 | 6,599,351.45 | 92,858,496.79 |
| 递延所得税负债 | 7,387,948.72 | 8,845,533.21 | 6,599,351.45 | 12,488,158.24 |

(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 | 227,333,631.33 | 8,614,901.64 |
| 可抵扣亏损 | 549,177,685.01 | 633,592,962.88 |
| 合计 | 776,511,316.34 | 642,207,864.52 |

(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 |
|------|----------------|----------------|----|
| 一年以内 | 29,199,893.46 | 32,781,394.71 | |
| 一至二年 | 52,902,986.79 | 58,309,217.44 | |
| 二至三年 | 46,443,079.88 | 46,626,018.95 | |
| 三至四年 | 8,734,424.44 | 6,226,219.01 | |
| 四至五年 | 9,820,999.00 | 18,554,913.42 | |
| 五年以上 | 402,076,301.44 | 471,095,199.35 | |
| 合计 | 549,177,685.01 | 633,592,962.88 | |

其他说明：

30、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 |
| 一年以上的银行定期存款本金及利息 | 792,537,164.13 | | 792,537,164.13 | | | |
| 预付长期资产采购款 | 6,318,823.88 | | 6,318,823.88 | | | |
| 合计 | 798,855,988.01 | | 798,855,988.01 | | | |

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|--------|----------------|----------------|------|--------|----------------|----------------|------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 33,980,004.34 | 33,980,004.34 | 保证金等 | 附注七、1 | 358,360,511.89 | 358,360,511.89 | 保证金等 | |
| 固定资产 | 399,626,325.30 | 382,145,828.90 | 抵押 | 附注七、45 | 366,916,089.64 | 365,647,798.57 | 抵押 | |
| 无形资产 | 76,465,450.19 | 72,002,576.48 | 抵押 | 附注七、45 | 32,005,723.23 | 29,223,044.46 | 抵押 | |
| 投资性房地产 | | | | | 24,732,085.44 | 24,504,837.06 | 抵押 | |
| 在建工程 | 706,422.02 | 706,422.02 | 抵押 | 附注七、45 | 4,597,894.42 | 4,597,894.42 | 抵押 | |
| 合计 | 510,778,201.85 | 488,834,831.74 | | | 786,612,304.62 | 782,334,086.40 | | |

其他说明：

32、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 | 400,000.00 | 326,492,903.69 |
| 信用借款 | 6,507,787.50 | |
| 合计 | 6,907,787.50 | 326,492,903.69 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 商业承兑汇票 | 2,123,409.00 | 362,176.00 |
| 合计 | 2,123,409.00 | 362,176.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 应付项目外包款 | 594,532,892.82 | 512,231,592.77 |
| 应付硬件物资等采购款 | 227,247,240.18 | 221,615,838.19 |
| 应付工程款 | 120,008,019.95 | 168,322,301.43 |
| 应付人力外包款 | 37,288,275.90 | 29,409,213.75 |
| 其他 | 16,098,712.52 | 15,773,602.84 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 995,175,141.37 | 947,352,548.98 |
|----|----------------|----------------|

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|----------------|-------------------|
| 项目及服务外包款和第三方软硬件采购 | 260,930,169.92 | 项目及服务外包款项尚未进行最后清算 |
| 合计 | 260,930,169.92 | |

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 236,487,158.12 | 104,336,914.20 |
| 合计 | 236,487,158.12 | 104,336,914.20 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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 |
|------------------|----------------|----------------|
| 限制性股票回购（附注七(56)） | 142,380,180.00 | 1,757,028.00 |
| 暂收款及保证金 | 28,894,704.48 | 18,968,491.72 |
| 应付员工代垫款 | 28,766,258.46 | 23,028,785.36 |
| 应付营销推广费 | 18,129,330.21 | 34,214,211.05 |
| 应付中介机构服务费 | 9,019,079.70 | 6,984,418.14 |
| 应付技术服务及开发费 | 40,500.85 | 7,401,466.18 |
| 其他 | 9,257,104.42 | 11,982,513.75 |
| 合计 | 236,487,158.12 | 104,336,914.20 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 押金保证款 | 24,208,193.73 | 未到偿还期间 |
| 合计 | 24,208,193.73 | |

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 预收项目款 | 100,190,407.04 | 81,627,780.55 |
| 预收货款 | 3,903,576.41 | 3,927,544.41 |
| 合计 | 104,093,983.45 | 85,555,324.96 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|------------------|
| 预收项目款 | 33,422,143.78 | 项目尚未完成，该款项尚未结转收入 |
| 合计 | 33,422,143.78 | |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

40、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 | 279,052,339.87 | 1,474,144,093.27 | 1,420,900,396.75 | 332,296,036.39 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 6,578,121.59 | 128,241,166.86 | 127,748,933.00 | 7,070,355.45 |
| 合计 | 285,630,461.46 | 1,602,385,260.13 | 1,548,649,329.75 | 339,366,391.84 |

(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 | 272,634,516.11 | 1,302,982,158.91 | 1,249,987,862.35 | 325,628,812.67 |
| 2、职工福利费 | 7,803.43 | 2,286,334.09 | 2,286,334.09 | 7,803.43 |
| 3、社会保险费 | 4,015,661.23 | 68,929,998.69 | 68,743,012.35 | 4,202,647.57 |
| 其中：医疗保险费 | 3,821,495.05 | 63,820,087.94 | 63,634,687.96 | 4,006,895.03 |
| 工伤保险费 | 123,041.53 | 2,391,049.08 | 2,390,008.18 | 124,082.43 |
| 生育保险费 | 71,124.65 | 2,718,861.67 | 2,718,316.21 | 71,670.11 |
| 4、住房公积金 | 2,251,355.50 | 97,768,248.96 | 97,807,437.88 | 2,212,166.58 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 143,003.60 | 2,177,352.62 | 2,075,750.08 | 244,606.14 |
| 合计 | 279,052,339.87 | 1,474,144,093.27 | 1,420,900,396.75 | 332,296,036.39 |

(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 | 6,326,881.01 | 123,981,525.10 | 123,511,083.03 | 6,797,323.08 |
| 2、失业保险费 | 251,240.58 | 4,259,641.76 | 4,237,849.97 | 273,032.37 |
| 合计 | 6,578,121.59 | 128,241,166.86 | 127,748,933.00 | 7,070,355.45 |

其他说明：

41、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税 | 64,527,749.15 | 51,496,050.14 |
| 企业所得税 | 26,935,953.01 | 26,253,238.55 |
| 个人所得税 | 5,805,403.92 | 7,816,409.12 |
| 城市维护建设税 | 1,975,761.03 | 2,851,550.47 |
| 房产税 | 1,191,913.54 | |
| 教育费附加 | 846,816.18 | 1,222,133.95 |
| 地方教育费附加 | 564,544.11 | 814,755.91 |
| 其他 | 1,165,150.93 | 1,199,824.59 |
| 合计 | 103,013,291.87 | 91,653,962.73 |

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、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 | 7,942,210.33 | 24,224,737.74 |
| 一年内到期的应付债券 | | 338,976.72 |
| 一年内到期的租赁负债 | 34,119,343.74 | 31,797,813.45 |
| 合计 | 42,061,554.07 | 56,361,527.91 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 84,636,772.95 | 83,220,638.05 |
| 不满足终止确认条件的已背书未到期的应收票据 | 6,952,170.00 | |
| 合计 | 91,588,942.95 | 83,220,638.05 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 279,380,781.75 | 251,403,641.49 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -7,942,210.33 | -24,224,737.74 |
| 合计 | 271,438,571.42 | 227,178,903.75 |

长期借款分类的说明：

(a) 于 2022 年 12 月 26 日, 中国工商银行股份有限公司无锡新吴支行向本公司之子公司无锡朗易软件产业发展有限公司 (以下简称“无锡朗易”) 提供保证借款额度 370,000,000.00 元, 借款期限为 2022 年 12 月 26 日至 2034 年 12 月 26 日, 并以无锡朗易产业园二期账面价值为 40,593,330.51 元 (原值为 42,138,405.47 元) 的土地使用权 (附注七(26)) 作抵押。截至 2023 年 12 月 31 日, 无锡朗易已提取借款 39,900,000.00 元, 借款利息每 3 个月支付一次, 本金应于 2025 年 12 月 26 日开始偿还。

于 2023 年 10 月 12 日, 中国工商银行股份有限公司无锡新吴支行向本公司之子公司无锡朗易提供保证借款额度 315,000,000.00 元, 借款期限为 2023 年 10 月 18 日至 2037 年 10 月 18 日, 并以无锡朗易产业园一期账面价值为 382,145,828.90 元 (原值为 399,626,325.30) 的固定资产 (附注七(21))、706,422.02 元的在建工程 (附注七(22)) 账面价值为 31,409,245.97 元 (原值为 34,327,044.72 元) 的土地使用权 (附注七(26)) 作抵押, 以无锡朗易产业园一期的租金及物业收入作质押。截至 2023 年 12 月 31 日, 无锡朗易已提取借款 239,130,000.00 元, 借款利息每 3 个月支付一次, 本金应于 2024 年 4 月 18 日开始偿还。

(b) 于 2023 年 12 月 31 日, 长期借款的利率区间为 4.10%至 4.20% (2022 年 12 月 31 日: 利率区间为 4.30%至 4.65%)。

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|----------------|
| 可转换公司债券 | | 507,059,455.54 |
| 合计 | | 507,059,455.54 |

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

单位: 元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 一年内到期的应付债券利息 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 本期转股 | 期末余额 | 是否违约 |
|---------|----------------|-----------|------------|------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|------|----------------|------|------|
| 可转换公司债券 | 800,000,000.00 | 0.3%-2.0% | 2020年12月9日 | 6年 | 800,000,000.00 | 507,059,455.54 | 338,976.72 | 1,343,263.30 | 5,747,277.44 | | 514,488,973.00 | | 否 |
| 合计 | | —— | | | 800,000,000.00 | 507,059,455.54 | 338,976.72 | 1,343,263.30 | 5,747,277.44 | | 514,488,973.00 | | —— |

(3) 可转换公司债券的说明

(i) 根据中国证券监督管理委员会 (以下简称“中国证监会”) 于 2020 年 6 月 17 日签发的证监许可[2020]1182 号文《关于核准朗新科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》, 本公司于 2020 年 12 月 9 日发行 A 股可转换公司债券 (以下简称“可转债”) 8,000,000 张, 每张债券发行面值为人民币 100 元, 合计人民币 800,000,000.00 元。

扣除发行费用人民币 11,658,490.57 元后，实际募集资金净额为人民币 788,341,509.43 元。本次可转债期限为六年，票面利率第一年为 0.3%、第二年为 0.5%、第三年为 1.0%、第四年为 1.5%、第五年为 1.8%，第六年为 2.0%，每年付息一次。可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间（以下简称“转股期”）内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司股票的权利。在本次发行的可转债期满后五个交易日内，本公司将以本次发行的可转债的票面面值的 110%（含最后一期年度利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

(ii) 在本次发行可转债的转股期内，如果本公司股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%），经相关监管部门批准（如需），本公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。若在上述交易日内发生过因除权、除息等引起本公司转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。此外，当本次发行的可转债未转股的票面总金额不足人民币 3,000 万元时，本公司有权按面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。

(iii) 根据募集说明书及中国证监会的相关规定，当本公司发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况时，本公司将按上述条件出现的先后顺序，依次对转股价格进行累积调整。本次发行可转债的初始转股价格为 15.57 元/股。由于根据 2021 年 4 月 21 日股东大会决议，公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.12 元，转股价格调整为人民币 15.45 元/股。根据 2021 年 8 月 9 日董事会决议及 2021 年 9 月 15 日股东大会决议，2020 年度限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就，增加股本 8,119,575 股，转股价格调整为人民币 15.40 元/股。根据 2021 年 10 月 28 日董事会决议，2018 年度限制性股票与股票期权激励计划第三个行权期行权条件成就，自可行权之日起至 2021 年 12 月 21 日期间，公司 A 股股票期权激励对象第三个行权期已行权并完成过户 1,676,940 股，转股价格调整为人民币 15.39 元/股。根据 2022 年 8 月 19 日董事会决议及 2022 年 9 月 15 日股东大会决议，2020 年度限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属条件成就，增加股本 11,792,808 股，转股价格调整为人民币 15.20 元/股。

(iv) 自 2023 年 3 月 2 日至 2023 年 3 月 22 日，本公司股票已有 15 个交易日的收盘价格超过可转债当期转股价格的 130%（含 130%），触发可转债的有条件赎回条款。2023 年 3 月 22 日，本公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于提前赎回“朗新转债”的议案》，本公司对可转换公司债券行使提前赎回权，可转债持有人有权在限期内转股。于 2023 年 4 月 21 日，本公司将赎回登记日 2023 年 4 月 20 日登记在册的可转换公司债券 11,172 张全部赎回。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司发行在外的可转换公司债券已全部转股或被赎回，累计转股数量为 52,343,412 股（附注七（53））。

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 租赁负债 | 53,876,661.54 | 51,012,962.63 |
| 减：一年内到期的非流动负债 | -34,119,343.74 | -31,797,813.45 |
| 合计 | 19,757,317.80 | 19,215,149.18 |

其他说明：

(a) 于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团未纳入租赁负债，但将导致未来潜在现金流出的事项包括：

(i) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团已签订但尚未开始执行的租赁合同相关的租赁付款额为 8,949,556.91 元（2022 年 12 月 31 日：无）。

(ii) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团简化处理的短期租赁合同的未来最低应支付租金为 4,754,877.46 元（2022 年 12 月 31 日：3,420,355.15 元）。

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|--------------|---------------|----------------------------------------------------|
| 预计维修义务 | 2,214,544.25 | 13,447,624.01 | 电视销售的智能终端质保期为两至三年，根据以往年度维修情况，按照智能终端收入的一定比例确认为预计负债。 |
| 合计 | 2,214,544.25 | 13,447,624.01 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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 | 89,606,167.79 | 48,976,100.00 | 24,111,240.58 | 114,471,027.21 | 政府补贴 |
| 合计 | 89,606,167.79 | 48,976,100.00 | 24,111,240.58 | 114,471,027.21 | |

其他说明：

| 项目 | 2022年12月31日 | 本年增加 | 本年计入其他收益 | 2023年12月31日 |
|------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 与资产相关的政府补助 | 82,148,167.79 | 48,005,100.00 | 20,653,240.58 | 109,500,027.21 |
| 与收益相关的政府补助 | 7,458,000.00 | 971,000.00 | 3,458,000.00 | 4,971,000.00 |
| 合计 | 89,606,167.79 | 48,976,100.00 | 24,111,240.58 | 114,471,027.21 |

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 交易性金融负债 | 3,842,123.06 | 4,120,704.71 |
| 合计 | 3,842,123.06 | 4,120,704.71 |

其他说明：

53、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 | 1,060,900, 419.00 | | | | 35,800,089 .00 | 35,800,089 .00 | 1,096,700, 508.00 |

其他说明：

如附注七(46)所述，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1182号文核准，朗新集团于2020年12月9日发行票面金额为人民币8亿元的A股可转换公司债券，截至2023年12月31日止，朗新集团可转换公司债券累计转股数量为52,343,412股，其中2023年度转股数量为35,995,089股，相应增加资本公积561,301,205.12元。

如附注七(55)(a)所述，本公司因限制性股票回购并注销减少股本195,000.00元。上述股本减少已由普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年8月7日出具的普华永道中天验字(2023)第0408号验资报告所验证。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

如附注七(46)所述，根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）于2020年6月17日签发的证监许可[2020]1182号文《关于核准朗新科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，本公司于2020年12月9日发行A股可转换公司债券（以下简称“可转债”）8,000,000张，每张债券发行面值为人民币100元，合计人民币800,000,000.00元。扣除发行费用人民币11,658,490.57元后，实际募集资金净额为人民币788,341,509.43元（以下简称“募集资金”）。本次可转债期限为六年，票面利率第一年为0.3%、第二年为0.5%、第三年为1.0%、第四年为1.5%、第五年为1.8%，第六年为2.0%，每年付息一次。可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间（以下简称“转股期”）内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司股票的权利。在本次发行的可转债期满后五个交易日内，本公司将以本次发行的可转债的票面面值的110%（含最后一期年度利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

自2023年3月2日至2023年3月22日，本公司股票已有15个交易日的收盘价格超过可转债当期转股价格的130%（含130%），触发可转债的有条件赎回条款。2023年3月22日，本公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于提前赎回“朗新转债”的议案》，本公司对可转换公司债券行使提前赎回权，可转债持有人有权在限期内转股。于2023年4月21日，本公司将赎回登记日2023年4月20日登记在册的可转换公司债券11,172张全部赎回。截至2023年12月31日，本公司发行在外的可转换公司债券已全部转股或被赎回，累计转股数量为52,343,412股（附注七(53)）。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|-----------|-------------------|------|------|-----------|-------------------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 可转换公司债券 | 5,482,580 | 84,026,98 8.90 | | | 5,482,580 | 84,026,98 8.90 | - | - |
| 合计 | 5,482,580 | 84,026,98 8.90 | | | 5,482,580 | 84,026,98 8.90 | - | - |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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） | 2,410,156,987.02 | 596,456,000.54 | 18,919,060.10 | 2,987,693,927.46 |
| 其他资本公积 | 255,355,097.49 | 65,523,430.67 | 43,566,110.03 | 277,312,418.13 |
| 合计 | 2,665,512,084.51 | 661,979,431.21 | 62,485,170.13 | 3,265,006,345.59 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(a) 如附注七(56)所述，于 2023 年度，本公司因实施工资持股计划收到认缴款增加资本公积 34,983,571.38 元。

如附注七(53)(a)所述，于 2023 年度，本公司可转换公司债券转股增加资本公积 561,301,205.12 元，本公司赎回可转换公司债券 11,172 张，相应增加资本公积 171,224.04 元。

如十五、股份支付所述，于 2023 年度，本公司从已离职和未达到解除限售条件的 2020 年授予的 2 名激励对象处回购并注销了其已获授权但尚未解除限售的全部限制性股票 195,000 股，回购价格为 8.9324 元/股，股票回购款共计人民币 1,741,818.00 元以现金支付，其中减少股本 195,000.00 元，减少资本公积 1,546,818.00 元。

于 2023 年度，本公司收购云筑智联少数股东股权减少资本公积 7,482,281.07 元，本公司收购朗新智元科技有限公司少数股东股权减少资本公积 34,633.41 元，本公司收购新电途科技少数股东股权减少资本公积 8,845,464.43 元，本公司之子公司邦道科技收购无锡双碳数字科技有限公司少数股东股权减少资本公积 10,500.00 元。本公司之子公司朗新数据少数股东减资减少资本公积 999,363.19 元。

(b) 如十五、股份支付所述，于 2023 年度，本集团因取得的上述激励对象的服务而计入相关成本或费用并相应增加资本公积 65,523,430.67 元，因本公司 2023 年净利润增长率预计未满足 2023 年度限制性股票激励计划第二类限制性股票第一批解除限售期以及 2023 年度员工持股计划第一个解锁期的业务考核目标，冲回相关成本或费用并相应减少资本公积 43,566,110.03 元。

。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 库存股 | 160,153,414.85 | 371,859,375.61 | 109,153,636.62 | 422,859,153.84 |
| 合计 | 160,153,414.85 | 371,859,375.61 | 109,153,636.62 | 422,859,153.84 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

如十五、股份支付所述，本公司将 2021 年度回购的 7,910,010.00 股人民币普通股（A 股）股票，用于实施 2023 年度员工持股计划，并于 2023 年 7 月 17 日完成非交易过户，过户价格为每股人民币 18 元。同时本公司收到员工持股计划认缴款 142,380,180.00 元，根据 2021 年度股份回购额冲减库存股 107,396,608.62 元，差额增加资本公积 34,983,571.38 元。本公司根据员工持股计划的回购义务相应确认库存股及其他应付款 142,380,180.00 元。

于 2023 年度，本公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购本公司部分社会公众股份，回购款分别为共计人民币 229,479,195.61 元，均以现金支付，并相应增加库存股。

根据 2023 年 4 月 21 日股东大会决议，本公司向持有限制性股票股东派发可撤销现金股利，并分别相应减少其他应付款及库存股 15,210.00 元。

如附注七(55)(a)所述，本公司于 2023 年度因限制性股票回购减少库存股 1,741,818.00 元。

57、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 | - 200,562,3 56.51 | 871,500.0 0 | | | | 871,500.0 0 | | - 199,690,8 56.51 |
| 其他 权益工具 投资公允 价值变动 | - 200,562,3 56.51 | 871,500.0 0 | | | | 871,500.0 0 | | - 199,690,8 56.51 |
| 其他综合 收益合计 | - 200,562,3 56.51 | 871,500.0 0 | | | | 871,500.0 0 | | - 199,690,8 56.51 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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 | 256,551,815.12 | 62,612,225.44 | | 319,164,040.56 |
| 合计 | 256,551,815.12 | 62,612,225.44 | | 319,164,040.56 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司 2023 年度按净利润的 10%提取法定盈余公积金 62,612,225.44 元（2022 年度：按净利润的 10%提取，共 63,974,332.00 元）。

60、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 | 3,106,136,143.71 | 2,780,380,603.59 |
| 调整后期初未分配利润 | 3,106,136,143.71 | 2,780,380,603.59 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 603,945,488.22 | 514,248,180.38 |
| 减：提取法定盈余公积 | 62,612,225.44 | 63,974,332.00 |
| 应付普通股股利 | 84,783,967.45 | 124,518,308.26 |
| 期末未分配利润 | 3,562,685,439.04 | 3,106,136,143.71 |

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、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 | 4,727,289,210.10 | 2,801,011,376.06 | 4,551,745,574.26 | 2,766,744,779.17 |
| 合计 | 4,727,289,210.10 | 2,801,011,376.06 | 4,551,745,574.26 | 2,766,744,779.17 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|---------|-----------|-----------|------|------|------|------|-----------|-----------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 平台运营 | 1,689,110 | 895,731,4 | | | | | 1,689,110 | 895,731,4 |

| | | | | | | | | |
|------------|------------------|------------------|--|--|--|--|------------------|------------------|
| | , 613.46 | 89.22 | | | | | , 613.46 | 89.22 |
| 软件服务 | 2,549,647,603.97 | 1,519,405,523.99 | | | | | 2,549,647,603.97 | 1,519,405,523.99 |
| 智能终端 | 315,229,805.76 | 274,187,692.15 | | | | | 315,229,805.76 | 274,187,692.15 |
| 其他 | 173,301,186.91 | 111,686,670.70 | | | | | 173,301,186.91 | 111,686,670.70 |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合计 | 4,727,289,210.10 | 2,801,011,376.06 | | | | | 4,727,289,210.10 | 2,801,011,376.06 |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

对于定制化软件合同，一般在合同签订后 30 日内，客户向本公司支付合同总价的 30%；项目上线后 30 日内，客户向本公司支付合同总价的 30%；通过客户验收确认后 30 日内，甲方向乙方支付合同总价的 40%。

根据合同产生的全部技术成果的知识产权归甲方所有。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,136,181,893.90 元，其中，853,560,414.09 元预计将于 2024 年度确认收入，211,966,109.86 元预计将于 2025 年度确认收入，70,655,369.95 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

无

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明:

无

62、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 | 9,289,088.97 | 8,906,445.95 |
| 教育费附加 | 6,640,294.89 | 6,362,172.00 |
| 房产税 | 4,755,887.09 | 0.00 |
| 土地使用税 | 70,018.04 | 17,504.51 |
| 印花税 | 2,671,760.50 | 2,383,858.95 |
| 水利建设基金费 | 6,605.23 | |
| 合计 | 23,433,654.72 | 17,669,981.41 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 人工成本（含股权激励） | 200,921,174.18 | 217,455,261.43 |
| 折旧及摊销 | 73,275,527.03 | 68,791,561.82 |
| 第三方服务费 | 42,417,811.24 | 36,928,826.27 |
| 办公及通信费 | 17,545,310.77 | 15,172,390.29 |
| 差旅交通费 | 14,151,621.87 | 12,309,668.86 |
| 房租物业费 | 12,102,089.26 | 14,736,905.05 |
| 会议及业务招待费 | 8,430,736.16 | 5,633,997.30 |
| 其他 | 21,147,061.34 | 28,916,947.55 |
| 合计 | 389,991,331.85 | 399,945,558.57 |

其他说明：

64、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 市场推广费 | 279,061,699.51 | 227,208,192.33 |
| 人工成本（含股权激励） | 164,826,223.19 | 149,617,847.71 |
| 会议及业务招待费 | 82,992,169.78 | 70,741,004.25 |
| 投标服务费 | 20,616,593.20 | 18,334,327.40 |
| 差旅交通费 | 20,162,372.51 | 13,487,987.05 |
| 折旧及摊销 | 10,769,552.82 | 6,587,729.38 |
| 办公及通信费 | 3,573,341.02 | 4,438,491.86 |
| 房租物业费 | 1,314,745.69 | 2,100,115.01 |
| 其他 | 6,407,822.65 | 8,931,925.59 |
| 合计 | 589,724,520.37 | 501,447,620.58 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 人工成本（含股权激励） | 418,912,831.34 | 444,318,907.35 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 差旅交通费 | 35,161,193.80 | 43,146,435.03 |
| 外包服务费 | 20,637,586.79 | 26,698,009.55 |
| 折旧及摊销 | 15,734,731.58 | 14,067,262.80 |
| 云服务费用 | 8,484,852.49 | 9,112,360.10 |
| 办公通信费 | 5,181,208.57 | 3,368,257.09 |
| 会议费及业务招待费 | 4,318,828.50 | 2,945,173.20 |
| 房租物业费 | 1,614,853.04 | 2,596,103.60 |
| 其他 | 7,980,015.00 | 17,545,612.86 |
| 合计 | 518,026,101.11 | 563,798,121.58 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 20,425,021.83 | 43,668,753.18 |
| 加：租赁负债利息支出 | 2,333,185.18 | 2,603,930.46 |
| 减：资本化利息 | -3,968,185.10 | -12,241,609.36 |
| 利息费用 | 18,790,021.91 | 34,031,074.28 |
| 减：现金折扣 | | -193,137.17 |
| 利息收入 | -48,411,662.50 | -44,364,121.53 |
| 汇兑收益 | -279,977.80 | -965,169.60 |
| 加：手续费及其他 | 1,900,178.25 | 990,574.83 |
| 合计 | -28,001,440.14 | -10,500,779.19 |

其他说明：

(i) 本集团将不满足终止确认条件的应收票据贴现取得的现金确认为短期借款，并按实际利率法计算利息费用，计入借款利息支出。

67、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 |
|------------|---------------|---------------|
| 与收益相关的政府补助 | 65,661,513.98 | 42,164,792.98 |
| 与资产相关的政府补助 | 20,653,240.58 | 2,110,690.56 |
| 增值税进项加计抵减 | 7,274,071.29 | 10,898,369.87 |

68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

69、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 |
|---------------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产 | -15,768,959.28 | 84,900,879.73 |
| 合计 | -15,768,959.28 | 84,900,879.73 |

其他说明：

70、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 | 19,048,478.71 | 3,082,853.89 |
| 转融通收益 | 8,315,070.25 | |
| 河南国都分回的股利 | 1,280,000.00 | 820,000.00 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | 440,664.00 | |
| 理财产品投资收益 | 308,111.15 | 128,485.43 |
| 其他 | -181,211.47 | |
| 合计 | 29,211,112.64 | 4,031,339.32 |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收账款坏账损失 | -33,994,665.61 | -16,026,791.88 |
| 其他应收款坏账损失 | -201,645.66 | -28,834.79 |
| 合计 | -34,196,311.27 | -16,055,626.67 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------------|---------------|
| 十一、合同资产减值损失 | -647,583.73 | -4,471,475.36 |
| 合计 | -647,583.73 | -4,471,475.36 |

其他说明：

73、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 |
|-----------|-------|-------|
| | | |

74、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 |
|-----------|------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | | 11,203,090.62 | |
| 固定资产报废净收益 | 104,916.12 | 25,531.11 | 104,916.12 |
| 其他 | 699,258.92 | 459,478.53 | 699,258.92 |
| 合计 | 804,175.04 | 11,688,100.26 | 804,175.04 |

其他说明：

75、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 |
|-----------|--------------|---------------|---------------|
| 对外捐赠 | 4,600,000.00 | 15,990,000.00 | 4,600,000.00 |
| 固定资产报废净损失 | 627,211.78 | 148,147.34 | 627,211.78 |
| 其他 | 495,049.12 | 290,708.57 | 495,049.12 |
| 合计 | 5,722,260.90 | 16,428,855.91 | 5,722,260.90 |

其他说明：

76、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 | 50,276,834.67 | 50,821,630.94 |
| 递延所得税费用 | -63,796,971.68 | -42,539,238.30 |
| 合计 | -13,520,137.01 | 8,282,392.64 |

(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 | 501,026,292.77 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 125,256,573.19 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -28,520,922.04 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -3,295,602.59 |
| 非应税收入的影响 | -4,762,119.66 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 19,693,054.05 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -58,432,048.10 |
| 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 | 28,321,733.33 |
| 研发费用加计扣除 | -96,500,105.16 |
| 股权激励的影响 | 4,719,299.97 |
| 所得税费用 | -13,520,137.01 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注附注七(57)。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 政府补助收入 | 109,975,723.66 | 109,207,926.30 |
| 收到代扣代缴股权激励个税款 | 60,667,905.27 | 64,427,870.01 |
| 押金及投标保证金 | 60,606,873.72 | 47,208,573.13 |
| 利息收入及其他 | 56,653,909.97 | 42,883,774.68 |
| 合计 | 287,904,412.62 | 263,728,144.12 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 投标及市场推广费 | 340,125,174.89 | 259,895,895.88 |
| 差旅交通费 | 147,124,713.39 | 126,179,231.10 |
| 会议费及业务招待费 | 108,656,960.81 | 84,628,800.62 |
| 押金及投标保证金 | 82,844,215.11 | 53,568,696.39 |
| 代扣代缴股权激励个税款 | 42,992,738.67 | 62,989,343.85 |
| 办公通信费 | 39,401,591.35 | 31,685,982.22 |
| 中介服务费 | 29,227,234.86 | 21,484,058.10 |
| 房租物业费 | 22,845,437.07 | 21,908,366.59 |
| 对外捐赠 | 4,600,000.00 | 15,990,000.00 |
| 其他 | 1,833,686.19 | 1,958,745.95 |
| 合计 | 819,651,752.34 | 680,289,120.70 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 收回关联方借款 | 5,076,000.00 | |
| 资金占用费 | | 1,300,000.00 |
| 取得子公司流入的现金净额 | | 1,765.04 |
| 合计 | 5,076,000.00 | 1,301,765.04 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 处置子公司支付的现金 | 4,007,417.61 | |
| 基金管理费 | 2,080,000.00 | 2,080,000.00 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 6,087,417.61 | 2,080,000.00 |
|----|--------------|--------------|

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 汇票贴现保证金及收益 | 339,949,769.21 | 324,004,877.41 |
| 收员工持股计划认缴款 | 142,380,180.00 | |
| 少数股东购买子公司股权款 | 52,373,197.00 | 40,000,000.00 |
| 外部股东借款 | 300,000.00 | |
| 租赁期变更退回 | | 261,156.67 |
| 合计 | 535,003,146.21 | 364,266,034.08 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 汇票贴现保证金及贴现手续费 | 326,492,903.69 | 329,095,631.40 |
| 库存股回购 | 229,479,195.61 | 50,999,778.23 |
| 长期租赁费 | 41,091,176.65 | 60,134,215.76 |
| 可转债赎回 | 1,460,254.70 | |
| 购买少数股权款 | | 7,824,885.00 |
| 合计 | 598,523,530.65 | 448,054,510.39 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

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

79、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 | 514,546,429.78 | 423,262,249.41 |

| | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 加：资产减值准备 | 34,843,895.00 | 20,527,102.03 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 54,373,300.92 | 34,687,663.65 |
| 使用权资产折旧 | 43,040,844.98 | 49,287,429.02 |
| 无形资产摊销 | 18,440,975.11 | 17,303,927.36 |
| 长期待摊费用摊销 | 17,919,271.16 | 25,192,300.04 |
| 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） | -653,628.29 | -66,135.13 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | -104,916.12 | -25,531.11 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 15,768,959.28 | -84,900,879.73 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -23,559,431.75 | 19,855,207.61 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -29,211,112.64 | -4,031,339.32 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -60,154,346.65 | -53,963,096.96 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -3,642,625.03 | 11,423,858.66 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 69,789,127.27 | 25,097,283.75 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -148,244,629.37 | -526,548,128.41 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 155,959,652.20 | 376,764,801.15 |
| 其他 | -1,124,941.16 | -17,846,018.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 657,986,824.69 | 316,020,693.28 |
| 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 | 1,445,996,396.98 | 1,420,927,205.61 |
| 减：现金的期初余额 | 1,420,927,205.61 | 1,388,350,361.72 |
| 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 | 25,069,191.37 | 32,576,843.89 |

(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 | 4,611,469.26 |

| | |
|---------------------|--------------|
| 其中： | |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 317,707.80 |
| 其中： | |
| 购买日福建新耀持有的现金和现金等价物 | 317,707.80 |
| 其中： | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 4,293,761.46 |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | |
|------------------------|---------------|
| | 金额 |
| 其中： | |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 4,007,417.61 |
| 其中： | |
| 数联领航 | 4,007,417.61 |
| 其中： | |
| 处置子公司收到的现金净额 | -4,007,417.61 |

其他说明：

(4) 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 | 1,445,996,396.98 | 1,420,927,205.61 |
| 其中：库存现金 | 9,298.26 | 2,083.26 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,437,014,186.25 | 1,419,258,004.86 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 8,972,912.47 | 1,667,117.49 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,445,996,396.98 | 1,420,927,205.61 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
| | | | |

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 保证金存款及政府项目专项资金 | 33,980,004.34 | 358,360,511.89 | 受限资金 |
| 三个月以上的固定利率的大额存单、定期存款本金 | 51,975,616.79 | 589,934,217.46 | 超过三个月 |

| | | | |
|----|---------------|----------------|--|
| 合计 | 85,955,621.13 | 948,294,729.35 | |
|----|---------------|----------------|--|

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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 | | | |
| 其中：美元 | 825,666.15 | 7.0827 | 5,847,945.64 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 2,469,138.85 | 7.0827 | 17,488,169.81 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 22,647.00 | 7.0827 | 160,401.91 |

其他说明：

上述外币货币性项目中的外币是指除人民币之外的所有货币。

(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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
|----|------|--------|------------|----------|------------|

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|----|------|------|------|------|--------|

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依 |
|------|-------------|------------------|
|------|-------------|------------------|

据

其他说明：

九、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 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|--------|-------------|--------------|--------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 福建新耀 | 2023年01月12日 | 4,611,469.26 | 51.00% | 控股合并 | 2023年01月12日 | 控制经营决策 | 4,393,029.76 | -263,272.88 | 801,300.08 |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 福建新耀 |
|-----------------------------|---------------|
| --现金 | 4,611,469.26 |
| --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 | 4,430,627.33 |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | 9,042,096.59 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | -8,911,023.35 |
| 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 | 131,073.24 |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 福建新耀 | |
|------|------------|------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | 317,707.80 | 317,707.80 |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 应收款项 | 7,447,214.20 | 7,447,214.20 |
| 存货 | | 0.00 |
| 固定资产 | 1,062,224.65 | 1,062,224.65 |
| 无形资产 | 58,229.96 | 58,229.96 |
| 长期待摊费用 | 1,185,060.23 | 1,185,060.23 |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | 950,137.93 | 950,137.93 |
| 递延所得税负债 | | |
| 合同负债 | 169,422.60 | 169,422.60 |
| 应付职工薪酬 | 38,108.00 | 38,108.00 |
| 其他负债 | 1,744.96 | 1,744.96 |
| 净资产 | 8,911,023.35 | 8,911,023.35 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 8,911,023.35 | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

单位：元

| 被购买方名称 | 购买日之前原持有股权的取得时点 | 购买日之前原持有股权的取得比例 | 购买日之前原持有股权的取得成本 | 购买日之前原持有股权的取得方式 | 购买日之前原持有股权在购买日的账面价值 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值 | 购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设 | 购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益或留存收益的金额 |
|--------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| 福建新耀 | 2018年02月27日 | 49.00% | 3,920,000.00 | 出资设立 | 4,366,398.41 | 4,430,627.33 | 64,228.92 | 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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之间的差额计入当期投资收益 | |

其他说明：

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|------|-----|------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |

| | | |
|----------|--|--|
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

| 子公司名称 | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例 | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额 |
|-------|---------------|--------------|--------------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 数联领航 | 10,699,705.00 | 21.90% | 出售股权 | 2023年11月05日 | 控制权转移 | -277,736.67 | 32.77% | 16,010,471.82 | 16,010,471.82 | | | |

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

(a) 新增子公司

| 新增子公司名称 | 设立日期 | 注册资本 | 投资主体 | 注册地 | 投资主体持股比例 |
|---------|------------|--------|---------|------|----------|
| 朗新（天津）能 | 2023年1月11日 | 1,000万 | 朗新能源投资有 | 中国天津 | 100.00% |

| | | | | | |
|----------------------------------|-------------|--------|------------------------|-------|---------|
| 源发展有限公司 (以下简称“朗新天津能源”) | | | 限公司(以下简称“朗新能源”) | | |
| 南方牡丹(安徽)科技有限公司 | 2023年3月21日 | 2,000万 | 众畅科技 | 中国安徽 | 100.00% |
| 包头朗新众畅科技有限公司 | 2023年6月16日 | 500万 | 众畅科技 | 中国内蒙古 | 100.00% |
| 朗新(北京)能源发展有限公司 | 2023年3月29日 | 1000万 | 朗新能源 | 中国北京 | 100.00% |
| 朗新(南京)能源发展有限公司 | 2023年6月01日 | 1000万 | 朗新能源 | 中国江苏 | 100.00% |
| 朗新(上海)能源发展有限公司 (以下简称“朗新上海能源”) | 2023年6月07日 | 2000万 | 朗新能源 | 中国上海 | 100.00% |
| 四川朗新能源科技发展有限公司 | 2023年6月07日 | 1000万 | 朗新能源 | 中国四川 | 100.00% |
| 朗新(苏州)能源发展有限公司 | 2023年6月14日 | 1000万 | 朗新能源 | 中国江苏 | 100.00% |
| 朗新(深圳)能源发展有限公司 | 2023年6月16日 | 1000万 | 朗新能源 | 中国广东 | 100.00% |
| 朗新科技(武汉)有限公司 (以下简称“朗新武汉”) | 2023年7月27日 | 5000万 | 朗新集团 | 中国湖北 | 100.00% |
| 金燕子科技服务有限公司 | 2023年8月15日 | 5000万 | 天辰时代 | 中国江苏 | 100.00% |
| 朗新(重庆)能源发展有限公司 | 2023年8月22日 | 1000万 | 朗新能源 | 中国重庆 | 100.00% |
| 无锡朗新易充新能源科技有限公司 | 2023年9月21日 | 100万 | 朗新上海能源 | 中国江苏 | 90.00% |
| 武汉立星能源科技有限公司 | 2023年9月28日 | 1000万 | 朗新能源 | 中国湖北 | 90.00% |
| 天津朗新致远新能源科技有限公司 | 2023年10月25日 | 1000万 | 朗新天津能源 | 中国天津 | 70.00% |
| 包头朗新智创科技有限公司 | 2023年11月20日 | 500万 | 朗新数据 | 中国内蒙古 | 100.00% |
| 朗新交能科技(武汉)有限公司 | 2023年12月01日 | 3000万 | 朗新投资管理 (以下简称“朗新投资”) | 中国湖北 | 67.00% |
| 新电途(惠州)能源科技有限公司 | 2023年12月11日 | 100万 | 新电途科技 | 中国广东 | 100.00% |
| 上海始晖科技有限公司 (以下简称“上海始晖”) | 2023年12月12日 | 1000万 | 朗新集团 | 中国上海 | 100.00% |

(b) 注销子公司

本集团于 2023 年度注销瀚佑(上海)科技有限公司。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------|----------------|--------|-------|-------------------------------------------|---------|--------|------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 邦道科技 | 50,000,000.00 | 江苏无锡 | 中国江苏 | 技术开发及技术服务 | 90.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 易视腾科技 | 175,488,857.00 | 江苏无锡 | 中国江苏 | 技术开发及技术服务 | 99.96% | 0.04% | 同一控制下企业合并 |
| 北京朗新 | 95,000,000.00 | 中国北京 | 中国北京 | 技术开发及系统服务 | 100.00% | | 发起设立 |
| 朗新投资 | 100,000,000.00 | 江苏无锡 | 中国江苏 | 对外投资管理 | 100.00% | | 发起设立 |
| 瀚云科技 | 50,000,000.00 | 江苏无锡 | 中国江苏 | 计算机软硬件及信息技术研发 | 60.00% | 2.00% | 发起设立 |
| 朗新金关 | 50,000,000.00 | 江苏无锡 | 中国江苏 | 软硬件的研发与销售 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 朗新云商 | 50,000,000.00 | 浙江杭州 | 中国浙江 | 技术开发及技术服务 | 51.00% | 2.80% | 发起设立 |
| 朗新数据 | 86,818,182.00 | 江苏无锡 | 中国江苏 | 技术开发及技术服务 | 56.18% | 1.73% | 发起设立 |
| 朗新智元 | 50,000,000.00 | 江苏无锡 | 中国江苏 | 技术开发及技术服务 | 51.00% | 4.00% | 发起设立 |
| 云筑智联 | 50,000,000.00 | 湖北武汉 | 中国湖北 | 技术开发及技术服务 | 51.00% | 2.80% | 发起设立 |
| 清大朗新 | 10,000,000.00 | 福建厦门 | 中国福建 | 技术开发及系统服务 | 81.00% | | 发起设立 |
| 涵谷科技 | 50,000,000.00 | 江苏无锡 | 中国江苏 | 技术开发及系统服务 | 51.00% | 2.80% | 发起设立 |
| 无锡朗易 | 257,400,000.00 | 江苏无锡 | 中国江苏 | 软件工业园区的经营管理及配套服务 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 朗新智城 | 50,000,000.00 | 江苏无锡 | 中国江苏 | 工程建设活动 | 70.00% | | 发起设立 |
| 黑龙江太平洋科技 | 20,000,000.00 | 黑龙江哈尔滨 | 中国黑龙江 | 黑龙江省的电能采集、电量计量、网损管理、电力营销信息化管理、信息化应用系统运行维护 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 天辰时代 | 355,365,983.00 | 江苏无锡 | 中国江苏 | 数码产品研发、咨询及销售、计算机软硬件的 | 70.00% | 10.00% | 同一控制下企业合并 |

| | | | | | | | |
|-------|----------------|------|------|----------------------------------------------------|---------|--|-----------|
| | | | | 技术开发、技术咨询、技术服务及技术转让人工智能终端工程涉及、施工、商品技术进出口 | | | |
| 朗新能源 | 100,000,000.00 | 江苏无锡 | 中国江苏 | 供电业务；输电、供电、受电电力设施的安 装、维修和试验；基础电信业务等 | 100.00% | | 发起设立 |
| 朗新新加坡 | 50,000 美元 | 新加坡 | 新加坡 | 公用事业缴费软件服务平台的销 售、运营以及公用事业企业信息化 建设项目的开发 | 100.00% | | 发起设立 |
| 视加慧联 | 50,000,000.00 | 江苏无锡 | 中国江苏 | 信息通讯、网络技术相关服务 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 朗新武汉 | 50,000,000.00 | 湖北武汉 | 中国武汉 | 供电业务；输电、供电、受电电 力设施的安 装、维修和 试验；基础 电信业务等 | 100.00% | | 发起设立 |

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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 |
|-------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 邦道科技 | 10.00% | 25,883,994.91 | | 137,718,834.01 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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 |
| 邦道科技 | 1,413,588,389.14 | 429,583,619.92 | 1,843,172,009.06 | 366,650,425.24 | 4,321,096.55 | 370,971,521.79 | 1,349,189,801.72 | 107,390,955.12 | 1,456,580,756.84 | 382,395,186.30 | 11,354,975.15 | 393,750,161.45 |

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 |
| 邦道科技 | 1,050,284,920.94 | 374,135,151.87 | 374,135,151.87 | 72,921,927.91 | 1,139,955,640.53 | 194,048,232.74 | 194,048,232.74 | 202,999,318.48 |

其他说明：

(4) 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

其他说明：

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

(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

| | |
|--------------------------|--|
| 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 | |
| 其中：调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明：

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 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 对合营企业或 |
|--------|-------|-----|------|------|--------|
|--------|-------|-----|------|------|--------|

| 营企业名称 | | | | 直接 | 间接 | 联营企业投资的会计处理方法 |
|-------|--|--|--|----|----|---------------|
|-------|--|--|--|----|----|---------------|

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合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 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明：

(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 |
|------|------------|------------|
| 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 | | |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明：

(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 | 22,826,458.44 | 26,868,309.43 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 692,039.65 | -8,613,013.14 |
| --综合收益总额 | 692,039.65 | -8,613,013.14 |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 219,139,998.59 | 195,272,548.27 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 18,356,439.06 | 11,695,867.03 |
| --综合收益总额 | 18,356,439.06 | 11,695,867.03 |

其他说明：

(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

(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 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明：

(7) 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

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|---------------|-------------|---------------|--------|----------------|----------|
| 递延收益 | 82,148,167.79 | 48,005,100.00 | | 20,653,240.58 | | 109,500,027.21 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 7,458,000.00 | 971,000.00 | | 3,458,000.00 | | 4,971,000.00 | 与收益相关 |

3、计入当期损益的政府补助

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------------|---------------|---------------|
| 2022 年度无锡高新区（新吴区）智能化改造数字化转型专项资金 | 29,549,100.00 | 4,500,000.00 |
| 2018 年度省级战略性新兴产业发展专项资金 | 425,107.72 | 1,558,750.63 |
| 科技企业发展补贴 | 29,549,100.00 | 27,214,400.00 |
| 无锡市太湖人才项目资金补贴 | 2,500,000.00 | 1,000,000.00 |
| 无锡市飞凤人才项目 | 1,328,000.00 | |
| 2022 年第十九批科技创新基金（科技发展专项） | 3,610,000.00 | 700,000.00 |
| 企业培育资助款 | 3,150,000.00 | 700,000.00 |
| 无锡市新吴区人民政府 2021 年度部省切块商务发展资金 | 2,630,000.00 | 600,000.00 |
| 重大贡献企业奖励 | 2,500,000.00 | 600,000.00 |
| 省级服务业提质增效项目 | 533,333.16 | |
| 2023 年新吴区第二十七批科技民展专项补贴 | 50,000.00 | |
| 2023 年新吴区第三十二批科技民展专项补贴 | 10,000.00 | |
| 2023 年新吴区第十一批科技发展专项补贴 | 70,000.00 | |
| 发改委 2023 年无锡市服务业提质增效资金 | 532,000.00 | |
| 新一代信息技术数字经济专项 | 237,750.00 | |
| 退 2022 年新一代信息技术产业资金 | 162,100.00 | |
| 深圳市规上工业经营支持 | 700,000.00 | |
| 深圳市 22 年上半年工业企业扩产增效奖励 | 260,000.00 | |
| 福田区先进制造业-新增入库支持 | 200,000.00 | |
| 深圳市高新企业培育资助 | 120,000.00 | |
| 科技园信息专项补贴 | 2,300.00 | |
| 高新区（新吴区）科技局高新补贴 | 40,000.00 | |
| 2023 年第一批高新技术企业培育资助 | 100,000.00 | |
| 福田区科创 2022-4 轩高企业认定支持 1 款 KC587 | 100,000.00 | |
| 2023 年深圳市高新区发展专项计划科技企业培育项目宝安区配套奖-高成长企业 | 150,000.00 | |
| 2022 年部省切块商务发展资金 | 200,000.00 | |
| 2022 年度数字经济和数字化转型发展资金项目扶持计划资金 | 400.00 | |
| 2023 年度第一批省工业和信息产业转型升级专项资金 | 2,630,000.00 | |
| 新一代信息技术产业资金 | 432,150.00 | |
| 2023 区民营经济专项 | 50,000.00 | |
| X46 科技资金 | 884,500.00 | |
| 2023 智能化改造数字化转型专项资金 | 150,000.00 | |
| 2023 年度秀洲区工业发展专项补助资金 | 300,000.00 | |
| 新吴区第二十四批科技发展专项 | 20,000.00 | |
| 2022 | 280,000.00 | |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 年度省“双创计划”引进人才第一批资助资金 | | |
| 2021 年度省级战略性新兴产业发展专项资金 | 11,754,961.96 | |
| 《2022 年无锡市区一次性留工培训补助发放》 | 1,111,111.11 | |
| 2023 年度数字经济和数字化转型发展资金 | 1,000,000.00 | |
| 2023 年度无锡高新区（新吴区）民营经济转型升级专项资金 | 25,000.00 | |
| 2023 年度无锡高新区第二十七批科技创新基金（创新型企业培育） | 30,000.00 | |
| 2023 年度无锡高新区民营经济转型升级专项资金 | 25,000.00 | |
| 2023 年度无锡高新区智能化改造数字化转型专项资金 | 3,150,000.00 | |
| 2023 年无锡市服务业提质增效资金 | 567,000.00 | |
| 2023 年度第一批省工业和信息产业转型升级专项资金 | 1,900,000.00 | |
| 2023 年第七批科技创新基金 | 180,000.00 | |
| 收到无锡太湖湾科创城 2023 年第二十七批产业发展税收返还补贴资金 | 8,997,800.00 | |
| 2023 年度专项资金软件类项目资金 | 3,610,000.00 | |
| 2023 年度数字经济和数字化转型发展资金 | 100,000.00 | |
| 2023 年度无锡高新区第二十九批科技创新基金（科技发展专项） | 102,300.00 | |
| 2023 年度无锡高新区民营经济转型升级专项资金 | 350,000.00 | |
| 高新区科创孵化平台补贴 | 150,000.00 | |
| 太科办 2023 年科技孵化器平台补贴 | 150,000.00 | |
| 信创先导区项目补贴 | 130,000.00 | |
| 2021 年第五批科技发展（产业升级）专项资金 | 994,021.86 | |
| 2022 年第十三批产业发展基金 | 5,834,704.77 | |
| 国高新社保补助 | 14,500.00 | |
| 收到 2020 年南海区电子信息产业补助款 | 87,038.83 | |
| 收到 21 年福清市互联网产业园租金补贴 | 12,624.00 | |
| 市物联网项目补贴 | 323,300.00 | |
| 第六批科技发展专项资金 | 500,000.00 | |
| 增值税退税 | 1,203,890.32 | 918,927.17 |
| 增值税进项加计抵减 | 7,274,071.29 | 10,898,369.87 |
| 其他 | 1,994,760.83 | 6,483,405.74 |

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的经营活​​动会面临各种金融风险，主要包括市场风险（主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。

1. 市场风险

1. 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务基本以人民币结算，外币业务很少，因此无重大外汇风险。

1. 利率风险

本集团的利率风险主要产生于固定利率的长期借款及应付债券等带息债务，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。于 2023 年 12 月 31 日，本集团固定利率带息债务为人民币 279,380,781.75 元（2022 年 12 月 31 日：758,802,073.75 元）。

本集团管理层持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

1. 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2023 年 12 月 31 日，如果本集团其他权益工具投资的预期价格上涨或下跌 1%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少其他综合收益约 1,478,064.00 元。

1. 信用风险

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据、应收账款、合同资产和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级（2022 年 12 月 31 日：无）。

1. 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控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。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| | | 2023 年 12 月 31 日 | | | | | |
|--------|--|------------------|---------------|---------------|----------------|--|------------------|
| | | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | | 合计 |
| 短期借款 | | 6,907,787.50 | - | - | - | | 6,907,787.50 |
| 长期借款 | | 19,118,941.62 | 24,650,465.98 | 87,335,146.82 | 237,466,731.01 | | 368,571,285.43 |
| 应付账款 | | 995,175,141.37 | - | - | - | | 995,175,141.37 |
| 其他应付款 | | 236,487,158.12 | - | - | - | | 236,487,158.12 |
| 其他流动负债 | | 6,952,170.00 | - | - | - | | 6,952,170.00 |
| 租赁负债 | | 35,332,117.21 | 17,282,483.14 | 4,906,087.89 | - | | 57,520,688.24 |
| 合计 | | 1,299,973,315.82 | 41,932,949.12 | 92,241,234.71 | 237,466,731.01 | | 1,671,615,230.66 |

| | | 2022 年 12 月 31 日 | | | | | |
|-------|--|------------------|---------------|----------------|---------------|--|------------------|
| | | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | | 合计 |
| 短期借款 | | 326,492,903.69 | - | - | - | | 326,492,903.69 |
| 长期借款 | | 34,761,678.06 | 41,316,672.10 | 41,316,672.10 | 61,623,137.10 | | 291,544,949.34 |
| 应付账款 | | 947,352,548.98 | - | - | - | | 947,352,548.98 |
| 其他应付款 | | 104,336,914.20 | - | - | - | | 104,336,914.20 |
| 租赁负债 | | 32,163,964.51 | 14,767,711.05 | 5,538,339.90 | - | | 52,470,015.46 |
| 合计 | | 1,445,108,009.44 | 56,084,383.15 | 159,381,801.98 | 61,623,137.10 | | 1,722,197,331.67 |

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 | | | | |
| 套期类别 | | | | |

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用**3、金融资产**

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 345,308,589.77 | 345,308,589.77 |
| （三）其他权益工具投资 | 147,806,400.00 | | | 147,806,400.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 147,806,400.00 | | 345,308,589.77 | 493,114,989.77 |
| （七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | 3,842,123.06 | 3,842,123.06 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | 3,842,123.06 | 3,842,123.06 |
| 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
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、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
- 9、其他

十四、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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是徐长军先生和郑新标先生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）。

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（3）。

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 |
|------------------------------|----------|
| 上海沅远 | 本集团之合营企业 |
| 得道体育 | 本集团之合营企业 |
| 灵锡互联网 | 本集团之合营企业 |
| 朗帆科技 | 本集团之合营企业 |
| 海南跨境数贸 | 本集团之合营企业 |
| 无锡智强投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“无锡智强”） | 本集团之合营企业 |
| 无锡智真投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“无锡智真”） | 本集团之合营企业 |
| 中海思源 | 本集团之联营企业 |
| 贵州友映 | 本集团之联营企业 |
| 新疆德润 | 本集团之联营企业 |
| 大理城市 | 本集团之联营企业 |
| 数联领航 | 本集团之联营企业 |

| | |
|--------------------------|----------|
| 雅畅科技（无锡）有限公司（以下简称“雅畅科技”） | 本集团之联营企业 |
| 江西数能 | 本集团之联营企业 |

其他说明：

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 |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 支付宝（中国）网络技术有限公司（以下简称“支付宝网络”） | 与本公司股东上海云鑫创业投资有限公司（以下简称“上海云鑫”）同为蚂蚁科技集团股份有限公司（以下简称“蚂蚁集团”）之子公司 |
| 集分宝南京企业管理有限公司（以下简称“集分宝”） | 与本公司股东上海云鑫同为蚂蚁集团之子公司 |
| 支付宝（杭州）信息技术有限公司（以下简称“支付宝信息”） | 与本公司股东上海云鑫同为蚂蚁集团之子公司 |
| 蚂蚁区块链科技（上海）有限公司（以下简称“蚂蚁区块链”） | 与本公司股东上海云鑫同为蚂蚁集团之子公司，蚂蚁集团间接持有蚂蚁区块链 100%股权 |
| 杭州焕耀科技有限公司（以下简称“杭州焕耀”） | 与本公司股东上海云鑫同为蚂蚁集团之子公司 |
| 蚂蚁云创数字科技（北京）有限公司（以下简称“蚂蚁云创（北京）”） | 与本公司股东上海云鑫同为蚂蚁集团之子公司 |
| 中数寰宇（北京）科技有限公司（以下简称“中数寰宇”） | 徐长军控制的企业 |
| 未来电视有限公司（以下简称“未来电视”） | 徐长军施加重大影响的企业 |
| 江西欢享科技有限公司（以下简称“江西欢享”） | 徐长军控制的企业 |
| 易视腾文化发展无锡有限公司（以下简称“易视腾文化”） | 徐长军担任高管的企业 |
| 九江公交电满满新能源有限公司（以下简称“九江电满满”） | 本集团之合营企业之子公司 |
| 苏州绿的新能源科技有限公司（以下简称“苏州绿的”） | 本集团之合营企业之子公司 |
| 我看网络技术（北京）有限公司（以下简称“北京我看网络”） | 本集团之联营企业之子公司 |
| 朗新教育 | 本集团之联营企业之子公司 |
| 弘道科技有限公司（以下简称“弘道科技”） | 本集团之联营企业之子公司 |
| 河南国都 | 邦道科技持股 10%的企业 |
| 无锡数字经济研究院（以下简称“无锡经研院”） | 本公司发起的民办非企业单位 |
| 惠民数字科技 | 思源政通持股 8%的企业 |
| 静云科技 | 朗新投资持股 15%的企业 |

其他说明：

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 |
|------|---------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 集分宝 | 线上营运资源费 | 53,371,558.01 | 82,000,000.00 | 否 | 64,828,628.84 |
| 河南国都 | 外包服务费 | 31,144,999.87 | | 否 | 28,998,112.28 |

| | | | | | |
|---------|---------|--------------|---------------|---|---------------|
| 上海运远 | 外包服务费 | 6,403,771.83 | | 否 | 7,168,964.56 |
| 支付宝网络 | 外包服务费 | 6,331,719.61 | | 否 | 2,159,873.92 |
| 中数寰宇 | 授权服务费 | 5,660,377.20 | 10,000,000.00 | 否 | 5,660,377.20 |
| 北京我看网络 | 授权服务费 | 3,059,533.38 | | 否 | 3,118,256.16 |
| 贵州友映 | 授权服务费 | 1,410,187.69 | | 否 | 2,553,160.60 |
| 辽网科技 | 授权服务费 | 579,608.49 | | 否 | |
| 物联网创新中心 | 外包服务费 | 504,716.98 | | 否 | |
| 椿华智养 | 外包服务费 | 283,018.87 | | 否 | |
| 金胡桃科技 | 版权授权使用费 | | | 否 | 60,377,357.91 |
| 得道体育 | 外包服务费 | | | 否 | 541,839.61 |
| 灵锡互联网 | 外包服务费 | | | 否 | 244,245.27 |

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 |
|----------|-----------------------|----------------|----------------|
| 支付宝网络 | 家庭能源运营服务、定制软件开发、互联网运营 | 461,674,192.93 | 461,464,102.79 |
| 未来电视 | 运营增值服务 | 314,411,045.88 | 361,260,189.59 |
| 中数寰宇 | 增值服务 | 19,333,252.00 | 17,803,773.58 |
| 金胡桃科技 | 增值服务 | 18,770,007.12 | 22,270,350.00 |
| 新疆德润 | 定制软件开发、其他 | 15,182,050.18 | |
| 杭州焕耀 | 互联网运营 | 8,528,896.05 | |
| 大理城市 | 定制软件开发 | 6,793,328.74 | |
| 惠民数字科技 | 定制软件开发、其他 | 6,444,400.02 | 12,829,085.30 |
| 支付宝信息 | 互联网运营、定制软件开发、其他 | 6,371,407.88 | 3,243,825.69 |
| 数联领航 | 技术服务 | 3,435,776.29 | |
| 辽网科技 | 技术服务 | 2,533,266.41 | 3,429,563.78 |
| 雅畅科技 | 定制软件开发 | 1,924,024.57 | |
| 得道体育 | 定制软件开发 | 1,457,132.07 | 2,584,487.74 |
| 苏州绿的 | 互联网运营、定制软件开发 | 1,236,469.73 | 956,355.88 |
| 无锡经研院 | 定制软件开发 | 1,005,424.62 | 2,181,222.08 |
| 蚂蚁区块链 | 定制软件开发 | 884,490.94 | 7,333,550.14 |
| 江西数能 | 定制软件开发 | 317,629.87 | |
| 九江电满满 | 定制软件开发、互联网运营服务 | 170,129.61 | 478,447.78 |
| 灵锡互联网 | 互联网运营、定制软件开发 | 98,520.23 | 574,046.15 |
| 易视腾文化 | 技术服务 | 50,000.00 | |
| 江西欢享 | 技术服务 | 37,735.85 | |
| 朗新教育 | 技术服务 | 17,267.64 | |
| 蚂蚁云创（北京） | 定制软件开发 | 12,820.08 | |
| 中海思源 | 技术服务 | | 4,543,529.30 |
| 工业大数据 | 定制软件开发、其他 | | 517,368.10 |
| 河南国都 | 互联网运营服务 | | 94,339.62 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(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 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

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 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------|----------|-----------|
| 无锡经研院 | 转让固定资产 | 8,230.09 | 5,884.95 |
| 海南跨境数贸 | 转让固定资产 | | 39,193.44 |

(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 | 15,244,900.00 | 11,255,700.00 |

(8) 其他关联交易

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 | 未来电视 | 438,491,527.11 | 859,826.53 | 423,880,951.37 | 1,956,085.87 |
| 应收账款 | 支付宝网络 | 257,564,629.57 | 395,290.83 | 241,511,602.99 | 965,737.55 |
| 应收账款 | 中数寰宇 | 29,251,137.85 | 1,437,326.42 | 29,334,562.90 | 111,471.34 |
| 应收账款 | 得道体育 | 20,857,594.90 | 6,534,306.32 | 19,313,034.97 | 3,333,008.96 |
| 应收账款 | 灵锡互联网 | 15,145,652.00 | 3,210,227.66 | 15,300,092.00 | 985,147.51 |
| 应收账款 | 金胡桃科技 | 14,327,283.37 | 50,145.49 | 16,608,642.31 | 141,595.82 |
| 应收账款 | 杭州焕耀 | 6,399,508.52 | 7,505.19 | | |
| 应收账款 | 朗新教育 | 5,134,088.20 | 2,250,273.11 | 5,101,396.51 | 255,233.46 |
| 应收账款 | 数联领航 | 3,941,922.86 | 20,526.74 | | |
| 应收账款 | 支付宝信息 | 3,167,093.84 | 48,094.72 | 1,266,034.40 | 98,964.11 |
| 应收账款 | 雅畅科技 | 1,216,680.65 | 18,285.44 | | |
| 应收账款 | 大理城市 | 1,079,419.18 | 52,376.76 | | |
| 应收账款 | 无锡经研院 | 1,065,750.10 | 17,475.33 | 2,164,085.58 | 30,355.35 |
| 应收账款 | 工业大数据 | 932,776.65 | 197,763.82 | 1,682,283.94 | 87,909.54 |
| 应收账款 | 新疆德润 | 476,478.43 | 7,160.97 | | |
| 应收账款 | 江西数能 | 336,687.66 | 5,520.74 | | |
| 应收账款 | 苏州绿的 | 103,460.50 | 1,554.90 | | |
| 应收账款 | 蚂蚁区块链 | 102,337.92 | 1,538.03 | | |
| 应收账款 | 河南国都 | 90,000.00 | 105.55 | | |
| 应收账款 | 九江电满满 | 46,795.50 | 703.38 | | |
| 应收账款 | 江西欢享 | 40,000.00 | 140.00 | | |
| 应收账款 | 朗帆科技 | 13,479.00 | 202.58 | | |
| 应收账款 | 物联网创新中心 | 9,000.00 | 2,143.71 | | |
| 应收账款 | 静云科技 | | | 1,200,000.00 | 89,450.19 |
| 应收账款 | 中海思源 | | | 841,821.06 | 2,946.37 |
| 应收账款 | 辽网科技 | | | 337,500.00 | 1,282.50 |
| 合同资产 | 蚂蚁区块链 | 4,924,758.56 | 74,013.99 | 7,743,886.15 | 99,098.30 |
| 合同资产 | 灵锡互联网 | 6,377,621.61 | 88,526.15 | 6,385,432.38 | 28,010.97 |
| 合同资产 | 大理城市 | 6,121,509.28 | 31,398.52 | | |
| 合同资产 | 新疆德润 | 3,881,512.28 | 58,335.09 | | |
| 合同资产 | 支付宝信息 | 2,718,678.44 | 40,858.91 | 1,238,276.58 | 15,846.19 |
| 合同资产 | 杭州焕耀 | 127,999.99 | 150.12 | | |
| 合同资产 | 工业大数据 | 712,735.53 | 3,655.77 | | |
| 合同资产 | 雅畅科技 | 61,921.68 | 23.91 | | |

| | | | | | |
|-------|----------|------------|----------|--------------|-----------|
| 合同资产 | 河南国都 | 10,000.00 | 11.73 | 100,000.00 | 70.00 |
| 合同资产 | 蚂蚁云创（北京） | 8,303.39 | 124.79 | | |
| 合同资产 | 无锡经研院 | | | 2,552,549.75 | 11,197.27 |
| 合同资产 | 未来电视 | | | 792,000.00 | 792.00 |
| 合同资产 | 朗新教育 | | | 14,387.99 | 63.12 |
| 合同资产 | 支付宝网络 | | | 11,576.27 | 8.14 |
| 其他应收款 | 朗新教育 | 312,041.86 | 3,138.18 | 312,041.86 | 4,211.68 |
| 其他应收款 | 弘道科技 | 286,499.36 | 4,693.17 | 286,499.36 | 4,198.32 |
| 其他应收款 | 得道体育 | 199,225.48 | 3,166.17 | 199,225.48 | 3,431.01 |
| 其他应收款 | 蚂蚁区块链 | 297,000.00 | 79.28 | | |
| 其他应收款 | 海南跨境数贸 | 78,593.73 | 3,991.95 | | |
| 其他应收款 | 支付宝网络 | 70,000.00 | 18.69 | | |
| 其他应收款 | 杭州焕耀 | 30,000.00 | 491.43 | | |
| 其他应收款 | 无锡智真 | 2,000.00 | 17.85 | | |
| 其他应收款 | 无锡智强 | 1,020.00 | 9.10 | | |
| 其他应收款 | 集分宝 | 1,000.00 | 0.27 | | |
| 其他应收款 | 无锡经研院 | | | 5,076,000.00 | 20,460.12 |

(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 |
|-------|---------|---------------|---------------|
| 预付账款 | 集分宝 | 19,768,586.00 | 19,095,940.59 |
| 预付账款 | 杭州焕耀 | 3,839,752.11 | |
| 预付账款 | 北京我看网络 | 369,600.00 | |
| 预付账款 | 支付宝网络 | 108,058.53 | 113,058.53 |
| 预付账款 | 蚂蚁云金融 | 5,248.64 | |
| 预付账款 | 中数寰宇 | | 139,622.40 |
| 应付账款 | 河南国都 | 24,742,032.90 | 25,845,668.99 |
| 应付账款 | 北京我看网络 | 8,977,080.70 | 116,468.96 |
| 应付账款 | 上海运远 | 4,339,459.27 | 6,461,888.00 |
| 应付账款 | 工业大数据 | 600,565.20 | 600,565.20 |
| 应付账款 | 贵州友映 | 539,914.37 | |
| 应付账款 | 未来电视 | 456,918.95 | 456,918.95 |
| 应付账款 | 得道体育 | 285,000.00 | 285,000.00 |
| 应付账款 | 物联网创新中心 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 应付账款 | 支付宝网络 | 309.55 | |
| 其他应付款 | 郑新标 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| 其他应付款 | 辽网科技 | 579,608.49 | |
| 其他应付款 | 徐长军 | 460,000.00 | 460,000.00 |

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|--------|---------------|---------------|------|----|------|----|---------------|--------------|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 管理人员 | 10,072,530.00 | 11,390,517.82 | | | | | 5,036,265.00 | 2,278,103.56 |
| 销售人员 | 3,785,970.00 | 8,657,622.94 | | | | | 1,892,985.00 | 1,731,524.59 |
| 研发人员 | 11,336,740.00 | 25,924,458.08 | | | | | 5,668,370.00 | 5,184,891.62 |
| 合计 | 25,195,240.00 | 45,972,598.84 | | | | | 12,597,620.00 | 9,194,519.77 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

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 | 限制性股票的公允价值为授予日本公司人民币普通股 A 股的市场价格； 股票期权的公允价值于授予日根据 Black-Scholes 模型计算 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | A 股的市场价格和 Black-Scholes 模型参数 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据最新取得的可行权职工数、业绩变动等后续信息进行估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 211,853,121.98 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 22,986,299.42 |

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|---------------|--------------|
| 管理人员 | 5,695,258.91 | |
| 销售人员 | 4,328,811.47 | |
| 研发人员 | 12,962,229.04 | |
| 合计 | 22,986,299.42 | |

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

(a) 限制性股票及股票期权

(i) 2023 年度限制性股票激励计划

本公司于 2023 年 5 月 4 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于〈公司 2023 年度限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2023 年度限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年度限制性股票激励计划相关事宜的议案》。本公司于 2023 年 5 月 4 日获得上述审批后，向 1,083 名激励对象定向发行 17,285,230 股第二类限制性人民币普通股 A 股，每股面值为人民币 1 元，并以 2023 年 5 月 4 日作为授予日，授予价格为每股人民币 18 元。限制性股票激励计划有效期自限制性股票授予之日起算，上述激励对象所获授第二类限制性股票的第一个行权期（比例 50%）为自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个行权期（比例 50%）为自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。

(ii) 2023 年度员工持股计划

本公司于 2023 年 5 月 4 日召开的 2023 年第一次临时股东大会决议通过了《关于〈公司 2023 年度员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2023 年度员工持股计划管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年度员工持股计划相关事宜的议案》。本公司通过 2021 年度回购的股份实施员工持股计划，并于 2023 年 5 月 28 日签署授予协议，向 30 名激励对象分配 7,910,010.00 股人民币普通股（A 股）股票，授予价格为每股人民币 18 元。

上述激励对象所获授股票的第一个解锁期（比例 50%）为自本公司公告最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起算满 12 个月；第二个解锁期（比例 50%）为自本公司公告最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起算 24 个月。

上述限制性股票及股票期权解锁/行权前需满足激励计划规定的解锁/行权条件。

对于未达到解锁条件的限制性股票，由公司授予价格回购并注销，限制性股票激励对象根据该计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。对于未达到行权条件的股票期权，不得行权；若符合行权条件，但未在上述行权期内行权的股票期权将由公司注销。对于未达到解锁条件的员工持股计划份额由管理委员会收回，择机出售后，以相应份额的原始出资金额与出售所获金额孰低值返还持有人。如返还持有人后仍存在收益，则收益部分归本公司所有。

此外，根据上述激励计划，激励对象为公司董事、高级管理人员的，需遵守包括在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25% 在内的禁售期限规定。

通过授予限制性股票及股票期权所获取员工服务的公允价值参考所授权益工具的公允价值计量。除本公司董事及高级管理人员之外的其他激励对象所获取限制性股票的公允价值为授予日本公司人民币普通股 A 股的市场价格，所获取股票期权的公允价值于授予日根据 Black-Scholes 模型计算得出；就董事及高级管理人员所获限制性股票，考虑其解除限售但不能转让的限制对公允价值的影响。

就未来可达到解锁/行权条件的限制性股票/股票期权数量，管理层基于截至 2023 年 12 月 31 日止各项解锁/行权条件实际完成情况及未来预期进行最佳估计，并将于等待期内的每个资产负债表日重新估计。

于 2023 年度，本集团因取得的上述激励对象的服务而计入相关成本或费用 68,503,031.37 元，其中增加资本公积 65,523,430.67 元，增加少数股东权益 2,979,600.70 元。因本公司 2023 年净利润增长率预计未满足 2023 年度限制性股票激励计划第二类限制性股票第一批解除限售期以及 2023 年度员工持股计划第一个解锁期的业务考核目标，冲回相关成本或费用 45,516,731.95 元，其中减少资本公积 43,566,110.03 元，减少少数股东权益 1,950,621.92 元。

于 2022 年度，本集团因取得的上述激励对象的服务而计入相关成本或费用并相应增加资本公积 56,360,631.07 元，因本公司 2022 年净利润增长率预计未满足 2020 年度限制性股票激励计划第一类限制性股票第三批、2020 年度限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第三个归属期及预留授予部分第二个归属期解除限售期的业绩考核目标，冲回相关成本或费用并相应减少资本公积 60,775,581.23 元。

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (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。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

| | | |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | | 2.8 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | | 2.8 |
| 利润分配方案 | 公司拟以 2024 年 4 月 2 日公司总股本扣除公司回购专户上已回购股份后的 1,083,541,993 股为分配基数，每 10 股派发现金股利人民币 2.80 元（含税），合计派发现金股利人民币 303,391,758.04 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。 | |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团在报告期间主要有 3 个报告分部，分别为：

- 能源数字化业务相关分部，负责电力与燃气业务、工业互联网、数字城市等软件服务业务；
- 互联网电视业务相关分部，负责新电视运营与技术服务、互联网电视智能终端业务；
- 能源互联网业务相关分部，负责互联网生活缴费、新电途聚合充电、车能路云、虚拟电厂等互联网运营和技术服务。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 能源数字化业务 | 互联网电视业务 | 能源互联网业务 | 分部间抵销 | 合计 |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 对外交易收入 | 2,359,563,315.22 | 872,226,755.58 | 1,599,046,090.52 | -103,546,951.22 | 4,727,289,210.10 |
| 营业成本 | 1,451,079,791.75 | -491,535,643.56 | -940,423,041.23 | 82,027,100.48 | 2,801,011,376.06 |
| 利息收入 | -8,532,968.96 | -28,217,992.62 | -21,104,329.64 | 9,443,628.72 | -48,411,662.50 |
| 利息费用 | 22,965,566.11 | 941,646.93 | 5,597,995.60 | -10,715,186.73 | 18,790,021.91 |
| 对联营和合营企业的投资收益 | -4,978,994.73 | 22,225,983.70 | 1,801,489.74 | | 19,048,478.71 |
| 信用减值损失 | -18,206,507.32 | -1,377,135.48 | -14,612,668.47 | | -34,196,311.27 |
| 资产减值（损失）/转回 | -658,457.21 | -38,544.47 | 49,417.95 | | -647,583.73 |
| 折旧费和摊销费 | 96,233,429.04 | 32,705,579.71 | 10,872,300.14 | -6,036,916.72 | 133,774,392.17 |
| 利润总额 | 449,654,101.47 | 218,372,078.65 | 131,085,029.40 | -298,084,916.75 | 501,026,292.77 |
| 所得税费用 | 7,082,282.71 | -15,962,896.92 | 22,106,465.51 | 294,285.71 | 13,520,137.01 |
| 净利润 | 456,736,384.18 | 202,409,181.73 | 153,191,494.91 | -297,790,631.04 | 514,546,429.78 |
| 资产总额 | 9,287,564,978.53 | 2,319,326,909.22 | 2,078,697,521.59 | 3,707,441,004.91 | 9,978,148,404.43 |
| 负债总额 | 2,092,916,027.99 | 233,444,115.14 | 850,182,579.71 | -835,155,945.72 | 2,341,386,777.12 |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 | 91,676,220.07 | 128,199,683.86 | 22,090,553.10 | | 241,966,457.03 |
| 非流动资产增加额 | 150,742,925.68 | 367,737,032.54 | 402,152,389.04 | 4,957,507.60 | 925,589,854.86 |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 724,566,360.50 | 508,561,936.10 |
| 1 至 2 年 | 97,167,432.31 | 223,711,023.70 |
| 2 至 3 年 | 61,015,821.04 | 32,194,718.49 |
| 3 年以上 | 47,876,460.73 | 44,587,257.40 |
| 3 至 4 年 | 15,653,978.97 | 9,156,969.45 |
| 4 至 5 年 | 6,346,290.44 | 8,941,067.34 |
| 5 年以上 | 25,876,191.32 | 26,489,220.61 |
| 合计 | 930,626,074.58 | 809,054,935.69 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 930,626,074.58 | 100.00% | 70,138,604.44 | 7.53% | 860,487,470.14 | 809,054,935.69 | 100.00% | 65,716,285.19 | 8.12% | 743,338,650.50 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 一般软件服务用户 | 913,308,974.86 | 98.14% | 65,539,171.78 | 7.04% | 847,769,803.08 | 763,512,469.94 | 94.37% | 53,956,856.56 | 6.67% | 709,555,613.38 |
| 其他软件服务用户 | 17,317,099.72 | 1.86% | 4,599,432.66 | 0.49% | 12,717,667.06 | 45,542,465.75 | 5.63% | 11,759,428.63 | 1.45% | 33,783,037.12 |
| 合计 | 930,626,074.58 | 100.00% | 70,138,604.44 | 7.53% | 860,487,470.14 | 809,054,935.69 | 100.00% | 65,716,285.19 | 8.12% | 743,338,650.50 |

| | | | | | | | | | | |
|--|----------|--|--------|--|----------|----------|--|--------|--|----------|
| | , 074.58 | | 604.44 | | , 470.14 | , 935.69 | | 285.19 | | , 650.50 |
|--|----------|--|--------|--|----------|----------|--|--------|--|----------|

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 |
| 一般软件服务用户 | 913,308,974.86 | 65,539,171.78 | 7.04% |
| 合计 | 913,308,974.86 | 65,539,171.78 | |

确定该组合依据的说明:

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 |
| 其他软件服务用户 | 17,317,099.72 | 4,599,432.66 | 0.49% |
| 合计 | 17,317,099.72 | 4,599,432.66 | |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 65,716,285.19 | 4,226,273.25 | 196,046.00 | | | 70,138,604.44 |
| 合计 | 65,716,285.19 | 4,226,273.25 | 196,046.00 | | | 70,138,604.44 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明:

本年度实际核销的应收账款账面余额为 0.00 元 (2022 年度: 1,685,726.99 元), 无单项重大的应收账款核销

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 国网上海市电力公司 | 143,100,129.10 | 32,790,942.70 | 175,891,071.80 | 7.60% | 3,870,014.84 |
| 北京中电普华信息技术有限公司 | 17,317,099.72 | 119,787,073.23 | 137,104,172.95 | 5.93% | 5,213,789.31 |
| 浙江华云信息科技有限公司 | 43,755,316.00 | 91,822,553.83 | 135,577,869.83 | 5.86% | 1,204,483.68 |
| 国网山西省电力公司营销服务中心 | 70,978,569.99 | 28,639,520.11 | 99,618,090.10 | 4.31% | 1,446,923.20 |
| 国网湖北省电力有限公司信息通信公司 | 2,995,140.07 | 76,291,979.54 | 79,287,119.61 | 3.43% | 535,925.15 |
| 合计 | 278,146,254.88 | 349,332,069.41 | 627,478,324.29 | 27.13% | 12,271,136.18 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利 | | 1,603,417.92 |
| 其他应收款 | 1,630,053,029.70 | 1,083,816,413.80 |
| 合计 | 1,630,053,029.70 | 1,085,419,831.72 |

(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 |
|----|------|------|
| | | |

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(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 |
|--------------|------|--------------|
| 北京新源智控科技有限公司 | | 1,603,417.92 |
| 合计 | | 1,603,417.92 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(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 |
|------------|------------------|------------------|
| 应收暂付及单位往来款 | 1,593,676,279.61 | 1,039,178,790.69 |
| 应收押金和保证金 | 33,757,185.61 | 39,601,844.22 |
| 应收员工借款 | 4,104,055.72 | 6,264,542.28 |
| 合计 | 1,631,537,520.94 | 1,085,045,177.19 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,603,568,793.68 | 916,269,429.22 |
| 1 至 2 年 | 16,327,474.92 | 156,177,750.74 |
| 2 至 3 年 | 11,641,252.34 | 12,597,997.23 |
| 合计 | 1,631,537,520.94 | 1,085,045,177.19 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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 | 1,228,763.39 | | | 1,228,763.39 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 255,727.85 | | | 255,727.85 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 1,484,491.24 | | | 1,484,491.24 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

i) 于 2023 年 12 月 31 日, 本公司无转入第一阶段的其他应收款 (于 2022 年 12 月 31 日: 无)。

ii) 于 2023 年 12 月 31 日, 本公司不存在处于第二阶段及第三阶段的其他应收款 (于 2022 年 12 月 31 日: 无)。

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**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------|--------------|------------|-------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他低风险用户 | 1,228,763.39 | 255,727.85 | | | | 1,484,491.24 |
| 合计 | 1,228,763.39 | 255,727.85 | | | | 1,484,491.24 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况:

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明:

本年度本公司无实际核销的其他应收款（2022 年度：无）。

6) 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 |
|-------|------------|------------------|------|------------------|----------|
| 朗新数据 | 应收暂付及单位往来款 | 451,986,818.28 | 一年以内 | 27.70% | |
| 新电途科技 | 应收暂付及单位往来款 | 400,903,192.10 | 一年以内 | 24.57% | |
| 瀚云科技 | 应收暂付及单位往来款 | 237,978,036.31 | 一年以内 | 14.59% | |
| 无锡朗易 | 应收暂付及单位往来款 | 155,335,708.45 | 一年以内 | 9.52% | |
| 思源政通 | 应收暂付及单位往来款 | 74,996,130.41 | 一年以内 | 4.60% | |
| 合计 | | 1,321,199,885.55 | | 80.98% | |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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 | 4,633,468,986.60 | | 4,633,468,986.60 | 4,636,725,537.94 | | 4,636,725,537.94 |
| 对联营、合营企业投资 | 25,345,066.61 | | 25,345,066.61 | 28,718,557.57 | | 28,718,557.57 |
| 合计 | 4,658,814,053.21 | | 4,658,814,053.21 | 4,665,444,095.51 | | 4,665,444,095.51 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|-------|----------------|--------------|--------|------|--------|------------|----------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 北京朗新 | 95,268,182.50 | | | | | | 95,268,182.50 | |
| 新耀能源 | 5,684,503.48 | | | | | 111,251.10 | 5,795,754.58 | |
| 朗新金关 | 15,290,749.38 | | | | | | 15,290,749.38 | |

| | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|---------------|--|---------------|--------------|------------------|--|
| 朗新云商 | 4,319,676.00 | | | | | | 4,319,676.00 | |
| 朗新数据 | 137,294,290.15 | | | | | 771,725.96 | 138,066,016.11 | |
| 朗新投资 | 71,373,697.00 | | 100,000.00 | | | | 71,473,697.00 | |
| 瀚云科技 | 10,154,862.32 | | | | | 117,997.07 | 10,272,859.39 | |
| 朗新智元 | 2,707,152.56 | | 240,000.00 | | | | 2,947,152.56 | |
| 云筑智联 | 1,696,401.86 | | | | | | 1,696,401.86 | |
| 清大朗新 | 500,000.00 | | | | | | 500,000.00 | |
| 涵谷科技 | 5,534,367.62 | | | | | 95,598.20 | 5,629,965.82 | |
| 无锡朗易 | 257,703,390.48 | | | | | | 257,703,390.48 | |
| 天辰时代 | 314,837,033.72 | | | | 70,000,000.00 | 276,469.87 | 245,113,503.59 | |
| 黑龙江太平洋科技 | 30,000,000.00 | | | | | | 30,000,000.00 | |
| 朗新智城 | 3,500,000.00 | | | | | | 3,500,000.00 | |
| 邦道科技 | 958,583,365.49 | | | | | 1,789,748.36 | 960,373,113.85 | |
| 易视腾科技 | 2,722,277,865.38 | | | | | 1,880,864.05 | 2,724,158,729.43 | |
| 朗新能源投资 | | | 50,000,000.00 | | | | 50,000,000.00 | |
| 视加慧联 | | | 5,000,000.00 | | | | 5,000,000.00 | |
| 朗新新加坡 | | | 344,025.00 | | | | 344,025.00 | |
| 新电途科技 | | | 5,200,000.00 | | | 347,439.61 | 5,547,439.61 | |
| 优地网络 | | | | | | 57,626.48 | 57,626.48 | |
| 众畅科技 | | | | | | 244,912.51 | 244,912.51 | |
| 深圳云之尚 | | | | | | 88,040.44 | 88,040.44 | |
| 易视星空 | | | | | | 77,750.01 | 77,750.01 | |
| 合计 | 4,636,725,537.94 | | 60,884,025.00 | | 70,000,000.00 | 5,859,423.66 | 4,633,468,986.60 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|-------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|------------|--------|----|----------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利 | 计提减值准备 | 其他 | | |

| | | | | | 益 | | | 润 | | | |
|---------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|---|--|--|---------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 物联网创新中心 | 28,718,557.57 | | | | -3,373,490.96 | | | | | | 25,345,066.61 |
| 小计 | 28,718,557.57 | | | | -3,373,490.96 | | | | | | 25,345,066.61 |
| 合计 | 28,718,557.57 | | | | -3,373,490.96 | | | | | | 25,345,066.61 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

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 | 2,113,246,589.88 | 1,250,741,057.59 | 1,834,660,404.98 | 1,102,495,339.68 |
| 其他业务 | 50,919,045.19 | 50,919,045.19 | 30,612,626.90 | 30,612,626.90 |
| 合计 | 2,164,165,635.07 | 1,301,660,102.78 | 1,865,273,031.88 | 1,133,107,966.58 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|---------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|------------------|------------------|--|--|--|--|------------------|------------------|
| 合同类型 | 2,113,246,589.88 | 1,250,741,057.59 | | | | | 2,113,246,589.88 | 1,250,741,057.59 |
| 其中: | | | | | | | | |
| 软件服务 | 1,960,510,989.78 | 1,137,126,776.74 | | | | | 1,960,510,989.78 | 1,137,126,776.74 |
| 平台运营 | 40,918,483.76 | 27,704,732.81 | | | | | 40,918,483.76 | 27,704,732.81 |
| 其他业务 | 111,817,116.34 | 85,909,548.04 | | | | | 111,817,116.34 | 85,909,548.04 |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合计 | 2,113,246,589.88 | 1,250,741,057.59 | | | | | 2,113,246,589.88 | 1,250,741,057.59 |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

对于定制化软件合同，一般在合同签订后 30 日内，客户向本公司支付合同总价的 30%；项目上线后 30 日内，客户向本公司支付合同总价的 30%；通过客户验收确认后 30 日内，甲方向乙方支付合同总价的 40%。

根据合同产生的全部技术成果的知识产权归甲方所有。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 650,449,423.95 元，其中，521,460,054.85 元预计将于 2024 年度确认收入，103,191,495.28 元预计将于 2025 年度确认收入，25,797,873.82 元预计将于 2026 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明:

无

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 | 283,030,200.00 | 489,980,400.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,373,490.96 | -3,016,196.50 |
| 转融通收益 | 8,315,070.25 | |
| 合计 | 287,971,779.29 | 486,964,203.50 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | 408,187.90 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 85,089,939.24 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -15,460,848.13 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 4,677.99 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 64,228.92 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,918,085.86 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 15,589,141.54 | |
| 减：所得税影响额 | 3,146,078.58 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 6,849,265.00 | |
| 合计 | 70,781,898.02 | -- |

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

包括增值税进项税额加计抵减优惠金额 7,274,071.29 元，转融通证券利息收益 8,315,070.25 元。该两项收入都具有偶发性、不确定性，故定义为非经常性损益。

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 |
|---------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 增值税即征即退 | 1,203,890.32 | 根据财政部和国家税务总局 2011 年 10 月 13 日发出《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），本集团销售的经认证的自行开发软件在获得主管税务机关审批并按 13% 税率（2019 年 4 月 1 日前，本集团适用于 16% 销项税率）征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。前述即征即退的增值税退税被计入本集团的其他收益，本集团认为该等增值税退税属于与本集团正常主营的软件开发业务密切相关，并符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量享受的政府补助，故未计入本集团非经常性损益。 |
| 发电补贴 | 20,925.00 | 本集团之子公司合肥新耀收到的发电补贴被计入本集团的其他收益，本集团认为该发电补贴属于与合肥新耀正常主营业务密切相关，并符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助，故未计入本集团非经常性损益。 |

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 | 8.17% | 0.56 | 0.56 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.21% | 0.50 | 0.50 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他