

公司代码：600289

公司简称：ST 信通

亿阳信通股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

具体内容详见公司同日披露的《董事会关于 2023 年度无法表示意见审计报告和否定意见内控审计报告涉及事项的专项说明》、《监事会对<董事会关于 2023 年度无法表示意见审计报告和否定意见内控审计报告涉及事项的专项说明>的意见》。

四、公司负责人袁义祥、主管会计工作负责人张秀琴及会计机构负责人（会计主管人员）那旭颖声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

经北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2023年实现营业收入19,524.67万元，与去年同期相比下降25.29%；实现归属于母公司所有者的净利润为-105,120.60万元；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润为-18,426.06万元。由于2023年度公司净利润亏损，经营现金流为负，2023年度不进行利润分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，并注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

是

详见本报告第六节“重要事项”二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况及公司同日披露的《关于2023年度非经营性资金占用及违规担保事项的专项说明》。

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

是

报告期内没有新增违规担保。以往年度违规担保解决进展请详见本报告第六节“重要事项”三、违规担保及公司同日披露的《关于 2023 年度非经营性资金占用及违规担保事项的专项说明》。

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述了公司面临的风险，敬请投资者予以关注。详见本年度报告第三节“管理层讨论与分析”六.（四）“可能面对的风险”等相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	26
第五节	环境与社会责任.....	40
第六节	重要事项.....	42
第七节	股份变动及股东情况.....	59
第八节	优先股相关情况.....	64
第九节	债券相关情况.....	64
第十节	财务报告.....	64

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计机构负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、亿阳信通	指	亿阳信通股份有限公司
本集团	指	亿阳信通及下属合并范围的子公司
控股股东、亿阳集团	指	亿阳集团股份有限公司
万怡投资	指	大连万怡投资有限公司
公司章程	指	亿阳信通股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期、本期、本年度	指	2023 年度
上年同期、上年度	指	2022 年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	亿阳信通股份有限公司
公司的中文简称	亿阳信通
公司的法定代表人	袁义祥

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陶恒亮	付之华
联系地址	北京市石景山区古城西街26号院1号楼中海大厦CD座12层	北京市石景山区古城西街26号院1号楼中海大厦CD座12层
电话	010-53877899	010-53877899
传真	无	无
电子信箱	bit@boco.com.cn	bit@boco.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区1号楼
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市石景山区古城西街26号院1号楼中海大厦CD座11层-12层
公司办公地址的邮政编码	100043
公司网址	http://www.bocoict.com
电子信箱	bit@boco.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST信通	600289	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市丰台区西四环中路78号院首汇广场10号楼
	签字会计师姓名	惠增强、刘晶静

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	195,246,662.00	261,345,435.93	261,345,435.93	-25.29	392,777,349.75
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	194,232,565.59	260,534,798.78	260,534,798.78	-25.45	390,814,976.26
归属于上市公司股东的净利润	-1,051,206,012.19	-350,044,142.13	-350,185,054.57	不适用	-200,689,529.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-184,260,554.40	-183,598,114.64	-183,739,027.08	不适用	-188,651,626.52
经营活动产生的现金流量净额	-214,569,263.96	-15,436,742.49	-15,436,742.49	不适用	-121,387,390.35
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	423,683,467.15	1,401,717,213.83	1,401,432,058.98	-69.77	1,689,827,316.70
总资产	1,248,919,835.13	2,137,809,632.10	2,137,524,477.25	-41.58	2,424,324,647.55

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元/股）	-1.6658	-0.5547	-0.5549	不适用	-0.318
稀释每股收益（元/股）	-1.6658	-0.5547	-0.5549	不适用	-0.318
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.2920	-0.2909	-0.2912	不适用	-0.2989
加权平均净资产收益率（%）	-113.22	-22.83	-22.84	减少90.39个百分点	-12.24

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-19.85	-11.97	-11.98	减少7.88个百分点	-11.46
--------------------------	--------	--------	--------	------------	--------

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	48,153,627.11	51,357,916.71	40,649,670.19	55,085,447.99
归属于上市公司股东的净利润	-49,278,348.93	-45,549,694.08	-763,967,315.58	-192,410,653.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-49,612,356.94	-45,567,811.31	-28,850,643.66	-60,229,742.49
经营活动产生的现金流量净额	-73,137,191.67	37,053,875.80	-30,626,880.77	-147,859,067.32

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,024,955.44		-141,138.87	406,043.85
计入当期损益的政府补助，但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	258,468.91		796,091.53	547,361.57

司损益产生持续影响的政府补助除外				
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	1,950,502.70		-17,289,801.96	23,838,426.91
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益	-28,885,750.93		800,000.00	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-844,343,712.11		-135,000,000.00	
受托经营取得的托管费收入				

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,950,001.97		-15,782,609.38	-36,829,781.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目			171,743.71	
减：所得税影响额				
少数股东权益影响额（税后）	-80.17		312.52	-45.49
合计	-866,945,457.79		-166,446,027.49	-12,037,903.31

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	133,997,401.39	118,618,945.90	-15,378,455.49	
其他非流动金融资产	13,504,516.21	15,455,018.91	1,950,502.70	1,950,502.70
合计	147,501,917.60	134,073,964.81	-13,427,952.79	1,950,502.70

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 经营情况讨论与分析

坚守与突破并随，危险与机遇共生。2023 年，中国经济在复杂严峻的国际环境和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务中，实现了回升向好。这一年里，对于通信行业来说，可谓是充满挑战与机遇的一年。一方面，5G 时代的铺设持续推进，带来了相应的市场机遇；另一方面，云计算、大数据、人工智能、算力、AIGC 等新兴技术领域的快速发展，也在推动着通信设备及技术服务行业的创新和变革。长远看，通信市场第二曲线业务正形成新基本盘，算力竞争被提到新高度，物联网空间迎来新的确定性。数实融合的经济转型需求进一步刺激数字化业务增长，是公司未来实现价值增长的战略选择。

经北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年实现营业收入 19,524.67 万元，与去年同期相比下降 25.29%；实现归属于母公司所有者的净利润为-105,120.60 万元；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润为-18,426.06 万元。利润的下降主要源于受整体市场环境及诉讼事项影响，公司在销售、研发及交付等方面的工作未及预期，项目服务经营成本相对较高，承接新业务受限。

报告期内，公司积极应对电信运营商领域的市场变化，优化人员结构，提升企业数智化转型解决方案的市场竞争力。在电信运营商领域，与中国移动、中国联通、中国电信等主要运营商保持良好的合作关系，提供了高质量的企业信息化解决方案，涵盖运营支撑、管理支撑、网络运维等诸多方面。公司凭借在运营商信息化支撑系统多年来的技术优势，对核心产品进行轻量化改造，推出大屏数据可视化产品、轨道交通智慧运维平台等延伸业务，与第三方渠道厂商深化合作，实现轨道交通、能源电网、政府治理、5G+物联网等垂直领域的新突破。公司加强在运营管控、

经营管理、大数据、人工智能等领域的核心竞争力，深化合作创新、营造数字孪生，赋能千行百业实现数智化转型。

1、2023 年市场回顾

(1) 电信行业——AI 与算力布局服务市场，数字经济增强创新活力

报告期内，公司积极参与各大运营商运营及管理支撑系统的建设，以新范式助力运营商项目多点开花，稳步推进运营商面向行业市场的数字化转型持续“领跑”。

中国移动：签约《自智网络子链伙伴战略合作协议》，自智网络项目完成创利提升，成功布局网络运维工作台、能力开放平台等新系统。拓展移动省份生态合作渠道，互惠互利业态共赢。网优平台、故障中心的操作系统国产化订单落实，OSS 领域国产信创产品替代不断推进，实现算网网络编排合作开发。

中国联通：顺利中标 2023 年联通综合监控和运营服务项目，各省联通智能监控调度系统升级改造创利回升。

中国电信：综合网管、网管系统维保项目持续签约，电信集团云网维护持续维护，保证创利基本盘。

中国铁通：“中移铁通末端物资管理系统”完成全国推广，公司核心生产支撑体系地位不断跃迁。

(2) 非电信行业——聚焦关键核心技术攻坚，共创产业数智化新增长

报告期内，公司聚焦关键核心技术，不断加强平台底座的技术突破。同时，积极推进新兴业务领域的信息化设施建设，对系统优化迭代，向能源电网、轨道交通、政府治理等主要行业持续发力。2023 年，中国海油数字化供应链项目核心模块成功上线、与京东数科共筑生态伙伴服务体系、在智慧监控及运维项目中持续中标。特别针对物联网信息化解决方案（如采集平台、智能巡检、数字机房）不断加大研发投入，实现物联网网络管理产品模块化，共创产业数智新增长。

2023 年，公司为了开拓非电信领域的新业务，积极寻求对外合作方向，报告期内对政务及产业等行业数字化转型的相关业务领域进行了深入的调研和准备，以及开始储备相应人才和技术。近年来，国家大力发展数字化产业，该领域市场空间广阔，能够通过资源、技术能力、资金等方面的深度发掘和合作，实现业务的快速增长。

(3) 交通业务——继续项目精简人员优化，扎实推进在建项目竣工回款

公司智能交通业务主要工作继续围绕在建项目顺利竣工、尾款回收、人员优化等内容展开，精心策划项目后评估，突出技术和人才优势，体现行业差异化。

2、2023 年技术研发

(1) 网络数智创新推动，产品更新迭代优化

公司持续加强人工智能技术在实际应用场景方面的创新研发力度。围绕大语言模型向嵌入原运维流程延伸，将传统 AI 能力与运维工具协同，满足实际生产的大量需求。“数字孪生网络”创新成果广泛推广，以 5G 为试点完成拓扑灵活绘制，AN 能力上台实现突破。报告期内，公司持续夯实故障中心技术底座，赋能资源中心自智演进，推进业务编排快速上线。以“业务支撑、网络自智、创新驱动”为引领，充分发挥故障管理中心能力价值，构筑业务端到端支撑体系，稳中求进推动网络数智创新，实现高质量可持续发展。

(2) 深度聚焦自主研发，积极攻克关键技术

公司持续聚焦技术研发布局市场需求，深耕企业数字化转型安全策略。报告期内，公司进一步聚焦产品研发领域，依托业务和技术发展趋势，以公司总体发展战略为指导，以技术规划提升公司后备人才梯队。在公司总体发展战略指导下，以变应变，通过技术规划拉齐公司各线技术能力的步伐、重点以及方向。兼顾“敏态”和“稳态”的需求，为分布式和集中式业务架构进行云端部署，从决策层自上而下进行全面的数字化转型。报告期内，公司不断加强资源投入，部署阶段性冲刺公关策略，完成全部业务模块交付，构建灵活、敏捷、高效的全模式业务系统，并实现统一管理。

(3) 知识产权引领凸显，推进科技创新提能

报告期内，公司 2023 年全年新获得软件著作权 21 项，累计获得软件著作权 1004 项；公司新申请发明专利 12 项，新增授权发明专利 20 项，累计获得授权发明专利 156 项。

3、2023 年运营管理

(1) 人才引进结构优化，降本增效创利回升

报告期内，公司坚持人才引进与结构优化，建立健全后备梯队；积极实施人力成本预算控制，调整薪酬架构拉平市场趋势，整合资源降本增效，实现人均创利回升。

(2) 规范公司治理机制，完善企业内控制度

部署全过程业务流程优化，增收节支稳定项目现金流，确保公司平稳持续经营。加强内部预算/核算运行机制，完善财务信披过程，落实信息系统升级改造，充分保障公司经营数据实时分析。强化三会规范运作，顺畅公司决策机制，提升公司治理水平。

二、报告期内公司所处行业情况

1、行业态势稳中有进，信息技术日新月异

报告期内，我国 GDP 超 126 万亿元人民币，同比增长 5.2%，全年经济社会发展主要预期目标圆满实现。内观自己，2023 年经济增量超过 6 万亿元，等同于中等国家一年的经济总量；外观世界，我国成为世界经济增长最大引擎，全球百强科技创新集群数量首次跃居世界第一，新动能引领高质量发展。2023 年，我国通信业全面贯彻落实党的二十大精神和党中央、国务院决策部署，加快推进“十四五”规划任务。通信业发展活力进一步释放，连续 5 年投资实现正增长，数实深度融合筑牢发展根基，加速赋能中国式现代化。“算存运”一体化应用体系持续构建，5G 及千兆用户规模快速增长，高质量发展迈出坚实步伐。

2023 年，软件和信息技术服务业收入高速增长，规上企业超 3.8 万家，利润总额同比增长 13.6%；其中，软件产品、信息技术服务、信息安全产品、嵌入式系统软件收入均实现稳步增长。全年电信业务收入累计完成 1.68 万亿元，同比增长 6.2%，有力拉动服务业回升向好。数据中心、云计算、大数据、物联网等新兴业务快速发展，2023 年共完成业务收入 3564 亿元，比上年增长 19.1%。当今世界，信息技术革命日新月异。当代中国，网信事业发展突飞猛进。高瞻远瞩、审时度势，以习近平同志为核心的党中央为建设网络强国和数字中国点亮“灯塔”，促进数字经济与实体经济深度融合。

2、新兴领域超前布局，创新成果多项突破

三家基础电信企业和中国铁塔稳固投资基本盘，共同完成固定资产投资 4,205 亿元，比上年增长 0.3%。伴随着数字化转型战略向纵深推进，业务结构呈现移动互联网、固定宽带接入、云计算等新兴业务“三轮”驱动特点。科技创新推动产业发展激发澎湃动力，5G 定制化基站、5G 轻量化技术实现商用部署，助力数字经济飞速发展；量子计算机研制成功，开启计算能力新纪元，着力推动关键核心技术攻关，发布“手机直连卫星”商用服务，在全球首次实现大众消费类手机直连卫星双向语音通话和短信收发通信服务；2023 年，我国持续在人工智能、量子信息、卫星导航、新型储能等前沿技术领域超前布局，推动新兴产业加快发展。

3、智算引领算力发展，数字经济融合创新

2023 年，公司所处的电信运营商支撑系统（OSS）及管理信息化支撑系统（MSS）细分领域通过加强资源投入提升研发质量，推动“存量、增量、创新”市场的深化应用。随着数字场景愈加丰富，人工智能、物联网等技术飞速发展，算力重要性不断提升。“数字中国”“东数西算”开启算力基础设施建设大时代。八大枢纽建设项目超 200 项，已建成和在建智算中心数量总数超过 50 个。报告期内，我国信息通信业实现跨越式发展，算力规模全球排名第二，网络安全产业总体规模突破 2000 亿元。全国投资建设 5G 基站 337.7 万个，实现“市市通千兆”“县县通 5G”“村村通宽带”。技术产业实现从“跟随模仿”到“引领创新”，5G 标准必要专利声明量全球占比达 42%；6G、量子通信等前沿技术研发处于全球第一阵营，融合应用加速赋能经济社会各领域全过程。

过去的 2023 年，是 5G 更加深入赋能千行百业的一年。各大运营商 5G 和算力网络持续建设，从“大而快”的“广铺面”模式，进入“深耕细作”的“精准增强”阶段。各运营商分别在 5G+工业视觉、5G+质量监测、5G+远程设备控制等众多应用场景，形成了智慧城市、智慧医疗、智能矿山、智慧文旅、智慧教育、全连接工厂等领域，大力推动 5G+DICT 协同发展。公司跟随各大运营商共同成长二十一年，交付了一千多个电信级的系统，建立相对稳固的技术壁垒。公司基于“自智网络”（Autonomous Networks）理念，打造“零等待、零故障、零接触、自配置、自修复、自优化”的数智化运维能力，持续提升客户“自智网络”管理水平，逐步向更高阶的 L4 级“自智网络”的目标演进。

公司积极响应国家数字化转型的战略部署，采用 AIOps/云计算/大数据等相关技术，为大中型企业提供全面、高效、智能的数智化解决方案，助力提升数智化水平和能力，赋能千行百业。当前国内众多企业仍处于信息化建设的起步阶段，面临着内部系统复杂、信息孤岛、数据不一致、业务流程低效等诸多挑战，导致企业管理缺乏全局视野、精细控制，难以适应市场变化和客户需求。公司顺势而为，凭借多年的管理信息化咨询、研发和实施经验，依托国产化 IE 及数据库的技术支撑，打造全链管理信息化解决方案。包括联储联备、物资共享、物资处置、中小企业轻量级进销存、工程物资末梢管理、审计及集团指标管控、一码到底精细化管控等，覆盖了企业各个业务环节，实现企业业财深度融合，助力企业经营管理迈向数智化。

三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司的主营业务方向、主要产品及服务未有重大变化。公司长期致力于服务电信运营商及各大行业客户，全面提供运营管控系统（含电信网络运营支撑系统 OSS）、经营管理支撑系统（含电信管理支撑系统 MSS）、可视决策等方面的行业数字化软件开发、解决方案提供和技术服务等。为电信、广电、能源、政府、轨道交通等行业提供信息化支撑系统建设与服务，深度赋能千行百业通过数字化转型提质增效。

（一）公司主要提供如下产品和服务

1、公司的运营支撑系统（OSS）产品及解决方案，主要面向中国移动、中国联通、中国电信三大运营商内部的网络部及网管中心等部门，解决运营支撑过程中的各种业务需求。OSS 领域产品系列众多，包括综合故障管理系统、资源管理系统、综合指挥调度系统、大屏展现系统、统一采集平台、各专业网管系统和工作台软件等。

2、公司的管理信息化领域（MSS）产品和解决方案，主要面向中国移动、中国联通、中国电信三大运营商内部的计划部/采购部/工程建设部等部门，产品系列基本涵盖供应链体系和项目管理体系，主要涉及供应链管理、投资计划管理、项目管理、电子运维管理、IT 运维管理等产品。

3、公司在继续扎根通信领域保障传统业务发展的同时，大力拓展能源电网、轨道交通、智慧城市等其它垂直行业。公司依据现有的技术优势实现核心产品的轻量化改造，从企业最关注的痛点业务应用场景入手，围绕运营监控中心、工业企业数据采集、供应链管理等管控场景打造一系列数智化系列解决方案，延伸业务链条，为行业客户提升信息化和数智化水平。

（二）公司业务模式

1.提供软件产品及解决方案

公司研发体系的需求分析人员根据在用户现场的咨询及调研，确定业务需求，形成产品需求说明书，再由公司开发人员开发成型的软件产品及解决方案，满足用户需求。在合同约定的交付周期内，由技术服务体系的服务支持工程师到用户现场进行产品安装及用户培训，最终交予客户，达到用户期望。

2.提供定制化开发及运维服务

根据用户最新业务发展，参考前期软件产品及解决方案的部署实施效果，实施定制化的产品开发，快速适应用户管理变更的需要，通过贴身的支撑服务来提升客户响应速度。在产品上线后，根据客户要求，安排运维服务工程师进行实时运维服务支撑。

3.系统集成业务

根据用户最新业务发展及相应的业务需求，公司通过采购业界成熟的应用软件、硬件、网络通信等各类产品，集成后交付客户，满足用户的信息化需求，达到用户的业务目标。

（三）公司产品市场地位、竞争优势

公司是国家级高新技术企业，专注于为传统电信行业提供创新解决方案，开发和维护基于三大运营商信息化系统的产品和服务。运营商信息化系统涉及运营支撑系统（OSS）、管理支撑系统（MSS）和业务支撑系统（BSS）三个核心领域。公司拥有领先的 OSS 解决方案和技术，在国内率先提供全国集中网络智能监控能力并商业化，在 OSS 和 MSS 领域处于市场领先地位，凭借早期的市场布局，赢得了运营商细分市场的大量份额。公司的产品覆盖了运营商 OSS 网络设备的运营管理和内部 MSS 管理的十多个类别。

公司全方位提供端到端的自智网络运维解决方案，有效支撑 5G 网络的运维工作，助力运营商提升自智网络管理的水平和能力。集成包含智能故障运维平台、训推一体化平台、大模型智能问答系统、可观测平台等核心产品；覆盖故障检测、根因定位、流量预测、智能问答、智能派单

等关键环节，实现大量 AN 场景和能力的落地，推动运营商 AN 能力上台和自智网络评级的持续提升。公司一方面持续扎根运营商领域，不断保持在 5G、算力网络、智慧中台建设、数字孪生网络等创新领域的研发投入。通过优化体系标准建设、组织流程保障、技术研究、人才储备、生态建设落地实践等全方位推进自智网络实现。另一方面，公司基于核心产品的轻量化改造，打造泛监控、AI 边缘、指挥调度、业财融合等产品和解决方案，拓展业务链条，快速进入轨道交通、高速公路、新能源等非电信领域。同时，公司结合国家数字经济和绿色双碳的发展战略，推出 DIAL-UP 工业互联网解决方案，开拓面向工业企业的新市场。

报告期内，公司高度重视产品研发与技术创新，市场创利与研发投入比例清晰，技术架构持续优化，管理费用仍维持较高水平，研发交付的稳步提升和信息化系统的逐步实施将为公司中长期发展奠定坚实的基础。由于公司仍有多起为控股股东违规担保导致的诉讼案件尚处于执行过程中或待执行状态，公司主要银行账户仍处于司法冻结状态，导致部分业务的投标活动受到较大影响，承接新业务受限，技术进步未在 2023 年经营业绩中充分体现。公司后续将持续优化资源投入结构，开拓新市场，努力平衡好短期经营业绩和长期发展的关系。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司积极推进产品创新与技术升级，不断提升在运营优化、管理效能、大数据分析、云计算应用、人工智能开发等领域的核心竞争力。充分发挥自身在电信行业长期沉淀的客户优势、技术实力和大项目执行力，构建数智化全栈产品体系，坚持合作共赢，多维拓展融合创新能力，打造数字生态治理新模式。

1、智能运维，生态构建

公司是中国移动、中国联通、中国电信的长期战略合作伙伴，面向三大运营商网络智慧运维的需求，公司基于先进的“自智网络”（Autonomous Networks）理念，运用 AI 解决方案、算法及 5G 切片的管理能力，构建网络全生命周期的自动化、智能化运维体系，支撑网络智慧运营，加快运维数智化转型升级，提升网络质量，协助客户打造“零等待、零故障、零接触、自配置、自修复、自优化”的数智化运维能力，持续提升客户“自智网络”管理水平，逐步向更高阶的 L4 级“自智网络”的目标演进。

2、高速泛在，敏捷响应

公司打造基于“数据、智能、敏捷、云原生、泛在、平台化”的工业互联网解决方案，构建工业互联网的平台能力（中台化）。公司连续多年获得“国际 AIOps 挑战赛”冠军和季军，凭借其智能运维领域的深厚积淀，拥有领先的 AI 算法、安全评测平台，能助力运营商 AI 能力上台及自智网络评级。基于数字孪生对物理世界更加精准的分析 and 优化控制，持续拓展数据分析应用的深度和广度，强化生产过程中的智能分析决策能力。通过微服务架构及基于云平台 PaaS 服务提供的开发生态，实现工业软件云端部署、共建、共享和网络运营。

3、工业互联，数字孪生

公司持续打造基于“数字化与智能化”的工业互联网解决方案，构建工业互联的公共服务平台能力；全方位实现供应链与产业链状态信息的实时监测和深度分析，持续拓展数据分析应用的深度和广度，强化生产过程中的智能分析决策能力；通过微服务架构及基于云平台 PaaS 服务提供的开发生态，逐步完成对信创产业的全栈技术支撑和部分相应工业应用（如工厂级 SCADA）的国产化替代。

4、交流合作，成果丰硕

公司持续开展国际技术交流和与合作。积极加入《中国移动自智网络子链》，多次参加移动自智网络论坛会议和技术白皮书发布会；与中国移动合作的“One-stop 5G Business to Business (B2B) Services 一站式 5G B2B 服务”项目进入垂直行业影响力（Industry influencer）大奖短名单；与中国联通合作的“Intelligent operations of leased line services 智能专线运维”项目进入创新方案最佳实施（Best implementation of innovative technology solutions）及垂直行业影响力（Industry influencer）大奖短名单。参加 2023 年第六届国际 AIOps 挑战赛（大模型赋能运维）并获得季军的优异成绩，树立公司在智能运维领域的行业领先地位。

五、报告期内主要经营情况

经北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年实现营业收入 19,524.67 万元，与去年同期相比下降 25.29%；实现归属于母公司所有者的净利润为-105,120.60 万元；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润为-18,426.06 万元。

2023 年，公司销售费用 2,713.73 万元，比上年下降 39.15%，公司管理费用 18,130.94 万元，比上年下降 9.43%，研发费用 8,831.70 万元，比上年下降 29.09%，财务费用-400.78 万元，比上年增加 5.48 万元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	195,246,662.00	261,345,435.93	-25.29
营业成本	73,569,939.40	100,201,126.60	-26.58
销售费用	27,137,335.98	44,600,340.17	-39.15
管理费用	181,309,446.29	200,178,289.74	-9.43
财务费用	-4,007,776.14	-4,062,611.12	不适用
研发费用	88,317,032.12	124,545,566.85	-29.09
经营活动产生的现金流量净额	-214,569,263.96	-15,436,742.49	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-5,986,049.12	-7,217,284.96	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-10,617,461.11	-69,712,536.22	不适用

营业收入变动原因说明：营业收入同比下降 25.29%，主要系当期结算项目减少所致。

营业成本变动原因说明：营业成本同比下降 26.58%，主要系营业收入下降引起的相关成本下降所致。

销售费用变动原因说明：销售费用同比下降 39.15%，主要系销售人员较上年同期减少，导致职工薪酬等费用下降所致。

管理费用变动原因说明：管理费用同比下降 9.43%，主要系管理人员较上年同期减少，导致职工薪酬等费用下降所致。

财务费用变动原因说明：财务费用同比基本持平。

研发费用变动原因说明：研发费用同比下降 29.09%，主要系研发人员较上年同期减少，导致职工薪酬下降所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 19,913.25 万元，主要系销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少、支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加（涉讼原因导致的司法扣划及支付和解款）所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 123.12 万元，主要系购建固定资产支付的现金较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 5,909.51 万元，主要系支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少（公司上年同期有股份回购）所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

见下表。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
计算机与通信业务	193,434,746.49	73,202,303.85	62.16	-23.53	-21.40	减少 1.02 个百分点
智能交通业务	797,766.89		100.00	-89.44	-100.00	增加 90.03 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
信息系统集成	17,363,050.00	5,878,621.20	66.14	-38.08	-40.68	增加 1.48 个百分点
技术开发/服务	176,071,696.49	67,323,682.65	61.76	-21.72	-19.11	减少 1.23 个百分点
智能交通系统集成	797,766.89		100.00	-89.44	-100.00	增加 90.03 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明无。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
计算机与通信业务	第三方软硬件采购及外包服务采购	73,202,303.85	100.00	93,138,441.02	93.18	-21.40	
智能交通业	通信、监控、			6,804,562.73	6.81	-100.00	

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
信息系统集成	第三方软硬件采购	5,878,621.20	8.03	9,910,586.44	9.92	-40.68	
技术开发/服务	外包服务采购	67,323,682.65	91.97	83,227,854.58	83.27	-19.11	
智能交通系统集成	通信、监控、收费系统硬件设备采购及外包施工			6,804,562.73	6.81	-100.00	

成本分析其他情况说明

无。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 6,619.10 万元，占年度销售总额 33.90%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 2,281.57 万元，占年度采购总额 45.96%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

序号	新增供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	海南*****有限公司	504.00	10.15
2	武汉*****有限责任公司	215.11	4.33

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	27,137,335.98	44,600,340.17	-39.15
管理费用	181,309,446.29	200,178,289.74	-9.43
研发费用	88,317,032.12	124,545,566.85	-29.09
财务费用	-4,007,776.14	-4,062,611.12	不适用

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	88,317,032.12
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	88,317,032.12
研发投入总额占营业收入比例 (%)	45.23
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	227
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	41.88
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	18
本科	184
专科	23
高中及以下	1
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	53
30-40岁(含30岁,不含40岁)	117
40-50岁(含40岁,不含50岁)	51
50-60岁(含50岁,不含60岁)	6
60岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
经营活动现金流入小计	884,760,890.35	628,379,572.07	40.80
经营活动现金流出小计	1,099,330,154.31	643,816,314.56	70.75
经营活动产生的现金流量净额	-214,569,263.96	-15,436,742.49	不适用
投资活动现金流入小计	793,188.09	262,476.30	202.19
投资活动现金流出小计	6,779,237.21	7,479,761.26	-9.37
投资活动产生的现金流量净额	-5,986,049.12	-7,217,284.96	不适用
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00	
筹资活动现金流出小计	10,617,461.11	69,712,536.22	-84.77
筹资活动产生的现金流量净额	-10,617,461.11	-69,712,536.22	不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	686,136,387.85	54.94	1,450,730,813.41	67.86	-52.70	主要系涉诉原因导致的司法扣划及支付和解款所致。
应收账款	92,223,302.65	7.38	143,382,660.24	6.71	-35.68	主要系当期结算项目减少所致。
预付款项	1,634,326.51	0.13	23,898,437.68	1.12	-93.16	主要系收回前期支付的采购款所致。
其他应收款	30,554,856.04	2.45	43,669,038.05	2.04	-30.03	主要系收回往来款所致。
合同负债	34,768,523.58	2.78	58,063,548.20	2.72	-40.12	主要系报告期末项目预收款减少所致。
应交税费	4,721,106.52	0.38	11,821,352.86	0.55	-60.06	主要系本报告期缴纳上年计提税费所致。

其他应付款	135,548,489.72	10.85	313,668,808.37	14.67	-56.79	主要系支付诉讼事项相关和解款所致。
其他流动负债	5,277,525.23	0.42	9,008,601.32	0.42	-41.42	主要系本期合同负债减少，导致对应的待转销项税额同步减少所致。
租赁负债	9,369,338.82	0.75	20,071,616.50	0.94	-53.32	主要系租赁变更所致。
预计负债	464,063,111.91	37.16	141,177,076.69	6.60	228.71	主要系计提的相关诉讼款项所致。

其他说明
无

1. 境外资产情况

适用 不适用

2. 资产规模

其中：境外资产 74,991.63（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.01%。

3. 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

4. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	359,092,898.40	司法冻结、保函保证金
固定资产	216,193,554.97	司法冻结
长期股权投资	2,328,993.61	司法冻结
合计	577,615,446.98	

2. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务	持股比例 (%)	取得方式	股权状态
-------	-------	-----	----	----------	------	------

			性质	直接	间接		
沈阳亿阳计算机技术有限责任公司	沈阳	沈阳	软件开发	100		设立	司法冻结
北京现代天龙通讯技术有限责任公司	北京	北京	软件开发	100		设立	司法冻结
北京亿阳信通科技有限公司	北京	北京	软件开发	100		设立	司法冻结
BOCOSOFTINC	美国	美国	软件开发	100		设立	正常
亿阳安全技术有限公司	北京	北京	软件开发	100		设立	司法冻结
上海亿阳信通实业有限公司	上海	上海	软件开发	100		设立	司法冻结
广州亿阳信息技术有限公司	广州	广州	软件开发	100		设立	司法冻结
武汉亿阳信通科技有限公司	武汉	武汉	软件开发	100		设立	司法冻结
北京恒通安联科技发展有限公司	北京	北京	技术服务	90		设立	司法冻结
深圳安联恒通科技有限公司	深圳	深圳	技术开发	100		设立	司法冻结
中山亿阳信通科技有限公司	中山	中山	技术开发	100		设立	司法冻结
上海亿阳信通光电技术有限公司	上海	上海	软件开发	100		合并	司法冻结
北京唯家佳信息技术有限公司	北京	北京	电子商务	70		合并	司法冻结
安徽亿阳信通有限责任公司	合肥	合肥	技术开发	100		设立	正常
甘肃亿阳信通科技有限公司	甘肃	兰州	技术开发	100		设立	司法冻结
西安亿阳信通软件科技发展有限公司	西安	西安	软件开发	100		设立	司法冻结
天津亿阳信通科技有限公司	天津	天津	技术开发	100		设立	正常
荣成亿阳信息技术有限公司	山东	荣成	技术开发	100		设立	司法冻结

不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提 的减值	本期购买金额	本期出售/ 赎回金额	其他变动	期末数
其他权益工具投资	133,997,401.39		-16,878,455.49		1,500,000.00			118,618,945.90
其他非流动金融资产	13,504,516.21	1,950,502.70						15,455,018.91
合计	147,501,917.60	1,950,502.70	-16,878,455.49		1,500,000.00			134,073,964.81

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	持股比例	注册地	业务性质	主要经营范围	注册资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)
北京亿阳信通科技有限公司	100%	北京	软件开发	计算机应用软件产品、信息安全产品及系统开发销售、技术开发、技术转让	10,000.00	12,611.77	-89,314.29	-4,034.29
亿阳安全技术有限公司	100%	北京	软件开发	开发计算机软件技术；网络信息安全技术产品开发、咨询等	5,000.00	112,170.63	7,707.18	-1,030.30
上海亿阳信通实业有限公司	100%	上海	软件开发	计算机软硬件技术、通讯技术、网络信息安全技术的咨询等	600.00	6,850.12	-4,516.70	-1,497.17
广州亿阳信息技术有限公司	100%	广州	软件开发	计算机软、硬件的技术研究、开发、技术咨询、服务、咨询等	600.00	480.64	-9,333.26	-1,307.36
武汉亿阳信通科技有限公司	100%	武汉	软件开发	计算机软、硬件的技术研究、开发、技术咨询、服务、咨询等	100.00	3,039.02	-14,006.72	-414.03
西安亿阳信通软件科技发展有限公司	100%	西安	软件开发	计算机软件、硬件技术开发、生产、销售等	600.00	3,385.99	-25,711.22	-1,518.15

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

“十四五”时期，我国数字经济转向深化应用、规范发展、普惠共享的新阶段。国家坚持以数字技术赋能实体经济，推动数字经济高质量发展，打造数字中国新优势。在此过程中，我国出台了一系列战略规划和政策措施，加强数字基础设施建设，培育数字产业生态，完善数字经济治理体系，赋能传统产业转型升级，催生新产业新业态新模式，为构建数字中国提供有力支撑。展望未来，5G、人工智能、先进计算、数字孪生等 ICT 技术不断创新突破，催生多领域的新技术、新应用、新业态。这些技术将为我国数字经济发展带来新的机遇和挑战，也将对经济社会发展产生深远影响。

1、智算引爆算力发展新潮流

2023 年 5G-A 开启商用元年，以 10 倍能力更全面释放网络潜能，为行业应用提供可靠性更高的连接能力以及内生智能。通过“宽带、多频、多天线、智能、绿色”等技术能力的不断创新，共迎 5G-A 商用元年。伴随 AIGC 和大模型的发展，算力路由实现“以网强算”、数据快递拓展算力流动边界，助力算力网走向智能化。2023 年算力产业实现爆发式增长，以大模型和大数据为代表的智能计算需求驱动计算芯片、互联网络和内存技术、开发框架与软件栈加速演进。运营商协同部署通用算力与智算算力，启动超大规模智算中心建设，不断优化算力供给结构；通信领域围绕国家算力枢纽、数据中心集群布局新建约 130 条干线光缆，启动 400G 全光省际骨干网建设，实现云、算力网络的高效互通。

2、“5G+工业互联网”筑牢数智底座

5G 网络深度和广度不断拓展，截至 2023 年底，我国平均每万人拥有 5G 基站 24 个，较上年末提高 7.6%，增强室内覆盖信号的 5G 室内分布系统突破 100 万个，5G 网络实现规模引领，共建共享深化、频谱重耕加速，覆盖广度深度进一步提升。此外，通信杆塔资源与社会杆塔资源的双向共享也取得了显著成效，目前已有 90% 以上的基站实现共建共享。截至目前，我国 5G+ 工业互联网项目已经达到 8000 个，行业共发展 5G 虚拟专网数量 3.16 万个，并在 7 成大类行业深度覆盖，在采矿、电力、港口等行业规模复制；实现我国 31 个省（区、市）、所有地市覆盖。在硬基建和软环境的双轮驱动下，“5G+工业互联网”应用的广度和深度不断拓展，5G 持续向工业生产制造各环节赋能，5G 全连接工厂、智慧钢铁、智慧矿山、智慧港口等成为行业重点部署和发展方向。

3、共建 AI 基础设施服务体系

当前，新一代 AI 基础设施市场处于高速竞争的初级阶段，云计算、AI 原生、硬件系统等各类运营商各有千秋。阿里巴巴即将开源 720 亿参数大模型，为千行百业的 AI 创新和转型提供基础设施。无论是 AI 模型的训练、推理还是部署，抑或商业模式的创新，都需要算力作为支撑。而随着生成式 AI 应用的不断发展，如何灵活、高效整合分散的先进计算能力、充分发挥计算效果，为人工智能的进一步发展提供关键的基础，成为算力需求增长之外最大的挑战。内部应用与外部赋能相结合探索 AI 应用新模式，推动“云网智”融合发展，全面向“AI+”战略转变。在网络规划-建设-维护-优化等网络运营各环节引入 AI 和大数据技术，提升网络智能化水平，减低网络故障率、节约基站能耗、优化信号覆盖。三家基础电信企业积极构建“1 个通用+N 个专用”的通专结合大模型体系，通用大模型达千亿级参数级别，行业大模型可面向政务、应急、文旅等多个领域。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司的发展战略为在巩固和稳定现有主营通信业务的基础上，深耕通信领域的核心竞争力，同时积极开拓能源电网、政府教育、轨道交通、工业互联网等多个垂直行业的市场空间，并通过加强对外合作方式寻求探索其他相关行业的可能性。面对通信业务的激烈竞争，公司将充分发挥品牌、管理和技术优势，通过优化内部管理流程和降低运营成本，以及根据市场变化灵活调整组织架构，减少外部不利因素的影响，保障生产经营的稳定和高效。此外，公司将通过产品的模块

化设计和迭代升级，适应和满足新市场的需求，同时利用核心产品打造的数字智能化解决方案，持续在非电信行业领域进行市场拓展和业务延伸。

1、充分挖掘行业潜力，深耕业务核心价值

公司在行业领域不断深化发展，专注于业务的深层次拓展。组建研发核心突破型团队，提高产品交付质量和效率，稳健地开拓新市场空间。推动研发体系、营销与服务体系的协同发展，实现业务的协调和优化。持续降低人力成本，构建标准化、可衡量、可视化的研发一体化管理平台，提升研发的管理水平和效果。

2、生态协作联袂发展，网聚协同数联未来

积极推进基于 5G 网络、AI 注智的智能化网络运营支撑系统，提高 ICT 业务的自动化和智能化水平，“以网强算”为运营商行业引爆算力提升。同时，公司将紧跟网信安全、AI 与大数据、5G 行业应用、数字孪生网络等生态领域发展趋势；紧抓物联网、云计算、边缘计算等技术发展新机遇，以 5G 应用生态为例，持之以恒地战略部署，打造协同创新、共赢共享的新生态。着力构建开放合作、良性互动的新生态模式。与生态合作伙伴携手合作，针对重点行业和重点场景，不断推出创新的 5G 应用解决方案、不断丰富 5G 平台能力、提高 5G 解决方案的交付效率，充分实现 5G 应用的规模化发展。公司将深入挖掘产业链各个层面的市场需求，寻找广泛的战略合作伙伴，建立开放生态，提升智能化水平。

3、服务运营深度优化，领先技术解决之道

在保持通信运营商业务支撑系统业务领先地位的基础上，公司致力于开发 SAAS 级产品，发掘新的业务增长机会，不断提升广电网络/中移铁通等传统电信企业的市场占有率；同时积极进军能源电网、政府教育、轨道交通、工业互联网等垂直领域。持续推动人工智能、微服务等技术在非电信领域的应用和创新，从工业、制造行业等企业最关注的痛点业务应用场景出发，针对运营中心、设备管理、质量管理、供应链管理、能耗管理等管控场景，构建工业互联网等相关的解决方案和产品，并进行持续优化。

4、技术能力横向整合，推动政企数智化转型

在公司坚实的数字化基础上，我们依托先进的数智化解决方案，并积极引入外部资源。公司选择在大数据处理、行业建模、行业数字化应用等关键领域具有深厚知识储备和领先技术的科技公司和人才，通过与这些科技公司在技术互联等多角度合作，在公司数字化平台上搭建起针对各行业的数字化应用，致力于为客户提供一系列批量的数字化转型业务应用。这一策略旨在攻克当前数字化转型中“最后一公里”所面临的成本高昂和应用短缺的挑战，以实现客户数字化转型的全面成功。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司在 2024 年继续稳固和发展传统电信运营商领域的业务，增强客户忠诚度和黏性。积极拓展新的客户群体，提供多元化的通信产品和服务，满足客户个性化需求。公司将加强与合作伙伴的协同，打造互利共赢的生态圈，提升市场份额和竞争力。公司将充分利用现有的技术积累和核心产品，进行轻量化、模块化、平台化的改造，提高产品的灵活性和兼容性，降低产品成本和运维难度。此外，结合客户的实际需求和场景，开发一系列的数智化解决方案，涵盖数据采集、

数据分析、数据应用、数据安全等方面，提供一站式的数字化服务。公司将拓展业务的边界和深度，为非电信领域的客户提供数智化解决方案，通过探索新业务增长点，延伸产品链条，实现在能源电网、政府教育、轨道交通、工业互联网等非电信领域快速拓展。同时，公司将积极开展对外合作，寻求开拓相关行业的可能性。

1、5G 扬帆风正劲，跑出数智“加速度”

2024 年，公司积极响应国家战略，快速部署、高效推进、创新突破，紧抓 5G 规模化应用的窗口期，持续拓展应用场景，打造全面应用生态。公司将重点关注电信市场 OSS 和 MSS 领域，不断提升公司在运营支撑系统、管理支撑系统、信息安全、大数据、人工智能等领域的核心竞争力。公司将推动现有的 5G 技术储备产品的落地和跟进，涵盖运维管理中的切片管理、云网协同、AIOps 等产品，借助 5G 扩容的契机，开拓行业市场，确保公司核心产品的领先优势。

2、泛在绿色与生态，定刀模块化改造

在“数据+算法+算力”的驱动下，信息技术不断迭代升级，信息产业呈现出旺盛的发展势头。公司凭借已孵化的数智化系列解决方案，具备强大的技术实力和市场竞争力，通过调整业务结构，优化产品布局，积极拓展其它行业领域的应用需求。公司通过产品模块化改造，将各类监控功能和服务进行标准化、组合化、可复用化，形成了面向所有行业的泛监控解决方案，实现了从电信行业向非电信行业的快速转型和拓展。特别是在轨道交通、能源电力、政府等行业，取得了显著的业绩和口碑，有效提升公司的盈利能力和品牌影响力。公司将继续以数字化解决方案为核心，聚焦产品模块化改造为抓手，打造泛监控生态为目标，为各行各业提供优质的数字化服务和价值。

3、垂直领域深探索，数字中台“全链路”

公司在 2024 年将以市场为目标，以中台化为手段，精确规划，迭代实施，提升复用率，提升研发效率。重点保障微服务管控平台、数据中台、业务中台以及数字化应用产品的研发效率，高效支撑行业应用的创新和发展。一方面，整合优势资源，建立 5G 产品生态，将监控、安防、综合资源、MSS、信息安全等主线产品进行产品整合，建立完整的统一解决方案，形成规模优势，满足客户的多样化需求。另一方面，中台管控为主，展开顶层设计，形成一系列定性与定量的描述，确保对现有研发过程、结果、工具链的采集完整性与及时性，提高研发质量和效率。从传统网络运维管理产品向 5G 的应用场景延伸，深入到垂直领域，有效开拓业务渠道，为各行各业提供数字化解决方案，促进行业应用的转型升级。

4、优化结构“薪调整”，人才培养提效能

公司将重整优化人员梯队，加强人才培养，通过制度完善和流程优化，进一步提高人均效能，激发员工的创造力和积极性。升级完善薪酬制度和绩效管理，建立科学的激励机制，实现人岗匹配，提高员工的工作满意度和忠诚度。公司将加强全员素质能力培训，持续赋能，提升员工的专业技能和综合素养，培养一支高效、高素质、高水平的团队，为公司的发展提供人才保障。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、违规担保仍未完全解决的风险

截至年报披露日，公司仍有多起为控股股东违规担保导致的诉讼案件尚处于执行过程中或待执行状态，由于诉讼事项导致公司基本户在内的多个银行账户被冻结。上述事项的结果可能会对公司持续经营能力造成影响。

2、公司主营业务风险

公司生产经营逐步恢复，但由于公司仍有多起为控股股东违规担保导致的诉讼案件尚处于执行过程中或待执行状态，公司主要银行账户仍处于司法冻结状态，导致部分业务的投标活动受到较大影响，承接新业务受限。报告期内，虽然传统市场增量保持稳定，但计算机及通信业务新签约项目金额较以前年度有所下降。

3、市场竞争风险

公司的主营业务收入主要依赖于运营商的信息化投资建设，随着 5G 网络建设的放缓，运营商在信息化方面的投入也变得更加谨慎。与此同时，运营商信息化市场的竞争者不断增加，市场竞争日趋激烈，公司为了保住市场份额，可能会出现更多的低价中标情况。另外，公司的品牌形象还在逐步恢复中，也可能在一些项目的竞争中处于劣势。以上因素，可能引发公司业务收入下滑风险。

4、技术创新效果不及预期的风险

由于信息技术发展速度较快，伴随云计算、人工智能、区块链等各种创新技术的发展融合，公司必须全面了解业内技术发展的最新趋势，更好地满足客户不断升级的需求。如果公司在技术决策上出现失误，未能及时跟上行业技术更新换代的速度，未能正确把握市场动向并顺应市场需求变化，或未能及时将最新技术运用于新产品的升级和开发等，可能导致公司丧失技术和市场的现有地位。

5、可能退市风险

由于存在非经营性资金占用事项，北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告，公司股票将在本年度报告披露后被上海证券交易所实施退市风险警示。若公司 2024 年度出现触及《上海证券交易所股票上市规则》第 9.3.11 条所规定的情形，公司股票将可能退市。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

本报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》等相关法律、法规以及中国证监会、上海证券交易所的有关规章等要求，不断完善、规范公司“三会”运作，加强信息披露管理工作，加强内幕信息知情人登记备案

等工作，以保障股东利益最大化为目标，优化公司治理结构，建立健全内部控制制度，完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强公司制度建设。

公司治理情况符合上市规范运作要求，与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

控股股东及实际控制人已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺控股股东、实际控制人其控制的其他单位未从事与上市公司相同或类似业务，与上市公司不存在同业竞争关系。若未来可能构成同业竞争，控股股东及实际控制人承诺采取法律、法规及中国证监会许可的方式加以解决。

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 30 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2023 年 07 月 01 日	见“股东大会情况说明”
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 12 月 29 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2023 年 12 月 30 日	见“股东大会情况说明”

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2022 年年度股东大会审议通过了《公司 2022 年年度报告及摘要》、《公司 2022 年度董事会工作报告》、《公司 2022 年度财务决算报告》、《公司 2022 年度利润分配预案》、《公司续聘 2023 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》、《公司 2022 年度监事会工作报告》、《关于选举董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》、《关于选举监事的议案》。

2、2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<独立董事工作细则>的议案》。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
袁义祥	董事、董事长	男	61	2020-07-03	2026-06-30	0	0	0		68.40	是
韩东丰	董事	男	53	2020-11-17	2026-06-30	0	0	0		2.40	是
曹星	董事、CEO (总裁)	女	54	2020-07-03	2024-03-02	37,200	37,200	0		115.30	否
陶恒亮	董事、董事会 秘书	男	50	2023-06-30	2026-06-30	0	0	0		13.80	否
陈晓峰	董事、CTO	男	51	2017-03-07	2026-06-30	0	0	0		75.20	否
李鹏	董事、CMO	男	50	2020-08-27	2026-06-30	15,000	15,000	0		104.20	否
郭介胜	独立董事	男	70	2020-07-03	2026-06-30	0	0	0		12.00	否
王景升	独立董事	男	60	2022-09-14	2026-06-30	0	0	0		12.00	否
李晓斌	独立董事	男	60	2023-06-30	2026-06-30	0	0	0		5.00	否
王文锋	董事（离任）	男	61	2022-09-14	2023-06-30	0	0	0		1.40	否
陆鹏	董事（离任）	男	52	2019-11-13	2023-06-30	0	0	0		24.00	否
陈晋蓉	独立董事（离任）	女	65	2018-04-19	2023-06-30	0	0	0		7.00	否
阮征	监事、监事会 主席	男	54	2023-06-30	2026-06-30	0	0	0		26.30	否
李宁	监事	女	49	2020-05-21	2026-06-30	0	0	0		36.20	否
高洪霞	监事	女	46	2021-11-01	2026-06-30	0	0	0		27.30	否
杜红军	监事、监事会 主席（离任）	男	45	2018-04-19	2023-06-30	0	0	0		15.20	否
张秀琴	CFO	女	53	2023-08-04	2026-06-30	0	0	0		16.80	否

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
戚勇	CFO、董事会秘书（离任）	男	50	2021-09-19	2023-08-04	0	0	0		84.30	否
李淼	董事会秘书（离任）	男	37	2021-12-13	2023-06-07	0	0	0		44.00	否
合计	/	/	/	/	/	52,200	52,200		/	690.70	/

姓名	主要工作经历
袁义祥	历任南京熊猫集团财务处副处长，中国华录集团计财部副部长，中国华录松下电子管理部副部长、副总会计师，中国华录集团董事，总会计师、总经理，先后兼任过中科招商创业投资有限公司董事长，北京易华录信息技术股份有限公司董事长。现任大连和升控股集团董事，大连百傲化学股份有限公司董事，大连青年金融人才协会副会长、大连私募股权协会会长，亿阳信通董事长，2024年3月起代行总裁职责。
韩东丰	曾任大连高压阀门厂车间副主任，大连亿达房地产开发有限公司资金计划主管，中信银行大连分行公司业务部产品经理，辽宁三鑫房地产开发有限公司财务部经理。现任大连和升控股集团有限公司董事，新大洲控股股份有限公司董事长，大连万怡投资有限公司执行董事兼总经理等，亿阳信通董事。
曹星（离任）	曾任亿阳信通股份有限公司销售经理，行业营销部总经理助理，副总经理，总经理，公司总裁助理，副总裁，亿阳信通董事、CEO（总裁，2024年3月2日离任）。
陶恒亮	曾任山东烟台东方电子产业发展有限公司软件工程师，大连信开数码有限公司软件分公司部门经理，大连北港信息产业发展有限公司总裁助理，大连东霖食品股份有限公司董事会秘书/副总经理，大连和升控股集团有限公司总裁办主任。现任亿信通董事、董事会秘书。
陈晓峰	曾任亿阳信通开发部副经理、经理、产品线总工程师、市场部总经理，现任亿阳信通董事、总工程师兼资深架构师、CTO。
李鹏	1998年加入亿阳，历任软件开发工程师，产品推广部经理，解决方案部副总经理，网络技术事业部副总经理，行业解决方案部总经理，总裁助理，副总裁。现任亿阳信通董事、CMO（首席营销官）。
郭介胜	曾任辽宁华远律师事务所律师（合伙人），辽宁泰宸房地产开发有限责任公司董事长、副总经理，曾任大连国贸中心大厦有限公司副总经理。现任辽宁航盛律师事务所律师（首席合伙人），亿阳信通独立董事。
王景升	东北财经大学会计学院教授。曾任东北财经大学会计学院副院长，兼任全国资产评估专业学位研究生教育指导委员会委员、教育部学位与研究生教育评估专家、教育部高等教育学科评审专家、中国高校共享财务专业委员会专家、中国内部控制研究中心研究员、会计信息化辽宁省重点实验室主任、大连市资产评估协会轮值会长及大连市政府采购招投标评审专家，亿阳信通独立董事。

姓名	主要工作经历
李晓斌	曾任中国木材总公司总经理，中国阳光投资集团董事长，恒盛地产控股有限公司执行董事，现任九州同和(北京)投资基金管理有限公司董事长，亿阳信通独立董事。
王文锋（离任）	曾任职于工商银行大连西岗支行信贷部、国际业务部，华夏银行大连分行公司业务部、信贷审查部、风险管理部等；现任大连辽机路航特种车制造有限公司董事长、大连和升控股集团有限公司董事长兼总经理、大连百傲化学股份有限公司副董事长等；现为公司实际控制人。
陆鹏（离任）	曾任网络技术事业部工程师，项目经理；西北区总经理助理、技术副总经理；营销支持中心常务副总经理兼青海等公司总经理，总裁助理兼人才发展部主任、亿阳信通董事、亿阳信通党总支委员会书记、服务支持总经理。
陈晋蓉（离任）	曾任信息产业部中国电子信息产业研究院财务处副处长，清华大学经济管理学院高级管理培训中心教学总监，亿阳信通独立董事。现任清华大学经济管理学院副教授，中科星图股份有限公司独立董事。
阮征	曾任中国光大外贸总公司经理，中国光大外贸辽宁公司总经理，香港港丰辽宁公司总经理，沈阳格林悦塘房地产开发有限公司董事长，现任亿阳信通监事、监事会主席
李宁	曾任亿阳信通解决方案部总经理助理，现任亿阳信通行业咨询部总经理助理、亿阳信通监事。
高洪霞	曾任公司商务采购部高级商务经理、主任助理、副主任；现任公司商务采购部副主任（主持工作）、亿阳信通监事。
杜红军（离任）	曾任北京恒通安联科技发展有限公司总经理、亿阳信通监事、监事会主席。
张秀琴	曾任大连京达食品有限公司会计，大连安达房地产开发有限公司财务经理，大连新星房产开发有限公司副总裁，大连桃源荣盛市场有限公司副总裁，大连三鑫投资有限公司财务总监，现任亿阳信通财务总监 CFO。
李淼（离任）	曾任中国社会科学院欧洲研究所助理研究员，全国中小企业股份转让系统有限责任公司综合事务部高级经理，新大洲控股股份有限公司资本运营部部长，证券事务代表，亿阳信通董事会秘书。
戚勇（离任）	曾任哈尔滨第一机器制造集团有限公司会计主管，黑龙江正达会计师事务所有限公司总经理助理、审计部经理，天健正信会计师事务所黑龙江分所合伙人，江苏八达园林股份有限公司董事财务总监、董秘，吉林昊宇电气股份有限公司副总、财务总监，龙星化工股份有限公司副总、董事会秘书，德奥通用航空股份有限公司董事、董事长，亿阳信通 CFO、董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
袁义祥	亿阳集团股份有限公司	董事	2021-01	
王文锋	亿阳集团股份有限公司	董事	2021-01	
韩东丰	亿阳集团股份有限公司	监事长	2021-01	
韩东丰	大连万怡投资有限公司	法人、执行董事	2014-10	
张秀琴	大连万怡投资有限公司	监事	2014-10	
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
袁义祥	大连和升控股集团有限公司	董事	2008-04	
袁义祥	大连三鑫投资有限公司	监事	2014-09	
袁义祥	大连装备创新与投资有限公司	监事	2015-12	
袁义祥	大连百傲化学股份有限公司	董事	2015-06	
袁义祥	沈阳和怡新材料有限公司	执行董事、经理	2020-07	
袁义祥	和升实业有限公司	董事	2017-06	
袁义祥	润新微电子（大连）有限公司	监事会主席	2022-05	
袁义祥	辽宁省机械（集团）股份有限公司	董事	2012-08	
袁义祥	大连汇宇鑫科技有限公司	董事	2006-07	
袁义祥	大连德润电动汽车科技有限公司	副董事长	2017-03	
袁义祥	爱康普科技（大连）有限公司	董事	2016-04	
袁义祥	大连业通投资有限公司	监事	2019-04	
袁义祥	大连亿阳信息技术有限公司	执行董事、经理	2022-05	
王文锋	大连和升控股集团有限公司	董事长、总经理	2007-07	
王文锋	大连辽机路航特种车制造有限公司	董事长	2010-01	
王文锋	大连三鑫投资有限公司	执行董事、经理	2010-01	
王文锋	大连百傲化学股份有限公司	副董事长	2015-06	
王文锋	和升实业有限公司	董事长、经理	2017-06	
王文锋	北京和升创展食品发展有限责任公司	董事长、经理	2019-05	
王文锋	大连听心会议服务有限公司	执行董事、经理	2020-09	
王文锋	大连汇宇鑫科技有限公司	董事	2017-07	
韩东丰	大连和升控股集团有限公司	董事、经理	2018-03	
韩东丰	大连汇宇鑫科技有限公司	董事	2017-07	
韩东丰	南京兰埔成新材料有限公司	董事	2016-04	
韩东丰	大连万怡投资有限公司	执行董事、经理	2014-10	
韩东丰	新大洲控股股份有限公司	董事长	2020-09-18	
韩东丰	北京和升创展食品发展有限责任公司	董事	2019-05	
韩东丰	沈阳和怡新材料有限公司	董事	2021-09	
韩东丰	大连四达高技术发展有限公司	董事	2019-07	
韩东丰	大连联创智达信息技术有限公司	董事	2019-10	
韩东丰	盛银消费金融有限公司	董事	2019-08	

陶恒亮	协同创新基金管理有限公司	董事	2022-07	
陶恒亮	哈尔滨亿阳纸业业有限公司	执行董事	2023-02	
张秀琴	南京兰埔成新材料有限公司	监事	2020-01	
张秀琴	安徽和怡光电新材料有限公司	监事	2019-05	
张秀琴	和升实业有限公司	监事	2017-06	
张秀琴	大连和盈创展实业有限公司	监事	2023-05	
张秀琴	大连汇宇鑫科技有限公司	监事	2017-07	
张秀琴	大连万亿实业有限公司	执行董事、经理	2021-08	
陈晋蓉	中科星图股份有限公司	独立董事	2019-01	2024-11
陈晋蓉	清华大学经济管理学院	副教授	2000	
郭介胜	辽宁航盛律师事务所律师	律师	2018	
王景升	东北财经大学会计学院	教师	2000-04	
李晓斌	九州同和(北京)投资基金管理有限公司	董事长、经理	2017-04	
阮征	沈阳格林悦塘房地产开发有限公司	董事长	2012-05	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据已经股东大会审议批准的《董事及高级人员薪酬管理制度》和《监事薪酬管理制度》有关规定确定董事、监事和高级管理人员的薪酬。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	无
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员的报酬依据公司整体薪酬政策、工资管理办法、个人在公司担任的具体的行政职务、工作绩效以及公司年度经营计划完成的实际情况而确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见第四节“四、董事、监事、高级管理人员的情况中的：（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 690.70 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王文锋	董事	离任	任期届满
曹星	董事、CEO（首席执行官，总裁）	离任	辞职
陆鹏	董事	离任	任期届满
陈晋蓉	独立董事	离任	任期届满
杜红军	监事、监事会主席	离任	任期届满
李淼	董事会秘书	离任	辞职
戚勇	财务总监、董事会秘书	离任	辞职
陶恒亮	董事	选举	选举

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陶恒亮	董事会秘书	聘任	聘任
李鹏	董事	选举	换届选举
李鹏	CMO（首席营销官，副总裁）	聘任	换届选举
李晓斌	独立董事	选举	换届选举
阮征	监事、监事会主席	选举	换届选举
张秀琴	CFO（财务总监）	聘任	聘任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

1、2021年12月28日，公司及相关当事人收到黑龙江证监局下发的《行政处罚决定书》（[2021]1号）及《市场禁入决定书》（[2021]1号），因信息披露违法违规，依据2005年《证券法》第一百九十三条第一款、第三款规定，黑龙江证监局对亿阳信通责令改正，给予警告，并处以六十万元罚款；对公司原实际控制人邓伟给予警告，并处以六十万元罚款；对亿阳集团时任执行董事邓清给予警告，并处以三十万元罚款；对时任公司董事长曲飞给予警告，并处以二十五万元罚款；对时任公司总裁田绪文给予警告，并处以二十五万元罚款。《行政处罚决定书》及《市场禁入决定书》全文详见公司2021年12月29日于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告，公告编号：临2021-122。

2、2023年11月17日，公司及相关当事人收到黑龙江证监局下达的《行政监管措施决定书》（[2023]18号），对亿阳信通、王文锋、袁义祥、曹星、戚勇分别采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。

相关内容详见公司2023年11月18日于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告，公告编号：临2023-086。

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第二十五次会议	2023年3月24日	1、审议通过了《关于增补公司第八届董事会专门委员会委员的议案》 2、审议通过了《关于修订<亿阳信通信息披露管理办法>的议案》 3、审议通过了《关于修订<亿阳信通内幕知情人登记管理制度>的议案》 4、审议通过了《关于修订<亿阳信通投资者有关系管理制度>的议案》
第八届董事会第二十六次会议	2023年4月27日	1、审议通过了《公司2022年年度报告及摘要》 2、审议通过了《公司2022年度董事会工作报告》 3、审议通过了《公司2022年度总裁工作报告》 4、审议通过了《公司2022年度财务决算报告》 5、审议通过了《公司2022年度利润分配预案》 6、审议通过了《公司2022年度独立董事述职报告》 7、审议通过了《公司董事会2022年度履职情况报告》 8、审议通过了《公司2022年度内部控制评价报告》

		<p>9、审议通过了《公司关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p>10、审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》</p> <p>11、审议通过了《公司 2022 年非经营性资金占用及其他关联资金往来情况》</p> <p>12、审议通过了《关于非经营性资金占用和涉嫌违规担保的专项说明》</p> <p>13、审议通过了《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》</p> <p>14、审议通过了《董事会关于非标意见审计报告和否定意见内控审计报告涉及事项的专项说明》</p>
第八届董事会第二十七次会议	2023 年 4 月 28 日	1、审议通过了《公司 2023 年第一季度报告》
第八届董事会第二十八次会议	2023 年 6 月 9 日	<p>1、审议通过了《关于公司向银行申请开立非融资类保函的议案》</p> <p>2、审议通过了《关于公司换届选举的议案》</p> <p>3、审议通过了《关于召开 2022 年年度股东大会的通知》</p> <p>4、审议通过了《关于聘任董事会秘书的议案》</p>
第九届董事会第一次会议	2023 年 6 月 30 日	<p>1、审议通过《关于选举公司第九届董事会董事长的议案》</p> <p>2、审议通过《关于聘任高级管理人员的议案》</p> <p>3、审议通过《关于聘任公司董事会秘书及证券事务代表的议案》</p> <p>4、审议通过《关于选举第九届董事会各专门委员会委员的议案》</p>
第九届董事会第二次会议	2023 年 8 月 4 日	<p>1、审议通过《关于拟签署投资框架协议的议案》</p> <p>2、审议通过《关于聘任公司 CFO（财务总监）和董事会秘书的议案》</p>
第九届董事会第三次会议	2023 年 8 月 29 日	<p>1、审议通过了《公司 2023 年半年度报告及摘要》</p> <p>2、审议通过了《公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》</p> <p>3、审议通过了《公司关于 2016 年度第一期员工持股计划继续延长存续期的议案》</p>
第九届董事会第四次会议	2023 年 10 月 27 日	1、审议通过了《公司 2023 年第三季度报告》
第九届董事会第五次会议	2023 年 11 月 22 日	1、审议通过了《关于追认与前海海润所签署和解协议的议案》
第九届董事会第六次会议	2023 年 12 月 12 日	1、审议通过了《公司关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》
第九届董事会第七次会议	2023 年 12 月 13 日	<p>1、审议通过《关于变更会计师事务所的议案》</p> <p>2、审议通过《关于修订<公司章程>的议案》</p> <p>3、审议通过《关于修订<董事会议事规则>的议案》</p> <p>4、审议通过《关于修订<独立董事工作细则>的议案》</p> <p>5、审议通过《关于修订<董事会战略与投资委员会实施细则>的议案》</p> <p>6、审议通过《关于修订<董事会审计委员会实施细则>的议案》</p> <p>7、审议通过《关于制定<董事会提名与薪酬委员会实施细则>的议案》</p> <p>8、审议通过《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的通知》</p>

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王文锋	否	4	4	1	0	0	否	0
袁义祥	否	11	11	3	0	0	否	2
韩东丰	否	11	11	3	0	0	否	1
曹星	否	11	11	3	0	0	否	2
陈晓峰	否	11	10	3	1	0	否	2
陆鹏	否	4	4	1	0	0	否	0
陈晋蓉	是	4	4	1	0	0	否	0
郭介胜	是	11	11	3	0	0	否	2
王景升	是	11	11	3	0	0	否	2
陶恒亮	否	7	7	2	0	0	否	1
李鹏	否	7	7	2	0	0	否	1
李晓斌	是	7	7	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

董事姓名	董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
曹星	第九届董事会第二次会议审议《关于拟签署投资框架协议的议案》	对标的公司行业解不了多，标的公司的相关尽调工作尚未完成，相关经营及财务状况尚不清晰：截至目前，本人对本次投资的可行性持保留意见，故投弃权票。	否	

董事对公司有关事项提出异议的说明

上述有关事项为董事会审议事项，相关议案已经董事会审议通过，相关董事对事项异议的具体内容（会议议案的反对或弃权理由）均已履行信息披露义务，具体内容详见公司于 2023 年 8 月 5 日于《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《亿阳信通第九届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：临 2023-055）。

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	王景升、郭介胜、韩东丰
提名与薪酬委员会	郭介胜、李晓斌、李鹏
战略与投资委员会	袁义祥、陶恒亮、陈晓峰、郭介胜、曹星（2024年3月离任）

(二) 报告期内审计委员会召开5次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年3月30日	关于2022年年度报告沟通会议，审计委员地听取了会计师事务所对2022年度财务报表与内部控制审计工作和进展情况的汇报，包括公司资金占用、重要会计估计、持续经营能力、违规担保等重点审计工作完成情况等。	董事会审计委员会将持续关注公司年度财务报告的编制和审计工作的进展情况。	无
2023年4月25日	审议《公司2022年年度报告》、《公司2023年度一季度报告》及相关议案。	本次会议所有议案均全票同意审议通过，同意将议案提交公司董事会审议。	无
2023年8月29日	审议《公司2023年半年报告》的议案。	本次会议所有议案均全票同意审议通过，同意将议案提交公司董事会审议。	无
2023年10月27日	审议《公司2023年第三季度报告》的议案。	本次会议所有议案均全票同意审议通过，同意将议案提交公司董事会审议。	无
2023年12月12日	审议《关于公司变更会计师事务所》的议案。	本次会议所有议案均全票同意审议通过，同意将议案提交公司董事会审议。	无

(三) 报告期内提名与薪酬委员会召开2次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年6月9日	1.《关于公司换届选举的议案》 2.《关于聘任公司董事会秘书的议案》	审议通过。	不适用。
2023年8月4日	1.《关于聘任公司CFO（财务总监）和董事会秘书的议案》	审议通过。	不适用。

(四) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	86
主要子公司在职员工的数量	464
在职员工的数量合计	550
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	35
技术人员	451
财务人员	15
行政人员	49
合计	550
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	42
本科	426
大专及以下	81
合计	550

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司严格执行《中华人民共和国劳动合同法》等国家法律、法规的规定，按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等要求，结合公司的实际情况，修订、完善了《工资管理办法》，制定了薪酬管理制度，严格按照九级五档制，以岗定薪。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司每年制定年度培训计划，对董事、监事和高管人员主要是通过参加上海证券交易所、中国证监会黑龙江监管局和中国上市协会组织的培训；公司内部不定期组织培训，并鼓励员工积极参加各种岗位培训和继续教育。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	30,625 小时
劳务外包支付的报酬总额	989,525 元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

(二) 现金分红政策的专项说明

□适用 √不适用

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□适用 √不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>公司 2015 年度第一期员工持股计划（认购非公开发行股票）具体情况如下：2016 年 1 月 29 日，中国证监会行审核委员会对公司 2015 年度非公开发行股票申请进行了审核，公司本次非公开发行股票申请获得审核通过。2016 年 5 月 4 日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准亿阳信通股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]775 号）。2016 年 8 月 25 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于延长公司 2015 年度非公开发行股票授权期限的议案》，《关于延长董事会办理本次非公开发行股票授权期限的议案》，对本次非公开发行的股东大会决议有效期和对董事会办理本次非公开发行相关事宜的授权期限相应延长。2016 年 9 月 10 日，公司发布《关于 2015 年度利润分配方案实施后调整非公开发行股票发行价格和发行数量》的公告，由于已经实施了 2015 年度利润分配方案，公司非公开发行股票的发行价格由 17.09 元/股调整为 17.065 元/股，发行数量上限由不超过 67,509,783 股相应调整为不超过 67,608,684 股。2016 年 9 月 27 日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了验资报告（致同验字（2016）第 230ZC0588 号）。公司非公开发行股票认购资金总额 1,111,432,986 元，扣除发行费 15,560,062 元，公司收到认购资金 1,095,872,924 元。本次非公开发行认购对象为亿阳集团股份有限公司和亿阳信通股份有限公司 2015 年度第一期员工持股计划。其中，亿阳集团股份有限公司认购金额 1,100,000,000 元，认购数量为 64,459,419 股；亿阳信通股份有限公司 2015 年度第一期员工持股计划认购金额为 11,432,986 元，认购数量为</p>	<p>详情请见公司于 2016 年 10 月 14 日及 2021 年 8 月 14 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告（公告编号：临 2016-033 及临 2021-083）</p>

<p>669,966 股。2016 年 10 月 11 日，公司在中国登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行相关股份的股权登记及股份限售手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。锁定期及存续期满后，经员工持股计划持有人会议通过，并报公司董事会批准，该员工持股计划存续期延长至 2025 年 10 月 11 日。</p>	
<p>公司于 2016 年 5 月 17 日、2016 年 6 月 20 日召开了第六届董事会第二十六次会议和 2015 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2016 年度第一期员工持股计划（草案）及摘要的议案》和《关于公司 2016 年度第一期员工持股计划管理规则的议案》。截至 2016 年 9 月 30 日，公司 2016 年度第一期员工持股计划通过二级市场买入公司股票 599,600 股（占公司总股本比例 0.106%），成交均价约为人民币 15.106 元/股，购买总价 9,057,538.36 元。本次员工持股计划购买股票工作已经完成，从 2016 年 9 月 28 日开始计算，锁定期十二个月，存续期十八个月。锁定期及存续期满后，经员工持股计划持有人会议通过，并报公司董事会批准，该员工持股计划存续期延长至 2024 年 9 月 28 日。</p>	<p>详情分别请见公司于 2016 年 9 月 30 日、2017 年 9 月 28 日、2018 年 3 月 24 日、9 月 12 日、2019 年 9 月 21 日、2020 年 10 月 31 日、2021 年 8 月 28 日、2022 年 8 月 30 日、2023 年 8 月 31 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告（公告编号分别为：临 2016-032、临 2017-046、临 2018-026、临 2018-076、临 2019-082、临 2020-181、临 2021-087、临 2022-069、临 2023-063）</p>

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

（三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见与本定期报告同日披露的《亿阳信通 2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

详见与定期报告同日披露的《亿阳信通董事会关于 2023 年度无法表示意见审计报告和否定意见内控审计报告涉及事项的专项说明》。

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司拥有 22 个子、孙公司。所有子公司（包括本公司控制的单独主体）均纳入合并财务报表，不存在子公司失去管理的情况。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是
内部控制审计报告意见类型：否定意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司已经按照《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和规章制度，建立了较为完整、合理的法人治理结构及内部管理体系。

报告期内，公司董监高积极参加证券监管部门及相关部门组织的培训，组织相关人员认真学习《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规，进一步提升了相关人员的专业水平和合规意识。针对自查发现的公司虽已安排专职内审人员，但内部审计工作尚未完全开展、内部审计较为薄弱的问题，公司将尽快通过招聘或内部选拔的方式完善内审部门建设。

公司以往发生的违规担保和非经营性资金占用，尚未全部清偿，具体内容详见公司与 2023 年年度报告同时披露的《亿阳信通关于 2023 年度非经营性资金占用及违规担保事项的专项说明》。

后续，公司将按要求继续开展整改工作，加强公司治理能力和治理水平建设，不断完善公司治理机制，持续优化内控体系。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	大连和升控股集团有限公司	承诺：本公司及本公司直接或间接控制的其他方不会利用本公司对上市公司的持股关系进行损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的经营活动。	2020年12月30日	是	长期有效	是		
	解决同业竞争	王文锋	1、本人及本人直接或间接控制的其他方不会利用本公司对上市公司的持股关系进行损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的经营活动。 2、本人直接或间接控制的其他方不直接或间接从事、参与或进行与上市公司或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。 3、本人直接或间接控制的其他方不会利用从上市公司或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与上市公司或其控股子公司相竞争的业务。 4、本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争，并将促使本人直接或间接控制的其他方采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争。 5、如本人直接或间接控制的其他方获得与上市公司及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给上市公司或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给上市公司或其控股子公司，若上市公司及其控股子公司未获得该等业务机会，则本人承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会	2020年12月30日	是	长期有效	是		

			许可的方式加以解决，且给予上市公司选择权，由其选择公平、合理的解决方式。						
	解决同业竞争	大连万怡投资有限公司	<p>1、本公司及本公司直接或间接控制的其他方不会利用本公司对上市公司的持股关系进行损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的经营活动。</p> <p>2、本公司及本公司直接或间接控制的其他方不直接或间接从事、参与或进行与上市公司或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。</p> <p>3、本公司及本公司直接或间接控制的其他方不会利用从上市公司或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与上市公司或其控股子公司相竞争的业务。</p> <p>4、本公司将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争，并将促使本公司直接或间接控制的其他方采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争。</p> <p>5、如本公司或本公司直接或间接控制的其他方获得与上市公司及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本公司将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给上市公司或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给上市公司或其控股子公司，若上市公司及其控股子公司未获得该等业务机会，则本公司承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决，且给予上市公司选择权，由其选择公平、合理的解决方式。</p>	2020年12月30日	是	长期有效	是		
	解决同业竞争	大连万怡投资有限公司	<p>1、保证上市公司的资产完整；</p> <p>2、保证上市公司的人员独立；</p> <p>3、保证上市公司的财务独立；</p> <p>4、保证上市公司的机构独立；</p> <p>5、保证上市公司的业务独立；</p> <p>6、承诺确保上市公司独立性，并承诺不利用上市公司控股股东地位损害上市公司及其他股东的利益。</p>	2020年12月30日	是	长期有效	是		
与首次公	解决同	亿阳集团股	亿阳集团承诺将不直接或间接从事、参与或进行与本		是	长期有效	是		

开发行相关的承诺	业竞争	份有限公司	公司生产经营相竞争的业务和经营活动						
与再融资相关的承诺	股份限售	亿阳集团股份有限公司	本次认购的亿阳信通股票自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让		是	36 个月	是		
其他承诺	其他	亿阳集团股份有限公司	<p>由于公司一直未就亿阳集团回购公司持有其股份事宜签署正式的《股份回购协议》，为避免因亿阳集团历史违规行为导致公司被扣划资金后出现新的资金占用问题，亿阳集团向公司出具承诺函，作出如下承诺：</p> <p>1) 若公司未来因涉嫌为亿阳集团的历史违规担保行为而产生新的资金划扣，亿阳集团将于公司被划扣款项或书面要求后的 10 个工作日内以等额现金或者等价资产对公司做出补偿安排；</p> <p>2) 如果公司未来就股份回购事宜与亿阳集团达成合意并签署正式的股份回购交易文件，则亿阳集团前述向公司支付的划扣金额的等额现金或者等价资产均用于抵扣相应股份回购款；</p> <p>3) 若公司最终未就股份回购事宜与亿阳集团达成合意并签署正式的股份回购交易文件，则亿阳集团前述向公司支付的划扣金额的等额现金或者等价资产均无偿赠与公司，公司无须返还。</p>		是	2023.12.24	否	截至 2023 年 12 月 31 日前，亿阳集团由于历史遗留问题不能取得标准无保留意见的审计报告和评估报告，暂不能履行相应的股份回购。	在重整投资人的鼎力支持下，亿阳集团将持续进行整改，进一步加大资产处置力度，回笼资金，在具备回购能力时回购公司持有亿阳集团的股份。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	关联关系	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
亿阳集团	控股股东	2023.2.21-4.26	司法划扣	0	4,054.47	4,054.47	0	0	不适用	不适用	不适用
亿阳集团	控股股东	2023.3.27-8.31	司法划扣	0	1,565.00	1,565.00	0	0	不适用	不适用	不适用
亿阳集团	控股股东	2023.9.8-12.31	和解支付	0	1,998.00	0.00	1,998.00	1,998.00	现金或资产	1,998.00	2024.12.31前
亿阳集团	控股股东	2023.9.22-	司法划扣	0	16,348.95	0.00	16,348.95	16,348.95	现金或资产	16,348.95	2024.12.31前
亿阳集团	控股股东	2023.10.10-	司法划扣	0	9,646.06	0.00	9,646.06	9,646.06	现金或资产	9,646.06	2024.12.31前
亿阳集团	控股股东	2023.10.17-	司法划扣	0	2,927.05	0.00	2,927.05	2,927.05	现金或资产	2,927.05	2024.12.31前
亿阳集团	控股股东	2023.11.10-	和解支付	0	17,000.00	0.00	17,000.00	17,000.00	现金或资产	17,000.00	2024.12.31前
亿阳集团	控股股东	2023.11.10-	司法划扣	0	19,119.88	0.00	19,119.88	19,119.88	现金或资产	19,119.88	2024.12.31前
亿阳集团	控股股东	2023.12.29-	和解支付	0	1,500.00	0.00	1,500.00	1,500.00	现金或资产	1,500.00	2024.12.31前
合计	/	/	/		74,159.41	5,619.47	68,539.94	68,539.94	/	68,539.94	/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				48.9%							
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序				因公司违规为控股股东及其关联方担保所引发诉讼及仲裁事项导致的强制执行或和解支付。							
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				当期新增控股股东非经营性资金占用均为控股股东重整前，公司因违规为控股股东及其关联方担保，控股股东及其关联方的债务纠纷所引致的涉及诉讼或仲裁事项强制执行或和解支付所致。控股股东及其重整投资人为解决其非经营性资金占用问题，在重整过程中及重整完成后已累计投入现金约 10.65 亿元。当前，控股股东在实际控制人的大力支持下，正在积极采取措施通过各种渠道筹措资金尽快解决新增非经营性资金占用问题及解除担保事项，以消除对公司的影响。截至目前，尚不能确定非经营性资金占用的预计偿还时间。公司已就因违规为亿阳集团进行担保所导致的已经发生或未来可能会发生的非经营性资金占用向亿阳集团进行了补充债权申报，补充申报被确认债权额度为							

	135,646.19 万元（暂定，最终数额以相关诉讼实际发生的资金划扣或和解金额进行确认）。
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）	不适用
年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况与专项审核意见不一致的原因说明（如有）	不适用

三、违规担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保对象	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间
亿阳集团	控股股东	5,055.29	3.6%	互保	12 个月	4,404.37	3.1%	担保对象或其关联方偿付	4,404.37	2024.12.31
上海申衡	控股股东关联方	10,000.00	7.14%	连带责任	12 个月	2,000.00	1.43%	担保对象或其关联方偿付	2,000	2024.12.31
亿阳集团	控股股东	40,000.00	28.54%	连带责任	24 个月	15,000.00	10.7%	担保对象或其关联方偿付	15,000	2024.12.31
上海申衡	控股股东关联方	6,045.46	4.31%	连带责任	182 天	6,200.00	4.42%	担保对象或其关联方偿付	6,200	2024.12.31
亿阳集团	控股股东	20,000.00	14.27%	连带责任	11 个月	1,987.50	1.42%	担保对象或其关联方偿付	1,987.5	2024.4.30
亿阳集团	控股股东	9,975.67	7.12%	连带责任	340 天	3,600.00	2.57%	担保对象或其关联方偿付	3,600	2024.12.31
合计	/	91,906.42	65%	/	/	33,191.87	23.68%	/	33,191.87	/
违规原因	因控股股东亿阳集团的债务纠纷，从法院提供的诉讼文件及控股股东提供的相关文件中发现有公司的担保文件，经查阅相关董事会及股东大会文件，未发现此类担保事项的记录。									
已采取的解决措施及进展	详见公司于 2023 年年度报告同日披露的《亿阳信通关于 2023 年度非经营性资金占用及违规担保事项的专项说明》									

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

详见公司同日披露的《董事会关于 2023 年度无法表示意见审计报告和否定意见内控审计报告涉及事项的专项说明》。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。该新增确认的递延所得税资产和递延所得税负债满足资产负债表净额列报的条件，净额列报后该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如下：

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日	变更后 2022 年 12 月 31 日	影响数
递延所得税资产		285,154.85	285,154.85
未分配利润	-1,130,475,827.60	-1,130,190,672.75	285,154.85
归属于母公司所有者权益	1,401,432,058.98	1,401,717,213.83	285,154.85

合并利润表项目	变更前 2022 年度	变更后 2022 年度	影响数
所得税费用	40,160.20	-100,752.24	-140,912.44
归属于母公司所有者净利润	-350,185,054.57	-350,044,142.13	140,912.44

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100	100
境内会计师事务所审计年限	3	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	惠增强、刘晶静	惠增强、刘晶静
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	4	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

鉴于前任大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华所”）执行本公司年度报告审计团队已整体从大华所分立并被北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“北京大华国际”）吸收合并，公司董事会审计委员会经审慎评估和研究，综合考虑事务所业务资质、质量管理体系、审计团队胜任能力、审计工作连续性等多方因素，并与大华所及北京大华国际友好沟通，改聘北京大华国际为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。报告期内，公司第九届董事会第七次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。聘请公司 2023 年度审计机构事宜由公司独立董事事前认可并发表独立意见。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 14 日、2023 年 12 月 30 日于《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《亿阳信通关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：临 2023-092）、《亿阳信通 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2023-101）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

截止披露日，公司非经营资金占用情形不能消除或不能对资金占用事项做出相关方认可的妥当安排，公司 2023 年年度报告被出具无法表示意见，触及《上海证券交易所股票上市规则》第 9.3.2 条第（三）款“若最近一个会计年度的财务会计报告被出具无法表示意见或否定意见的审计报告”所规定的对公司股票实施退市风险警示情形。

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

针对公司目前情况，公司董事会和管理层将就非经营性资金占用相关事项积极与控股股东及相关方进行沟通，采取措施改善公司经营情况及财务状况，以增强公司的持续经营能力和盈利能力，力争早日撤销其他风险警示及退市风险警示，全力维护投资者的利益。公司董事会拟采取如下措施：

1、公司董事会将加强与相关方的沟通，敦促控股股东采取一切必要措施，筹措资金，制定有效可行的方案，解决非经营性资金占用事项。

2、公司董事会和管理层将继续在巩固和稳定现有主营通信业务的基础上，深耕通信领域的核心竞争力，同时积极开拓能源电网、政府教育、轨道交通、工业互联网等多个垂直行业的市场空间，顺应行业发展趋势，丰富产品矩阵，并通过加强对外合作等方式寻求探索其他相关行业的可能性。公司力争保持和发挥品牌价值和影响力、管理和技术优势，通过优化内部管理流程和降低运营成本，以及根据市场变化灵活调整组织架构，减少外部不利因素的影响，保障生产经营的稳定和高效。此外，公司将通过产品的模块化设计和迭代升级，适应和满足新市场的需求，同时利用核心产品打造的数字智能化解决方案，持续在非电信行业领域进行市场拓展和业务延伸。

3、强化内部管控，提升公司治理水平。2024年，公司将持续深化内部管理，提升规范运作与治理的精细化水平，增强风险防范能力。同时，进一步强化内部控制机制，并加大内外部审计监督力度，遏制违规行为，确保公司可持续健康发展。

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
投资者诉公司证券虚假陈述责任纠纷的诉讼事项	公司 2022 年 2 月 26 日、3 月 31 日、4 月 30 日、5 月 31 日、6 月 30 日、7 月 30 日、8 月 31 日、10 月 1 日、10 月 31 日、12 月 1 日、12 月 31 日、2023 年 2 月 1 日、3 月 1 日、4 月 1 日、12 月 27 日于指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《亿阳信通关于涉及投资者诉讼事项的公告》（公告编号：临 2022-012）、《亿阳信通关于新增涉及投资者诉讼事项的公告》（公告编号：临 2022-025、临 2022-041）及《亿阳信通关于涉及投资者诉讼事项进展的公告》（公告编号：临 2022-048）、《亿阳信通关于新增涉及投资者诉讼事项及进展的公告》（公告编号：临 2022-059）、《亿阳信通关于新增涉及投资者诉讼事项的公告》（公告编号：临 2022-064 和临 2022-073）、《亿阳信通关于新增涉及投资者诉讼事项及进展的公告》（公告编号：临 2022-079 和临 2022-082）及《亿阳信通关于新增涉及投资者诉讼事项的公告》（公告编号：临 2022-087、临 2022-093、临 2023-004、临 2023-009、临 2023-018）、《亿阳信通关于涉及投资者诉讼事项进展的公告》（临 2023-100）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本	诉讼(仲裁)涉及金	诉讼(仲裁)是否形成预	诉讼(仲裁)进展情	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决

		方		情况	额	计负债及金额	况		执行情况
纳斯特投资有限公司	亿阳集团	亿阳信通	仲裁	借款合同纠纷	8,300	否	已裁决	公司承担 100%连带清偿责任	已执行完毕并结案
深圳前海海润国际并购基金管理有限公司	亿阳集团	亿阳信通	仲裁	借款合同纠纷	32,000	否	已裁决	公司承担 100%连带清偿责任	已执行完毕并结案
华融国际信托有限责任公司	亿阳集团	亿阳信通、邓伟	诉讼	金融借款合同纠纷	50,000	否	二审判决	确定的获得的货币和债转股股权的实际价值后仍不能清偿的部分承担 50%的赔偿责任。	已执行完毕并结案
交银国际信托有限公司	亿阳集团	亿阳信通、邓伟	诉讼	金融借款合同纠纷	40,000	否	二审判决	在 190,043,890.63 元的责任范围内履行给付义务。	已执行完毕并结案
中国华融资产管理股份有限公司黑龙江省分公司	亿阳集团	亿阳信通、邓伟、阜新工贸有限公司	诉讼	借款合同纠纷	40,000	是	二审判决	根据确定的破产债权后仍不能清偿的部分承担 50%的赔偿责任	终审判决，尚未进入执行阶段
哈尔滨光宇蓄电池股份有限公司	亿阳集团	亿阳信通	诉讼	借款合同纠纷	5,055.29	否	二审判决	公司承担 100%连带清偿责任	执行过程中
吉林柳河农村商业银行股份有限公司	亿阳集团	邓伟、亿阳集团	诉讼	融资借款合同纠纷	20,000	是	二审判决	公司就亿阳集团不能清偿部分承担 50%赔偿责任	已支付和解款项，尚未结案
乐赚财富投资管理(上海)有限公司	上海申衡商贸有限公司	亿阳信通	诉讼	借款合同纠纷	10,000	是	二审判决	公司就上海申衡不能清偿部分承担 50%赔偿责任	执行过程中
上海信御投资中心(有限合伙)	亿阳集团	亿阳信通、邓伟	诉讼	借款合同纠纷	4,000	否	二审判决	公司就亿阳集团不能清偿部分承担 50%赔偿责任	已执行完毕并结案
汇钱途(厦门)商业保理有限公司	上海申衡商贸有限公司	亿阳信通	诉讼	借款合同纠纷	3,388.5	否	二审判决	就确定的破产债权后仍不能清偿部分承担不超过 1/2 赔偿责任	已执行完毕并结案
汇钱途(厦)	上海申衡商贸	亿阳信通	诉讼	借款合同纠纷	6,169.29	是	二审判决	就确定的破产债权后仍不能清偿	执行过程中

门)资产管理 有限公司	有限公司							的部分承担 50%的 赔偿责任	
北京天元天 润投资有限 公司	亿阳集团	亿阳信 通、邓 伟	诉讼	借款合 同纠纷	9,975.67	是	二审判 决	在亿阳集团不能 清偿部分的二分 之一范围内承担 赔偿责任	执行过 程中
部分员 工	亿阳信 通	-	仲裁	劳动合 同纠纷	338.6	是	审理中		

(三) 其他说明

适用 不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

1、2023年11月17日，公司收到黑龙江证监局下达的《行政监管措施决定书》（[2023]18号），鉴于相关违规行为，根据《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第182号）第五十一条、第五十二条以及《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告(2022)26号）第二十三条的规定，黑龙江证监局对亿阳信通、王文锋、袁义祥、曹星、戚勇分别采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。

相关内容详见公司2023年11月18日于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告，公告编号：临2023-086。

整改情况：针对《决定书》相关内容，公司高度重视，立即向公司董事、监事、高级管理人员及相关部门人员进行了通报、传达，对《决定书》中涉及的问题进行自查和针对性分析。同时按照相关法律法规和规范性文件以及《公司章程》的要求，结合公司实际情况，落实整改责任，确定整改措施，完善内部治理，以杜绝此类事项再次发生。具体整改情况如下：

(1)、为加强关联方识别及关联交易管理，公司组织相关部门梳理关联方与公司关联交易往来情况，开展关联交易自查工作，确保后续关联交易（如有）按规定履行决策审批程序，同时健全完善企业内部长效关联交易管控机制，切实杜绝关联交易违规行为发生。

(2)、公司正在进一步梳理、修订、完善公司内部控制制度，建立签约方经营资格、资信、资质备案体系，健全签约方审查制度并由专人每年对合同执行情况进行检查。

(3)、公司组织董监高、及相关部门人员认真学习《公司法》《上市公司治理准则》《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等法律法规，增强相关人员的守法合规意识，以此来指导后续的相关工作。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，控股股东亿阳集团股份有限公司被北京市第一中级人民法院、上海市浦东新区人民法院、广东省深圳前海合作区人民法院列为失信被执行人。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额		
向特定对象发行股票	2016年9月27日	111,143.30	0	109,587.29	115,374.22	109,587.29	32,934.54	30%	0	0	0		

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
智慧城市建设	运营管理	否	向特定对象发行股票	2016年9月27日	否	40,000	40,000	0	0	0	暂缓实施	否	否	公司募投专户资金被冻	0	无	专户被冻结及划扣	40,000

																				金、战略调整、市场萎缩及团队调整等影响,已不具备实施条件	
行业大数据分析运营	研发	否	向特定对象发行股票	2016年9月27日	否	30,000	30,000	0	13,083.79	43.61%	暂缓实施	否	否	公司募投专户资金冻结	0	累计实现收入约4000万元。累计申请软件著作权7项,已授权发明专利14项	因专户资金冻结及被划扣、行业形势、市场环境变化等因素,已不具备实施条件		16,916.21		
云安全管理系统建	研发	否	向特定对象发行股票	2016年9月27日	否	10,000	10,000	0	7,631.80	76.32%	暂缓实施	否	否	公司募投专户资金	0	累计申请软件著作权	因专户资金冻结及		2,368.2		

设			票											被冻结		权 20 项，已授权发明专利 11 项，受理发明专利 8 项。	被划扣、市场萎缩及主要技术人员流失等影响，已不具备实施条件	
网络优化智能平台建设	研发	否	向特定对象发行股票	2016 年 9 月 27 日	否	5,000	5,000	0	1,696.4	33.93%	暂缓实施	否	否	公司募投专户资金被冻结	500	累计实现收入约 6000 余万元。累计申请软件著作权 17 项，已授权发明专利 17 项，受理中发明专利 16	暂无重大变化	3,303.6

区域 创新 应用 工场 建设	生产 建设	否	向特 定对 象发 行股 票	2016 年9月 27日	否	15,000	15,000	0	10,522. 55	70.15%	暂缓 实施	否	否	公司 募投 专户 资金 被冻 结	700	项。 累计 新项 目签 约营 收达 1000 余万 元。累 计获 得的 软件 著作 权有 62项 ，发 明专 利4 项， 申请 中的 发明 12 项。	暂无 重大 变化	4,477.4 5
补充 流动 资金	补流 还贷	否	向特 定对 象发 行股 票	2016 年9月 27日	否	9,587.2 9	9,587.2 9	0	0	0	暂缓 实施	否	否	公司 募投 专户 资金 被冻 结	0	无	因专 户资 金被 冻结 无法 实施	9,587.2 9

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

1、 本公司截至 2023 年 12 月 31 日募投项目共投入 47,819.59 万元，其中募集资金已累计使用 32,934.54 万元，尚有 14,885.05 万元未从募集资金专户转出。

2、 2018 年 9 月 12 日，公司因与天津溢美国际保理有限公司、上海申衡商贸有限公司及亿阳集团保理合同纠纷案，被天津市第二中级人民法院依据（2018）津 02 执 675 号执行裁定从本公司募集资金专户—华夏银行股份有限公司北京世纪城支行 10281000000709400 账户司法扣划款资金 48,801,285.78 元。2023 年 9 月 22 日，公司因与华融国际信托有限责任公司、亿阳集团及邓伟金融借款合同纠纷案被北京市第四中级人民法院依据(2023)京 04 执 333 号《执行通知书》，扣划了交通银行哈尔滨哈西支行 231000748018010056004 募集资金专户资金 163,489,462.58 元。2023 年 10 月 17 日，公司因与华融国际信托有限责任公司、亿阳集团及邓伟金融借款合同纠纷案被北京市第四中级人民法院依据(2023)京 04 执 333 号《执行通知书》，扣划了华夏银行北京世纪城支行 10281000000709400 募集资金专户资金 29,270,501.94 元。2023 年 11 月 13 日，公司因与交银国际信托有限公司、亿阳集团及邓伟金融借款合同纠纷案，被浙江省高级人民法院依据(2023)浙执 9 号《执行通知书》，扣划了公司阜新银行开发区支行 12002000025371 募集资金专户资金 191,422,593.47 元。因司法划转减少募集资金专户余额合计为 43,298.38 万元。

3、 由于 2017 年下半年以来募集资金专户陆续被司法冻结，公司募集资金及自有资金投入募投项目受限，影响了公司募集资金的使用，进而对实际投资进度造成了影响，经 2019 年 4 月 25 日召开的公司第七届董事会第二十四次会议审议通过，公司已暂缓实施募投项目。此外，近年来，受募集资金专户冻结导致的资金受限、战略调整、行业形势变化、市场萎缩、团队调整及技术人员流失等客观条件影响，智慧城市建设项目、行业大数据分析运营项目和云安全管理系统建设项目已不再具备继续实施条件。公司募集资金专户累计被司法扣划 43,298.38 万元，也对公司未来对募投项目的投入产生重大不利影响。待对实施募投项目产生不利影响的条件消失后，公司将重新评估募投项目实施的可行性。

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	21,813
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	22,242
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
亿阳集团股份有限公司	0	207,573,483	32.89	64,459,419	冻结	207,573,483	境内非国有法人
亿阳集团股份有限公司	0	207,573,483	32.89	64,459,419	质押	207,522,613	境内非国有法人
大连万怡投资有限公司	0	33,245,833	5.27	0	质押	15,555,833	境内非国有法人
吕秀芬	0	5,947,606	0.94	0	未知		境内自然人
程洪斌	1,146,400	5,647,000	0.89	0	未知		境内自然人
王日昇	0	5,515,299	0.87	0	未知		境内自然人
徐莉蓉	0	4,675,800	0.74	0	未知		境内自然人
吴小林	357,600	4,639,114	0.74	0	未知		境内自然人
王树先	146,600	4,499,821	0.71	0	未知		境内自然人
汪勇	4,118,812	4,118,812	0.65	0	未知		境内自然人
陈金华	180,000	4,009,529	0.64	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
亿阳集团股份有限公司	143,114,064	人民币普通股	143,114,064				
大连万怡投资有限公司	33,245,833	人民币普通股	33,245,833				
吕秀芬	5,947,606	人民币普通股	5,947,606				
程洪斌	5,647,000	人民币普通股	5,647,000				
王日昇	5,515,299	人民币普通股	5,515,299				
徐莉蓉	4,675,800	人民币普通股	4,675,800				
吴小林	4,639,114	人民币普通股	4,639,114				
王树先	4,499,821	人民币普通股	4,499,821				
汪勇	4,118,812	人民币普通股	4,118,812				
陈金华	4,009,529	人民币普通股	4,009,529				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	前述股东中，亿阳集团股份有限公司与大连万怡投资有限公司为一致行动人关系；亿阳集团股份有限公司、大连万怡投资有限公司与其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无
---------------------	---

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
汪勇	4,118,812				
赵睿	5,394,300				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	亿阳集团股份有限公司	64,459,419	2019-10-11	0	非公开发行锁定期 36 个月
2	新余方略德合投资管理有限公司一方略亿阳 1 号基金	669,966	2019-10-11	0	非公开发行锁定期 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		亿阳集团股份有限公司为公司控股股东，新余方略德合投资管理有限公司一方略亿阳 1 号基金为公司员工持股计划。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	亿阳集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	王磊
成立日期	1994-9-23
主要经营业务	对外投资、控股经营；石油、矿产资源投资开发（稀土、放射性矿产、钨除外）；开发、生产、销售电子产品，机电产品（不含小轿车），仪器仪表；机电系统工程；生物医药产品技术开发；高新技术产品开发、技术咨询、技术服务、技术转让；室内装

	饰；文化展览及商品展销；国内贸易（需专项审批除外）；销售金属材料、钢材、粮食；货物进出口，技术进出口；按资格证书开展对外承包工程业务；生产、加工、销售；黄金制品；金银制品及其饰品的购销；煤炭批发经营（禁燃区内不含高污染燃料。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	王文锋
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	大连和升控股集团有限公司董事长，总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	新大洲控股股份有限公司、大连百傲化学股份有限公司

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

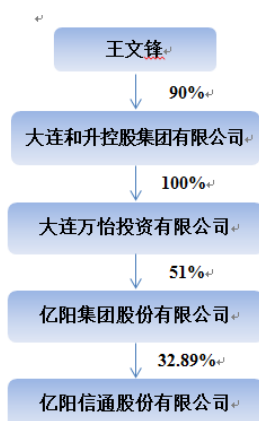
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

按照《亿阳集团重整计划草案（万怡投资）》中对有财产担保债权的相关规定，有财产担保债权留债展期清偿自法院裁定批准重整计划之日起第三年，即 2023 年开始清偿本金，截至目前，首期留债尚未偿还。

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

股东名称	股票质押融资总额	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
亿阳集团股份有限公司	758,568,015.84	补充流动资金	2025-5-20	公司经营所得	否	否
大连万怡投资有限公司	290,000,000	承接贷款	2028-8-31	自有资金	否	否

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

□适用 √不适用

其他说明：公司于 2021 年 6 月 29 日召开第八届第十一次董事会会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案议案》，并于 2021 年 12 月 29 日召开的公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过了该项议案，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份。

份，用于后续实施股权激励。本次用于回购的资金总额不低于人民币 4,000 万元（含本数），不高于人民币 6,000 万元（含本数）；回购价格不超过人民币 5.13 元/股（含本数）；回购期限自 2021 年 12 月 29 日至 2022 年 6 月 28 日。2022 年 3 月 3 日，公司首次实施回购股份，并于 2022 年 3 月 4 日披露了首次回购股份情况。2022 年 6 月 23 日，公司完成回购，已实际回购公司股份 18,298,501 股，占公司总股本的 2.9%，回购最高价格 3.78 元/股，回购最低价格 2.84 元/股，回购均价 3.28 元/股，使用资金总额 5,998.7 万元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。公司本次回购资金金额已达到回购方案规定的回购资金总额下限且未超过回购资金总额上限，回购方案已实施完毕，回购方案实际执行情况与原披露的回购方案不存在差异。因强制执行纳斯特投资管理有限公司与亿阳集团及公司借款合同纠纷案的生效裁决，北京市第二中级人民法院依据（2018）京 02 执 772 号的《执行通知书》冻结了公司回购专用证券账户中的所有股份并全部强制卖出及司法扣划取出。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

北京大华审字[2024]00000591 号

亿阳信通股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计亿阳信通股份有限公司(以下简称亿阳信通)的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的亿阳信通财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

（一）控股股东股权回购事项

如财务报表附注十五、其他重要事项（二）3.控股股东股权回购事项所述，亿阳集团股份有限公司（以下简称亿阳集团）于 2021 年 4 月 14 日召开的临时股东大会上审议通过了关于同意 36

个月内（自重整计划执行完毕之日起）以 6.82 亿元等值现金或有利于亿阳信通经营发展的资产回购亿阳信通持有其股份。该股权回购事项在本报告期内已经到期。截至审计报告日，亿阳集团尚未履行的股权回购金额

为 16,211.78 万元。亿阳集团已制定股权回购款支付方案，并积极筹措资金用于解决股权回购事项。但我们无法获取充分、适当的审计证据以判断股权回购款的可收回性。

（二）控股股东非经营性资金占用事项

如财务报表附注十五、其他重要事项（二）1.非经营性资金占用尚未清偿事项所述，截至审计报告出具日，亿阳信通累计非经营性资金占用余额 73,884.92 万元，其中上海信御案和解补偿款 1,998 万元、华融信托案司法扣划 28,922.06 万元、海润国际和解补偿款 17,000 万元、交银信托案司法扣划 19,119.88 万元、纳斯特案和解补偿款 1,500 万元、吉林柳河案和解补偿款 1,987.50 万元、德清鑫垚案司法扣划 3,357.48 万元，亿阳信通尚未收到资金占用的偿付款项，亿阳集团已制定资金占用还款方案，并积极筹措资金用于解决上述资金占用事项。

我们无法获取充分、适当的审计证据以判断资金占用的可收回性。

同时，如附注十二、承诺及或有事项（二）2.违规担保案件形成的或有事项及其财务影响所述，截至审计报告出具日，亿阳信通仍有需承担赔偿责任的违规担保案件涉案本金合计 66,011.13 万元，亿阳信通在亿阳集团不能清偿部分的二分之一范围内承担赔偿责任，亿阳信通管理层根据预计赔偿金额已计提预计负债 35,082.79 万元。若上述违规担保案件产生扣划，将导致新的资金占用。

三、强调事项

投资者诉讼

如财务报表附注十二、承诺及或有事项（二）1.（2）投资者诉讼所述，截至审计报告出具日，涉及 794 名投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司提起民事诉讼，其中 14 人撤诉，其余 780 起案件合计诉讼金额为 31,173.87 万元，北京市金融法院已对王水余一案作出一审判决，涉及诉讼金额 37.79 万元，其余 779 起案件尚在审理过程中，合计涉诉金额为 31,136.08 万元。亿阳信通已根据预计赔偿金额计提预计负债 10,500.00 万元。

上述内容不影响已发表的审计意见。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

亿阳信通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，亿阳信通管理层负责评估亿阳信通的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算亿阳信通、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亿阳信通的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对亿阳信通的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于亿阳信通，并履行了职业道德方面的其他责任。

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师：惠增强
(项目合伙人)
中国注册会计师：刘晶静

二〇二四年四月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位: 亿阳信通股份有限公司

单位: 元币种: 人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		686,136,387.85	1,450,730,813.41
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		1,133,405.00	86,195.67
应收账款		92,223,302.65	143,382,660.24
应收款项融资			
预付款项		1,634,326.51	23,898,437.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		30,554,856.04	43,669,038.05
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		15,245,891.23	20,460,518.25
合同资产		648,270.48	594,315.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,927,492.52	1,793,429.46
流动资产合计		829,503,932.28	1,684,615,408.45
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		2,328,993.61	2,328,993.61
其他权益工具投资		118,618,945.90	133,997,401.39
其他非流动金融资产		15,455,018.91	13,504,516.21
投资性房地产		10,597,128.06	10,964,742.06
固定资产		240,076,698.96	248,114,815.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		19,940,456.31	27,179,908.93
无形资产		12,271,463.30	16,818,691.15
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		112,666.64	
递延所得税资产		14,531.16	285,154.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		419,415,902.85	453,194,223.65
资产总计		1,248,919,835.13	2,137,809,632.10
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		117,625,089.44	124,397,980.14
预收款项			136,657.04
合同负债		34,768,523.58	58,063,548.20
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		49,961,287.89	54,218,206.31
应交税费		4,721,106.52	11,821,352.86
其他应付款		135,548,489.72	313,668,808.37
其中：应付利息			
应付股利		10,529,140.48	10,529,140.48
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		6,860,753.31	9,009,324.77
其他流动负债		5,277,525.23	9,008,601.32
流动负债合计		354,762,775.69	580,324,479.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,369,338.82	20,071,616.50
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		464,063,111.91	141,177,076.69
递延收益			
递延所得税负债		2,846,731.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计		476,279,182.19	161,248,693.19
负债合计		831,041,957.88	741,573,172.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		631,052,069.00	631,052,069.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,721,767,425.81	1,671,238,413.62
减：库存股			40,525,523.73
其他综合收益		-23,774,646.72	-5,892,376.31
专项储备			
盈余公积		276,035,304.00	276,035,304.00
一般风险准备			
未分配利润		-2,181,396,684.94	-1,130,190,672.75
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		423,683,467.15	1,401,717,213.83
少数股东权益		-5,805,589.90	-5,480,753.93
所有者权益(或股东权益) 合计		417,877,877.25	1,396,236,459.90
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,248,919,835.13	2,137,809,632.10

公司负责人：袁义祥 主管会计工作负责人：张秀琴 会计机构负责人：那旭颖

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：亿阳信通股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		356,190,110.48	900,479,364.34
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		66,449,370.56	108,687,632.75
应收款项融资			
预付款项		2,332,387.45	3,935,924.94
其他应收款		2,731,406,677.65	2,740,401,181.30
其中：应收利息			
应收股利			
存货		31,030,403.33	32,674,753.33
合同资产		432,705.49	594,315.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		103,318.77	103,318.77
流动资产合计		3,187,944,973.73	3,786,876,491.12
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		421,975,042.57	421,975,042.57
其他权益工具投资		117,118,945.90	133,997,401.39

其他非流动金融资产		15,455,018.91	13,504,516.21
投资性房地产		7,904,330.55	8,198,044.95
固定资产		222,477,289.02	232,182,255.79
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		17,327,104.55	24,569,130.92
无形资产		4,362,880.69	7,167,869.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			270,943.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		806,620,612.19	841,865,205.45
资产总计		3,994,565,585.92	4,628,741,696.57
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		127,770,079.90	131,468,200.93
预收款项		1,489,143.50	3,221,119.12
合同负债		25,400,291.18	30,116,538.54
应付职工薪酬		17,768,931.51	17,777,721.85
应交税费		2,990,928.88	5,150,047.39
其他应付款		595,429,501.72	667,261,106.87
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		5,248,417.95	7,890,735.05
其他流动负债		4,903,580.14	6,344,390.75
流动负债合计		781,000,874.78	869,229,860.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,283,150.56	18,484,687.75
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		461,465,623.70	138,478,792.03
递延收益			
递延所得税负债		2,846,731.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计		472,595,505.72	156,963,479.78
负债合计		1,253,596,380.50	1,026,193,340.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		631,052,069.00	631,052,069.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,730,864,767.66	1,680,335,755.47
减：库存股			40,525,523.73
其他综合收益		-24,436,974.84	-6,538,841.92
专项储备			
盈余公积		276,035,304.00	276,035,304.00
未分配利润		127,454,039.60	1,062,189,593.47
所有者权益（或股东权益）合计		2,740,969,205.42	3,602,548,356.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,994,565,585.92	4,628,741,696.57

公司负责人：袁义祥 主管会计工作负责人：张秀琴 会计机构负责人：那旭颖

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		195,246,662.00	261,345,435.93
其中：营业收入		195,246,662.00	261,345,435.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		370,076,942.87	470,469,620.95
其中：营业成本		73,569,939.40	100,201,126.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3,750,965.22	5,006,908.71
销售费用		27,137,335.98	44,600,340.17
管理费用		181,309,446.29	200,178,289.74
研发费用		88,317,032.12	124,545,566.85
财务费用		-4,007,776.14	-4,062,611.12
其中：利息费用		1,211,289.97	1,508,284.87
利息收入		5,304,688.47	5,648,930.90
加：其他收益		1,816,455.62	5,194,798.64
投资收益（损失以“—”号填列）		-28,885,750.93	800,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,950,502.70	-17,289,801.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-830,476,835.82	-15,041,733.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,062,423.48	-14,080,634.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,024,955.44	133,753.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,027,463,377.34	-249,407,802.76
加：营业外收入		601,007.01	2,130,653.67
减：营业外支出		22,551,008.98	103,188,155.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,049,413,379.31	-350,465,304.66
减：所得税费用		2,117,468.85	-100,752.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,051,530,848.16	-350,364,552.42
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,051,530,848.16	-350,364,552.42
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,051,206,012.19	-350,044,142.13
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-324,835.97	-320,410.29
六、其他综合收益的税后净额		-17,882,270.41	-6,422,188.33
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-17,898,132.92	-6,457,162.96
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		15,862.51	34,974.63
（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		15,862.51	34,974.63
(7) 其他			
(二) 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		-1,069,413,118.57	-356,786,740.75
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,069,088,282.60	-356,466,330.46
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-324,835.97	-320,410.29
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-1.6658	-0.5547
(二) 稀释每股收益(元/股)		-1.6658	-0.5547

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：袁义祥 主管会计工作负责人：张秀琴 会计机构负责人：那旭颖

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		112,168,952.67	171,120,944.07
减：营业成本		43,389,042.06	77,341,307.10
税金及附加		3,253,682.83	4,044,686.42
销售费用		13,757,963.09	22,590,029.31
管理费用		107,463,125.01	103,626,847.56
研发费用		14,626,183.71	26,836,788.88
财务费用		-1,719,393.99	-1,714,122.62
其中：利息费用		1,061,393.08	1,442,485.13
利息收入		2,814,821.88	3,189,275.24
加：其他收益		1,290,801.68	3,573,874.36
投资收益（损失以“-”号填列）		-28,885,750.93	800,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,950,502.70	-17,289,801.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-822,855,119.67	-17,920,152.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-39,129.97	-2,167,366.66

资产处置收益（损失以“－”号填列）		5,901,427.19	10,931.62
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-911,238,919.04	-94,597,108.13
加：营业外收入		334,708.98	13,940.70
减：营业外支出		21,733,346.00	105,288,435.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-932,637,556.06	-199,871,602.55
减：所得税费用		2,097,997.81	-57,454.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-934,735,553.87	-199,814,148.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-934,735,553.87	-199,814,148.10
（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		-17,898,132.92	-6,457,162.96
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-17,898,132.92	-6,457,162.96
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		-17,898,132.92	-6,457,162.96
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		-952,633,686.79	-206,271,311.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：袁义祥 主管会计工作负责人：张秀琴 会计机构负责人：那旭颖

合并现金流量表
2023年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	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		247,180,471.15	426,700,407.16
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		27,115.67	2,967,088.68
收到其他与经营活动有关的现金		637,553,303.53	198,712,076.23
经营活动现金流入小计		884,760,890.35	628,379,572.07
购买商品、接受劳务支付的现金		43,719,996.44	67,184,514.66
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			
支付给职工及为职工支付的现金		259,367,159.45	307,954,256.45
支付的各项税费		9,561,468.07	20,996,841.52
支付其他与经营活动有关的现金		786,681,530.35	247,680,701.93
经营活动现金流出小计		1,099,330,154.31	643,816,314.56
经营活动产生的现金流量净额		-214,569,263.96	-15,436,742.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		793,188.09	262,476.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的			

现金			
投资活动现金流入小计		793,188.09	262,476.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,279,237.21	7,479,761.26
投资支付的现金		1,500,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,779,237.21	7,479,761.26
投资活动产生的现金流量净额		-5,986,049.12	-7,217,284.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		10,617,461.11	69,712,536.22
筹资活动现金流出小计		10,617,461.11	69,712,536.22
筹资活动产生的现金流量净额		-10,617,461.11	-69,712,536.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,131.27	63,713.34
五、现金及现金等价物净增加额		-231,171,642.92	-92,302,850.33
加：期初现金及现金等价物余额		558,215,132.37	650,517,982.70
六、期末现金及现金等价物余额		327,043,489.45	558,215,132.37

公司负责人：袁义祥
旭颖

主管会计工作负责人：张秀琴

会计机构负责人：那

母公司现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	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		148,028,603.91	290,112,158.89
收到的税费返还			2,547,021.69
收到其他与经营活动有关的现金		792,152,913.54	409,878,490.64
经营活动现金流入小计		940,181,517.45	702,537,671.22
购买商品、接受劳务支付的现金		14,803,987.31	29,951,621.91
支付给职工及为职工支付的现金		71,105,822.96	77,611,932.97
支付的各项税费		4,285,593.71	7,876,515.59
支付其他与经营活动有关的现金		856,998,018.64	511,008,537.84
经营活动现金流出小计		947,193,422.62	626,448,608.31
经营活动产生的现金流量净额		-7,011,905.17	76,089,062.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		88,336.98	55,285.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		88,336.98	55,285.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,999,415.29	2,376,199.78
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			90,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,999,415.29	2,466,199.78
投资活动产生的现金流量净额		-1,911,078.31	-2,410,914.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		8,734,448.19	67,890,602.78
筹资活动现金流出小计		8,734,448.19	67,890,602.78
筹资活动产生的现金流量		-8,734,448.19	-67,890,602.78

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-17,657,431.67	5,787,545.35
加：期初现金及现金等价物余额		18,010,579.19	12,223,033.84
六、期末现金及现金等价物余额		353,147.52	18,010,579.19

公司负责人：袁义祥
旭颖

主管会计工作负责人：张秀琴

会计机构负责人：那

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

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	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	631,052,069.00	-	-	-	1,671,238,413.62	40,525,523.73	-5,892,376.31	-	276,035,304.00	-	-1,130,475,827.60	-	1,401,432,058.98	-5,480,753.93	1,395,951,305.05
加:会计政策变更											285,154.85		285,154.85		285,154.85
前期差错更正													-		-
其他													-		-
二、本年期初余额	631,052,069.00				1,671,238,413.62	40,525,523.73	-5,892,376.31		276,035,304.00		-1,130,190,672.75		1,401,717,213.83	-5,480,753.93	1,396,236,459.90
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	-	-	-	50,529,012.19	-40,525,523.73	-17,882,270.41	-	-	-	-1,051,206,012.19	-	-978,033,746.68	-324,835.97	-978,358,582.65
(一)综合收益总额							-17,882,270.41				-1,051,206,012.19		-1,069,088,282.60	-324,835.97	-1,069,413,118.57
(二)所有者投入和减少资	-	-	-	-	-	-40,525,523.73	-	-	-	-	-	-	40,525,523.73	-	40,525,523.73

2023 年年度报告

本														
1. 所有者投入的普通股													-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-	-
4. 其他						-40,525,523.73							40,525,523.73	40,525,523.73
(三) 利润分配		-	-	-	-	-		-	-				-	-
1. 提取盈余公积													-	-
2. 提取一般风险准备													-	-
3. 对所有者（或股东）的分配													-	-
4. 其他													-	-
(四) 所有者权益内部结转		-	-	-	-	-		-	-				-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-	-
3. 盈余													-	-

2023 年年度报告

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					50,529,012.19								50,529,012.19	50,529,012.19	
四、本期末余额	631,052,069.00	-	-	-	1,721,767,425.81	-	-23,774,646.72	-	276,035,304.00	-	-2,181,396,684.94	-	423,683,467.15	-5,805,589.90	417,877,877.25

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	631,052,069.00				1,562,500,904.71			529,812.02		276,035,304.00		-780,290,773.03	1,689,827,316.70	-5,160,343.64	1,684,666,973.06
加：会计政策变更												144,242.41	144,242.41		144,242.41

前期差错更正													-		-
其他													-		-
二、本年期初余额	631,052,069.00				1,562,500,904.71		529,812.02		276,035,304.00		-780,146,530.62		1,689,971,559.11	-5,160,343.64	1,684,811,215.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	108,737,508.91	40,525,523.73	6,422,188.33	-	-	-	-350,044,142.13	-	-288,254,345.28	-320,410.29	-288,574,755.57
（一）综合收益总额							6,422,188.33				-350,044,142.13		-356,466,330.46	-320,410.29	-356,786,740.75
（二）所有者投入和减少资本					40,525,523.73								-40,525,523.73		-40,525,523.73
1. 所有者投入的普通股													-		-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-		-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-		-
4. 其他					40,525,523.73								-40,525,523.73		-40,525,523.73
（三）利润分配													-		-
1. 提取盈余公积													-		-
2. 提取													-		-

(六)其他				108,737,508.91							108,737,508.91		108,737,508.91		
四、本期期末余额	631,052,069.00	-	-	-	1,671,238,413.62	40,525,523.73	5,892,376.31	-	276,035,304.00	-	1,130,190,672.75	-	1,401,717,213.83	-5,480,753.93	1,396,236,459.90

公司负责人：袁义祥 主管会计工作负责人：张秀琴 会计机构负责人：那旭颖

母公司所有者权益变动表
2023年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	2023年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	631,052,069.00	-	-	-	1,680,335,755.47	40,525,523.73	-6,538,841.92	-	276,035,304.00	1,061,918,649.69	3,602,277,412.51
加：会计政策变更										270,943.78	270,943.78
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	631,052,069.00				1,680,335,755.47	40,525,523.73	-6,538,841.92		276,035,304.00	1,062,189,593.47	3,602,548,356.29
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	50,529,012.19	-40,525,523.73	-17,898,132.92	-	-	-934,735,553.87	-861,579,150.87
(一)综合收益总额							-17,898,132.92			-934,735,553.87	-952,633,686.79
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-40,525,523.73	-	-	-	-	40,525,523.73
1.所有者投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											-
3.股份支付计入所有者权益的金额											-
4.其他						-40,525,523.73					40,525,523.73
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积											-
2.对所有者(或股东)的分配											-

2023 年年度报告

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					50,529,012.19							50,529,012.19
四、本期期末余额	631,052,069.00	-	-	-	1,730,864,767.66	-	-24,436,974.84	-	276,035,304.00	127,454,039.60		2,740,969,205.42

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	631,052,069.00				1,571,598,246.56		-81,678.96		276,035,304.00	1,261,794,035.54	3,740,397,976.14
加：会计政策变更										209,706.03	-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	631,052,069.00				1,571,598,246.56		-81,678.96		276,035,304.00	1,262,003,741.57	3,740,397,976.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					108,737,508.91	40,525,523.73	-6,457,162.96			-199,814,148.10	-137,849,619.85
(一) 综合收益总额							-6,457,162.96			-199,814,148.10	-206,061,605.03
(二) 所有者投入和减少资本						40,525,523.73					-40,525,523.73
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-

2023 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他					40,525,523.73						-40,525,523.73
(三) 利润分配											-
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配											-
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转											-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
(五) 专项储备											-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他					108,737,508.91						108,737,508.91
四、本期期末余额	631,052,069.00	-	-	-	1,680,335,755.47	40,525,523.73	-6,538,841.92	-	276,035,304.00	1,062,189,593.47	3,602,548,356.29

公司负责人

主管会计工作负责人：张秀琴

会计机构负责人：那旭颖

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

亿阳信通股份有限公司（以下简称“本公司”）是在黑龙江省注册的股份有限公司，于1998年2月18日经哈尔滨市经济体制改革委员会以“哈体改复（1998）15号”文批复同意，并经黑龙江省经济体制改革委员会以“黑体改复（1999）8号”文批复确认后设立，由亿阳集团股份有限公司（原名亿阳集团有限公司，以下简称亿阳集团）、哈尔滨市光大电脑有限公司、哈尔滨现代设备安装有限公司、北京市北邮通信技术公司及北京北邮新大科技开发公司（原名北京邮电学院科技开发公司）共同发起设立，并经哈尔滨市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：2301092010005。公司所发行人民币普通股A股，已在上海证券交易所上市。公司总部位于黑龙江省哈尔滨市南岗区嵩山路高科技开发区1号楼。2016年12月8日换取统一社会信用代码91230199128027157K的营业执照。

截至2023年12月31日，本公司总股本631,052,069股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设人才发展部、财务测算部、新产品预研部、技术规划部等部门，拥有22个子、孙公司。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司及其子公司业务性质和主要经营活动：计算机软、硬件技术开发、生产、销售及系统集成；通讯技术、网络信息技术和产品的研发、生产、销售及服务；高速公路机电系统、城市智能交通系统的咨询、设计、施工、管理运营、维护等。

本公司属通信设备及技术服务行业，主要从事运营管控系统（含电信网络运营支撑系统OSS）、经营管理支撑系统（含电信管理支撑系统MSS）、可视决策等方面的行业数字化软件开发、解决方案提供和技术服务，为电信、广电、能源、政府、金融、轨道交通等行业提供信息化支撑系统建设与服务。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注固定资产、无形资产与开发支出和收入。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 1% 以上且金额大于 500 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付款总额的 1% 以上且金额大于 200 万元
账龄超过 1 年的重要预付账款	单项账龄超过 1 年的预付账款占预付账款总额的 1% 以上且金额大于 200 万元
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单个客户金额在 100 万元以上的应收账款
应收账款本期坏账准备收回或转回金额重要的	单个客户转回金额在 100 万元以上的应收账款
本期重要的应收账款核销	单个客户核销金额在 100 万元以上的应收账款
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额在 100 万元以上的其他应收款
其他应收款本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额在 100 万元以上的其他应收款
本期重要的其他应收款核销	单项客户核销金额在 100 万元以上的其他应收款

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权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应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度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，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合

收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司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（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属

于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (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的金融资产。
- (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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认

时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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

负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以

转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整

体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款/应收融资租赁款/应收经营租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有

利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具

的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12. 应收票据

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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
商业承兑票据组合	承兑人的信用情况、财务状况、还款意愿和还款能力不确定，且信用损失风险较高，实质上等同于应收账款	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失，计提参照应收账款执行

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据
信通行业客户	按行业分类
交通行业客户	按行业分类
其他行业客户	按行业分类

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具章节。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据
备用金	款项性质
保证金和押金	款项性质
往来款项	款项性质

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品（库存商品）、合同履约成本、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- (2) 包装物采用一次转销法进行摊销。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以

所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序

处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，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。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面

价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对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 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧（摊销）率 (%)
房屋建筑物	20-40	5	4.75-2.38

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，本公司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。

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的金额计入当期损益。

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-40	5	4.75-2.38
电子设备	直线法	5	5	19
运输设备	直线法	5	5	19
其他设备	直线法	5	5	19

22. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

23. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 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

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无

形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命
房屋使用权	20 年
专利技术	5-10 年
专有技术	5 年
非专利技术	10 年
域名	5 年
客户关系	5 年
商标权	5 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法√适用 不适用

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

27. 长期资产减值√适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资

产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

29. 合同负债

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司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给予职工的补偿，在本公司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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本

公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，应将缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

√适用 不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

32. 股份支付

√适用 不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定

价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，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。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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和资本公积。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。

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- （3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具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；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2). 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

适用 不适用

公司主要通过提供软件产品开发和技术服务、系统集成及第三方软硬件销售等方式取得收入。

具体确认原则和方法如下：

(1) 软件产品开发

在按照项目约定提交项目成果并取得客户确认的终验报告时，公司按照软件开发合同金额全额确认项目收入，并按照已经发生的全部成本确认项目成本。

(2) 技术服务

公司提供与软件产品相关的安装、调测、维护和升级服务等技术服务。

①公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得相应的结算单时确认收入。

②合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；合同明确约定需要客户验收的，根据客户验收情况确认收入。

(3) 系统集成

公司根据合同的约定，已按合同约定的条件安装调试、取得了买方的验收确认时，按合同约定的验收条件确认收入。

(4) 智能交通业务

按照合同约定，以取得客户确认的工作量阶段性完工证明时确认收入。

35. 合同成本

适用 不适用

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

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

2. 合同取得成本

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

3. 合同成本摊销

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

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

适用 不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。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。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
执行《企业会计准则解释第 15 号》		
执行《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税资产	285,154.85
执行《企业会计准则解释第 16 号》	未分配利润	285,154.85
执行《企业会计准则解释第 16 号》	归属于母公司所有者权益	285,154.85
执行《企业会计准则解释第 16 号》	所得税费用	-140,912.44
执行《企业会计准则解释第 16 号》	归属于母公司所有者净利润	140,912.44

其他说明

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、9%、13%
消费税		

营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
亿阳信通股份有限公司	15
亿阳安全技术有限公司	15
成都亿阳信通信息技术有限公司	15

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）增值税

根据国发（2011）4号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，公司及子公司自行开发生生产的软件产品，按13%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

根据财政部、国家税务总局发布的《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》财税【2013】37号文，对自2013年8月1日起，在全国范围内开展交通运输业和部分现代服务业营改增试点工作作出规定：纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

（2）所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》以及《高新技术企业认定管理工作指引》规定，经认定的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

2020年11月26日，本公司取得了黑龙江省科学技术厅会、黑龙江省财政厅、国家税务总局黑龙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR202023000751），认定有效期三年。2023年11月15日，公司取得了黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、国家税务总局黑龙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR202323001631），认定有效期三年。公司2023年减按15%税率征收企业所得税。

2020年12月2日，本公司的子公司亿阳安全技术有限公司取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202011004058），认定有效期三年。2023年11月30日，亿阳安全取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202311005643），认定有效期三年。亿阳安全2023年减按15%税率征收企业所得税。

2021年10月9日，本公司的子公司成都亿阳信通信息技术有限公司（以下简称成都亿阳）取得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的《高新技术企

业证书》（证书编号 GR202151000785），认定有效期三年。成都亿阳 2023 年减按 15% 税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	67,092.60	49,950.85
银行存款	681,333,165.22	1,423,365,114.09
其他货币资金	4,736,130.03	27,315,748.47
存放财务公司存款		
合计	686,136,387.85	1,450,730,813.41
其中：存放在境外的款项总额	39,578.13	74,911.24

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
项目保函存款	4,724,531.92	1,955,425.56
司法冻结资金	354,368,366.48	890,560,255.48
合计	359,092,898.40	892,515,681.04

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,133,405.00	86,195.67
商业承兑票据		
合计	1,133,405.00	86,195.67

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票	1,133,405.00	100			1,133,405.00	86,195.67	100			86,195.67
合计	1,133,405.00	/		/	1,133,405.00	86,195.67	/		/	86,195.67

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	1,133,405.00	0	0
合计	1,133,405.00	0	0

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
	58,531,492.25	72,138,455.79
1年以内小计	58,531,492.25	72,138,455.79
1至2年	31,379,190.70	82,411,157.16
2至3年	45,768,112.66	35,545,174.60
3年以上	167,081,191.47	158,789,667.55
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	302,759,987.08	348,884,455.10

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	637,312.50	0.21	637,312.50	100	0	637,312.50	0.18	637,312.50	100	0
其中：										
按组合计提坏账准备	302,122,674.58	99.79	209,899,371.93	69.47	92,223,302.65	348,247,142.60	99.82	204,864,482.36	58.83	143,382,660.24
其中：										
信通行业客户	190,137,400.51	62.80	101,764,437.19	53.52	88,372,963.32	223,047,116.50	63.93	88,605,200.58	39.72	134,441,915.92
交通行业客户	111,961,553.09	36.98	108,111,213.76	96.56	3,850,339.33	125,163,331.35	35.88	116,234,338.52	92.87	8,928,992.83
其他行业客户	23,720.98	0.01	23,720.98	100	0	36,694.75	0.01	24,943.26	67.98	11,751.49
合计	302,759,987.08	/	210,536,684.43	/	92,223,302.65	348,884,455.10	/	205,501,794.86	/	143,382,660.24

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
中国电信股份有限公司湖北分公司	274,000.00	274,000.00	100	项目不再执行, 款项不能收回
中国移动通信集团青海有限公司	212,512.50	212,512.50	100	项目不再执行, 款项不能收回
中国电信股份有限公司甘肃分公司	150,800.00	150,800.00	100	项目不再执行, 款项不能收回
合计	637,312.50	637,312.50	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 信通行业客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	57,989,774.25	4,088,279.08	7.05
1—2年	25,705,558.03	7,238,685.13	28.16
2—3年	40,796,827.06	24,792,231.81	60.77
3年以上	65,645,241.17	65,645,241.17	100
合计	190,137,400.51	101,764,437.19	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 交通行业客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	541,718.00	217,120.57	40.08
1—2年	5,673,632.67	3,488,149.37	61.48
2—3年	4,971,285.60	3,631,027.00	73.04
3年以上	100,774,916.82	100,774,916.82	100
合计	111,961,553.09	108,111,213.76	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 其他行业客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			

1—2年			
2—3年			
3年以上	23,720.98	23,720.98	100.00
合计	23,720.98	23,720.98	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
单项计提预期信用损失的应收账款	637,312.50					637,312.50
按组合计提预期信用损失的应收账款	204,864,482.36	6,310,214.74		1,275,325.17		209,899,371.93
其中：信通行业客户	88,605,200.58	13,159,236.61				101,764,437.19
交通行业客户	116,234,338.52	-6,847,799.59		1,275,325.17		108,111,213.76
其他行业客户	24,943.26	-1,222.28				23,720.98
合计	205,501,794.86	6,310,214.74		1,275,325.17		210,536,684.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,275,325.17

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
单位一	54,130,965.20		54,130,965.20	17.84	54,130,965.20
单位二	28,888,110.25		28,888,110.25	9.52	16,444,968.09
单位三	18,495,556.55		18,495,556.55	6.09	14,345,545.39
单位四	12,855,961.91		12,855,961.91	4.24	10,751,067.33
单位五	11,384,101.40		11,384,101.40	3.75	11,384,101.40
合计	125,754,695.31		125,754,695.31	41.44	107,056,647.41

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用**6、合同资产****(1). 合同资产情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
质保金	697,440.00	49,169.52	648,270.48	704,974.60	110,658.91	594,315.69
合计	697,440.00	49,169.52	648,270.48	704,974.60	110,658.91	594,315.69

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	697,440.00	100	49,169.52	7.05	648,270.48	704,974.60	100	110,658.91	15.70	594,315.69
其中：										

质保金	697,440.00	100	49,169.52	7.05	648,270.48	704,974.60	100	110,658.91	15.70	594,315.69
合计	697,440.00	/	49,169.52	/	648,270.48	704,974.60	/	110,658.91	/	594,315.69

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金		61,489.39		按账龄提取
合计		61,489.39		/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	566,525.56	34.66	23,727,681.38	99.29
1至2年	971,586.53	59.45	121,533.30	0.51
2至3年	56,894.31	3.48	14,400.00	0.06
3年以上	39,320.11	2.41	34,823.00	0.14
合计	1,634,326.51	100.00	23,898,437.68	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无超过一年的重要预付款项

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	30,554,856.04	43,669,038.05
合计	30,554,856.04	43,669,038.05

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	24,290,036.40	42,127,369.00
1 年以内小计	24,290,036.40	42,127,369.00
1 至 2 年	2,448,804.11	3,170,693.00

2至3年	2,974,898.60	1,216,568.87
3年以上	68,992,583.38	68,320,086.08
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	98,706,322.49	114,834,716.95

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,708,863.41	3,343,998.82
保证金和押金	7,822,955.25	7,587,011.78
往来款	89,174,503.83	103,903,706.35
合计	98,706,322.49	114,834,716.95

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	1,529,914.24	69,635,764.66		71,165,678.90
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-490,991.54	313,900.51		-177,091.03
本期转回				
本期转销		2,837,121.42		2,837,121.42
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	1,038,922.70	67,112,543.75		68,151,466.45

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：保证金和押金、账龄1年以内的备用金和往来款项自初始确认后信用风险未显著增加，划分为第一阶段；账龄1年以上的备用金和往来款项自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值，划分为第二阶段；单项计提坏账的其他应收款自初始确认后已发生信用减值，划分为第三阶段。

坏账准备计提比例：预期信用损失比例每年根据迁徙率模型进行调整。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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	
其他应收款	71,165,678.90	-177,091.03		2,837,121.42		68,151,466.45
合计	71,165,678.90	-177,091.03		2,837,121.42		68,151,466.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,837,121.42

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
单位一	20,000,000.00	20.26	投资诚意金	1年以内	582,000.00
单位二	6,500,000.00	6.59	往来款	3年以上	6,500,000.00
单位三	5,000,000.00	5.07	往来款	3年以上	5,000,000.00
单位四	3,337,938.01	3.38	往来款	3年以上	3,337,938.01
单位五	3,000,000.00	3.04	往来款	3年以上	3,000,000.00
合计	37,837,938.01	38.34	/	/	18,419,938.01

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	96,454,192.26	81,334,495.72	15,119,696.54	99,142,917.80	78,682,399.55	20,460,518.25
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
工程用材料						
发出商品	126,194.69		126,194.69			
合计	96,580,386.95	81,334,495.72	15,245,891.23	99,142,917.80	78,682,399.55	20,460,518.25

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或 转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	78,682,399.55	2,652,096.17				81,334,495.72
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	78,682,399.55	2,652,096.17				81,334,495.72

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明适用 不适用

其他说明

适用 不适用**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**一年内到期的债权投资**适用 不适用**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	1,927,492.52	1,793,429.46
预缴所得税		
预缴其他税费		
预缴职工保险及住房公积金		
其他		
合计	1,927,492.52	1,793,429.46

其他说明

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新疆普天亿阳信息科技有限公司	2,328,993.61									2,328,993.61	
北京亿阳汇智通科	20,000,000.00									20,000,000.00	20,000,000.00

技股份有限公司											
小计	22,328,993.61									22,328,993.61	20,000,000.00
合计	22,328,993.61									22,328,993.61	20,000,000.00

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	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	其他					
西安航天远征流体控制股份有限公司	2,299,721.12			284,067.61			2,583,788.73		2,043,788.73		非交易性权益工具投资
北京博新创亿科技股份有限公司	6,772,948.25			387,408.32			7,160,356.57		5,582,994.12		非交易性权益工具投资
东华光普大数据技术有限公司	490,273.70			12,303.76			502,577.46			2,497,422.54	非交易性权益工具投资
北京易联达商务服务有限公司	6,915,653.84			962,160.63			7,877,814.47		5,763,974.06		非交易性权益工具投资
亿阳集团股份有限公司	117,518,804.48				18,524,395.81		98,994,408.67			34,310,631.78	非交易性权益工具投资
威岚科技（海南）有限责任公司		1,500,000.00					1,500,000.00				非交易性权益工具投资
合计	133,997,401.39	1,500,000.00		1,645,940.32	18,524,395.81		118,618,945.9		13,390,756.91	36,808,054.32	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京华睿互联创业投资中心（有限合伙）	15,455,018.91	13,504,516.21
合计	15,455,018.91	13,504,516.21

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

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	15,478,475.91			15,478,475.91
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转回固定资产				
4.期末余额	15,478,475.91			15,478,475.91
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,513,733.85			4,513,733.85
2.本期增加金额	367,614.00			367,614.00
(1) 计提或摊销	367,614.00			367,614.00
(2) 从固定资产转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转回固定资产				
4.期末余额	4,881,347.85			4,881,347.85
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	10,597,128.06			10,597,128.06

2.期初账面价值	10,964,742.06			10,964,742.06
----------	---------------	--	--	---------------

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	240,076,698.96	248,114,815.45
固定资产清理		
合计	240,076,698.96	248,114,815.45

其他说明：

√适用 □不适用

上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	382,672,404.53	27,287,236.95	34,698,119.64	894,547.68	8,007,167.13	453,559,475.93
2.本期增加金额		709,252.46	5,077,334.52		85,810.31	5,872,397.29
(1) 购置		694,315.41	5,077,334.52		85,810.31	5,857,460.24
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
外币报表折算差额		14,937.05				14,937.05
3.本期减少金额		6,594,111.45	3,770,253.20	179,897.48	83,454.17	10,627,716.30
(1) 处置或报废		6,594,111.45	3,770,253.20	179,897.48	83,454.17	10,627,716.30
4.期末余额	382,672,404.53	21,402,377.96	36,005,200.96	714,650.20	8,009,523.27	448,804,156.92
二、累计折旧						
1.期初余额	146,314,678.50	23,276,731.28	29,746,239.48	825,681.63	5,281,329.59	205,444,660.48

2.本期增加金额	10,476,263.93	1,432,370.42	1,437,213.97	6,988.18	18,284.99	13,371,121.49
(1) 计提	10,476,263.93	1,417,433.37	1,437,213.97	6,988.18	18,284.99	13,356,184.44
外币报表折算差额		14,937.05				14,937.05
3.本期减少金额		6,254,080.49	3,523,976.65	170,817.45	139,449.42	10,088,324.01
(1) 处置或报废		6,254,080.49	3,523,976.65	170,817.45	139,449.42	10,088,324.01
4.期末余额	156,790,942.43	18,455,021.21	27,659,476.80	661,852.36	5,160,165.16	208,727,457.96
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	225,881,462.10	2,947,356.75	8,345,724.16	52,797.84	2,849,358.11	240,076,698.96
2.期初账面价值	236,357,726.03	4,010,505.67	4,951,880.16	68,866.05	2,725,837.54	248,114,815.45

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	2,326,795.68	未办理过户手续
合计	2,326,795.68	

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处臵费用后的净额确定

□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

□适用 √不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

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

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	40,893,742.22	40,893,742.22
2.本期增加金额	7,436,570.04	7,436,570.04
租赁	2,751,020.31	2,751,020.31
租赁变更	4,685,549.73	4,685,549.73
3.本期减少金额	15,238,654.63	15,238,654.63
租赁到期	3,674,108.72	3,674,108.72
租赁变更	11,564,545.91	11,564,545.91
4.期末余额	33,091,657.63	33,091,657.63
二、累计折旧		
1.期初余额	13,713,833.29	13,713,833.29
2.本期增加金额	8,010,521.50	8,010,521.50

(1)计提	8,010,521.50	8,010,521.50
3.本期减少金额	8,573,153.47	8,573,153.47
(1)处置		
租赁到期	3,674,108.72	3,674,108.72
租赁变更	4,899,044.75	4,899,044.75
4.期末余额	13,151,201.32	13,151,201.32
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	19,940,456.31	19,940,456.31
2.期初账面价值	27,179,908.93	27,179,908.93

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	商标权	域名	客户关系	合计
一、账面原值								
1.期初余额	19,930,427.67	2,057,079.00	739,789,028.47	81,799,323.59	37,464,200.00	3,633,700.00	33,684,600.00	918,358,358.73
2.本期增加金额								
(1)购置								
(2)内部研发								
(3)企业合并增加								
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额	19,930,427.67	2,057,079.00	739,789,028.47	81,799,323.59	37,464,200.00	3,633,700.00	33,684,600.00	918,358,358.73
二、累计摊销								
1.期初余额	16,940,863.67	2,057,079.00	433,511,496.97	67,355,736.03	15,610,083.33	1,514,041.67	14,035,250.00	551,024,550.67
2.本期增加金额	996,521.40		3,078,889.75					4,075,411.15
(1)计提	996,521.40		3,078,889.75					4,075,411.15
3.本期减少金额								
(1)处置								

4.期末余额	17,937,385.07	2,057,079.00	436,590,386.72	67,355,736.03	15,610,083.33	1,514,041.67	14,035,250.00	555,099,961.82
三、减值准备								
1.期初余额			292,448,404.35	14,443,587.56	21,854,116.67	2,119,658.33	19,649,350.00	350,515,116.91
2.本期增加金额			471,816.70					471,816.70
(1) 计提			471,816.70					471,816.70
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额			292,920,221.05	14,443,587.56	21,854,116.67	2,119,658.33	19,649,350.00	350,986,933.61
四、账面价值								
1.期末账面价值	1,993,042.60		10,278,420.70					12,271,463.30
2.期初账面价值	2,989,564.00		13,829,127.15					16,818,691.15

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是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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		
北京唯家佳信息技术有限公司	4,564,479.07					4,564,479.07
合计	4,564,479.07					4,564,479.07

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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		
北京唯家佳信息技术有限公司	4,564,479.07					4,564,479.07
合计	4,564,479.07					4,564,479.07

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 业绩承诺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

适用 不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
租入房屋装修费		130,000.00	17,333.36		112,666.64
合计		130,000.00	17,333.36		112,666.64

其他说明：

无

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**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
租赁负债	16,230,092.13	2,534,430.74	29,080,941.27	4,362,141.19
合计	16,230,092.13	2,534,430.74	29,080,941.27	4,362,141.19

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	6,797,849.55	1,019,677.43		
使用权资产	19,826,152.76	3,072,084.46	27,179,908.93	4,076,986.34
其他非流动金融资产公允价值变动	8,499,127.65	1,274,869.15		
合计	35,123,129.96	5,366,631.04	27,179,908.93	4,076,986.34

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	2,519,899.58	14,531.16	4,076,986.34	285,154.85

递延所得税负债	2,519,899.58	2,846,731.46	4,076,986.34	
---------	--------------	--------------	--------------	--

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	731,058,749.73	725,975,649.13
可抵扣亏损	1,482,092,651.23	1,544,816,756.75
其他权益工具投资公允价值变动	34,708,054.32	16,195,962.27
合计	2,247,859,455.28	2,286,988,368.15

2023年12月31日未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异系应收账款和其他应收款计提坏账准备及其他权益工具投资公允价值变动产生。由于公司连续经营亏损，未来能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，本公司未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

(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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年		393,644,236.09	
2024年	352,619,231.63	367,261,177.49	
2025年	318,348,450.25	318,059,107.99	
2026年	259,548,791.45	174,831,109.84	
2027年	304,083,263.85	291,021,125.34	
2028年	247,492,914.05		
合计	1,482,092,651.23	1,544,816,756.75	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	4,724,531.92	4,724,531.92	其他	项目保函存款	1,955,425.56	1,955,425.56	其他	项目保函存款

	354,368,366.48	354,368,366.48	冻结	司法冻结	890,560,255.48	890,560,255.48	冻结	司法冻结
应收票据								
存货								
固定资产	372,375,154.82	216,193,554.97	冻结	司法冻结	350,810,298.98	214,845,298.48	冻结	司法冻结
无形资产								
长期股权投资	2,328,993.61	2,328,993.61	冻结	司法冻结	2,328,993.61	2,328,993.61	冻结	司法冻结
合计	733,797,046.83	577,615,446.98	/	/	1,245,654,973.63	1,109,689,973.13	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	117,625,089.44	124,397,980.14
合计	117,625,089.44	124,397,980.14

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	11,827,725.80	尚未结算
单位二	6,717,070.00	尚未结算
单位三	5,459,037.85	尚未结算
合计	24,003,833.65	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租款		136,657.04
合计		136,657.04

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	34,768,523.58	58,063,548.20
合计	34,768,523.58	58,063,548.20

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	53,738,139.05	178,794,850.31	203,092,889.34	29,440,100.02
二、离职后福利-设定提存计划	480,067.26	21,555,462.17	21,521,200.56	514,328.87
三、辞退福利		43,950,990.26	23,944,131.26	20,006,859.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	54,218,206.31	244,301,302.74	248,558,221.16	49,961,287.89

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	51,179,144.79	150,508,536.61	175,123,684.55	26,563,996.85
二、职工福利费		69,050.00	69,050.00	
三、社会保险费	378,943.29	12,444,302.44	12,293,364.24	529,881.49
其中：医疗保险费	227,283.66	12,104,577.42	11,953,278.64	378,582.44
工伤保险费	21,612.14	401,973.30	403,065.59	20,519.85
生育保险费	130,047.49	-62,248.28	-62,979.99	130,779.20
四、住房公积金	853,769.88	15,578,584.42	15,409,084.92	1,023,269.38
五、工会经费和职工教育经费	1,326,281.09	194,376.84	197,705.63	1,322,952.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	53,738,139.05	178,794,850.31	203,092,889.34	29,440,100.02

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	312,602.81	20,927,316.82	20,890,105.52	349,814.11
2、失业保险费	167,464.45	628,145.35	631,095.04	164,514.76
3、企业年金缴费				
合计	480,067.26	21,555,462.17	21,521,200.56	514,328.87

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,603,570.74	2,947,993.81
消费税		
营业税		
企业所得税	747,896.96	737,922.10
个人所得税	1,095,801.32	7,790,417.32
城市维护建设税	189,272.43	211,955.96
教育费附加	56,850.26	67,949.48
房产税	5,710.99	28,731.51
土地使用税	452.03	6,817.76
其他税种	21,551.79	29,564.92
合计	4,721,106.52	11,821,352.86

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	10,529,140.48	10,529,140.48
其他应付款	125,019,349.24	303,139,667.89
合计	135,548,489.72	313,668,808.37

其他说明：

适用 不适用

上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,529,140.48	10,529,140.48
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	10,529,140.48	10,529,140.48

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：
无

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	124,177,576.17	302,096,718.60
保证金	841,773.07	1,042,949.29
合计	125,019,349.24	303,139,667.89

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	47,323,521.31	暂未支付
单位二	7,672,162.42	暂未支付
合计	54,995,683.73	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	6,860,753.31	9,009,324.77
合计	6,860,753.31	9,009,324.77

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	5,277,525.23	9,008,601.32
合计	5,277,525.23	9,008,601.32

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	17,049,564.82	31,583,272.10
未确认的融资费用	-819,472.69	-2,502,330.83
重分类至一年内到期的非流动负债	-6,860,753.31	-9,009,324.77
合计	9,369,338.82	20,071,616.50

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 1,211,244.97 元。

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	135,000,000.00	105,000,000.00	投资者诉讼
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
未决仲裁	6,177,076.69	3,385,982.74	劳动仲裁

已判决待执行案件		355,677,129.17	违规担保案件等
合计	141,177,076.69	464,063,111.91	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

违规担保案件、投资者诉讼案件、劳动仲裁案件计提的预计负债详见资产负债表日存在的重要或有事项。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	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	631,052,069.00						631,052,069.00

其他说明：

无

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

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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）	1,358,495,129.33		5,665,764.26	1,352,829,365.07
其他资本公积	312,743,284.29	56,194,776.45		368,938,060.74
合计	1,671,238,413.62	56,194,776.45	5,665,764.26	1,721,767,425.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本公司因与纳斯特投资管理有限公司、亿阳集团借款合同纠纷案，本公司回购专用证

券账户被冻结股份 12,361,201 股被强制卖出，卖出成交金额 3,485.98 万元被司法扣划取出。本公司回购上述股份的成交均价为 3.28 元/股，合计买入成交金额为 4,054.47 万元。本公司根据孰高原则，以回购成本 4,054.47 万元进行索偿。2023 年 4 月 26 日，本公司收到亿阳集团指定第三方代亿阳集团向本公司支付的偿付款项，总金额 40,544,739.28 元。本公司将收到的偿付款计入资本公积—其他资本公积；

(2) 本公司因与汇钱途（厦门）商业保理有限公司、上海申衡商贸有限公司、第三人亿阳集团合同纠纷案，被司法扣划 1,565 万元。2023 年 8 月 31 日，本公司收到亿阳集团指定第三方代亿阳集团向本公司支付的偿付款项 15,650,037.17 元。本公司将收到的偿付款 15,650,037.17 元计入资本公积—其他资本公积；

(3) 报告期内，本公司回购专用证券账户被冻结 12,361,201 股被强制卖出，卖出成交金额 34,859,759.47 元已被司法扣划取出。本公司回购上述股份的成交均价为 3.28 元/股，合计成交金额为 40,525,523.73 元，差额 5,665,764.26 元计入资本公积—股本溢价。

56、 库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	40,525,523.73		40,525,523.73	
合计	40,525,523.73		40,525,523.73	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，本公司回购专用证券账户被冻结股份 12,361,201 股被强制卖出，并且成交金额 34,859,759.47 元被司法扣划取出，本公司回购上述股份的成交均价为 3.28 元/股，合计成交金额为 40,525,523.73 元。

57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-6,538,841.92	-17,898,132.92				-17,898,132.92		-24,436,974.84
其中：重新计量设定受益计划变动额								

权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-6,538,841.92	-17,898,132.92				-17,898,132.92		-24,436,974.84
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	646,465.61	15,862.51				15,862.51		662,328.12
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	646,465.61	15,862.51				15,862.51		662,328.12
其他综合收益合计	-5,892,376.31	-17,882,270.41				-17,882,270.41		-23,774,646.72

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

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	276,035,304.00			276,035,304.00
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金			
其他			
合计	276,035,304.00		276,035,304.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,130,475,827.60	-780,290,773.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	285,154.85	144,242.41
调整后期初未分配利润	-1,130,190,672.75	-780,146,530.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,051,206,012.19	-350,044,142.13
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,181,396,684.94	-1,130,190,672.75

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 285,154.85 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	194,232,565.59	73,202,325.40	260,534,798.78	99,953,320.62
其他业务	1,014,096.41	367,614.00	810,637.15	247,805.98
合计	195,246,662.00	73,569,939.40	261,345,435.93	100,201,126.60

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	19,524.67		26,134.54	
营业收入扣除项目合计金额	101.41		81.06	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	0.52	/	0.31	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1.正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	101.41		81.06	
2.不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4.与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5.同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6.未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	101.41		81.06	
二、不具备商业实质的收入				
1.未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2.不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3.交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4.本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5.审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6.其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	19,423.26		26,053.48	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
信息系统集成			17,363,050.00	5,878,642.75
技术开发/服务			176,071,696.49	67,323,661.10
智能交通系统			797,766.89	
集成				
电子商务销售			52.21	21.55
其他业务			1,014,096.41	367,614.00
按经营地区分类				
市场或客户类型				
计算机与通信业务			193,434,746.49	73,202,303.85
智能交通业务			797,766.89	
电子商务业务			52.21	21.55
其他业务			1,014,096.41	367,614.00
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计			195,246,662.00	73,569,939.40

其他说明

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	281,069.92	714,986.79
教育费附加	208,547.93	522,383.16
资源税		
房产税	3,022,327.51	2,967,849.52
土地使用税	129,106.82	127,815.16
车船使用税	21,312.50	18,910.00
印花税	88,091.06	90,048.77
其他	509.48	564,915.31
合计	3,750,965.22	5,006,908.71

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,523,383.66	18,216,462.02
招待费	6,148,237.58	7,968,190.32
汽车费	1,407,654.09	2,291,441.47
服务费	852,120.93	1,993,661.15
差旅费	3,353,752.06	4,293,825.69
租赁费	1,465,470.90	2,206,597.15
办公费	2,087,312.40	3,137,167.86
通讯费	54,335.21	152,116.90
交通费	155,175.44	578,433.66
会议费	4,044.59	210,000.00
房租物业费	173,322.62	164,232.76
其他	426,202.30	3,388,211.19
折旧费	486,324.20	

合计	27,137,335.98	44,600,340.17
----	---------------	---------------

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	106,251,888.67	133,944,589.40
服务费	16,878,469.72	14,828,791.26
无形资产摊销费	996,521.40	997,622.42
折旧费	20,880,381.74	22,144,658.00
房租费	744,194.57	1,007,210.66
物业费	6,320,510.49	2,993,890.57
办公费	3,313,533.21	4,164,033.60
差旅费	3,060,715.64	865,376.07
汽车费	1,875,702.42	1,389,951.34
中介机构费	8,058,627.50	11,443,018.05
业务招待费	6,311,263.42	2,633,189.73
保险费	22,316.58	20,395.14
福利费	669,050.00	2,109,700.29
会议费	156,000.00	
装修费	4,673,352.69	
其他	1,096,918.24	1,635,863.21
合计	181,309,446.29	200,178,289.74

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬等	85,238,142.37	118,578,033.67
无形资产摊销	3,078,889.75	5,967,533.18
租赁费		
合计	88,317,032.12	124,545,566.85

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,211,289.97	1,508,284.87
减：利息收入	5,304,688.47	5,648,930.90
银行手续费及其他	85,622.36	78,034.91
合计	-4,007,776.14	-4,062,611.12

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,411,174.19	3,067,993.08
增值税进项加计抵减	180,224.29	1,249,324.60
个税手续费返还	224,603.53	706,577.25
其他	453.61	170,903.71
合计	1,816,455.62	5,194,798.64

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-28,885,750.93	800,000.00
合计	-28,885,750.93	800,000.00

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	1,950,502.70	-17,289,801.96
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,950,502.70	-17,289,801.96

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	6,310,214.74	-29,608,854.57
其他应收款坏账损失	-177,091.03	-5,349,412.12
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
财务担保合同信用减值损失	824,343,712.11	50,000,000.00
合计	830,476,835.82	15,041,733.31

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,652,096.17	8,080,340.12
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	471,816.70	5,949,122.59
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-61,489.39	51,172.05

合计	3,062,423.48	14,080,634.76
----	--------------	---------------

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	164,702.20	133,753.65
使用权资产处置利得或损失	5,860,253.24	
合计	6,024,955.44	133,753.65

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	248,376.12		248,376.12
其中：固定资产处置利得	248,376.12		248,376.12
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付的款项	332,134.76	2,113,805.07	332,134.76
其他	20,496.13	16,848.60	20,496.13
合计	601,007.01	2,130,653.67	601,007.01

计入当期损益的政府补助

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	213,979.22	274,892.52	213,979.22
其中：固定资产处置损	213,979.22	274,892.52	213,979.22

失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
违约金及滞纳金	2,239,799.28	17,222,240.66	2,239,799.28
投资者诉讼计提预计负债	20,000,000.00	85,000,000.00	20,000,000.00
证监会罚款		600,000.00	
其他	97,230.48	91,022.39	97,230.48
合计	22,551,008.98	103,188,155.57	22,551,008.98

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,791.13	40,160.20
递延所得税费用	2,097,677.72	-140,912.44
合计	2,117,468.85	-100,752.24

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-1,049,413,379.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	-157,412,006.90
子公司适用不同税率的影响	-10,772,836.60
调整以前期间所得税的影响	19,791.13
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,848,943.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-858,458.63
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	186,739,550.72
权益法核算的合营企业和联营企业损益	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-17,447,514.65
所得税费用	2,117,468.85

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息	5,304,688.47	5,648,930.90
往来款	92,270,884.14	178,405,106.63
退回保证金	2,405,194.27	11,590,045.62
政府补助款项	1,377,197.05	3,067,993.08
解除冻结的银行款项	536,195,339.60	
合计	637,553,303.53	198,712,076.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	34,176,127.08	80,208,271.14
被司法冻结的银行款项	3,450.60	320,904.52
司法执行款项	697,770,624.09	91,842,673.67
往来款项	54,731,328.58	75,308,852.60
合计	786,681,530.35	247,680,701.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁费	10,617,461.11	9,712,668.49
股份回购款		59,999,867.73
合计	10,617,461.11	69,712,536.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	29,080,941.27		2,937,411.15	10,617,461.11	5,170,799.18	16,230,092.13
合计	29,080,941.27		2,937,411.15	10,617,461.11	5,170,799.18	16,230,092.13

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	-1,051,530,848.16	-350,364,552.42
加：资产减值准备	3,062,423.48	14,080,634.76
信用减值损失	830,476,835.82	15,041,733.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,738,735.49	13,831,824.33
使用权资产摊销	8,010,521.50	8,560,639.65
无形资产摊销	4,075,411.15	6,965,155.60
长期待摊费用摊销	17,333.36	
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）	-6,024,955.44	-133,753.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-34,396.90	274,892.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,950,502.70	17,289,801.96
财务费用（收益以“-”号填列）	1,211,289.97	1,508,284.87
投资损失（收益以“-”号填列）	28,885,750.93	-800,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	270,623.69	-75,448.82

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,846,731.46	-65,463.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	5,214,627.02	17,975,915.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	83,477,298.92	407,155,690.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-158,136,868.22	-166,682,096.71
其他	21,820,724.67	
经营活动产生的现金流量净额	-214,569,263.96	-15,436,742.49
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	327,043,489.45	558,215,132.37
减：现金的期初余额	558,215,132.37	650,517,982.70
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	-231,171,642.92	-92,302,850.33

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	327,043,489.45	558,215,132.37
其中：库存现金	67,092.60	49,950.85
可随时用于支付的银行存款	326,976,396.85	558,165,181.52
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	327,043,489.45	558,215,132.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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	5,599.11	7.0827	39,656.82
其中：美元	5,599.11	7.0827	39,656.82
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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) 作为承租人**

√适用 □不适用

1、亿阳信通股份有限公司与北京中海金石房地产开发有限公司签订《关于租赁中海大厦 CD 座 10、11、12 层 1-14 单元之房屋租赁合同》。合同约定的房屋交付日为 2021 年 8 月 1 日，租赁期自交付日起至 2026 年 7 月 31 日届满，共 60 个月。该租赁建筑面 6,919.47 平方米。本公司于 2023 年 8 月 31 日终止租赁房屋中的 10 层，退租房屋计租面积 2,329.05 平方米。剩余租赁面积 4,590.42 平方米，月租金 518,747.46 元（含税）。

2、成都亿阳信通信息技术有限公司 2022 年 9 月 1 日起租赁成都德之音商业管理有限公司位于成都市青羊区二环西二段 12 号，附 12 楼整层，租赁期为 2022 年 9 月 1 日至 2025 年 8 月 31 日。

该物业的建筑面积为 1,030.28 平方米，租期内月租金总额为 97,876.60 元人民币元（含税）；月物业管理费总额总计人民币 15,454.20 元（含税）。

3、亿阳信通股份有限公司与黑龙江省科技资源共享服务中心签订《行政事业单位国有资产租赁合同》，租赁期限为 3 年，自 2023 年 3 月 15 日开始至 2026 年 3 月 14 日为止。租赁物位于哈尔滨市松北创业新三路 600 号科技大厦第 37 层，该建筑面积 981.54 平方米。租赁期限内年租金为人民币 480,075.00 元（含税）。

4、西安亿阳信通软件科技发展有限公司与西安中兴新软件有限责任公司签订房屋租赁合同，房屋租赁期限自 2023 年 3 月 1 日至 2025 年 2 月 28 日为止，租赁物位于西安市高新区唐延南路 10 号中兴产业园 C403，建筑面积 474 平方米。租金总计 739,440.00 元（含税）。

5、西安亿阳信通软件科技发展有限公司与西安中兴新软件有限责任公司签订房屋租赁合同，房屋租赁期限自 2023 年 5 月 15 日至 2025 年 2 月 26 日为止，租赁物位于西安市高新区唐延南路 10 号中兴产业园 C408，建筑面积 105 平方米。租金总计 140,437.50 元（含税）。

6、广州亿阳信息技术有限公司与福建星火孵化器管理有限公司签订租赁合同，房屋租赁期限自 2023 年 3 月 1 日至 2026 年 2 月 28 日为止。租赁物位于福州市闽侯县上街镇工贸路 101 号博施创业园二号楼 2 楼 206 单元。租金总计 162,000.00 元（含税）。

7、广州亿阳信息技术有限公司与福建星火孵化器管理有限公司签订租赁合同，房屋租赁期限自 2023 年 3 月 1 日至 2028 年 2 月 28 日为止。租赁物位于福州市闽侯县上街镇工贸路 101 号博施创业园二号楼 2 楼 219 单元。租金总计 518,400.00 元（含税）。

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

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 10,617,461.11(单位：元币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

1. 租赁活动

(1) 天津亿阳信通科技有限公司将坐落于天津市空港经济区高尔夫球场以北汇津广场 2 号楼-605 的房屋出租给中星（天津）建筑有限公司，房屋建筑面积 362.01 平方米，房屋租赁期自 2022 年 9 月 15 日至 2025 年 9 月 14 日，共计 3 年。租金每月人民币 6,600 元。

(2) 亿阳信通股份有限公司将坐落于成都鼓楼南街 117 号世界贸易中心 1 栋 10 楼 1、2 室房屋出租给成都企业家金融服务外包有限公司，房屋建筑面积 679.12 平方米，租赁期限自 2020 年 10 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日，租期 3 年。房屋月租赁费为 28,523.04 元。

(3) 亿阳信通股份有限公司将坐落于成都鼓楼南街 117 号世界贸易中心 1 栋 10 楼 1、2 室房屋出租给成都企业家金融服务外包有限公司，房屋建筑面积 679.12 平方米，租赁期限自 2023 年 10 月 1 日至 2025 年 9 月 30 日，租期 2 年。房屋月租赁费为 28,523.04 元。

(4) 亿阳信通股份有限公司将坐落于陕西省西安市高新开发区高新一路二号志诚大厦 11 层房屋出租给西安优顺电子科技有限公司，建筑面积共计 265 平方米，房屋租赁期限自 2022 年 4 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止。出租房屋的单位租金按建筑面积每平方米每月人民币 60 元，月租金总额人民币 15,900 元。

(5) 亿阳信通股份有限公司将坐落于西安市高新开发区高新一路二号志诚大厦 11 层房屋出租给新潮期货股份有限公司西安营业部，建筑面积共计 269.82 平方米。房屋租赁期限自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止。出租房屋的年总租金为人民币 170,000.00 元。

(6) 亿阳信通股份有限公司将坐落于沈阳市沈河区大西路 79 号 79 幢 1-14 房的房屋出租给沈阳时义科技有限公司，房屋建筑面积 881 平方米，租赁期自 2022 年 7 月 15 日至 2025 年 9 月 15 日。租金每月人民币 21,667 元。

2. 经营租赁

租赁收入

项目	本期发生额
租赁收入	1,014,096.41
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(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

其他说明

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用薪酬等	85,238,142.37	121,157,508.37
无形资产摊销	3,078,889.75	5,967,533.18
合计	88,317,032.12	127,125,041.55

其中：费用化研发支出	88,317,032.12	124,545,566.85
资本化研发支出		2,579,474.70

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
沈阳亿阳计算机技术有限责任公司	沈阳		沈阳	软件开发	100		设立
北京现代天龙通讯技术有限责任公司	北京		北京	软件开发	100		设立
北京亿阳信通科技有限公司	北京		北京	软件开发	100		设立
BOCOSOFTINC	美国		美国	软件开发	100		设立
亿阳安全技术有限公司	北京		北京	软件开发	100		设立
上海亿阳信通实业有限公司	上海		上海	软件开发	100		设立
广州亿阳信息技术有限公司	广州		广州	软件开发	100		设立
武汉亿阳信通科技有限公司	武汉		武汉	软件开发	100		设立
北京恒通安联科技发展有限公司	北京		北京	技术服务	90		设立
深圳安联恒通科技有限公司	深圳		深圳	技术开发	100		设立
中山亿阳信通科技有限公司	中山		中山	技术开发	100		设立
上海亿阳信通光电技术有限公司	上海		上海	软件开发	100		合并
北京唯家佳信息技术有限公司	北京		北京	电子商务	70		合并
安徽亿阳信通有限责任公司	合肥		合肥	技术开发	100		设立
甘肃亿阳信通科技有限公司	甘肃		兰州	技术开发	100		设立
西安亿阳信通软件	西安		西安	软件开	100		设立

科技发展有限公司				发			
天津亿阳信通科技有限公司	天津		天津	技术开发	100		设立
荣成亿阳信息技术有限公司	山东		荣成	技术开发	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京唯家佳信息技术有限公司	30%	-90,071.63		-4,365,762.46
北京恒通安联科技发展有限公司	10%	-234,764.34		-1,439,827.44

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京唯家佳信息技术有限公司	567,943.26	440.82	568,384.08	15,120,925.61		15,120,925.61	879,203.16	1,176.69	880,379.85	15,132,682.61		15,132,682.61
北京恒通安联科技发展有限公司	5,445,985.14	1,101.52	5,447,086.66	19,163,623.27		19,163,623.27	5,056,498.21	2,564.66	5,059,062.87	16,427,956.09		16,427,956.09

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京唯家佳信息技术有限公司	52.21	-300,238.77	-300,238.77	50,501.54	18,163.93	-532,454.48	-532,454.48	-462,522.52
北京恒通安联科技发展有限公司	1,396,517.92	-2,347,643.39	-2,347,643.39	76,925.99	1,187,141.18	-1,606,739.51	-1,606,739.51	-933,886.89

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆普天亿阳信息科技有限公司	新疆	新疆	软件和信息技术服务业	25.00		权益法
北京亿阳汇智通科技股份有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	47.63		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

(9). 与合营企业投资相关的未确认承诺 适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

其他说明：

无

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	1,411,174.19	3,067,993.08
合计	1,411,174.19	3,067,993.08

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸

多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一） 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，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。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	1,133,405.00	
应收账款	302,759,987.08	210,536,684.43
其他应收款	98,706,322.49	68,151,466.45
合计	402,599,714.57	278,688,150.88

(二) 市场风险**1. 汇率风险**

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额	
	美元项目	合计
外币金融资产：		
货币资金	39,656.82	39,656.82
小计	39,656.82	39,656.82

(三) 流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1—3 年	3 年以上	合计
非衍生金融负债				
应付账款	117,625,089.44			117,625,089.44
其他应付款	135,548,489.72			135,548,489.72
其他流动负债	5,277,525.23			5,277,525.23
租赁负债（含 1 年内到期）	6,860,753.31	9,246,475.01	122,863.81	16,230,092.13
合计	265,311,857.70	9,246,475.01	122,863.81	274,681,196.52

2、套期**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

适用 不适用

其他说明

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(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

其他说明

适用 不适用

3、 金融资产转移

(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) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			118,618,945.90	118,618,945.90
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				

(六) 其他非流动金融资产			15,455,018.91	15,455,018.91
持续以公允价值计量的资产总额			134,073,964.81	134,073,964.81
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2023 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

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(%)
亿阳集团股份有限公司	哈尔滨市	对外投资、控股经营；石油、矿产资源投资开发（稀土、放射性矿产、钨除外）；开发、生产、销售电子产品，机电产品（不含小轿车），仪器仪表；机电系统工程；生物医药产品技术开发；高新技术产品开发、技术咨询、技术服务、技术转让；室内装修；文化展览及商品展销；国内贸易（需专项审批除外）；销售金属材料、钢材、粮食；货物进出口，技术进出口；按资格证书开展对外承包工程业务；生产、加工、销售；黄金制品；金银制品及其饰品的购销；煤炭经营（禁燃区内不含高污染燃料）。	392,156.86	32.89	32.89

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司本期未发生变更

本企业最终控制方是大连和升控股集团有限公司

其他说明：

由于大连万怡投资有限公司持有公司控股股东亿阳集团股份有限公司 51%股权，大连和升控股集团集团有限公司（以下简称“大连和升”）持有大连万怡投资有限公司 100%股权，自然人王文锋持有大连和升控股集团集团有限公司 90%股权，因此本公司实际控制人为大连和升控股集团集团有限公司董事长王文锋。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连和升控股集团集团有限公司	间接控股股东
大连万怡投资有限公司	间接控股股东
亿阳集团股份有限公司	母公司
北京富贵牡丹高科技开发有限公司	母公司控股子公司
西藏亿阳数码科技有限责任公司	母公司全资子公司
精准医养（北京）科技有限公司	母公司控股子公司
微生科技有限公司	母公司全资子公司
北京亿阳厚德创业投资有限公司	母公司控股子公司
北京亿路特通新材料有限责任公司	母公司控股子公司
哈尔滨亿阳纸业有限公司	母公司全资子公司
黑龙江地晟矿业投资有限公司	母公司控股子公司
整合医养（北京）科技有限公司	母公司全资子公司
北京国兴中泰投资中心（有限合伙）	母公司控股子公司
黑龙江易中矿业投资有限公司	母公司全资子公司
阜新亿阳源升果业有限公司	母公司间接控股公司
庆盈能源技术股份有限公司	母公司控股子公司
北京新五好农业科技有限公司	母公司控股子公司
精准整合医养（北京）科技有限公司	母公司全资子公司
北京慧眼智行科技有限公司	母公司控股子公司
亿阳集团阜新工贸有限公司	母公司全资子公司
整合精准医养（北京）科技有限公司	母公司全资子公司
亿阳丝路化工（大连）有限责任公司	母公司全资子公司
北京亿阳贝尔通讯开发有限公司	母公司控股子公司
哈尔滨百伊生生物科技有限公司	母公司控股子公司
黑龙江省亿立兴科技新材料有限责任公司	母公司控股子公司
哈尔滨源参科技有限公司	母公司控股子公司

哈尔滨市申嘉瀛小额贷款有限责任公司	母公司持股比例 30%，为大股东
西尔欧（中国）医疗设备有限公司	母公司持股 12.0477%
香港亿阳实业有限公司	控股股东全资子公司
亿阳美国硅谷有限公司	控股股东全资子公司
北京五洲博通科技有限公司	疑似亿阳集团子公司
上海申衡商贸有限公司	疑似亿阳集团子公司
齐齐哈尔恒阳食品加工有限责任公司	关联人任法定代表人
大连三鑫投资有限公司	最终控制方全资子公司
大连辽机路航特种车制造有限公司	最终控制方控股子公司
融德国际融资租赁有限公司	最终控制方控股子公司
大连汇宇鑫科技有限公司	最终控制方全资子公司
和升实业有限公司	最终控制方全资子公司
大连听心会议服务有限公司	最终控制方全资子公司
沈阳和怡新材料有限公司	最终控制方控股子公司
天津和升兴业商业保理有限公司	最终控制方控股子公司
北京和升创展食品发展有限责任公司	最终控制方全资子公司
大连和盛通达商业发展有限公司	最终控制方全资子公司
北京融盛和谐咨询管理合伙企业（有限合伙）	最终控制方控股子公司
大连万亿实业有限公司	间接控股股东全资子公司
大连傲视化学有限公司	最终控制方持股 40.5%
大连百傲化学有限公司	关联自然人任董事
辽宁省机械（集团）股份有限公司	关联自然人任董事
大连德润电动汽车科技有限公司	关联自然人任副董事长
爱康普科技（大连）有限公司	关联自然人任董事
新大洲控股股份有限公司	关联自然人任董事
南京兰埔成新材料有限公司	关联自然人任董事
大连四达高技术发展有限公司	关联自然人任董事
大连联创智达信息技术有限公司	关联自然人任董事
盛银消费金融有限公司	关联自然人任董事
协同创新基金管理有限公司	关联自然人任董事
北京博新创亿科技股份有限公司	关联自然人任董事
沈阳格林悦塘房地产开发有限公司	关联自然人任董事长
九州同和（北京）投资基金管理有限公司	关联自然人任董事长

其他说明

无

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
亿阳集团股份有限公司及其关联公司	47,323,521.31	2016-9-29		否
合计	47,323,521.31			

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

因本公司为控股股东亿阳集团违规担保，亿阳集团重整计划已执行完毕，另有 4 名债权人因撤回债权申报或未申报债权未进行债转股，该等债权人仍有权依据相应案件生效的判决结果，由法院强制执行本公司的财产，其中 3 家债权人相关债权债务截至 2023 年 12 月 31 日已全部结清。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	690.70	870.70

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
其他应收款	北京亿阳汇智通科技股份有限公司	6,500,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

(1) 劳动仲裁

截至本财务报表批准报出日，本公司存在尚未审结的劳动争议案件，本公司管理层根据案件进展及可能的赔偿金额计提了预计负债，截至资产负债表日，劳动争议案件预计负债余额 338.60 万元。

(2) 投资者诉讼

截至本财务报表批准报出日，涉及 794 名投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对本公司提起民事诉讼，其中 14 人撤诉，其余 780 起案件合计诉讼金额为 31,173.87 万元，北京市金融法院已对王水余一案作出一审判决，涉及诉讼金额 37.79 万元，其余 779 起案件尚在审理过程中，合计涉诉金额为 31,136.08 万元。截至资产负债表日，本公司已计提预计负债 10,500 万元。

2. 违规担保案件形成的或有事项及其财务影响

截至本财务报表批准报出日，本公司尚有以下承担赔偿责任的违规担保案件：汇钱途（厦门）资产管理有限公司诉亿阳信通及邓伟保证合同纠纷案，中国华融资产管理股份有限公司黑龙江省分公司诉亿阳集团、邓伟及亿阳信通借款合同纠纷案，乐赚企业管理咨询（上海）有限公司诉上海申衡商贸有限公司、亿阳信通股份有限公司民间借贷纠纷案尚未结案，北京天元天润投资有限公司诉亿阳集团、邓伟、亿阳信通借款合同纠纷案，涉案本金合计 66,011.13 万元。根据法院判决，公司在亿阳集团不能清偿部分的二分之一范围内承担赔偿责任。上述案件处于和解过程中，本公司已根据预计赔偿金额计提预计负债 35,082.79 万元。

3. 德清鑫垚案件执行回转形成的或有事项及其财务影响

本公司本期收到最高院（2021）最高法执监 418 号执行裁定书。最高院认为：浙江省高院以哈尔滨市中级人民法院裁定明确亿阳集团重整计划执行情况已达到该计划规定的执行完毕标准，确认该计划执行完毕为由，认为亿阳信通关于本案对其执行的条件未成就，不能对其采取强制措施的理由成立，存有不当地；杭州中院尚未查明德清鑫垚通过亿阳集团重整程序实际清偿债务金额、亿阳信通是否就划拨金额承继权利并行使追偿权等事实，不足以认定亿阳信通承担责任的范围。最高院依法予以纠正。以上问题应由杭州中院在执行过程中进一步查明相关事实并妥善处理。就本案中已被司法扣划的款项 3,357.48 万元，本公司将继续向杭州中院申请执行异议和执行回转。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、期后资金占用事项

本公司因与柳河农商行、亿阳集团及邓伟借款合同纠纷案，不服吉林省高级人民法院（以下简称“吉林省高院”）（2017）吉民初 80 号的民事判决，向中华人民共和国最高人民法院（以下简称“最高人民法院”）提起上诉。本公司已收到最高人民法院《民事判决书》（2019）最高法民终 1603 号，支持了本公司部分上诉请求，改判本公司对亿阳集团不能清偿部分，承担 50% 赔偿责任。2024 年 4 月 2 日，本公司就上述已发生法律效力判决与柳河农商行达成和解。本公司按照和解协议要求向柳河农商行支付 1,987.5 万元。2024 年 4 月本公司已支付上述和解款，本公司与柳河农商行就（2019）最高法民终 1603 号《民事判决书》项下所产生的纠纷一次性解决完毕，再无任何其他争议。本公司已向控股股东亿阳集团发函索偿，截至本财务报表批准报出日，本公司尚未收到亿阳集团偿付款。

2、债权转让事项

2023 年 8 月 5 日，本公司与北京多来点信息技术有限公司（以下简称多来点）、北京格致璞科技有限公司（以下简称北京格致）及自然人潘广鹏签订《投资框架协议》。协议约定：为顺利推进本次投资，协议生效之日起三个工作日内，本公司向多来点支付诚意金 2,000 万元。北京格致和潘广鹏同意在协议生效之日起三十个工作日内，取得多来点现有全体股东对股权质押事项同意的书面文件，并办理完成将北京格致持有的多来点 9.37% 股权质押给本公司的相关登记手续，作为多来点返还诚意金的担保措施。本次交易的排他期为自协议生效之日起六个月，若排他期内各方未能签署正式的交易协议，除非协议各方另有书面约定，多来点应在排他期限届满后三个工作日内一次性返还全部诚意金，并支付按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的同期 1 年期贷款市场报价利率（LPR）及资金实际占用天数计算的资金占用费。截至本财务报表报出日，协议约定排他期限已届满。2024 年 4 月 29 日，公司与间接控股股东万怡投资签订《债权转让协议》，将公司在《投资框架协议》项下对多来点、北京格致及潘广鹏享有的债权（即诚意金本金 2,000 万元及相关资金占用费）转让给万怡投资，该《债权转让协议》已经董事会审议通过。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	计算机与通信分部	智能交通分部	电子商务分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	193,434,746.49	797,766.89	52.21		194,232,565.59
主营业务成本	73,202,303.85		21.55		73,202,325.40

(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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

1. 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个报告分部。这些报告分部是以本公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

2. 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司报告分部包括：

- (1) 计算机与通信业务
- (2) 智能交通业务
- (3) 电子商务业务

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

1. 非经营性资金占用尚未清偿事项

(1) 本公司因与上海信御投资中心（有限合伙）（以下简称“上海信御”）、亿阳集团股份有限公司（以下简称“亿阳集团”）、邓伟与第三人平安银行股份有限公司广州分行金融借款合同纠纷一案，不服上海市浦东新区人民法院（2019）沪 0115 民初 22386 号和 22387 号民事判决，向上海金融法院提起上诉。本公司已收到上海金融法院（2021）沪 74 民终 89 号和 90 号《民事判

判决书》，维持一审判决。本公司就上述已发生法律效力判决与上海信御达成和解。本公司于2023年8月及9月份已按照和解协议要求向上海信御补偿1,998万元，截至财务报表报出日，亿阳集团尚未对该笔和解补偿款进行偿还，已形成新的资金占用。

(2) 本公司因与华融国际信托有限责任公司（以下简称“华融信托”）、亿阳集团及邓伟金融借款合同纠纷案，不服北京市高级人民法院（以下简称“北京高院”）（2017）京民初107号民事判决，向中华人民共和国最高人民法院（以下简称“最高院”）提起上诉，申请撤销一审判决，发回重审；或者撤销一审判决第二项、第三项，改判驳回华融信托要求本公司承担连带保证责任及赔偿责任的诉讼请求。本公司已收到最高院民事（2020）最高法民终710号《民事判决书》，判决本公司对华融信托享有的该判决第二项确定的破产债权扣减华融信托根据亿阳集团《变更后重整计划草案（万怡投资）》获得的货币和债转股股权的实际价值后仍不能清偿的部分承担50%的赔偿责任。本公司经查询银行账户，得知北京四中院依据（2023）京04执333号《执行通知书》于2023年9-10月份累计扣划本公司资金29,254.25万元，本公司已就上述被司法扣划29,254.25万元向亿阳集团发函索偿。2023年12月4日，北京四中院退回部分司法扣划款项，金额为332.19万元，该涉诉事项本公司被司法扣划资金总额调整为28,922.06万元。亿阳集团未在规定时间内向本公司支付相应款项，已形成新的资金占用。

(3) 深圳前海海润国际并购基金管理有限公司（以下简称“海润国际”）与亿阳集团及公司借款合同纠纷案，由中国广州仲裁委员会于2017年11月8日立案受理，本公司已收到中国广州仲裁委员会（2017）穗仲案字第15401-1号裁决书及《执行裁定书》。中国广州仲裁委员会（2017）穗仲案字第15401-1号裁决书及《执行裁定书》主要内容如下：1、冻结、扣划被执行人亿阳集团、本公司银行存款39,698.58万元及利息；2、若被执行人亿阳集团、本公司银行存款不足以偿还，不足部分则依法查封、扣押其相应价值的财产。该涉及仲裁事项海润国际累计已受偿金额为31,390.47万元。本公司就上述已发生法律效力判决与海润国际达成和解，本公司于2023年11月10日按照和解协议要求向海润国际补偿17,000万元。本公司已就上述17,000万元向亿阳集团发函索偿，亿阳集团未在规定时间内向本公司支付相应款项，已形成新的资金占用。

(4) 本公司因与交银国际信托有限公司（以下简称“交银信托”）、亿阳集团、邓伟金融借款合同纠纷一案，本公司已收到中华人民共和国最高人民法院（2021）最高法民终96号《民事判决书》和浙江省高级人民法院（2023）浙执9号《执行通知书》。本公司经查询银行账户，得知浙江省高级人民法院依据（2023）浙执9号《执行通知书》，于2023年11月13日扣划了本公司阜新银行开发区支行募集资金专户资金19,142.26万元。本公司已就交银信托案被司法扣划款项向亿阳集团发函索偿。2023年11月29日，浙江高院退回部分司法扣划款项，涉及金额22.37万元，该涉诉事项本公司被司法扣划资金总额调整为19,119.88万元。亿阳集团未在规定时间内向本公司支付相应款项，已形成新的资金占用。

(5) 本公司因与纳斯特、亿阳集团借款合同纠纷案，不服广州仲裁委员会（2017）穗仲案字第15453号裁决，向广东省广州市中级人民法院（以下简称“广州中院”）申请撤销上述裁决，

并已收到广州中院（2019）粤 01 民 特 521 号民事裁定书，驳回本公司的撤裁申请。本公司已收到《北京市第二中级人民法院执行裁定书》（2018）京 02 执 772 号的《执行通知书》，令亿阳集团、本公司支付人民币 8,896.60 万元、罚息及加倍支付迟延履行期间债务利息相应的银行存款，申请执行费以及执行中实际支出费用的相应银行存款。本公司就上述已发生法律效力裁决与纳斯特达成和解。本公司按照和解协议要求于 2023 年 12 月 29 日已向纳斯特支付 1,500 万元。亿阳集团未在规定时间内向本公司支付相应款项，已形成新的资金占用。

（6）详见“十七、资产负债表日后事项中其他资产负债表日后事项说明”。

（7）详见“十六、承诺及或有事项 2、或用事项（1）资产负债表日存在的重要或有事项 3. 德清鑫垚案件执行回转形成的或有事项及其财务影响”。

2. 阜新银行股份有限公司《履约保函》已到期

2021 年 4 月 28 日，阜新银行股份有限公司向本公司开具《履约保函》，阜新银行承诺在保函额度内向本公司支付约定事项的第三方扣划本公司款项。《履约保函》的保证期限自开立之日起效，保函期满日期最迟不超过 2023 年 12 月 24 日。在保函有效期内，保函累计已支付 15,480.06 万元。根据保函约定期限，《履约保函》在本报告期内已经到期。

3. 控股股东股权回购事项

亿阳集团于 2021 年 4 月 14 日召开的临时股东大会上审议通过了关于同意 36 个月内（自重整计划执行完毕之日起）以 6.82 亿元等值现金或有利于本公司经营发展的资产回购公司持有其股份。该股权回购事项在本报告期内已经到期。截至本财务报表报出日，亿阳集团尚未履行的股权回购金额为 16,211.78 万元。

8、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	34,570,814.61	48,700,463.65
1 年以内小计	34,570,814.61	48,700,463.65
1 至 2 年	24,088,571.59	71,788,085.06
2 至 3 年	42,490,333.46	22,837,899.94
3 年以上	147,390,881.08	150,970,273.21
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	248,540,600.74	294,296,721.86

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	637,312.50	0.26	637,312.50	100		637,312.50	0.22	637,312.50	100	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	247,903,288.24	99.74	181,453,917.68	73.2	66,449,370.56	293,659,409.36	99.78	184,971,776.61	62.99	108,687,632.75
其中：										
其中：信通行业客户	132,251,993.77	53.21	73,342,703.92	55.46	58,909,289.85	164,806,336.63	56.00	68,737,438.09	41.71	96,068,898.54
关联方客户	3,689,741.38	1.48			3,689,741.38	3,689,741.38	1.25			3,689,741.38
交通行业客户	111,961,553.09	45.05	108,111,213.76	96.56	3,850,339.33	125,163,331.35	42.53	116,234,338.52	92.87	8,928,992.83

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国电信股份有限公司湖北分公司	274,000.00	274,000.00	100.00	项目不再执行, 款项不能收回
中国移动通信集团青海有限公司	212,512.50	212,512.50	100.00	项目不再执行, 款项不能收回
中国电信股份有限公司甘肃分公司	150,800.00	150,800.00	100.00	项目不再执行, 款项不能收回
合计	637,312.50	637,312.50	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 其中: 信通行业客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	34,029,096.61	2,399,051.31	7.05
1—2年	18,414,938.92	5,185,646.80	28.16
2—3年	35,814,306.48	21,764,354.05	60.77
3年以上	43,993,651.76	43,993,651.76	100
合计	132,251,993.77	73,342,703.92	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目: 交通行业客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	541,718.00	217,120.57	40.08
1—2年	5,673,632.67	3,488,149.37	61.48
2—3年	4,971,285.60	3,631,027.00	73.04
3年以上	100,774,916.82	100,774,916.82	100
合计	111,961,553.09	108,111,213.76	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目: 关联方客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
	账面余额		

合并范围内的关联方	3,689,741.38		
合计	3,689,741.38		

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
应收账款	185,609,089.11	-2,242,533.76		1,275,325.17		182,091,230.18
合计	185,609,089.11	-2,242,533.76		1,275,325.17		182,091,230.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
单位一	54,130,965.20		54,130,965.20	21.74	54,130,965.20
单位二	28,265,161.51		28,265,161.51	11.35	16,327,964.83
单位三	12,855,961.91		12,855,961.91	5.16	10,751,067.33
单位四	11,384,101.40		11,384,101.40	4.57	11,384,102.00
单位五	9,464,640.00		9,464,640.00	3.80	2,665,242.62

合计	116,100,830.02		116,100,830.02	46.62	95,259,341.98
----	----------------	--	----------------	-------	---------------

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,731,406,677.65	2,740,401,181.30
合计	2,731,406,677.65	2,740,401,181.30

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	286,739,170.48	538,160,679.56
1年以内小计	286,739,170.48	538,160,679.56
1至2年	387,925,838.28	314,176,505.41
2至3年	310,525,625.81	492,914,718.40
3年以上	1,805,091,573.82	1,455,951,344.99
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	2,790,282,208.39	2,801,203,248.36

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金和押金	5,496,923.62	6,302,921.87
往来款	2,784,785,284.77	2,794,900,326.49
合计	2,790,282,208.39	2,801,203,248.36

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	447,813.84	60,354,253.22		60,802,067.06
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	207,686.38	546,254.94		753,941.32
本期转回				
本期转销				
本期核销		2,680,477.64		2,680,477.64
其他变动				

2023年12月31日 余额	655,500.22	58,220,030.52		58,875,530.74
-------------------	------------	---------------	--	---------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
其他应收款	60,802,067.06	753,941.32		2,680,477.64	58,875,530.74
合计	60,802,067.06	753,941.32		2,680,477.64	58,875,530.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,680,477.64

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
单位一	1,020,444,711.62	36.57	往来款项	1年以内, 1-3 年, 3年以上	
单位二	584,646,360.29	20.95	往来款项	1年以内, 1-3 年, 3年以上	
单位三	437,838,465.05	15.69	往来款项	1年以内, 1-3 年, 3年以上	
单位四	213,723,745.75	7.66	往来款项	3年以上	

单位五	110,252,032.61	3.95	往来款项	1年以内, 1-3年, 3年以上	
合计	2,366,905,315.32	84.83	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

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	419,646,048.96		419,646,048.96	419,646,048.96		419,646,048.96
对联营、合营企业投资	22,328,993.61	20,000,000.00	2,328,993.61	22,328,993.61	20,000,000.00	2,328,993.61
合计	441,975,042.57	20,000,000.00	421,975,042.57	441,975,042.57	20,000,000.00	421,975,042.57

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沈阳亿阳计算机技术有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京现代天龙通讯技术有限责任公司	4,312,748.96			4,312,748.96		
北京亿阳信通科技有限公司	96,000,000.00			96,000,000.00		
BOCOSOFTINC	4,973,700.00			4,973,700.00		
亿阳安全技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海亿阳信通实业有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
广州亿阳信息技术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
武汉亿阳信通科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海亿阳信通光电技术有限公司	74,000,000.00			74,000,000.00		
北京恒通安联科技发展有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
深圳安联恒通科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京唯家佳信息技术有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
安徽亿阳信通有限责任公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
西安亿阳信通软件科技发展有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
甘肃亿阳信通科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
中山亿阳信通科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
天津亿阳信通科技有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
荣成亿阳信息技术有限公司	7,359,600.00			7,359,600.00		
合计	419,646,048.96			419,646,048.96		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京亿阳汇智通科技股份有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	20,000,000.00
新疆普天亿阳信息科技有限公司	2,328,993.61									2,328,993.61	
合计	22,328,993.61									22,328,993.61	20,000,000.00

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	111,251,736.99	43,095,327.66	170,337,829.86	77,104,889.63

其他业务	917,215.68	293,714.40	783,114.21	236,417.47
合计	112,168,952.67	43,389,042.06	171,120,944.07	77,341,307.10

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
信息系统集成	11,185,310.06	1,135,505.52	11,185,310.06	1,135,505.52
技术开发/服务	99,268,660.04	41,959,822.14	99,268,660.04	40,972,408.69
智能交通系统集成	797,766.89		797,766.89	
其他	917,215.68	293,714.40	917,215.68	293,714.40
合计	112,168,952.67	43,389,042.06	112,168,952.67	42,401,628.61
市场或客户类型				
计算机与通信业务	110,453,970.10	43,095,327.66	110,453,970.10	42,107,914.21
智能交通业务	797,766.89		797,766.89	
其他	917,215.68	293,714.40	917,215.68	293,714.40
合计	112,168,952.67	43,389,042.06	112,168,952.67	42,401,628.61

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益	-28,885,750.93	800,000.00
合计	-28,885,750.93	800,000.00

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

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：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,024,955.44	
计入当期损益的政府补助，但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	258,468.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,950,502.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-28,885,750.93	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-844,343,712.11	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,950,001.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		

少数股东权益影响额（税后）	-80.17	
合计	-866,945,457.79	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-113.22	-1.6658	-1.6658
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.85	-0.2920	-0.2920

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：袁义祥

董事会批准报送日期：2024年4月29日

修订信息

适用 不适用