



南京三寶科技股份有限公司

NANJING SAMPLE TECHNOLOGY CO.,LTD.*

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)
股份代號：1708



年度報告書
2023

*僅供識別

目錄

	頁次
公司資料	2
董事長報告書	3
管理層討論及分析	6
董事、監事及高級管理人員簡介	15
董事會報告書	20
企業管治報告	33
監事會報告書	49
審計報告	50
合併資產負債表	56
母公司資產負債表	60
合併利潤表	63
母公司利潤表	66
合併現金流量表	68
母公司現金流量表	71
合併所有者權益變動表	73
母公司所有者權益變動表	77
財務報表附註	81
五年財務摘要	216

註：本報告分別以中、英文編製，在對中、英文文本的理解上發生歧義時，以中文文本為準。

執行董事

沙敏先生(董事長兼行政總裁)
馬風奎先生(副總裁)
劉民先生(副總裁)

非執行董事

蔡麗娟女士

獨立非執行董事

胡漢輝先生
高立輝先生
牛鐘潔先生

監事

仇向洋先生
戴建軍先生
鄒濤先生

公司秘書

黃禮玉女士

審核委員會

高立輝先生(主席)
胡漢輝先生
牛鐘潔先生

薪酬委員會

胡漢輝先生(主席)
馬風奎先生
高立輝先生

提名委員會

胡漢輝先生(主席)
劉民先生
牛鐘潔先生

戰略委員會

沙敏先生(主席)
馬風奎先生
劉民先生

授權代表

馬風奎先生
黃禮玉女士

核數師

立信會計師事務所
(特殊普通合夥)執業會計師
中華人民共和國上海市黃浦區
南京東路61號四樓

主要往來銀行

中國工商銀行股份有限公司
(南京市新街口支行)
中華人民共和國江蘇省
南京市漢中路95號

香港H股過戶登記處

香港中央證券登記有限公司
香港灣仔皇后大道東183號
合和中心17樓1712-1716室

法律顧問

張世文蔡敏律師事務所
香港灣仔港灣道18號
中環廣場38樓3804-05室

註冊辦事處

中華人民共和國
南京市棲霞區
馬群大道10號

總辦事處及中華人民共和國 主要營業地點

中華人民共和國
南京市棲霞區
馬群大道10號

香港主要營業地點

香港
中環
干諾道中168-200號
信德中心
31樓3112A室

股份代號

1708



致各位股東：

本人謹代表南京三寶科技股份有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)呈報本公司(與其附屬公司合稱「本集團」)截至二零二三年十二月三十一日止年度(「回顧期」)之年報，以供股東審閱。

沙敏先生
董事長

業績

於二零二三年財政年度，本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度之營業總收入為人民幣493,541,069.55元，較去年同期下降約3.73%。歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣1,994,964.77元，對比去年同期歸屬於母公司股東的淨虧損為人民幣273,526,467.22元，實現扭虧為盈。

股息

綜合考慮行業領域多項不確定性風險，結合公司長期發展目標和短期經營實際情況，董事會建議不派付截至二零二三年十二月三十一日止年度末期股息。

業務及經營回顧

二零二三年是全面貫徹黨二十大精神的開局之年，是新冠疫情防控轉段後經濟恢復發展的一年。國內經濟持續恢復、總體回升向好，但世界經濟復甦持續承壓，市場消費不振，不確定難預料因素依然較多。面對機遇與挑戰，本集團主動把握市場復甦機遇，堅持在危中尋機、因時施策的發展思路，以完整的研發體系和持續的研發投入為抓手，以多年行業積澱為基石，在細分市場及專業解決方案業務仍然保持較好的市場佔有率情況下，積極開拓物聯網智能化應用市場，積極賦能佈局數字經濟產業。

於回顧期內，在智慧交通業務領域，本集團紮根發展傳統區域市場的同時，充分利用各項市場資源，積極挖掘劣勢區域新業務，拓展了多類型客戶資源並取得了顯著進展。公司不斷豐富智慧物流業務領域綜合治理方案應用場景，積極開展海關物流智慧化建設，提升基礎設施綜合效能，滿足其管理核心業務需求，以提高監管效率、降低監管成本、提高通關便利，從而促進貿易流通。此外，本集團不斷加強內部高效運營管理，優化針對核心業務的組織管理辦法，進一步聚焦區域客戶，實現客戶深耕，在客戶需求和公司資源之間求得最大交集，實現從項目產品型單次合作到生意型長期合作，讓客戶切實感知到變化帶來的價值。

本集團不斷積極調整業務架構並整合內部資源，實行嚴格的成本控制措施，整體財務狀況逐步回歸正常水準。年內，公司加強項目評審制度，嚴格審批項目預算及預算執行；制定勞務施工定額標準，以加強勞務施工成本管控能力，營造結果導向、追求卓越的高績效企業組織文化。

董事長報告書

未來展望

二零二四年是我國實施「十四五」規劃目標任務的關鍵一年，本集團將秉承「智慧創造品質生活」的願景，聚焦智慧交通、智慧物流兩大核心產業，以客戶和市場為需求導向，通過綜合解決方案的規劃設計，充分運用業內最新技術產品，提升交通運輸行業和海關物流行業管理效率，為本集團可持續發展打開更大成長空間，為行業高品質發展提供新思路。

展望新發展階段，本集團堅持以客戶為中心，為客戶創造價值，貼近客戶服務，充分挖掘、快速回應、切實解決客戶需求，提供高效優質的綜合性服務，增強客戶粘性。公司堅持依法合規治企，強化治理規範性，堅守合規底線，持續完善內控機制，不斷加強風險防範意識，抓好內外部審計問題整改，為公司發展保駕護航。公司將有序推進安全環保管控、生產經營創效、重點項目建設等工作，加快開創高質量發展新局面，全心全意維護投資者合法權益，以更加奮發有為的精神和更加堅定有力的步伐，開啟公司新篇章！

最後，本人謹代表三寶科技，衷心向所有股東、客戶、供應商以及業務夥伴多年來的支持表示衷心的感謝。同時，感謝本集團管理層團隊及一眾員工為本集團所付出的努力及貢獻。

承董事會命

董事長
沙敏

中國·南京
二零二四年四月二十五日

財務回顧

營業總收入

本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度之營業總收入為人民幣493,541,069.55元，較去年減少約3.73%，與去年同期相當。

毛利率

本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度之毛利率約為17.72%，去年同期之毛利率約為5.70%，較去年增加約12.02%，主要是(1)公司海關物流業務訂單較去年有所增加，業務毛利較高，毛利率增長；(2)公司通過完善供應商管理機制，採取三方及多方比價方式以降低項目採購成本，提高毛利率。

銷售費用

本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度之銷售費用為人民幣37,769,640.78元，較去年下降約14.41%。主要是由於(1)優化人員配置，降本增效；(2)嚴格執行費用預算管理機制，超預算費用不予以批准；(3)嚴控項目維護期成本，維護費用下降。

管理費用

本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度之管理費用為人民幣37,130,078.64元，較去年下降約20.38%。下降的主要原因是(1)精簡管理層次、優化人員配置，降本增效；(2)嚴格控制辦公費使用，持續優化成本管控能力；(3)公司主要設備使用年限到期，計提折舊減少。

公允價值變動收益

本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度之公允價值變動收益為人民幣51,302,228.34元，較去年上升約3,088.52%。增加的主要原因是公司投資性房地產期末評估，公允價值增加。

管理層討論及分析

歸屬於母公司股東的淨利潤

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團錄得歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣1,994,964.77元，對比去年同期歸屬於母公司股東的淨虧損為人民幣273,526,467.22元，實現扭虧為盈。主要原因是(1)嚴格控制項目成本，毛利增加；(2)精細化管理實現降本增效；(3)公司投資性房地產期末評估，公允價值增加。

其他應收款

於二零二三年十二月三十一日，本集團之其他應收款為人民幣862,555,910.98元，較去年同期增加約135.13%，主要原因是公司於二零一七年十月出資人民幣450,000,000.00元購買一項封閉式契約型私募投資基金，於二零二三年十一月該基金存續期結束，二零二三年十二月公司與該基金管理人簽署《債權債務協議》，確認基金管理人結欠公司前述投資款，公司將相關款項轉入其他應收款核算。

投資性房地產

於二零二三年十二月三十一日，本集團之投資性房地產之價值為人民幣432,018,591.53元，較去年同期增加約82.44%，主要原因是報告期內公司部分原自用物業實現出租，相應固定資產轉換為投資性房地產，以及投資性房地產期末評估，公允價值增加。

固定資產

於二零二三年十二月三十一日，本集團之固定資產為人民幣50,520,450.88元，較去年同期減少約66.98%，減少的主要原因是(1)會計政策計提折舊所致；(2)原自用物業出租，轉入投資性房地產。

財務資源及流動資金

於二零二三年十二月三十一日，本集團之股東權益為人民幣1,633,165,253.24元。流動資產為人民幣2,140,827,616.33元，包括現金及銀行存款為人民幣367,102,242.55元。非流動負債為人民幣114,859,211.49元。流動負債為人民幣1,126,428,190.02元，主要包括應付賬款及其他應付款、合同負債及短期貸款。於二零二三年十二月三十一日，本集團之每股資產淨值約為人民幣2.05元(二零二二年十二月三十一日：人民幣1.96元)，本集團之短期貸款為人民幣601,489,799.67元。

資產抵押

於二零二三年十二月三十一日，本集團擁有下列資產抵押：

- (i) 本集團之資產賬面總值人民幣462,982,791.98元(其中：投資性房地產人民幣432,018,591.53元，固定資產人民幣28,680,968.28元、無形資產人民幣2,283,232.17元)已抵押予銀行作為未償還銀行借款約人民幣131,020,000.00元之抵押。
- (ii) 本集團提供保證的銀行存款為人民幣26,113,063.86元(於二零二二年十二月三十一日：人民幣163,961,528.06元)，以支持本集團項目投標/正在進行中的項目及銀行信貸。

負債比率

本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度之負債比率(按短期借款加長期借款加一年到期的非流動負債減現金及現金等價物，除以權益計算)約為0.21(二零二二年：0.33)。

外幣風險

由於本集團業務位於中國，而本集團的銷售及採購大部份均採用人民幣結算，因此概無任何外匯風險影響本集團的經營業績。

主要財務比率概要

下表載列本集團截至十二月三十一日的主要財務比率：

主要財務比率

	二零二三年 ⁽⁷⁾	二零二二年 ⁽⁸⁾
淨利潤率(%) ⁽¹⁾	0.38%	-62.53%
淨資產收益率(%) ⁽²⁾	0.11%	-19.30%
股東權益回報率(%) ⁽³⁾	0.11%	-19.30%
資產負債比率(%) ⁽⁴⁾	43.18%	48.02%
流動比率 ⁽⁵⁾	1.90	1.40
速動比率 ⁽⁶⁾	1.40	0.96

註：

- (1) 淨利潤率指的是：淨利潤除以主營業務收入的比率
- (2) 淨資產收益率指的是：淨利潤除以淨資產的比率
- (3) 股東權益回報率指的是：淨利潤除以股東權益的比率
- (4) 資產負債比率指的是：負債總額與資產總額的比率
- (5) 流動比率指的是：流動資產總額與流動負債總額之比率
- (6) 速動比率指的是：流動資產減去存貨和合同資產後除以流動負債之比率
- (7) 二零二三年財務比率數據來源於經審核合併財務報表中二零二三年十二月三十一日的數據
- (8) 二零二二年財務比率數據來源於經審核合併財務報表中二零二二年十二月三十一日的數據

管理層討論及分析

淨利潤率

本報告期內，本集團淨利潤率由上年同期的-62.53%上升至0.38%，主要是由於毛利率上升、費用下降及投資性房地產公允價值增加所致。

淨資產收益率

本報告期內，本集團淨資產收益率由上年同期的-19.30%上升至0.11%，主要是由於毛利率上升、費用下降所致。

股東權益回報率

本集團的股東權益回報率由上年同期的-19.30%上升至0.11%，主要是由於毛利率上升、費用下降所致。

資產負債比率

本集團的資產負債比率由上年同期的48.02%下降至43.18%，主要是由於本公司減少銀行貸款所致。

流動比率

本集團的流動比率由上年同期的1.40上升至1.90，主要由於流動資產增加，流動負債減少所致。

速動比率

本集團的速動比率由上年同期的0.96上升至1.40。變動的原因是由於其他應收賬款增加，短期借款減少所致。

所持重大投資

於二零二三年十二月三十一日，本集團並無任何占資產總值5%或以上的投資項目。

重大收購及出售

於回顧期內，本集團並無任何重大收購及出售事項。

重大投資或資本資產的未來計劃

於二零二三年十二月三十一日，本公司沒有承諾任何重大投資或資本資產的未來計劃。

資本承擔

於二零二三年十二月三十一日，本集團概無任何重大資本承擔。

或有負債

於二零二三年十二月三十一日，本集團概無任何重大或有負債。

員工及薪酬政策

於二零二三年十二月三十一日，本集團之僱員薪酬總成本為人民幣48,429,827.93元(二零二二年：人民幣59,242,390.13元)，而本集團之僱員人數合共215人(二零二二年：261人)。本集團乃按個別僱員之工作表現、履歷及經驗，並參考市場價格而釐定僱員之薪酬。本集團會參考個別僱員之表現酌情發放花紅，以肯定僱員之貢獻。其他福利包括退休計劃供款、醫療福利計劃、失業保險及房屋津貼。

業務回顧及展望

二零二三年，面對複雜嚴峻的國際環境和艱巨繁重的國內改革發展穩定任務，在以習近平同志為核心的黨中央堅強領導下，各地區各部門認真貫徹落實黨中央、國務院決策部署，把穩中求進、以進促穩、先立後破的要求貫穿各項工作之中，努力在構建新發展格局、推動高質量發展、全面深化改革開放、實現高水準科技自立自強、全面推進鄉村振興等方面取得更大進展，鞏固和增強經濟回升向好態勢，扎實穩健推進中國式現代化建設，實現了經濟行穩致遠。

業務發展情況

本集團憑藉多年在物聯網、視頻AI、大數據分析和人工智能等方面技術儲備，為智慧交通、智慧物流、智慧城市等領域客戶提供包括信息採集、信息處理和管理控制的物聯網智慧化系統集成解決方案。在細分市場及專業解決方案業務仍然保持較好的市場佔有率情況下，公司不斷加大研發力度，積極開拓物聯網智慧化應用市場。

管理層討論及分析

智慧交通業務領域，本集團在高速公路收費系統、指揮調度系統、隧道管控系統、誘導系統的開發和應用上深耕多年，高速公路機電工程業務已完成全國性佈局。於回顧期內，本集團有效推進溧陽至寧德公路江蘇段LN-92標段(機電工程)、京滬高速公路新沂至江都段改擴建工程通信系統、ETC門架系統施工項目JHK-JDSG21標段等項目的結算及驗收工作。同時新簽訂常泰長江大橋及南北公路接線機電工程施工項目、阜甯至溧陽高速公路建湖至興化段機電工程施工項目、S103濟棗線市中紅符路口南至濟南泰安界段旅遊公路項目智慧交通集成施工二標等項目。

本集團紮根發展傳統區域市場的同時，充分利用各項市場資源，積極挖掘劣勢區域新業務，成功中標雅葉(四川雅安—新疆葉城)高速公路拉薩至日喀則機場段機電工程項目和新疆生產建設兵團第二師38團—塔中沙漠公路工程通信線路及管線施工項目，實現兩個區域高速公路機電項目零的突破。

在智慧物流業務領域，本集團一直致力於為海關、海關特殊監管區(包括保稅區、跨境綜合實驗區等)、港口碼頭、機場等物流領域的客戶提供信息化規劃、軟件產品、硬件產品、信息系統集成及運維服務等一攬子的智能化解決方案，以提高監管效率、降低監管成本、提高通關便利，從而促進貿易流通。

於回顧期內，本集團完成贛州國際陸港進出口加工產業園區(一期)一標段EPC項目工程—海關信息化工程分包項目、蕪湖鳩江區9610跨境電商海關監管中心信息化系統及設備採購項目、鄭州新鄭國際機場三期擴建工程北貨運區及飛行區配套工程—民航空管工程及機場弱電系統項目—卡口系統設備採購安裝合同等項目驗收，同時本集團新簽訂景德鎮物流園海關監管倉信息化項目工程、灌雲空港A型物流園項目業務配套工程、南通浩洋港口海港碼頭海關監管區域信息化系統及配套設施項目、宿遷市保稅物流中心(B型)海關監管信息化設備採購項目等項目。

於回顧期內，本集團圍繞現有業務領域進行區域擴展，海南文昌市對外開放口岸升級改造及「二線口岸」建設項目的簽訂，實現海南市場零的突破，為後續海南自貿區市場拓展建立基礎。

研究與開發

於回顧期內，本集團與東南大學等機構密切合作，繼續推動2021年國家重點研發計劃「政府間國際科技創新合作」重點專項項目「面向低排放的駕駛員行為修正關鍵技術研究」；積極開展「2021年度江蘇省知識產權戰略推進計劃—高價值專利培育計劃項目(升級項目)」，共同建設省級「高價值專利培育示範中心」，為專利的深度挖掘和應用推廣提供了良好的支撐。充分利用公司在物聯網產業中的龍頭優勢，根據選定的「物聯網關鍵核心技术及應用」的研發方向，持續開展對「卡脖子」技術和「牽鼻子」技術的攻堅和研發。

於二零二三年四月，本集團技術中心順利通過江蘇省工業和信息化廳組織的2022年省級企業技術中心評價，評價等第為「良好」。於二零二三年六月，依託本集團建設的「南京市跨境物流信息化工程技術研究中心」獲得南京市科學技術局審批認定。於二零二三年十一月，本集團獲評「2023年江蘇省技術創新貢獻物流企業」。於二零二三年十二月，本集團作為主要參與單位申報的「道路運輸車輛重大事故風險防範與應急避險技術」項目成功獲批2023年度國家重點研發計劃「重大自然災害防控與公共安全」重點專項項目。

於回顧期內，本集團順利通過「知識產權管理體系(GB/T 29490-2013)」年度現場監督審核工作。本集團持續加強知識產權的申請和保護，新申報發明專利2件，軟體著作權9項，並新獲授權發明專利2件。

業務展望

未來業務開拓規劃

回顧二零二三年，國內經濟開始復蘇，但錯綜複雜的市場環境仍存在多種不確定因素和挑戰，縱然市場環境欠佳，本集團不斷積極調整業務架構和整合內部資源，實行嚴格的成本控制措施，整體財務狀況逐步回歸正常水準。

展望二零二四年，本集團將持續因地制宜，加強自身的核心競爭力，聚焦智慧交通、智慧物流兩大核心產業，堅持以客戶為中心，以客戶和市場為需求導向，通過綜合解決方案的規劃設計，充分運用業內最新技術產品，提升交通運輸行業和海關物流行業管理效率，實現降本增效的運營管理目的。

在智慧交通領域，本集團將持續加強各項目實施工作的推進，保障施工進度不受外部環境影響；將加大劣勢地區市場挖掘，爭取業務成果突破。本集團將加速人工智能、大數據、雲計算、邊緣計算等新一代信息技術在智能高速車路協同行業應用深度融合，將交通智能化和網聯化高度結合，打造智能高速應用新場景。

在智慧物流領域，本集團將繼續開展跨境物流技術研發、示範工程建設，將整合海關、第三方物流等資源，打造跨境物流綜合服務信息化系統。本集團利用以物聯網技術為核心的跨境物流全程跟蹤系統和貨物途中可視管理系統，打造可視物流環境，保證物流全程可視，加快物流速度和通關效率，減少物流過程中商品損失機率，促進我國跨境貿易企業高效經營、高速發展。

同時，隨著碳達峰、碳中和目標的提出，「綠色」已成為中國企業高質量發展的「新座標」，本集團將貫徹「綠色交通」的發展理念，持續重點發展智慧高速、智慧口岸、智慧車輛三大領域業務。

研究與開發規劃

本集團將以科技部授牌的國家射頻識別(RFID)系統工程技術中心、江蘇省科技廳正式批准建設的江蘇省智慧高速工程技術研究中心等科技研發機構為發展契機，以智能技術為核心，數據治理為理念，加強推進雲計算服務和智能應用兩大研究方向，循序漸進地加大投放研發資源，以自主產品和服務為基礎佈局智慧交通和智慧物流產業市場。

在智慧交通業務領域，本集團加速人工智能、大數據、雲平臺、無線通信、邊緣計算等新一代信息技術在智能高速車路協同行業應用深度融合，將交通智能化和網聯化高度結合，打造智慧高速應用新場景，建設車路協同示範工程建設示範應用工程。經過多年的技術沉澱，本集團在自主產品和服務的研發上已取得一定成果，相繼推出高速公路雲控平臺、高速公路智慧調度系統、隧道群管控系統、公路巡查養護管理系統、高速公路誘導信息發佈系統、高速公路事件監測系統、智慧服務區管理平臺等軟件產品。

在智慧物流業務領域，本集團依託相關行業典型應用工程，持續推進建設海關物流技術服務平臺，自主立項研發項目，持續優化現有產品，進行模式創新和場景延展，在智能卡口、人工智能產品及場站產品之外，積極探索海事信息化系統、原檢實驗室信息化、海關財務信息化等業務場景，實現跨境物流行業應用核心技術的突破，相繼開發出「特殊監管區域信息化系統」、「海關物流信息化解決方案」、「智能卡口系統」、「AI集裝箱箱號識別系統」等產品，部分產品已得到應用，促進本集團的技術進步和業務拓展。

本集團必將從客戶實際需求出發，不斷完善服務能力與優化產品功能，鞏固科研成果轉化和業務基礎，加強市場拓展，夯實技術與產品創新能力，堅定科技創新型企業的塑造。本集團相信只有持續以核心產品技術為導向，真正為使用者提供核心價值、解決核心痛點的產品與服務，才有機會在現今複雜的市場環境中取得競爭優勢。

董事、監事及高級管理人員簡介

執行董事

沙敏先生，59歲，畢業於東南大學，碩士學位，高級工程師，高級經濟師。沙先生於一九九七年十二月加入本公司，現獲委任為本公司第八屆董事會執行董事、董事長兼行政總裁、戰略委員會主席。

沙先生現擔任本公司之附屬公司南京物聯網研究院發展有限公司(「南京物聯網公司」)、南京三寶物流科技有限公司之董事。本公司之控股股東南京三寶科技集團有限公司(「三寶集團」)之副董事長兼總經理，及三寶集團若干附屬公司職務，包括南京同仁堂健康藥業集團有限公司之董事；南京三寶企業發展有限公司之執行董事兼總經理；江蘇跨境電子商務服務有限公司(「江蘇跨境公司」)、中健之康供應鏈服務有限責任公司之董事長；南京五洲製冷集團有限公司、鑫一潤供應鏈管理(上海)有限公司(「鑫一潤供應鏈公司」)之副董事長；三寶供應鏈管理(南京)有限公司(「三寶供應鏈管理公司」)之總經理。此外，沙先生現為江蘇南大蘇富特科技股份有限公司(於香港聯交所上市，股票代碼8045)之非執行董事；南京汽輪電機(集團)有限責任公司之副董事長；江蘇世紀運通科技有限公司之董事長兼總經理；江蘇三寶控股有限公司之執行董事兼總經理。

馬風奎先生，50歲，畢業於華南師範大學，工商管理碩士學位，長江商學院EMBA。馬先生於一九九九年至二零零五年就職於TCL電腦科技(深圳)有限公司，歷任服務經理、服務總監職務。於二零零五年至二零零九年就職於南京中脈科技發展有限公司，歷任信息中心、客服中心總監，副總經理職務。於二零零九年至二零一四年就職於北京百度網訊科技有限公司，歷任深圳分公司銷售總監、副總經理、廣州分公司副總經理。馬先生於二零一四年十一月至二零一七年十一月加入本公司擔任董事長助理。於二零一七年十一月至二零二零年一月就職於本公司之控股股東三寶集團之若干附屬公司，曾擔任江蘇跨境公司之總經理、三寶金山控股有限公司(「三寶金山公司」)之總經理。

董事、監事及高級管理人員簡介

馬先生於二零二零年二月加入本公司，現獲委任為本公司第八屆董事會執行董事兼副總裁，戰略委員會及薪酬委員會成員。現擔任本公司之附屬公司江蘇智運科技發展有限公司(「江蘇智運公司」)之董事、南京物聯網公司之董事兼總經理、台州交投數智科技發展有限公司之董事。此外，馬先生現擔任本公司之控股股東三寶集團若干附屬公司職務，包括深圳市德孚供應鏈有限責任公司、江蘇馭道數據科技有限公司(「江蘇馭道公司」)之董事長、鑫一潤供應鏈公司之監事。

劉民先生，49歲，畢業於南京理工大學，工學學士學位，正高級工程師(智能交通專業)。劉先生於一九九六年八月至一九九七年八月就職於山東省地方鐵路局青臨鐵路運管處，擔任辦公室秘書。於一九九七年九月至一九九九年七月就職於清華紫光股份有限公司南京辦事處工作，歷任銷售部經理、售後服務部經理。一九九九年八月至二零一七年七月加入本公司，歷任圖形圖像事業部渠道經理、交通科技事業部市場經理、戰略推進中心副總經理、及曾委任為本公司之附屬公司江蘇智運公司副總經理、南京數字城市投資建設有限公司總經理。劉先生於二零一七年八月至二零一九年八月，就職於江蘇馭道公司(「江蘇馭道公司」)擔任董事兼總經理。於二零一九年十月至二零二零年七月，就職於青島大數據科技發展有限公司擔任董事兼總經理。於二零二零年八月至二零二三年三月三日就職於三寶集團，擔任董事長助理。

劉先生於二零二三年三月三日加入本公司，現獲委任為本公司第八屆董事會執行董事兼副總裁，戰略委員會及提名委員會成員。此外，劉先生現擔任本公司之附屬公司南京三寶智匯科技發展有限公司之執行董事兼總經理、南京頂尚繁星科技有限公司之執行董事。

董事、監事及高級管理人員簡介

非執行董事

蔡麗娟女士，49歲，畢業於中共中央黨校，本科學歷，中級經濟師。蔡女士於一九九七年八月至二零零三年六月就職於南京航海低壓電器有限責任公司，擔任辦公室主任。於二零零五年四月至二零零八年九月就職於江蘇智運公司擔任人力行政總監。二零零八年九月至今，歷任三寶集團董事會秘書、辦公室主任、行政人力總監等職務。蔡女士現擔任本公司之控股股東三寶集團之監事，及三寶集團若干附屬公司職務，包括三寶供應鏈管理公司之董事長、青島寶昊科技有限公司之董事、南京承一新能源科技有限公司之董事兼總經理；三寶金山公司、南京五洲三寶企業發展集團有限公司、南京同仁堂藥業有限責任公司及江蘇三寶金山供應鏈管理有限公司之監事。此外，蔡女士現為南京文化創業投資有限公司之董事。

蔡女士於二零二三年四月獲委任為本公司第八屆董事會非執行董事。

獨立非執行董事

胡漢輝先生，67歲，教授，博士生導師。胡先生歷任南京工學院管理科學與工程系副主任、東南大學科研處副處長、校工會主席，曾任東北財經大學教育部重點人文社會科學研究基地兼職研究員、國家開發銀行專家委員會專家、教育部「普通高校創業教育教學基本要求起草專家組」成員和東南大學經濟管理學院集團經濟與產業組織研究中心主任。胡先生現擔任「中國工業經濟學會第二屆產業監管專業委員會」和「全國經濟地理研究會產業集群與區域發展專業委員會」的副主任委員。

胡先生於二零一六年五月起獲委任為本公司獨立非執行董事，現為本公司第八屆董事會獨立非執行董事、薪酬委員會及提名委員會主席、審核委員會成員。

董事、監事及高級管理人員簡介

高立輝先生，60歲，博士研究生學歷，高級經濟師，高先生持有中國揚州大學商學院頒授的專科學歷、荷蘭The Maastricht University School of Business and Economics頒授的工商管理碩士學位以及南京大學商學院頒授的管理學博士學位。高先生於一九九一年至一九九五年就職於中國銀行江蘇省分行，期間負責外匯財務日元明細帳管理及日元總帳會計，及外匯財務管理。此外，高先生曾獲委任為南京銀行鼓樓支行副經理、南京銀行丹鳳街支行經理及恆豐銀行公司業務部總經理。彼現為美國國泰金融控股集團中國區首席代表。

高先生於二零一七年五月起獲委任為本公司獨立非執行董事，現為本公司第八屆董事會獨立非執行董事、審核委員會主席及薪酬委員會成員。

牛鐘潔先生，56歲，持有美國東北密蘇里大學工商管理學士學位和香港大學工商管理碩士學位。牛先生曾於多間金融機構工作，在股權資本市場擁有豐富經驗，現為睿智金融國際有限公司董事及該公司就進行第1類(證券交易)及第6類(就機構融資提供意見)受規管活動方面的負責人員，亦擔任睿智金融資產管理有限公司在第4類(就證券提供意見)及第9類(提供資產管理)受規管活動方面的負責人。牛先生現為彼岸控股有限公司(股票代碼：2885)、新傳企劃有限公司(股票代碼：1284)及星光文化娛樂集團有限公司(股票代碼：1159)之獨立非執行董事。

牛先生於二零一九年五月起獲委任為本公司獨立非執行董事，現為本公司第八屆董事會獨立非執行董事、審核委員會及提名委員會成員。

監事

仇向洋先生，68歲，研究生學歷，仇先生長期從事經濟管理方面的教學與科研工作，在企業戰略管理和都市產業發展方面有較深入的研究。於一九九一年二月至二零零四年六月，歷任東南大學經濟管理學院副院長、院長等職務，於一九九二年破格晉陞為教授，並享受國務院有突出貢獻專家津貼。仇先生現任江蘇省城市發展研究院理事長。仇先生現為中電環保股份有限公司(於深圳證券交易所上市，股票代碼：300172)之董事，南京公用發展股份有限公司(於深圳證券交易所上市，股票代碼：000421)之獨立董事，紅寶麗集團股份有限公司(於深圳證券交易所上市，股票代碼：002165)之獨立董事。

董事、監事及高級管理人員簡介

仇先生於二零零七年八月獲委任為本公司監事，現為本公司第八屆監事會主席。

戴建軍先生，54歲，具有律師從業資格。戴先生於一九八八年九月至一九九一年七月於江蘇警官學院接受教育，一九九一年就職於東南大學，於一九九六年取得中國律師資格。戴先生於一九九六年擔任江蘇致邦律師事務所的執業律師。

戴先生於二零零三年八月起獲委任為本公司監事，現為本公司第八屆監事會監事。

鄒濤先生，54歲，博士研究生學歷，正高級工程師。一九九六年畢業於西安電子科技大學，獲得計算機器件與設備專業碩士學位，一九九九年畢業於南京大學，獲得計算機應用專業博士學位。鄒先生於一九九九年七月至二零零三年八月擔任南京富士通南大軟件技術有限公司開發部主管，於二零零三年赴日本就職於日本Softwise公司擔任項目主管職務。鄒先生於二零一一年加入本公司，歷任研究院副院長、國家射頻識別(RFID)系統工程技術研究中心副主任。

鄒先生於二零一六年五月起獲委任為本公司監事，現為本公司第八屆監事會監事。

高級管理人員

徐永慧女士，55歲，美國美聯大學工商管理碩士，中級會計師。徐女士於一九九八年十月至一九九九年二月擔任南京華聯興電子有限公司財務部總帳會計。於一九九三年三月至二零零零年二月擔任南京天加空調設備有限公司財務部總帳會計。徐女士於二零零零年二月加入本公司，歷任財務經理、投融資中心總經理、戰略推進部財務負責人等職務。徐女士於二零二二年六月擔任本公司財務總監，於二零二三年八月擔任本公司副總裁。

董事會提呈截至二零二三年十二月三十一日止年度的年報及經審核財務報表。

主要業務

本集團的主營業務是為智慧交通，海關物流等應用領域提供基於視頻識別及射頻識別技術的全面解決方案。

業務回顧

本集團於截至二零二三年十二月三十一日止年度之業務回顧及有關本集團未來業務發展分別載於第3至5頁之「董事長報告書」及載於第6至14頁之「管理層討論及分析」內。採用財務表現關鍵指標對本集團於截至二零二三年十二月三十一日止年度內表現之分析載於第216頁之「五年財務摘要」一節內。此外，本集團與金融工具相關的風險載於第182至187頁之財務報表附註十。

影響公司的主要風險及不確定因素

1、 政策性風險

本集團所處智慧交通、智慧物流行業與國家宏觀經濟運行狀況、頂層規劃佈局、產業發展政策密切相關，公司的持續發展與國民經濟運行狀況呈正相關性。受益於國家對物聯網、大數據、人工智能、5G網路等新一代信息技術的政策支援，行業近年發展迅猛，為業內企業創造了較好的宏觀環境，公司主營業務的發展在一定程度上也受到了政策紅利的影響。如果未來國家的相關支持政策弱化，將有可能導致公司部分業務發展受到影響，且公司的多數客戶為政府及其附屬機構等，其採購行為和採購規模與政策相關性較高，因此存在政府產業政策變化所帶來的訂單波動風險。

應對措施：本集團將嚴格按照行業法規和監管制度開展產品研發，及時瞭解掌握國家有關產業政策和其他政策信息，進一步加強政策研究能力，加強對政策的理解和預測，以減少相關政策的變動對公司的影響。同時不斷鞏固並充分利用自身在技術研發、綜合業務資質、品牌知名度、經營管理等方面的優勢，在與重要客戶建立長期友好的合作關係的基礎上繼續重視並積極推動市場開發，降低政策性風險對公司經營業績的影響。

2、 行業波動風險

近年來，我國宏觀經濟的持續增長、城鎮化進程快速推進，但增長和推進速度有所減緩。基礎設施由擴大佈局向高質量、與數字化融合方向躍進，為行業的發展提供了有利的環境。相關政策頻繁出臺，扶植引導著行業的快速發展。但是如果外部環境動盪加劇，導致國家宏觀經濟形勢發生重大變化、產業政策導向發生變更、政府和下遊客戶的針對性支出收縮，可能對本公司的發展環境和市場需求造成不利影響。

應對措施：本集團將加強對我國智慧交通和海關物流指導政策、發展方向及產業發展規律的研究，加強對宏觀環境的跟蹤和判斷，加大研發創新力度，擴大產品及服務組合，用產業互聯網思維提升和改造自身的建設運營思路和商業模式，增加自身業務對客戶資產生命週期管理的價值，與客戶共同成功。同時，加快各類資源的梳理與整合，通過合作夥伴關係的建立搭建產業生態圈，共同推動業內共性關鍵技術的研發和業務模式的創新、升級。

3、 業務模式風險

智慧城市建設主導者是城市管理者即地方政府或政府有關部門，而受益者則是城市的主體即城市中的企業和市民。由於智慧城市項目投資總金額大、項目建設週期長、項目所涉及的地方政府下屬部門或分支機構較多，因此業務模式存在政府換屆或國家政策調整變化、地方政府財政緊張導致投入延遲或無法持續投入、費用控制不力、公司現金流壓力和回款壓力等因素造成項目部分或全部無法實施或延期的風險。

應對措施：本集團會持續密切關注國家政策和相關法律法規規章制度在智慧城市建設方面的變化，選擇地方財政和信譽情況較好的地區開拓業務市場，由專門的工作小組跟進業務項目，及時向公司管理層回饋項目進展情況，按照項目計劃嚴格控制項目費用和成本投入。

環境政策及表現

本集團將可持續發展理念融入企業戰略和業務運營管理中，通過設定環境目標、指標、管理方案對重要環境因素進行科學管理，經營過程中減少污染的排放並進行有效控制，提高資源利用率，致力於建設成資源節約型和環境友好型企業。年內，本集團已遵守與環境保護、社會及僱傭相關的適用法律法規，按照相關行業標準及要求營運。

具體內容詳見連同本年度報告已一併上載於公司網站(www.samples.com.cn)及港交所網站(www.hkexnews.hk)的《南京三寶科技股份有限公司2023年度環境、社會及管治報告》。

遵守法律及法規

本集團深明遵守法律及監管規定的重要性，以及違反有關規定的風險。本集團已分配系統及人力資源，確保持續遵守法律、規則及法規，並通過有效溝通與監管部門保持良好工作關係。此外，相關員工及營運單位也會不時關注適用法律、規則及法規的任何變動。為保護本集團之知識產權，本集團已註冊其域名，並已於中國就多個類別註冊或申請商標、專利、軟件版權以及採取所有適當行動，以維護其知識產權。於回顧期內，董事會並無得悉任何違反相關法律及法規而對本公司有重大影響的事件。

與僱員、客戶及供應商的主要關係

本集團確認僱員為本集團最寶貴的財富之一。本集團以持續營造關懷僱員的環境為目標，並重視其個人發展。本集團提供和諧安全的工作環境，促進僱員的多元化，根據其優點及表現提供有競爭力的薪酬福利及職業發展機會。本集團亦不斷努力為僱員提供充足的培訓及發展資源，使彼等能夠掌握市場及業界的最新發展，同時改善彼等在職位上的表現及自我實現。

本集團與客戶及供應商維持良好的關係。本集團通過不斷與客戶互動來加強關係，深入瞭解變化的市場需求，致力於為客戶提供優質的服務及產品體驗。本集團亦通過持續溝通積極有效地加強與供應商的業務合作關係，以確保項目按質按時交付，從而確保本集團業務的穩定。

董事會報告書

業績及分配

本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的業績及財務狀況，載於本年報第56至第215頁。

董事會建議不派付截至二零二三年十二月三十一日止年度的末期股息(二零二二年：無)。

物業、廠房及設備

本集團物業、廠房及設備的變動詳情，載於財務報表五(十五)。

投資性房地產

本公司擁有位於中華人民共和國(「中國」)南京市棲霞區馬群大道10號辦公園區，土地面積約118畝，其上建有辦公室樓房面積約55805平方米，其中約47305平方米屬投資性房地產，用作對外出租，餘下部分為本公司自用。

董事及監事

年內，本公司的董事及監事如下：

執行董事

沙敏先生(董事長兼行政總裁)(於二零二三年三月三日獲委任為行政總裁)

馬風奎先生(於二零二三年三月三日辭任行政總裁)

劉民先生(於二零二三年四月十七日委任)

張軍民先生(於二零二三年三月三日辭任)

非執行董事

蔡麗娟女士(於二零二三年四月十七日委任)

獨立非執行董事

胡漢輝先生

高立輝先生

牛鐘潔先生

監事

仇向洋先生

戴建軍先生

鄒濤先生

董事及監事的服務合約

各董事(包括執行董事、非執行董事與獨立非執行董事)及監事已與本公司訂立服務合約。服務合約將於二零二四年十二月三十一日屆滿，之後須待獲得本公司股東於股東大會批准，再續另一三年任期。

除上文已披露者外，概無董事及監事與本公司訂有本公司不得於一年內終止而不支付賠償的服務合約(法定賠償除外)。

董事、監事及高級行政人員擁有本公司及其相聯法團股本的權益或淡倉

除下文已披露者外，於二零二三年十二月三十一日，本公司董事、監事及高級行政人員概無擁有本公司或其相聯法團(定義見香港法例第571章證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份、相關股份及債券的任何須按照證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或視作擁有的權益或淡倉)，或須記錄於按照證券及期貨條例第352條規定須存置的登記冊上的權益或淡倉，或須按照香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄C3的交易準則以其他方式知會本公司的權益或淡倉。

股份好倉

董事姓名	股份數目	權益性質	佔本公司註冊 資本之概約 百分比(%)
沙敏(附註)	3,375,000內資股	實益擁有人	0.43%
	397,821,000內資股	受控制法團權益	50.77%
	4,310,000 H股		

董事會報告書

附註：沙敏先生（「沙先生」）直接持有3,375,000股內資股及於江蘇三寶控股有限公司（「江蘇三寶」）間接擁有60.40% 權益，而江蘇三寶控股有限公司擁有南京三寶科技集團有限公司（「三寶集團」）49%權益，而三寶集團直接擁有397,821,000股內資股及間接持有4,310,000股H股。根據證券及期貨條例，沙先生被視為於所有401,196,000股內資股及4,310,000股H股中擁有權益。杜予為沙先生的配偶。根據證券及期貨條例，杜予亦被視為於沙先生擁有權益的401,196,000 股內資股及4,310,000股H股中擁有權益。

三寶集團直接持有397,821,000股內資股，佔本公司已發行股本約50.22%；及三寶集團間接持有4,310,000股H股，佔本公司已發行股本約0.54%。三寶集團由江蘇三寶擁有49%權益，而江蘇三寶由上海佳鑫企業管理中心有限合夥（「上海佳鑫」）擁有60.40%，而上海佳鑫由沙先生及其配偶杜予實益擁有99%及1%。根據證券及期貨條例，沙先生被視為於三寶集團、江蘇三寶及上海佳鑫的全部權益中擁有權益。

須按照證券及期貨條例予以披露的股份及主要股東

就董事所知，於二零二三年十二月三十一日，以下股東（本公司董事、監事或高級行政人員除外）須按照證券及期貨條例第XV部第2及3分部知會本公司及聯交所而須列入根據證券及期貨條例第336條予以存置之登記冊內所擁有本公司股份或相關股份的權益及淡倉。

股份好倉：

股東名稱	股份數目	權益性質	佔本公司註冊資本之概約百分比(%)
南京三寶科技集團有限公司 （「三寶集團」）（附註1）	397,821,000內資股 4,310,000 H股	實益擁有人 受控制法團權益	50.77%
青島海發國有資本投資運營集團 有限公司（「海發集團」）（附註1）	397,821,000內資股 4,310,000 H股	受控制法團權益	50.77%
青島市人民政府國有資產監督管理 委員會（「青島國資委」）（附註1）	397,821,000內資股 4,310,000 H股	受控制法團權益	50.77%
江蘇三寶控股有限公司 （「江蘇三寶」）（附註2）	397,821,000內資股 4,310,000 H股	受控制法團權益	50.77%

股東名稱	股份數目	權益性質	佔本公司註冊資本之概約百分比(%)
上海佳鑫企業管理中心 (有限合夥)(附註2)	397,821,000內資股 4,310,000 H股	受控制法團權益	50.77%
上海聯啟企業管理中心 (有限合夥)(附註2)	397,821,000內資股 4,310,000 H股	受控制法團權益	50.77%
常勇(附註3)	397,821,000內資股 4,310,000H股	受控制法團權益	50.77%
Active Gold Holding Limited(附註4)	123,862,500內資股	實益擁有人	15.64%
Ferdinand Holdings Limited(附註4)	123,862,500內資股	受控制法團權益	15.64%
Season International Pte. Ltd.(附註5)	53,855,500H股	實益擁有人	6.79%
Season Holdco Pte. Ltd.(附註5)	53,855,500H股	受控制法團權益	6.79%

附註：

- (1) 三寶集團直接持有397,821,000股內資股及間接持有4,310,000股H股，因此，三寶集團為本公司之主要及唯一最大股東。二零二零年八月十八日，海發集團完成注資入股三寶集團的變更登記。三寶集團由海發集團持有51%權益，而海發集團由青島國資委持有100%權益。
- (2) 三寶集團直接持有397,821,000股內資股及間接持有4,310,000股H股，因此，三寶集團為本公司之主要及唯一最大股東。三寶集團由江蘇三寶持有49%權益，而江蘇三寶由上海佳鑫及上海聯啟企業管理中心有限合夥(「上海聯啟」)分別持有60.40%及39.60%權益。根據證券及期貨條例，上海佳鑫及上海聯啟均被視為於所有397,821,000股內資股及4,310,000股H股中擁有權益。

- (3) 三寶集團直接持有397,821,000股內資股，佔本公司已發行股本約50.22%；及三寶集團間接持有4,310,000股H股，佔本公司已發行股本約0.54%。三寶集團由江蘇三寶擁有49%權益，而江蘇三寶由上海聯啟擁有39.60%，而上海聯啟由本公司前董事常勇先生實益擁有99%。根據證券及期貨條例，常先生被視為於所有397,821,000股內資股及4,310,000股H股中擁有權益。
- (4) Active Gold Holding Limited由Ferdinand Holdings Limited全資擁有。
- (5) Season International Pte. Ltd. 由 Season Holdco Pte. Ltd.全資擁有。

董事及監事根據衍生工具擁有相關股份的權益

除上文已披露者外，於二零二三年十二月三十一日，概無董事或監事獲授權認購任何本公司H股。於二零二三年十二月三十一日，概無董事或監事，或彼等的配偶或十八歲以下子女具有任何認購本公司H股的權利或已於年內行使任何該等權利。

購股權計劃

本公司股東於二零零四年四月二十四日通過決議案有條件批准及採納購股權計劃。於二零一一年十二月三十日，本公司股東通過特別決議案決議終止購股權計劃。由採納日起，並無根據購股權計劃授出任何購股權。

董事及監事擁有合約的權益

於二零二一年十二月三十日，本公司(作為出租方)與三寶集團(作為承租方)重續房屋租賃框架協議，自二零二二年一月一日起至二零二四年十二月三十一日止為期三年。根據房屋租賃框架協議，本公司同意向三寶集團及其聯繫人(定義見上市規則)出租本公司合法擁有之房屋，及三寶集團同意承租及促使三寶集團之成員公司及其聯繫人承租本公司合法擁有之房屋。

由於沙敏先生(本公司董事會董事長及執行董事)於江蘇三寶控股有限公司擁有60.40%股權，而江蘇三寶控股有限公司擁有本公司控股股東三寶集團的49%股權，因此，沙先生被視為於上述交易中擁有重大權益。

除上文已披露者外，本公司或其任何附屬公司概無訂立董事或監事直接及間接擁有重大權益且於年終時或年內任何時間仍然生效的重大合同。

獲許可彌償條文

本公司已投購董事責任保險，為本集團董事提供合適保障。截至二零二三年十二月三十一日止年度內及截至本報告日，概無任何有利本集團任何董事的獲許可彌償條文生效。

主要客戶及供應商

五大客戶

本集團五大客戶所佔的營業額，佔年度銷售總額的22.47%(二零二二年：36.99%)；而最大客戶的銷售額則佔年度銷售總額的6.03%(二零二二年：9.52%)。據董事所深知，董事、彼等的聯繫人或擁有本公司已發行股本5%以上的任何管理層股東概無擁有本集團五大客戶的重大權益。

五大供應商

本集團五大供應商所佔的購貨額，佔年度購貨總額的16.14%(二零二二年：18.87%)；而最大供應商的購貨額則佔年度購貨總額的5.76%(二零二二年：5.15%)。據董事所深知，董事、彼等的聯繫人或擁有本公司已發行股本5%以上的任何管理層股東概無擁有本集團五大供應商的重大權益。

董事、監事及僱員薪酬及五位最高薪酬人士

董事、監事及僱員及本集團五位最高薪酬人士的薪酬詳情，載於財務報表附註十二(五)3。

財務摘要

本集團過去五個財政年度業績和資產及負債的摘要，載於本年報第216頁。

股本

年內本公司股本的變動詳情，載於財務報表附註五(三十一)。於二零二三年十二月三十一日，本公司已發行H股總數為229,500,000股，已發行內資股總數則為562,558,500股。

優先購買權

根據本公司章程細則或中國(即本公司所成立之司法權區)法律，概無優先購買權之規定使本公司須向本公司現有股東按比例發售新股份。

儲備

本集團儲備年內的變動詳情，載於第73頁至第76頁的合併所有者權益變動表。

可供分派儲備

於二零二三年十二月三十一日，本集團可供分派的儲備為人民幣539,748,081.60元(二零二二年：人民幣536,999,877.42元)。

上市證券持有人所享有的稅項減免資料

本公司股東從本公司取得的股利，依照中國相關稅務規則及法規繳納相關稅項和／或享受稅項減免。稅率為10%之企業所得稅適用於支付給本公司股東的股息。根據中華人民共和國相關稅務規則及法規，本公司向名列於H股股東名冊上之非居民企業股東(包括香港中央結算(代理人)有限公司，其他企業代理人或受託人，或其他組織及團體皆被視為非居民股東)派發年度末期股息時，有義務代扣代繳10%之企業所得稅。然而，本公司向名列於H股股東名冊之自然人股東派發年度末期股息時，其股息將不會被代扣代繳10%的企業稅項。截至二零二三年十二月三十一日止年度內，本公司概無派發任何股利。

足夠的公眾持股量

截至二零二三年十二月三十一日止年度內，根據本公司可得的公開資料及就董事所知，於發出本報告前之最後實際可行日期本公司已一直根據上市規則維持指定的公眾持股量。

購買、贖回或出售本公司的上市證券

年內，本公司或其任何附屬公司並無購買、贖回或出售任何本公司的上市證券。

股票掛鈎協議

截至二零二三年十二月三十一日止，本公司概無訂立任何將會或可能導致公司發行股份的任何協議或規定公司訂立將會或可能導致公司發行股份的任何協議的股票掛鈎協議。

競爭業務及利益衝突

董事或主要股東或彼等各自的聯繫人(定義見上市規則)，概無從事與本集團的業務構成競爭或可能構成競爭的任何業務，且亦無與本集團有任何其他利益衝突。

審核委員會

本公司於二零零三年八月二十七日成立審核委員會並制定職權範圍書。審核委員會的主要職責為監督本公司的財務報告程序、風險管理及內部監控系統及就制定全年報告及中期報告向董事會提建議及意見。

審核委員會由三位獨立非執行董事組成，分別為審核委員會主席高立輝先生及成員胡漢輝先生以及牛鐘潔先生。本公司審核委員會已審閱本集團於回顧期內的經審核業績，並已據此提供建議及意見。

獨立非執行董事

本公司已接獲各獨立非執行董事(即胡漢輝先生、高立輝先生及牛鐘潔先生)根據上市規則第3.13條有關其獨立性的確認，並認為該等獨立非執行董事均屬獨立。

董事及監事資料更新

根據上市規則第13.51B(1)條，於截至二零二三年十二月三十一日止年度之董事及監事資料變更載列如下：

- 1) 於二零二三年三月三日，張軍民先生因以投放更多時間專注於本公司全資附屬公司江蘇智運科技發展有限公司的經營管理工作，辭任本公司執行董事。
- 2) 於二零二三年三月三日，馬風奎先生辭任本公司行政總裁，沙敏先生獲委任為本公司行政總裁。
- 3) 於二零二三年四月十七日，劉民先生獲委任為本公司執行董事，蔡麗娟女士獲委任為本公司非執行董事。
- 4) 於二零二三年五月十八日，劉民先生獲委任為本公司全資附屬公司之南京頂尚繁星科技有限公司執行董事。
- 5) 於二零二三年六月十四日，因換屆改選，仇向洋先生不再擔任南京市企業家協會副會長。
- 6) 於二零二三年六月二十六日，牛鐘潔先生獲委任為新傳企劃有限公司(股票代碼:HK1284)的獨立非執行董事。
- 7) 於二零二三年九月五日，牛鐘潔先生獲委任為星光文化娛集團有限公司(股票代碼：HK1159)的獨立非執行董事。
- 8) 於二零二三年十月十日，劉民先生獲委任為本公司全資附屬公司南京三寶智匯科技發展有限公司之執行董事。

除上文及本報告其他部分所披露者外，概無截至二零二三年十二月三十一日止年度之其他資料需根據上市規則第13.51B(1)條須予以披露。

薪酬政策

薪酬委員會根據本集團僱員及高級管理人員的長處、資歷及勝任能力訂立其薪酬政策。薪酬委員會經考慮市場競爭力、個人表現及成績後釐定董事的薪酬。

退休金責任

本集團每月為中國有關省市政府營辦的多項定額供款、退休福利計劃供款。有關省市政府承諾根據這些退休金計劃對全部現有及將來退休僱員履行退休福利責任。除該等供款以外，本集團再無其他退休福利責任。這些退休金計劃的供款於產生時支付。

持續關連交易

於二零二一年十二月三十日，本公司(作為出租方)與三寶集團(作為承租方)重續房屋租賃框架協議，自二零二二年一月一日起至二零二四年十二月三十一日止為期三年。根據房屋租賃框架協議，本公司同意向三寶集團及其聯繫人(定義見上市規則)出租本公司合法擁有之房屋，及三寶集團同意承租及促使三寶集團之成員公司及其聯繫人承租本公司合法擁有之房屋。三寶集團及其聯繫人將付予本公司自二零二二年至二零二四年之各年租金年度上限為人民幣8,000,000.00元。詳情已於二零二一年十二月三十日之公告內披露。三寶集團及其聯繫人就截至二零二三年十二月三十一日止年度與本公司租金的發生額為人民幣4,815,957.80元。

獨立非執行董事已審閱上述持續關連交易，並確認該等交易(a)於本集團日常及一般業務過程中訂立；(b)按一般商業條款或更佳條款訂立；(c)屬公平合理且符合本公司股東整體最佳利益；及(d)該等交易已根據交易協議進行。

本公司核數師已審閱上述持續關連交易並向本公司提供函件確認，就上述持續關連交易，(1)概無事項引起核數師垂注致使其相信交易並未獲董事會批准；(2)概無事項引起核數師垂注致使其相信交易(倘該等交易涉及由本集團提供商品或勞務)在所有重大方面並無按照本集團的定價政策；(3)概無事項引起核數師垂注致使其相信交易在所有重要方面並無根據規管該等交易之相關協議訂立；及(4)概無事項引起核數師垂注致使其相信交易超逾年度上限。

關聯方交易

本集團於截至二零二三年十二月三十一日止年度訂立之關聯方交易詳情載於本年報財務報表附註十二。除於本董事會報告書中「關連交易」及「持續關連交易」兩節所述的交易(而此等交易已遵守上市規則第14A章的披露規定)外，該等關聯方交易概無構成須予披露的關連交易(定義見上市規則)。

企業管治常規

本公司採納企業管治原則，並已應用香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄C1所載企業管治守則(「企業管治守則」)的守則條文作為其本身的企業管治守則。除偏離企業管治守則的守則條文第C.2.1條要求主席及行政總裁的角色不得由同一人兼任外，本公司確認其於截至二零二三年十二月三十一日止整個年度一直遵守企業管治守則下的守則條文。

環境、社會及管治

根據上市規則第13.91條，本公司刊發了符合上市規則附錄C2環境、社會及管治報告指引所載條文的2023年環境、社會及管治報告(「ESG報告」)。ESG報告已與本年度報告一併上傳至本公司網站(www.samples.com.cn)及香港聯交所網站(www.hkexnews.hk)。

核數師

經考慮本公司的發展需要，於二零二一年三月十二日舉行之股東特別大會通過終止大華會計師事務所(特殊普通合夥)作為本公司核數師並委任立信會計師事務所(特殊普通合夥)(「立信」)出任本公司核數師。除上文所披露者外，於過往三年內本公司核數師並無其他變動。

本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度綜合財務報告由立信審計。於即將舉行的股東周年大會上，本公司將提交一項決議案，續聘立信為本公司核數師並授權董事會釐定其酬金。

代表董事會
董事長
沙敏

中國，南京
二零二四年四月二十五日

企業管治報告

本集團相當重視企業管治，董事會確信良好的企業管治常規可加強問責制及提高透明度，以保障股東利益。本公司已採納上市規則附錄C1所載之企業管治守則（「企業管治守則」），已按不比企業管治守則所規定的寬鬆標準採納內部管治措施，並不定期舉行會議進行詳細討論，評估內部管治措施的成效和是否合規。

於回顧期內，除偏離企業管治守則的守則條文第C.2.1條規定主席及行政總裁的角色不得由同一人兼任外，本集團一直遵守企業管治守則所載的所有守則條文，亦將繼續檢討並監察其企業管治常規，以確保遵守企業管治守則。

企業管治架構

本集團已按照上市規則的規定建立較為全面的企業管治架構。本公司明確劃分股東大會、董事會、監事會及高級管理層的職責。股東大會是本公司的最高權力機構。董事會對股東負責，董事會及董事會轄下專門委員會的組成，均符合上市規則的規定。專門委員會在董事會領導之下運作，並就董事會的決策提供意見。監事會監督本公司的穩健良好經營，及董事會、高級管理人員履行職責。在董事會領導下，高級管理層負責執行董事會的決議並負責本公司的日常業務與行政管理，並定期向董事會及監事會報告。

董事會

董事會職責

董事會負責本集團的整體領導，監察本公司的策略性決定以及監察業務及表現，負責管理所有重要事宜，包括制定及批准所有政策、整體戰略、內部監控、風險管理及監察高級管理人員的表現。董事會已向本公司的高級管理層授予日常管理及營運的權力及責任，而董事則定期審查該等安排。

董事會整體負責執行公司治理的職責，其中包括：(a) 制定和檢討本公司之企業管治的政策和措施；(b) 審查和監督董事及高級管理人員的培訓和持續專業發展；(c) 檢討及監察本公司的政策和措施符合法律法規和監管要求；(d) 制定、檢討及監察僱員及董事的操守準則及合規手冊；及(e) 檢討本公司遵守企業管治報告中的企業管治守則及披露。

董事會組成

於回顧期內，本公司董事會成員如下：

執行董事

沙敏先生(董事長兼行政總裁)

馬風奎先生

劉民先生(於二零二三年四月十七日委任)

張軍民先生(於二零二三年三月三日辭任)

非執行董事

蔡麗娟女士(於二零二三年四月十七日委任)

獨立非執行董事

胡漢輝先生

高立輝先生

牛鐘潔先生

本公司董事會的人數及成員組成符合有關法律、法規及公司章程的要求。所有董事的履歷資料詳情載於本年報第15頁至19頁「董事及高級管理人員簡介」一節。董事之間不存在任何非工作關係，包括任何財務、業務、家庭或其他重要／相關關係。

各董事已與本公司訂立服務合約。服務合約將於二零二四年十二月三十一日屆滿，之後須待獲得本公司股東於股東大會批准，再續另一三年任期。

於回顧期內，本公司已為董事、監事及高級管理人員安排適當的責任保險，並將每年審視該保險之保障範圍。

進行證券交易的標準守則

本公司已就董事進行證券交易採納一套操守守則，其條款不比上市規則附錄C3上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)所規定的交易準則寬鬆。向全體董事作出特定查詢後，確定董事於截至二零二三年十二月三十一日止年度一直遵守有關標準守則的操守守則及所規定的交易準則。

因其於本公司的職務關係而可能會擁有內幕消息的高級管理人員、行政人員及員工，亦被要求遵守標準守則。於截至二零二三年十二月三十一日止年度，本公司未發現此類員工違反操守守則的事件。

獨立非執行董事

獨立非執行董事於董事會內擔當重要角色，其運用獨立客觀判斷對董事會提出建設性意見。本公司董事會均遵守上市規則第3.10(1)及3.10(2)條有關委任至少三名獨立非執行董事(其中至少一名獨立非執行董事須擁有適當的專業資格或會計或相關財務管理專業知識)的規定，其中獨立非執行董事牛鐘潔先生具有財務管理經驗。

本公司已接獲各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條有關其獨立性的年度確認，且本公司認為，全體獨立非執行董事均屬獨立。

多元化政策

本公司知悉董事會多元化的好處，並認為董事會多元化對企業可持續及平衡發展的必要性。董事會負責定期檢討董事會的架構、人數、組成及其多元化佈局，並就任何為配合本公司的企業策略而擬對董事作出變動。在向董事會推薦適當人選時，提名委員會綜合考慮候選人的優點及多元化層面的組成，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能、知識及服務時間及作為董事需投入的時間等，並監察相關政策的執行。

於回顧期內，本公司已檢討董事會多元化政策，根據企業管治守則，已於在二零二三年四月十七日委任一名女性董事(蔡麗娟女士)。於委任蔡女士後，本公司董事會有六名董事為男性及一名董事為女性。

本集團亦將多元化原則納入整個員工招聘到離職的流程中，以消除偏見並維護平等機會。於回顧期內，本集團員工性別比例、教育層次等資料詳情載於本公司二零二三年度《環境、社會及管治報告》。

董事之持續培訓

根據企業管治守則第C.1.4條，全體董事應參與持續專業發展計劃，以發展並更新其知識及技能，以確保彼等在具備全面信息及切合所需之情況下對董事會作出貢獻。

於回顧期內，本公司已為董事提供內部培訓及專業發展課程共計兩次，主要涵蓋更新的上市規則、和環境、社會及管治方面的要求，及其他相關適用監管規定，部分獨立非執行董事亦積極參加其他主辦者安排的相關培訓，此外，公司不時向董事傳閱及提供監管規定更新資料以及與經濟、行業、市場等相關的閱讀材料。所有董事參與了適當的持續專業發展，並向公司提供了其在二零二三年參與的培訓記錄如下：

董事姓名	閱讀監管規定 更新資料及 諮詢報告或 行業、市場等 之報章、刊物 及更新資料	參與 內部培訓活動
執行董事		
沙敏先生	√	√
馬風奎先生	√	√
張軍民先生(於二零二三年三月三日辭任)	√	√
劉民先生(於二零二三年四月十七日委任)	√	√
非執行董事		
蔡麗娟女士(於二零二三年四月十七日委任)	√	√
獨立非執行董事		
胡漢輝先生	√	√
高立輝先生	√	√
牛鐘潔先生	√	√

主席及行政總裁

根據企業管治守則，主席與行政總裁的職務須予分開。

於二零二三年一月一日至二零二三年三月二日期間，沙敏先生及馬風奎先生分別擔任本公司主席及行政總裁職務。惟緊接馬風奎先生於二零二三年三月三日起辭任本公司行政總裁後，沙敏先生便擔任本公司主席兼行政總裁，構成偏離企業管治守則條文第C.2.1條。董事會認為，沙先生作為本公司董事長，一直領導董事局，確保董事局協作共進以及董事局本著符合本公司最佳利益的原則運作。同時，沙先生熟知本公司業務運營並對本公司業務擁有卓越的知識及經驗，有利於提升本公司整體戰略規劃的效率。此外，其餘兩位執行董事亦獲委任為本公司副總裁，協助沙敏先生分管業務經營管理工作。所以董事認為該管理架構之佈局將更有利本公司的未來發展及可改善本公司經營狀況。而在董事會(現由三名執行董事、一名非執行董事及三名獨立非執行董事組成)的監督下，董事會具備適當之權力制衡架構，可提供足夠制約以保障本公司及股東的利益。

董事提名、選舉及重選

董事由董事會根據本公司提名委員會的推薦作出甄選及提名，由股東大會選舉產生，以普通決議通過。董事(包括非執行董事)任期為三年，任期屆滿，可以連選連任。

董事會提名新董事的程序為：1) 尋求董事會成員提名候選人，或自行(或通過仲介代理機構)物色合適董事人選；2) 董事會對推薦的董事人選進行資格審查，並召開會議確定最終的董事候選人；3) 董事會將董事候選人提交本公司股東大會選舉，以普通決議案批准通過。

本公司提名委員會通過搜尋董事候選人，並形成提名書面材料，召開會議對初選人員進行資格審查及向董事會推薦候選人以填補董事會成員空缺。董事會對董事候選人資格審查的依據為：1) 履行董事職務所需之技能、知識及經驗；2) 符合章程細則、《公司法》及《上市規則》規定之董事及獨立非執行董事任職資格；3) 考慮本公司多元化政策規定。新委任的董事會成員將獲得由本公司提供有關監管規則和公司內部規則的資料及管理層對本公司背景及業務的恰當介紹的相關資料。

股東與股東大會

本集團嚴格按照《公司章程》和《公司股東大會議事規則》的規定和要求召集、召開股東大會，保證公司全體股東特別是小股東享有平等的權利，充分行使自己的表決權。於回顧期內，董事會認真執行股東大會決議和股東大會授權事項，沒有違反國家法律、法規和公司章程以及損害公司利益的行為。

於回顧期內，本公司召開了一次臨時股東大會和一次年度股東大會暨類別股東大會。臨時股東大會審議批准了補選董事的議案；年度股東大會審議批准了二零二二年度董事會及監事會工作報告、續聘會計師事務所、經審核綜合財務報表、建議修訂公司章程等議案。

董事會會議

本集團嚴格按照《公司章程》和《公司董事會議事規則》的規定和要求召開董事會，於回顧期內，本公司董事會舉行了五次會議，其中兩次定期會議批准了本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的經審核綜合業績及本集團截至二零二三年六月三十日止六個月的未經審核綜合業績；其中三次臨時會議已就特定事項作出表決。

董事可親身出席，或根據本公司的公司章程，透過其他電子通信方式參與會議。定期董事會會議於至少15天前發出通知，讓全體董事均有機會出席。全體董事於會議前最少三天獲提供有關會議事項的資料。

董事會和股東大會的出席記錄

董事會於二零二三年十二月三十一日止年度內共召開了五次全體董事會及兩次股東大會。董事出席會議的出席率詳情如下：

董事姓名	董事會會議	股東大會
執行董事		
沙敏先生(董事長兼行政總裁)	5/5	2/2
馬風奎先生(副總裁)	5/5	2/2
張軍民先生(於二零二三年三月三日辭任)	0/0	0/0
劉民先生(副總裁)(於二零二三年四月十七日委任)	3/3	1/1

董事姓名	董事會會議	股東大會
非執行董事		
蔡麗娟女士(於二零二三年四月十七日委任)	3/3	1/1
獨立非執行董事		
胡漢輝先生	5/5	2/2
高立輝先生	5/5	2/2
牛鐘潔先生	5/5	2/2

除上述年內的定期董事會會議外，董事會將於特定事項需要董事會作出決策時舉行會議。董事於每次董事會會議前均會事先獲發詳細議程，以供作出決策。

董事委員會

本集團董事會由四大委員會支持，即薪酬委員會、提名委員會、審核委員會、及戰略委員會(統稱「董事會委員會」)。各委員會的職權範圍，包括委員會的架構、職責及成員會不時檢討及修訂(如必要)。董事會已向該等董事會委員會授予各職權範圍所載的責任，以發揮董事會的最大效能及鼓勵董事積極參與貢獻。

薪酬委員會

二零零五年十一月十日的董事會會議已通過本公司薪酬委員會的任命。載有其權力、職務及責任之薪酬委員會職權範圍可於本公司網站及聯交所網站查閱。

薪酬委員會的職務包括制定董事薪酬政策；向董事會就全體執行董事的特定薪酬組合作出建議，包括實物利益、退休金權利及補償(離職或入職補償)；向董事會作出非執行董事的薪酬建議；評估執行董事的表現及批准執行董事服務合約條款；確保沒有董事或其任何關係人參與決定其自身的薪酬。薪酬委員會應考慮的各種因素，包括可資比較公司所付的薪金、董事投放的時間及職責、本公司內其他僱用條件及按表現發放薪酬的可行性。

薪酬委員會現時由兩位獨立非執行董事胡漢輝先生(薪酬委員會主席)，高立輝先生及一位執行董事馬風奎先生所組成。於回顧期內，薪酬委員會曾舉行兩次會議，會上就新委任的董事提供薪酬建議；及參照市場情況、職務及承擔責任，審閱董事、監事及高級管理人員的薪酬架構。

薪酬委員會會議出席紀錄詳情如下：

	出席次數
胡漢輝先生	2/2
高立輝先生	2/2
馬風奎先生	2/2

在薪酬委員會會議，概無董事或其聯繫人參與訂定其自身的薪酬。

提名委員會

二零零七年八月二十五日舉行的董事會會議通過成立本公司的提名委員會。載有其權力、職務及責任之提名委員會職權範圍可於本公司網站及聯交所網站查閱。

提名委員會的主要職責是定期檢討董事會的結構，規模及組成，制定提名董事的政策、程序及準則，並在必要的情況下，委任或重新委任董事及董事繼任計劃的有關事宜向董事會提出建議，評估獨立非執行董事的獨立性，檢討董事會多元化政策及實現董事會多元化政策目標的進展。

提名委員會現時由兩位獨立非執行董事胡漢輝先生(提名委員會主席)，牛鐘潔先生及一位執行董事劉民先生(彼於二零二三年四月十七日獲委任，以填補因張軍民先生於二零二三年三月三日辭任而出現的空缺。)所組成。於回顧期內，提名委員會舉行兩次會議，會上就甄選提名董事提供推薦建議；及檢討董事的委任程式及董事會組成的合理性、合規性。

提名委員會會議出席紀錄詳情如下：

	出席次數
胡漢輝先生	2/2
牛鐘潔	2/2
張軍民先生(於二零二三年三月三日辭任)	0/0
劉民先生(於二零二三年四月十七日委任)	0/0

審核委員會

本公司於二零零三年八月二十七日成立審核委員會。載有其權力、職務及責任之審核委員會職權範圍可於本公司網站及聯交所網站查閱。

審核委員會的主要職責為對財務匯報進行獨立檢討及監察，並檢視本集團風險管理及內部監控之效能，以及確保外聘核數師保持獨立和審核程序的有效性。審核委員會檢視所有關於本集團採納的會計原則和政策的事宜、審核功能、內部監控、風險管理及財務匯報事項。

本公司已遵守上市規則第3.21條之規定，即審核委員會(最少須由三名成員組成，且必須由獨立非執行董事擔任主席)中最少一名成員為具有適當專業資格或會計或相關財務管理經驗之獨立非執行董事。牛鐘潔先生為具有適當專業資格或會計或相關財務管理經驗之獨立非執行董事。

審核委員會現由三位獨立非執行董事組成，分別為高立輝先生(審核委員會主席)，胡漢輝先生及牛鐘潔先生。於回顧期內，審核委員會舉行兩次會議，會上審閱本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的經審核綜合業績及本集團截至二零二三年六月三十日止六個月的未經審核綜合業績；審閱及確認本集團採納的會計原則及常規，並已討論審核內部監控、風險管理及財務匯報事宜。

審核委員會會議的出席記錄詳情如下：

	出席次數
胡漢輝先生	2/2
高立輝先生	2/2
牛鐘潔先生	2/2

審核委員會之成員概無是本公司現有的核數公司的前任合夥人(他/她於兩年內不再擔任核數公司的合夥人)。

戰略委員會

本公司於二零一一年十月十八日成立戰略委員會。

戰略委員會的主要職責為對公司長期發展戰略規劃進行研究並提出建議、對公司重大投資及融資方案進行研究並提出建議、對公司重大資本運作、資產經營項目進行研究並提出建議、對其他影響公司發展的重大事項進行研究並提出建議。

戰略委員會現時由三位執行董事沙敏先生(戰略委員會主席)，馬風奎先生及劉民先生(彼於二零二三年四月十七日獲委任，以填補因張軍民先生於二零二三年三月三日辭任而出現的空缺)所組成。於回顧期內，戰略委員會舉行了一次會議，會上審閱關於公司二零二三年總體戰略發展目標的報告。

戰略委員會會議的出席記錄詳情如下：

	出席次數
沙敏先生	1/1
馬風奎先生	1/1
張軍民先生(於二零二三年三月三日辭任)	0/0
劉民先生(於二零二三年四月十七日委任)	0/0

內部監控及風險管理

風險管理及內部監控系統目的旨在達成本集團戰略目標過程中管理失誤風險而非完全消除，及提供合理的保障而非絕對的保證。

董事會負責評估及釐定為達成本集團戰略目標所願意承擔的風險性質及程度，並確保本集團有責任維持一個健全和有效的風險管理及內部監控系統以及檢閱其有效性，董事會監督管理層對風險管理與內部監控系統的設計、實施及監察，並對風險管理及內部監控系統負責，包括財務監控、運作監控、合規監控及風險管理的監控，以保障股東的權益。

董事會根據多種不同因素進行風險評估，並持續檢討，以確定本集團的監控情況及風險管理有效。董事會認為本公司的風險管理及內部監控系統足夠及有效，能夠持續維護及改善本公司的內部控制活動，並能確保本公司在財務、運營、合規、及風險防控方面滿足內部業務需要和外部環境的變化，符合企業管治要求。

以下為董事會持續監督公司風險管理及內部監控系統有效性而建立的主要程式：

- 成立內部控制及風險管理實施方案小組，完善組織架構，使權責清晰，監控層次分明；
- 內審職能部門，對公司的風險管理和內部控制系統的充分性和有效性進行分析和獨立評估。內審負責人向審核委員會報告在其日常工作過程中發現的任何問題，包括重大的內部控制缺陷(如有)；

- 組織、召開內部控制及風險管理規範工作大會，向員工開展內部控制規範工作的意義宣傳，增強員工對內控規範體系建設重要性和必要性的認識；
- 通過收集、梳理公司各部門、業務、財務模塊日常工作流程及內控制度，根據企業風險管理模型，整理分析內控缺陷、風險識別與評估、測試內控有效性；
- 編製公司層面、流程層面、信息系統層面的風險清單，及時發現內部控制及風險管理中問題，透過不斷優化的企業管治及積極主動的管理，力求於風險發生情況下盡量減低其影響；
- 設立一個全面的管理會計系統，為管理層提供財務及營運表現的指標，以及用作彙報和披露的財務資料，保存完整的會計記錄，確保用作業務及公告上的財務數據的可靠，以防出現嚴重的錯誤、損失或舞弊；
- 審核委員會審閱由外聘核數師提交予本集團管理層的年度核數報告(包括致管理層的審核情況說明函件)；

於回顧期內，董事會對本公司及其附屬子公司的風險管理及內部監控系統進行了一次檢討，組織學習國資發改革規[2023]65號文；指導附屬子公司建立健全法人治理結構；在公司治理中加強黨的領導；完善董事會建設，優化法人治理體系；修訂完善「三重一大」決策等管理制度。於回顧期內，本集團未發生重大監控失誤，以及因此導致未能預見的後果或緊急情況，亦未發現對本公司財務產生重大影響的事項。

然而，由於無法及時提供核數師要求的部分審計所需資料，本公司未能於本公司財政年度結束後三個月內刊發相關公司截至2023年12月31日止年度全年業績的公告(「2023年年度績」)，構成不遵守上市規則第13.49(1)條。經過與核數師的密切配合與共同努力，2023年年度業績於二零二四年四月二十五日完成公佈。

本公司認知遵守上市規則的重要性，並努力防止該等不合規情況再次發生。審核委員會、董事會及管理層已檢討該違規行為的原因，並討論應採取的措施以改善內部流程及制度。

本公司審核委員會已就此事進行檢討，並与管理層討論制定改善及預防措施，以避免事件再次發生。管理層向審核委員會報告，為增強人員日常運作和職責中的執行力和責任感，更好地促進公司財務業績的公佈，已採取以下措施：

- 1) 本公司已組織財務部、證券部、資產管理中心及內部審核人員的培訓，進一步學習財務報告機制及要求、投資管理及監控制度、內部審核程序等內部監控制度，以提高他們對這些方面之內部監控制度的認識及執行能力。
- 2) 本公司組織財務部和內部審核部門會議，重新明確需要跟進的重大事項，加強對財務報告過程中對這些方面的管理和監控。重大事項涵蓋重大投資、應收帳款、關聯交易、須予公佈的交易、現金流量等。將編製有關這些重大事項的定期報告並提交給財務總監以供管理及監控。
- 3) 本公司亦制定了處理本公司中期及年度業績發佈的政策，規定了完成業績公告及／或財務報告的時間要求和程序。透過該等程序，將保障所刊發的業績公告及／或財務報告符合上市規則的規定。

此外，管理層向審核委員會報告，為進一步加強公司對經營和財務活動的能力和管控水平，後續將採取以下措施：

- 1) 管理層將組織對內部控制體系和風險管理體系進行全面檢討(「檢討」)，以協助公司全面遵守上市規則及其他監管要求，提升整體管理及監控能力。檢討內部控制系統和風險管理系統的報告將提交審核委員會審閱並提供意見。
- 2) 於完成檢討後，本公司將加強員工對內部監控制度和風險管理制度的培訓，以協助員工遵守新完善的內部監控制度和風險管理制度的要求和程序。
- 3) 完善公司內部審核制度，特別加強審計潛在問題的預先查找及系統化解決。
- 4) 本公司將加強與核數師在審計進度方面的溝通，例如在審計前期識別和監控重大審計事項，就整體審計計劃和進度保持持續溝通。因此，公司可加強重視及提前採取措施跟進解決審計事項，避免造成業績公佈的延誤。

財務報告

董事確認其編製真實和公平的財務報表的責任。在編製真實和公平的財務報表時，必須選擇適當的會計政策，並貫徹應用該等會計政策。獨立核數師的責任是根據其審核的結果，對該等財務報表作出獨立意見，並把其意見向本公司的股東報告。獨立核數師的責任，載於本年報第50至55頁的獨立核數師報告。

內幕消息

本集團已制定內部程序以根據上市規則處理內幕消息，其主要程序如下：

- 1) 本集團規定各部門及附屬子公司的負責人及指派的專職信息聯絡人負責監察本集團業務發展及事項，確保能及時識別任何潛在內幕消息。
- 2) 針對已識別潛在的內幕消息，會立即報告給本公司行政總裁，行政總裁將在必要或適當時與公司秘書及／或外部財務或法律顧問協商後評估相關信息是否應被視為內幕消息，以及是否需要發佈公告，並在必要時將此事提交給董事會決定。
- 3) 有關評估該信息是否構成內幕消息的任何會議和討論的記錄將予以保存。
- 4) 對相關管理人員和員工提醒在依照相關法例及法規發佈內幕消息之前，須遵守保密要求。
- 5) 本集團在進行重大談判或交易前，將與交易對方簽訂保密協議。
- 6) 當確定某些信息為內幕消息，在透過其他渠道發佈相關內幕消息前，將首先於聯交所網站刊發公告予以披露。

反腐舉報政策

本集團堅決反腐倡廉，實行零容忍原則。建立舉報政策，提供舉報通道，鼓勵全體員工在保密情況下就有關本集團的任何不當行為向管理層舉報，本集團會對接獲的所有信息保密，並保護舉報人的身份及權益。於回顧期內，本集團反腐舉報政策具體實施詳情載於公司二零二三年度《環境、社會及管治報告》。

核數師酬金

於二零二三年十二月三十一日止年度本集團的審計工作由立信會計師事務所(特殊普通合伙)負責。在截至二零二三年十二月三十一日止年度，外部審計師提供的法定審計及非審計服務方面的已付／應付的費用總額載列如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
提供的服務		
核數服務	1,000	1,000
非核數服務	-	-
	<u>1,000</u>	<u>1,000</u>

公司秘書

本公司之公司秘書為黃禮玉女士，彼為香港公司治理公會會員(前稱香港特許秘書公會)。黃女士已遵守上市規則第3.29條接受不少於15小時之相關專業培訓之規定。

股息政策

本公司宣派及派付股息由董事會全權酌情決定，其中須考慮以下因素(i)本公司的實際及預期財務表現；(ii)本公司的未分派利潤及可分派儲備；(iii)本集團的負債總權益比率水平、股本回報及相關財務承擔；(iv)本集團預期的營運資金需求及未來擴充計劃；(v)本集團的整體經濟狀況及可能影響本集團業務或財務表現及狀況的其他內部及外部因素。

股東權利

為了保障股東權益及權利，股東大會上會就各重大事項(包括選舉個別董事)提呈獨立決議案，供股東考慮及投票。此外，根據公司章程，持有公司有表決權的股份總額百分之三以上(含百分之三)的股東，有權向公司提出新的提案以加入公司之股東周年大會之議程內。公司應當將提案中屬於股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程。此外，合計持有在該擬舉行的會議上有表決權的股份百分之十以上(含百分之十)的兩個或者兩個以上的股東可以以書面要求提請董事會召集臨時股東大會，書面要求必須闡明會議的議題。

股東可向本公司寄發書面查詢或建議以向本公司董事會作出任何查詢。聯絡詳情如下：

地址： 中華人民共和國南京市棲霞區馬群大道10號
電子郵件： irm@samples.cn

為免生疑問，股東須將妥為簽署的書面要求、通知或聲明或查詢(視情況而定)的正本存放於及寄發至上述地址，並提供彼等的全名、聯絡詳情及身份，以便本公司回覆。股東資料可能根據法律規定而予以披露。

根據上市規則，所有在股東大會提呈的決議案均將以一股一票點票方式表決，且投票表決結果將緊隨有關股東大會召開後於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.samples.com.cn)刊登。

與股東及投資者溝通

本公司深信，與股東保持有效溝通，對促進投資者關係及加深投資者對本集團業務表現及策略了解至為重要。本公司亦明白保持透明度和適時披露公司資料的重要性，因其有利於股東及投資者作出最佳投資決策。

為進行有效溝通，本公司設有網站www.samples.com.cn，本集團業務發展及運作、財務資料、及其他資料均載於該網站供公眾查閱。

本公司向股東提供聯絡資料，如電郵地址及郵寄地址，以便股東提出任何有關本公司的查詢。股東亦可以透過此等方法向董事會提出查詢。本公司的聯絡資料載於本年報及本公司網站。

董事會歡迎股東提出意見，並鼓勵彼等出席股東大會以直接就其對董事會或管理層的任何存疑作出提問。董事會成員及本集團相關高級職員會出席大會，解答股東的任何提問。

企業管治守則條文第C.1.6條規定，非執行董事及獨立非執行董事亦應出席股東大會，對公司股東的意見有公正的了解。

公司章程文件之變更

於回顧期內，本公司股東批准修訂本公司公司章程，以確保符合上市規則附錄A1所載的核心水平、刪除因特別規定及必備條款廢止而過時的條款、使公司章程整體上符合中國章程指引並滿足中國共產黨章程的要求、增加本公司之業務範圍。修訂詳情已於本公司日期為二零二三年五月二十九日之通函中披露。除上述披露外，於回顧期內，本公司章程文件沒有任何重大變更。

監事會報告書

各位股東：

截至二零二三年十二月三十一日止年度，南京三寶科技股份有限公司監事會遵照中華人民共和國公司法、香港有關法例、法規及本公司的公司章程的規定，認真履行職權，維護本公司股東利益，遵守誠信原則，恪盡職守，合理謹慎，勤勉主動地開展工作。

於回顧年度內，本監事會以積極、務實、審慎的工作態度忠實履行監督職責，對本公司的經營及發展計劃向董事會提出合理的建議和意見，對本公司管理層制定的重大政策及作出的具體決定是否符合國家法律法規及本公司的公司章程，以及是否符合股東利益等，進行了嚴格有效的監督。

本監事會認真審閱並同意董事會擬提呈本公司經立信會計師事務所(特殊普通合夥)審核的年報真實而充分反映本公司的經營業績及資產狀況。本監事會亦審閱了董事會報告書，認為本公司董事會成員、行政總裁以及其他高級管理人員，嚴格遵守誠信原則，工作克勤盡職，真誠地以本公司最大利益為出發點行使職權。迄今並未發現董事、行政總裁及高級管理人員濫用職權、損害本公司利益及侵犯本公司股東和員工的利益，亦未違反任何法律法規及本公司的公司章程。本監事會對本公司各項工作和取得的經濟效益表示認可，對本公司未來的發展前景充滿信心。

代表監事會
監事會主席
仇向洋

中國，南京
二零二四年四月二十五日

信會師報字[2024]第ZA11852號

南京三寶科技股份有限公司全體股東：

一、 審計意見

我們審計了南京三寶科技股份有限公司(以下簡稱三寶科技)財務報表，包括2023年12月31日的合併及母公司資產負債表，2023年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司所有者權益變動表以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了三寶科技2023年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2023年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

二、 形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於三寶科技，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、 關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

我們在審計中識別出的關鍵審計事項匯總如下：

關鍵審計事項

(一) 系統集成收入的確認

請參閱合併財務報表附註「三、重要會計政策及會計估計」註釋(二十二)所述的會計政策及「五、合併財務報表項目附註」註釋(三十六)。

三寶科技2023年度實現營業收入49,354.11萬元，其中系統集成收入為39,445.01萬元。

三寶科技的系統集成業務，主要屬於在某一時段內履行的履約義務，在合同期內按照投入法確定的履約進度確認收入。管理層根據系統集成項目的合同預算，對合同預計總收入、合同預計總成本作出合理估計以確定合同的履約進度，並於合同執行過程中持續進行評估和修訂，這涉及管理層運用重大會計估計和判斷。基於上述原因，我們將系統集成業務的收入確認認定為關鍵審計事項。

該事項在審計中是如何應對的

我們針對系統集成業務的收入確認執行的審計程序主要包括：

- (1) 測試和評價與系統集成收入項目預算編製和收入確認相關的關鍵內部控制的有效性；
- (2) 抽樣選取系統集成項目樣本，檢查預計總收入和預計總成本所依據的工程項目合同和成本預算資料，評價管理層所作估計是否合理、依據是否充分；
- (3) 選取樣本對本年度發生的合同履約成本進行測試；
- (4) 抽樣選取系統集成合同台賬中的工程項目，重新計算其履約進度，以驗證其準確性；
- (5) 選取系統集成項目樣本，與工程管理部門等討論確認工程的形象進度；獲取經業主方、監理方及公司共同確認的工程計量單，並與賬面記錄的履約進度進行比較，對異常偏差執行進一步的檢查程序。

關鍵審計事項

(二) 應收賬款、合同資產的預期信用損失

請參閱合併財務報表附註「三、重要會計政策及會計估計」註釋(十)所述的會計政策及「五、合併財務報表項目附註」註釋(三)(八)。

三寶科技2023年末應收賬款賬面餘額54,786.25萬元，壞賬準備29,115.57萬元；合同資產賬面餘額55,832.45萬元，減值準備4,917.16萬元。

管理層在估計應收賬款、合同資產預期信用損失金額時，需結合歷史違約情況、當前的信用風險狀況以及對未來經濟狀況的預測。管理層在確定應收賬款及合同資產預期信用損失時需要運用重大會計估計和判斷，因此我們認為應收賬款及合同資產預期信用損失金額存在重大風險，將應收賬款壞賬準備及合同資產減值準備認定為關鍵審計事項。

該事項在審計中是如何應對的

我們針對應收賬款及合同資產信用損失的確認執行的審計程序主要包括：

- (1) 瞭解和評估管理層採用的與計提應收賬款、合同資產預期信用損失相關的關鍵內部控制；
- (2) 對於以單項為基礎計量預期信用損失的應收賬款及合同資產，評估管理層估計未來收回款項的現金流量時所使用的判斷依據的合理性，並檢查相關計提的準確性；
- (3) 對於以組合為基礎計量預期信用損失的應收賬款及合同資產，覆核管理層用於建立以賬齡表為基礎的減值矩陣模型所使用的相關歷史信息包括以前年度賬齡分析表及對應收款情況；結合歷史違約情況、當前的信用風險狀況以及管理層對未來經濟狀況的預測分析等，評價管理層對於不同賬齡區間選用的預期信用損失率的合理性；
- (4) 測試應收賬款及合同資產賬齡並檢查管理層基於賬齡為基礎的減值矩陣模型計算得出的預期信用損失準備金額的計算準確性。

四、 其他信息

三寶科技管理層(以下簡稱管理層)對其他信息負責。其他信息包括三寶科技2023年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中瞭解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、 管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估三寶科技的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非計劃進行清算、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督三寶科技的財務報告過程。

六、 註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (一) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (二) 瞭解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。
- (三) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (四) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對三寶科技持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致三寶科技不能持續經營。
- (五) 評價財務報表的總體列報(包括披露)、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (六) 就三寶科技中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對合併財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

審計報告

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施(如適用)。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

立信會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：葛勤
(項目合夥人)

中國註冊會計師：周金福

中國•上海

2024年4月25日

合併資產負債表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

資產	附註五	期末餘額	上年年末餘額
流動資產：			
貨幣資金	(一)	367,102,242.55	472,877,356.21
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據	(二)	8,461,306.31	5,278,413.60
應收賬款	(三)	256,706,725.95	240,880,565.69
應收款項融資	(四)		1,505,158.27
預付款項	(五)	23,317,070.38	91,147,323.41
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
其他應收款	(六)	862,555,910.98	366,840,678.68
買入返售金融資產			
存貨	(七)	50,343,051.37	36,949,072.95
合同資產	(八)	509,152,962.69	547,320,001.45
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產	(九)		24,687,737.50
其他流動資產	(十)	63,188,346.10	66,184,323.09
流動資產合計		2,140,827,616.33	1,853,670,630.85

合併資產負債表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

資產	附註五	期末餘額	上年年末餘額
非流動資產：			
發放貸款和墊款			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	(十一)	10,121,697.55	10,132,457.00
其他權益工具投資	(十二)	47,702,656.62	502,211,599.45
其他非流動金融資產	(十三)	110,105,741.25	160,405,352.56
投資性房地產	(十四)	432,018,591.53	236,803,100.00
固定資產	(十五)	50,520,450.88	152,999,306.59
在建工程	(十六)		172,212.40
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產			
無形資產	(十七)	4,519,828.31	10,395,621.02
開發支出			
商譽			
長期待攤費用			
遞延所得稅資產	(十八)	78,636,072.28	71,504,724.83
其他非流動資產			
非流動資產合計		<u>733,625,038.42</u>	<u>1,144,624,373.85</u>
資產總計		<u>2,874,452,654.75</u>	<u>2,998,295,004.70</u>

合併資產負債表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

負債和所有者權益	附註五	期末餘額	上年年末餘額
流動負債：			
短期借款	(二十)	601,489,799.67	729,107,789.86
向中央銀行借款			
拆入資金			
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據	(二十一)	100,000.00	
應付賬款	(二十二)	400,356,578.17	420,268,845.60
預收款項			
合同負債	(二十三)	43,275,025.51	55,344,250.54
賣出回購金融資產款			
吸收存款及同業存放			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
應付職工薪酬	(二十四)	14,528,169.74	15,845,751.94
應交稅費	(二十五)	4,121,296.98	4,175,039.57
其他應付款	(二十六)	52,968,356.17	88,604,051.24
應付手續費及佣金			
應付分保賬款			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	(二十七)	6,000,000.00	6,000,000.00
其他流動負債	(二十八)	3,588,963.78	8,679,446.46
流動負債合計		<u>1,126,428,190.02</u>	<u>1,328,025,175.21</u>
非流動負債：			
保險合同準備金			
長期借款	(二十九)	78,250,000.00	88,032,451.78
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債			
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益	(三十)	126,451.87	6,935,213.17
遞延所得稅負債	(十八)	36,482,759.62	16,709,856.83
其他非流動負債			
非流動負債合計		<u>114,859,211.49</u>	<u>111,677,521.78</u>
負債合計		<u>1,241,287,401.51</u>	<u>1,439,702,696.99</u>

合併資產負債表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

負債和所有者權益	附註五	期末餘額	上年年末餘額
所有者權益：			
股本	(三十一)	792,058,500.00	792,058,500.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	(三十二)	80,999,419.73	80,999,419.73
減：庫存股			
其他綜合收益	(三十三)	103,396,141.60	34,759,511.88
專項儲備			
盈餘公積	(三十四)	108,136,584.74	104,128,024.15
一般風險準備			
未分配利潤	(三十五)	539,748,081.60	536,999,877.42
歸屬於母公司所有者權益合計		1,624,338,727.67	1,548,945,333.18
少數股東權益		8,826,525.57	9,646,974.53
所有者權益合計		1,633,165,253.24	1,558,592,307.71
負債和所有者權益總計		2,874,452,654.75	2,998,295,004.70

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

第56頁至215頁的財務報表由以下負責人簽署：

沙敏
(董事長)

馬風奎
(董事)

沙敏
企業法定代表人：

徐永慧
主管會計工作負責人：

徐永慧
會計機構負責人：

母公司資產負債表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

資產	附註十六	期末餘額	上年年末餘額
流動資產：			
貨幣資金		148,404,349.30	14,645,366.53
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據		8,125,306.31	5,042,929.82
應收賬款	(一)	108,315,941.02	96,951,392.31
應收款項融資			1,505,158.27
預付款項		859,557.98	4,687,437.17
其他應收款	(二)	987,617,061.42	416,900,306.95
存貨		2,236,596.06	2,880,672.29
合同資產		134,358,535.21	116,768,047.96
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		122,021.78	89,714.10
流動資產合計		<u>1,390,039,369.08</u>	<u>659,471,025.40</u>
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	(三)	493,201,159.62	498,666,140.59
其他權益工具投資		47,702,656.62	502,211,599.45
其他非流動金融資產		94,230,256.89	144,424,151.22
投資性房地產		432,018,591.53	236,803,100.00
固定資產		32,209,159.41	97,132,721.99
在建工程			172,212.40
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產			
無形資產		6,127,474.07	11,762,853.34
開發支出			
商譽			
長期待攤費用			
遞延所得稅資產		37,606,262.86	39,994,330.29
其他非流動資產			
非流動資產合計		<u>1,143,095,561.00</u>	<u>1,531,167,109.28</u>
資產總計		<u>2,533,134,930.08</u>	<u>2,190,638,134.68</u>

母公司資產負債表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

負債和所有者權益	附註十六	期末餘額	上年年末餘額
流動負債：			
短期借款		332,171,202.05	367,244,989.18
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			
應付賬款		107,492,473.34	96,167,147.14
預收款項			
合同負債		26,431,697.43	16,295,101.98
應付職工薪酬		9,738,601.54	8,220,306.52
應交稅費		2,378,808.83	2,420,251.70
其他應付款		814,025,377.13	576,523,954.30
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債		6,000,000.00	6,000,000.00
其他流動負債		2,909,117.22	6,671,753.70
流動負債合計		<u>1,301,147,277.54</u>	<u>1,079,543,504.52</u>
非流動負債：			
長期借款		78,250,000.00	84,250,000.00
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債			
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益			6,202,575.22
遞延所得稅負債		36,395,999.26	16,604,257.48
其他非流動負債			
非流動負債合計		<u>114,645,999.26</u>	<u>107,056,832.70</u>
負債合計		<u>1,415,793,276.80</u>	<u>1,186,600,337.22</u>

母公司資產負債表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

負債和所有者權益	附註十六	期末餘額	上年年末餘額
所有者權益：			
股本		792,058,500.00	792,058,500.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		100,649,699.68	100,649,699.68
減：庫存股			
其他綜合收益		108,732,816.34	40,276,366.46
專項儲備			
盈餘公積		108,136,584.74	104,128,024.15
未分配利潤		7,764,052.52	-33,074,792.83
所有者權益合計		<u>1,117,341,653.28</u>	<u>1,004,037,797.46</u>
負債和所有者權益總計		<u>2,533,134,930.08</u>	<u>2,190,638,134.68</u>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併利潤表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註五	本期金額	上期金額
一、營業總收入		493,541,069.55	512,665,194.01
其中：營業收入	(三十六)	493,541,069.55	512,665,194.01
利息收入			
已賺保費			
手續費及佣金收入			
二、營業總成本		541,339,292.14	638,933,934.01
其中：營業成本	(三十六)	406,102,733.27	483,429,208.33
利息支出			
手續費及佣金支出			
退保金			
賠付支出淨額			
提取保險責任準備金淨額			
保單紅利支出			
分保費用			
稅金及附加	(三十七)	4,421,795.59	4,771,144.79
銷售費用	(三十八)	37,769,640.78	44,130,186.93
管理費用	(三十九)	37,130,078.64	46,632,855.46
研發費用	(四十)	23,171,313.59	23,139,593.40
財務費用	(四十一)	32,743,730.27	36,830,945.10
其中：利息費用		34,053,010.53	42,758,466.41
利息收入		1,249,797.61	5,672,499.57
加：其他收益	(四十二)	8,962,808.58	12,050,298.38
投資收益(損失以「-」號填列)	(四十三)	-15,295,752.78	-1,194,716.82
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		-10,759.45	17,666.00
以攤余成本計量的金融資產終止確認			
收益			
匯兌收益(損失以「-」號填列)			
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)			
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	(四十四)	51,302,228.34	1,608,967.14
信用減值損失(損失以「-」號填列)	(四十五)	17,032,018.02	-199,369,835.55
資產減值損失(損失以「-」號填列)	(四十六)	-4,836,821.22	5,495,847.96
資產處置收益(損失以「-」號填列)	(四十七)		-67,124.70

合併利潤表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註五	本期金額	上期金額
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		9,366,258.35	-307,745,303.59
加：營業外收入	(四十八)	1,398,551.19	3,375,741.13
減：營業外支出	(四十九)	9,023,995.14	628,961.93
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		1,740,814.40	-304,998,524.39
減：所得稅費用	(五十)	18,211.34	-4,136,298.22
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		1,722,603.06	-300,862,226.17
(一)按經營持續性分類			
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		1,722,603.06	-300,862,226.17
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			
(二)按所有權歸屬分類			
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		1,994,964.77	-273,526,467.22
2. 少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)		-272,361.71	-27,335,758.95
六、其他綜合收益的稅後淨額		73,398,429.72	7,385,247.62
歸屬於母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		73,398,429.72	7,385,247.62
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		929,198.59	4,199,602.89
1. 重新計量設定受益計劃變動額			
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3. 其他權益工具投資公允價值變動		929,198.59	4,199,602.89
4. 企業自身信用風險公允價值變動			

合併利潤表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註五	本期金額	上期金額
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益		72,469,231.13	3,185,644.73
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2. 其他債權投資公允價值變動			
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4. 其他債權投資信用減值準備			
5. 現金流量套期儲備			
6. 外幣財務報表折算差額		180,179.84	3,185,644.73
7. 其他		72,289,051.29	
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
七、 綜合收益總額		75,121,032.78	-293,476,978.55
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		75,393,394.49	-266,141,219.60
歸屬於少數股東的綜合收益總額		-272,361.71	-27,335,758.95
八、 每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.003	-0.345
(二) 稀釋每股收益(元/股)		0.003	-0.345

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

母公司利潤表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註十六	本期金額	上期金額
一、營業收入	(四)	231,336,414.34	189,994,166.10
減：營業成本	(四)	154,816,139.36	136,749,626.00
税金及附加		3,825,168.06	3,896,615.49
銷售費用		22,412,914.93	21,220,027.16
管理費用		23,178,121.73	31,664,427.70
研發費用		12,163,303.91	10,284,515.62
財務費用		18,942,129.21	21,941,338.03
其中：利息費用		18,950,762.23	21,418,713.90
利息收入		102,929.94	55,021.75
加：其他收益	(五)	7,754,160.95	11,202,870.53
投資收益(損失以「-」號填列)		-20,944,516.14	-22,009,271.17
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		-5,464,980.97	-21,139,538.41
以攤余成本計量的金融資產終止 確認收益			
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)			
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		51,407,945.32	351,447.00
信用減值損失(損失以「-」號填列)		19,253,326.78	-88,723,752.40
資產減值損失(損失以「-」號填列)		-3,332,877.22	-2,622,173.57
資產處置收益(損失以「-」號填列)			218.72
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		50,136,676.83	-137,563,044.79
加：營業外收入		48,188.34	3,375,741.13
減：營業外支出			288,408.54
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		50,184,865.17	-134,475,712.20
減：所得稅費用		10,099,259.23	-7,384,702.16
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		40,085,605.94	-127,091,010.04
(一)持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		40,085,605.94	-127,091,010.04
(二)終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			

母公司利潤表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註十六	本期金額	上期金額
五、其他綜合收益的稅後淨額		73,218,249.88	4,199,602.89
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		929,198.59	4,199,602.89
1. 重新計量設定受益計劃變動額			
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3. 其他權益工具投資公允價值變動		929,198.59	4,199,602.89
4. 企業自身信用風險公允價值變動			
(二)將重分類進損益的其他綜合收益		72,289,051.29	
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2. 其他債權投資公允價值變動			
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4. 其他債權投資信用減值準備			
5. 現金流量套期儲備			
6. 外幣財務報表折算差額			
7. 其他		72,289,051.29	
六、綜合收益總額		113,303,855.82	-122,891,407.15

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併現金流量表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註五	本期金額	上期金額
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		655,891,413.30	661,028,199.42
客戶存款和同業存放款項淨增加額			
向中央銀行借款淨增加額			
向其他金融機構拆入資金淨增加額			
收到原保險合同保費取得的現金			
收到再保業務現金淨額			
保戶儲金及投資款淨增加額			
收取利息、手續費及佣金的現金			
拆入資金淨增加額			
回購業務資金淨增加額			
代理買賣證券收到的現金淨額			
收到的稅費返還		1,892,839.01	4,149,791.68
收到其他與經營活動有關的現金	(五十三)	658,721,988.81	1,083,267,010.87
經營活動現金流入小計		1,316,506,241.12	1,748,445,001.97
購買商品、接受勞務支付的現金		465,841,123.03	520,506,748.04
客戶貸款及墊款淨增加額			
存放中央銀行和同業款項淨增加額			
支付原保險合同賠付款項的現金			
拆出資金淨增加額			
支付利息、手續費及佣金的現金			
支付保單紅利的現金			
支付給職工以及為職工支付的現金		49,915,616.81	59,421,158.11
支付的各项稅費		15,985,310.01	23,455,973.70
支付其他與經營活動有關的現金	(五十三)	603,607,589.61	1,010,425,326.53
經營活動現金流出小計		1,135,349,639.46	1,613,809,206.38
經營活動產生的現金流量淨額		181,156,601.66	134,635,795.59

合併現金流量表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註五	本期金額	上期金額
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		26,029,000.00	109,421,746.44
取得投資收益收到的現金			675,165.71
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		687.95	14,843.59
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			108,104.01
收到其他與投資活動有關的現金	(五十三)		39,077,407.21
投資活動現金流入小計		26,029,687.95	149,297,266.96
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		3,305,633.67	299,745.23
投資支付的現金			141,330,759.84
質押貸款淨增加額			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		3,305,633.67	141,630,505.07
投資活動產生的現金流量淨額		22,724,054.28	7,666,761.89

合併現金流量表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註五	本期金額	上期金額
三、籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金			
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			
取得借款收到的現金		656,720,000.00	920,360,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		656,720,000.00	920,360,000.00
償還債務支付的現金		793,940,594.93	1,056,189,405.07
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		34,232,857.57	57,406,152.89
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金	(五十三)	353,545.41	
籌資活動現金流出小計		828,526,997.91	1,113,595,557.96
籌資活動產生的現金流量淨額		-171,806,997.91	-193,235,557.96
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-307.49	-28,869.01
五、現金及現金等價物淨增加額		32,073,350.54	-50,961,869.49
加：期初現金及現金等價物餘額		308,915,828.15	359,877,697.64
六、期末現金及現金等價物餘額		340,989,178.69	308,915,828.15

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

母公司現金流量表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期金額	上期金額
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		226,752,582.82	219,174,704.64
收到的稅費返還		1,411,863.80	3,922,082.26
收到其他與經營活動有關的現金		609,423,681.64	917,752,258.13
經營活動現金流入小計		837,588,128.26	1,140,849,045.03
購買商品、接受勞務支付的現金		155,710,355.30	120,302,331.62
支付給職工以及為職工支付的現金		25,584,532.33	26,716,545.76
支付的各項稅費		11,467,505.71	12,439,057.55
支付其他與經營活動有關的現金		478,419,616.84	932,643,152.73
經營活動現金流出小計		671,182,010.18	1,092,101,087.66
經營活動產生的現金流量淨額		166,406,118.08	48,747,957.37
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		26,029,000.00	109,529,850.45
取得投資收益收到的現金			675,165.71
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		487.18	14,843.59
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			39,077,407.21
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		26,029,487.18	149,297,266.96
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		32,562.82	233,934.95
投資支付的現金			141,330,759.84
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		32,562.82	141,564,694.79
投資活動產生的現金流量淨額		25,996,924.36	7,732,572.17

母公司現金流量表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期金額	上期金額
三、籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金		381,770,000.00	366,770,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		381,770,000.00	366,770,000.00
償還債務支付的現金		422,770,000.00	442,770,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		19,024,549.36	36,031,044.02
支付其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流出小計		441,794,549.36	478,801,044.02
籌資活動產生的現金流量淨額		-60,024,549.36	-112,031,044.02
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-307.49	164.85
五、現金及現金等價物淨增加額		132,378,185.59	-55,550,349.63
加：期初現金及現金等價物餘額		12,769,789.60	68,320,139.23
六、期末現金及現金等價物餘額		145,147,975.19	12,769,789.60

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併所有者權益變動表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本報告期											
	其他權益工具					歸屬母公司所有者權益					少數股東權益	所有者權益合計
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	盈餘公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備		
一、上年末餘額	792,058,500.00				80,890,419.73	104,128,024.15	34,759,511.88		538,999,877.42	1,548,945,333.18	9,646,974.53	1,558,592,307.71
加：會計政策變更												
前期更正												
同一控制下企業合併												
其他												
二、本年初餘額	792,058,500.00				80,890,419.73	104,128,024.15	34,759,511.88		538,999,877.42	1,548,945,333.18	9,646,974.53	1,558,592,307.71
三、本報增減變動金額(減少以“-”號填列)												
(一)綜合收益						4,008,560.59	68,656,628.72		2,748,204.18	75,383,394.49	-820,448.96	74,572,945.53
(二)所有者投入和減少資本							73,398,428.72		1,994,984.77	75,383,394.49	-272,361.71	75,121,032.78
1.所有者投入普通股												
2.其他權益工具持有者投入資本												
3.股份支付計入所有者權益的金額												
4.其他												
(三)利潤分配						4,008,560.59			-4,008,560.59		-548,087.25	-548,087.25
1.提取盈餘公積						4,008,560.59			-4,008,560.59			
2.提取一般風險準備												
3.對所有者派現金股息												
4.其他												

合併所有者權益變動表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本公司												
	歸屬母公司所有者權益												
	股本	優先股	其他權益工具	資本公積	盈餘公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	小計	少數股東權益	所有者權益合計
			其他							4,761,800.00			
(四) 所有者權益內部結構						-4,761,800.00							
1. 股本													
2. 盈餘公積													
3. 盈餘公積													
4. 法定盈餘公積													
5. 其他綜合收益						-4,761,800.00							
6. 其他													
(五) 專項儲備													
1. 本報提取													
2. 本報使用													
(六) 其他													
四、本期末餘額	792,068,600.00			80,899,419.73	103,996,141.60	-4,761,800.00				539,748,061.60	1,624,339,727.67	8,826,525.57	1,633,165,253.24

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併所有者權益變動表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	上海三聚											
	歸屬於母公司所有者權益											
	其他權益工具		股本	資本公積		其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	小計	少數股東權益
優先股	其他	資本公積		其他綜合收益								
一、上年末餘額		792,068,500.00	103,289,821.12	25,457,396.42	104,128,024.15	812,449,980.76	1,837,837,722.45	40,095,532.09	1,877,459,254.54			
加：會計政策變更												
前期變更更正												
同一控制下企業合併												
其他												
二、本年初餘額		792,068,500.00	103,289,821.12	25,457,396.42	104,128,024.15	812,449,980.76	1,837,837,722.45	40,095,532.09	1,877,459,254.54			
三、本報增減變動金額(減少以“-”號填列)												
(一)綜合收益總額				9,302,115.46								
(二)所有者投入和減少資本												
1.所有者投入和增加資本												
2.其他權益工具持有者投入資本												
3.股份支付計入所有者權益的金額				7,885,247.62								
4.其他												
(三)利潤分配												
1.提取盈餘公積												
2.提取一般風險準備												
3.對所有者分配股利												
4.其他												
四、本年末餘額		792,068,500.00	103,289,821.12	34,759,511.88	104,128,024.15	812,449,980.76	1,837,837,722.45	40,095,532.09	1,877,459,254.54			
五、本報增減變動金額(減少以“-”號填列)												
(一)綜合收益總額												
(二)所有者投入和減少資本												
1.所有者投入和增加資本												
2.其他權益工具持有者投入資本												
3.股份支付計入所有者權益的金額				7,885,247.62								
4.其他												
(三)利潤分配												
1.提取盈餘公積												
2.提取一般風險準備												
3.對所有者分配股利												
4.其他												

合併所有者權益變動表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	歸屬母公司所有者權益										少數股東權益	所有者權益合計				
	其他權益工具					歸屬母公司所有者權益										
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫藏股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備			未分配利潤	小計		
(四)所有者權益內部結構																
1. 資本公積轉資本(或股本)																
2. 盈餘公積轉資本(或股本)																
3. 盈餘公積轉其他																
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益																
益																
5. 其他綜合收益結轉留存收益						1,916,687.84										
6. 其他																
(五)專項儲備																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六)其他																
四、本期末總額	792,088,650.00				80,889,419.73	34,753,511.88			104,120,024.15		538,393,877.42	1,548,945,333.18	9,646,974.63	1,558,592,307.71		-6,768.28

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

母公司所有者權益變動表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本期金額									
	股本	優先股	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
一、上年年末餘額	792,058,500.00			100,649,899.68		40,276,366.46		104,128,024.15	-33,074,792.83	1,004,037,797.46
加：會計政策變更										
前期差錯更正										
其他										
二、本年年初餘額	792,058,500.00			100,649,899.68		40,276,366.46		104,128,024.15	-33,074,792.83	1,004,037,797.46
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)										
(一)綜合收益總額						68,456,449.88		4,008,560.59	40,838,845.35	113,303,855.82
(二)所有者投入和減少資本						73,218,249.88			40,085,605.94	113,303,855.82
1.所有者投入的普通股										
2.其他權益工具持有者投入資本										
3.股份支付計入所有者權益的金額										
4.其他										
(三)利潤分配								4,008,560.59	-4,008,560.59	
1.提取盈餘公積								4,008,560.59	-4,008,560.59	
2.對所有者(或股東)的分配										
3.其他										

母公司所有者權益變動表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本期金額						所有者權益合計				
	股本	優先股	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益		專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	
			永續債	其他							
(四)所有者權益內部結轉											
1. 資本公積轉增資本(或股本)											
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)											
3. 盈餘公積彌補虧損											
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益											
5. 其他綜合收益結轉留存收益											
6. 其他											
(五)專項儲備											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末餘額	792,058,500.00				100,649,899.68	108,732,816.34		108,136,584.74	7,764,052.52	4,761,800.00	1,117,341,653.28

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

母公司所有者權益變動表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	上期金額									
	股本	優先股	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
一、上年年末餘額	792,058,500.00			100,649,699.68		34,159,895.73		104,128,024.15	95,939,853.33	1,126,895,972.89
加：會計政策變更										
前期差錯更正										
其他										
二、本年年初餘額	792,058,500.00			100,649,699.68		34,159,895.73		104,128,024.15	95,939,853.33	1,126,895,972.89
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)						6,116,470.73			-129,014,646.16	-122,898,175.43
(一)綜合收益總額						4,199,602.89			-127,091,010.04	-122,891,407.15
(二)所有者投入和減少資本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他權益工具持有者投入資本										
3.股份支付計入所有者權益的金額										
4.其他										
(三)利潤分配										
1.提取盈餘公積										
2.對所有者(或股東)的分配										
3.其他										

母公司所有者權益變動表

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	上期金額						
	股本	其他權益工具	資本公積	減：庫存股			
	優先股	永續債	其他	其他綜合收益			
	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計			
(四)所有者權益內部結轉							
1. 資本公積轉增資本(或股本)							
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)							
3. 盈餘公積彌補虧損							
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益							
5. 其他綜合收益結轉留存收益							
6. 其他							
(五)專項儲備							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六)其他							
四、本期期末總額	792,058,500.00		100,649,689.68	40,276,366.46	108,136,584.74	7,764,052.52	1,004,037,737.46

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

一、 公司基本情況

南京三寶科技股份有限公司(以下簡稱「公司」或「本公司」)於中華人民共和國江蘇省南京市成立，並於2000年12月28日獲批准重組為股份有限公司。

本公司的股份於2004年6月9日在香港聯合交易所有限公司(以下簡稱「聯交所」)創業板上市，於2010年11月22日本公司之H股成功由創業板轉至聯交所主板上市。

本公司統一社會信用代碼為91320100726074332B，法定代表人：沙敏。

經過歷年的派送紅股、配售新股、轉增股本及增發新股，截至2023年12月31日，本公司累計發行股本總數79,205.85萬股，註冊資本為人民幣79,205.85萬元，註冊地址：南京市棲霞區馬群大道10號，總部地址：南京市棲霞區馬群大道10號。

本公司的母公司為南京三寶科技集團有限公司，本公司的最終控制方為位於中國的青島市人民政府國有資產監督管理委員會。

本公司所屬行業為：信息技術應用(IT應用)服務業行業；實際從事的主要經營活動系為客戶提供系統集成服務。

本財務報表業經公司董事會於2024年4月25日批准報出。

二、 財務報表的編製基礎

(一) 編製基礎

本財務報表按照財政部頒佈的《企業會計準則——基本準則》和各項具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)編制，此外，本財務報表亦符合香港聯合交易所有限公司發佈的證券上市規則的適用披露條文，符合香港公司條例的適用披露規定。

(二) 持續經營

本財務報表以持續經營為基礎編製。

本公司對報告期末起12個月的持續經營能力進行了評價，公司不存在可能導致對公司自報告期末起12個月內的持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況。

三、 重要會計政策及會計估計

以下披露內容已涵蓋了本公司根據實際生產經營特點制定的具體會計政策和會計估計。詳見本附註「三、(十)金融工具」、「(十一)存貨」、「(十五)固定資產」、「(十七)無形資產」、「(二十二)收入」。

(一) 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合財政部頒佈的企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2023年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2023年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

(二) 會計期間

自公歷1月1日起至12月31日止為一個會計年度。

(三) 營業週期

本公司營業週期為12個月。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(四) 記賬本位幣

本公司採用人民幣為記賬本位幣。本公司下屬子公司根據其經營所處的主要經濟環境確定其記賬本位幣，子公司三寶科技(香港)有限公司、永鴻國際企業有限公司的記賬本位幣為港幣，本財務報表以人民幣列示。

(五) 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

同一控制下企業合併：合併方在企業合併中取得的資產和負債(包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽)，按照合併日被合併方資產、負債在最終控制方合併財務報表中的賬面價值為基礎計量。在合併中取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

非同一控制下企業合併：合併成本為購買方在購買日為取得被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。在合併中取得的被購買方符合確認條件的各項可辨認資產、負債及或有負債在購買日按公允價值計量。

為企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益；為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

(六) 控制的判斷標準和合併財務報表的編製方法

1、 控制的判斷標準

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，合併範圍包括本公司及全部子公司。控制，是指公司擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 控制的判斷標準和合併財務報表的編製方法(續)

2、 合併程序

本公司將整個企業集團視為一個會計主體，按照統一的會計政策編製合併財務報表，反映本企業集團整體財務狀況、經營成果和現金流量。本公司與子公司、子公司相互之間發生的內部交易的影響予以抵銷。內部交易表明相關資產發生減值損失的，全額確認該部分損失。如子公司採用的會計政策、會計期間與本公司不一致的，在編製合併財務報表時，按本公司的會計政策、會計期間進行必要的調整。

子公司所有者權益、當期淨損益和當期綜合收益中屬於少數股東的份額分別在合併資產負債表中所有者權益項目下、合併利潤表中淨利潤項目下和綜合收益總額項目下單獨列示。子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有份額而形成的餘額，沖減少數股東權益。

(1) 增加子公司或業務

在報告期內，因同一控制下企業合併增加子公司或業務的，將子公司或業務合併當期期初至報告期末的經營成果和現金流量納入合併財務報表，同時對合併財務報表的期初數和比較報表的相關項目進行調整，視同合併後的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

因追加投資等原因能夠對同一控制下的被投資方實施控制的，在取得被合併方控制權之前持有的股權投資，在取得原股權之日與合併方和被合併方同處於同一控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益以及其他淨資產變動，分別沖減比較報表期間的期初留存收益或當期損益。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 控制的判斷標準和合併財務報表的編製方法(續)

2、合併程序(續)

(1) 增加子公司或業務(續)

在報告期內，因非同一控制下企業合併增加子公司或業務的，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎自購買日起納入合併財務報表。

因追加投資等原因能夠對非同一控制下的被投資方實施控制的，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益。購買日之前持有的被購買方的股權涉及的以後可重分類進損益的其他綜合收益、權益法核算下的其他所有者權益變動轉為購買日所屬當期投資收益。

(2) 處置子公司

① 一般處理方法

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對被投資方控制權時，對於處置後的剩餘股權投資，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額與商譽之和的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。與原有子公司股權投資相關的以後可重分類進損益的其他綜合收益、權益法核算下的其他所有者權益變動，在喪失控制權時轉為當期投資收益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 控制的判斷標準和合併財務報表的編製方法(續)

2、合併程序(續)

(2) 處置子公司(續)

② 分步處置子公司

通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，處置對子公司股權投資的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況，通常表明該多次交易事項為一攬子交易：

- I. 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；
- II. 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；
- III. 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；
- IV. 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

各項交易屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

各項交易不屬於一攬子交易的，在喪失控制權之前，按不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資進行會計處理；在喪失控制權時，按處置子公司一般處理方法進行會計處理。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 控制的判斷標準和合併財務報表的編製方法(續)

2、合併程序(續)

(3) 購買子公司少數股權

因購買少數股權新取得的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

(4) 不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資

處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

(七) 合營安排分類及共同經營會計處理方法

合營安排分為共同經營和合營企業。

共同經營，是指合營方享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。

本公司確認與共同經營中利益份額相關的下列項目：

- (1) 確認本公司單獨所持有的資產，以及按本公司份額確認共同持有的資產；
- (2) 確認本公司單獨所承擔的負債，以及按本公司份額確認共同承擔的負債；
- (3) 確認出售本公司享有的共同經營產出份額所產生的收入；
- (4) 按本公司份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；
- (5) 確認單獨所發生的費用，以及按本公司份額確認共同經營發生的費用。

本公司對合營企業的投資採用權益法核算，詳見本附註「三、(十三)長期股權投資」。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(八) 現金及現金等價物的確定標準

現金，是指本公司的庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金等價物，是指本公司持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

(九) 外幣業務和外幣報表折算

1、外幣業務

外幣業務採用交易發生日的即期匯率作為折算匯率將外幣金額折合成人民幣記賬。

資產負債表日外幣貨幣性項目餘額按資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理外，均計入當期損益。

2、外幣財務報表的折算

資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。

處置境外經營時，將與該境外經營相關的外幣財務報表折算差額，自所有者權益項目轉入處置當期損益。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、 重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具

本公司在成為金融工具合同的一方時，確認一項金融資產、金融負債或權益工具。

1、 金融工具的分類

根據本公司管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，金融資產於初始確認時分類為：以攤余成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產和以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

本公司將同時符合下列條件且未被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，分類為以攤余成本計量的金融資產：

- 業務模式是以收取合同現金流量為目標；
- 合同現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

本公司將同時符合下列條件且未被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)：

- 業務模式既以收取合同現金流量又以出售該金融資產為目標；
- 合同現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

1、金融工具的分類(續)

對於非交易性權益工具投資，本公司可以在初始確認時將其不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(權益工具)。該指定在單項投資的基礎上作出，且相關投資從發行者的角度符合權益工具的定義。

除上述以攤余成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產外，本公司將其餘所有的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。在初始確認時，如果能夠消除或顯著減少會計錯配，本公司可以將本應分類為以攤余成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和以攤余成本計量的金融負債。

符合以下條件之一的金融負債可在初始計量時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債：

- 1) 該項指定能夠消除或顯著減少會計錯配。
- 2) 根據正式書面文件載明的企業風險管理或投資策略，以公允價值為基礎對金融負債組合或金融資產和金融負債組合進行管理和業績評價，並在企業內部以此為基礎向關鍵管理人員報告。
- 3) 該金融負債包含需單獨分拆的嵌入衍生工具。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

2、金融工具的確認依據和計量方法

(1) 以攤余成本計量的金融資產

以攤余成本計量的金融資產包括應收票據、應收賬款、其他應收款、長期應收款、債權投資等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；不包含重大融資成分的應收賬款以及本公司決定不考慮不超過一年的融資成分的應收賬款，以合同交易價格進行初始計量。

持有期間採用實際利率法計算的利息計入當期損益。

收回或處置時，將取得的價款與該金融資產賬面價值之間的差額計入當期損益。

(2) 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)包括應收款項融資、其他債權投資等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。該金融資產按公允價值進行後續計量，公允價值變動除採用實際利率法計算的利息、減值損失或利得和匯兌損益之外，均計入其他綜合收益。

終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

(3) 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(權益工具)

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(權益工具)包括其他權益工具投資等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。該金融資產按公允價值進行後續計量，公允價值變動計入其他綜合收益。取得的股利計入當期損益。

終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

2、金融工具的確認依據和計量方法(續)

(4) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括交易性金融資產、衍生金融資產、其他非流動金融資產等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入當期損益。該金融資產按公允價值進行後續計量，公允價值變動計入當期損益。

(5) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債包括交易性金融負債、衍生金融負債等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入當期損益。該金融負債按公允價值進行後續計量，公允價值變動計入當期損益。

終止確認時，其賬面價值與支付的對價之間的差額計入當期損益。

(6) 以攤余成本計量的金融負債

以攤余成本計量的金融負債包括短期借款、應付票據、應付賬款、其他應付款、長期借款、應付債券、長期應付款，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。

持有期間採用實際利率法計算的利息計入當期損益。

終止確認時，將支付的對價與該金融負債賬面價值之間的差額計入當期損益。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

3、金融資產終止確認和金融資產轉移的確認依據和計量方法

滿足下列條件之一時，本公司終止確認金融資產：

- 收取金融資產現金流量的合同權利終止；
- 金融資產已轉移，且已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；
- 金融資產已轉移，雖然本公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是未保留對金融資產的控制。

本公司與交易對手方修改或者重新議定合同而且構成實質性修改的，則終止確認原金融資產，同時按照修改後的條款確認一項新金融資產。

發生金融資產轉移時，如保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，則不終止確認該金融資產。

在判斷金融資產轉移是否滿足上述金融資產終止確認條件時，採用實質重於形式的原則。

公司將金融資產轉移區分為金融資產整體轉移和部分轉移。金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- (1) 所轉移金融資產的賬面價值；
- (2) 因轉移而收到的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額(涉及轉移的金融資產為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)的情形)之和。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

3、金融資產終止確認和金融資產轉移的確認依據和計量方法(續)

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- (1) 終止確認部分的賬面價值；
- (2) 終止確認部分的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)的情形)之和。

金融資產轉移不滿足終止確認條件的，繼續確認該金融資產，所收到的對價確認為一項金融負債。

4、金融負債終止確認

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，則終止確認該金融負債或其一部分；本公司若與債權人簽定協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，則終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

對現存金融負債全部或部分合同條款作出實質性修改的，則終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。

金融負債全部或部分終止確認時，終止確認的金融負債賬面價值與支付對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

本公司若回購部分金融負債的，在回購日按照繼續確認部分與終止確認部分的相對公允價值，將該金融負債整體的賬面價值進行分配。分配給終止確認部分的賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

5、金融資產和金融負債的公允價值的確定方法

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。在估值時，本公司採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並優先使用相關可觀察輸入值。只有在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。

6、金融工具減值的測試方法及會計處理方法

本公司對以攤余成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)和財務擔保合同等以預期信用損失為基礎進行減值會計處理。

本公司考慮有關過去事項、當前狀況以及對未來經濟狀況的預測等合理且有依據的信息，以發生違約的風險為權重，計算合同應收的現金流量與預期能收到的現金流量之間差額的現值的概率加權金額，確認預期信用損失。

對於由《企業會計準則第14號—收入》規範的交易形成的應收款項和合同資產，無論是否包含重大融資成分，本公司始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

對於由《企業會計準則第21號—租賃》規範的交易形成的租賃應收款，本公司選擇始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

對於其他金融工具，本公司在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後的變動情況。

本公司通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的相對變化，以評估金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。通常逾期超過30日，本公司即認為該金融工具的信用風險已顯著增加，除非有確鑿證據證明該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。

三、 重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

6、 金融工具減值的測試方法及會計處理方法(續)

如果金融工具於資產負債表日的信用風險較低，本公司即認為該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。

如果該金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加，本公司按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備；如果該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加，本公司按照相當於該金融工具未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備。由此形成的損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)，在其他綜合收益中確認其損失準備，並將減值損失或利得計入當期損益，且不減少該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值。

如果有客觀證據表明某項應收款項已經發生信用減值，則本公司在單項基礎上對該應收款項計提減值準備。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

6、金融工具減值的測試方法及會計處理方法(續)

除單項計提壞賬準備的上述應收款項外，本公司依據信用風險特徵將其餘金融工具劃分為若干組合，在組合基礎上確定預期信用損失。本公司對應收票據、應收賬款、應收款項融資、其他應收款、合同資產等計提預期信用損失的組合類別及確定依據如下：

項目	組合類別	確定依據
應收票據	銀行承兌匯票(非3A級上市商業銀行)	出票人的信用評級有限，可能存在一定信用損失風險
	商業承兌匯票	出票人基於商業信用簽發，存在一定信用損失風險
應收款項融資	銀行承兌匯票(3A級上市商業銀行)	出票人具有較高的信用評級，歷史上未發生票據違約，信用損失風險極低，在短期內履行其支付合同現金流量義務的能力很強
應收賬款、合同資產	賬齡組合	類似信用風險特徵，賬齡自入賬之日起計算
	合併範圍內關聯方組合	客戶類型
	合併範圍外關聯方組合	客戶類型
	低風險組合	有客觀證據表明不存在預期信用損失
其他應收款	賬齡組合	類似信用風險特徵，賬齡自入賬之日起計算
	低風險組合	歷史信用損失風險極低
	合併範圍內關聯方組合	客戶類型
	合併範圍外關聯方組合	客戶類型

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十一) 存貨

1、存貨的分類和成本

公司存貨為庫存商品。

存貨按成本進行初始計量，存貨成本包括採購成本和其他使存貨達到目前場所和狀態所發生的支出。

2、發出存貨的計價方法

存貨發出時按月末一次加權平均法計價，工程項目成本計價方法按照個別認定法計價。

3、存貨的盤存制度

採用永續盤存制。

4、存貨跌價準備的確認標準和計提方法

資產負債表日，存貨應當按照成本與可變現淨值孰低計量。當存貨成本高於其可變現淨值的，應當計提存貨跌價準備。可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。

在正常生產經營過程中，以相關庫存商品的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算，若持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量的，超出部分的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十一) 存貨(續)

4、存貨跌價準備的確認標準和計提方法(續)

本公司按照組合計提存貨跌價準備的，組合類別及確定依據以及不同類別存貨可變現淨值的確定依據如下：

存貨組合類別	組合的確定依據	可變現淨值的確定依據
庫齡組合	類似信用風險特徵	估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

(十二) 合同資產

1、合同資產的確認方法及標準

本公司根據履行履約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。本公司已向客戶轉讓商品或提供服務而有權收取對價的權利(且該權利取決於時間流逝之外的其他因素)列示為合同資產。同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。本公司擁有的、無條件(僅取決於時間流逝)向客戶收取對價的權利作為應收款項單獨列示。

2、合同資產預期信用損失的確定方法及會計處理方法

合同資產的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附註「三、(十)6、金融工具減值的測試方法及會計處理方法」。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十三) 長期股權投資

1、共同控制、重大影響的判斷標準

共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。本公司與其他合營方一同對被投資單位實施共同控制且對被投資單位淨資產享有權利的，被投資單位為本公司的合營企業。

重大影響，是指對被投資單位的財務和經營決策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。本公司能夠對被投資單位施加重大影響的，被投資單位為本公司聯營企業。

2、初始投資成本的確定

(1) 企業合併形成的長期股權投資

對於同一控制下的企業合併形成的對子公司的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付對價賬面價值之間的差額，調整資本公積中的股本溢價；資本公積中的股本溢價不足沖減時，調整留存收益。因追加投資等原因能夠對同一控制下的被投資單位實施控制的，按上述原則確認的長期股權投資的初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整股本溢價，股本溢價不足沖減的，沖減留存收益。

對於非同一控制下的企業合併形成的對子公司的長期股權投資，按照購買日確定的合併成本作為長期股權投資的初始投資成本。因追加投資等原因能夠對非同一控制下的被投資單位實施控制的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和作為初始投資成本。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十三) 長期股權投資(續)

2、 初始投資成本的確定(續)

(2) 通過企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資

以支付現金方式取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本。

以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

3、 後續計量及損益確認方法

(1) 成本法核算的長期股權投資

公司對子公司的長期股權投資，採用成本法核算，除非投資符合持有待售的條件。除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外，公司按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認當期投資收益。

(2) 權益法核算的長期股權投資

對聯營企業和合營企業的長期股權投資，採用權益法核算。初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

公司按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動(簡稱「其他所有者權益變動」)，調整長期股權投資的賬面價值並計入所有者權益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十三)長期股權投資(續)

3、後續計量及損益確認方法(續)

(2) 權益法核算的長期股權投資(續)

在確認應享有被投資單位淨損益、其他綜合收益及其他所有者權益變動的份額時，以取得投資時被投資單位可辨認淨資產的公允價值為基礎，並按照公司的會計政策及會計期間，對被投資單位的淨利潤和其他綜合收益等進行調整後確認。

公司與聯營企業、合營企業之間發生的未實現內部交易損益按照應享有的比例計算歸屬於公司的部分，予以抵銷，在此基礎上確認投資收益，但投出或出售的資產構成業務的除外。與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於資產減值損失的，全額確認。

公司對合營企業或聯營企業發生的淨虧損，除負有承擔額外損失義務外，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對合營企業或聯營企業淨投資的長期權益減記至零為限。合營企業或聯營企業以後實現淨利潤的，公司在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十三) 長期股權投資(續)

3、後續計量及損益確認方法(續)

(3) 長期股權投資的處置

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

部分處置權益法核算的長期股權投資，剩餘股權仍採用權益法核算的，原權益法核算確認的其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎按相應比例結轉，其他所有者權益變動按比例結轉入當期損益。

因處置股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，其他所有者權益變動在終止採用權益法核算時全部轉入當期損益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位控制權的，在編製個別財務報表時，剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或重大影響的，改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整，對於取得被投資單位控制權之前確認的其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎按比例結轉，因採用權益法核算確認的其他所有者權益變動按比例結轉入當期損益；剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，確認為金融資產，其在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期損益，對於取得被投資單位控制權之前確認的其他綜合收益和其他所有者權益變動全部結轉。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十三) 長期股權投資(續)

3、後續計量及損益確認方法(續)

(3) 長期股權投資的處置(續)

通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權，屬於一攬子交易的，各項交易作為一項處置子公司股權投資並喪失控制權的交易進行會計處理；在喪失控制權之前每一次處置價款與所處置的股權對應得長期股權投資賬面價值之間的差額，在個別財務報表中，先確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。不屬於一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。

(十四) 投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物(含自行建造或開發活動完成後用於出租的建築物以及正在建造或開發過程中將來用於出租的建築物)。

與投資性房地產有關的後續支出，在相關的經濟利益很可能流入且其成本能夠可靠的計量時，計入投資性房地產成本；否則，於發生時計入當期損益。

本公司對現有投資性房地產採用公允價值模式計量，以資產負債表日該投資性房地產的公允價值為基礎調整其賬面價值，公允價值與原賬面價值之間的差額計入當期損益。

投資性房地產採用公允價值模式進行後續計量的依據為：①投資性房地產所在地有活躍的房地產交易市場。②本公司能夠從房地產交易市場上取得同類或類似房地產的市場價格及其他相關信息，從而對投資性房地產的公允價值作出合理的估計。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、 重要會計政策及會計估計(續)

(十四) 投資性房地產(續)

本公司確定投資性房地產的公允價值時，參照活躍市場上同類或類似房地產的現行市場價格；無法取得同類或類似房地產的現行市場價格的，參照活躍市場上同類或類似房地產的最近交易價格，並考慮資產狀況、所在位置、交易情況、交易日期等因素，從而對投資性房地產的公允價值作出合理的估計；基於預計未來獲得的租金收益和有關現金流量的現值確定其公允價值。

本公司有確鑿證據表明房地產用途發生改變，將投資性房地產轉換為自用房地產時，以其轉換當日的公允價值作為自用房地產的賬面價值，公允價值與原賬面價值的差額計入當期損益。自用房地產或存貨轉換為採用公允價值模式計量的投資性房地產時，投資性房地產按照轉換當日的公允價值計價，轉換當日的公允價值小於原賬面價值的，其差額計入當期損益；轉換當日的公允價值大於原賬面價值的，其差額計入其他綜合收益。

當投資性房地產被處置，或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

(十五) 固定資產

1、 固定資產的確認和初始計量

固定資產指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有，並且使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產在同時滿足下列條件時予以確認：

- (1) 與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業；
- (2) 該固定資產的成本能夠可靠地計量。

固定資產按成本(並考慮預計棄置費用因素的影響)進行初始計量。

與固定資產有關的後續支出，在與其有關的經濟利益很可能流入且其成本能夠可靠計量時，計入固定資產成本；對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；所有其他後續支出於發生時計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十五) 固定資產(續)

2、折舊方法

固定資產折舊採用年限平均法分類計提，根據固定資產類別、預計使用壽命和預計淨殘值率確定折舊率。對計提了減值準備的固定資產，則在未來期間按扣除減值準備後的賬面價值及依據尚可使用年限確定折舊額。如固定資產各組成部分的使用壽命不同或者以不同方式為企業提供經濟利益，則選擇不同折舊率或折舊方法，分別計提折舊。

各類固定資產折舊方法、折舊年限、殘值率和年折舊率如下：

類別	折舊方法	折舊年限(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋及建築物	年限平均法	30	5	3.17
機器設備	年限平均法	10	5	9.50
運輸設備	年限平均法	5	5	19.00
電子及辦公設備	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

3、固定資產處置

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十六) 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量。實際成本包括建築成本、安裝成本、符合資本化條件的借款費用以及其他為使在建工程達到預定可使用狀態前所發生的必要支出。在建工程在達到預定可使用狀態時，轉入固定資產並自次月起開始計提折舊。本公司在建工程結轉為固定資產的標準和時點如下：

類別	轉為固定資產的標準和時點
電子設備	完成安裝調試達到預定可使用狀態時

(十七) 無形資產

1、無形資產的計價方法

- (1) 公司取得無形資產時按成本進行初始計量：

外購無形資產的成本，包括購買價款、相關稅費以及直接歸屬於使該項資產達到預定用途所發生的其他支出。

- (2) 後續計量

在取得無形資產時分析判斷其使用壽命。

對於使用壽命有限的無形資產，在為企業帶來經濟利益的期限內攤銷；無法預見無形資產為企業帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的無形資產，不予攤銷。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十七)無形資產(續)

2、使用壽命有限的無形資產的使用壽命估計情況

項目	預計使用壽命	攤銷方法	依據
土地使用權	50	直線法	土地出讓年限
軟件	8	直線法	受益期
專有技術	5-8	直線法	受益期

3、報告期內本公司無使用壽命不確定的無形資產

4、研發支出的歸集範圍

本公司研發支出為公司研發活動直接相關的支出，包括研發人員職工薪酬、直接投入費用、折舊費用與長期待攤費用、設計費用、無形資產攤銷費用、委託外部研究開發費用、其他費用等。其中研發人員的工資按照項目工時分攤計入研發支出。

5、劃分研究階段和開發階段的具體標準

公司內部研究開發項目的支出分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段：為獲取並理解新的科學或技術知識等而進行的獨創性的有計劃調查、研究活動的階段。

開發階段：在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等活動的階段。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十七) 無形資產(續)

6、開發階段支出资本化的具體條件

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。開發階段的支出同時滿足下列條件的，確認為無形資產，不能滿足下述條件的開發階段的支出計入當期損益：

- (1) 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- (2) 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- (3) 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- (4) 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- (5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

(十八) 長期資產減值

長期股權投資、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等長期資產，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

對於因企業合併形成的商譽、使用壽命不確定的無形資產、尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少在每年年度終了進行減值測試。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十八) 長期資產減值(續)

本公司進行商譽減值測試，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或者資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合。

在對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，並與相關賬面價值相比較，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

(十九) 合同負債

本公司根據履行履約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。本公司已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或提供服務的義務列示為合同負債。同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十) 職工薪酬

1、短期薪酬的會計處理方法

本公司在職工為本公司提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

本公司為職工繳納的社會保險費和住房公積金，以及按規定提取的工會經費和職工教育經費，在職工為本公司提供服務的會計期間，根據規定的計提基礎和計提比例計算確定相應的職工薪酬金額。

本公司發生的職工福利費，在實際發生時根據實際發生額計入當期損益或相關資產成本，其中，非貨幣性福利按照公允價值計量。

2、離職後福利的會計處理方法

(1) 設定提存計劃

本公司按當地政府的相關規定為職工繳納基本養老保險和失業保險，在職工為本公司提供服務的會計期間，按以當地規定的繳納基數和比例計算應繳納金額，確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

(2) 設定受益計劃

本公司根據預期累計福利單位法確定的公式將設定受益計劃產生的福利義務歸屬於職工提供服務的期間，並計入當期損益或相關資產成本。

設定受益計劃義務現值減去設定受益計劃資產公允價值所形成的赤字或盈餘確認為一項設定受益計劃淨負債或淨資產。設定受益計劃存在盈餘的，本公司以設定受益計劃的盈餘和資產上限兩項的孰低者計量設定受益計劃淨資產。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十) 職工薪酬(續)

2、離職後福利的會計處理方法(續)

(2) 設定受益計劃(續)

所有設定受益計劃義務，包括預期在職工提供服務的年度報告期間結束後的十二個月內支付的義務，根據資產負債表日與設定受益計劃義務期限和幣種相匹配的國債或活躍市場上的高質量公司債券的市場收益率予以折現。

設定受益計劃產生的服務成本和設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額計入當期損益或相關資產成本；重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動計入其他綜合收益，並且在後續會計期間不轉回至損益，在原設定受益計劃終止時在權益範圍內將原計入其他綜合收益的部分全部結轉至未分配利潤。

在設定受益計劃結算時，按在結算日確定的設定受益計劃義務現值和結算價格兩者的差額，確認結算利得或損失。

3、辭退福利的會計處理方法

本公司向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：公司不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十一) 預計負債

與或有事項相關的義務同時滿足下列條件時，本公司將其確認為預計負債：

- (1) 該義務是本公司承擔的現時義務；
- (2) 履行該義務很可能導致經濟利益流出本公司；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按履行相關現時義務所需的支出的最佳估計數進行初始計量。

在確定最佳估計數時，綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。對於貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。

所需支出存在一個連續範圍，且該範圍內各種結果發生的可能性相同的，最佳估計數按照該範圍內的中間值確定；在其他情況下，最佳估計數分別下列情況處理：

- 或有事項涉及單個項目的，按照最可能發生金額確定。
- 或有事項涉及多個項目的，按照各種可能結果及相關概率計算確定。

清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

本公司在資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核，有確鑿證據表明該賬面價值不能反映當前最佳估計數的，按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十二) 收入

1、收入確認和計量所採用的會計政策

本公司在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時確認收入。取得相關商品或服務控制權，是指能夠主導該商品或服務的使用並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本公司在合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務。本公司按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

交易價格是指本公司因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項以及預期將退還給客戶的款項。本公司根據合同條款，結合其以往的習慣做法確定交易價格，並在確定交易價格時，考慮可變對價、合同中存在的重大融資成分、非現金對價、應付客戶對價等因素的影響。本公司以不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額確定包含可變對價的交易價格。合同中存在重大融資成分的，本公司按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格，並在合同期間內採用實際利率法攤銷該交易價格與合同對價之間的差額。滿足下列條件之一的，屬於在某一時段內履行履約義務，否則，屬於在某一時點履行履約義務：

- 客戶在本公司履約的同時即取得並消耗本公司履約所帶來的經濟利益。
- 客戶能夠控制本公司履約過程中在建的商品。
- 本公司履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本公司在整個合同期內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、 重要會計政策及會計估計(續)

(二十二) 收入(續)

1、 收入確認和計量所採用的會計政策(續)

對於在某一時段內履行的履約義務，本公司在該段時間內按照履約進度確認收入，但是，履約進度不能合理確定的除外。本公司考慮商品或服務的性質，採用產出法或投入法確定履約進度。當履約進度不能合理確定時，已經發生的成本預計能夠得到補償的，本公司按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

對於在某一時點履行的履約義務，本公司在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本公司考慮下列跡象：

- 本公司就該商品或服務享有現時收款權利，即客戶就該商品或服務負有現時付款義務。
- 本公司已將該商品的法定所有權轉移給客戶，即客戶已擁有該商品的法定所有權。
- 本公司已將該商品實物轉移給客戶，即客戶已實物佔有該商品。
- 本公司已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶，即客戶已取得該商品所有權上的主要風險和報酬。
- 客戶已接受該商品或服務等。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十二) 收入(續)

2、收入確認的具體方法

(1) 系統集成項目合同收入

系統集成項目合同業務主要屬於在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度，在合同期內確認收入。本公司採用投入法，即按照累計實際發生的成本占合同預計總成本的比例確定恰當的履約進度。

(2) 商品銷售收入

商品銷售業務主要屬於在某一時點履行的履約義務，對於不需要安裝的產品，以產品交付並經客戶驗收後確認收入的實現；對於需要安裝調試的產品，按合同約定在安裝調試完成並經客戶驗收合格後確認收入的實現。

(3) 勞務收入

勞務收入主要為技術開發收入、維護服務收入，其中：

- ① 技術開發收入，主要屬於在某一時點履行的履約義務，於技術開發項目完成並獲取客戶驗收證明(包括但不限於最終驗收報告、完工證明或交付使用證明)後確認收入的實現。
- ② 維護服務收入，主要屬於在某一時段履行的履約義務，在合同約定的提供服務期內，按照合同約定的收入總額在服務期內平均分攤確認收入的實現。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十三) 合同成本

合同成本包括合同履約成本與合同取得成本。

本公司為履行合同而發生的成本，不屬於存貨、固定資產或無形資產等相關準則規範範圍的，在滿足下列條件時作為合同履約成本確認為一項資產：

- 該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關。
- 該成本增加了本公司未來用於履行履約義務的資源。
- 該成本預期能夠收回。

本公司為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產。

與合同成本有關的資產採用與該資產相關的商品或服務收入確認相同的基礎進行攤銷；但是對於合同取得成本攤銷期限未超過一年的，本公司先確認為一項資產，並採用與該資產相關的商品或服務收入確認相同的基礎進行攤銷。

與合同成本有關的資產，其賬面價值高於下列兩項的差額的，本公司對超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：

- 1、因轉讓與該資產相關的商品或服務預期能夠取得的剩餘對價；
- 2、為轉讓該相關商品或服務估計將要發生的成本。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得前述差額高於該資產賬面價值的，本公司轉回原已計提的減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十四) 政府補助

1、類型

政府補助，是本公司從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產，分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

與資產相關的政府補助，是指本公司取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助。與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

本公司將政府補助劃分為與資產相關的具體標準為：有明確證據表明政府相關部門提供的補助是規定用於形成長期資產的，本公司將其劃分為與資產相關的政府補助。

本公司將政府補助劃分為與收益相關的具體標準為：與資產相關的政府補助以外的政府補助。

對於政府文件未明確規定補助對象的，本公司將該政府補助劃分為與收益相關。

2、確認時點

政府補助在本公司能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十四) 政府補助(續)

3、會計處理

與資產相關的政府補助，沖減相關資產賬面價值或確認為遞延收益。確認為遞延收益的，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入當期損益(與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入)；

與收益相關的政府補助，用於補償本公司以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間，計入當期損益(與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入)或沖減相關成本費用或損失；用於補償本公司已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益(與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入)或沖減相關成本費用或損失。

(二十五) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

所得稅包括當期所得稅和遞延所得稅。除因企業合併和直接計入所有者權益(包括其他綜合收益)的交易或者事項產生的所得稅外，本公司將當期所得稅和遞延所得稅計入當期損益。

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。

對於可抵扣暫時性差異確認遞延所得稅資產，以未來期間很可能取得的用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

對於應納稅暫時性差異，除特殊情況外，確認遞延所得稅負債。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十五) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

不確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債的特殊情況包括：

- 商譽的初始確認；
- 既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額(或可抵扣虧損)，且初始確認的資產和負債未導致產生等額應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的交易或事項。

對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本公司能夠控制該暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認遞延所得稅資產。

資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，根據稅法規定，按照預期收回相關資產或清償相關負債期間的適用稅率計量。

資產負債表日，本公司對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核。如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

當擁有以淨額結算的法定權利，且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行時，當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

資產負債表日，遞延所得稅資產及遞延所得稅負債在同時滿足以下條件時以抵銷後的淨額列示：

- 納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；
- 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收征管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、 重要會計政策及會計估計(續)

(二十六) 租賃

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。在合同開始日，本公司評估合同是否為租賃或者包含租賃。如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。

合同中同時包含多項單獨租賃的，本公司將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。合同中同時包含租賃和非租賃部分的，承租人和出租人將租賃和非租賃部分進行分拆。

1、 本公司作為承租人

短期租賃和低價值資產租賃

本公司選擇對短期租賃和低價值資產租賃不確認使用權資產和租賃負債的，將相關的租賃付款額在租賃期內各個期間按照直線法計入當期損益或相關資產成本。短期租賃，是指在租賃期開始日，租賃期不超過12個月且不包含購買選擇權的租賃。低價值資產租賃，是指單項租賃資產為全新資產時價值較低的租賃。公司轉租或預期轉租租賃資產的，原租賃不屬於低價值資產租賃。

2、 本公司作為出租人

在租賃開始日，本公司將租賃分為融資租賃和經營租賃。融資租賃，是指無論所有權最終是否轉移，但實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃。經營租賃，是指除融資租賃以外的其他租賃。本公司作為轉租出租人時，基於原租賃產生的使用權資產對轉租賃進行分類。

經營租賃會計處理

經營租賃的租賃收款額在租賃期內各個期間按照直線法確認為租金收入。本公司將發生的與經營租賃有關的初始直接費用予以資本化，在租賃期內按照與租金收入確認相同的基礎分攤計入當期損益。未計入租賃收款額的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十七) 重要性標準確定方法和選擇依據

本公司確定財務報表項目重要性以是否影響財務報表使用者作出經濟決策為原則，從性質和金額兩方面考慮。財務報表項目性質的重要性，以是否屬於日常經營活動、是否導致盈虧變化、是否影響監管指標等對財務狀況和經營成果具有較大影響的因素為依據。

項目	重要性標準
重要的單項計提壞賬準備的應收賬款／其他應收款	人民幣500萬元
重要的應收票據／應收賬款／應收款項融資／應收利息／應收股利／其他應收款／一年內到期的債權投資／一年內到期的其他債權投資／債權投資／其他債權投資／長期應收款核銷、收回或轉回	人民幣500萬元
重要在建工程項目	人民幣500萬元
賬齡超過1年或逾期的重要其他應付款	人民幣500萬元
收到的重要的投資活動有關的現金	單項投資活動現金流量金額超過最近一次經審計資產總額1%的投資活動現金流量
支付的重要的投資活動有關的現金	單項投資活動現金流量金額超過最近一次經審計資產總額1%的投資活動現金流量
重要的非全資子公司	子公司淨資產／資產總額超過最近一次經審計集團歸母淨資產／總資產的5%的非全資子公司
重要的合營企業或聯營企業	長期股權投資餘額人民幣2,000萬元
重要的承諾事項／或有事項／重要的資產負債表日後事項	人民幣1,000萬元

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、 重要會計政策及會計估計(續)

(二十八) 主要會計估計及判斷

1、 採用會計政策的關鍵判斷

(1) 系統集成項目履約進度的確定方法

本公司按照投入法確定系統集成項目的履約進度，具體而言，本公司按照累計實際發生的成本占預計總成本的比例確定履約進度，累計實際發生的成本包括本公司向客戶轉移商品過程中所發生的直接成本和間接成本。本公司認為，與客戶之間系統集成項目的合同價款以施工成本為基礎確定，實際發生的施工成本占預計總成本的比例能夠如實反映系統集成項目的履約進度。鑒於系統集成項目的合同存續期間較長，可能跨越若干會計期間，本公司會隨著系統集成項目的推進覆核並修訂預算，相應調整收入確認金額。

(2) 金融資產的分類

本公司在確定金融資產的分類時涉及的重大判斷包括業務模式及合同現金流量特徵的分析等。本公司在金融資產組合的層次上確定管理金融資產的業務模式，考慮的因素包括評價和向關鍵管理人員報告金融資產業績的方式、影響金融資產業績的風險及其管理方式、以及相關業務管理人員獲得報酬的方式等。

本公司在評估金融資產的合同現金流量是否與基本借貸安排相一致時，存在以下主要判斷：本金是否可能因提前還款等原因導致在存續期內的時間分佈或者金額發生變動；利息是否僅包括貨幣時間價值、信用風險、其他基本借貸風險以及成本和利潤的對價。例如，提前償付的金額是否僅反映了尚未支付的本金及以未償付本金為基礎的利息，以及因提前終止合同而支付的合理補償

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十八) 主要會計估計及判斷(續)

2、重要會計估計及其關鍵假設

(1) 金融工具和合同資產減值

本公司採用預期信用損失模型對金融工具和合同資產的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出這些判斷和估計時，本公司根據歷史還款數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險等因素推斷債務人信用風險的預期變動。不同的估計可能會影響減值準備的計提，已計提的減值準備可能並不等於未來實際的減值損失金額。

(2) 遞延所得稅

遞延所得稅資產的估計需要對未來各個年度的應納稅所得額及適用稅率進行估計，遞延所得稅資產的實現取決於公司未來是否很可能獲得足夠的應納稅所得額。未來稅率的變化和暫時性差異的轉回時間也可能影響遞延所得稅的餘額。

(3) 系統集成及服務合同

確認系統集成及服務合同的收入及成本需要由管理層做出相關估計。如果預計系統集成及服務合同將發生損失，則此類損失應確認為當期成本。本公司管理層根據系統集成及服務合同預算來預計可能發生的損失。由於系統集成業務的特性，導致合同簽訂日期與項目完成日期可能歸屬於不同會計期間。在合同進展過程中，本公司持續覆核及修訂合同預計總收入和合同預計總成本。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、 重要會計政策及會計估計(續)

(二十八) 主要會計估計及判斷(續)

2、 重要會計估計及其關鍵假設(續)

(3) 系統集成及服務合同(續)

本公司依據合同條款，對業主的付款進度進行持續監督，並定期評估業主的資信能力。如果有情況表明業主很可能在全部或部分合同價款的支付方面發生違約，或者業主不能履行合同條款規定的相關義務，本公司將就該事項對於合併財務報表的影響進行重新評估並可能修改合同預計損失的金額。這一修改將反映在本公司重新評估並需修改合同預計損失的當期財務報表中。

(4) 投資性房地產的公允價值估計

投資性房地產公允價值的最佳證明是同類租約及其他合約在活躍市場的現行價格。如果缺乏有關資料，管理層會根據合理公允價值估計範圍確定相關金額。在作出有關判斷時，管理層根據現有租賃合約以及活躍市場上同類房產的市場租金，基於對未來現金流量的可靠估計以及反映當前對現金流量金額及時間的不確定性之市場評估貼現率計算的現金流量預測。本公司估計公允價值的主要假設包括於相同地點及條件下同類物業的預期未來市場租金、折現率。

(5) 固定資產、無形資產的使用年限

本公司管理層確定固定資產、無形資產的預計可使用年限及有關折舊費用和攤銷費用。該估計以相似性質及功能的固定資產、無形資產的實際可使用年限的過往經驗為基準計算，並可能因科技創新而大幅改變。若可使用年限與先前所估計的年限變化較大，則管理層將重新估計使用年限。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十八) 主要會計估計及判斷(續)

2、重要會計估計及其關鍵假設(續)

(6) 存貨可變現淨值的估計

本公司基於對存貨可變現值的估計將存貨減記至可變現淨值。減記的評估須要公司管理層的判斷和估計。一旦期望與最初的估計發生差異，差異將影響當期存貨的賬面價值以及存貨的跌價。

(二十九) 重要會計政策和會計估計的變更

1、重要會計政策變更

執行《企業會計準則解釋第16號》「關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理」的規定

財政部於2022年11月30日公佈了《企業會計準則解釋第16號》(財會[2022]31號，以下簡稱「解釋第16號」)，其中「關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理」的規定自2023年1月1日起施行。

解釋第16號規定，對於不是企業合併、交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)、且初始確認的資產和負債導致產生等額應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的單項交易(包括承租人在租賃期開始日初始確認租賃負債並計入使用權資產的租賃交易，以及因固定資產等存在棄置義務而確認預計負債並計入相關資產成本的交易等單項交易)，不適用豁免初始確認遞延所得稅負債和遞延所得稅資產的規定，企業在交易發生時應當根據《企業會計準則第18號—所得稅》等有關規定，分別確認相應的遞延所得稅負債和遞延所得稅資產。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十九) 重要會計政策和會計估計的變更(續)

1、重要會計政策變更(續)

對於在首次施行該規定的財務報表列報最早期間的期初至施行日之間發生的適用該規定的單項交易，以及財務報表列報最早期間的期初因適用該規定的單項交易而確認的租賃負債和使用權資產，以及確認的棄置義務相關預計負債和對應的相關資產，產生應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的，企業應當按照該規定進行調整。

執行該規定未對本公司財務狀況和經營成果產生重大影響。

2、重要會計估計變更

本報告期末發生會計估計變更。

四、稅項

(一) 主要稅種和稅率

稅種	計稅依據	稅率(%)
增值稅	按稅法規定計算的銷售貨物和應稅勞務收入為基礎計算銷項稅額，在扣除當期允許抵扣的進項稅額後，差額部分為應交增值稅	5(註1)、6、9、13
城市維護建設稅	按實際繳納的增值稅計繳	7
企業所得稅	按應納稅所得額計繳	15、16.50、25

四、 稅項(續)

(一) 主要稅種和稅率(續)

各納稅主體企業所得稅稅率情況：

納稅主體名稱	所得稅稅率(%)
南京三寶科技股份有限公司	15
三寶科技(香港)有限公司	16.50(註2)
永鴻國際企業有限公司	16.50(註2)
其他子公司	25

註1：根據財稅【2016】36號《關於全面推開營業稅改征增值稅試點的通知》，一般納稅人出租2016年5月1日前取得的不動產，可以選擇簡易計稅辦法，按5%的徵收率計算繳納增值稅。

註2：根據香港《2018年稅務(修訂)(第3號)條例》(《修訂條例》)，利得稅兩級制將適用於2018年4月1日或之後開始的課稅年度。自2018/2019課稅年度起，公司營業利潤未達到200萬港幣的，按照8.25%進行徵稅，營業利潤超過200萬港幣的，首個200萬港幣仍然以8.25%進行徵收，超過部分利潤以16.50%進行徵收。

(二) 稅收優惠

1、 增值稅：財政部、國家稅務總局「財稅[2011]100號」文的規定：增值稅一般納稅人銷售其自行開發生產的軟件產品，對其增值稅實際稅負超過3%的部分實行即征即退政策。2011年1月28日，國務院發佈《關於印發進一步鼓勵軟件產業和集成電路產業發展若干政策的通知》(國發[2011]4號)，明確繼續實施軟件增值稅優惠政策。

2、 企業所得稅

經江蘇省科學技術廳、江蘇省財政廳、國家稅務總局江蘇省稅務局批准，公司於2023年12月2日通過高新技術企業復評，《高新技術企業》證書編號GR202332010529，有效期3年。公司自2023年至2025年止享受國家重點扶持高新技術企業15%的所得稅優惠稅率。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋

(一) 貨幣資金

項目	期末餘額	上年年末餘額
庫存現金		58.33
數字貨幣	3,860,182.33	
銀行存款	349,322,990.42	470,600,791.54
其他貨幣資金	13,919,069.80	2,276,506.34
存放財務公司款項		
合計	367,102,242.55	472,877,356.21
其中：存放在境外的款項總額	231,648.22	553,218.20
存放在境外且資金匯回受到限制的款項		

其中因抵押或凍結等對使用有限制的貨幣資金明細如下：

項目	期末餘額	上年年末餘額
借款及銀行承兌匯票保證金	50,000.00	150,000,000.00
保函保證金	13,869,069.80	2,276,506.34
投標保證金	1,958,369.60	643,115.42
項目共管賬戶		1,855,426.91
訴訟凍結資金	10,235,624.46	9,186,479.39
合計	26,113,063.86	163,961,528.06

註： 上述保證金在編製現金流量表時已在期末現金及現金等價物中剔除。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(二) 應收票據

1、 應收票據分類列示

項目	期末餘額	上年年末餘額
銀行承兌匯票	1,963,860.74	2,786,200.00
商業承兌匯票	6,850,000.00	2,712,147.50
小計	8,813,860.74	5,498,347.50
減：壞賬準備	352,554.43	219,933.90
合計	8,461,306.31	5,278,413.60

2、 應收票據按壞賬計提方法分類披露

類別	期末餘額				上年年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值
按單項計提壞賬準備									
按信用風險特徵組合									
計提壞賬準備	8,813,860.74	100.00	352,554.43	4.00	5,498,347.50	100.00	219,933.90	4.00	5,278,413.60
其中：									
銀行承兌匯票	1,963,860.74	22.28	78,554.43	4.00	2,786,200.00	50.67	111,448.00	4.00	2,674,752.00
商業承兌匯票	6,850,000.00	77.72	274,000.00	4.00	2,712,147.50	49.33	108,485.90	4.00	2,603,661.60
合計	8,813,860.74	100.00	352,554.43		5,498,347.50	100.00	219,933.90		5,278,413.60

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(二) 應收票據(續)

3、 本期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

類別	期初餘額	計提	本期變動情況			期末餘額
			收回或轉回	核銷	其他變動	
按組合計提預期信用損失的應收票據	219,933.90	132,620.53				352,554.43
其中：銀行承兌匯票	111,448.00	-32,893.57				78,554.43
商業承兌匯票	108,485.90	165,514.10				274,000.00
合計	<u>219,933.90</u>	<u>132,620.53</u>				<u>352,554.43</u>

4、 截至2023年12月31日，本公司無已質押、已向銀行貼現但在資產負債表日尚未到期、或因出票人未履約而將其轉為應收賬款的應收票據，且上述應收票據均為一年內到期。

5、 截至2023年12月31日，本公司已背書轉讓但在資產負債表日尚未到期的應收票據為1,700,000.00元。

(三) 應收賬款

1、 應收賬款按入賬日期的賬齡披露

賬齡	期末餘額	上年年末餘額
1年以內(含1年)	140,875,242.40	167,921,165.70
1至2年	79,294,379.45	44,181,366.60
2至3年	31,490,369.70	33,938,309.12
3年以上	296,202,471.11	309,665,296.60
小計	547,862,462.66	555,706,138.02
減：壞賬準備	291,155,736.71	314,825,572.33
合計	<u>256,706,725.95</u>	<u>240,880,565.69</u>

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(三) 應收賬款(續)

2、 應收賬款按壞賬計提方法分類披露

類別	期末餘額				上年年末餘額					
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		
按單項計提壞賬準備	92,236,299.69	16.84	92,236,299.69	100.00	92,396,947.97	16.63	92,396,947.97	100.00		
按信用風險特徵組合 計提壞賬準備	455,626,162.97	83.16	198,919,437.02	43.66	256,706,725.95	463,309,190.05	83.37	222,428,624.36	48.01	240,880,565.69
其中：										
預計組合	383,168,519.12	69.93	197,660,376.59	51.59	185,508,142.53	440,237,206.80	79.22	221,275,025.19	50.26	218,962,181.61
合併範圍外關聯方組合	25,181,208.59	4.60	1,259,060.43	5.00	23,922,148.16	23,071,983.25	4.15	1,153,599.17	5.00	21,918,384.08
低風險組合	47,276,435.26	8.63			47,276,435.26					
合計	547,882,462.66	100.00	291,155,736.71		256,706,725.95	555,706,138.02	100.00	314,825,572.33		240,880,565.69

重要的按單項計提壞賬準備的應收賬款：

名稱	期末餘額				上年年末餘額	
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	計提依據	賬面餘額	壞賬準備
單位一	36,693,454.80	36,693,454.80	100.00	預計無法收回	36,693,454.80	36,693,454.80
單位二	26,547,617.80	26,547,617.80	100.00	預計無法收回	26,547,617.80	26,547,617.80
單位三	21,795,227.09	21,795,227.09	100.00	預計無法收回	21,955,875.37	21,955,875.37
單位四	7,200,000.00	7,200,000.00	100.00	預計無法收回	7,200,000.00	7,200,000.00
合計	92,236,299.69	92,236,299.69			92,396,947.97	92,396,947.97

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(三) 應收賬款(續)

2、 應收賬款按壞賬計提方法分類披露(續)

按信用風險特徵組合計提壞賬準備：

1) 賬齡組合

名稱	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
1年以內(含1年)	112,322,713.35	4,492,911.80	4.00
1-2年	63,164,978.48	5,053,198.28	8.00
2-3年	27,952,229.68	8,385,668.90	30.00
3年以上	179,728,597.61	179,728,597.61	100.00
合計	383,168,519.12	197,660,376.59	

2) 合併範圍外關聯方組合

項目	賬面餘額	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
合併範圍外關聯方組合	25,181,208.59	1,259,060.43	5.00

3) 低風險組合

項目	賬面餘額	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
低風險組合	47,276,435.26		

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(三) 應收賬款(續)

3、 本期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

類別	上年年末餘額	計提	本期變動金額			期末餘額
			收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
按單項計提壞賬準備	92,396,947.97	-160,648.28				92,236,299.69
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	222,428,624.36	-23,509,187.34				198,919,437.02
其中：						
賬齡組合	221,275,025.19	-23,614,648.60				197,660,376.59
合併範圍外關聯方組合	1,153,599.17	105,461.26				1,259,060.43
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
合計	314,825,572.33	-23,669,835.62				291,155,736.71
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(四) 應收款項融資

1、 應收款項融資分類列示

項目	期末餘額	上年年末餘額
應收票據		1,505,158.27
應收賬款		
合計		1,505,158.27

2、 應收款項融资本期增減變動及公允價值變動情況

項目	上年年末餘額	本期新增	本期終止確認	其他變動	期末餘額	累計在其他綜合 收益中確認的 損失準備
應收票據-銀行承兌匯票	1,505,158.27	9,175,255.91	10,680,414.18			

3、 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收款項融資

項目	期末終止 確認金額	期末未終止 確認金額
銀行承兌匯票	2,700,000.00	

4、 應收款項融資減值準備

截至2023年12月31日，本公司所持有的銀行承兌匯票均為信用級別較高的商業銀行，不存在重大信用風險。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(五) 預付款項

賬齡	期末餘額		上年年末餘額	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內(含1年)	2,831,561.88	12.14	68,076,010.04	74.69
1至2年	9,319,578.23	39.97	18,206,956.23	19.98
2至3年	6,894,054.22	29.57	3,103,276.83	3.40
3年以上	4,271,876.05	18.32	1,761,080.31	1.93
合計	23,317,070.38	100.00	91,147,323.41	100.00

(六) 其他應收款

項目	期末餘額	上年年末餘額
應收利息		
應收股利		
其他應收款項	862,555,910.98	366,840,678.68
合計	862,555,910.98	366,840,678.68

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(六) 其他應收款(續)

其他應收款項

(1) 按賬齡披露

賬齡	期末餘額	上年年末餘額
1年以內(含1年)	866,843,573.16	458,958,406.30
1至2年	59,084,274.08	23,224,105.92
2至3年	21,985,855.34	36,790,927.49
3年以上	48,027,515.04	19,993,752.45
小計	995,941,217.62	538,967,192.16
減：壞賬準備	133,385,306.64	172,126,513.48
合計	862,555,910.98	366,840,678.68

(2) 按壞賬計提方法分類披露

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值	賬面餘額		上年年末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	71,795,127.81	7.21	71,795,127.81	100.00			114,185,407.57	21.19	114,185,407.57	100.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	924,146,089.81	92.79	61,590,178.83	6.66	862,555,910.98	424,781,784.59	78.81	57,941,105.91	13.64	366,840,678.68
其中：										
賬齡組合	468,179,817.10	47.01	61,575,299.70	13.15	406,604,517.40	424,318,717.20	78.72	57,917,952.54	13.65	366,400,764.66
合併範圍外關聯方組合	297,582.50	0.03	14,879.13	5.00	282,703.37	463,067.39	0.09	23,153.37	5.00	439,914.02
低風險組合	455,668,690.21	45.75			455,668,690.21					
合計	995,941,217.62	100.00	133,385,306.64		862,555,910.98	538,967,192.16	100	172,126,513.48		366,840,678.68

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(六) 其他應收款(續)

其他應收款項(續)

(3) 壞賬準備計提情況

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生 信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生 信用減值)	合計
壞賬準備				
上年年末餘額	57,941,105.91		114,185,407.57	172,126,513.48
上年年末餘額在本期				
—轉入第二階段				
—轉入第三階段				
—轉回第二階段				
—轉回第一階段				
本期計提	3,649,327.98		2,855,869.09	6,505,197.07
本期轉回				
本期轉銷				
本期核銷			45,246,148.85	45,246,148.85
其他變動	255.06			255.06
期末餘額	61,590,178.83		71,795,127.81	133,385,306.64

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(六) 其他應收款(續)

其他應收款項(續)

(3) 壞賬準備計提情況(續)

其他應收款項賬面餘額變動如下：

賬面餘額	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生 信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生 信用減值)	
上年年末餘額	424,781,784.59		114,185,407.57	538,967,192.16
上年年末餘額在本期				
- 轉入第二階段				
- 轉入第三階段				
- 轉回第二階段				
- 轉回第一階段				
本期新增	499,369,406.43		2,855,869.09	502,225,275.52
本期終止確認			45,246,148.85	45,246,148.85
其他變動	5,101.21			5,101.21
期末餘額	924,146,089.81		71,795,127.81	995,941,217.62

(4) 本期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

類別	上年年末餘額	計提	本期變動金額			期末餘額
			收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
按單項計提壞賬準備	114,185,407.57	2,855,869.09		45,246,148.85		71,795,127.81
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	57,941,105.91	3,649,327.98			255.06	61,590,178.83
其中：賬齡組合	57,917,952.54	3,657,602.22			255.06	61,575,299.70
合併範圍外關聯方	23,153.37	-8,274.24				14,879.13
合計	172,126,513.48	6,505,197.07		45,246,148.85	255.06	133,385,306.64

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(六) 其他應收款(續)

其他應收款項(續)

(5) 按款項性質分類情況

款項性質	期末賬面餘額	上年年末 賬面餘額
押金及保證金	26,042,247.94	37,235,668.77
備用金	515,421.54	1,398,013.69
往來款	433,859,720.48	452,466,138.82
應收股權轉讓款(注)	512,690,813.50	24,028,194.50
其他	833,014.16	1,839,176.38
暫扣款	22,000,000.00	22,000,000.00
合計	995,941,217.62	538,967,192.16

註： 股權轉讓款期末餘額5.13億，主要為應收江蘇迦南投資有限公司(以下簡稱迦南投資)基金投資款4.5億。2017年10月，公司出資4.5億元購買了迦南投資發行的「迦南盱眙股權基金1號」契約型私募基金，基金專項投資盱眙港口產業園ppp項目公司盱眙縣泗洲港務有限公司(以下簡稱泗洲港務)股權。

2023年11月，上述基金存續期結束。2023年12月，公司與迦南投資簽署「債權債務協議」，迦南投資確認結欠公司前述投資款。公司於2014年1月對相應債權申請了公證，江蘇省南京市鍾山公證處出具了具有強制執行效力的債權文書公證書((2024)蘇寧鍾山證字第540號)。

2024年3月，公司向揚州市中級人民法院提交了對迦南投資的執行申請，該申請已通過法院的立案審查並出具了(2024)蘇10執54號執行文書。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(七) 存貨

1、 存貨分類

類別	期末餘額			上年年末餘額		
	賬面餘額	存貨跌價準備/合同履約成本減值準備	賬面價值	賬面餘額	存貨跌價準備/合同履約成本減值準備	賬面價值
庫存商品	58,442,744.37	8,099,693.00	50,343,051.37	44,770,578.51	7,821,505.56	36,949,072.95

2、 存貨跌價準備及合同履約成本減值準備

類別	上年年末餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
庫存商品	7,821,505.56	278,187.44				8,099,693.00

3、 按庫齡組合計提跌價準備的存貨：

組合	期末餘額			上年年末餘額		
	賬面餘額	跌價準備	計提比例(%)	賬面餘額	跌價準備	計提比例(%)
1年以內(含1年)	39,328,918.44			21,203,401.30		
1-2年	9,974,800.30	2,992,440.09	30.00	22,448,520.12	6,734,556.03	30.00
2-3年	8,063,545.44	4,031,772.72	50.00	63,415.12	31,707.56	50.00
3年以上	1,075,480.19	1,075,480.19	100.00	1,055,241.97	1,055,241.97	100.00
合計	58,442,744.37	8,099,693.00		44,770,578.51	7,821,505.56	

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(八) 合同資產

1、 合同資產情況

項目	期末餘額			上年年末餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
工程承包服務 合同相關(註)	558,324,531.12	49,171,568.43	509,152,962.69	591,932,936.10	44,612,934.65	547,320,001.45

註： 公司提供的工程承包服務按照履約進度確認收入，在客戶辦理驗工結算後收取合同對價。公司按照履約進度確認的收入超過客戶辦理結算的對價的部分，確認為合同資產。

2、 合同資產按減值計提方法分類披露

類別	期末餘額				賬面價值	上年年末餘額				賬面價值
	賬面餘額		減值準備			賬面餘額		減值準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提減值準備	7,362,221.88	1.32	7,362,221.88	100.00	584,570,714.22	98.76	37,250,712.77	6.37	547,320,001.45	
按信用風險特徵組合 計提減值準備	550,962,309.24	98.68	41,809,346.55	7.59	509,152,962.69	584,570,714.22	98.76	37,250,712.77	6.37	547,320,001.45
其中：賬齡組合	550,962,309.24	98.68	41,809,346.55	7.59	509,152,962.69	584,570,714.22	98.76	37,250,712.77	6.37	547,320,001.45
合計	558,324,531.12	100.00	49,171,568.43		509,152,962.69	591,932,936.10	100.00	44,612,934.65		547,320,001.45

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(八) 合同資產(續)

2、 合同資產按減值計提方法分類披露(續)

重要的按單項計提減值準備的合同資產：

名稱	期末餘額			計提依據	上年年末餘額	
	賬面餘額	減值準備	計提比例 (%)		賬面餘額	減值準備
蚌埠經濟開發區城市 大建設指揮部辦公室 (濱湖新區八條道路 交通信號監控工程)	6,347,316.68	6,347,316.68	100.00	年限較長，預計 無法收回	6,347,316.68	6,347,316.68
廈門路橋建設集團有限公司 (廈門高速及車站進出口 高清卡口系統工程)	754,351.96	754,351.96	100.00	年限較長，預計 無法收回	754,351.96	754,351.96
廣州市公安局 (GZ-ITMS2第二批新型 電子警察項目)	260,553.24	260,553.24	100.00	年限較長，預計 無法收回	260,553.24	260,553.24
合計	7,362,221.88	7,362,221.88			7,362,221.88	7,362,221.88

按信用風險特徵組合計提減值準備：

賬齡組合：

名稱	合同資產	期末餘額	
		減值準備	計提比例(%)
1年以內(含1年)	316,436,941.14	12,657,477.70	4.00
1-2年	187,298,825.37	14,983,906.03	8.00
2-3年	47,226,542.73	14,167,962.82	30.00
合計	550,962,309.24	41,809,346.55	

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(八) 合同資產(續)

3、 本期合同資產計提減值準備情況

項目	上年年末餘額	本期計提	本期轉回	本期轉銷/核銷	期末餘額
按單項計提壞賬準備	7,362,221.88				7,362,221.88
按組合計提壞賬準備	37,250,712.77	4,558,633.78			41,809,346.55
合計	44,612,934.65	4,558,633.78			49,171,568.43

(九) 一年內到期的非流動資產

項目	期末餘額	上年年末餘額
股權轉讓款		24,687,737.50

(十) 其他流動資產

項目	期末餘額	上年年末餘額
待抵扣和待認證增值稅進項稅	39,799,554.21	43,321,282.40
預繳企業所得稅	6,682,639.36	6,395,720.19
預繳其他稅金	31,704.53	31,152.50
債權投資	16,674,448.00	16,436,168.00
合計	63,188,346.10	66,184,323.09

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(十一) 長期股權投資

被投資單位	上年年末餘額	減值準備		追加投資	減少投資	本期增減變動			宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備	其他	期末餘額	減值準備 期末餘額
		上年年末餘額				權益法下確認 的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動					
聯營企業													
南京三寶智能科技有限公司	106,912.95					-18,463.39						87,449.56	
台州文投數智科技發展有限公司	10,026,144.05					7,703.94						10,033,847.99	
合計	10,132,457.00					-10,759.45						10,121,697.55	

(十二) 其他權益工具投資

1、 其他權益工具投資情況

項目名稱	期末餘額	上年年末餘額	本期計入		本期未累計		本期未累計		本期確認 的股利收入	指定為以公允 價值計量且其變動 計入其他綜合 收益的原因
			其他綜合 收益的利得	其他綜合 收益的損失	計入其他綜合 收益的利得	計入其他綜合 收益的損失				
青島智慧數科創業投資 合夥企業(有限合夥)	47,702,656.62	47,449,799.45	252,857.17		1,300,856.62				戰略投資	
迦南研始股權基金(註)		454,761,800.00		4,761,800.00		4,761,800.00				
合計	47,702,656.62	502,211,599.45	252,857.17	4,761,800.00	1,300,856.62	4,761,800.00				

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(十二) 其他權益工具投資(續)

1、 其他權益工具投資情況(續)

註： 2017年10月，公司出資4.5億元購買了江蘇迦南投資發展有限公司(以下簡稱迦南投資)發行的「迦南盱眙股權基金1號」契約型私募投資基金，基金專項投資盱眙港口產業園ppp項目公司盱眙縣泗州港務有限公司(以下簡稱泗州港務)股權。

2023年11月，上述基金存續期結束。2023年12月，公司與迦南投資簽署「債權債務協議」，迦南投資確認結欠公司前述投資款。公司於2014年1月對相應債權申請了公證，江蘇省南京市鍾山公證處出具了具有強制執行效力的債權文書公證書(2024)蘇寧鍾山證字第540號。2024年3月，公司向揚州市中級人民法院提交了對迦南投資的執行申請，該申請已通過法院的立案審查並出具了(2024)蘇10執54號執行文書。相關基金投資款轉入其他應收款核算。

2、 本期存在終止確認的情況說明

項目名稱	轉入留存 收益的累計 利得	轉入留存 收益的累計 損失	終止確認的原因
迦南盱眙股權基金1號	4,761,800.00		存續期屆滿

(十三) 其他非流動金融資產

項目	期末餘額	上年年末餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	94,230,256.89	144,424,151.22
其中：權益工具投資	94,230,256.89	144,424,151.22
指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	15,875,484.36	15,981,201.34
其中：債務工具投資	15,875,484.36	15,981,201.34
合計	110,105,741.25	160,405,352.56

註： 公司持有的權益工具投資均系非上市公司股權投資。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(十四) 投資性房地產

1、 採用公允價值計量模式的投資性房地產

項目	房屋、建築物
1· 上年年末餘額	236,803,100.00
2· 本期變動	195,215,491.53
其中：固定資產／無形資產轉入	59,135,344.36
公允價值變動	136,080,147.17
3· 期末餘額	<u>432,018,591.53</u>

2、 本期投資性房地產主要項目情況

項目	地理位置	建築面積(m ²)	報告期租金收入	期末公允價值	期初公允價值
辦公樓	南京馬群大道10號	30,575.32	13,374,100.24	277,086,376.11	236,803,100.00
辦公樓	南京馬群大道10號	16,730.43		154,932,215.42	

3、 轉換為採用公允價值計量模式的投資性房地產情況

項目	轉換前核算科目	金額	轉換的理由	審批程序	對損益的影響金額	對其他綜合收益的影響金額
房屋、建築物	固定資產	54,443,827.13	業已出租	董事會決議		
土地使用權	無形資產	4,691,517.23	業已出租	董事會決議		85,045,942.69
合計		<u>59,135,344.36</u>				<u>85,045,942.69</u>

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(十四) 投資性房地產(續)

4、 期末未辦妥權證的投資性房地產

項目	期末公允價值	未辦妥產權證書原因
南京馬群大道10號1/2/3/7/8號樓加蓋部分	154,932,215.42	尚在辦理中

(十五) 固定資產

1、 固定資產及固定資產清理

項目	期末餘額	上年年末餘額
固定資產	50,520,450.88	152,999,306.59
固定資產清理		
合計	50,520,450.88	152,999,306.59

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(十五) 固定資產(續)

2、 固定資產情況

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸設備	電子設備	合計
1. 賬面原值					
(1) 上年年末餘額	143,521,759.87	314,798,023.40	3,254,954.53	113,591,525.63	575,166,263.43
(2) 本期增加金額		3,273,070.85		204,775.22	3,477,846.07
— 購置		3,273,070.85		32,562.82	3,305,633.67
— 在建工程轉入				172,212.40	172,212.40
(3) 本期減少金額	97,039,933.29	149,060,747.45		3,508,248.62	249,608,929.36
— 處置或報廢		149,060,747.45		3,508,248.62	152,568,996.07
— 轉入投資性房地產	97,039,933.29				97,039,933.29
(4) 期末餘額	46,481,826.58	169,010,346.80	3,254,954.53	110,288,052.23	329,035,180.14
2. 累計折舊					
(1) 上年年末餘額	56,320,286.85	256,829,200.76	2,929,005.19	86,589,176.06	402,667,668.86
(2) 本期增加金額	4,076,677.61	25,808,020.80	29,297.25	6,846,511.17	36,760,506.83
— 計提	4,076,677.61	25,808,020.80	29,297.25	6,846,511.17	36,760,506.83
(3) 本期減少金額	42,596,106.16	134,309,097.58		1,575,063.82	178,480,267.56
— 處置或報廢		134,309,097.58		1,575,063.82	135,884,161.40
— 轉入投資性房地產	42,596,106.16				42,596,106.16
(4) 期末餘額	17,800,858.30	148,328,123.98	2,958,302.44	91,860,623.41	260,947,908.13
3. 減值準備					
(1) 上年年末餘額		18,709,318.09		789,969.89	19,499,287.98
(2) 本期增加金額					
(3) 本期減少金額		1,932,466.85			1,932,466.85
— 處置或報廢		1,932,466.85			1,932,466.85
(4) 期末餘額		16,776,851.24		789,969.89	17,566,821.13
4. 賬面價值					
(1) 期末賬面價值	28,680,968.28	3,905,371.58	296,652.09	17,637,458.93	50,520,450.88
(2) 上年年末賬面價值	87,201,473.02	39,259,504.55	325,949.34	26,212,379.68	152,999,306.59

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(十五) 固定資產(續)

3、 通過經營租賃租出的固定資產情況

項目	期末賬面價值	上年年末 賬面價值
蚌埠市社會治安視屏防控系統(擴容)		32,600,083.49

4、 期末無未辦妥產權證書的固定資產

(十六) 在建工程

1、 在建工程及工程物資

項目	期末餘額			上年年末餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
在建工程				172,212.40		172,212.40

2、 在建工程情況

項目	期末餘額			上年年末餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
機房改造工程				172,212.40		172,212.40

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(十七) 無形資產

項目	土地使用權	軟件	專有技術	合計
1. 賬面原值				
(1) 上年年末餘額	10,636,583.49	8,994,299.38	21,334,076.22	40,964,959.09
(2) 本期增加金額				
(3) 本期減少金額	7,053,174.10	1,309,825.11		8,362,999.21
— 處置		1,309,825.11		1,309,825.11
— 轉入投資性房地產	7,053,174.10			7,053,174.10
(4) 期末餘額	3,583,409.39	7,684,474.27	21,334,076.22	32,601,959.88
2. 累計攤銷				
(1) 上年年末餘額	3,421,059.73	7,108,686.95	19,177,059.64	29,706,806.32
(2) 本期增加金額	240,774.36	1,103,214.48	35,158.44	1,379,147.28
— 計提	240,774.36	1,103,214.48	35,158.44	1,379,147.28
(3) 本期減少金額	2,361,656.87	642,165.16		3,003,822.03
— 處置		642,165.16		642,165.16
— 轉入投資性房地產	2,361,656.87			2,361,656.87
(4) 期末餘額	1,300,177.22	7,569,736.27	19,212,218.08	28,082,131.57
3. 減值準備				
(1) 上年年末餘額		862,531.75		862,531.75
(2) 本期增加金額				
(3) 本期減少金額		862,531.75		862,531.75
— 處置		862,531.75		862,531.75
(4) 期末餘額				
4. 賬面價值				
(1) 期末賬面價值	2,283,232.17	114,738.00	2,121,858.14	4,519,828.31
(2) 上年年末賬面價值	7,215,523.76	1,023,080.68	2,157,016.58	10,395,621.02

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(十八) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

1、 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	期末餘額		上年年末餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	414,827,656.73	78,636,072.28	476,698,165.56	71,504,724.83

2、 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	期末餘額		上年年末餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
其他非流動金融資產公允價值變動	28,565,436.99	4,284,815.55	28,191,696.15	4,228,754.42
其他權益工具投資公允價值變動	1,300,856.62	195,128.50	5,809,799.45	871,469.92
投資性房地產公允價值變動	127,727,758.74	19,159,163.81	76,693,554.26	11,504,033.14
非同一控制企業合併資產評估增值	578,402.40	86,760.36	703,995.67	105,599.35
投資性房地產轉換日公允價值變動	85,045,942.69	12,756,891.40		
合計	243,218,397.44	36,482,759.62	111,399,045.53	16,709,856.83

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(十八) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

3、 未確認遞延所得稅資產明細

項目	期末餘額	上年年末餘額
可抵扣暫時性差異	121,739,900.17	146,813,256.14
可用以後年度稅前利潤彌補的虧損	503,707,960.12	344,792,233.22
合計	625,447,860.29	491,605,489.36

4、 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	期末餘額	上年年末餘額
2027年	321,814.02	321,814.02
2028年	8,119,272.01	8,119,272.01
2029年	34,386,008.22	34,343,692.52
2030年	48,344,749.39	48,344,749.39
2031年	69,491,765.49	69,491,765.49
2032年	184,170,939.79	184,170,939.79
2033年	158,873,411.20	
合計	503,707,960.12	344,792,233.22

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(十九) 所有權或使用權受到限制的資產

項目	賬面餘額	期末		受限情況	賬面餘額	上年年末		受限情況
		賬面價值	受限類型			賬面價值	受限類型	
貨幣資金	26,113,063.86	26,113,063.86	保證金、 訴訟凍結	保證金、 訴訟凍結	163,961,528.06	163,961,528.06	保證金、 訴訟凍結等	保證金、 訴訟凍結等
投資性房地產	432,018,591.53	432,018,591.53	抵押	借款抵押	236,803,100.00	236,803,100.00	抵押	借款抵押
固定資產	46,481,826.58	28,680,968.28	抵押	借款抵押	146,341,680.63	86,181,032.91	抵押	借款抵押
無形資產	3,583,409.39	2,283,232.17	抵押	借款抵押	10,636,583.49	7,215,523.76	抵押	借款抵押
合計	508,196,891.36	489,095,855.84			557,742,892.18	494,161,184.73		

(二十) 短期借款

1、 短期借款分類

項目	期末餘額	上年年末餘額
質押加保證借款	384,000,000.00	455,000,000.00
抵押加保證借款	46,770,000.00	46,770,000.00
保證借款	169,950,000.00	220,590,000.00
質押借款		5,798,143.15
應付利息	769,799.67	949,646.71
合計	601,489,799.67	729,107,789.86

2、 期末無已逾期未償還的短期借款

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(二十一) 應付票據

種類	期末餘額	上年年末餘額
銀行承兌匯票	100,000.00	

(二十二) 應付賬款

1、 應付賬款按入賬日期的賬齡披露

項目	期末餘額	上年年末餘額
1年以內(含1年)	223,367,408.42	199,223,954.53
1至2年	64,047,657.07	145,830,320.29
2至3年	43,331,516.27	57,275,970.10
3年以上	69,609,996.41	17,938,600.68
合計	400,356,578.17	420,268,845.60

2、 賬齡超過一年或逾期的的重要應付賬款

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
山東煙華信息科技有限公司	31,368,789.16	尚未結算

(二十三) 合同負債

項目	期末餘額	上年年末餘額
與工程合同相關	43,275,025.51	55,344,250.54

註： 截至2023年12月31日，本公司與工程合同相關的合同負債為已辦理結算價款超過本公司根據履約進度確認的收入金額部分。

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(二十四) 應付職工薪酬

1、 應付職工薪酬列示

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	15,826,266.94	43,037,982.52	44,355,564.72	14,508,684.74
離職後福利—設定提存計劃		3,557,361.40	3,557,361.40	
辭退福利	19,485.00	1,834,484.01	1,834,484.01	19,485.00
合計	<u>15,845,751.94</u>	<u>48,429,827.93</u>	<u>49,747,410.13</u>	<u>14,528,169.74</u>

2、 短期薪酬列示

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
(1)工資、獎金、津貼和補貼	15,619,428.09	37,756,513.13	39,069,375.33	14,306,565.89
(2)職工福利費		397,217.24	397,217.24	
(3)社會保險費		2,148,204.25	2,148,204.25	
其中：醫療保險費		1,907,122.95	1,907,122.95	
工傷保險費		68,880.37	68,880.37	
生育保險費		172,200.93	172,200.93	
(4)住房公積金	116,977.06	2,721,057.79	2,721,057.79	116,977.06
(5)工會經費和職工教育經費	89,861.79	14,990.11	19,710.11	85,141.79
(6)短期帶薪缺勤				
(7)短期利潤分享計劃				
合計	<u>15,826,266.94</u>	<u>43,037,982.52</u>	<u>44,355,564.72</u>	<u>14,508,684.74</u>

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(二十四) 應付職工薪酬(續)

3、 設定提存計劃列示

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險		3,449,735.81	3,449,735.81	
失業保險費		107,625.59	107,625.59	
企業年金繳費				
合計		<u>3,557,361.40</u>	<u>3,557,361.40</u>	

(二十五) 應交稅費

稅費項目	期末餘額	上年年末餘額
增值稅	2,033,327.34	2,141,279.83
企業所得稅	802,569.90	802,569.90
個人所得稅	107,125.27	153,453.70
城市維護建設稅	56,889.05	89,336.64
房產稅	810,064.68	643,267.05
教育費附加	24,381.05	38,287.13
地方教育費附加	16,254.03	24,972.66
土地使用稅	98,413.75	98,413.75
印花稅	39,674.71	52,756.54
利得稅	132,597.20	130,702.37
合計	<u>4,121,296.98</u>	<u>4,175,039.57</u>

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(二十六) 其他應付款

項目	期末餘額	上年年末餘額
應付利息	101,792.47	657,617.35
應付股利		
其他應付款項	52,866,563.70	87,946,433.89
合計	52,968,356.17	88,604,051.24

1、 應付利息

項目	期末餘額	上年年末餘額
分期付息到期還本的長期借款利息	101,792.47	657,617.35

2、 其他應付款項

(1) 按款項性質列示

項目	期末餘額	上年年末餘額
往來款	31,475,176.28	32,033,376.06
保證金	14,485,529.30	49,664,044.27
代收代付款	156,001.56	223,193.39
其他	6,749,856.56	6,025,820.17
合計	52,866,563.70	87,946,433.89

(2) 期末無賬齡超過一年的重要其他應付款項

(二十七) 一年內到期的非流動負債

項目	期末餘額	上年年末餘額
一年內到期的長期借款	6,000,000.00	6,000,000.00

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(二十八) 其他流動負債

項目	期末餘額	上年年末餘額
待轉銷項稅額	1,888,963.78	3,755,494.56
票據背書未終止確認的負債	1,700,000.00	4,923,951.90
合計	3,588,963.78	8,679,446.46

(二十九) 長期借款

項目	期末餘額	上年年末餘額
抵押加質押和保證借款	84,250,000.00	90,250,000.00
質押借款		3,782,451.78
減：一年內到期的長期借款	6,000,000.00	6,000,000.00
合計	78,250,000.00	88,032,451.78

於報告期末，長期借款的到期情況如下：

項目	上年年末餘額
1-2年	7,400,000.00
2-3年	7,400,000.00
3-4年	7,400,000.00
4-5年	8,000,000.00
5年以上	48,050,000.00
合計	78,250,000.00

說明：本公司報告期內長期借款年利率區間為3.96%-4.06%。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(三十) 遞延收益

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
政府補助	6,935,213.17		6,808,761.30	126,451.87

(三十一) 股本

項目	上年年末餘額	本期變動增(+)/減(-)					期末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
南京三寶科技集團有限公司	397,821,000.00						397,821,000.00
ActiveGoldHoldingLimited	123,862,500.00						123,862,500.00
沙敏	3,375,000.00						3,375,000.00
江蘇瑞華投資控股集團 有限公司	34,375,000.00						34,375,000.00
山東潤邦農業開發有限公司	3,125,000.00						3,125,000.00
境外公眾股東(H股)	229,500,000.00						229,500,000.00
合計	792,058,500.00						792,058,500.00

(三十二) 資本公積

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價(股本溢價)	80,999,419.73			80,999,419.73
其他資本公積				
合計	80,999,419.73			80,999,419.73

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(三十三) 其他綜合收益

項目	上年年末餘額	本期金額					減：前期 計入其他 綜合收益當期 轉入留存收益	期末餘額
		本期所得稅前 發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	減： 所得稅費用	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬於 少數股東		
1. 不能重分類進損益的其他綜合收益	4,881,433.47	-4,508,942.83		-676,341.42	3,832,601.41		1,048,832.06	
其中：重新計量設定受益計劃變動額								
其他權益工具投資公允價值變動	4,881,433.47	-4,508,942.83		-676,341.42	3,832,601.41		1,048,832.06	
2. 將重分類進損益的其他綜合收益	29,878,078.41	85,226,122.53		12,756,891.40	72,469,231.13		102,347,309.54	
其中：外幣財務報表折算差額	-5,464,372.71	180,179.84		-	180,179.84		-5,284,192.87	
其他	35,342,451.12	85,045,942.69		12,756,891.40	72,289,051.29		107,631,502.41	
其他綜合收益合計	34,759,511.88	80,717,179.70		12,080,549.98	68,636,629.72		103,396,141.80	

(三十四) 盈餘公積

項目	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	104,128,024.15	4,008,560.59		108,136,584.74

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(三十五) 未分配利潤

項目	本期金額	上期金額
調整前上年年末未分配利潤	536,999,877.42	812,449,980.76
調整年初未分配利潤合計數(調增+，調減-)		
調整後年初未分配利潤	536,999,877.42	812,449,980.76
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	1,994,964.77	-273,526,467.22
減：提取法定盈餘公積	4,008,560.59	
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利		
轉作股本的普通股股利		
其他綜合收益轉入	-4,761,800.00	1,923,636.12
期末未分配利潤	539,748,081.60	536,999,877.42

(三十六) 營業收入和營業成本

1、 營業收入和營業成本情況

項目	本期金額		上期金額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	456,611,297.51	390,805,849.30	481,171,833.77	472,427,654.38
其他業務	36,929,772.04	15,296,883.97	31,493,360.24	11,001,553.95
合計	493,541,069.55	406,102,733.27	512,665,194.01	483,429,208.33

營業收入明細

項目	本期金額	上期金額
客戶合同產生的收入	480,166,969.31	501,145,572.51
租賃收入	13,374,100.24	11,519,621.50
合計	493,541,069.55	512,665,194.01

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(三十六) 營業收入和營業成本(續)

2、 營業收入和營業成本(分項目)

項目	本期金額		上期金額	
	收入	成本	收入	成本
系統集成	394,450,069.68	322,672,309.12	403,057,943.39	371,292,868.48
智能終端銷售	13,516,283.21	10,541,833.21	26,103,338.93	20,029,569.65
服務收入	48,644,944.62	57,591,706.97	52,010,551.45	81,105,216.25
其他業務	36,929,772.04	15,296,883.97	31,493,360.24	11,001,553.95
合計	<u>493,541,069.55</u>	<u>406,102,733.27</u>	<u>512,665,194.01</u>	<u>483,429,208.33</u>

3、 營業收入和營業成本(分地區)

地區	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
中國大陸	493,541,069.55	406,102,733.27	512,665,194.01	483,429,208.33
中國香港				
合計	<u>493,541,069.55</u>	<u>406,102,733.27</u>	<u>512,665,194.01</u>	<u>483,429,208.33</u>

4、 營業收入、營業成本的分解信息

本期客戶合同產生的收入按商品轉讓時間分類情況如下

類別	營業收入	營業成本
在某一時點確認	99,090,999.87	83,430,424.15
在某一時段內確認	<u>394,450,069.68</u>	<u>322,672,309.12</u>
合計	<u>493,541,069.55</u>	<u>406,102,733.27</u>

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(三十六) 營業收入和營業成本(續)

5、 履約義務的說明

系統集成業務一般按照合同約定的施工期進行施工，但存在受前期基礎工程的影響導致延遲情況；

智能終端銷售業務一般按照合同約定的交貨時點交貨，在客戶簽收或驗收以後完成履約義務；

服務業務一般按照合同約定的時間完成技術開發等業務，在客戶驗收以後完成履約義務。

6、 分攤至剩餘履約義務的交易價格

截至2023年12月31日，已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的交易價格金額為506,267,750.56元(截至2022年12月31日：380,660,490.02元)，其中，374,934,971.37元預計將於2024年度確認收入，其餘131,332,779.19元預計將於2025年度確認收入。

(三十七) 稅金及附加

項目	本期金額	上期金額
城市維護建設稅	776,231.80	938,454.11
教育費附加	355,459.77	431,737.82
地方教育費附加	237,467.73	287,825.23
房產稅	2,409,056.66	2,366,785.94
土地使用稅	393,655.00	393,655.00
車船使用稅	3,120.00	660.00
印花稅	246,804.63	352,026.69
合計	4,421,795.59	4,771,144.79

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(三十八) 銷售費用

項目	本期金額	上期金額
職工薪酬	23,732,545.07	30,168,351.80
業務招待費	3,815,853.51	3,443,575.43
差旅費	3,224,789.90	2,660,052.60
固定資產折舊	2,659,759.80	1,322,381.21
招投標費用	1,358,495.56	1,433,739.86
項目維護費	1,327,378.47	2,405,318.24
其他	347,899.06	464,755.41
汽車費用	334,470.90	429,596.35
租賃費	251,585.24	330,455.05
諮詢中介費	240,974.33	195,156.72
辦公費	144,749.39	116,664.80
郵電通訊費	142,130.63	156,098.76
水電費	99,738.94	203,493.41
技術服務費	55,081.02	77,801.77
修理費	20,938.96	717,311.75
勞務費	10,000.00	
廣告費	3,250.00	5,433.77
合計	37,769,640.78	44,130,186.93

(三十九) 管理費用

項目	本期金額	上期金額
職工薪酬	12,267,518.16	15,979,957.31
固定資產折舊	10,855,313.96	15,131,525.92
聘請中介機構費	7,121,638.09	7,028,432.95
核數師薪酬	1,000,000.00	1,000,000.00
物業管理費	922,969.10	1,631,040.17
業務招待費	891,826.12	579,619.84
租賃費	824,328.23	833,910.56
無形資產攤銷	706,506.28	816,569.17
資質認證費	489,226.03	206,591.47
董事會費	455,789.00	385,921.00
修理費	331,717.50	377,697.01
汽車使用費	218,004.34	373,840.43
技術服務費	187,661.48	859,465.30
辦公費	119,828.40	576,994.75
差旅費	96,067.41	35,400.62
其他	641,684.54	815,888.96
合計	37,130,078.64	46,632,855.46

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(四十) 研發費用

項目	本期金額	上期金額
職工薪酬	12,418,654.70	13,094,081.02
直接材料	7,747,308.94	7,811,957.51
技術服務費	1,750,749.38	876,805.35
無形資產攤銷	477,769.20	349,584.61
折舊費	174,013.42	160,603.50
差旅費	167,733.17	68,404.32
專利費	148,441.51	134,837.64
業務招待費	77,253.82	191,514.64
辦公費	69,527.58	36,915.26
水電費	58,487.69	176,675.64
其他	37,379.30	104,297.27
諮詢中介費	20,882.64	21,515.06
郵電通訊費	14,402.37	22,295.33
物業管理費	8,709.87	90,106.25
合計	23,171,313.59	23,139,593.40

(四十一) 財務費用

項目	本期金額	上期金額
利息費用	34,053,010.53	42,758,466.41
其中：租賃負債利息費用		
減：利息收入	1,249,797.61	5,672,499.57
匯兌損益	307.49	395.85
其他	-59,790.14	-255,417.59
合計	32,743,730.27	36,830,945.10

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(四十二) 其他收益

項目	本期金額	上期金額
政府補助—稅收返還	1,892,766.42	4,149,545.77
政府補助—其他	7,031,546.30	7,694,147.12
進項稅加計抵減		23,893.96
代扣個人所得稅手續費	38,495.86	182,711.53
合計	8,962,808.58	12,050,298.38

(四十三) 投資收益

項目	本期金額	上期金額
權益法核算的長期股權投資收益	-10,759.45	17,666.00
處置長期股權投資產生的投資收益	194,541.84	-1,024,248.53
其他非流動金融資產在持有期間的投資收益		675,165.71
處置其他非流動金融資產取得的投資收益	-15,479,535.17	-863,300.00
合計	-15,295,752.78	-1,194,716.82

(四十四) 公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本期金額	上期金額
其他非流動金融資產	268,023.86	1,295,967.14
按公允價值計量的投資性房地產	51,034,204.48	313,000.00
合計	51,302,228.34	1,608,967.14

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(四十五) 信用減值損失

項目	本期金額	上期金額
應收票據壞賬損失	132,620.53	69,893.90
應收賬款壞賬損失	-23,669,835.62	91,616,562.43
其他應收款壞賬損失	6,505,197.07	107,683,379.22
合計	-17,032,018.02	199,369,835.55

(四十六) 資產減值損失

項目	本期金額	上期金額
存貨跌價損失及合同履約成本減值損失	278,187.44	5,884,093.91
合同資產減值損失	4,558,633.78	-11,379,941.87
合計	4,836,821.22	-5,495,847.96

(四十七) 資產處置收益

項目	本期金額	上期金額
非流動資產處置收益		-67,124.70
其中：固定資產處置收益		-3,044.93
無形資產處置收益		-64,079.77
合計		-67,124.70

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(四十八) 營業外收入

項目	本期金額	上期金額
政府補助	2,500.00	
違約金及賠償收入	90,000.00	3,374,912.46
其他	1,306,051.19	828.67
合計	1,398,551.19	3,375,741.13

(四十九) 營業外支出

項目	本期金額	上期金額
非流動資產報廢損失	30.00	68,002.29
罰款支出	9,000,000.00	50.00
違約金及賠償支出		220,810.78
滯納金	13,904.75	340,098.77
其他	10,060.39	0.09
合計	9,023,995.14	628,961.93

(五十) 所得稅費用

1、 所得稅費用表

項目	本期金額	上期金額
當期所得稅費用	-542,794.02	-903,642.29
遞延所得稅費用	561,005.36	-3,232,655.93
合計	18,211.34	-4,136,298.22

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(五十) 所得稅費用(續)

2、 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本期金額
利潤總額	1,740,814.40
按適用稅率計算的所得稅費用	261,122.16
子公司適用不同稅率的影響	-16,411,923.77
調整以前期間所得稅的影響	-572,933.75
研發費用加計扣除	-3,513,314.72
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	312,990.75
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-5,516.93
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或 可抵扣虧損的影響	19,947,787.60
所得稅費用	18,211.34

(五十一) 股息

項目	本年度	上年度
本期擬不派發末期股息(二零二二年：無)		

董事會於二零二四年四月二十五日建議不派發截至二零二三年十二月三十一日止年度的末期股息。(二零二二年：無)。

(五十二) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以本公司發行在外普通股的加權平均數計算：

項目	本期金額	上期金額
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	1,994,964.77	-273,526,467.22
本公司發行在外普通股的加權平均數	792,058,500.00	792,058,500.00
基本每股收益	0.003	-0.345
其中：持續經營基本每股收益	0.003	-0.345
終止經營基本每股收益		

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(五十二) 每股收益(續)

2、 稀釋每股收益

稀釋每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤(稀釋)除以本公司發行在外普通股的加權平均數(稀釋)計算：

項目	本期金額	上期金額
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤(稀釋)	1,994,964.77	-273,526,467.22
本公司發行在外普通股的加權平均數(稀釋)	792,058,500.00	792,058,500.00
稀釋每股收益	0.003	-0.345
其中：持續經營稀釋每股收益	0.003	-0.345
終止經營稀釋每股收益		

(五十三) 現金流量表項目

1、 與經營活動有關的現金

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本期金額	上期金額
經營租賃收入	14,042,805.25	13,019,993.61
存款利息收入	1,249,797.61	5,672,499.57
政府補助	225,285.00	271,586.35
違約金及賠償收入	90,000.00	3,374,912.46
保證金、押金	40,311,930.59	40,238,552.46
備用金	8,740,856.56	12,577,429.37
資金往來收到的現金	450,919,225.37	1,004,479,897.56
受限貨幣資金本期收回	153,337,165.50	3,576,491.53
其他	1,344,547.05	55,647.96
合計	670,261,612.93	1,083,267,010.87

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(五十三) 現金流量表項目(續)

1、 與經營活動有關的現金(續)

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期金額	上期金額
經營租賃支出	1,713,856.81	2,041,742.19
費用支出	33,728,653.55	13,426,216.71
銀行手續費	252,472.36	766,532.41
罰款支出	9,023,965.14	22,340,148.77
違約金及賠償支出		220,810.78
保證金、押金	30,615,603.86	38,342,393.94
備用金	7,883,158.64	12,007,728.96
資金往來支付的現金	516,440,802.07	773,176,878.86
受限貨幣資金本期增加	3,949,077.18	148,102,873.91
合計	603,607,589.61	1,010,425,326.53

2、 與投資活動有關的現金

收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本期金額	上期金額
弘康人壽保險股份有限公司股權轉讓款		
逾期罰息收入		3,577,407.21
股權轉讓意向金		35,500,000.00
合計		39,077,407.21

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(五十三) 現金流量表項目(續)

3、 與籌資活動有關的現金

(1) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期金額	上期金額
減資支付的現金	353,545.41	

(2) 籌資活動產生的各項負債的變動

項目	上年年末餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		現金變動	非現金變動	現金變動	非現金變動	
銀行借款(長短期借款 及對應利息)	823,797,858.99	656,720,000.00	34,924,602.67	828,526,997.91	1,073,871.61	685,841,592.14

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(五十四) 現金流量表補充資料

1、 現金流量表補充資料

補充資料	本期金額	上期金額
1、 將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	1,722,603.06	-300,862,226.17
加：信用減值損失	-17,032,018.02	199,369,835.55
資產減值準備	4,836,821.22	-5,495,847.96
固定資產折舊	36,760,506.83	56,034,580.97
生產性生物資產折舊		
油氣資產折耗		
使用權資產折舊		
無形資產攤銷	1,379,147.28	1,166,153.78
長期待攤費用攤銷		620,319.39
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」號填列)		67,124.70
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	30.00	68,002.29
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	-51,302,228.34	-1,608,967.14
財務費用(收益以「-」號填列)	34,053,318.02	42,758,862.26
投資損失(收益以「-」號填列)	15,295,752.78	1,194,716.82
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-7,131,347.45	-3,058,626.72
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	7,711,191.80	905,347.98
存貨的減少(增加以「-」號填列)	-13,672,165.86	27,560,073.58
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	108,074,450.71	392,658,950.15
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	-77,387,924.57	-131,194,171.51
其他	137,848,464.20	-145,548,332.38
經營活動產生的現金流量淨額	181,156,601.66	134,635,795.59
2、 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
承擔租賃負債方式取得使用權資產		
3、 現金及現金等價物淨變動情況		
現金的期末餘額	340,989,178.69	308,915,828.15
減：現金的期初餘額	308,915,828.15	359,877,697.64
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	32,073,350.54	-50,961,869.49

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表項目註釋(續)

(五十四) 現金流量表補充資料(續)

2、 現金和現金等價物的構成

項目	期末餘額	上年年末餘額
一、現金	340,989,178.69	308,915,828.15
其中：庫存現金		58.33
可隨時用於支付的數字貨幣	3,860,182.33	
可隨時用於支付的銀行存款	337,128,996.36	308,915,769.82
可隨時用於支付的其他貨幣資金		
可用於支付的存放中央銀行款項		
存放同業款項		
拆放同業款項		
二、現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三、期末現金及現金等價物餘額	340,989,178.69	308,915,828.15
其中：持有但不能由母公司或集團內其他 子公司使用的現金和現金等價物	26,113,063.86	163,961,528.06

(五十五) 外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算 人民幣餘額
貨幣資金			
其中：港幣	255,620.29	0.90622	231,648.22
其他流動資產			
其中：港幣	18,137,061.64	0.90622	16,436,168.00

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

六、 研發支出

項目	本期金額	上期金額
職工薪酬	12,267,518.16	15,979,957.31
固定資產折舊	10,855,313.96	15,131,525.92
聘請中介機構費	7,121,638.09	7,028,432.95
核數師薪酬	1,000,000.00	1,000,000.00
物業管理費	922,969.10	1,631,040.17
業務招待費	891,826.12	579,619.84
租賃費	824,328.23	833,910.56
無形資產攤銷	706,506.28	816,569.17
其他	641,684.54	815,888.96
資質認證費	489,226.03	206,591.47
董事會費	455,789.00	385,921.00
修理費	331,717.50	377,697.01
汽車使用費	218,004.34	373,840.43
技術服務費	187,661.48	859,465.30
辦公費	119,828.40	576,994.75
差旅費	96,067.41	35,400.62
合計	37,130,078.64	46,632,855.46
其中：費用化研發支出	37,130,078.64	46,632,855.46
資本化研發支出		

七、 合併範圍的變更

- (一) 公司本期未發生非同一控制下企業合併的情況
- (二) 公司本期未發生同一控制下企業合併的情況
- (三) 公司本年度未發生反向購買
- (四) 其他原因的合併範圍變動

公司於2023年5月18日新設全資子公司南京頂尚繁星科技有限公司，自成立之日起納入合併範圍；

公司於2023年10月10日新設全資子公司南京三寶智匯科技發展有限公司，自成立之日起納入合併範圍；

子公司江蘇智運唯盈數據科技有限公司於2023年8月進行註銷清算，並於2023年8月31日經南京市棲霞區行政審批局核准註銷，後續不再納入合併範圍。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

八、 在其他主體中的權益

(一) 在子公司中的權益

1、 企業集團的構成

子公司名稱	法人類型	主要經營地	註冊地	業務性質	已發行股本	持股比例(%)		取得方式
						直接	間接	
江蘇智運科技發展有限公司	有限責任公司	中國南京	中國南京	智能交通	220,000,000.00	100.00		非同一控制下 企業合併
南京三寶物流科技有限公司	有限責任公司	中國南京	中國南京	計算機軟件	114,000,000.00	100.00		投資設立
南京物聯網研究院發展 有限公司	有限責任公司	中國南京	中國南京	物聯網技術	100,000,000.00	100.00		投資設立
南京城市智能交通股份 有限公司	股份有限公司 (非上市)	中國南京	中國南京	信息技術	100,000,000.00	35.00	65.00	非同一控制下 企業合併
三寶科技(香港)有限公司	有限責任公司	中國香港	中國香港	諮詢、投資	78,000.00(港幣)	100.00		投資設立
永鴻國際企業有限公司	有限責任公司	中國香港	中國香港	電子產品	10,000.00(港幣)		100.00	非同一控制下 企業合併

八、 在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

1、 企業集團的構成(續)

子公司名稱	法人類型	主要經營地	註冊地	業務性質	已發行股本	持股比例(%)		取得方式
						直接	間接	
江蘇瑞福智能科技有限公司	有限責任公司	中國南京	中國南京	電子產品	31,344,734.83		100.00	非同一控制下 企業合併
南京數字城市投資建設 有限公司	有限責任公司	中國南京	中國南京	市政投資	100,000,000.00	70.00		非同一控制下 企業合併
南京頂尚繁星科技有限公司	有限責任公司	中國南京	中國南京	軟件和信息 技術服務業			100.00	投資設立
南京三寶智匯科技發展 有限公司	有限責任公司	中國南京	中國南京	計算機、通信和 其他電子設備製 造業			100.00	投資設立

本公司不存在已發行的債券。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

八、 在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

2、 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東 持股比例	本期歸屬 於少數股東 的損益	本期向 少數股東宣告 分派的股利	期末少數 股東權益餘額
南京數字城市投資 建設有限公司	30.00%	-239,262.83		8,826,525.57

3、 重要的非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	流動資產	非流動資產	期末餘額			負債合計
			資產合計	流動負債	非流動負債	
南京數字城市投資 建設有限公司	29,972,631.69	60,869.38	30,033,501.07	611,749.17		611,749.17

(續)

子公司名稱	流動資產	非流動資產	上年年末餘額			負債合計
			資產合計	流動負債	非流動負債	
南京數字城市投資 建設有限公司	30,889,807.41	111,983.16	31,001,790.57	782,495.89		782,495.89

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

八、 在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

3、 重要的非全資子公司的主要財務信息(續)

子公司名稱	本期金額				上期金額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
南京數字城市投資建設有限公司		-797,542.78	-797,542.78	95,239.96		-20,082,160.35	-20,082,160.35	-38,066.83

九、 政府補助

(一) 政府補助的種類、金額和列報項目

1、 計入當期損益的政府補助

與資產相關的政府補助

資產負債表列報項目	政府補助金額	計入當期損益或沖減相關成本費用損失的金額		計入當期損益或沖減相關成本費用損失的項目
		本期金額	上期金額	
工信部物聯網項目專項資金協議撥款	440,000.00	440,000.00		其他收益
南京市棲霞區科學技術局	86,186.08	86,186.08	265,863.84	其他收益
合計	526,186.08	526,186.08	265,863.84	

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

九、 政府補助(續)

(一) 政府補助的種類、金額和列報項目(續)

1、 計入當期損益的政府補助(續)

與收益相關的政府補助

計入當期損益或沖減相關成本費用損失的項目	政府補助金額	計入當期損益或沖減相關成本費用損失的金額	
		本期金額	上期金額
基於物聯網技術的城市智能交通綜合監管系統應用示範項目專項補助款	5,762,575.22	5,762,575.22	6,000,000.00
「兩客一危」重點營運車輛風險防控技術研究及示範項目			1,000,000.00
南京市棲霞區市場監督管理局下撥省知產專項資金款	50,000.00	50,000.00	
穩崗補貼	72,785.00	72,785.00	
軟件產品增值稅即徵即退	1,892,766.42	1,892,766.42	4,149,545.77
南京市棲霞區科學技術局	100,000.00	100,000.00	
國家自然科學基金合作協作費	520,000.00	520,000.00	
南京市棲霞區人民政府馬群辦事處			123,000.00
東南大學補助			100,000.00
省國際合作補助			184,752.84
其他			20,530.44
合計	<u>8,398,126.64</u>	<u>8,398,126.64</u>	<u>11,577,829.05</u>

九、 政府補助(續)

(一) 政府補助的種類、金額和列報項目(續)

2、 涉及政府補助的負債項目

負債項目	上年年末餘額	本期新增 補助金額	本期計入 營業外收入金額	本期轉入 其他收益金額	本期沖減 成本費用金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
遞延收益	562,390.87			526,186.08			36,204.79	與資產相關
遞延收益	6,372,822.30			6,282,575.20			90,247.10	與收益相關
合計	6,935,213.17			6,808,761.30			126,451.87	

十、 與金融工具相關的風險

(一) 金融工具產生的各類風險

本公司的主要金融工具包括貨幣資金、股權投資、債權投資、借款、應收款項、應付款項和財務擔保合同等。在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括信用風險、流動性風險、市場風險。與這些金融工具相關的風險，以及本公司為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述：

董事會負責規劃並建立本公司的風險管理架構，制定本公司的風險管理政策和相關指引並監督風險管理措施的執行情況。本公司已制定風險管理政策以識別和分析本公司所面臨的風險，這些風險管理政策對特定風險進行了明確規定，涵蓋了市場風險、信用風險和流動性風險管理等諸多方面。本公司定期評估市場環境及本公司經營活動的變化以決定是否對風險管理政策及系統進行更新。本公司的風險管理由風險管理委員會按照董事會批准的政策開展。風險管理委員會通過與本公司其他業務部門的緊密合作來識別、評價和規避相關風險。本公司內部審計部門就風險管理控制及程序進行定期的審核，並將審核結果上報本公司的審計委員會。

本公司通過適當的多樣化投資及業務組合來分散金融工具風險，並通過制定相應的風險管理政策減少集中於單一行業、特定地區或特定交易對手的風險。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十、 與金融工具相關的風險(續)

(一) 金融工具產生的各類風險(續)

1、 信用風險

信用風險是指交易對手未能履行合同義務而導致本公司發生財務損失的風險。

本公司已採取政策只與信用良好的交易對手進行交易。另外，本公司基於對客戶的財務狀況、從第三方獲取擔保的可能性、信用記錄及其他因素諸如目前市場狀況等評估客戶的信用資質並設置相應信用期。本公司對應收票據及應收賬款、合同資產餘額及收回情況進行持續監控，對於信用記錄不良的客戶，本公司會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本公司不致面臨重大信用損失。此外，本公司於每個資產負債表日審核金融資產的回收情況，以確保相關金融資產計提了充分的預期信用損失準備。

本公司其他金融資產包括貨幣資金、其他應收款、債權投資和財務擔保合同等，這些金融資產的信用風險源自於交易對手違約，最大信用風險敞口為資產負債表中每項金融資產的賬面金額。

本公司持有的貨幣資金主要存放於國有控股銀行和其他大中型商業銀行等金融機構，管理層認為這些商業銀行具備較高信譽和資產狀況，不存在重大的信用風險，不會產生因對方單位違約而導致的任何重大損失。本公司的政策是根據各知名金融機構的市場信譽、經營規模及財務背景來控制存放當中的存款金額，以限制對任何單個金融機構的信用風險金額。

作為本公司信用風險資產管理的一部分，本公司利用賬齡來評估應收賬款和其他應收款的減值損失。本公司的應收賬款和其他應收款涉及大量客戶，賬齡信息可以反映這些客戶對於應收賬款和其他應收款的償付能力和壞賬風險。本公司根據歷史數據計算不同賬齡期間的歷史實際壞賬率，並考慮了當前及未來經濟狀況的預測，如國家GDP增速、基建投資總額、國家貨幣政策等前瞻性信息進行調整得出預期損失率。對於合同資產和長期應收款，本公司綜合考慮結算期、合同約定付款期、債務人的財務狀況和債務人所處行業的經濟形勢，並考慮上述前瞻性信息進行調整後對於預期信用損失進行合理評估。

十、與金融工具相關的風險(續)

(一) 金融工具產生的各類風險(續)

1、信用風險(續)

截至2023年12月31日，相關資產的賬面餘額與預期信用減值損失情況如下：

項目	賬面餘額	壞賬準備
應收票據	8,813,860.74	352,554.43
應收賬款	547,862,462.66	291,155,736.71
其他應收款	995,941,217.62	133,385,306.64
合同資產	558,324,531.12	49,171,568.43
合計	2,110,942,072.14	474,065,166.21

2、流動性風險

流動性風險是指企業在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。

本公司下屬成員企業各自負責其現金流量預測。公司下屬財務部門基於各成員企業的現金流量預測結果，在公司層面持續監控公司短期和長期的資金需求，以確保維持充裕的現金儲備；同時持續監控是否符合借款協議的規定，從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。此外，本公司與主要業務往來銀行訂立融資額度授信協議，為本公司履行與商業票據相關的義務提供支持。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十、 與金融工具相關的風險(續)

(一) 金融工具產生的各類風險(續)

2、 流動性風險(續)

本公司各項金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

項目	期末餘額			賬面價值
	1年以內	1年以上	未折現合同 金額合計	
應付賬款	400,356,578.17		400,356,578.17	400,356,578.17
其他應付款	52,968,356.17		52,968,356.17	52,968,356.17
短期借款	616,518,557.45		616,518,557.45	601,489,799.67
一年內到期的非流動負債	6,110,880.00		6,110,880.00	6,000,000.00
其他流動負債	3,588,963.78		3,588,963.78	3,588,963.78
長期借款		94,096,567.00	94,096,567.00	78,250,000.00
合計	<u>1,079,543,335.57</u>	<u>94,096,567.00</u>	<u>1,173,639,902.57</u>	<u>1,142,653,697.79</u>

項目	上年年末餘額			賬面價值
	1年以內	1年以上	未折現合同 金額合計	
應付賬款	420,268,845.60		420,268,845.60	420,268,845.60
其他應付款	88,604,051.24		88,604,051.24	88,604,051.24
短期借款	748,509,632.06		748,509,632.06	729,107,789.86
一年內到期的非流動負債	6,122,010.00		6,122,010.00	6,000,000.00
其他流動負債	8,679,446.46		8,679,446.46	8,679,446.46
長期借款		113,343,359.58	113,343,359.58	88,032,451.78
合計	<u>1,272,183,985.36</u>	<u>113,343,359.58</u>	<u>1,385,527,344.94</u>	<u>1,340,692,584.94</u>

十、 與金融工具相關的風險(續)

(一) 金融工具產生的各類風險(續)

3、 市場風險

金融工具的市場風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場價格變動而發生波動的風險，包括匯率風險、利率風險和其他價格風險。

(1) 利率風險

利率風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險。

本公司的利率風險主要產生於銀行借款等。浮動利率的金融負債使本公司面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本公司面臨公允價值利率風險。本公司根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。

本公司財務部門持續監控公司利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本公司尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本公司的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整，這些調整可能是進行利率互換的安排來降低利率風險。

於2023年12月31日，本公司的帶息債務全部為人民幣固定利率借款合同，金額合計為68,497.00萬元(2022年12月31日：82,219.06萬元)，利率變動對淨利潤無影響。

(2) 匯率風險

匯率風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的風險。

本公司的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。但本公司已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易(外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為港幣)依然存在匯率風險。本公司財務部門負責監控公司外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的匯率風險。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十、與金融工具相關的風險(續)

(一) 金融工具產生的各類風險(續)

3、市場風險(續)

(2) 匯率風險(續)

截至2023年12月31日，本公司持有的外幣金融資產和外幣金融負債(均為港幣)折算成人民幣的金額列示如下：

項目	期末餘額	上年年末餘額
貨幣資金	231,648.22	553,218.20
其他流動資產	16,674,448.00	16,436,168.00
合計	16,906,096.22	16,989,386.20

2023年12月31日，在所有其他變量保持不變的情況下，如果人民幣對港幣升值或貶值5%，則公司將增加或減少淨利潤71.85萬元(2022年12月31日：72.20萬元)。管理層認為5%合理反映了下一年度人民幣對港幣可能發生變動的合理範圍。

(3) 其他價格風險

其他價格風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因匯率風險和利率風險以外的市場價格變動而發生波動的風險。

本公司其他價格風險主要產生於各類權益工具投資，存在權益工具價格變動的風險。管理層認為這些投資活動面臨的市場價格風險是可以接受的。

本公司持有的權益投資列示如下：

項目	期末餘額	上年年末餘額
其他權益工具投資	47,702,656.62	502,211,599.45
其他非流動金融資產	110,105,741.25	160,405,352.56
合計	157,808,397.87	662,616,952.01

十一、公允價值的披露

公允價值計量所使用的輸入值劃分為三個層次：

第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重要意義的輸入值所屬的最低層次決定。

(一) 以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

項目	期末公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
一、持續的公允價值計量				
其他權益工具投資			47,702,656.62	47,702,656.62
其他非流動金融資產			110,105,741.25	110,105,741.25
1.以公允價值計量且其變動計入當 期損益的金融資產				
(1)債務工具投資				
(2)權益工具投資				
(3)衍生金融資產				
(4)其他				
2.指定為以公允價值計量且其變動 計入當期損益的金融資產				
(1)債務工具投資			15,875,484.36	15,875,484.36
(2)權益工具投資			94,230,256.89	94,230,256.89
投資性房地產			432,018,591.53	432,018,591.53
持續以公允價值計量的資產總額			589,826,989.40	589,826,989.40

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、公允價值的披露(續)

(二) 持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

對於上市權益工具、債務工具投資、基金投資，公司以證券交易所在最接近資產負債表日的交易日的收盤價作為確定公允價值的依據。

(三) 持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

對於信託計劃、資產管理計劃投資、理財產品，公司根據發行方或受托人公佈的最接近資產負債表日的淨值作為確定公允價值的依據；

對於非上市基金投資，公司根據資產管理人提供的最接近資產負債表日的估值作為確定公允價值的依據；

對於全國銀行間債券市場交易的債券，公司採用中央國債登記結算有限責任公司每日公佈的估值作為確定公允價值的依據。

(四) 持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

項目	期末公允價值	估值技術	不可觀察輸入值	範圍/加權平均值
其他權益工具投資	47,702,656.62	成本法	賬面淨資產	不適用
其他非流動金融資產	110,105,741.25	成本法、市場法	市淨率倍數	1-1.73
			流動性折扣	35%
投資性房地產	432,018,591.53	收益法	折現率	5.009%
			單位可出租面積價格	1.6元/平方米/天— 1.9元/平方米/天

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、關聯方及關聯交易

(一) 本公司的母公司情況

單位：萬元

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司 對本公司的 持股比例 (%)	母公司 對本公司的 表決權比例 (%)
南京三寶科技集團有限公司	中國南京	高新技術產業投資、 開發；項目投資、 諮詢服務、資產管 理等	210,816.3265	50.77	50.77

(二) 本公司的子公司情況

本公司子公司的情況詳見本附註「八、在其他主體中的權益」。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(三) 本公司的合營和聯營企業情況

本公司重要的合營或聯營企業詳見本附註「八、在其他主體中的權益」。

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本公司關係
南京三寶智能科技有限公司	本公司之聯營企業

(四) 其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本公司的關係
南京紅石健康產業發展有限公司	同受母公司控制
江蘇跨境電子商務服務有限公司	同受母公司控制
南京三寶企業發展有限公司	同受母公司控制
江蘇馭道數據科技有限公司	同受母公司控制
南京同仁堂健康產業有限公司	同受母公司控制
青島大數據科技發展有限公司	同受最終控制方控制
南京同仁堂酒業有限責任公司	同受母公司控制
南京貿互加信息科技有限公司	同受母公司控制
黃山靈台蘭室中藥材科技有限公司	同受母公司控制
南京同仁堂六和乾坤健康發展有限公司	同受母公司控制

十二、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯交易情況

1、 關聯租賃情況

本公司作為出租方：

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認 的租賃收入	上期確認 的租賃收入
南京三寶企業發展有限公司	房產出租	2,334,091.98	749,430.47
南京貿互加信息科技有限公司	房產出租	8,030.00	8,030.00
江蘇馭道數據科技有限公司	房產出租	539,698.73	549,222.54
南京同仁堂健康產業有限公司	房產出租	876,873.76	1,225,995.10
南京同仁堂酒業有限責任公司	房產出租	143,800.12	
江蘇跨境電子商務服務有限公司	房產出租	401,013.34	397,653.34
南京紅石健康產業發展有限公司	房產出租	17,972.60	8,986.31
南京同仁堂六和乾坤健康發展 有限公司	房產出租	494,477.27	
南京三寶智能科技有限公司	房產出租		128,480.00
合計		<u>4,815,957.80</u>	<u>3,067,797.76</u>

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

2、關聯擔保情況

本公司作為擔保方：

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
江蘇智運科技發展有限公司	1,709,287.00	2021/8/26	2024/2/28	否
江蘇智運科技發展有限公司	5,360,000.00	2022/9/22	2023/2/28	是
江蘇智運科技發展有限公司	5,000,000.00	2022/9/22	2023/3/31	是
江蘇智運科技發展有限公司	380,000.00	2022/10/10	2023/2/14	是
江蘇智運科技發展有限公司	1,129,133.00	2022/10/27	2023/12/31	是
江蘇智運科技發展有限公司	200,000.00	2022/11/3	2023/2/21	是
江蘇智運科技發展有限公司	533,207.68	2022/11/3	2023/4/25	是
江蘇智運科技發展有限公司	94,602.00	2022/12/2	2023/5/24	是
江蘇智運科技發展有限公司	94,489.92	2022/12/8	2023/4/30	是
江蘇智運科技發展有限公司	1,066,415.35	2022/12/8	2023/3/2	是
江蘇智運科技發展有限公司	135,931.75	2022/12/28	2023/4/1	是
江蘇智運科技發展有限公司	40,000,000.00	2022/4/7	2023/4/6	是
江蘇智運科技發展有限公司	20,000,000.00	2022/7/1	2023/6/30	是
江蘇智運科技發展有限公司	70,000,000.00	2022/6/15	2023/6/13	是
江蘇智運科技發展有限公司	70,000,000.00	2022/6/8	2023/6/6	是
江蘇智運科技發展有限公司	45,000,000.00	2022/12/6	2023/12/4	是

十二、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

2、關聯擔保情況(續)

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經 履行完畢
江蘇智運科技發展有限公司	12,500,000.00	2022/4/22	2023/4/19	是
江蘇智運科技發展有限公司	49,500,000.00	2022/4/7	2023/4/5	是
江蘇智運科技發展有限公司	8,000,000.00	2022/12/13	2023/12/11	是
江蘇智運科技發展有限公司	7,590,000.00	2022/12/28	2023/9/20	是
江蘇智運科技發展有限公司	3,000,000.00	2022/12/29	2023/9/18	是
江蘇智運科技發展有限公司	49,500,000.00	2023/4/4	2024/4/3	否
江蘇智運科技發展有限公司	12,500,000.00	2023/4/11	2024/4/9	否
江蘇智運科技發展有限公司	45,000,000.00	2023/12/5	2024/12/4	否
江蘇智運科技發展有限公司	8,000,000.00	2023/12/7	2024/12/6	否
江蘇智運科技發展有限公司	10,000,000.00	2023/4/13	2024/4/12	否
江蘇智運科技發展有限公司	44,000,000.00	2023/6/6	2024/6/4	否
江蘇智運科技發展有限公司	40,000,000.00	2023/6/14	2024/6/12	否
江蘇智運科技發展有限公司	25,000,000.00	2023/6/30	2024/6/28	否
江蘇智運科技發展有限公司	2,900,000.00	2023/9/7	2024/7/20	否
江蘇智運科技發展有限公司	2,100,000.00	2023/11/8	2024/7/19	否
江蘇智運科技發展有限公司	2,615,200.00	2023/3/27	2024/6/30	否
江蘇智運科技發展有限公司	390,217.79	2023/6/14	2023/12/31	是
江蘇智運科技發展有限公司	2,000,000.00	2023/7/20	2023/12/31	是
江蘇智運科技發展有限公司	1,000,000.00	2023/8/4	2024/1/31	否
江蘇智運科技發展有限公司	361,500.00	2023/10/12	2024/12/31	否
江蘇智運科技發展有限公司	15,143,302.80	2023/11/1	2025/10/31	否
合計	601,803,287.29			

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

2、 關聯擔保情況(續)

為保函及票據提供的擔保情況：

截至2023年12月31日，本公司為下屬子公司江蘇智運科技發展有限公司在銀行開具的保函提供總計24,348,640.59元的保證擔保。

本公司作為被擔保方：

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 已經履行完畢
南京三寶科技集團有限公司	南京三寶科技股份有限公司	50,000,000.00	2022/12/13	2023/12/12	是
南京三寶科技集團有限公司	南京三寶科技股份有限公司	14,500,000.00	2022/12/8	2023/12/6	是
南京三寶科技集團有限公司	南京三寶科技股份有限公司	20,000,000.00	2022/12/8	2023/12/6	是
南京三寶科技集團有限公司	南京三寶科技股份有限公司	46,770,000.00	2022/11/17	2023/11/17	是
南京三寶科技集團有限公司、 南京同仁堂健康藥業集團有限公司	南京三寶科技股份有限公司	20,000,000.00	2022/9/26	2023/9/14	是
南京三寶科技集團有限公司	南京三寶科技股份有限公司	50,000,000.00	2022/8/18	2023/2/18	是
南京三寶科技集團有限公司	南京三寶科技股份有限公司	20,500,000.00	2022/8/10	2023/8/9	是
南京三寶科技集團有限公司	南京三寶科技股份有限公司	75,000,000.00	2022/6/23	2023/6/21	是
南京三寶科技集團有限公司、沙敏、 青島大數據科技發展有限公司、 南京同仁堂藥業有限責任公司	南京三寶科技股份有限公司	30,000,000.00	2022/6/23	2023/6/22	是
南京三寶科技集團有限公司、沙敏、 青島大數據科技發展有限公司、 南京同仁堂藥業有限責任公司	南京三寶科技股份有限公司	40,000,000.00	2022/6/22	2023/6/21	是
南京三寶科技集團有限公司、 南京同仁堂健康藥業集團有限公司	江蘇智運科技發展有限公司	30,000,000.00	2022/9/30	2023/9/14	是

十二、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

2、關聯擔保情況(續)

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
南京三寶科技集團有限公司、沙敏	江蘇智運科技發展有限公司	10,000,000.00	2023/4/13	2024/4/12	否
南京三寶科技集團有限公司、 南京同仁堂健康藥業集團有限公司	江蘇智運科技發展有限公司	30,000,000.00	2023/8/16	2024/3/19	否
南京三寶科技集團有限公司	南京三寶科技股份有限公司	84,250,000.00	2020/9/25	2034/9/16	否
南京三寶科技集團有限公司	南京三寶科技股份有限公司	46,770,000.00	2023/11/28	2024/11/24	否
南京三寶科技集團有限公司	南京三寶科技股份有限公司	45,000,000.00	2023/6/21	2024/6/20	否
南京三寶科技集團有限公司	南京三寶科技股份有限公司	5,000,000.00	2023/11/29	2024/7/27	否
南京三寶科技集團有限公司	南京三寶科技股份有限公司	50,000,000.00	2023/8/8	2024/2/8	否
南京三寶科技集團有限公司、南京同仁 堂健康藥業集團有限公司	南京三寶科技股份有限公司	20,000,000.00	2023/8/16	2024/3/19	否
南京三寶科技集團有限公司、沙敏、 三寶數碼科技有限公司、 南京同仁堂藥業有限責任公司	南京三寶科技股份有限公司	30,000,000.00	2023/6/19	2024/6/18	否
南京三寶科技集團有限公司、沙敏、 三寶數碼科技有限公司、 南京同仁堂藥業有限責任公司	南京三寶科技股份有限公司	30,000,000.00	2023/6/16	2024/6/15	否
南京三寶科技集團有限公司	南京三寶科技股份有限公司	20,500,000.00	2023/8/14	2024/8/10	否
南京三寶科技集團有限公司	南京三寶科技股份有限公司	50,000,000.00	2023/12/8	2024/12/6	否
南京三寶科技集團有限公司	南京三寶科技股份有限公司	14,500,000.00	2023/12/4	2024/12/3	否
南京三寶科技集團有限公司	南京三寶科技股份有限公司	20,000,000.00	2023/12/4	2024/12/3	否
合計		852,790,000.00			

截至2023年12月31日，本公司在銀行開具的保函總計2,855,225.00元，本公司已繳存保證金2,855,225.00元。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

3、 關鍵管理人員薪酬

1) 董事及監事薪酬：

姓名	董事、監事袍金	本期金額 其他薪酬		總計
		基本薪金 及津貼	退休福利、 計劃供款	
執行董事：				
沙敏先生(行政總裁)	42,500.00			42,500.00
馬風奎先生(副總裁)	42,500.00	593,500.00	113,854.92	749,854.92
張軍民先生(已辭任)	8,750.00	374,365.00	113,726.46	496,841.46
劉民(副總裁)	20,559.00	140,800.00	23,412.24	184,771.24
小計	114,309.00	1,108,665.00	250,993.62	1,473,967.62
非執行董事：				
蔡麗娟女士	20,559.00			20,559.00
小計	20,559.00			20,559.00
獨立非執行董事：				
胡漢輝先生	56,250.00			56,250.00
高立輝先生	56,250.00			56,250.00
牛鍾潔先生	76,250.00			76,250.00
小計	188,750.00			188,750.00
監事：				
鄧濤先生	18,750.00	351,086.00	96,083.48	465,919.48
獨立監事：				
仇向洋先生	56,250.00			56,250.00
戴建軍先生	56,250.00			56,250.00
小計	131,250.00	351,086.00	96,083.48	578,419.48
高級管理人員：				
徐永慧女士	-	494,875.00	80,189.16	575,064.16
小計		494,875.00	80,189.16	575,064.16
合計	454,868.00	1,954,626.00	427,266.26	2,836,760.26

十二、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

3、 關鍵管理人員薪酬(續)

1) 董事及監事薪酬：(續)

姓名	董事、監事袍金	上期金額		總計
		基本薪金及津貼	退休福利、計劃供款	
執行董事：				
沙敏先生(行政總裁)	32,500.00	404,000.00	14,360.58	450,860.58
馬風奎先生(副總裁)	32,500.00	904,100.00	110,283.11	1,046,883.11
張軍民先生(已辭任)	32,500.00	804,040.00	108,846.52	945,386.52
小計	97,500.00	2,112,140.00	233,490.21	2,443,130.21
非執行董事：				
常勇先生(已辭任)	32,500.00	150,500.00	42,600.00	225,600.00
小計	32,500.00	150,500.00	42,600.00	225,600.00
獨立非執行董事：				
胡漢輝先生	41,250.00			41,250.00
高立輝先生	41,250.00			41,250.00
牛鍾潔先生	61,250.00			61,250.00
小計	143,750.00			143,750.00
監事：				
鄧濤先生	13,750.00	380,480.00	96,141.01	490,371.01
獨立監事：				
仇向洋先生	41,250.00			41,250.00
戴建軍先生	41,250.00			41,250.00
小計	96,250.00	380,480.00	96,141.01	572,871.01
高級管理人員：				
李成陽先生(已辭任)		287,194.00	43,291.80	330,485.80
徐永慧女士		337,040.00	81,536.52	418,576.52
小計		624,234.00	124,828.32	749,062.32
合計	370,000.00	3,267,354.00	497,059.54	4,134,413.54

註：經本公司二零二三年三月三日第八屆董事會第七次會議審議通過：張軍民先生辭任本公司執行董事；馬風奎先生辭任本公司行政總裁，沙敏先生獲委任為本公司行政總裁；建議委任劉民先生為本公司執行董事及蔡麗娟女士為本公司非執行董事。劉民先生及蔡麗娟女士之建議委任於二零二三年四月十七日之二零二三年度第一次臨時股東大會以普通決議案審議通過。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

3、 關鍵管理人員薪酬(續)

1) 董事及監事薪酬：(續)

報告期內，概無本公司的董事或監事放棄任何薪酬。

報告期內，本公司並無支付本公司董事或監事任何薪酬作為鼓勵加入或加入本公司後的獎勵或作為離職補償。

報告期內，本公司並無支付本公司董事或監事酌情獎金。

2) 五名最高薪酬人士

本年，五名最高薪酬人士中包括一名董事及一名高級管理人員(上年：兩名董事)，彼等之薪酬已於上文附註披露，其餘三名(上年：三名)最高薪酬人士的薪酬如下：

項目	本期金額	上期金額
基本薪金及津貼	1,874,198.53	2,278,470.00
退休福利計劃供款	310,731.39	326,038.43
合計	<u>2,184,929.90</u>	<u>2,604,508.43</u>

報告期內，本公司並無支付五名最高薪酬人士任何薪酬作為鼓勵加入或加入本公司後的獎勵或作為離職補償。

報告期內，本公司並無支付五名最高薪酬人士酌情獎金。

十二、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

3、 關鍵管理人員薪酬(續)

3) 最高薪酬人士數目按薪酬組別歸類如下

項目	本期數目	上期數目
零至1,000,000港元 (零至人民幣906,220元)	2	2
1,000,001港元至1,500,000港元 (906,221至人民幣1,359,330元)	1	1

(六) 關聯方應收應付等未結算項目

1、 應收項目

項目名稱	關聯方	期末餘額		上年年末餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款					
	南京同仁堂健康產業有限公司	50,625.78	2,531.29	109,889.21	5,494.46
	江蘇跨境電子商務服務有限公司	1,196,897.65	59,844.88	1,524,747.72	76,237.39
	江蘇馭道數據科技有限公司	22,907,595.09	1,145,379.75	21,357,158.56	1,067,857.93
	南京三寶企業發展有限公司	931,438.93	46,571.95	80,187.76	4,009.39
	南京三寶智能科技有限公司			69,070.10	5,863.68
	南京同仁堂酒業有限責任公司	86,219.64	4,310.98		
	南京貿互加信息科技有限公司	8,431.50	421.58		
其他應收款					
	江蘇跨境電子商務服務有限公司	168,506.70	8,425.34	168,506.70	8,425.34
	江蘇馭道數據科技有限公司	9,653.50	482.68	9,653.50	482.68
	青島大數據科技發展有限公司	119,422.30	5,971.12	284,907.19	14,245.36

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(六) 關聯方應收應付等未結算項目(續)

2、應付項目

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	上年年末 賬面餘額
其他應付款			
	黃山靈台蘭室中藥材科技有限公司	29,434.95	29,434.95
	江蘇馭道數據科技有限公司	49,396.98	140,096.98
	南京紅石健康產業發展有限公司	1,983.19	1,983.19
	南京三寶智能科技有限公司	7,812.40	7,812.40
	青島大數據科技發展有限公司	93,666.66	93,666.66

十三、承諾及或有事項

(一) 重要承諾事項

截至2023年12月31日，本公司開具的保函金額合計33,092,200.19元。

(二) 或有事項

截至2023年12月31日，公司為關聯方(子公司)提供的債務擔保情況見本附註十二、(五)。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十四、資產負債表日後事項

公司無需要披露的資產負債表日後事項。

十五、其他重要事項

公司無需要披露的其他重要事項。

十六、母公司財務報表主要項目註釋

(一) 應收賬款

1、應收賬款按入賬日期的賬齡披露

賬齡	期末餘額	上年年末餘額
1年以內(含1年)	63,121,369.04	62,925,990.41
1至2年	28,229,048.17	14,400,463.55
2至3年	6,197,709.80	8,739,685.45
3年以上	194,880,931.33	207,754,616.31
小計	292,429,058.34	293,820,755.72
減：壞賬準備	184,113,117.32	196,869,363.41
合計	108,315,941.02	96,951,392.31

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(一) 應收賬款(續)

2、應收賬款按壞賬計提方法分類披露

類別	期末餘額					上年年末餘額						
	賬面餘額		壞賬準備		計提 比例(%)	賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		計提 比例(%)	賬面價值
	金額	比例(%)	金額	比例(%)			金額	比例(%)	金額	比例(%)		
按單項計提壞賬準備	70,441,072.60	24.09	70,441,072.60	100.00		70,441,072.60	23.97	70,441,072.60	100.00			
按信用風險特徵組合計 提壞賬準備	221,987,985.74	75.91	113,672,044.72	51.21	108,315,941.02	223,379,683.12	76.03	126,428,290.81	56.60	96,951,392.31	96,951,392.31	
其中：												
類群組合	167,108,274.70	57.14	112,412,984.29	67.27	54,695,290.41	200,307,699.87	68.18	125,274,691.64	62.54	75,033,008.23	75,033,008.23	
合併範圍外關聯方組合	25,181,208.59	8.61	1,259,060.43	5.00	23,922,148.16	23,071,983.25	7.85	1,153,599.17	5.00	21,918,384.08	21,918,384.08	
合併範圍內關聯方組合	3,267,227.83	1.12			3,267,227.83							
低風險組合	26,431,274.62	9.04			26,431,274.62							
合計	292,429,058.34	100.00	184,113,117.32		108,315,941.02	293,820,755.72	100.00	196,869,363.41		96,951,392.31	96,951,392.31	

重要的按單項計提壞賬準備的應收賬款：

名稱	期末餘額				上年年末餘額	
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提依據	賬面餘額	壞賬準備
單位一	36,693,454.80	36,693,454.80	100.00	預計無法收回	36,693,454.80	36,693,454.80
單位二	26,547,617.80	26,547,617.80	100.00	預計無法收回	26,547,617.80	26,547,617.80
單位三	7,200,000.00	7,200,000.00	100.00	預計無法收回	7,200,000.00	7,200,000.00
合計	70,441,072.60	70,441,072.60			70,441,072.60	70,441,072.60

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(一) 應收賬款(續)

2、應收賬款按壞賬計提方法分類披露(續)

按信用風險特徵組合計提壞賬準備：

(1) 賬齡組合

名稱	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
1年以內(含1年)	34,485,221.52	1,379,408.85	4.00
1至2年	20,644,324.65	1,651,545.97	8.00
2至3年	3,709,570.08	1,112,871.02	30.00
3年以上	108,269,158.45	108,269,158.45	100.00
合計	167,108,274.70	112,412,984.29	

(2) 合併範圍外關聯方組合

項目	賬面餘額	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
合併範圍外關聯方組合	25,181,208.59	1,259,060.43	5.00

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(一) 應收賬款(續)

2、應收賬款按壞賬計提方法分類披露(續)

(3) 合併範圍內關聯方組合

項目	賬面餘額	期末餘額 壞賬準備	計提比例(%)
合併範圍內關聯方 組合	3,267,227.83		

(4) 低風險組合

項目	賬面餘額	期末餘額 壞賬準備	計提比例(%)
低風險組合	26,431,274.62		

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(一) 應收賬款(續)

3、 本期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

類別	年初餘額	計提	本期變動金額		期末餘額
			收回或轉回	轉銷或核銷	
按單項計提的預期信用損失	70,441,072.60				70,441,072.60
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	126,428,290.81	-12,756,246.09			113,672,044.72
其中：賬齡組合	125,274,691.64	-12,861,707.35			112,412,984.29
合併範圍外關聯方組合	1,153,599.17	105,461.26			1,259,060.43
合計	<u>196,869,363.41</u>	<u>-12,756,246.09</u>			<u>184,113,117.32</u>

(二) 其他應收款

項目	期末餘額	上年年末餘額
應收利息		
應收股利		
其他應收款項	987,617,061.42	416,900,306.95
合計	<u>987,617,061.42</u>	<u>416,900,306.95</u>

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 其他應收款(續)

其他應收款項

(1) 按入賬日期的賬齡披露

賬齡	期末餘額	上年年末餘額
1年以內(含1年)	900,614,365.90	388,215,849.82
1至2年	54,849,228.99	21,707,645.67
2至3年	20,783,195.09	60,852,699.01
3年以上	65,226,432.50	6,605,786.55
小計	1,041,473,222.48	477,381,981.05
減：壞賬準備	53,856,161.06	60,481,674.10
合計	987,617,061.42	416,900,306.95

(2) 按壞賬計提方法分類披露

類別	期末餘額					上年年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額		比例(%)	金額	比例(%)		
按單項計提壞賬準備	36,795,127.81	3.53	36,795,127.81	100.00	20,133,666.76	33,939,258.72	7.11	33,939,258.72	100.00	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	1,004,678,094.67	96.47	17,061,033.25	1.70	987,617,061.42	443,442,722.33	92.89	26,542,415.38	5.99	416,900,306.95
其中：										
賬齡組合	37,180,303.56	3.57	17,046,636.80	45.85	20,133,666.76	365,880,931.43	76.64	26,528,018.93	7.25	339,352,912.50
合併範圍外關聯方組合	287,929.00	0.03	14,396.45	5.00	273,532.55	287,929.00	0.06	14,396.45	5.00	273,532.55
合併範圍內關聯方組合	511,541,171.90	49.12			511,541,171.90	77,273,861.90	16.19			77,273,861.90
低風險組合	455,668,690.21	43.75			455,668,690.21					
合計	1,041,473,222.48	100.00	53,856,161.06		987,617,061.42	477,381,981.05	100.00	60,481,674.10		416,900,306.95

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 其他應收款(續)

其他應收款項(續)

(3) 壞賬準備計提情況

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用 損失(未發生 信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用 損失(已發生 信用減值)	合計
壞賬準備				
上年年末餘額	26,542,415.38		33,939,258.72	60,481,674.10
上年年末餘額在本期				
— 轉入第二階段				
— 轉入第三階段				
— 轉回第二階段				
— 轉回第一階段				
本期計提	-9,481,382.13		2,855,869.09	-6,625,513.04
本期轉回				
本期轉銷				
本期核銷				
其他變動				
期末餘額	<u>17,061,033.25</u>	<u></u>	<u>36,795,127.81</u>	<u>53,856,161.06</u>

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 其他應收款(續)

其他應收款項(續)

(3) 壞賬準備計提情況(續)

其他應收款項賬面餘額變動如下：

賬面餘額	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用 損失(未發生 信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用 損失(已發生 信用減值)	合計
上年年末餘額	443,442,722.33		33,939,258.72	477,381,981.05
上年年末餘額在本期				
- 轉入第二階段				
- 轉入第三階段				
- 轉回第二階段				
- 轉回第一階段				
本期新增	561,235,372.34		2,855,869.09	564,091,241.43
本期終止確認				
其他變動				
期末餘額	<u>1,004,678,094.67</u>	<u></u>	<u>36,795,127.81</u>	<u>1,041,473,222.48</u>

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 其他應收款(續)

其他應收款項(續)

(4) 本期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

類別	上年年末餘額	計提	本期變動金額		期末餘額
			收回或轉回	轉銷或核銷	
按單項計提壞賬準備	33,939,258.72	2,855,869.09			36,795,127.81
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備	26,542,415.38	-9,481,382.13			17,061,033.25
其中：賬齡組合	26,528,018.93	-9,481,382.13			17,046,636.80
合併範圍外關聯方 組合	14,396.45				14,396.45
合計	<u>60,481,674.10</u>	<u>-6,625,513.04</u>			<u>53,856,161.06</u>

(5) 按款項性質分類情況

款項性質	期末賬面餘額	上年年末 賬面餘額
關聯方往來款	511,541,171.90	77,561,790.90
押金及保證金	5,235,590.06	9,129,647.77
往來款	40,694,966.86	368,215,541.16
備用金	338,874.66	1,108,717.46
其他		1,366,283.76
應收股權轉讓款(註)	483,662,619.00	20,000,000.00
合計	<u>1,041,473,222.48</u>	<u>477,381,981.05</u>

註： 詳見附註五、(六)、(5)所述。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(三) 長期股權投資

項目	期末餘額			上年年末餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	484,307,688.00		484,307,688.00	484,307,688.00		484,307,688.00
對聯營、合營 企業投資	8,893,471.62		8,893,471.62	14,358,452.59		14,358,452.59
合計	493,201,159.62		493,201,159.62	498,666,140.59		498,666,140.59

1、對子公司投資

被投資單位	上年年末餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提 減值準備	減值準備 期末餘額
江蘇智運科技發展 有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
南京三寶物流科技 有限公司	98,400,000.00			98,400,000.00		
南京數字城市投資 建設有限公司	35,830,000.00			35,830,000.00		
南京物聯網研究院 發展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
三寶科技(香港)有限公司	77,688.00			77,688.00		
合計	484,307,688.00			484,307,688.00		

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(三) 長期股權投資(續)

2、對聯營、合營企業投資

被投資單位	上年 年末餘額	追加投資	減少投資	權益法下 確認的 投資損益	本期增減變動		宣告發放 現金股利 或利潤	計提 減值準備	其他	期末餘額	減值準備 期末餘額
					其他綜合 收益調整	其他權益變動					
聯營企業											
南京三寶智能科技有限公司	106,312.95			-18,463.39						87,849.56	
台州交投數智科技發展 有限公司	10,026,144.05			7,703.94						10,033,847.99	
南京城市智能交通股份 有限公司	4,225,995.59			-5,454,221.52						-1,228,225.93	
合計	14,358,452.59			-5,464,980.97						8,893,471.62	

(四) 營業收入和營業成本

1、營業收入和營業成本情況

項目	本期金額		上期金額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	192,838,359.60	139,549,234.42	157,623,429.28	125,748,072.05
其他業務	38,498,054.74	15,266,904.94	32,370,736.82	11,001,553.95
合計	231,336,414.34	154,816,139.36	189,994,166.10	136,749,626.00

2、營業收入明細

項目	本期金額	上期金額
客戶合同產生的收入	217,331,788.20	177,597,168.02
租賃收入	14,004,626.14	12,396,998.08
合計	231,336,414.34	189,994,166.10

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(四) 營業收入和營業成本(續)

3、營業收入和營業成本(分項目)

項目	本期金額		上期金額	
	收入	成本	收入	成本
系統集成	177,004,060.96	126,049,776.96	144,715,101.84	115,201,938.02
智能終端銷售	301,746.03	142,616.53		
服務收入	15,532,552.61	13,356,840.93	12,908,327.44	10,546,134.03
其他業務	38,498,054.74	15,266,904.94	32,370,736.82	11,001,553.95
合計	231,336,414.34	154,816,139.36	189,994,166.10	136,749,626.00

4、營業收入和營業成本(分地區)

地區	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
中國大陸	231,336,414.34	154,816,139.36	189,994,166.10	136,749,626.00
中國香港				
合計	231,336,414.34	154,816,139.36	189,994,166.10	136,749,626.00

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(四) 營業收入和營業成本(續)

5、 營業收入、營業成本的分解信息

本期客戶合同產生的收入按商品轉讓時間分類情況如下

類別	營業收入	營業成本
在某一時點確認	54,332,353.38	45,279,064.26
在某一時段內確認	177,004,060.96	144,715,101.84
合計	231,336,414.34	189,994,166.10

6、 履約義務的說明

系統集成業務一般按照合同約定的施工期進行施工，但存在受前期基礎工程的影響導致延遲情況；

智能終端銷售業務一般按照合同約定的交貨時點交貨，在客戶簽收或驗收以後完成履約義務；

服務業務一般按照合同約定的時間完成技術開發等業務，在客戶驗收以後完成履約義務。

財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(四) 營業收入和營業成本(續)

7、 分攤至剩餘履約義務的交易價格

截至2023年12月31日，已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的交易價格金額為185,613,618.91元(截至2022年12月31日：170,695,773.24元)，其中，118,411,666.05元預計將於2024年度確認收入，其餘67,201,952.86元預計將於2025年度確認收入。

(五) 投資收益

產生公允價值變動收益的來源	本期金額	上期金額
權益法核算的長期股權投資收益	-5,464,980.97	-21,139,538.41
處置長期股權投資產生的投資收益		-681,598.47
其他非流動金融資產在持有期間的投資收益		675,165.71
處置其他非流動金融資產取得的投資收益	-15,479,535.17	-863,300.00
合計	-20,944,516.14	-22,009,271.17

業績

截至十二月三十一日

	二零二三年度 人民幣千元	二零二二年度 人民幣千元	二零二一年度 人民幣千元	二零二零年度 人民幣千元	二零一九年度 人民幣千元
營業總收入	493,541	512,665	914,014	945,958	1,487,129
利潤總額	1,741	-304,999	-54,707	-170,935	108,187
淨利潤	1,723	-300,862	-55,912	-152,161	82,187
歸屬於母公司股東的 淨利潤	1,995	-273,526	-59,245	-139,375	107,023
少數股東損益	-272	-27,336	3,333	-12,786	-24,836
基本每股收益 (人民幣元)	0.003	-0.35	-0.07	-0.18	0.14

資產及負債

於十二月三十一日

	二零二三年度 人民幣千元	二零二二年度 人民幣千元	二零二一年度 人民幣千元	二零二零年度 人民幣千元	二零一九年度 人民幣千元
流動資產	2,140,828	1,853,671	2,856,236	3,175,733	2,975,609
非流動資產	733,625	1,144,624	695,021	1,003,479	1,484,009
流動負債	1,126,428	1,328,025	1,553,357	1,980,423	2,167,921
流動資產淨值	1,014,399	525,645	1,302,878	1,195,310	807,688
歸屬於母公司所有者 權益	1,624,339	1,548,945	1,837,364	1,894,571	2,039,315
所有者權益合計	1,633,165	1,558,592	1,877,459	1,977,109	2,115,590