

国网信息通信股份有限公司  
2023 年度合并及母公司财务报表  
审计报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818 传真：(010) 51423816

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码：京24TAEIENEN



# 目 录

---

## 一、审计报告

## 二、审计报告附送

1. 合并资产负债表
2. 合并利润表
3. 合并现金流量表
4. 合并股东权益变动表
5. 母公司资产负债表
6. 母公司利润表
7. 母公司现金流量表
8. 母公司股东权益变动表
9. 财务报表附注

## 三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 注册会计师执业证书复印件





# 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

## 审计报告

中兴华审字（2024）第013435号

国网信息通信股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了国网信息通信股份有限公司（以下简称“国网信通公司”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国网信通公司2023年12月31日合并及母公司的财务状况以及2023年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国网信通公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）收入的确认

##### 1、事项描述

国网信通公司所处的行业为“软件和信息技术服务业”。公司主要业务模式基本



都是通过项目管理的模式进行管理。管理层需要对项目预计总收入和预计总成本做出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订。公司的国家电网集中采购物资项目发货并验收时确认收入，结转成本；提供劳务业务收入按照完工百分比法确认，完工百分比根据实际发生的成本占预计总成本的比例，并经客户方确认后确定。由于涉及管理层的重大会计估计和判断，并对收入、成本确认的金额及时间有重大影响，因此，我们将收入成本确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

（1）了解和评价管理层与收入、成本确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）检查收入确认的会计政策，检查并复核重大项目的关键合同条款，评估管理层对预计总收入估计的恰当性；

（3）检查成本预算资料，评估管理层对预计总成本估计的恰当性；

（4）选取重要的项目样本现场查看，检查收入确认相关支持性文件，包括合同、设备发运单、验收单和投运单，与项目管理部门讨论确认项目的投运进度和完工进度，并与账面记录进行比较，评估项目完工进度确认的合理性；

（5）根据完工进度、预计总收入和预计总成本，对本年应确认收入和成本金额进行重新计算，评估本年收入成本数据的准确性；

（6）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行测试，评估销售收入是否在恰当的期间确认；

（7）对收入和成本执行分析性程序。包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序，评价收入确认的准确性。

## 四、其他信息

国网信通公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括国网信通公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者





似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督国网信通公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国网信通公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要





求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国网信通公司不能持续经营。

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

(6) 就国网信通公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

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



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2024年4月24日





# 合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：国网信息通信股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目            | 注 释  | 期末余额                     | 上年年末余额                   |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |      |                          |                          |
| 货币资金           | 五、1  | 2,673,773,327.58         | 2,324,670,312.62         |
| 交易性金融资产        |      |                          |                          |
| 衍生金融资产         |      |                          |                          |
| 应收票据           | 五、2  | 28,909,403.53            | 89,595,874.31            |
| 应收账款           | 五、3  | 6,801,014,236.63         | 5,717,006,945.48         |
| 应收款项融资         | 五、4  | 228,166,856.43           | 240,421,373.81           |
| 预付款项           | 五、5  | 164,336,585.37           | 114,998,625.74           |
| 其他应收款          | 五、6  | 181,168,588.06           | 40,101,620.99            |
| 买入返售金融资产       |      |                          |                          |
| 存货             | 五、7  | 151,096,502.45           | 190,692,138.85           |
| 合同资产           | 五、8  | 604,261,334.43           | 640,907,797.98           |
| 持有待售资产         |      |                          |                          |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                          |                          |
| 其他流动资产         | 五、9  | 152,557,760.58           | 161,236,513.12           |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>10,985,284,595.06</b> | <b>9,519,631,202.90</b>  |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                          |                          |
| 债权投资           |      |                          |                          |
| 其他债权投资         |      |                          |                          |
| 长期应收款          |      |                          |                          |
| 长期股权投资         | 五、10 | 337,091,249.50           | 345,876,150.51           |
| 其他权益工具投资       | 五、11 | 22,500,000.00            | 22,500,000.00            |
| 其他非流动金融资产      |      |                          |                          |
| 投资性房地产         | 五、12 | 26,246,915.47            |                          |
| 固定资产           | 五、13 | 617,722,824.02           | 531,085,298.05           |
| 在建工程           | 五、14 | 264,026,835.75           | 364,341,941.26           |
| 生产性生物资产        |      |                          |                          |
| 油气资产           |      |                          |                          |
| 使用权资产          | 五、15 | 39,278,762.19            | 111,023,570.28           |
| 无形资产           | 五、16 | 856,482,086.41           | 728,785,546.86           |
| 开发支出           | 六    | 338,048,725.00           | 346,432,992.97           |
| 商誉             |      |                          |                          |
| 长期待摊费用         | 五、17 | 3,923,333.32             | 17,091,618.18            |
| 递延所得税资产        | 五、18 | 83,242,297.23            | 45,810,471.85            |
| 其他非流动资产        |      |                          |                          |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>2,588,563,028.89</b>  | <b>2,512,947,589.96</b>  |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>13,573,847,623.95</b> | <b>12,032,578,792.86</b> |

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：

孙 辉



会计机构负责人：

陈 琴





(承上页)



## 合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：国网信息通信股份有限公司

金额单位：人民币元

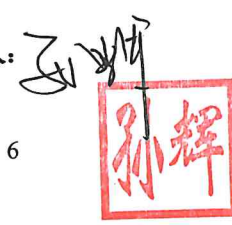
| 项 目                 | 注释   | 期末余额                     | 上年年末余额                   |
|---------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债：</b>        |      |                          |                          |
| 短期借款                | 五、20 | 100,000,000.00           | 165,000,000.00           |
| 交易性金融负债             |      |                          |                          |
| 衍生金融负债              |      |                          |                          |
| 应付票据                | 五、21 | 468,575,490.31           | 618,763,500.72           |
| 应付账款                | 五、22 | 5,797,124,111.45         | 4,758,365,593.30         |
| 预收款项                |      |                          |                          |
| 合同负债                | 五、23 | 234,466,142.80           | 208,436,056.03           |
| 应付职工薪酬              | 五、24 | 13,172,857.97            | 11,302,886.78            |
| 应交税费                | 五、25 | 199,928,297.95           | 150,889,705.89           |
| 其他应付款               | 五、26 | 164,903,854.56           | 179,604,890.45           |
| 持有待售负债              |      |                          |                          |
| 一年内到期的非流动负债         | 五、27 | 13,196,539.46            | 81,908,664.51            |
| 其他流动负债              | 五、28 | 182,339,729.36           | 84,737,517.52            |
| <b>流动负债合计</b>       |      | <b>7,173,707,023.86</b>  | <b>6,259,008,815.20</b>  |
| <b>非流动负债：</b>       |      |                          |                          |
| 长期借款                |      |                          |                          |
| 应付债券                |      |                          |                          |
| 其中：优先股              |      |                          |                          |
| 永续债                 |      |                          |                          |
| 租赁负债                | 五、29 | 17,480,395.24            | 17,434,297.33            |
| 长期应付款               |      |                          |                          |
| 长期应付职工薪酬            |      |                          |                          |
| 预计负债                | 五、30 |                          | 16,935,230.26            |
| 递延收益                | 五、31 | 1,848,601.78             | 4,260,240.36             |
| 递延所得税负债             | 五、18 | 48,982,973.71            | 1,917,775.47             |
| 其他非流动负债             |      |                          |                          |
| <b>非流动负债合计</b>      |      | <b>68,311,970.73</b>     | <b>40,547,543.42</b>     |
| <b>负债合计</b>         |      | <b>7,242,018,994.59</b>  | <b>6,299,556,358.62</b>  |
| <b>股东权益：</b>        |      |                          |                          |
| 股本                  | 五、32 | 1,202,489,044.00         | 1,202,669,044.00         |
| 其他权益工具              |      |                          |                          |
| 其中：优先股              |      |                          |                          |
| 永续债                 |      |                          |                          |
| 资本公积                | 五、33 | 1,508,341,276.84         | 1,498,773,308.63         |
| 减：库存股               | 五、34 | 65,624,125.00            | 67,289,125.00            |
| 其他综合收益              |      |                          |                          |
| 专项储备                |      |                          |                          |
| 盈余公积                | 五、35 | 292,004,731.04           | 256,760,193.59           |
| 未分配利润               | 五、36 | 3,394,032,388.73         | 2,841,525,036.61         |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b> |      | <b>6,331,243,315.61</b>  | <b>5,732,438,457.83</b>  |
| 少数股东权益              |      | 585,313.75               | 583,976.41               |
| <b>股东权益合计</b>       |      | <b>6,331,828,629.36</b>  | <b>5,733,022,434.24</b>  |
| <b>负债和股东权益总计</b>    |      | <b>13,573,847,623.95</b> | <b>12,032,578,792.86</b> |

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 合并利润表

2023年度

编制单位：国网信息通信股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                        | 注释   | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                    | 五、37 | 7,673,319,456.28 | 7,615,103,466.97 |
| 其中：营业收入                    | 五、37 | 7,673,319,456.28 | 7,615,103,466.97 |
| 二、营业总成本                    |      | 6,884,877,558.54 | 6,790,725,787.27 |
| 其中：营业成本                    | 五、37 | 6,018,589,210.22 | 6,046,110,495.39 |
| 税金及附加                      | 五、38 | 17,985,825.53    | 16,268,926.40    |
| 销售费用                       | 五、39 | 233,212,431.29   | 219,828,021.16   |
| 管理费用                       | 五、40 | 339,867,325.35   | 319,601,563.22   |
| 研发费用                       | 五、41 | 291,026,588.02   | 193,843,856.79   |
| 财务费用                       | 五、42 | -15,803,821.87   | -4,927,075.69    |
| 其中：利息费用                    | 五、42 | 7,650,546.92     | 17,472,333.32    |
| 利息收入                       | 五、42 | 27,247,623.87    | 26,053,811.53    |
| 加：其他收益                     | 五、43 | 22,550,237.45    | 36,324,704.72    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 五、44 | 111,041,357.43   | 119,766,453.62   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | 五、44 | 104,752,772.85   | 114,816,453.62   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益         |      |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）         |      |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        |      |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          | 五、45 | -59,068,960.21   | -82,781,043.89   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          | 五、46 | 9,048,266.31     | -7,605,836.40    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 五、47 | 4,862,326.14     |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）          |      | 876,875,124.86   | 890,081,957.75   |
| 加：营业外收入                    | 五、48 | 39,378,728.01    | 11,802,208.54    |
| 减：营业外支出                    | 五、49 | 12,490,299.39    | 17,882,107.74    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |      | 903,763,553.48   | 884,002,058.55   |
| 减：所得税费用                    | 五、50 | 75,512,517.77    | 83,210,875.56    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |      | 828,251,035.71   | 800,791,182.99   |
| （一）按经营持续性分类：               |      |                  |                  |
| 1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 828,251,035.71   | 800,791,182.99   |
| 2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类：               |      |                  |                  |
| 1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 828,249,698.37   | 800,791,182.99   |
| 2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | 1,337.34         |                  |
| 六、其他综合收益的税后净额              |      |                  |                  |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |      |                  |                  |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益          |      |                  |                  |
| （1）重新计量设定受益计划变动额           |      |                  |                  |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益        |      |                  |                  |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动          |      |                  |                  |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动          |      |                  |                  |
| （5）其他                      |      |                  |                  |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益           |      |                  |                  |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益         |      |                  |                  |
| （2）其他债权投资公允价值变动            |      |                  |                  |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |      |                  |                  |
| （4）其他债权投资信用减值准备            |      |                  |                  |
| （5）现金流量套期储备                |      |                  |                  |
| （6）外币财务报表折算差额              |      |                  |                  |
| （7）其他                      |      |                  |                  |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |      |                  |                  |
| 七、综合收益总额                   |      | 828,251,035.71   | 800,791,182.99   |
| （一）归属于母公司股东的综合收益总额         |      | 828,249,698.37   | 800,791,182.99   |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额          |      | 1,337.34         |                  |
| 八、每股收益：                    |      |                  |                  |
| （一）基本每股收益                  |      | 0.69             | 0.67             |
| （二）稀释每股收益                  |      | 0.69             | 0.67             |

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

王奔

主管会计工作负责人：

孙辉

会计机构负责人：

陈亚琴







## 合并现金流量表

### 2023年度

编制单位：国网信息通信股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                       | 注释   | 本期金额                    | 上期金额                    |
|---------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                         |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 7,027,639,012.04        | 7,072,659,015.95        |
| 收到的税费返还                   |      | 2,636,244.76            | 2,090,330.46            |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、51 | 358,054,651.50          | 212,816,129.15          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |      | <b>7,388,329,908.30</b> | <b>7,287,565,475.56</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 4,725,131,183.88        | 5,126,984,915.95        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 500,746,185.34          | 448,718,788.14          |
| 支付的各项税费                   |      | 191,989,178.06          | 206,231,601.62          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、51 | 1,051,429,457.47        | 654,848,393.51          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | <b>6,469,296,004.75</b> | <b>6,436,783,699.22</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | 五、52 | <b>919,033,903.55</b>   | <b>850,781,776.34</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                         |                         |
| 收回投资收到的现金                 |      |                         |                         |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 124,688,584.58          | 109,750,000.00          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 13,888.00               | 14,000.00               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                         |                         |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                         |                         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      | <b>124,702,472.58</b>   | <b>109,764,000.00</b>   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 418,594,112.11          | 575,719,842.16          |
| 投资支付的现金                   |      |                         |                         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                         |                         |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                         |                         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | <b>418,594,112.11</b>   | <b>575,719,842.16</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-293,891,639.53</b>  | <b>-465,955,842.16</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                         | 67,289,125.00           |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                         |                         |
| 取得借款收到的现金                 |      | 100,000,000.00          | 100,000,000.00          |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五、51 | 61,274,335.02           | 33,344,352.78           |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | <b>161,274,335.02</b>   | <b>200,633,477.78</b>   |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 165,000,000.00          | 335,000,000.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 245,529,180.01          | 236,966,433.74          |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                         |                         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五、51 | 116,702,623.76          | 99,253,010.67           |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | <b>527,231,803.77</b>   | <b>671,219,444.41</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-365,957,468.75</b>  | <b>-470,585,966.63</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                         |                         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      |                         |                         |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 五、52 | 2,145,782,908.26        | 2,231,542,940.71        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      |                         |                         |
|                           | 五、52 | <b>2,404,967,703.53</b> | <b>2,145,782,908.26</b> |

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

*王奔*

主管会计工作负责人：

*孙辉*

会计机构负责人：

*陈亚琴*



# 合并股东权益变动表

2023年度

金额单位：人民币元

| 项目                    | 本期金额             |               |               |    |                  |               |        |      |                |        | 股东权益合计           |        |                  |            |                  |
|-----------------------|------------------|---------------|---------------|----|------------------|---------------|--------|------|----------------|--------|------------------|--------|------------------|------------|------------------|
|                       | 归属于母公司股东权益       |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  | 少数股东权益 |                  |            |                  |
|                       | 股本               | 其他权益工具<br>优先股 | 其他权益工具<br>永续债 | 其他 | 资本公积             | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 |                  |        | 未分配利润            | 其他         | 小计               |
| 一、上年年末余额              | 1,202,669,044.00 |               |               |    | 1,498,773,308.63 | 67,289,125.00 |        |      | 256,760,193.59 |        | 2,841,525,036.61 |        | 5,732,438,457.83 | 583,976.41 | 5,733,022,434.24 |
| 加：会计政策变更              |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| 前期差错更正                |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| 其他                    |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| 二、本年初余额               | 1,202,669,044.00 |               |               |    | 1,498,773,308.63 | 67,289,125.00 |        |      | 256,760,193.59 |        | 2,841,525,036.61 |        | 5,732,438,457.83 | 583,976.41 | 5,733,022,434.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -180,000.00      |               |               |    | 9,567,968.21     | -1,865,000.00 |        |      | 35,244,537.45  |        | 552,507,352.12   |        | 598,804,657.78   | 1,337.34   | 598,806,195.12   |
| （一）综合收益总额             |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        | 828,249,698.37   |        | 828,249,698.37   | 1,337.34   | 828,251,035.71   |
| （二）股东投入和减少资本          |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| 1、股东投入的普通股            | -180,000.00      |               |               |    | 9,567,968.21     | -1,865,000.00 |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       | -180,000.00      |               |               |    | -1,485,000.00    | -1,865,000.00 |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| 3、股份支付计入股东权益的金额       |                  |               |               |    | 11,052,968.21    |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| 4、其他                  |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| （三）利润分配               |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| 1、提取盈余公积              |                  |               |               |    |                  |               |        |      | 35,244,537.45  |        | -275,742,346.25  |        | -240,497,808.80  |            | -240,497,808.80  |
| 2、提取一般风险准备            |                  |               |               |    |                  |               |        |      | 35,244,537.45  |        | -35,244,537.45   |        |                  |            |                  |
| 3、对股东的分配              |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| 4、其他                  |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| （四）股东权益内部结转           |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| 1、资本公积转增股本            |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| 2、盈余公积转增股本            |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| 3、盈余公积弥补亏损            |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| 6、其他                  |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| （五）专项储备               |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| 1、本期提取                |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| 2、本期使用                |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| （六）其他                 |                  |               |               |    |                  |               |        |      |                |        |                  |        |                  |            |                  |
| 四、本年年末余额              | 1,202,489,044.00 |               |               |    | 1,508,341,276.84 | 65,624,125.00 |        |      | 292,004,731.04 |        | 3,394,032,388.73 |        | 6,331,243,315.61 | 585,313.75 | 6,331,828,629.36 |

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并股东权益变动表 (续)

2023年度

金额单位: 人民币元

| 项 目                    | 上期金额             |               |               |    |                  |               |        |                |                |        |                  |    |                  |                 |                  |
|------------------------|------------------|---------------|---------------|----|------------------|---------------|--------|----------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|-----------------|------------------|
|                        | 归属于母公司股东权益       |               |               |    |                  |               |        |                |                |        |                  |    |                  |                 |                  |
|                        | 股本               | 其他权益工具<br>优先股 | 其他权益工具<br>永续债 | 其他 | 资本公积             | 减: 库存股        | 其他综合收益 | 专项储备           | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 | 小计               | 少数股东权益          | 股东权益合计           |
| 一、上年年末余额               | 1,195,394,544.00 |               |               |    | 1,434,908,786.43 |               |        |                | 228,490,644.21 |        | 2,273,072,902.87 |    | 5,131,866,877.51 | 583,976.41      | 5,132,450,853.92 |
| 加: 会计政策变更              |                  |               |               |    |                  |               |        | 22,359.59      |                |        | -874,786.98      |    | -852,427.39      |                 |                  |
| 前期差错更正                 |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        |                  |    |                  |                 |                  |
| 其他                     |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        |                  |    |                  |                 |                  |
| 二、本年年初余额               | 1,195,394,544.00 |               |               |    | 1,434,908,786.43 |               |        | 228,513,003.80 |                |        | 2,272,198,115.89 |    | 5,131,014,450.12 | 583,976.41      | 5,131,598,426.53 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 7,274,500.00     |               |               |    | 63,864,522.20    | 67,289,125.00 |        | 28,247,189.79  |                |        | 569,326,920.72   |    | 601,424,007.71   | 601,424,007.71  | 601,424,007.71   |
| (一) 综合收益总额             |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        | 800,791,182.99   |    | 800,791,182.99   | 800,791,182.99  | 800,791,182.99   |
| (二) 股东投入和减少资本          | 7,274,500.00     |               |               |    | 63,864,522.20    | 67,289,125.00 |        |                |                |        |                  |    | 3,849,897.20     | 3,849,897.20    | 3,849,897.20     |
| 1、股东投入的普通股             | 7,274,500.00     |               |               |    | 60,016,873.90    | 67,289,125.00 |        |                |                |        |                  |    | 2,248.90         | 2,248.90        | 2,248.90         |
| 2、其他权益工具持有者投入资本        |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        |                  |    |                  |                 |                  |
| 3、股份支付计入股东权益的金额        |                  |               |               |    | 3,847,648.30     |               |        |                |                |        |                  |    | 3,847,648.30     | 3,847,648.30    | 3,847,648.30     |
| 4、其他                   |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        |                  |    |                  |                 |                  |
| (三) 利润分配               |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        | -231,464,262.27  |    | -203,217,072.48  | -203,217,072.48 | -203,217,072.48  |
| 1、提取盈余公积               |                  |               |               |    |                  |               |        | 28,247,189.79  |                |        | -26,247,189.79   |    |                  |                 |                  |
| 2、提取一般风险准备             |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        |                  |    |                  |                 |                  |
| 3、对股东的分配               |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        | -203,217,072.48  |    | -203,217,072.48  | -203,217,072.48 | -203,217,072.48  |
| 4、其他                   |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        |                  |    |                  |                 |                  |
| (四) 股东权益内部结转           |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        |                  |    |                  |                 |                  |
| 1、资本公积转增股本             |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        |                  |    |                  |                 |                  |
| 2、盈余公积转增股本             |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        |                  |    |                  |                 |                  |
| 3、盈余公积弥补亏损             |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        |                  |    |                  |                 |                  |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益      |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        |                  |    |                  |                 |                  |
| 5、其他综合收益结转留存收益         |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        |                  |    |                  |                 |                  |
| 6、其他                   |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        |                  |    |                  |                 |                  |
| (五) 专项储备               |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        |                  |    |                  |                 |                  |
| 1、本期提取                 |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        |                  |    |                  |                 |                  |
| 2、本期使用                 |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        |                  |    |                  |                 |                  |
| (六) 其他                 |                  |               |               |    |                  |               |        |                |                |        |                  |    |                  |                 |                  |
| 四、本年年末余额               | 1,202,669,044.00 |               |               |    | 1,498,773,308.63 | 67,289,125.00 |        | 256,760,193.59 |                |        | 2,841,525,036.61 |    | 5,732,438,457.83 | 583,976.41      | 5,733,022,434.24 |

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





# 资产负债表

2023年12月31日

编制单位：国网信息通信股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目            | 注释   | 期末余额                    | 上年年末余额                  |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |      |                         |                         |
| 货币资金           |      | 2,017,075,761.90        | 1,887,733,425.37        |
| 交易性金融资产        |      |                         |                         |
| 衍生金融资产         |      |                         |                         |
| 应收票据           |      |                         |                         |
| 应收账款           | 十六、1 | 63,310,845.73           | 28,841,864.07           |
| 应收款项融资         |      |                         |                         |
| 预付款项           |      | 371,926.49              | 508,078.61              |
| 其他应收款          | 十六、2 | 834,759,270.28          | 813,997,239.53          |
| 存货             |      |                         |                         |
| 合同资产           |      |                         |                         |
| 持有待售资产         |      |                         |                         |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                         |                         |
| 其他流动资产         |      | 2,185,439.33            | 799,838.82              |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>2,917,703,243.73</b> | <b>2,731,880,446.40</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                         |                         |
| 债权投资           |      |                         |                         |
| 其他债权投资         |      |                         |                         |
| 长期应收款          |      |                         |                         |
| 长期股权投资         | 十六、3 | 4,013,228,457.99        | 3,999,179,673.87        |
| 其他权益工具投资       |      | 22,500,000.00           | 22,500,000.00           |
| 其他非流动金融资产      |      |                         |                         |
| 投资性房地产         |      | 26,246,915.47           |                         |
| 固定资产           |      | 2,927,458.99            | 3,188,447.67            |
| 在建工程           |      | 7,665,965.36            | 1,195,299.05            |
| 生产性生物资产        |      |                         |                         |
| 油气资产           |      |                         |                         |
| 使用权资产          |      | 11,630,778.47           | 16,139,719.67           |
| 无形资产           |      | 4,735,062.86            | 6,227,704.75            |
| 开发支出           |      | 1,706,770.17            |                         |
| 商誉             |      |                         |                         |
| 长期待摊费用         |      |                         |                         |
| 递延所得税资产        |      | 7,963,894.07            | 7,594,383.52            |
| 其他非流动资产        |      | 10,000,000.00           | 10,000,000.00           |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>4,108,605,303.38</b> | <b>4,066,025,228.53</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>7,026,308,547.11</b> | <b>6,797,905,674.93</b> |

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



(承上页)



### 资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：国网信息通信股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目               | 注释 | 期末余额                    | 上年年末余额                  |
|-------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债：</b>      |    |                         |                         |
| 短期借款              |    | 100,000,000.00          | 100,000,000.00          |
| 交易性金融负债           |    |                         |                         |
| 衍生金融负债            |    |                         |                         |
| 应付票据              |    |                         |                         |
| 应付账款              |    | 30,528,295.44           | 24,371,008.84           |
| 预收款项              |    |                         |                         |
| 合同负债              |    |                         | 1,194,000.00            |
| 应付职工薪酬            |    | 407,493.09              | 384,483.28              |
| 应交税费              |    | 616,659.77              | 802,233.82              |
| 其他应付款             |    | 2,331,389,588.48        | 2,224,349,365.05        |
| 持有待售负债            |    |                         |                         |
| 一年内到期的非流动负债       |    | 4,826,031.06            | 4,508,991.25            |
| 其他流动负债            |    |                         |                         |
| <b>流动负债合计</b>     |    | <b>2,467,768,067.84</b> | <b>2,355,610,082.24</b> |
| <b>非流动负债：</b>     |    |                         |                         |
| 长期借款              |    |                         |                         |
| 应付债券              |    |                         |                         |
| 其中：优先股            |    |                         |                         |
| 永续债               |    |                         |                         |
| 租赁负债              |    | 7,913,499.86            | 12,735,289.79           |
| 长期应付款             |    |                         |                         |
| 长期应付职工薪酬          |    |                         |                         |
| 预计负债              |    |                         | 1,933,857.34            |
| 递延收益              |    |                         |                         |
| 递延所得税负债           |    |                         |                         |
| 其他非流动负债           |    |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>    |    | <b>7,913,499.86</b>     | <b>14,669,147.13</b>    |
| <b>负债合计</b>       |    | <b>2,475,681,567.70</b> | <b>2,370,279,229.37</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |    |                         |                         |
| 实收资本              |    | 1,202,489,044.00        | 1,202,669,044.00        |
| 其他权益工具            |    |                         |                         |
| 其中：优先股            |    |                         |                         |
| 永续债               |    |                         |                         |
| 资本公积              |    | 2,442,704,533.99        | 2,433,136,565.78        |
| 减：库存股             |    | 65,624,125.00           | 67,289,125.00           |
| 其他综合收益            |    |                         |                         |
| 专项储备              |    |                         |                         |
| 盈余公积              |    | 292,004,731.04          | 256,760,193.59          |
| 未分配利润             |    | 679,052,795.38          | 602,349,767.19          |
| <b>所有者权益合计</b>    |    | <b>4,550,626,979.41</b> | <b>4,427,626,445.56</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |    | <b>7,026,308,547.11</b> | <b>6,797,905,674.93</b> |

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：

孙辉



会计机构负责人：

陈琴





# 利润表

## 2023年度

编制单位：国网信息通信股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                    | 注释   | 本期金额           | 上期金额           |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 十六、4 | 80,651,993.25  | 47,833,023.59  |
| 减：营业成本                 | 十六、4 | 62,631,692.76  | 36,392,767.71  |
| 税金及附加                  |      | 349,992.78     | 171,455.66     |
| 销售费用                   |      | 256,788.16     | 213,431.02     |
| 管理费用                   |      | 48,460,967.50  | 46,418,960.75  |
| 研发费用                   |      | 3,252,380.91   |                |
| 财务费用                   |      | -4,660,745.25  | -4,091,914.45  |
| 其中：利息费用                |      | 3,910,905.90   | 4,520,079.25   |
| 利息收入                   |      | 10,647,678.25  | 10,402,344.11  |
| 加：其他收益                 |      | 257,413.89     | 379,806.00     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 十六、5 | 354,007,044.17 | 314,939,538.08 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |      | 122,194,690.91 | 114,601,731.16 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |      |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |      | -515,201.13    | 338,482.73     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |      |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |      |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |      | 324,110,173.32 | 284,386,149.71 |
| 加：营业外收入                |      | 28,063,455.68  | 875.19         |
| 减：营业外支出                |      | 97,765.11      | 1,933,857.34   |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |      | 352,075,863.89 | 282,453,167.56 |
| 减：所得税费用                |      | -369,510.55    | -18,730.30     |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 352,445,374.44 | 282,471,897.86 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 352,445,374.44 | 282,471,897.86 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |      |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |      |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |      |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |      |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |      |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |      |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |      |                |                |
| 5. 其他                  |      |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |      |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |      |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |      |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |      |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |      |                |                |
| 5. 现金流量套期储备            |      |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额          |      |                |                |
| 7. 其他                  |      |                |                |
| 六、综合收益总额               |      | 352,445,374.44 | 282,471,897.86 |

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







## 现金流量表

### 2023年度

编制单位：国网信息通信股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                       | 注释 | 本期金额                    | 上期金额                    |
|---------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                         |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 13,762,687.00           | 38,756,070.76           |
| 收到的税费返还                   |    |                         | 430,071.99              |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 173,700,438.77          | 1,601,113,712.42        |
| 经营活动现金流入小计                |    | <b>187,463,125.77</b>   | <b>1,640,299,855.17</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 37,724,511.18           | 15,028,350.37           |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 25,513,444.04           | 19,973,368.79           |
| 支付的各项税费                   |    | 2,552,040.76            | 1,810,863.87            |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 74,986,852.12           | 48,694,642.80           |
| 经营活动现金流出小计                |    | <b>140,776,848.10</b>   | <b>85,507,225.83</b>    |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | <b>46,686,277.67</b>    | <b>1,554,792,629.34</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                         |                         |
| 收回投资收到的现金                 |    |                         |                         |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 359,613,253.61          | 278,772,008.03          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                         |                         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                         |                         |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 142,000,000.00          | 88,000,000.00           |
| 投资活动现金流入小计                |    | <b>501,613,253.61</b>   | <b>366,772,008.03</b>   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 6,012,430.42            | 2,535,124.64            |
| 投资支付的现金                   |    |                         | 224,507,600.00          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                         |                         |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 165,000,000.00          | 195,000,000.00          |
| 投资活动现金流出小计                |    | <b>171,012,430.42</b>   | <b>422,042,724.64</b>   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | <b>330,600,823.19</b>   | <b>-55,270,716.61</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                         | 67,289,125.00           |
| 取得借款收到的现金                 |    | 100,000,000.00          | 100,000,000.00          |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                         |                         |
| 筹资活动现金流入小计                |    | <b>100,000,000.00</b>   | <b>167,289,125.00</b>   |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 100,000,000.00          | 100,000,000.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 243,583,835.00          | 206,732,157.25          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 4,360,929.33            | 5,270,954.70            |
| 筹资活动现金流出小计                |    | <b>347,944,764.33</b>   | <b>312,003,111.95</b>   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | <b>-247,944,764.33</b>  | <b>-144,713,986.95</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                         |                         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | <b>129,342,336.53</b>   | <b>1,354,807,925.78</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 1,887,733,425.37        | 532,925,499.59          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | <b>2,017,075,761.90</b> | <b>1,887,733,425.37</b> |

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



股东权益变动表

2023年度

金额单位：人民币元

|                       | 本期金额             |        |     |    |                  |               | 未分配利润          | 股东权益合计           |        |      |      |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|---------------|----------------|------------------|--------|------|------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股         |                |                  | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |               |                |                  |        |      |      |
| 上年年末余额                | 1,202,669,044.00 |        |     |    | 2,433,136,565.78 | 67,289,125.00 | 602,349,767.19 | 4,427,628,445.56 |        |      |      |
| 会计政策变更                |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| 二、本年初余额               | 1,202,669,044.00 |        |     |    | 2,433,136,565.78 | 67,289,125.00 | 602,349,767.19 | 4,427,628,445.56 |        |      |      |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -180,000.00      |        |     |    | 9,567,968.21     | -1,665,000.00 | 76,703,028.19  | 123,000,533.85   |        |      |      |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |               | 352,445,374.44 |                  |        |      |      |
| （二）股东投入和减少资本          | -180,000.00      |        |     |    | 9,567,968.21     | -1,665,000.00 |                | 11,052,968.21    |        |      |      |
| 1、股东投入的普通股            | -180,000.00      |        |     |    | -1,485,000.00    |               |                |                  |        |      |      |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| 3、股份支付计入股东权益的金额       |                  |        |     |    | 11,052,968.21    |               |                |                  |        |      |      |
| 4、其他                  |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| 1、提取盈余公积              |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| 2、提取一般风险准备            |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| 3、对股东的分配              |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| 4、其他                  |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| （四）股东权益内部结转           |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| 1、资本公积转增股本            |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| 2、盈余公积转增股本            |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| 3、盈余公积弥补亏损            |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| 6、其他                  |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| （五）专项储备               |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| 1、本期提取                |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| 2、本期使用                |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| （六）其他                 |                  |        |     |    |                  |               |                |                  |        |      |      |
| 四、本年末余额               | 1,202,489,044.00 |        |     |    | 2,442,704,533.99 | 65,624,125.00 | 679,052,795.38 | 4,550,628,979.41 |        |      |      |

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



陈亚琴



股东权益变动表 (续)

2023年度

金额单位: 人民币元

| 项目                     | 上期金额             |                            | 本期金额             |               | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润           | 股东权益合计           |
|------------------------|------------------|----------------------------|------------------|---------------|------|----------------|-----------------|------------------|
|                        | 股本               | 其他权益工具<br>优先股<br>永续债<br>其他 | 资本公积             | 减: 库存股        |      |                |                 |                  |
| 上年年末余额                 | 1,195,394,544.00 |                            | 2,369,272,043.58 |               |      | 228,490,644.21 | 551,140,895.29  | 4,344,298,127.08 |
| 会计政策变更                 |                  |                            |                  |               |      | 22,359.59      | 201,236.31      | 223,595.90       |
| 前期差错更正                 |                  |                            |                  |               |      |                |                 |                  |
| 其他                     |                  |                            |                  |               |      |                |                 |                  |
| 二、本年初余额                | 1,195,394,544.00 |                            | 2,369,272,043.58 |               |      | 228,513,003.80 | 551,342,131.60  | 4,344,521,722.98 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 7,274,500.00     |                            | 63,864,522.20    | 67,289,125.00 |      | 28,247,189.79  | 51,007,635.59   | 83,104,722.58    |
| (一) 综合收益总额             |                  |                            |                  |               |      |                | 282,471,897.86  |                  |
| (二) 股东投入和减少资本          | 7,274,500.00     |                            | 63,864,522.20    | 67,289,125.00 |      |                |                 | 3,849,897.20     |
| 1、股东投入的普通股             | 7,274,500.00     |                            | 60,016,873.90    | 67,289,125.00 |      |                |                 | 2,248.90         |
| 2、其他权益工具持有者投入资本        |                  |                            |                  |               |      |                |                 |                  |
| 3、股份支付计入股东权益的金额        |                  |                            | 3,847,648.30     |               |      |                |                 | 3,847,648.30     |
| 4、其他                   |                  |                            |                  |               |      |                |                 |                  |
| (三) 利润分配               |                  |                            |                  |               |      |                |                 |                  |
| 1、提取盈余公积               |                  |                            |                  |               |      | 28,247,189.79  | -231,464,262.27 | -203,217,072.48  |
| 2、提取一般风险准备             |                  |                            |                  |               |      | 28,247,189.79  | -28,247,189.79  |                  |
| 3、对股东的分配               |                  |                            |                  |               |      |                | -203,217,072.48 | -203,217,072.48  |
| 4、其他                   |                  |                            |                  |               |      |                |                 |                  |
| (四) 股东权益内部结转           |                  |                            |                  |               |      |                |                 |                  |
| 1、资本公积转增股本             |                  |                            |                  |               |      |                |                 |                  |
| 2、盈余公积转增股本             |                  |                            |                  |               |      |                |                 |                  |
| 3、盈余公积弥补亏损             |                  |                            |                  |               |      |                |                 |                  |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益      |                  |                            |                  |               |      |                |                 |                  |
| 5、其他综合收益结转留存收益         |                  |                            |                  |               |      |                |                 |                  |
| 6、其他                   |                  |                            |                  |               |      |                |                 |                  |
| (五) 专项储备               |                  |                            |                  |               |      |                |                 |                  |
| 1、本期提取                 |                  |                            |                  |               |      |                |                 |                  |
| 2、本期使用                 |                  |                            |                  |               |      |                |                 |                  |
| (六) 其他                 |                  |                            |                  |               |      |                |                 |                  |
| 四、本年年末余额               | 1,202,669,044.00 |                            | 2,433,136,565.78 | 67,289,125.00 |      | 256,760,193.59 | 602,349,767.19  | 4,427,626,445.56 |

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





**国网信息通信股份有限公司**  
**2023 年度财务报表附注**  
 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

**一、公司基本情况**

**1、公司注册地、组织形式和总部地址**

国网信息通信股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”, 公司原名称为“四川岷江水利电力股份有限公司”, 现已更名)是 1993 年经四川省体改委“体改字(1993)258 号”文批准, 由阿坝州草坡水电厂、阿坝州信托投资公司、四川省地方电力开发公司、四 A 集团公司、四川省中小型电力实业开发公司及成都华西电力(集团)股份有限公司六家企业共同发起, 以定向募集方式设立的股份有限公司。

1998 年 3 月, 经中国证券监督管理委员会批准, 本公司向社会公众公开发行每股面值 1 元人民币的普通股股票 3,500 万股, 并于 1998 年 4 月在上海证券交易所挂牌交易, 发行后本公司股本总额为 13,812.0618 万股。1998 年 8 月, 向全体股东按 10:1 的比例送红股, 本公司股本总额增至 15,193.2680 万股。1999 年 8 月, 向全体股东按 10:1 的比例送红股和按 10:7 的比例用资本公积金转增股本, 转送后的股本总额为 27,347.8822 万股。

2001 年 11 月, 经中国证券监督管理委员会批准, 本公司向社会公众股股东和内部职工股股东按 10:3 的比例配售新股, 共配售 2,306.5387 万股, 配股后本公司股本总额增至 29,654.4209 万股。

2003 年 6 月, 本公司向全体股东按 10:2 的比例送红股和按 10:5 的比例用资本公积金转增股本, 并每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税), 转送后的股本总额为 50,412.5155 万股。

2006 年 12 月 29 日, 本公司股东大会通过了《四川岷江水利电力股份有限公司股权分置改革方案》。改革方案约定: 本公司非流通股股东向流通股股东支付 54,372,805 股股份作为本次股权分置改革的对价安排, 即方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3.2 股股票的对价, 该对价支付完成后, 本公司的非流通股股东持有的非流通股股份即获得上市流通权。本公司股权分置改革实施股权登记日为 2007 年 1 月 16 日, 对价股票上市流通日为 2007 年 1 月 18 日。截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司总股本为 504,125,155 股, 无限售条件的流通股份为 407,658,931 股, 有限售条件的流通股股份为 96,466,224 股。

2019 年 1 月 24 日, 公司与国网信息通信产业集团有限公司(以下简称“信产集团”)签订了《重组意向性协议》, 筹划重大资产重组事项。涉及的重置标的包括信产集团所持安徽继远软件有限公司(以下简称“继远软件”)100%股权、北京中电飞华通信有限公司(以下简称“中电飞华”)67.31%股权、四川中电启明星信息技术有限公司(以下简称“中电启明星”)75%股权及北京中电普华信息技术有限公司(以下简称“中电普华”)100%股权。公司拟通过资产置换、发行股份等方式购买上述标的资产, 并募集配套资金(以下简称“本次交易”或“本次重组”)。

本次重组经公司 2019 年 2 月 14 日召开的第七届董事会第二十四次会议、2019 年 7 月 12 日召

开的第七届董事会第二十八次会议和 2019 年 8 月 1 日召开的第一次临时股东大会审议通过的《关于公司符合重大资产置换及发行股份并支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》，公司拟将除保留资产外的全部资产、负债及业务作为置出资产并发行股份，与信产集团持有的中电飞华 67.31%股权、继远软件 100%股权、中电普华 100%股权、中电启明星 75%股权的等值部分进行置换；拟发行股份向龙电集团有限公司（以下简称“龙电集团”）和西藏龙坤信息科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“西藏龙坤”）购买其分别持有的中电飞华 5%股份和 27.69%股权；拟以支付现金的方式向加拿大威尔斯科技有限公司（以下简称“加拿大威尔斯”）购买其持有的中电启明星 25%股权。

2019 年 12 月 16 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准四川岷江水利电力股份有限公司重大资产重组及向国网信息通信产业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2019】2795 号），经核准公司本次非公开发行人民币普通股（A 股）股票 603,221,096 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 5.56 元，其中：向信产集团发行 558,713,938 股、向龙电集团发行 6,807,464 股、向西藏龙坤发行 37,699,694 股。本次非公开发行普通股之前，本公司总股本为 504,125,155 元，发行普通股之后，本公司申请增加股本 603,221,096.00 元，变更后的总股本为 1,107,346,251.00 元。

2019 年 12 月 20 日，国网信通分别与信产集团、龙电集团、西藏龙坤及加拿大威尔斯签署《资产交割协议》，确认以 2019 年 12 月 18 日作为本次交易的交割日，将继远软件、中电飞华、中电启明星和中电普华纳入合并范围。

根据 2019 年 2 月 14 日召开的第七届董事会第二十四次会议决议、2019 年 7 月 12 日召开的第七届董事会第二十八次会议决议和 2019 年 8 月 1 日召开的第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准四川岷江水利电力股份有限公司重大资产重组及向国网信息通信产业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2019】2795 号）核准，募集配套资金不超过 148,097.23 万元。

2020 年 4 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准国网信息通信股份有限公司重大资产重组及向国网信息通信产业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2019】2795 号）核准，公司非公开发行股份 88,048,293 股，发行价格为人民币 16.82 元/股。公司收到募集资金 1,443,947,981.05 元，变更后的股本为人民币 1,195,394,544.00 元。

2022 年 8 月 24 日召开第八届董事会第二十一次会议、第八届监事会第十五次会议，2022 年 9 月 9 日召开 2022 年第一次临时股东大会、2022 年 9 月 9 日召开第八届董事会第二十二次会议、第八届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》，本公司向高级管理人员、中层管理人员、核心骨干共计 167 人授予限制性 A 股股票 825 万股，每股发行价格为 9.25 元/股。截至 2022 年 9 月 29 日止，本公司高级管理人员、中层管理人员及技术骨干实际共计 164 人参与本次限制性股票激励计划。截至 2022 年 9 月 29 日止，本公司在中国建设银行股份有限公司成都岷江支行开立的账号为 51001860836051504392 的账户已收到上述本公司高级管理人员、中层管理人员及技术骨干共计 164 人缴纳的资金总额共计人民币 67,289,125.00 元，



其中新增注册资本及股本人民币 7,274,500.00 元。本次发行新股相关发行费用从股本溢价中扣除。变更后的股本为人民币 1,202,669,044.00 元。

2023 年 2 月 20 日召开第八届董事会第二十六次会议及第八届监事会第十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分 2021 年限制性股票激励计划已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司回购注销已授予未解锁的 2021 年限制性股票激励计划限制性股票 150,000 股。

2023 年 8 月 22 日召开第八届董事会第二十八次会议及第八届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票并调整回购价格的议案》，同意公司回购注销已授予未解锁的 2021 年限制性股票激励计划限制性股票 30,000 股，并将回购价格调整为 9.05 元/股。回购后的股本为人民币 1,202,489,044.00 元。

本公司的母公司为国网信息通信产业集团有限公司，对本公司持股比例 43.82%，最终控制方为国家电网有限公司。本公司注册地址：四川省阿坝藏族羌族自治州汶川县下索桥，办公地址：四川省成都市益州大道中段 1800 号天府软件园 G 区 3 栋 10 楼。

## 2、公司实际从事的主要经营活动

本公司属软件和信息技术服务业，经营范围包括：工程设计；软件开发；增值电信业务；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；专业承包；安全防范工程；电力生产、电力销售；电力工程勘察设计咨询；用电设备运行维护；电力设施承装（修、试）；电力表计、电流电压互感器检定、校准、检测、安装和调试；（以上项目凭相应资质许可证或审批文件经营）电力设备批发、零售及租赁；能源技术研究咨询服务，能源管理服务，合同能源管理，综合节能，合理用能咨询；零售计算机及配件、机械设备、仪器仪表、电子产品、通信设备；货物进出口、技术进出口；计算机技术培训。

## 3、财务报告的批准报出

本财务报告业经本公司董事会于 2024 年 4 月 24 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报告将提交股东大会审议。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

### 三、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2023 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性

证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融

资产合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保

合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

### 10、金融资产减值

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

#### (1) 减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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



定自初始确认后信用风险是否显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

#### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

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

| 项 目    | 确定组合的依据                     |
|--------|-----------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行               |
| 商业承兑汇票 | 出票人为国家电网有限公司合并范围内的客户的商业承兑汇票 |
| 商业承兑汇票 | 其他商业承兑汇票                    |

##### ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目      | 确定组合的依据              | 预期信用损失率 |
|----------|----------------------|---------|
| 应收关联方款项  | 国家电网有限公司合并范围内的客户应收款项 | 不计提坏账准备 |
| 应收其他单位款项 | 其他客户应收款项             | 账龄分析法   |

a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

| 账龄    | 应收账款计提比例（%） | 合同资产计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-------|-------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 | 5.00        | 5.00        | 5.00         |
| 1-2 年 | 10.00       | 10.00       | 10.00        |
| 2-3 年 | 50.00       | 50.00       | 50.00        |
| 3-4 年 | 80.00       | 80.00       | 80.00        |
| 4-5 年 | 90.00       | 90.00       | 90.00        |
| 5 年以上 | 100.00      | 100.00      | 100.00       |

b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

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

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

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

#### ③应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

#### ④其他应收款

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

| 项 目      | 确定组合的依据                  | 预期信用损失率 |
|----------|--------------------------|---------|
| 应收关联方款项  | 国家电网有限公司合并范围内的客户应收款项及备用金 | 不计提坏账准备 |
| 应收其他单位款项 | 其他客户应收款项                 | 账龄分析法   |

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品等。

### (2) 发出的计价方法

领用和发出时按加权平均法/个别认定法等计价。

### (3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### (5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

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

份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

当期损益。

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营

出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物一致的政策进行折旧。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

#### 14、固定资产

##### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

##### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 5-45    | 5.00   | 2.11-19.00 |
| 机器设备   | 年限平均法 | 7-30    | 5.00   | 3.17-13.57 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 6-10    | 5.00   | 9.50-15.83 |
| 其他     | 年限平均法 | 5-10    | 5.00   | 9.50-19.00 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

##### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

##### （4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 15、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

### 16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

### 17、无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期



损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

| 项 目   | 使用寿命的确定依据 | 摊销方法  |
|-------|-----------|-------|
| 土地使用权 | 预计使用年限    | 年限平均法 |
| 专利权   | 预计使用年限    | 年限平均法 |
| 软件    | 预计使用年限    | 年限平均法 |
| 著作权   | 预计使用年限    | 年限平均法 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销、在开发过程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司开发阶段支出资本化的具体条件：为获取新的技术等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性使用前，将研究成果或其他知识应用于某项软件或设计，以生产出新的或具有实质性改进的软件、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

## 18、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费及改造费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 20、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户

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

## 21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 22、预计负债

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

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

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

## 23、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

**24、收入**

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

收回。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体方法：

（1）销售商品

本公司销售的商品在满足下列条件时，在商品交付且客户取得相关商品的控制权时，按从客户方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入；公司系统类产品在安装调试完毕并经初验投运后确认收入，无需安装调试的产品在发货并验收时确认收入。

（2）提供系统集成、软件开发及服务

本公司对于提供系统集成、软件开发及服务类业务，公司在履行履约义务的过程中若满足以下任一条件：客户能够控制公司履约过程中在建的商品；或公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项（成本和合理利润）。满足上述条件之一的，该项履约义务属于在某一时段内履行履约义务，公司在服务期内按照履约进度确认收入；履约进度不能合理确定且已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对不满足某一时段内履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

（3）技术服务类业务

对公司提供技术服务类业务，收入确认满足下列条件：公司已根据服务合同约定提供了相关服务，且客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，与公司相关的经济利益很可能流入，服务成本能够可靠计量，公司按照合同约定在服务期内分期确认收入。不满足某一

时段内履约条件的，本公司在服务完成后一次确认收入。

(4) 使用费收入的确认和计量原则

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入的确认和计量原则

满足某一时段履行条件，按照合同约定的期间及合同价格确认收入。

**25、合同成本**

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**26、政府补助**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

## 28、租赁

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### ①使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### ②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。



(2) 本公司作为出租人

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

**29、重要性标准确定方法和选择依据**

本公司相关披露事项涉及的重要性标准如下：

| 项 目              | 重要性标准   |
|------------------|---|
| 重要在建工程项目本期变动情况   | 单个项目期末余额1000万元以上，或单个项目预算1亿元以上                               |
| 重要的应收账款核销        | 单项金额大于1000万元以上  |
| 账龄超过 1 年的重要应付账款  | 单项金额大于1000万元以上  |
| 账龄超过 1 年的重要合同负债  | 单项金额大于1000万元以上  |
| 账龄超过 1 年的重要其他应付款 | 单项金额大于1000万元以上  |
| 重要的合营企业或联营企业     | 单个被投资单位的长期股权投资账面价值占公司净资产的5%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占公司合并净利润的10%以上 |
| 重要的资本化开发项目       | 单个项目期末余额1000万元以上或占开发支出期末余额5%以上                              |

**30、其他重要的会计政策和会计估计**

本公司 2023 年度无应披露的其他重要的会计政策和会计估计。

**31、重要会计政策、会计估计的变更**

(1) 会计政策变更

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。

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

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

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的年初至施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的年初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的留存收益及其他相关财务报表项目。

经第九届董事会第四次会议于 2024 年 4 月 24 日决议通过，本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

单位：元

| 受影响的报表项目名称 | 调整前              | 调整后              | 影响金额          |
|------------|------------------|------------------|---------------|
| 递延所得税资产    | 45,534,331.51    | 45,810,471.85    | 276,140.34    |
| 递延所得税负债    |                  | 1,917,775.47     | 1,917,775.47  |
| 盈余公积       | 256,732,579.56   | 256,760,193.59   | 27,614.03     |
| 未分配利润      | 2,843,194,285.77 | 2,841,525,036.61 | -1,669,249.16 |
| 所得税费用      | 82,421,667.82    | 83,210,875.56    | 789,207.74    |

(2) 会计估计变更

本公司 2023 年度无应披露的会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 具体税率情况  |
|---------|---|
| 增值税     | 应税收入按3%、6%、9%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的1%、5%、7%计缴。                               |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。                                     |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的2%计缴。                                     |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的15%、25%计缴/详见下表。                             |

不同企业所得税税率纳税主体说明：

| 纳税主体名称          | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 国网信息通信股份有限公司    | 25%   |
| 金川杨家湾水电力有限公司    | 25%   |
| 北京中电普华信息技术有限公司  | 15%   |
| 安徽继远软件有限公司      | 15%   |
| 四川中电启明星信息技术有限公司 | 15%   |
| 北京中电飞华通信有限公司    | 15%   |

## 2、税收优惠及批文

### (1) 企业所得税

北京中电飞华通信有限公司为高新技术企业，证书编号：GR202311007379，发证时间：2023年12月20日，有效期三年，2023年至2025年企业所得税按照应纳税所得额的15%计缴。

北京中电普华信息技术有限公司为高新技术企业，证书编号：GR202311005539，发证时间：2023年11月30日，有效期三年，2023年至2025年企业所得税按照应纳税所得额的15%计缴。

安徽继远软件有限公司为高新技术企业，证书编号：GR202134003673，发证时间：2021年11月，有效期三年，2021年至2023年企业所得税按照应纳税所得额的15%计缴。

四川中电启明星信息技术有限公司为高新技术企业，证书编号：GR202351004122，发证时间：2023年12月12日，有效期三年，2023年至2025年企业所得税按照应纳税所得额的15%计缴。

### (2) 增值税

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税〔2016〕36号规定，四川中电启明星信息技术有限公司技术开发合同免征增值税。

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），软件产品的增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。安徽继远软件有限公司、四川中电启明星信息技术有限公司享受该政策。

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）、《财政部 税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第11号），自2019年4月1日至2022年12月31日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第1号），自2023年1月1日至2023年12月31日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。北京中电普华信息技术有限公司、北京中电飞华通信有限公司、四川中电启明星信息技术有限公司享受该政策。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期末”指2023年12月31日，“上年年末”指2022年12月31日，“本期”指2023年度，“上期”指2022年度。货币单位为人民币元。

### 1、货币资金

| 项 目         | 期末余额             | 上年年末余额           |
|-------------|------------------|------------------|
| 库存现金        |                  |                  |
| 银行存款        | 2,554,001,345.77 | 2,160,903,738.56 |
| 其他货币资金      | 119,771,981.81   | 163,766,574.06   |
| 合 计         | 2,673,773,327.58 | 2,324,670,312.62 |
| 其中：存放财务公司款项 | 1,898,782,900.43 | 1,826,309,035.43 |

使用受到限制的货币资金

| 项 目       | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 114,634,082.53 | 155,757,838.98 |
| 保函保证金     | 5,137,899.28   | 8,008,735.08   |
| 投标保证金     | 511,694.36     | 510,535.46     |
| 诉讼冻结资金    | 148,521,947.88 | 14,610,294.84  |
| 合 计       | 268,805,624.05 | 178,887,404.36 |

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项 目    | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 28,909,403.53 | 83,910,284.16 |
| 商业承兑汇票 |               | 5,685,590.15  |
| 小 计    | 28,909,403.53 | 89,595,874.31 |
| 减：坏账准备 |               |               |
| 合 计    | 28,909,403.53 | 89,595,874.31 |

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项 目    | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 73,460,906.57 |           |
| 商业承兑汇票 | 50,700.00     |           |
| 合 计    | 73,511,606.57 |           |

3、应收账款

(1) 按账龄披露

| 账 龄     | 期末余额             | 上年年末余额           |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内   | 5,066,730,100.97 | 4,066,541,565.92 |
| 1 至 2 年 | 1,133,085,356.64 | 1,103,397,178.44 |
| 2 至 3 年 | 448,033,261.58   | 491,044,295.20   |
| 3 至 4 年 | 273,131,422.47   | 193,230,917.20   |
| 4 至 5 年 | 97,157,131.02    | 15,976,772.37    |
| 5 年以上   | 39,206,766.37    | 52,790,778.65    |
| 小 计     | 7,057,344,039.05 | 5,922,981,507.78 |
| 减：坏账准备  | 256,329,802.42   | 205,974,562.30   |
| 合 计     | 6,801,014,236.63 | 5,717,006,945.48 |

(2) 按坏账计提方法分类列示

| 类 别            | 期末余额             |        |                |          | 账面价值             |
|----------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|                | 账面余额             |        | 坏账准备           |          |                  |
|                | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 单项计提坏账准备的应收账款  |                  |        |                |          |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 7,057,344,039.05 | 100.00 | 256,329,802.42 | 3.63     | 6,801,014,236.63 |
| 其中：应收关联方款项     | 6,134,744,491.82 | 86.93  |                |          | 6,134,744,491.82 |
| 应收其他单位款项       | 922,599,547.23   | 13.07  | 256,329,802.42 | 27.78    | 666,269,744.81   |
| 合 计            | 7,057,344,039.05 | —      | 256,329,802.42 | —        | 6,801,014,236.63 |

(续)

| 类 别            | 上年年末余额           |        |                |          | 账面价值             |
|----------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|                | 账面余额             |        | 坏账准备           |          |                  |
|                | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 单项计提坏账准备的应收账款  |                  |        |                |          |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 5,922,981,507.78 | 100.00 | 205,974,562.30 | 3.48     | 5,717,006,945.48 |
| 其中：应收关联方款项     | 5,089,715,443.28 | 85.93  |                |          | 5,089,715,443.28 |
| 其他客户应收款项       | 833,266,064.50   | 14.07  | 205,974,562.30 | 24.72    | 627,291,502.20   |
| 合 计            | 5,922,981,507.78 | —      | 205,974,562.30 | —        | 5,717,006,945.48 |

①组合 1，应收关联方款项

| 项 目                  | 期末余额             |      |          |
|----------------------|------------------|------|----------|
|                      | 账面余额             | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 国家电网有限公司合并范围内的客户应收款项 | 6,134,744,491.82 |      |          |
| 合 计                  | 6,134,744,491.82 |      |          |

注：根据客户信用风险特征及历史违约情况，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，公司认为国家电网有限公司合并范围内客户资信良好，应收账款回款难度小，回款情况较好，应收该类客户款项的信用风险损失低，针对该类客户不计提信用减值损失。

②组合 2，应收其他单位款项

| 项 目           | 期末余额           |                |          |
|---------------|----------------|----------------|----------|
|               | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 475,155,805.73 | 23,757,790.28  | 5.00     |
| 1 至 2 年       | 154,951,200.90 | 15,495,120.09  | 10.00    |
| 2 至 3 年       | 77,916,988.84  | 38,958,494.43  | 50.00    |
| 3 至 4 年       | 171,919,288.99 | 137,535,431.19 | 80.00    |



| 项 目     | 期末余额           |                |          |
|---------|----------------|----------------|----------|
|         | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 4 至 5 年 | 20,732,963.42  | 18,659,667.08  | 90.00    |
| 5 年以上   | 21,923,299.35  | 21,923,299.35  | 100.00   |
| 合 计     | 922,599,547.23 | 256,329,802.42 | —        |

(3) 坏账准备的情况

| 类 别            | 上年年末余额         | 本期变动金额        |       |              | 期末余额           |
|----------------|----------------|---------------|-------|--------------|----------------|
|                |                | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 205,974,562.30 | 52,392,740.00 |       | 2,037,499.88 | 256,329,802.42 |
| 合 计            | 205,974,562.30 | 52,392,740.00 |       | 2,037,499.88 | 256,329,802.42 |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

| 项 目       | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,037,499.88 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称          | 应收账款期末余额         | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------------------|---------------------|----------|
| 国网江苏省电力有限公司    | 516,204,224.64   | 7.31                |          |
| 国网安徽省电力有限公司    | 502,373,228.02   | 7.12                |          |
| 国网信息通信产业集团有限公司 | 470,721,827.22   | 6.67                |          |
| 国家电网有限公司       | 336,513,184.79   | 4.77                |          |
| 国网四川省电力公司      | 271,553,797.91   | 3.85                |          |
| 合 计            | 2,097,366,262.58 | 29.72               |          |

4、应收款项融资

| 项 目  | 期末余额           | 上年年末余额         |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 228,166,856.43 | 240,421,373.81 |
| 合 计  | 228,166,856.43 | 240,421,373.81 |

注：本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因承兑人违约而产生重大损失，因此未计提坏账准备。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄     | 期末余额           |        | 上年年末余额        |        |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 138,292,070.33 | 84.15  | 91,653,607.33 | 79.70  |
| 1 至 2 年 | 5,484,427.89   | 3.34   | 15,096,256.98 | 13.13  |

| 账 龄     | 期末余额           |        | 上年年末余额         |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 2 至 3 年 | 13,648,359.97  | 8.31   | 2,702,916.05   | 2.35   |
| 3 年以上   | 6,911,727.18   | 4.21   | 5,545,845.38   | 4.82   |
| 合 计     | 164,336,585.37 | 100.00 | 114,998,625.74 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称             | 期末余额          | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) |
|------------------|---------------|---------------------|
| 上海东华机电成套设备工程有限公司 | 20,495,575.17 | 12.47               |
| 上海泛电机电设备贸易中心     | 13,300,000.00 | 8.09                |
| 上海辉电智能科技股份有限公司   | 12,194,599.99 | 7.42                |
| 北京天易数聚科技有限公司     | 11,394,633.06 | 6.93                |
| 中电运行(北京)信息技术有限公司 | 10,059,555.18 | 6.12                |
| 合 计              | 67,444,363.40 | 41.04               |

6、其他应收款

| 项 目   | 期末余额           | 上年年末余额        |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息  |                |               |
| 应收股利  |                |               |
| 其他应收款 | 181,168,588.06 | 40,101,620.99 |
| 合 计   | 181,168,588.06 | 40,101,620.99 |

(1) 其他应收款

①按账龄披露

| 账 龄     | 期末余额           | 上年年末余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 172,289,540.41 | 22,974,235.78  |
| 1 至 2 年 | 11,468,780.67  | 10,833,545.07  |
| 2 至 3 年 | 6,065,086.33   | 6,169,069.44   |
| 3 至 4 年 | 1,429,924.28   | 9,011,510.28   |
| 4 至 5 年 | 6,626,325.30   | 9,621,350.94   |
| 5 年以上   | 85,426,442.90  | 76,953,201.10  |
| 小 计     | 283,306,099.89 | 135,562,912.61 |
| 减：坏账准备  | 102,137,511.83 | 95,461,291.62  |
| 合 计     | 181,168,588.06 | 40,101,620.99  |

②按款项性质分类情况

| 款项性质        | 期末账面余额         | 上年年末账面余额       |
|-------------|----------------|----------------|
| 代垫农网建设贷款及利息 | 45,421,688.18  | 45,421,688.18  |
| 投标保证金       | 29,369,218.23  | 36,735,446.25  |
| 代垫基建款       | 15,513,108.65  | 15,513,108.65  |
| 采购款         | 8,412,479.92   | 8,422,136.09   |
| 押金、备用金      | 8,393,583.85   | 8,854,384.57   |
| 往来款         | 160,481,093.50 | 2,128,708.87   |
| 其他          | 15,714,927.56  | 18,487,440.00  |
| 小 计         | 283,306,099.89 | 135,562,912.61 |
| 减：坏账准备      | 102,137,511.83 | 95,461,291.62  |
| 合 计         | 181,168,588.06 | 40,101,620.99  |

③坏账准备计提情况

| 坏账准备              | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|-------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                   | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                |
| 上年年末余额            | 41,627,123.52  |                      | 53,834,168.10        | 95,461,291.62  |
| 上年年末其他应收款账面余额在本期： |                |                      |                      |                |
| ——转入第二阶段          |                |                      |                      |                |
| ——转入第三阶段          |                |                      |                      |                |
| ——转回第二阶段          |                |                      |                      |                |
| ——转回第一阶段          |                |                      |                      |                |
| 本期计提              | 6,676,220.21   |                      |                      | 6,676,220.21   |
| 本期转回              |                |                      |                      |                |
| 本期转销              |                |                      |                      |                |
| 本期核销              |                |                      |                      |                |
| 其他变动              |                |                      |                      |                |
| 期末余额              | 48,303,343.73  |                      | 53,834,168.10        | 102,137,511.83 |

④坏账准备的情况

| 类 别       | 上年年末余额        | 本期变动金额       |       |       | 期末余额           |
|-----------|---------------|--------------|-------|-------|----------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |                |
| 按组合计提坏账准备 | 95,461,291.62 | 6,676,220.21 |       |       | 102,137,511.83 |
| 合 计       | 95,461,291.62 | 6,676,220.21 |       |       | 102,137,511.83 |

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称               | 款项性质        | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额      |
|--------------------|-------------|----------------|-------|----------------------|---------------|
| 三亚科控国际供应链发展有限责任公司  | 往来款         | 133,857,343.50 | 2 年以内 | 47.25                | 7,051,367.18  |
| 小金四姑娘山旅游电力开发有限责任公司 | 代垫农网建设贷款及利息 | 45,421,688.18  | 5 年以上 | 16.03                | 45,421,688.18 |
| 北京万桦科技有限公司         | 往来款         | 26,623,750.00  | 1 年以内 | 9.40                 | 1,331,187.50  |
| 四川地方电力培训研究中心       | 代垫基建款       | 8,506,000.00   | 5 年以上 | 3.00                 | 8,506,000.00  |
| 安徽挚升电子工程有限公司       | 采购款         | 8,412,479.92   | 5 年以上 | 2.97                 | 8,412,479.92  |
| 合 计                | ——          | 222,821,261.60 | ——    | 78.65                | 70,722,722.78 |

7、存货

| 项 目    | 期末余额           |        |                |
|--------|----------------|--------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 1,405,376.17   |        | 1,405,376.17   |
| 合同履约成本 | 149,691,126.28 |        | 149,691,126.28 |
| 合 计    | 151,096,502.45 |        | 151,096,502.45 |

(续)

| 项 目    | 上年年末余额         |        |                |
|--------|----------------|--------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 1,405,376.17   |        | 1,405,376.17   |
| 合同履约成本 | 189,286,762.68 |        | 189,286,762.68 |
| 合 计    | 190,692,138.85 |        | 190,692,138.85 |

8、合同资产

(1) 合同资产情况

| 项 目  | 期末余额           |              |                |
|------|----------------|--------------|----------------|
|      | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 合同资产 | 608,205,424.38 | 3,944,089.95 | 604,261,334.43 |
| 合 计  | 608,205,424.38 | 3,944,089.95 | 604,261,334.43 |

(续)

| 项 目  | 上年年末余额         |               |                |
|------|----------------|---------------|----------------|
|      | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 合同资产 | 653,900,154.24 | 12,992,356.26 | 640,907,797.98 |
| 合 计  | 653,900,154.24 | 12,992,356.26 | 640,907,797.98 |

(2) 按账龄披露

| 账 龄     | 期末余额           | 上年年末余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 546,276,966.50 | 608,590,467.70 |
| 1 至 2 年 | 48,408,109.97  | 29,248,861.96  |
| 2 至 3 年 | 6,371,995.34   | 5,580,262.64   |
| 3 至 4 年 | 1,591,509.02   | 7,650,984.70   |
| 4 至 5 年 | 3,868,133.90   |                |
| 5 年以上   | 1,688,709.65   | 2,829,577.24   |
| 小 计     | 608,205,424.38 | 653,900,154.24 |
| 减：坏账准备  | 3,944,089.95   | 12,992,356.26  |
| 合 计     | 604,261,334.43 | 640,907,797.98 |

(3) 按坏账计提方法分类列示

| 类 别            | 期末余额           |        |              |          | 账面价值           |
|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备         |          |                |
|                | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备的合同资产  |                |        |              |          |                |
| 按组合计提坏账准备的合同资产 | 608,205,424.38 | 100.00 | 3,944,089.95 | 0.65     | 604,261,334.43 |
| 其中：关联方合同资产     | 555,506,159.70 | 91.34  |              |          | 555,506,159.70 |
| 其他客户合同资产       | 52,699,264.68  | 8.66   | 3,944,089.95 | 7.48     | 48,755,174.73  |
| 合 计            | 608,205,424.38 | —      | 3,944,089.95 | —        | 604,261,334.43 |

(续)

| 类 别            | 上年年末余额         |        |               |          | 账面价值           |
|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备          |          |                |
|                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备的合同资产  |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备的合同资产 | 653,900,154.24 | 100.00 | 12,992,356.26 | 1.99     | 640,907,797.98 |
| 其中：关联方合同资产     | 485,696,547.87 | 74.28  |               |          | 485,696,547.87 |
| 其他客户合同资产       | 168,203,606.37 | 25.72  | 12,992,356.26 | 7.72     | 155,211,250.11 |
| 合 计            | 653,900,154.24 | —      | 12,992,356.26 | —        | 640,907,797.98 |

①组合 1，关联方合同资产

| 项 目                  | 期末余额           |      |          |
|----------------------|----------------|------|----------|
|                      | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 国家电网有限公司合并范围内的客户合同资产 | 555,506,159.70 |      |          |
| 合 计                  | 555,506,159.70 |      |          |

注：根据客户信用风险特征及历史违约情况，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，公司认为国家电网有限公司合并范围内客户资信良好，合同资产回款难度小，该类客户款项的信用风险损失低，针对该类客户不计提资产减值损失。

②组合 2，其他客户的合同资产

| 项 目           | 期末余额          |              |          |
|---------------|---------------|--------------|----------|
|               | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 43,778,264.67 | 2,188,913.24 | 5.00     |
| 1 至 2 年       | 7,460,938.23  | 746,093.82   | 10.00    |
| 2 至 3 年       | 762,431.78    | 381,215.89   | 50.00    |
| 3 至 4 年       |               |              |          |
| 4 至 5 年       | 697,630.00    | 627,867.00   | 90.00    |
| 5 年以上         |               |              |          |
| 合 计           | 52,699,264.68 | 3,944,089.95 | ——       |

(4) 坏账准备的情况

| 类 别            | 上年年末余额        | 本期变动金额        |       |       | 期末余额         |
|----------------|---------------|---------------|-------|-------|--------------|
|                |               | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 按组合计提坏账准备的合同资产 | 12,992,356.26 | -9,048,266.31 |       |       | 3,944,089.95 |
| 合 计            | 12,992,356.26 | -9,048,266.31 |       |       | 3,944,089.95 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的合同资产情况

| 债务人名称          | 合同资产期末余额       | 占合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|----------------|---------------------|----------|
| 国网信息通信产业集团有限公司 | 101,608,623.41 | 16.71               |          |
| 国网安徽省电力有限公司    | 42,166,747.70  | 6.93                |          |
| 国网山西省电力公司      | 29,814,021.98  | 4.90                |          |
| 国家电网有限公司       | 27,753,244.92  | 4.56                |          |
| 国网天津市电力公司      | 24,850,461.55  | 4.09                |          |
| 合 计            | 226,193,099.56 | 37.19               |          |

(6) 按欠款方集中度披露应收账款和合同资产合并计算情况

| 债务人名称          | 应收账款加合同资产合并计算期末余额 | 占应收账款加合同资产合并计算期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------------------|------------------------------|----------|
| 国网信息通信产业集团有限公司 | 572,330,450.63    | 7.47                         |          |
| 国网安徽省电力有限公司    | 544,539,975.72    | 7.10                         |          |
| 国网江苏省电力有限公司    | 535,722,569.80    | 6.99                         |          |



| 债务人名称     | 应收账款加合同资产<br>合并计算期末余额 | 占应收账款加合同资产合并计<br>算期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------------------|--------------|
| 国家电网有限公司  | 364,266,429.71        | 4.75                             |              |
| 国网山西省电力公司 | 293,028,183.97        | 3.82                             |              |
| 合计        | 2,309,887,609.83      | 30.13                            |              |

### 9、其他流动资产

| 项 目   | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 税费重分类 | 152,557,760.58 | 161,236,513.12 |
| 合 计   | 152,557,760.58 | 161,236,513.12 |

### 10、长期股权投资

| 被投资单位              | 上年年末余额         | 本期增减变动 |      |                 |              |            |
|--------------------|----------------|--------|------|-----------------|--------------|------------|
|                    |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的<br>投资损益 | 其他综合收<br>益调整 | 其他权益<br>变动 |
| 一、联营企业             |                |        |      |                 |              |            |
| 四川福堂水电有限<br>公司     | 302,842,674.28 |        |      | 122,194,690.91  |              |            |
| 思极星能科技（四<br>川）有限公司 | 43,033,476.23  |        |      | -17,441,918.06  |              |            |
| 合 计                | 345,876,150.51 |        |      | 104,752,772.85  |              |            |

(续)

| 被投资单位              | 本期增减变动          |        |              | 期末余额           | 减值准备期末<br>余额 |
|--------------------|-----------------|--------|--------------|----------------|--------------|
|                    | 宣告发放现金股<br>利或利润 | 计提减值准备 | 其他           |                |              |
| 一、联营企业             |                 |        |              |                |              |
| 四川福堂水电有限<br>公司     | 118,400,000.00  |        |              | 306,637,365.19 |              |
| 思极星能科技（四<br>川）有限公司 |                 |        | 4,862,326.14 | 30,453,884.31  |              |
| 合 计                | 118,400,000.00  |        | 4,862,326.14 | 337,091,249.50 |              |

### 11、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

| 项 目            | 期末余额          | 上年年末余额        |
|----------------|---------------|---------------|
| 四川西部阳光电力开发有限公司 | 22,500,000.00 | 22,500,000.00 |
| 合 计            | 22,500,000.00 | 22,500,000.00 |

(2) 非交易性权益工具投资情况

| 项 目            | 本期计入其他综合收益的利得和损失（损失为“-”） | 本期末累计计入其他综合收益的利得和损失（损失为“-”） | 本期确认的股利收入    | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|----------------|--------------------------|-----------------------------|--------------|---------------------------|
| 四川西部阳光电力开发有限公司 |                          |                             | 6,288,584.58 | 拟长期持有该股权投资                |
| 合 计            |                          |                             | 6,288,584.58 |                           |

## 12、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

| 项 目         | 房屋、建筑物        | 合 计           |
|-------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值      |               |               |
| 1、上年年末余额    |               |               |
| 2、本期增加金额    | 27,328,675.55 | 27,328,675.55 |
| （1）其他       | 27,328,675.55 | 27,328,675.55 |
| 3、本期减少金额    |               |               |
| 4、期末余额      | 27,328,675.55 | 27,328,675.55 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |               |
| 1、上年年末余额    |               |               |
| 2、本期增加金额    | 1,081,760.08  | 1,081,760.08  |
| （1）计提或摊销    | 1,081,760.08  | 1,081,760.08  |
| 3、本期减少金额    |               |               |
| 4、期末余额      | 1,081,760.08  | 1,081,760.08  |
| 三、减值准备      |               |               |
| 1、上年年末余额    |               |               |
| 2、本期增加金额    |               |               |
| 3、本期减少金额    |               |               |
| 4、期末余额      |               |               |
| 四、账面价值      |               |               |
| 1、期末账面价值    | 26,246,915.47 | 26,246,915.47 |
| 2、上年年末账面价值  |               |               |

## 13、固定资产

| 项 目    | 期末余额           | 上年年末余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 617,351,387.11 | 531,036,028.52 |
| 固定资产清理 | 371,436.91     | 49,269.53      |
| 合 计    | 617,722,824.02 | 531,085,298.05 |

### （1）固定资产

①固定资产情况

| 项 目        | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备          | 其他             | 合 计              |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值     |                |                |               |                |                  |
| 1、上年年末余额   | 138,773,111.66 | 306,154,181.59 | 11,465,079.74 | 851,935,265.32 | 1,308,327,638.31 |
| 2、本期增加金额   |                | 153,550,261.83 | 1,090,332.95  | 30,640,392.36  | 185,280,987.14   |
| (1) 购置     |                | 627,179.13     | 1,090,332.95  | 3,746,113.72   | 5,463,625.80     |
| (2) 在建工程转入 |                | 152,623,082.70 |               | 26,894,278.64  | 179,517,361.34   |
| (3) 内部研发转入 |                | 300,000.00     |               |                | 300,000.00       |
| 3、本期减少金额   |                | 354,315.11     | 462,772.50    | 64,583,433.62  | 65,400,521.23    |
| (1) 处置或报废  |                | 354,315.11     | 462,772.50    | 64,583,433.62  | 65,400,521.23    |
| 4、期末余额     | 138,773,111.66 | 459,350,128.31 | 12,092,640.19 | 817,992,224.06 | 1,428,208,104.22 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |                |                  |
| 1、上年年末余额   | 55,029,344.99  | 256,291,525.80 | 8,996,859.41  | 456,973,879.59 | 777,291,609.79   |
| 2、本期增加金额   | 6,627,121.88   | 10,653,030.59  | 582,556.67    | 77,843,778.28  | 95,706,487.42    |
| (1) 计提     | 6,627,121.88   | 10,653,030.59  | 582,556.67    | 77,843,778.28  | 95,706,487.42    |
| 3、本期减少金额   |                | 336,599.37     | 439,633.37    | 61,365,147.36  | 62,141,380.10    |
| (1) 处置或报废  |                | 336,599.37     | 439,633.37    | 61,365,147.36  | 62,141,380.10    |
| 4、期末余额     | 61,656,466.87  | 266,607,957.02 | 9,139,782.71  | 473,452,510.51 | 810,856,717.11   |
| 三、减值准备     |                |                |               |                |                  |
| 1、上年年末余额   |                |                |               |                |                  |
| 2、本期增加金额   |                |                |               |                |                  |
| 3、本期减少金额   |                |                |               |                |                  |
| 4、期末余额     |                |                |               |                |                  |
| 四、账面价值     |                |                |               |                |                  |
| 1、期末账面价值   | 77,116,644.79  | 192,742,171.29 | 2,952,857.48  | 344,539,713.55 | 617,351,387.11   |
| 2、上年年末账面价值 | 83,743,766.67  | 49,862,655.79  | 2,468,220.33  | 394,961,385.73 | 531,036,028.52   |

②未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目    | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|--------------|------------|
| 都江堰办公楼 | 1,012,134.28 | 尚在办理中      |
| 光荣小区   | 113,422.08   | 尚在办理中      |
| 阿铝住房   | 108,930.74   | 尚在办理中      |
| 合 计    | 1,234,487.10 | —          |

(2) 固定资产清理

| 项 目    | 期末余额       | 上年年末余额    |
|--------|------------|-----------|
| 报废办公设备 | 371,436.91 | 49,269.53 |
| 合 计    | 371,436.91 | 49,269.53 |

**14、在建工程**

| 项 目    | 期末余额           | 上年年末余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 在建工程   | 264,026,835.75 | 364,341,941.26 |
| 减：减值准备 |                |                |
| 合 计    | 264,026,835.75 | 364,341,941.26 |

(1) 在建工程

①在建工程情况

| 项 目                     | 期末余额           |      |                | 上年年末余额         |      |                |
|-------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                         | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 金川杨家湾水电站                | 243,928,378.61 |      | 243,928,378.61 | 214,842,732.29 |      | 214,842,732.29 |
| 2023 年直属单位承载网（北京）扩容改造项目 | 6,981,448.63   |      | 6,981,448.63   |                |      |                |
| 绿色低碳非工业园区能源数字运营项目       | 3,859,365.25   |      | 3,859,365.25   |                |      |                |
| 云网产业园机房改造提升项目           | 2,360,806.68   |      | 2,360,806.68   |                |      |                |
| 灾害防治及水情气象综合监测系统         | 1,985,327.45   |      | 1,985,327.45   |                |      |                |
| 2023 年直属单位承载网（上海）扩容改造项目 | 1,459,439.68   |      | 1,459,439.68   |                |      |                |
| 新型电力系统-高效能数据传输平台建设项目    |                |      |                | 118,344,608.77 |      | 118,344,608.77 |
| 产业生产运营云环境扩容项目           |                |      |                | 22,884,559.04  |      | 22,884,559.04  |
| 电力数字孪生实验室基础能力提升改造项目     |                |      |                | 4,643,310.78   |      | 4,643,310.78   |
| 北七家数据中心第三路市电改造项目        |                |      |                | 1,026,119.72   |      | 1,026,119.72   |
| 北京承载网站点机房改造项目           |                |      |                | 575,377.99     |      | 575,377.99     |
| 2022 年直属承载网（上海）扩容改造项目   |                |      |                | 405,734.50     |      | 405,734.50     |
| 2022 年直属承载网（北京）扩容改造项目   |                |      |                | 424,199.12     |      | 424,199.12     |
| 其他                      | 3,452,069.45   |      | 3,452,069.45   | 1,195,299.05   |      | 1,195,299.05   |
| 合 计                     | 264,026,835.75 |      | 264,026,835.75 | 364,341,941.26 |      | 364,341,941.26 |

②重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称     | 预算数 | 上年年末余额         | 本期增加金额        | 本期转入固定资<br>产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额           |
|----------|-----|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|
| 金川杨家湾水电站 | 无   | 214,842,732.29 | 29,085,646.32 |                |          | 243,928,378.61 |
| 合计       | —   | 214,842,732.29 | 29,085,646.32 |                |          | 243,928,378.61 |

(续)

| 工程名称     | 工程累计投入占预<br>算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金<br>额 | 其中：本期利息资本化<br>金额 | 本期利息资本化<br>率 (%) | 资金来源  |
|----------|---------------------|------|---------------|------------------|------------------|-------|
| 金川杨家湾水电站 | 无                   | 施工中  | 6,157,651.63  |                  |                  | 自筹、借款 |
| 合计       | —                   |      | 6,157,651.63  |                  |                  | —     |



15、使用权资产

| 项 目        | 房屋及建筑物         | 其他           | 合 计            |
|------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |              |                |
| 1、上年年末余额   | 265,566,372.04 | 47,961.45    | 265,614,333.49 |
| 2、本年增加金额   | 8,691,899.45   | 7,068,704.47 | 15,760,603.92  |
| (1) 租入     | 8,691,899.45   | 7,068,704.47 | 15,760,603.92  |
| 3、本年减少金额   | 151,560,232.15 |              | 151,560,232.15 |
| (1) 到期处置   | 151,463,494.51 |              | 151,463,494.51 |
| (2) 其他减少   | 96,737.64      |              | 96,737.64      |
| 4、年末余额     | 122,698,039.34 | 7,116,665.92 | 129,814,705.26 |
| 二、累计折旧     |                |              |                |
| 1、上年年末余额   | 154,582,769.52 | 7,993.69     | 154,590,763.21 |
| 2、本年增加金额   | 87,277,560.78  | 131,113.59   | 87,408,674.37  |
| (1) 计提     | 87,277,560.78  | 131,113.59   | 87,408,674.37  |
| 3、本年减少金额   | 151,463,494.51 |              | 151,463,494.51 |
| (1) 到期处置   | 151,463,494.51 |              | 151,463,494.51 |
| 4、年末余额     | 90,396,835.79  | 139,107.28   | 90,535,943.07  |
| 三、减值准备     |                |              |                |
| 1、上年年末余额   |                |              |                |
| 2、本年增加金额   |                |              |                |
| 3、本年减少金额   |                |              |                |
| 4、年末余额     |                |              |                |
| 四、账面价值     |                |              |                |
| 1、年末账面价值   | 32,301,203.55  | 6,977,558.64 | 39,278,762.19  |
| 2、上年年末账面价值 | 110,983,602.52 | 39,967.76    | 111,023,570.28 |

16、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目         | 土地使用权         | 专利权           | 软件             | 著作权            | 合计               |
|------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值     |               |               |                |                |                  |
| 1、上年年末余额   | 11,815,841.52 | 67,190,250.81 | 478,836,014.07 | 709,304,349.31 | 1,267,146,455.71 |
| 2、本期增加金额   |               | 9,415,516.74  | 98,498,884.71  | 187,170,123.23 | 295,084,524.68   |
| (1) 内部研发   |               | 9,415,516.74  | 81,011,666.72  | 187,170,123.23 | 277,597,306.69   |
| (2) 在建工程转入 |               |               | 17,487,217.99  |                | 17,487,217.99    |

| 项目         | 土地使用权         | 专利权           | 软件             | 著作权            | 合计               |
|------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 3、本期减少金额   |               |               |                |                |                  |
| 4、期末余额     | 11,815,841.52 | 76,605,767.55 | 577,334,898.78 | 896,474,472.54 | 1,562,230,980.39 |
| 二、累计摊销     |               |               |                |                |                  |
| 1、上年年末余额   | 3,839,777.54  | 38,662,115.08 | 92,136,500.41  | 403,722,515.82 | 538,360,908.85   |
| 2、本期增加金额   | 238,097.08    | 13,939,689.07 | 65,939,661.27  | 87,270,537.71  | 167,387,985.13   |
| (1) 计提     | 238,097.08    | 13,939,689.07 | 65,939,661.27  | 87,270,537.71  | 167,387,985.13   |
| 3、本期减少金额   |               |               |                |                |                  |
| 4、期末余额     | 4,077,874.62  | 52,601,804.15 | 158,076,161.68 | 490,993,053.53 | 705,748,893.98   |
| 三、减值准备     |               |               |                |                |                  |
| 1、上年年末余额   |               |               |                |                |                  |
| 2、本期增加金额   |               |               |                |                |                  |
| 3、本期减少金额   |               |               |                |                |                  |
| 4、期末余额     |               |               |                |                |                  |
| 四、账面价值     |               |               |                |                |                  |
| 1、期末账面价值   | 7,737,966.90  | 24,003,963.40 | 419,258,737.10 | 405,481,419.01 | 856,482,086.41   |
| 2、上年年末账面价值 | 7,976,063.98  | 28,528,135.73 | 386,699,513.66 | 305,581,833.49 | 728,785,546.86   |

注：本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 94.07%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项目                        | 账面价值       | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------------------|------------|------------|
| 土地使用权-都江堰办公区用地（奎光路 301 号） | 444,342.37 | 尚在办理中      |
| 土地使用权-都江堰道路用地（奎光路 301 号）  | 413,538.56 | 尚在办理中      |

17、长期待摊费用

| 项目     | 上年年末余额        | 本期增加金额     | 本期摊销金额        | 其他减少金额 | 期末余额         |
|--------|---------------|------------|---------------|--------|--------------|
| 房屋装修费  | 15,408,358.93 | 864,748.90 | 13,301,249.22 |        | 2,971,858.61 |
| 其他待摊费用 | 1,683,259.25  |            | 731,784.54    |        | 951,474.71   |
| 合计     | 17,091,618.18 | 864,748.90 | 14,033,033.76 |        | 3,923,333.32 |

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

| 项目     | 期末余额           |               | 上年年末余额         |               |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备 | 316,761,476.24 | 50,533,124.78 | 268,778,282.21 | 43,284,125.57 |
| 租赁负债   | 30,676,934.70  | 5,875,493.30  | 99,342,961.84  | 16,625,872.38 |

| 项 目          | 期末余额           |               | 上年年末余额         |               |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|              | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 股份支付         | 14,900,616.51  | 2,330,957.48  |                |               |
| 预计负债         |                |               | 15,001,372.92  | 2,250,205.94  |
| 会计摊销年限小于税法年限 | 200,673,512.42 | 30,101,026.86 |                |               |
| 合 计          | 563,012,539.87 | 88,840,602.42 | 383,122,616.97 | 62,160,203.89 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

| 项 目          | 期末余额           |               | 上年年末余额         |               |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|              | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 使用权资产        | 39,278,762.19  | 7,054,892.18  | 110,340,635.02 | 18,165,067.22 |
| 会计摊销年限大于税法年限 | 316,842,578.08 | 47,526,386.72 |                |               |
| 合 计          | 356,121,340.27 | 54,581,278.90 | 110,340,635.02 | 18,165,067.22 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项 目     | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债上年年末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债上年年末余额 |
|---------|------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| 递延所得税资产 | 5,598,305.19     | 83,242,297.23     | 16,349,732.04      | 45,810,471.85       |
| 递延所得税负债 | 5,598,305.19     | 48,982,973.71     | 16,349,732.04      | 1,917,775.47        |

(4) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目    | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 资产减值准备 | 45,421,688.18 | 47,355,545.52 |
| 合 计    | 45,421,688.18 | 47,355,545.52 |

19、所有权或使用权受限制的资产

| 项 目  | 期末账面价值         | 受限原因                      |
|------|----------------|---------------------------|
| 货币资金 | 268,805,624.05 | 银行承兑汇票保证金、保函保证金、诉讼冻结资金及其他 |
| 合 计  | 268,805,624.05 |                           |

20、短期借款

| 项 目  | 期末余额           | 上年年末余额         |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 100,000,000.00 | 165,000,000.00 |
| 合 计  | 100,000,000.00 | 165,000,000.00 |

**21、应付票据**

| 种 类    | 期末余额           | 上年年末余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 58,915,375.63  | 54,578,875.68  |
| 银行承兑汇票 | 409,660,114.68 | 564,184,625.04 |
| 合 计    | 468,575,490.31 | 618,763,500.72 |

**22、应付账款**

(1) 应付账款列示

| 项 目             | 期末余额             | 上年年末余额           |
|-----------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5,393,327,240.10 | 4,339,908,931.24 |
| 1-2 年           | 211,345,991.45   | 190,656,184.54   |
| 2-3 年           | 90,798,829.91    | 82,882,438.52    |
| 3 年以上           | 101,652,049.99   | 144,918,039.00   |
| 合 计             | 5,797,124,111.45 | 4,758,365,593.30 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项 目              | 期末余额           | 未偿还或未结转的原因 |
|------------------|----------------|------------|
| 远光软件股份有限公司       | 55,434,589.00  | 尚未到结算期     |
| 许继德理施尔电气有限公司     | 27,446,667.00  | 尚未到结算期     |
| 联通（上海）产业互联网有限公司  | 26,923,000.00  | 尚未到结算期     |
| 国网信息通信产业集团有限公司   | 24,256,416.34  | 尚未到结算期     |
| 北京智芯微电子科技有限公司    | 14,069,409.58  | 尚未到结算期     |
| 上海宏力达信息技术股份有限公司  | 13,161,958.29  | 尚未到结算期     |
| 北京科东电力控制系统有限责任公司 | 12,956,880.80  | 尚未到结算期     |
| 国网智能电网研究院有限公司    | 10,993,650.00  | 尚未到结算期     |
| 重庆数潼大数据科技有限公司    | 10,772,668.80  | 尚未到结算期     |
| 合 计              | 196,015,239.81 | ——         |

**23、合同负债**

(1) 合同负债情况

| 项 目       | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 预收产品销售收入款 | 58,311,847.12  | 52,330,397.55  |
| 预收技术收入款   | 176,154,295.68 | 156,105,658.48 |
| 合 计       | 234,466,142.80 | 208,436,056.03 |

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

| 项 目        | 期末余额          | 未偿还或未结转的原因 |
|------------|---------------|------------|
| 浩德科技股份有限公司 | 33,244,282.26 | 尚未履约       |
| 合 计        | 33,244,282.26 | ——         |

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目             | 上年年末余额        | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 7,441,487.43  | 450,691,102.20 | 449,922,098.79 | 8,210,490.84  |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,861,399.35  | 72,211,039.95  | 71,110,072.17  | 4,962,367.13  |
| 三、辞退福利         |               | 445,896.60     | 445,896.60     |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合 计            | 11,302,886.78 | 523,348,038.75 | 521,478,067.56 | 13,172,857.97 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目            | 上年年末余额       | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 |              | 356,763,100.00 | 356,763,100.00 |              |
| 2、职工福利费       |              | 17,181,506.50  | 17,181,506.50  |              |
| 3、社会保险费       | 1,204,501.65 | 30,827,059.26  | 30,653,637.71  | 1,377,923.20 |
| 其中：医疗保险费      | 1,096,876.35 | 29,812,032.29  | 29,644,548.82  | 1,264,359.82 |
| 工伤保险费         | 42,124.97    | 902,268.70     | 897,638.03     | 46,755.64    |
| 生育保险费         | 65,500.33    | 112,758.27     | 111,450.86     | 66,807.74    |
| 4、住房公积金       | 286,867.49   | 32,825,196.32  | 32,883,917.32  | 228,146.49   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 5,950,118.29 | 13,094,240.12  | 12,439,937.26  | 6,604,421.15 |
| 6、短期带薪缺勤      |              |                |                |              |
| 7、短期利润分享计划    |              |                |                |              |
| 合 计           | 7,441,487.43 | 450,691,102.20 | 449,922,098.79 | 8,210,490.84 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目       | 上年年末余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,853,337.90 | 42,290,721.06 | 42,078,678.36 | 2,065,380.60 |
| 2、失业保险费  | 70,407.29    | 1,234,529.93  | 1,227,902.97  | 77,034.25    |
| 3、企业年金缴费 | 1,937,654.16 | 28,685,788.96 | 27,803,490.84 | 2,819,952.28 |
| 合 计      | 3,861,399.35 | 72,211,039.95 | 71,110,072.17 | 4,962,367.13 |

**25、应交税费**

| 项 目             | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-----------------|----------------|----------------|
| 增值税             | 144,683,535.09 | 87,938,874.61  |
| 企业所得税           | 41,009,964.08  | 52,163,758.67  |
| 城市维护建设税         | 2,663,052.16   | 1,841,285.41   |
| 房产税             | 381,663.10     | 381,663.10     |
| 土地使用税           | 27,030.00      | 27,030.00      |
| 个人所得税           | 7,737,156.72   | 6,188,345.81   |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 1,902,180.11   | 1,313,394.31   |
| 其他税费            | 1,523,716.69   | 1,035,353.98   |
| 合 计             | 199,928,297.95 | 150,889,705.89 |

**26、其他应付款**

| 项 目   | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  |                |                |
| 应付股利  | 44,883,566.81  | 46,346,070.81  |
| 其他应付款 | 120,020,287.75 | 133,258,819.64 |
| 合 计   | 164,903,854.56 | 179,604,890.45 |

**(1) 应付股利**

| 项 目        | 期末余额          | 上年年末余额        |
|------------|---------------|---------------|
| 普通股股利      | 9,558,800.47  | 9,377,854.47  |
| 子公司应付原股东股利 | 35,324,766.34 | 36,968,216.34 |
| 合 计        | 44,883,566.81 | 46,346,070.81 |

**(2) 其他应付款**

①按款项性质列示

| 项 目       | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 限制性股票回购义务 | 65,624,125.00  | 67,289,125.00  |
| 往来款       | 18,812,562.34  | 37,960,186.26  |
| 代收代付款     | 1,548,656.25   | 219,515.00     |
| 党组织工作经费   | 5,254,808.41   | 1,226,427.62   |
| 押金及保证金    | 3,955,498.57   | 2,489,058.71   |
| 社保及公积金    | 1,357,189.60   | 2,513,792.75   |
| 其他        | 23,467,447.58  | 21,560,714.30  |
| 合 计       | 120,020,287.75 | 133,258,819.64 |

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项 目            | 期末余额          | 未偿还或未结转的原因 |
|----------------|---------------|------------|
| 国网信息通信产业集团有限公司 | 10,776,744.29 | 尚未到结算期     |
| 合 计            | 10,776,744.29 | ——         |

27、一年内到期的非流动负债

| 项 目                 | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的租赁负债（附注五、29） | 13,196,539.46 | 81,908,664.51 |
| 合 计                 | 13,196,539.46 | 81,908,664.51 |

28、其他流动负债

| 项 目       | 期末余额           | 上年年末余额        |
|-----------|----------------|---------------|
| 银行供应链金融产品 | 167,215,759.74 | 84,737,517.52 |
| 待转销项税     | 15,123,969.62  |               |
| 合 计       | 182,339,729.36 | 84,737,517.52 |

29、租赁负债

| 项 目                  | 上年年末余额         | 本年增加          |              |    | 本年减少          | 年末余额          |
|----------------------|----------------|---------------|--------------|----|---------------|---------------|
|                      |                | 新增租赁          | 本年利息         | 其他 |               |               |
| 租赁付款额                | 103,506,997.85 | 17,058,738.90 |              |    | 87,767,358.68 | 32,798,378.07 |
| 减：未确认的融资费用           | 4,164,036.01   |               | 1,459,255.39 |    | 3,501,848.03  | 2,121,443.37  |
| 减：一年内到期的租赁负债（附注五、27） | 81,908,664.51  | ——            | ——           |    | ——            | 13,196,539.46 |
| 合 计                  | 17,434,297.33  | ——            | ——           |    | ——            | 17,480,395.24 |

30、预计负债

| 项 目    | 上年年末余额        | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|---------------|------|------|
| 对外提供担保 |               |      |      |
| 未决诉讼   | 16,935,230.26 |      |      |
| 合 计    | 16,935,230.26 |      |      |

31、递延收益

| 项 目  | 上年年末余额       | 本期增加       | 本期减少         | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 4,260,240.36 | 740,000.00 | 3,151,638.58 | 1,848,601.78 |      |
| 合 计  | 4,260,240.36 | 740,000.00 | 3,151,638.58 | 1,848,601.78 | —    |



其中，涉及政府补助的项目：

| 补助项目   | 上年年末余额       | 本期新增补助<br>金额 | 本期计入营业外<br>收入金额 | 本期计入其他<br>收益金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产/收益相关 |
|--|--------------|--------------|-----------------|----------------|------|--------------|----------|
| 工业互联网创新发展工程项目-工业互联网数据可信交换共享服务平台              | 62,481.50    |              |                 | 62,481.50      |      |              | 与资产相关    |
| 工业互联网创新发展工程-面向典型行业的生产网络 IPv6 互通及融合技术测试验证平台项目 | 1,025,008.86 |              |                 | 368,638.00     |      | 656,370.86   | 与资产相关    |
| 工业互联网创新发展工程-工业 5G 通用网关设备项目                   | 733,750.00   |              |                 | 403,800.00     |      | 329,950.00   | 与资产相关    |
| 第 95 批 2022 年中关村企业专利技术与技术标准项目                | 39,000.00    |              |                 |                |      | 39,000.00    | 与资产相关    |
| 智慧电力交易平台                                     | 2,000,000.00 |              |                 | 1,916,719.08   |      | 83,280.92    | 与资产相关    |
| 配电物联网智能终端成果转化项目                              | 400,000.00   |              |                 | 400,000.00     |      |              | 与资产相关    |
| 岷江中下游江河洪涝灾害智能监控与管控关键技术研究及示范                  |              | 500,000.00   |                 |                |      | 500,000.00   | 与资产相关    |
| 工业互联网安全及智慧管理平台项目                             |              | 240,000.00   |                 |                |      | 240,000.00   | 与资产相关    |
| 合计   | 4,260,240.36 | 740,000.00   |                 | 3,151,638.58   |      | 1,848,601.78 | ——       |

### 32、股本

| 项目   | 上年年末余额           | 本期增减变动（+、-） |    |       |             |             | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|-------------|-------------|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          |                  |
| 股份总数 | 1,202,669,044.00 |             |    |       | -180,000.00 | -180,000.00 | 1,202,489,044.00 |

注：根据《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案二次修订稿）》，公司激励对象发生异动的处理”规定，本次激励计划授予的激励对象中共有 3 人于 2023 年度调离公司，公司将对其持有的已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，2023 年回购注销限制性股票共计 180,000 股。

### 33、资本公积

| 项目     | 上年年末余额           | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额             |
|--------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 股本溢价   | 1,417,587,476.65 |               | 1,485,000.00 | 1,416,102,476.65 |
| 其他资本公积 | 81,185,831.98    | 11,052,968.21 |              | 92,238,800.19    |
| 合计     | 1,498,773,308.63 | 11,052,968.21 | 1,485,000.00 | 1,508,341,276.84 |

注：1、资本公积-股本溢价本期减少 1,485,000.00 元，为限制性股权激励计划授予的激励对象中共有 3 人于 2023 年度调离公司，公司将对其持有的已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，2023 年回购注销限制性股票共计 180,000 股，相应减少资本公积 1,485,000.00 元。

2、资本公积-其他资本公积本期增加 11,052,968.21 元，由限制性股权激励本期分摊的股权激励成本 11,052,968.21 元。

### 34、库存股

| 项目                     | 年初余额          | 增加 | 减少           | 期末余额          |
|------------------------|---------------|----|--------------|---------------|
| 为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份 | 67,289,125.00 |    | 1,665,000.00 | 65,624,125.00 |
| 合计                     | 67,289,125.00 |    | 1,665,000.00 | 65,624,125.00 |

注：根据《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案二次修订稿）》，公司激励对象发生异动的处理”规定，本次激励计划授予的激励对象中共有 3 人于 2023 年度调离公司，公司将对其持有的已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，2023 年回购注销限制性股票共计 180,000 股，每股价格为 9.25 元/股，共计减少库存股 1,665,000.00 元。

### 35、盈余公积

| 项目     | 上年年末余额         | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 256,760,193.59 | 35,244,537.45 |      | 292,004,731.04 |
| 任意盈余公积 |                |               |      |                |
| 合计     | 256,760,193.59 | 35,244,537.45 |      | 292,004,731.04 |

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。

### 36、未分配利润

| 项 目                     | 本 期              | 上 期              |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 调整前上年末未分配利润             | 2,841,525,036.61 | 2,273,072,902.87 |
| 调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  | -874,786.98      |
| 调整后上年年末未分配利润            | 2,841,525,036.61 | 2,272,198,115.89 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润        | 828,249,698.37   | 800,791,182.99   |
| 减：提取法定盈余公积              | 35,244,537.45    | 28,247,189.79    |
| 提取任意盈余公积                |                  |                  |
| 提取一般风险准备                |                  |                  |
| 应付普通股股利                 | 240,497,808.80   | 203,217,072.48   |
| 期末未分配利润                 | 3,394,032,388.73 | 2,841,525,036.61 |

注：本公司调减上年年末未分配利润共计 874,786.98 元，均由于企业会计准则及其相关新规定进行追溯调整。

### 37、营业收入和营业成本

#### （1）营业收入和营业成本情况

| 项 目  | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 7,650,545,474.73 | 5,999,295,512.02 | 7,596,318,750.65 | 6,028,176,330.74 |
| 其他业务 | 22,773,981.55    | 19,293,698.20    | 18,784,716.32    | 17,934,164.65    |
| 合 计  | 7,673,319,456.28 | 6,018,589,210.22 | 7,615,103,466.97 | 6,046,110,495.39 |

#### （2）收入情况

| 收入类别       | 本期金额收入           | 上期金额收入           |
|------------|------------------|------------------|
| 按业务类型分类    |                  |                  |
| 其中：电力数字化服务 | 2,056,013,744.35 | 1,652,398,129.83 |
| 企业数字化服务    | 1,955,493,691.28 | 2,049,353,010.71 |
| 云网基础设施     | 3,639,038,039.10 | 3,894,567,610.11 |
| 其他         | 22,773,981.55    | 18,784,716.32    |
| 合 计        | 7,673,319,456.28 | 7,615,103,466.97 |
| 按经营地区分类    |                  |                  |
| 其中：东北      | 338,439,769.05   | 289,498,085.82   |
| 华北         | 2,763,794,258.09 | 2,549,064,923.84 |
| 华东         | 2,382,362,591.09 | 2,987,658,323.74 |

| 收入类别    | 本期金额收入           | 上期金额收入           |
|---------|------------------|------------------|
| 华南      | 88,291,235.63    | 138,682,032.95   |
| 华中      | 673,198,911.95   | 474,764,084.96   |
| 西北      | 748,816,287.26   | 567,675,704.42   |
| 西南      | 678,416,403.21   | 607,760,311.24   |
| 合计      | 7,673,319,456.28 | 7,615,103,466.97 |
| 按行业分类   |                  |                  |
| 其中：信息通信 | 7,650,545,474.73 | 7,596,318,750.65 |
| 其他      | 22,773,981.55    | 18,784,716.32    |
| 合计      | 7,673,319,456.28 | 7,615,103,466.97 |

(3) 分摊至剩余履约义务的说明

本期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的交易价格总额为 317,117.67 万元，其中：221,694.45 万元预计将于 2024 年度确认收入，95,423.22 万元预计将于 2025 年及以后年度确认收入。

**38、税金及附加**

| 项 目     | 本期金额          | 上期金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 5,957,394.72  | 5,220,805.09  |
| 教育费附加   | 4,218,614.96  | 3,895,401.78  |
| 房产税     | 1,793,514.77  | 1,383,327.98  |
| 土地使用税   | 194,867.83    | 186,641.20    |
| 印花税     | 4,855,819.63  | 4,612,678.68  |
| 车船使用税   | 25,788.27     | 27,268.34     |
| 水利建设基金  | 939,825.35    | 942,803.33    |
| 合计      | 17,985,825.53 | 16,268,926.40 |

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

**39、销售费用**

| 项 目   | 本期金额          | 上期金额          |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 27,732,763.25 | 38,297,083.11 |
| 差旅费   | 17,190,024.71 | 7,648,264.48  |
| 物业管理费 | 3,808,686.27  | 2,214,571.77  |
| 办公费   | 3,487,648.69  | 2,716,732.45  |
| 租赁费   | 3,412,912.68  | 2,847,802.34  |

| 项 目      | 本期金额           | 上期金额           |
|----------|----------------|----------------|
| 折旧费      | 18,305,736.66  | 8,647,320.79   |
| 广告宣传费    | 3,536,285.88   | 1,001,488.12   |
| 生产用车辆使用费 | 344,522.71     | 105,233.43     |
| 劳务服务费    | 61,659,102.83  | 91,317,371.81  |
| 投标费用     | 58,459,337.74  | 52,431,716.57  |
| 其他       | 35,275,409.87  | 12,600,436.29  |
| 合 计      | 233,212,431.29 | 219,828,021.16 |

#### 40、管理费用

| 项 目      | 本期金额           | 上期金额           |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬     | 121,514,553.03 | 114,144,222.95 |
| 折旧及摊销    | 40,751,644.82  | 52,511,887.78  |
| 租赁费      | 14,220,263.97  | 8,427,840.87   |
| 长期待摊费用摊销 | 12,709,961.42  | 13,418,995.83  |
| 聘请中介机构费  | 11,114,166.24  | 8,875,180.78   |
| 差旅费      | 8,453,661.80   | 3,227,083.62   |
| 办公费      | 3,303,133.10   | 3,714,174.43   |
| 修理费      | 2,183,759.83   | 953,923.97     |
| 技术服务费    | 86,994,340.92  | 76,150,795.21  |
| 物业管理费    | 9,642,271.00   | 8,608,236.33   |
| 股权激励分摊   | 11,052,968.21  | 3,847,648.30   |
| 其他       | 17,926,601.01  | 25,721,573.15  |
| 合 计      | 339,867,325.35 | 319,601,563.22 |

#### 41、研发费用

| 项 目   | 本期金额           | 上期金额           |
|-------|----------------|----------------|
| 技术服务费 | 135,747,567.20 | 107,494,635.17 |
| 职工薪酬  | 135,992,714.86 | 66,606,275.43  |
| 租赁费   | 6,072,805.60   | 3,405,101.30   |
| 差旅费   | 4,669,352.60   | 2,352,404.83   |
| 材料款   | 74,336.28      | 561,061.94     |
| 其他    | 8,469,811.48   | 13,424,378.12  |
| 合 计   | 291,026,588.02 | 193,843,856.79 |

注：本期研发费用较上期增加主要系公司针对业务创新需求，聚焦能源负控调配、移动互联、卫星和网络通信等方向，持续加大研发投入力度。

#### 42、财务费用

| 项 目    | 本期金额           | 上期金额          |
|--------|----------------|---------------|
| 利息费用   | 7,650,546.92   | 17,472,333.32 |
| 减：利息收入 | 27,247,623.87  | 26,053,811.53 |
| 加：汇兑损失 |                |               |
| 其他支出   | 3,793,255.08   | 3,654,402.52  |
| 合 计    | -15,803,821.87 | -4,927,075.69 |

#### 43、其他收益

| 项 目            | 本期金额          | 上期金额          | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 与企业日常活动相关的政府补助 | 5,244,703.53  | 13,791,223.20 | 5,244,703.53  |
| 进项税加计抵减        | 16,244,183.34 | 22,112,298.54 | 16,244,183.34 |
| 软件退税           | 659,899.25    | 54,902.25     |               |
| 代扣个人所得税手续费返还   | 401,451.33    | 366,280.73    |               |
| 合 计            | 22,550,237.45 | 36,324,704.72 | 21,655,824.75 |

其中，政府补助明细如下：

| 补助项目                  | 本期金额         | 上期金额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|--------------|---------------|-------------|
| 2020 年工业互联网创新发展工程     | 834,919.50   | 3,005,259.64  | 与资产相关       |
| 配电物联网智能终端成果转化项目       | 400,000.00   |               | 与资产相关       |
| 智慧电力交易平台              | 1,916,719.08 |               | 与资产相关       |
| 2022 促进经济稳定增长款        | 400,000.00   | 173,300.00    | 与收益相关       |
| 2022 年失业动态检测补助        | 2,000.00     |               | 与收益相关       |
| 科技项目资金                | 666,345.00   | 9,299,600.00  | 与收益相关       |
| 人才引进补贴                | 140,000.00   | 269,398.00    | 与收益相关       |
| 技术合同交易补助奖             | 300,000.00   | 300,000.00    | 与收益相关       |
| 高新区高企重新认定奖补           |              | 50,000.00     | 与收益相关       |
| 高新区经济发展局 2022 年度财力贡献奖 | 30,000.00    |               | 与收益相关       |
| 科技和新经济政策补助资金          | 300,000.00   | 400,000.00    | 与收益相关       |
| 稳岗补贴                  | 254,719.95   | 293,665.56    | 与收益相关       |
| 合 计                   | 5,244,703.53 | 13,791,223.20 | ——          |

#### 44、投资收益

| 项 目                 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益      | 104,752,772.85 | 114,816,453.62 |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | 6,288,584.58   | 4,950,000.00   |
| 合 计                 | 111,041,357.43 | 119,766,453.62 |

**45、信用减值损失**

| 项 目       | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收账款坏账损失  | -52,392,740.00 | -77,668,362.70 |
| 其他应收款坏账损失 | -6,676,220.21  | -5,112,681.19  |
| 合 计       | -59,068,960.21 | -82,781,043.89 |

**46、资产减值损失**

| 项 目      | 本期金额         | 上期金额          |
|----------|--------------|---------------|
| 合同资产减值损失 | 9,048,266.31 | -7,605,836.40 |
| 合 计      | 9,048,266.31 | -7,605,836.40 |

**47、资产处置收益**

| 项 目           | 本期金额         | 上期金额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------------|--------------|------|---------------|
| 非货币性资产处置利得或损失 | 4,862,326.14 |      | 4,862,326.14  |
| 合 计           | 4,862,326.14 |      | 4,862,326.14  |

**48、营业外收入**

| 项 目     | 本期金额          | 上期金额          | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 无需支付的款项 | 10,993,400.64 | 11,066,348.53 | 10,993,400.64 |
| 收到的赔偿款  | 27,841,281.38 | 614,166.00    | 27,841,281.38 |
| 其他      | 544,045.99    | 121,694.01    | 544,045.99    |
| 合 计     | 39,378,728.01 | 11,802,208.54 | 39,378,728.01 |

**49、营业外支出**

| 项 目         | 本期金额          | 上期金额          | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 2,893,442.91  | 528,461.20    | 2,893,442.91  |
| 其中：固定资产     | 2,893,442.91  | 528,461.20    | 2,893,442.91  |
| 未决诉讼赔偿支出    | 9,054,765.01  | 16,968,806.26 | 9,054,765.01  |
| 其他          | 542,091.47    | 384,840.28    | 542,091.47    |
| 合 计         | 12,490,299.39 | 17,882,107.74 | 12,490,299.39 |

**50、所得税费用**

(1) 所得税费用表

| 项 目     | 本期金额          | 上期金额           |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 65,879,144.91 | 98,020,009.40  |
| 递延所得税费用 | 9,633,372.86  | -14,809,133.84 |
| 合 计     | 75,512,517.77 | 83,210,875.56  |



(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期金额           |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 903,763,553.48 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 225,940,888.37 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -76,220,867.52 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -22,120,373.98 |
| 非应税收入的影响                       | -84,671,625.14 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 32,584,496.04  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |                |
| 税率调整导致上年年末递延所得税资产/负债余额的变化      |                |
| 所得税费用                          | 75,512,517.77  |

51、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目    | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金及押金 | 90,084,930.23  | 78,780,163.52  |
| 代收款项   | 156,458,440.98 | 45,621,571.86  |
| 政府补助   | 2,093,064.95   | 12,734,718.60  |
| 备用金及其他 | 109,418,215.34 | 75,679,675.17  |
| 合 计    | 358,054,651.50 | 212,816,129.15 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 本期金额             | 上期金额           |
|---------|------------------|----------------|
| 支付的各项费用 | 683,890,500.96   | 563,135,629.46 |
| 保证金及押金  | 69,569,508.31    | 76,863,131.37  |
| 代付款项    | 115,012,421.83   | 9,921,671.48   |
| 其他      | 182,957,026.37   | 4,927,961.20   |
| 合 计     | 1,051,429,457.47 | 654,848,393.51 |

注：其他主要为 2023 年发生诉讼冻结资金 148,521,947.88 元。

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目            | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 票据、保函保证金及租赁保证金 | 61,274,335.02 | 33,344,352.78 |
| 合 计            | 61,274,335.02 | 33,344,352.78 |

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目      | 本期金额           | 上期金额          |
|----------|----------------|---------------|
| 支付租赁费    | 115,043,789.52 | 99,253,010.67 |
| 股权激励回购股票 | 1,658,834.24   |               |
| 合 计      | 116,702,623.76 | 99,253,010.67 |

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期金额              | 上期金额            |
|----------------------------------|-------------------|-----------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                   |                 |
| 净利润                              | 828,251,035.71    | 800,791,182.99  |
| 加：资产减值准备                         | -9,048,266.31     | 7,605,836.40    |
| 信用减值损失                           | 59,068,960.21     | 82,781,043.89   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 95,706,487.42     | 91,359,473.08   |
| 使用权资产累计折旧                        | 87,408,674.37     | 82,601,362.30   |
| 无形资产摊销                           | 167,387,985.13    | 146,652,372.40  |
| 长期待摊费用摊销                         | 14,033,033.76     | 14,424,710.54   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | -4,862,326.14     |                 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 2,893,442.91      | 528,461.20      |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                   |                 |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 7,650,546.92      | 17,472,333.32   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -111,041,357.43   | -119,766,453.62 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -37,431,825.38    | -15,300,941.58  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 47,065,198.24     | 491,807.74      |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 39,595,636.40     | 52,577,550.15   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -1,164,824,766.14 | -593,343,306.12 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 886,128,475.67    | 278,032,066.19  |
| 其他                               | 11,052,968.21     | 3,874,277.46    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 919,033,903.55    | 850,781,776.34  |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |                   |                 |
| 债务转为资本                           |                   |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                   |                 |
| 融资租入固定资产                         |                   |                 |

| 补充资料                    | 本期金额             | 上期金额             |
|-------------------------|------------------|------------------|
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b> |                  |                  |
| 现金的期末余额                 | 2,404,967,703.53 | 2,145,782,908.26 |
| 减：现金的上年年末余额             | 2,145,782,908.26 | 2,231,542,940.71 |
| 加：现金等价物的期末余额            |                  |                  |
| 减：现金等价物的上年年末余额          |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额            | 259,184,795.27   | -85,760,032.45   |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目                         | 期末余额             | 上年年末余额           |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 2,404,967,703.53 | 2,145,782,908.26 |
| 其中：库存现金                     |                  |                  |
| 可随时用于支付的银行存款                | 2,404,967,703.53 | 2,145,782,908.26 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 2,404,967,703.53 | 2,145,782,908.26 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**53、租赁**

(1) 本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注五、15、29。

②计入本年损益情况

| 项 目               | 计入本年损益 |              |
|-------------------|--------|--------------|
|                   | 列报项目   | 金额           |
| 租赁负债的利息           | 财务费用   | 3,392,551.44 |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 |        |              |
| 转租使用权资产取得的收入      |        |              |
| 售后租回交易            |        |              |

③与租赁相关的现金流量流出情况

| 项 目                | 现金流量类别   | 本年金额           |
|--------------------|----------|----------------|
| 偿还租赁负债本金和利息所支付的现金  | 筹资活动现金流出 | 115,043,789.52 |
| 支付的未纳入租赁负债的可变租赁付款额 | 经营活动现金流出 |                |
| 合 计                | —        |                |

## 六、研发支出

### 1、研发支出本期发生额情况

| 项 目     | 本期金额           | 上期金额           |
|---------|----------------|----------------|
| 费用化研发支出 | 291,026,588.02 | 193,843,856.79 |
| 资本化研发支出 | 269,513,038.72 | 284,592,967.22 |
| 合 计     | 560,539,626.74 | 478,436,824.01 |

#### (1) 费用化研发支出

| 项 目   | 本期金额           | 上期金额           |
|-------|----------------|----------------|
| 技术服务费 | 184,571,685.17 | 107,494,635.17 |
| 职工薪酬  | 87,108,892.73  | 66,606,275.43  |
| 租赁费   | 5,235,605.60   | 3,405,101.30   |
| 差旅费   | 4,669,352.60   | 2,352,404.83   |
| 材料款   | 74,336.28      | 561,061.94     |
| 其他    | 9,366,715.64   | 13,424,378.12  |
| 合 计   | 291,026,588.02 | 193,843,856.79 |

#### (2) 资本化研发支出

| 项 目   | 本期金额           | 上期金额           |
|-------|----------------|----------------|
| 技术服务费 | 155,259,738.41 | 163,871,611.37 |
| 职工薪酬  | 62,807,198.31  | 74,284,782.74  |
| 租赁费   | 25,671,248.41  | 20,886,898.39  |
| 差旅费   | 7,190,452.95   | 4,794,891.98   |
| 材料款   | 42,353.99      | 317,699.12     |
| 其他    | 18,542,046.65  | 20,437,083.62  |
| 合 计   | 269,513,038.72 | 284,592,967.22 |

2、资本化开发项目情况

| 项 目                              | 上年年末余额       | 本期增加          |    | 本期减少    |         |              | 期末余额         |
|----------------------------------|--------------|---------------|----|---------|---------|--------------|--------------|
|                                  |              | 内部开发支出        | 其他 | 确认为无形资产 | 确认为固定资产 | 转入当期损益       |              |
| 面向重点行业的数字身份平台与企业级一体化办公门户的研究与应用   |              | 10,015,300.86 |    |         |         | 700,584.50   | 9,314,716.36 |
| 基于智能识别算法关键技术的自助结算功能在绿色数智供应链应用的研究 |              | 8,941,247.00  |    |         |         | 1,074,696.32 | 7,866,550.68 |
| 面向电力业务的 AI 大模型关键技术研究及应用          |              | 9,566,075.87  |    |         |         | 1,990,166.14 | 7,575,909.73 |
| 变电站火灾极早期预警平台                     | 5,478,060.83 | 1,668,622.41  |    |         |         |              | 7,146,683.24 |
| 分布式光伏调控智慧接入系统研发                  | 5,561,080.16 | 1,545,129.61  |    |         |         |              | 7,106,209.77 |
| 基于双内核技术的智能终端工业级硬实时操作系统           | 5,555,593.64 | 1,545,256.24  |    |         |         |              | 7,100,849.88 |
| 基于“网上国网”共享服务的能力开放平台              | 1,307,007.62 | 5,781,928.02  |    |         |         |              | 7,088,935.64 |
| 移动外网门户系统-开发平台                    | 6,020,000.00 | 700,188.68    |    |         |         |              | 6,720,188.68 |
| 授时信号防护装置研发网络描述                   | 3,511,242.01 | 3,170,547.39  |    |         |         |              | 6,681,789.40 |
| 智慧客服支撑系统研发                       |              | 8,829,728.89  |    |         |         | 2,487,198.81 | 6,342,530.08 |
| 多场景下物联关键技术的深化应用                  |              | 7,569,999.99  |    |         |         | 1,267,209.98 | 6,302,790.01 |
| 能源互联网数字孪生全景智能系统                  | 5,204,435.92 | 1,021,967.78  |    |         |         |              | 6,226,403.70 |
| 全渠道客服业务系统                        | 1,230,956.49 | 4,974,550.78  |    |         |         |              | 6,205,507.27 |
| 新型电力系统下分布式光伏在线监测关键技术研究           |              | 7,479,999.98  |    |         |         | 1,348,625.96 | 6,131,374.02 |
| 基于 IPv6 的智能调度 DNS 和网络回溯分析研究      |              | 8,996,482.68  |    |         |         | 2,900,301.81 | 6,096,180.87 |
| 低代码与 i 国网生态集成关键技术研究及应用           |              | 8,018,463.04  |    |         |         | 2,044,670.57 | 5,973,792.47 |
| 基于一云多芯的超融合信创云研发                  |              | 7,560,393.16  |    |         |         | 1,784,854.10 | 5,775,539.06 |
| 智慧后勤移动应用研究                       |              | 7,478,209.18  |    |         |         | 1,866,863.59 | 5,611,345.59 |

| 项 目                                    | 上年年末余额         | 本期增加           |    | 本期减少           |            |                | 期末余额           |
|--|----------------|----------------|----|----------------|------------|----------------|----------------|
|  |                | 内部开发支出         | 其他 | 确认为无形资产        | 确认为固定资产    | 转入当期损益         |                |
| 基于外部认证安全及音视频智能设备应用和大数据画像智能推荐的关键技术研究及应用 |                | 7,477,436.77   |    |                |            | 1,940,957.88   | 5,536,478.89   |
| 统一流程国产数据库适配和引擎重构研究                     |                | 5,499,470.71   |    |                |            | 25,000.00      | 5,474,470.71   |
| 基于人工智能的结构化数据语义检索系统                     | 4,775,084.65   | 346,658.18     |    |                |            |                | 5,121,742.83   |
| 基于 IEC61850 协议的自愈型配电自动化终端研发            |                | 5,794,261.84   |    |                |            | 704,485.61     | 5,089,776.23   |
| 基于数字中台的系统运行感知分析与故障预判应用研究               |                | 6,959,991.20   |    |                |            | 1,890,751.29   | 5,069,239.91   |
| 基于营销 2.0 的客户侧智能物联管理应用建设                | 15,000.00      | 5,039,369.72   |    |                |            |                | 5,054,369.72   |
| 其他研发项目                                 | 307,774,531.65 | 244,865,858.52 |    | 277,597,306.69 | 300,000.00 | 89,307,733.22  | 185,435,350.26 |
| 合 计                                    | 346,432,992.97 | 380,847,138.50 |    | 277,597,306.69 | 300,000.00 | 111,334,099.78 | 338,048,725.00 |

七、在其他主体中的权益

1、企业集团的构成

| 子公司名称           | 注册资本<br>(万元) | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质                     | 持股比例 (%) |    | 取得方式      |
|-----------------|--------------|--------|--------|--------------------------|----------|----|-----------|
|                 |              |        |        |                          | 直接       | 间接 |           |
| 安徽继远软件有限公司      | 55,049.81    | 安徽省合肥市 | 安徽省合肥市 | 信息传输、软件和信息技术服务业          | 100.00   |    | 同一控制下企业合并 |
| 北京中电飞华通信有限公司    | 48,850.31    | 北京市    | 北京市    | 电信、广播电视和卫星传输服务           | 100.00   |    | 同一控制下企业合并 |
| 四川中电启明星信息技术有限公司 | 37,115.00    | 四川省成都市 | 四川省成都市 | 信息传输、软件和信息技术服务业          | 100.00   |    | 同一控制下企业合并 |
| 北京中电普华信息技术有限公司  | 127,319.74   | 北京市    | 北京市    | 技术开发、技术推广、基础软件服务、应用软件服务等 | 100.00   |    | 同一控制下企业合并 |
| 金川杨家湾水电力有限公司    | 3,000.00     | 四川省金川县 | 四川省金川县 | 水电开发                     | 98.00    |    | 非同一控制下购买  |

2、子公司少数股东持有的权益

(1) 重要的非全资子公司

| 子公司名称        | 少数股东的持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|------------|
| 金川杨家湾水电力有限公司 | 2.00%         | 1,337.34     |              | 585,313.75 |

(2) 子公司的重要财务信息

| 子公司名称        | 期末余额          |                |                |                |               |                |
|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|              | 流动资产          | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           |
| 金川杨家湾水电力有限公司 | 42,103,185.72 | 244,626,439.55 | 286,729,625.27 | 197,463,936.47 | 10,000,000.00 | 207,463,936.47 |

(续)

| 子公司名称        | 上年年末余额        |                |                |                |               |                |
|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|              | 流动资产          | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           |
| 金川杨家湾水电力有限公司 | 10,586,348.03 | 215,243,032.64 | 225,829,380.67 | 136,630,559.07 | 10,000,000.00 | 146,630,559.07 |

(续)

| 子公司名称        | 本期金额 |           |        |                | 上期金额 |     |        |          |
|--------------|------|-----------|--------|----------------|------|-----|--------|----------|
|              | 营业收入 | 净利润       | 综合收益总额 | 经营活动现金流量       | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 金川杨家湾水电力有限公司 |      | 66,867.20 |        | -39,562,178.45 |      |     |        |          |



### 3、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的联营企业

| 合营企业或联<br>营企业名称 | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质 | 持股比例 (%) |    | 对合营企业或联营企业<br>投资的会计处理方法 |
|-----------------|--------|--------|------|----------|----|-------------------------|
|                 |        |        |      | 直接       | 间接 |                         |
| 四川福堂水电<br>有限公司  | 四川省汶川县 | 四川省汶川县 | 水电开发 | 40.00    |    | 权益法                     |

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

| 项 目                      | 期末余额/本期金额      | 上年年末余额/上期金额    |
|--------------------------|----------------|----------------|
|                          | 四川福堂水电有限公司     | 四川福堂水电有限公司     |
| 流动资产                     | 351,903,911.78 | 377,515,727.88 |
| 其中：现金和现金等价物              | 146,119,048.05 | 215,074,419.16 |
| 非流动资产                    | 452,554,230.74 | 514,405,278.29 |
| 资产合计                     | 804,458,142.52 | 891,921,006.17 |
| 流动负债                     | 36,864,729.53  | 133,814,320.45 |
| 非流动负债                    | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| 负债合计                     | 37,864,729.53  | 134,814,320.45 |
| 净资产                      | 766,593,412.99 | 757,106,685.72 |
| 少数股东权益                   |                |                |
| 归属于母公司股东权益               | 766,593,412.99 | 757,106,685.72 |
| 按持股比例计算的净资产份额            | 306,637,365.19 | 302,842,674.28 |
| 对联营企业权益投资的账面价值           | 306,637,365.19 | 302,842,674.28 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的<br>公允价值 |                |                |
| 营业收入                     | 506,490,545.11 | 491,678,765.29 |
| 净利润                      | 305,486,727.27 | 286,504,327.91 |
| 终止经营的净利润                 |                |                |
| 其他综合收益                   |                |                |
| 综合收益总额                   | 305,486,727.27 | 286,504,327.91 |
| 本期收到的来自合营企业的股利           | 118,400,000.00 | 104,800,000.00 |

#### (3) 不重要的联营企业的汇总财务信息

| 项 目             | 期末余额/本期金额     | 上年年末余额/上期金额   |
|-----------------|---------------|---------------|
| 联营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 30,453,884.31 | 43,033,476.23 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | —             | —             |

| 项 目     | 期末余额/本期金额      | 上年年末余额/上期金额 |
|---------|----------------|-------------|
| —净利润    | -12,579,591.92 | 214,722.46  |
| —其他综合收益 |                |             |
| —综合收益总额 | -12,579,591.92 | 214,722.46  |

## 八、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助（1）政府补助基本情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在按应收金额确认的政府补助情况。

### 2、涉及政府补助的负债项目

| 财务报表项目 | 期初余额         | 本期新增补助金额   | 本期计入营业外收入 | 本期转入其他收益     | 本期其他变动 | 期末余额         | 与资产/收益相关 |
|--------|--------------|------------|-----------|--------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益   | 4,260,240.36 | 740,000.00 | —         | 3,151,638.58 | —      | 1,848,601.78 | 与资产相关    |
| 合 计    | 4,260,240.36 | 740,000.00 | —         | 3,151,638.58 | —      | 1,848,601.78 | —        |

### 3、计入当期损益的政府补助

| 项 目   | 本期金额         | 上期金额          |
|-------|--------------|---------------|
| 与资产相关 | 3,151,638.58 | 3,005,259.64  |
| 与收益相关 | 2,093,064.95 | 10,785,963.56 |
| 合 计   | 5,244,703.53 | 13,791,223.20 |

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

于 2023 年 12 月 31 日，本公司的资产及负债均为人民币余额，外汇风险不会对本公司的经营业绩产生影响。

### (2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，同时通过经营积累降低银行贷款余额以进一步降低因市场利率上升带来的财务成本支出的增加，本公司认为面临利率风险敞口并不重大，本公司目前并无利率对冲的政策。

### (3) 其他价格风险

于 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他价格风险。

## 2、信用风险

2023 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

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

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构及中国电力财务有限公司等非银行金融机构，管理层认为这些金融机构具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险，本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测对预期信用损失进行合理评估。

## 3、流动风险

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

本公司有着稳定的客户资源，客户支付货款及时，有着稳定的经营现金流来源，同时银行借款作为补充。本公司信守贷款协议，在银行等金融系统有着良好的资信，在资金需求增加时，能及时通过提取银行贷款满足资金需求，在借款到期后能获得贷款行的后续授信支持。公司可通过经营业

务产生的资金、银行借款及其他借款多种渠道来筹集资金。对 1 年内到期的各项金融负债，本公司加强资金预算，以确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还到期债务。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项 目                         | 期末公允价值     |               |                | 合计             |
|-----------------------------|------------|---------------|----------------|----------------|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量     |                |
| 一、持续的公允价值计量                 |            |               |                |                |
| （一）交易性金融资产                  |            |               |                |                |
| 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    |            |               |                |                |
| （1）债务工具投资                   |            |               |                |                |
| （2）权益工具投资                   |            |               |                |                |
| （3）衍生金融资产                   |            |               |                |                |
| 2、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |               |                |                |
| （1）债务工具投资                   |            |               |                |                |
| （2）权益工具投资                   |            |               |                |                |
| （二）其他债权投资                   |            |               |                |                |
| （三）其他权益工具投资                 |            | 22,500,000.00 |                | 22,500,000.00  |
| （四）应收款项融资                   |            |               | 228,166,856.43 | 228,166,856.43 |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |            | 22,500,000.00 | 228,166,856.43 | 250,666,856.43 |
| （七）交易性金融负债                  |            |               |                |                |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |            |               |                |                |
| 二、非持续的公允价值计量                |            |               |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>      |            |               |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>      |            |               |                |                |

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
非上市的权益工具投资，采用历史信息估计公允价值，采用的历史信息并非由可观察市场价格支持，本公司需要对历史信息及未来预计进行充分估计，本公司相信，以该办法估计的公允价值及其变动是合理的，并且亦是于资产负债表日合适的价值。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
公司应收款项融资的公允价值首先基于重要性判断账面价值能否代表公允价值，如果账面价值不能代表公允价值，则期末公允价值按会计准则规定的合理方法确定。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

| 母公司名称          | 注册地 | 业务性质            | 注册资本<br>(万元) | 母公司对本公司的<br>持股比例 (%) | 母公司对本公司的<br>表决权比例 (%) |
|----------------|-----|-----------------|--------------|----------------------|-----------------------|
| 国网信息通信产业集团有限公司 | 北京市 | 信息传输、软件和信息技术服务业 | 1,502,231.02 | 43.82                | 51.75                 |

注：国家电网有限公司为国网信息通信产业集团有限公司唯一股东，持有其 100% 股权；国务院国有资产监督管理委员会是国家电网有限公司的出资人代表。

国网信息通信产业集团有限公司与国网四川省电力有限公司为一致行动人，均为国家电网有限公司的全资子公司，国网四川省电力公司对本公司持股 7.93%，故国网信息通信产业集团有限公司对本公司的表决权为 51.75%。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、企业集团的构成。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、3 在合营企业或联营企业中的权益。

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本公司关系 |
|---------------|-------------|
| 国家电网公司系统内其他单位 | 同受最终控制方控制   |

### 5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ① 采购商品/接受劳务情况

| 关联方                | 关联交易内容    | 本期金额          | 上期金额           |
|--------------------|-----------|---------------|----------------|
| 国网信通亿力科技有限责任公司     | 采购商品、接受劳务 | 66,230,187.99 | 102,912,901.78 |
| 江苏方天电力技术有限公司       | 采购商品、接受劳务 | 63,755,566.05 |                |
| 国网智能电网研究院有限公司      | 采购商品、接受劳务 | 35,018,297.73 | 30,683,431.21  |
| 北京智芯微电子科技有限公司      | 采购商品、接受劳务 | 30,993,382.30 | 27,278,539.24  |
| 国网汇通金财（北京）信息科技有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 22,885,061.54 | 11,092,766.00  |
| 青海瑞丰科技有限公司         | 采购商品、接受劳务 | 19,045,805.30 |                |
| 南京南瑞信息通信科技有限公司     | 采购商品、接受劳务 | 18,131,057.90 | 20,863,355.80  |
| 南京苏逸实业有限公司         | 采购商品、接受劳务 | 16,123,477.87 |                |
| 国电南瑞南京控制系统有限公司     | 采购商品、接受劳务 | 13,818,935.66 | 4,354,858.50   |
| 北京国网信通埃森哲信息技术有限公司  | 采购商品、接受劳务 | 13,547,123.47 | 11,544,450.01  |
| 浙江华云信息科技有限公司       | 采购商品、接受劳务 | 13,438,003.81 |                |
| 吉林省思极科技有限公司        | 采购商品、接受劳务 | 12,329,960.63 | 2,270,733.02   |

| 关联方              | 关联交易内容    | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------|-----------|---------------|---------------|
| 江苏瑞中数据股份有限公司     | 采购商品、接受劳务 | 10,338,360.87 | 646,603.78    |
| 国网信息通信产业集团有限公司   | 采购商品、接受劳务 | 8,658,838.46  | 8,010,428.58  |
| 国网思极网安科技（北京）有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 7,136,860.41  | 4,158,041.64  |
| 福建亿榕信息技术有限公司     | 采购商品、接受劳务 | 6,951,730.46  | 5,025,865.41  |
| 远光软件股份有限公司       | 采购商品、接受劳务 | 6,423,740.55  | 9,387,358.49  |
| 厦门亿力吉奥信息科技有限公司   | 采购商品、接受劳务 | 5,824,994.92  | 4,435,471.70  |
| 北京智芯半导体科技有限公司    | 采购商品、接受劳务 | 5,602,158.41  |               |
| 河南九域腾龙信息工程有限公司   | 采购商品、接受劳务 | 4,867,391.53  |               |
| 中关村芯海择优科技有限公司    | 采购商品、接受劳务 | 4,669,994.25  |               |
| 黑龙江电力调度实业有限公司    | 采购商品、接受劳务 | 4,121,037.74  |               |
| 天津市普迅电力信息技术有限公司  | 采购商品、接受劳务 | 3,934,166.45  | 2,330,808.25  |
| 湖北华中电力科技开发有限责任公司 | 采购商品、接受劳务 | 3,826,037.73  | 1,899,726.42  |
| 黑龙江省思极科技有限公司     | 采购商品、接受劳务 | 3,806,752.37  | 1,326,994.25  |
| 北京国电通网络技术有限公司    | 采购商品、接受劳务 | 3,715,686.69  | 22,237,852.02 |
| 安徽明生恒卓科技有限公司     | 采购商品、接受劳务 | 3,136,014.77  |               |
| 国网区块链科技（北京）有限公司  | 采购商品、接受劳务 | 3,012,000.02  | 1,508,179.25  |
| 国家电网有限公司系统内其他单位  | 采购商品、接受劳务 | 34,278,110.54 | 47,108,512.40 |

②出售商品/提供劳务情况

| 关联方            | 关联交易内容    | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------|-----------|----------------|----------------|
| 国家电网有限公司       | 销售商品、提供劳务 | 730,734,697.73 | 608,898,092.27 |
| 国网安徽省电力有限公司    | 销售商品、提供劳务 | 551,519,419.80 | 476,882,699.69 |
| 国网信息通信产业集团有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 466,620,703.99 | 578,322,557.19 |
| 国网江苏省电力有限公司    | 销售商品、提供劳务 | 445,419,610.86 | 764,530,134.87 |
| 国网四川省电力公司      | 销售商品、提供劳务 | 342,318,782.03 | 222,994,281.29 |
| 国网山西省电力公司      | 销售商品、提供劳务 | 321,919,472.68 | 141,787,849.26 |
| 国网上海市电力公司      | 销售商品、提供劳务 | 277,213,247.87 | 245,693,685.04 |
| 国网浙江省电力有限公司    | 销售商品、提供劳务 | 229,311,419.93 | 297,118,464.40 |
| 国网天津市电力公司      | 销售商品、提供劳务 | 210,976,632.30 | 237,978,359.71 |
| 国网北京市电力公司      | 销售商品、提供劳务 | 184,458,878.06 | 61,115,716.89  |
| 国网河北省电力有限公司    | 销售商品、提供劳务 | 182,075,600.78 | 136,230,512.41 |
| 国网宁夏电力有限公司     | 销售商品、提供劳务 | 168,169,280.25 | 45,787,263.16  |
| 国网冀北电力有限公司     | 销售商品、提供劳务 | 166,875,732.79 | 123,969,672.58 |

| 关联方             | 关联交易内容    | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------|-----------|------------------|------------------|
| 国网重庆市电力公司       | 销售商品、提供劳务 | 162,018,364.02   | 223,569,972.37   |
| 国网福建省电力有限公司     | 销售商品、提供劳务 | 161,849,987.02   | 161,811,252.19   |
| 国网湖北省电力有限公司     | 销售商品、提供劳务 | 158,917,627.88   | 80,593,565.19    |
| 国网陕西省电力有限公司     | 销售商品、提供劳务 | 130,991,672.36   | 170,664,889.22   |
| 国网山东省电力公司       | 销售商品、提供劳务 | 122,595,130.84   | 170,719,509.70   |
| 国网辽宁省电力有限公司     | 销售商品、提供劳务 | 121,626,660.43   | 119,811,172.47   |
| 国网青海省电力公司       | 销售商品、提供劳务 | 114,518,766.31   | 38,256,417.47    |
| 国网河南省电力公司       | 销售商品、提供劳务 | 113,129,167.56   | 102,781,699.94   |
| 国网湖南省电力有限公司     | 销售商品、提供劳务 | 108,319,155.68   | 125,386,156.76   |
| 国家电网有限公司系统内其他单位 | 销售商品、提供劳务 | 1,636,585,411.82 | 1,305,752,348.81 |

(2) 关联租赁情况

①本公司作为承租方

| 出租方名称         | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费     |
|---------------|--------|--------------|
| 国网智能电网研究院有限公司 | 房屋及建筑物 | 1,822,876.66 |
| 上海电力实业有限公司    | 房屋及建筑物 | 1,744,356.17 |

(3) 关联方资金拆借

| 关联方            | 拆借金额          | 起始日       | 到期日       | 说明        |
|----------------|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 拆入：            |               |           |           |           |
| 国网信息通信产业集团有限公司 | 65,000,000.00 | 2022-3-24 | 2023-3-24 | 委托贷款已到期归还 |

(4) 关键管理人员报酬

| 项目       | 本期金额   | 上期金额   |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 871.18 | 897.00 |

(4) 其他关联交易

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期金额         | 上期金额         |
|------------|--------|--------------|--------------|
| 中国电力财务有限公司 | 利息收入   | 9,190,179.70 | 7,646,528.43 |

注：①公司在中国电力财务有限公司的存款利率不低于同期商业银行存款利率；②公司在中国电力财务有限公司无贷款。



6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 项目名称               | 期末余额           |      | 上年年末余额         |      |
|--------------------|----------------|------|----------------|------|
|                    | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备 |
| 应收款项融资：            |                |      |                |      |
| 国网信息通信产业集团有限公司     | 49,714,520.25  |      | 6,968,076.87   |      |
| 国网重庆市电力公司          | 35,969,792.11  |      | 89,777,336.21  |      |
| 国网四川省电力公司          | 11,556,641.72  |      | 3,551,200.00   |      |
| 国网河北省电力有限公司        | 9,733,208.77   |      | 5,000,000.00   |      |
| 国网河南省电力公司          | 7,530,000.00   |      | 1,000,000.00   |      |
| 安徽继远检验检测技术有限公司     | 1,217,063.48   |      |                |      |
| 国网天津市电力公司          |                |      | 12,823,854.40  |      |
| 北京国电通网络技术有限公司      |                |      | 23,483,893.82  |      |
| 国网青海省电力公司          |                |      | 22,602,122.61  |      |
| 国网思极飞天（兰州）云数科技有限公司 |                |      | 15,410,000.00  |      |
| 国家电网有限公司系统内其他单位    |                |      | 32,252,742.09  |      |
| 合 计                | 115,721,226.33 |      | 212,869,226.00 |      |
| 应收票据：              |                |      |                |      |
| 北京国电通网络技术有限公司      | 5,200,000.00   |      | 9,142,191.41   |      |
| 国网吉林省电力有限公司        | 4,580,000.00   |      | 5,480,000.00   |      |
| 国网冀北电力有限公司         | 2,749,242.82   |      | 3,658,484.73   |      |
| 国网青海省电力公司          | 2,373,009.70   |      | 12,355,092.00  |      |
| 国网重庆市电力公司          | 1,417,494.04   |      |                |      |
| 国网辽宁省电力有限公司        | 1,052,625.36   |      | 3,410,105.70   |      |
| 国网山西省电力公司          | 408,504.33     |      | 4,562,693.74   |      |
| 国网安徽省电力有限公司        |                |      | 28,841,204.90  |      |
| 国网甘肃省电力公司          |                |      | 4,271,087.35   |      |
| 国网思极飞天（兰州）云数科技有限公司 |                |      | 2,550,000.00   |      |
| 国家电网有限公司系统内其他单位    |                |      | 2,065,282.38   |      |
| 合 计                | 17,780,876.25  |      | 76,336,142.21  |      |
| 应收账款：              |                |      |                |      |
| 国网江苏省电力有限公司        | 516,204,224.64 |      | 466,057,645.66 |      |
| 国网安徽省电力有限公司        | 502,373,228.02 |      | 434,207,619.57 |      |

| 项目名称            | 期末余额             |      | 上年年末余额           |      |
|-----------------|------------------|------|------------------|------|
|                 | 账面余额             | 坏账准备 | 账面余额             | 坏账准备 |
| 国网信息通信产业集团有限公司  | 470,721,827.22   |      | 400,296,511.99   |      |
| 国家电网有限公司        | 337,158,146.95   |      | 262,462,908.50   |      |
| 国网四川省电力公司       | 271,553,797.91   |      | 202,035,423.78   |      |
| 国网山西省电力公司       | 263,214,161.99   |      | 170,784,369.10   |      |
| 国网浙江省电力有限公司     | 256,225,248.90   |      | 306,201,007.14   |      |
| 国网河北省电力有限公司     | 220,692,745.87   |      | 164,512,864.81   |      |
| 国网湖北省电力有限公司     | 183,775,787.24   |      | 111,865,865.57   |      |
| 国网福建省电力有限公司     | 173,082,972.33   |      | 103,598,152.53   |      |
| 国家电网有限公司系统内其他单位 | 2,939,742,350.75 |      | 2,467,693,074.63 |      |
| 合计              | 6,134,744,491.82 |      | 5,089,715,443.28 |      |
| 预付款项：           |                  |      |                  |      |
| 国网北京市电力公司       | 285,366.45       |      | 83,388.81        |      |
| 国网电力科学研究院有限公司   | 213,700.00       |      | 180,000.00       |      |
| 国网计量中心有限公司      | 178,000.00       |      | 60,000.00        |      |
| 吉林省吉能电力通信有限公司   | 112,800.00       |      | 112,800.00       |      |
| 中国电力科学研究院有限公司   | 58,300.00        |      | 210,000.00       |      |
| 国网四川阿坝州电力有限责任公司 | 44,425.09        |      |                  |      |
| 安徽明生电力投资集团有限公司  | 39,600.00        |      |                  |      |
| 国网江西省电力有限公司     | 10,000.00        |      | 10,000.00        |      |
| 国网电商科技有限公司      | 255.51           |      | 2,282.95         |      |
| 北京智芯半导体科技有限公司   |                  |      | 5,612,244.00     |      |
| 国家电网有限公司系统内其他单位 |                  |      | 610,051.46       |      |
| 合计              | 942,447.05       |      | 6,880,767.22     |      |
| 合同资产：           |                  |      |                  |      |
| 国网信息通信产业集团有限公司  | 101,608,623.41   |      | 138,621,332.17   |      |
| 国网安徽省电力有限公司     | 42,166,747.70    |      | 36,638,422.40    |      |
| 国网山西省电力公司       | 29,814,021.98    |      | 10,776,028.23    |      |
| 国家电网有限公司        | 27,753,244.92    |      | 25,779,463.39    |      |
| 国网天津市电力公司       | 24,850,461.55    |      | 19,489,799.42    |      |
| 国网重庆市电力公司       | 23,775,434.22    |      | 4,451,517.85     |      |
| 国网江苏省电力有限公司     | 19,518,345.16    |      | 41,688,733.26    |      |

| 项目名称            | 期末余额           |      | 上年年末余额         |      |
|-----------------|----------------|------|----------------|------|
|                 | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备 |
| 国网四川省电力公司       | 16,235,202.54  |      | 13,955,285.10  |      |
| 国网上海市电力公司       | 14,820,456.43  |      | 3,269,872.61   |      |
| 国网浙江省电力有限公司     | 13,739,427.93  |      | 15,343,668.39  |      |
| 国家电网有限公司系统内其他单位 | 241,224,193.86 |      | 175,682,425.06 |      |
| 合 计             | 555,506,159.70 |      | 485,696,547.88 |      |
| 其他应收款：          |                |      |                |      |
| 国网物资有限公司        | 2,719,807.00   |      | 5,073,783.70   |      |
| 福建亿力电力科技有限责任公司  | 2,141,937.16   |      | 574,871.70     |      |
| 国网浙江浙电招标咨询有限公司  | 1,500,000.00   |      | 1,752,684.58   |      |
| 国网新源物资有限公司      | 1,030,775.10   |      | 514,942.21     |      |
| 上海电力实业有限公司      | 570,766.00     |      |                |      |
| 国网黑龙江招标有限公司     | 500,000.00     |      | 628,423.00     |      |
| 国网电商科技有限公司      | 469,424.18     |      | 490,069.91     |      |
| 国网重庆招标有限公司      | 401,942.50     |      | 400,300.00     |      |
| 国网福建招标有限公司      | 401,200.00     |      | 1,000,000.00   |      |
| 国家电网有限公司        | 401,014.68     |      | 401,014.68     |      |
| 国家电网有限公司系统内其他单位 | 6,004,931.42   |      | 6,437,703.53   |      |
| 合 计             | 16,141,798.04  |      | 17,273,793.31  |      |

(2) 应付项目

| 项目名称              | 期末余额         | 上年年末余额       |
|-------------------|--------------|--------------|
| 应付票据：             |              |              |
| 北京国网信通埃森哲信息技术有限公司 | 7,968,160.54 | 2,331,000.00 |
| 南京南瑞信息通信科技有限公司    | 5,791,320.00 | 1,061,500.00 |
| 国网思极网安科技（北京）有限公司  | 4,182,000.00 |              |
| 厦门亿力吉奥信息科技有限公司    | 2,989,192.60 | 836,700.00   |
| 中国电力科学研究院有限公司     | 2,475,000.00 |              |
| 河南九域腾龙信息工程有限公司    | 2,449,575.00 |              |
| 国网信通亿力科技有限责任公司    | 1,623,332.50 |              |
| 上海欣能信息科技发展有限公司    | 1,502,200.00 |              |
| 国网智能电网研究院有限公司     | 1,275,900.00 |              |
| 远光软件股份有限公司        | 1,203,000.00 | 874,800.00   |

| 项目名称             | 期末余额           | 上年年末余额         |
|------------------|----------------|----------------|
| 国家电网有限公司系统内其他单位  | 5,399,012.00   | 16,959,589.94  |
| 合 计              | 36,858,692.64  | 22,063,589.94  |
| 应付账款：            |                |                |
| 远光软件股份有限公司       | 57,048,789.00  | 59,824,752.00  |
| 北京智芯微电子科技有限公司    | 51,437,081.54  | 28,074,789.34  |
| 国网信息通信产业集团有限公司   | 44,890,451.26  | 89,570,201.47  |
| 国网智能电网研究院有限公司    | 19,696,350.00  | 30,061,836.61  |
| 北京科东电力控制系统有限责任公司 | 13,528,980.80  | 15,213,300.62  |
| 江苏方天电力技术有限公司     | 11,045,400.00  |                |
| 国网信通亿力科技有限责任公司   | 9,712,386.43   | 34,699,804.02  |
| 南京南瑞信息通信科技有限公司   | 8,392,060.20   | 9,446,862.08   |
| 河南九域腾龙信息工程有限公司   | 6,687,732.80   |                |
| 南瑞集团有限公司         | 5,953,950.64   | 3,062,635.98   |
| 国家电网有限公司系统内其他单位  | 49,065,241.88  | 42,551,580.43  |
| 合 计              | 277,458,424.55 | 312,505,762.55 |
| 合同负债：            |                |                |
| 北京国电通网络技术有限公司    | 11,263,263.00  | 19,077,645.55  |
| 国网浙江省电力有限公司      | 9,482,088.65   | 2,882,242.99   |
| 国网上海市电力公司        | 5,331,359.74   |                |
| 国网信息通信产业集团有限公司   | 4,964,048.26   | 6,950,550.22   |
| 国网湖北省电力有限公司      | 3,711,501.93   | 1,364,680.43   |
| 南瑞集团有限公司         | 2,353,773.26   | 1,320,301.89   |
| 国网安徽省电力有限公司      | 2,282,942.59   | 4,392,070.72   |
| 中国电力科学研究院有限公司    | 2,193,635.92   | 175,683.28     |
| 国网福建省电力有限公司      | 2,128,567.35   | 362,915.85     |
| 国网甘肃省电力公司        | 1,996,864.27   | 1,071,226.00   |
| 国家电网有限公司系统内其他单位  | 22,922,730.37  | 82,298,752.37  |
| 合 计              | 68,630,775.34  | 119,896,069.30 |
| 其他应付款：           |                |                |
| 国网信息通信产业集团有限公司   | 10,397,767.82  | 19,294,317.58  |
| 国网四川岷江供电有限责任公司   | 1,425,737.71   | 1,461,561.88   |
| 国网物资有限公司         | 1,180,812.30   |                |

| 项目名称            | 期末余额          | 上年年末余额        |
|-----------------|---------------|---------------|
| 北京国电通网络技术有限公司   | 1,067,547.42  | 8,568,764.82  |
| 华北电力物资总公司       | 136,330.00    | 136,330.00    |
| 国家电网有限公司系统内其他单位 | 323,790.11    | 347,334.00    |
| 合 计             | 14,531,985.36 | 29,808,308.28 |
| 应付股利:           |               |               |
| 国网电力科学研究院有限公司   | 35,324,766.34 | 36,968,216.34 |
| 合 计             | 35,324,766.34 | 36,968,216.34 |

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

| 授予对象类别             | 本期授予 |    | 本期行权 |    |
|--------------------|------|----|------|----|
|                    | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 |
| 高级管理人员、中层管理人员及技术骨干 |      |    |      |    |
| 合 计                |      |    |      |    |

(续)

| 授予对象类别             | 本期解锁 |    | 本期失效       |              |
|--------------------|------|----|------------|--------------|
|                    | 数量   | 金额 | 数量         | 金额           |
| 高级管理人员、中层管理人员及技术骨干 |      |    | 180,000.00 | 1,665,000.00 |
| 合 计                |      |    | 180,000.00 | 1,665,000.00 |

注：按公司 2021 年限制性股票激励计划，公司回购注销限制性股票的，回购价格为授予价格，即每股 9.25 元。

### 2、以权益结算的股份支付情况

| 项 目                   | 相关内容                     |
|-----------------------|--------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 限制性股票公允价值=(授予日市价-授予价)*股数 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 授予日市价、授予价                |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计 |
| 本期估计与上年估计有重大差异的原因     | 无                        |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 14,900,616.51            |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 11,052,968.21            |

### 3、本期股份支付费用总额情况

无。

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重大承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 国网信息通信股份有限公司侵权责任纠纷案

2019 年 8 月 20 日凌晨 3 时许，汶川县下庄村茶园沟沟口开始诱发山洪泥石流现象，随着降水持续，洪流在茶园沟中下游段侵蚀加剧，两岸临沟松散堆积体出现多处大范围溜滑垮塌，形成泥石流。泥石流龙头达到下游拦挡坝部位将拦挡坝损毁，形成溃坝型泥石流。出沟泥石流物质在沟口迅速堆积形成堰塞体堵塞主河道杂谷脑海河，导致杂谷脑上游水位抬高，造成回水淹没的次生灾害。因损害发生时，下庄电站属于原岷江水电资产，故下庄茶园沟村民将四川汶马高速公路有限责任公司、国网四川岷江供电有限责任公司发电分公司及上市公司诉至法院，要求对损失进行赔偿。下庄系列案中，因泥石流灾害致损引发的上游案件 53 件，下游案件 7 件（上、下游经法院合并后为 10 案），另有 1 案为灾后致损案。上市公司于 2021 年 10 月 12 日向法院申请重新对泥石流与下庄电站的因果关系等事项进行司法鉴定。2022 年，收到四川川法环境损害司法鉴定所出具的《司法鉴定意见书》，鉴定意见认为，泥石流携带大量泥沙及卵石冲入杂谷脑河，形成堰塞体，瞬间堵塞河道，堆积塞体高度已超过下庄电站闸门排架高度，使上游来水无法宣泄，进而抬高上游水位，造成上游淹没灾害，因此，下庄电站应对上游损失承担 30% 责任。2022 年 12 月 31 日，对上、下游 10 案可能发生的赔偿金额确认预计负债 1,933,857.34 元。

2023 年 3 月 6 日，公司收到下游案件裁判文书，公司无相关赔付责任。

2023 年 5 月 4 日，上游案件全部完结，公司共赔付 1,664,037.74 元。

2023 年 4 月 23 日，公司收到灾后致损案一审判决书，判决公司承担 512,000.00 元。公司提起上诉，目前该案二审中未下判。

2023 年 7 月 11 日，新发上游案件 11 案，标的共 1,250,460.00 元。2023 年 9 月 11 日，公司收到一审民事判决书，判决公司承担 126,729.00 元。

##### (2) 北京中电普华信息技术有限公司与上海格蒂电力科技有限公司服务合同纠纷

2023 年 12 月 13 日，北京中电普华信息技术有限公司收到银行通知账户被冻结 3,059.00 万元，其中广发银行 2,259.84 万元，工商银行 800.00 万元，于 2023 年 12 月 15 日收到银行通知账户被冻结 5,238.00 万元，均在工商银行，两笔累计 8,297.00 万元。经查，系上海格蒂电力科技有限公司向北京市昌平区人民法院提出诉前保全，由昌平法院执行处冻结公司 3,059.00 万元；上海格蒂电力科技有限公司经由商事仲裁途径提出仲裁保全，转由北京市第一中级人民法院执行处执行冻结公司 5,238.00 万元。目前诉讼及仲裁两案处于诉前调解阶段，上海格蒂电力科技有限公司已向仲裁委/法院申请延期审理，双方正在进行协商和解工作，尚未正式立案。

##### (3) 北京中电飞华通信有限公司诉泛观案

2023 年 5 月 16 日，上海分公司向法院起诉上海泛观数据科技有限公司（以下简称泛观公司），

并于 2023 年 10 月 16 日追加浙江天勤建设有限公司（以下简称天勤公司）为共同被告。诉讼请求如下：一是判令原告与被告上海泛观公司之间的《房屋租赁合同》于 2023 年 8 月 25 日（起诉状副本送达之日）解除；二是判令被告上海泛观公司与浙江天勤公司共同向原告返还位于上海自由贸易试验区富特西一路 115 号的 27# 仓库；三是判令被告上海泛观公司向原告支付自 2021 年 6 月 1 日起至 2023 年 8 月 25 日止租金 17,562,871.82 元（租赁押金 5,125,376.55 元已抵扣租金）；四是判令被告上海泛观公司向原告支付自 2021 年 5 月 21 日起至 2023 年 8 月 25 日止的逾期付款违约金 1,576,270.11 元；并以 17,562,871.82 元为基数，按照每日万分之一点五的标准，自 2023 年 8 月 26 日起计算至实际支付租金之日止；五是判令被告上海泛观公司向原告支付自 2023 年 8 月 26 日起至 2023 年 11 月 29 日止的房屋使用费 2,938,735.68 元，并以每日 30,611.83 元为标准，自 2023 年 11 月 30 日起计算至实际返还房屋之日止；六是判令被告上海泛观公司向原告支付自 2021 年 12 月 14 日起至 2023 年 8 月 25 日止实际损失 1,699,879.8 元；七是判令被告上海泛观公司向原告支付解约违约金 2,539,391.11 元；八是判令被告上海泛观公司和浙江天勤公司承担诉讼费。该案分别于 2023 年 9 月 12 日、10 月 16 日、11 月 29 日、2024 年 1 月 15 日进行四次开庭。2024 年 3 月 13 日，收到法院发送的泛观反诉状及证明材料。

**（4）北京中电飞华通信有限公司、北京中电飞华通信有限公司上海分公司与浩德科技股份有限公司买卖合同纠纷案**

2023 年 12 月 25 日，中电飞华本部及上海分公司账户被上海长宁区法院冻结，经与法院沟通，于 2023 年 12 月 28 日收到法院诉讼材料。本案原告为浩德科技股份有限公司（以下简称“浩德公司”），被告为中电飞华及上海分公司。浩德公司要求解除合同，并要求飞华及上海分公司返还设备款 2,400.00 万元，支付违约金 800.00 万元，以及利息损失、律师费等，上述共计 3,504.976164 万元（暂计至 2023 年 12 月 7 日）。

**（5）北京中电飞华通信有限公司与浩德科技股份有限公司买卖合同纠纷案**

2023 年 12 月 25 日，中电飞华公司账户被上海长宁区法院冻结，经与法院沟通，于 2024 年 1 月 3 日收到法院诉讼材料。本案原告为浩德公司，被告为中电飞华。浩德公司要求解除合同，并要求飞华返还设备款 1,400.00 万元，支付违约金 280.00 万元，以及利息损失、律师费等，上述共计 1,855.893425 万元（暂计至 2023 年 12 月 7 日）。

**（6）成都市珉电科技有限公司诉国网信息通信股份有限公司、国网四川岷江供电有限责任公司租赁合同纠纷案**

2022 年 8 月，公司收到都江堰市人民法院送达的《民事起诉状》。该案系 2015 年 11 月 24 日，四川岷江水利电力股份有限公司（公司前身，以下简称岷江水电公司）与成都市珉电科技有限公司（以下简称珉电科技公司）签订《110KV 黄磷厂变电站土地租赁协议》，约定岷江水电公司承租珉电科技公司土地 12 亩，用以黄磷厂变电站和线路通道建设，租赁期限自 2013 年 10 月 22 日起至 2033 年 10 月 22 日，2015 年前的租金为 140.40 万元，2015 年起及之后的租金为每年 35.10 万元。2019 年，岷江水电公司进行重大资产重组发生业务调整。期间，岷江水电公司、珉电科技公司及国网四

川岷江供电有限责任公司（以下简称岷江供电公司）三方签订了《合同权利义务转让协议》，约定岷江水电公司将《110kV 黄磷厂变电站土地租赁协议》的全部权利义务概括转移给了岷江供电公司。2022 年 8 月，珉电科技公司以公司未付租金为由，将公司诉至法院，要求公司支付租金 702,000.00 元及资金占用利息。2022 年 9 月 21 日，珉电科技公司当庭追加岷江供电公司为本案被告。2022 年 12 月 19 日，收到一审民事判决书，判决驳回对公司的诉讼请求，岷江供电公司向珉电科技公司支付租金及利息。珉电科技公司与岷江供电公司提起上诉。2023 年 11 月 13 日，收到二审民事裁定书，裁定发回重审。目前该案尚在发回重审一审审理中。

#### **(7) 北京中电普华信息技术有限公司与北京科大中冶技术培训有限公司服务合同纠纷**

北京科大中冶技术培训有限公司于 2023 年 11 月向北京市海淀区人民法院提起诉讼，主张两被告北京中电普华信息技术有限公司、国网安徽省电力有限公司支付 2018 一 2020 年期间《国网安徽省电力公司 2019 年网上国网运营及推广项目》相关费用共计 10,158,500.00 元。于 2023 年 12 月向北京市海淀区人民法院提起诉讼，主张两被告北京中电普华信息技术有限公司、国网安徽省电力有限公司支付《国网安徽省电力公司全渠道运营及推广工作》合同中的技术服务报酬 2,330,000.00 元。目前暂未收到法院的相关文书，处于等待期间，尚未正式发案。

#### **十四、资产负债表日后事项**

于 2024 年 4 月 24 日，本公司第九届董事会召开第四次会议，批准 2023 年度利润分配预案，分配现金股利人民币 248,820,012.11 元。本利润分配预案尚需提交股东大会审议批准。

#### **十五、其他重要事项**

##### **1、农网资产**

按照四川省委、省政府和阿坝州委、州政府的要求，为加快阿坝州四姑娘山旅游资源的开发和小金县地方电力的发展，本公司受托承办和管理阿坝州映秀至四姑娘山输变电设施的农村电网项目。该项目资金来源为国债资金 3,602.50 万元和本公司受托以阿坝州华西沙牌发电有限公司提供保证担保向中国农业银行汶川县支行贷农网专项款 3,600.00 万元。由于农网资产的权属不清楚，本公司一直与相关各方协商确权未果，故未将农网资产和负债纳入本公司 2008 年以前年度的会计报表中列报。汶川“5.12”地震造成阿坝州映秀至四姑娘山输变电设施的农村电网项目资产损失 1,542.17 万元。

出于遵循“谨慎性原则”的考虑，2008 年度经公司董事会同意，将受托以阿坝州华西沙牌发电有限公司提供保证担保向中国农业银行汶川县支行贷农网专项款 36,000,000.00 元及代付利息 9,421,688.18 元合计 45,421,688.18 元列作其他应收小金四姑娘山旅游电力开发有限责任公司款，并按个别认定法计提了坏账准备。2021 年末农网资产灾后尚未恢复运营，由于农网资产的权属仍存在争议，农网资产的国债资金 3,602.50 万元仍未列入公司本年会计报表列报。

##### **2、四川岷江电子材料有限责任公司收回江河欠款事项**

原四川岷江电子材料有限公司（以下简称“电子材料公司”，注销前受本公司控制）与成都瑞文电子有限公司（持有电子材料公司 2.44% 的股权，以下简称“瑞文电子公司”）及其法定代表人江河之间的企业承包经营合同纠纷案，经四川省高级人民法院终审，于 2007 年 12 月 7 日作出了（2007）川民



终字第 349 号民事判决书。判令江河应返还电子材料公司 9,270,201.35 元，瑞文电子公司对江河的债务向电子材料公司承担连带责任。电子材料公司于 2008 年 2 月 25 日向阿坝州中级人民法院申请强制执行。截止 2008 年 12 月 8 日，电子材料公司已经收回欠款 770,201.35 元，江河尚欠电子材料公司 850.00 万元。在阿坝州中级人民法院的主持下，电子材料公司与江河、瑞文电子公司签订了《执行和解协议书》。约定江河对电子材料公司的债务改为分期分次偿还。2017 年 3 月 17 日，电子材料公司召开股东会，决定注销该公司。2017 年 7 月 6 日，本公司、电子材料公司、江河及瑞文电子公司签订《债权转移协议》，约定电子材料公司将其对江河及瑞文电子公司拥有的债权、利息及为债权设定的抵押和担保权益全部转移给本公司，本公司取代电子材料公司而成为对江河及瑞文电子公司的新的债权人。

截止报告期末，电子材料公司及本公司累计收回款项 440.00 万元，尚余债权 410.00 万元。

### 3、金川杨家湾水力有限公司委托合同及相关协议纠纷案

2007 年，汇源公司将其所持杨家湾公司股权转让给公司，根据《股权转让协议》约定：汇源公司在股权转让完成后，受杨家湾公司委托，继续对杨家湾水电站工程进行工程建设管理。另外，公司、杨家湾公司与汇源公司签订了《关于股权转让协议的补充协议》，约定汇源公司受杨家湾公司之托对杨家湾水电站进行管理，管理范围为：完成电站初步设计全部内容，总投资控制在 12,500.00 万元内，利益风险为超出部分由汇源公司承担，节约部分归汇源公司所有。2009 年 4 月 2 日，杨家湾公司与汇源公司、汇源集团、公司四方又签订了《关于股权转让协议的补充协议二》，约定该工程竣工日期为 2009 年 5 月 7 日，汇源集团对汇源公司履行协议的赔偿和违约责任承担连带保证责任。

合同履行过程中，被告汇源公司不按协议履行，对施工单位施工管理不到位，致使电站引水隧洞均存在严重的质量问题，并在工程逾期两年多时间里，被告拒不整改，使杨家湾水电站长期不能投产运行，造成杨家湾公司巨大经济损失。

为此，杨家湾公司向四川省高级人民法院提起诉讼，提出如下诉讼请求：a 请求依法判令汇源公司赔偿杨家湾公司因杨家湾水电站工程质量不合格缺陷处理费用人民币（下同）5,240.25 万元；b 请求依法判令被告汇源公司向杨家湾公司支付工程质量不合格违约金 524.025 万元；c 请求依法判令汇源公司向杨家湾公司支付从 2009 年 5 月 8 日起至电站试运行成功之日止的电站逾期试运行成功损失赔偿款，按电站每逾期 1 天支付 5 万元赔偿款计算，应从 2009 年 5 月 8 日起计算至电站试运行成功之日止，现暂计至起诉日 2012 年 4 月 16 日，共 1074 天，赔偿款为 5,370.00 万元；d 请求依法判令被告汇源公司按约定支付杨家湾公司应收款 68,099.42 元；e 请求依法判令汇源集团对上述 a、b、c、d 项诉讼请求承担连带支付责任；f 请求依法判令本案诉讼费用由两被告承担。2012 年 5 月 14 日，子公司杨家湾公司收到四川省高级人民法院下达的（2012）川民初字第 15 号受理案件通知书，杨家湾公司诉汇源集团有限公司（下称“汇源集团”）、汇源公司委托合同纠纷一案已被受理。

2018 年 9 月 13 日，四川省高级人民法院做出一审判决，判决如下：a 四川汇源能源有限公司于本判决生效后十五日内向金川杨家湾水力有限公司支付实际发生的水电站修复费用

26,841,979.99 元；b 四川汇源能源有限公司于本判决生效后十五日内向金川杨家湾水电力有限公司支付交付质量不合格水电站的违约金 2,684,197.999 元；c 四川汇源能源有限公司于本判决生效后十五日内向金川杨家湾水电力有限公司支付水电站逾期发电损失 3,600.00 万元；d 四川汇源能源有限公司于本判决生效后十五日内向金川杨家湾水电力有限公司支付遗留欠款 68,099.42 元及资金利息(利息计算方法:以 68,099.42 元为基数,按照中国人民银行同期贷款基准利率标准,从 2013 年 3 月 19 日计算至欠款实际付清之日止); e 四川汇源能源有限公司于本判决生效后十五日内向金川杨家湾水电力有限公司支付诉讼保全担保费 60 万元; f 汇源集团有限公司对本判决确定的四川汇源能源有限公司的前述五项义务承担连带保证责任; 汇源集团有限公司承担连带保证责任后,有权向四川汇源能源有限公司追偿; g 驳回金川杨家湾水电力有限公司的其他诉讼请求。

四川汇源能源有限公司不服一审判决遂提起上诉。2019 年 12 月 31 日杨家湾公司收到最高人民法院送达的《民事判决书》(2019)最高法民终 938 号,对此案终审判决如下:驳回上诉,维持一审判决。汇源公司不服二审判决,向最高人民法院申请再审,最高人民法院于 2020 年 12 月 24 日做出(2020)最高法民申 2273 号民事裁定书,裁定驳回汇源公司再审申请。

截至 2023 年 12 月 31 日止,杨家湾公司累计收到执行回款 3,398,206.62 元。2024 年 1 月 23 日,杨家湾公司收到执行回款 23,201,569.65 元,累计收到执行回款 26,599,776.27 元。

#### 4、金川杨家湾水电力有限公司委托合同及相关协议纠纷案

2007 年,公司与西部汇源矿业有限公司(现名称为四川汇源能源有限公司,以下简称“汇源公司”)签订的股权转让协议约定:公司以 1,530.00 万元受让汇源公司所持有的金川杨家湾水电力有限公司(以下简称“杨家湾公司”)51%的股权,股权交易价款中的 400.00 万元作为杨家湾电站全部机组按国家规定试运行成功 2 年内汇源公司对公司的保证金,在股权交易时公司暂不支付。同时约定,汇源公司保证在金川县投资设立一家高载能企业,该企业年耗电量应与杨家湾电站发电量相匹配,汇源公司向公司支付 100 万元作为设立高载能企业的保证金。2007 年,汇源公司将其所持杨家湾公司股权转让给公司,根据《股权转让协议》约定:汇源公司在股权转让完成后,受杨家湾公司委托,继续对杨家湾水电站工程进行工程建设管理。另外,公司、杨家湾公司与汇源公司签订了《关于股权转让协议的补充协议》,约定汇源公司受杨家湾公司之托对杨家湾水电站进行管理,管理范围为:完成电站初步设计全部内容,总投资控制在 12,500.00 万元内,利益风险为超出部分由汇源公司承担,节约部分归汇源公司所有。2009 年 4 月 2 日,杨家湾公司与汇源公司、汇源集团、公司四方又签订了《关于股权转让协议的补充协议二》,约定该工程竣工日期为 2009 年 5 月 7 日,汇源集团对汇源公司履行协议的赔偿和违约责任承担连带保证责任。

合同履行过程中,被告汇源公司不按协议履行,对施工单位施工管理不到位,致使电站引水隧洞均存在严重的质量问题,并在工程逾期两年多时间里,被告拒不整改,使杨家湾水电站长期不能投产运行,造成杨家湾公司巨大经济损失。

为此,杨家湾公司向四川省高级人民法院提起诉讼。在引水隧洞质量问题诉讼期间,在四川省高级人民法院主持下,杨家湾公司先行垫资完成了杨家湾水电站引水隧洞质量整改,于 2017 年 12 月正式投运。但因汇源公司没有按合同约定履行杨家湾水电站建设管理义务,杨家湾水电站又于

2018 年 1 月 10 日发生压力管道竖井及下平段洞埋部分漏水，造成电站压力管道、厂房、机组、电气设备等设备设施受损已暂停运行。

为此，杨家湾公司于 2018 年 6 月向四川省阿坝藏族羌族自治州中级人民法院对其提起诉讼，提出如下诉讼请求：

a 请求依法判令被告汇源公司赔偿原告杨家湾公司因杨家湾水电站压力管道漏水及因漏水事故导致的工程修复费用 3,542.54 万元；b 请求依法判令被告汇源能源赔偿原告金川水电自 2018 年 1 月 10 日起至杨家湾水电站 2018 年 1 月 10 日漏水事故质量问题处理完毕并试运行成功之日止的杨家湾水电站发电损失，按每一天支付 5.19 万元（5,324.00 万元除以 2018.1.10-2020.10.31 期间共计 1025 天，每天约等于 5.19 万元）赔偿款计算，暂计算至 2020 年 2 月 10 日（共计 761 天）为 3,949.59 万元；c 请求依法判令被告汇源能源向原告金川水电支付上述 1、2 项之和 10%的违约金，暂计算至 2020 年 2 月 10 日为 749.21 万元[（3,542.54 万元+3,949.59 万元）\*10%]；d 请求依法判令被告汇源能源赔偿原告金川水电诉讼财产保全产生的诉讼财产保全担保费用 5.00 万元；e 请求依法判令被告汇源能源赔偿原告金川水电因杨家湾水电站漏水事故检测费用 249.8617 万元、本案漏水事故鉴定费用 402.48 万元；f 本案诉讼费、保全费由被告汇源能源和汇源集团承担；g 请求依法判令被告汇源集团对上述 a、b、c、d、e、f 项诉讼请求承担连带支付责任。

2018 年 7 月，子公司杨家湾公司收到四川省阿坝藏族羌族自治州中级人民法院下达的（2018）川 32 民初 5 号受理通知书，于 2021 年 6 月 17 日收到四川省阿坝藏族羌族自治州中级人民法院送达的【（2018）川 32 民初 5 号】民事判决书，经三次公开开庭审理，对此案件判决情况如下：（一）判决四川汇源能源有限公司向金川杨家湾水力有限公司支付水电站修复费用 35,425,400.00 元；

（二）判决四川汇源能源有限公司向金川杨家湾水力有限公司支付水电站逾期发电损失 22,500,000.00 元；（三）判决四川汇源能源有限公司向金川杨家湾水力有限公司支付交付质量不合格水电站的违约金 3,542,540.00 元；（四）判决四川汇源能源有限公司向金川杨家湾水力有限公司支付诉讼保全担保费 50,000.00 元；（五）判决四川汇源能源有限公司向金川杨家湾水力有限公司支付检测费 2,498,617.00 元；（六）判决汇源集团有限公司对本判决确定的四川汇源能源有限公司的前述五项义务承担连带保证责任；汇源集团有限公司承担连带保证责任后，有权向四川汇源能源有限公司追偿；（七）驳回金川杨家湾水力有限公司的其他诉讼请求。本案一审案件受理费 486,735.00 元，鉴定费用 4,024,800.00 元，保全费 5,000.00 元，共计 4,516,535.00 元，由金川杨家湾水力有限公司负担 1,129,135.00 元，四川汇源能源有限公司、汇源集团有限公司共同负担 3,387,400.00 元。

本次判决为一审判决，二审于 2021 年 9 月 9 日立案，于 2022 年 5 月 19 日下判，判决驳回上诉，维持原判。2023 年 3 月 2 日收到再审裁定，裁定驳回汇源公司再审申请。

#### 5、安徽继远软件有限公司与福建中通电力科技有限公司合同纠纷案

2022 年 10 月 21 日，继远软件收到合肥高新技术产业开发区人民法院（2022）皖 0191 民诉前调 11591 号《应诉通知书》。福建中通电力科技有限公司向合肥高新法院提交《民事起诉状》，福建中通认为：2020 年 5 月，双方签订了《2020 年服务外包二阶段采购框架采购协议》，福建中通向继远软件提供外包人员服务，但未能结算费用，遂将继远软件诉至合肥高新法院，诉讼金额为 7,424,724.84 元，已申请诉前保全冻结继远软件 750.00 万元。2022 年 11 月 22 日，法院组织开展

诉前调解工作，双方在人员签到天数、人员级别、单价、出差报销等方面具有较大争议，诉前调解失败，转正式立案。

2023 年 12 月，继远软件收到《安徽省合肥高新技术产业开发区人民法院民事裁定书》（2023）皖 0191 民初 10137 号，法院裁定本案按福建中通电力科技有限公司撤回起诉处理。

#### 6、安徽继远软件有限公司与航天云网数据研究院（江苏）有限公司合同纠纷案

广西博白县义务教育均衡设备采购项目 A 分标项目，继远软件与航天云网数据研究院（江苏）有限公司（下称航天云网）签订《博白县义务教育均衡设备采购项目 A 分标项目合同书》（下称《合同书》），约定航天云网向继远软件采购图书、多媒体、电脑及配套设备，合同金额壹亿零伍佰肆拾柒万零拾元整（¥105,470,010.00 元），约定交货时间为 2020 年 12 月 20 日前，合同款项分三年支付，第一年（2021 年内）支付合同总额的 30%，第二年（2022 年内）支付合同总额的 30%，第三年（2023 年内）支付合同总额的 40%。2020 年 12 月，继远软件已完成货物交付，但航天云网未按合同规定支付货款，继远软件多次催要未果，于 2023 年 2 月向安徽省合肥高新技术产业开发区人民法院递交诉状，要求：1.请求被告支付原告货款 93,470,010.00 元（玖仟叁佰肆拾柒万零壹拾元整），违约金 1,362,457.70 元（暂算至 2023 年 2 月 15 日，顺延至实际付清之日止）；2.判令被告承担本案诉讼费用。2023 年 5 月 17 日，合肥高新法院对该案进行诉前调解。2023 年 12 月 7 日，合肥高新法院进行开庭审理。2023 年 12 月 29 日，收到本案一审判决书，判决要点如下：1、法院确认案涉项目的验收日期为 2021 年 9 月 5 日。2、验收合格满一年为航天云网付款的先决条件。3、除第一期合同款外，第二期、第三期合同款均未到支付期限，针对第一期合同款，现航天云网已支付 13,000,000.00 元，还应支付继远软件 18,641,003.00 元。2024 年 1 月 15 日，继远软件向合肥高新法院提交《民事上诉状》，2024 年 1 月 18 日，经与合肥高新法院沟通了解，对方也已上诉，本案进入二审上诉进程。

#### 7、安徽继远软件有限公司关于与特力惠信息科技股份有限公司合同纠纷仲裁案

2022 年 8 月 2 日，继远软件收到北京仲裁委员会《关于（2022）京仲裁字第 4017 号仲裁案答辩通知》。特力惠信息科技股份有限公司向北京仲裁委提交《仲裁申请书》，特力惠认为：2020 年 1 月至 2021 年 11 月期间，特力惠派驻了多名工程师参与继远软件各地项目，根据双方签订的《国网信息通信产业集团有限公司 2020 年度服务外包人员框架采购协议》（以下简称《框架协议》），继远软件应根据特力惠派驻人员实际服务工作时间进行费用结算，但继远软件未能结算费用，遂将继远软件诉至北京仲裁委，仲裁金额为 10,234,094.89 元。

2023 年 7 月 10 日，继远软件收到北京仲裁委《北京仲裁委员会裁决书（2023）京仲裁字第 2403 号》，北京仲裁委对特力惠的仲裁请求进行了部分支持，最终裁决继远软件向特立惠支付服务费、仲裁费等合计 7,163,904.57 元，本案现已审理终结。

#### 8、安徽继远软件有限公司与安徽挚升电子工程有限公司等合同纠纷案

2012 年 11 月 19 日，安徽继远软件有限公司(以下简称“继远软件”)与安徽挚升电子工程有限公司（以下简称“挚升公司”）签订《界首市公安局警用安全防范工程服务合同》。合同签订后，继远软件依约向挚升公司支付 711.00 万元，但安徽挚升公司未履行任何合同义务。2013 年 4 月 26 日，双方又

签订《利辛县循环经济产业园农业物联网项目施工合同》，合同签订后继远软件向挚升公司支付 3,406,900.00 元，挚升公司未完全履行合同义务。2018 年 1 月 16 日，挚升公司向继远软件出具《退款承诺书》，承诺退还货款共计 9,505,500.00 元，其中，2018 年 1 月 31 日前退还 505,500.00 元，2018 年 3 月 25 日前退还 1,000,000.00 元，2018 年 4 月 25 日前退还 1,000,000.00 元，2018 年 5 月 25 日前退还 1,000,000.00 元，2018 年 6 月 25 日前退还 2,000,000.00 元，2018 年 7 月 25 日前退还 2,000,000.00 元，2018 年 8 月 25 日前退还 2,000,000.00 元。挚升公司未按退款承诺书退还货款，继远软件多次催要未果，于 2018 年 3 月向安徽合肥高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，请求：a 挚升公司退还合同款 9,505,500.00 元、违约金 2,877,526.57 元；b 挚升公司承担继远软件支付的律师费 202,614.46 元。起诉后，挚升公司于 2018 年 4 月 16 日向继远软件返还合同款 500,000.00 元。2018 年 5 月 3 日，继远软件与挚升公司、刘崑笙和安徽皖清电子科技有限公司（以下称“皖清电子”）签订《还款协议》，约定：a 挚升公司欠继远软件本金 9,005,500.00 元，挚升公司承担案件受理费 297,209.26 元，合计欠继远软件 9,302,709.46 元；b 挚升公司于 2018 年 8 月 25 日前向继远软件支付 9,302,709.46 元，若逾期，则自 2012 年 11 月 22 日以 9,505,500.00 元为基数，按照银行同期银行贷款利率计算违约金；c 刘崑笙和皖清电子对挚升公司上述债务提供担保。

安徽合肥高新技术产业开发区人民法院于 2018 年 7 月 9 日作出（2018）皖 0191 民初 1929 号判决：挚升公司在判决生效后十日内向继远软件返还合同款 9,005,500.00 元及违约金；驳回其他诉讼请求。判决生效后，继远软件于 2018 年 8 月向安徽省合肥高新技术产业开发区人民法院申请强制执行，并于 2018 年 9 月 17 日向阜阳市颍东区人民法院起诉刘崑笙和皖清电子，请求：a 立即给付原告 9,302,709.46 元，并支付违约金至款项付清之日止；b 共同承担本案全部诉讼、保全、担保费用。经法院主持调解，继远软件与刘崑笙、皖清电子达成协议：a 刘崑笙、皖清电子对挚升公司应向继远软件返还的合同款 9,005,500.00 元及违约金承担连带保证责任；b 继远软件放弃其他诉讼请求；c 案件受理费由刘崑笙、皖清电子承担。调解书见（2018）皖 1203 民初 2883 号。（2018）皖 0191 民初 1929 号判决和（2018）皖 1203 民初 2883 号调解书生效后，继远软件分别向安徽省合肥高新技术产业开发区人民法院和阜阳市颍东区人民法院申请强制执行；2019 年 7 月，法院未获取到挚升公司可执行财产线索，裁定终止执行；2019 年 12 月，法院未获取到刘崑笙、皖清电子可执行财产线索，裁定终结本次执行程序；待获取财产信息，继远软件将向法院申请恢复执行。

#### 9、北京中电飞华通信有限公司租赁合同纠纷案

北京中电飞华通信有限公司于 2021 年 12 月收到上海市浦东新区人民法院送达的传票【（2021）沪 0115 民初 104646 号】和《民事起诉状》，以及【（2021）沪 0115 民初 104648 号】和《民事起诉状》，上海市浦东新区人民法院已受理上海外高桥保税区联合发展有限公司（以下简称“外联发”）诉中电飞华上海分公司、上海泛观数据科技有限公司（以下简称“上海泛观”）及中电飞华合同纠纷两案。

2017 年 12 月 29 日，外联发与中电飞华上海分公司签订《房屋租赁合同》（以下简称“27 号仓库租赁合同”），与上海泛观数据科技有限公司（以下简称“上海泛观”）签订《房屋租赁合同》（以下简称“28 号仓库租赁合同”），分别约定房租承租、建设施工及建设押金等事项。同日，上海泛观、中

电飞华上海分公司、外联发签订《房屋租赁三方协议》，上海泛观承诺代中电飞华上海分公司支付 27 号仓库租赁合同的租金和押金等相关款项，并承担连带责任。2019 年 3 月，外联发分别与中电飞华上海分公司、上海泛观就房屋承租事项签订《补充协议》，对相应承租房租的租赁期、改建期和支付租金等事项进行约定。2019 年 4 月，外联发分别与中电飞华上海分公司、上海泛观就相应房屋承租事项签订第二份《补充协议》，明确首期租金的支付期限。外联发认为由于改建免租期限届满，上海泛观与中电飞华上海分公司应于 2021 年 3 月 20 日前支付自 2021 年 4 月 1 日起的第二期租金，于 2021 年 6 月 20 日前支付自 2021 年 7 月 1 日起的第三期租金，于 2021 年 9 月 20 日前支付自 2021 年 10 月 1 日起的第四期租金，但二者均未支付。故上海泛观与中电飞华上海分公司的行为已构成违约，根据合同约定，外联发有权主张违约金、解除《房屋租赁合同》，并要求支付相应的合同解除违约金。且由于项目是一个整体不可分，上海泛观在中电飞华的牵头下加入项目，支付 27 号、28 号仓库的租金，两个房屋成为不可分割的整体。上海泛观与中电飞华上海分公司对两房屋的承租构成连带责任关系，北京中电飞华通信有限公司作为中电飞华上海分公司的母公司，应对其分公司的债务承担连带责任。

为此，外联发向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，中电飞华上海分公司收到传票和诉讼状如下：

其一，（2021）沪 0115 民初 104646 号案：A.原告：上海外高桥保税区联合发展有限公司，被告一：北京中电飞华通信有限公司上海分公司，被告二：上海泛观数据科技有限公司，被告三：北京中电飞华通信有限公司。B.《民事起诉状》中的诉讼请求：a.判令自起诉之日起解除《房屋租赁合同》，并向原告返还 27 号仓库；b.判令被告一向原告支付租金人民币 5,078,782.22 元（自 2021 年 4 月 1 日起暂计至 2021 年 9 月 30 日）；c.判令被告一向原告支付逾期支付租金之违约金，自被告违约之日起，每日违约金为逾期未付款项的万分之三，计算至被告实际支付全部租金与违约金之日止，暂计至 2021 年 9 月 30 日为人民币 225,497.93 元；d.判令被告一向原告支付合同解除之违约金，金额相当于剩余租赁期限租金金额的 15%及押金之和；e.判令被告向原告支付自合同解除之日起至被告迁出返还 27 号仓库之日的房屋使用费，日使用费相当于《房屋租赁合同》约定的日租金的 2 倍，即人民币 55,657.88 元；f.判令被告二对第一、二、三、四、五项诉请承担连带责任；g.判令被告三对被告一在本案中应承担的责任承担连带责任；h.本案的诉讼费用由三被告方共同承担。

其二：（2021）沪 0115 民初 104648 号案：A.原告：上海外高桥保税区联合发展有限公司，被告一：上海泛观数据科技有限公司，被告二：北京中电飞华通信有限公司上海分公司，被告三：北京中电飞华通信有限公司。B.《民事起诉状》中的诉讼请求：a.判令自起诉之日起解除《房屋租赁合同》，并向原告返还 28 号仓库；b.判令被告一向原告支付租金人民币 6,723,902.36 元（自 2021 年 4 月 1 日起暂计至 2021 年 9 月 30 日）；c.判令被告一向原告支付逾期支付租金之违约金，自被告违约之日起，每日违约金为逾期未付款项的万分之三，计算至被告实际支付全部租金与违约金之日止，暂计至 2021 年 9 月 30 日为人民币 298,541.26 元；d.判令被告一向原告支付合同解除之违约金，金额相当于剩余租赁期限租金金额的 15%及押金之和；e.判令被告向原告支付自合同解除之日起至被告迁出返还 28 号仓库之日的房屋使用费，日使用费相当于《房屋租赁合同》约定的日租金的 2 倍，即人民币 73,686.60

元；f.判令被告二对第一、二、三、四、五项诉请承担连带责任；g.判令被告三对被告二在本案中应承担的责任承担连带责任；h.本案的诉讼费用由三被告方共同承担。

2022 年 10 月 28 日，中电飞华及中电飞华上海分公司收到上海浦东新区人民法院送达的【(2021)沪 0115 民初 104648 号】民事判决书，外联发诉中电飞华上海分公司、上海泛观及中电飞华合同纠纷一案已一审判决，上海市浦东新区人民法院判决由上海泛观承担相应责任，驳回外联发对中电飞华及中电飞华上海分公司的诉讼请求。

2022 年 12 月 16 日，中电飞华及中电飞华上海分公司收到《上诉状》，上海泛观对上海浦东新区人民法院作出的 (2021)沪 0115 民初 104648 号民事判决不服，提起上诉，二审案号 (2023)沪 01 民终 2799 号。2023 年 3 月 28 日，中电飞华及中电飞华上海分公司收到 (2023)沪 01 民终 2799 号民事判决书，判决驳回上诉，维持原判。

2022 年 11 月 9 日，中电飞华及中电飞华上海分公司收到上海浦东新区人民法院送达的【(2021)沪 0115 民初 104646 号】民事判决书，外联发诉中电飞华上海分公司、上海泛观及中电飞华合同纠纷一案已一审判决，上海市浦东新区人民法院判决如下：

1.确认原告外联发与被告中电飞华上海分公司签订的《房屋租赁合同》于 2021 年 12 月 13 日解除；

2.被告中电飞华上海分公司于本判决生效之日起十日内将中国（上海）自由贸易试验区富特西一路 115 号 1 号楼返还原告外联发；

3.被告中电飞华上海分公司于本判决生效之日起十日内支付原告外联发租金 5,425,027.00 元（原告外联发处的押金 5,125,376.55 元可抵扣该项租金）；

4.被告中电飞华上海分公司于本判决生效之日起十日内支付原告外联发逾期付款违约金（其中计算至 2021 年 9 月 20 日为 57,977.33 元，并以 5,425,027.00 元为基数，按照每日万分之一点五的标准，自 2021 年 9 月 21 日起计算至实际支付租金之日止）；

5.被告中电飞华上海分公司于本判决生效之日起十日内支付原告外联发房屋使用费（按照每日 30,611.83 元标准，自 2021 年 12 月 14 日起计算至实际返还房屋之日止）；

6.被告中电飞华上海分公司于本判决生效之日起十日内支付原告外联发解约违约金 2,539,391.11 元；

7.被告上海泛观对被告中电飞华上海分公司的上述第 3 项、第 4 项付款义务承担连带责任；

8.被告中电飞华上海分公司对上述第 3 项至第 6 项付款义务不足以承担的，由被告中电飞华承担；

9.驳回上海外高桥保税区联合发展有限公司的其余诉讼请求。负有金钱给付义务的当事人如未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

案件受理费 318,761.00 元，由原告外联发负担 205,201.00 元，被告中电飞华上海分公司负担 113,560.00 元。保全费 5,000.00 元，由被告中电飞华上海分公司负担。

2022 年 11 月 21 日，中电飞华及中电飞华上海分公司因不服上海市浦东新区人民法院于 2022 年

10月28日作出的(2021)沪0115民初104646号民事判决,提起民事上诉状,上诉请求:1.请求撤销上海市浦东新区人民法院(2021)沪0115民初104646号民事判决书,依法改判驳回被上诉人一的全部诉讼请求或发回重审;2.本案一审、二审诉讼费用由被上诉人承担。

目前,北京中电飞华通信有限公司根据一审判决书要求的赔偿金额确认预计负债15,001,372.92元,二审已于2023年3月3日开庭,2023年3月21日中电飞华及中电飞华上海分公司收到(2023)沪01民终2595号民事判决书,判决结果如下:驳回上诉,维持原判。二审案件受理费133,031.00元,由上诉人北京中电飞华通信有限公司上海分公司、北京中电飞华通信有限公司负担。

截止2023年3月31日已支付金额17,948,235.49元与预计负债的差额为2023年的逾期付款违约金和房屋资金。2024年2月19日,完成案涉房屋返还,并于2月26日向外联发支付期间房屋使用费9,948,844.75元。2024年2月27日收到外联发出具的房屋使用费发票,2024年2月28日,收到法院出具的《执行结案通知书》,执行终结。

#### 10、北京中电飞华通信有限公司(原北京中电飞华通信股份有限公司)深圳分公司与北京金广通科技有限公司、北京金秋果实电子科技有限公司买卖合同纠纷案

北京中电飞华通信有限公司(原北京中电飞华通信股份有限公司,以下简称“中电飞华”)深圳分公司与金广通公司、北京金秋果实电子科技有限公司(以下简称“金果公司”或“被告二”)于2013年10月15日签订《购销合同》,约定金果公司向中电飞华深圳分公司采购电池系统,总金额为人民币5,520,000.00元。合同签订后,金广通公司、金果公司与中电飞华深圳分公司签订《转让协议》,约定金果公司将《购销合同》项下全部权利义务转让给金广通公司,并由金果公司承担无限连带担保责任。同时约定,剩余合同款项人民币4,520,000.00元由金广通公司支付。

此后,中电飞华深圳分公司向金广通公司交付了全部货物,但金广通公司尚欠人民币2,171,000.00元货款未予支付。中电飞华深圳分公司向北京市海淀区人民法院提起诉讼,诉讼请求:a判令被告一支付原告拖欠货款共计人民币2,171,000.00元;b判令被告二支付原告违约金共计人民币552,000.00元;c判令被告二对前述两项请求承担无限连带责任。北京市海淀区人民法院于2017年12月29日作出一审判决,中电飞华深圳分公司一审胜诉。后金广通公司提起上诉被驳回、申请再审被驳回。中电飞华深圳分公司于判决生效后申请强制执行,法院查封了金广通公司名下土地,未掌握金广通公司其他财产线索,中电飞华深圳分公司将积极推进土地评估拍卖工作。因中电飞华深圳分公司于2020年6月12日完成注销登记手续,中电飞华向北京市海淀区人民法院申请变更执行人,法院受理后于2020年9月9日作《执行裁定》,将案件申请执行人由中电飞华深圳分公司变更为中电飞华。该裁定于2020年10月15日通过人民法院报公告送达,并于2020年12月生效。2021年5月,因法院提出无法前往土地现场,故2021年9月,由公司赴土地所在地区进行现场调查。目前执行法院已正式启动评估拍卖工作,并于2022年2月14日作(2021)京0108执恢2187号裁定,裁定拍卖被执行人位于图们市月晴镇曲水村仓储用地总面积10,848.53平方米。2022年11月,法院委托评估公司对土地价值进行评估,涉案土地的总地价评估金额为176.83万。2022年12月28日,法院正式对涉案土地作出了拍卖决定,但因金广通公司未签收人民法院的拍卖执行裁定,法院以公告形式进行了送达。2023



年 3 月 20 日，法院正式在京东网络司法拍卖平台发布拍卖公告，依法对涉案进行司法拍卖，起拍价人民币 124.00 万元，拍卖时间为 2023 年 4 月 24 日 10 时至 2023 年 4 月 25 日 10 时，后因无人竞拍而流拍。2023 年 5 月 9 日，法院发布二次拍卖公告，起拍价人民币 100.00 万元，拍卖时间为 2023 年 5 月 29 日 10 时至 2023 年 5 月 30 日 10 时，后再次因无人竞拍而流拍。2023 年 6 月 7 日，法院发布变卖公告，变卖价为 100.00 万元，变卖期间为 2023 年 6 月 22 日 10 时至 2023 年 8 月 21 日 10 时。2023 年 9 月 14 日，北京市海淀区人民法院出具（2023）京 1080 执恢 26 号执行裁定书，裁定：一、将被执行人的北京金广通科技有限公司位于吉林省图们市月晴镇曲水村 10,848.53 平方米仓储用地作价 100.00 万元，交付申请人北京中电飞华通信有限公司抵偿（2016）京 0108 民初 27289 号判决书确定的金钱给付义务。上述地产所有权自本裁定送达申请执行人北京中电飞华通信有限公司时起转移。二、申请执行人北京中电飞华通信有限公司可持本裁定书到登记机构办理相关产权过户登记手续。下一步，中电飞华将继续推进执行工作，就涉案土地过户等相关事宜随时与法院沟通。

#### 11、安徽思辰信息科技有限公司诉安徽继远软件有限公司、安徽天德信息科技有限公司服务合同纠纷案

继远软件承接安徽各市县供电公司移动终端业务，项目内容包括移动终端成套产品。2019 年开始，项目由安徽天德信息科技有限公司合作供货，并签订采购合同。天德公司从安徽思辰信息科技有限公司采购通信物联网卡及对应服务。随后安徽天德公司与思辰公司签订了 2020 年一季度通信物联网卡流量费，合同金额 372,333.38 元。2020 年 2 季度开始，天德公司反馈安徽思辰流量卡定价过高，经公司事业部查明情况属实。2020 年 2 季度，事业部门告知安徽天德，不再支付 2020 年 2、3、4 季度通讯物联网卡费用，但思辰公司直至 2020 年底，才将所有通信物联网卡注销，中断服务。因此，三方产生争议。2022 年 1 月，思辰公司起诉天德公司及继远软件，要求支付 2020 年第 2、3、4 季度服务费 1,084,966.07 元。

2022 年 8 月，继远软件收到《安徽省合肥高新技术产业开发区人民法院民事判决书》（2022）皖 0191 民初 2773 号，法院驳回了原告对继远软件的诉讼请求。原告不服上诉至合肥市中级人民法院，2023 年 2 月，继远软件收到《安徽省合肥市中级人民法院民事判决书》（2023）皖 01 民终 917 号，法院判决驳回上诉，维持原判。

### 十六、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）按账龄披露

| 账 龄     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 46,056,551.38 | 25,111,284.07 |
| 1 至 2 年 | 14,835,144.00 | 3,730,580.00  |
| 2 至 3 年 | 2,420,900.00  |               |
| 3 至 4 年 |               |               |
| 4 至 5 年 |               |               |

| 账 龄    | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 5 年以上  | 940,771.52    | 940,771.52    |
| 小 计    | 64,253,366.90 | 29,782,635.59 |
| 减：坏账准备 | 942,521.17    | 940,771.52    |
| 合 计    | 63,310,845.73 | 28,841,864.07 |

(2) 按坏账计提方法分类列示

| 类 别            | 期末余额          |        |            |          | 账面价值          |
|----------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备       |          |               |
|                | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款  |               |        |            |          |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 64,253,366.90 | 100.00 | 942,521.17 | 1.47     | 63,310,845.73 |
| 其中：应收关联方款项     | 63,277,602.38 | 98.48  |            |          | 63,277,602.38 |
| 应收其他单位款项       | 975,764.52    | 1.52   | 942,521.17 | 96.59    | 33,243.35     |
| 合 计            | 64,253,366.90 | —      | 942,521.17 | —        | 63,310,845.73 |

(续)

| 类 别            | 上年年末余额        |        |            |          | 账面价值          |
|----------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备       |          |               |
|                | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款  |               |        |            |          |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 29,782,635.59 | 100.00 | 940,771.52 | 3.16     | 28,841,864.07 |
| 其中：应收关联方款项     | 28,841,864.07 | 96.84  |            |          | 28,841,864.07 |
| 应收其他单位款项       | 940,771.52    | 3.16   | 940,771.52 | 100.00   |               |
| 合 计            | 29,782,635.59 | —      | 940,771.52 | —        | 28,841,864.07 |

①组合中，应收关联方款项

| 项 目                  | 期末余额          |      |          |
|----------------------|---------------|------|----------|
|                      | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 国家电网有限公司合并范围内的客户应收款项 | 63,277,602.38 |      |          |

②组合中，应收其他单位款项

| 项 目           | 期末余额      |          |          |
|---------------|-----------|----------|----------|
|               | 账面余额      | 坏账准备     | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 34,993.00 | 1,749.65 | 5.00     |
| 1 至 2 年       |           |          |          |
| 2 至 3 年       |           |          |          |

| 项 目     | 期末余额       |            |          |
|---------|------------|------------|----------|
|         | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 3 至 4 年 |            |            |          |
| 4 至 5 年 |            |            |          |
| 5 年以上   | 940,771.52 | 940,771.52 | 100.00   |
| 合 计     | 975,764.52 | 942,521.17 | —        |

(3) 坏账准备的情况

| 类 别      | 上年年末余额     | 本期变动金额   |       |       | 期末余额       |
|----------|------------|----------|-------|-------|------------|
|          |            | 计提       | 收回或转回 | 转销或核销 |            |
| 应收账款坏账准备 | 940,771.52 | 1,749.65 |       |       | 942,521.17 |
| 合 计      | 940,771.52 | 1,749.65 |       |       | 942,521.17 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称          | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------------|---------------------|----------|
| 国网信息通信产业集团有限公司 | 18,384,170.00 | 28.61               |          |
| 北京国电通网络技术有限公司  | 7,243,800.00  | 11.27               |          |
| 国网四川省电力公司      | 5,563,612.78  | 8.66                |          |
| 国网信通亿力科技有限责任公司 | 4,348,600.00  | 6.77                |          |
| 国网思极位置服务有限公司   | 3,105,912.00  | 4.83                |          |
| 合 计            | 38,646,094.78 | 60.15               |          |

2、其他应收款

| 项 目   | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  | 31,002,274.97  | 33,066,953.64  |
| 其他应收款 | 803,756,995.31 | 780,930,285.89 |
| 合 计   | 834,759,270.28 | 813,997,239.53 |

(1) 应收股利

| 项目 (或被投资单位) | 期末余额          | 上年年末余额        |
|-------------|---------------|---------------|
| 安徽继远软件有限公司  | 31,002,274.97 | 33,066,953.64 |
| 小 计         | 31,002,274.97 | 33,066,953.64 |
| 减：坏账准备      |               |               |
| 合 计         | 31,002,274.97 | 33,066,953.64 |

(2) 其他应收款

①按账龄披露

| 账 龄     | 期末余额           | 上年年末余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 680,821,765.52 | 180,604,894.48 |
| 1 至 2 年 | 3,145,394.48   | 285,848,651.29 |
| 2 至 3 年 | 5,848,651.29   | 203,000,000.00 |
| 3 至 4 年 | 3,000,000.00   | 130,783.55     |
| 4 至 5 年 | 130,783.55     | 111,504,196.70 |
| 5 年以上   | 185,077,741.34 | 73,595,649.26  |
| 小 计     | 878,024,336.18 | 854,684,175.28 |
| 减：坏账准备  | 74,267,340.87  | 73,753,889.39  |
| 合 计     | 803,756,995.31 | 780,930,285.89 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质        | 期末账面余额         | 上年年末账面余额       |
|-------------|----------------|----------------|
| 关联方往来       | 803,214,111.78 | 780,214,111.78 |
| 代垫农网建设贷款及利息 | 45,421,688.18  | 45,421,688.18  |
| 代垫基建款       | 15,513,108.65  | 15,513,108.65  |
| 备用金         | 336,299.25     | 336,299.25     |
| 其他          | 13,539,128.32  | 13,198,967.42  |
| 小 计         | 878,024,336.18 | 854,684,175.28 |
| 减：坏账准备      | 74,267,340.87  | 73,753,889.39  |
| 合 计         | 803,756,995.31 | 780,930,285.89 |

③坏账准备计提情况

| 坏账准备              | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|-------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                   | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |               |
| 上年年末余额            | 28,332,201.21  |                      | 45,421,688.18        | 73,753,889.39 |
| 上年年末其他应收款账面余额在本期： |                |                      |                      |               |
| ——转入第二阶段          |                |                      |                      |               |
| ——转入第三阶段          |                |                      |                      |               |
| ——转回第二阶段          |                |                      |                      |               |
| ——转回第一阶段          |                |                      |                      |               |

| 坏账准备 | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|      | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |               |
| 本期计提 | 513,451.48     |                      |                      | 513,451.48    |
| 本期转回 |                |                      |                      |               |
| 本期转销 |                |                      |                      |               |
| 本期核销 |                |                      |                      |               |
| 其他变动 |                |                      |                      |               |
| 期末余额 | 28,845,652.69  |                      | 45,421,688.18        | 74,267,340.87 |

④坏账准备的情况

| 类别        | 上年年末余额        | 本期变动金额     |       |       | 期末余额          |
|-----------|---------------|------------|-------|-------|---------------|
|           |               | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 73,753,889.39 | 513,451.48 |       |       | 74,267,340.87 |
| 合计        | 73,753,889.39 | 513,451.48 |       |       | 74,267,340.87 |

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称               | 款项性质      | 期末余额           | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额      |
|--------------------|-----------|----------------|---------|---------------------|---------------|
| 安徽继远软件有限公司         | 委托贷款      | 330,000,000.00 | 1 年以内   | 37.58               |               |
| 北京中电飞华通信有限公司       | 委托贷款      | 230,000,000.00 | 1 年以内   | 26.20               |               |
| 金川杨家湾水电力有限公司       | 委托贷款      | 191,634,980.25 | 1-5 年以上 | 21.83               |               |
| 四川中电启明星信息技术有限公司    | 委托贷款      | 50,000,000.00  | 1 年以内   | 5.69                |               |
| 小金四姑娘山旅游电力开发有限责任公司 | 代垫农网建设工程款 | 45,421,688.18  | 5 年以上   | 5.17                | 45,421,688.18 |
| 合计                 | ——        | 847,056,668.43 | ——      | 96.47               | 45,421,688.18 |

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

| 项 目        | 期末余额             |      |                  | 上年年末余额           |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 3,706,591,092.80 |      | 3,706,591,092.80 | 3,696,336,999.59 |      | 3,696,336,999.59 |
| 对联营、合营企业投资 | 306,637,365.19   |      | 306,637,365.19   | 302,842,674.28   |      | 302,842,674.28   |
| 合 计        | 4,013,228,457.99 |      | 4,013,228,457.99 | 3,999,179,673.87 |      | 3,999,179,673.87 |

#### (2) 对子公司投资

| 被投资单位           | 上年年末余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|------------------|---------------|------|------------------|----------|----------|
| 金川杨家湾水电力有限公司    | 29,400,000.00    |               |      | 29,400,000.00    |          |          |
| 安徽继远软件有限公司      | 691,024,822.11   | 2,216,079.25  |      | 693,240,901.36   |          |          |
| 四川中电启明星信息技术有限公司 | 613,016,997.78   | 2,389,701.42  |      | 615,406,699.20   |          |          |
| 北京中电飞华通信有限公司    | 1,025,572,287.42 | 2,496,750.67  |      | 1,028,069,038.09 |          |          |
| 北京中电普华信息技术有限公司  | 1,337,322,892.28 | 3,151,561.87  |      | 1,340,474,454.15 |          |          |
| 合 计             | 3,696,336,999.59 | 10,254,093.21 |      | 3,706,591,092.80 |          |          |

#### (3) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位  | 上年年末余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |
|--------|--------|--------|------|-------------|----------|--------|
|        |        | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 一、合营企业 |        |        |      |             |          |        |
| 小 计    |        |        |      |             |          |        |
| 二、联营企业 |        |        |      |             |          |        |

| 被投资单位      | 上年年末余额         | 本期增减变动 |      |                |          |        |
|------------|----------------|--------|------|----------------|----------|--------|
|            |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 四川福堂水电有限公司 | 302,842,674.28 |        |      | 122,194,690.91 |          |        |
| 小 计        | 302,842,674.28 |        |      | 122,194,690.91 |          |        |
| 合 计        | 302,842,674.28 |        |      | 122,194,690.91 |          |        |

(续)

| 被投资单位      | 本期增减变动         |        |    | 期末余额           | 减值准备期末余额 |
|------------|----------------|--------|----|----------------|----------|
|            | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 一、合营企业     |                |        |    |                |          |
| 小 计        |                |        |    |                |          |
| 二、联营企业     |                |        |    |                |          |
| 四川福堂水电有限公司 | 118,400,000.00 |        |    | 306,637,365.19 |          |
| 小 计        | 118,400,000.00 |        |    | 306,637,365.19 |          |
| 合 计        | 118,400,000.00 |        |    | 306,637,365.19 |          |

4、营业收入、营业成本

| 项 目  | 本期金额          |               | 上期金额          |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 80,651,993.25 | 62,631,692.76 | 47,833,023.59 | 36,392,767.71 |
| 其他业务 |               |               |               |               |
| 合 计  | 80,651,993.25 | 62,631,692.76 | 47,833,023.59 | 36,392,767.71 |

5、投资收益

| 项 目                 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益      | 210,203,225.05 | 181,517,544.99 |
| 权益法核算的长期股权投资收益      | 122,194,690.91 | 114,601,731.16 |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | 6,288,584.58   | 4,950,000.00   |
| 其他                  | 15,320,543.63  | 13,870,261.93  |
| 合 计                 | 354,007,044.17 | 314,939,538.08 |



十七、补充资料


1、本期非经常性损益明细表

| 项 目   | 金 额           | 说 明 |
|---|---------------|-----|
| 1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；  | 1,968,883.23  |     |
| 2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外；     | 5,244,703.53  |     |
| 3、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益； |               |     |
| 4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；  |               |     |
| 5、委托他人投资或管理资产的损益；   |               |     |
| 6、对外委托贷款取得的损益   |               |     |
| 7、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失；  |               |     |
| 8、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；  |               |     |
| 9、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                  |               |     |
| 10、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；   |               |     |
| 11、非货币性资产交换损益；  |               |     |
| 12、债务重组损益；  |               |     |
| 13、企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等；                                    |               |     |
| 14、因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响；  |               |     |
| 15、因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费；   |               |     |
| 16、对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益；                              |               |     |
| 17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；                                    |               |     |
| 18、交易价格显失公允的交易产生的收益；  |               |     |
| 19、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；   |               |     |
| 20、受托经营取得的托管费收入；  |               |     |
| 21、除上述各项之外的其他营业外收入和支出。  | 29,781,871.53 |     |
| 22、其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 16,244,183.34 |     |
| 扣除所得税前非经常性损益合计  | 53,239,641.63 |     |
| 减：所得税影响金额   | 10,805,051.31 |     |
| 扣除所得税后非经常性损益合计  | 42,434,590.32 |     |
| 少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）   | 1,337.34      |     |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净利润额  | 42,433,252.98 |     |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                | 加权平均净资产<br>收益率 (%) | 每股收益   |        |
|----------------------|--------------------|--------|--------|
|                      |                    | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润       | 13.79              | 0.69   | 0.69   |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 13.08              | 0.65   | 0.65   |



法定代表人:   
 5132215031892

主管会计工作负责人:   


会计机构负责人:   




# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



扫描市场主体身份证码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农、乔久华

经营范围

一般项目:工程造价咨询业务;工程管理服务;资产评估(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)  
许可项目:注册会计师业务;代理记账。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)(不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 8276 万元

成立日期 2013 年 11 月 04 日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼  
20 层

登记机关



2024 年 03 月 14 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

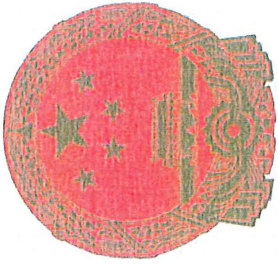
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制





# 会计师事务所 执业证书

名称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 李尊农

主任会计师：

经营场所： 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11000167

批准执业文号： 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期： 2013年10月25日



证书序号： 0014686

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关： 北京市财政局



二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 张洋  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1985-01-05  
工作单位 Working unit 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码 Identity card 130185198501051354

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
年度检验登记



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:  
No. of Certificate 110101300653

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2015年 07月 13日

年 月 日  
/ /





姓名 党李娜  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1991-07-15  
Date of birth  
工作单位 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 1101020179060  
Identity card no.

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 报告专用章



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110001670571  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022年 10月 26日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d