

上海市信息投资股份有限公司  
审计报告  
天职业字[2024]20913 号

---

目 录

|               |    |
|---------------|----|
| 审 计 报 告       | 1  |
| 2023 年度财务报表   | 4  |
| 2023 年度财务报表附注 | 16 |



上海市信息投资股份有限公司：

## 一、审计意见

我们审计了上海市信息投资股份有限公司（以下简称“贵公司”）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，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估贵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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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



## 审计报告（续）

天职业字[2024]20913 号

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

（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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

（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）就贵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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与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。

[以下无正文]



[此页无正文]



中国注册会计师

（项目合伙人）：



中国注册会计师：



## 合并资产负债表

编制单位:上海市信息投资股份有限公司

2023年12月31日

金额单位:元

| 项 目                     | 行次 | 期末余额              | 期初余额              |
|-------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 流动资产:                   | 1  |                   |                   |
| 货币资金                    | 2  | 1,726,262,033.58  | 2,275,272,330.08  |
| △结算备付金                  | 3  |                   |                   |
| △拆出资金                   | 4  |                   |                   |
| 交易性金融资产                 | 5  | 600,722,250.00    | 904,861,961.12    |
| ☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6  |                   |                   |
| 衍生金融资产                  | 7  |                   |                   |
| 应收票据                    | 8  | 1,121,760.00      |                   |
| 应收账款                    | 9  | 865,160,396.09    | 554,838,960.55    |
| 应收款项融资                  | 10 |                   |                   |
| 预付款项                    | 11 | 13,598,228.23     | 5,183,358.34      |
| ▲应收保费                   | 12 |                   |                   |
| ▲应收分保账款                 | 13 |                   |                   |
| ▲应收分保合同准备金              | 14 |                   |                   |
| 应收资金集中管理款               | 15 |                   |                   |
| 其他应收款                   | 16 | 417,053,288.66    | 594,812,319.78    |
| 其中:应收股利                 | 17 |                   |                   |
| △买入返售金融资产               | 18 |                   |                   |
| 存货                      | 19 | 2,341,233,143.52  | 1,765,346,405.17  |
| 其中:原材料                  | 20 | 2,595,575.82      | 2,486,387.06      |
| 库存商品(产成品)               | 21 | 1,876,786,691.05  | 1,558,830,489.73  |
| 合同资产                    | 22 | 78,212.71         | 2,346,746.49      |
| △保险合同资产                 | 23 |                   |                   |
| △分出再保险合同资产              | 24 |                   |                   |
| 持有待售资产                  | 25 |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产             | 26 |                   |                   |
| 其他流动资产                  | 27 | 30,030,032.14     | 29,597,153.91     |
| 流动资产合计                  | 28 | 5,995,259,344.93  | 6,132,259,235.44  |
| 非流动资产:                  | 29 |                   |                   |
| △发放贷款和垫款                | 30 |                   |                   |
| 债权投资                    | 31 |                   |                   |
| ☆可供出售金融资产               | 32 |                   |                   |
| 其他债权投资                  | 33 |                   |                   |
| ☆持有至到期投资                | 34 |                   |                   |
| 长期应收款                   | 35 |                   |                   |
| 长期股权投资                  | 36 | 3,819,572,541.35  | 3,171,779,735.59  |
| 其他权益工具投资                | 37 |                   |                   |
| 其他非流动金融资产               | 38 | 3,050,859,716.89  | 2,329,749,425.35  |
| 投资性房地产                  | 39 | 161,214,751.52    | 166,574,548.64    |
| 固定资产                    | 40 | 694,811,796.98    | 698,853,479.11    |
| 其中:固定资产原价               | 41 | 1,341,437,843.28  | 1,279,583,491.90  |
| 累计折旧                    | 42 | 646,642,555.26    | 580,732,952.30    |
| 固定资产减值准备                | 43 |                   |                   |
| 在建工程                    | 44 | 32,651,945.99     | 26,291,164.20     |
| 生产性生物资产                 | 45 |                   |                   |
| 油气资产                    | 46 |                   |                   |
| 使用权资产                   | 47 | 13,508,263.46     | 5,538,232.58      |
| 无形资产                    | 48 | 17,086,800.20     | 17,864,551.76     |
| 开发支出                    | 49 |                   |                   |
| 商誉                      | 50 | 17,490,448.91     | 17,490,448.91     |
| 长期待摊费用                  | 51 | 50,102,172.43     | 44,758,642.04     |
| 递延所得税资产                 | 52 | 182,653,604.81    | 168,109,793.20    |
| 其他非流动资产                 | 53 | 90,652,935.71     | 91,664,258.74     |
| 其中:特准储备物资               | 54 |                   |                   |
| 非流动资产合计                 | 55 | 8,130,604,978.25  | 6,738,674,280.12  |
|                         | 56 |                   |                   |
|                         | 57 |                   |                   |
|                         | 58 |                   |                   |
|                         | 59 |                   |                   |
|                         | 60 |                   |                   |
|                         | 61 |                   |                   |
|                         | 62 |                   |                   |
|                         | 63 |                   |                   |
|                         | 64 |                   |                   |
|                         | 65 |                   |                   |
|                         | 66 |                   |                   |
|                         | 67 |                   |                   |
|                         | 68 |                   |                   |
|                         | 69 |                   |                   |
|                         | 70 |                   |                   |
|                         | 71 |                   |                   |
|                         | 72 |                   |                   |
|                         | 73 |                   |                   |
|                         | 74 |                   |                   |
|                         | 75 |                   |                   |
|                         | 76 |                   |                   |
| 资产总计                    | 77 | 14,125,864,323.18 | 12,870,933,515.56 |

法定代表人:张琦

主管会计工作负责人:黄卫

会计机构负责人:江志杰

江志杰





## 合并资产负债表(续)

编制单位:上海市信息投资股份有限公司

2023年12月31日

金额单位:元

| 项 目                         | 行次  | 期末余额              | 期初余额              |
|-----------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产:</b>                | 78  |                   |                   |
| 短期借款                        | 79  |                   |                   |
| △向中央银行借款                    | 80  |                   |                   |
| △拆入资金                       | 81  |                   |                   |
| 交易性金融负债                     | 82  |                   |                   |
| 会以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债     | 83  |                   |                   |
| 衍生金融负债                      | 84  |                   |                   |
| 应付票据                        | 85  |                   |                   |
| 应付账款                        | 86  | 1,452,605,600.05  | 696,663,205.61    |
| 预收款项                        | 87  |                   |                   |
| 合同负债                        | 88  | 798,560,808.72    | 847,014,415.48    |
| △卖出回购金融资产款                  | 89  |                   |                   |
| △吸收存款及同业存放                  | 90  |                   |                   |
| △代理买卖证券款                    | 91  |                   |                   |
| △代理承销证券款                    | 92  |                   |                   |
| △预收保费                       | 93  |                   |                   |
| 应付职工薪酬                      | 94  | 59,175,013.76     | 62,687,819.76     |
| 其中:应付工资                     | 95  | 48,808,068.14     | 49,365,531.07     |
| 应付福利费                       | 96  | 384,065.50        | 129,775.56        |
| ■其中:职工奖励及福利基金               | 97  |                   |                   |
| 应交税费                        | 98  | 34,266,805.03     | 195,342,284.15    |
| 其中:应交税金                     | 99  | 33,811,140.82     | 194,402,111.05    |
| 其他应付款                       | 100 | 262,908,088.46    | 309,986,611.01    |
| 其中:应付股利                     | 101 |                   |                   |
| ▲应付手续费及佣金                   | 102 |                   |                   |
| ▲应付分保账款                     | 103 |                   |                   |
| 持有待售负债                      | 104 |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债                 | 105 | 7,964,172.43      | 308,842.91        |
| 其他流动负债                      | 106 | 3,792.45          | 11,829.66         |
| <b>流动负债合计</b>               | 107 | 2,615,484,280.90  | 2,112,015,008.58  |
| <b>非流动负债:</b>               | 108 |                   |                   |
| ▲保险合同准备金                    | 109 |                   |                   |
| 长期借款                        | 110 |                   |                   |
| 应付债券                        | 111 | 2,130,621,617.58  | 2,283,038,156.30  |
| 其中:优先股                      | 112 |                   |                   |
| 永续债                         | 113 |                   |                   |
| △保险合同负债                     | 114 |                   |                   |
| △分出再保险合同负债                  | 115 |                   |                   |
| 租赁负债                        | 116 | 6,576,692.84      | 5,848,378.78      |
| 长期应付款                       | 117 | 106,370,390.32    | 106,370,390.32    |
| 长期应付职工薪酬                    | 118 |                   |                   |
| 预计负债                        | 119 |                   |                   |
| 递延收益                        | 120 | 112,405,898.07    | 129,065,837.00    |
| 递延所得税负债                     | 121 | 278,302,403.31    | 174,028,376.11    |
| 其他非流动负债                     | 122 |                   |                   |
| 其中:特准储备基金                   | 123 |                   |                   |
| <b>非流动负债合计</b>              | 124 | 2,634,277,002.12  | 2,698,351,138.51  |
| <b>负 债 合 计</b>              | 125 | 5,249,761,283.02  | 4,810,366,147.09  |
| <b>所有者权益(或股东权益):</b>        | 126 |                   |                   |
| 实收资本(或股本)                   | 127 | 375,000,000.00    | 375,000,000.00    |
| 国家资本                        | 128 |                   |                   |
| 国有法人资本                      | 129 | 375,000,000.00    | 375,000,000.00    |
| 集体资本                        | 130 |                   |                   |
| 民营资本                        | 131 |                   |                   |
| 外商资本                        | 132 |                   |                   |
| ■减:已归还投资                    | 133 |                   |                   |
| 实收资本(或股本)净额                 | 134 | 375,000,000.00    | 375,000,000.00    |
| 其他权益工具                      | 135 |                   |                   |
| 其中:优先股                      | 136 |                   |                   |
| 永续债                         | 137 |                   |                   |
| 资本公积                        | 138 | 1,064,383,138.92  | 557,253,049.80    |
| 减:库存股                       | 139 |                   |                   |
| 其他综合收益                      | 140 | 460,771,787.00    | 459,562,409.13    |
| 其中:外币报表折算差额                 | 141 | -98,436,483.60    | -99,634,763.10    |
| 专项储备                        | 142 |                   |                   |
| 盈余公积                        | 143 | 209,932,622.12    | 209,932,622.12    |
| 其中:法定公积金                    | 144 | 209,932,622.12    | 209,932,622.12    |
| 任意公积金                       | 145 |                   |                   |
| ■储备基金                       | 146 |                   |                   |
| ■企业发展基金                     | 147 |                   |                   |
| ■利润归还投资                     | 148 |                   |                   |
| △一般风险准备                     | 149 |                   |                   |
| 未分配利润                       | 150 | 6,662,857,873.78  | 6,408,162,606.12  |
| <b>归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计</b> | 151 | 8,772,945,421.82  | 8,009,910,687.17  |
| ■少数股东权益                     | 152 | 103,157,618.34    | 50,656,681.30     |
| <b>所有者权益(或股东权益)合计</b>       | 153 | 8,876,103,040.16  | 8,060,567,368.47  |
| <b>负债和所有者权益(或股东权益)合计</b>    | 154 | 14,125,864,323.18 | 12,870,933,515.56 |

法定代表人:张琦

主管会计工作负责人:张琦

会计机构负责人:江志杰

张琦

张琦

江志杰



合并利润表

编制单位：上海张江生物医药股份有限公司

2023年度

金额单位：元

| 项目                        | 行次 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                   | 1  | 1,418,933,409.94 | 1,446,827,807.59 |
| 其中：营业收入                   | 2  | 1,418,933,409.94 | 1,446,827,807.59 |
| △利息收入                     | 3  |                  |                  |
| △保险服务收入                   | 4  |                  |                  |
| ▲已赚保费                     | 5  |                  |                  |
| △手续费及佣金收入                 | 6  |                  |                  |
| 二、营业总成本                   | 7  | 1,392,684,744.72 | 1,354,165,346.48 |
| 其中：营业成本                   | 8  | 1,040,568,327.36 | 957,558,755.80   |
| △利息支出                     | 9  |                  |                  |
| △手续费及佣金支出                 | 10 |                  |                  |
| △保险服务费用                   | 11 |                  |                  |
| △分出保费的分摊                  | 12 |                  |                  |
| △减：摊回保险服务费用               | 13 |                  |                  |
| △承保财务损失                   | 14 |                  |                  |
| △减：分出再保险财务收益              | 15 |                  |                  |
| ▲退保金                      | 16 |                  |                  |
| ▲赔付支出净额                   | 17 |                  |                  |
| ▲提取保险责任准备金净额              | 18 |                  |                  |
| ▲保单红利支出                   | 19 |                  |                  |
| ▲分保费用                     | 20 |                  |                  |
| 税金及附加                     | 21 | 11,693,215.01    | 10,978,687.91    |
| 销售费用                      | 22 | 36,255,849.61    | 67,279,700.18    |
| 管理费用                      | 23 | 195,301,258.70   | 171,460,386.90   |
| 研发费用                      | 24 | 67,836,034.57    | 112,431,041.34   |
| 财务费用                      | 25 | 41,027,059.47    | 34,456,774.35    |
| 其中：利息费用                   | 26 | 67,028,894.12    | 58,499,293.57    |
| 利息收入                      | 27 | 26,511,414.11    | 22,512,055.70    |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）         | 28 | -55,002.46       | -2,352,540.05    |
| 其他                        | 29 |                  |                  |
| 加：其他收益                    | 30 | 48,401,866.92    | 99,289,416.24    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）           | 31 | 6,719,905.09     | 345,399,766.22   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益        | 32 | -24,502,441.27   | -22,344,419.49   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益        | 33 |                  |                  |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）          | 34 |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）        | 35 |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）       | 36 | 396,851,495.01   | 549,363,846.79   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）         | 37 | 35,000,810.41    | -77,752,963.75   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）         | 38 | 31,916,879.40    | 9,782,479.09     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）         | 39 |                  | 294,572.84       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）         | 40 | 545,139,622.08   | 1,019,039,578.54 |
| 加：营业外收入                   | 41 | 1,741,488.81     | 1,405,778.51     |
| 其中：政府补助                   | 42 |                  |                  |
| 减：营业外支出                   | 43 | 2,352,803.43     | 469,776.81       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）       | 44 | 544,528,307.46   | 1,019,975,580.21 |
| 减：所得税费用                   | 45 | 138,479,782.76   | 296,697,216.71   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）         | 46 | 406,048,524.70   | 723,278,363.50   |
| （一）按所有权归属分类：              | 47 |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润             | 48 | 404,695,267.66   | 731,267,499.55   |
| *少数股东损益                   | 49 | 1,353,257.04     | -7,989,136.05    |
| （二）按经营持续性分类：              | 50 |                  |                  |
| 持续经营净利润                   | 51 | 406,048,524.70   | 723,278,363.50   |
| 终止经营净利润                   | 52 |                  |                  |
| 六、其他综合收益的税后净额             | 53 | 1,209,377.87     | 6,948,703.37     |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     | 54 | 1,209,377.87     | 6,948,703.37     |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益        | 55 |                  |                  |
| 1.重新计量设定受益计划变动额           | 56 |                  |                  |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益        | 57 |                  |                  |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动          | 58 |                  |                  |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动          | 59 |                  |                  |
| △5.不能转损益的保险合同金融变动         | 60 |                  |                  |
| 6.其他                      | 61 |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益         | 62 | 1,209,377.87     | 6,948,703.37     |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益         | 63 | 11,098.37        | -102,986.38      |
| 2.其他债权投资公允价值变动            | 64 |                  |                  |
| △3.可供出售金融资产公允价值变动损益       | 65 |                  |                  |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额      | 66 |                  |                  |
| △5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益  | 67 |                  |                  |
| 6.其他债权投资信用减值准备            | 68 |                  |                  |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | 69 |                  |                  |
| 8.外币财务报表折算差额              | 70 | 1,198,279.50     | 7,051,689.75     |
| △9.可转损益的保险合同金融变动          | 71 |                  |                  |
| △10.可转损益的分出再保险合同金融变动      | 72 |                  |                  |
| 11.其他                     | 73 |                  |                  |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      | 74 |                  |                  |
| 七、综合收益总额                  | 75 | 407,257,902.57   | 730,227,066.87   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额          | 76 | 405,904,645.53   | 738,216,202.92   |
| *归属于少数股东的综合收益总额           | 77 | 1,353,257.04     | -7,989,136.05    |
| 八、每股收益：                   | 78 |                  |                  |
| 基本每股收益                    | 79 |                  |                  |
| 稀释每股收益                    | 80 |                  |                  |

法定代表人：张琦

主管会计工作负责人：黄军

会计机构负责人：江志杰

# 合并现金流量表

编制单位：上海市信息投资股份有限公司

2023年度

金额单位：元

| 项 目                           | 行次 | 本期金额             | 上期金额             |
|-------------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>         | 1  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                | 2  | 1,210,469,725.92 | 1,046,676,674.19 |
| △客户存款和同业存放款项净增加额              | 3  |                  |                  |
| △向中央银行借款净增加额                  | 4  |                  |                  |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额              | 5  |                  |                  |
| △收到签发保险合同保费取得的现金              | 6  |                  |                  |
| △收到分入再保险合同的现金净额               | 7  |                  |                  |
| ▲收到原保险合同保费取得的现金               | 8  |                  |                  |
| ▲收到再保业务现金净额                   | 9  |                  |                  |
| ▲保户储金及投资款净增加额                 | 10 |                  |                  |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | 11 |                  |                  |
| △收取利息、手续费及佣金的现金               | 12 |                  |                  |
| △拆入资金净增加额                     | 13 |                  |                  |
| △回购业务资金净增加额                   | 14 |                  |                  |
| △代理买卖证券收到的现金净额                | 15 |                  |                  |
| 收到的税费返还                       | 16 | 26,566.82        | 10,091,217.31    |
| 收到其他与经营活动有关的现金                | 17 | 122,010,244.19   | 162,675,018.37   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>             | 18 | 1,332,506,536.93 | 1,219,442,909.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                | 19 | 808,913,915.40   | 615,532,281.37   |
| △客户贷款及垫款净增加额                  | 20 |                  |                  |
| △存放中央银行和同业款项净增加额              | 21 |                  |                  |
| △支付签发保险合同赔款的现金                | 22 |                  |                  |
| △支付分出再保险合同的现金净额               | 23 |                  |                  |
| △保单质押贷款净增加额                   | 24 |                  |                  |
| ▲支付原保险合同赔付款项的现金               | 25 |                  |                  |
| △拆出资金净增加额                     | 26 |                  |                  |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               | 27 |                  |                  |
| ▲支付保单红利的现金                    | 28 |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金                | 29 | 277,264,170.97   | 351,607,634.72   |
| 支付的各项税费                       | 30 | 278,837,706.67   | 95,569,672.98    |
| 支付其他与经营活动有关的现金                | 31 | 68,780,312.30    | 106,928,078.38   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>             | 32 | 1,433,796,105.34 | 1,169,637,667.45 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>          | 33 | -101,289,568.41  | 49,805,242.42    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>         | 34 |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                     | 35 | 3,403,532,406.37 | 3,861,516,647.83 |
| 取得投资收益收到的现金                   | 36 | 72,699,185.62    | 141,812,075.20   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额     | 37 |                  | 239,428.86       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额           | 38 |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金                | 39 | 7,306,208.23     | 395,454,894.45   |
| <b>投资活动现金流入小计</b>             | 40 | 3,483,537,800.22 | 4,399,023,046.34 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金       | 41 | 128,889,654.90   | 131,358,381.23   |
| 投资支付的现金                       | 42 | 3,488,845,444.80 | 3,795,032,021.46 |
| ▲质押贷款净增加额                     | 43 |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额           | 44 |                  | 3,179,982.83     |
| 支付其他与投资活动有关的现金                | 45 | 2,033.73         | 56,396,827.08    |
| <b>投资活动现金流出小计</b>             | 46 | 3,617,737,133.43 | 3,985,967,212.60 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>          | 47 | -134,199,333.21  | 413,055,833.74   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>         | 48 |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                     | 49 | 52,581,200.00    | 66,970,800.00    |
| *其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          | 50 | 52,581,200.00    | 66,970,800.00    |
| 取得借款收到的现金                     | 51 | 350,000,000.00   | 1,250,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                | 52 |                  |                  |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>             | 53 | 402,581,200.00   | 1,316,970,800.00 |
| 偿还债务支付的现金                     | 54 | 500,000,000.00   | 530,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金             | 55 | 219,408,520.00   | 131,033,806.55   |
| *其中：子公司支付给少数股东的股利、利润          | 56 |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                | 57 | 6,962,904.31     | 7,335,436.27     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>             | 58 | 726,371,424.31   | 668,369,242.82   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>          | 59 | -323,790,224.31  | 648,601,557.18   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>     | 60 | 1,253,281.96     | 2,352,540.05     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>         | 61 | -558,025,843.97  | 1,113,815,173.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额                | 62 | 274,918,865.08   | 1,161,103,691.69 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>         | 63 | 716,893,021.11   | 2,274,918,865.08 |

法定代表人：张琦

主管会计工作负责人：黄卫卫

会计机构负责人：江志杰



合并所有者权益变动表

金额单位：元

| 明冠子公司所有者权益            |           |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
|-----------------------|-----------|----------------|-----|------|------------------|--------|------|------|----------------|-------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 本年金额                  |           |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 项 目                   | 实收资本(或股本) | 其他权益工具         |     | 资本公积 | 减：库存股            | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备         | 未分配利润 | 小计               | 少数股东权益           | 所有者权益合计        |                  |
|                       |           | 优先股            | 永续债 |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                | 其他               |
| 一、上年年末余额              | 1         | 375,000,000.00 | 3   | 4    | 5                | 6      | 7    | 8    | 9              | 10    | 11               | 12               | 13             | 14               |
| 加：会计政策变更              | 2         |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 前期差错更正                | 3         |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 其他                    | 4         |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 5         | 375,000,000.00 |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6         |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| （一）综合收益总额             | 7         |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 1. 所有者投入和减少资本         | 8         |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          | 9         |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 10        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | 11        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 4. 其他                 | 12        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| （二）利润分配               | 13        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 1. 提取专项储备             | 14        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 2. 提取专项储备             | 15        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 四、利润分配                | 16        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 1. 提取盈余公积             | 17        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 其中：法定公积金              | 18        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 任意公积金                 | 19        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 2. 储备基金               | 20        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 3. 专项发展基金             | 21        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 4. 专项储备               | 22        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 五、利润分配                | 23        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 1. 提取一般风险准备           | 24        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 2. 对所有者、或股东的分配        | 25        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 3. 其他                 | 26        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 六、所有者权益内部结转           | 27        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本、或股本       | 28        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本、或股本       | 29        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           | 30        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    | 31        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       | 32        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 六、其他                  | 33        |                |     |      |                  |        |      |      |                |       |                  |                  |                |                  |
| 七、本年年末余额              | 34        | 375,000,000.00 |     |      | 1,064,388,138.92 |        |      |      | 299,932,622.12 |       | 6,406,088,590.84 | 8,772,945,421.82 | 103,157,618.34 | 8,876,103,040.16 |

法定代表人：张琦

主管会计工作负责人：黄卫军

会计机构负责人：江志杰

江志杰

黄卫军

张琦





合并所有者权益变动表（续）

金额单位：元

| 项 目                   | 归属于母公司所有者权益 |      |       |        |      |      |        |       |    |    | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|-------------|------|-------|--------|------|------|--------|-------|----|----|--------|---------|
|                       | 实收资本        | 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 | 小计 |    |        |         |
| 一、上年年末余额              | 16          | 19   | 20    | 21     | 22   | 23   | 24     | 25    | 26 | 27 | 28     |         |
| 加：会计政策变更              |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 前期差错更正                |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 其他                    |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 二、本年年初余额              | 16          | 19   | 20    | 21     | 22   | 23   | 24     | 25    | 26 | 27 | 28     |         |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 17          | 18   | 19    | 20     | 21   | 22   | 23     | 24    | 25 | 26 | 27     |         |
| （一）综合收益总额             |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 1. 所有者投入和减少资本         |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 2. 所有者投入的普通股          |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 3. 其他权益工具持有者投入资本      |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 4. 其他                 |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| （二）专项储备提取和使用          |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 1. 提取专项储备             |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 2. 使用专项储备             |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| （三）利润分配               |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 1. 提取盈余公积             |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 2. 对股东的分配             |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 3. 其他                 |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 四、本年年末余额              | 16          | 19   | 20    | 21     | 22   | 23   | 24     | 25    | 26 | 27 | 28     |         |
| 五、所有者权益内部结构           |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 1. 实收资本和股本            |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 2. 资本公积和股本溢价          |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 3. 盈余公积和未分配利润         |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 4. 其他权益工具持有者投入资本      |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 6. 其他                 |             |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
| 六、本年年末余额              | 16          | 19   | 20    | 21     | 22   | 23   | 24     | 25    | 26 | 27 | 28     |         |

法定代表人：张琦 主管会计工作负责人：黄卫军 会计机构负责人：江志杰

张琦

黄卫军

江志杰





## 资产负债表

编制单位:上海市信息投资股份有限公司

2023年12月31日

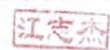
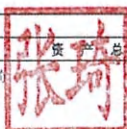
金额单位:元

|                        | 行次 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产:                  | 1  |                  |                  |
| 货币资金                   | 2  | 931,094,140.21   | 1,607,676,406.21 |
| △结算备付金                 | 3  |                  |                  |
| △拆出资金                  | 4  |                  |                  |
| 交易性金融资产                | 5  | 600,722,250.00   | 850,617,625.00   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6  |                  |                  |
| 衍生金融资产                 | 7  |                  |                  |
| 应收票据                   | 8  |                  |                  |
| 应收账款                   | 9  |                  |                  |
| 应收款项融资                 | 10 |                  |                  |
| 预付款项                   | 11 |                  |                  |
| ▲应收保费                  | 12 |                  |                  |
| ▲应收分保账款                | 13 |                  |                  |
| ▲应收分保合同准备金             | 14 |                  |                  |
| 应收资金集中管理款              | 15 |                  |                  |
| 其他应收款                  | 16 | 912,363,002.14   | 554,234,975.46   |
| 其中:应收股利                | 17 | 500,000,000.00   |                  |
| △买入返售金融资产              | 18 |                  |                  |
| 存货                     | 19 |                  |                  |
| 其中:原材料                 | 20 |                  |                  |
| 库存商品(产成品)              | 21 |                  |                  |
| 合同资产                   | 22 |                  |                  |
| △保险合同资产                | 23 |                  |                  |
| △分出再保险合同资产             | 24 |                  |                  |
| 持有待售资产                 | 25 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            | 26 |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 27 | 24,025,137.04    | 23,686,810.16    |
| 流动资产合计                 | 28 | 2,468,204,529.39 | 3,036,215,816.83 |
| 非流动资产:                 | 29 |                  |                  |
| △发放贷款和垫款               | 30 |                  |                  |
| 债权投资                   | 31 |                  |                  |
| ☆可供出售金融资产              | 32 |                  |                  |
| 其他债权投资                 | 33 |                  |                  |
| ☆持有至到期投资               | 34 |                  |                  |
| 长期应收款                  | 35 | 377,906,447.85   | 100,000,000.00   |
| 长期股权投资                 | 36 | 4,271,334,838.23 | 3,518,874,535.68 |
| 其他权益工具投资               | 37 |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              | 38 | 1,584,838,183.78 | 1,596,715,578.59 |
| 投资性房地产                 | 39 | 21,648,586.62    | 22,667,961.90    |
| 固定资产                   | 40 | 337,996,216.02   | 355,897,043.10   |
| 其中:固定资产原价              | 41 | 670,288,492.62   | 670,749,365.91   |
| 累计折旧                   | 42 | 332,292,276.60   | 314,852,322.81   |
| 固定资产减值准备               | 43 |                  |                  |
| 在建工程                   | 44 | 24,783,327.00    | 24,895,966.82    |
| 生产性生物资产                | 45 |                  |                  |
| 油气资产                   | 46 |                  |                  |
| 使用权资产                  | 47 |                  |                  |
| 无形资产                   | 48 | 11,702,777.49    | 12,069,444.21    |
| 开发支出                   | 49 |                  |                  |
| 商誉                     | 50 |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 51 | 26,106,571.85    | 17,677,360.89    |
| 递延所得税资产                | 52 | 28,277,531.72    | 617,307.20       |
| 其他非流动资产                | 53 | 90,884,334.39    | 91,020,774.39    |
| 其中:特准储备物资              | 54 |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 55 | 6,775,478,814.95 | 5,740,435,972.78 |
|                        | 56 |                  |                  |
|                        | 57 |                  |                  |
|                        | 58 |                  |                  |
|                        | 59 |                  |                  |
|                        | 60 |                  |                  |
|                        | 61 |                  |                  |
|                        | 62 |                  |                  |
|                        | 63 |                  |                  |
|                        | 64 |                  |                  |
|                        | 65 |                  |                  |
|                        | 66 |                  |                  |
|                        | 67 |                  |                  |
|                        | 68 |                  |                  |
|                        | 69 |                  |                  |
|                        | 70 |                  |                  |
|                        | 71 |                  |                  |
|                        | 72 |                  |                  |
|                        | 73 |                  |                  |
|                        | 74 |                  |                  |
|                        | 75 |                  |                  |
|                        | 76 |                  |                  |
|                        | 77 | 8,243,683,344.34 | 8,776,651,789.61 |

法定代表人:张琦

主管会计工作负责人:江志杰

会计机构负责人:江志杰



资产负债表(续)

编制单位:上海军黄投资股份有限公司

2023年12月31日

金额单位:元

| 项 目                         | 行次  | 期末余额              | 期初余额             |
|-----------------------------|-----|-------------------|------------------|
| <b>流动负债:</b>                | 78  |                   |                  |
| 短期借款                        | 79  |                   |                  |
| △向中央银行借款                    | 80  |                   |                  |
| △拆入资金                       | 81  |                   |                  |
| 交易性金融负债                     | 82  |                   |                  |
| △以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债     | 83  |                   |                  |
| 衍生金融负债                      | 84  |                   |                  |
| 应付票据                        | 85  |                   |                  |
| 应付账款                        | 86  |                   |                  |
| 预收款项                        | 87  |                   |                  |
| 合同负债                        | 88  |                   |                  |
| △卖出回购金融资产款                  | 89  |                   |                  |
| △吸收存款及同业存放                  | 90  |                   |                  |
| △代理买卖证券款                    | 91  |                   |                  |
| △代理承销证券款                    | 92  |                   |                  |
| △预收保费                       | 93  |                   |                  |
| 应付职工薪酬                      | 94  | 2,037,013.09      | 2,366,383.21     |
| 其中:应付工资                     | 95  | 1,500,000.00      | 1,672,946.00     |
| 应付福利费                       | 96  | 384,065.50        | 128,125.56       |
| #其中:职工奖励及福利基金               | 97  |                   |                  |
| 应交税费                        | 98  | 1,082,376.82      | 152,406,837.34   |
| 其中:应交税金                     | 99  | 1,082,376.82      | 152,406,837.34   |
| 其他应付款                       | 100 | 1,050,358,815.30  | 1,182,497,762.13 |
| 其中:应付股利                     | 101 |                   |                  |
| ▲应付手续费及佣金                   | 102 |                   |                  |
| ▲应付分保账款                     | 103 |                   |                  |
| 持有待售负债                      | 104 |                   |                  |
| 一年内到期的非流动负债                 | 105 |                   |                  |
| 其他流动负债                      | 106 |                   |                  |
| <b>流动负债合计</b>               | 107 | 1,053,478,205.21  | 1,337,270,982.68 |
| <b>非流动负债:</b>               | 108 |                   |                  |
| ▲保险合同准备金                    | 109 |                   |                  |
| 长期借款                        | 110 |                   |                  |
| 应付债券                        | 111 | 2,130,621,617.58  | 2,283,038,156.30 |
| 其中:优先股                      | 112 |                   |                  |
| 永续债                         | 113 |                   |                  |
| △保险合同负债                     | 114 |                   |                  |
| △分出再保险合同负债                  | 115 |                   |                  |
| 租赁负债                        | 116 |                   |                  |
| 长期应付款                       | 117 | 50,000,000.00     | 50,000,000.00    |
| 长期应付职工薪酬                    | 118 |                   |                  |
| 预计负债                        | 119 |                   |                  |
| 递延收益                        | 120 | 110,640,898.07    | 127,710,837.00   |
| 递延所得税负债                     | 121 | 55,965,829.17     | 69,775,335.37    |
| 其他非流动负债                     | 122 |                   |                  |
| 其中:特准储备基金                   | 123 |                   |                  |
| <b>非流动负债合计</b>              | 124 | 2,347,228,344.82  | 2,530,524,328.67 |
| <b>负 债 合 计</b>              | 125 | 3,400,706,550.03  | 3,867,795,311.35 |
| <b>所有者权益(或股东权益):</b>        | 126 |                   |                  |
| 实收资本(或股本)                   | 127 | 375,000,000.00    | 375,000,000.00   |
| 国家资本                        | 128 |                   |                  |
| 国有法人资本                      | 129 | 375,000,000.00    | 375,000,000.00   |
| 集体资本                        | 130 |                   |                  |
| 民营资本                        | 131 |                   |                  |
| 外商资本                        | 132 |                   |                  |
| #减:已归还投资                    | 133 |                   |                  |
| 实收资本(或股本)净额                 | 134 | 375,000,000.00    | 375,000,000.00   |
| 其他权益工具                      | 135 |                   |                  |
| 其中:优先股                      | 136 |                   |                  |
| 永续债                         | 137 |                   |                  |
| 资本公积                        | 138 | 999,218,559.24    | 490,810,470.12   |
| 减:库存股                       | 139 |                   |                  |
| 其他综合收益                      | 140 | 552,652,084.45    | 552,640,986.08   |
| 其中:外币报表折算差额                 | 141 |                   |                  |
| 专项储备                        | 142 |                   |                  |
| 盈余公积                        | 143 | 209,915,797.62    | 209,915,797.62   |
| 其中:法定公积金                    | 144 | 209,915,797.62    | 209,915,797.62   |
| 任意公积金                       | 145 |                   |                  |
| #储备基金                       | 146 |                   |                  |
| #企业发展基金                     | 147 |                   |                  |
| #利润归还投资                     | 148 |                   |                  |
| △一般风险准备                     | 149 |                   |                  |
| 未分配利润                       | 150 | 3,706,190,353.00  | 3,280,489,224.44 |
| <b>归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计</b> | 151 |                   |                  |
| *少数股东权益                     | 152 |                   |                  |
| <b>所有者权益(或股东权益)合计</b>       | 153 | 8,776,651,789.61  | 4,908,856,478.26 |
| <b>负债和所有者权益(或股东权益)合计</b>    | 154 | 12,177,358,334.34 | 8,776,651,789.61 |

法定代表人:张琦

主管会计工作负责人:黄世

会计机构负责人:江志杰



利润表

编制单位：上海信息投资股份有限公司

2023年度

金额单位：元

| 项 目                       | 行次 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                   | 1  | 22,896,362.77  | 22,743,139.75  |
| 其中：营业收入                   | 2  | 22,896,362.77  | 22,743,139.75  |
| △利息收入                     | 3  |                |                |
| △保险服务收入                   | 4  |                |                |
| ▲已赚保费                     | 5  |                |                |
| △手续费及佣金收入                 | 6  |                |                |
| 二、营业总成本                   | 7  | 141,201,156.63 | 115,651,250.57 |
| 其中：营业成本                   | 8  | 13,035,250.57  | 12,887,231.36  |
| △利息支出                     | 9  |                |                |
| △手续费及佣金支出                 | 10 |                |                |
| △保险服务费用                   | 11 |                |                |
| △分出保费的分摊                  | 12 |                |                |
| △减：摊回保险服务费用               | 13 |                |                |
| △承保财务损失                   | 14 |                |                |
| △减：分出再保险财务收益              | 15 |                |                |
| ▲退保金                      | 16 |                |                |
| ▲赔付支出净额                   | 17 |                |                |
| ▲提取保险责任准备金净额              | 18 |                |                |
| ▲保单红利支出                   | 19 |                |                |
| ▲分保费用                     | 20 |                |                |
| 税金及附加                     | 21 | 3,787,233.11   | 2,356,032.94   |
| 销售费用                      | 22 |                |                |
| 管理费用                      | 23 | 82,112,086.93  | 64,800,031.34  |
| 研发费用                      | 24 |                |                |
| 财务费用                      | 25 | 42,266,586.02  | 35,607,951.93  |
| 其中：利息费用                   | 26 | 66,425,336.28  | 58,161,847.03  |
| 利息收入                      | 27 | 24,663,846.55  | 23,236,358.55  |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）         | 28 |                |                |
| 其他                        | 29 |                |                |
| 加：其他收益                    | 30 | 19,094,662.09  | 60,662,598.91  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）           | 31 | 694,130,939.99 | 409,557,043.58 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益        | 32 | -37,851,877.64 | -5,738,998.25  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益        | 33 |                |                |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）          | 34 |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）        | 35 |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）       | 36 | -59,647,856.85 | 162,151,894.85 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）         | 37 |                |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）         | 38 |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）         | 39 |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）         | 40 | 535,272,951.37 | 539,463,426.52 |
| 加：营业外收入                   | 41 |                | 0.37           |
| 其中：政府补助                   | 42 |                |                |
| 减：营业外支出                   | 43 | 988,514.19     | 120,000.00     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）       | 44 | 534,284,437.18 | 539,343,426.89 |
| 减：所得税费用                   | 45 | -41,416,691.38 | 175,118,882.88 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）         | 46 | 575,701,128.56 | 364,224,544.01 |
| （一）按所有权归属分类：              | 47 |                |                |
| 归属于母公司所有者的净利润             | 48 |                |                |
| *少数股东损益                   | 49 |                |                |
| （二）按经营持续性分类：              | 50 |                |                |
| 持续经营净利润                   | 51 | 575,701,128.56 | 364,224,544.01 |
| 终止经营净利润                   | 52 |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额             | 53 | 11,098.37      | -102,986.38    |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     | 54 |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益        | 55 |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额           | 56 |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益        | 57 |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动          | 58 |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动          | 59 |                |                |
| △5.不能转损益的保险合同金融变动         | 60 |                |                |
| 6.其他                      | 61 |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益         | 62 | 11,098.37      | -102,986.38    |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益         | 63 | 11,098.37      | -102,986.38    |
| 2.其他债权投资公允价值变动            | 64 |                |                |
| △3.可供出售金融资产公允价值变动损益       | 65 |                |                |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额      | 66 |                |                |
| △5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益  | 67 |                |                |
| 6.其他债权投资信用减值准备            | 68 |                |                |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | 69 |                |                |
| 8.外币财务报表折算差额              | 70 |                |                |
| △9.可转损益的保险合同金融变动          | 71 |                |                |
| △10.可转损益的分出再保险合同金融变动      | 72 |                |                |
| 11.其他                     | 73 |                |                |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      | 74 |                |                |
| 七、综合收益总额                  | 75 | 575,712,226.93 | 364,121,557.63 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额          | 76 |                |                |
| *归属于少数股东的综合收益总额           | 77 |                |                |
| 八、每股收益：                   | 78 |                |                |
| 基本每股收益                    | 79 |                |                |
| 稀释每股收益                    | 80 |                |                |

法定代表人：张琦

主管会计工作负责人

会计机构负责人：江志杰

编制单位:上海信息投资股份有限公司

## 现金流量表

2023年度

金额单位:元

| 项 目                           | 行次 | 本期金额             | 上期金额             |
|-------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量:                | 1  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                | 2  | 14,029,852.44    | 13,639,075.54    |
| △客户存款和同业存放款项净增加额              | 3  |                  |                  |
| △向中央银行借款净增加额                  | 4  |                  |                  |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额              | 5  |                  |                  |
| △收到签发保险合同保费取得的现金              | 6  |                  |                  |
| △收到分入再保险合同的现金净额               | 7  |                  |                  |
| ▲收到原保险合同保费取得的现金               | 8  |                  |                  |
| ▲收到再保业务现金净额                   | 9  |                  |                  |
| ▲保户储金及投资款净增加额                 | 10 |                  |                  |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | 11 |                  |                  |
| △收取利息、手续费及佣金的现金               | 12 |                  |                  |
| △拆入资金净增加额                     | 13 |                  |                  |
| △回购业务资金净增加额                   | 14 |                  |                  |
| △代理买卖证券收到的现金净额                | 15 |                  |                  |
| 收到的税费返还                       | 16 |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金                | 17 | 109,881,859.99   | 135,689,346.29   |
| 经营活动现金流入小计                    | 18 | 123,911,712.43   | 149,328,421.83   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                | 19 | 9,421,318.42     | 6,313,576.28     |
| △客户贷款及垫款净增加额                  | 20 |                  |                  |
| △存放中央银行和同业款项净增加额              | 21 |                  |                  |
| △支付签发保险合同赔款的现金                | 22 |                  |                  |
| △支付分出再保险合同的现金净额               | 23 |                  |                  |
| △保单质押贷款净增加额                   | 24 |                  |                  |
| ▲支付原保险合同赔付款项的现金               | 25 |                  |                  |
| △拆出资金净增加额                     | 26 |                  |                  |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               | 27 |                  |                  |
| ▲支付保单红利的现金                    | 28 |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金                | 29 | 42,690,003.46    | 43,599,856.42    |
| 支付的各项税费                       | 30 | 155,635,038.19   | 1,793,100.09     |
| 支付其他与经营活动有关的现金                | 31 | 162,791,919.93   | 404,874,887.97   |
| 经营活动现金流出小计                    | 32 | 370,538,280.00   | 456,581,420.76   |
| 经营活动产生的现金流量净额                 | 33 | -246,626,567.57  | -307,252,998.93  |
| 二、投资活动产生的现金流量:                | 34 |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                     | 35 | 3,256,344,191.99 | 2,984,413,651.27 |
| 取得投资收益收到的现金                   | 36 | 263,607,498.05   | 232,437,314.58   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额     | 37 | 796.46           |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额           | 38 |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金                | 39 | 7,306,208.23     | 554,873,064.42   |
| 投资活动现金流入小计                    | 40 | 3,527,258,694.73 | 3,771,724,030.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金       | 41 | 84,241,373.63    | 90,543,159.25    |
| 投资支付的现金                       | 42 | 3,231,540,000.00 | 2,988,500,000.00 |
| ▲质押贷款净增加额                     | 43 |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额           | 44 |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金                | 45 | 273,943,400.00   | 4,143,044.52     |
| 投资活动现金流出小计                    | 46 | 3,589,724,773.63 | 3,083,186,203.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额                 | 47 | -62,466,078.90   | 688,537,826.50   |
| 三、筹资活动产生的现金流量:                | 48 |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                     | 49 |                  |                  |
| *其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金          | 50 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                     | 51 | 350,000,000.00   | 1,250,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                | 52 |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                    | 53 | 350,000,000.00   | 1,250,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                     | 54 | 500,000,000.00   | 530,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金             | 55 | 217,975,000.00   | 131,085,000.00   |
| *其中:子公司支付给少数股东的股利、利润          | 56 |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                | 57 |                  | 1,000,000.00     |
| 筹资活动现金流出小计                    | 58 | 717,975,000.00   | 662,085,000.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额                 | 59 | -367,975,000.00  | 587,915,000.00   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响            | 60 |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额                | 61 | 177,067,646.47   | 969,199,827.57   |
| 加:期初现金及现金等价物余额                | 62 | 607,676,406.21   | 638,476,578.64   |
| 六、期末现金及现金等价物余额                | 63 | 784,744,052.68   | 1,607,676,406.21 |

法定代表人:张琦

主管会计工作负责人:黄卫军

会计机构负责人:江志杰

所有者权益变动表

编制单位：上海信通信息科技股份有限公司 2023年度 金额单位：元

| 归属于母公司所有者权益           |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
|-----------------------|----------------|-----|----|---|----------------|-------|----------------|------|----------------|--------|------------------|----|
| 项                     | 其他权益工具         |     |    |   | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 小计 |
|                       | 优先股            | 永续债 | 其他 |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| 一、上年年末余额              | 1              | 2   | 3  | 4 | 5              | 6     | 7              | 8    | 9              | 10     | 11               | 12 |
| 加：会计政策变更              |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| 前期差错更正                |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| 其他                    | 1              | 2   | 3  | 4 | 5              | 6     | 7              | 8    | 9              | 10     | 11               | 12 |
| 二、本年期初余额              | 372,000,000.00 |     |    |   | 498,810,470.12 |       | 552,640,986.08 |      | 209,915,797.62 |        | 3,280,489,224.41 |    |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |     |    |   | 708,408,989.12 |       | 11,098.37      |      |                |        | 425,701,128.56   |    |
| （一）综合收益总额             |                |     |    |   |                |       | 11,098.37      |      |                |        | 425,701,128.56   |    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| 1.所有者投入的普通股           |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| 4.其他                  |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| （三）专项储备提取和使用          |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| 1.提取专项储备              |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| 2.使用专项储备              |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| （四）利润分配               |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| 1.提取盈余公积              |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| 其中：法定公积金              |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| 任意公积金                 |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| 2.盈余公积                |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| 3.企业发放现金              |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| 4.其他权益工具              |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| 5.其他权益工具              |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| 6.其他                  |                |     |    |   |                |       |                |      |                |        |                  |    |
| 四、本年年末余额              | 372,000,000.00 |     |    |   | 508,408,989.12 |       |                |      | 209,915,797.62 |        | 3,706,190,353.09 |    |

法定代表人：张琦

会计机构负责人：江志杰





所有者权益变动表（续）

金额单位：元

2022年度

归属于母公司所有者权益

上一年金额

|                    |                | 其他权益工具 |     |    |                | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 小计 | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
|--------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|----------------|-------|----------------|------|----------------|--------|------------------|----|--------|------------------|
|                    |                | 优先股    | 永续债 | 其他 | 其他             |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 一、上年年末余额           | 377,600,000.00 | 16     | 17  | 18 | 19             | 490,810,470.12 | 20    | 552,743,972.46 | 22   | 209,915,797.62 | 24     | 2,991,264,680.43 | 26 | 27     | 4,619,734,920.63 |
| 二、本年增减变动金额         |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| （一）综合收益总额          |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 1. 所有投入和减少资本       |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 4. 其他              |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| （二）所有者投入和减少资本      |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 1. 所有者投入的普通股       |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 4. 其他              |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| （三）专项储备提取和使用       |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 1. 提取专项储备          |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 2. 使用专项储备          |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| （四）利润分配            |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 2. 提取一般风险准备        |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 4. 其他              |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| （五）所有者权益内部结转       |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 6. 其他              |                |        |     |    |                |                |       |                |      |                |        |                  |    |        |                  |
| 三、本年年初余额           | 377,600,000.00 |        |     |    | 490,810,470.12 |                |       | 552,743,972.46 |      | 209,915,797.62 |        | 2,991,264,680.43 |    |        | 4,619,734,920.63 |

会计机构负责人：江志杰

主管会计工作负责人：黄卫军

法定代表人：张琦



# 上海市信息投资股份有限公司

## 2023 年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

(一) 公司历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

公司名称：上海市信息投资股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

注册地址：上海市静安区江场路 1401 弄 25、26 号 3、4、5 层

类型：其他股份有限公司（非上市）

法定代表人：张琦

注册资本：人民币 37,500.00 万元整

成立日期：1997 年 10 月 17 日统一社会信用代码：91310000132291639W

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：对信息产业及相关产业项目及企业技术改造进行投资、建设、制造、销售及咨询服务，国内贸易（除专项规定），实业投资，物业管理及各类咨询服务，电子数据交换系统的研究、开发、设计。【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】

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司第一大股东：上海联和投资有限公司

最终控制方：上海市国有资产监督管理委员会

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告于 2024 年 4 月 12 日经公司董事会批准报出。

(五) 营业期限

营业期限：1997 年 10 月 17 日至不约定期限

### 二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### （一）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本期实际编制报表期间从 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

#### （二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### （三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并能可靠计量则按准则要求对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

本公司报表项目中采用公允价值计量的项目包括交易性金融资产、可供出售金融资产及非货币性交易、债务重组交易等。

本公司采用现值计量时，年折现率一般采用当期人民币一年期银行基准存款利率水平确定；企业如能取得并能可靠计量风险报酬率，也可采用无风险报酬率（一年期国债票面利率）加上风险报酬率确定折现率。

#### （四）企业合并

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控

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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### （五）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

##### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指本公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

#### （八）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化

条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。

## （九）金融工具

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，均计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## （2）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。

## 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

## 5. 金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

### （1）预期信用损失一般模型

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

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

#### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，

但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付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，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### （3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

## 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### （十）应收账款

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

2. 采用预期信用损失的一般模型详见附注四、（九）金融工具进行处理。

#### （十一）存货

##### 1. 存货的分类

存货包括原材料、自制半成品及在产品、半成品、发出商品、库存商品、合同履约成本、周转材料（包装物及低值易耗品等）、委托加工物资以及在途物资等。

（其中“合同履约成本”详见附注四、（十三）合同成本。）

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### （十二）合同资产

##### 1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

## 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见附注四、（九）金融工具。

### （十三）合同成本

#### 1. 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

（2）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

#### 2. 与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### 3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第（1）项减去第（2）项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第（1）项减去第（2）项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

#### （十四）长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

##### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

##### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

##### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十五）投资性房地产

1. 投资性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和已出租的房屋、建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十六）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

## 2. 各类固定资产的折旧方法：

| 固定资产类别  | 折旧年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|---------|---------|---------|------------|
| 房屋及建筑物  | 10-40   | 3       | 2.43-9.70  |
| 机房设备    | 5-30    | 3       | 3.23-19.40 |
| 运输工具    | 6-20    | 3       | 4.85-16.17 |
| 办公及电子设备 | 10      | 3       | 9.70       |
| 电器设备    | 10      | 3       | 9.70       |
| 通用设备    | 5       | 3       | 19.40      |
| 机器设备    | 5       | 3       | 19.40      |

## 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十七）在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十八）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十九）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对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. 发生的初始直接费用；
4. 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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产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》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### （二十）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

- (1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- (2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- (3) 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- (4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- (5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

#### (二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十二) 合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。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。

#### (二十三) 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

## 2. 离职后福利

### (1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

## 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

- (1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。
- (2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

①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；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### 4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （二十四）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

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，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

#### （二十五）股份支付

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权

定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

#### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### （二十六）预计负债

#### 1. 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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 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。

### （二十七）收入

收入，是指公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

#### 1. 收入的确认

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

当公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，公司应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2）该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；
- （3）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （4）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （5）公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于在某一时点履行的履约义务，公司应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

#### 3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

##### （1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

## （2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

## （3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

## （4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

## （二十八）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (三十) 租赁

#### 1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### 2. 出租人

##### (1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租

赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

## （2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

# 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

## （一）会计政策变更情况

（1）本公司自2023年1月1日采用《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。会计政策变更导致影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                      | 受影响的报表项目名称和金额                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 将自最早期间因确认使用权资产和租赁负债产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异按照《企业会计准则解释16号》和《企业会计准则第18号——所得税》的规定追溯确认相应递延所得税资产和递延所得税负债。 | 2022年12月31日本公司合并资产负债表：递延所得税资产列报金额为167,155,325.65元，递延所得税负债列报金额为173,164,748.34元，盈余公积列报金额为209,915,797.62元，未分配利润列报金额为6,408,088,590.84元；2023年1月1日公司合并资产负债表：递延所得税资产列报金额为168,109,793.20元，递延所得税负债列报金额为174,028,376.11元，盈余公积列报金额为209,932,622.12元，未分配利润列报金额为6,408,162,606.12元。<br>2022年12月31日母公司资产负债表：递延所得税资产列报金额为617,307.20元，递延所得税负债列报金额为69,775,335.37元，盈余公积列报为209,915,797.62元，未分配利润列报金额为3,280,489,224.44元；2023年1月1日母公司资产负债表：递延所得税资产列报金额为617,307.20元，递延所得税负债列报金额为69,775,335.37元，盈余公积列报为209,915,797.62元，未分配利润列报金额为3,280,489,224.44元。 |

## （二）会计估计变更情况

本公司本年度无会计估计变更事项。

## （三）前期重大会计差错更正情况

本公司本年度无前期重大会计差错更正情况。

## 六、税项

| 主要税种    | 计税基础                                        | 适用税率                                         |
|---------|---------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 增值税     | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 1.00%、3.00%、6.00%、9.00%、13.00%、免税            |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额                                      | 1.00%、5.00%、7.00%                            |
| 教育费附加   | 应纳流转税额                                      | 3.00%                                        |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额                                      | 1.00%、2.00%                                  |
| 印花税     | 租赁合同金额                                      | 0.025%、0.03%、0.05%、0.10%                     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 20.00%、25.00%、15.00%                         |
| 土地使用税   | 以实际占用的土地面积为计税依据                             | 3 元/m <sup>2</sup> /年、10 元/m <sup>2</sup> /年 |
| 车船税     | 依法应当在车船管理部门登记的车船                            | 3 元/吨                                        |
| 房产税     | 房产余值或房租收入                                   | 1.20%、12.00%                                 |

注 1：根据财政部、国家税务总局 2021 年 4 月 2 日关于《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（2021 年第 12 号）的规定，小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元、超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，分别减按 12.5%、50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》的规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。上海非开挖信息工程技术有限公司、上海信投信息服务有限公司、上海百米管理咨询有限公司、上海跨境电子商务公共服务有限公司、上海曜信科技有限公司符合小型微利企业的界定可以享受该税收优惠政策。

注 2：根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）的有关规定，本公司之子公司上海信管网络科技有限公司 2023 年被认定为高新技术企业，上海信管网络科技有限公司按 15%的税率征收企业所得税。

注 3：根据财税〔2016〕36 号文件规定，建筑工程承包合同注明的施工日期在 2016 年 4 月 30 日前的建筑工程项目，上海非开挖信息工程技术有限公司属于可以选择简易计税方法计税的建筑工程老项目，征收率为 3%。

注 4：根据财政部 税务总局公告 2022 年 3 月 1 日第 10 号《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，一、由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。二、增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加其他优惠政策的，可叠加享受本公告第一条规定的优惠政策。上海跨境电子商务公共服务有限公司、上海曜信科技有限公司符合该认定可以享受该税收优惠政策。

注 5：根据国家税务总局 2014 年 7 月 4 日《关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》

（国家税务总局公告 2014 年第 42 号）的规定：自 2014 年 9 月 1 日起，纳税人通过其他代理人，间接为委托人办理货物的国际运输、从事国际运输的运输工具进出港口、联系安排引航、靠泊、装卸等货物和船舶代理相关业务手续免征增值税。上海跨境电子商务公共服务有限公司、上海曜信科技有限公司符合该认定可以享受该税收优惠政策。

## 七、企业合并及合并财务报表

### （一）子公司情况

| 序号 | 企业名称                           | 企业级次 | 企业类型 | 注册地     | 主要经营地 | 业务性质           | 实收资本          | 持股比例 (%) | 享有的表决权 (%) | 投资额          | 取得方式 |
|----|--------------------------------|------|------|---------|-------|----------------|---------------|----------|------------|--------------|------|
| 1  | 上海市信息管线有限公司                    | 2    | 1    | 上海      | 上海    | 信息管道           | 21,818.00 万元  | 100.00   | 100.00     | 21,818.00 万元 | 1    |
| 2  | 上海信管网络科技有限公司                   | 3    | 1    | 上海      | 上海    | 技术服务           | 3,000.00 万元   | 100.00   | 100.00     | 3,000.00 万元  | 1    |
| 3  | 上海非开挖信息工程技术有限公司                | 3    | 1    | 上海      | 上海    | 工程施工           | 500.00 万元     | 100.00   | 100.00     | 517.62 万元    | 1    |
| 4  | 上海信管科技发展有限公司                   | 3    | 1    | 上海      | 上海    | 工程管理           | 8,888.00 万元   | 60.00    | 60.00      | 5,332.80 万元  | 3    |
| 5  | SII Global Inc(信投国际有限公司)       | 2    | 3    | 英属维尔京群岛 | 上海    | 计算机技术贸易        | 100.00 万美元    | 100.00   | 100.00     | 100.00 万美元   | 1    |
| 6  | SII International Holding Ltd. | 3    | 3    | 英属维尔京群岛 | 上海    | 股权投资           | 1.00 万美元      | 100.00   | 100.00     | 1.00 万美元     | 1    |
| 7  | 信投国际创业投资（上海）有限公司               | 4    | 1    | 上海      | 上海    | 物业租赁           | 4,000 万美元     | 100.00   | 100.00     | 4,000 万美元    | 1    |
| 8  | 上海泰力产业投资管理有限公司                 | 2    | 1    | 上海      | 上海    | 投资及资产经营        | 7,000.00 万元   | 100.00   | 100.00     | 7,000.00 万元  | 1    |
| 9  | 上海信投建设有限公司                     | 2    | 1    | 上海      | 上海    | 信息技术服务业        | 1,591.2752 万元 | 56.56    | 56.56      | 900.00 万元    | 1    |
| 10 | 上海百米管理咨询有限公司                   | 3    | 3    | 上海      | 上海    | 软件和信息<br>技术服务业 | 120.00 万元     | 100.00   | 100.00     | 120.00 万元    | 1    |
| 11 | 上海产业转型升级股权投资基金管理有限公司           | 2    | 1    | 上海      | 上海    | 股权投资管理         | 1,000.00 万元   | 100.00   | 100.00     | 1,000.00 万元  | 1    |
| 12 | 上海跨境电子商务公共服务有限公司               | 2    | 1    | 上海      | 上海    | 计算机数据处理        | 2,000.00 万元   | 80.00    | 80.00      | 2,000.00 万元  | 3    |
| 13 | 上海曜信科技有限公司                     | 3    | 1    | 上海      | 上海    | 信息服务           | 1000.00 万元    | 70.00    | 70.00      | 700.00 万元    | 1    |

| 序号 | 企业名称         | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质     | 实收资本        | 持股比例 (%) | 享有的表决权 (%) | 投资额         | 取得方式 |
|----|--------------|----|------|-----|-------|----------|-------------|----------|------------|-------------|------|
| 14 | 上海信投信息服务有限公司 | 2  | 1    | 上海  | 上海    | 租赁和商务服务业 | 1,000.00 万元 | 100.00   | 100.00     | 1,000.00 万元 | 1    |
| 15 | 上海信投数字科技有限公司 | 2  | 1    | 上海  | 上海    | 技术服务     | 6,000.00 万元 | 100.00   | 100.00     | 6,000.00 万元 | 1    |
| 16 | 上海数字安全科技有限公司 | 2  | 1    | 上海  | 上海    | 技术服务     | 6,950.00 万元 | 45.00    | 65.00      | 3,825.00 万元 | 1    |

注：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位

取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他

（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

无。

（三）母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

无。

（四）重要非全资子公司情况

1. 少数股东

| 序号 | 企业名称         | 少数股东持股比例 (%) | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东支付的股利 | 期末累计少数股东权益    |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 1  | 上海信管科技发展有限公司 | 40.00        | 3,355,676.26 |              | 41,853,215.27 |

2. 主要财务信息

| 项目    | 2023 年度        | 2022 年度       |
|-------|----------------|---------------|
|       | 上海信管科技发展有限公司   | 上海信管科技发展有限公司  |
| 流动资产  | 237,043,629.30 | 72,675,238.56 |
| 非流动资产 | 5,002,988.69   | 41,703.86     |
| 资产合计  | 242,046,617.99 | 72,716,942.42 |
| 流动负债  | 139,399,499.04 | 3,219,103.48  |
| 非流动负债 | 3,428,889.36   |               |
| 负债合计  | 142,828,388.40 | 3,219,103.48  |
| 营业收入  | 214,935,408.33 | 7,609,462.54  |
| 净利润   | 8,389,190.65   | 2,415,378.95  |

| 项目       | 2023 年度       | 2022 年度       |
|----------|---------------|---------------|
|          | 上海信管科技发展有限公司  | 上海信管科技发展有限公司  |
| 综合收益总额   | 8,389,190.65  | 2,415,378.95  |
| 经营活动现金流量 | 33,903,940.82 | -3,160,022.57 |

（五）子公司与母公司会计期间不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法。

无。

（六）本期不再纳入合并范围的原子公司

无。

（七）本期新纳入合并范围的主体

| 序号 | 子公司全称        | 纳入合并时间     | 方式   |
|----|--------------|------------|------|
| 1  | 上海信投数字科技有限公司 | 2024 年 2 月 | 新设成立 |
| 2  | 上海数字安全科技有限公司 | 2024 年 9 月 | 新设成立 |

（续上表）

| 经营实体名称       | 年末净资产         | 2023 年净利润     |
|--------------|---------------|---------------|
| 上海信投数字科技有限公司 | 56,737,979.59 | -3,262,020.41 |
| 上海数字安全科技有限公司 | 61,828,017.08 | -7,671,982.92 |

（八）本期发生的同一控制下企业合并情况

无。

（九）本期发生的非同一控制下企业合并情况

无

（十）本期发生的反向购买

无。

（十一）本期发生的吸收合并

无。

（十二）子公司使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

（十三）纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

（十四）母公司在子公司的所有者权益份额发生变化的情况

无。

（十五）子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

无。

## 八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2023 年 1 月 1 日，“期末”系指 2023 年 12 月 31 日，“本期”系指 2023 年度，“上期”系指 2022 年度，货币单位为人民币元。

### （一）货币资金

| 项 目           | 期末余额                    | 期初余额                    |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 库存现金          | 19,026.36               | 212,878.86              |
| 银行存款          | 1,295,487,696.06        | 2,080,358,589.94        |
| 其他货币资金        | 430,755,311.16          | 194,700,861.28          |
| 合 计           | <u>1,726,262,033.58</u> | <u>2,275,272,330.08</u> |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 50,749,379.35           | 2,815,542.00            |

受限制的货币资金明细如下：

| 项 目   | 期末余额                | 期初余额              |
|-------|---------------------|-------------------|
| 司法冻结款 | 153,465.00          | 153,465.00        |
| 保函保证金 | 8,730,167.00        | 200,000.00        |
| 存出投资款 | 485,380.47          |                   |
| 合 计   | <u>9,369,012.47</u> | <u>353,465.00</u> |

### （二）交易性金融资产

| 项 目                       | 期末公允价值                | 期初公允价值                |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产  | <u>600,722,250.00</u> | <u>904,861,961.12</u> |
| 其中：债务工具投资                 |                       |                       |
| 权益工具投资                    | 722,250.00            | 54,861,961.12         |
| 其他                        | 600,000,000.00        | 850,000,000.00        |
| 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 |                       |                       |
| 其中：债务工具投资                 |                       |                       |
| 其他                        |                       |                       |
| 合 计                       | <u>600,722,250.00</u> | <u>904,861,961.12</u> |

### （三）应收票据

#### 1. 应收票据分类

| 种 类    | 期末数                 |      | 期初数                 |      |
|--------|---------------------|------|---------------------|------|
|        | 账面余额                | 坏账准备 | 账面余额                | 坏账准备 |
| 银行承兑汇票 | 1,121,760.00        |      | 1,121,760.00        |      |
| 商业承兑汇票 |                     |      |                     |      |
| 合 计    | <u>1,121,760.00</u> |      | <u>1,121,760.00</u> |      |

#### 2. 应收票据坏账准备

无。

#### 3. 期末已质押的应收票据

无。

#### 4. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

#### 5. 期末因出票人未履约而转为应收账款的票据

无。

### （四）应收账款

#### 1. 按账龄披露应收账款

| 账 龄          | 期末数                   |                       | 期初数                   |                       |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|              | 账面余额                  | 坏账准备                  | 账面余额                  | 坏账准备                  |
| 1 年以内（含 1 年） | 492,648,078.38        | 39,640,358.82         | 468,541,983.69        | 39,403,170.61         |
| 1 至 2 年      | 270,883,756.50        | 9,559,032.79          | 115,006,051.42        | 23,766,725.17         |
| 2 至 3 年      | 103,304,478.08        | 3,496,423.97          | 51,511,473.27         | 22,366,955.31         |
| 3 至 4 年      | 49,239,466.21         | 605,785.61            | 11,436,204.54         | 7,091,016.44          |
| 4 至 5 年      | 6,028,033.55          | 3,641,815.44          | 2,840,035.07          | 1,868,919.91          |
| 5 年以上        | 76,493,984.81         | 76,493,984.81         | 75,205,214.94         | 75,205,214.94         |
| 合 计          | <u>998,597,797.53</u> | <u>133,437,401.44</u> | <u>724,540,962.93</u> | <u>169,702,002.38</u> |

## 2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类 别                           | 期末数            |        |                |            | 账面价值           |
|-------------------------------|----------------|--------|----------------|------------|----------------|
|                               | 账面余额           |        | 坏账准备           |            |                |
|                               | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 预期信用损失     |                |
|                               |                |        |                | 率/计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款                | 115,200.00     | 0.01   | 115,200.00     | 100.00     |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用） | 998,482,597.53 | 99.99  | 133,322,201.44 |            | 865,160,396.09 |
| 账龄组合                          | 897,646,265.70 | 89.89  | 127,389,186.13 | 14.19      | 770,257,079.57 |
| 关联方组合                         | 100,836,331.83 | 10.10  | 5,933,015.31   | 5.88       | 94,903,316.52  |
| 合 计                           | 998,597,797.53 | 100.00 | 133,437,401.44 |            | 865,160,396.09 |
| 接上表:                          |                |        |                |            |                |

| 类 别                           | 账面余额           |        | 期初数            |            | 账面价值           |
|-------------------------------|----------------|--------|----------------|------------|----------------|
|                               |                |        | 坏账准备           |            |                |
|                               | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 预期信用损失     |                |
|                               |                |        |                | 率/计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款                |                |        |                |            |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用） | 724,540,962.93 | 100.00 | 169,702,002.38 |            | 554,838,960.55 |
| 账龄组合                          | 722,271,293.84 | 99.69  | 169,702,002.38 | 23.50      | 552,569,291.46 |
| 关联方组合                         | 2,269,669.09   | 0.31   |                |            | 2,269,669.09   |
| 合 计                           | 724,540,962.93 | 100.00 | 169,702,002.38 |            | 554,838,960.55 |

## 3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称        | 账面余额       | 坏账准备       | 预期信用损失率 (%) | 计提理由   |
|--------------|------------|------------|-------------|--------|
| 上海华仓通信技术有限公司 | 115,200.00 | 115,200.00 | 100.00      | 预计无法收回 |
| 合 计          | 115,200.00 | 115,200.00 |             |        |

## 4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

### (1) 账龄组合

| 账 龄           | 期末数            |        | 期初数           |                |        |               |
|---------------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|               | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|               | 金额             | 比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) |               |
| 1 年以内 (含 1 年) | 394,925,301.55 | 44.00  | 34,411,313.38 | 466,272,314.60 | 64.56  | 39,403,170.61 |

| 账 龄     | 期末数                   |               |                       | 期初数                   |               |                       |
|---------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
|         | 账面余额                  |               | 坏账准备                  | 账面余额                  |               | 坏账准备                  |
|         | 金额                    | 比例 (%)        |                       | 金额                    | 比例 (%)        |                       |
| 1 至 2 年 | 268,830,568.00        | 29.95         | 9,257,738.29          | 115,006,051.42        | 15.92         | 23,766,725.17         |
| 2 至 3 年 | 102,244,111.58        | 11.39         | 3,093,748.60          | 51,511,473.27         | 7.13          | 22,366,955.31         |
| 3 至 4 年 | 49,239,466.21         | 5.48          | 605,785.61            | 11,436,204.54         | 1.59          | 7,091,016.44          |
| 4 至 5 年 | 6,028,033.55          | 0.67          | 3,641,815.44          | 2,840,035.07          | 0.39          | 1,868,919.91          |
| 5 年以上   | 76,378,784.81         | 8.51          | 76,378,784.81         | 75,205,214.94         | 10.41         | 75,205,214.94         |
| 合 计     | <u>897,646,265.70</u> | <u>100.00</u> | <u>127,389,186.13</u> | <u>722,271,293.84</u> | <u>100.00</u> | <u>169,702,002.38</u> |

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称  | 期末数                   |          |                     | 期初数                 |          |      |
|-------|-----------------------|----------|---------------------|---------------------|----------|------|
|       | 账面余额                  | 计提比例 (%) | 坏账准备                | 账面余额                | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 关联方组合 | 100,836,331.83        | 5.88     | 5,933,015.31        | 2,269,669.09        |          |      |
| 合 计   | <u>100,836,331.83</u> |          | <u>5,933,015.31</u> | <u>2,269,669.09</u> |          |      |

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             | 账面余额                  | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备                 |
|-------------------|-----------------------|----------------|----------------------|
| 上海浦东工程建设管理有限公司    | 188,907,644.89        | 18.92          | 52,748,451.35        |
| 上海公路投资建设发展有限公司    | 96,079,268.75         | 9.62           | 6,449,737.62         |
| 东方有线网络有限公司        | 89,387,849.76         | 8.95           | 4,894,756.86         |
| 中国移动通信集团有限公司上海分公司 | 87,543,821.51         | 8.77           | 8,048,422.14         |
| 国网上海市电力公司         | 69,144,459.90         | 6.92           | 3,910,638.37         |
| 合 计               | <u>531,063,044.81</u> | <u>53.18</u>   | <u>76,052,006.34</u> |

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账 龄           | 期末数                  |               |      | 期初数                 |               |      |
|---------------|----------------------|---------------|------|---------------------|---------------|------|
|               | 账面余额                 |               | 坏账准备 | 账面余额                |               | 坏账准备 |
|               | 金额                   | 比例 (%)        |      | 金额                  | 比例 (%)        |      |
| 1 年以内 (含 1 年) | 13,434,397.68        | 98.80         |      | 5,034,462.53        | 97.13         |      |
| 1 至 2 年       | 54,172.75            | 0.40          |      | 131,355.11          | 2.53          |      |
| 2 至 3 年       | 99,657.80            | 0.73          |      | 12,540.70           | 0.24          |      |
| 3 年以上         | 10,000.00            | 0.07          |      | 5,000.00            | 0.10          |      |
| 合 计           | <u>13,598,228.23</u> | <u>100.00</u> |      | <u>5,183,358.34</u> | <u>100.00</u> |      |

## 2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

| 债务人名称           | 账面余额                 | 占预付款项合计的比例(%) | 坏账准备 |
|-----------------|----------------------|---------------|------|
| 中国电信股份有限公司上海分公司 | 5,201,834.86         | 38.25         |      |
| 上海锐普广告有限公司      | 2,841,201.54         | 20.89         |      |
| 上海外经贸工程有限公司     | 1,026,238.53         | 7.55          |      |
| 上海中创产业创新研究院     | 718,301.89           | 5.28          |      |
| 上海瑾翊信息科技有限公司    | 688,679.25           | 5.06          |      |
| 合 计             | <u>10,476,256.07</u> | <u>77.03</u>  |      |

## (六) 其他应收款

| 项 目    | 期末余额                  | 期初余额                  |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息   |                       |                       |
| 应收股利   |                       |                       |
| 其他应收款项 | 417,053,288.66        | 594,812,319.78        |
| 合 计    | <u>417,053,288.66</u> | <u>594,812,319.78</u> |

### 1. 应收利息

无。

### 2. 应收股利

无。

### 3. 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露其他应收款项

| 账 龄           | 期末数                   |                     | 期初数                   |                     |
|---------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
|               | 账面余额                  | 坏账准备                | 账面余额                  | 坏账准备                |
| 1 年以内 (含 1 年) | 4,516,889.97          |                     | 163,431,683.83        | 183,300.00          |
| 1 至 2 年       | 622,680.78            |                     | 428,791,934.74        | 176,500.00          |
| 2 至 3 年       | 410,761,759.85        | 50,352.64           | 466,366.49            |                     |
| 3 至 4 年       | 297,998.59            | 65,711.67           | 1,929,667.45          | 578,600.24          |
| 4 至 5 年       | 1,925,082.73          | 962,041.37          | 2,249,762.11          | 1,125,794.60        |
| 5 年以上         | 5,087,135.86          | 5,080,153.44        | 2,837,373.75          | 2,830,273.75        |
| 合 计           | <u>423,211,547.78</u> | <u>6,158,259.12</u> | <u>599,706,788.37</u> | <u>4,894,468.59</u> |

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 种 类                              | 账面余额                  |               | 期末余额                |                  | 账面价值                  |
|----------------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|------------------|-----------------------|
|                                  | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                  | 坏账准备             |                       |
|                                  |                       |               |                     | 预期信用损失率/计提比例 (%) |                       |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项                  | 2,298,996.53          | 0.54          | 2,298,996.53        | 100.00           |                       |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 (新旧准则均适用) | 420,912,551.25        | 99.46         | 3,859,262.59        | 0.92             | 417,053,288.66        |
| 合 计                              | <u>423,211,547.78</u> | <u>100.00</u> | <u>6,158,259.12</u> |                  | <u>417,053,288.66</u> |

接上表:

| 种 类                              | 账面余额                  |               | 期初余额                |                  | 账面价值                  |
|----------------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|------------------|-----------------------|
|                                  | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                  | 坏账准备             |                       |
|                                  |                       |               |                     | 预期信用损失率/计提比例 (%) |                       |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项                  | 38,278,996.53         | 6.38          | 2,658,796.53        | 6.95             | 35,620,200.00         |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 (新旧准则均适用) | 561,427,791.84        | 93.62         | 2,235,672.06        | 0.40             | 559,192,119.78        |
| 合 计                              | <u>599,706,788.37</u> | <u>100.00</u> | <u>4,894,468.59</u> |                  | <u>594,812,319.78</u> |

单项计提坏账准备的其他应收款项情况

| 债务人名称       | 期末余额         |              |             |        |
|-------------|--------------|--------------|-------------|--------|
|             | 账面余额         | 坏账准备         | 预期信用损失率 (%) | 计提理由   |
| 上海社区服务网     | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 100.00      | 预计无法收回 |
| 上海东方网股份有限公司 | 45,739.69    | 45,739.69    | 100.00      | 预计无法收回 |
| 上海菲玛斯实业有限公司 | 3,000.00     | 3,000.00     | 100.00      | 预计无法收回 |
| 赵海峰         | 94,667.34    | 94,667.34    | 100.00      | 预计无法收回 |
| 蔡苏          | 65,590.00    | 65,590.00    | 100.00      | 预计无法收回 |
| 刘启龙         | 35,000.00    | 35,000.00    | 100.00      | 预计无法收回 |
| 刘军          | 22,800.00    | 22,800.00    | 100.00      | 预计无法收回 |
| 张永强         | 14,000.00    | 14,000.00    | 100.00      | 预计无法收回 |
| 王军华         | 11,490.00    | 11,490.00    | 100.00      | 预计无法收回 |

| 债务人名称 | 期末余额                |                     |            |        |
|-------|---------------------|---------------------|------------|--------|
|       | 账面余额                | 坏账准备                | 预期信用损失率(%) | 计提理由   |
| 刘强    | 5,000.00            | 5,000.00            | 100.00     | 预计无法收回 |
| 连蔚蓝   | 1,709.50            | 1,709.50            | 100.00     | 预计无法收回 |
| 合 计   | <u>2,298,996.53</u> | <u>2,298,996.53</u> |            |        |

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

| 账 龄       | 期末数                   |               |                     | 期初数                   |               |                     |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|---------------|---------------------|
|           | 账面余额                  |               | 坏账准备                | 账面余额                  |               | 坏账准备                |
|           | 金额                    | 比例(%)         |                     | 金额                    | 比例(%)         |                     |
| 1年以内(含1年) | 3,091,138.63          | 0.74          |                     | 144,779,157.20        | 25.86         |                     |
| 1至2年      | 401,644.00            | 0.10          |                     | 410,319,938.14        | 73.30         |                     |
| 2至3年      | 410,019,931.44        | 98.04         | 2,973.12            |                       |               |                     |
| 3至4年      |                       |               |                     | 1,928,667.45          | 0.34          | 578,600.24          |
| 4至5年      | 1,924,082.73          | 0.46          | 962,041.37          | 2,248,170.19          | 0.40          | 1,124,085.10        |
| 5年以上      | 2,781,156.91          | 0.66          | 2,781,156.91        | 532,986.72            | 0.10          | 532,986.72          |
| 合 计       | <u>418,217,953.71</u> | <u>100.00</u> | <u>3,746,171.40</u> | <u>559,808,919.70</u> | <u>100.00</u> | <u>2,235,672.06</u> |

采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称     | 期末数                 |         |                   | 期初数                 |         |      |
|----------|---------------------|---------|-------------------|---------------------|---------|------|
|          | 账面余额                | 计提比例(%) | 坏账准备              | 账面余额                | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 押金、保证金组合 | 2,574,932.16        | 4.39    | 113,091.19        | 1,525,700.64        |         |      |
| 备用金组合    | 119,665.38          |         |                   | 90,557.62           |         |      |
| 代扣代缴     |                     |         |                   | 2,613.88            |         |      |
| 合 计      | <u>2,694,597.54</u> |         | <u>113,091.19</u> | <u>1,618,872.14</u> |         |      |

(3) 其他应收款项坏账准备计提情况

| 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) |                     |
| 期初余额     | 360,646.64   | 2,485,082.26         | 2,048,739.69         | <u>4,894,468.59</u> |
| 期初余额在本期  |              |                      |                      |                     |
| --转入第二阶段 |              |                      |                      |                     |
| --转入第三阶段 |              |                      |                      |                     |
| --转回第二阶段 |              |                      |                      |                     |
| --转回第一阶段 |              |                      |                      |                     |

|      | 第一阶段              | 第二阶段                | 第三阶段                |                     |
|------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 坏账准备 | 未来 12 个月预期        | 整个存续期预期信用损失         | 整个存续期预期信用损失         | 合计                  |
|      | 信用损失              | (未发生信用减值)           | (已发生信用减值)           |                     |
| 本期计提 | 113,091.19        | 1,510,499.34        |                     | <u>1,623,590.53</u> |
| 本期转回 | 359,800.00        |                     |                     | <u>359,800.00</u>   |
| 本期转销 |                   |                     |                     |                     |
| 本期核销 |                   |                     |                     |                     |
| 其他变动 |                   |                     |                     |                     |
| 期末余额 | <u>113,937.83</u> | <u>3,995,581.60</u> | <u>2,048,739.69</u> | <u>6,158,259.12</u> |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称             | 款项性质  | 账面余额                  | 账龄    | 占其他应收款项<br>合计的比例 (%) | 坏账准备                |
|-------------------|-------|-----------------------|-------|----------------------|---------------------|
| 长三角投资（上海）有限公司     | 股权转让款 | 410,003,665.84        | 2-3 年 | 96.88                |                     |
| 上海社区服务网           | 往来款   | 2,000,000.00          | 5 年以上 | 0.47                 | 2,000,000.00        |
| 上海市大数据股份有限公司      | 往来款   | 797,474.17            | 1 年以内 | 0.19                 |                     |
| 上海数据交易所有限公司       | 往来款   | 588,079.49            | 1 年以内 | 0.14                 |                     |
| 中国移动通信集团有限公司上海分公司 | 往来款   | 437,178.90            | 1 年以内 | 0.10                 |                     |
| 合 计               |       | <u>413,826,398.40</u> |       | <u>97.78</u>         | <u>2,000,000.00</u> |

(七) 存货

1. 存货分类

| 项 目              | 期末数                     |                       |
|------------------|-------------------------|-----------------------|
|                  | 账面余额                    | 存货跌价准备/合同履约成本减值<br>准备 |
| 原材料              | 2,595,575.82            |                       |
| 库存商品（产成品）        | 2,328,343,305.82        | 451,556,614.77        |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 17,463.44               |                       |
| 合同履约成本           | 981,264.36              |                       |
| 工程施工             | 346,210,787.13          |                       |
| 发出商品             | 114,641,361.72          |                       |
| 合 计              | <u>2,792,789,758.29</u> | <u>451,556,614.77</u> |

接上表：

| 项 目              | 期初数                     |                       |                         |
|------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
|                  | 账面余额                    | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备     | 账面价值                    |
| 原材料              | 2,486,387.06            |                       | 2,486,387.06            |
| 库存商品（产成品）        | 2,041,970,723.81        | 483,140,234.08        | 1,558,830,489.73        |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 23,114.15               |                       | 23,114.15               |
| 合同履约成本           | 3,316,790.10            |                       | 3,316,790.10            |
| 工程施工             | 86,567,165.86           |                       | 86,567,165.86           |
| 发出商品             | 114,122,458.27          |                       | 114,122,458.27          |
| 合 计              | <u>2,248,486,639.25</u> | <u>483,140,234.08</u> | <u>1,765,346,405.17</u> |

（八）合同资产

1. 合同资产情况

| 项 目 | 期末余额             |                  |                  | 期初余额                |                   |                     |
|-----|------------------|------------------|------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|     | 账面余额             | 减值准备             | 账面价值             | 账面余额                | 减值准备              | 账面价值                |
| 质保金 | 93,174.87        | 14,962.16        | 78,212.71        | 2,694,968.74        | 348,222.25        | 2,346,746.49        |
| 合 计 | <u>93,174.87</u> | <u>14,962.16</u> | <u>78,212.71</u> | <u>2,694,968.74</u> | <u>348,222.25</u> | <u>2,346,746.49</u> |

2. 合同资产减值准备

| 项 目 | 期初余额              | 本期增加额 |       |         |    |
|-----|-------------------|-------|-------|---------|----|
|     |                   | 本期计提额 | 合并增加额 | 其他原因增加额 | 合计 |
| 质保金 | 348,222.25        |       |       |         |    |
| 合 计 | <u>348,222.25</u> |       |       |         |    |

接上表：

| 项 目 | 因资产价值回升转回额 | 本期减少额 |     |       |                   |                   | 期末数              | 原因   |
|-----|------------|-------|-----|-------|-------------------|-------------------|------------------|------|
|     |            | 转销额   | 核销额 | 合并减少额 | 其他原因减少额           | 合计                |                  |      |
| 质保金 |            |       |     |       | 333,260.09        | 333,260.09        | 14,962.16        | 收到款项 |
| 合 计 |            |       |     |       | <u>333,260.09</u> | <u>333,260.09</u> | <u>14,962.16</u> |      |

（九）其他流动资产

| 项 目    | 期末余额                 | 期初余额                 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 预缴税金   | 51,036.81            |                      |
| 待抵扣增值税 | 29,978,995.33        | 29,597,153.91        |
| 合 计    | <u>30,030,032.14</u> | <u>29,597,153.91</u> |

(十) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项 目          | 期初余额                    | 本期增加                  | 本期减少                 | 期末余额                    |
|--------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 对合营企业投资      | 4,181,314.96            |                       | 1,419,236.46         | 2,762,078.50            |
| 对联营企业投资      | 3,167,598,420.63        | 696,013,366.71        | 46,801,324.49        | 3,816,810,462.85        |
| 小 计          | <u>3,171,779,735.59</u> | <u>696,013,366.71</u> | <u>48,220,560.95</u> | <u>3,819,572,541.35</u> |
| 减：长期股权投资减值准备 |                         |                       |                      |                         |
| 合 计          | <u>3,171,779,735.59</u> | <u>696,013,366.71</u> | <u>48,220,560.95</u> | <u>3,819,572,541.35</u> |

2. 长期股权投资明细

| 被投资单位                 | 投资成本                    | 期初余额                    | 本期增减变动                |      |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|------|
|                       |                         |                         | 追加投资                  | 减少投资 |
| 合 计                   | <u>1,444,749,466.14</u> | <u>3,171,779,735.59</u> | <u>243,267,571.28</u> |      |
| 合营企业                  |                         |                         |                       |      |
| 1. 上海信联数贸数据技术有限公司     | 5,000,000.00            | 4,181,314.96            |                       |      |
| 联营企业                  |                         |                         |                       |      |
| 1. 东方有线网络有限公司         | 991,763,081.89          | 2,300,947,395.71        |                       |      |
| 2. 上海垣信卫星科技有限公司       | 60,000,000.00           | 297,775,565.25          |                       |      |
| 3. 上海临港新片区跨境数据科技有限公司  | 4,000,000.00            | 15,734,088.86           | 20,000,000.00         |      |
| 4. 上海通赋云计算科技有限公司      | 1,375,000.00            |                         |                       |      |
| 5. 上海信岨科技投资管理有限公司     | 1,428,000.00            | 2,267,103.47            |                       |      |
| 6. 上海信天通信有限公司         | 24,831,480.00           | 53,159,363.93           |                       |      |
| 7. 上海市信息网络有限公司        | 57,180,000.00           | 421,312,706.32          |                       |      |
| 8. 上海新兴媒体信息传播有限公司     | 20,000,000.00           |                         |                       |      |
| 9. 上海资信有限公司           | 13,251,013.77           | 17,334,904.56           |                       |      |
| 10. 上海智能算力科技有限公司      | 150,000,000.00          |                         | 150,000,000.00        |      |
| 11. 上海数据交易所有限公司       | 20,000,000.00           |                         | 20,000,000.00         |      |
| 12. 上海浦江数链数字科技有限公司    | 27,000,000.00           |                         | 27,000,000.00         |      |
| 13. 上海境领信息科技有限公司      | 26,267,571.28           |                         | 26,267,571.28         |      |
| 14. 上海东方申信科技发展有限公司    | 25,635,618.92           | 27,588,299.96           |                       |      |
| 15. 上海市建筑通信网络有限公司     | 15,017,700.28           | 28,903,689.62           |                       |      |
| 16. 上海杨树浦慧江通信信息服务有限公司 | 2,000,000.00            | 2,575,302.95            |                       |      |

接上表：

| 被投资单位                     | 权益法下确认的投资<br>损益 | 本期增减变动       |                | 宣告发放现金股利<br>或利润 |
|---------------------------|-----------------|--------------|----------------|-----------------|
|                           |                 | 其他综合收益<br>调整 | 其他权益变动         |                 |
| 合 计                       | -24,502,441.27  | 11,098.37    | 508,408,089.12 | 43,595,796.20   |
| 合营企业                      |                 |              |                |                 |
| 1. 上海信联数贸数据技术有限公司         | -1,419,236.46   |              |                |                 |
| 联营企业                      |                 |              |                |                 |
| 1. 东方有线网络有限公司             | 26,878,771.37   |              |                |                 |
| 2. 上海垣信卫星科技有限公司           | -130,571,142.81 | 11,098.37    | 508,408,089.12 |                 |
| 3. 上海临港新片区跨境数据科技有<br>限公司  | 455,785.56      |              |                |                 |
| 4. 上海通赋云计算科技有限公司          |                 |              |                |                 |
| 5. 上海信垣科技投资管理有限公司         | 392,163.95      |              |                |                 |
| 6. 上海信天通信有限公司             | 4,344,345.33    |              |                | 4,500,000.00    |
| 7. 上海市信息网络有限公司            | 79,195,968.27   |              |                | 37,487,007.30   |
| 8. 上海新兴媒体信息传播有限公司         |                 |              |                |                 |
| 9. 上海资信有限公司               | -281,665.18     |              |                |                 |
| 10. 上海智能算力科技有限公司          | -153,455.16     |              |                |                 |
| 11. 上海数据交易所有限公司           |                 |              |                |                 |
| 12. 上海浦江数链数字科技有限公司        | -766,683.62     |              |                |                 |
| 13. 上海境领信息科技有限公司          |                 |              |                |                 |
| 14. 海东方申信科技发展有限公司         | -3,141,342.96   |              |                |                 |
| 15. 上海市建筑通信网络有限公司         | 628,235.77      |              |                | 1,608,788.90    |
| 16. 上海杨树浦慧江通信信息服务有<br>限公司 | -64,185.33      |              |                |                 |

接上表：

| 被投资单位             | 本期增减变动     |                | 期末余额             | 减值准备期末<br>余额 |
|-------------------|------------|----------------|------------------|--------------|
|                   | 计提减值<br>准备 | 其他             |                  |              |
| 合 计               |            | -35,795,715.54 | 3,819,572,541.35 |              |
| 合营企业              |            |                |                  |              |
| 1. 上海信联数贸数据技术有限公司 |            |                | 2,762,078.50     |              |
| 联营企业              |            |                |                  |              |
| 1. 东方有线网络有限公司     |            | -35,795,715.54 | 2,292,030,451.54 |              |

| 被投资单位                 | 本期增减变动 |    | 期末余额           | 减值准备期末余额 |
|-----------------------|--------|----|----------------|----------|
|                       | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 2. 上海垣信卫星科技有限公司       |        |    | 675,623,609.93 |          |
| 3. 上海临港新片区跨境数据科技有限公司  |        |    | 36,189,874.42  |          |
| 4. 上海通赋云计算科技有限公司      |        |    |                |          |
| 5. 上海信垺科技投资管理有限公司     |        |    | 2,659,267.42   |          |
| 6. 上海信天通信有限公司         |        |    | 53,003,709.26  |          |
| 7. 上海市信息网络有限公司        |        |    | 463,021,667.29 |          |
| 8. 上海新兴媒体信息传播有限公司     |        |    |                |          |
| 9. 上海资信有限公司           |        |    | 17,053,239.38  |          |
| 10. 上海智能算力科技有限公司      |        |    | 149,846,544.84 |          |
| 11. 上海数据交易所有限公司       |        |    | 20,000,000.00  |          |
| 12. 上海浦江数链数字科技有限公司    |        |    | 26,233,316.38  |          |
| 13. 上海境领信息科技有限公司      |        |    | 26,267,571.28  |          |
| 14. 上海东方申信科技发展有限公司    |        |    | 24,446,957.00  |          |
| 15. 上海市建筑通信网络有限公司     |        |    | 27,923,136.49  |          |
| 16. 上海杨树浦慧江通信信息服务有限公司 |        |    | 2,511,117.62   |          |

### 3. 重要联营企业的主要财务信息

| 项 目              | 本期数                     | 上期数                     |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
|                  | 上海市信息网络有限公司             | 上海市信息网络有限公司             |
| 流动资产             | 1,513,898,575.99        | 1,355,284,476.10        |
| 非流动资产            | 164,684,452.73          | 161,774,847.36          |
| 资产合计             | <u>1,678,583,028.72</u> | <u>1,517,059,323.46</u> |
| 流动负债             | 81,870,148.36           | 64,121,538.51           |
| 非流动负债            | 24,776.25               | 85,250.96               |
| 负债合计             | <u>81,894,924.61</u>    | <u>64,206,789.47</u>    |
| 净资产              | 1,596,688,104.11        | <u>1,452,852,533.99</u> |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 463,021,667.29          | 421,312,706.32          |
| 调整事项             |                         |                         |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | <u>463,021,667.29</u>   | <u>421,312,706.32</u>   |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                         |                         |
| 营业收入             | 793,424,821.61          | 653,037,982.08          |
| 净利润              | 273,105,570.12          | 258,537,654.38          |
| 其他综合收益           |                         |                         |

| 项 目              | 本期数            | 上期数            |
|------------------|----------------|----------------|
|                  | 上海市信息网络有限公司    | 上海市信息网络有限公司    |
| 综合收益总额           | 273,105,570.12 | 258,537,654.38 |
| 企业本年收到的来自联营企业的股利 | 37,487,007.30  | 36,031,257.50  |

#### 4. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

| 项 目             | 本期数              | 上期数              |
|-----------------|------------------|------------------|
| 合营企业：           |                  |                  |
| 投资账面价值合计        | 2,762,078.50     | 4,181,314.96     |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                  |                  |
| 净利润             | -2,239,258.66    | -818,685.04      |
| 其他综合收益          |                  |                  |
| 综合收益总额          | -2,239,258.66    | -818,685.04      |
| 联营企业：           |                  |                  |
| 投资账面价值合计        | 3,353,788,795.56 | 2,746,285,714.31 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                  |                  |
| 净利润             | -139,494,125.08  | -48,078,229.05   |
| 其他综合收益          | 11,098.37        | 102,986.26       |
| 综合收益总额          | -139,483,026.71  | -47,975,242.79   |

#### (十一) 其他非流动金融资产

| 项 目    | 期末公允价值                  | 期初公允价值                  |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 权益工具投资 | 3,050,859,716.89        | 2,329,749,425.35        |
| 合 计    | <u>3,050,859,716.89</u> | <u>2,329,749,425.35</u> |

#### (十二) 投资性房地产

##### 1. 以成本计量

| 项 目            | 期初余额                  | 本期增加                | 本期减少 | 期末余额                  |
|----------------|-----------------------|---------------------|------|-----------------------|
| 一、账面原值合计       | <u>239,477,815.45</u> |                     |      | <u>239,477,815.45</u> |
| 其中：房屋、建筑物      | 239,477,815.45        |                     |      | 239,477,815.45        |
| 土地使用权          |                       |                     |      |                       |
| 其中：房屋及建筑物      |                       |                     |      |                       |
| 二、累计折旧和累计摊销合计  | <u>72,903,266.81</u>  | <u>5,359,797.12</u> |      | <u>78,263,063.93</u>  |
| 其中：房屋、建筑物      | 72,903,266.81         | 5,359,797.12        |      | 78,263,063.93         |
| 土地使用权          |                       |                     |      |                       |
| 其中：房屋及建筑物      |                       |                     |      |                       |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | <u>166,574,548.64</u> |                     |      | <u>161,214,751.52</u> |
| 其中：房屋、建筑物      | 166,574,548.64        |                     |      | 161,214,751.52        |

| 项 目                | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------------------|----------------|------|------|----------------|
| 土地使用权              |                |      |      |                |
| 其中：房屋及建筑物          |                |      |      |                |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 |                |      |      |                |
| 其中：房屋、建筑物          |                |      |      |                |
| 土地使用权              |                |      |      |                |
| 其中：房屋及建筑物          |                |      |      |                |
| 五、投资性房地产账面价值合计     | 166,574,548.64 |      |      | 161,214,751.52 |
| 其中：房屋、建筑物          | 166,574,548.64 |      |      | 161,214,751.52 |
| 土地使用权              |                |      |      |                |
| 其中：房屋及建筑物          |                |      |      |                |

(十三) 固定资产

| 项 目    | 期末账面价值         | 期初账面价值         |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 694,795,288.02 | 698,850,539.60 |
| 固定资产清理 | 16,508.96      | 2,939.51       |
| 合 计    | 694,811,796.98 | 698,853,479.11 |

1. 固定资产情况

| 项 目       | 期初余额             | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额             |
|-----------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 1,279,583,491.90 | 63,040,024.23 | 1,185,672.85 | 1,341,437,843.28 |
| 其中：房屋及建筑物 | 524,730,966.21   | 5,096,930.24  |              | 529,827,896.45   |
| 通用设备      | 451,452,511.58   | 48,575,536.96 | 511,665.21   | 499,516,383.33   |
| 机房设备      | 278,241,095.06   | 6,700,474.32  | 0.00         | 284,941,569.38   |
| 机器设备      | 3,007,240.06     | 710,646.03    |              | 3,717,886.09     |
| 办公及电子设备   | 11,844,730.58    | 1,956,436.68  | 619,256.79   | 13,181,910.47    |
| 运输工具      | 6,739,490.63     |               |              | 6,739,490.63     |
| 电器设备      | 3,567,457.78     |               | 54,750.85    | 3,512,706.93     |
| 二、累计折旧合计： | 580,732,952.30   | 67,054,960.90 | 1,145,357.94 | 646,642,555.26   |
| 其中：房屋及建筑物 | 96,705,643.73    | 12,803,988.48 |              | 109,509,632.21   |
| 通用设备      | 210,269,855.24   | 42,483,780.65 | 491,570.39   | 252,262,065.50   |
| 机房设备      | 254,071,603.15   | 9,449,479.29  | 0.00         | 263,521,082.44   |
| 机器设备      | 1,506,490.21     | 497,222.49    | 0.00         | 2,003,712.70     |
| 办公及电子设备   | 9,404,372.83     | 1,368,052.44  | 600,679.13   | 10,171,746.14    |
| 运输工具      | 5,909,973.12     | 236,192.32    |              | 6,146,165.44     |
| 电器设备      | 2,865,014.02     | 216,245.23    | 53,108.42    | 3,028,150.83     |

| 项 目          | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------------|----------------|------|------|----------------|
| 三、固定资产账面净值合计 | 698,850,539.60 |      |      | 694,795,288.02 |
| 其中：房屋及建筑物    | 428,025,322.48 |      |      | 420,318,264.24 |
| 通用设备         | 241,182,656.34 |      |      | 247,254,317.83 |
| 机房设备         | 24,169,491.91  |      |      | 21,420,486.94  |
| 机器设备         | 1,500,749.85   |      |      | 1,714,173.39   |
| 办公及电子设备      | 2,440,357.75   |      |      | 3,010,164.33   |
| 运输工具         | 829,517.51     |      |      | 593,325.19     |
| 电器设备         | 702,443.76     |      |      | 484,556.10     |
| 四、减值准备合计     |                |      |      |                |
| 其中：房屋及建筑物    |                |      |      |                |
| 通用设备         |                |      |      |                |
| 机房设备         |                |      |      |                |
| 机器设备         |                |      |      |                |
| 办公及电子设备      |                |      |      |                |
| 运输工具         |                |      |      |                |
| 电器设备         |                |      |      |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 698,850,539.60 |      |      | 694,795,288.02 |
| 其中：房屋及建筑物    | 428,025,322.48 |      |      | 420,318,264.24 |
| 通用设备         | 241,182,656.34 |      |      | 247,254,317.83 |
| 机房设备         | 24,169,491.91  |      |      | 21,420,486.94  |
| 机器设备         | 1,500,749.85   |      |      | 1,714,173.39   |
| 办公及电子设备      | 2,440,357.75   |      |      | 3,010,164.33   |
| 运输工具         | 829,517.51     |      |      | 593,325.19     |
| 电器设备         | 702,443.76     |      |      | 484,556.10     |

## 2. 固定资产清理情况

| 项 目  | 期末账面价值    | 期初账面价值   | 转入清理的原因 |
|------|-----------|----------|---------|
| 电器设备 | 16,508.96 | 2,939.51 | 已损坏无法使用 |
| 合 计  | 16,508.96 | 2,939.51 |         |

## （十四）在建工程

| 项 目     | 期末余额          |      | 期初余额          |      |
|---------|---------------|------|---------------|------|
|         | 账面余额          | 减值准备 | 账面余额          | 减值准备 |
| 财力项目    | 24,783,327.00 |      | 24,783,327.00 |      |
| 改造建设类项目 | 7,868,618.99  |      | 1,395,197.38  |      |

| 项 目 | 期末余额                 |      |                      | 期初余额                 |      |                      |
|-----|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
|     | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值                 | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值                 |
| 合 计 | <u>32,651,945.99</u> |      | <u>32,651,945.99</u> | <u>26,291,164.20</u> |      | <u>26,291,164.20</u> |

1. 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称    | 预算数                  | 期初余额                 | 本期增加额                | 本期转入固定<br>资产金额      | 本期其他减<br>少金额      | 期末余额                 |
|---------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 财力项目    | 28,750,000.00        | 24,895,966.82        |                      |                     | 112,639.82        | 24,783,327.00        |
| 改造建设类项目 | 28,180,000.00        | 1,079,753.51         | 13,185,920.35        | 6,397,054.87        |                   | 7,868,618.99         |
| 合 计     | <u>56,930,000.00</u> | <u>25,975,720.33</u> | <u>13,185,920.35</u> | <u>6,397,054.87</u> | <u>112,639.82</u> | <u>32,651,945.99</u> |

接上表:

| 项目名称    | 工程累计投入占预算<br>比例(%) | 工程进<br>度 | 利息资本化累<br>计金额 | 其中:本期利息资本<br>化金额 | 本期利息资本<br>化率(%) | 资金来源 |
|---------|--------------------|----------|---------------|------------------|-----------------|------|
| 财力项目    | 86.20              | 已竣工      |               |                  |                 | 政府拨款 |
| 改造建设类项目 | 50.62              | 未竣工      |               |                  |                 | 自有资金 |
| 合 计     |                    |          |               |                  |                 |      |

(十五) 使用权资产

| 项 目           | 期初余额                 | 本期增加                 | 本期减少 | 期末余额                 |
|---------------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| 一、账面原值合计:     | <u>12,948,105.04</u> | <u>14,686,881.41</u> |      | <u>27,634,986.45</u> |
| 其中: 房屋及建筑物    | 12,948,105.04        | 14,686,881.41        |      | 27,634,986.45        |
| 二、累计折旧合计:     | <u>7,409,872.46</u>  | <u>6,716,850.53</u>  |      | <u>14,126,722.99</u> |
| 其中: 房屋及建筑物    | 7,409,872.46         | 6,716,850.53         |      | 14,126,722.99        |
| 三、使用权资产账面净值合计 | <u>5,538,232.58</u>  |                      |      | <u>13,508,263.46</u> |
| 其中: 房屋及建筑物    | 5,538,232.58         |                      |      | 13,508,263.46        |
| 四、减值准备合计      |                      |                      |      |                      |
| 其中: 房屋及建筑物    |                      |                      |      |                      |
| 五、使用权资产账面价值合计 | <u>5,538,232.58</u>  |                      |      | <u>13,508,263.46</u> |
| 其中: 房屋及建筑物    | 5,538,232.58         |                      |      | 13,508,263.46        |

(十六) 无形资产

| 项 目           | 期初余额                 | 本期增加额             | 本期减少额 | 期末余额                 |
|---------------|----------------------|-------------------|-------|----------------------|
| 一、原价合计        | <u>42,153,737.07</u> | <u>201,980.20</u> |       | <u>42,355,717.27</u> |
| 其中: 软件        | 19,973,737.07        |                   |       | 19,973,737.07        |
| 土地使用权         | 16,500,000.00        |                   |       | 16,500,000.00        |
| 通信工程施工总承包壹级资质 | 5,680,000.00         |                   |       | 5,680,000.00         |
| 专利权           |                      | 201,980.20        |       | 201,980.20           |
| 二、累计摊销合计      | <u>24,203,264.58</u> | <u>979,731.76</u> |       | <u>25,182,996.34</u> |
| 其中: 软件        | 19,772,708.79        | 40,931.37         |       | 19,813,640.16        |

| 项 目           | 期初余额                 | 本期增加额      | 本期减少额 | 期末余额                 |
|---------------|----------------------|------------|-------|----------------------|
| 土地使用权         | 4,430,555.79         | 366,666.72 |       | 4,797,222.51         |
| 通信工程施工总承包壹级资质 |                      | 568,000.00 |       | 568,000.00           |
| 专利权           |                      | 4,133.67   |       | 4,133.67             |
| 三、无形资产减值准备合计  | <u>85,920.73</u>     |            |       | <u>85,920.73</u>     |
| 其中：软件         | 85,920.73            |            |       | 85,920.73            |
| 土地使用权         |                      |            |       |                      |
| 通信工程施工总承包壹级资质 |                      |            |       |                      |
| 专利权           |                      |            |       |                      |
| 四、账面价值合计      | <u>17,864,551.76</u> |            |       | <u>17,086,800.20</u> |
| 其中：软件         | 115,107.55           |            |       | 74,176.18            |
| 土地使用权         | 12,069,444.21        |            |       | 11,702,777.49        |
| 通信工程施工总承包壹级资质 | 5,680,000.00         |            |       | 5,112,000.00         |
| 专利权           |                      |            |       | 197,846.53           |
| （十七）商誉        |                      |            |       |                      |

#### 1.商誉账面原值

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项 | 期初余额                 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额                 |
|---------------------|----------------------|------|------|----------------------|
| 上海百米管理咨询有限公司        | 17,490,448.91        |      |      | 17,490,448.91        |
| 合计                  | <u>17,490,448.91</u> |      |      | <u>17,490,448.91</u> |

#### 2.商誉减值准备

无。

#### （十八）长期待摊费用

| 项 目              | 期初余额          | 本期增加额        | 本期摊销额        | 其他减少额 | 期末余额          | 其他减少的<br>原因 |
|------------------|---------------|--------------|--------------|-------|---------------|-------------|
| 市北高新装修工程         | 17,677,360.89 |              | 5,439,187.92 |       | 12,238,172.97 |             |
| 光纤管位费            | 14,308,098.17 | 4,038,794.23 | 1,386,057.36 |       | 16,960,835.04 |             |
| 虹桥枢纽房租赁          | 7,505,888.68  |              | 555,991.76   |       | 6,949,896.92  |             |
| 机房、房屋装修          | 2,689,318.18  | 564,884.66   | 919,315.76   |       | 2,334,887.08  |             |
| 光纤机房装修           | 1,139,928.45  |              | 921,158.85   |       | 218,769.60    |             |
| 云岭西路电源供电工程       | 775,458.73    |              | 134,862.36   |       | 640,596.37    |             |
| 云岭西路传输机房建设<br>项目 | 493,985.21    |              | 85,910.52    |       | 408,074.69    |             |
| 房屋维修基金           | 168,603.73    |              | 5,747.88     |       | 162,855.85    |             |
| 云边存算北方大厦机房       |               | 280,145.60   | 28,014.56    |       | 252,131.04    |             |
| 云边存算机房改造项目       |               | 536,195.59   | 104,260.25   |       | 431,935.34    |             |

| 项 目            | 期初余额          | 本期增加额         | 本期摊销额         | 其他减少额 | 期末余额          | 其他减少的<br>原因 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|-------------|
| 1801016 泛微云办公平 |               |               |               |       |               |             |
| 台（eteams）办公系统  |               | 80,188.68     | 6,682.39      |       | 73,506.29     |             |
| 实施项目——云 OA 授权  |               |               |               |       |               |             |
| 数字体验馆平台        |               | 17,751,550.61 | 8,321,039.37  |       | 9,430,511.24  |             |
| 合 计            | 44,758,642.04 | 23,251,759.37 | 17,908,228.98 |       | 50,102,172.43 |             |

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项 目                   | 期末余额           |                  | 期初余额           |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 递延所得税资产/负<br>债 | 可抵扣/应纳税暂时性<br>差异 | 递延所得税资产/负<br>债 | 可抵扣/应纳税暂时<br>性差异 |
| 一、递延所得税资产             | 182,653,604.81 | 733,481,255.26   | 168,109,793.20 | 675,086,326.36   |
| 资产减值准备                | 147,676,036.89 | 591,250,158.22   | 164,375,061.49 | 657,808,048.03   |
| 递延收益                  | 27,792,474.52  | 111,505,898.07   |                |                  |
| 租赁负债、一年内到期的非<br>流动负债  | 3,139,009.97   | 14,540,865.27    | 954,467.55     | 6,157,221.69     |
| 未实现内部销售损益             | 4,046,083.43   | 16,184,333.70    | 2,780,264.16   | 11,121,056.64    |
| 二、递延所得税负债             | 278,302,403.31 | 1,115,185,880.13 | 174,028,376.11 | 698,559,190.16   |
| 交易性金融工具、衍生金融<br>工具的估值 | 274,141,404.17 | 1,096,565,616.67 | 173,164,748.34 | 692,658,993.37   |
| 使用权资产                 | 2,882,999.14   | 13,508,263.46    | 863,627.77     | 5,900,196.79     |
| 无形资产评估增值              | 1,278,000.00   | 5,112,000.00     |                |                  |

2. 未确认递延所得税资产明细

| 项 目    | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 资产减值准备 | 3,000.00      | 362,800.00     |
| 递延收益   | 900,000.00    | 129,065,837.00 |
| 可抵扣亏损  | 56,027,227.48 | 26,561,621.14  |
| 合 计    | 56,930,227.48 | 155,990,258.14 |

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份    | 期末余额         | 期初余额         | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2024 年 | 4,105,875.96 | 4,105,875.96 |    |
| 2025 年 | 5,365,438.02 | 5,399,575.09 |    |
| 2026 年 | 7,711,522.75 | 8,166,450.38 |    |
| 2027 年 | 8,889,719.71 | 8,889,719.71 |    |

| 年 份    | 期末余额                 | 期初余额                 | 备注 |
|--------|----------------------|----------------------|----|
| 2028 年 | 29,954,671.04        |                      |    |
| 合 计    | <u>56,027,227.48</u> | <u>26,561,621.14</u> |    |

(二十) 其他非流动资产

| 项 目            | 期末余额                 | 期初余额                 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 因法人变更尚未转出的财力项目 | 90,056,136.28        | 90,056,136.28        |
| 预付软件及设备款       | 596,799.43           | 1,471,682.46         |
| 张江大楼电梯安装       |                      | 136,440.00           |
| 合 计            | <u>90,652,935.71</u> | <u>91,664,258.74</u> |

(二十一) 应付账款

| 账 龄           | 期末余额                    | 期初余额                  |
|---------------|-------------------------|-----------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 950,971,939.20          | 364,191,819.34        |
| 1-2 年         | 269,038,380.06          | 131,422,972.61        |
| 2-3 年         | 105,067,091.63          | 19,437,980.16         |
| 3 年以上         | 127,528,189.16          | 181,610,433.50        |
| 合 计           | <u>1,452,605,600.05</u> | <u>696,663,205.61</u> |

账龄超过 1 年的重要应付账款:

| 债权单位名称          | 期末余额                  | 未偿还原因 |
|-----------------|-----------------------|-------|
| 上海城路市政公用管线有限公司  | 58,620,327.56         | 尚未结算  |
| 上海凯州信息工程有限公司    | 33,783,586.85         | 尚未结算  |
| 上海圣昶通信技术有限公司    | 23,336,409.00         | 尚未结算  |
| 东方有线网络有限公司      | 9,323,666.59          | 尚未结算  |
| 上海惠冠通信发展有限公司    | 8,739,910.89          | 尚未结算  |
| 上海达驰信息产业有限公司    | 7,383,019.13          | 尚未结算  |
| 福建省邮电工程有限公司     | 4,965,477.00          | 尚未结算  |
| 上海连达通信工程有限公司    | 4,757,932.64          | 尚未结算  |
| 上海长安市政工程有限公司    | 4,555,427.26          | 尚未结算  |
| 上海邮电设计咨询研究院有限公司 | 4,159,972.44          | 尚未结算  |
| 上海地铁运营有限公司      | 3,067,819.00          | 尚未结算  |
| 合 计             | <u>162,693,548.36</u> |       |

(二十二) 合同负债情况

| 项 目   | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 预收合同款 | 798,560,808.72        | 847,014,415.48        |
| 合 计   | <u>798,560,808.72</u> | <u>847,014,415.48</u> |

(二十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项 目            | 期初余额                 | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末余额                 |
|----------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、短期薪酬         | 61,004,485.63        | 237,723,620.27        | 241,603,783.24        | 57,124,322.66        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,683,334.13         | 32,118,509.74         | 32,251,152.77         | 1,550,691.10         |
| 三、辞退福利         |                      | 2,967,557.00          | 2,467,557.00          | 500,000.00           |
| 四、一年内到期的其他福利   |                      |                       |                       |                      |
| 五、其他           |                      |                       |                       |                      |
| 合 计            | <u>62,687,819.76</u> | <u>272,809,687.01</u> | <u>276,322,493.01</u> | <u>59,175,013.76</u> |

2. 短期薪酬列示

| 项 目            | 期初余额                 | 本期增加额                 | 本期减少额                 | 期末余额                 |
|----------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴  | 49,365,531.07        | 195,384,591.54        | 195,942,054.47        | 48,808,068.14        |
| 二、职工福利费        | 129,775.56           | 8,295,553.68          | 8,041,263.74          | 384,065.50           |
| 三、社会保险费        | <u>3,983,798.06</u>  | <u>15,284,861.03</u>  | <u>18,340,745.12</u>  | <u>927,913.97</u>    |
| 其中：医疗保险费及生育保险费 | 3,965,955.25         | 14,904,995.46         | 17,962,608.57         | 908,342.14           |
| 工伤保险费          | 17,842.81            | 271,105.26            | 269,376.24            | 19,571.83            |
| 其他             |                      | 108,760.31            | 108,760.31            |                      |
| 四、住房公积金        | 185,921.00           | 14,864,104.00         | 14,777,863.00         | 272,162.00           |
| 五、工会经费和职工教育经费  | 7,339,459.94         | 3,894,510.02          | 4,501,856.91          | 6,732,113.05         |
| 六、短期带薪缺勤       |                      |                       |                       |                      |
| 七、短期利润分享计划     |                      |                       |                       |                      |
| 八、其他短期薪酬       |                      |                       |                       |                      |
| 合 计            | <u>61,004,485.63</u> | <u>237,723,620.27</u> | <u>241,603,783.24</u> | <u>57,124,322.66</u> |

3. 设定提存计划列示

| 项 目      | 期初余额                | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末余额                |
|----------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、基本养老保险 | 1,290,378.48        | 23,743,569.52        | 23,597,277.57        | 1,436,670.43        |
| 二、失业保险费  | 79,065.62           | 739,857.58           | 735,285.53           | 83,637.67           |
| 三、企业年金缴费 | 313,890.03          | 7,635,082.64         | 7,918,589.67         | 30,383.00           |
| 合 计      | <u>1,683,334.13</u> | <u>32,118,509.74</u> | <u>32,251,152.77</u> | <u>1,550,691.10</u> |

(二十四) 应交税费

| 项 目   | 期初余额           | 本期应交          | 本期已交           | 期末余额          |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 企业所得税 | 171,184,378.92 | 50,081,516.35 | 201,773,116.24 | 19,492,779.03 |
| 个人所得税 | 712,641.69     | 13,954,907.39 | 13,104,857.25  | 1,562,691.83  |
| 增值税   | 19,543,876.22  | 55,140,358.42 | 64,247,077.41  | 10,437,157.23 |

| 项 目     | 期初余额                  | 本期应交                  | 本期已交                  | 期末余额                 |
|---------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 房产税     | 905,383.66            | 5,877,613.29          | 5,294,837.01          | 1,488,159.94         |
| 土地使用税   | 18,949.88             | 109,787.32            | 101,243.74            | 27,493.46            |
| 印花税     | 1,040,763.12          | 810,538.30            | 1,516,149.35          | 335,152.07           |
| 车船使用税   |                       | 12,270.00             | 12,270.00             |                      |
| 教育费附加   | 564,103.86            | 1,395,994.80          | 1,686,693.54          | 273,405.12           |
| 城市维护建设税 | 996,117.56            | 2,431,567.85          | 2,959,978.15          | 467,707.26           |
| 地方教育费附加 | 376,069.24            | 930,652.17            | 1,124,462.32          | 182,259.09           |
| 契税      |                       | 265,142.86            | 265,142.86            |                      |
| 合 计     | <u>195,342,284.15</u> | <u>131,010,348.75</u> | <u>292,085,827.87</u> | <u>34,266,805.03</u> |

(二十五) 其他应付款

| 项 目    | 期末余额                  | 期初余额                  |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 应付利息   | 3,230,000.00          | 2,363,125.00          |
| 应付股利   |                       |                       |
| 其他应付款项 | 259,678,088.46        | 307,623,486.01        |
| 合 计    | <u>262,908,088.46</u> | <u>309,986,611.01</u> |

1. 应付利息情况

| 项 目  | 期末余额                | 期初余额                |
|------|---------------------|---------------------|
| 其他利息 | 3,230,000.00        | 2,363,125.00        |
| 合 计  | <u>3,230,000.00</u> | <u>2,363,125.00</u> |

2. 应付股利情况

无。

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

| 项 目    | 期末余额                  | 期初余额                  |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 往来款    | 251,590,693.66        | 299,282,797.94        |
| 押金、保证金 | 6,453,741.55          | 6,635,165.46          |
| 其他     | 1,633,653.25          | 1,705,522.61          |
| 合 计    | <u>259,678,088.46</u> | <u>307,623,486.01</u> |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

| 债权单位名称           | 期末余额         | 未偿还原因   |
|------------------|--------------|---------|
| 上海数字治理研究院有限公司    | 1,619,972.66 | 房租押金未到期 |
| 上田八木货币经纪(中国)有限公司 | 1,059,815.37 | 房租押金未到期 |

| 债权单位名称         | 期末余额                | 未偿还原因 |
|----------------|---------------------|-------|
| 上海城路市政公用管线有限公司 | 500,000.00          | 对方未催收 |
| 合 计            | <u>3,179,788.03</u> |       |

(二十六) 一年内到期的非流动负债

| 项 目         | 期末余额                | 期初余额              |
|-------------|---------------------|-------------------|
| 1 年内到期的租赁负债 | 7,964,172.43        | 308,842.91        |
| 合 计         | <u>7,964,172.43</u> | <u>308,842.91</u> |

(二十七) 其他流动负债

| 项 目   | 期末余额            | 期初余额             |
|-------|-----------------|------------------|
| 待转销项税 | 3,792.45        | 11,829.66        |
| 合 计   | <u>3,792.45</u> | <u>11,829.66</u> |

(二十八) 应付债券

1. 应付债券

| 项 目  | 期末余额                    | 期初余额                    |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 公司债  | 512,581,250.00          | 512,581,250.00          |
| 中期票据 | 1,618,040,367.58        | 1,770,456,906.30        |
| 合 计  | <u>2,130,621,617.58</u> | <u>2,283,038,156.30</u> |

2. 应付债券的增减变动

| 债券名称          | 面值               | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额                    |
|---------------|------------------|------------|------|------------------|-------------------------|
| 20 沪信投 MTN001 | 1,000,000,000.00 | 2020-08-14 | 5 年  | 1,000,000,000.00 | 1,012,436,073.01        |
| 22 沪投 01      | 500,000,000.00   | 2022-02-24 | 5 年  | 500,000,000.00   | 512,581,250.00          |
| 22 沪信投 MTN001 | 750,000,000.00   | 2022-08-12 | 5 年  | 750,000,000.00   | 758,020,833.29          |
| 23 沪信投 MTN001 | 350,000,000.00   | 2023-08-10 | 5 年  | 350,000,000.00   |                         |
| 合 计           |                  |            |      |                  | <u>2,283,038,156.30</u> |

(续上表)

| 债券名称          | 本期发行                  | 按面值计提利息              | 溢折价摊销 | 本期偿还                  | 期末余额                    |
|---------------|-----------------------|----------------------|-------|-----------------------|-------------------------|
| 20 沪信投 MTN001 |                       | 26,033,242.10        |       | 532,500,000.00        | 505,969,315.11          |
| 22 沪投 01      |                       | 14,850,000.00        |       | 14,850,000.00         | 512,581,250.00          |
| 22 沪信投 MTN001 |                       | 20,625,000.00        |       | 20,625,000.00         | 758,020,833.29          |
| 23 沪信投 MTN001 | 350,000,000.00        | 4,050,219.18         |       |                       | 354,050,219.18          |
| 合 计           | <u>350,000,000.00</u> | <u>65,558,461.28</u> |       | <u>567,975,000.00</u> | <u>2,130,621,617.58</u> |

## (二十九) 租赁负债

| 项 目             | 期末余额                | 期初余额                |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 租赁付款额           | 15,192,609.56       | 6,566,961.47        |
| 减：未确认的融资费用      | 651,744.29          | 409,739.78          |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 7,964,172.43        | 308,842.91          |
| 租赁负债净额          | <u>6,576,692.84</u> | <u>5,848,378.78</u> |

## (三十) 长期应付款

| 项 目   | 期初余额                  | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额                  |
|-------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 长期应付款 | 106,370,390.32        |      |      | 106,370,390.32        |
| 合 计   | <u>106,370,390.32</u> |      |      | <u>106,370,390.32</u> |

## 1. 长期应付款期末余额最大的前 5 项

| 项 目          | 期末余额                  | 期初余额                  |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 上海市经济和信息化委员会 | 106,370,390.32        | 106,370,390.32        |
| 合 计          | <u>106,370,390.32</u> | <u>106,370,390.32</u> |

## (三十一) 递延收益

| 项 目                       | 期初余额                  | 本期增加                | 本期减少                 | 期末余额                  |
|---------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 灾备一期                      | 62,395,104.47         |                     | 2,969,875.44         | 59,425,229.03         |
| 超算三期                      | 22,697,417.04         |                     | 659,702.16           | 22,037,714.88         |
| 市北高新专项补贴                  | 17,063,119.74         |                     | 5,250,190.69         | 11,812,929.05         |
| 洋山港项目                     | 14,236,695.10         |                     | 5,420,741.04         | 8,815,954.06          |
| 付费通项目                     | 6,702,750.00          |                     | 2,619,000.00         | 4,083,750.00          |
| 超算二期                      | 2,483,767.70          |                     | 150,429.60           | 2,333,338.10          |
| 基于 GIS+BIM+AIOT 的区域城市地下设施 | 1,355,000.00          |                     | 910,000.00           | 445,000.00            |
| 数字孪生平台项目                  |                       |                     |                      |                       |
| 物流平台                      | 1,016,389.10          |                     |                      | 1,016,389.10          |
| 增值税进项税额加计抵减额              | 698,771.82            |                     |                      | 698,771.82            |
| 数字认证                      | 416,822.03            |                     |                      | 416,822.03            |
| 服务于数字孪生的标准化数据采集和数         |                       | 420,000.00          |                      | 420,000.00            |
| 据融合的解决方案                  |                       |                     |                      |                       |
| 跨境数贸链项目专项资金经信委补贴          |                       | 900,000.00          |                      | 900,000.00            |
| 合 计                       | <u>129,065,837.00</u> | <u>1,320,000.00</u> | <u>17,979,938.93</u> | <u>112,405,898.07</u> |

## (三十二) 实收资本

| 投资者名称           | 期初余额                  |               | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额                  |               |
|-----------------|-----------------------|---------------|------|------|-----------------------|---------------|
|                 | 投资金额                  | 所占比例(%)       |      |      | 投资金额                  | 所占比例(%)       |
| 上海联和投资有限公司      | 130,000,000.00        | 34.67         |      |      | 130,000,000.00        | 34.67         |
| 中国电信股份有限公司      | 90,000,000.00         | 24.00         |      |      | 90,000,000.00         | 24.00         |
| 上海东方明珠新媒体股份有限公司 | 80,000,000.00         | 21.33         |      |      | 80,000,000.00         | 21.33         |
| 上海上实资产经营有限公司    | 75,000,000.00         | 20.00         |      |      | 75,000,000.00         | 20.00         |
| 合 计             | <u>375,000,000.00</u> | <u>100.00</u> |      |      | <u>375,000,000.00</u> | <u>100.00</u> |

## (三十三) 资本公积

| 项 目         | 期初余额                  | 本期增加                  | 本期减少                | 期末余额                    |
|-------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|
| 一、资本(或股本)溢价 | 549,725,881.16        |                       |                     | 549,725,881.16          |
| 二、其他资本公积    | 7,527,168.64          | 508,408,089.12        | 1,278,000.00        | 514,657,257.76          |
| 合 计         | <u>557,253,049.80</u> | <u>508,408,089.12</u> | <u>1,278,000.00</u> | <u>1,064,383,138.92</u> |

注：资本公积本期增加系本公司联营企业上海垣信卫星科技有限公司因其他投资方对其增资而导致本公司持股比例下降，被稀释股权对应的长期股权投资确认资本公积—其他资本公积 508,408,089.12 元。资本公积本期减少系本公司之子公司上海市信息管线有限公司对通信工程施工总承包壹级资质评估增值金额确认资本公积—其他资本公积 1,278,000.00 元。

## (三十四) 盈余公积

| 项 目     | 期初余额                  | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额                  |
|---------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 法定盈余公积金 | 209,932,622.12        |      |      | 209,932,622.12        |
| 合 计     | <u>209,932,622.12</u> |      |      | <u>209,932,622.12</u> |

## (三十五) 未分配利润

| 项 目          | 本期金额                    | 上期金额                    |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 上年年末余额       | 6,408,088,590.84        | 5,751,734,717.06        |
| 期初调整金额       | 74,015.28               | 160,389.51              |
| 本期期初余额       | <u>6,408,162,606.12</u> | <u>5,751,895,106.57</u> |
| 本期增加额        | <u>404,695,267.66</u>   | <u>731,267,499.55</u>   |
| 其中：本期净利润转入   | 404,695,267.66          | 731,267,499.55          |
| 其他调整因素       |                         |                         |
| 本期减少额        | <u>150,000,000.00</u>   | <u>75,000,000.00</u>    |
| 其中：本期提取盈余公积数 |                         |                         |
| 本期提取一般风险准备   |                         |                         |
| 本期分配现金股利数    | 150,000,000.00          | 75,000,000.00           |
| 转增资本         |                         |                         |

| 项 目    | 本期金额             | 上期金额             |
|--------|------------------|------------------|
| 其他减少   |                  |                  |
| 本期期末余额 | 6,662,857,873.78 | 6,408,162,606.12 |

(三十六) 营业收入、营业成本

| 项 目          | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                |
|--------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|              | 收入               | 成本               | 收入               | 成本             |
| 1. 主营业务小计    | 1,394,041,992.46 | 1,029,938,753.09 | 1,422,716,892.28 | 946,163,002.15 |
| 管道、光纤销售及大楼接入 | 1,304,547,898.30 | 960,055,191.47   | 1,246,687,387.28 | 842,137,175.95 |
| 工程管理         | 10,166,929.24    | 9,928,708.32     | 806,806.55       | 921,123.54     |
| 智能化实施        | 5,972,815.38     | 5,965,653.27     | 8,660,218.87     | 6,963,397.54   |
| 智慧运营         |                  | 62,119.54        | 2,811,417.51     | 2,104,847.03   |
| 专项管理费        | 27,097,791.32    | 21,225,019.86    | 20,653,089.29    | 16,358,585.93  |
| 系统集成与软件开发销售  |                  |                  | 1,705,948.09     | 1,068,291.05   |
| 信息咨询服务销售业务   | 16,187,720.75    | 10,098,410.62    | 12,129,848.10    | 9,644,230.53   |
| 项目服务收入       | 23,403,881.96    | 19,246,587.15    | 7,466,268.62     | 7,224,211.63   |
| 招标代理         | 6,664,955.51     | 3,357,062.86     | 6,084,502.37     | 2,036,508.14   |
| 电子认证服务       |                  |                  | 78,379,698.35    | 19,750,412.95  |
| 项目集成与运维服务    |                  |                  | 19,882,698.48    | 20,887,762.03  |
| 安全产品销售       |                  |                  | 17,449,008.77    | 17,066,455.83  |
| 2. 其他业务小计    | 24,891,417.48    | 10,629,574.27    | 24,110,915.31    | 11,395,753.65  |
| 房租           | 20,374,754.08    | 6,011,663.03     | 19,376,088.57    | 6,031,954.81   |
| 人事咨询费        | 3,815,109.78     | 4,035,818.44     | 3,494,580.06     | 4,066,583.72   |
| 其他           | 701,553.62       | 582,092.80       | 1,240,246.68     | 1,297,215.12   |
| 合 计          | 1,418,933,409.94 | 1,040,568,327.36 | 1,446,827,807.59 | 957,558,755.80 |

(三十七) 销售费用

| 项 目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 26,629,503.56 | 54,942,437.74 |
| 销售服务费 | 4,679,371.99  | 5,731,427.11  |
| 办公费用  | 1,245,061.96  | 1,481,171.30  |
| 折旧费   | 1,065,907.31  | 407,729.32    |
| 咨询费   | 612,721.99    | 131,974.15    |
| 业务招待费 | 594,514.26    | 1,124,744.78  |
| 平台运维费 | 426,965.02    | 371,150.74    |
| 广告宣传费 | 289,349.76    | 2,076,240.00  |
| 物业费   | 242,568.70    | 5,500.57      |

| 项 目   | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-------|----------------------|----------------------|
| 外埠差旅费 | 213,596.26           | 452,316.31           |
| 会务费   | 194,830.97           | 152,738.32           |
| 邮电费   | 31,892.78            | 49,648.92            |
| 车辆费用  | 7,724.78             | 1,284.00             |
| 交通费   | 5,234.53             | 115,132.44           |
| 劳动保护费 |                      | 2,273.35             |
| 通讯费   |                      | 188,355.06           |
| 客服费用  |                      | 18,415.09            |
| 培训费   |                      | 22,789.28            |
| 其他    | 16,605.74            | 4,371.70             |
| 合 计   | <u>36,255,849.61</u> | <u>67,279,700.18</u> |

（三十八）管理费用

| 项 目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬     | 112,918,214.88 | 114,021,135.67 |
| 折旧摊销费    | 44,689,209.50  | 26,587,286.46  |
| 办公费用     | 13,125,560.77  | 12,657,579.40  |
| 咨询费用     | 7,496,792.67   | 4,782,407.05   |
| 运维费      | 4,712,264.15   |                |
| 人员人事费    | 2,908,950.44   | 2,936,895.47   |
| 信息化费用    | 1,634,705.96   | 485,278.02     |
| 残疾人就业保障金 | 1,170,454.60   | 1,164,729.30   |
| 劳动保护费    | 846,562.97     | 1,052,537.44   |
| 广告宣传费    | 463,128.86     | 2,122,184.36   |
| 差旅费      | 324,834.03     | 186,487.24     |
| 业务招待费    | 297,991.83     | 243,883.71     |
| 车辆费用     | 274,752.49     | 338,373.18     |
| 租赁费      | 174,345.12     | 533,971.28     |
| 保险费      | 158,130.98     | 159,101.78     |
| 会务费      | 126,030.24     | 29,451.28      |
| 党、团委经费   | 119,546.64     | 146,866.16     |
| 防疫支出     | 116,925.69     | 266,383.63     |
| 安全生产专项费用 | 87,798.19      | 197,661.94     |
| 低值易耗品    | 79,240.66      | 165,415.31     |
| 诉讼费      | 50,943.39      | 107,448.57     |

| 项 目 | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|-----|-----------------------|-----------------------|
| 邮电费 | 37,370.47             | 34,610.87             |
| 仓储费 |                       | 411,113.04            |
| 其他  | 3,490,504.17          | 2,829,585.74          |
| 合 计 | <u>195,304,258.70</u> | <u>171,460,386.90</u> |

(三十九) 研发费用

| 项 目                                     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------------------------------------|---------------|--------------|
| 管线数据监控处置模式及规则模型的研究及服务应用                 | 10,766,761.98 |              |
| 光缆线路及通信设施智能巡检技术在信息化管线上的应用               | 6,703,540.10  |              |
| 人井信息数字化采集技术研究在信息化管线服务上的应用               | 5,998,443.62  |              |
| 基于个性化客户服务管理的信息化管线运维服务技术研究               | 5,836,014.09  |              |
| 建筑信息模型(BIM)自动化导入技术研究在信息化管线服务上的应用        | 5,678,168.36  |              |
| 信息管线数据标准化、服务化能力研究及在客户运营服务中的应用           | 4,909,486.78  |              |
| GIS+BIM+AIoT 区域城市地下设施数字孪生平台(2022 经信委专项) | 4,250,798.29  |              |
| 高反馈效率光纤客户服务综合响应平台开发及实施应用                | 2,161,731.68  |              |
| 通信元器件保护技术优化研究及在高稳定性光纤环境建设、维护服务中的应用      | 1,899,209.02  |              |
| 高质量光纤熔接技术优化研究及在光纤通信维护服务中的应用             | 1,583,166.50  |              |
| 跨境数贸链项目                                 | 1,510,606.33  |              |
| 交互式光纤资源购置、服务平台开发及实施应用                   | 1,449,426.64  |              |
| 多功能集成式智能井盖进圈的研制及在信息化管线上的应用              | 1,421,202.85  | 7,379,674.13 |
| AI 数据治理平台 v1.0.0                        | 1,002,950.03  |              |
| 信息工井三维信息化数据采集与应用研究                      | 922,711.04    |              |
| ADSS 光缆通信精确检修技术优化研究及在光纤通信维护服务中的应用       | 803,571.57    |              |
| 高效率光纤连接技术优化研究及在快速光纤通信维护服务中的应用           | 755,519.31    |              |
| 基于大数据的光纤维护资源调度服务平台开发及实施应用               | 728,588.94    |              |
| 安全大数据平台                                 | 725,964.91    |              |
| 河道及特殊地质结构环境下精确探测、控制技术在信息管线迁移实施服务中的研究应用  | 683,315.37    | 5,946,201.38 |
| 外业数据一体化成图软件                             | 666,765.32    |              |
| 软件供应链安全平台                               | 660,830.68    |              |
| 安全自动化编排与响应                              | 647,769.50    |              |
| 信息管线一站式大数据中台                            | 627,849.43    | 6,231,813.76 |
| 多源异构数据自动提取软件                            | 611,374.27    |              |
| 安全生态系统                                  | 601,301.42    |              |
| 数据合规 SaaS 平台(一期)                        | 592,984.20    |              |

| 项 目                             | 本期发生额      | 上期发生额        |
|---------------------------------|------------|--------------|
| 临床专病管理及价值创新应用研发项目               | 460,016.41 |              |
| 低代码平台 v1.0.0                    | 412,827.70 |              |
| 高等级电子病历、患者服务应用研发项目              | 393,491.74 |              |
| 数字孪生、研究型病房的创新应用研发项目             | 304,184.72 |              |
| 通信井盖低屏蔽率技术研究及在信息管线迁改实施服务中的应用    | 292,088.62 | 8,025,576.94 |
| 高安全性井盖防盗装置的研制及在信息化管线上的应用        | 241,174.29 | 5,591,622.72 |
| 算力调度平台 v1.0.0                   | 211,477.20 |              |
| 信息管线数据实时监控、预警技术研究及在信息化管线上的应用    | 208,015.21 | 5,438,336.89 |
| AI 应用架构平台 v1.0.0                | 177,986.79 |              |
| 肝癌高危人群全程健康一体化管理                 | 165,422.28 |              |
| 工信领域数据安全风险评估工具箱                 | 127,720.98 |              |
| 肿瘤患者数字孪生平台建设                    | 81,168.93  |              |
| 管线三维建模的智能化提速方案                  | 58,074.15  | 371,396.22   |
| 智能进盖无钎化智能管理技术研究及在信息管线迁改实施服务中的应用 | 48,041.44  | 1,497,283.45 |
| 管线综合业务管理平台                      | 42,946.54  | 6,592,090.88 |
| 城市地下管网智能化综合管理平台                 | 400,623.34 | 6,713,440.58 |
| 缺省                              | 10,722.00  |              |
| 故障监控管理统一服务平台                    |            | 918,464.30   |
| 光纤巡检综合服务平台                      |            | 1,803,961.60 |
| 异元通道合同服务平台                      |            | 1,805,450.06 |
| 异元通道管理机制方法的研究                   |            | 868,601.86   |
| 光纤传感网协同排水管网监控装置的研究              |            | 1,696,073.78 |
| 光纤传感网协同排水管网监控方法研究               |            | 1,644,602.28 |
| 基于 5G 的光纤线路监控装置的研究              |            | 1,637,268.99 |
| 临港智能制造项目                        |            | 10,861.38    |
| 东方申信工业互联平台                      |            | 488,889.81   |
| 轮胎行业智能排产项目                      |            | 499,025.82   |
| "=0+"申信制造管理协作平台                 |            | 583,402.29   |
| 密码检测认证能力建设                      |            | 805,620.64   |
| 区块链可信认证服务平台                     |            | 818,667.12   |
| 密码服务平台 V1.0                     |            | 5,657,428.22 |
| 数据资源可信访问平台 V1.0                 |            | 4,872,863.27 |
| 上海市法人一证通小程序及后台管理系统              |            | 6,841,252.15 |
| 多平台网银客户端及后台管理系统                 |            | 8,385,630.17 |

| 项 目            | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------|---------------|----------------|
| 大家签公共服务平台 V2.0 |               | 9,028,169.71   |
| 大家签企业级平台 V2.0  |               | 10,277,370.94  |
| 合 计            | 67,836,034.57 | 112,431,041.34 |

(四十) 财务费用

| 项 目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出    | 66,425,336.28 | 58,156,097.76 |
| 减：利息收入  | 26,511,414.11 | 22,512,055.70 |
| 金融机构手续费 | 564,581.92    | 822,076.53    |
| 未确认融资费用 | 603,557.84    | 343,195.81    |
| 汇兑损益    | -55,002.46    | -2,352,540.05 |
| 合 计     | 41,027,059.47 | 34,456,774.35 |

(四十一) 其他收益

| 项 目                           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 跨境电商公共服务平台运维费项目专项资金           | 18,567,600.00 | 18,330,000.00 |
| 洋山港项目                         | 5,420,741.04  | 5,420,741.04  |
| 市北高新专项补贴                      | 5,250,190.69  | 43,322,320.26 |
| 上海市浦东新区世博会开发管理委员会开发扶持基金       | 4,680,000.00  | 10,790,000.00 |
| 财政专项基金费用                      | 3,960,000.00  | 2,380,000.00  |
| 灾备一期                          | 2,969,875.44  | 2,969,875.44  |
| 付费通项目                         | 2,619,000.00  | 2,619,000.00  |
| 静安财政扶持款                       | 1,950,000.00  | 5,450,000.00  |
| 财政 2022 年第三批城市数字化转型专项资金       | 910,000.00    |               |
| 进项税加计抵减                       | 862,031.48    | 1,488,642.59  |
| 超算三期                          | 659,702.16    | 659,702.16    |
| 个税手续费返还                       | 251,331.38    | 399,752.77    |
| 超算二期                          | 150,429.60    | 150,429.60    |
| 安商育商政府补贴                      | 71,000.00     |               |
| 税收优惠政策退税款                     | 22,992.65     |               |
| 毕业生社保补贴                       | 22,251.10     |               |
| 就业补贴                          | 12,000.83     | 3,500.00      |
| 重点群体就业一次性补贴                   | 10,000.00     |               |
| 税费返还                          | 4,031.63      |               |
| 残疾人就业补助                       | 2,507.10      |               |
| 上海市静安区人力资源和社会保障局发放的一次性吸纳就业补贴款 | 2,000.00      |               |

| 项 目                     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 应届生就业补助                 | 2,000.00      |               |
| 社保补助                    | 1,500.00      | 3,200.00      |
| 招用退役士兵扣减增值税优惠额          | 681.82        | 122,727.24    |
| 虹口区招商二中心企业绩效奖励          |               | 90,000.00     |
| 基于高强度商用密码的工业互联网认证网关项目收益 |               | 180,000.00    |
| 虹口区级财政首次获评“专精特新小巨人”奖励   |               | 500,000.00    |
| 车联网安全加密认证技术和产品项目收益分摊    |               | 900,000.00    |
| 浦东财政局资金扶持款              |               | 83,000.00     |
| 稳岗补贴                    |               | 3,000.00      |
| 闵行区马桥镇企业扶持资金            |               | 160,000.00    |
| 财政补贴收入                  |               | 1,601.36      |
| 虹口区财政企业绩效奖励资金           |               | 2,710,000.00  |
| 土地使用税减免                 |               | 4,520.35      |
| 房产税减免                   |               | 547,403.43    |
| 合 计                     | 48,401,866.92 | 99,289,416.24 |

(四十二) 投资收益

| 产生投资收益的来源                 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益            | -24,502,441.27 | -22,344,419.49 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益           |                | 319,899,930.26 |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益          | 23,154,865.33  | 27,411,066.06  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益          | -4,280,322.09  |                |
| 其他权益工具投资持有期间的投资收益         |                |                |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |                | 18,196,200.19  |
| 持有其他非流动金融资产产生的投资收益        | 5,948,524.09   | 8,076,989.20   |
| 处置其他非流动金融资产产生的投资收益        | 6,399,279.03   | -5,840,000.00  |
| 合 计                       | 6,719,905.09   | 345,399,766.22 |

(四十三) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产       | 104,625.00     | -211,500.00    |
| 其他非流动金融资产     | 396,746,870.04 | 549,575,346.79 |
| 合 计           | 396,851,495.04 | 549,363,846.79 |

(四十四) 信用减值损失

| 项 目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------|---------------|----------------|
| 应收账款坏账损失 | 36,264,600.94 | -77,083,304.11 |

| 项 目       | 本期发生额                | 上期发生额                 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 其他应收款坏账损失 | -1,263,790.53        | -669,659.64           |
| 合 计       | <u>35,000,810.41</u> | <u>-77,752,963.75</u> |

(四十五) 资产减值损失

| 项 目                 | 本期发生额                | 上期发生额               |
|---------------------|----------------------|---------------------|
| 存货跌价损失(不包含合同履约成本减值) | 31,583,619.31        | 10,275,736.26       |
| 合同资产减值损失            | 333,260.09           | -493,257.17         |
| 合 计                 | <u>31,916,879.40</u> | <u>9,782,479.09</u> |

(四十六) 资产处置收益

| 项 目        | 本期发生额 | 上期发生额             | 计入当年非经常性损益的金额 |
|------------|-------|-------------------|---------------|
| 处置非流动资产的利得 |       | 294,572.84        |               |
| 合 计        |       | <u>294,572.84</u> |               |

(四十七) 营业外收入

营业外收入明细情况

| 项 目         | 本期发生额               | 上期发生额               | 计入当期非经常性损益的金额       |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产毁损报废利得 |                     | 15,819.87           |                     |
| 罚款违约赔偿收入    | 1,476,416.20        | 1,195,943.37        | 1,476,416.20        |
| 其他利得        | 265,072.61          | 194,015.27          | 265,072.61          |
| 合 计         | <u>1,741,488.81</u> | <u>1,405,778.51</u> | <u>1,741,488.81</u> |

(四十八) 营业外支出

| 项 目         | 本期发生额               | 上期发生额             | 计入当期非经常性损益的金额       |
|-------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 28,779.19           | 147,113.94        | 28,779.19           |
| 对外捐赠支出      | 1,567,500.00        | 120,000.00        | 1,567,500.00        |
| 滞纳金         | 396,407.15          | 182,220.80        | 396,407.15          |
| 其他支出        | 360,117.09          | 20,442.10         | 360,117.09          |
| 合 计         | <u>2,352,803.43</u> | <u>469,776.84</u> | <u>2,352,803.43</u> |

(四十九) 所得税费用

1. 所得税费用

| 项 目     | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 当期所得税费用 | 50,027,567.17         | 209,015,054.99        |
| 递延所得税调整 | 88,452,215.59         | 87,682,161.72         |
| 其他      |                       |                       |
| 合 计     | <u>138,479,782.76</u> | <u>296,697,216.71</u> |

(五十) 归属于母公司所有者的其他综合收益

| 项 目                                | 本期发生额        |     |              |
|------------------------------------|--------------|-----|--------------|
|                                    | 税前金额         | 所得税 | 税后净额         |
| 一、以后将重分类进损益的其他综合收益                 | 1,209,377.87 |     | 1,209,377.87 |
| 1. 益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 11,098.37    |     | 11,098.37    |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                 |              |     |              |
| 小 计                                | 11,098.37    |     | 11,098.37    |
| 2. 外币财务报表折算差额                      | 1,198,279.50 |     | 1,198,279.50 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                 |              |     |              |
| 小 计                                | 1,198,279.50 |     | 1,198,279.50 |
| 二、其他综合收益合计                         | 1,209,377.87 |     | 1,209,377.87 |

接上表：

| 项 目                                 | 上期发生额        |         |              |
|-------------------------------------|--------------|---------|--------------|
|                                     | 税前金额         | 所得<br>税 | 税后净额         |
| 一、以后将重分类进损益的其他综合收益                  | 6,948,703.37 |         | 6,948,703.37 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -102,986.38  |         | -102,986.38  |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  |              |         |              |
| 小 计                                 | -102,986.38  |         | -102,986.38  |
| 2. 外币财务报表折算差额                       | 7,051,689.75 |         | 7,051,689.75 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                  |              |         |              |
| 小 计                                 | 7,051,689.75 |         | 7,051,689.75 |
| 二、其他综合收益合计                          | 6,948,703.37 |         | 6,948,703.37 |

(五十一) 外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额为-55,002.46 元。
  2. 处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响。
- 无。

(五十二) 现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料                       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                |                |
| 净利润                        | 406,048,524.70 | 723,278,363.50 |
| 加：资产减值损失                   | -31,916,879.40 | -9,782,479.09  |

| 补充资料                             | 本期发生额                  | 上期发生额                   |
|----------------------------------|------------------------|-------------------------|
| 信用减值损失                           | -35,000,810.41         | 77,752,963.75           |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 72,414,758.02          | 65,788,868.20           |
| 使用权资产折旧                          | 6,716,850.53           | 6,547,388.42            |
| 无形资产摊销                           | 979,731.76             | 2,985,610.64            |
| 长期待摊费用摊销                         | 17,908,228.98          | 10,536,180.03           |
| 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） |                        | -294,572.84             |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 28,779.19              | 131,294.07              |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -396,851,495.04        | -549,363,846.79         |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 59,667,683.43          | 53,017,559.07           |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -6,719,905.09          | -345,399,766.22         |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -14,543,811.61         | -29,611,272.73          |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 102,996,027.20         | 117,293,434.45          |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -544,303,119.04        | -77,367,997.18          |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -254,104,855.73        | -383,552,746.18         |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 515,390,724.10         | 374,399,005.31          |
| 其他                               |                        | 13,447,256.01           |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | <u>-101,289,568.41</u> | <u>49,805,242.42</u>    |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            |                        |                         |
| 债务转为资本                           |                        |                         |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                        |                         |
| 融资租入固定资产                         |                        |                         |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                |                        |                         |
| 现金的期末余额                          | 1,716,893,021.11       | 2,274,918,865.08        |
| 减：现金的期初余额                        | 2,274,918,865.08       | 1,161,103,691.69        |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                        |                         |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                        |                         |
| 现金及现金等价物净增加额                     | <u>-558,025,843.97</u> | <u>1,113,815,173.39</u> |
| 2. 现金和现金等价物的构成                   |                        |                         |

| 项 目            | 期末余额                    | 期初余额                    |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 一、现金           | <u>1,716,893,021.11</u> | <u>2,274,918,865.08</u> |
| 其中：库存现金        | 19,026.36               | 212,878.86              |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,295,334,231.06        | 2,080,205,124.94        |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 421,539,763.69          | 194,500,861.28          |

| 项 目                         | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,716,893,021.11 | 2,274,918,865.08 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |                  |                  |
| （五十三）外币货币性项目                |                  |                  |

| 项 目                 | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|---------------------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金                |              |        | 55,291,740.38 |
| -美元                 | 7,806,590.76 | 7.0827 | 55,291,740.38 |
| （五十四）所有权或使用权受到限制的资产 |              |        |               |

| 项 目  | 期末账面价值       | 受限原因     |
|------|--------------|----------|
| 货币资金 | 8,730,167.00 | 保函保证金    |
| 货币资金 | 153,465.00   | 司法冻结款    |
| 货币资金 | 485,380.47   | 存出投资款反洗钱 |
| 合 计  | 9,369,012.47 |          |

## 九、或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十一、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司有关信息

| 母公司名称      | 注册地 | 业务性质     | 注册资本               | 母公司对本公司的持股比例（%） | 母公司对本公司的表决权比例（%） |
|------------|-----|----------|--------------------|-----------------|------------------|
| 上海联和投资有限公司 | 上海市 | 租赁和商务服务业 | 1,000,000.00 万元人民币 | 34.67           | 34.67            |

最终控制方：上海市国有资产监督管理委员会

(二) 本公司的子公司

详见附注七、(一) 子公司情况

(三) 关联方

1. 关联方交易

| 交易类型             | 企业名称            | 关联方关系性质  | 交易金额         | 交易金额占同类交易总额的比例<br>(%) | 未结算项目金额    | 未结算项目金额坏账准备金额 | 定价政策 |
|------------------|-----------------|----------|--------------|-----------------------|------------|---------------|------|
| 一、购买商品、接受劳务的关联交易 |                 |          |              |                       |            |               |      |
| 接受劳务             | 上海信天通信有限公司      | 联营企业     | 1,037,965.74 | 4.89                  |            |               | 按协议价 |
| 接受劳务             | 上海数据交易所有限公司     | 联营企业     | 588,079.49   | 2.77                  |            |               | 按协议价 |
| 接受劳务             | 上海市大数据股份有限公司    | 参股企业     | 797,474.17   | 3.76                  |            |               | 按协议价 |
| 接受劳务             | 上海市数字证书认证中心有限公司 | 受同一方重大影响 | 642,027.30   | 3.02                  |            |               | 按协议价 |
| 光纤支出             | 东方有线网络有限公司      | 联营企业     | 1,277,013.02 | 0.13                  |            | 10,600,679.61 | 按协议价 |
| 二、销售商品、提供劳务的关联交易 |                 |          |              |                       |            |               |      |
| 房屋租赁             | 东方有线网络有限公司      | 联营企业     | 534,075.31   | 2.75                  |            |               |      |
| 房屋租赁             | 上海兆芯集成电路有限公司    | 受同一方最终控制 | 5,835,747.10 | 30.02                 |            |               | 按协议价 |
| 房屋租赁             | 格兰菲智能科技有限公司     | 受同一方最终控制 | 4,402,153.14 | 22.64                 |            |               | 按协议价 |
| 人事费收入            | 上海信天通信有限公司      | 联营企业     | 986,946.86   | 20.78                 |            |               | 按协议价 |
| 人事费收入            | 上海市大数据股份有限公司    | 联营企业     | 752,334.12   | 15.84                 | 797,474.17 |               | 按协议价 |
| 人事费收入            | 上海市数字证书认证中心有限公司 | 受同一方重大影响 | 605,686.13   | 12.75                 |            |               | 按协议价 |
| 人事费收入            | 上海数据交易所有限公司     | 联营企业     | 554,791.97   | 11.68                 | 588,079.49 |               | 按协议价 |
| 车辆租赁             | 上海垣信卫星科技有限公司    | 联营企业     | 81,695.80    | 11.64                 | 7,493.00   |               | 按协议价 |
| 车辆租赁             | 上海数据交易所有限公司     | 联营企业     | 66,659.61    | 9.50                  |            |               | 按协议价 |
| 提供劳务             | 东方有线网络有限公司      | 联营企业     | 4,814,844.59 | 20.57                 |            |               | 按协议价 |
| 提供劳务             | 上海市民信箱信息服务有限公司  | 联营企业     | 11,320.76    | 0.04                  | 5,336.00   |               | 按协议价 |
| 提供劳务             | 上海联和投资有限公司      | 股东       | 1,479,851.80 | 5.46                  | 10,950.00  |               | 按协议价 |
| 提供劳务             | 上海兆芯集成电路有限公司    | 受同一方最终控制 | 2,073,941.31 | 7.65                  | 27,600.00  |               | 按协议价 |
| 提供劳务             | 上海联和物业发展有限公司    | 受同一方最终控制 | 2,776,482.25 | 10.25                 |            |               | 按协议价 |

| 交易类型   | 企业名称           | 关联方关系性质  | 交易金额           | 交易金额占同类交易总额的比例<br>(%) | 未结算项目金额       | 未结算项目金额坏账准备金额 | 定价政策 |
|--------|----------------|----------|----------------|-----------------------|---------------|---------------|------|
| 提供劳务   | 上海新微半导体有限公司    | 受同一方最终控制 | 2,281,235.85   | 8.42                  |               |               | 按协议价 |
| 提供劳务   | 上海垣信卫星科技有限公司   | 联营企业     | 116,690.24     | 0.43                  | 3,500.00      |               | 按协议价 |
| 管道销售收入 | 东方有线网络有限公司     | 联营企业     | 100,330,418.32 | 7.69                  | 89,387,849.76 | 4,894,756.86  | 按协议价 |
| 光纤收入   | 东方有线网络有限公司     | 联营企业     | 2,211,996.00   | 0.17                  |               |               | 按协议价 |
| 运维收入   | 东方有线网络有限公司     | 联营企业     | 6,844,660.26   | 0.52                  |               |               | 按协议价 |
| 管道销售收入 | 上海闵行东方有线网络有限公司 | 联营企业     | 4,693,001.84   | 0.36                  | 7,960,071.00  | 970,250.28    | 按协议价 |
| 运维收入   | 上海闵行东方有线网络有限公司 | 联营企业     | 2,208.86       | 微小                    |               |               | 按协议价 |
| 管道销售收入 | 上海嘉定东方有线网络有限公司 | 联营企业     | 12,045,745.18  | 0.92                  |               |               | 按协议价 |
| 管道销售收入 | 上海浦东东方有线网络有限公司 | 联营企业     | 1,501,432.10   | 0.12                  | 1,241,025.07  | 68,008.17     | 按协议价 |
| 光纤收入   | 上海信天通信有限公司     | 联营企业     | 3,679,341.63   | 0.28                  |               |               | 按协议价 |

## 2. 披露应收、应付关联方款项情况

| 关联方名称          | 应收项目  | 期末余额          | 坏账准备余额       |
|----------------|-------|---------------|--------------|
| 上海市大数据股份有限公司   | 应收账款  | 2,200,000.00  |              |
| 上海兆芯集成电路有限公司   | 应收账款  | 27,600.00     |              |
| 上海联和投资有限公司     | 应收账款  | 10,950.00     |              |
| 上海市民信箱信息服务有限公司 | 应收账款  | 5,336.00      |              |
| 上海垣信卫星科技有限公司   | 应收账款  | 3,500.00      |              |
| 东方有线网络有限公司     | 应收账款  | 89,387,849.76 | 4,894,756.86 |
| 上海闵行东方有线网络有限公司 | 应收账款  | 7,960,071.00  | 970,250.28   |
| 上海浦东东方有线网络有限公司 | 应收账款  | 1,241,025.07  | 68,008.17    |
| 上海垣信卫星科技有限公司   | 其他应收款 | 7,493.00      |              |
| 东方有线网络有限公司     | 其他应收款 | 18,057.60     | 18,057.60    |

| 关联方名称         | 应付项目  | 期末余额          |
|---------------|-------|---------------|
| 东方有线网络有限公司    | 应付账款  | 10,600,679.61 |
| 上海付费通信息服务有限公司 | 其他应付款 | 250,439.93    |

| 关联方名称          | 应付项目  | 期末余额         |
|----------------|-------|--------------|
| 东方有线网络有限公司     | 其他应付款 | 40.62        |
| 上海城路市政公用管线有限公司 | 其他应付款 | 500,000.00   |
| 东方有线网络有限公司     | 合同负债  | 9,660,036.21 |
| 上海嘉定东方有线网络有限公司 | 合同负债  | 888,000.00   |
| 上海闵行东方有线网络有限公司 | 合同负债  | 4,103.79     |
| 上海宝山东方有线网络有限公司 | 合同负债  | 1,557,465.03 |

## 十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

无。

## 十三、母公司会计报表的主要项目附注

### 1. 其他应收款

| 项 目    | 期末余额                  | 期初余额                  |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息   |                       |                       |
| 应收股利   | 500,000,000.00        |                       |
| 其他应收款项 | 412,363,002.14        | 554,234,975.46        |
| 合 计    | <u>912,363,002.14</u> | <u>554,234,975.46</u> |

#### (1) 应收利息

无。

#### (2) 应收股利

| 项 目         | 期末余额                  | 期初余额 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|-------------|-----------------------|------|--------|--------------|
| 账龄一年以内的应收股利 | <u>500,000,000.00</u> |      |        |              |
| 上海市信息管线有限公司 | 500,000,000.00        |      | 尚未支付   | 未发生减值，资金充足   |
| 账龄一年以上的应收股利 |                       |      |        |              |
| 合 计         | <u>500,000,000.00</u> |      |        |              |

#### (3) 其他应收款项

##### 1) 按账龄披露其他应收款项

| 账 龄          | 期末数            |      | 期初数            |      |
|--------------|----------------|------|----------------|------|
|              | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备 |
| 1 年以内（含 1 年） | 2,118,826.30   |      | 144,142,825.62 |      |
| 1 至 2 年      | 157,224.00     |      | 410,090,899.84 |      |
| 2 至 3 年      | 410,085,701.84 |      | 250.00         |      |
| 3 至 4 年      | 250.00         |      | 1,000.00       |      |

| 账 龄     | 期末数                   |                     | 期初数                   |                     |
|---------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
|         | 账面余额                  | 坏账准备                | 账面余额                  | 坏账准备                |
| 4 至 5 年 | 1,000.00              |                     |                       |                     |
| 5 年以上   | 2,469,228.81          | 2,469,228.81        | 2,469,228.81          | 2,469,228.81        |
| 合 计     | <u>414,832,230.95</u> | <u>2,469,228.81</u> | <u>556,704,204.27</u> | <u>2,469,228.81</u> |

2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 种 类                             | 期末余额           |        |              |            | 账面价值           |
|---------------------------------|----------------|--------|--------------|------------|----------------|
|                                 | 账面余额           |        | 坏账准备         |            |                |
|                                 | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 预期信用损失     |                |
|                                 |                |        |              | 率/计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项                 | 2,048,739.69   | 0.49   | 2,048,739.69 | 100.00     |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均适用） | 412,783,491.26 | 99.51  | 420,489.12   |            | 412,363,002.14 |
| 其中：账龄组合                         | 411,993,424.63 | 99.32  | 420,489.12   | 0.10       | 411,572,935.51 |
| 其他组合                            | 790,066.63     | 0.19   |              |            | 790,066.63     |
| 合 计                             | 414,832,230.95 | 100.00 | 2,469,228.81 |            | 412,363,002.14 |

接上表:

| 种 类                                 | 账 面 余 额               |               | 期 初 余 额             |                                   | 账 面 价 值               |
|-------------------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------------------|-----------------------|
|                                     |                       |               | 坏 账 准 备             |                                   |                       |
|                                     | 金 额                   | 比 例 (%)       | 金 额                 | 预 期 信 用 损 失<br>率 / 计 提 比 例<br>(%) |                       |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项                     | 2,048,739.69          | 0.37          | 2,048,739.69        | 100.00                            |                       |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备<br>的其他应收款项（新旧准则均适用） | <u>554,655,464.58</u> | <u>99.63</u>  | <u>420,489.12</u>   |                                   | <u>554,234,975.46</u> |
| 其中：账龄组合                             | 554,500,587.38        | 99.60         | 420,489.12          | 0.08                              | 554,080,098.26        |
| 其他组合                                | 154,877.20            | 0.03          |                     |                                   | 154,877.20            |
| 合 计                                 | <u>556,704,204.27</u> | <u>100.00</u> | <u>2,469,228.81</u> |                                   | <u>554,234,975.46</u> |

单项计提坏账准备的其他应收款项情况

| 债务人名称       | 期末余额         |              |             | 计提理由   |
|-------------|--------------|--------------|-------------|--------|
|             | 账面余额         | 坏账准备         | 预期信用损失率 (%) |        |
| 上海社区服务网     | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 100.00      | 预计无法收回 |
| 上海东方网股份有限公司 | 45,739.69    | 45,739.69    | 100.00      | 预计无法收回 |
| 上海菲玛斯实业有限公司 | 3,000.00     | 3,000.00     | 100.00      | 预计无法收回 |

| 债务人名称 | 期末余额                |                     |            | 计提理由 |
|-------|---------------------|---------------------|------------|------|
|       | 账面余额                | 坏账准备                | 预期信用损失率(%) |      |
| 合 计   | <u>2,048,739.69</u> | <u>2,048,739.69</u> |            |      |

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

| 账 龄       | 期末数                   |               |                   | 期初数                   |               |                   |
|-----------|-----------------------|---------------|-------------------|-----------------------|---------------|-------------------|
|           | 账面余额                  |               | 坏账准备              | 账面余额                  |               | 坏账准备              |
|           | 金额                    | 比例(%)         |                   | 金额                    | 比例(%)         |                   |
| 1年以内(含1年) | 1,410,645.67          | 0.34          |                   | 144,075,032.42        | 25.98         |                   |
| 1至2年      | 157,224.00            | 0.04          |                   | 410,005,065.84        | 73.94         |                   |
| 2至3年      | 410,005,065.84        | 99.52         |                   |                       |               |                   |
| 3至4年      |                       |               |                   |                       |               |                   |
| 4至5年      |                       |               |                   |                       |               |                   |
| 5年以上      | 420,489.12            | 0.10          | 420,489.12        | 420,489.12            | 0.08          | 420,489.12        |
| 合 计       | <u>411,993,424.63</u> | <u>100.00</u> | <u>420,489.12</u> | <u>554,500,587.38</u> | <u>100.00</u> | <u>420,489.12</u> |

采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称     | 期末数               |         |      | 期初数               |         |      |
|----------|-------------------|---------|------|-------------------|---------|------|
|          | 账面余额              | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额              | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 关联方组合    | 696,180.63        |         |      | 72,991.20         |         |      |
| 押金、保证金组合 | 93,886.00         |         |      | 81,886.00         |         |      |
| 合 计      | <u>790,066.63</u> |         |      | <u>154,877.20</u> |         |      |

3) 其他应收款项坏账准备计提情况

| 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                     |
| 期初余额     |              | 420,489.12               | 2,048,739.69             | <u>2,469,228.81</u> |
| 期初余额在本期  |              |                          |                          |                     |
| --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     |              |                          |                          |                     |
| 本期转回     |              |                          |                          |                     |
| 本期转销     |              |                          |                          |                     |

| 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 | 整个存续期预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失  |              |
|      | 信用损失     | (未发生信用减值)   | (已发生信用减值)    |              |
| 本期核销 |          |             |              |              |
| 其他变动 |          |             |              |              |
| 期末余额 |          | 420,489.12  | 2,048,739.69 | 2,469,228.81 |

## 2. 长期股权投资

### (1) 投资类别

| 项 目        | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额             |
|------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 对子公司投资     | 1,382,324,393.98 | 106,880,000.00 |               | 1,489,204,393.98 |
| 对合营企业投资    | 4,181,314.96     |                | 1,419,236.46  | 2,762,078.50     |
| 对联营企业投资    | 2,132,368,826.74 | 688,986,546.31 | 41,987,007.30 | 2,779,368,365.75 |
| 小 计        | 3,518,874,535.68 | 795,866,546.31 | 43,406,243.76 | 4,271,334,838.23 |
| 减：长期投资减值准备 |                  |                |               |                  |
| 合 计        | 3,518,874,535.68 | 795,866,546.31 | 43,406,243.76 | 4,271,334,838.23 |

### (2) 长期股权投资明细

| 被投资单位                        | 投资成本             | 期初余额             | 本期增减变动         |      |
|------------------------------|------------------|------------------|----------------|------|
|                              |                  |                  | 追加投资           | 减少投资 |
| 合 计                          | 2,865,032,969.64 | 3,518,874,535.68 | 323,880,000.00 |      |
| 子公司                          |                  |                  |                |      |
| 1. 上海市信息管线有限公司               | 539,648,971.82   | 539,648,971.82   |                |      |
| 2. 上海信投建设有限公司                | 9,010,764.09     | 9,010,764.09     |                |      |
| 3. 上海泰力产业投资管理有限公司            | 70,643,409.10    | 70,643,409.10    |                |      |
| 4. SII Global Inc (信投国际有限公司) | 728,695,324.82   | 728,695,324.82   |                |      |
| 5. 上海产业转型升级股权投资基金管理有限公司      | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    |                |      |
| 6. 上海跨境电子商务公共服务有限公司          | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |                |      |
| 7. 上海信投信息服务有限公司              | 12,955,924.15    | 4,325,924.15     | 8,630,000.00   |      |
| 8. 上海数字安全科技有限公司              | 38,250,000.00    |                  | 38,250,000.00  |      |
| 9. 上海信投数字科技有限公司              | 60,000,000.00    |                  | 60,000,000.00  |      |
| 合营企业                         |                  |                  |                |      |
| 1. 上海信联数贸数据技术有限公司            | 5,000,000.00     | 4,181,314.96     |                |      |
| 联营企业                         |                  |                  |                |      |
| 1. 东方有线网络有限公司                | 991,763,081.89   | 1,324,785,094.35 |                |      |

| 被投资单位                | 投资成本           | 期初余额           | 本期增减变动         |      |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|------|
|                      |                |                | 追加投资           | 减少投资 |
| 2. 上海垣信卫星科技有限公司      | 60,000,000.00  | 297,775,565.25 |                |      |
| 3. 上海临港新片区跨境数据科技有限公司 | 4,000,000.00   | 15,734,088.86  | 20,000,000.00  |      |
| 4. 上海通赋云计算科技有限公司     | 1,375,000.00   |                |                |      |
| 5. 上海信恒科技投资管理有限公司    | 1,428,000.00   | 2,267,103.47   |                |      |
| 6. 上海信天通信有限公司        | 24,831,480.00  | 53,159,363.93  |                |      |
| 7. 上海市信息网络有限公司       | 57,180,000.00  | 421,312,706.32 |                |      |
| 8. 上海新兴媒体信息传播有限公司    | 20,000,000.00  |                |                |      |
| 9. 上海资信有限公司          | 13,251,013.77  | 17,334,904.56  |                |      |
| 10. 上海智能算力科技有限公司     | 150,000,000.00 |                | 150,000,000.00 |      |
| 11. 上海数据交易所有限公司      | 20,000,000.00  |                | 20,000,000.00  |      |
| 12. 上海浦江数链数字科技有限公司   | 27,000,000.00  |                | 27,000,000.00  |      |

接上表：

| 被投资单位                       | 本期增减变动                |                  |                       |                      |
|-----------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|----------------------|
|                             | 权益法下确认的投资损益           | 其他综合收益调整         | 其他权益变动                | 宣告发放现金股利或利润          |
| 合 计                         | <u>-37,851,877.64</u> | <u>11,098.37</u> | <u>508,408,089.12</u> | <u>41,987,007.30</u> |
| 子公司                         |                       |                  |                       |                      |
| 1. 上海市信息管线有限公司              |                       |                  |                       |                      |
| 2. 上海信投建设有限公司               |                       |                  |                       |                      |
| 3. 上海泰力产业投资管理有限公司           |                       |                  |                       |                      |
| 4. SII Global Inc（信投国际有限公司） |                       |                  |                       |                      |
| 5. 上海产业转型升级股权投资基金管理有限公司     |                       |                  |                       |                      |
| 6. 上海跨境电子商务公共服务有限公司         |                       |                  |                       |                      |
| 7. 上海信投信息服务有限公司             |                       |                  |                       |                      |
| 8. 上海数字安全科技有限公司             |                       |                  |                       |                      |
| 9. 上海信投数字科技有限公司             |                       |                  |                       |                      |
| 合营企业                        |                       |                  |                       |                      |
| 1. 上海信联数贸数据技术有限公司           | -1,419,236.46         |                  |                       |                      |
| 联营企业                        |                       |                  |                       |                      |
| 1. 东方有线网络有限公司               | 10,952,042.48         |                  |                       |                      |
| 2. 上海垣信卫星科技有限公司             | -130,571,142.81       | 11,098.37        | 508,408,089.12        |                      |

| 被投资单位                | 本期增减变动        |        |        | 宣告发放现金股利或利润   |
|----------------------|---------------|--------|--------|---------------|
|                      | 权益法下确认的投      | 其他综合收益 | 其他权益变动 |               |
|                      | 资损益           | 调整     |        |               |
| 3. 上海临港新片区跨境数据科技有限公司 | 455,785.56    |        |        |               |
| 4. 上海通赋云计算科技有限公司     |               |        |        |               |
| 5. 上海信恒科技投资管理有限公司    | 392,163.95    |        |        |               |
| 6. 上海信天通信有限公司        | 4,344,345.33  |        |        | 4,500,000.00  |
| 7. 上海市信息网络有限公司       | 79,195,968.27 |        |        | 37,487,007.30 |
| 8. 上海新兴媒体信息传播有限公司    |               |        |        |               |
| 9. 上海资信有限公司          | -281,665.18   |        |        |               |
| 10. 上海智能算力科技有限公司     | -153,455.16   |        |        |               |
| 11. 上海数据交易所有限公司      |               |        |        |               |
| 12. 上海浦江数链数字科技有限公司   | -766,683.62   |        |        |               |

接上表：

| 被投资单位                       | 本期增减变动 |    | 期末余额             | 减值准备期末余额 |
|-----------------------------|--------|----|------------------|----------|
|                             | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 合 计                         |        |    | 4,271,334,838.23 |          |
| 子公司                         |        |    |                  |          |
| 1. 上海市信息管线有限公司              |        |    | 539,648,971.82   |          |
| 2. 上海信投建设有限公司               |        |    | 9,010,764.09     |          |
| 3. 上海泰力产业投资管理有限公司           |        |    | 70,643,409.10    |          |
| 4. SII Global Inc（信投国际有限公司） |        |    | 728,695,324.82   |          |
| 5. 上海产业转型升级股权投资基金管理有限公司     |        |    | 10,000,000.00    |          |
| 6. 上海跨境电子商务公共服务有限公司         |        |    | 20,000,000.00    |          |
| 7. 上海信投信息服务有限公司             |        |    | 12,955,924.15    |          |
| 8. 上海数字安全科技有限公司             |        |    | 38,250,000.00    |          |
| 9. 上海信投数字科技有限公司             |        |    | 60,000,000.00    |          |
| 合营企业                        |        |    |                  |          |
| 1. 上海信联数贸数据技术有限公司           |        |    | 2,762,078.50     |          |
| 联营企业                        |        |    |                  |          |
| 1. 东方有线网络有限公司               |        |    | 1,335,737,136.83 |          |
| 2. 上海垣信卫星科技有限公司             |        |    | 675,623,609.93   |          |
| 3. 上海临港新片区跨境数据科技有限公司        |        |    | 36,189,874.42    |          |
| 4. 上海通赋云计算科技有限公司            |        |    |                  |          |
| 5. 上海信恒科技投资管理有限公司           |        |    | 2,659,267.42     |          |

| 被投资单位              | 本期增减变动 |    | 期末余额           | 减值准备期末余额 |
|--------------------|--------|----|----------------|----------|
|                    | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 6. 上海信天通信有限公司      |        |    | 53,003,709.26  |          |
| 7. 上海市信息网络有限公司     |        |    | 463,021,667.29 |          |
| 8. 上海新兴媒体信息传播有限公司  |        |    |                |          |
| 9. 上海资信有限公司        |        |    | 17,053,239.38  |          |
| 10. 上海智能算力科技有限公司   |        |    | 149,846,544.84 |          |
| 11. 上海数据交易所有限公司    |        |    | 20,000,000.00  |          |
| 12. 上海浦江数链数字科技有限公司 |        |    | 26,233,316.38  |          |

(3) 重要联营企业的主要财务信息

| 项 目              | 本期数                     | 上期数                     |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
|                  | 上海市信息网络有限公司             | 上海市信息网络有限公司             |
| 流动资产             | 1,513,898,575.99        | 1,355,284,476.10        |
| 非流动资产            | 164,684,452.73          | 161,774,847.36          |
| 资产合计             | <u>1,678,583,028.72</u> | <u>1,517,059,323.46</u> |
| 流动负债             | 81,870,148.36           | 64,121,538.51           |
| 非流动负债            | 24,776.25               | 85,250.96               |
| 负债合计             | <u>81,894,924.61</u>    | <u>64,206,789.47</u>    |
| 净资产              | <u>1,596,688,104.11</u> | <u>1,452,852,533.99</u> |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 463,021,667.29          | 421,312,706.32          |
| 调整事项             |                         |                         |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | <u>463,021,667.29</u>   | <u>421,312,706.32</u>   |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                         |                         |
| 营业收入             | 793,424,821.61          | 653,037,982.08          |
| 净利润              | 273,105,570.12          | 258,537,654.38          |
| 其他综合收益           |                         |                         |
| 综合收益总额           | 273,105,570.12          | 258,537,654.38          |
| 企业本年收到的来自联营企业的股利 | 37,487,007.30           | 36,031,257.50           |

(4) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

| 项 目             | 本期数           | 上期数          |
|-----------------|---------------|--------------|
| 合营企业:           |               |              |
| 投资账面价值合计        | 2,762,078.50  | 4,181,314.96 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |              |
| 净利润             | -2,239,258.66 | -818,685.04  |

| 项 目             | 本期数              | 上期数              |
|-----------------|------------------|------------------|
| 其他综合收益          |                  |                  |
| 综合收益总额          | -2,239,258.66    | -818,685.04      |
| 联营企业：           |                  |                  |
| 投资账面价值合计        | 2,316,346,698.46 | 1,711,056,120.42 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                  |                  |
| 净利润             | -116,088,914.68  | -49,494,211.93   |
| 其他综合收益          | 11,098.37        | 102,986.26       |
| 综合收益总额          | -116,077,816.31  | -49,391,225.67   |

### 3. 营业收入、营业成本

| 项 目     | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|         | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 其他业务小计  | 22,896,362.77 | 13,035,250.57 | 22,743,139.75 | 12,887,234.36 |
| 房租收入    | 11,585,046.30 | 1,533,351.28  | 11,451,437.10 | 1,067,006.62  |
| 人事费收入   | 5,785,602.57  | 6,124,540.80  | 5,890,707.28  | 6,442,869.24  |
| 基金管理费收入 | 5,377,358.49  | 5,377,358.49  | 5,377,358.49  | 5,377,358.50  |
| 车辆租赁    | 148,355.41    |               | 23,636.88     |               |
| 合 计     | 22,896,362.77 | 13,035,250.57 | 22,743,139.75 | 12,887,234.36 |

### 4. 投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

| 产生投资收益的来源          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     | -37,851,877.64 | -5,738,998.25  |
| 成本法核算的长期股权投资收益     | 702,016,480.00 | 64,120,000.00  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    |                | 337,660,197.63 |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益   | 22,699,267.91  | 18,154,287.86  |
| 持有其他非流动金融资产产生的投资收益 | 867,790.69     | 1,201,556.34   |
| 处置其他非流动金融资产产生的投资收益 | 6,399,279.03   | -5,840,000.00  |
| 合 计                | 694,130,939.99 | 409,557,043.58 |

### 5. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料                       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                |                |
| 净利润                        | 575,701,128.56 | 364,224,544.01 |
| 加：资产减值损失                   |                |                |
| 信用减值损失                     |                |                |

| 补充资料                             | 本期发生额                  | 上期发生额                  |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 19,002,874.90          | 13,153,885.85          |
| 使用权资产折旧                          |                        |                        |
| 无形资产摊销                           | 366,666.72             | 366,666.72             |
| 长期待摊费用摊销                         | 13,760,227.29          | 5,439,187.92           |
| 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） |                        |                        |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 16,014.19              |                        |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 59,647,856.85          | -162,151,894.85        |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 59,119,128.05          | 49,154,899.43          |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -694,130,939.99        | -409,557,043.58        |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -27,660,224.52         |                        |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -13,809,506.20         | 24,037,973.71          |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 |                        |                        |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 888,265.97             | -22,529,362.91         |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -239,528,059.39        | -169,391,855.23        |
| 其他                               |                        |                        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>             | <b>-246,626,567.57</b> | <b>-307,252,998.93</b> |
| <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                         |                        |                        |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                        |                        |
| 现金的期末余额                          | 930,608,759.74         | 1,607,676,406.21       |
| 减：现金的期初余额                        | 1,607,676,406.21       | 638,476,578.64         |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                        |                        |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                        |                        |
| 现金及现金等价物净增加额                     | <u>-677,067,646.47</u> | <u>969,199,827.57</u>  |

#### 十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

#### 十五、财务报表的批准

本年度财务报表经公司董事会于 2024 年 4 月 12 日批准报出。



姓 名 李靖豪  
Full name 男  
性 别  
Sex 1983-10-12  
出生日期 天职国际会计师事务所 特殊普  
Date of birth 通合伙 上海分所  
工作单位 31011019831012447X  
Working unit  
身份证号码  
Identity card No.

63

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致

### 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.



李靖豪(110101504977)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日



李靖豪(110101504977)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

### 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.



2021-8 李靖豪

年 /y 月 /m 日 /d



|                   |                        |
|-------------------|------------------------|
| 姓 名               | 侯杰                     |
| Full name         |                        |
| 性 别               | 女                      |
| Sex               |                        |
| 出 生 日 期           | 1988-02-28             |
| Date of birth     |                        |
| 工 作 单 位           | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所 |
| Working unit      |                        |
| 身 份 证 号 码         | 230405198802280220     |
| Identity card No. |                        |

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致

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: 110101501007  
No. of Certificate

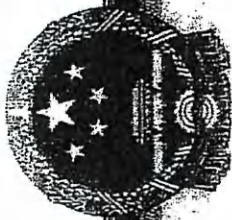
批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 02 月 28 日  
Date of Issuance /y /m /d



侯杰 110101501007

年 月 日  
/y /m /d



# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568

扫描二维码  
了解更多登  
记、备案、许可、  
监管信息、体验  
更多应用服务。



名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

出资人 邱靖之

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务、应用软件开发；软件服务；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行、产品、设计、基础软件服务；数据处理（数据中心除外）；企业中心、PU运营服务；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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 14840万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致

登记机关



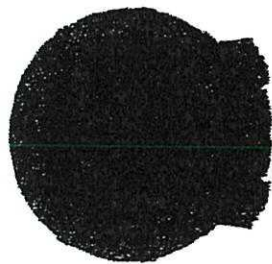
2023年07月13日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000175



## 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》。

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

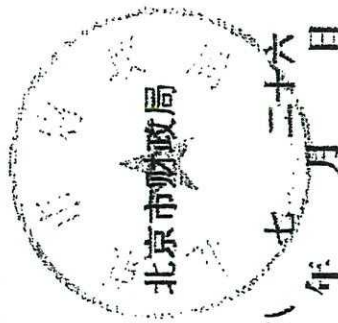
京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：

发证机关：



二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制