

云赛智联股份有限公司
审计报告及财务报表
二〇二二年度

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码: 沪23SHA0029H



云赛智联股份有限公司

审计报告及财务报表

(2022年01月01日至2022年12月31日止)

| | 目录 | 页次 |
|----|------------------------|-------|
| 一、 | 审计报告 | 1-6 |
| 二、 | 财务报表 | |
| | 合并资产负债表和母公司资产负债表 | 1-4 |
| | 合并利润表和母公司利润表 | 5-6 |
| | 合并现金流量表和母公司现金流量表 | 7-8 |
| | 合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表 | 9-12 |
| | 财务报表附注 | 1-119 |



审计报告

信会师报字[2023]第 ZA10483 号

云赛智联股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了云赛智联股份有限公司（以下简称“公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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，我们独立于公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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



我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--|---|
| <p>(一) 收入确认</p> <p>公司主要业务为云服务大数据、行业解决方案、智能化产品、物业租赁服务等。如合并财务报表附注“五、合并财务报表项目注释(四十二)”所述 2022 年度，公司确认营业收入人民币 4,534,251,028.16 元。</p> <p>由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将公司的收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>我们就收入确认实施的审计程序包括：</p> <p>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。</p> <p>2、选取样本检查销售合同，识别与商品的控制权转移相关的合同条款与条件，进而评估销售收入的确认政策是否符合企业会计准则的要求。</p> <p>(1) 对于按照履约时点确认收入的业务我们采用抽样方式对销售收入执行了以下程序：</p> <p>① 结合产品类型对收入毛利率情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>② 检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单、客户签收单等，评价收入的确认及确认时点是否符合企业会计准则及公司收入确认的会计政策要求；</p> <p>③ 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p> <p>(2) 对于按照履约时段确认的收入，我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>① 我们获取管理层编制的项目收入成本计算表，将总金额核对至收入成本明细账，并检查了计算表算术计算的准确性。</p> <p>② 针对实际发生的项目成本，我们采用抽样方式，执行了以下程序以确认累计完工进度是否正确：</p> <p>i 取得项目合同清单，检查相应的合同执行情况；</p> <p>ii 取得项目的预计总成本明细表，并复核其合理性；</p> <p>iii 检查报告期内与项目相关的合同、发票、签收单、进度确认单等支持性文件，以评估实际成本是否在恰当的期间确认。</p> |



| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|---|--|
| (二) 应收账款的可收回性 | |
| <p>如合并财务报表附注“五、合并财务报表项目注释(四)”所述,截至2022年12月31日,公司合并财务报表中应收账款的原值为人民币965,097,776.93元,坏账准备为人民币137,279,911.56元。</p> <p>由于应收账款的账面价值较高,若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大,且公司管理层在确定应收账款预计可收回金额及坏账损失时需要运用会计估计和判断,因此我们将应收账款的可收回性识别为关键审计事项。</p> | <p>我们就应收账款的可收回性实施的审计程序包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制的设计和运行的有效性; 2、通过与管理层讨论以及复核历史数据,评价管理层评估坏账准备时所采用的预期信用损失模型和使用参数的合理性; 3、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据,关注管理层是否充分识别已发生减值的项目; 4、对于单独计提坏账准备的应收账款,选取样本,复核管理层对预期收取的现金流量做出估计的依据,必要时向法律顾问询证或向法律专家寻求帮助。 5、实施函证程序,并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对,求证应收账款的可收回性; 6、结合期后回款情况检查,评价管理层坏账准备计提的合理性。 |

四、其他信息

公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括公司2022年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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



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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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。

治理层负责监督公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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



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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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公司不能持续经营。

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

(六) 就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，以对合并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。

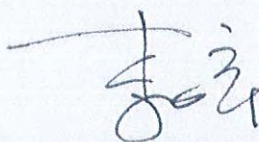
我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。



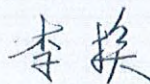
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二三年三月二十七日





云赛智联股份有限公司
合并资产负债表
2022年12月31日
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 资产 | 附注五 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | (一) | 3,772,950,024.59 | 3,573,260,615.34 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | (二) | | 100,295,833.33 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | (三) | 32,297,657.51 | 96,345,901.65 |
| 应收账款 | (四) | 827,817,865.37 | 716,006,379.50 |
| 应收款项融资 | (五) | 19,689,917.51 | 20,901,867.74 |
| 预付款项 | (六) | 128,887,157.26 | 154,905,997.76 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | (七) | 47,776,456.66 | 64,673,958.82 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (八) | 1,129,163,314.36 | 957,141,054.78 |
| 合同资产 | (九) | 93,081,489.67 | 98,208,176.11 |
| 持有待售资产 | (十) | 121,881,272.26 | 8,296,173.19 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | (十一) | 12,425,932.39 | 51,571,520.04 |
| 流动资产合计 | | 6,185,971,087.58 | 5,841,607,478.26 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (十二) | 87,775,237.11 | 242,517,106.45 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | (十三) | 912,500.00 | 912,500.00 |
| 投资性房地产 | (十四) | 10,048,038.05 | 10,152,771.41 |
| 固定资产 | (十五) | 185,847,493.87 | 194,713,685.07 |
| 在建工程 | (十六) | 414,327,498.13 | 238,208,541.23 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | (十七) | 77,221,640.57 | 116,500,170.93 |
| 无形资产 | (十八) | 21,276,106.58 | 24,701,586.41 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | (十九) | 220,858,702.66 | 243,411,383.26 |
| 长期待摊费用 | (二十) | 13,538,375.17 | 19,197,883.11 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,031,805,592.14 | 1,090,315,627.87 |
| 资产总计 | | 7,217,776,679.72 | 6,931,923,106.13 |


后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:




云赛智联股份有限公司
合并资产负债表(续)
2022年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 负债和所有者权益 | 附注五 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|-------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | (二十二) | 7,500,395.83 | 63,963,870.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | (二十三) | 61,203,938.24 | 123,038,900.36 |
| 应付账款 | (二十四) | 806,081,025.90 | 695,614,417.52 |
| 预收款项 | (二十五) | 4,982,463.29 | 4,766,960.74 |
| 合同负债 | (二十六) | 985,492,809.60 | 776,920,101.63 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | (二十七) | 61,243,661.01 | 54,075,430.05 |
| 应交税费 | (二十八) | 60,978,082.95 | 64,635,908.38 |
| 其他应付款 | (二十九) | 178,645,540.81 | 185,369,741.67 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | (三十) | | 1,439,718.39 |
| 一年内到期的非流动负债 | (三十一) | 31,095,827.81 | 43,291,054.27 |
| 其他流动负债 | (三十二) | 25,797,124.57 | 17,458,238.87 |
| 流动负债合计 | | 2,223,020,870.01 | 2,030,574,341.88 |
| 非流动负债: | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | (三十三) | 187,929,421.14 | 113,026,224.55 |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | (三十四) | 62,722,635.00 | 86,509,737.45 |
| 长期应付款 | (三十五) | 4,700,000.00 | 6,100,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | (三十六) | 8,029,301.52 | 11,735,139.83 |
| 递延所得税负债 | (二十一) | 1,359,800.29 | 1,587,758.62 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 264,741,157.95 | 218,958,860.45 |
| 负债合计 | | 2,487,762,027.96 | 2,249,533,202.33 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | (三十七) | 1,367,673,455.00 | 1,367,673,455.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | (三十八) | 1,487,686,560.59 | 1,497,200,011.82 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | (三十九) | 158,684.15 | -422,060.48 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (四十) | 409,302,537.68 | 389,862,591.21 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (四十一) | 1,282,211,586.22 | 1,198,806,489.42 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 4,547,032,823.64 | 4,453,120,486.97 |
| 少数股东权益 | | 182,981,828.12 | 229,269,416.83 |
| 所有者权益合计 | | 4,730,014,651.76 | 4,682,389,903.80 |
| 负债和所有者权益总计 | | 7,217,776,679.72 | 6,931,923,106.13 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



云赛智联股份有限公司
母公司资产负债表
2022年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

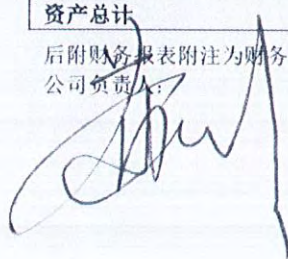
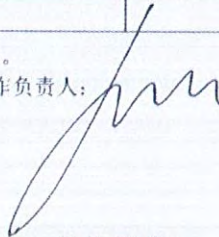
| 资产 | 附注十四 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 2,184,927,049.10 | 1,937,239,698.46 |
| 交易性金融资产 | | | 100,295,833.33 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | (一) | 2,628,320.99 | 3,689,829.81 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | 160,327.68 |
| 其他应收款 | (二) | 89,495,985.60 | 119,384,414.38 |
| 存货 | | 22,270,429.68 | 28,090,656.86 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | 12,844,249.12 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,800,916.22 | 5,967,000.33 |
| 流动资产合计 | | 2,301,122,701.59 | 2,207,672,009.97 |
| 非流动资产: | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (三) | 1,736,587,454.68 | 1,709,846,557.85 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 912,500.00 | 912,500.00 |
| 投资性房地产 | | 72,877,684.99 | 74,334,831.67 |
| 固定资产 | | 1,927,378.75 | 3,224,528.86 |
| 在建工程 | | 7,432,029.55 | 669,064.15 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 2,124,397.22 | 5,288,409.21 |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 3,714,667.95 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,825,576,113.14 | 1,794,275,891.74 |
| 资产总计 | | 4,126,698,814.73 | 4,001,947,901.71 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

唐青





云赛智联股份有限公司
母公司资产负债表(续)
2022年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 负债和所有者权益 | 附注 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|-------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 6,105,107.63 | 976,407.26 |
| 预收款项 | | 52,500.00 | |
| 合同负债 | | 14,652,703.81 | 9,229,811.36 |
| 应付职工薪酬 | | 13,204,318.69 | 14,269,092.36 |
| 应交税费 | | 2,997,287.13 | 1,905,513.83 |
| 其他应付款 | | 102,175,133.80 | 101,238,947.18 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 2,375,084.00 | 3,704,473.46 |
| 其他流动负债 | | 43,780.42 | |
| 流动负债合计 | | 141,605,915.48 | 131,324,245.45 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | 1,898,876.48 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | 73,958.33 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | 1,972,834.81 |
| 负债合计 | | 141,605,915.48 | 133,297,080.26 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | | 1,367,673,455.00 | 1,367,673,455.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,957,779,025.16 | 1,957,779,025.16 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 396,365,432.18 | 376,925,485.71 |
| 未分配利润 | | 263,274,986.91 | 166,272,855.58 |
| 所有者权益合计 | | 3,985,092,899.25 | 3,868,650,821.45 |
| 负债和所有者权益总计 | | 4,126,698,814.73 | 4,001,947,901.71 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

唐青





云赛智联股份有限公司
合并利润表
2022年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注五 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 4,534,251,028.16 | 4,992,976,623.96 |
| 其中: 营业收入 | (四十二) | 4,534,251,028.16 | 4,992,976,623.96 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 4,440,022,304.07 | 4,724,685,673.90 |
| 其中: 营业成本 | (四十二) | 3,639,156,461.33 | 3,917,075,576.26 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | (四十三) | 13,542,103.82 | 19,350,181.73 |
| 销售费用 | (四十四) | 223,563,717.37 | 218,232,558.49 |
| 管理费用 | (四十五) | 291,784,645.49 | 281,744,527.90 |
| 研发费用 | (四十六) | 360,979,081.44 | 370,421,842.58 |
| 财务费用 | (四十七) | -89,003,705.38 | -82,139,013.06 |
| 其中: 利息费用 | | 5,136,852.09 | 7,176,765.29 |
| 利息收入 | | 95,586,315.31 | 90,836,830.36 |
| 加: 其他收益 | (四十八) | 25,994,302.53 | 33,019,708.70 |
| 投资收益 (损失以“-”号填列) | (四十九) | 132,513,910.85 | 35,904,891.20 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | -22,194,391.44 | 17,522,604.41 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益 (损失以“-”号填列) | | | |
| 净敞口套期收益 (损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) | (五十) | -295,833.33 | -12,315,857.64 |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列) | (五十一) | -20,538,082.88 | -4,413,192.81 |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列) | (五十二) | -38,801,636.87 | -35,758,162.52 |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列) | (五十三) | 532,902.24 | 2,602.19 |
| 三、营业利润 (亏损以“-”号填列) | | 193,634,286.63 | 284,730,939.18 |
| 加: 营业外收入 | (五十四) | 12,160,809.61 | 29,690,673.01 |
| 减: 营业外支出 | (五十五) | 2,467,016.71 | 2,476,704.18 |
| 四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | | 203,328,079.53 | 311,944,908.01 |
| 减: 所得税费用 | (五十六) | 15,163,514.02 | 19,724,357.49 |
| 五、净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 188,164,565.51 | 292,220,550.52 |
| (一) 按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 188,164,565.51 | 292,220,550.52 |
| 2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 180,802,430.21 | 256,698,765.50 |
| 2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列) | | 7,362,135.30 | 35,521,785.02 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 580,744.63 | -124,636.30 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 580,744.63 | -124,636.30 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | 580,744.63 | -124,636.30 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | 580,744.63 | -124,636.30 |
| 7. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 188,745,310.14 | 292,095,914.22 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 181,383,174.84 | 256,574,129.20 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 7,362,135.30 | 35,521,785.02 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | 0.132 | 0.188 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | 0.132 | 0.188 |

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为: 0.00 元, 上期被合并方实现的净利润为:

173,277.80 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

唐青





（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 附注十四 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | (四) | 8,061,975.78 | 188,568,411.96 |
| 减：营业成本 | (四) | 4,571,767.95 | 80,127,528.45 |
| 税金及附加 | | 640,637.55 | 2,404,362.91 |
| 销售费用 | | 3,739,058.81 | 3,491,467.38 |
| 管理费用 | | 66,353,792.54 | 62,115,358.75 |
| 研发费用 | | 29,241,875.67 | 29,838,634.07 |
| 财务费用 | | -65,814,120.79 | -60,790,555.68 |
| 其中：利息费用 | | 182,653.18 | 290,296.82 |
| 利息收入 | | 65,903,785.90 | 61,200,024.17 |
| 加：其他收益 | | 72,612.21 | 265,605.72 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (五) | 240,709,071.32 | 28,421,467.43 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -453,804.94 | -5,042,442.52 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -295,833.33 | -12,251,769.42 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -616,945.49 | -1,403,541.91 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -14,341,440.48 | -9,881,493.54 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 2,587.83 | -298,672.01 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 194,859,016.11 | 76,233,212.35 |
| 加：营业外收入 | | 35,816.26 | 124,544.87 |
| 减：营业外支出 | | 569,325.96 | 60,868.95 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 194,325,506.41 | 76,296,888.27 |
| 减：所得税费用 | | -73,958.33 | -3,062,942.35 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 194,399,464.74 | 79,359,830.62 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 194,399,464.74 | 79,359,830.62 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 194,399,464.74 | 79,359,830.62 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.142 | 0.058 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.142 | 0.058 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





云赛智联股份有限公司
合并现金流量表
2022年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注五 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 5,160,850,807.39 | 5,359,361,719.57 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 10,645,915.81 | 16,241,254.79 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (五十八) | 201,331,328.71 | 143,362,299.67 |
| 经营活动现金流入小计 | | 5,372,828,051.91 | 5,518,965,274.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,136,945,614.28 | 4,293,579,120.01 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 678,820,561.43 | 654,786,469.18 |
| 支付的各项税费 | | 145,171,206.56 | 151,715,190.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (五十八) | 198,439,741.52 | 262,750,640.64 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,159,377,123.79 | 5,362,831,420.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 213,450,928.12 | 156,133,853.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 450,623,648.15 | 1,584,769,750.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 16,498,119.21 | 38,538,249.13 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 241,045.03 | 148,372,189.97 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 157,679,759.50 | 4,441,705.49 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 625,042,571.89 | 1,776,121,894.59 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 203,991,365.05 | 258,451,669.52 |
| 投资支付的现金 | | 426,706,575.24 | 1,820,461,093.86 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 630,697,940.29 | 2,078,912,763.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -5,655,368.40 | -302,790,868.79 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 7,450,000.00 | 2,100,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 7,450,000.00 | 2,100,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 93,340,485.07 | 171,897,529.65 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | (五十八) | | 45,320,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 100,790,485.07 | 219,317,529.65 |
| 偿还债务支付的现金 | | 10,958,502.27 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 113,203,585.91 | 102,465,475.38 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 30,384,970.84 | 25,889,039.24 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | (五十八) | 45,351,930.53 | 76,676,239.49 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 169,514,018.71 | 179,141,714.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -68,723,533.64 | 40,175,814.78 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 160,054.04 | -24,007.48 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 139,232,080.12 | -106,505,208.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,251,089,994.81 | 2,357,595,203.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,390,322,074.93 | 2,251,089,994.81 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

唐青



云赛智联股份有限公司
母公司现金流量表
2022年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

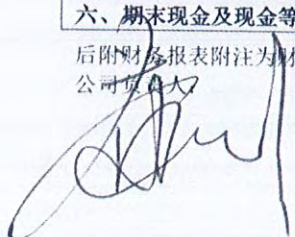
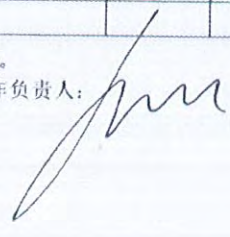
| 项目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 14,666,424.74 | 21,863,006.49 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 55,989,324.56 | 43,146,459.45 |
| 经营活动现金流入小计 | | 70,655,749.30 | 65,009,465.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 6,670,149.47 | 10,325,799.07 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 50,121,735.94 | 41,560,470.11 |
| 支付的各项税费 | | 1,160,466.46 | 2,165,026.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 46,117,444.02 | 58,005,263.96 |
| 经营活动现金流出小计 | | 104,069,795.89 | 112,056,559.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -33,414,046.59 | -47,047,093.72 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 614,629,987.35 | 1,646,850,695.26 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 262,618,349.27 | 151,226,057.02 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,604.91 | 143,738,239.93 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 877,251,941.53 | 1,941,814,992.21 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 10,693,319.55 | 864,299.39 |
| 投资支付的现金 | | 520,940,440.00 | 1,897,463,815.08 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 531,633,759.55 | 1,898,328,114.47 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 345,618,181.98 | 43,486,877.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 45,320,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 45,320,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 77,957,386.94 | 75,222,040.03 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 4,345,471.31 | 27,555,433.67 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 82,302,858.25 | 102,777,473.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -82,302,858.25 | -57,457,473.70 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 115,004.98 | -51,310.61 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 230,016,282.12 | -61,069,000.29 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 622,925,869.69 | 683,994,869.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 852,942,151.81 | 622,925,869.69 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

唐青





云赛智联股份有限公司
合并所有者权益变动表
2022年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 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 |
|-----------------------|------------------|-----|--------|-------|------------------|--------|-------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 股本 | | 其他权益工具 | | 资本公积 | 其他综合收益 | | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 减:库存股 | | 其他综合收益 | 专项储备 | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,367,673.455.00 | | | | 1,497,200,011.82 | | -422,060.48 | 389,862,591.21 | 1,198,806,489.42 | 4,453,120,486.97 | 229,269,416.83 | 4,682,389,903.80 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 1,367,673.455.00 | | | | 1,497,200,011.82 | | -422,060.48 | 389,862,591.21 | 1,198,806,489.42 | 4,453,120,486.97 | 229,269,416.83 | 4,682,389,903.80 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | -9,513,451.23 | | 580,744.63 | 19,439,946.47 | 83,405,096.80 | 93,912,336.67 | -46,287,588.71 | 47,624,747.96 |
| (一)综合收益总额 | | | | | -9,513,451.23 | | 580,744.63 | 180,802,430.21 | 181,383,174.84 | 7,362,135.30 | 188,745,310.14 | 188,745,310.14 |
| (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)利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | -9,513,451.23 | | | 19,439,946.47 | -97,397,333.41 | -77,957,386.94 | -27,906,600.00 | -105,863,986.94 |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | -19,439,946.47 | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,367,673.455.00 | | | | 1,487,686,560.59 | | 158,684.15 | 409,302,537.68 | 1,282,211,586.22 | 4,547,032,823.64 | 182,981,828.12 | 4,730,014,651.76 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

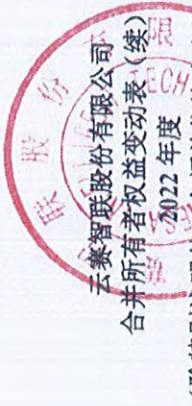
会计机构负责人:

(Signature)

(Signature)

(Signature)





| 项目 | 2022年度 | | | | | | | | | | 所有者权益合计 | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|------|------------------|-------------|------|--------|-------|----|----------------|--------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减:库存股 | 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 | | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | 股 | 益 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,367,673,455.00 | | | | 1,497,311,672.47 | -297,424.18 | | | | | 381,932,918.28 | | 1,044,602,999.81 | 4,291,223,621.38 | 223,604,009.02 | 4,515,127,630.40 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | -6,310.13 | | -19,357,297.95 | -19,364,108.08 | -3,254,545.42 | -22,618,653.50 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | 2,040,000.00 | | | | | | | | 20,545.15 | 2,060,545.15 | 1,979,739.45 | 4,040,284.60 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 1,367,673,455.00 | | | | 1,499,351,672.47 | -297,424.18 | | | | | 381,926,608.15 | | 1,025,265,747.01 | 4,273,920,058.45 | 222,629,203.05 | 4,496,549,261.50 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | -2,151,660.65 | -124,636.30 | | | | | 7,935,983.06 | | 173,540,742.41 | 179,200,428.52 | 6,640,213.78 | 185,840,642.30 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | -124,636.30 | | | | | | | 256,698,765.50 | 256,574,129.20 | 35,521,785.02 | 292,095,914.22 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -2,151,660.65 | | | | | | | | | -2,151,660.65 | 2,100,000.00 | -51,660.65 |
| 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 | | | | | -2,151,660.65 | | | | | | | | | | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 |
| (三)利润分配 | | | | | -2,151,660.65 | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,367,673,455.00 | | | | 1,497,200,011.82 | -422,060.48 | | | | | 389,862,591.21 | | 1,198,806,889.42 | 4,453,120,486.97 | 229,269,416.83 | 4,682,389,903.80 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





云赛智联股份有限公司
2022年度
母公司所有者权益变动表

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 项目 | 股本 | | | | 其他权益工具 | | 资本公积 | 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|-----|----|----|--------|------------------|------|-----|--------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 其他 | 其他综合收益 | 其他综合收益 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,367,673,455.00 | | | | | 1,957,779,025.16 | | | | | 376,925,485.71 | 166,272,855.58 | 3,868,650,821.45 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 1,367,673,455.00 | | | | | 1,957,779,025.16 | | | | | 376,925,485.71 | 166,272,855.58 | 3,868,650,821.45 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | 19,439,946.47 | 97,002,131.33 | 116,442,077.80 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 19,439,946.47 | 194,399,464.74 | 194,399,464.74 |
| (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)利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | 19,439,946.47 | -97,397,333.41 | -77,957,386.94 |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | 19,439,946.47 | -19,439,946.47 | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | -77,957,386.94 | -77,957,386.94 | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,367,673,455.00 | | | | | 1,957,779,025.16 | | | | | 396,365,432.18 | 263,274,986.91 | 3,985,092,899.25 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



云赛智联股份有限公司
母公司所有者权益变动表 (续)

2022年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 项目 | 上年金额 | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|-----|--------|--------|------------------|-------|------------------|
| | 股本 | | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减:库存股 | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 其他综合收益 | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,367,673,455.00 | | | | 1,957,781,768.99 | | 3,864,578,875.97 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | -56,791.15 |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 1,367,673,455.00 | | | | 1,957,781,768.99 | | 3,864,515,774.69 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | -2,743.83 | | -3,798,192.47 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 79,359,830.62 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -2,743.83 | | |
| 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 | | | | | -2,743.83 | | -2,743.83 |
| (三)利润分配 | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,367,673,455.00 | | | | 1,957,779,025.16 | | 3,868,650,821.45 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人



云赛智联股份有限公司 二〇二二年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

云赛智联股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名上海仪电电子股份有限公司,曾用名上海广电电子股份有限公司、上海真空电子器件股份有限公司,系于1986年12月经上海市经济体制改革领导小组办公室、上海市经济委员会、上海市财政局以沪体改(86)第8号文件批准建立,经中国人民银行上海市分行金融行政管理处(87)沪人金股字第25号文件批准发行人民币A股,并于1990年12月19日在上海证券交易所上市。另经上海市人民政府沪府办(1991)109号文件,上海市外国投资工作委员会沪外资委综字(1991)第670号文件和中国人民银行上海市分行沪银金管(91)5156号文件批准发行人民币特种股票,并于1992年2月21日在上海证券交易所上市。公司于1993年5月28日取得上海市工商行政管理局核发的企股沪总字第019001号《企业法人营业执照》。目前的注册资本为人民币1,367,673,455.00元。

公司经营范围:物联网技术研发与系统集成;云计算技术研发与系统集成;大数据技术研发与系统集成;计算机网络通信产品、设备及软件,计算机信息系统集成;计算机网络服务业务;建筑智能化产品及工程,交通智能化产品及工程,安全技术防范产品及工程,医疗信息化产品及工程,教育信息化产品及工程,食品安全检测溯源信息化产品及工程,环保水质检测和环境信息化产品及工程,能源智能化产品及工程,工业自动化产品及工程,机电产品及工程;电子视听设备、消费类电子产品、家用电器产品,特殊电子防务应用与集成;智能产品的设计、生产、销售。上述领域的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询,上述产品及技术的进出口业务。自有房屋租赁。【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】

公司于2001年6月11日经上海市外国投资工作委员会《沪外资委简批字(2001)第867号》文批准更名为上海广电电子股份有限公司。

公司股权分置方案已经2005年12月16日召开的公司A股市场相关股东会议审议通过,公司唯一的非流通股股东上海广电(集团)有限公司向A股流通股股东每10股支付1.9股股票对价,以换取所持有的非流通股份的流通权,并承诺其所持有的非流通股股份自方案实施之日起三十六个月内不上市交易。2009年1月13日,上海广电(集团)有限公司持有的该有限售条件的流通股开始上市流通。

2009年6月5日，上海广电(集团)有限公司与上海仪电控股(集团)公司签订了《股份转让协议》，上海广电(集团)有限公司将其持有的公司352,742,238股A股股份转让给上海仪电控股(集团)公司，上述股份转让已于2009年11月26日完成过户登记手续。

经上海市工商行政管理局核准，公司名称从2012年6月14日起由“上海广电电子股份有限公司”正式变更为“上海仪电电子股份有限公司”。公司英文名称“SVA Electron Co., Ltd.”亦相应变更为“INESA Electron Co., Ltd.”。

2012年度上海仪电控股(集团)公司与上海仪电电子(集团)有限公司签订《国有股权无偿划转协议》，上海仪电控股(集团)公司将其持有的公司352,742,238股A股股份无偿划转给上海仪电电子(集团)有限公司，本次股权划转已于2012年12月14日完成股权过户登记手续。

2015年2月上海仪电控股(集团)公司更名为上海仪电(集团)有限公司。

2015年根据公司九届十二次董事会会议决议、2015年第一次临时股东大会决议、以及中国证券监督管理委员会《关于核准上海仪电电子股份有限公司向云赛信息(集团)有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2015]2635号)的规定，公司通过以每股发行价格人民币7.02元，向云赛信息(集团)有限公司、上海仪电电子(集团)有限公司、上海塞嘉电子设备有限公司、杭州乾钧投资管理有限公司、朱正文等15名自然人发行153,892,054股股份购买上述单位及个人持有的上海仪电科学仪器股份有限公司、上海仪电信息网络有限公司、上海科技网络通信有限公司、上海宝通讯球电子有限公司、上海南洋万邦软件技术有限公司、上海塞嘉电子科技有限公司和上海卫生远程医学网络有限公司的股权。

2016年4月21日，公司2015年度股东大会审议通过了《关于公司更名的议案》、《关于公司调整经营范围的议案》、《关于修改<公司章程>部分条款的议案》。

2016年5月24日，公司董事会根据上述决议，取得了外商投资企业批准证书，并于2016年6月3日办理完成了工商变更登记手续，并取得了新的营业执照，公司名称变更为“云赛智联股份有限公司”。

根据公司2017年第一次临时股东大会、第十届董事会第一次会议的决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准云赛智联股份有限公司向谢敏等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2017]1353号)的批复，公司以每股发行价格人民币8.35元，向上海佳育投资管理有限公司、北京晟盈天弘投资中心(有限合伙)和谢敏等6名自然人发行40,838,319股股份并支付现金购买上述单位及个人持有的北京信诺时代科技发展有限公司100%的股权及上海仪电鑫森科技发展有限公司49%的股权。

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司总股本 1,367,673,455 股，上海仪电电子（集团）有限公司持有公司 383,337,947 股 A 股股份，占公司总股本 28.03%，云赛信息（集团）有限公司持有公司 88,948,065 股 A 股股份，占公司总股本 6.50%。本公司实际控制人为上海仪电（集团）有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 3 月 27 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内下属二级公司如下：

| 下属二级公司名称 |
|---------------------|
| 上海扬子江投资发展有限公司 |
| 上海海昌国际有限公司 |
| 上海广电通信技术有限公司 |
| 上海仪电鑫森科技发展有限公司 |
| 上海仪电科学仪器股份有限公司 |
| 上海仪电信息网络有限公司 |
| 上海科技网络通信有限公司 |
| 上海南洋万邦软件技术有限公司 |
| 上海云赛智联信息科技有限公司 |
| 上海仪电溯源科技有限公司 |
| 上海云瀚科技股份有限公司（注 1） |
| 北京信诺时代科技发展有限公司 |
| 上海卫生远程医学网络有限公司（注 2） |
| 上海云赛创鑫企业管理有限公司 |

注 1：2022 年 9 月上海云瀚科技股份有限公司并入上海仪电信息网络有限公司，成为本公司下属三级公司。

注 2：2022 年 9 月上海卫生远程医学网络有限公司并入上海仪电鑫森科技发展有限公司，成为本公司下属三级公司。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、

企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截止2022年12月31日止的2022年度财务报表。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（九）金融工具”、“三、（二十四）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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

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

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公

司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金,是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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,金融资产于初始确认时分类为: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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

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

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企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
— 金融资产已转移，且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；

— 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场

参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：材料采购、原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、在产品、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 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对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、(九)6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减时,调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权

投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

(十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

与投资性房地产有关的后续支出,在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时,计入投资性房地产成本;否则,于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十五) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20—40 | 5.00-10.00 | 2.25—4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5—10 | 5.00-10.00 | 9.00—19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5—10 | 5.00-10.00 | 9.00—19.00 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3—10 | 0.00-10.00 | 9.00—33.33 |

3、 固定资产处置

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

(十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十七) 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 依据 |
|-------|--------------|------|--------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 直线法 | 为公司带来经济利益的期限 |
| 专利权 | 60 个月、206 个月 | 直线法 | 为公司带来经济利益的期限 |
| 软件 | 60 个月 | 直线法 | 为公司带来经济利益的期限 |
| 商标权 | 60 个月 | 直线法 | 为公司带来经济利益的期限 |
| 专业资质 | 27 个月 | 直线法 | 为公司带来经济利益的期限 |

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费

用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租赁方式租入的固定资产改良支出、项目维护费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。项目维护费按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

(二十一) 合同负债

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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本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: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;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。

(二十三) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(二十四) 收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收

入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(二十五) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十六) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

(二十八) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、(十九)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 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；
- 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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的,公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,公司重新分摊变更后合同的对价,重新确定租赁期,并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,本公司相应调减使用权资产的账面价值,并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日,本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁,是指无论所有权最终是否转移,但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁,是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时,基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的,公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时,将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(九)金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十四）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

（二十九）重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

- （1）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号,以下简称“解释第15号”)。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第15号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报,规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自2022年1月1日起施行,对于财务报表列报最早期间的期初至2022年1月1日之间发生的试运行销售,应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于亏损合同的判断

解释第15号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自2022年1月1日起施行,企业应当对在2022年1月1日尚未履行完所有义务的合同执行该规定,累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目,不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第16号》

财政部于2022年11月30日公布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号,以下简称“解释第16号”)。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理
解释第16号规定对于企业分类为权益工具的金融工具,相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的,应当在确认应付股利时,确认与股利相关的所得税影响,并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式,将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目(含其他综合收益项目)。

该规定自公布之日起施行,相关应付股利发生在2022年1月1日至施行日之间的,按照该规定进行调整;发生在2022年1月1日之前且相关金融工具在2022年1月1日尚未终止确认的,应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第16号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件,使其成为以权益结算的股份支付的,在修改日(无论发生在等待期内还是结束后),

应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022年1月1日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022年1月1日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整2022年1月1日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本年公司无重要的会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率(%) |
|---------|---|---------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13、9、6、5、3 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 5、7 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 8.25、15、20、25 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 上海广电通信技术有限公司 | 15% |
| 上海仪电鑫森科技发展有限公司 | 15% |
| 上海仪电科学仪器股份有限公司 | 15% |
| 上海雷磁环保工程有限公司 | 15% |
| 上海仪电物理光学仪器有限公司 | 15% |
| 上海雷磁传感器科技有限公司 | 15% |
| 上海科技网络通信有限公司 | 15% |
| 上海南洋万邦软件技术有限公司 | 15% |
| 上海南洋云海数据科技有限公司 | 15% |
| 上海塞嘉电子科技有限公司 | 15% |

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 上海云赛智联信息科技有限公司 | 15% |
| 上海云瀚科技股份有限公司 | 15% |
| 北京信诺时代科技发展有限公司 | 15% |

(二) 税收优惠

公司部分下属子公司根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，高新技术企业减按 15% 的所得税税率征收企业所得税。

公司子公司上海仪电检测技术有限公司、上海云赛创鑫企业管理有限公司、上海卫生远程医学网络有限公司、广州南洋软件科技有限公司、上海南洋宏优智能科技有限公司、成都正通科技有限公司、上海云赛数海数据服务有限公司本年按照《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)、《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(税务总局 2021 年第 12 号)及《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(税务总局 2022 年第 13 号)的规定享受小型微利企业税收优惠。

公司子公司南洋万邦(香港)软件技术有限公司根据香港 2018 年税务修订(第 3 号条例)，自 2018 年 4 月 1 日及之后年度，可就每年首笔 200 万应纳税所得额税率减半征收，即 8.25% 缴纳，报告期内企业所得税按优惠税率 8.25% 征收。

上海南洋道客数字科技有限公司、上海仪电溯源科技有限公司按照《进一步鼓励软件行业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估规范》规定：我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 778,060.96 | 271,065.03 |
| 银行存款 | 3,752,741,764.77 | 3,556,271,872.15 |
| 其他货币资金 | 19,430,198.86 | 16,717,678.16 |
| 合计 | 3,772,950,024.59 | 3,573,260,615.34 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 9,773,532.53 | 3,209,777.69 |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 5,319,416.90 | 1,423,797.55 |
| 定期存款 | 1,363,892,084.51 | 1,314,313,828.77 |
| 保函保证金 | 13,416,448.25 | 7,866,135.50 |
| 合计 | 1,382,627,949.66 | 1,323,603,761.82 |

(二) 交易性金融资产

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|---------------------------|------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 100,295,833.33 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 其他 | | 100,295,833.33 |
| 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 | | 100,295,833.33 |

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | | |
| 商业承兑汇票 | 32,459,957.30 | 96,830,051.91 |
| 减：坏账准备 | 162,299.79 | 484,150.26 |
| 合计 | 32,297,657.51 | 96,345,901.65 |

其他说明：公司按照整个存续期预期信用损失计量商业承兑汇票坏账准备。

2、 本年计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | 年末余额 |
|--------|------------|------------|------------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 商业承兑汇票 | 484,150.26 | 162,299.79 | 484,150.26 | 162,299.79 |
| 合计 | 484,150.26 | 162,299.79 | 484,150.26 | 162,299.79 |

3、 年末公司无本科目核算的已质押的应收票据

4、 年末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

5、 年末公司无本科目核算的因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 738,453,268.88 | 669,654,425.75 |
| 1至2年 | 149,910,137.51 | 97,913,750.19 |
| 2至3年 | 46,084,538.00 | 25,767,541.00 |
| 3年以上 | 30,649,832.54 | 68,258,470.99 |
| 小计 | 965,097,776.93 | 861,594,187.93 |
| 减：坏账准备 | 137,279,911.56 | 145,587,808.43 |
| 合计 | 827,817,865.37 | 716,006,379.50 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 年末余额 | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,969,279.99 | 0.31 | 2,906,849.99 | 97.90 | 28,191,415.40 | 3.27 | 28,128,985.40 | 99.78 | 62,430.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 962,128,496.94 | 99.69 | 134,373,061.57 | 13.97 | 833,402,772.53 | 96.73 | 117,458,823.03 | 14.09 | 715,943,949.50 |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 应收外部客户组合 | 962,128,496.94 | 99.69 | 134,373,061.57 | 13.97 | 833,402,772.53 | 96.73 | 117,458,823.03 | 14.09 | 715,943,949.50 |
| 合计 | 965,097,776.93 | 100.00 | 137,279,911.56 | | 861,594,187.93 | 100.00 | 145,587,808.43 | | 716,006,379.50 |

按单项计提坏账准备:

| 名称 | 年末余额 | | | 计提理由 |
|-------------|--------------|--------------|----------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 石家庄市公安局长安分局 | 1,800,391.61 | 1,800,391.61 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其余 5 家客户 | 1,168,888.38 | 1,106,458.38 | 94.66 | 按预期信用损失计提 |
| 合计 | 2,969,279.99 | 2,906,849.99 | | |

按组合计提坏账准备:

应收外部客户组合计提项目:

| 名称 | 年末余额 | | |
|---------|----------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 738,453,268.88 | 36,921,013.42 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 147,875,111.14 | 44,362,533.40 | 30.00 |
| 2 至 3 年 | 45,421,204.38 | 22,710,602.21 | 50.00 |
| 3 年以上 | 30,378,912.54 | 30,378,912.54 | 100.00 |
| 合计 | 962,128,496.94 | 134,373,061.57 | |

3、 本年计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本年变动金额 | | | | | 期末余额 |
|----------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他减少 | 外币折算差异 | |
| 应收账款坏账准备 | 145,587,808.43 | 37,471,554.29 | 8,143,962.24 | 28,361,048.23 | 9,338,201.00 | -63,760.31 | 137,279,911.56 |
| 合计 | 145,587,808.43 | 37,471,554.29 | 8,143,962.24 | 28,361,048.23 | 9,338,201.00 | -63,760.31 | 137,279,911.56 |

本期公司无重要的坏账准备收回或转回金额

4、 本年实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 28,361,048.23 |

其中重要的应收账款核销情况：

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否因关联交易产生 |
|------|--------|---------------|------|----------|-------------|
| A 公司 | 货款 | 14,828,734.82 | 无法收回 | 公司内部核销程序 | 否 |
| B 公司 | 货款 | 2,152,702.61 | 无法收回 | 公司内部核销程序 | 否 |
| C 公司 | 货款 | 1,395,969.40 | 无法收回 | 公司内部核销程序 | 否 |
| D 公司 | 货款 | 1,306,864.56 | 无法收回 | 公司内部核销程序 | 否 |
| E 公司 | 货款 | 1,254,531.00 | 无法收回 | 公司内部核销程序 | 否 |
| 合计 | | 20,938,802.39 | | | |

5、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 年末余额 | | |
|------|----------------|----------------|---------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 41,533,118.35 | 4.31 | 6,753,678.41 |
| 第二名 | 23,109,547.04 | 2.40 | 3,139,726.12 |
| 第三名 | 21,365,297.22 | 2.22 | 1,068,264.86 |
| 第四名 | 19,564,628.29 | 2.03 | 978,231.41 |
| 第五名 | 17,620,000.00 | 1.83 | 881,000.00 |
| 合计 | 123,192,590.90 | 12.79 | 12,820,900.80 |

6、 本年公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 本年公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 19,689,917.51 | 20,901,867.74 |
| 应收账款 | | |
| 合计 | 19,689,917.51 | 20,901,867.74 |

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目 | 上年年末余额 | 本年新增 | 本年终止确认 | 其他变动 | 年末余额 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|-------------------|
| 应收票据 | 20,901,867.74 | 82,935,985.69 | 84,147,935.92 | | 19,689,917.51 | |
| 合计 | 20,901,867.74 | 82,935,985.69 | 84,147,935.92 | | 19,689,917.51 | |

3、 应收款项融资减值准备

年末应收票据均为银行承兑汇票，公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

4、 本年末公司无已质押的应收票据

5、 本年公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 5,019,597.70 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 5,019,597.70 | |

6、 本年末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 年末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 109,917,663.83 | 85.28 | 153,315,037.47 | 98.97 |
| 1至2年 | 18,371,679.22 | 14.25 | 990,866.67 | 0.64 |
| 2至3年 | 303,959.26 | 0.24 | 292,585.10 | 0.19 |
| 3年以上 | 293,854.95 | 0.23 | 307,508.52 | 0.20 |
| 合计 | 128,887,157.26 | 100.00 | 154,905,997.76 | 100.00 |

本年公司无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 年末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名 | 8,337,536.00 | 6.47 |
| 第二名 | 7,468,381.77 | 5.79 |
| 第三名 | 6,703,382.74 | 5.20 |
| 第四名 | 5,270,877.17 | 4.09 |
| 第五名 | 4,993,962.89 | 3.87 |
| 合计 | 32,774,140.57 | 25.42 |

(七) 其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 47,776,456.66 | 64,673,958.82 |
| 合计 | 47,776,456.66 | 64,673,958.82 |

其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 32,678,503.26 | 46,909,136.24 |
| 1 至 2 年 | 18,020,437.83 | 17,211,932.80 |
| 2 至 3 年 | 4,967,353.19 | 5,032,939.27 |
| 3 年以上 | 2,167,683.61 | 21,171,952.71 |
| 小计 | 57,833,977.89 | 90,325,961.02 |
| 减：坏账准备 | 10,057,521.23 | 25,652,002.20 |
| 合计 | 47,776,456.66 | 64,673,958.82 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 年末余额 | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 57,833,977.89 | 100.00 | 10,057,521.23 | 17.39 | 79,360,415.40 | 87.86 | 17,886,456.58 | 22.54 | 61,473,958.82 |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 应收外部往来组合 | 57,833,977.89 | 100.00 | 10,057,521.23 | 17.39 | 79,360,415.40 | 87.86 | 17,886,456.58 | 22.54 | 61,473,958.82 |
| 合计 | 57,833,977.89 | 100.00 | 10,057,521.23 | | 90,325,961.02 | 100.00 | 25,652,002.20 | | 64,673,958.82 |

按组合计提坏账准备：

应收外部往来组合计提项目：

| 名称 | 年末余额 | | |
|-------|---------------|---------------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 32,678,503.26 | | 不计提 |
| 1—2 年 | 18,020,437.83 | 5,406,161.02 | 30.00 |
| 2—3 年 | 4,967,353.19 | 2,483,676.60 | 50.00 |
| 3 年以上 | 2,167,683.61 | 2,167,683.61 | 100.00 |
| 合计 | 57,833,977.89 | 10,057,521.23 | |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 上年年末余额 | 17,886,456.58 | 7,765,545.62 | | 25,652,002.20 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本年计提 | 236,581.02 | | | 236,581.02 |
| 本年转回 | 4,867,587.69 | 3,836,652.03 | | 8,704,239.72 |
| 本年转销 | 3,197,928.68 | 3,928,893.59 | | 7,126,822.27 |
| 本年核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 年末余额 | 10,057,521.23 | | | 10,057,521.23 |

(4) 本年计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本年变动金额 | | | 年末余额 |
|-----------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 25,652,002.20 | 236,581.02 | 8,704,239.72 | 7,126,822.27 | 10,057,521.23 |
| 合计 | 25,652,002.20 | 236,581.02 | 8,704,239.72 | 7,126,822.27 | 10,057,521.23 |

本年公司无重要的坏账准备转回或收回金额。

(5) 本年实际核销的其他应收款项情况

| 项目 | 核销金额 |
|-------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款项 | 7,126,822.27 |

其中重要的其他应收款项核销情况：

| 单位名称 | 其他应收款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否因关联交易产生 |
|-------|-------------|--------------|------|----------|-------------|
| 自然人 A | 应收股权转让款、往来款 | 3,928,893.59 | 无法收回 | 公司内部核销程序 | 无 |
| 公司 A | 往来款 | 1,635,436.33 | 无法收回 | 公司内部核销程序 | 无 |
| 合计 | | 5,564,329.92 | | | |

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金、押金 | 48,583,805.87 | 66,192,924.30 |
| 往来款 | 8,045,911.52 | 13,585,394.27 |
| 备用金 | 598,489.09 | 823,663.53 |
| 其他 | 406,172.76 | 325,234.25 |
| 待认证进项税 | 199,598.65 | 698,744.67 |
| 执行保全款 | | 6,400,000.00 |

| 款项性质 | 年末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应收股权转让款 | | 2,300,000.00 |
| 合计 | 57,833,977.89 | 90,325,961.02 |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|---------------|-------|----------------------|--------------|
| 第一名 | 保证金、押金 | 5,000,000.00 | 1-2 年 | 8.65 | 1,500,000.00 |
| 第二名 | 保证金、押金 | 3,397,600.00 | 1 年以内 | 5.87 | |
| 第三名 | 保证金、押金 | 3,554,703.07 | 3 年以内 | 6.15 | 828,061.54 |
| 第四名 | 保证金、押金 | 2,375,469.10 | 2 年以内 | 4.11 | 265,650.00 |
| 第五名 | 保证金、押金 | 2,060,000.00 | 2-3 年 | 3.56 | 1,030,000.00 |
| 合计 | | 16,387,772.17 | | 28.34 | 3,623,711.54 |

(8) 本年公司无涉及政府补助的其他应收款项

(9) 本年公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(10) 本年公司无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(八) 存货

1、 存货分类

| 项目 | 年末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|--------|------------------|-----------------------|------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同 履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履 约成本减值准备 | 账面价值 |
| 材料采购 | 10,903,107.32 | | 10,903,107.32 | 21,412,608.96 | | 21,412,608.96 |
| 原材料 | 110,537,898.15 | 36,241,310.81 | 74,296,587.34 | 82,807,275.11 | 20,904,849.90 | 61,902,425.21 |
| 库存商品 | 192,630,160.28 | 3,242,833.47 | 189,387,326.81 | 129,877,575.73 | 2,553,197.81 | 127,324,377.92 |
| 发出商品 | 116,492,550.29 | 66,079.27 | 116,426,471.02 | 173,142,380.86 | | 173,142,380.86 |
| 委托加工物资 | 1,245,748.65 | | 1,245,748.65 | 1,049,060.74 | | 1,049,060.74 |
| 在产品 | 41,939,984.97 | | 41,939,984.97 | 49,708,240.38 | | 49,708,240.38 |
| 合同履约成本 | 694,964,088.25 | | 694,964,088.25 | 522,601,960.71 | | 522,601,960.71 |
| 合计 | 1,168,713,537.91 | 39,550,223.55 | 1,129,163,314.36 | 980,599,102.49 | 23,458,047.71 | 957,141,054.78 |

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 项目 | 上年年末余额 | 本年增加金额 | | | 本年减少金额 | | | 年末余额 |
|-----|---------------|---------------|----|--|------------|----|--|---------------|
| | | 计提 | 其他 | | 转回或转销 | 其他 | | |
| 原材料 | 20,904,849.90 | 15,851,804.82 | | | 515,343.91 | | | 36,241,310.81 |

| 项目 | 上年年末余额 | 本年增加金额 | | 本年减少金额 | | 年末余额 |
|------|---------------|---------------|----|------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 2,553,197.81 | 689,635.66 | | | | 3,242,833.47 |
| 发出商品 | | 66,079.27 | | | | 66,079.27 |
| 合计 | 23,458,047.71 | 16,607,519.75 | | 515,343.91 | | 39,550,223.55 |

3、 存货年末余额不含有借款费用资本化金额的说明

(九)

合同资产

1、 合同资产情况

| 项目 | 年末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 减值准备 |
| 合同资产 | 103,117,606.91 | 10,036,117.24 | 93,081,489.67 | 10,394,680.72 |
| 合计 | 103,117,606.91 | 10,036,117.24 | 93,081,489.67 | 10,394,680.72 |
| | | | | 98,208,176.11 |
| | | | | 98,208,176.11 |

2、 报告期内账面价值未发生重大变动。

3、 合同资产按减值计提方法分类披露

| 类别 | 年末余额 | | | | 上年年末余额 | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面余额 | | 减值准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项计提减值准备 | 5,137,091.48 | 4.98 | 5,137,091.48 | 100.00 | 5,225,829.34 | 4.81 | 5,225,829.34 | 100.00 |
| 按组合计提减值准备 | 97,980,515.43 | 95.02 | 4,899,025.76 | 5.00 | 103,377,027.49 | 95.19 | 5,168,851.38 | 5.00 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 行业解决方案组合 | 97,980,515.43 | 95.02 | 4,899,025.76 | 5.00 | 103,377,027.49 | 95.19 | 5,168,851.38 | 5.00 |
| 合计 | 103,117,606.91 | 100.00 | 10,036,117.24 | | 108,602,856.83 | 100.00 | 10,394,680.72 | |

按单项计提减值准备：

| 名称 | 年末余额 | | | |
|----------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 行业解决方案组合 | 5,137,091.48 | 5,137,091.48 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 5,137,091.48 | 5,137,091.48 | | |

按组合计提减值准备：

行业解决方案组合计提项目：

| 名称 | 年末余额 | | |
|----------|---------------|--------------|----------|
| | 合同资产 | 减值准备 | 计提比例 (%) |
| 行业解决方案组合 | 97,980,515.43 | 4,899,025.76 | 5.00 |
| 合计 | 97,980,515.43 | 4,899,025.76 | |

4、 本年合同资产计提减值准备情况

| 项目 | 上年年末余额 | 本年计提 | 本年转回 | 本年转销/核销 | 年末余额 | 原因 |
|----------|---------------|-----------|------------|---------|---------------|----|
| 合同资产减值准备 | 10,394,680.72 | 29,501.75 | 388,065.23 | | 10,036,117.24 | |
| 合计 | 10,394,680.72 | 29,501.75 | 388,065.23 | | 10,036,117.24 | |

(十) 持有待售资产

| 类别 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|-----------------|----------------|--------------|
| 划分为持有待售的资产 | 121,881,272.26 | |
| 划分为持有待售的处置组中的资产 | | 8,296,173.19 |
| 合计 | 121,881,272.26 | 8,296,173.19 |

划分为持有待售的资产

| 类别 | 年末余额 | | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 | 出售方式 | 出售原因 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|--------|---------|------|--------|
| | 账面余额 | 持有待售资产减值准备 | | | | | |
| 上海松下微波炉有限公司股权 | 121,881,272.26 | 121,881,272.26 | 194,444,369.84 | 0.00 | 2023年5月 | 股权转让 | 公司战略调整 |
| 合计 | 121,881,272.26 | 121,881,272.26 | 194,444,369.84 | | | | |

(十一) 其他流动资产

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预缴税费 | 441,121.69 | 806,703.26 |
| 待抵扣进项税额 | 11,984,810.70 | 50,764,816.78 |
| 合计 | 12,425,932.39 | 51,571,520.04 |

(十二) 长期股权投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 本年增减变动 | | | | | | | 减值准 备年末 余额 | | |
|--------------------------|----------------|--------------|------------|-----------------|------------------|------------|---------------------|---------------|------------------|----------------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综 合收益 调整 | 其他权 益变动 | 宣告发放现 金股利或利 润 | 计提减 值准备 | | 其他 | 期末余额 |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海松下微波炉 有限公司 | 163,751,507.55 | | | -27,827,677.80 | | | | 14,042,557.49 | | 121,881,272.26 | |
| 上海华鑫智城科 技有限公司 | 617,458.79 | | 623,648.15 | 6,189.36 | | | | | | | |
| 株洲云赛智城信 息技术有限公司 | 28,708,726.09 | | | -459,994.30 | | | | | | 28,248,731.79 | |
| 仪电双杨智能科 技(上海)有限 公司 | 49,439,414.02 | | | 6,083,513.26 | | | | | | 55,522,927.28 | |
| 苏州数仪科技有 限公司 | | 4,000,000.00 | | 3,578.04 | | | | | | 4,003,578.04 | |
| 小计 | 242,517,106.45 | 4,000,000.00 | 623,648.15 | -22,194,391.44 | | | | 14,042,557.49 | | 121,881,272.26 | 87,775,237.11 |
| 合计 | 242,517,106.45 | 4,000,000.00 | 623,648.15 | -22,194,391.44 | | | | 14,042,557.49 | | 121,881,272.26 | 87,775,237.11 |

(十三) 其他非流动金融资产

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|---------------------------|------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 912,500.00 | 912,500.00 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | 912,500.00 | 912,500.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 其他 | | |
| 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 | 912,500.00 | 912,500.00 |

(十四) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|------------------|---------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | |
| (1) 上年年末余额 | 18,673,777.09 | 18,673,777.09 |
| (2) 本年增加金额 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| — 存货\固定资产\在建工程转入 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| (3) 本年减少金额 | | |
| (4) 期末余额 | 20,673,777.09 | 20,673,777.09 |
| 2. 累计折旧和累计摊销 | | |
| (1) 上年年末余额 | 8,521,005.68 | 8,521,005.68 |
| (2) 本年增加金额 | 2,104,733.36 | 2,104,733.36 |
| — 计提或摊销 | 754,733.36 | 754,733.36 |
| — 存货\固定资产\在建工程转入 | 1,350,000.00 | 1,350,000.00 |
| (3) 本年减少金额 | | |
| (4) 年末余额 | 10,625,739.04 | 10,625,739.04 |
| 3. 减值准备 | | |
| (1) 上年年末余额 | | |
| (2) 本年增加金额 | | |

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|--------------|---------------|---------------|
| (3) 本年减少金额 | | |
| (4) 年末余额 | | |
| 4. 账面价值 | | |
| (1) 年末账面价值 | 10,048,038.05 | 10,048,038.05 |
| (2) 上年年末账面价值 | 10,152,771.41 | 10,152,771.41 |

2、 本年末公司无未办妥产权证书的投资性房地产情况

(十五) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 185,847,493.87 | 194,713,685.07 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 185,847,493.87 | 194,713,685.07 |

2、 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 专用设备 | 电子设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 97,309,835.75 | 41,759,730.42 | 12,049,274.20 | 163,227,090.89 | 191,190,528.71 | 505,536,459.97 |
| (2) 本年增加金额 | 6,662,730.00 | 373,864.61 | 315,752.22 | 1,287,344.38 | 10,558,190.67 | 19,197,881.88 |
| —购置 | 6,662,730.00 | 373,864.61 | 315,752.22 | | 7,262,045.27 | 14,614,392.10 |
| —在建工程转入 | | | | 1,287,344.38 | 3,260,753.08 | 4,548,097.46 |
| —存货转入 | | | | | 35,392.32 | 35,392.32 |
| (3) 本年减少金额 | 2,388,940.94 | 19,853,038.76 | 966,667.56 | | 1,541,803.50 | 24,750,450.76 |
| —处置或报废 | | 160,320.00 | 966,667.56 | | 1,541,803.50 | 2,668,791.06 |
| —处置子公司 | 388,940.94 | 19,692,718.76 | | | | 20,081,659.70 |
| —转入投资性房地产 | 2,000,000.00 | | | | | 2,000,000.00 |
| (4) 年末余额 | 101,583,624.81 | 22,280,556.27 | 11,398,358.86 | 164,514,435.27 | 200,206,915.88 | 499,983,891.09 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 26,281,571.45 | 24,890,035.59 | 7,524,492.41 | 96,531,473.12 | 143,869,749.46 | 299,097,322.03 |
| (2) 本年增加金额 | 1,952,044.42 | 1,668,718.35 | 923,038.30 | 12,045,731.29 | 10,538,385.64 | 27,127,918.00 |
| —计提 | 1,952,044.42 | 1,668,718.35 | 923,038.30 | 12,045,731.29 | 10,538,385.64 | 27,127,918.00 |
| (3) 本年减少金额 | 1,738,940.94 | 10,231,039.37 | 845,136.40 | | 1,390,141.58 | 14,205,258.29 |
| —处置或报废 | | 147,358.00 | 845,136.40 | | 1,390,141.58 | 2,382,635.98 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 专用设备 | 电子设备 | 合计 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| —处置子公司 | 388,940.94 | 10,083,681.37 | | | | 10,472,622.31 |
| —转入投资性房地产 | 1,350,000.00 | | | | | 1,350,000.00 |
| (4) 年末余额 | 26,494,674.93 | 16,327,714.57 | 7,602,394.31 | 108,577,204.41 | 153,017,993.52 | 312,019,981.74 |
| 3. 减值准备 | | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | | 9,609,037.39 | | 2,026,554.61 | 89,860.87 | 11,725,452.87 |
| (2) 本年增加金额 | | | | | | |
| (3) 本年减少金额 | | 9,609,037.39 | | | | 9,609,037.39 |
| —处置或报废 | | | | | | |
| —处置子公司 | | 9,609,037.39 | | | | 9,609,037.39 |
| (4) 年末余额 | | | | 2,026,554.61 | 89,860.87 | 2,116,415.48 |
| 4. 账面价值 | | | | | | |
| (1) 年末账面价值 | 75,088,949.88 | 5,952,841.70 | 3,795,964.55 | 53,910,676.25 | 47,099,061.49 | 185,847,493.87 |
| (2) 上年年末账面价值 | 71,028,264.30 | 7,260,657.44 | 4,524,781.79 | 64,669,063.16 | 47,230,918.38 | 194,713,685.07 |

3、 本年公司无暂时闲置的固定资产

4、 本年公司无通过经营租赁租出的固定资产情况

5、 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|--------------|---------------|
| 斜土路房产 | 6,662,730.00 | 已获得法院确权，产证办理中 |

(十六) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 414,327,498.13 | 238,208,541.23 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 414,327,498.13 | 238,208,541.23 |

2、 在建工程情况

| 项目 | 年末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 松江大数据中心项目 | 406,477,681.91 | | 406,477,681.91 | 231,479,102.79 | | 231,479,102.79 |
| 110kv 用户站配套房屋建设项目 | 7,432,029.55 | | 7,432,029.55 | 669,064.15 | | 669,064.15 |
| 展示厅装修改造项目 | | | | 3,772,235.04 | | 3,772,235.04 |
| OTN 传输系统项目 | | | | 2,067,750.46 | | 2,067,750.46 |
| 其他零星项目 | 417,786.67 | | 417,786.67 | 220,388.79 | | 220,388.79 |
| 合计 | 414,327,498.13 | | 414,327,498.13 | 238,208,541.23 | | 238,208,541.23 |

3、重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 上年年末余额 | 本年增加金额 | 本年转入固 定资产金额 | 本年其他减 少金额 | 年末余额 | 工程累计 投入占预 算比例(%) | 工程进 度 (%) | 利息资本化累 计金额 | 其中：本年利 息资本化金 额 | 本年利息 资本化率 (%) | 资金来源 |
|---------------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|------------------------|--------------|---------------|----------------------|---------------------|-------|
| 松江大数据 中心项目 | 59,880.00 | 231,479,102.79 | 174,998,579.12 | | | 406,477,681.91 | 67.88 | 67.88 | 5,963,887.52 | 4,639,850.95 | 100.00 | 自筹和借款 |
| 110kv 用户 站配套房屋 建设项目 | 1,450.00 | 669,064.15 | 6,762,965.40 | | | 7,432,029.55 | 51.26 | 51.26 | | | | 自筹 |
| OTN 传输系 统项目 | 233.66 | 2,067,750.46 | | 2,067,750.46 | | | 100.00 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 展示厅装修 改造项目 | 380.00 | 3,772,235.04 | | | 3,772,235.04 | | 100.00 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 其他零星项 目 | | 220,388.79 | 3,135,207.66 | 2,480,347.00 | 457,462.78 | 417,786.67 | | | | | | 自筹 |
| 合计 | | 238,208,541.23 | 184,896,752.18 | 4,548,097.46 | 4,229,697.82 | 414,327,498.13 | | | 5,963,887.52 | 4,639,850.95 | | |

4、 本年公司无计提在建工程减值准备情况

(十七) 使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 专用设备 | 合计 |
|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 235,797,628.31 | 5,160,505.35 | 240,958,133.66 |
| (2) 本年增加金额 | 8,512,755.00 | 3,563,063.74 | 12,075,818.74 |
| —新增租赁 | 8,169,306.69 | | 8,169,306.69 |
| —重估调整 | 343,448.31 | 3,563,063.74 | 3,906,512.05 |
| (3) 本年减少金额 | 18,303,055.25 | | 18,303,055.25 |
| —处置 | 18,303,055.25 | | 18,303,055.25 |
| (4) 年末余额 | 226,007,328.06 | 8,723,569.09 | 234,730,897.15 |
| 2. 累计折旧 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 120,065,109.48 | 4,392,853.25 | 124,457,962.73 |
| (2) 本年增加金额 | 46,221,776.89 | 1,259,011.55 | 47,480,788.44 |
| —计提 | 46,221,776.89 | 1,259,011.55 | 47,480,788.44 |
| (3) 本年减少金额 | 14,429,494.59 | | 14,429,494.59 |
| —处置 | 14,429,494.59 | | 14,429,494.59 |
| (4) 年末余额 | 151,857,391.78 | 5,651,864.80 | 157,509,256.58 |
| 3. 减值准备 | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | |
| (2) 本年增加金额 | | | |
| (3) 本年减少金额 | | | |
| (4) 年末余额 | | | |
| 4. 账面价值 | | | |
| (1) 年末账面价值 | 74,149,936.28 | 3,071,704.29 | 77,221,640.57 |
| (2) 上年年末账面价值 | 115,732,518.83 | 767,652.10 | 116,500,170.93 |

(十八) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件 | 商标权 | 专业资质 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|---------------|-----------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 21,425,759.77 | 4,729,018.87 | 29,383,538.08 | 12,421.05 | 7,070,000.00 | 62,620,737.77 |

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件 | 商标权 | 专业资质 | 合计 |
|--------------|---------------|--------------|---------------|-----------|--------------|---------------|
| (2) 本年增加金额 | | | 913,137.02 | | | 913,137.02 |
| —购置 | | | 913,137.02 | | | 913,137.02 |
| (3) 本年减少金额 | | | 2,103,554.20 | | | 2,103,554.20 |
| —处置子公司 | | | 2,103,554.20 | | | 2,103,554.20 |
| (4) 年末余额 | 21,425,759.77 | 4,729,018.87 | 28,193,120.90 | 12,421.05 | 7,070,000.00 | 61,430,320.59 |
| 2. 累计摊销 | | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 5,473,509.27 | 4,415,268.67 | 20,947,952.37 | 12,421.05 | 7,070,000.00 | 37,919,151.36 |
| (2) 本年增加金额 | 428,515.16 | 127,300.20 | 3,782,801.49 | | | 4,338,616.85 |
| —计提 | 428,515.16 | 127,300.20 | 3,782,801.49 | | | 4,338,616.85 |
| (3) 本年减少金额 | | | 2,103,554.20 | | | 2,103,554.20 |
| —处置子公司 | | | 2,103,554.20 | | | 2,103,554.20 |
| (4) 年末余额 | 5,902,024.43 | 4,542,568.87 | 22,627,199.66 | 12,421.05 | 7,070,000.00 | 40,154,214.01 |
| 3. 减值准备 | | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | | | | |
| (2) 本年增加金额 | | | | | | |
| (3) 本年减少金额 | | | | | | |
| (4) 年末余额 | | | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | | | |
| (1) 年末账面价值 | 15,523,735.34 | 186,450.00 | 5,565,921.24 | | | 21,276,106.58 |
| (2) 上年年末账面价值 | 15,952,250.50 | 313,750.20 | 8,435,585.71 | | | 24,701,586.41 |

2、 本年公司无使用寿命不确定的知识产权

3、 本年公司无具有重要影响的单项知识产权

4、 本年公司无所有权或使用权受到限制的知识产权

5、 本年公司无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十九) 商誉

1、 商誉变动情况

| 被投资单位名称或 形成商誉的事项 | 上年年末余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------------|----------------|----------------|------|----------------|
| | | 企业合并形成的/本年计提 | 处置 | |
| 账面原值 | | | | |
| 智慧教育业务 | 27,951,380.95 | | | 27,951,380.95 |
| 智能安防业务 | 45,134,480.60 | | | 45,134,480.60 |
| 云服务华东业务 | 40,188,298.77 | | | 40,188,298.77 |
| 云服务华北业务 | 146,759,122.94 | | | 146,759,122.94 |
| 小计 | 260,033,283.26 | | | 260,033,283.26 |
| 减值准备 | | | | |
| 智能安防业务 | 16,621,900.00 | 22,552,680.60 | | 39,174,580.60 |
| 小计 | 16,621,900.00 | 22,552,680.60 | | 39,174,580.60 |
| 账面价值 | 243,411,383.26 | -22,552,680.60 | | 220,858,702.66 |

2、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 被投资单位名称或 形成商誉的事项 | 商誉金额 | 所在资产组或资产组组合的相关信息 |
|---------------------|---------------|--|
| 智慧教育业务 | 27,951,380.95 | 智慧教育业务作为一个资产组系公司 2014 年非同一控制下合并上海仪电鑫森科技发展有限公司及其下属公司上海和盈信息技术有限公司形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。上海和盈信息技术有限公司已于 2020 年度注销。 |
| 智能安防业务 | 45,134,480.60 | 智能安防业务作为一个资产组系公司 2015 年通过重大资产重组受让上海宝通汎球电子有限公司和上海塞嘉电子科技有限公司股权从原主体继承以及 2016 年非同一控制下合并上海云赛智联信息科技有限公司形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。 |
| 云服务华东业务 | 40,188,298.77 | 云服务华东业务作为一个资产组系公司 2015 年通过重大资产重组受让上海南洋万邦软件技术有限公司股权从原主体继承形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 商誉金额 | 所在资产组或资产组组合的相关信息 |
|-----------------|----------------|---|
| 云服务华北业务 | 146,759,122.94 | 云服务华北业务作为一个资产组系公司 2017 年非同一控制下合并北京信诺时代科技发展有限公司形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。 |
| 合计 | 260,033,283.26 | |

3、 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

(1) 测试方法

公司聘请估值专家对不包含商誉及包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产组或者资产组组合的账面价值相比较，相关资产组或者资产组组合的可收回金额高于其账面价值，确认商誉未减值。可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。可收回金额是根据资产组的公允价值减去处置费用后的净额与资产组预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(2) 关键参数

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 收入增长率 (%) | 税前折现率 (%) | 预测期 |
|-----------------|-----------|-----------|-----|
| 智慧教育业务 | 3.28 | 13.09 | 5 年 |
| 智能安防业务 | 19.22 | 13.18 | 5 年 |
| 云服务华东业务 | 1.52 | 14.00 | 5 年 |
| 云服务华北业务 | 4.32 | 12.89 | 5 年 |

(3) 测试结论

本年末公司对商誉所在资产组进行了减值测试，根据测试结果，本公司计提商誉减值准备 22,552,680.60 元。

(二十) 长期待摊费用

| 项目 | 上年年末余额 | 本年增加金额 | 本年摊销金额 | 其他减少金额 | 年末余额 |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------|---------------|
| 经营租入固定 | 19,110,332.80 | 8,431,124.58 | 14,763,163.68 | | 12,778,293.70 |

| 项目 | 上年年末余额 | 本年增加金额 | 本年摊销金额 | 其他减少金额 | 年末余额 |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------|---------------|
| 资产改良支出 | | | | | |
| 项目维护费 | 87,550.31 | 910,369.72 | 237,838.56 | | 760,081.47 |
| 合计 | 19,197,883.11 | 9,341,494.30 | 15,001,002.24 | | 13,538,375.17 |

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 年末余额 | | 上年年末余额 | |
|--|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并 资产评估增值 | | | 1,026,666.67 | 154,000.00 |
| 交易性金融资产公允 价值变动 | | | 295,833.33 | 73,958.33 |
| 企业取得子公司、联营 企业及合营企业的投 资成本小于取得投资 时应享有被投资单位 可辨认净资产公允价 值产生的收益 | 9,065,335.24 | 1,359,800.29 | 9,065,335.24 | 1,359,800.29 |
| 合计 | 9,065,335.24 | 1,359,800.29 | 10,387,835.24 | 1,587,758.62 |

(二十二) 短期借款

短期借款分类

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------------|---------------|
| 保证借款 | 6,405,395.83 | |
| 信用借款 | 1,095,000.00 | 63,963,870.00 |
| 合计 | 7,500,395.83 | 63,963,870.00 |

本年公司无已逾期未偿还的短期借款。

(二十三) 应付票据

| 种类 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 61,081,904.24 | 121,480,667.28 |
| 商业承兑汇票 | 122,034.00 | 1,558,233.08 |
| 合计 | 61,203,938.24 | 123,038,900.36 |

本年末无已到期未支付的应付票据。

(二十四) 应付账款

1、 应付账款列示

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应付货款 | 806,081,025.90 | 695,614,417.52 |
| 合计 | 806,081,025.90 | 695,614,417.52 |

2、 本年公司无账龄超过一年的重要应付账款

(二十五) 预收款项

1、 预收款项列示

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 4,982,463.29 | 4,766,960.74 |
| 合计 | 4,982,463.29 | 4,766,960.74 |

2、 本年公司无账龄超过一年的重要预收款项

(二十六) 合同负债

1、 合同负债情况

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 985,492,809.60 | 776,920,101.63 |
| 合计 | 985,492,809.60 | 776,920,101.63 |

2、 报告期内账面价值未发生重大变动

(二十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬 | 52,387,855.06 | 612,554,184.90 | 609,690,378.09 | 55,251,661.87 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 1,687,574.99 | 67,578,333.82 | 63,789,821.67 | 5,476,087.14 |
| 辞退福利 | | 5,856,273.67 | 5,340,361.67 | 515,912.00 |
| 合计 | 54,075,430.05 | 685,988,792.39 | 678,820,561.43 | 61,243,661.01 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 49,257,032.00 | 518,495,256.24 | 520,623,709.98 | 47,128,578.26 |
| (2) 职工福利费 | | 9,624,723.37 | 9,395,669.37 | 229,054.00 |
| (3) 社会保险费 | 1,058,397.82 | 41,377,834.30 | 36,411,507.76 | 6,024,724.36 |
| 其中：医疗保险费 | 921,958.12 | 39,605,609.68 | 34,668,085.65 | 5,859,482.15 |
| 工伤保险费 | 29,651.62 | 797,391.51 | 766,639.05 | 60,404.08 |
| 生育保险费 | 106,788.08 | 974,833.11 | 976,783.06 | 104,838.13 |
| (4) 住房公积金 | 180,940.08 | 33,772,768.96 | 33,707,170.96 | 246,538.08 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 1,891,485.16 | 9,283,602.03 | 9,552,320.02 | 1,622,767.17 |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 52,387,855.06 | 612,554,184.90 | 609,690,378.09 | 55,251,661.87 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 基本养老保险 | 1,600,065.80 | 63,230,365.31 | 59,634,209.20 | 5,196,221.91 |

| 项目 | 上年年末余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 失业保险费 | 87,509.19 | 1,979,971.68 | 1,867,615.64 | 199,865.23 |
| 企业年金缴费 | | 2,367,996.83 | 2,287,996.83 | 80,000.00 |
| 合计 | 1,687,574.99 | 67,578,333.82 | 63,789,821.67 | 5,476,087.14 |

(二十八) 应交税费

| 税费项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 24,255,248.11 | 34,516,141.33 |
| 企业所得税 | 23,315,778.92 | 19,622,642.83 |
| 个人所得税 | 9,722,901.02 | 5,078,341.04 |
| 城市维护建设税 | 1,601,024.08 | 2,290,767.38 |
| 房产税 | 140,043.34 | 256,376.29 |
| 教育费附加 | 1,262,426.95 | 1,817,338.89 |
| 其他 | 680,660.53 | 1,054,300.62 |
| 合计 | 60,978,082.95 | 64,635,908.38 |

(二十九) 其他应付款

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 2,622,252.41 | 5,096,917.83 |
| 其他应付款项 | 176,023,288.40 | 180,272,823.84 |
| 合计 | 178,645,540.81 | 185,369,741.67 |

1、 应付股利

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 应付子公司少数股东股利 | 2,622,252.41 | 5,096,917.83 |
| 合计 | 2,622,252.41 | 5,096,917.83 |

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 预提费用 | 75,399,744.51 | 83,579,145.19 |
| 往来款 | 85,934,219.50 | 83,210,576.06 |
| 押金及保证金 | 5,418,017.29 | 5,086,195.15 |
| 其他 | 4,368,494.59 | 2,827,039.63 |
| 代扣代缴款项 | 4,123,533.14 | 3,499,520.40 |
| 搬迁补偿费及安置费 | 779,279.37 | 2,070,347.41 |
| 合计 | 176,023,288.40 | 180,272,823.84 |

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

| 项目 | 年末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------|---------------|-----------|
| 海军军工工程保修费用 | 18,759,022.48 | 相关费用尚未发生 |
| 搬迁补偿及安置费 | 779,279.37 | 相关费用尚未发生 |

(三十) 持有待售负债

| 类别 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|------|--------------|
| 划分为持有待售处置组中的负债 | | 1,439,718.39 |
| 合计 | | 1,439,718.39 |

(三十一) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 31,095,827.81 | 43,291,054.27 |
| 合计 | 31,095,827.81 | 43,291,054.27 |

(三十二) 其他流动负债

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 待转销项税 | 25,797,124.57 | 17,458,238.87 |
| 合计 | 25,797,124.57 | 17,458,238.87 |

(三十三) 长期借款

长期借款分类：

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 187,929,421.14 | 113,026,224.55 |
| 合计 | 187,929,421.14 | 113,026,224.55 |

(三十四) 租赁负债

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 106,146,029.46 | 146,481,164.66 |
| 未确认融资费用 | -12,327,566.65 | -16,680,372.94 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 31,095,827.81 | 43,291,054.27 |
| 合计 | 62,722,635.00 | 86,509,737.45 |

(三十五) 长期应付款

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | 4,700,000.00 | 6,100,000.00 |
| 合计 | 4,700,000.00 | 6,100,000.00 |

专项应付款

| 项目 | 上年年末余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|
| 特种船舶项目专项资金 | 4,700,000.00 | | | 4,700,000.00 |
| 军民融合专项资金 | 1,400,000.00 | | 1,400,000.00 | |
| 合计 | 6,100,000.00 | | 1,400,000.00 | 4,700,000.00 |

(三十六) 递延收益

| 项目 | 上年年末余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------|---------------|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 11,735,139.83 | | 3,705,838.31 | 8,029,301.52 |
| 合计 | 11,735,139.83 | | 3,705,838.31 | 8,029,301.52 |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 上年年末余额 | 本年新增 补助金额 | 本年计入当 期损益金额 | 其他 变动 | 年末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------------------------|---------------|--------------|----------------|----------|--------------|-----------------|
| 固态全相参导航雷达 项目 | 4,455,525.68 | | 883,109.16 | | 3,572,416.52 | 与资产相关 |
| 信息通信架空线入地 整治项目 | 4,428,300.00 | | 221,415.00 | | 4,206,885.00 | 与资产相关 |
| 安可环境下数字政府 协同办公平台项目 | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 | | | 与收益相关 |
| 实现自动机器学习的 智能物联中台 | 250,000.00 | | | | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 军民共用船舶导航雷 达技术研究及产业化 项目 | 101,314.15 | | 101,314.15 | | | 与资产相关 |
| 合计 | 11,735,139.83 | | 3,705,838.31 | | 8,029,301.52 | |

(三十七) 股本

| 项目 | 上年年末余额 | 本年变动增 (+) 减 (-) | | | | | 年末余额 |
|------|------------------|-----------------|----|-----------|----|----|------------------|
| | | 发行新 股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 1,367,673,455.00 | | | | | | 1,367,673,455.00 |

(三十八) 资本公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------------|------------------|-----------|--------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,346,059,516.93 | 97,915.97 | 9,611,367.20 | 1,336,546,065.70 |
| 其他资本公积 | 151,140,494.89 | | | 151,140,494.89 |
| 合计 | 1,497,200,011.82 | 97,915.97 | 9,611,367.20 | 1,487,686,560.59 |

其他说明：

（1）公司本年资本公积增加人民币 97,915.97 元，系公司本年收购上海南洋云海数据科技有限公司少数股东持有的 33.96% 股权。公司因购买该少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有上海南洋云海数据科技有限公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额为人民币 97,915.97 元，应当调增资本公积。

（2）公司本年资本公积减少人民币 9,611,367.20 元，系公司本年收购上海仪电信息网络有限公司少数股东持有的 21.78% 股权。公司因购买该少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有上海仪电信息网络有限公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额为人民币 9,611,367.20 元，应当调减资本公积。

(三十九) 其他综合收益

| 项目 | 上年年末余额 | 本金额 | | | | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | 年末余额 |
|--------------------|-------------|------------|--------------------|----------------------|------------|----------|------------|------|
| | | 本年所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | -422,060.48 | 580,744.63 | | | 580,744.63 | | 158,684.15 | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -422,060.48 | 580,744.63 | | | 580,744.63 | | 158,684.15 | |
| 其他综合收益合计 | -422,060.48 | 580,744.63 | | | 580,744.63 | | 158,684.15 | |

(四十) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|----------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 389,862,591.21 | 389,862,591.21 | 19,439,946.47 | | 409,302,537.68 |
| 任意盈余公积 | | | | | |
| 储备基金 | | | | | |
| 企业发展基金 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 合计 | 389,862,591.21 | 389,862,591.21 | 19,439,946.47 | | 409,302,537.68 |

(四十一) 未分配利润

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 1,198,806,489.42 | 1,044,602,999.81 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -19,337,252.80 |
| 调整后年初未分配利润 | 1,198,806,489.42 | 1,025,265,747.01 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 180,802,430.21 | 256,698,765.50 |
| 减：提取法定盈余公积 | 19,439,946.47 | 7,935,983.06 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 77,957,386.94 | 75,222,040.03 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 年末未分配利润 | 1,282,211,586.22 | 1,198,806,489.42 |

(四十二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,531,724,478.36 | 3,637,376,437.59 | 4,802,210,715.40 | 3,836,021,865.50 |
| 其他业务 | 2,526,549.80 | 1,780,023.74 | 190,765,908.56 | 81,053,710.76 |
| 合计 | 4,534,251,028.16 | 3,639,156,461.33 | 4,992,976,623.96 | 3,917,075,576.26 |

2、 主营业务（分产品）

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| (1) 云计算大数据 | 2,574,008,458.60 | 2,084,138,842.42 | 2,592,474,588.49 | 2,123,349,359.12 |
| (2) 行业解决方案 | 1,450,794,079.80 | 1,228,388,443.53 | 1,596,008,966.75 | 1,342,104,939.95 |
| (3) 智能化产品 | 556,721,689.86 | 348,260,574.72 | 708,907,957.40 | 449,379,619.59 |
| (4) 物业租赁服务 | 9,725,704.36 | 3,041,874.83 | 11,782,692.27 | 8,065,609.83 |
| 小 计 | 4,591,249,932.62 | 3,663,829,735.50 | 4,909,174,204.91 | 3,922,899,528.49 |
| 公司内各业务分部相互抵销 | 59,525,454.26 | 26,453,297.91 | 106,963,489.51 | 86,877,662.99 |
| 合 计 | 4,531,724,478.36 | 3,637,376,437.59 | 4,802,210,715.40 | 3,836,021,865.50 |

营业收入明细：

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 客户合同产生的收入 | 4,528,513,329.96 | 4,985,683,525.19 |
| 租赁收入 | 5,737,698.20 | 5,092,936.85 |
| 合 计 | 4,534,251,028.16 | 4,990,776,462.04 |

(四十三) 税金及附加

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 5,822,521.28 | 8,246,715.28 |
| 教育费附加 | 4,727,646.72 | 6,715,034.66 |
| 印花税 | 1,700,702.20 | 2,153,741.78 |
| 房产税 | 1,103,827.09 | 1,675,958.77 |
| 城镇土地使用税 | 67,269.97 | 314,300.31 |
| 其他 | 120,136.56 | 244,430.93 |
| 合 计 | 13,542,103.82 | 19,350,181.73 |

(四十四) 销售费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------|----------------|----------------|
| 工资及劳动保险费 | 162,154,556.07 | 156,005,541.30 |
| 促销费 | 19,082,309.34 | 12,783,125.83 |
| 招待费 | 8,661,574.24 | 12,070,157.24 |
| 折旧费 | 7,208,033.55 | 7,519,310.73 |
| 服务费 | 6,558,612.75 | 7,121,041.80 |
| 其他 | 4,778,652.55 | 4,061,114.92 |
| 广告费 | 3,209,103.82 | 2,942,561.20 |
| 咨询费 | 3,187,585.74 | 2,561,008.04 |
| 差旅费 | 3,145,677.31 | 4,489,100.47 |
| 租赁及物业费 | 2,931,902.07 | 3,312,858.08 |
| 办公费 | 1,270,993.25 | 1,955,272.98 |
| 运输费 | 766,497.06 | 1,423,293.84 |
| 展览费 | 608,219.62 | 1,988,172.06 |
| 合计 | 223,563,717.37 | 218,232,558.49 |

(四十五) 管理费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------|----------------|----------------|
| 工资及劳动保险费 | 198,314,449.64 | 178,978,755.88 |
| 折旧及摊销费 | 38,516,508.31 | 30,406,674.71 |
| 中介咨询费 | 13,561,196.28 | 16,818,949.70 |
| 租赁及物业费 | 8,781,444.80 | 11,111,432.28 |
| 办公费 | 7,571,918.60 | 7,503,851.30 |
| 其他 | 5,821,073.43 | 6,408,958.78 |
| 安保费 | 5,661,246.71 | 3,870,168.51 |
| 水电费 | 4,334,441.36 | 2,598,072.74 |
| 差旅费 | 3,417,209.31 | 3,367,262.62 |
| 运输及汽车使用费 | 2,347,512.82 | 2,578,835.71 |
| 业务招待费 | 1,076,885.88 | 2,650,317.91 |
| 通讯费 | 908,657.64 | 1,193,192.83 |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工安置费 | 736,149.92 | 12,989,984.30 |
| 修理费 | 630,061.79 | 1,159,504.88 |
| 装修费 | 105,889.00 | 108,565.75 |
| 合计 | 291,784,645.49 | 281,744,527.90 |

(四十六) 研发费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------|----------------|----------------|
| 工资及劳动保险费 | 281,083,259.19 | 261,122,211.25 |
| 技术服务费 | 47,074,205.08 | 46,828,138.21 |
| 材料费 | 10,728,086.78 | 34,206,920.76 |
| 折旧及摊销费 | 7,894,697.87 | 10,274,628.09 |
| 其他 | 5,199,061.93 | 8,077,883.74 |
| 水电费 | 5,135,432.59 | 4,449,289.86 |
| 租赁费 | 2,450,943.90 | 2,317,664.00 |
| 差旅费 | 1,413,394.10 | 3,145,106.67 |
| 合计 | 360,979,081.44 | 370,421,842.58 |

(四十七) 财务费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息费用 | 5,136,852.09 | 7,176,765.29 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 4,893,886.78 | 7,029,014.38 |
| 减：利息收入 | 95,586,315.31 | 90,836,830.36 |
| 汇兑损益 | -61,194.46 | 25,725.46 |
| 手续费 | 1,506,952.30 | 1,495,326.55 |
| 合计 | -89,003,705.38 | -82,139,013.06 |

(四十八) 其他收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 23,493,800.98 | 30,472,234.70 |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------|---------------|---------------|
| 进项税加计抵减 | 1,648,967.64 | 2,099,976.03 |
| 代扣个人所得税手续费 | 851,533.91 | 447,497.97 |
| 合计 | 25,994,302.53 | 33,019,708.70 |

计入其他收益的政府补助

| 补助项目 | 本年金额 | 上年金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 企业增值税退税 | 10,645,915.81 | 16,870,779.79 | 与收益相关 |
| 安可环境下数字政府协同办公平台项目 | 2,500,000.00 | | 与收益相关 |
| 智能水质检测分析仪器的研制项目 | 2,150,000.00 | 2,150,000.00 | 与收益相关 |
| MSP 云管理核心支撑服务平台项目 | 2,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 自动滴定仪项目 | 1,900,000.00 | | 与收益相关 |
| 引导雷达测量功能项目 | 1,400,000.00 | | 与收益相关 |
| 科技前沿研发机构聚居区建设项目 | 1,170,000.00 | | 与收益相关 |
| 固态全相参导航雷达项目 | 883,109.16 | 935,331.36 | 与资产相关 |
| 信息通信架空线入地整治项目 | 221,415.00 | | 与资产相关 |
| 政策性补助 | 176,887.06 | | 与收益相关 |
| 援企稳岗护航行动补贴 | 129,185.05 | 77,391.49 | 与收益相关 |
| 军民共用船舶导航雷达技术研究及产业化项目 | 101,314.15 | 101,314.56 | 与资产相关 |
| 上海云赛众创空间项目 | 100,000.00 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 促进中小人社 C 级孵化示范基地项目 | 100,000.00 | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 国际创新创业大赛 | 8,474.75 | | 与收益相关 |
| 扩岗就业补贴 | 7,500.00 | | 与收益相关 |
| 准三色激光社区型影视机研制项目 | | 25,100.00 | 与收益相关 |
| 专业资本聚集型创新创业特色载体建设项目 | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 仪电云平台升级改造项目 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 市科委“高速旋光仪”项目经费 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 上海市废弃油脂综合管理平台项目 | | 900,000.00 | 与收益相关 |
| 上海白玉兰远程医学平台建设项目 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 山东计算机中心项目 | | 122,317.50 | 与收益相关 |
| 基于云计算的云媒体平台建设项目 | | 600,000.00 | 与收益相关 |

| 补助项目 | 本年金额 | 上年金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 互联网+生活性服务业发展项目 | | 1,800,000.00 | 与收益相关 |
| 超短焦大屏幕激光显示器研制项目 | | 2,240,000.00 | 与收益相关 |
| 白玉兰品牌综合提升项目 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| “云边+云端”的工业使能平台建设 | | 1,500,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 23,493,800.98 | 30,472,234.70 | |

(四十九) 投资收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -22,194,391.44 | 17,522,604.41 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 152,256,521.60 | 2,123,272.28 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 2,044,861.11 | 15,852,775.34 |
| 债权投资持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 其他债权投资持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | | |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 406,919.58 | 406,239.17 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 处置构成业务的处置组产生的投资收益 | | |
| 债务重组产生的投资收益 | | |
| 合计 | 132,513,910.85 | 35,904,891.20 |

(五十) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------|-------------|----------------|
| 交易性金融资产 | -295,833.33 | -12,315,857.64 |
| 其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------|-------------|----------------|
| 交易性金融负债 | | |
| 合计 | -295,833.33 | -12,315,857.64 |

(五十一) 信用减值损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 应收票据坏账损失 | -321,850.47 | 202,961.70 |
| 应收账款坏账损失 | 29,327,592.05 | 537,357.69 |
| 其他应收款坏账损失 | -8,467,658.70 | 3,672,873.42 |
| 合计 | 20,538,082.88 | 4,413,192.81 |

(五十二) 资产减值损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 16,607,519.75 | 10,470,130.22 |
| 合同资产减值损失 | -358,563.48 | 5,657,234.30 |
| 固定资产减值损失 | | 2,213,300.52 |
| 无形资产减值损失 | | 795,597.48 |
| 商誉减值损失 | 22,552,680.60 | 16,621,900.00 |
| 合计 | 38,801,636.87 | 35,758,162.52 |

(五十三) 资产处置收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|----------|---------------|
| 固定资产处置收益 | 72,257.87 | 2,331.39 | 72,257.87 |
| 无形资产处置收益 | | 270.80 | |
| 使用权资产处置收益 | 460,644.37 | | 460,644.37 |
| 合计 | 532,902.24 | 2,602.19 | 532,902.24 |

(五十四) 营业外收入

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| 违约金、罚款收入 | 130,524.03 | 506,112.21 | 130,524.03 |
| 政府补助 | 11,794,017.70 | 14,337,787.67 | 11,794,017.70 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | 9,065,335.24 | |
| 其他 | 104,524.43 | 2,086,998.23 | 104,524.43 |
| 无需支付款项 | 131,743.45 | 3,694,439.66 | 131,743.45 |
| 合计 | 12,160,809.61 | 29,690,673.01 | 12,160,809.61 |

计入营业外收入的政府补助

| 补助项目 | 本年金额 | 上年金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|---------------|---------------|-------------|
| 企业扶持资金 | 7,991,000.00 | 7,472,400.00 | 与收益相关 |
| 产业发展专项资金 | 2,370,000.00 | 1,087,000.00 | 与收益相关 |
| 小巨人项目 | 800,000.00 | 1,284,000.00 | 与收益相关 |
| 经济园区补助 | 411,960.00 | 3,909,300.00 | 与收益相关 |
| 人才专项资金 | 158,350.00 | 81,899.09 | 与收益相关 |
| 教育补贴款 | 49,700.00 | 191,148.58 | 与收益相关 |
| 残疾人补贴款 | 8,507.70 | 8,040.00 | 与收益相关 |
| 专利资助费 | 4,500.00 | 304,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 11,794,017.70 | 14,337,787.67 | |

(五十五) 营业外支出

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | 2,104,000.00 | 538,682.60 | 2,104,000.00 |
| 罚款滞纳金支出 | 185,833.46 | 15,646.74 | 185,833.46 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 117,749.29 | 1,411,757.15 | 117,749.29 |
| 其他 | 59,433.96 | 510,617.69 | 59,433.96 |
| 合计 | 2,467,016.71 | 2,476,704.18 | 2,467,016.71 |

(五十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 15,391,472.35 | 21,701,112.78 |
| 递延所得税费用 | -227,958.33 | -1,976,755.29 |
| 合计 | 15,163,514.02 | 19,724,357.49 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本年金额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 203,328,079.53 |
| 按法定税率计算的所得税费用 | 50,832,019.88 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -17,503,482.24 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -14,598,685.55 |
| 非应税收入的影响 | 4,796,340.60 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 806,648.90 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -26,862,085.39 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 35,998,972.11 |
| 加计扣除 | -18,306,214.29 |
| 所得税费用 | 15,163,514.02 |

(五十七) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 180,802,430.21 | 256,698,765.50 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 1,367,673,455.00 | 1,367,673,455.00 |
| 基本每股收益 | 0.132 | 0.188 |
| 其中：持续经营基本每股收益 | 0.132 | 0.188 |
| 终止经营基本每股收益 | | |

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 180,802,430.21 | 256,698,765.50 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释） | 1,367,673,455.00 | 1,367,673,455.00 |
| 稀释每股收益 | 0.132 | 0.188 |
| 其中：持续经营稀释每股收益 | 0.132 | 0.188 |
| 终止经营稀释每股收益 | | |

(五十八) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 收到往来款及备用金 | 16,098,400.72 | 25,349,881.01 |
| 收到利息收入 | 76,609,762.23 | 72,364,459.92 |
| 收到补贴款 | 20,936,064.56 | 26,462,596.66 |
| 收到保证金及押金 | 47,185,861.60 | 19,075,362.08 |
| 其他 | | 110,000.00 |
| 收到留底税退税 | 40,501,239.60 | |
| 合计 | 201,331,328.71 | 143,362,299.67 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 费用化支出 | 171,017,227.64 | 225,854,546.01 |
| 支付往来款及备用金 | 10,208,065.75 | 13,768,800.80 |
| 支付保证金及押金 | 17,214,448.13 | 23,127,293.83 |
| 合计 | 198,439,741.52 | 262,750,640.64 |

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------|------|---------------|
| 智慧城市项目款 | | 45,320,000.00 |
| 合计 | | 45,320,000.00 |

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 支付的租赁付款额 | 45,351,930.53 | 52,976,239.49 |
| 归还智慧城市项目款 | | 23,700,000.00 |
| 合计 | 45,351,930.53 | 76,676,239.49 |

(五十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 188,164,565.51 | 292,220,550.52 |
| 加：信用减值损失 | 20,538,082.88 | 4,413,192.81 |
| 资产减值准备 | 38,801,636.87 | 35,758,162.52 |
| 固定资产折旧 | 27,882,651.36 | 31,458,719.47 |
| 油气资产折耗 | | |
| 使用权资产折旧 | 47,480,788.44 | 45,567,482.50 |

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 无形资产摊销 | 4,338,616.85 | 5,314,735.84 |
| 长期待摊费用摊销 | 15,001,002.24 | 9,828,042.95 |
| 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) | -532,902.24 | -101,172,760.02 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 117,749.29 | 1,411,757.15 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 295,833.33 | 12,315,857.64 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 4,976,798.05 | 7,204,208.73 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -132,513,910.85 | -35,904,891.20 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | | |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -227,958.33 | -1,976,755.29 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -188,114,435.42 | -358,584,926.90 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -34,231,623.46 | 50,246,099.78 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 250,498,221.44 | 165,636,239.84 |
| 其他 | -29,024,187.84 | -7,601,863.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 213,450,928.12 | 156,133,853.23 |
| 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 | 2,390,322,074.93 | 2,251,089,994.81 |
| 减：现金的期初余额 | 2,251,089,994.81 | 2,357,595,203.07 |
| 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 | 139,232,080.12 | -106,505,208.26 |

2、 本年收到的处置子公司的现金净额

| | 金额 |
|------------------------|----------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 其中：上海仪电电子工程管理有限公司 | 159,112,900.79 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | |

| | 金额 |
|---------------------------|----------------|
| 其中：上海仪电电子工程管理有限公司 | 1,433,141.29 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 其中：上海仪电电子工程管理有限公司 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 157,679,759.50 |

3、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 2,390,322,074.93 | 2,251,089,994.81 |
| 其中：库存现金 | 778,060.96 | 271,065.03 |
| 可随时用于支付的数字货币 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,388,849,680.26 | 2,243,391,184.67 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 694,333.71 | 7,427,745.11 |
| 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 | 2,390,322,074.93 | 2,251,089,994.81 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(六十) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|-------------------------|
| 货币资金 | 1,382,627,949.66 | 出具保函、银行承兑汇票等提供的保证金及定期存款 |
| 合计 | 1,382,627,949.66 | |

(六十一) 外币货币性项目

外币货币性项目

| 项目 | 年末外币余额 | 折算汇率 | 年末折算人民币余额 |
|-------|--------------|---------|---------------|
| 货币资金 | | | 9,777,105.72 |
| 其中：美元 | 1,388,338.35 | 6.9646 | 9,669,221.27 |
| 港币 | 120,774.74 | 0.89327 | 107,884.45 |
| 应收账款 | | | 21,697,953.67 |
| 其中：美元 | 3,104,747.00 | 6.9646 | 21,623,320.96 |
| 港币 | 83,550.00 | 0.89327 | 74,632.71 |

(六十二) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 资产负债表列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|--------------|--------------|-----------|----------------------|--------------|----------------------|
| | | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 与日常活动相关的政府补助 | 1,205,838.31 | 递延收益 | 1,205,838.31 | 1,036,645.92 | 其他收益 |

2、与收益相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|--------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 与日常活动相关的政府补助 | 22,287,962.67 | 22,287,962.67 | 29,435,588.78 | 其他收益 |
| 与日常活动无关的政府补助 | 11,794,017.70 | 11,794,017.70 | 14,337,787.67 | 营业外收入 |

(六十三) 租赁

1、 作为承租人

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--|---------------|---------------|
| 租赁负债的利息费用 | 4,893,886.78 | 7,029,014.38 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 2,706,856.02 | 6,784,174.49 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用(低价值资产的短期租赁费用除外) | | |
| 计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | | |
| 其中：售后租回交易产生部分 | | |
| 转租使用权资产取得的收入 | | |
| 与租赁相关的总现金流出 | 48,058,786.55 | 52,976,239.49 |
| 售后租回交易产生的相关损益 | | |
| 售后租回交易现金流入 | | |
| 售后租回交易现金流出 | | |

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

| 剩余租赁期 | 未折现租赁付款额 |
|---------|----------------|
| 1 年以内 | 35,899,967.42 |
| 1 至 2 年 | 18,772,626.57 |
| 2 至 3 年 | 17,053,437.50 |
| 3 年以上 | 34,910,035.61 |
| 合计 | 106,636,067.10 |

2、 作为出租人

(1) 经营租赁

| | 本年金额 | 上年金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 经营租赁收入 | 5,737,698.20 | 5,092,936.85 |

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

| 剩余租赁期 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 5,654,698.35 | 3,989,768.50 |
| 1 至 2 年 | 4,321,524.67 | 1,316,114.40 |
| 2 至 3 年 | 904,163.12 | 1,316,114.40 |
| 3 年以上 | | 438,704.80 |
| 合计 | 10,880,386.14 | 7,060,702.10 |

六、 合并范围的变更
处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处 置比例 (%) | 股权处置 方式 | 丧失控制权 的时点 | 丧失控制 权时点的 确定依据 | 处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额 | 丧失控制 权之日剩 余股权的 比例(%) | 丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值 | 丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值 | 按照公允 价值重新 计量剩余 股权产生 的利得或 损失 | 丧失控制 权之日剩 余股权公 允价值的 确定方法 及主要假 设 | 与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额 |
|--------------------|----------------|-------------------|------------|--------------|----------------------|--|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|--|---|---|
| 上海仪电电子工程管 理有限公司 | 159,112,900.79 | 100.00 | 公开挂牌 | 2022年1月 | 股权转让 | 152,256,445.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要 经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------|-----------|-----|------------|---------|--------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海扬子江投资发展有限公司 | 上海 | 上海 | 投资业 | 81.19 | | 设立或投资等方式 |
| 上海海昌国际有限公司 | 上海 | 上海 | 物业租赁服务 | 100.00 | | 设立或投资等方式 |
| 上海广电通信技术有限公司 | 上海 | 上海 | 制造业 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 上海仪电金槐显示技术有限公司 | 上海 | 上海 | 商品贸易 | | 51.00 | 设立或投资等方式 |
| 上海仪电鑫森科技发展有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 上海仪电数联信息技术有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | | 51.00 | 设立或投资等方式 |
| 上海仪电科学仪器股份有限公司 | 上海 | 上海 | 制造业 | 81.36 | | 同一控制下企业合并 |
| 上海雷磁环保工程有限公司 | 上海 | 上海 | 制造业 | | 51.00 | 同一控制下企业合并 |
| 上海仪电物理光学仪器有限公司 | 上海 | 上海 | 制造业 | | 70.02 | 同一控制下企业合并 |
| 上海仪电检测技术有限公司 | 上海 | 上海 | 制造业 | | 75.00 | 设立或投资等方式 |
| 上海雷磁传感器科技有限公司 | 上海 | 上海 | 制造业 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 上海仪电信息网络有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 上海科技网络通信有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | 80.00 | | 同一控制下企业合并 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|------------|---------|--------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海云赛数海科技有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | | 100.00 | 设立或投资等方式 |
| 上海云赛数海数据服务有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | | 58.00 | 设立或投资等方式 |
| 上海宝通汎球电子有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 上海南洋万邦软件技术有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 上海南洋万邦信息技术服务有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 广州南洋软件科技有限公司 | 广州 | 广州 | 系统集成及信息服务业 | | 80.00 | 同一控制下企业合并 |
| 上海南洋软件系统集成有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 苏州南洋软件科技有限公司 | 苏州 | 苏州 | 系统集成及信息服务业 | | 80.00 | 同一控制下企业合并 |
| 上海南洋云海数据科技有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | | 100.00 | 设立或投资等方式 |
| 南洋万邦(香港)软件技术有限公司 | 香港 | 香港 | 系统集成及信息服务业 | | 100.00 | 设立或投资等方式 |
| 上海南洋宏优智能科技有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | | 51.00 | 设立或投资等方式 |
| 上海南洋道客数字科技有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | | 42.00 | 设立或投资等方式 |
| 上海塞嘉电子科技有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 浙江明通科技有限公司 | 浙江 | 浙江 | 系统集成及信息服务业 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 成都正通科技有限公司 | 成都 | 成都 | 系统集成及信息服务业 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|------------|---------|--------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海云赛智联信息科技有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 上海仪电溯源科技有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | 35.00 | 25.00 | 同一控制下企业合并 |
| 上海云瀚科技股份有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | | 75.00 | 同一控制下企业合并 |
| 北京信诺时代科技发展有限公司 | 北京 | 北京 | 系统集成及信息服务业 | 100.00 | | 非同一控制企业合并 |
| 上海卫生远程医学网络有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 上海云赛创鑫企业管理有限公司 | 上海 | 上海 | 系统集成及信息服务业 | 51.00 | | 同一控制下企业合并 |

2、重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例(%) | 本年归属于少数股东的损益 | 本年向少数股东宣告分派的股利 | 年末少数股东权益余额 |
|----------------|-------------|---------------|----------------|---------------|
| 上海仪电科学仪器股份有限公司 | 18.64 | 17,508,272.55 | 25,177,725.58 | 36,813,729.61 |
| 上海科技网络通信有限公司 | 20.00 | 4,257,591.51 | | 81,061,386.21 |

3、重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 年末余额 | | | | | | 上年年末余额 | | | | | |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 上海仪电科学 仪器股份有限 公司 | 206,653,234.85 | 16,840,993.99 | 223,494,228.84 | 88,676,752.72 | 160,512.46 | 88,837,265.18 | 235,746,500.35 | 22,516,701.02 | 258,263,201.37 | 101,322,437.30 | 339,532.01 | 101,661,969.31 |
| 上海科技网络 通信有限公司 | 195,954,888.42 | 549,738,183.25 | 745,693,071.67 | 116,482,620.30 | 232,698,103.59 | 349,180,723.89 | 269,443,675.44 | 392,228,998.07 | 661,672,673.51 | 125,885,594.80 | 160,328,465.96 | 286,214,060.76 |

| 子公司名称 | 本年金额 | | | 上年金额 | | |
|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 |
| 上海仪电科学仪器股份有限公司 | 334,925,059.15 | 76,965,393.94 | 76,965,393.94 | 331,371,395.74 | 96,451,357.41 | 96,451,357.41 |
| 上海科技网络通信有限公司 | 240,113,973.56 | 21,053,735.03 | 21,053,735.03 | 329,344,071.21 | 23,029,613.01 | 23,029,613.01 |
| | | | 93,039,314.61 | | | 87,479,493.18 |
| | | | | | | 65,717,872.95 |

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| | 年末余额/本年金额 | 上年年末余额/上年金额 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 87,775,237.11 | 78,765,598.90 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -22,194,391.44 | -5,120,250.99 |
| —净利润 | -22,194,391.44 | -5,120,250.99 |
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | -22,194,391.44 | -5,120,250.99 |

2、 本年公司无合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制

3、 本年公司无合营企业或联营企业发生的超额亏损

4、 本年公司无与合营企业投资相关的未确认承诺

5、 本年公司无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计与合规委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

(二) 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前的客户或供应商中有使用美元、欧元或日元，但本公司主要及持续性业务大部分以人民币计价结算，因此汇率风险对本公司主要及持续性业务不存在重大影响。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 年末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 货币资金 | 9,669,221.27 | 107,884.45 | 9,777,105.72 | 3,117,626.63 | 95,046.65 | 3,212,673.28 |
| 应收账款 | 21,623,320.96 | 74,632.71 | 21,697,953.67 | 7,050,387.59 | | 7,050,387.59 |
| 合计 | 31,292,542.23 | 182,517.16 | 31,475,059.39 | 10,168,014.22 | 95,046.65 | 10,263,060.87 |

3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目 | 年末公允价值 | | | 合计 |
|-----------------------------|------------|---------------|------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| ◆交易性金融资产 | | | | |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 其他 | | | | |
| 2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 其他 | | | | |
| ◆应收款项融资 | | 19,689,917.51 | | 19,689,917.51 |
| ◆其他债权投资 | | | | |
| ◆其他权益工具投资 | | | | |
| ◆其他非流动金融资产 | | 912,500.00 | | 912,500.00 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 912,500.00 | | 912,500.00 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | 912,500.00 | | 912,500.00 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 其他 | | | | |
| 2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 其他 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 20,602,417.51 | | 20,602,417.51 |

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 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(%) |
|----------------|-----|------|------------|-----------------|------------------|
| 上海仪电电子(集团)有限公司 | 上海 | 制造业 | 260,000.00 | 28.03 | 28.03 |

本公司的母公司情况的说明：法定代表人李军，统一社会信用代码：91310000583425827T，经营范围为照明器具、电子产品、汽车零部件及配件（除蓄电池）、仪器仪表、电子元器件、通信设备（除卫星电视广播地面接收设施）、船用配套设备、家用电器的研发、设计、销售及技术咨询，计算机集成及网络的设计、安装、维修，实业投资，从事货物进出口技术进出口业务。【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】

本公司最终控制方是：上海仪电（集团）有限公司（原上海仪电控股(集团)公司），法定代表人吴建雄，统一社会信用代码：91310000132228728T，经营范围为计算机系统集成、计算机网络通讯产品、设备及相关的工程设计、安装、调试和维护，计算机领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，销售计算机硬件、软件及外围设施，机电设备安装工程，建筑智能化工程，工程管理服务，合同能源管理，办公自动化设备、公共安全设备及器材、照明器具、电子产品、汽车零部件及配件（除蓄电池）、仪器仪表、电子元器件、通信设备、船用配套设备、家用电器的研发、设计、销售及技术咨询，从事货物及技术进出口业务，产权经纪，以及上海市国资委授权范围内的国有资产经营与管理业务。【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】

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本公司关系 |
|------------------|--------|
| 上海松下微波炉有限公司 | 联营企业 |
| 株洲云赛智城信息技术有限公司 | 联营企业 |
| 仪电双杨智能科技（上海）有限公司 | 联营企业 |

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------------|--------------|
| 华鑫置业（集团）有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海华鑫置业集团工程咨询有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海华鑫股份有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海华鑫物业管理顾问有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海广电进出口有限公司 | 集团合营企业下属公司 |
| 上海华鑫资产管理有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海电动工具研究所（集团）有限公司 | 受同一集团控制 |
| 中认尚动（上海）检测技术有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海怡汇投资管理有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海亚明照明有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海仪电智能电子有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海工业自动化仪表研究院有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海飞乐工程建设发展有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海仪电特镭宝信息科技有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海元一电子有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海亿人通信终端有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海仪电物联技术股份有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海仪电新索电子技术有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海信息化服务热线有限公司 | 集团参股联营公司 |
| 华鑫证券有限责任公司 | 受同一集团控制 |
| 上海飞乐音响股份有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海仪电资产经营管理（集团）有限公司 | 集团合营企业下属公司 |
| 摩根士丹利证券（中国）有限公司 | 集团下属公司参股联营公司 |
| 上海仪电（集团）有限公司中央研究院 | 受同一集团控制 |
| 上海全创信息科技有限公司 | 受同一集团控制 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------------------|--------------|
| 上海山京展示服务有限公司 | 集团合营企业下属公司 |
| 上海仪电智能科技有限公司 | 受同一集团控制 |
| 华鑫期货有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海仪电数字技术股份有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海仪电楼宇科技有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海西派埃智能化系统有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海亚尔精密零件制造有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海云赛股权投资基金管理有限公司 | 集团参股联营公司 |
| 上海云赛创业投资有限公司 | 集团合营企业下属公司 |
| 上海科申信息技术有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海仪电显示材料有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海长佳物业管理有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海电视电子进出口有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海沧鑫投资管理咨询有限公司 | 集团合营企业下属公司 |
| 上海金陵出租汽车服务有限公司 | 集团合营企业下属公司 |
| 华鑫思佰益融资租赁（上海）有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海仪器仪表自控系统检验测试所有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海馨伴寓置业有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海金陵投资有限公司 | 受同一集团控制 |
| 杭州金陵科技有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海鑫侨高企业管理有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海国际节能环保发展有限公司 | 集团下属公司参股联营公司 |
| 上海鑫侨高企业发展有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海夏普电器有限公司 | 集团下属公司参股联营公司 |
| 上海飞乐电子商务有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海仪电人工智能创新院有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海金陵置业有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海精密科学仪器有限公司 | 集团合营企业下属公司 |
| 上海广电数字音像电子有限公司 | 集团合营企业下属公司 |
| 上海广汇物业管理服务有限公司 | 集团合营企业下属公司 |
| 云赛信息(集团)有限公司 | 受同一集团控制 |
| 上海仪电电子印刷科技有限公司 | 受同一集团控制 |

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------------|-----------|-----------|----------|
| 上海广电进出口有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 12,101.13 | 8,924.59 |
| 上海仪电智能科技有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 1,004.42 | |
| 上海华鑫物业管理顾问有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 483.81 | 349.00 |
| 仪电双杨智能科技（上海）有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 247.92 | |
| 上海仪电智能电子有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 113.21 | 226.42 |
| 上海飞乐工程建设发展有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 81.75 | 126.30 |
| 上海工业自动化仪表研究院有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 58.35 | 130.03 |
| 上海仪电特镭宝信息科技有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 43.22 | 120.10 |
| 上海亿人通信终端有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 23.22 | 18.39 |
| 上海仪电（集团）有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 13.36 | |
| 中认尚动（上海）检测技术有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 12.84 | 9.56 |
| 上海信息化服务热线有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 10.11 | |
| 上海仪电物联技术股份有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 3.75 | |
| 上海国际节能环保发展有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 2.55 | |
| 上海仪电数字技术股份有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 0.65 | |
| 上海飞乐电子商务有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 0.62 | 3.00 |
| 上海松下微波炉有限公司 | 采购商品/接受劳务 | | 451.70 |
| 上海亚明照明有限公司 | 采购商品/接受劳务 | | 242.45 |
| 上海元一电子有限公司 | 采购商品/接受劳务 | | 28.12 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------|-----------|----------|----------|
| 上海仪电物联技术股份有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 1,353.31 | 768.77 |
| 上海华鑫物业管理顾问有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 861.45 | 154.21 |
| 华鑫证券有限责任公司 | 出售商品/提供劳务 | 642.81 | 1,028.89 |
| 上海仪电（集团）有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 573.24 | 1,375.61 |
| 上海仪电楼宇科技有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 209.88 | 11.00 |
| 上海广电进出口有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 151.73 | 174.60 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------------|-----------|-------|----------|
| 上海松下微波炉有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 98.31 | 8,612.64 |
| 上海仪电特镭宝信息科技有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 76.95 | |
| 上海仪电（集团）有限公司中央研究院 | 出售商品/提供劳务 | 66.65 | 176.66 |
| 上海馨伴寓置业有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 62.46 | 0.15 |
| 华鑫置业（集团）有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 47.98 | 179.13 |
| 华鑫期货有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 38.57 | 13.59 |
| 上海仪电数字技术股份有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 36.40 | 11.70 |
| 摩根士丹利证券（中国）有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 34.76 | 46.04 |
| 上海亿人通信终端有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 26.45 | 4.13 |
| 上海华鑫置业集团工程咨询有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 24.17 | 7.62 |
| 上海工业自动化仪表研究院有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 15.97 | 62.97 |
| 上海山京展示服务有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 15.15 | 22.41 |
| 上海仪电电子（集团）有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 13.41 | 341.69 |
| 仪电双杨智能科技（上海）有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 13.21 | |
| 上海仪电智能电子有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 12.02 | 379.05 |
| 上海飞乐音响股份有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 9.83 | 365.71 |
| 上海仪电新索电子技术有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 7.70 | 7.71 |
| 上海仪电人工智能创新院有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 7.60 | 47.58 |
| 上海西派埃智能化系统有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 6.85 | 6.85 |
| 中认尚动（上海）检测技术有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 6.45 | 4.61 |
| 上海夏普电器有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 5.33 | |
| 上海电动工具研究所（集团）有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 3.81 | 144.97 |
| 上海华鑫股份有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 2.17 | 209.00 |
| 上海云赛股权投资基金管理有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 1.81 | 1.81 |
| 上海云赛创业投资有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 1.70 | 1.70 |
| 上海全创信息科技有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 1.53 | 23.32 |
| 上海仪电智能科技有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 1.38 | 21.67 |
| 上海亚尔精密零件制造有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 1.32 | 3.40 |
| 上海亚明照明有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 107.67 |
| 上海仪电资产管理（集团）有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 89.36 |
| 上海华鑫资产管理有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 13.36 |
| 其余 11 家公司 | 出售商品/提供劳务 | 0.81 | 2.92 |

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本年金额 | | | | 上年金额 | | | | | |
|----------------|--------|------------------------|-------------------|---------------|-------------|--------------|------------------------|-------------------|---------------|--------------|---------------|
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
| 上海华鑫物业管理顾问有限公司 | 办公用房 | | | 736,723.80 | 44,763.44 | 2,662,958.74 | | | 1,247,057.14 | 179,471.22 | 4,313,326.65 |
| 上海仪电（集团）有限公司 | 办公用房 | | | 13,680,906.19 | 534,029.67 | 2,474,730.68 | | | 13,390,573.02 | 952,025.43 | 39,653,157.19 |
| 上海仪电智能电子有限公司 | 办公用房 | 449,524.53 | | 449,524.53 | | | | 449,524.53 | 24,417.66 | 1,035,887.13 | |

| 出租方名称 | 租赁资产 种类 | 本年金额 | | | | 上年金额 | | | | | |
|------------------------|------------|--|-----------------------------------|--------------|---------------------|--------------|--|-----------------------------------|--------------|---------------------|---------------|
| | | 简化处理 的短期租 赁和低价 值资产租 赁的租金 费用 | 未纳入租 赁负债计 量的可变 租赁付款 额 | 支付的租金 | 承担的租赁 负债利息支 出 | 增加的使用 权资产 | 简化处理 的短期租 赁和低价 值资产租 赁的租金 费用 | 未纳入租 赁负债计 量的可变 租赁付款 额 | 支付的租金 | 承担的租赁 负债利息支 出 | 增加的使用 权资产 |
| 上海怡汇 投资管理有 限公司 | 办公用房 | | | 1,824,285.72 | 34,541.57 | | 66,211.42 | | 4,121,091.43 | 312,110.40 | 12,307,044.81 |
| 上海国际 节能环保发 展有限公司 | 办公用房 | | | 6,457,190.00 | 2,092,381.15 | | | | 6,416,297.48 | 2,288,251.51 | 67,156,525.85 |

3、 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|------------------|------------------|------------|------------|------------|
| 云赛智联股份有限公司 | 北京信诺时代科技发展有限公司 | 1,045,860.00 | 2021.8.11 | 2024.9.3 | 否 |
| 云赛智联股份有限公司 | 上海南洋万邦软件技术有限公司 | 545,055.00 | 2021.8.11 | 2024.9.3 | 否 |
| 云赛智联股份有限公司 | 上海塞嘉电子科技有限公司 | 40,000,000.00 | 2022.07.22 | 2023.07.21 | 否 |
| 云赛智联股份有限公司 | 上海云赛智联信息科技有限公司 | 40,000,000.00 | 2022.07.22 | 2023.07.21 | 否 |
| 云赛智联股份有限公司 | 上海南洋万邦软件技术有限公司 | 40,000,000.00 | 2022.07.08 | 2023.07.07 | 否 |
| 云赛智联股份有限公司 | 上海仪电鑫森科技发展有限公司 | 40,000,000.00 | 2022.07.12 | 2023.07.11 | 否 |
| 云赛智联股份有限公司 | 上海云赛数海科技发展有限公司 | 300,000,000.00 | 2021.3.31 | 2026.3.24 | 否 |
| 上海南洋万邦软件技术有限公司 | 南洋万邦（香港）软件技术有限公司 | US\$2,000,000.00 | 2022.7.15 | 2027.7.15 | 否 |
| 上海科技网络通信有限公司 | 云赛智联股份有限公司 | 300,000,000.00 | 2021.3.10 | 2028.3.24 | 否 |

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

单位：万元

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|----------------|--------|-------|--------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 上海华鑫物业管理顾问有限公司 | 438.94 | 26.54 | 73.70 | 6.04 |
| | 上海仪电（集团）有限公司 | 199.31 | 9.97 | | |

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|----------------------|--------|--------|--------|--------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | 上海亿人通信终端有限公司 | 103.09 | 100.15 | 350.00 | 178.95 |
| | 上海飞乐音响股份有限公司 | 81.40 | 81.40 | 266.03 | 90.63 |
| | 上海仪电楼宇科技有限公司 | 66.24 | 3.31 | | |
| | 上海工业自动化仪表研究院有限公司 | 40.53 | 2.03 | | |
| | 上海广电进出口有限公司 | 18.41 | 0.92 | | |
| | 上海华鑫置业集团工程咨询有限公司 | 18.12 | 0.91 | | |
| | 上海松下微波炉有限公司 | 11.55 | 0.58 | | |
| | 华鑫置业(集团)有限公司 | 10.35 | 0.52 | 1.48 | 0.44 |
| | 上海仪电电子(集团)有限公司 | 9.04 | 0.45 | 168.33 | 8.42 |
| | 上海电动工具研究所(集团)有限公司 | 5.69 | 0.28 | | |
| | 上海华鑫资产管理有 限公司 | 5.00 | 5.00 | 5.00 | 2.50 |
| | 上海仪电物联技术股 份有限公司 | 3.95 | 0.20 | 89.64 | 4.48 |
| | 上海馨伴寓置业有 限公司 | 3.89 | 0.19 | | |
| | 仪电双杨智能科技(上 海)有限公司 | 3.30 | 0.17 | | |
| | 上海仪电特镭宝信息 科技有限公司 | 2.41 | 0.12 | | |

云赛智联股份有限公司
二〇二二年度
财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | | 上年年末余额 | |
|-------|-------------------|--------|-------|--------|-------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | 上海亚明照明有限公司 | 2.02 | 2.02 | 2.02 | 2.02 |
| | 上海仪电智能科技有限公司 | | | 13.16 | 0.66 |
| | 上海仪电人工智能创新院有限公司 | | | 3.84 | 0.19 |
| | 上海仪电（集团）有限公司中央研究院 | | | 1.68 | 0.08 |
| | 其余 5 家公司 | 0.80 | 0.18 | 0.28 | 0.08 |
| 预付账款 | | | | | |
| | 仪电双杨智能科技（上海）有限公司 | 43.68 | | | |
| | 上海华鑫物业管理顾问有限公司 | 1.02 | | 5.58 | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 上海仪电（集团）有限公司 | 276.32 | 3.03 | 275.87 | - |
| | 上海华鑫物业管理顾问有限公司 | 116.33 | 4.08 | 125.62 | - |
| | 上海国际节能环保发展有限公司 | 60.85 | - | 60.85 | - |
| | 上海鑫侨高企业发展有限公司 | 40.00 | 12.00 | 50.00 | - |
| | 上海广电进出口有限公司 | 17.87 | - | | |
| | 上海怡汇投资管理有限公司 | 14.33 | - | 92.40 | - |
| | 上海亿人通信终端有限公司 | 10.01 | 10.01 | 10.01 | 10.01 |

2、 应付项目

单位：万元

| 项目名称 | 关联方 | 年末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|-------|------------------|----------|----------|
| 应付账款 | | | |
| | 仪电双杨智能科技（上海）有限公司 | 294.09 | |
| | 上海飞乐工程建设发展有限公司 | 144.84 | 53.79 |
| | 上海仪电智能电子有限公司 | 70.00 | 70.00 |
| | 上海华鑫物业管理顾问有限公司 | 29.89 | 8.00 |
| | 上海仪电（集团）有限公司 | 13.36 | |
| | 上海国际节能环保发展有限公司 | 2.70 | |
| | 上海仪电特镭宝信息科技有限公司 | | 6.09 |
| 其他应付款 | | | |
| | 上海仪电电子（集团）有限公司 | 5,438.09 | 5,438.09 |
| | 株洲云赛智城信息技术有限公司 | 1,750.00 | 1,750.00 |
| | 上海精密科学仪器有限公司 | 719.08 | 190.65 |
| | 仪电双杨智能科技（上海）有限公司 | 188.40 | |
| | 上海广电数字音像电子有限公司 | 56.07 | |
| | 上海广汇物业管理服务有限公司 | 43.33 | |
| | 云赛信息(集团)有限公司 | 23.25 | 23.66 |
| | 上海仪电（集团）有限公司 | 13.04 | 2.57 |
| | 上海华鑫物业管理顾问有限公司 | 10.34 | |
| | 上海仪电资产管理（集团）有限公司 | 5.38 | 5.38 |
| | 上海科申信息技术有限公司 | 5.05 | |
| | 上海仪电智能电子有限公司 | 2.97 | |
| | 上海华鑫资产管理有限公司 | 0.19 | |
| 合同负债 | | | |
| | 上海亚明照明有限公司 | 3,330.90 | 3,098.88 |
| | 上海仪电（集团）有限公司 | 720.10 | 25.04 |
| | 上海华鑫股份有限公司 | 148.76 | |
| | 上海飞乐音响股份有限公司 | 90.32 | |
| | 上海仪电资产管理（集团）有限公司 | 77.91 | |

| 项目名称 | 关联方 | 年末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|------|-------------------|--------|----------|
| | 华鑫证券有限责任公司 | 7.21 | 227.90 |
| | 上海山京展示服务有限公司 | 6.76 | 3.00 |
| | 上海仪电新索电子技术有限公司 | 5.14 | 5.14 |
| | 上海精密科学仪器有限公司 | 4.18 | 4.73 |
| | 上海仪电数字技术股份有限公司 | 3.58 | 3.59 |
| | 中认尚动（上海）检测技术有限公司 | 3.45 | 3.45 |
| | 华鑫置业（集团）有限公司 | 2.94 | 4.32 |
| | 上海仪电（集团）有限公司中央研究院 | 2.83 | 1.29 |
| | 上海华鑫物业管理顾问有限公司 | 1.66 | 406.39 |
| | 上海仪电物联技术股份有限公司 | | 366.90 |
| | 其余 7 家公司 | 1.03 | 0.97 |

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

1、资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺：根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额详见本附注“五、（六十三）租赁”。

2、其他重大财务承诺事项

以资产质押取得借款的情况

| 资产科目 | 质押物名称 | 质押物账面金额 | 借款本金金额 | 借款期限 |
|------|-----------------|---------|----------------|-----------------------|
| 应收账款 | 松江大数据中心项目未来应收账款 | 0.00 | 187,843,564.25 | 2021-3-31 至 2026-3-24 |

（二）或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

本年公司无资产负债表日存在的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

（一）本年公司无重要的非调整事项

(二) 利润分配情况

根据公司 2023 年 3 月 27 日召开第十一届第二十次董事会决议，公司拟以利润分配实施公告指定的股权登记日公司的总股本为基准，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.40 元（含税）。2022 年度公司不进行资本公积金转增股本。此分配预案需经公司 2022 年年度股东大会审议通过。

(三) 划分为持有待售的资产和处置组

划分为持有待售的资产

| 类别 | 账面价值 | 公允价值 | 预计处 置费用 | 预计处置 时间 | 出售 方式 | 出售 原因 |
|-------------------|----------------|----------------|------------|---------------|----------|----------------|
| 上海松下微波炉有 限公司股权 | 121,881,272.26 | 194,444,369.84 | 0.00 | 2023 年 5 月 | 股权 转让 | 公司 战略 调整 |
| 合计 | 121,881,272.26 | 194,444,369.84 | 0.00 | | | |

十三、其他重要事项

(一) 本年公司无前期会计差错更正

(二) 本年公司无债务重组

(三) 本年公司无资产置换

(四) 年金计划

长江金色交响（集合型）企业年金计划，计划登记号 99JH20090002，由交通银行股份有限公司担任托管人，由长江养老保险股份有限公司担任账户管理人，由南方基金管理有限公司、嘉实基金管理有限公司、华泰资产管理有限公司和长江养老保险股份有限公司担任投资管理人。

(五) 本年公司无终止经营

(六) 其他对投资者决策有影响的重要事项

1、2022 年 1 月 17 日公司与上海陕煤高新技术研究院有限公司签订产权交易合同，通过上海联合产权交易所公开挂牌转让公司持有的上海仪电电子工程管理有限公司

100%股权，根据评估报告确定转让价格为人民币 13,911.29 万元，实际成交价格为人民币 15,911.29 万元，并于 2022 年 1 月 19 日完成产权交割手续，1 月 25 日收到股权转让款，3 月 25 日办理了工商信息变更手续，并更名为上海煜镝科技有限公司。该股权已于 2021 年年末在会计处理上划分为持有待售类别核算。本年度实现交易确认相关的处置收益人民币 15,225.64 万元。

2、公司子公司上海南洋万邦软件技术有限公司（以下简称“南洋”）2022 年末账面应收海航集团有限公司（以下简称“海航”）余额为人民币 933.82 万元，因海航破产重整，南洋公司对该笔债权全额计提坏账准备，账面净值为人民币 0.00 元。本年度，根据海南高院裁定批准的《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》规定，海航破产重整专项服务信托已于 2022 年 4 月 19 日成立，南洋将取得的已申报确权的债权转为信托份额受领，取得的信托份额共计 18,514,018.00 份。年末因相关资产或负债不可观察，公司无法获取该信托份额的公允价值，将海航破产重整专项服务信托按照账面净值人民币 0.00 元作为其他非流动金融资产列示。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 307,515.97 | 399,750.00 |
| 1 至 2 年 | | 4,728,667.58 |
| 2 至 3 年 | 4,671,667.58 | |
| 小计 | 4,979,183.55 | 5,128,417.58 |
| 减：坏账准备 | 2,350,862.56 | 1,438,587.77 |
| 合计 | 2,628,320.99 | 3,689,829.81 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 年末余额 | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,979,183.55 | 100.00 | 2,350,862.56 | 47.21 | 5,128,417.58 | 100.00 | 1,438,587.77 | 28.05 | 3,689,829.81 |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 应收外部客户组合 | 4,972,243.05 | 99.86 | 2,350,862.56 | 47.28 | 5,128,417.58 | 100.00 | 1,438,587.77 | 28.05 | 3,689,829.81 |
| 应收合并关联方往来组合 | 6,940.50 | 0.14 | | | 6,940.50 | | | | |
| 合计 | 4,979,183.55 | 100.00 | 2,350,862.56 | | 5,128,417.58 | 100.00 | 1,438,587.77 | | 3,689,829.81 |

按组合计提坏账准备：

应收外部客户组合计提项目：

| 名称 | 年末余额 | | |
|-------|--------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 300,575.47 | 15,028.77 | 5.00 |
| 2—3 年 | 4,671,667.58 | 2,335,833.79 | 50.00 |
| 合计 | 4,972,243.05 | 2,350,862.56 | |

3、 本年计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本年变动金额 | | | 年末余额 |
|----------|--------------|------------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 1,438,587.77 | 912,274.79 | | | 2,350,862.56 |
| 合计 | 1,438,587.77 | 912,274.79 | | | 2,350,862.56 |

公司本年无重要的坏账准备收回或转回的金额。

4、 本年公司无实际核销的应收账款情况

5、 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

| 单位名称 | 年末余额 | | |
|----------------|--------------|-----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 上海正广通供应链管理有限公司 | 4,671,667.58 | 93.82 | 2,335,833.79 |
| 合计 | 4,671,667.58 | 93.82 | 2,335,833.79 |

6、 本年公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 本年公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(二) 其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | 21,455,473.01 |
| 其他应收款项 | 89,495,985.60 | 97,928,941.37 |
| 合计 | 89,495,985.60 | 119,384,414.38 |

1、 应收股利

应收股利明细

| 项目（或被投资单位） | 年末余额 | 上年年末余额 |
|------------|------|---------------|
| 应收子公司股利 | | 21,455,473.01 |
| 小计 | | 21,455,473.01 |
| 减：坏账准备 | | |
| 合计 | | 21,455,473.01 |

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 年末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 1,037,399.70 | 97,340,239.27 |
| 1至2年 | 88,275,254.50 | 841,003.00 |
| 2至3年 | 841,003.00 | |
| 3年以上 | | 1,600,700.00 |
| 小计 | 90,153,657.20 | 99,781,942.27 |
| 减：坏账准备 | 657,671.60 | 1,853,000.90 |
| 合计 | 89,495,985.60 | 97,928,941.37 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 年末余额 | | | | 上年年末余额 | | | | |
|--------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 90,153,657.20 | 100.00 | 657,671.60 | 0.73 | 99,781,942.27 | 100.00 | 1,853,000.90 | 1.86 | 97,928,941.37 |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 应收外部往来组合 | 2,668,969.70 | 2.96 | 657,671.60 | 24.64 | 4,257,254.77 | 4.27 | 1,853,000.90 | 43.53 | 2,404,253.87 |
| 应收合并内关联方往来组合 | 87,484,687.50 | 97.04 | | | 95,524,687.50 | 95.73 | | | 95,524,687.50 |
| 合计 | 90,153,657.20 | 100.00 | 657,671.60 | | 99,781,942.27 | 100.00 | 1,853,000.90 | | 97,928,941.37 |

按组合计提坏账准备：

应收外部往来组合计提项目：

| 名称 | 年末余额 | | |
|-------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,037,399.70 | | 不计提 |
| 1—2 年 | 790,567.00 | 237,170.10 | 30.00 |
| 2—3 年 | 841,003.00 | 420,501.50 | 50.00 |
| 合计 | 2,668,969.70 | 657,671.60 | |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 上年年末余额 | 1,853,000.90 | | | 1,853,000.90 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本年计提 | | | | |
| 本年转回 | 295,329.30 | | | 295,329.30 |
| 本年转销 | 900,000.00 | | | 900,000.00 |
| 本年核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 年末余额 | 657,671.60 | | | 657,671.60 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本年变动金额 | | | 年末余额 |
|-----------|--------------|--------|------------|------------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 1,853,000.90 | | 295,329.30 | 900,000.00 | 657,671.60 |
| 合计 | 1,853,000.90 | | 295,329.30 | 900,000.00 | 657,671.60 |

本期公司无重要的坏账准备转回或收回金额。

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

| 项目 | 核销金额 |
|-------------|------------|
| 实际核销的其他应收款项 | 900,000.00 |

其中重要的其他应收款项核销情况：

| 单位名称 | 其他应收款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否因关联交易产生 |
|------|----------|------------|------|----------|-------------|
| 公司 A | 往来款 | 900,000.00 | 无法收回 | 公司内部核销程序 | 否 |
| 合计 | | 900,000.00 | | | |

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 保证金、押金 | 1,015,520.83 | 850,190.19 |
| 往来款及备用金 | 19,138,136.37 | 28,231,052.08 |
| 其他 | | 700,700.00 |
| 应收股权转让款 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 合计 | 90,153,657.20 | 99,781,942.27 |

(7) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
|--------------------|-------|---------------|------|------------------------------|--------------|
| 上海云赛智联信息科 技有限公司 | 应收股权款 | 70,000,000.00 | 1-2年 | 77.65 | |
| 上海科技网络通信有 限公司 | 往来款 | 15,420,000.00 | 1-2年 | 17.10 | |
| 上海云瀚科技股份有 限公司 | 往来款 | 1,500,000.00 | 1-2年 | 1.66 | |
| 合计 | | 86,920,000.00 | | 96.41 | |

(8) 本年公司无涉及政府补助的其他应收款项

(9) 本年公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(10) 本年公司无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 长期股权投资

| 项目 | 年末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|----------------|------------------|----------|------------------|------------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准 备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准 备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,708,338,722.89 | | 1,708,338,722.89 | 1,680,520,372.97 | | 1,680,520,372.97 |
| 对联营、合营企 业投资 | 28,248,731.79 | | 28,248,731.79 | 29,326,184.88 | | 29,326,184.88 |
| 合计 | 1,736,587,454.68 | | 1,736,587,454.68 | 1,709,846,557.85 | | 1,709,846,557.85 |

1、对子公司投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本年计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|----------|----------|
| 上海扬子江投资发展有限公司 | 75,279,368.00 | | | 75,279,368.00 | | |
| 上海海昌国际有限公司 | 45,000,000.00 | | | 45,000,000.00 | | |
| 上海广电通信技术有限公司 | 85,810,089.87 | | | 85,810,089.87 | | |
| 上海仪电鑫森电子科技发展有限公司 | 355,300,000.00 | | | 355,300,000.00 | | |
| 上海仪电科学仪器股份有限公司 | 40,468,536.16 | | | 40,468,536.16 | | |
| 上海仪电信息网络有限公司 | 80,309,569.75 | 45,940,440.00 | | 126,250,009.75 | | |
| 上海科技网络通信有限公司 | 208,064,875.17 | | | 208,064,875.17 | | |
| 上海南洋万邦软件技术有限公司 | 241,302,549.72 | | | 241,302,549.72 | | |
| 上海云赛智联信息科技有限公司 | 260,566,801.00 | | | 260,566,801.00 | | |
| 上海仪电溯源科技有限公司 | 2,647,576.40 | | | 2,647,576.40 | | |
| 上海云瀚科技股份有限公司 | 11,266,673.92 | | 11,266,673.92 | | | |
| 北京信诺时代科技发展有限公司 | 265,500,000.00 | | | 265,500,000.00 | | |
| 上海卫生远程医学网络有限公司 | 6,855,416.16 | | 6,855,416.16 | | | |
| 上海云赛创鑫企业管理有限公司 | 2,148,916.82 | | | 2,148,916.82 | | |
| 合计 | 1,680,520,372.97 | 45,940,440.00 | 18,122,090.08 | 1,708,338,722.89 | | |

2、 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 本年增减变动 | | | | | | 减值准备 期末余额 | | |
|--------------------|---------------|--------|------------|-----------------|--------------|------------|-----------------|--------------|------------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合收益 调整 | 其他权 益变动 | 宣告发放现金股 利或利润 | | 计提减值准 备 | 其他 |
| 联营企业 | | | | | | | | | | |
| 上海华鑫智城科技有限 公司 | 617,458.79 | | 623,648.15 | 6,189.36 | | | | | | |
| 株洲云赛智城信息技术 有限公司 | 28,708,726.09 | | | -459,994.30 | | | | | | 28,248,731.79 |
| 合计 | 29,326,184.88 | | 623,648.15 | -453,804.94 | | | | | | 28,248,731.79 |

(四) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|------|--------------|--------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 6,649,985.90 | 3,077,040.84 | 9,781,767.72 | 2,749,005.86 |
| 其他业务 | 1,411,989.88 | 1,494,727.11 | 178,786,644.24 | 77,378,522.59 |
| 合计 | 8,061,975.78 | 4,571,767.95 | 188,568,411.96 | 80,127,528.45 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 86,620,419.87 | 136,342,515.35 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -453,804.94 | -5,042,442.52 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 152,086,970.28 | -117,762,147.07 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 2,044,861.11 | 14,472,916.67 |
| 债权投资持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 其他债权投资持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | | |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 410,625.00 | 410,625.00 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 处置构成业务的处置组产生的投资收益 | | |
| 债务重组产生的投资收益 | | |
| 合计 | 240,709,071.32 | 28,421,467.43 |

十五、补充资料

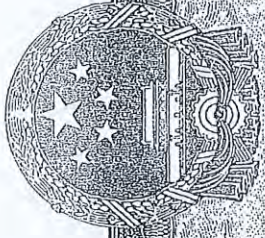
(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 |
|---|----------------|
| 非流动资产处置损益 | 152,671,674.55 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 24,641,902.87 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | |
| 非货币性资产交换损益 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | |
| 债务重组损益 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | -6,592,423.59 |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 1,749,027.78 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 3,981,442.78 |
| 对外委托贷款取得的损益 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,982,475.51 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 小计 | 174,469,148.88 |
| 所得税影响额 | -41,466,259.38 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -1,728,744.95 |
| 合计 | 131,274,144.55 |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率(%) | 每股收益(元) | |
|-------------------------|-------------------|---------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.018 | 0.132 | 0.132 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.101 | 0.036 | 0.036 |





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074

市场主体身份码了解更多, 请牢记。在案, 信息, 变更, 应用, 服务。



出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟 杨国栋



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; 信息系统领域的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。
【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】

登记机关

2023年01月12日



证书序号: 0001247

说明

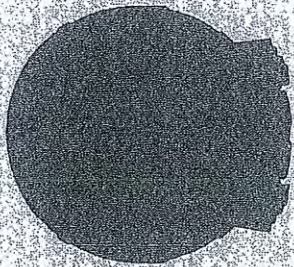
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区北京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(奉制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(奉制日期 2010年12月31日)



姓名: 李正宇
Full name: 李正宇
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1977-09-05
Date of birth: 1977-09-05
工作单位: 立信会计师事务所 (普通合伙)
Working unit: 立信会计师事务所 (普通合伙)
身份证号码: 310106197709052015
Identity card No.: 310106197709052015



此证仅供年检使用, 其他无效

证书编号: 310000060292
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: 2009 年 09 月 28 日
Date of Issuance: 2009 /y /m /d

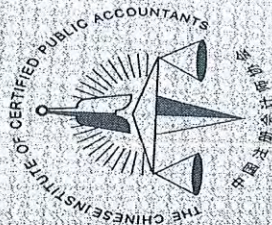
年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



李正宇年检二维码

年 月 日
/y /m /d



姓名: 李换
性别: 女
出生日期: 1989-12-29
工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)
身份证号码: 330605198912291604
Identity card No.:



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.



李换的年检二维码

证书编号: 310000063090
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: 2021年 06月 15日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d