

中电信创控股（深圳）合伙企业（有限合伙）

审计报告

大信审字[2024]第 1-03805 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编号：京24N7ACGKRQ





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2024]第 1-03805 号

中电信创控股（深圳）合伙企业（有限合伙）：

一、 审计意见

我们审计了中电信创控股（深圳）合伙企业（有限合伙）（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 6 月 30 日、2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年 1-6 月、2023 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 6 月 30 日、2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年 1-6 月、2023 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

我们与管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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年七月二十日





资产负债表

编制单位：中电信创控股（深圳）合伙企业（有限合伙）

2024年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	七（一）	171,132.35	1,028,823,691.99
交易性金融资产	七（二）	1,777,674,524.16	900,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
应收资金集中管理款			
其他应收款			
其中：应收股利			
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			849.06
流动资产合计		1,777,845,656.51	1,928,824,541.05
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			
其他权益工具投资	七（三）	893,769,737.21	653,893,441.25
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
其中：固定资产原价			
累计折旧			
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		893,769,737.21	653,893,441.25
资产合计		2,671,615,393.72	2,582,717,982.30

企业负责人：

王磊

主管会计工作负责人：

王磊

会计机构负责人：

王磊



资产负债表（续）

编制单位：中电信创投股（深圳）合伙企业（有限合伙）

2024年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
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			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
其中：应付工资			
应付福利费			
# 其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	七（四）	139,096.81	
其中：应交税金		135,796.21	
其他应付款			
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		139,096.81	
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			
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			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计			
负 债 合 计		139,096.81	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七（五）	2,400,500,000.00	2,500,500,000.00
国家资本			
国有法人资本		2,400,500,000.00	2,500,500,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
# 减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		2,400,500,000.00	2,500,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益	七（十）	195,769,737.21	25,953,441.25
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积			
其中：法定公积金			
任意公积金			
# 储备基金			
# 企业发展基金			
# 利润归还投资			
未分配利润	七（六）	75,206,559.70	56,264,541.05
所有者权益（或股东权益）合计		2,671,476,296.91	2,582,717,982.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,671,615,393.72	2,582,717,982.30

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

编制单位：中电信控股（深圳）合伙企业（有限合伙）

2024年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	2024年1-6月	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		7,921.45	
销售费用			
管理费用	七（七）	40,000.00	109,150.94
研发费用			
财务费用	七（八）	-6,487,171.94	-51,063,223.64
其中：利息费用			
利息收入		6,487,967.41	51,064,457.60
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	七（九）	13,658,068.16	1,899,349.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,097,318.65	52,853,421.83
加：营业外收入			
其中：政府补助			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,097,318.65	52,853,421.83
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,097,318.65	52,853,421.83
（一）持续经营净利润		20,097,318.65	52,853,421.83
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		169,816,295.96	25,953,441.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		169,816,295.96	25,953,441.25
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		169,816,295.96	25,953,441.25
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		189,913,614.61	78,806,863.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王书平

王书平

王书平



现金流量表


编制单位：中电信控股（深圳）合伙企业（有限合伙）

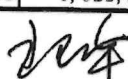
2024年1-6月

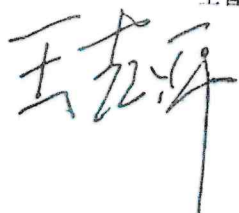
单位：人民币元

项 目	附注	2024年1-6月	上期金额
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,487,967.41	51,064,457.60
经营活动现金流入小计		6,487,967.41	51,064,457.60
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		40,795.47	111,233.96
经营活动现金流出小计		40,795.47	111,233.96
经营活动产生的现金流量净额		6,447,171.94	50,953,223.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		900,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			1,899,349.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		900,000,000.00	1,899,349.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		1,833,944,700.00	1,407,940,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,833,944,700.00	1,407,940,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-933,944,700.00	-1,406,040,650.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,155,300.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		101,155,300.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-101,155,300.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,028,652,828.06	-1,355,087,427.23
加：期初现金及现金等价物余额		1,028,823,691.99	2,383,911,119.22
六、期末现金及现金等价物余额		170,863.93	1,028,823,691.99

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





所有者权益变动表

2024年1-6月

单位：人民币元

编制单位：中电信创控股（集团）合伙企业（有限合伙）

项	行次	实收资本（或股本）				其他权益工具			本年金额					所有者权益合计		
		优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他					
一、上年年末余额	1	2,500,000,000.00														2,582,717,982.30
加：会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年初余额	5	2,500,000,000.00														2,582,717,982.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-100,000,000.00														
（一）综合收益总额	7															
（二）所有者投入和减少资本	8	-100,000,000.00														
1.所有者投入的普通股	9	-100,000,000.00														
2.其他权益工具持有者投入资本	10															
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12															
（三）专项储备提取和使用	13															
1.提取专项储备	14															
2.使用专项储备	15															
（四）利润分配	16															
1.提取盈余公积	17															
其中：法定公积金	18															
任意公积金	19															
#储备基金	20															
#企业发展基金	21															
#利润分配投资	22															
2.对所有者（或股东）的分配	23															
3.其他	24															
（五）所有者权益内部结转	25															
1.资本公积转增资本（或股本）	26															
2.盈余公积转增资本（或股本）	27															
3.盈余公积弥补亏损	28															
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29															
5.其他综合收益结转留存收益	30															
6.其他	31															
四、本年年末余额	32	2,400,000,000.00														2,671,476,296.91

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表 (续)

编制单位: 中电信创投控股(深圳)合伙企业(有限合伙)

2024年1-6月

单位: 人民币元

项	行次	实收资本(或股本)				其他权益工具		资本公积	减: 库存股	上一年金额			所有者权益合计
		1	2	3	4	优先股	永续债			其他综合收益	专项储备	盈余公积	
一、上年年末余额	1	2,500,500,000.00									3,411,119.22		2,503,911,119.22
加: 会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年初余额	5	2,500,500,000.00											2,503,911,119.22
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6									25,953,441.25			25,953,441.25
(一) 综合收益总额	7									25,953,441.25			25,953,441.25
(二) 所有者投入和减少资本	8												
1. 所有者投入的普通股	9												
2. 其他权益工具持有者投入资本	10												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11												
4. 其他	12												
(三) 专项储备提取和使用	13												
1. 提取专项储备	14												
2. 使用专项储备	15												
(四) 利润分配	16												
1. 提取盈余公积	17												
其中: 法定公积金	18												
任意公积金	19												
# 储备基金	20												
# 企业发展基金	21												
# 利润归还投资	22												
2. 对所有者(或股东)的分配	23												
3. 其他	24												
(五) 所有者权益内部结转	25												
1. 盈余公积转增资本(或股本)	26												
2. 盈余公积弥补亏损	27												
3. 盈余公积弥补亏损	28												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	29												
5. 其他综合收益结转留存收益	30												
6. 其他	31												
四、本年年末余额	32	2,500,500,000.00								25,953,441.25		56,264,541.05	2,582,717,982.30

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



中电信创控股（深圳）合伙企业（有限合伙） 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中电信创控股（深圳）合伙企业（有限合伙）（以下简称“本公司”），成立于 2022 年 5 月 30 日，经深圳市市场监督管理局批准登记。注册地址：深圳市南山区粤海街道科技园社区科发路 3 号中电长城大厦 A-2703。组织形式：有限合伙企业。注册资本：人民币 500,000.00 万元。执行事务合伙人：中国教育电子有限责任公司。统一社会信用代码：91440300MA5HC13P3J。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

经营范围：

一般经营项目是：自有资金投资的资产管理服务；企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），许可经营项目是：无。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司于 2024 年 7 月 20 日批准报出。

（四）营业期限：2022-05-30 至 无固定期限

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日、2023 年 12 月 31 日的财务状况、2024 年 6 月、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。



四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计期间为2024年1月1日起至2024年6月30日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除交易性金融资产/负债、衍生金融工具、其他债权投资、其他权益工具投资及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。



（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转



移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将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。

（2）金融负债

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

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

（六）公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

1. 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；
2. 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。
3. 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值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，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

1. 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。
2. 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。
3. 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。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一)主要会计政策变更说明

无。

(二)主要会计估计变更说明

无。

(三)前期会计差错更正

无。

六、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	4%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%

(二)税收优惠及批文

无。

(三)其他需说明事项

无。



七、财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	170,863.93	1,028,823,691.99
其他货币资金	268.42	
合 计	171,132.35	1,028,823,691.99

（二）交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品	1,777,674,524.16	900,000,000.00
合 计	1,777,674,524.16	900,000,000.00

（三）其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
中电云计算技术有限公司	747,816,295.96	507,940,000.00
中电金信数字科技集团有限公司	145,953,441.25	145,953,441.25
合 计	893,769,737.21	653,893,441.25

2. 期末其他权益工具投资情况

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中电云计算技术有限公司		169,816,295.96				
中电金信数字科技集团有限公司		25,953,441.25				
合 计		195,769,737.21				

（四）应交税费

税 种	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税		131,175.36		131,175.36
城市维护建设税		4,620.85		4,620.85
教育费附加（含地方教育费附加）		3,300.60		3,300.60
合 计		139,096.81		139,096.81



(五) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	2,500,500,000.00	100.00			2,400,500,000.00	100.00
中国长城科技集团股份有限公司	400,000,000.00	16.00			400,000,000.00	16.66
中电金投控股有限公司	274,500,000.00	10.98			274,500,000.00	11.44
麒麟软件有限公司	250,000,000.00	10.00			250,000,000.00	10.41
华大半导体有限公司	250,000,000.00	10.00			250,000,000.00	10.41
中国中电国际信息服务有限公司	250,000,000.00	10.00			250,000,000.00	10.41
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	150,000,000.00	6.00			150,000,000.00	6.25
飞腾信息技术有限公司	150,000,000.00	6.00			150,000,000.00	6.25
中国电子产业工程有限公司	150,000,000.00	6.00			150,000,000.00	6.25
中国软件与技术服务股份有限公司	100,000,000.00	4.00			100,000,000.00	4.17
中电金信数字科技集团有限公司	100,000,000.00	4.00				
中国瑞达投资发展集团有限公司	100,000,000.00	4.00			100,000,000.00	4.17
深圳市桑达实业股份有限公司	100,000,000.00	4.00			100,000,000.00	4.17
中国振华电子集团有限公司	90,000,000.00	3.60			90,000,000.00	3.75
中国彩虹电子进出口有限公司	75,000,000.00	3.00			75,000,000.00	3.12
中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	60,000,000.00	2.40			60,000,000.00	2.50
中国教育电子有限责任公司	1,000,000.00	0.04			1,000,000.00	0.04

(六) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
本期期初余额	56,264,541.05	3,411,119.22
本期增加额	20,097,318.65	52,853,421.83
其中：本期净利润转入	20,097,318.65	52,853,421.83
本期减少额	1,155,300.00	
其中：本期提取盈余公积数		
分配现金股利或利润	1,155,300.00	
本期期末余额	75,206,559.70	56,264,541.05

(七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
中介费	40,000.00	109,150.94
合 计	40,000.00	109,150.94



(八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	6,487,967.41	51,064,457.60
手续费支出	795.47	1,233.96
合 计	-6,487,171.94	-51,063,223.64

(九) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益	13,658,068.16	
持有其他权益工具期间取得的股利收入		1,899,349.13
合 计	13,658,068.16	1,899,349.13

(十) 其他综合收益

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	169,816,295.96		169,816,295.96	25,953,441.25		25,953,441.25
1. 其他权益工具投资公允价值变动	169,816,295.96		169,816,295.96	25,953,441.25		25,953,441.25

(十一) 现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	19,341,928.48	52,853,421.83
加：资产减值损失		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）		
投资损失（收益以“—”号填列）	-13,658,068.16	-1,899,349.13
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）		



项 目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	849.06	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,072.39	-849.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,447,171.94	50,953,223.64
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		
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	170,863.93	1,028,823,691.99
减：现金的期初余额	1,028,823,691.99	2,383,911,119.22
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	-1,028,652,828.06	-1,355,087,427.23

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	170,863.93	1,028,823,691.99
其中：可随时用于支付的银行存款	170,863.93	1,028,823,691.99
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	170,863.93	1,028,823,691.99

八、资产负债表日后事项

无。

九、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中电金投控股有限公司	北京市	商务服务业	1,215,201.54 万人民币	10.98	10.98

中国电子信息产业集团有限公司为本公司最终控制方。



十、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

无。

十一、财务报表的批准

本财务报表业经本公司批准报出。

中电信控股（深圳）合伙企业（有限合伙）

二〇二四年七月二十日

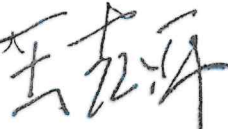


第 10 页至第 20 页的财务报表附注由下列负责人签署

企业负责人

签名：


日期：



主管会计工作负责人

签名：


日期：



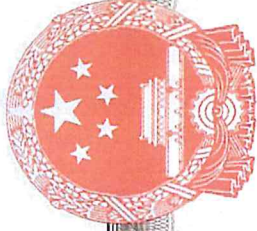
会计机构负责人

签名：

日期：







营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 4870万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月06日

执行事务合伙人 吴卫星, 谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

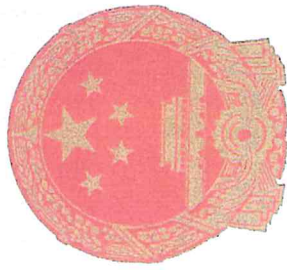
经营范围

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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2024年01月10日



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017384

说明

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

发证机关：北京市财政局



二〇一一年十月九日

中华人民共和国财政部制



姓名: 张玮
证书编号: 110100690012

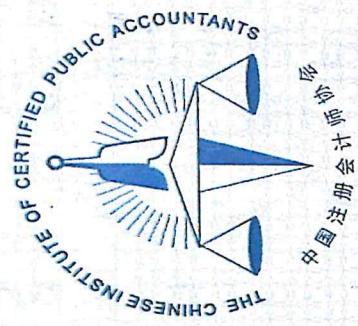


张玮的身份证.png



年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d
2015.4.1



姓名: 张玮
性别: 女
出生日期: 1978-03-02
工作单位: 大信会计师事务所有限公司北京分所
身份证号码: 220581780302016



大信会计师事务所有限公司北京分所

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.



年 /y 月 /m 日 /d

证书编号:
No. of Certificate

110100690012

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

二〇〇九年 十月 九日

本证书为持证人执行注册会计师法
定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计协
会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the
certificate holder to conduct the statutory
business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed
with an embossed stamp by the Institute of
Certified Public Accountants at provincial level
or above.



中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAS

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2009年12月11日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAS

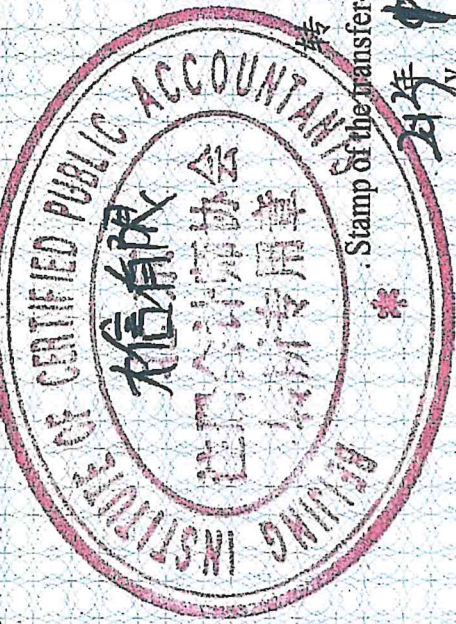
转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2009年12月11日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAS

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2009年12月9日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAS

转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2009年12月9日
/y /m /d



姓名 王远
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1991-09-26
Date of birth _____
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit _____
身份证号码 412828199109266312
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.

年 /y
月 /m
日 /d

5

证书编号：
No. of Certificate

10101411240

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2023年 /y
12月 /m
26日 /d

4