

第十节 财务报告

一、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海信联信息发展股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	145,671,852.45	103,331,692.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	170,965,160.50	265,598,380.09
应收款项融资		
预付款项	11,047,074.37	11,628,347.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	48,510,525.23	20,325,493.04
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	47,226,232.61	68,884,706.80
合同资产	9,090,832.84	12,896,269.93
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,165,274.96	26,235.79
流动资产合计	433,676,952.96	482,691,125.60
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		103,371,340.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	21,058,500.00	20,902,700.00
投资性房地产		
固定资产	280,450,029.30	285,608,954.15
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,315,187.57	5,684,105.38
无形资产	158,769,769.40	30,101,480.11
开发支出		
商誉	10,737,367.68	10,737,367.68
长期待摊费用	7,444,204.30	
递延所得税资产	39,061,190.56	38,794,192.70
其他非流动资产	840,000.00	
非流动资产合计	520,676,248.81	495,200,140.29
资产总计	954,353,201.77	977,891,265.89
流动负债：		
短期借款	139,935,313.62	150,291,888.89
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		
应付账款	144,177,419.83	180,772,140.52
预收款项		
合同负债	79,838,931.44	92,697,970.06
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	29,299,728.97	12,643,505.54
应交税费	31,050,683.79	49,514,527.89
其他应付款	65,088,061.36	99,822,038.08
其中：应付利息	353,836.69	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	45,215,525.54	23,504,857.56
其他流动负债	2,038,512.97	8,057,612.96

流动负债合计	536,644,177.52	617,304,541.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	133,060,000.00	132,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	791,738.08	874,623.19
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,434,551.60	
递延收益	9,910,833.29	6,615,833.33
递延所得税负债	2,764,625.00	2,735,175.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	149,961,747.97	142,825,631.54
负债合计	686,605,925.49	760,130,173.04
所有者权益：		
股本	205,135,376.00	205,135,376.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	120,769,855.43	46,810,718.94
减：库存股		20,005,180.20
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,201,618.43	21,201,618.43
一般风险准备		
未分配利润	-259,748,896.91	-100,325,570.51
归属于母公司所有者权益合计	87,357,952.95	152,816,962.66
少数股东权益	180,389,323.33	64,944,130.19
所有者权益合计	267,747,276.28	217,761,092.85
负债和所有者权益总计	954,353,201.77	977,891,265.89

法定代表人：张曙华 主管会计工作负责人：赵艳 会计机构负责人：赵艳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	69,207,617.15	52,270,480.97
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	115,919,145.71	210,599,360.59
应收款项融资		
预付款项	4,303,106.42	162,968,928.27

其他应收款	79,904,932.65	17,087,145.55
其中：应收利息	1,565,420.68	1,338,015.53
应收股利		
存货	15,727,494.86	25,455,457.17
合同资产	7,864,166.11	11,556,746.79
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	292,926,462.90	479,938,119.34
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	295,143,100.80	216,171,340.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	879,640.10	3,785,166.37
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	179,131.45	3,469,093.88
无形资产	2,429,958.79	4,023,066.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	18,133,571.38	29,752,450.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	316,765,402.52	257,201,117.65
资产总计	609,691,865.42	737,139,236.99
流动负债：		
短期借款	110,081,111.11	130,279,805.56
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	85,470,277.51	138,460,192.05
预收款项		
合同负债	25,843,019.99	51,712,638.30
应付职工薪酬	3,551,512.58	3,796,317.87
应交税费	20,542,173.36	35,014,683.91
其他应付款	177,553,115.63	206,926,242.39
其中：应付利息		

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	26,675,027.88	14,915,381.24
其他流动负债	1,926,415.27	4,902,368.90
流动负债合计	461,642,653.33	596,007,630.22
非流动负债：		
长期借款	63,060,000.00	45,600,000.00
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	218,051.60	
递延收益	2,180,000.00	3,200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,458,051.60	48,800,000.00
负债合计	527,100,704.93	644,807,630.22
所有者权益：		
股本	205,135,376.00	205,135,376.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	99,926,282.81	25,967,146.32
减：库存股		20,005,180.20
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,201,618.43	21,201,618.43
未分配利润	-243,672,116.75	-139,967,353.78
所有者权益合计	82,591,160.49	92,331,606.77
负债和所有者权益总计	609,691,865.42	737,139,236.99

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	263,524,360.24	421,887,031.72
其中：营业收入	263,524,360.24	421,887,031.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	406,558,143.59	495,367,814.28
其中：营业成本	196,797,423.20	317,802,105.22
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,888,633.59	3,899,607.08
销售费用	47,221,416.34	48,047,234.38
管理费用	85,773,211.36	66,274,500.81
研发费用	56,774,792.06	44,434,765.67
财务费用	17,102,667.04	14,909,601.12
其中：利息费用	17,054,879.47	14,784,910.92
利息收入	237,509.16	130,289.08
加：其他收益	8,053,545.52	52,698,007.32
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,827,014.70	-728,659.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,828,239.47	-728,659.73
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）	155,800.00	6,106,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-40,801,888.95	-37,226,603.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	161,533.36	-7,446,249.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-184,041.74	44,160.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-177,475,849.86	-60,034,127.79
加：营业外收入	421,938.66	1,500.00
减：营业外支出	2,734,691.38	1,226,355.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-179,788,602.58	-61,258,983.32
减：所得税费用	1,852,902.04	13,455,131.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-181,641,504.62	-74,714,114.35
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-181,641,504.62	-74,714,114.35
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	-159,423,326.40	-80,519,784.68
2. 少数股东损益	-22,218,178.22	5,805,670.33
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	-181,641,504.62	-74,714,114.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-159,423,326.40	-80,519,784.68
归属于少数股东的综合收益总额	-22,218,178.22	5,805,670.33
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.78	-0.39
（二）稀释每股收益	-0.78	-0.39

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张曙华 主管会计工作负责人：赵艳 会计机构负责人：赵艳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	122,845,948.00	249,091,680.24
减：营业成本	123,879,743.82	235,397,401.35
税金及附加	489,005.83	779,951.99
销售费用	3,615,009.07	14,825,780.74
管理费用	33,443,609.56	45,755,320.49
研发费用	5,424,038.26	16,693,461.45
财务费用	14,914,482.38	11,429,018.64
其中：利息费用	14,835,688.36	12,632,218.35
利息收入	148,815.29	1,370,236.66

加：其他收益	5,167,421.04	47,438,862.01
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,590,970.64	-728,659.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,828,239.47	-728,659.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-36,685,018.16	-34,882,328.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,661,743.11	-7,055,990.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,516.05	44,160.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-90,357,249.52	-70,973,210.55
加：营业外收入	61,096.00	1,500.00
减：营业外支出	1,789,730.34	1,185,355.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-92,085,883.86	-72,157,066.08
减：所得税费用	11,618,879.11	10,059,056.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-103,704,762.97	-82,216,122.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-103,704,762.97	-82,216,122.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-103,704,762.97	-82,216,122.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
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	329,449,478.93	470,573,350.51
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		
收到其他与经营活动有关的现金	86,875,729.64	64,194,110.15
经营活动现金流入小计	416,325,208.57	534,767,460.66
购买商品、接受劳务支付的现金	157,716,849.45	216,990,623.65
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	187,260,197.24	168,891,572.89
支付的各项税费	15,171,189.77	21,286,533.43
支付其他与经营活动有关的现金	115,470,644.20	88,838,209.70
经营活动现金流出小计	475,618,880.66	496,006,939.67
经营活动产生的现金流量净额	-59,293,672.09	38,760,520.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,224.77	2,351,368.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,523.92	57,180.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,748.69	2,408,548.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,900,444.21	8,635,418.84
投资支付的现金		15,000,000.00
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	2,140,697.24	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	18,041,141.45	23,635,418.84
投资活动产生的现金流量净额	-18,034,392.76	-21,226,870.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	27,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27,900,000.00	
取得借款收到的现金	396,860,000.00	521,480,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	93,964,316.69	
筹资活动现金流入小计	518,724,316.69	521,480,000.00
偿还债务支付的现金	381,870,000.00	509,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,760,826.09	15,265,117.58
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	4,264,073.82	12,035,364.87
筹资活动现金流出小计	402,894,899.91	536,780,482.45
筹资活动产生的现金流量净额	115,829,416.78	-15,300,482.45
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	38,501,351.93	2,233,168.03
加：期初现金及现金等价物余额	92,457,158.35	90,223,990.32
六、期末现金及现金等价物余额	130,958,510.28	92,457,158.35

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
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	158,312,170.60	303,731,646.36
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	139,935,424.28	56,799,415.27
经营活动现金流入小计	298,247,594.88	360,531,061.63
购买商品、接受劳务支付的现金	127,634,417.74	346,182,151.85
支付给职工以及为职工支付的现金	30,432,670.11	69,292,512.39
支付的各项税费	2,655,947.34	12,793,098.59
支付其他与经营活动有关的现金	59,137,506.98	61,618,469.27
经营活动现金流出小计	219,860,542.17	489,886,232.10
经营活动产生的现金流量净额	78,387,052.71	-129,355,170.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,500,000.00	125,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,863.68	2,351,368.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,500.00	16,892,025.28
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	16,530,363.68	144,243,393.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,388.00	1,167,290.02
投资支付的现金	103,330,000.00	57,700,000.00
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	103,336,388.00	58,867,290.02
投资活动产生的现金流量净额	-86,806,024.32	85,376,103.59
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	430,271,333.33	424,580,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	93,964,316.69	
筹资活动现金流入小计	524,235,650.02	424,580,000.00
偿还债务支付的现金	489,700,000.00	383,080,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,781,112.31	9,421,589.83
支付其他与筹资活动有关的现金	3,445,110.23	6,290,967.71
筹资活动现金流出小计	502,926,222.54	398,792,557.54
筹资活动产生的现金流量净额	21,309,427.48	25,787,442.46
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	12,890,455.87	-18,191,624.42
加：期初现金及现金等价物余额	42,401,858.73	60,593,483.15
六、期末现金及现金等价物余额	55,292,314.60	42,401,858.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	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	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	205,135,376.00				46,810,718.94	20,005,180.20			21,201,618.43		-100,325,570.51		152,816,962.66	64,944,130.19	217,761,092.85
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年	205,135,				46,810,7	20,005,1			21,201,6		-100,		152,816,	64,944,1	217,761,

期初余额	376.00				18.94	80.20				18.43		325,570.51		962.66	30.19	092.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					73,959,136.49	-20,005,180.20						-159,423,326.40		-65,459,009.71	115,445,193.14	49,986,183.43
（一）综合收益总额												-159,423,326.40		-159,423,326.40	22,218,178.22	181,641,504.62
（二）所有者投入和减少资本					73,959,136.49	-20,005,180.20								93,964,316.69	137,663,371.36	231,627,688.05
1. 所有者投入的普通股															59,970,000.00	59,970,000.00
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					73,959,136.49	-20,005,180.20								93,964,316.69	77,693,371.36	171,657,688.05
（三）利																

润分配															
1. 提取 盈余公 积															
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配															
4. 其他															
(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 净额															

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	205,135,376.00				120,769,855.43				21,201,618.43		-259,748,896.91		87,357,952.95	180,389,323.33	267,747,276.28

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	205,135,376.00				48,711,445.18	20,005,180.20			21,201,618.43		-19,805,785.83		235,237,473.58	59,138,459.86	294,375,933.44	
加：会计政策变更																
期差错更正																

一、控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	205,135,376.00				48,711,445.18	20,005,180.20			21,201,618.43		-19,805,785.83		235,237,473.58	59,138,459.86	294,375,933.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,900,726.24						-80,519,784.68		-82,420,510.92	5,805,670.33	-76,614,840.59
（一）综合收益总额											-80,519,784.68		-80,519,784.68	5,805,670.33	-74,714,114.35
（二）所有者投入和减少资本					-1,900,726.24								-1,900,726.24		-1,900,726.24
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					-1,900,726.24								-1,900,726.24		-1,900,726.24

金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(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	205,135,376.00				46,810,718.94	20,005,180.20			21,201,618.43		-100,325,570.51		152,816,962.66	64,944,130.19	217,761,092.85

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	205,135,376.00				25,967,146.32	20,005,180.20			21,201,618.43	-139,967,353.78		92,331,606.77
加：会计政												

策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	205,135,376.00				25,967,146.32	20,005,180.20			21,201,618.43	-139,967,353.78		92,331,606.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					73,959,136.49	-20,005,180.20				-103,704,762.97		-9,740,446.28
（一）综合收益总额										-103,704,762.97		-103,704,762.97
（二）所有者投入和减少资本					73,959,136.49	-20,005,180.20						93,964,316.69
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												

额												
4. 其他					73,959,136.49	-20,005,180.20						93,964,316.69
(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 期末 余额	205,1 35,37 6.00				99,92 6,282 .81				21,20 1,618 .43	- 243,6 72,11 6.75		82,59 1,160 .49

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、 上年 期末 余额	205,1 35,37 6.00				27,86 7,872 .56	20,00 5,180 .20			21,20 1,618 .43	- 57,75 1,231 .57		176,4 48,45 5.22
加												
：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												

二、本年期初余额	205,135,376.00				27,867,872.56	20,005,180.20			21,201,618.43	-57,751,231.57		176,448,455.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-1,900,726.24					-82,216,122.21		-84,116,848.45
(一) 综合收益总额										-82,216,122.21		-82,216,122.21
(二) 所有者投入和减少资本					-1,900,726.24							-1,900,726.24
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					-1,900,726.24							-1,900,726.24
4. 其他												
(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、本期期末余额	205,135,376.00				25,967,146.32	20,005,180.20			21,201,618.43	-139,967,353.78		92,331,606.77

三、公司基本情况

- 上海信联信息发展股份有限公司（原名为“上海中信信息发展股份有限公司”，于2020年更名为“上海信联信息发展股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）是2008年6月18日由上海中信信息发展有限公司（以下简称“有限公司”）整体变更设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]958号”文核准，本公司于2015年6月公开发行人民币普通股（A股）1,670万股，并于2015年6月11日在深圳证券交易所创业板上市交易，股票简称：信息发展，股票代码：300469。

上海中信电子发展有限公司（以下简称“中信电子”）及张曙华先生与交信北斗（嘉兴）股权投资有限公司（以下简称“交信北斗投资”）于2021年3月19日签署了《交信北斗（嘉兴）股权投资有限公司与中信电子发展有限公司、张曙华关于上海信联信息发展股份有限公司的股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”），同日中信电子与交信北斗投资签署了《表决权委托协议》。根据《股份转让协议》和《表决权委托协议》，中信电子将其持有的公司19,692,999股（占公司总股本的9.60%）转让给交信北斗投资；同时，根据《表决权委托协议》，中信电子将其持有的公司剩余27,394,345股股份（占公司总股本的13.35%）所对应的股东表决权，自交割日即2021年6月30日起委托给交信北斗投资行使，委托期限三年。本次交易完成后，交信北斗投资持有本公司股份19,692,999股，持股比例为9.60%，合计拥有公司22.95%的股份表决权，成为公司的控股股东。交信北斗投资系交通运输通信信息集团有限公司控制的企业，交通运输通信信息集团有限公司成为公司实际控制人。

截止2022年12月31日，公司注册资本、股本为人民币205,135,376元。

本公司注册地址：上海市静安区江场三路 26、28 号 6 层，法定代表人：张曙华。

本公司属软件和信息技术服务业，经营范围主要包括：计算机软硬件、系统集成、网络工程、电子信息领域内的“四技”服务，计算机软硬件，网络工程设备，公共安全防范工程设计及施工，建筑智能化工程设计与施工，计算机数据处理。【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 2023 年 4 月 18 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过《关于变更公司名称和注册地址的议案》，公司拟将中文名称由“上海信联信息发展股份有限公司”变更为“信联信息发展股份有限公司”，同时拟将公司注册地址变更为浙江省嘉兴市南湖区东栅街道南江路 1856 号基金小镇 16 号楼一层。截止本财务报告日公司名称、注册地址变更，尚未办理工商变更登记手续。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 25 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、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。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、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。

2、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。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

6、合并财务报表的编制方法

1.

1.

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.

2.

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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、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

9、外币业务和外币报表折算

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

10、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.

1.

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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

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.

2.

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.

3.

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.

4.

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.

5.

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.

6.

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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定的组合及计提方法如下：

组合名称	金融资产项目	计量预期信用损失的方法
组合 1: 账龄组合	未进行单项及其他组合计提减值的应收账款、应收票据、应收款项融资、长期应收款、其他应收款、合同资产等。	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提
组合 2: 押金及保证金组合	其他应收款中保证金及押金类款项。	按余额百分比法计提，对于已逾期的押金及保证金计提预期信用损失率为款项余额的 100%； 对于未逾期的押金及保证金计提预期信用损失率为款项余额的 15%。
组合 3: 其他组合	应收银行承兑汇票，应收控制关系关联方款项（包括应收账款、应收款项融资及其他应收款等），应收利息、应收股利等低信用风险类款项。若上述低信用风险类款项的信用风险显著增加，则进行单项或归入账龄风险特征组合计提信用损失。	不计提坏账准备

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

16、合同资产

1.

1.

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.

2.

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、（十）六、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1.

1.

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.

2.

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.

3.

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
类别		折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10、40	5	9.50、2.38
电子设备	年限平均法	3、5	5	31.67、19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**25、在建工程****26、借款费用**

1.

1.

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.

2.

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.

3.

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.

4.

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(2) 内部研究开发支出会计政策

1.

1.

1. 、 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。

2.

2.

2. 、 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。

31、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。

32、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房屋装修费。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

33、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。

34、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。

(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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

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

1.

1.

1. 、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2.

2.

2. 、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

40、政府补助

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。

1.

1.

1. 、 确认时点

公司实际取得政府补助款项作为确认时点。

2.

2.

2. 、 会计处理

本公司对政府补助采用总额法进行核算。

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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41、递延所得税资产/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。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企

业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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、（十）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、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

（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。本公司执行该规定对财务报表无影响。

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。本公司执行该规定对财务报表无影响。

（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。本公司执行该规定对财务报表无影响。

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。本公司执行该规定对财务报表无影响。

③ 关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理

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

该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自 2022 年度提前执行。对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2022 年度提前执行该规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产；同时，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的，期末递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。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

□适用 □不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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	3、6、9、13
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1、5、7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	12.5、15、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
上海信联信息发展股份有限公司（即本公司）	15.00
光典信息发展有限公司	15.00
上海追索信息科技有限公司	15.00
追溯云信息发展股份有限公司	12.50
信发资产管理有限责任公司	25.00
智稭信息发展股份有限公司	25.00
追溯云（上海）信用科技有限公司	25.00
光典（北京）信息科技有限公司	25.00
上海信联智谷信息科技有限公司	25.00
交信北斗（浙江）科技有限公司	25.00
交信北斗（北京）信息科技有限公司	25.00
交信北斗（海南）科技有限公司	25.00
交信（海南）物联科技有限公司	25.00
重庆交信物联科技有限公司	25.00
南京交信物联科技有限公司	25.00

2、税收优惠

1、增值税

根据国务院发布的《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司销售的软件产品符合该项优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于在上海开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税【2011】111号）、《营业税改征增值税免税优惠政策过渡操作意见》，本公司及各子公司经主管税务机关审核并按规定程序审批后的技术开发业务免征增值税。

根据《财政部、国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税〔2011〕137号）规定，对从事蔬菜批发、零售的纳税人销售的蔬菜免征增值税。

2、企业所得税

（1）2020年11月18日，本公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的《高新技术企业证书》，被认定高新技术企业，有效期为3年。因此，本公司2022年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

（2）2022年12月14日，子公司光典信息发展有限公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期为3年。因此，该公司2022年度减按15%的税率征收企业所得税。

（3）2021年12月23日，子公司上海追索信息科技有限公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期为3年。因此，该子公司2022年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

（4）根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》财税[2012]27号及《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》财税[2016]49号的相关规定，控股子公司追溯云信息发展股份有限公司属于境内符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，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。追溯云信息发展股份有限公司已办理企业所得税优惠备案，因此，该子公司2022年度减半征收企业所得税。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,139.80	25,139.80
银行存款	138,831,160.94	92,404,574.57
其他货币资金	6,794,551.71	10,901,977.97
合计	145,671,852.45	103,331,692.34

其他说明：

其中对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	3,000,000.00	3,000,000.00
保函保证金及相应利息	3,792,561.93	7,874,533.99
冻结存款	7,920,780.24	
合计	14,713,342.17	10,874,533.99

注：上述受限制的货币资金在编制现金流量表时已经从“现金及现金等价物余额”中剔除。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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的应收账款	11,763,425.32	4.26%	11,763,425.32	100.00%		1,178,718.87	0.32%	1,178,718.87	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	264,386,974.72	95.74%	93,421,814.22	35.34%	170,965,160.50	367,064,410.69	99.68%	101,466,030.60	27.64%	265,598,380.09
其中：										
组合1（账龄风险组合）	264,386,974.72	95.74%	93,421,814.22	35.34%	170,965,160.50	367,064,410.69	99.68%	101,466,030.60	27.64%	265,598,380.09
合计	276,150,400.04	100.00%	105,185,239.54		170,965,160.50	368,243,129.56	100.00%	102,644,749.47		265,598,380.09

按单项计提坏账准备：11,763,425.32

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

第一名	2,396,040.00	2,396,040.00	100.00%	预计无法收回
第二名	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00%	预计无法收回
第三名	972,800.00	972,800.00	100.00%	预计无法收回
第四名	806,400.00	806,400.00	100.00%	预计无法收回
其他	5,388,185.32	5,388,185.32	100.00%	预计无法收回
合计	11,763,425.32	11,763,425.32		

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1 (账龄风险组合)	264,386,974.72	93,421,814.22	95.74%
合计	264,386,974.72	93,421,814.22	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	69,818,376.00
1 年以内 (含 1 年)	69,818,376.00
1 至 2 年	55,868,060.46
2 至 3 年	47,680,295.83
3 年以上	102,783,667.75
3 至 4 年	42,016,849.50
4 至 5 年	27,354,049.29

5 年以上	33,412,768.96
合计	276,150,400.04

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,178,718.87	11,763,425.32		1,178,718.87		11,763,425.32
按组合计提坏账准备	101,466,030.60	23,327,938.17		31,372,154.55		93,421,814.22
合计	102,644,749.47	35,091,363.49		32,550,873.42		105,185,239.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	32,550,873.42

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生
第一名	应收货款	4,851,114.10	长期无法收回	经董事会批准	否
第二名	应收货款	3,845,550.81	长期无法收回	经董事会批准	否
第三名	应收货款	2,179,011.00	长期无法收回	经董事会批准	否
第四名	应收货款	1,957,140.00	长期无法收回	经董事会批准	否
其他	应收货款	19,718,057.51	长期无法收回	经董事会批准	否
合计		32,550,873.42			

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	10,114,994.91	3.66%	1,011,499.49
第二名	9,847,298.58	3.57%	492,364.93

第三名	9,142,314.15	3.31%	4,571,157.08
第四名	5,389,205.61	1.95%	269,460.28
第五名	4,690,000.00	1.70%	3,283,000.00
合计	39,183,813.25	14.19%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

1.

1.

1. 、无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	9,428,735.56	85.35%	9,304,824.62	80.02%
1至2年	1,618,338.81	14.65%	2,323,522.99	19.98%
合计	11,047,074.37		11,628,347.61	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	2,446,690.06	22.15
第二名	1,210,781.59	10.96
第三名	485,436.90	4.39
第四名	341,693.97	3.09
第五名	339,622.63	3.07
合计	4,824,225.15	43.66

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	48,510,525.23	20,325,493.04
合计	48,510,525.23	20,325,493.04

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

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)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,029,434.33	14,084,654.30	4,850,000.00	19,964,088.63
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	1,741,750.07	3,968,775.39		5,710,525.46
本期核销			4,850,000.00	4,850,000.00
其他变动	23,463.13			23,463.13
2022 年 12 月 31 日余额	2,794,647.53	18,053,429.69		20,848,077.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	31,409,334.53	31,840,951.50
往来款及代收代付款	35,553,488.96	
备用金	1,339,324.19	1,842,426.94
其他	1,056,454.77	1,756,203.23
企业间借款		4,850,000.00
合计	69,358,602.45	40,289,581.67

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,029,434.33	14,084,654.30	4,850,000.00	19,964,088.63
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,741,750.07	3,968,775.39		5,710,525.46
本期核销			4,850,000.00	4,850,000.00
其他变动	23,463.13			23,463.13
2022 年 12 月 31 日余额	2,794,647.53	18,053,429.69		20,848,077.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	36,356,030.03
1 年以内（含 1 年）	36,356,030.03
1 至 2 年	318,875.46
2 至 3 年	200,000.00
3 年以上	1,074,362.43
3 至 4 年	323,747.33
4 至 5 年	91,767.65
5 年以上	658,847.45
合计	37,949,267.92

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,850,000.00			4,850,000.00		
按组合计提坏账准备	15,114,088.63	5,710,525.46			23,463.13	20,848,077.22
合计	19,964,088.63	5,710,525.46		4,850,000.00	23,463.13	20,848,077.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,850,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
第一名	代收代付款项	19,862,037.53	1年以内	28.64
第二名	代收代付款项	15,600,000.00	1年以内	22.49
第三名	保证金及押金	2,104,630.92	2-3年	3.03
第四名	保证金及押金	1,649,000.00	1年以内	2.38
第五名	保证金及押金	1,430,293.40	3-4年	2.06
合计		40,645,961.85		58.6

无涉及政府补助的其他应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	930,867.68		930,867.68	320,431.12		320,431.12
项目实施成本	48,285,839.46	1,990,474.53	46,295,364.93	75,625,796.97	7,061,521.29	68,564,275.68
合计	49,216,707.14	1,990,474.53	47,226,232.61	75,946,228.09	7,061,521.29	68,884,706.80

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
项目实施成本	7,061,521.29	1,091,388.15		6,162,434.91		1,990,474.53
合计	7,061,521.29	1,091,388.15		6,162,434.91		1,990,474.53

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
销售形成的合同资产	11,340,029.59	2,249,196.75	9,090,832.84	16,398,388.19	3,502,118.26	12,896,269.93
合计	11,340,029.59	2,249,196.75	9,090,832.84	16,398,388.19	3,502,118.26	12,896,269.93

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	-1,252,921.51			
合计	-1,252,921.51			---

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税额及预缴企业所得税	1,165,274.96	26,235.79
合计	1,165,274.96	26,235.79

其他说明:

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	

		值)	值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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		

一、合营企业											
交信北斗（海南）科技有限公司（注）	103,371,340.27			-	1,828,239.47					-	101,543,100.80
小计	103,371,340.27			-	1,828,239.47					-	101,543,100.80
二、联营企业											
合计	103,371,340.27			-	1,828,239.47					-	101,543,100.80

其他说明：

注：本公司对交信北斗（海南）科技有限公司的长期股权投资，自 2022 年 3 月 23 日纳入合并报表范围，详见本附注“十、关联方及关联交易（五）5、其他关联交易”。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,058,500.00	20,902,700.00
合计	21,058,500.00	20,902,700.00

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	280,450,029.30	285,608,954.15
合计	280,450,029.30	285,608,954.15

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	283,150,789.20	2,780,633.65	36,214,037.00	322,145,459.85
2. 本期增加金额	3,314,936.15		2,500,267.88	5,815,204.03
(1) 购置	3,314,936.15		1,953,636.67	5,268,572.82
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加			546,631.21	546,631.21
3. 本期减少金额		578,279.76	34,614,202.90	35,192,482.66
(1) 处置或报废		578,279.76	34,614,202.90	35,192,482.66
4. 期末余额	286,465,725.35	2,202,353.89	4,100,101.99	292,768,181.23
二、累计折旧	8,686,764.78	2,047,037.63	1,584,349.51	12,318,151.92
1. 期初余额	1,778,314.44	1,582,868.83	33,175,322.43	36,536,505.70
2. 本期增加金额	6,908,450.34	672,863.85	1,567,598.22	9,148,912.41
(1) 计提	6,908,450.34	672,863.85	1,348,031.01	8,929,345.20

3. 本期减少金额		208,695.05	33,158,571.14	33,367,266.19
(1) 处置或 报废		208,695.05	33,158,571.14	33,367,266.19
4. 期末余额	8,686,764.78	2,047,037.63	1,584,349.51	12,318,151.92
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或 报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	277,778,960.57	155,316.26	2,515,752.48	280,450,029.30
2. 期初账面价值	281,372,474.76	1,197,764.82	3,038,714.57	285,608,954.15

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

□适用 □不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	11,612,001.40	11,612,001.40
2. 本期增加金额	2,119,381.08	2,119,381.08
—新增租赁	2,119,381.08	2,119,381.08
3. 本期减少金额	9,706,524.53	9,706,524.53
—处置	9,706,524.53	9,706,524.53
4. 期末余额	4,024,857.95	4,024,857.95
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,927,896.02	5,927,896.02
2. 本期增加金额	5,335,452.75	5,335,452.75
(1) 计提	5,335,452.75	5,335,452.75
3. 本期减少金额	9,553,678.39	9,553,678.39
(1) 处置	9,553,678.39	9,553,678.39
4. 期末余额	2,315,187.57	2,315,187.57
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,315,187.57	2,315,187.57
2. 期初账面价值	5,684,105.38	5,684,105.38

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值：					
1. 期初余额	32,388,620.00			9,364,676.36	41,753,296.36
2. 本期增加金额		147,982,923.51		1,753,432.01	149,736,355.52
(1) 购置		32,070,000.00		132,743.36	32,202,743.36
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		115,912,923.51		1,620,688.65	117,533,612.16
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	32,388,620.00	147,982,923.51		11,118,108.37	191,489,651.88
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,182,179.07			6,469,637.18	11,651,816.25
2. 本期增加金额	647,772.32	18,790,032.22		1,630,261.69	21,068,066.23
(1) 计提	647,772.32	12,474,972.26		1,279,112.45	14,401,857.03
一企业合并增加		6,315,059.96		351,149.24	6,666,209.20
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,829,951.39	18,790,032.22		8,099,898.87	32,719,882.48
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	26,558,668.61	129,192,891.29		3,018,209.50	158,769,769.40
2. 期初账面价值	27,206,440.93			2,895,039.18	30,101,480.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明：

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海追索信息科技有限公司	10,737,367.68					10,737,367.68
合计	10,737,367.68					10,737,367.68

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上海追索信息科技有限公司于评估基准日的评估范围是公司形成商誉的资产组涉及的资产，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。

该资产组预计未来现金流量的现值(可收回金额)利用了江苏中企华中天资产评估有限公司于 2023 年 4 月 20 日出具的苏中资评报字(2023)第 1072 号《上海信联信息发展股份有限公司拟减值测试涉及的上海追索信息科技有限公司商誉及相关资产组可收回金额资产评估报告》。

说明商誉减值测试过程、关键参数(如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等)及商誉减值损失的确认方法:

商誉减值测试的影响

其他说明:

29、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费		7,515,708.98	71,504.68		7,444,204.30
合计		7,515,708.98	71,504.68		7,444,204.30

其他说明:

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,599,892.73	389,355.12	10,278,014.12	1,541,702.12
内部交易未实现利润	909,292.80	136,393.92	1,195,720.20	179,358.03
可抵扣亏损	120,231,239.56	25,909,404.21	113,169,349.34	16,975,402.40
信用减值准备	127,680,506.31	19,202,444.38	122,860,040.71	18,422,106.17
递延收益	3,710,833.29	542,624.99	6,615,833.33	948,375.00
无形资产摊销调整	4,663,106.80	699,466.02	4,720,205.65	708,030.85
租赁负债	1,151,088.03	172,663.20	5,734,464.71	860,169.71
合计	260,945,959.52	47,052,351.84	264,573,628.06	39,635,144.28

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	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
合并中可辨认资产与计税基础的差异	31,292,700.32	7,823,175.08	63,333.69	9,500.02
其他非流动金融资产公允价值变动	11,058,500.00	2,764,625.00	10,902,700.00	2,725,675.00
使用权资产	1,119,908.02	167,986.20	5,606,343.88	840,951.58

合计	43,471,108.34	10,755,786.28	16,572,377.57	3,576,126.60
----	---------------	---------------	---------------	--------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	7,991,161.28	39,061,190.56	840,951.58	38,794,192.70
递延所得税负债	7,991,161.28	2,764,625.00	840,951.58	2,735,175.02

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购置长期资产	840,000.00		840,000.00			
合计	840,000.00		840,000.00			

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	129,830,000.00	140,000,000.00
银行承兑汇票贴现	10,000,000.00	10,000,000.00
应计利息	105,313.62	291,888.89
合计	139,935,313.62	150,291,888.89

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付成本采购款	128,394,855.91	161,544,852.22
应付长期资产采购款	15,782,563.92	19,227,288.30
合计	144,177,419.83	180,772,140.52

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	4,530,619.46	尾款，尚未支付

第二名	3,265,194.69	尾款, 尚未支付
第三名	3,261,926.35	尾款, 尚未支付
第四名	2,734,000.00	尾款, 尚未支付
第五名	2,147,614.72	尾款, 尚未支付
合计	15,939,355.22	

其他说明:

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	79,838,931.44	92,697,970.06
合计	79,838,931.44	92,697,970.06

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位: 元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,684,265.20	184,378,253.86	168,206,850.66	27,855,668.40
二、离职后福利-设定提存计划	959,240.34	18,765,394.62	18,280,574.39	1,444,060.57
三、辞退福利		1,365,268.53	1,365,268.53	
合计	12,643,505.54	204,508,917.01	187,852,693.58	29,299,728.97

(2) 短期薪酬列示

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	10,172,200.23	162,143,389.07	147,545,668.44	24,769,920.86
2、职工福利费		1,900,044.36	1,891,444.36	8,600.00
3、社会保险费	616,468.16	10,513,412.54	9,162,917.30	1,966,963.40
其中：医疗保险费	602,269.42	10,279,368.81	8,933,141.94	1,948,496.29
工伤保险费	9,924.95	228,074.69	219,915.00	18,084.64
生育保险费	4,273.79	5,969.04	9,860.36	382.47
4、住房公积金	471,273.40	9,816,518.89	9,601,931.56	685,860.73
5、工会经费和职工教育经费	424,323.41	4,889.00	4,889.00	424,323.41
合计	11,684,265.20	184,378,253.86	168,206,850.66	27,855,668.40

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	932,756.21	18,260,589.50	17,787,695.79	1,405,649.92
2、失业保险费	26,484.13	504,805.12	492,878.60	38,410.65
合计	959,240.34	18,765,394.62	18,280,574.39	1,444,060.57

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,103,545.32	44,825,044.28
企业所得税	903,572.28	1,355,214.31
个人所得税	1,754,998.42	1,162,502.08
城市维护建设税	812,281.95	823,699.06
房产税	591,404.78	591,404.78
教育费附加	387,694.98	392,129.26
地方教育费附加	90,605.28	93,561.49
其他	406,580.78	270,972.63
合计	31,050,683.79	49,514,527.89

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	353,836.69	
其他应付款	64,734,224.67	99,822,038.08
合计	65,088,061.36	99,822,038.08

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业借款利息	353,836.69	
合计	353,836.69	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权增资款		89,100,000.00
保证金	3,661,222.08	4,303,637.98
股权转让款		1,203,542.54
员工持股计划款项		561,100.00
代扣代缴的社保	1,770,290.19	1,203,387.65
暂收款及往来款	59,302,712.40	3,450,369.91
合计	64,734,224.67	99,822,038.08

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	43,100,000.00	18,400,000.00
一年内到期的租赁负债	1,848,119.88	4,964,243.86
应计利息	267,405.66	140,613.70
合计	45,215,525.54	23,504,857.56

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债的待转销项税额	2,038,512.97	8,057,612.96
合计	2,038,512.97	8,057,612.96

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	133,060,000.00	132,600,000.00
合计	133,060,000.00	132,600,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	849,343.14	895,765.55
未确认融资费用	-57,605.06	-21,142.36
合计	791,738.08	874,623.19

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,434,551.60		
合计	3,434,551.60		

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,615,833.33	5,760,000.00	2,465,000.04	9,910,833.29	政府补助款项
合计	6,615,833.33	5,760,000.00	2,465,000.04	9,910,833.29	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
基于区块链的酒类安全追溯云平台项目	1,700,000.00						1,700,000.00	与收益相关
2020 年品牌建设专项资金	560,000.00					560,000.00		与收益相关
2020 年上海市静安区财政扶持金	460,000.00		460,000.00					与收益相关
2021 年社会信用体系建设专项资金	480,000.00						480,000.00	与收益相关
青浦区互联网+产业发展项目：基于区块链民生档案利用服务平台	100,000.00	400,000.00	500,000.00					与收益相关
光典新建厂房补贴	995,833.33		25,000.04				970,833.29	与资产相关
2020 年度基于区块链技术的上海红色文化文献资料追溯	560,000.00	360,000.00	920,000.00					与收益相关

利用项目								
追溯云食品安全企业信用平台补助	800,000.00						800,000.00	与收益相关
2019 信息化专项补助	960,000.00						960,000.00	与收益相关
北斗办公室（西南）管理中心及北斗产业体系重庆运营中心项目		5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
合计	6,615,833.33	5,760,000.00	1,905,000.04			560,000.00	9,910,833.29	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	205,135,376.00						205,135,376.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末
------	----	------	------	----

的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	46,810,718.94	79,791,124.95	5,831,988.46	120,769,855.43
其他资本公积		79,791,124.95	5,831,988.46	73,959,136.49
1、投资者投入	32,986,518.94			32,986,518.94
2、股份支付	13,824,200.00			13,824,200.00
合计	46,810,718.94	79,791,124.95	5,831,988.46	120,769,855.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
集中竞价交易方式回购公司股份	20,005,180.20		20,005,180.20	
合计	20,005,180.20		20,005,180.20	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	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	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,201,618.43			21,201,618.43
合计	21,201,618.43			21,201,618.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-100,325,570.51	-19,805,785.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-159,423,326.40	-80,519,784.68
期末未分配利润	-259,748,896.91	-100,325,570.51

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	262,490,360.57	196,554,230.96	421,887,031.72	317,802,105.22
其他业务	1,033,999.67	243,192.24		
合计	263,524,360.24	196,797,423.20	421,887,031.72	317,802,105.22

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				

按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	660,135.27	697,229.50
教育费附加	306,697.36	343,524.30
房产税	1,182,809.56	2,380,226.69
土地使用税	44,889.00	89,778.00
印花税	489,637.53	159,832.40
地方教育费附加	204,464.87	229,016.19
合计	2,888,633.59	3,899,607.08

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,364,209.14	28,375,297.60
业务招待费	5,558,517.50	5,609,986.38
市外差旅费	3,093,799.67	4,834,695.42
办公费	1,213,724.64	1,360,745.66
市内交通费	980,187.10	1,693,743.72
标书费	653,241.11	1,119,414.12
会务费	47,102.75	422,220.55
其他	3,310,634.43	4,631,130.93
合计	47,221,416.34	48,047,234.38

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,815,576.74	34,528,175.59
折旧费	10,930,111.44	9,985,459.73
咨询服务费	3,299,861.09	5,778,904.12
办公费	4,154,236.62	5,632,290.38
差旅费	1,555,559.06	3,206,616.99
无形资产摊销	14,401,856.99	2,176,030.76
业务招待费	1,473,122.36	1,475,017.15
中介服务费	1,174,483.02	1,182,109.59
物业管理费	4,862,491.66	767,816.51
车辆运杂费	434,703.86	766,853.48
房屋租赁费	4,252,242.25	70,000.00
股份支付		-1,900,726.24
其他	3,418,966.27	2,605,952.75
合计	85,773,211.36	66,274,500.81

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	46,882,696.42	41,243,187.16
委托外部研究开发费	5,048,734.23	
其他相关费用	4,843,361.41	3,191,578.51
合计	56,774,792.06	44,434,765.67

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,054,879.47	14,784,910.92
其中：租赁负债利息费用	224,887.31	401,123.10
减：利息收入	237,509.16	130,289.08
手续费及其他	285,296.73	254,979.28
合计	17,102,667.04	14,909,601.12

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,153,122.05	49,830,187.03
个税返还	52,103.77	97,235.27
进项税加计抵减	1,848,319.70	2,770,585.02

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,827,014.70	-728,659.73
合计	-1,827,014.70	-728,659.73

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	155,800.00	6,106,000.00
合计	155,800.00	6,106,000.00

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-5,710,525.46	323,995.54
应收账款坏账损失	-35,091,363.49	-37,973,239.36
一年内到期的非流动资产坏账损失		422,640.00
合计	-40,801,888.95	-37,226,603.82

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,091,388.15	-6,628,268.27
十二、合同资产减值损失	1,252,921.51	-817,981.58
合计	161,533.36	-7,446,249.85

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-192,573.68	44,160.85
其他非流动资产处置收益	8,531.94	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	421,938.66	1,500.00	421,938.66
合计	421,938.66	1,500.00	421,938.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	250,000.00	141,000.00	250,000.00
其他	2,755.12	7,665.63	2,755.12
非流动资产毁损报废损失	1,568,929.74		1,568,929.74
罚款及滞纳金支出	913,006.52	1,077,689.90	913,006.52
合计	2,734,691.38	1,226,355.53	2,734,691.38

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	903,572.28	1,375,814.81
递延所得税费用	949,329.76	12,079,316.22
合计	1,852,902.04	13,455,131.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-179,788,602.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-26,968,290.40
子公司适用不同税率的影响	-6,194,918.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,568,728.67
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	34,567,040.59
研究开发费用加计扣除影响	-1,119,658.43
所得税费用	1,852,902.04

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的各项政府补助	9,500,225.78	8,025,255.63
收回的项目质保金、保函保证金及押金、代收代付款等	75,981,271.09	55,540,797.27
收到的存款利息收入	237,509.16	130,289.08
收到的员工备用金等	1,156,723.61	497,768.17
合计	86,875,729.64	64,194,110.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付付现费用	46,563,851.27	45,936,533.61
支付项目质保金、保函保证金及押金、代收代付款等	67,808,824.27	40,395,103.32
支付的员工备用金等	1,097,968.66	2,506,572.77
合计	115,470,644.20	88,838,209.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到业绩补偿款	79,791,124.95	

收到库存股转让款	14,173,191.74	
合计	93,964,316.69	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租金	4,264,073.82	6,465,307.41
支付员工持股计划款项		561,100.00
支付的收购少数股东股权的款项		5,008,957.46
合计	4,264,073.82	12,035,364.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-181,641,504.62	-74,714,114.35
加：资产减值准备	40,640,355.59	44,672,853.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,929,345.20	4,482,872.15
使用权资产折旧	5,335,452.75	5,927,896.02
无形资产摊销	14,401,857.03	2,176,030.76
长期待摊费用摊销	71,504.68	
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）	-1,384,888.00	-44,160.85
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,137,859.48	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-155,800.00	-6,106,000.00
财务费用（收益以“－”号填列）	17,054,879.47	14,784,910.92
投资损失（收益以“－”号填列）	1,827,014.70	728,659.73
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	919,879.78	9,621,976.22
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	29,449.98	2,457,340.00
存货的减少（增加以“－”号	20,567,086.04	15,306,967.26

填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	27,135,983.25	87,801,237.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-16,162,147.42	-73,938,424.63
其他		5,602,476.97
经营活动产生的现金流量净额	-59,293,672.09	38,760,520.99
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	130,958,510.28	92,457,158.35
减: 现金的期初余额	92,457,158.35	90,223,990.32
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	38,501,351.93	2,233,168.03

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,000,000.00
其中:	
其中: 交信北斗(海南)科技有限公司	5,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,859,302.76
其中:	
其中: 交信北斗(海南)科技有限公司	2,859,302.76
其中:	
取得子公司支付的现金净额	2,140,697.24

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	130,958,510.28	92,457,158.35
其中：库存现金	46,139.80	25,139.80
可随时用于支付的银行存款	130,910,380.70	92,404,574.57
可随时用于支付的其他货币资金	1,989.78	27,443.98
三、期末现金及现金等价物余额	130,958,510.28	92,457,158.35

其他说明：

注：使用权受限的冻结存款、保证金类存款，在计算现金流量表时已从现金和现金等价物中扣除。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,713,342.17	银行承兑汇票、保函保证金及冻结存款
固定资产	275,223,962.11	抵押借款
无形资产	26,558,668.40	抵押借款
合计	316,495,972.68	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			

港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持金	2,503,699.70		2,298,499.70
面向跨境贸易和社会治理的区块链重大行业应用示范研发项目	9,260,000.00		1,840,000.00
2020 年度基于区块链技术的上海红色文化文献资料追溯利用项目	920,000.00		920,000.00
青浦区“互联网+”产业发展项目：基于区块链民生档案利用服务平台	500,000.00		500,000.00
上海市信息化发展专项资金项目-食品安全智慧服务云平台	480,000.00		480,000.00
2022 年第十七批稳岗返还	28,979.71		28,979.71
残疾人超比例奖励	32,827.90		21,564.20
一次性扩岗补助	16,000.00		16,000.00
一次性留工培训补助	18,000.00		18,000.00
海口市人力资源开发局 2022 年 11 月企业招聘就业困难人员补贴	3,196.95		3,196.95
企业吸纳就业困难人员社会保险补贴	981.45		981.45
专精特新企业运行监测经费	1,850.00		900.00
核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品项目	30,488,700.00		

上海农业数据资源库数据治理、清洗及应用系统建设项目	4,674,246.28		
2019 年度上海市软件和集成电路产业发展专项资金（软件和信息服务业领域）项目	2,010,000.00		
基于区块链的长三角食用农产品质量安全追溯平台项目	1,610,000.00		
监所内外一体化主动防控与巡检技术	1,500,000.00		
2020 年青浦区软件信息服务业扶持项目	1,000,000.00		
基于区块链的食品安全监管云平台	850,000.00		
2020 年度青浦区企业技术中心评价合格奖励	50,000.00		
上海安全防范报警协会奖励	5,660.38		
合计	55,954,142.37		6,128,122.01

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
交信北斗（海南）科技有限公司	2023 年 03 月 23 日	17,443,100.80	51.00%	增资扩股	2023 年 03 月 23 日	取得控制权	920,354.00	-22,488,786.14

其他说明：

注：本公司于 2022 年 1 月向交信北斗（海南）科技有限公司缴纳出资款人民币 500 万元。2022 年 3 月 23 日交信北斗（海南）科技有限公司召开股东会，股东决议通过：修改公司章程；改选公司董事会，改选后公司董事会由 5 人组成，其中本公司委派 3 名董事。由此交信北斗（海南）科技有限公司成为本公司控股子公司，纳入合并报表范围

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	5,000,000.00
--非现金资产的公允价值	12,443,100.80
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	17,443,100.80
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	17,443,100.80
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	交信北斗（海南）科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	116,068,547.67	90,118,388.83
货币资金	2,859,302.76	2,859,302.76
应收款项		
存货		
固定资产	327,064.00	244,676.59
无形资产	110,867,402.96	76,349,578.59
预付款项	82,847.00	82,847.00
其他应收款	212,699.42	212,699.42
其他流动资产	532,353.88	532,353.88
递延所得税资产	1,186,877.64	9,836,930.59
负债：	20,932,075.51	20,932,075.51
借款		
应付款项	8,143,051.16	8,143,051.16
递延所得税负债		
应付职工薪酬	3,834,138.28	3,834,138.28
应交税费	31,257.69	31,257.69
其他应付款	8,074,571.78	8,074,571.78
合同负债	849,056.60	849,056.60

净资产	95,136,472.16	69,186,313.32
减：少数股东权益	77,693,371.36	64,977,793.53
取得的净资产	17,443,100.80	4,208,519.79

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
交信北斗（海南）科技有限公司	12,443,100.80	12,443,100.80			

其他说明：

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、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	
光典信息发展有限公司	上海	上海	技术服务、软硬件销售及开发	100.00%		投资设立
上海追索信息科技有限公司	上海	上海	技术服务、软硬件销售及开发		100.00%	非同一控制下企业合并
追溯云信息发展股份有限公司	上海	上海	技术服务、软硬件销售及开发		59.70%	投资设立
信发资产管理有限责任公司	上海	上海	投资管理	60.00%		同一控制下企业合并
智秣信息发展股份有限公司	上海	上海	技术服务、软硬件销售及开发	58.33%		投资设立
追溯云（上海）信用科技有限公司	上海	上海	技术服务、软硬件销售及开发		59.70%	投资设立
光典（北京）信息科技有限公司	上海	上海	技术服务、软硬件销售及开发		100.00%	投资设立
上海信联智谷信息科技有限公司	上海	上海	技术服务、软硬件销售及开发	100.00%		新设分立
交信北斗（浙江）科技有限	嘉兴	嘉兴	技术服务、软硬件销售及开	51.00%		投资设立

公司			发			
交信北斗（北京）信息科技有限公司	北京	北京	技术服务、软硬件销售及开发		51.00%	投资设立
交信北斗（海南）科技有限公司	海南	海南	技术服务、软硬件销售及开发		51.00%	非同一控制下企业合并
交信（海南）物联科技有限公司	海南	海南	道路运输服务、技术服务、软硬件销售及开发		60.00%	投资设立
重庆交信物联科技有限公司	重庆	重庆	道路运输服务、技术服务、软硬件销售及开发		73.86%	投资设立
南京交信物联科技有限公司	南京	南京	道路运输服务、技术服务、软硬件销售及开发		72.22%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
追溯云信息发展股份有限公司	40.30%	2,107,008.04		61,616,275.17
交信北斗（海南）科技有限公司	49.00%	-11,019,505.21		86,523,866.15
交信北斗（北京）信息科技有限公司	49.00%	-4,418,065.16		-4,418,065.16

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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
追溯云信息发展股份有限公司	183,033,494.64	357,106.01	183,390,600.65	27,827,324.85	1,760,000.00	29,587,324.85	174,273,481.91	395,264.14	174,668,746.05	24,033,601.80	1,760,000.00	25,793,601.80
交信北斗（海南）科技有限公司	62,896,179.01	116,836,496.95	179,732,675.96	68,434,989.94		68,434,989.94						
交信北斗（北京）信息科技有限公司	7,051,563.60	153,070.74	7,204,634.34	6,221,193.86		6,221,193.86						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
追溯云信息发展股份有限公司	37,315,143.29	4,928,131.55	4,928,131.55	1,487,063.02	25,725,347.61	11,640,038.24	11,640,038.24	20,413,252.13
交信北斗（海南）科技有限公司	920,354.00	-22,488,786.14	-22,488,786.14	18,284,923.13				
交信北斗（北京）信息科技有限公司	1,634,995.17	-9,016,459.52	-9,016,459.52	7,275,858.99				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

- - 本公司无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(5) 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的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本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，管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、短期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注“五、合并财务报表项目注释”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

地对各种风险进行监督，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。

-
- **信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

-
- **流动性风险**

流动风险，是指公司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。2022 年 12 月 31 日，公司合并资产负债表中的短期借款余额为 13,993.53 万元，一年内到期的长期借款余额为 4,336.74 万元，货币资金余额为 14,567.19 万元，面临一定的流动性风险。本公司将通过积极推动项目回款和欠款回收等一系列措施来获得足够的资金，以满足自 2022 年 12 月 31 日起至少 12 个月的经营及偿还到期债务的资金需求。

-
- **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，本公司的风险主要为利率风险。

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值	--	--	--	--

计量				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			21,058,500.00	21,058,500.00
持续以公允价值计量的资产总额			21,058,500.00	21,058,500.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

- - 本期无持续第一层次公允价值计量项目。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本期无持续和非持续第二层次公允价值计量项目

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

其他非流动金融资产中权益工具投资 21,058,500.00 元，其中：子公司信发资产管理有限责任公司于 2019 年 6 月投资苏民投君信（上海）产业升级与科技创新股权投资合伙企业（有限合伙）0.86%的股权，按期末评估值确定公允价值为 21,058,500.00 元。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

- - 持续的公允价值计量项目，本期内未发生各层级之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
交信北斗（嘉兴）股权投资有限公司	嘉兴	基金	人民币 26767.68 万元	9.60%	22.95%

本企业的母公司情况的说明

交信北斗（嘉兴）股权投资有限公司通过协议受让和表决权受托的方式，拥有本公司 22.95% 的股份表决权，为公司的控股股东。交信北斗（嘉兴）股权投资有限公司系交通运输通信信息集团有限公司控制的企业，交通运输通信信息集团有限公司为公司实际控制人

本企业最终控制方是交通运输通信信息集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注截至 2022 年 12 月 31 日止本公司无合营或联营企业。

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	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海中信电子发展有限公司	持有公司 13.35% 的股权
张曙华	持有公司 8.30% 的股权、本公司董事长、法定代表人
庞文莉	张曙华之配偶
交通运输通信信息集团上海股权投资基金管理有限公司	同受一方控制
交信北斗科技有限公司	同受一方控制
交信天玑（海南经济特区）企业管理合伙企业（有限合伙）	同受一方控制
国交金流供应链科技（上海）有限公司	同受一方控制

其他说明：

5、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：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
交信北斗科技有限公司	接受服务	141,509.43		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
交信北斗科技有限公司	出售商品	1,615,526.14	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
-------	--------	-----------------------	----------------------	-------	-------------	----------

		用（如适用）		用）							
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
张曙华、庞文莉	120,000,000.00	2021年01月05日	2022年01月19日	是
张曙华、庞文莉	10,000,000.00	2022年12月29日	2026年12月26日	否
张曙华、庞文莉	15,000,000.00	2021年11月12日	2022年05月22日	是
张曙华、庞文莉	40,000,000.00	2021年09月16日	2022年09月15日	是
张曙华、庞文莉、光典信息发展有限公司	20,000,000.00	2022年02月17日	2022年12月31日	是
张曙华、庞文莉、光典信息发展有限公司	385,000,000.00	2022年05月25日	2028年10月21日	否
张曙华、庞文莉、光典信息发展有限公司	330,000,000.00	2022年12月27日	2026年12月26日	否
张曙华、庞文莉	10,000,000.00	2021年12月21日	2025年12月21日	否
上海信联信息发展股份有限公司、张曙华、庞文莉	25,000,000.00	2022年01月30日	2025年03月27日	否
上海信联信息发展股份有限公司、上海信联智谷信息科技有限公司、张曙华、庞文莉	94,000,000.00	2021年03月31日	2029年03月31日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海中信电子发展有限公司	5,000,000.00	2022年01月25日	2022年03月02日	
上海中信电子发展有限公司	250,000.00	2022年01月28日	2022年05月19日	
上海中信电子发展有限公司	4,750,000.00	2022年01月28日	2022年05月27日	

上海中信电子发展有限公司	5,000,000.00	2022年01月29日	2025年05月27日	
上海中信电子发展有限公司	7,250,000.00	2022年04月25日	2022年05月27日	
上海中信电子发展有限公司	3,750,000.00	2022年04月25日	2022年05月27日	
上海中信电子发展有限公司	4,000,000.00	2022年05月23日	2022年05月27日	
上海中信电子发展有限公司	3,500,000.00	2022年10月19日	2022年10月25日	
上海中信电子发展有限公司	7,000,000.00	2022年11月11日	2022年11月15日	
上海中信电子发展有限公司	1,500,000.00	2022年11月25日	2022年12月09日	
上海中信电子发展有限公司	300,000.00	2022年11月25日	2022年12月15日	
上海中信电子发展有限公司	500,000.00	2022年11月25日	2022年12月19日	
上海中信电子发展有限公司	10,000,000.00	2022年11月25日	2022年12月21日	
上海中信电子发展有限公司	15,000,000.00	2022年11月25日	2022年12月23日	
上海中信电子发展有限公司	3,500,000.00	2022年11月25日	2022年12月26日	
上海中信电子发展有限公司	18,000,000.00	2022年11月25日	2022年12月27日	
上海中信电子发展有限公司	7,000,000.00	2022年11月25日	2022年12月28日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,539,300.00	3,862,900.00

(8) 其他关联交易

本公司于 2021 年 11 月与交通运输通信信息集团上海股权投资基金管理有限公司（代表“交信自由流私募股权投资基金”）、交信北斗科技有限公司（北京中交创新投资发展有限公司于 2021 年 11 月 26 日更名为现名称交信北斗科技有限公司）、交信天玑（海南经济特区）企业管理合伙企业（有限合伙），签署对交信北斗（海南）科技有限公司的增资协议。本公司以货币出资的方式按照 1 元/注册资本的价格向交信北斗（海南）科技有限公司新增注册资本 10,410.00 万元，占该公司注册资本比例 51.00%；该增资款分三期支付：于 2021 年 11 月 30 日之前支付第一笔增资款 2,000.00 万元，于 2021 年 12 月 31 日之前支付第二笔增资款 3,000.00 万元，于 2022 年 11 月 30 日之前支付剩余第三笔增资款完成全部出资。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司向交信北斗（海南）科技有限公司实缴出资人民币 1,500.00 万元，交信北斗（海南）科技有限公司章程约定，董事会成员 5 人其中本公司有权推荐 3 名董事、交通运输部通信信息集团上海股权投资基金管理有限公司（代表“交信自由流私募股权投资基金”）与交信北斗科技有限公司各有权推荐 1 名董事，董事会做出决议须经三分之二（含本数）以上董事同意方可通过。截止 2021 年 12 月 31 日交信北斗（海南）科技有限公司尚未改选董事会成员，本公司尚未派出董事，本公司将对交信北斗（海南）科技有限公司的股权投资作为合营企业投资在长期股权投资核算。

本公司于 2022 年 1 月向交信北斗（海南）科技有限公司缴纳出资款人民币 500.00 万元。2022 年 3 月 23 日交信北斗（海南）科技有限公司召开股东会，股东决议通过：修改公司章程；改选公司董事会，改选后公司董事会由 5 人组成，其中本公司委派 3 名董事。由此交信北斗（海南）科技有限公司成为本公司控股子公司，纳入合并报表范围。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	上海中信电子发展有限公司	353,836.69	
应付账款	交信北斗科技有限公司	4,220,240.00	
其他应付款	交信北斗科技有限公司	2,760,460.00	
其他应付款	国交金流供应链科技（上海）有限公司	3,265,194.69	
合同负债	交信北斗科技有限公司	79,876.50	
合同负债	交通运输部通信信息集团有限公司	771,374.33	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

截至 2022 年 11 月 25 日，本公司将原用于员工持股计划所持有的 1,122,200 股公司股票通过大宗交易及集中竞价的方式全部减持完毕。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日存在的重要承诺

1、截止 2022 年 12 月 31 日，本公司开具的尚未到期保函总额为 18,999,943.25 元，开具上述保函，公司存入的保证金金额为 6,762,951.72 元。公司已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 10,000,000.00 元。

2、截止 2022 年 12 月 31 日

资产负债表日存在的重要承诺

1、截止 2022 年 12 月 31 日，本公司开具的尚未到期保函总额为 899.99 万元，已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 1,000.00 万元，公司存入的保证金总额为 678.80 万元。

2、截止 2022 年 12 月 31 日，抵押资产的情况

子公司光典信息发展有限公司以账面价值 27,522.40 万元的固定资产——房屋建筑物以及账面价值 2,655.87 万元的无形资产——土地使用权作为抵押，向上海银行股份有限公司静安支行贷款人民币 9,400.00 万元，贷款期限为 2021 年 3 月 31 日至 2026 年 3 月 31 日，还款方式为按还款计划进行还款。截止 2022 年 12 月 31 日，上述长期借款余额为人民币 8,700.00 万元，其中记入一年内到期的非流动负债的金额为 1,700.00 万元，记入长期借款的金额为 7,000.00 万元。本公司、上海信联智谷信息科技有限公司、张曙华及庞文莉就上述银行借款向贷款银行提供连带责任保证。

，抵押资产的情况

子公司光典信息发展有限公司以账面原值 283,965,725.35 元、账面价值 275,223,962.11 元的，固定资产—房屋建筑物以及账面原值 32,388,620.00 元、账面价值 26,558,668.40 元的无形资产—土地使用权作为抵押，向上海银行股份有限公司静安支行贷款人民币 9,400.00 万元，贷款期限为 2021 年 3 月 31 日至 2026 年 3 月 31 日，还款方式为按还款计划进行还款。截止 2022 年 12 月 31 日，上述长期借款余额为人民币 8,700.00 万元，其中记入一年内到期的金额为 1,700.00 万元，记入长期借款的金额为 7,000.00 万元。本公司、上海信联智谷信息科技有限公司、张曙华及庞文莉就上述银行借款向贷款银行提供连带责任保证。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2022 年 12 月 31 日，公司供应商因经济活动纠纷向法院提起诉讼，请求法院判令公司支付货款、支付违约金等合计 567.66 万元，公司尚未收到前述案件的法院最终判决，本公司结合律师意见、合同约定以及案件进展，预计赔偿金额为 343.46 万元，部分案件公司已提起反诉，同时部分案件原告向法院申请冻结公司银行存款合计 792.08 万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、公司 2021 年 12 月 3 日第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第九次会议、2021 年 12 月 22 日公司 2021 年度第五次临时股东大会审议通过《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》，本次发行股票拟募集资金总额不超过人民币 70,000.00 万元（含本数），且发行股份总数不超过本次发行前总股本的 30%，即不超过 61,540,612 股（含 61,540,612 股）。2023 年 1 月 4 日公司收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于上海信联信息发展股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求。2023 年 3 月 28 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意上海信联信息发展股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，同意公司向特定对象发行股票的注册申请，本批复自同意注册之日起 12 个月内有效。【截止本报告日，公司向特定对象发行股票事宜正在按照发行方案实施中。】

2、经公司 2023 年 4 月 18 日召开的 2023 年第三次临时股东大会，审议通过《关于变更公司名称和注册地址的议案》，公司拟将中文名称由“上海信联信息发展股份有限公司”变更为“信联信息发展股份有限公司”，同时拟将公司注册地址变更为浙江省嘉兴市南湖区东栅街道南江路 1856 号基金小镇 16 号楼一层。截止本财务报告日公司名称、注册地址变更，尚未办理工商变更登记手续。

3、本公司的子公司光典信息发展有限公司于 2023 年 3 月新设成立子公司光典科创(北京)科技有限公司，注册资本人民币 500.00 万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

本报告期未发生重要的债务重组事项。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

本报告期未发生重要的非货币性资产交换。

(2) 其他资产置换

4、年金计划

本报告期无年金计划。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1.

1.

1. 、 关于公司股权质押等的事项

- 公司股东张曙华和上海中信电子发展有限公司持有公司的股份及质押情况如下：

股东名称	2022 年 12 月 31 日		本报告日	
	持有的股份总数	质押的股份总数	持有的股份总数	质押的股份总数
张曙华	17,035,779	15,480,000	17,035,779	15,400,000
上海中信电子发展有限公司	27,394,345	2,000,000	27,394,345	11,000,000
合计	44,430,124	17,480,000	44,430,124	26,400,000

(2) 公司股东上海中信电子发展有限公司与东北证券股份有限公司开展融资融券业务，将其持有的公司部分股份转入东北证券客户信用交易担保证券账户中，该部分股份的所有权未发生转移。

上海中信电子发展有限公司累计存在于东北证券客户信用交易担保证券账户的公司股份如下：

股东名称	2022 年 12 月 31 日		本报告日	
	累计存在于东北证券客户信用交易担保证券账户的公司股份	占其持有公司股份比例	累计存在于东北证券客户信用交易担保证券账户的公司股份	占其持有公司股份比例
上海中信电子发展有限公司	23,400,000	85.42%	13,465,000	49.15%

2.

2.

2. 、 关于张曙华业绩承诺的事项

根据交信北斗投资、中信电子和张曙华签订的《股份转让协议》，关于业绩相关承诺为：股份交割日后，交信北斗投资、中信电子、张曙华三方承诺公司保持现有业务持续稳定，不会做出致使或可能致使公司在业务、经营或财务方面发生重大不利变化的行为。在交信北斗投资及交信北斗投资推荐的上市公司董事、高管人员支持上市公司现有业务发展和支持上市公司现有业务团队人员基本稳定的前提下，公司保持现有业务在 2021 年度和 2022 年度各年度经审计后的归属母公司股东的净利润均为正数。否则，中信电子及上市公司实际控制人张曙华应当在上市公司 2021 年度和 2022 年度各年度报告公告之日起的 30 日内将亏损的金额全部一次性向公司进行现金补偿，但因不可抗力等原因造成的亏损中信电子及公司原实际控制人张曙华无需补偿。

根据《股份转让协议》约定的现有业务在 2021 年度合并财务报表归属于母公司股东的净利润为-7,979.11 万元（已扣除对交信北斗（海南）科技有限公司的投资收益）。中信电子及张曙华先生已完成针对 2021 年度业绩的承诺，已向信息发展公司缴纳相关补偿款 7,979.11 万元。

经审计的公司上述协议中约定的现有业务在 2022 年度合并财务报表归属于母公司股东的净利润为 12,661.12 万元[已扣除交信北斗（海南）科技有限公司、交信北斗（浙江）科技有限公司、交信北斗（北

京)信息科技有限公司、交信(海南)物联科技有限公司、重庆交信物联科技有限公司、南京交信物联科技有限公司归属于本公司股东的净利润或投资收益]。本年业绩承诺期已届满,张曙华、中信电子就业绩补偿的履行涉及的相关事项正与交信北斗投资和各方沟通中。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位:元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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的应收账款	11,763,425.32	5.48%	11,763,425.32	100.00%		1,178,718.87	0.38%	1,178,718.87	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	202,767,587.90	94.52%	86,848,442.19	42.83%	115,919,145.71	307,379,576.45	99.62%	96,780,215.86	31.49%	210,599,360.59
其中:										
组合1(账龄风险组合)	196,280,846.35	91.49%	86,848,442.19	44.25%	109,432,404.16	307,379,576.45	99.62%	96,780,215.86	31.49%	210,599,360.59
组合2(应收控制关系关联方款项)	6,486,741.55	3.02%			6,486,741.55					
合计	214,531,013.22	100.00%	98,611,867.51		115,919,145.71	308,558,295.32	100.00%	97,958,934.73		210,599,360.59

按单项计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	2,396,040.00	2,396,040.00	100.00%	预计无法收回

第二名	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00%	预计无法收回
第三名	972,800.00	972,800.00	100.00%	预计无法收回
第四名	806,400.00	806,400.00	100.00%	预计无法收回
其他	5,388,185.32	5,388,185.32	100.00%	预计无法收回
合计	11,763,425.32	11,763,425.32		

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	32,634,042.31
1 年以内 (含 1 年)	32,634,042.31
1 至 2 年	36,310,495.06
2 至 3 年	46,348,659.04
3 年以上	99,237,816.81
3 至 4 年	39,309,391.03
4 至 5 年	26,828,879.27
5 年以上	33,099,546.51
合计	214,531,013.22

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,178,718.87	11,763,425.32		1,178,718.87		11,763,425.32
按组合计提坏账准备	96,780,215.86	21,440,380.88		31,372,154.55		86,848,442.19
合计	97,958,934.73	33,203,806.20		32,550,873.42		98,611,867.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	32,550,873.42

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生
第一名	应收货款	4,851,114.10	长期无法收回	经董事会批准	否
第二名	应收货款	3,845,550.81	长期无法收回	经董事会批准	否
第三名	应收货款	2,179,011.00	长期无法收回	经董事会批准	否
第四名	应收货款	1,957,140.00	长期无法收回	经董事会批准	否
其他	应收货款	19,718,057.51	长期无法收回	经董事会批准	否
合计		32,550,873.42			

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	10,114,994.91	4.71%	1,011,499.49
第二名	9,142,314.15	4.26%	4,571,157.08
第三名	6,229,750.08	2.90%	311,487.50
第四名	4,690,000.00	2.19%	3,283,000.00
第五名	4,548,957.00	2.12%	4,548,957.00
合计	34,726,016.14	16.18%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

1.

1.

1. 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

1.

1.

1. 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,565,420.68	1,338,015.53
其他应收款	78,339,511.97	15,749,130.02
合计	79,904,932.65	17,087,145.55

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方资金拆借	1,565,420.68	1,338,015.53
合计	1,565,420.68	1,338,015.53

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	25,194,846.79	28,209,415.87
备用金	879,980.66	1,224,066.43
企业间借款	69,430,248.76	4,850,000.00
其他	400,000.00	400,000.00
合计	95,905,076.21	34,683,482.30

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	845,088.84	13,239,263.44	4,850,000.00	18,934,352.28
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,057,427.08	2,423,784.88		3,481,211.96
本期核销			4,850,000.00	4,850,000.00
2022 年 12 月 31 日余额	1,902,515.92	15,663,048.32		17,565,564.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	19,964,179.96
1 年以内（含 1 年）	19,964,179.96
1 至 2 年	95,287.92
2 至 3 年	200,000.00
3 年以上	974,001.74
3 至 4 年	223,386.64
4 至 5 年	91,767.65
5 年以上	658,847.45
合计	21,233,469.62

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,850,000.00			4,850,000.00		
按组合计提坏账准备	14,084,352.28	3,481,211.96				17,565,564.24
合计	18,934,352.28	3,481,211.96		4,850,000.00		17,565,564.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,850,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
第一名	企业间借款	4,850,000.00	长期无法收回	经董事会批准	否
合计		4,850,000.00			

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	企业间借款	41,512,890.75	1年以内	43.29%	0.00
第二名	代收代付款项	19,862,037.53	1年以内	20.71%	993,101.88
第三名	企业间借款	7,733,869.05	1年以内	8.06%	0.00
第四名	保证金及押金	2,104,630.92	2-3年	2.19%	516,470.59
第五名	保证金及押金	1,649,000.00	1年以内	1.72%	1,649,000.00
合计		72,862,428.25		75.97%	3,158,572.47

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无涉及政府补助的其他应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	295,143,100.80		295,143,100.80	112,800,000.00		112,800,000.00
对联营、合营企业投资				103,371,340.27		103,371,340.27
合计	295,143,100.80		295,143,100.80	216,171,340.27		216,171,340.27

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
光典信息发展有限公司	60,000,000.00	40,000,000.00				100,000,000.00	
信发资产管理有限责任公司	11,800,000.00					11,800,000.00	
智秣信息发展股份有限公司	11,000,000.00					11,000,000.00	
上海信联智谷信息科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
交信北斗(浙江)科技有限公司		40,800,000.00				40,800,000.00	
交信北斗(海南)科技有限公司		101,543,100.80				101,543,100.80	
合计	112,800,000.00	182,343,100.80				295,143,100.80	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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		
一、合营企业										
交信北斗(海南)科技有限公司	103,371,340.27			-1,828,239.47					-101,543,100.80	
小计	103,371,340.27			-1,828,239.47					-101,543,100.80	
二、联营企业										
合计	103,371,340.27			-1,828,239.47					-101,543,100.80	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	116,559,433.94	117,593,229.76	249,091,680.24	235,397,401.35
其他业务	6,286,514.06	6,286,514.06		
合计	122,845,948.00	123,879,743.82	249,091,680.24	235,397,401.35

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,828,239.47	-728,659.73
关联方借款利息	236,044.06	
其他	1,224.77	
合计	-1,590,970.64	-728,659.73

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,752,971.48	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,153,122.05	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	157,024.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-743,822.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,900,423.47	
减：所得税影响额	858,954.95	
少数股东权益影响额	296,959.59	
合计	4,557,861.29	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-135.22%	-0.78	-0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-141.83%	-0.80	-0.80

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他