

标段编号：44030420230019010001

深圳市建设工程施工招标投标 文件

标段名称：福田区南园街道南华新苑项目（02、03地块）室分系统工程

投标文件内容：资信标文件

投标人：元道通信股份有限公司

日期：2024年09月30日

1. 企业业绩

序号	甲方	合同名称	合同/订单金额（万元）	签订时间	在建或竣工
1	华为技术服务有限公司	2022-2023年广东室分及企宽业务框架-元道	825.49	2022-3-9	竣工
2	华为技术服务有限公司	中国移动河北公司 2021-2023 年家宽集客和室分集成项目采购协议	855.33	2021-7-13	竣工
3	华为技术服务有限公司	河北移动 2021-2022 年疑难场景室分和家宽家集成项目采购协议-元道通信股份有限公司	833.40	2021-11-17	竣工
4	中国电信股份有限公司深圳分公司	2024-2025 年深圳电信 5G 移动网室内覆盖项目（标段七）施工框架协议	206.50	2024-3-4	在建

1.1.2022-2023 年广东室分及企宽业务框架-元道

采购合同电子签约表 Procurement Contract Sign Form

协议编号 Contract Number	FPAMULTCHN22030610171099
协议名称 Contract Name	2022-2023年广东室分及企宽业务框架-元道-FPAMULTCHN22030610171099

华为和供应商均同意以电子签约的方式签署该编号对应的协议。同时该签署行为表明华为和供应商双方 (1) 均已收到、阅读并理解前述协议文档, 包括其中引用的任何网站、文档或附件; (2) 一致同意受此类文档条款的约束。

Both Huawei and Supplier agree to sign the contract aforementioned ("Contract") by electronic seal. Upon execution, both Huawei and Supplier agree and acknowledge that (1) it has received, reviewed and understood the Contract, including any and all website, document and attachment specified therein. (2) It agrees to be bound by the terms and conditions of the Contract.

华为主体名称(Huawei Entity Name): 华为技术有限公司 Huawei Technologies Co., Ltd.  日期(Date): 2022-03-09	华为主体名称(Huawei Entity Name): 华为技术服务有限公司 Huawei Technical Service Co., Ltd  日期(Date): 2022-03-09
供应商名称(Supplier Name): 元道通信股份有限公司  日期(Date):	



采购说明书

(适用于室内覆盖服务合作)

本采购说明书(SOW)# FPAMULTCHN22030610171099 (以下简称“协议”), 根据华为技术有限公司(以下称“甲方”)和元道通信股份有限公司(以下称“乙方”)签订的框架合作服务协议 MPA0451CHN2001070030221690480915(以下称“主协议”)的条款签订, 并成为主协议的有效组成部分, 具有相同的法律效力。双方同意遵守本SOW、上述框架合作服务协议及相关的采购订单的条款的规定。本采购说明书必须与委托书或PO结合才视为甲方授权乙方开始工作的工作授权。

双方一致同意, 本协议中甲方的权利、义务及责任适用于甲方的关联公司: 华为技术有限公司。本协议项下所有的陈述、保证、约定, 责任和义务均由甲方和每个甲方关联公司各自独立承担, 互不存在任何连带责任; 并且在任何情况下, 甲方和每个甲方关联公司并不为其本协议项下的任何关联公司的任何违约行为、违约责任或其他义务承担责任。

1 服务内容

- 1.1 项目名称: 2022-2023年广东室分集成及企宽业务框架
- 1.2 施工区域: 标的1份额3深圳
- 1.3 交付界面: 物业协调、甲供及乙供物料集成施工, 提供辅材、乙供材, 配合方案审核、勘测、测试优化、开通、合验收移交。
- 1.4 工期: 已实际PO下发要求为准

2 商务

2.1 条目及价格

运营商	场景	交付界面	客户取费标准	包含内容	绝对折扣挂牌价	相对折扣挂牌价
移动	传统、新型室分	施工	451定额	施工费、零小工程费	13.60%	80%
		综合非施工	客户基准价、451定额	物业获取费、乙供材费、安全生产费、规费等	80.00%	80%
移动	企宽	施工	451定额	施工费、零小工程费	13.60%	80%
		综合非施工	客户基准价、451定额	物业获取费、乙供材费、安全生产费、规费等	80.00%	80%
联通	传统、新型室分	综合施工	综合取费标准	施工费、物业获取费、安全生产费	29.58%	80%
		乙供材	客户基准价	乙供材费	78.40%	80%
电信	传统、新型室分	施工	451定额	施工费、零小工程费	13.60%	NA



	综合非施工	客户基准价、451定额	物业获取费、安全生产费、规费等 (不含乙供材)	80.00%	NA
--	-------	-------------	----------------------------	--------	----

- 1) 价格：折扣为广东全省统一价格，不区分地市；
- 2) “绝对折扣挂牌价”指相对客户取费标准的折扣，为合同约定单价；“相对折扣挂牌价”指相对华为中标价的折扣，为合同履行单价，仅用于条目委托，不作为合同约定单价的依据；无“相对折扣挂牌价”的，按照“绝对折扣挂牌价”履行。合同履行单价详见附件2“条目清单”。
- 3) 广东移动、广东电信税率为：统一为9%增值税专用发票；广东联通税率为：综合施工9%，乙供材13%；发票类型为增值税专用发票；合同双方根据当地税务法规各自承担各自的税务责任和应纳税款；如果税种、税率等要素因税法修改而发生变动，双方可直接依据不含税金额及变动后的税率调整合同金额后继续履行合同并按变动后的新税率开具发票。
- 4) 价格已包括实现本协议中所有要求的所需费用，如（甲供、乙供及客户）设备安装费、材料保管费、设备和材料二次搬运费、物业协调费用、试运行、垃圾清运费、文明施工费、规费、安全生产费、成品保护费、临时水电设施费、施工用水电蒸气费、特殊地区施工增加费、运土费、施工队伍调遣费、大型施工机械调遣费、冬季技术服务措施费、终验后维保费、仓储、物流运输、装卸、油费、人工、物料抽检送检、相关保险以及乙方在本协议项下履行提供产品和服务义务时在其境内外被征收的所有税款、关税和所有其他类似义务。乙方承诺价格中已包含符合国家规定比例的足额安全生产费用，安全生产费用的使用需留存台账和发票等。乙供材折扣水平已包含市场物料价格波动因素。

2.2 预计采购总金额：16780 万元（不含税）；与其他中标合作方共享金额

2.3 结算模式：以客户最终审计结算量为准。

3 服务内容和责任界面

3.1 服务内容和界面总体说明

- 1) 乙方负责室内覆盖和企宽站点进场物业协调谈判、配合勘测设计、主材及辅材提供、严格按设计方案进行分布系统施工、配合系统的开通及调测、验收及售后服务（如客户界面要求免费代维一年，则需提供免费代维一年）。同时提供满足广东各运营商标准要求的竣工图纸，电子文档，元器件表格如图纸、图纸、表格、文件等。
- 2) 物业协调内容为含允许进场施工的一切物业协调费、管理费。物业协调费包括信号源的安装地点和环境、传输信号大楼部分的引入、分布系统的安装地点、地网和供电及WLAN 的安装地点的物业协调。



- 3) 乙方负责室内分布及楼宇综合接入工程, 含室分信源、2G/3G/4G/5G 室内覆盖系统馈线及配套(不含市电引入)、楼宇企宽家宽、集客接入工程等的施工服务。
- 4) 室分信源及分布系统: 包括无线室内覆盖系统和配套专业的新建、改建、扩建、拆除、替换、整治等工程施工, 并完成或配合完成设备的割接、升级、测试和改造。
- 5) 楼宇企宽家宽、集客接入工程: 适合楼宇企宽家宽、集客接入网工程中相关光缆线路施工服务及设备安装服务; 包括原有末端接入光交箱至红线内光交箱、红线内全部工程、满足业务开通至 OLT 的跳纤、设备安装工程以及上述工程的改建、扩建, 包含前期勘察、工程协调、工程施工、资源录入、开通测试、工程验收交付等工作。完成设计/方案范围内的所有通信管道建设、架空杆路架设、光缆敷设及成端测试、分纤箱及光交箱安装等工作。
- 6) 通信管道施工服务(红线内): 包括通过明刨明破、简易开挖开槽、定向钻孔、微控钻孔等方式实现的通信管道建设, 以及完成设计/方案范围内的土方开挖、安置及倒运, 人(手)孔建设, 人(手)孔内外层防水处理, 塑料/钢材/水泥管材敷设等施工。
- 7) 光缆敷设安装服务: 包括直埋、架空、管道、墙壁等光缆。包含敷设管道光缆(含管道穿放塑料子管), 敷设架空光缆(含新建杆路工程), 敷设固定槽道光缆, 敷设墙壁光缆, 用户侧蝶形光缆布放, 光缆的预留及盘扎, 光缆接续及成端, 业务割接, 中继段光缆测试, 用户光缆测试以及光交箱、分纤箱、ODF、接头盒、终端盒等的安装。
- 8) 乙方负责将室内分布系统馈线引至信号源输出端口并负责与信号源的对接安装与调试(含分布式皮飞站)。
- 9) 地网和接地设施(包括信号源的接地排)建设由乙方负责, 信号源设备厂家负责将信号源地线就近接入地排, 其余地线接入由乙方负责。
- 10) 信号源电源接入点由乙方负责引至信号源接电点附近。
- 11) 所有有源设备都应接地, 用 16mm² 以上铜芯接地线(两端用铜鼻子)与大楼主地线或者接地铜牌牢固连接。
- 12) 仪表工具: 对于施工及验收测试所需的仪表、工具由乙方负责。
- 13) 分布系统施工完工开通后, 由乙方负责天线、馈线驻波比测试并进行记录。
- 14) 乙方的物业协调、材料仓储及管理费用含在集成报价中, 物业协调、仓库租赁和物资管理费用及管理风险由中标单位承担。
- 15) 乙方提供竣工图以及相关辅助服务, 乙方负责室内分布系统的安装, 安装施工由乙方承担安全和技术责任; 乙方应负责所提供的室内分布系统设备(含 2G 及 3G 信源设备)的系统调测和联网调测, 乙方应承担由安装到最终验收的全部施工技术责任。



3.2 服务内容详细介绍

3.2.1 站点获取

- 1) 从客户网建部门获取计划室分建设站点清单。
- 2) 如为改造站点, 获取原有室分系统信息, 包括设计方案、竣工文件等。
- 3) 获取 2G/3G/4G/5G 等相应工参, 从大网厂家网规网优负责人获取或者从运营商的网优部门获取, 包括大网与室分站点的图层。
- 4) 从后台获取计划建设站点的话统信息。

3.2.2 物业谈判

- 1) 与业主谈判机房、室分系统建设条件, 签订物业合同。并确定勘测人员进场勘测以及施工的时间。
- 2) 物业协调内容为含允许进场施工的一切物业协调费、管理费等。物业协调费包括信号源的安装地点和环境、传输信号大楼部分的引入、分布系统的安装地点、地网和供电及安装地点的物业协调。
- 3) 施工进场后, 施工细节与物业部门或基地工程相关人员协调, 保证在业主要求下施工, 避免由于业主要求不确定导致后期工程整改

3.2.3 物料的二次运输

- 1) 工程实施前, 乙方负责向广东各运营商公司提交站点的《领货申请》, 同时至广东各运营商公司仓库领取工程材料, 乙方提供的物料自行保管;
- 2) 乙方负责甲方提供的材料仓储, 并负责物料的二次运输至施工现场;
- 3) 乙方负责材料在工程现场的保管、仓储及安全。
- 4) 仓库满足消防安全要求、甲供物资有详细出入库台账等。

3.2.4 工程实施

- 1) 物业施工许可办理, 根据物业需求进行相应准备, 可能涉及广东各运营商施工委托函、设计图纸、电磁辐射检查报告等。
- 2) 设备安装环境检查, 主要是依据设计文件检查路由走线可行性。
- 3) 物料准备及领取, 包括集采材料和辅料的准备, 并自行提供库存管理。
- 4) 硬件安装, 根据运营商的标注化施工规范安装, 严格遵循《广东各运营商室内分布系统施工规范及标准化建设要求(2010年修订版)》的要求执行。包括但不限于 BBU、RRU、RHUB、PRRU、直放站、传输设备、室内光缆、室内光纤、天馈系统、网线以及相关配套、辅材等的安装。硬件安装: 根据运营商的标准化施工规范安装。包括主体设



备安装、设备间的光缆布放及熔纤/跳纤、光端盒及配套安装、设备之间网线布放、外馈线、无源器件及天线安装等，不包含 BBU 上端的光纤布放及熔纤、机房建造及配套安装等。涉及少量辅材的站点，除钢管由甲供外其余均需要合作单位自行采购。

- 5) 光缆布放：包括直埋、架空、管道、墙壁等光缆，包含敷设管道光缆（含管道穿放塑料子管），敷设架空光缆（含新建杆路工程），敷设固定槽道光缆，敷设墙壁光缆，用户侧蝶形光缆布放，光缆的预留及盘扎，光缆接续及成端，业务割接，中继段光缆测试，用户光缆测试以及光交箱、分纤箱、ODF、接头盒、终端盒等的安装。
- 6) 管道施工：包括通过明刨明破、简易开挖开槽、定向钻孔、微控钻孔等方式实现的通信管道建设，以及完成设计/方案范围内的土方开挖、安置及倒运，人（手）孔建设，人（手）孔内外层防水处理，塑料/钢材/水泥管材敷设等施工。
- 7) 辅料提供，根据运营商的界面，提供乙供界面的辅料，辅料质量及规格等要求满足运营商及华为的要求。
- 8) 传输需求提交：对于新建局点信源未到位，由综合覆盖时建设时，在设计会审完即要提传输需求，涉及需要熔纤的地方，需要提前向传输部门提出。
- 9) 异常配合，包括但不限于施工现场问题处理及设计变更等。
- 10) 驻波测试：要求必须对每付天线和信号源基站引出处进行驻波比测量，并尽量对每段馈线也进行测量（测试点一般选取无源器件的输出端）。填写驻波比测试表，对附上驻波比经测试点示意图。

(1) 从信号源信号引出处测试，前端未接任何有源器件或放大器，其驻波比要求小于 1.3。若测试口至末端天线数量小于 5 付时，驻波比应小于 1.4。若中间有放大器或有源器件，在放大器输入端处加一负载或天线，所有有源器件应改为负载或天线再进行驻波比测试。

(2) 从管井主干电缆与分支电缆连接处测至天线端的驻波比应小于 1.4，距离超过 100 米或所接天线超过 10 付时，驻波比应小于 1.3。

(3) 从放大器输出端测试至末端的驻波比，前端未接任何放大器或有源器件，其驻波比要求小于 1.3；若从测试口分支计起，天线数量小于 5 付时，驻波比应小于 1.4。

- 11) 硬件施工完工检查。
- 12) 站点上电开通。

3.2.5 开通测试配合



根据运营商验收要求进行测试，包括但不限于以下测试项：覆盖测试，业务性能测试，外泄测试，切换测试；分析测试数据输出测试报告，针对覆盖不达标问题做相应调整，直到达标为止，输出竣工文件。

3.2.6 初验

- 1) 初验（测试工具（包括路测设备、频谱仪、驻波仪）准备，验收指标现场测试）；
- 2) 提交竣工文件，初验申请；
- 3) 初验竣工文件和系统整改报告；
- 4) 初验遗留问题解决和整改自测报告；

3.2.7 保修期内的售后服务

- 1) 系统巡检：根据运营商要求定期对站点巡检，检查室分系统运行情况，并对问题跟踪处理。
- 2) 设备故障解决和维修报告；
- 3) 配合技术咨询和技术服务热线；
- 4) 定期提交系统运营报告；
- 5) 如客户界面要求免费代维一年，则需提供免费代维一年，具体要求以客户要求为准。

3.2.8 保修期后的售后服务；

- 1) 设备维修和维修报告；
- 2) 日常维护及维护报告提交。
- 3) 系统保修期为招标人终验合格后 3 年。保修期内凡投标人提供的设备元器件或材料出现返修及更换的，返修件或更换件的保修期自动延长 3 年，自重新安装并经验收之日起算。新购件同样享有 3 年保修期。

3.2.9 文档提供

- 1) 过程文档及时归档并输出，包括但不限于：工程日报、周报等。
- 2) 竣工技术文件，包括但不限于：《工程说明》，《工程开工通知单》，《工程物资出库单汇总表》，《已安装的设备、主材明细表》，《工程设计变更单》，《随工检查记录和隐蔽工程验收记录表》，《工程及设备质量事故报告单表》，《停(复)工通知单》，《工程完工报告》，《初验申请表》，《剩余工程物资入库单汇总表》，《工程移交申请》，竣工图纸，安装测试记录，交工验收通知单等。



3.3 责任界面

注: R =责任人, S =支持

表 1 工作责任矩阵

项目	工作内容	乙方	甲方
项目管理	集成框架项目管理	S	R
站点获取	1. 派单信息获取: 从客户网建部门回去计划室分建设站点清单。	R	S
	1. 原有室分系统信息获取: 包括设计方案、竣工文件等	R	S
	1. 2G/3G 工参获取: 从大网厂家网规网优获取或者从运营商的网优部门获取, 包括大网与室分站点图层。	R	S
	当前话统信息: 从后台获取规划建设站点的话统信息。	R	S
物业协调及谈判	物业合同签订 (从业主处获取站点信息、图纸)	R	
	勘测准入: 与业主确定可进场勘测、施工的时间。	R	
站点勘查	配合设计院或客户完成站点的勘查	S	
方案设计	配合设计院或客户完成站点方案设计	S	
方案确认	配合设计院或客户完成站点方案会审和确认	S	
物料二次运输	仓储物料领货申请提交	R	
	仓储物料领货申请审核		R
	物料二次运输 (仓库到站点), 包括集采材料和辅助材料等	R	
物料仓储	对施工相关物料进行仓储和管理	R	S
工程施工	物业施工许可办理, 根据物业需求进行相应准备, 可能涉及广东各运营商施工委托函、设计图纸、电磁辐射检查报告等;	R	
	设备安装环境检查, 主要是依据设计文件检查路由走线可行性	R	
	物料准备及领取, 包括集采材料和辅料的准备, 并自行提供库存管理。	R	
	硬件安装, 根据运营商的标标准化施工规范安装。包括但不限于 BBU、RRU、直放站、传输设备、室内光缆、室内光纤、天馈系统以及相关配套、辅材等的安装。	R	
	传输需求提交: 对于新建局点信源未到位, 由综合覆盖时建设时, 在设计会审完即要提传输需求, 涉及需要熔纤的地方, 需要在提前向传输部门提出。	R	
	异常配合, 包括但不限于施工现场问题处理及设计变更等。	R	
	驻波测试: 要求对天馈系统每一段馈线进行驻波测试	R	
	站点质量检查: 完工后对站点进行 ISDP 完工质量检查	R	
站点上电开通	R	S	
开通测试配合	根据运营商验收要求进行测试, 包括但不限于以下测试项: 覆盖测试, 业务性能测试, 外泄测试, 切换测试; 分析测试数据输出测试报告, 针对覆盖不达标处做相应调整, 直到达标为止, 输出竣工文件。	R	
初验	提交竣工文件和初验申请	R	S
	初验 (测试工具 (包括路测设备、频谱仪、驻波仪) 准备, 验收指标现场测试)	R	S
	初验竣工文件和系统整改报告	R	



	初验遗留问题解决和整改自测报告	R	
终验	终验申请	R	S
	终验	R	S
	终验文件和系统整改报告	R	
	终验遗留问题解决和整改自测报告	R	
故障处理	日常室分系统故障处理	R	
交维	完成故障处理后, 系统交由维护单位	R	
保修期内的售后服务	系统巡检: 根据运营商要求定期对站点巡检, 检查室分系统运行情况, 并对问题跟踪处理。	R	
	室分系统故障解决和维修报告	R	
	技术咨询和技术服务热线	S	R
	定期提交系统运营报告	R	
保修期后的售后服务	按客户要求完成室分系统维修和维修报告	R	
	按客户要求完成日常维护及维护报告提交	R	

3.4 供货界面

3.4.1 主材料:

BBU+RRU、微蜂窝等主设备由广东各运营商提供;

天线、器件、馈线和馈头等主材, 若涉及本地采购由乙方提供;

3.4.2 工程辅料:

“辅料”是指在室内分布系统建设中除各运营商集采范围内的设备元器件之外的其他一切设备元器件和材料。乙方提供的辅料必须满足或者不低于甲方在品牌、型号和材质方面的的基本要求。

注: 由乙方提供主材/辅材不合格导致的工程整改, 全部费用由乙方承担。

3.4.3 乙供材:

乙供材料由运营商提出采购需求, 乙方按照广东运营商的规范要求, 自行购买符合要求的施工材料。乙供材料清单请见附件, 内容为预估。实际物料种类、规格、基准价、质量标准以广东运营商实际要求为准, 结算数量以审计结算为准。

乙方提供的所有材料及器件质量必须符合客户质量及技术指标要求, 客户抽检相关费用及实施工作均由乙方承担。甲方有权依据约定的质量标准、QAA、本协议及各附件, 对乙



方提供的所有材料及器件进行检查, 并对不符合约定标准、要求的情况向乙方提出整改要求, 由此导致的费用及损失由乙方承担。

3.4.4 其它施工界面

- 1) 施工现场的用水、用电等由中标方自行解决, 并负责协调施工过程中与广东各运营商、业主有关部门及其他关系, 施工过程中应严格服从甲方、运营商及其委托的监理单位等的管理。
- 2) 乙方应该对施工人员和施工现场在施工过程中的卫生防疫、安全工作负完全责任, 并承担由此引起的一切相关费用。
- 3) 乙方在投标文件中的承诺及施工组织及计划安排, 在施工过程中将严格按照投标文件中的内容执行, 同时配合广东各运营商委托监理公司对本工程进行的严格管理。
- 4) 无论保修期内外(含工程期), 凡因乙方施工造成的质量事故和质量缺陷给人员造成伤亡, 或给设备造成损失, 或对第三方造成损害, 全部由乙方负责赔偿和承担责任。
- 5) 施工现场布置合理, 危险作业有安全措施和负责人。
- 6) 保修期内所有服务费用(包括交通费、返修件和更换件的安装费和测试的相关费用等)全部由乙方承担; 保修期外甲方只负责维修所需的设备费、材料费和安装费。
- 7) 保修期内出现的故障, 乙方必须在接到甲方通知后 24 小时内解决问题, 恢复设备正常使用, 其间产生的一切费用(由非乙方人提供的设备元器件更换、新购等产生的费用除外), 由乙方承担。

注意文明施工, 具体参见广东各运营商《工程安全文明施工考核要求》

4 对乙方的要求

4.1 乙方必备的人力资源要求

下表为整体资源需求, 最终以中标标的份额为准

地市	地市负责人-项目经理	地市助理-现场驻点	技术 TD	现场协调员-督导	安全员 (C 证)	施工队伍日常 (5 人 1 队)	施工队伍峰值 (5 人 1 队)	其中持登高证	其中持电工证
广州	1	1	1	9	3	30	45	15	15
佛山	1		1	1	1	1	1	1	1
湛江	1		1	1	1	2	3	1	1
茂名	1		1	1	1	2	3	1	1
阳江	1		1	1	1	1	1	1	1



江门	1		1	1	1	1	1	1	1
云浮	1		1	1	1	1	1	1	1
肇庆	1		1	1	1	1	1	1	1
东莞	1	1	1	6	2	20	30	10	10
中山	1		1	1	1	1	1	1	1
珠海	1		1	1	1	1	1	1	1
惠州	1		1	1	1	2	3	1	1
河源	1		1	1	1	2	3	1	1
清远	1		1	1	1	1	1	1	1
韶关	1		1	1	1	1	1	1	1
深圳	1	1	1	9	3	30	45	15	15
梅州	1		1	1	1	1	1	1	1
汕头	1	1	1	1	1	3	5	3	3
汕尾	1		1	1	1	2	3	1	1
揭阳	1		1	1	1	3	4	2	2
潮州	1		1	1	1	1	1	1	1
合计	21	4	21	42	26	107	155	61	61

4.2 乙方必备工具、仪器仪表等设备要求:

仪器名称	数量
熔接机	4
驻波比测试仪	3
频谱分析仪	1
信号发生器	3
可调光衰减器	5
光功率计	12
红光笔	20
GPS 定位仪	10
对地绝缘测试仪	10



其他工器具类型要求（冲击钻）	10
其他工器具类型要求（汽油发电机）	3
汽车（工程使用）	10
但库房面积不小于 200 m ² ，可根据项目实际需求扩充	

说明：

- 1) 乙方必备的人力资源需具备国家法律规定及甲方要求的登高证、电工证、安全员 C 等合法上岗证件。实际人员交付数量应满足项目交付进度目标。
- 2) 实际人员交付数量应满足项目交付进度目标；人员必须按照甲方要求按时到位；乙方具体到位时间以甲方当地办事处要求为准。
- 3) 如遇到工程施工时间缩短，乙方需根据实际情况及时增补劳力确保工程质量和工期满足招标方要求。
- 4) 以上所列工具、仪器仪表要求是甲方预计工程正常交付所需的工具、仪器仪表需求。当实际工程量发生变化时，乙方有义务在甲方规定时间内，在保证交付进度和质量的前提下按照甲方要求及时完成工具、仪器仪表补充。
- 5) 由于乙方工具仪器资源不能满足项目交付，甲方有权做出处理以保证工程的正常施工，乙方应对由于以上调整给甲方带来的所有损失承担全部责任。

4.3 项目交付要求

- 1) 项目经理必须保证 24 小时开机，确保沟通顺畅。
- 2) 必须按照项目进展要求完成站点集成，对于因乙方原因造成的延误，华为有权利要求乙方增派人员以便按时完工，华为不负责此额外人员费用。
- 3) 乙方需保证所投入的项目组人员的稳定性，一般情况下，中途不得更换人员，如有特殊情况要更换，需附上纸面申请写明原因，得到区域经理和项目经理的签字同意后，华为将对替换工程师进行面试，符合技能要求方可进入项目组。
- 4) 如果在项目中途发现有乙方工程师工作态度不端正或者工作技能不符合要求，华为有权要求更换工程师。
- 5) 对于客户的日常投诉，如涉及室分系统故障等问题，乙方工程师需快速、主动地做出反映，积极处理，处理完后输出投诉处理报告，不得以工程进度紧张等原因推脱。
- 6) 项目过程中，华为有权修改交付件模板。



- 7) 在交付过程中,乙方工程师有义务保管好华为借予的各种测试设备,不得以任何借口损坏或遗失。
- 8) 乙方本次报价提供的工程人员数量、仪器仪表和车辆数量等必须满足项目需要,否则也自动视为投标方违约。华为公司有权根据投标方投入的资源数量调整中标供应商的份额。
- 9) 乙方从客户侧领取工程物资后,直至工程交维前,物资的仓储管理、保全责任由乙方承担,仓储场地应满足物资存储要求,在此期间发生物资被盗或者被破坏的,乙方需赔偿客户提供的同厂牌、同品牌、同规格型号、同数量的物资或与客户物资采购价等额的赔偿金。
- 10) 乙方收到甲方工程款后 40 天内完成对分包单位的相应工程款支付,出现逾期情况甲方有权按照华为相关条款对乙供进行处罚。
- 11) 其他未说明招标条款按照华为通用常规项目条款理解。

5 验收标准和验收方式

5.1 室内分布系统安装验收标准

室内分布系统安装检查表		
安装要求	结果	备注
一、有源设备安装检测		
1	设备安装位置符合设计方案	
2	安装位置附近确保无强电、强磁、强腐蚀性设备	
3	安装位置应便于调测、维护和散热	
4	对于室外安装的主机,须做防水溅湿主机箱体底部、防晒、防破坏的措施	
5	对于室内安装的主机,室内不得放置易燃物品	
6	室内的温度、湿度不能超过主机正常工作温度、湿度的范围	
7	安装时用相应安装件牢固固定	
8	所有设备单元应安装正确、牢固	
9	光纤、有源系统主机单元各模块安装数量符合设计方案	
10	设备电源插板应放置于不易触摸到的安全位置	
11	设备必须接地	
12	设备安装场所要求清洁	
13	连到主机架的电源线不能和其他电缆捆扎在一起	
14	所有与设备相连的电缆要求接触良好,不能有松动的现象	
15	无设备单元的空位应装有盖板	
二、室内天线安装		
1	天线安装位置符合设计方案	



室内分布系统安装检查表		
安装要求	结果	备注
2	天线的各类支撑件应结实牢固,铁杆要垂直,横担要水平,所有铁件材料都应作防锈化处理	
3	天线与跳线的接头应作防水处理。连接天线的跳线要求做一个“滴水弯”	
4	必须对安装在天花板上的天线做牢固固定,不能任意摆放在天花吊顶内	
5	天线安装要符合安装标准规范	
6	天线的安装必须牢固、美观、尽量不破坏室内整体环境	
7	天线外观要保持清洁	
三、馈线安装		
1	馈线布放符合设计方案	
2	馈线走线牢固,不得有交叉、扭曲、空中飞线等情况	
3	弯曲布放时,要求弯曲角保持圆滑,弯曲曲率半径符合安装工艺标准规定	
4	馈线应尽量避免与强电高压管道和消防管道一起布放	
5	馈线尽量在线井和天花吊顶中布放,并按安装工艺标准要求隔一定距离用扎带牢固固定	
6	馈线的接头必须牢固安装,接触良好,并做防水密封处理	
7	不在机房、线井和天花吊顶中布放的馈线,须套用与周围环境相适应的PVC管,并捆扎固定	
8	地下停车场的布线应高于排风、消防等管道”以免因布线过低而引起车辆挂断馈线的现象	
9	走线管布放整齐、美观,转弯处要用转弯接头连接	
10	走线管尽量靠墙布放,并用线码或馈线夹牢固固定	
11	走线管固定间距符合规定,不得有跳线和飞线现象	
12	馈线进出口的墙孔应用防水、阻燃材料进行密封	
13	所有馈线接头无短路、开路现象	
四、功分、耦合等无源器件安装		
1	无源器件安装位置和型号符合设计方案	
2	无源器件应用扎带、固定件牢固固定,不允许悬空无固定放置	
五、标签		
1	每个设备和每根电缆的两端都要贴上符合标准的标签	
2	标签和吊牌应贴在设备正面容易看到的地方	
3	标签应用专用电子标签机打印,不能手写	
六、接地		
1	直放站、干线放大器、光纤及有源分布系统的主机单元设备必须接地,接地线截面积16平方毫米,接地电阻小于5欧姆	
2	馈线的接地线要求顺着馈线下行的方向进行接地,不允许向上走线	
3	天线支撑件等室外设施都要求接地,并且要求接地电阻小于5欧姆	
4	所有接地线应用线码或扎带固定,固定间距为0.3米,外观应平直美观	

分布式皮基站:

分类	序号	检查项目	结果	备注
----	----	------	----	----

华为机密,未经许可不得扩散



有源设备	1	机柜与地面的电阻 $\geq 5M$ 欧姆;绝缘垫、平垫、弹垫、螺母按照从下到上的安装顺序正确,螺母拧紧到位		
	2	IMB03 侧面贴有 BBU 和电源设备的安装槽位图,需按图示位置安装;电源模块在左侧,BBU 在右侧;BBU 风扇模块在下方,电源模块的外部输入电源接口在下方		
	3	BBU 与 RHUB 接口采用 0.8G 光模块(标识可能为 10G),BBU 与 PTN 接口采用 1.25G 光模块,均为单模(SM)		
	4	电源接 PDF 一次下电位置,直流配电柜空开或熔丝的额定电流为 63A-100A		
	5	DCDU-12B 的电源线接线端子排序遵循以下标准:RRU 的电源线按照 1 小区-LOAD5,2 小区-LOAD4,3 小区-LOAD3, FAN-LOAD9, BBU-LOAD6&7 (两块电源模块)的顺序		
	6	设备顶部线缆出线遵循以下标准:DCDU 输入电源线左前方,RRU 光纤/传输光纤左侧中部,地线左后方,RHUB 电源线右前方,GPS 馈线右侧中部,告警线右后方		
	7	机柜内电缆连接时,应尽量不交叉,不能拉得过紧,拐弯处一定要留有余量,电缆弯折整齐一致		
	8	假面板应规范安装,单板拔插顺畅,若单板的单板有螺钉则应松紧适度,弹簧钢丝完好;双模改造场景中拆除的假面板应由督导回收保管		
	9	电源线、地线布线应整齐美观,转弯处要有弧度,弯曲半径大于 50mm(不小于线缆外径的 20 倍),且保持一致,余长要剪除,不能盘绕;信号线、地线、电源线三者间距须大于 30mm		
	10	RHUB3908 应用于室内环境,环境参数要求如下表所示:相对湿度 5%RH~95%RH		
	11	RHUB3908 箱体贴墙放置时,RHUB3908 面板需与水平地面保持垂直放置;PSU 模块位于 RHUB3908 面板的下方。		
	12	在 RHUB3908 上方和下方禁止安装和使用易燃物品;在 PSU 模块风扇进风口正前方的 350mm 维护空间内不得有任何障碍物。RHUB3908 若安装在 19 英寸机柜、机架或机箱中,安装间距不小于 1U		
	13	为避免滴液安全风险,任何场景下,RHUB3908 面板不得朝上安装。		
	14	RHUB3908 应用于室内环境		
	15	用户界面交流空开/保险丝必须选用 C 特性空开或慢熔型保险丝,最大规格不能超过 16A		
	16	接地:机柜与保护地排之间通过 25mm ² 地线可靠连接;BBU、RHUB、DCDU 及 ETP48100-B1 安装需用 6mm ² 接地线通过侧面或背部接地点连接至就近机柜地排,通信设备采用三线制供电,即火线、零线、地线,并具保证地线可靠接地		
光纤铺设	17	所有保护管的切割端平滑,保护管安装正确牢固。		
	18	当光纤垂直走线长过 25m 时,需要 PVC 管和波纹管分段保护。妥善固定光缆和光管的捆绑带。		
	19	额外的尾纤和光纤端口需有保护帽保护。		
	20	光纤不被其他线缆或物件挤压。		
	21	光纤的弯曲半径大于 20 倍光缆直径(不小于 40mm)		
	22	光纤尾部的弯曲部分不紧张或扭曲,双光纤有序捆扎。光缆通过分纤盒分纤时,尾纤保护套管端头距离分纤盒不得超过 0.5 米		
	23	在调节环内为尾纤保留一定空间,确保尾纤没有弯曲成直角。		
	24	光缆纤芯熔接处的光损耗 ≤ 0.1 dB		
	25	额外的尾纤要卷曲成直径在 8mm 以上的圆圈。		
pRRU	26	PRRU 的各类支撑件应结实牢固,铁杆要垂直,横担要水平,所有铁件材料都应作抗氧化处理		
	27	必须对安装在天花板上的 PRRU 做牢固固定,不能任意摆放在天花吊顶内;走廊天线的安装要求排列整齐,尽量在一条直线上;		
	28	禁止如空调排热箱或其它散热器设备排风口正对设备。		
	29	禁止将设备安装在强热源设备旁边。		
	30	pRRU3901 应用于室内环境,环境参数要求如下表所示:工作温度 $^{\circ} -5^{\circ}C \sim +40^{\circ}C$ 。		
	31	设备应避开房间上面有漏水或者有滴水的地方(空调室外机、水管、管道、房顶漏水、滴水等)		



	32	安装位置无强电、强磁和强腐蚀性设备的干扰, 远离易燃、易爆场所和易受电磁干扰场所(发电站、高压变电站、有线电视塔等)。		
	33	RRU 的安装必须牢固、美观、尽量不破坏室内整体环境, 外观要保持清洁		
	34	如遇排风, 消防管道等设施, 天线应稍微安装在排风、消防管道设备的下方, 防止天线被阻挡		
网线	35	以太网线的弯曲半径大于 25mm。		
	36	线缆应布放整齐, 并用线扣绑扎牢固, 但不得勒伤网线, 线扣间距均匀, 朝向一致, 多余线扣应剪除, 所有线扣必须齐根剪平;		
	37	以太网线从地下的金属管道走线, 金属管道两端接地。		
	38	如果电源线, 保护地线和网线需要平行走线, 则其间距离需在 100mm 以上。		
	39	在以太网线接头处保留一定的冗余。网线长度不大于 100 米, 对大于 100 米不到 200 米的网线需要增加放大器。对网需要用 fluke 测线仪测量线路是否正常, 网线长度是否符合要求		
	40	绑扎网线时, 绑扎点到网口的距离要求: ≤400mm;		
	41	网线不穿管情况, 禁止超过 100 根捆扎堆放, 穿管情况, 预留 1/3 空间, 禁止超过 24 根捆扎堆放;		
	42	在弱电井中布放以太网线需有电缆槽或 PVC 管保护。		
标签和其它	43	对每个设备和每根电缆的两端都要贴上标签, 根据设计文件的标识注明设备的名称、编号和电缆的走向		
	44	a. 同类线缆应绑扎在一起; b. 不同类线缆至少分开 30mm 布放, 禁止相互缠绕或交叉布放; c. 绑扎后的线缆应相互紧密靠拢, 外观平直整齐, 无外皮损伤; d. 绑扎线扣时, 线扣头朝同一方向, 处于相同位置的线扣应在同一水平线上; e. 室内线缆线扣头的多余部分需齐根剪断, 室外线缆线扣头多余部分修剪时要预留 5mm 左右, 且应修剪平整; f. 线缆安装完成后, 必须在线缆两端、中间接续处或者转弯处粘贴标签或绑扎挂牌。		
	45	设备的标签应贴在设备正面容易看见的地方, 对于室内天线, 标签的贴放应保持美观, 且不会影响天线的安装效果		
	46	标签应用专用电子标签机打印, 不能手写, 标签和吊牌应贴在设备正面容易看到的地方		
	47	线缆走向以系统信源下行去向, 起始端标签为: “TO-设备代号”, 终止端标签为: “From-设备代号”		
	48	所有器件的安装都需要固定, 不能悬空、飞线。地下停车场的布线应高于排风、消防等管道, 以免因布线过低而引起车辆挂断馈线的现象		

5.2 验收方式

5.2.1 验收流程:

单项工程完工后 7 个工作日内上报完工及竣工资料, 站点工程竣工之日起 15 个工作日内由甲方组织初验。初验合格后进行 6 个月试运行期, 自试运行期结束后 15 个工作日内由甲方组织终验。在试运行期间, 乙方对系统的正常运行负有全部的技术责任, 如果发生设备损坏, 功能, 性能或技术指标达不到甲方要求时, 乙方应对相关设备进行更换或修理, 试运行期也相应顺延。验收测试内容如下:

- 1) 信号覆盖电平测试
- 2) 移动台最大发射功率
- 3) 上下行误块率



- 4) 接通率
- 5) 掉话率
- 6) 切换成功率
- 7) 信号外泄测试
- 8) 上行噪声电平测试
- 9) 天线、馈线驻波比测试报告

5.2.2 验收要求和内容

1) 凡经过随工检查和阶段验收合格并取得签证的, 在工程总验收时一般不再进行检查, 但应将阶段验收结果归入竣工技术文件中。

(2) 工程验收项目及内容:

- 系统各种设备是否符合设计要求;
- 确认单项工程及各阶段检查、测试结果;
- 复验必要项目及测试指标;
- 设备清点、核实;
- 验收组对工程进行评定和签收。

(3) 工程验收中凡发现不符合本指导意见和工程设计要求的项目, 应由验收组查明原因, 分清责任, 提出处理办法, 由责任方限期妥善处理。

5.3 验收文档要求

5.3.1 竣工技术文件依据原则

1、项目应当符合的质量标准和技术要求, 包括但不限于: 国家无线电管理委员会国无管[1994]19号文《关于公众数字蜂窝移动通信系统使用频段的通知》; 中华人民共和国邮电部 1995 年发布的《900MHz TDMA 数字蜂窝移动通信系统设备总技术规范》第二分册《基站子系统 (BSS) 设备技术规范》; 中华人民共和国邮电部 1997 年 12 月发布的《900/1800MHz TDMA 数字蜂窝移动通信系统第二阶段基站子系统技术规范》; 国标 GB8702—88《电磁辐射防护规范》; 国家通信行业标准, YD5039—97《通信项目建设环境



保护技术规定》及甲方 QZTT 1003.1-2014 无源分布系统 总体技术要求 (试行) V1.0; QZTT 1003.2-2014 无源分布系统 多系统接入平台 (POI) 技术要求及测试方法 (试行) V1.0; QZTT 1003.3-2014 无源分布系统 无源器件技术要求及测试方法 (试行) V1.0; QZTT 1003.4-2014 无源分布系统 射频电缆技术要求及测试方法 (试行) V1.0; QZTT 1003.5-2014 无源分布系统 室分天线技术要求及测试方法 (试行) V1.0; QZTT 1004.1-2014 光纤分布系统 总体技术要求 (试行) V1.0; QZTT 1004.2-2014 光纤分布系统 设备技术要求 (试行) V1.0 等的有关规定。

2、竣工验收工作应在系统性能指标测试完毕并符合工程设计要求后,经施工单位向广东各运营商工程主管部门提出申请,由广东各运营商工程主管部门组织进行。在工程总验收前施工单位应向广东各运营商建设单位提交系统且完整的竣工技术文件,竣工技术文件一式四份,其中一份在总验收签证后退还给施工单位。

5.3.2 竣工技术文件内容

竣工技术文件内容如下:

- (1) 工程说明;
- (2) 工程开工报告;
- (3) 交工 (中间交工) 验收通知书
- (4) 交工 (中间交工) 验收证书;
- (5) 建筑安装工程量总表
- (6) 已安装设备明细表;
- (7) 停 (复) 工通知;
- (8) 随工验收、隐蔽工程签证记录;
- (9) 工程设计变更单;
- (10) 工程重大质量事故报告单;
- (11) 验收测试记录;
- (12) 室分开通优化测试报告;
- (13) 竣工图纸;
- (14) 交接转维书;
- (15) 天线、馈线驻波比测试报告

5.3.3 验收标准

按施工所在区域广东运营商验收标准验收。

5.4 设备保修及售后服务

- 1) 系统保修期为终验合格后 3 年。保修期内凡乙方提供的设备元器件或材料出现返修及更换的,返修件或更换件的保修期自动延长 3 年,自重新安装并经验收之日起



算。新购件同样享有 3 年保修期。保修期内所有服务费用（包括交通费、返修件和更换件的安装费和测试的相关费用等）全部由乙方承担。

- 2) 在保修期内和保修期外，乙方负责室内分布系统故障的处理，乙方有义务协调其他相关方解决问题。
- 3) 保修期内出现的故障，乙方必须在接到通知后 24 小时内解决问题，恢复设备正常使用，其间产生的一切费用（由非乙方提供的设备元器件更换、新购等产生的费用除外），由乙方承担。
- 4) 乙方应提出专为本项目提供售后服务的完整方案，应有确定的售后服务人员和服务热线电话，并保障提供 7×24 小时/周的全天候服务。
- 5) 如相同问题多次发生，乙方应及时进行调查研究和给出解决方案。
- 6) 无论保修期内外（含工程期），凡因乙方施工造成的质量事故和质量缺陷给人员造成伤亡，或给设备造成损失，或对第三方造成损害，全部由乙方负责赔偿和承担责任。
- 7) 保修期内，已交付的工程由于乙方的材料、设备或工艺不符合合同要求所产生的缺陷，修补费用由乙方承担。由于乙方原因造成某项缺陷或损坏使某项工程或工程设备不能按原定目标使用而需要再次检查、检验和修复的，甲方有权要求乙方相应延长缺陷责任期，但缺陷责任期最长不超过 3 年。
- 8) 乙方必须保证设备在网期间提供足够的备件。

6 结算及付款

6.1.1 结算

- 1) 客户对甲方的考核背靠背转移给乙方；涉及客户经济处罚的要按照客户要求执行。
- 2) 工程费用分批结算。

6.1.2 付款

按完工开通 80%、客户审计结算后 20% 的标准进行验收付款，两次 PO 下发：第一次 PO 下发总量的 80% 并在第一次验收时单里程碑验 100%；第二次 PO 下发审计后剩余量 PO 并在第二次验收时单里程碑验 100%。



(1) 按完工开通 80%: 由华为审核后 (需乙方提供合作 PO 验收完工报告、竣工报告竣工工程量关键页扫描件-有签字签章、定额表电子件), 由甲方按乙方已完成工程量的 80%支付工程费 (第一次 PO 的 100%);

(2) 客户审计结算后 20%: 客户验收+审计后 (需乙方提供合作 PO 验收完工报告、客户华为审计单位签字盖章的审计报告、站点交维报告), 甲方按审计确认的工程款付至 100% (第二次 PO 的 100%)。

乙方同意质保期内出现因乙方原因导致的罚款, 同意从任何华为未付款款项扣除。乙方应主动关注合格发票向甲方的传递, 包含纸面发票向甲方财务部门的收寄确认, 合格发票电子在甲方 SCS 系统中的上传确认。如乙方在规定的期限内未提出付款申请, 或者不及时件出具有票的, 从规定的付款申请期限届满之日起超过 2 年的, 则甲方有权不再支付相应款项。

6.2 付款账期

乙方应在各阶段付款触发点后开具合格电子发票及纸面发票并及时提交至甲方财务, 甲方应在收到合格纸面及电子发票 30 个自然日内付款。乙方应遵循甲方集中周支付原则。

7 相关处罚条款

7.1 减少派点数量或不再下发新站点的处罚:

1) 乙方在甲方的规定时间内, 未能提供合作协议所规定的人力资源, 设备资源和相应得配套需要 (车辆, 仓库等), 甲方将给与乙方警告并要求尽快补救, 后续项目实施过程中将会减少给合作单位的派点数量, 情况严重者, 甲方有权利取消乙方的合作资格;

2) 乙方在站点获取, 站点实施, 站点开通等方面进度十分缓慢者, 多次敦促未有效果的合作单位, 甲方有权利收回乙方未实施的站点, 同时不再给乙方下发新的站点;

3) 乙方在工程实施过程中存在严重质量问题, 或施工人员能力不满足项目需求, 或项目实施完成后需要多次进场整改, 多次警告未见改善的合作单位, 甲方有权利收回乙方未实施的站点, 同时不再给乙方下发新的站点;

4) 乙方人员不服从甲方人员管理, 自由散漫, 各种报告或文档不按时按量反馈, 相关重大事宜私自做决定, 对甲方造成严重影响, 多次警告未见改善的合作单位, 甲方有权利收回乙方未实施的站点, 同时不再给乙方下发新的站点;



5) 乙方人员以个人或乙方公司名义接触广东各运营商公司参与与本次项目相关的工作(如以乙方公司名义进行站点获取,乙方公司能力宣传,通过本次项目侧面获取广东各运营商好感等),一经发现,同时对甲方造成极坏影响,甲方有权利收回乙方未实施的站点,同时不再给乙方下发新的站点;

6) 乙方人员负责工程实施期间的货物仓储、保管、运输和安装,在实施过程中,做好货物使用记录,若造成货物损坏和丢失,乙方全权负责相应的赔偿,项目结束后,乙方需将剩余货物进行归还;

7) 如由于乙方原因导致客户对甲方的罚款,则乙方须承担其责任人内相应的罚款,甲方可从乙方应收账款扣减。

7.2 其他处罚

1) 禁止转包。项目经理,技术负责人,质量员,安全员应为乙方自有人员。如发现乙方存在转包,处罚金额 50 万元人民币。

2) 未经华为同意违规分包,处罚金额 10 万人民币/次。

3) 若乙方出现违法转包、违规分包情况,或连续 2 个周期绩效评估出现 2 次 C 或一次 D,或出现重大质量/EHS 问题,或连续两次出现 EHS 安全事故,或严重客户投诉(如地市公司副总及以上级别投诉),或供应商因交付资源严重不满足交付进度及工期要求,则甲方有权终止与乙方合作,或/并处罚本框架下已下发 PO 金额总和的 30%。

4) 若乙方自主放弃履约,则甲方有权要求乙方支付本框架已下 PO 金额总和的 40%或 50 万人民币作为违约金,违约金取上述两种方案的高值。

5) 乙方所分包的业务和资源能力不满足项目管理要求,则华为有权要求供应商更换外包单位。

6) 若本项目中乙方外包金额超过了协议金额的 50%,则甲方有权终止合同。

7) 乙方须配合甲方对于二级分包商的管理要求,并向甲方提供相关证据清单、明确分包起始及结束时间;对于甲方审核不通过或超出限期的二级供应商,可直接终止合同。

8) 乙方应遵从甲方分包管理要求,并承诺提供分包公司相关信息,包括但不限于:分包公司法人信息及分包合同;如乙方有分包情况,但自甲方要求提供相关分包信息起 3 个工作日内未提供的,甲方有权终止合同。



本协议经双方电子签署生效，经签署的电子文档为原件，打印件或其他纸件与原件有冲突时，以原件为准。

“权签人公告”：乙方承诺并同意，其已充分了解并知悉甲方全球采购政策和要求，在与甲方进行商务合作时愿意遵守甲方的采购管理规定。乙方在与甲方签署合同前，应登录“华为eSupplier网站”（<http://scs.huawei.com/eSupplier>）→“免责声明”查阅甲方全球指定的采购接口人并与之书面核验甲方采购授权签约人员。乙方未经核验而非甲方授权采购签约人员签署的合同，对甲方不产生任何法律约束力

本采购说明书有效期：自框架签署之日起至 2023 年 12 月 31 日

附件：

附件 1: 中标区域及付款条款

附件 2: 价格清单-2022-2023 年广东室分及企宽业务框架-元道-移动室分及企宽

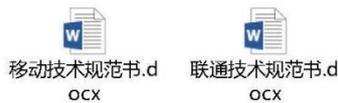
价格清单-2022-2023 年广东室分及企宽业务框架-元道-电信室分

价格清单-2022-2023 年广东室分及企宽业务框架-元道-联通室分-9%

价格清单-2022-2023 年广东室分及企宽业务框架-元道-联通室分-13%

附件:3: 技术规范书

乙方应遵从客户技术规范书要求，并以客户实际发布的最新版本为准。



附件 4: 客户验收规范

乙方应遵从客户验收规范，并以客户实际发布的最新版本为准。



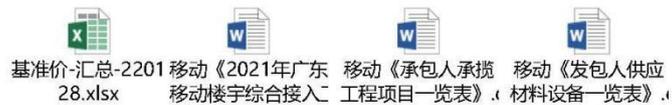
附件 5: 客户考核项

乙方应遵从客户考核要求, 并以客户实际发布的最新版本为准。



附件 6: 工程量清单、取费标准、乙供材清单

工程量清单、客户取费标准、乙供材清单均为参考, 最终以客户实际取费标准、实际需求及结算为准。



附件 7: 其他补充处罚条款

乙方应遵从以下条款要求。因乙方原因导致广东运营商对甲方罚款, 甲方有权处罚乙方同等金额的罚款。

移动:

1、如果承包人拒绝或未能遵守监理人的指示, 或未能按合同进度计划及时完成合同约定的工作, 已造成或预期造成工期延误, 或违反合同不顾书面警告, 监理人可发出通知, 告知承包人违约。

2、如果承包人在收到监理人通知后 21 天内, 没有采取可行的措施纠正违约, 发包人可向承包人发出解除合同通知。发包人因继续完成该工程的需要, 有权扣留使用



承包人在现场的材料、设备和临时设施。但发包人的这一行动不免除承包人应承担的违约责任，也不影响发包人根据合同约定享有的索赔权利。

3、由于承包人原因造成工期延误，承包人应当按照专用合同条款中约定的逾期竣工违约金计算方法和最高限额，支付逾期竣工违约金。承包人支付逾期竣工违约金，不免除承包人完成工程及修补缺陷的义务。

联通：

1、如果承包人拒绝或未能遵守监理人的指示，或未能按合同进度计划及时完成合同约定的工作，已造成或预期造成工期延误，或违反合同不顾书面警告，监理人可发出通知，告知承包人违约。

2、如果承包人在收到监理人通知后 21 天内，没有采取可行的措施纠正违约，发包人可向承包人发出解除合同通知。发包人因继续完成该工程的需要，有权扣留使用承包人在现场的材料、设备和临时设施。但发包人的这一行动不免除承包人应承担的违约责任，也不影响发包人根据合同约定享有的索赔权利。

3、由于承包人原因造成工期延误，承包人应当按照专用合同条款中约定的逾期竣工违约金计算方法和最高限额，支付逾期竣工违约金。承包人支付逾期竣工违约金，不免除承包人完成工程及修补缺陷的义务。

订单 1

采购订单



华为技术服务有限公司

采购协议号: FPAMULTCHN22030610171099

订单号: 0

版本号: 0

发货地址	开票地址
联系人: 马芳 供应商名称: 元道通信股份有限公司 地址: 石家庄市新华区友谊北大街368号中远商务大厦805 电话: 18893165659 传真:	联系人: 华为公司 应付业务部 谭建平/00111947 公司名称: 华为技术服务有限公司 地址: 深圳市龙岗区坂田新天下工业区T-3-02R 电话: 0755-28569147 传真: tanjianping@huawei.com

区域: 深圳/深圳	币种: CNY
采购员邮箱: zhangdandan.zhangdandan@huawei.com	税率: 9%
支付条款: 【TT】 AC1 (100.00%, INV AC -30D, Complete 100%)	
项目信息: 办事处:0027;产品大类:ICS;母局:深圳;工程名:2022年中国联通广东深圳5G室内2C覆盖二期工程 龙岗北工程;工程号:510056220330250005A;项目编码:56A0FWB;	

备注信息: ;

订单有效日期:

创建日期: 2023-02-28

打印时间: 2024-06-12

行号	发运行号	站点编码	站点名称	Item编码	描述	单位	单价	数量	总价	税率	开工日期	完工日期
1		深圳	深圳	8814030245	安全生产费,每站点	PCS	0.8	99431.79	79545.43	9%	2023-02-28	2023-10-31
2		深圳	深圳	8814037377	联通室分集成施工,每批站点	PCS	0.8	9367282.96	7493826.37	9%	2023-02-28	2023-10-31

总价(不含税): 7573371.80

总税额: 681603.46

总价(含税): 8254975.26

备注:

- 本订单受双方签署的所有适用的协议的约束,无论签署是以书面形式还是通过华为供应商门户网站<http://scs.huawei.com/eSupplier/>网上进行。该等协议包括但不限于:(i)华为在前述供应商门户网站上发布的以下协议的最新版本:《产品采购主协议》/《服务采购主协议》/《产品及服务采购主协议》、《采购基础协议》,及《华为供应商认证基础协议》;(ii)双方书面签署的仍然有效的《采购主协议》或相同性质的其他采购协议,而该订单是在其下发出;(iii)所有适用于本订单的项目协议、《工作说明书》(如有);(iv)专项协议,包括但不限于《保密协议》、《诚信廉洁承诺书》等;以及(v)前述各协议的附件及/或其指引适用的文件。
- 供应商应在收到本订单后四十八(48)小时内或在相关协议中另行约定的期限内(如有,则以协议中另行约定的为准)接受订单,或向协议中指定的接口人进行澄清。若供应商在指定期限内既未接受订单又未要求华为做出澄清,则视作供应商已接受本订单。
- 发票及提单上应注明相关订单号及行号。
- 对于已生效订单的任何变更应当由华为与供应商进行书面确认,书面确认后华为重新发出的订单将是最终有效的版本。

1.2.中国移动河北公司 2021-2023 年家宽集客和室分集成项目采购协议

采购合同电子签约表

Procurement Contract Sign Form

协议编号 Contract Number	FPA0451CHN21070610116367
协议名称 Contract Name	中国移动河北公司2021-2023年家宽集客和室分集成项目采购协议-元道通信- FPA0451CHN21070610116367

华为和供应商均同意以电子签约的方式签署该编号对应的协议。同时该签署行为表明华为和供应商双方 (1) 均已收到、阅读并理解前述协议文档, 包括其中引用的任何网站、文档或附件; (2) 一致同意受此类文档条款的约束。

Both Huawei and Supplier agree to sign the contract aforementioned ("Contract") by electronic seal. Upon execution, both Huawei and Supplier agree and acknowledge that (1) it has received, reviewed and understood the Contract, including any and all website, document and attachment specified therein. (2) It agrees to be bound by the terms and conditions of the Contract.

华为主体名称(Huawei Entity Name): 华为技术服务有限公司 Huawei Technical Service Co., Ltd	供应商名称(Supplier Name): 元道通信股份有限公司
	
日期(Date):	日期(Date):



框架采购协议



关于

河北移动2021-2023年家宽集客和室分集成 项目采购协议

由

华为技术服务有限公司

与

元道通信股份有限公司

协议编号: FPA0451CHN21070610116367



目 录

1	前言	3
2	定义	3
3	FPA架构	4
4	工作范围	4
5	采购金额和税率	4
6	质量	6
7	资源需求	6
8	交付与验收	8
9	质量保证	8
10	违约责任	8
11	期限与终止	9
12	其他条款	9
13	文本	9
14	附件	10



框架采购协议

1 前言

1.1 协议双方

[华为技术有限公司]，一家依照中华人民共和国法律注册成立，办公地址位于[河北省廊坊市经济技术开发区望京大道西侧]的企业，（下称“甲方”）。

[元道通信股份有限公司]，一家依照中华人民共和国法律注册成立，办公地址位于[新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）北区冬融街567号高新人才大厦南塔十楼]的企业，（下称“乙方”）。

根据上下文需要，甲方与乙方可统称为“双方”或单独称为“一方”。

1.2 鉴于

- (1) 甲方与乙方已签署《[采购主协议]》（Master Purchase Agreement）及配套的采购基础协议（含 <http://scs.huawei.com/eSupplier/> 网站上的更新及升级版本，协议号：[MPA0451CHN1406110018916390082093]，以下统称“MPA”）；
- (2) 乙方承诺己方具备按照本FPA约定提供“项目”所需“服务”的资源及能力；且
- (3) 甲方因此同意将相关“服务”分包给乙方。

为此，双方经友好协商，在自愿、平等的基础上达成本FPA内容如下，供双方遵照执行。

2 定义

- 2.1 “集中付款日”：是指甲方财务部门对乙方集中进行付款的日期。
- 2.2 “物料”：是指乙方提供的、安装在站点的硬件及/或软件（含必要的软件使用手册及/或详细的设备文档）。
- 2.3 “服务”：是指在本 FPA 项下，乙方依据“工作范围”章节、SOW 中的详细约定提供的室分业务服务。
- 2.4 合作类型：室分定额集成服务、小站 (Easymacro/BookRRU) 集成服务、督导调试服务、归一化服务等模式，具体每个工程按照实际情况决定合作类型，以合作委托书或 PO 为准；
- 2.5 集成服务：乙方根据甲方要求向甲方提供室分站点物业协调、安装、调测、初验前维护、初验等服务；



- 2.6 督导调试服务: 乙方根据甲方要求向甲方提供室分站点的硬件督导、开通调测及可视化运营基础信息录入等工作;
- 2.7 归一化集成模式: 按照设备维度进行委托下发的集成服务场景;
- 2.8 定额集成模式: 按照定额方式进行委托下发的集成服务场景;
- 本FPA中以“”标注的专用名词, 此处未作特别约定的, 其含义以MPA中约定的为准。

3 FPA 架构

- 3.1 本 FPA 旨在明确乙方全面、恰当地提供、履行每个有效订单 (Purchase Order, 缩写为 “PO”) 项下 “服务” 的条款及条件; 及甲方在乙方全面、恰当地履行约定义务的情况下向乙方支付相应对价的条款及条件。
- 3.2 定额集成模式下, 在双方签署本 FPA 后乙方可按照甲方要求启动 “服务”, 甲方应在约定的时间点发出 PO 给乙方; 非定额集成模式下, 乙方依据本 FPA、本 FPA 附件及 PO 履行并完成 “服务”。但乙方承诺, 除非收到并且以书面接受甲方根据本 FPA 的条款正式发出的 PO, 否则不会启动任何 “服务”。
- 3.3 除非双方另有约定, 否则无论在相关 PO 中是否特别提及本 FPA, 该 PO 都自动成为本 FPA 之有效组成部分。PO 中因疏忽而未提及本 FPA, 不影响本 FPA 中所有条款和条件在该 PO 中的适用。
- 3.4 本 FPA 未尽事宜, 以 MPA 中的约定为准。

4 工作范围

4.1 中标区域

中标区域详见附件《中标区域及付款条款》。

4.2 服务类型

责任矩阵参考附件《工作内容和责任矩阵》。

5 采购金额和税率

5.1 采购金额

本框架协议金额: 38,436,800.00元, 不含税; 协议金额为共享金额

说明:

1、本协议以人民币结算;

2、服务价格以BOQ中的单价为基础计算, 详细内容见附件BOQ-河北移动2021-2023年家宽集客

和室分集成项目采购协议;

3、BOQ中的服务单价应当包括乙方为达到本FPA的目的, 提供的所有符合要求的物料以及服务的价格, 该价格包括乙方因实施服务及供应物料而发生的全部成本与开支, 包括但不限于全部直接或间接人工成本、管理费用、利润、监管费用、工具、差旅费用、通讯费用、办公费用、应纳税款, 以及相关贸易条款下的运费、保险费、包装费、仓储费、拆箱费, 以及垃圾清理费、定位费、安装费、测试费、预提税及其他在本FPA执行中所产生的费用;

4、乙方承诺家宽业务在乙方无法获取物业由客户攻坚获取物业的情况下, 乙方要支付平均20元/户的赔补费;

5、室分和家宽集成业务都有客户供材到货不及时的情况, 需要乙方垫料施工, 乙方要具备垫料能力;

5.2 税率

本协议适用税率为: VAT 9%, 发票类型为增值税专用发票; 合同双方根据当地税务法规各自承担各自的税务责任和应纳税款; 如果税种、税率等要素因税法修改而发生变动, 双方可直接依据不含税金额及变动后的税率调整合同金额后继续履行合同并按变动后的新税率开具发票。

5.3 付款里程碑及账期

1、付款里程碑:

详见附件《中标区域及付款条款》

质保保函: 不涉及。

2、支付方式及付款周期: 支付方式详见《中标区域及付款条款》。甲方在每周周四集中支付已经到期的付款, 未到期的付款将延续到下个付款周期支付。实际以PO下发为准。

定额集成模式: 分两次PO下发, 每次验收PO金额的100%。第一次PO: 项目完工, 经甲方确认工作量后, 乙方可申付完工工程量的80%作为第一次PO, 可验收至100%PO金额; 第二次PO: 项目初验且乙方提交项目结算定案表等相关资料, 经甲方核实后, 乙方可按照剩余工程量申付第二次PO, 可验收至100%PO金额; 注: 剩余工程量 = 结算定案工程量 - 80%完工验收工程量。

3、结算

1) 按照各里程碑核算单个PO金额对应的百分比进行结算, 包括该工程期内发生扣款金额。

2) 在收到甲方签发的PO后, 乙方应在贰(2)个工作日内进行确认。在乙方接受PO之后, 双方应当就实际的执行计划进行协商。在得到甲方书面的预先同意之后, 乙方应与“客户”就服务的安排进行协商。乙方应在保证质量的前提下, 满足“客户”在服务期限上的合理要求。

若乙方无法满足“客户”的要求, 则甲方有权在无损其他救济措施的前提下, 部分或全部终止



本FPA。

6 质量

6.1 除了遵守双方在 MPA 中就质量达成的条款及条件外,乙方还应遵守本协议所约定的质量标准和工作质量要求,详见附件《质量标准》。

6.2 集成服务交付工期和质量要求

- 1、乙方应在接到甲方的委托书或PO后三个工作日内向甲方规定的部门反馈委托书或PO回执。经甲方同意后,同用户具体协商工程安排,乙方应在保证工程质量的前提下满足用户的工期要求,如不能满足用户的要求,甲方有权将本工程另行安排。
- 2、因甲方或甲方客户设备、材料未按时到达现场或设备质量原因而造成乙方的停工、窝工,工期可相应顺延。
- 3、乙方应按甲方或甲方客户提供的工程图纸施工,如有变动必须得到甲方或甲方客户的书面认可后进行,工程质量按甲方或甲方客户的最新质量标准和规范执行,如工程质量达不到甲方的要求,甲方有权提出返工和停工,由此造成的损失由乙方负责。
- 4、对于乙方实施的所有工程,甲方有权对乙方施工过程和完工设备的安装调试质量进行抽检,对于抽检结果达不到甲方要求的,甲方将扣除质量违约金。详见双方签署的《工程服务质量和EHS保证协议》。
- 5、乙方必须建立自身的质量监控体系,向甲方提供质量监控的流程制度和专职的组织机构。

7 资源需求

7.1 服务资源保证

人员配置要求	
名称	石家庄
省公司项目总负责人(不兼任)	1
省公司技术负责人(不兼任)	1
项目经理(不兼任)	1
技术负责人(家集客、室分各1人)	2
物资管理员(不兼任)	1
资料员(家集客3人、室分1人)	4
概预算能力人员(不兼任)	1
质检员(家集客、室分各1人)	2
专职安全员(家集客、室分各1人)	2
信息员(不兼任)	1



施工队伍 (具备家集客、室分施工能力)	6支(5人每队)
---------------------	----------

备注: 乙方承诺队伍无法在华为项目组要求的时间内到位, 华为有权对合作方做出处罚, 罚金2000元/天/支队伍, 每支缺口队伍最高罚金30,000元; 如果队伍缺口时间超过15个日历日, 华为有权取消相关PO。

工器具、驻点配置要求		
要求	名称	石家庄
自有或租赁	熔接机	5
	OTDR	5
	笔记本电脑	4
	稳定光源	5
	光功率计	5
	红光笔	5
	地下管线探测仪	1
	GPS 定位仪	1
	有害气体监测仪	3
	气流敷设设备 (含空气压缩机)	1
	微控钻孔敷管及顶管设备	2
	燃油式路面切割机	2
	燃油式空气压缩机 (含风镐)	1
	夯实机	2
	发电机	2
	抽水机	1
	汽车 (车辆)	4
	汽车式起重机	1
	手持式网络分析仪	1
	频谱仪	1
	巨调分析仪	1
	信号发生器	1
	GSM/TD/WCDMA/CDMA 多网络测试仪	1
	WLAN 测试分析仪	1
LTE 网络测试仪	1	
自有或租赁	办公场地要求	1
	物料暂存点要求	1

7.2 合格资源要求

1) 以上为甲方业务的人员需求, 合格工程师是指具备甲方交付技能资质 (甲方认证通过) 并经代表处入场技能审核通过的工程师, 本框架中的关键资源: 项目经理、督导必须通过甲方认证并录入系统, 且从本协议签署之日起6个月内变更比例不得超过10%; 其它资源必须为经过甲方项目组

面试通过的资源。

2) 经甲方项目组入场技能审核通过,但因交付时间紧张不能及时具备技能资质(甲方认证通过)的关键资源,必须在入场后3个月内通过甲方认证途径取得入场资质。技能资质数量或比例无法达到代表处项目组所要求的数量或比例,将视情节严重程度,依据《工程服务质量和EHS保证协议》进行处罚。

如果乙方出现但不限于人力资源不足、工程质量、客户投诉以及市场关系等问题时,甲方有权根据乙方的绩效表现、关键事件、资源情况,保留增加或减少乙方采购份额的权利。

8 交付与验收

8.1 交付

乙方按协议要求完成交付工作,交付内容详见附件《工作内容和责任矩阵》

8.2 完工验收

在完成本协议所约定的服务后,乙方应以提交《完工报告》的方式向甲方做出通知,收到乙方的《完工报告》之后甲方开始签发完工验收报告;

8.3 终验

在“客户”开具最终验收证明从而完成项目验收之后,甲方应向乙方开具一份终验报告。如果在“客户”进行初验测试或者终验测试时发现任何问题,乙方应以费用自担的方式,重新实施并纠正这些“服务”,直到“客户”向甲方开具最终验收证明。如果乙方拒绝重新实施,或者无法纠正这些服务,则属于对该FPA的实质性违约,甲方应有权自行或邀请任何可行的第三方重新实施或纠正这些服务,期间所有开销由乙方承担;

9 质量保证

就乙方在本FPA项下提供的“服务”,乙方承诺壹(1)年的质保期,质保期从客户终验之日起开始计算。在质保期内,若“服务”出现任何问题,乙方应以费用自担的方式,按照保质服务清单(如有)或双方另行达成的约定,在合理时间内纠正这些问题,但“客户”及/或甲方故意造成的问题除外。

10 违约责任

乙方违反其在MPA、项目采购协议、PO及其附件中所做出的保证、承诺或双方约定的其他条款,均构成违约,甲方有权

(1) 要求供应商整改/重做、换货,直至达到约定标准;或

(2) 选择自行或通过第三方修复服务或交付件的缺陷,因此产生的所有开支和成本由乙方承担,乙方



还应无条件配合甲方或第三方完成必要的交接; 或

(3) 单方终止相关项目采购协议及/或PO; 及

(4) 要求乙方赔偿甲方因此遭受的损失; 及/或

(5) 将违约行为作为供应商绩效组合管理评估依据, 并根据评估结果调整对乙方的采购份额
违约责任涉及的具体处罚措施, 详见附件《违约责任》。

11 期限与终止

本FPA自2021年6月30日起生效至2023年06月30日终止。

本合同仅用于交付首批站点; 整个项目框架合同签署后全部切换到新合同, 不再使用本合同授予新站点, 本合同仅作为后期验收、下 PO 使用; 本合同停止使用时间以华为项目组书面通知为准。

12 其他条款

12.1 权签人公告

乙方承诺并同意, 其已充分了解并知悉甲方全球采购政策和要求, 在与甲方进行商务合作时愿意遵守甲方采购管理规定。乙方在与甲方签署合同前, 应登录“华为 eSupplier 官网” (<http://scs.huawei.com/eSupplier>) →“免责声明”查阅甲方全球指定的采购接口人并与其书面核验甲方采购授权签约人员。乙方未经核验而非甲方授权采购签约人员签署的合同, 对甲方不产生任何法律约束力。

12.2 完整协议

本FPA及其附件构成双方之间关于本FPA项下所述“服务”的完整理解且取代双方之前所有口头或书面, 明示或暗示的讨论, 约定和表述。

12.3 与 MPA 的关系

MPA适用于本FPA, FPA未尽事宜以MPA中的约定为准。

13 文本

所有电子签的合同: 本协议由双方通过电子签章方式签署, 经签署的电子文档为原件, 打印件或其他纸件与原件有冲突时, 以原件为准。为免歧义, 经电子签署的电子文档, 属于书面形式的文档。



14 附件

附件1: 质量标准

附件2: 工作内容和责任矩阵

附件3: 违约责任

订单 1

采购订单



HUAWEI 华为技术有限公司

采购协议号: FPA0451CHN21070610116367

订单号: 0

版本号: 3

发货地址	开票地址
联系人: 马芳	联系人: 华为公司 应付业务部 谭建平/00111947
供应商名称: 元道通信股份有限公司	公司名称: 华为技术有限公司
地址: 高新技术产业开发区(新市区)北区冬融街567号高 新人才大厦南塔十楼	地址: 深圳市龙岗区坂田新天下工业区T-3-02R
电话: 18893165659	电话: 0755-28569147
传真:	传真: tanjianping@huawei.com
区域: 石家庄/石家庄移动	币种: CNY
采购员邮箱:	税率: 9%
支付条款: [TT] AC1 (100%, INV AC -30D, Complete 100%)	
项目信息:	办事处:0006;产品大类:网络集成服务(接入网);母局:石家庄移动;工程名:2021年宽带接入一阶段工程_石家庄分公司 (C21303021BA6003)施工费采购订单(华为);工程号:050001210726200003A;项目编号:56A0F8A;

备注信息: ;

订单有效日期:

创建日期: 2021-08-23

打印时间: 2024-10-02

行号	发运行号	站点编码	站点名称	Item编码	描述	单位	单价	数量	总价	税率	开工日期	完工日期
1		石家庄	石家庄	8814183209	家宽集客建设集成服务-接入网,每批站点	PCS	0.84	119367.92	95494.34	9%	2021-08-23	2022-08-31
2		石家庄	石家庄	8814195956	宽带建设集成安全生产费,每站点	PCS	0.84	9689549.33	7751639.46	9%	2021-08-23	2022-08-31

总价(不含税): 7847133.80

总税额: 706242.04

总价(含税): 8553375.84

备注:

- 本订单受双方签署的所有适用的协议的约束,无论签署是以书面形式还是通过华为供应商门户网站<http://scs.huawei.com/eSupplier/>网上进行。该等协议包括但不限于:(i) 华为在前述供应商门户网站上发布的以下协议的最新版本:《产品采购主协议》/《服务采购主协议》/《产品及服务采购主协议》、《采购基础协议》,及《华为供应商认证基础协议》;(ii) 双方书面签署的仍然有效的《采购主协议》或相同性质的其他采购协议,而该订单是在其下发出;(iii) 所有适用于本订单的项目协议、《工作说明书》(如有);(iv) 专项协议,包括但不限于《保密协议》、《诚信廉洁承诺书》等;以及(v) 前述各协议的附件及/或其指引适用的文件。
- 供应商应在收到本订单后四十八(48)小时内或在相关协议中另行约定的期限内(如有,则以协议中另行约定的为准)接受订单,或向协议中指定的接口人进行澄清。若供应商在指定期限内既未接受订单又未要求华为做出澄清,则视作供应商已接受本订单。
- 发票及提单上应注明相关订单号及行号。
- 对于已生效订单的任何变更应当由华为与供应商进行书面确认,书面确认后华为重新发出的订单将是最终有效的版本。

1.3.河北移动 2021-2022 年疑难场景室分和家宽家集成项目采购协议

采购合同电子签约表 Procurement Contract Sign Form							
协议编号 Contract Number	FPA0451CHN21111510146875						
协议名称 Contract Name	河北移动2021-2022年疑难场景室分和家宽家集成项目采购协议-元道通信股份有限公司- FPA0451CHN21111510146875						
<p> 华为和供应商均同意以电子签约的方式签署该编号对应的协议。同时该签署行为表明华为和供应商双方（1）均已收到、阅读并理解前述协议文档，包括其中引用的任何网站、文档或附件；（2）一致同意受此类文档条款的约束。 Both Huawei and Supplier agree to sign the contract aforementioned ("Contract") by electronic seal. Upon execution, both Huawei and Supplier agree and acknowledge that (1) it has received, reviewed and understood the Contract, including any and all website, document and attachment specified therein. (2) It agrees to be bound by the terms and conditions of the Contract. </p>							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding: 5px;"> 华为主体名称(Huawei Entity Name): 华为技术服务有限公司 Huawei Technical Service Co., Ltd </td> <td style="padding: 5px;"> 供应商名称(Supplier Name): 元道通信股份有限公司 </td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; padding: 20px;">  </td> <td style="text-align: center; padding: 20px;">  </td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;"> 日期(Date): </td> <td style="padding: 5px;"> 日期(Date): </td> </tr> </table>	华为主体名称(Huawei Entity Name): 华为技术服务有限公司 Huawei Technical Service Co., Ltd	供应商名称(Supplier Name): 元道通信股份有限公司			日期(Date):	日期(Date):	
华为主体名称(Huawei Entity Name): 华为技术服务有限公司 Huawei Technical Service Co., Ltd	供应商名称(Supplier Name): 元道通信股份有限公司						
							
日期(Date):	日期(Date):						



协议号: FPA0451CHN21111510146875

保密信息

河北移动2021-2022年疑难场景网络覆盖与感知提升室分和家
宽集成服务项目采购协议

项目采购协议



华为技术服务有限公司

与

元道通信股份有限公司

协议编号: FPA0451CHN21111510146875



目 录

1	前言	3
2	定义	3
3	协议架构	4
4	工作范围	4
5	采购金额和税率	4
6	质量	5
7	资源需求	6
8	交付与验收	8
9	质量保证	错误!未定义书签。
10	违约责任	9
11	期限与终止	9
12	其他条款	10
13	文本	10
14	附件	10



采购协议

1 前言

1.1 协议双方

【华为技术服务有限公司】，一家依照中华人民共和国法律注册成立，办公地址位于【河北省廊坊市经济技术开发区望京大道西侧】的企业，（下称“甲方”）。

元道通信股份有限公司，一家依照中华人民共和国法律注册成立，办公地址位于新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）北区冬融街567号高新人才大厦南塔十楼的企业，（下称“乙方”）。

根据上下文需要，甲方与乙方可统称为“双方”或单独称为“一方”。

1.2 鉴于

(1) 甲方与乙方已签署《采购主协议》（Master Purchase Agreement）及配套的采购基础协议（含 <http://scs.huawei.com/eSupplier/> 网站上的更新及升级版本，协议号：MPA0451CHN2001070030221690480915，以下统称“MPA”）；

(2) 乙方承诺已具备按照本协议约定提供“项目”所需“服务”的资源及能力；

(3) 甲方因此同意将相关“服务”分包给乙方。

为此，双方经友好协商，在自愿、平等的基础上达成本协议内容如下，供双方遵照执行。

2 定义

2.1 “集中付款日”：是指甲方财务部门对乙方集中进行付款的日期。

2.2 “物料”：是指乙方提供的、安装在站点的硬件及/或软件（含必要的软件使用手册及/或详细的设备文档）。

2.3 “服务”：是指在本协议下，乙方依据“工作范围”章节、SOW中的详细约定提供的室分和家宽集成业务服务。

2.4 合作类型：室分定额集成服务、家宽集客集成服务、督导调试服务、归一化服务等模式，具体每个工程按照实际情况决定合作类型，以合作委托书或PO为准；

2.5 集成服务：乙方根据甲方要求向甲方提供室分站点物业协调、安装、调测、初验前维护、初验等服务；

2.6 集成服务：乙方根据甲方要求向甲方提供家宽站点物业协调、安装、调测、初验前维护、初验等服务；

2.7 归一化集成模式：按照设备维度进行委托下发的集成服务场景；

2.8 定额集成模式：按照定额方式进行委托下发的集成服务场景；

本协议中以“”标注的专用名词，此处未作特别约定的，其含义以MPA中约定的为准。



3 协议架构

- 3.1 本协议旨在明确乙方全面、恰当地提供、履行每个有效订单（Purchase Order，缩写为“PO”）项下“服务”的条款及条件；及甲方在乙方全面、恰当地履行约定义务的情况下向乙方支付相应对价的条款及条件。
- 3.2 定额集成模式下，在双方签署本协议后乙方可按照甲方要求启动“服务”，甲方应在约定的时间点发出 PO 给乙方；非定额集成模式下，乙方依据本协议及附件及 PO 履行并完成“服务”。但乙方承诺，除非收到并且以书面接受甲方根据本协议的条款正式发出的 PO，否则不会启动任何“服务”。
- 3.3 除非双方另有约定，否则无论在相关 PO 中是否特别提及本协议，该 PO 都自动成为本协议之有效组成部分。PO 中因疏忽而未提及本协议，不影响本协议中所有条款和条件在该 PO 中的适用。
- 3.4 本协议未尽事宜，以 MPA 中的约定为准。

4 工作范围

4.1 中标区域

中标区域详见附件《中标区域及付款条款》。

4.2 服务类型

责任矩阵参考附件《工作内容和责任矩阵》。

5 采购金额和税率

5.1 采购金额

本框架协议金额：29024300.00元，不含税；协议金额为共享金额

说明：

- 1、本协议以人民币结算；
- 2、服务价格以BOQ中的单价为基础计算，详细内容见附件：价格清单-河北移动2021-2022年疑难场景室分和家宽家集项目采购协议-元道通信股份有限公司-华服；
- 3、BOQ中的服务单价应当包括乙方为达到本协议的目的，提供的所有符合要求的物料以及服务的价格，该价格包括乙方因实施服务及供应物料而发生的全部成本与开支，包括但不限于全部直接或间接人工成本、管理费用、利润、监管费用、工具、差旅费用、通讯费用、办公费用、应纳税款，以及相关贸易条款下的运费、保险费、包装费、仓储费、拆箱费，以及垃圾清理费、定位费、安装费、测试费、预提税及其他在本协议执行中所产生的费用；



4、室分和家宽集成业务都有客户供材到货不及时的情况,需要乙方垫料施工,乙方要具备垫料能力;

5.2 税率

本协议适用税率为: VAT 9%, 发票类型为增值税专用发票; 合同双方根据当地税务法规各自承担各自的税务责任和应纳税款; 如果税种、税率等要素因税法修改而发生变动, 双方可直接依据不含税金额及变动后的税率调整合同金额后继续履行合同并按变动后的新税率开具发票。

5.3 付款里程碑及账期

1、付款里程碑:

详见附件《中标区域及付款条款》

质保保函: 不涉及。

2、支付方式及付款周期: 支付方式详见《中标区域及付款条款》。甲方在每周四集中支付已经到期的付款, 未到期的付款将延续到下个付款周期支付。实际以PO下发为准。 []

[定额集成模式: 分两次PO下发, 每次验收PO金额的100%。第一次PO: 项目完工, 经甲方确认工作量后, 乙方可申付完工工程量的80%作为第一次PO, 可验收至100%PO金额; 第二次PO: 项目初验且乙方提交项目结算定案表等相关资料, 经甲方核实后, 乙方可按照剩余工程量申付第二次PO, 可验收至100%PO金额; 注: 剩余工程量 = 结算定案工程量 - 80%完工验收工程量。]

3、结算

- 1) 按照各里程碑核算单个PO金额对应的百分比进行结算, 包括该工程期内发生扣款金额。
- 2) 在收到甲方签发的PO后, 乙方应在 [贰 (2)] 个工作日内进行确认。在乙方接受PO之后, 双方应当就实际的执行计划进行协商。在得到甲方书面的预先同意之后, 乙方应与“客户”就服务的安排进行协商。乙方应在保证质量的前提下, 满足“客户”在服务期限上的合理要求。若乙方无法满足“客户”的要求, 则甲方有权在无损其他救济措施的前提下, 部分或全部终止本协议。

6 质量

6.1 除了遵守双方在 MPA 中就质量达成的条款及条件外, 乙方还应遵守本协议所约定的质量标准和工作质量要求, 详见附件《质量标准》。

6.2 集成服务交付工期和质量要求

- 1、乙方应在接到甲方的委托书或PO后三个工作日内向甲方规定的部门反馈委托书或PO回执。经



甲方同意后，同用户具体协商工程安排，乙方应在保证工程质量的前提下满足用户的工期要求，如不能满足用户的要求，甲方有权将本工程另行安排。

2、因甲方或甲方客户设备、材料未按时到达现场或设备质量原因而造成乙方的停工、窝工，工期可相应顺延。

3、乙方应按甲方或甲方客户提供的工程图纸施工，如有变动必须得到甲方或甲方客户的书面认可后进行，工程质量按甲方或甲方客户的最新质量标准和规范执行，如工程质量达不到甲方的要求，甲方有权提出返工和停工，由此造成的损失由乙方负责。

4、对于乙方实施的所有工程，甲方有权对乙方施工过程和完工设备的安装调试质量进行抽检，对于抽检结果达不到甲方要求的，甲方将扣除质量违约金。详见双方签署的《工程服务质量和EHS保证协议》。

5、乙方必须建立自身的质量监控体系，向甲方提供质量监控的流程制度和专职的组织机构。

7 合同履约考评

1、若发生移动地市分公司以正式公文形式向省公司进行投诉的事件，甲方有权对引起投诉的中标单位进行罚款，情节严重的，甲方有权终止合作。

2、工程期间如未能按照甲方要求协调进场，每发生一次罚款5000-10000元。

3、工程期间每季度进行完成率审视，按要求项目工期完成疑难站点比例不足60%则启动罚款，每低于10%未完成建设，罚款5万（根据每家中标单位的完成情况确定每家单位需要承担的罚款金额）。

4、投标人应确保工程竣工资料与现场、送审材料真实、数据一致，如发现虚假增加工作量或存在套取费用行为，则罚款2万元，投标人应及时进行整改，如不配合整改或整改不及时，视严重程度，甲方有权终止合同，并追究法律责任。

8 资源需求

8.1 服务资源保证

人员配置要求								
名称	石家庄	保定	唐山	邯郸	邢台	承德	秦皇岛	雄安
省公司项目总负责人（不兼任）	1							
省公司技术负责人（不兼任）	1							
分公司项目负责人	1	1	1	1	1	1	1	1
项目经理	1	1	1	1	1	1	1	1



技术负责人(家集客、室分各1人)	2	2	2	2	2	2	2	2
专职安全员	1	1	1	1	1	1	1	1
物资管理员	1	1	1	1	1	1	1	1
资料员	1	1	1	1	1	1	1	1
概预算能力人员	1	1	1	1	1	1	1	1
质检员	1	1	1	1	1	1	1	1
施工队长	4	3	2	3	2	3	2	2
施工队伍(具备家集客、室分施工能力)	4支 (5人每队)	3支 (5人每队)	2支 (5人每队)	3支 (5人每队)	2支 (5人每队)	3支 (5人每队)	2支 (5人每队)	2支 (5人每队)

注:以上人员除施工队伍人员外,都要求为中标人自有劳动关系人员。

备注:乙方承诺队伍无法在华为项目组要求的时间内到位,华为有权对合作方做出处罚,罚金2000元/天/支队伍,每支缺口队伍最高罚金30,000元;如果队伍缺口时间超过15个日历日,华为有权取消相关PO。

工器具、驻点配置表

要求	名称	石家庄	保定	唐山	邯郸	邢台	承德	秦皇岛	雄安
自有或租赁	熔接机	2	2	2	2	2	2	2	2
	OTDR	2	2	2	2	2	2	2	2
	笔记本电脑	2	2	2	2	2	2	2	2
	稳定光源	2	2	2	2	2	2	2	2
	光功率计	2	2	2	2	2	2	2	2
	红光笔	2	2	2	2	2	2	2	2
	地下管线探测仪	1	1	1	1	1	1	1	1
	GPS 定位仪	2	2	2	2	2	2	2	2
	有害气体监测仪	2	2	2	2	2	2	2	2
	气流敷设设备 (含空气压缩机)	1	1	1	1	1	1	1	1
	微控钻孔敷管及 顶管设备	2	2	2	2	2	2	2	2
	燃油式路面切割机	1	1	1	1	1	1	1	1
	燃油式空气压缩机 (含风镐)	1	1	1	1	1	1	1	1



	夯实机	1	1	1	1	1	1	1	1
	发电机	1	1	1	1	1	1	1	1
	抽水机	1	1	1	1	1	1	1	1
	汽车(车辆)	2	2	2	2	2	2	2	2
	汽车式起重机	1	1	1	1	1	1	1	1
	手持式网络分析仪	1	1	1	1	1	1	1	1
	频谱仪	1	1	1	1	1	1	1	1
	互调分析仪	1	1	1	1	1	1	1	1
	信号发生器	1	1	1	1	1	1	1	1
	多网络测试仪	1	1	1	1	1	1	1	1
	WLAN 测试分析仪	1	1	1	1	1	1	1	1
	网络测试仪	1	1	1	1	1	1	1	1
自有或租赁	办公场地要求	1	1	1	1	1	1	1	1
	物料暂存点要求	1	1	1	1	1	1	1	1

8.2 合格资源要求

1) 以上为甲方业务的人员需求,合格工程师是指具备甲方交付技能资质(甲方认证通过)并经代表处入场技能审核通过的工程师,本框架中的关键资源:项目经理、技术负责人必须通过甲方认证并录入系统,且从本协议签署之日起6个月内变更比例不得超过10%;其它资源必须为经过甲方项目组面试通过的资源。

2) 经甲方项目组入场技能审核通过,但因交付时间紧张不能及时具备技能资质(甲方认证通过)的关键资源,必须在入场后3个月内通过甲方认证途径取得入场资质。技能资质数量或比例无法达到代表处项目组所要求的数量或比例,将视情节严重程度,依据《工程服务质量和EHS保证协议》进行处罚。

如果乙方出现但不限于人力资源不足、工程质量、客户投诉以及市场关系等问题时,甲方有权根据乙方的绩效表现、关键事件、资源情况,保留增加或减少乙方采购份额的权利。

9 交付与验收

9.1 交付

乙方按协议要求完成交付工作,交付内容详见附件《工作内容和责任矩阵》



9.2 完工验收

在完成本协议所约定的服务后，乙方应以提交《完工报告》的方式向甲方做出通知，收到乙方的《完工报告》之后甲方开始签发完工验收报告；

9.3 终验

在“客户”开具最终验收证明从而完成项目验收之后，甲方应向乙方开具一份终验报告。如果在“客户”进行初验测试或者终验测试时发现任何问题，乙方应以费用自担的方式，重新实施并纠正这些“服务”，直到“客户”向甲方开具最终验收证明。如果乙方拒绝重新实施，或者无法纠正这些服务，则属于对该协议的实质性违约，甲方应有权自行或邀请任何可行的第三方重新实施或纠正这些服务，期间所有开销由乙方承担；

10 指标保障期

就乙方在本协议项下提供的“服务”，乙方承诺贰（2）年的指标保障期，指标保障期从竣工验收之日起开始计算。在指标保障期内，若“服务”出现任何问题，乙方应以费用自担的方式，按照保障服务清单（如有）或双方另行达成的约定，在合理时间内纠正这些问题，但“客户”及/或甲方故意造成的问题除外。

11 违约责任

乙方违反其在MPA、项目采购协议、PO及其附件中所做出的保证、承诺或双方约定的其他条款，均构成违约，甲方有权

- (1) 要求供应商整改/重做、换货，直至达到约定标准；或
 - (2) 选择自行或通过第三方修复服务或交付件的缺陷，因此产生的所有开支和成本由乙方承担，乙方还应无条件配合甲方或第三方完成必要的交接；或
 - (3) 单方终止相关项目采购协议及/或PO；及
 - (4) 要求乙方赔偿甲方因此遭受的损失；及/或
 - (5) 将违约行为作为供应商绩效组合管理评估依据，并根据评估结果调整对乙方的采购份额
- 违约责任涉及的具体处罚措施，详见附件《违约责任》。

12 期限与终止

本协议自2021年11月10日起生效至2023年06月30日终止。



13 其他条款

13.1 权签人公告

乙方承诺并同意, 其已充分了解并知悉甲方全球采购政策和要求, 在与甲方进行商务合作时愿意遵守甲方采购管理规定。乙方在与甲方签署合同前, 应登录“华为 eSupplier 官网” (<http://scs.huawei.com/eSupplier>) →“免责声明”查阅甲方全球指定的采购接口人并与之书面核验甲方采购授权签约人员。乙方未经核验而非甲方授权采购签约人员签署的合同, 对甲方不产生任何法律约束力。

13.2 完整协议

本协议及其附件构成双方之间关于本协议项下所述“服务”的完整理解且取代双方之前所有口头或书面, 明示或暗示的讨论, 约定和表述。

13.3 与 MPA 的关系

MPA适用于本协议, 本协议未尽事宜以MPA中的约定为准。

14 文本

所有电子签的合同: 本协议由双方通过电子签章方式签署, 经签署的电子文档为原件, 打印件或其他纸件与原件有冲突时, 以原件为准。为免歧义, 经电子签署的电子文档, 属于书面形式的文档。

15 附件

- 附件1: 质量标准
- 附件2: 工作内容和责任矩阵
- 附件3: 违约责任
- 附件4: 安全生产要求

订单 1

采购订单



HUAWEI 华为技术服务有限公司

采购协议号: FPA0451CHN21111510146875

订单号: 0

版本号: 0

发货地址	开票地址
联系人: 马芳	联系人: 华为公司 应付业务部 谭建平/00111947
供应商名称: 元道通信股份有限公司	公司名称: 华为技术服务有限公司
地址: 石家庄市新华区友谊北大街368号中远商务大厦805	地址: 深圳市龙岗区坂田新天下工业区T-3-02R
电话: 18893165659	电话: 0755-28569147
传真:	传真: tanjianping@huawei.com
区域: 石家庄、邯郸/石家庄移动	币种: CNY
采购员邮箱: zhangyanxia@huawei.com	税率: 9%
支付条款: [TT] AC1 (100.00%, INV AC -30D, Complete 100%)	
项目信息: 办事处:0006;产品大类:ICS;母局:石家庄移动;工程名:石家庄2022年宽带接入一阶段工程 (C22303021BA6001) 第一批采购订单 (华为) -集成后下PO;工程号:050001220324200002A;项目编码:56A0GNZ;	

备注信息: ;

订单有效日期:

创建日期: 2022-04-13

打印时间: 2024-10-02

行号	发运行号	站点编码	站点名称	Item编码	描述	单位	单价	数量	总价	税率	开工日期	完工日期
1		石家庄	石家庄	8814030245	安全生产费,每站点	PCS	0.8	1107526.67	86021.34	9%	2022-03-01	2023-04-30
2		石家庄	石家庄	88149GMK	新建室分DAS/WLAN集成服务,每站点	PCS	0.8	9449830.31	7559864.25	9%	2022-03-01	2023-04-30

总价 (不含税): 7645885.59

总税额: 688129.70

总价 (含税): 8334015.29

备注:

- 本订单受双方签署的所有适用的协议的约束,无论签署是以书面形式还是通过华为供应商门户网站<http://scs.huawei.com/eSupplier/>上进行。该等协议包括但不限于:(i) 华为在前述供应商门户网站上发布的以下协议的最新版本:《产品采购主协议》/《服务采购主协议》/《产品及服务采购主协议》、《采购基础协议》,及《华为供应商认证基础协议》;(ii) 双方书面签署的仍然有效的《采购主协议》或相同性质的其他采购协议,而该订单是在其下发出;(iii) 所有适用于本订单的项目协议、《工作说明书》(如有);(iv) 专项协议,包括但不限于《保密协议》、《诚信廉洁承诺书》等;以及(v) 前述各协议的附件及/或其指引适用的文件。
- 供应商应在收到本订单后四十八(48)小时内或在相关协议中另行约定的期限内(如有,则以协议中另行约定的为准)接受订单,或向协议中指定的接口人进行澄清。若供应商在指定期限内既未接受订单又未要求华为做出澄清,则视作供应商已接受本订单。
- 发票及提单上应注明相关订单号及行号。
- 对于已生效订单的任何变更应当由华为与供应商进行书面确认,书面确认后华为重新发出的订单将是最终有效的版本。

1.4.2024-2025 年深圳电信 5G 移动网室内覆盖项目（标段七）施工框架协议

合同编号：GDGSZ2402288BGN00

2024-2025 年深圳电信 5G 移动网室内覆盖项目（标段七）
施工框架协议

发包人：中国电信股份有限公司深圳分公司

承包人：元道通信股份有限公司



扫描全能王 创建

合同编号：GDGSZ2402288BGN00

2024-2025 年深圳电信 5G 移动网室内覆盖项目（标段七）
施工框架协议

发包人：中国电信股份有限公司深圳分公司

承包人：元道通信股份有限公司



扫描全能王 创建

合同编号：

GDGSZ2402288BGN00

2024-2025 年深圳电信 5G 移动网室内覆盖项目（标段七）
施工框架协议

协议签订地：[深圳市]

第一部分 合同协议书

发包人：中国电信股份有限公司深圳分公司
地址：深圳市福田区益田路 48 号信息枢纽大厦
法定代表人/负责人：胡志良

承包人：元道通信股份有限公司
地址：新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）北区冬融街 567 号高新人才大厦南塔十楼
法定代表人/负责人：李晋

双方现就通信工程建设项目施工事宜达成一致，签订本框架协议并共同遵守。

一、本框架协议标的及业务安排

1.1 发包人同意承包人作为发包人[2024-2025 年深圳电信 5G 移动网室内覆盖项目（标段七）施工框架协议]项目的供应商，在[具体订单工期在施工委托书下达之日起 80 个日历日内完成。如有特殊情况，则由建设单位与承包人在工程实施前确定具体工程工期。本框架服务期限为合同签订之日起两年]期限内按照本框架协议约定的条件和订单，承担具体项目的工程建设施工工作。

1.2 就承包人承担具体项目施工事宜，承包人须按照本框架协议约定以及发包人或其下属机构要求，与具体项目业主另行签订订单（订单样本见附件四）。

1.3 承包人承担具体项目施工建设工作时，应当同时履行本框架协议及订单。其中：

1.3.1 就具体项目的工期和进度以订单约定为准。

1.3.2 就工期和进度外的其他条款，除本框架协议另有约定外，如订单与本框架协议就同一事项有冲突的，以本框架协议为准。

1.4 双方约定按第 1.4.1 条的方式对订单的法律效力进行确认并由承包人传回具体项目业主，以确认订单信息。如承包人在订单发出后[/]小时内未传回订单，则视为承包人已确认订单并同意接受订单约束，除非具体项目业主撤销订单；如果承包人对传回的订单进行了任何修改，具体项目业主有权不同意修改内容、拒绝确认订单且不承担任何责任。

1.4.1 订单确认方式为以下第（1）种方式：

（1）具体项目业主与承包人签字盖章。

（2）其他方式：[/]。

1.4.2 除双方加盖电子印章的订单外，承包人应当将订单原件在[/]日内送



合同编号：



GDGSZ2402288BGN00

达具体项目业主，否则具体项目业主有权拒绝付款。

1.4.3 确认的订单对承包人具有约束力。未经具体项目业主同意，承包人不得再对确认的订单进行变更或撤销。

1.5 承包人以任何方式违反本框架协议约定，包括但不限于下述情形之一的，发包人有权采取包括终止相应订单直至终止本框架协议、取消其份额、取消其供应商资格等措施：

1.5.1 承包人在本框架协议签订时及履行过程中不具备相应的施工资质。

1.5.2 承包人擅自将本框架协议或订单分包或转包给第三方的。

1.5.3 未按照本框架协议约定确认订单，或不按照本框架协议约定的时限传回订单。

1.5.4 [/]。

1.5.5 本框架协议约定的其他情形。1.6 本合同协议书第1.1条约定的期限届满或发包人取消承包人供应商资格后，发包人及其下属机构不再向承包人下达新的订单，但双方仍应当按照本框架协议的其他规定和已签署或确认的订单继续履行，直至该订单项下的权利义务履行完毕。订单终止、解除的，不影响本框架协议效力。

二、质量标准

工程质量标准：[按照本框架协议约定的验收标准执行]。

三、合同费用

本协议项下具体项目业主向承包人支付的金额以订单进行结算，具体金额以订单费用金额为准。具体项目的签约合同价(含税价)可按照下述方式(3.1)确定，具体详见订单相关约定：

3.1 工信部《工业和信息化部关于印发信息通信建设工程预算定额、工程费用定额及工程概预算编制规程的通知》(工信部通信[2016]451号)文件要求、中国电信集团制定的相关费用计列规定，以及中国电信股份有限公司广东分公司、中国电信集团有限公司广东分公司的相关费用定额标准文件计算。

按照上述标准计算的签约合同价为大写人民币[贰佰零陆万伍仟零陆拾玖元玖角整]，¥[2065069.90]元。本合同签约金额为下浮后金额，施工部分下浮费率为1.23%，材料部分下浮费率为0.30%，末梢物流部分下浮费率为0.10%，其中安全生产费不下浮。

施工部分的总价为：人民币大写[壹佰伍拾壹万零玖佰柒拾元伍角壹分]，¥[1510970.51]元，价款为人民币大写[壹佰叁拾捌万陆仟贰佰壹拾壹元肆角捌分]，¥[1386211.48]元，增值税率[9]%，增值税款为人民币大写[壹拾贰万肆仟柒佰伍拾玖元零叁分]，¥[124759.03]元。

安全生产费为：人民币大写[壹拾万叁仟柒佰壹拾肆元叁角陆分]，¥[103714.36]元，价款为人民币大写[玖万伍仟壹佰伍拾元柒角玖分]，¥[95150.79]元，增值税率[9]%，增值税款为人民币大写[捌仟伍佰陆拾叁元伍角柒分]，¥[8563.57]元。





材料部分的总价为：人民币大写[肆拾贰万贰仟零玖拾壹元肆角捌分]，¥[422091.48]元，其中价款为人民币大写[叁拾柒万叁仟伍佰叁拾贰元贰角捌分]，¥[373532.28]元，增值税率[13]%，增值税款为人民币大写[肆万捌仟伍佰伍拾玖元贰角整]，¥[48559.20]元。

末梢物流部分的总价为：人民币大写[贰万捌仟贰佰玖拾叁元伍角伍分]，¥[28293.55]元，其中价款为人民币大写[贰万陆仟陆佰玖拾贰元零叁分]，¥[26692.03]元，增值税率[6]%，增值税款为人民币大写[壹仟陆佰零壹元伍角贰分]，¥[1601.52]元。

因国家税收政策导致增值税率变化的，价款（不含税价）不变，增值税税款和合同价（含税价）相应变更。

3.2 签约合同价为固定合同价格。因国家税收政策导致增值税率变化的，价款（不含税价）不变，增值税税款和合同价（含税价）相应变更。

3.3 扣款及抵销

(1) 如根据本合同约定承包人应当支付违约金和/或承担赔偿责任时，则发包人和/或具体项目业主有权从上述任一笔款项或履约保证金中直接扣除相应金额。扣除后仍不足以赔偿发包人和/或具体项目业主损失的，承包人应当在接到发包人和/或具体项目业主通知后15日内将不足部分以[/](银行转账、电汇、支票等)方式付至发包人和/或具体项目业主。

(2) 若双方互负到期债务，且该债务均为金钱给付的，发包人和/或具体项目业主有权以其到期债务抵销承包人的到期债务，抵销自发包人和/或具体项目业主通知到达承包人时生效。

四、组成框架协议的文件

组成框架协议的文件包括：

1. 本合同协议书；
2. 本合同专用条款
3. 专用合同条款前附表
4. 本合同专用条款附件；
5. 本合同通用条款
6. 订单
7. 中标/中选/成交通知书；
8. 投标函及投标函附录/参选文件/应答文件；
9. 技术标准和要求
10. 图纸
11. 已标价工程量清单
12. 工程报价单或预算书
13. 其他明确双方权利义务的协议性文件。

上述各文件彼此相互解释、相互补充，如在上述文件之间出现含糊或冲突



合同编号：



GDGSZ2402288BGN00

之处，就同一事项的解释，应当以本条上述排列次序在先的文件所表述的意思为准；当同一顺序的多份文件之间发生内容冲突时，应当以文件形成时间较后的为准。对于同一类合同文件，以其最新版本为准。

五、本合同协议书中有关词语含义与本框架协议第二部分和第三部分分别赋予它们的定义相同。

六、承包人向发包人承诺按照本框架协议及订单约定进行施工、竣工并在保修期内承担保修责任。

七、发包人向承包人承诺按照本框架协议及订单约定的期限和方式支付合同价款及其他应当支付的款项。

八、本框架协议生效及其他

本框架协议纸质文本一式[陆]份，双方各执[叁]份，自双方签字盖章之日起生效；若使用电子印章的，自双方盖章之日起生效。

若发包人方加盖电子印章的，以加盖发包人电子印章的本合同电子文档所载内容为准。

GDGSZ2402288BGN00



合同编号:



GDGSZ2402288BGN00

(此页无正文)

发包人: 中国电信股份有限公司深圳分公司
法定代表人/负责
或授权代表:



承包人: 元道通信股份有限公司
法定代表人/负责人
或授权代表:



签署日期: 2024年02月14日

GDGSZ2402288BGN00



中标通知书

公诚管理咨询有限公司
Gongcheng Management Consulting Co., Ltd.

中标通知书

元道通信股份有限公司：

公诚管理咨询有限公司受中国电信股份有限公司深圳分公司委托，就 2024-2025 年深圳电信 5G 移动网室内覆盖项目施工服务框架采购（标段七）（项目编号：SZ-17-04A-2024-D-A00944）采用招标方式进行采购，按规定程序进行了评审。评审结果经招标人确认，确定贵单位为本标段的中标单位，施工部分-中标下浮费率：1.23%，材料部分-中标下浮费率：0.30%，末梢物流部分-中标下浮费率：0.10%，中标金额为¥206.50699（万元）（（人民币）贰佰零陆万伍仟零陆拾玖元玖角）。

请贵单位在此通知书发出后 30 日内与招标人签订合同，并按照招标文件的要求和投标文件的承诺履行合同。

特此通知！

合同签订联系人：查婷婷

联系电话：13714466656

招标代理机构联系人：卢伟涛

招标代理机构联系电话：13025756288

招标代理机构：公诚管理咨询有限公司（章）

二零二四年 十月 二十七日

2、拟派团队(项目经理、项目技术负责人)业绩

2.1 项目经理（建造师）简历表

姓名	胡博伟	性 别	男	年 龄	36
职务	项目经理	职 称	工程师	学 历	大专
证件类型	身份证	证件号码	130132198803065353	手机号 码	0991-7633321
参加工作 时间	2010.06.01		从事项目经理（建造师）年限		4 年
项目经理（建造师） 资格证书编号		新 1652019202000260			
在建和已完工程项目情况					
建设单位	项目名称	建设规模	开、竣工日期	在建或 已完	工程质量
中国移动通信 集团内蒙古有 限公司乌兰察 布分公司	中国移动内蒙 古公司乌兰察 布分公司 2023 年内蒙古乌兰 察布京蒙合作 产业开发区化 德产业园智慧 园区采购项目 合同	1257.18 万元	2023.03.01-2023.07.01	已完工	合格

(1) 身份证



(2) 学历证明文件-毕业证



(3) 工信部核发的项目经理安全生产考核合格证

项目负责人 B类证书

中华人民共和国



通信工程施工企业项目负责人
安全生产考核合格证书

姓名: 胡博伟
性别: 男
身份证号: 130132198803065353
证书编号: 工信新建安B(2021)00041
企业名称: 元道通信股份有限公司
职务: 项目经理
技术职称: 通信中级职称 (或同等专业水平)
有效期至: 2027-05-18



本电子证书由新疆维吾尔自治区通信管理局核发。本证书表明持证人通过通信工程施工企业项目负责人安全生产考核, 考核合格。

考核机关: 
初次发证日期: 2021-05-20

末次变更时间及内容:



txjs.miit.gov.cn

中华人民共和国工业和信息化部制

(4) 中级职称

 通信专业技术人员职业资格 Qualification of Telecommunication Professional	
本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、工业和信息化部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得通信专业技术人员职业资格。	姓 名： <u>胡博伟</u>
 中华人民共和国人力资源和社会保障部	证件号码： <u>130132198803065353</u>
 中华人民共和国工业和信息化部	性 别： <u>男</u>
	出生年月： <u>1988年03月</u>
	级 别： <u>中级</u>
	专 业： <u>设备环境</u>
	批准日期： <u>2021年10月17日</u>
	管 理 号： <u>31320211013012200230</u>
	

(5) 一级注册建造师（通信与广电工程）



使用有效期: 2024年04月24日
2024年10月21日

中华人民共和国一级注册建造师注册证书

姓名: 胡博伟

性别: 男

出生日期: 1988年03月06日

注册编号: 新1652019202000260

聘用企业: 元道通信股份有限公司

注册专业: 机电工程(有效期: 2024-04-19至2027-04-18)

通信与广电工程(有效期: 2023-04-21至2026-04-20)



请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

胡博伟

个人签名: 胡博伟

签名日期: 2024.6.17



中华人民共和国
住房和城乡建设部

一级注册建造师行政许可
签发日期: 2024年4月24日

(6) 社保证明



202400301244244

社会保险个人缴费汇总单

个人编号: 650110787634

姓名: 胡博伟

身份证号: 130132198803065353

查询开始时间: 202401

查询终止时间: 202408

查询险种: 城职养老、失业保险、工伤保险

缴费地	单位编号	单位名称	险种	开始时间	终止时间	缴费月数	缴费基数合计(元)	单位缴纳合计(元)	个人缴纳合计(元)	单位利息合计(元)	个人利息合计(元)	滞纳金合计(元)
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	城职养老	202401	202408	8	40,000.00	6,400.00	3,200.00	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	失业保险	202401	202408	8	40,000.00	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	工伤保险	202401	202408	8	40,000.00	520.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注: 1、该单据可在三个月内通过新疆维吾尔自治区人社厅官网验证真伪。

2、单位缴费、个人缴费=缴费月数*缴费基数*对应的缴费费率。

打印人: 元道通信股份有限公司

打印时间: 2024-08-23 11:05:28



(7) 业绩证明

中国移动内蒙古公司乌兰察布分公司 2023 年内蒙古乌兰察布京蒙合作产业开发区化
德产业园智慧园区采购项目合同
合同

CMNM-WM-202300562



中国移动内蒙古公司乌兰察布分公司 2023 年内蒙古乌兰察布京蒙合作产业开发区化德产业园智慧园区采购项目合同

甲方：中国移动通信集团内蒙古有限公司乌兰察布分公司

乙方：元道通信股份有限公司

2023 年 9 月



甲方：中国移动通信集团内蒙古有限公司乌兰察布分公司

联系人：刘熠志

地址：内蒙古自治区乌兰察布市集宁区杜尔伯特西大街5号

电话：13614740034

乙方：元道通信股份有限公司

法定代表人：李晋

地址：新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）北区冬融街567号高新人才大厦南塔十楼

电话：0991-7633321

依照《民法典》、《建筑法》等法律法规，双方就本合同合作事宜，在平等、自愿、诚信和共赢的原则下，经友好协商，达成本协议。

一、定义

除非另有约定，本合同项下的相关词语、术语均以本条下列释义、表述为准。

- 1.1 “项目”：指双方在本合同中约定的合作范围内的项目。
- 1.2 “建设单位”：是指合作施工工程发包的单位或个人。
- 1.3 “项目经理”：指一方指定履行本合同相关权利和义务的代表。
- 1.4 “初验”：指项目施工完成后，建设单位按相关验收规范文件组织的初步验收。
- 1.5 “终验”：指通过试运行期后，建设单位组织的最终验收。
- 1.6 “工程质量保证期”简称“保修期”指从项目通过建设单位终验后12个月。
- 1.7 “结算价”双方依据工程实际工程量，并经过建设单位或建设单位认可的审计部门审核，并扣除甲方管理费用后，甲方应向乙方支付的费用总额，是甲方对预算结算价根据审计结果调整后最终确认的价款金额。
- 1.8 “有效发票”：指符合国家相关规定及甲方财务要求的商业发票。
- 1.9 “工期”：指双方在本合同中约定，按总日历天数（包括法定休息日、节假日）计算的项目实施天数。

二、合作概况

2.1 合作项目：2023年内蒙古乌兰察布京蒙合作产业开发区化德产业园智慧园区采购项目合同

施工范围：内蒙古自治区乌兰察布市

服务内容：智慧指挥平台、运营指挥中心、数据中心以及“经济运行监测”“能耗监测”“安全应急管理”“环保监测”“交通物流”“人力资源管理”“综合服务”七



个应用系统，“疫情防控”、“智慧园区 IOC 展示”两个扩展应用。

- 2.2 质量等级：满足建设单位技术规范的要求。
- 2.3 合同结算：甲乙双方不再另行签署施工合同，以甲方向乙方发出的“订单”（格式详见附件二）作为双方结算依据。生效“订单”（“订单”以加盖本单位公章或业务专用章起生效）将作为本合同的一部分，与本合同的其他组成部分具有同等的法律效力。合同价格有效期限到期或终止后，不能再以此框架合同为依据发出“订单”，但已发出的“订单”依然有效。

- 2.4 乙方存在下述情形之一的，甲方有权取消其合作资格并终止协议。
- 2.4.1 乙方于本合同签订时及履行过程中不具备相应的施工资质。
- 2.4.2 未经甲方书面同意，乙方擅自将本合同或具体订单分包或转包给第三方的。
- 2.4.3 因乙方原因导致乙方完成的工程验收不合格、出现重大质量问题。
- 2.4.4 乙方严重违约或因乙方违约或乙方责任造成重大安全或质量事故或具体项目建设单位或甲方重大损失的。
- 2.4.5 出现乙方人员围堵建设单位、甲方办公场所、施工现场等群体事件。
- 2.4.6 本协议约定的其他情形。

- 2.5 本协议第 2.2 条约定的期限届满或甲方取消乙方供应商资格后，甲方及其下属机构不再与乙方开展新的具体项目的工程施工合作，但乙方仍应按照本合同和具体订单的约定继续履行已经签署而未终止的具体订单。具体订单终止、解除的，不直接影响本合同同效力。

三、双方权利义务

3.1 甲方的权利和义务

- 3.1.1 对乙方在项目合作范围内的各项实施工作进行管理，确保项目工期、质量、安全等目标的实现。
- 3.1.2 负责在项目实施过程中与建设单位的沟通、协调。
- 3.1.3 及时向乙方提供项目相关的图纸和技术资料，并在开工前组织进行技术交底。
- 3.1.4 负责审核并确认乙方提交的项目实施组织设计、进度计划、施工方案、改进措施、复工申请等项目实施相关的材料。
- 3.1.5 及时协助解决乙方提出有关技术问题。
- 3.1.6 将建设单位供应的设备和材料提供给乙方。
- 3.1.7 负责对项目的进度、质量、安全、文明生产以及本合同的履行情况等进行检查；



【签字页】

双方就此签署此合同，以资证明。

甲方：【中国移动通信集团内蒙古有限公司乌兰察布分公司】

法定代表人/负责人或授权代表：（签字）

2023年 月 日

中国移动通信集团内蒙古有限公司
中国移动通信集团内蒙古有限公司

乙方：【元道通信股份有限公司】

法定代表人/负责人或授权代表：（签字）

2023年 3 月 1 日

中国移动通信集团内蒙古有限公司
中国移动通信集团内蒙古有限公司



附件 1: 清单一览表

序号	采购内容	单位	数量	最高不含税总价 限价 (元)	不含税总价 报价 (元)	含税总价报价 (元)	税率
1	运营指挥中心	项	1	349,000.00	328060.00	347743.60	6%
2	智慧指挥平台	项	1	2,659,500.00	2499930.00	2649925.80	6%
3	数据中心服务	项	1	460,800.00	433152.00	459147.12	6%
4	能耗监测服务	项	1	685,900.00	644746.00	683430.76	6%
5	安全应急管理	项	1	225,900.00	212349.00	225086.76	6%
6	环保监测服务	项	1	631,900.00	593986.00	629625.16	6%
7	交通物流系统服务	项	1	2,958,300.00	2780802.00	2947650.12	6%
8	人力资源管理服务	项	1	23,800.00	22372.00	23714.32	6%
9	综合服务	项	1	89,900.00	84506.00	89576.36	6%
10	智慧园区 IOC 展示	项	1	2,418,900.00	2273766.00	2410191.96	6%
11	智慧园区疫情防控	项	1	535,800.00	503652.00	533871.12	6%
12	环保监测系统硬件	套	1	1,479,800.00	1391012.00	1571843.56	13%
合计				22,519,500.00	11768330.00	12571800.64	/
不含税总价合计					11768330.00		
含税总价合计 (元)						12571800.64	

完工证明

工程检验

系统初验报告

项目名称：内蒙古乌兰察布京蒙合作产业开发区化德产业园智慧园区项目

申请单位：中国移动通信集团内蒙古有限公司乌兰察布分公司



工程初验报告

工程名称	内蒙古乌兰察布京蒙合作产业开发区化德产业园智慧园区项目	地点	化德县工业园区
开工日期	2023. 3. 01	竣工日期	2023. 7. 1
初验报告内容			
系统试运行概述	从 2023 年 5 月 7 日----- 2023 年 7 月 1 日, 该工程进行了试运行, 在试运行期间未发生重大问题, 虽有些小问题出现, 但一经排除, 再未发生, 系统运行稳定可靠, 得到监理方和建设方认可, 并予以通过。		
对系统功能效果的主观评价	对系统各设备进行了操作, 系统的功能和效果符合正式设计文件的要求。		
对照正式设计文件对安装设备的数量型号核对的结果	对照正式设计文件对安装设备的数量、型号进行了核对, 核对结果正确。		
隐蔽工程随工验收单的复核结果	经复核, 隐蔽工程随工验收单填写正确。		
建设单位签字	监理单位签字	施工单位签字	
 2023年7月1日	 2023年7月1日	 2023年7月1日	

业绩证明

项目经理委任证明

兹证明：

自 2023 年 03 月 01 日至 2023 年 7 月 01 日，在元道通信股份有限公司与我公司【中国移动内蒙古公司乌兰察布分公司 2023 年内蒙古乌兰察布京蒙合作产业开发区化德产业园智慧园区采购项目合同】项目中，姓名：胡博伟；身份证号：130132198803065353 担任项目经理一职。其职责和权限：

- 1、代表企业实施项目管理。贯彻执行国家法律、法规、方针、政策和强制性标准，执行企业的管理制度，维护企业的合法权益。
- 2、组织编制实施项目管理规划。
- 3、在授权范围内负责与企业管理层、劳务作业层、各协作单位、发包人和监理工程师等的协调，解决项目中存在的问题。处理项目经理部与国家、企业、分包单位及职工之间的利益分配。
- 4、对进入现场的生产要素进行优化配置和动态管理。
- 5、进行现场文明施工管理，对施工员进行管理，发现和处理突发事件。
- 6、参与工程竣工验收，准备结算资料和分析总结，接受审计。协助企业进行项目的检查、鉴定、和评奖申报。
- 7、经授权组建项目经理部确定项目经理部的组织结构，选择、聘任管理人员，确定管理人员的职责，并定期进行考核、评价和奖惩。
- 8、按照企业的规定选择、使用作业队伍。主持项目经理部工作，组织制定施工项目的各项管理制度，协调和处理与施工项目管理有关的内部与外部事项。

授权人：（盖章）：中国元道通信集团内蒙古有限公司
乌兰察布分公司



2.2 技术负责人简历表

姓名	胡艳锋	性别	男	年龄	44岁
职务	通信工程技术负责人	职称	高级工程师	学历	本科
证件类型	身份证	证件号码	610522198008154019		
手机号码	0991-7633321		证件号（职称证书编号）	2023B137569	
参加工作时间	2005.07		从事技术负责人年限	1年	
在建和已完工程项目情况					
建设单位	项目名称	建设规模	开、竣工日期	在建或已完	工程质量
中国移动通信集团内蒙古有限公司乌兰察布分公司	中国移动内蒙古公司乌兰察布分公司 2023 年内蒙古乌兰察布京蒙合作产业开发区化德产业园智慧园区采购项目合同	1257.18 万元	2023.03.01-2023.07.01	已完工	合格

(1) 身份证



(2) 学历证明文件-毕业证



(3) 高级职称

河北省专业技术职务任职资格证书	
姓名 Name	胡艳锋
性别 Gender	男性
证件类型 Certification Type	居民身份证(户口簿)
证件号码 Certification No.	610522198008154019
系列 Category	工程-通信工程
专业 Specialism	设备环境
资格名称 Title of Qualification	高级工程师
批文号 Approval No.	冀职改办字(2023)231号
授予时间 Date of Conferment	2023年12月25日
工作单位 Place of Work	元道通信股份有限公司河北分公司
管理号 File No.	2023B137569

颁证机关:

证书可通过“河北省专业技术职称申报评审信息系统”
(二维码核验) 网址: <http://111.63.208.196:8080> 查询核验

(4) 工信部核发的项目经理安全生产考核合格证

项目负责人 B类证书

中华人民共和国



通信工程施工企业项目负责人
安全生产考核合格证书

姓名: 胡艳锋
性别: 男
身份证号: 610522198008154019
证书编号: 工信冀建安B(2020)00184
企业名称: 元道通信股份有限公司河北分公司
职务: 项目经理
技术职称: 通信中级职称 (或同等专业水平)
有效期至: 2026-04-23



本电子证书由 河北省通信管理局 核发。本证书表明持证人
通过通信工程施工企业项目负责人安全生产考核, 考核合格。

考核机关: 
初次发证日期: 2020-04-24

末次变更时间及内容:



txjs.miit.gov.cn

中华人民共和国工业和信息化部制

(5) 住建部核发的项目经理安全生产考核合格证

新疆维吾尔自治区住房和城乡建设厅 安全生产考核合格证书

姓 名：胡艳锋

性 别：男

身份证号：610522198008154019

单 位：元道通信股份有限公司

职 务：项目负责人

证书编号：新建安B(2022)0042514

发证时间：2022年7月22日

证书有效期：2025年7月22日



证书信息通过微信搜索“新疆工程建
设云”小程序扫描二维码查询

发证机关：



(6) 一级注册建造师



使用有效期: 2024年03月13日
- 2024年09月09日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓名: 胡艳锋

性别: 男

出生日期: 1980年08月15日

注册编号: 新1652021202200173

聘用企业: 元道通信股份有限公司

注册专业: 通信与广电工程(有效期: 2022-03-15至2025-03-14)



请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

胡艳锋

个人签名: 胡艳锋

签名日期: 2024.5.8

中华人民共和国
住房和城乡建设部
一级建造师行政许可

签发日期: 2024年03月15日

(7) 社保证明



河北省人力资源和社会保障厅统一制式



13019920240925100609

社会保险人员参保证明

险种：企业职工基本养老保险

经办机构代码：130199

兹证明

参保人姓名：胡艳峰

社会保障号码：610522198008154019

个人社保编号：1300110064182

经办机构名称：石家庄市市本级

个人身份：企业职工

参保单位名称：元道通信股份有限公司河北分公司

首次参保日期：2016年01月01日

本地登记日期：2016年01月01日

个人参保状态：参保缴费

累计缴费年限：8年2个月

参保人缴费明细

参保险种	起止年月	缴费基数	应缴月数	实缴月数	参保单位
企业职工基本养老保险	201602-201605	2311.95	4	4	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	201606-201612	2620.45	7	7	河北诺亚德汇人力资源服务有限公司 (派二)
企业职工基本养老保险	201701-201701	2620.45	1	1	河北诺亚德汇人力资源服务有限公司 (派二)
企业职工基本养老保险	201702-201712	2849.35	11	11	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	201801-201812	3263.30	12	12	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	201901-201904	3581.65	4	4	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	201905-201912	2836.20	8	8	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	202001-202012	2880.83	12	12	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	202101-202112	3245.40	12	12	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	202201-202212	3473.25	6	6	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	202301-202312	3726.65	12	12	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	202401-202409	3920.55	9	9	元道通信股份有限公司河北分公司

证明机构盖章：

证明日期：2024年09月25日

- 证明开具后6个月内，本证明加盖印章为电子签章，黑色签章与红色签章效力相同。
- 对上述信息有异议的，可向查询地经办机构咨询，服务电话：12333。



河北省人力资源和社会保障厅统一制式



13010120240925103324

社会保险人员参保证明

险种：工伤保险

经办机构代码：130101

兹证明

参保人姓名：胡艳锋

社会保障号码：610522198008154019

个人社保编号：877012380

经办机构名称：石家庄市社会保险中心(本级)

首次参保日期：2016-01-18

参保单位名称：元道通信股份有限公司河北分公司

个人参保状态：正常参保

本地登记日期：2016-01-18

参保人缴费明细

参保险种	起止年月	缴费基数	参保单位
工伤保险	202401-202409	3920.55	元道通信股份有限公司河北分公司
工伤保险	202301-202312	3726.65	元道通信股份有限公司河北分公司
工伤保险	202201-202212	3473.25	元道通信股份有限公司河北分公司
工伤保险	202101-202112	3245.4	元道通信股份有限公司河北分公司
工伤保险	202001-202012	2836.2	元道通信股份有限公司河北分公司
工伤保险	201901-201912	3084.68	元道通信股份有限公司河北分公司
工伤保险	201801-201812	3263.3	元道通信股份有限公司河北分公司
工伤保险	201702-201712	2849.35	元道通信股份有限公司河北分公司
工伤保险	201601-201604	2311.95	元道通信股份有限公司河北分公司

证明机构签章：



证明日期：2024-09-25

- 证明开具后6个月内有效。本证明加盖印章为电子签章，黑色签章与红色签章效力相同。
- 对上述信息有疑义的，可向查询地经办机构咨询，服务电话：12333。

(8) 业绩证明

中国移动内蒙古公司乌兰察布分公司 2023 年内蒙古乌兰察布京蒙合作产业开发区化
德产业园智慧园区采购项目合同
合同

CMNM-WM-202300562



中国移动内蒙古公司乌兰察布分公司 2023 年内蒙古乌兰察布京蒙合作产业开发区化德产业园智慧园区采购项目合同

甲方：中国移动通信集团内蒙古有限公司乌兰察布分公司

乙方：元道通信股份有限公司

2023 年 9 月



甲方：中国移动通信集团内蒙古有限公司乌兰察布分公司

联系人：刘熠志

地址：内蒙古自治区乌兰察布市集宁区杜尔伯特西大街5号

电话：13614740034

乙方：元道通信股份有限公司

法定代表人：李晋

地址：新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）北区冬融街567号高新人才大厦南塔十楼

电话：0991-7633321

依照《民法典》、《建筑法》等法律法规，双方就本合同合作事宜，在平等、自愿、诚信和共赢的原则下，经友好协商，达成本协议。

一、定义

除非另有约定，本合同项下的相关词语、术语均以本条下列释义、表述为准。

- 1.1 “项目”：指双方在本合同中约定的合作范围内的项目。
- 1.2 “建设单位”：是指合作施工工程发包的单位或个人。
- 1.3 “项目经理”：指一方指定履行本合同相关权利和义务的代表。
- 1.4 “初验”：指项目施工完成后，建设单位按相关验收规范文件组织的初步验收。
- 1.5 “终验”：指通过试运行期后，建设单位组织的最终验收。
- 1.6 “工程质量保证期”简称“保修期”指从项目通过建设单位终验后12个月。
- 1.7 “结算价”双方依据工程实际工程量，并经过建设单位或建设单位认可的审计部门审核，并扣除甲方管理费用后，甲方应向乙方支付的费用总额，是甲方对预算结算价根据审计结果调整后最终确认的价款金额。
- 1.8 “有效发票”：指符合国家相关规定及甲方财务要求的商业发票。
- 1.9 “工期”：指双方在本合同中约定，按总日历天数（包括法定休息日、节假日）计算的项目实施天数。

二、合作概况

2.1 合作项目：2023年内蒙古乌兰察布京蒙合作产业开发区化德产业园智慧园区采购项目合同

施工范围：内蒙古自治区乌兰察布市

服务内容：智慧指挥平台、运营指挥中心、数据中心以及“经济运行监测”“能耗监测”“安全应急管理”“环保监测”“交通物流”“人力资源管理”“综合服务”七



个应用系统，“疫情防控”、“智慧园区 IOC 展示”两个扩展应用。

- 2.2 质量等级：满足建设单位技术规范的要求。
- 2.3 合同结算：甲乙双方不再另行签署施工合同，以甲方向乙方发出的“订单”（格式详见附件二）作为双方结算依据。生效“订单”（“订单”以加盖本单位公章或业务专用章起生效）将作为本合同的一部分，与本合同的其他组成部分具有同等的法律效力。合同价格有效期限到期或终止后，不能再以此框架合同为依据发出“订单”，但已发出的“订单”依然有效。

- 2.4 乙方存在下述情形之一的，甲方有权取消其合作资格并终止协议。
- 2.4.1 乙方于本合同签订时及履行过程中不具备相应的施工资质。
- 2.4.2 未经甲方书面同意，乙方擅自将本合同或具体订单分包或转包给第三方的。
- 2.4.3 因乙方原因导致乙方完成的工程验收不合格、出现重大质量问题。
- 2.4.4 乙方严重违约或因乙方违约或乙方责任造成重大安全或质量事故或具体项目建设单位或甲方重大损失的。
- 2.4.5 出现乙方人员围堵建设单位、甲方办公场所、施工现场等群体事件。
- 2.4.6 本协议约定的其他情形。

- 2.5 本协议第 2.2 条约定的期限届满或甲方取消乙方供应商资格后，甲方及其下属机构不再与乙方开展新的具体项目的工程施工合作，但乙方仍应按照本合同和具体订单的约定继续履行已经签署而未终止的具体订单。具体订单终止、解除的，不直接影响本合同同效力。

三、双方权利义务

3.1 甲方的权利和义务

- 3.1.1 对乙方在项目合作范围内的各项实施工作进行管理，确保项目工期、质量、安全等目标的实现。
- 3.1.2 负责在项目实施过程中与建设单位的沟通、协调。
- 3.1.3 及时向乙方提供项目相关的图纸和技术资料，并在开工前组织进行技术交底。
- 3.1.4 负责审核并确认乙方提交的项目实施组织设计、进度计划、施工方案、改进措施、复工申请等项目实施相关的材料。
- 3.1.5 及时协助解决乙方提出有关技术问题。
- 3.1.6 将建设单位供应的设备和材料提供给乙方。
- 3.1.7 负责对项目的进度、质量、安全、文明生产以及本合同的履行情况等进行检查；



【签字页】

双方就此签署此合同，以资证明。

甲方：【中国移动通信集团内蒙古有限公司乌兰察布分公司】

法定代表人/负责人或授权代表：（签字）

2023年 月 日

中国移动通信集团内蒙古有限公司
中国移动通信集团内蒙古有限公司

乙方：【元道通信股份有限公司】

法定代表人/负责人或授权代表：（签字）

2023年 3 月 1 日

中国移动通信集团内蒙古有限公司
中国移动通信集团内蒙古有限公司



附件 1: 清单一览表

序号	采购内容	单位	数量	最高不含税总价 限价 (元)	不含税总价 报价 (元)	含税总价报价 (元)	税率
1	运营指挥中心	项	1	349,000.00	328060.00	347743.60	6%
2	智慧指挥平台	项	1	2,659,500.00	2499930.00	2649925.80	6%
3	数据中心服务	项	1	460,800.00	433152.00	459147.12	6%
4	能耗监测服务	项	1	685,900.00	644746.00	683430.76	6%
5	安全应急管理	项	1	225,900.00	212345.00	225086.76	6%
6	环保监测服务	项	1	631,900.00	593986.00	629625.16	6%
7	交通物流系统服务	项	1	2,958,300.00	2780802.00	2947650.12	6%
8	人力资源管理服务	项	1	23,800.00	22372.00	23714.32	6%
9	综合服务	项	1	89,900.00	84506.00	89576.36	6%
10	智慧园区 IOC 展示	项	1	2,418,900.00	2273766.00	2410191.96	6%
11	智慧园区疫情防控	项	1	535,800.00	503652.00	533871.12	6%
12	环保监测系统硬件	套	1	1,478,800.00	1391012.00	1571843.56	13%
合计				22,519,500.00	11768330.00	12571800.64	/
不含税总价合计					11768330.00		
含税总价合计 (元)						12571800.64	

完工证明

工程检验

系统初验报告

项目名称：内蒙古乌兰察布京蒙合作产业开发区化德产业园智慧园区项目

申请单位：中国移动通信集团内蒙古有限公司乌兰察布分公司



工程初验报告

工程名称	内蒙古乌兰察布京蒙合作产业开发区化德产业园智慧园区项目	地点	化德县工业园区
开工日期	2023. 3. 01	竣工日期	2023. 7. 1
初验报告内容			
系统试运行概述	从 2023 年 5 月 7 日----- 2023 年 7 月 1 日, 该工程进行了试运行, 在试运行期间未发生重大问题, 虽有些小问题出现, 但一经排除, 再未发生, 系统运行稳定可靠, 得到监理方和建设方认可, 并予以通过。		
对系统功能效果的主观评价	对系统各设备进行了操作, 系统的功能和效果符合正式设计文件的要求。		
对照正式设计文件对安装设备的数量型号核对的结果	对照正式设计文件对安装设备的数量、型号进行了核对, 核对结果正确。		
隐蔽工程随工验收单的复核结果	经复核, 隐蔽工程随工验收单填写正确。		
建设单位签字	监理单位签字	施工单位签字	
 2023年 7月 1日	 2023年 7月 1日	 2023年 7月 1日	

业绩证明

项目技术负责人委任证明

兹证明：

自 2023 年 03 月 01 日至 2023 年 7 月 01 日，在元道通信股份有限公司与我公司【中国移动内蒙古公司乌兰察布分公司 2023 年内蒙古乌兰察布京蒙合作产业开发区化德产业园智慧园区采购项目合同】项目中，姓名：胡艳锋；身份证号：

610522198008154019 担任项目技术负责人一职。其职责和权限：

- 1、代表企业实施项目管理。贯彻执行国家法律、法规、方针、政策和强制性标准，执行企业的管理制度，维护企业的合法权益。
- 2、组织编制实施项目管理规划。
- 3、在授权范围内负责与企业管理层、劳务作业层、各协作单位、发包人和监理工程师等的协调，解决项目中存在的问题。处理项目经理部与国家、企业、分包单位及职工之间的利益分配。
- 4、对进入现场的生产要素进行优化配置和动态管理。
- 5、进行现场文明施工管理，对施工员进行管理，发现和处理突发事件。
- 6、参与工程竣工验收，准备结算资料和分析总结，接受审计。协助企业进行项目的检查、鉴定、和评奖申报。
- 7、经授权组建项目经理部确定项目经理部的组织结构，选择、聘任管理人员，确定管理人员的职责，并定期进行考核、评价和奖惩。
- 8、按照企业的规定选择、使用作业队伍。主持项目经理部工作，组织制定施工项目的各项管理制度，协调和处理与施工项目管理有关的内部与外部事项。

授权人：（盖章）：中国移动通信集团内蒙古有限公司
乌兰察布分公司



3、专业技术人员规模(一级注册建造师、中级及以上工程师)

3.1.胡博伟

一级注册建造师



中华人民共和国一级建造师注册证书

姓名：胡博伟

性别：男

出生日期：1988年03月06日

注册编号：新1652019202000260

聘用企业：元道通信股份有限公司

注册专业：机电工程(有效期：2024-04-19至2027-04-18)

通信与广电工程(有效期：2023-04-21至2026-04-20)



请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

胡博伟

个人签名：胡博伟

签名日期：2024.6.17



中华人民共和国

住房和城乡建设部

一级建造师行政许可
签发日期：2020年04月24日

中级职称-通信工程师



全国建筑市场监管公共服务平台截图

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn
全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录
请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码 搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态

首页 > 人员数据 > 人员列表 > 手机查看

胡博伟

证件类型	居民身份证	证件号码	130132*****53	性别	男
注册证书所在单位名称	元道通信股份有限公司				

执业注册信息 个人工程业绩 个人业绩技术指标 不良行为 良好行为 黑名单记录

一级注册建造师

注册单位：元道通信股份有限公司 注册编号/执业印章号：新 1652019202000260

注册专业：机电工程 有效期：2027年04月18日
注册专业：通信与广电工程 有效期：2026年04月20日

3.2 胡艳锋

一级注册建造师



高级职称



全国建筑市场监管公共服务平台截图



3.3 单国良

通信与广电工程专业一级建造师证书

 使用有效期: 2024年06月05日
- 2024年12月02日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 单国良

性 别: 男

出生日期: 1983年12月31日

注册编号: 新1652020202100272

聘用企业: 元道通信股份有限公司

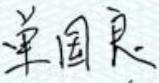
注册专业: 通信与广电工程(有效期: 2024-06-03至2027-06-02)





请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询



个人签名: 
签名日期: 2024.5.31



中华人民共和国
住房和城乡建设部
一级建造师行政许可
签发日期: 2024年06月08日

中级职称

专业技术系列 Professional Series	通信工程		(加 效)		
专业名称 Name of Speciality	设备环境				
资格名称 Name Qualification	工程师				
批文号 Approval No.	冀职改办函字 [2015] 6号				
授予时间 Date of Conferment	2014年12月	姓名 Name	单国良	性别 Sex	男
工作单位 Work Unit	河北元道通信技术 有限公司	出生年月 Date of Birth	1983年12月	编号 No.	0934584
2015年 2月 11日					

全国建筑市场监管公共服务平台截图

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn
全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录
请输入关键词, 例如企业名称、统一社会信用代码 搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态

首页 > 人员数据 > 人员列表 > 手机查看

单国良

证件类型	居民身份证	证件号码	230523*****13	性别	男
注册证书所在单位名称	元道通信股份有限公司				

执业注册信息 个人工程业绩 个人业绩技术指标 不良行为 良好行为 黑名单记录

一级注册建造师

注册单位: 元道通信股份有限公司 注册编号/执业印章号: 新 1652020202100272

注册专业: 通信与广电工程 有效期: 2027年06月02日

2024-06-03 - 延续注册 - 通信与广电工程

3.4.周荣婷

一级注册建造师

 使用有效期: 2024年03月21日
- 2024年09月17日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 周荣婷

性 别: 女

出生日期: 1990年07月15日

注册编号: 新1232021202200201

聘用企业: 元道通信股份有限公司

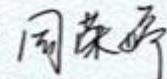
注册专业: 通信与广电工程(有效期: 2023-04-18至2026-04-17)
机电工程(有效期: 2024-01-04至2027-01-03)





请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询



个人签名: 
签名日期: 2024.5.13



中华人民共和国
住房和城乡建设部
一级建造师行政许可
签发日期: 2024年04月18日

中级职称-通信工程师



全国建筑市场监管公共服务平台截图

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn
全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录
请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码 搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态

人员数据 > 人员列表 > 手机查看

周荣婷

证件类型	居民身份证	证件号码	230306*****20	性别	女
注册证书所在单位名称	元道通信股份有限公司				

执业注册信息 个人工程业绩 个人业绩技术指标 不良行为 良好行为 黑名单记录

一级注册建造师

注册单位: 元道通信股份有限公司 注册编号/执业印章号: 新 1232021202200201

注册专业: 通信与广电工程 有效期: 2026年04月17日

注册专业: 机电工程 有效期: 2027年01月03日

3.5 刘玉双

通信与广电工程专业一级建造师证书



中级职称



全国建筑市场监管公共服务平台截图

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn
全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录
请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码 搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态

首页 > 人员数据 > 人员列表 > 手机查看

刘玉双

证件类型	居民身份证	证件号码	130125*****63	性别	女
注册证书所在单位名称	元道通信股份有限公司				

执业注册信息 个人工程业绩 个人业绩技术指标 不良行为 良好行为 黑名单记录

一级注册建造师

注册单位：元道通信股份有限公司 注册编号/执业印章号：1312017201890778 新

注册专业：机电工程 有效期：2027年04月18日

注册专业：通信与广电工程 有效期：2025年06月08日

3.6 王冲

通信与广电工程专业一级建造师证书

使用有效期: 2024年06月11日
2024年12月08日



中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 王冲

性 别: 男

出生日期: 1985年10月30日

注册编号: 新1652023202300602

聘用企业: 元道通信股份有限公司

注册专业: 通信与广电工程(有效期: 2023-07-28至2026-07-27)





请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询



个人签名: *Wang Chong*

签名日期: 2024.07.01



中华人民共和国
住房和城乡建设部
一级建造师行政许可
签发日期: 2024年7月28日

高级职称



全国建筑市场监管公共服务平台截图



3.7 杨永瑞

通信与广电工程专业一级建造师证书

使用有效期: 2024年06月11日
- 2024年12月08日



中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 杨永瑞

性 别: 男

出生日期: 1979年03月02日

注册编号: 新1652021202200178

聘用企业: 元道通信股份有限公司

注册专业: 通信与广电工程(有效期: 2022-03-15至2025-03-14)

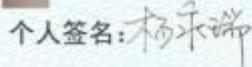




请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询



中华人民共和国
住房和城乡建设部
一级建造师行政许可
签发日期: 2024年3月15日



个人签名: 杨永瑞
签名日期: 2024.06.20

中级职称



全国建筑市场监管公共服务平台截图

3.8 杜少华

通信与广电工程专业一级建造师证书

 使用有效期: 2024年06月13日
- 2024年12月10日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 杜少华

性 别: 男

出生日期: 1984年06月21日

注册编号: 新1652023202300607

聘用企业: 元道通信股份有限公司

注册专业: 通信与广电工程(有效期: 2023-07-28至2026-07-27)





请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

杜少华

个人签名: 杜少华

签名日期: 2024.06.21



中华人民共和国
住房和城乡建设部
一级建造师行政许可

签发日期: 2023年7月28日

中级职称



全国建筑市场监管公共服务平台截图

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码 搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态

首页 > 人员数据 > 人员列表 > 手机查看

杜少华

证件类型	居民身份证	证件号码	410928*****3X	性别	男
注册证书所在单位名称	元道通信股份有限公司				

执业注册信息 个人工程业绩 个人业绩技术指标 不良行为 良好行为 黑名单记录

一级注册建造师

注册单位: 元道通信股份有限公司 注册编号/执业印章号: 新 1652023202300607

注册专业: 通信与广电工程 有效期: 2026年07月27日

3.9 周丽丽

通信与广电工程专业一级建造师证书



中级职称



全国建筑市场监管公共服务平台截图

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn
全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录
请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码 搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态

首页 > 人员数据 > 人员列表 > 手机查看

周丽丽

证件类型	居民身份证	证件号码	130229*****47	性别	女
注册证书所在单位名称	元道通信股份有限公司				

执业注册信息 个人工程业绩 个人业绩技术指标 不良行为 良好行为 黑名单记录

一级注册建造师

注册单位：元道通信股份有限公司 注册编号/执业印章号：新 1652021202200186

注册专业：通信与广电工程 有效期：2025年03月14日

3.10 李振阳

通信与广电工程专业一级建造师证书


中华人民共和国住房和城乡建设部
住房和城乡建设部
住房和城乡建设部

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓名：李振阳

性别：男

出生日期：1989年11月08日

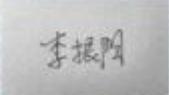
注册编号：新1652019202000292

聘用企业：元道通信股份有限公司

注册专业：通信与广电工程(有效期：2023-04-18至2026-04-17)




请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

个人签名：
签名日期：2024.06.21


中华人民共和国
住房和城乡建设部
一级建造师行政许可
签发日期：2020年4月24日

中级职称



全国建筑市场监管公共服务平台截图

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码 搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 双击可隐藏空白 电子证照 问题解答 网站动态

首页 > 人员数据 > 人员列表 > 手机查看

李振阳

证件类型	居民身份证	证件号码	232103*****33	性别	男
注册证书所在单位名称	元通通信股份有限公司				

执业注册信息 个人工程业绩 个人业绩技术指标 不良行为 良好行为 黑名单记录

一级注册建造师

注册单位: 元通通信股份有限公司 注册编号/执业印章号: 新 1652019202000292

注册专业: 通信与广电工程 有效期: 2026年04月17日

3.11 张健

通信与广电工程专业一级建造师证书



使用有效期: 2024年05月06日
- 2024年11月02日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 张健

性 别: 男

出生日期: 1973年02月12日

注册编号: 新1652019202000291

聘用企业: 元道通信股份有限公司

注册专业: 通信与广电工程(有效期: 2023-04-21至2026-04-20)
机电工程(有效期: 2024-04-19至2027-04-18)





请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

张 健

个人签名: 张健

签名日期: 2024.05.19



中华人民共和国
住房和城乡建设部
一级建造师行政许可
签发日期: 2024年04月24日

中级职称



全国建筑市场监管公共服务平台截图

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码 搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态

首页 > 人员数据 > 人员列表 > 手机查看

张健

证件类型	居民身份证	证件号码	130604*****13	性别	男
注册证书所在单位名称	元道通信股份有限公司				

执业注册信息 个人工程业绩 个人业绩技术指标 不良行为 良好行为 黑名单记录

一级注册建造师

注册单位: 元道通信股份有限公司	注册编号/执业印章号: 1652019202000291	新
注册专业: 机电工程	有效期: 2027年04月18日	
注册专业: 通信与广电工程	有效期: 2026年04月20日	

3.12 赵伟立

通信与广电工程专业一级建造师证书



中级职称



全国建筑市场监管公共服务平台截图

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn
全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录
请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码 搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态

首页 > 人员数据 > 人员列表 > 手机查看

赵伟立

证件类型	居民身份证	证件号码	130130*****69	性别	女
注册证书所在单位名称	元道通信股份有限公司				

执业注册信息 个人工程业绩 个人业绩技术指标 不良行为 良好行为 黑名单记录

一级注册建造师

注册单位：元道通信股份有限公司 注册编号/执业印章号：新 1652023202400345

注册专业：通信与广电工程 有效期：2027年02月01日

3.13 万里玲

通信与广电工程专业一级建造师证书

 使用有效期: 2024年04月23日
2027年04月23日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 万里玲

性 别: 女

出生日期: 1989年07月16日

注册编号: 新1652020202100195

聘用企业: 元道通信股份有限公司

注册专业: 通信与广电工程(有效期: 2024-04-24至2027-04-23)





请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询



个人签名: 万里玲
签名日期: 2024.05.06



中华人民共和国
住房和城乡建设部
一级建造师行政许可
签发日期: 2024年5月07日

中级职称



全国建筑市场监管公共服务平台截图

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码 搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态

首页 > 人员数据 > 人员列表 > 手机查看

万里玲

证件类型	居民身份证	证件号码	232126*****68	性别	女
注册证书所在单位名称	元道通信股份有限公司				

执业注册信息 个人工程业绩 个人业绩技术指标 不良行为 良好行为 黑名单记录

一级注册建造师

注册单位: 元道通信股份有限公司 注册编号/执业印章号: 新 1652020202100195

注册专业: 通信与广电工程 有效期: 2027年04月23日

3.14 王霞飞

通信与广电工程专业一级建造师证书

 使用有效期: 2024年06月11日
2024年12月08日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 王霞飞

性 别: 女

出生日期: 1988年11月29日

注册编号: 新1652023202300605

聘用企业: 元道通信股份有限公司

注册专业: 通信与广电工程(有效期: 2023-07-28至2026-07-27)





请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

王霞飞

个人签名: 王霞飞

签名日期: 2020.06.15



中华人民共和国
住房和城乡建设部
一级建造师行政许可
签发日期: 2023年07月28日

中级职称



全国建筑市场监管公共服务平台截图



3.15 宋婷

通信与广电工程专业一级建造师证书



使用有效期: 2024年06月11日
2024年12月08日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓名: 宋婷

性别: 女

出生日期: 1997年05月31日

注册编号: 新1652023202400346

聘用企业: 元道通信股份有限公司

注册专业: 通信与广电工程(有效期: 2024-02-02至2027-02-01)



请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询



个人签名: 宋婷
签名日期: 2024.06.15

中华人民共和国
住房和城乡建设部
一级建造师行政许可
签发日期: 2024年02月02日

初级职称



全国建筑市场监管公共服务平台截图



3.16 樊莹

通信与广电工程专业一级建造师证书

 使用有效期: 2024年09月10日
2025年03月09日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 樊莹

性 别: 女

出生日期: 1988年09月29日

注册编号: 新1652021202200182

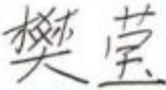
聘用企业: 元道通信股份有限公司

注册专业: 通信与广电工程(有效期: 2022-03-15至2025-03-14)





请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询



个人签名: 樊莹

签名日期: 2024.9.15



中华人民共和国
住房和城乡建设部
一级建造师行政许可

签发日期: 2024年9月15日

中级职称



全国建筑市场监管公共服务平台截图



3.18 刘倩

通信与广电工程专业一级建造师证书

使用有效期: 2024年06月03日
2027年06月02日



中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 刘倩

性 别: 女

出生日期: 1985年03月07日

注册编号: 新1652020202100266

聘用企业: 元道通信股份有限公司

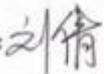
注册专业: 机电工程(有效期: 2024-05-07至2027-05-06)
通信与广电工程(有效期: 2024-06-03至2027-06-02)





请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

刘倩

个人签名: 

签名日期: 2024.06.07



中华人民共和国住房和城乡建设部
一级建造师行政许可

签发日期: 2024年06月01日

全国建筑市场监管公共服务平台截图

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn
全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录
请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码 搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态

首页 > 人员数据 > 人员列表 >

手机查看

刘倩

证件类型	居民身份证	证件号码	130183*****08	性别	女
注册证书所在单位名称	元道通信股份有限公司				

执业注册信息 个人工程业绩 个人业绩技术指标 不良行为 良好行为 黑名单记录

一级注册建造师

注册单位: 元道通信股份有限公司 注册编号/执业印章号: 新 1652020202100266

注册专业: 机电工程 有效期: 2027年05月06日

注册专业: 通信与广电工程 有效期: 2027年06月02日

3.19 王佳明

通信与广电工程专业一级建造师证书

 使用有效期: 2024年08月29日
- 2025年02月25日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 王佳明

性 别: 男

出生日期: 1994年11月29日

注册编号: 新1652023202401670

聘用企业: 元道通信股份有限公司

注册专业: 通信与广电工程(有效期: 2024-08-26至2027-08-25)





请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询



个人签名: 王佳明

签名日期: 2024.08.30



中华人民共和国
住房和城乡建设部
一级建造师行政许可
签发日期: 2024年8月26日

全国建筑市场监管公共服务平台截图

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码 搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态

首页 > 人员数据 > 人员列表 > 手机查看

王佳明

证件类型	居民身份证	证件号码	230230*****1X	性别	男
注册证书所在单位名称	元道通信股份有限公司				

执业注册信息 个人工程业绩 个人业绩技术指标 不良行为 良好行为 黑名单记录

一级注册建造师

注册单位: 元道通信股份有限公司 注册编号/执业印章号: 新 1652023202401670

注册专业: 通信与广电工程 有效期: 2027年08月25日

3.20 高宇

通信与广电工程专业一级建造师证书



高级职称

	专业名称 通信网络工程 Profession Series 资格名称 高级工程师 Post Qualification 授予时间 2020年5月21日 Conferment Date
(加盖发证机关钢印有效) 姓 名 高宇 Name 性 别 男 Sex 身份证号 21012319820307281X ID No. 工作单位 辽宁邮电规划设计院有限公司 Establishment	 证书管理号 201900079020024 Certificate Management No.

全国建筑市场监管公共服务平台截图

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码 搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态

首页 > 人员数据 > 人员列表 > 手机查看

高宇

证件类型	居民身份证	证件号码	210123*****1X	性别	男
注册证书所在单位名称	元道通信股份有限公司				

执业注册信息 个人工程业绩 个人业绩技术指标 不良行为 良好行为 黑名单记录

一级注册建造师

注册单位: 元道通信股份有限公司 注册编号/执业印章号: 新 1212018201901131

注册专业: 通信与广电工程 有效期: 2026年04月26日

3.20 王宗军

通信与广电工程专业一级建造师证书



使用有效期: 2024年09月24日
- 2025年03月23日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 王宗军	
性 别: 男	
出生日期: 1986年11月22日	
注册编号: 新1652023202400543	
聘用企业: 元道通信股份有限公司	
注册专业: 通信与广电工程(有效期: 2024-03-07至2027-03-06)	



请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询



个人签名: 王宗军

签发日期: 2024.09.29



中华人民共和国
住房和城乡建设部
一级建造师行政许可
签发日期: 2024年09月07日

全国建筑市场监管公共服务平台截图

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码 搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态

首页 > 人员数据 > 人员列表 > 手机查看

王宗军

证件类型	居民身份证	证件号码	120221*****13	性别	男
注册证书所在单位名称	元道通信股份有限公司				

执业注册信息 个人工程业绩 个人业绩技术指标 不良行为 良好行为 黑名单记录

一级注册建造师

注册单位: 元道通信股份有限公司 注册编号/执业印章号: 新 1652023202400543

注册专业: 通信与广电工程 有效期: 2027年03月06日

3.21 李涛

通信与广电工程专业一级建造师证书



使用有效期: 2024年09月23日
- 2025年03月22日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 李涛

性 别: 男

出生日期: 1988年07月11日

注册编号: 新1142018201900819

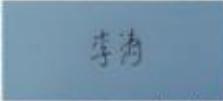
聘用企业: 元道通信股份有限公司

注册专业: 通信与广电工程(有效期: 2022-05-16至2025-05-15)





请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询



个人签名: 李涛

签名日期: 2024.09.24



中华人民共和国
住房和城乡建设部
一级建造师行政许可

签发日期: 2024年05月16日

中级职称



全国建筑市场监管公共服务平台截图

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn
全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录
请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码 搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态

首页 > 人员数据 > 人员列表 > 手机查看

李涛

证件类型	居民身份证	证件号码	140105*****11	性别	男
注册证书所在单位名称	元道通信股份有限公司				

执业注册信息 个人工程业绩 个人业绩技术指标 不良行为 良好行为 黑名单记录

一级注册建造师

注册单位: 元道通信股份有限公司 注册编号/执业印章号: 1142018201900819 新

注册专业: 通信与广电工程 有效期: 2025年05月15日

3.22 田会杰

通信与广电工程专业一级建造师证书

 使用有效期: 2024年07月19日
- 2025年03月15日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 田会杰

性 别: 男

出生日期: 1984年11月30日

注册编号: 新1132020202201755

聘用企业: 元道通信股份有限公司

注册专业: 通信与广电工程(有效期: 2024-01-04至2027-01-03)
机电工程(有效期: 2024-01-18至2027-01-17)





请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询



个人签名: 田会杰
签名日期: 2024.07.21



中华人民共和国
住房和城乡建设部
一级建造师行政许可
签发日期: 2024年07月04日

中级职称

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、工业和信息化部批准颁发。它表明持证人通过国家统一组织的考试，取得通信专业技术人员的职业水平。

This is to certify that the bearer of the Certificate has passed national examination organized by the Chinese government departments and has obtained qualifications for Telecommunication Technician.



Ministry of Human Resources and Social Security
The People's Republic of China



Ministry of Industry and Information Technology
The People's Republic of China

编号: TB00016544
No.



持证人签名:
Signature of the Bearer

管理号:
File No. 1525130009

姓名: 田会杰
Full Name
性别: 男
Sex
出生年月: 1984年11月
Date of Birth
专业类别: 设备环境
Professional Type
水平级别: 中级
Qualification Level
批准日期: 2015年9月19日
Approval Date

签发单位盖章:
Issued by

签发日期: 2016年2月22日
Issued on



全国建筑市场监管公共服务平台截图



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

[首页](#) [监管动态](#) [数据服务](#) [信用建设](#) [建筑工人](#) [政策法规](#) [电子证照](#) [问题解答](#) [网站动态](#)

首页 > 人员数据 > 人员列表 >

手机查看 

田会杰

证件类型	居民身份证	证件号码	150428*****15	性别	男
注册证书所在单位名称	元道通信股份有限公司				

[执业注册信息](#) [个人工程业绩](#) [个人业绩技术指标](#) [不良行为](#) [良好行为](#) [黑名单记录](#)

一级注册建造师

注册单位: 元道通信股份有限公司 注册编号/执业印章号: 新 1132020202201755

注册专业: 机电工程 有效期: 2027年01月17日

注册专业: 通信与广电工程 有效期: 2027年01月03日

3.23 卜中芳

中级职称

专业技术系列 通信工程
Professional Series

专业名称 设备环境
Name of Speciality

资格名称 工程师
Name Qualification

批文号 冀职改办函字
Approval No. [2014] 14号

授予时间 2013年12月
Date of Conferment

工作单位 河北元道通信技术有限公司
Work Unit 司



(加盖审批部门钢印有效)

姓名 卜中芳 性别 女
Name Sex

出生年月 1982年8月
Date of Birth

编号 0902071
No.

2014年3月5日

3.24 杨鹏程

中级职称

专业技术系列 Professional Series	通信工程	 (加盖 效)	姓名 Name	杨鹏程	性别 Sex	男
专业名称 Name of Speciality	设备环境		出生年月 Date of Birth	1985年10月		
资格名称 Name Qualification	工程师		编号 No.	0934582		
批文号 Approval No.	冀职改办函字 [2015] 6号		2015年 2月 11日			
授予时间 Date of Conferment	2014年12月					
工作单位 Work Unit	河北元道通信技术 有限公司					

3.25 贾庆生

中级职称

专业技术系列 Professional Series	通信工程		资格证书 河北
专业名称 Name of Speciality	设备环境		
资格名称 Name Qualification	工程师	(加 盖 效)	
批 文 号 Approval No.	冀职改办函字 [2015] 6号	办公室	
授 予 时 间 Date of Conferment	2014年12月	姓 名 贾庆生 性 别 男 Name Sex	
工 作 单 位 Work Unit	河北元通通信技术 有限公司	出 生 年 月 1984年05月 Date of Birth	
		编 号 0934579 No.	
			2015年 2月 11日

3.26 黄姗
中级职称

2402-3



通信专业技术人员职业资格

Qualification of Telecommunication Professional

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、工业和信息化部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得通信专业技术人员职业资格。



中华人民共和国
人力资源和社会保障部



中华人民共和国
工业和信息化部



姓 名:	黄 姗
证件号码:	230502198205041148
性 别:	女
出生年月:	1982年05月
级 别:	中 级
专 业:	设备环境
批准日期:	2023年10月14日
管 理 号:	31320231023082200355



3.27 马宁
中级职称



通信专业技术人员职业资格
Qualification of Telecommunication Professional

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、工业和信息化部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得通信专业技术人员职业资格。

姓名：马宁
证件号码：230205198312030017
性别：男
出生年月：1983年12月
级别：中级
专业：设备环境
批准日期：2023年10月14日
管理号：31320231013012200154

中华人民共和国人力资源和社会保障部
中华人民共和国工业和信息化部



3.28 赵岩

中级职称

2402-2



通信专业技术人员职业资格

Qualification of Telecommunication Professional

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、工业和信息化部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得通信专业技术人员职业资格。



中华人民共和国
人力资源和社会保障部

中华人民共和国
工业和信息化部



姓 名:	赵岩
证件号码:	230206198707090918
性 别:	男
出生年月:	1987年07月
级 别:	中级
专 业:	设备环境
批准日期:	2023年10月14日
管 理 号:	31320231023082200354



3.29 李萌

中级职称

 **通信专业技术人员职业资格**
Qualification of Telecommunication Professional

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、工业和信息化部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得通信专业技术人员职业资格。



中华人民共和国
人力资源和社会保障部



中华人民共和国
工业和信息化部



姓名：李萌
证件号码：130631199004170021
性别：女
出生年月：1990年04月
级别：中级
专业：设备环境
批准日期：2019年10月19日
管理号：31320191013012200121



3.30 齐娇娇

中级职称

 <p>通信专业技术人员职业资格 Qualification of Telecommunication Professional</p> <p>本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、工业和信息化部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得通信专业技术人员职业资格。</p>   <p>中华人民共和国 人力资源和社会保障部</p> <p>中华人民共和国 工业和信息化部</p>	 <p>姓名：齐娇娇 证件号码：130131198710241825 性别：女 出生年月：1987年10月 级别：中级 专业：设备环境 批准日期：2023年10月14日 管理号：31320231013012200089</p> 
---	---

3.31 王永亮

中级职称

 通信专业技术人员职业资格 Qualification of Telecommunication Professional	
本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、工业和信息化部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得通信专业技术人员职业资格。	姓 名： <u>王永亮</u>
 中华人民共和国人力资源和社会保障部	证件号码： <u>130705198604091552</u>
 中华人民共和国工业和信息化部	性 别： <u>男</u>
	出生年月： <u>1986年04月</u>
	级 别： <u>中级</u>
	专 业： <u>设备环境</u>
	批准日期： <u>2023年10月14日</u>
	管 理 号： <u>31320231013012200107</u>
	

3.33 宋振燕

中级职称

 **通信专业技术人员职业资格**
Qualification of Telecommunication Professional

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、工业和信息化部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得通信专业技术人员职业资格。

 
中华人民共和国人力资源和社会保障部 中华人民共和国工业和信息化部



姓名：宋振燕
证件号码：130526198509163686
性别：女
出生年月：1985年09月
级别：中级
专业：设备环境
批准日期：2023年10月14日
管理号：31320231013012200172



3.34 解雨行

中级职称

 通信专业技术人员职业资格 Qualification of Telecommunication Professional	
<p>本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、工业和信息化部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得通信专业技术人员职业资格。</p>	姓 名： <u>解雨行</u>
 中华人民共和国 人力资源和社会保障部	证件号码： <u>130529199801173412</u>
 中华人民共和国 工业和信息化部	性 别： <u>男</u>
	出生年月： <u>1998年01月</u>
	级 别： <u>中级</u>
	专 业： <u>设备环境</u>
	批准日期： <u>2023年10月14日</u>
	管 理 号： <u>31320231013012200148</u>
	

3.35 王爱华

中级职称

 通信专业技术人员职业资格 Qualification of Telecommunication Professional	
本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、工业和信息化部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得通信专业技术人员职业资格。	姓 名： <u>王爱华</u>
 中华人民共和国人力资源和社会保障部	证件号码： <u>13223519810624482X</u>
 中华人民共和国工业和信息化部	性 别： <u>女</u>
	出生年月： <u>1981年06月</u>
	级 别： <u>中级</u>
	专 业： <u>设备环境</u>
	批准日期： <u>2023年10月14日</u>
	管 理 号： <u>31320231013012200093</u>
	

3.36 王立峰

中级职称

 通信专业技术人员职业资格 Qualification of Telecommunication Professional	
<p>本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、工业和信息化部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得通信专业技术人员职业资格。</p>	姓 名： <u>王立峰</u>
 	证件号码： <u>130430198510181135</u>
中华人民共和国人力资源和社会保障部	性 别： <u>男</u>
	出生年月： <u>1985年10月</u>
	级 别： <u>中级</u>
	专 业： <u>设备环境</u>
	批准日期： <u>2023年10月14日</u>
	管 理 号： <u>31320231065012201998</u>
	

4、企业综合实力

4.1 投标人近三年（最新年度纳税证明文件未出的须上溯一年）平均贡献 元道通信 2023 年完税证明

中华人民共和国 税收完税证明

24(0919)65 证明 00000207

税务机关	国家税务总局乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）税务局	填发日期	2024-09-19
纳税人名称	元道通信股份有限公司	纳税人识别号	911301006799162928
税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
增值税	2023-01-01 至 2023-01-31	2023-02-15	¥2644282.79
企业所得税	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-01-16	¥8670334.52
城市维护建设税	2023-01-01 至 2023-01-31	2023-02-15	¥185099.80
印花税	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-01-16	¥679276.48
车辆购置税	2023-09-14 至 2023-09-14	2023-09-15	¥167398.18
教育费附加	2023-01-01 至 2023-01-31	2023-02-15	¥79328.48
地方教育附加	2023-01-01 至 2023-01-31	2023-02-15	¥52885.66
其他收入	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-01-16	¥107983.69

妥善保管

手写无效

金额合计（大写） 壹仟贰佰伍拾捌万陆仟伍佰捌拾玖元陆角 ¥12586589.60

备注

填票人 电子税务局

第 1 页， 总共 1 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

元道通信 2022 年完税证明



24(0919)65 证明 00000212

税务机关	国家税务总局乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）税务局	填发日期	2024-09-19
纳税人名称	元道通信股份有限公司	纳税人识别号	91130100679916292B

妥善保管

手写无效

税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
增值税	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥7670107.56
企业所得税	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥17608903.63
城市维护建设税	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥536907.53
印花税	2022-01-14 至 2022-12-30	2023-01-16	¥1178528.56
教育费附加	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥230103.23
地方教育附加	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥153402.15
残疾人就业保障金	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥1111198.47
残疾人就业保障金	2022-10-01 至 2022-12-31	2023-06-07	¥-6426.80
其他收入	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥120706.50

金额合计（大写）	贰仟柒佰陆拾万零叁仟肆佰叁拾元捌角叁分	¥27603430.83
----------	---------------------	--------------



备注

填票人 电子税务局

第 1 页， 总共 1 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

元道通信 2021 年完税证明



中华人民共和国
税收完税证明

24(0924)65 证明 00000275

税务机关 国家税务总局乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)税务局 填发日期 2024-09-24

纳税人名称 元道通信股份有限公司 纳税人识别号 91130100679916292B

税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
增值税	2021-01-01 至 2021-12-31	2021-12-13	¥19634092.64
增值税(滞纳金)	2021-10-01 至 2021-10-31	2022-01-19	¥2972.01
企业所得税	2021-01-01 至 2021-12-31	2022-01-19	¥16287508.41
城市维护建设税	2021-01-01 至 2021-12-31	2021-12-13	¥1374386.48
城市维护建设税(滞纳金)	2021-10-01 至 2021-10-31	2022-01-19	¥208.04
印花税	2021-01-01 至 2021-12-06	2021-11-26	¥240192.00
教育费附加	2021-01-01 至 2021-12-31	2021-12-13	¥589022.78
地方教育附加	2021-01-01 至 2021-12-31	2021-12-13	¥392681.86
残疾人就业保障金	2021-01-01 至 2021-12-31	2022-01-19	¥315383.20
其他收入	2021-01-01 至 2021-12-31	2022-01-19	¥126365.62

妥善
保管

手
写
无
效

金额合计(大写) 叁仟捌佰玖拾陆万贰仟捌佰壹拾叁元零肆分 ¥38962813.04



备注

填票人 电子税务局

第 1 页, 总共 1 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

4.2 近三年审计报告
2023 年审计报告



元道通信股份有限公司
2023 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	1-4
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-80



信永中和会计师事务所

北京市东城区朝阳门北大街
A号富华大厦A座9层

ShineWing
certified public accountants

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P. R. China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

审计报告

XYZH/2024BJAA21B0037

元道通信股份有限公司

元道通信股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

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

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了元道通信公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

1. 收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
公司2023年营业收入为177,928.05万元,如公司财务报表所述,公司的主要收入为通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务;收入是公司的关键经营指标之一,收入的确认存在较高的重大错报风险,因此,我们把收入确认为关键审计事项。有关公司收入确认的具体披露已包含在财务报表附注“五、34 营业收入和营业成本”	针对收入确认,我们实施的主要审计程序如下: (1) 通过审阅合同并询问元道通信公司管理层,了解和评价元道通信公司的收入确认相关会计政策是否恰当。 (2) 对营业收入和毛利率按项目实施分析程序,识别是否存在重大或异常波动,并查明波动原因。





中。	(3) 检查与收入确认相关的合同、订单、工作量确认单、决算定案表等资料。 (4) 结合应收账款函证，向主要客户函证报告期内交易额。 (5) 对资产负债表日前后的销售收入实施截止测试，以评价销售收入是否在恰当的期间确认。 (6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中恰当列示。
2. 应收账款减值事项	
关键审计事项	审计中的应对
公司应收账款 2023 年 12 月 31 日账面原值 118,019.50 万元，坏账准备 16,281.82 万元，账面净值 101,737.68 万元，占合并财务报表资产总额的 35.77%；由于应收账款从金额上和性质上对公司合并财务报表重大，以及估计坏账准备涉及到重大判断。因此，我们把应收账款减值确认为关键审计事项。应收账款相关的会计政策、会计估计以及详情披露在合并财务报表附注“三、9 金融工具”以及附注“五、4 应收账款”中。	针对应收账款减值事项，我们实施的主要审计程序如下： (1) 分析应收款项坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等，评估管理层应收款项减值评估的方法和计算是否适当。 (2) 结合公司所在行业、交易客户的特点，评估公司预期信用损失比例的合理性。 (3) 通过检查客户明细账及交易凭证，测试应收账款账龄的准确性，重新计算坏账准备金额的准确性。 (4) 对重要应收账款实施函证程序，并将函证结果与账面记录进行核对，分析回函情况； (5) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

元道通信公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括元道通信公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他





信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督元道通信公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对元道通信公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致元道通信公司不能持续经营。





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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二四年四月二十四日





合并资产负债表
2023年12月31日

编制单位：元道通信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	841,287,754.86	1,120,584,831.67
交易性金融资产	五、2		150,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、3	431,419.20	5,530,126.34
应收账款	五、4	1,017,376,794.25	1,033,976,025.80
应收款项融资	五、5		
预付款项	五、6	16,589,859.93	13,495,053.65
其他应收款	五、7	16,535,117.83	20,768,665.79
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、8	34,370,289.93	31,438,417.59
合同资产	五、9	508,165,658.01	331,547,818.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、10	4,693,432.05	156,904.95
流动资产合计		2,439,450,326.06	2,707,497,843.87
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	五、11	773,221.51	773,366.39
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	五、12	72,934,573.71	45,076,739.01
在建工程	五、13	236,467,627.98	103,013.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、14	31,395,653.18	
无形资产	五、15	9,298,917.36	4,170,739.01
开发支出			
商誉	五、16	1,528,223.32	1,528,223.32
长期待摊费用	五、17	1,354,943.07	621,500.07
递延所得税资产	五、18	50,868,106.56	32,192,719.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		404,621,266.69	84,466,300.46
资产总计		2,844,071,592.75	2,791,964,144.33

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表 (续)

2023年12月31日

编制单位: 元道通信股份有限公司

单位: 人民币元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债:			
短期借款	五、19	180,328,242.54	170,325,115.65
交易性金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五、20	196,452,363.08	275,413,568.52
应付账款	五、21	251,058,774.46	304,839,659.37
预收款项		-	
合同负债	五、22	502,849.66	284,618.80
应付职工薪酬	五、23	61,854,241.80	61,224,304.55
应交税费	五、24	109,829,788.26	110,540,195.11
其他应付款	五、25	5,793,279.28	3,544,206.53
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	五、26	68,836,622.88	15,073,372.22
其他流动负债	五、27	51,981.82	33,287.35
流动负债合计		874,708,143.78	941,278,328.10
非流动负债:			
长期借款		-	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	五、28	17,282,313.87	
长期应付款	五、29	39,116,957.91	1,609,906.33
长期应付职工薪酬			
预计负债		-	
递延收益			
递延所得税负债	五、18	9,134,745.89	1,820,601.20
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		65,534,017.67	3,430,507.53
负债合计		940,242,161.45	944,708,835.63
股东权益:			
股本	五、30	121,580,800.00	121,580,800.00
资本公积	五、31	1,243,506,708.76	1,243,506,708.76
专项储备			
盈余公积	五、32	52,711,714.69	45,990,240.29
未分配利润	五、33	486,092,430.39	436,177,559.65
归属于母公司股东权益合计		1,903,891,653.84	1,847,255,308.70
少数股东权益		-62,222.54	
股东权益合计		1,903,829,431.30	1,847,255,308.70
负债和股东权益总计		2,844,071,592.75	2,791,964,144.33

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



元道通信股份有限公司
母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：元道通信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		738,713,629.52	1,098,974,432.29
交易性金融资产			150,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		431,419.20	5,530,126.34
应收账款	十六、1	942,886,781.11	971,459,503.58
应收款项融资			
预付款项		16,320,983.81	13,189,363.62
其他应收款	十六、2	230,457,171.78	56,789,562.86
其中：应收利息			
应收股利			
存货		31,517,738.48	29,815,367.88
合同资产		508,165,658.01	331,547,818.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,084,421.40	156,904.95
流动资产合计		2,469,577,803.31	2,657,463,079.60
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	十六、3	31,100,000.00	26,000,000.00
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		64,142,128.83	43,296,192.48
在建工程		159,484,705.13	103,013.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		31,395,653.18	
无形资产		7,349,034.07	1,616,542.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,354,943.07	621,500.07
递延所得税资产		46,055,635.25	27,880,952.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		340,882,099.53	99,518,200.46
资产总计		2,810,459,902.84	2,756,981,280.06

法定代表人：


101080306100

主管会计工作负责人：


普印亚

会计机构负责人：


普印瑞





母公司资产负债表 (续)
2023年12月31日

编制单位: 无道通信股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债:			
短期借款		180,328,242.54	165,309,553.15
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		196,452,363.08	275,413,568.52
应付账款		243,874,618.74	300,174,077.80
预收款项			
合同负债		502,849.66	253,296.28
应付职工薪酬		58,744,264.25	58,424,341.42
应交税费		105,983,314.23	106,891,445.56
其他应付款		10,366,958.94	6,836,936.12
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		68,836,622.88	15,073,372.22
其他流动负债		51,981.82	29,215.48
流动负债合计		865,141,216.14	928,405,806.55
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债		17,282,313.87	
长期应付款		39,116,957.91	1,609,906.33
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		8,789,681.61	1,406,176.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		65,188,953.39	3,016,083.30
负 债 合 计		930,330,169.53	931,421,889.85
股东权益:			
股本		121,580,800.00	121,580,800.00
资本公积		1,243,506,708.76	1,243,506,708.76
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		52,711,714.69	45,990,240.29
未分配利润		462,330,509.86	414,481,641.16
股东权益合计		1,880,129,733.31	1,825,559,390.21
负债和股东权益总计		2,810,459,902.84	2,756,981,280.06

法定代表人:


1301081408793

主管会计工作负责人:


印 亚

会计机构负责人:


印 瑞





编制单位：元道通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业总收入		1,779,280,541.32	2,110,739,428.46
其中：营业收入	五、34	1,779,280,541.32	2,110,739,428.46
二、营业总成本		1,645,281,417.08	1,930,257,111.31
其中：营业成本	五、34	1,511,449,907.87	1,779,543,687.27
税金及附加	五、35	4,740,285.18	6,320,679.49
销售费用	五、36	24,507,767.59	19,856,828.00
管理费用	五、37	34,019,356.04	24,552,857.28
研发费用	五、38	68,781,743.10	87,220,480.09
财务费用	五、39	1,782,357.30	12,762,579.09
其中：利息费用	五、39	9,228,950.92	13,150,901.21
利息收入	五、39	8,506,858.43	3,628,984.33
加：其他收益	五、40	18,367,222.54	17,156,190.85
投资收益（损失以“-”号填列）	五、41	6,230,780.60	2,639,037.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-144.88	-155.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	-49,390,622.21	-36,071,830.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-38,359,437.82	-28,664,510.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、44	23,368.30	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,870,435.65	135,541,204.41
加：营业外收入	五、45	124,463.40	193,992.46
减：营业外支出	五、46	1,378,950.08	534,786.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,615,948.97	135,200,410.04
减：所得税费用	五、47	397,425.45	9,851,787.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		69,218,523.52	125,348,622.67
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		69,218,523.52	125,348,622.67
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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		69,218,523.52	125,348,622.67
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-62,222.54	
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		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
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		69,218,523.52	125,348,622.67
归属于母公司股东的综合收益总额		69,280,746.06	125,348,622.67
归属于少数股东的综合收益总额		-62,222.54	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.57	1.21
（二）稀释每股收益（元/股）		0.57	1.21

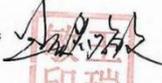
法定代表人：


1301081408793

主管会计工作负责人：


印亚

会计机构负责人：


印瑞





母公司利润表
2023年度

编制单位：中国电信股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业收入	十六、4	1,714,940,963.50	2,031,599,267.01
减：营业成本	十六、4	1,464,084,853.57	1,726,840,726.94
税金及附加		4,650,906.07	5,958,851.80
销售费用		20,612,826.41	15,958,475.62
管理费用		30,836,623.31	21,742,579.70
研发费用		63,481,167.74	74,697,121.47
财务费用		1,987,233.71	12,705,188.83
其中：利息费用		9,089,157.02	13,097,798.65
利息收入		8,148,887.94	3,606,145.96
加：其他收益		18,124,628.51	16,036,254.20
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	6,230,925.48	2,639,192.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-46,085,658.58	-34,932,564.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-38,359,437.82	-28,664,510.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）		23,368.30	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		69,221,178.58	128,774,694.22
加：营业外收入		124,160.94	193,988.76
减：营业外支出		1,341,841.21	206,306.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		68,003,498.31	128,762,376.78
减：所得税费用		788,754.29	10,513,567.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,214,744.02	118,248,809.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		67,214,744.02	118,248,809.25
（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		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		67,214,744.02	118,248,809.25

法定代表人：


1301086305130

主管会计工作负责人：


雷印亚

会计机构负责人：


印瑞





合并现金流量表
2023年度

编制单位：元道通信股份有限公司

单位：人民币元

项	附注	2023年度	2022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		1,632,863,551.67	1,942,961,800.13
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	59,543,411.54	21,654,575.60
经营活动现金流入小计		1,692,406,963.21	1,964,616,375.73
购买商品、接受劳务支付的现金		1,121,867,514.59	1,195,578,495.51
支付给职工以及为职工支付的现金		642,101,589.79	668,243,556.78
支付的各项税费		61,947,646.74	63,733,937.16
支付其他与经营活动有关的现金	五、48	58,146,424.19	29,768,160.57
经营活动现金流出小计		1,884,063,175.31	1,957,324,150.02
经营活动产生的现金流量净额	五、49	-191,656,212.10	7,292,225.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,125,000,000.00	558,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,849,094.70	2,639,192.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,452.00	22,200.00
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	五、48	6,000,000.00	
投资活动现金流入小计		2,137,947,546.70	560,661,392.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		308,589,500.54	9,703,928.43
投资支付的现金		1,975,000,000.00	708,000,000.00
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	五、48	6,000,000.00	
投资活动现金流出小计		2,289,589,500.54	717,703,928.43
投资活动产生的现金流量净额		-151,641,953.84	-157,042,536.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	1,085,002,752.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		282,294,725.03	164,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、48	233,367,789.69	33,133,169.59
筹资活动现金流入小计		515,662,514.72	1,282,935,921.59
偿还债务所支付的现金		268,991,998.00	154,320,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		17,418,751.08	12,877,539.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、48	80,485,662.70	224,141,237.08
筹资活动现金流出小计		366,896,411.78	391,338,776.27
筹资活动产生的现金流量净额		148,766,102.94	891,597,145.32
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	五、49	-194,532,063.00	741,846,834.99
加：期初现金及现金等价物余额	五、49	955,164,636.73	213,317,801.74
六、期末现金及现金等价物余额	五、49	760,632,573.73	955,164,636.73

法定代表人：


1301030205100

主管会计工作负责人：


曹印亚

会计机构负责人：


印瑞





母公司现金流量表
2023年度

编制单位：元道通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023年度	2022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		1,580,224,151.41	1,867,494,019.11
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		182,219,678.96	25,440,852.00
经营活动现金流入小计		1,762,443,830.37	1,892,934,871.11
购买商品、接受劳务支付的现金		1,100,662,245.39	1,122,927,492.67
支付给职工以及为职工支付的现金		619,257,848.62	642,761,818.86
支付的各项税费		60,766,343.80	63,178,848.94
支付其他与经营活动有关的现金		339,443,329.21	51,780,980.97
经营活动现金流出小计		2,120,129,767.02	1,880,649,141.44
经营活动产生的现金流量净额		-357,685,936.65	12,285,729.67
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		2,125,000,000.00	558,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,849,094.70	2,639,192.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,452.00	22,200.00
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		6,000,000.00	
投资活动现金流入小计		2,137,947,546.70	560,661,392.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		223,578,778.71	9,153,028.43
投资支付的现金		1,975,000,000.00	708,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,100,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		6,000,000.00	
投资活动现金流出小计		2,209,678,778.71	717,153,028.43
投资活动产生的现金流量净额		-71,731,232.01	-156,491,636.04
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	1,085,002,752.00
取得借款收到的现金		282,294,725.03	159,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		233,367,789.69	33,133,169.59
筹资活动现金流入小计		515,662,514.72	1,277,935,921.59
偿还债务支付的现金		263,991,998.00	154,320,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,263,394.68	12,865,365.19
支付其他与筹资活动有关的现金		80,485,662.70	223,825,051.86
筹资活动现金流出小计		361,741,055.38	391,010,417.05
筹资活动产生的现金流量净额		153,921,459.34	886,925,504.54
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		-275,495,709.32	742,719,598.17
加：期初现金及现金等价物余额		933,554,237.35	190,834,639.18
六、期末现金及现金等价物余额		658,058,528.03	933,554,237.35

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表
2023年度

编制单位：兴通股份有限公司 2023年度 单位：人民币元

项	2023年度						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76	-	-	45,990,240.29	436,177,559.65	1,847,255,308.70	1,847,255,308.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年年初余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76	-	-	45,990,240.29	436,177,559.65	1,847,255,308.70	1,847,255,308.70
三、本年年末余额								
(一) 综合收益总额					6,721,474.40	49,914,870.74	56,636,345.14	56,574,122.60
(二) 股东投入和减少资本						69,280,746.06	69,280,746.06	69,218,523.52
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积					6,721,474.40	-19,365,875.32	-12,644,400.92	-12,644,400.92
2. 提取一般风险准备					6,721,474.40	-6,721,474.40		
3. 对股东的分配								
4. 其他								
(四) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(六) 其他								
四、本年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76	-	-	52,711,714.69	465,692,400.39	1,903,691,652.84	1,903,629,431.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表（续）
2023年度

编制单位：元道通信股份有限公司
单位：人民币元

	2022年度						小计	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	91,180,800.00	208,724,092.59			34,165,359.36	322,653,817.91	656,724,069.86		
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年年初余额	91,180,800.00	208,724,092.59			34,165,359.36	322,653,817.91	656,724,069.86		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,400,000.00	1,034,782,516.17			11,824,880.93	113,523,741.74	1,190,531,238.84		
（一）综合收益总额						125,348,622.67	125,348,622.67		
（二）股东投入和减少资本	30,400,000.00	1,034,782,516.17					1,065,182,616.17		
1. 股东投入的普通股	30,400,000.00	1,034,782,516.17					1,065,182,616.17		
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积					11,824,880.93	-11,824,880.93			
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配					11,824,880.93	-11,824,880.93			
4. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
（六）其他									
四、本年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,608.76			45,990,240.29	435,177,559.65	1,847,255,308.70	1,847,255,308.70	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

曹普亚印
13010304305110

曹普亚印

曹普亚印



母公司股东权益变动表
2023年度

	2023年度						单位：人民币元
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76			45,990,240.29	414,481,641.13	1,825,559,390.21
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76			45,990,240.29	414,481,641.13	1,825,559,390.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,721,474.40	47,848,868.73	54,570,343.10
（一）综合收益总额						67,214,744.02	67,214,744.02
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积					6,721,474.40	-13,365,875.32	-12,644,400.92
2. 对股东的分配					6,721,474.40	-5,721,474.40	
3. 其他						-12,644,400.92	-12,644,400.92
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
（五）专项储备							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76			52,711,714.69	462,330,509.86	1,880,129,733.31

法定代表人：

曹亚印

主管会计工作负责人：

曹亚印

会计机构负责人：

曹亚印



母公司股东权益变动表（续）
2023年度

	2022年度						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	91,180,800.00	298,724,092.59	-	-	34,185,359.36	308,057,712.84	642,127,964.79
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	91,180,800.00	298,724,092.59	-	-	34,185,359.36	308,057,712.84	642,127,964.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,400,000.00	1,034,782,615.17	-	-	11,824,880.93	106,423,926.32	1,183,431,425.42
（一）综合收益总额						118,248,809.25	118,248,809.25
（二）股东投入和减少资本	30,400,000.00	1,034,782,615.17	-	-	-	-	1,065,182,616.17
1. 股东投入的普通股	30,400,000.00	1,034,782,615.17	-	-	-	-	1,065,182,616.17
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配						-11,824,880.93	-11,824,880.93
1. 提取盈余公积					11,824,880.93	-11,824,880.93	
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
（五）专项储备							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76	-	-	45,990,240.29	414,481,641.16	1,825,555,390.21

单位：人民币元



法定代表人：  曹晋
 主管会计工作负责人：  曹晋
 会计机构负责人：  曹晋





元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

元道通信股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)成立于2008年9月12日,在乌鲁木齐市高新技术产业开发区(新市区)市场监督管理局登记成立。公司注册地址为新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)北区冬融街567号高新人才大厦南塔十楼。办公地址:河北省石家庄市鹿泉区上庄镇智创谷中心22号楼。

根据公司2020年第四次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]1186号”文《关于同意元道通信股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》,公司向社会公开发行人民币普通股股票30,400,000股(每股面值1元),增加股本人民币30,400,000.00元,变更后的注册资本为人民币121,580,800.00元,变更后的股本为人民币121,580,800.00元。

本集团属于信息传输、软件和信息技术服务业,主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务。

本财务报表于二零二四年四月二十四日由本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2023年修订)的披露相关规定编制。

2. 持续经营

本集团对自2023年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量、长期资产减值等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于2023年12月31日的财务状况以及2023年度经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下:

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的在建工程项目	五、13	单项预算金额超过资产总额的0.50%
账龄超过1年的重要应付账款	五、21	单项金额超过应付账款总额的5.00%
账龄超过三年的单项金额重大的应收账款	五、4; 十六、1	单项金额超过应收账款总额的5.00%
账龄超过三年的单项金额重大的其他应收账款	五、7; 十六、2	单项金额超过其他应收款总额的5.00%
重要的其他应收账款核销	五、7	单项金额超过其他应收款总额的5.00%
账龄超过1年且金额重要的预付款项	五、6	单项金额超过预付款项总额的5.00%

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方,在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

7. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为,本集团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。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,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对子公司的财务报表进行调整。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的,终止确认金融资产,即从其账户和资产负债表内予以转销:1)收取金融资产现金流量的权利届满;2)转移了收取金融资产现金流量的权利,或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务;并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产的控制。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满,则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或现有负债的条款几乎全部被实质性修改,则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理,差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时,本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时,本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时,本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时,包含对货币时间价值的修正进行评估时,需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产,需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量,但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括:货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外,其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入当期损益。本集团该分类的金融资产为应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,该指定一经作出,不得撤销。本集团仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益,公允价值的后续变动计入其他综合收益,不需计提减值准备。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,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

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产,本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括:交易性金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外,本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(含属于金融负债的衍生工具),包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,(除与套期会计有关外)所有公允价值变动均计入当期损益。对于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,按照公允价值进行后续计量,除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益;如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

综合收益会造成或扩大损益中的会计错配,本集团将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

1) 减值准备的确认方法

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外,本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据及应收款项融资

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

项 目	确定组合的依据
组合 1: 信用风险较小的银行承兑汇票	承兑人为银行信用等级较高的 6 家大型商业银行(中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行)和 9 家股份制商业银行(招商银行、上海浦东发展银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行)的银行承兑汇票。该组合不计提信用减值损失。
组合 2: 信用风险较高的银行承兑汇票及商业承兑汇票	承兑人为非“6+9”银行之外的银行承兑汇票和所有的商业承兑汇票。该组合的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日,按其账龄计提坏账准备。

② 应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
组合 1: 账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2: 合并范围内关联方组合	合并范围内关联方组合,不计提坏账

③ 其他应收款

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	确定组合的依据
组合 1: 账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征
组合 2: 合并范围内关联方组合	合并范围内关联方组合

④账龄组合中,不同账龄的预期损失率估计如下:

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1年以内(含1年,下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易,本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债,未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产在终止确认日的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产同时符合下列条件:①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,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,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产同时符合下列条件:1)集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;2)该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:1)如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2)如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:1)本集团具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;2)本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10. 存货

本集团存货主要包括库存商品、劳务成本等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制,领用或发出存货,采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团库存商品按照单个存货项目计提存货跌价准备,在确定其可变现净值时,库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

11. 合同资产与合同负债

(1) 合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价,但本集团已经依据合同履行了履约义务,且不属于无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收款的权利,在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注“三、9(4)金融工具减值”中应收账款与合同资产坏账准备相关会计政策。

(2) 合同负债

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

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资和对联营企业的权益性投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资,即对联营企业投资。重大影响,是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

(2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本;被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

除企业合并形成的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本;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投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时,长期股权投资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的份额的,不调整长期股权投资账面价值;长期股权投资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的份额的,差额调增长期股权投资的账面价值,同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,在持有投资期间,随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分(内部交易损失属于资产减值损失的,全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。

全部处置权益法核算的长期股权投资的情况下,采用权益法核算的长期股权投资,原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

13. 固定资产

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	30.00	4.00	3.20
2	运输设备	3.00-5.00	4.00	32.00-19.20
3	机器设备—光伏设备	20.00	4.00	4.80
4	机器设备—储能设备	10.00	4.00	9.60
5	机器设备—其他	3.00-5.00	4.00	32.00-19.20
6	电子设备及其他	3.00-5.00	4.00	32.00-19.20

(1) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、16“长期资产减值”。

(2) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 其他说明

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

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

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

14. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产,标准如下:

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	达到预定可使用状态
机器设备	达到设计要求并完成试生产

15. 无形资产



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团无形资产为软件,按取得时的实际成本计量,均为购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。软件按照使用寿命3年/10年采用直线法进行摊销,摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

16. 长期资产减值

本集团于资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团在进行减值测试时,按照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确定其可收回金额。减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可收回金额,难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时,管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量,并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉,自购买日起将其账面价值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分摊至相关的资产组组合。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;再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较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。

上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要是办公室装修费。长期待摊费用在预计受益期



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

间按直线法摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴及补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

19. 收入确认原则和计量方法

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

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

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

收入具体确认原则:

本集团主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务。

通信网络维护与优化服务收入确认的具体方法:在合同约定的服务期限内,公司依据业经客户确认的费用结算单金额或工作量确认单确认提供通信网络维护与优化服务收入金额。

通信网络建设服务收入确认的具体方法:公司按与客户签订的合同或订单要求组织施工,完成一定工作量后,公司向客户和(或)第三方提交工作量确认单,由客户和(或)第三方确认。以上述经客户或第三方确认的工作量确认单为依据同时确认收入。在合同验收审计通过后,根据最终确定的结算金额与前期确认收入的差额对当期收入进行调整。

20. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债:(1)暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认;(2)与子公司、联营企业



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,本集团能够控制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的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产:(1)暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认;(2)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,不能同时满足以下条件的:暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内,就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额,结合纳税筹划策略,决定应确认的递延所得税资产的金额,因此存在不确定性。

于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

22. 租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日,本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的,本集团将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理,非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁,在租赁期开始日,本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产,是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利,按照成本进行初始计量。该成本包括:①租赁负债的初始计量金额;②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额;③发生的初始直接费用;④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本(属于为生产存货而发生的除外)。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的,相应调整使用权资产的账面价值。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途,计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括:①固定付款额及实质固定付款额,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额;③本集团合理确定将行使购买选择权时,购买选择权的行权价格;④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时,行使终止租赁选择权需支付的款项;⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时,本集团因无法确定租赁内含利率的,采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益,但应当资本化的除外。

在租赁期开始后,本集团确认租赁负债的利息时,增加租赁负债的账面金额;支付租赁付款额时,减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时,本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁,本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

23. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号,以下简称解释16号),其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。对于因适用解释16号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,本公司按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定进行追溯调整。

本会计政策变更对报表项目无影响。

(2) 重要会计估计变更

无。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴纳流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
其他税项	按国家相关规定。	

不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	所得税税率
元道通信股份有限公司	15%, 详见“四、2 税收优惠”
深圳市元道通信技术有限公司	15%, 详见“四、2 税收优惠”
深圳元道泓思信息技术有限公司	25%
北京同友创业信息技术有限公司	15%, 详见“四、2 税收优惠”
河北元道安元人力资源服务有限公司	20%, 详见“四、2 税收优惠”
深圳华元新能源有限公司	20%, 详见“四、2 税收优惠”

2. 税收优惠

(1) 根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 1 号)规定,本公司及子公司河北元道安元人力资源服务有限公司、北京同友创业信息技术有限公司属于现代服务业中的信息技术服务业,自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。生产性服务业纳税人,是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50%的纳税人。

(2) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号)有关规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

本公司之子公司河北元道安元人力资源服务有限公司、深圳华元新能源有限公司本年符合小型微利企业标准,按照上述政策执行。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 本公司及子公司深圳市元道通信技术有限公司(以下简称“深圳元道”)、北京同友创业信息技术有限公司(以下简称“北京同友”)均为高新技术企业,享受企业所得税税率减按15%的税收优惠政策:

公司名称	复审合格时间	高新企业证书编号	证书有效期
本公司	2021年9月18日	GR202165000202	3年
深圳元道	2023年11月15日	GR202344204227	3年
北京同友	2023年10月26日	GR202311002139	3年

(4) 财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告(2023年第7号)企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自2023年1月1日起,按照实际发生额的100%在税前加计扣除;形成无形资产的,自2023年1月1日起,按照无形资产成本的200%在税前摊销。

(5) 企业在2018年1月1日至2023年12月31日期间新购进的设备、器具,单位价值不超过500万元的,允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除,不再分年度计算折旧;单位价值超过500万元的,仍按企业所得税法实施条例、《财政部国家税务总局关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》(财税(2014)75号)、《财政部国家税务总局关于进一步完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》(财税(2015)106号)等相关规定执行。

五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2023年1月1日,“年末”系指2023年12月31日,“本年”系指2023年1月1日至12月31日,“上年”系指2022年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	70,533.00	21,643.04
银行存款	760,562,040.73	955,142,993.69
其他货币资金	80,655,181.13	165,420,194.94
存放财务公司存款	—	—
合计	841,287,754.86	1,120,584,831.67
其中:存放在境外的款项总额	—	—

2. 交易性金融资产



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	150,000,000.00
其中: 银行结构性存款	—	150,000,000.00
合计	—	150,000,000.00

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	431,419.20	5,530,126.34
合计	431,419.20	5,530,126.34

(2) 按坏账计提方法分类列示

项目	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	454,125.47	100.00	22,706.27	5.00	431,419.20
其中: 信用风险较小的银行承兑汇票	—	—	—	—	—
信用风险较高的银行承兑汇票	454,125.47	100.00	22,706.27	5.00	431,419.20
商业承兑汇票	—	—	—	—	—
合计	454,125.47	100.00	22,706.27	5.00	431,419.20

(续)

项目	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	5,794,869.83	100.00	264,743.49	4.57	5,530,126.34
其中: 信用风险较小的银行承兑汇票	500,000.00	8.63	—	—	500,000.00
信用风险较高的银行承兑汇票	5,294,869.83	91.37	264,743.49	5.00	5,030,126.34



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
商业承兑汇票	—	—	—	—	—
合计	5,794,869.83	100.00	264,743.49	4.57	5,530,126.34

应收票据按组合计提坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	454,125.47	22,706.27	5.00
合计	454,125.47	22,706.27	—

(3) 应收票据本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
信用风险较高的银行承兑汇票	264,743.49	-242,037.22	—	—	—	22,706.27
合计	264,743.49	-242,037.22	—	—	—	22,706.27

(4) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
商业承兑汇票	3,653,443.30	—
合计	3,653,443.30	—

4. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年)	740,301,157.58	746,019,010.85
1-2年	171,789,164.38	298,320,371.19
2-3年	188,631,336.32	68,810,159.04
3年以上	79,473,364.62	34,040,598.68
其中: 3-4年	51,924,178.53	12,199,295.81
4-5年	7,382,109.73	12,514,360.89



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末账面余额	年初账面余额
5年以上	20,167,076.36	9,326,941.98
合计	1,180,195,022.90	1,147,190,139.76

注:本集团不存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款。

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	1,180,195,022.90	100.00	162,818,228.65	13.80	1,017,376,794.25
其中:账龄组合	1,180,195,022.90	100.00	162,818,228.65	13.80	1,017,376,794.25
合计	1,180,195,022.90	100.00	162,818,228.65	13.80	1,017,376,794.25

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	1,147,190,139.76	100.00	113,214,113.96	9.87	1,033,976,025.80
其中:账龄组合	1,147,190,139.76	100.00	113,214,113.96	9.87	1,033,976,025.80
合计	1,147,190,139.76	100.00	113,214,113.96	9.87	1,033,976,025.80

应收账款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	740,301,157.58	37,015,057.89	5.00
1-2年	171,789,164.38	17,178,916.45	10.00
2-3年	188,631,336.32	56,589,400.89	30.00
3-4年	51,924,178.53	25,962,089.27	50.00



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4-5年	7,382,109.73	5,905,687.79	80.00
5年以上	20,167,076.36	20,167,076.36	100.00
合计	1,180,195,022.90	162,818,228.65	—

注:对于应收账款,本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素,因此,本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。账龄自款项实际发生的月份算起。

(3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	113,214,113.96	49,604,114.69	—	—	—	162,818,228.65
其中:账龄组合	113,214,113.96	49,604,114.69	—	—	—	162,818,228.65
合计	113,214,113.96	49,604,114.69	—	—	—	162,818,228.65

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款和情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额1,281,423,040.81元,占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例71.21%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额204,077,637.26元。

5. 应收款项融资

年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	50,802,220.17	—
合计	50,802,220.17	—

6. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	15,705,543.76	94.67	13,384,041.66	99.18
1-2年	836,409.50	5.04	64,688.87	0.48



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2—3 年	1,583.55	0.01	46,323.12	0.34
3 年以上	46,323.12	0.28	—	—
合计	16,589,859.93	100.00	13,495,053.65	100.00

注:本集团不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
单位 1	1,492,306.57	1 年以内	9.00
单位 2	1,189,947.32	1 年以内	7.17
单位 3	972,535.44	1 年以内	5.86
单位 4	800,000.00	1 年以内	4.82
单位 5	788,853.76	1 年以内	4.76
合计	5,243,643.09	—	31.61

7. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	16,535,117.83	20,768,665.79
合计	16,535,117.83	20,768,665.79

其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	18,425,369.83	20,349,456.01
代扣代缴款项	1,834,119.20	3,516,182.83
备用金	1,316,207.28	2,012,364.19
个人借款	—	1,868,386.48
往来款	—	900,000.00
其他	430,143.89	332,840.39
合计	22,005,840.20	28,979,229.90



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年)	12,290,949.48	15,891,634.64
1-2年	2,873,784.26	3,699,491.72
2-3年	2,270,244.26	1,467,344.15
3年以上	4,570,862.20	7,920,759.39
其中:3-4年	641,046.36	2,705,337.02
4-5年	1,813,079.27	3,157,163.72
5年以上	2,116,736.57	2,058,258.65
合计	22,005,840.20	28,979,229.90

注:本集团不存在账龄超过三年的单项金额重大的其他应收款。

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	22,005,840.20	100.00	5,470,722.37	24.86	16,535,117.83
其中:账龄组合	22,005,840.20	100.00	5,470,722.37	24.86	16,535,117.83
合计	22,005,840.20	100.00	5,470,722.37	24.86	16,535,117.83

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,768,386.48	9.55	2,768,386.48	100.00	—
按组合计提坏账准备	26,210,843.42	90.45	5,442,177.63	20.76	20,768,665.79
其中:账龄组合	26,210,843.42	90.45	5,442,177.63	20.76	20,768,665.79
合计	28,979,229.90	100.00	8,210,564.11	28.33	20,768,665.79



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	12,290,949.48	614,547.49	5.00
1-2年	2,873,784.26	287,378.43	10.00
2-3年	2,270,244.26	681,073.28	30.00
3-4年	641,046.36	320,523.18	50.00
4-5年	1,813,079.27	1,450,463.42	80.00
5年以上	2,116,736.57	2,116,736.57	100.00
合计	22,005,840.20	5,470,722.37	—

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2023年1月1日余额	5,442,177.63	—	2,768,386.48	8,210,564.11
2023年1月1日余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段	—	—	—	—
—转入第三阶段	—	—	—	—
—转回第二阶段	—	—	—	—
—转回第一阶段	—	—	—	—
本年计提	28,544.74	—	—	28,544.74
本年转回	—	—	—	—
本年转销	—	—	—	—
本年核销	—	—	2,768,386.48	2,768,386.48
其他变动	—	—	—	—
2023年12月31日余额	5,470,722.37	—	—	5,470,722.37

(4) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,768,386.48

其中重要的其他应收账款核销情况:


 元道通信股份有限公司财务报表附注
 2023年1月1日至2023年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	是否由关联交易产生
何洋	个人借款	1,386,159.48	长账龄挂账且无法收回	管理层审批	否
合计	—	1,386,159.48	—	—	—

(5) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备	2,768,386.48	—	—	2,768,386.48	—	—
按组合计提坏账准备	5,442,177.63	28,544.74	—	—	—	5,470,722.37
合计	8,210,564.11	28,544.74	—	2,768,386.48	—	5,470,722.37

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
单位一	押金及保证金	1,500,000.00	1年以内	6.82	75,000.00
单位二	押金及保证金	1,202,810.35	2年-3年	5.47	348,343.11
单位三	押金及保证金	1,000,000.00	4年-5年	4.54	800,000.00
单位四	押金及保证金	900,000.00	1年以内	4.09	45,000.00
单位五	押金及保证金	723,000.00	1年以内	3.29	36,150.00
合计	—	5,325,810.35	—	24.21	1,304,493.11

8. 存货

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	4,473,653.71	—	4,473,653.71
劳务成本	29,896,636.22	—	29,896,636.22



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
合计	34,370,289.93	—	34,370,289.93

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	5,338,635.56	—	5,338,635.56
劳务成本	26,099,782.03	—	26,099,782.03
合计	31,438,417.59	—	31,438,417.59

9. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
通信网络建设服务	619,265,169.92	111,099,511.91	508,165,658.01
合计	619,265,169.92	111,099,511.91	508,165,658.01

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
通信网络建设服务	404,287,892.17	72,740,074.09	331,547,818.08
合计	404,287,892.17	72,740,074.09	331,547,818.08

(2) 合同资产按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	619,265,169.92	100.00	111,099,511.91	17.94	508,165,658.01
其中: 账龄组合	619,265,169.92	100.00	111,099,511.91	17.94	508,165,658.01



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	619,265,169.92	100.00	111,099,511.91	17.94	508,165,658.01

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	404,287,892.17	100.00	72,740,074.09	17.99	331,547,818.08
其中: 账龄组合	404,287,892.17	100.00	72,740,074.09	17.99	331,547,818.08
合计	404,287,892.17	100.00	72,740,074.09	17.99	331,547,818.08

合同资产按组合计提坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	378,436,788.51	18,921,839.43	5.00
1-2年	73,971,896.37	7,397,189.64	10.00
2-3年	76,504,576.04	22,951,372.81	30.00
3-4年	50,133,953.01	25,066,976.51	50.00
4-5年	17,279,112.32	13,823,289.85	80.00
5年以上	22,938,843.67	22,938,843.67	100.00
合计	619,265,169.92	111,099,511.91	—

注: 对于合同资产, 本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素, 因此, 本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。账龄自款项实际发生的月份算起。

(3) 合同资产本年计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本年计提	本年收回或转回	本年转销/核销	原因
合同资产减值准备	38,359,437.82	—	—	按照本集团坏账政策进行计提



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年计提	本年收回或转回	本年转销/核销	原因
合计	38,359,437.82	—	—	—

10. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预缴及留抵税金	4,693,432.05	156,904.95
合计	4,693,432.05	156,904.95

元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)



11. 长期股权投资

被投资单位	年初余额 (账面价值)	减值准备 年初余额	本年增减变动							年末余额 (账面价值)	减值准备 年末余额	
			追加 投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计 提 减 值 准 备			其 他
一、联营企业												
北京天元合纵信息科技有限公司	773,366.39	—	—	—	-144.88	—	—	—	—	—	773,221.51	—
合计	773,366.39	—	—	—	-144.88	—	—	—	—	—	773,221.51	—

12. 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	72,823,412.98	45,076,739.01
固定资产清理	111,160.73	—
合计	72,934,573.71	45,076,739.01

固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					

元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 年初余额	20,849,941.12	75,258,845.02	11,728,880.52	8,107,978.56	115,945,645.22
2. 本年增加金额	—	19,477,173.70	9,188,079.70	10,375,947.87	39,041,201.27
(1) 购置	—	13,398,782.64	9,188,079.70	10,375,947.87	32,962,810.21
(2) 在建工程转入	—	6,078,391.06	—	—	6,078,391.06
3. 本年减少金额	—	13,606,100.37	228,155.22	1,040,452.40	14,874,707.99
处置或报废	—	13,606,100.37	228,155.22	1,040,452.40	14,874,707.99
4. 年末余额	20,849,941.12	81,129,918.35	20,688,805.00	17,443,474.03	140,112,138.50
二、累计折旧					
1. 年初余额	2,691,758.47	53,533,311.98	8,461,752.62	6,182,083.14	70,868,906.21
2. 本年增加金额	670,841.76	7,228,393.20	1,465,159.38	1,186,751.45	10,551,145.79
计提	670,841.76	7,228,393.20	1,465,159.38	1,186,751.45	10,551,145.79
3. 本年减少金额	—	12,926,639.58	219,029.04	985,657.86	14,131,326.48
处置或报废	—	12,926,639.58	219,029.04	985,657.86	14,131,326.48
4. 年末余额	3,362,600.23	47,835,065.60	9,707,882.96	6,383,176.73	67,288,725.52
三、减值准备					
1. 年初余额	—	—	—	—	—
2. 本年增加金额	—	—	—	—	—
3. 本年减少金额	—	—	—	—	—
4. 年末余额	—	—	—	—	—



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	130108140679 机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
四、账面价值					
1. 年末账面价值	17,487,340.89	33,294,852.75	10,980,922.04	11,060,297.30	72,823,412.98
2. 年初账面价值	18,158,182.65	21,725,533.04	3,267,127.90	1,925,895.42	45,076,739.01

13. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	236,467,627.98	103,013.27
工程物资	—	—
合计	236,467,627.98	103,013.27

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在装修房屋建筑物	167,078,458.54	—	167,078,458.54	—	—	—
在安装设备	—	—	—	103,013.27	—	103,013.27
待安装算力设备	50,925,998.04	—	50,925,998.04	—	—	—
待安装光伏设备	18,463,171.40	—	18,463,171.40	—	—	—
合计	236,467,627.98	—	236,467,627.98	103,013.27	—	103,013.27

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

45

元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
在装修房屋建筑物	—	167,078,458.54	—	—	167,078,458.54
待安装光伏设备	—	22,086,281.58	3,623,110.18	—	18,463,171.40
待安装算力设备	—	50,925,998.04	—	—	50,925,998.04
合计	—	240,090,738.16	3,623,110.18	—	236,467,627.98

(续表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
在装修房屋建筑物	176,513,480.85	94.65	94.65	—	—	—	募集资金、自筹
待安装光伏设备	37,577,490.00	49.13	49.13	—	—	—	自筹
待安装算力设备	412,098,091.78	12.36	12.36	—	—	—	自筹
合计	—	—	—	—	—	—	—

46



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2023年1月1日至2023年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

14. 使用权资产

项目	车辆	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	—	—	—
2. 本年增加金额	37,569,853.64	1,280,851.55	38,850,705.19
租赁资产	37,569,853.64	1,280,851.55	38,850,705.19
3. 本年减少金额	—	—	—
4. 年末余额	37,569,853.64	1,280,851.55	38,850,705.19
二、累计折旧			
1. 年初余额	—	—	—
2. 本年增加金额	7,309,396.57	145,655.44	7,455,052.01
计提	7,309,396.57	145,655.44	7,455,052.01
3. 本年减少金额	—	—	—
4. 年末余额	7,309,396.57	145,655.44	7,455,052.01
三、减值准备			
1. 年初余额	—	—	—
2. 本年增加金额	—	—	—
3. 本年减少金额	—	—	—
4. 年末余额	—	—	—
四、账面价值			
1. 年末账面价值	30,260,457.07	1,135,196.11	31,395,653.18
2. 年初账面价值	—	—	—

15. 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	14,008,982.04	14,008,982.04
2. 本年增加金额	6,960,106.19	6,960,106.19
(1) 购置	6,960,106.19	6,960,106.19
3. 本年减少金额	—	—
4. 年末余额	20,969,088.23	20,969,088.23
二、累计摊销		
1. 年初余额	9,838,243.03	9,838,243.03
2. 本年增加金额	1,831,927.84	1,831,927.84



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2023年1月1日至2023年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	软件	合计
计提	1,831,927.84	1,831,927.84
3. 本年减少金额	—	—
4. 年末余额	11,670,170.87	11,670,170.87
三、减值准备		
1. 年初余额	—	—
2. 本年增加金额	—	—
3. 本年减少金额	—	—
4. 年末余额	—	—
四、账面价值		
1. 年末账面价值	9,298,917.36	9,298,917.36
2. 年初账面价值	4,170,739.01	4,170,739.01

16. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成的	处置	
北京同友创业信息技术有限公司	1,528,223.32	—	—	1,528,223.32
合计	1,528,223.32	—	—	1,528,223.32

元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)



(2) 商誉所在资产组或资产组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
北京同友创业信息技术有限公司	长期资产组, 与并购时主营业务相关	基于内部管理目的, 该资产组合归属于子公司北京同友创业信息技术有限公司	是

(3) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	预测期的关键参数的确定依据	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
北京同友创业信息技术有限公司含商誉的资产组	2,327,962.32	3,960,000.00	—	5.00	收入、利润	根据历史数据及对市场发展的预测确定预测期各期的收入金额; 利润表项目参照历史年度水平, 结合管理层的盈利预测确定。	稳定期增长0%, 折现率12.00%	稳定期增长率0%, 利润表项目根据预测期最后一期确定, 折现率按加权平均资本成本模型确定
合计	2,327,962.32	3,960,000.00	—	—	—	—	—	—



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

17. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
购置机动车车位费	621,500.07	—	21,999.96	—	599,500.11
办公楼改造装修费	—	805,503.98	50,061.02	—	755,442.96
合计	621,500.07	805,503.98	72,060.98	—	1,354,943.07

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	279,411,169.20	41,907,663.67	194,429,495.65	29,170,960.87
租赁负债	36,719,456.44	5,507,918.47	—	—
可抵扣亏损	23,103,238.73	3,452,524.42	20,145,056.83	3,021,758.52
合计	339,233,864.37	50,868,106.56	214,574,552.48	32,192,719.39

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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
使用权资产	31,395,653.18	4,709,347.98	—	—
固定资产加速折旧	27,279,496.16	4,091,924.42	9,427,228.19	1,414,084.23
非同一控制下企业合并资产评估增值	2,223,156.64	333,473.49	2,710,113.16	406,516.97
合计	60,898,305.98	9,134,745.89	12,137,341.35	1,820,601.20

19. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	123,572,357.04	95,000,000.00
信用借款	56,577,525.20	20,000,000.00
应付利息	178,360.30	230,245.82
质押借款	—	49,800,000.00
票据贴现	—	5,294,869.83



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

借款类别	年末余额	年初余额
合计	180,328,242.54	170,325,115.65

注:保证借款、信用借款系本公司从银行取得的短期借款。

20. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	196,452,363.08	275,413,568.52
合计	196,452,363.08	275,413,568.52

注:年末已到期未支付的应付票据总额为 4,181,500.00 元,到期日均为 2023 年 12 月 31 日,当日为法定节假日,上述票据在节后 2024 年 1 月 2 日均已支付。

21. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
劳务外协服务费	212,397,363.31	258,815,466.24
材料及设备采购款	24,102,732.40	26,690,082.79
租赁费	10,580,983.88	17,486,108.69
其他	3,977,694.87	1,848,001.65
合计	251,058,774.46	304,839,659.37

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
单位一	22,150,788.84	劳务外协未到结算期
单位二	21,132,845.60	劳务外协未到结算期
单位三	16,404,302.17	劳务外协未到结算期
合计	59,687,936.61	—

22. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
服务费及设备销售预收款	502,849.66	284,618.80
合计	502,849.66	284,618.80

23. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	61,166,701.87	623,366,135.60	622,826,453.15	61,706,384.32
离职后福利-设定提存计划	57,602.68	52,093,849.35	52,137,814.67	13,637.36
辞退福利	—	3,028,167.03	2,893,946.91	134,220.12
合计	61,224,304.55	678,488,151.98	677,858,214.73	61,854,241.80

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	61,116,939.04	581,224,284.33	580,641,777.12	61,699,446.25
职工福利费	—	3,707,418.23	3,707,418.23	—
社会保险费	37,231.35	27,355,436.42	27,385,729.70	6,938.07
其中: 医疗保险费	36,088.77	23,988,014.87	24,017,845.54	6,258.10
工伤保险费	1,064.49	2,180,225.87	2,180,610.39	679.97
生育保险费	78.09	1,187,195.68	1,187,273.77	—
住房公积金	7,455.80	9,083,696.72	9,091,152.52	—
工会经费和职工教育经费	5,075.68	1,995,299.90	2,000,375.58	—
合计	61,166,701.87	623,366,135.60	622,826,453.15	61,706,384.32

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	55,288.22	50,228,418.60	50,270,470.98	13,235.84
失业保险费	2,314.46	1,865,430.75	1,867,343.69	401.52
合计	57,602.68	52,093,849.35	52,137,814.67	13,637.36

24. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	99,602,207.09	93,453,149.83
企业所得税	9,032,583.03	15,451,712.32
印花税	461,143.24	346,807.19
城市维护建设税	284,251.19	650,375.23
个人所得税	242,494.41	484,331.46



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

教育费附加	207,109.30	153,819.08
合计	109,829,788.26	110,540,195.11

25. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	—	—
应付股利	—	—
其他应付款	5,793,279.28	3,544,206.53
合计	5,793,279.28	3,544,206.53

按款项性质列示其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
报销款	4,545,322.98	1,952,074.53
保证金	593,756.72	587,816.72
其他	654,199.58	1,004,315.28
合计	5,793,279.28	3,544,206.53

26. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期应付款	49,399,480.31	13,271,714.96
1年内到期的租赁负债	19,437,142.57	—
1年内到期的长期借款	—	1,801,657.26
合计	68,836,622.88	15,073,372.22

27. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
增值税待转销项税	51,981.82	33,287.35
合计	51,981.82	33,287.35

28. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	38,232,747.49	—
减: 未确认融资费用	1,513,291.05	—
小计	36,719,456.44	—
减: 一年内到期的租赁负债	19,437,142.57	—
合计	17,282,313.87	—



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

29. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	39,116,957.91	1,609,906.33
专项应付款	—	—
合计	39,116,957.91	1,609,906.33

长期应付款按照款项性质分类

项目	年末余额	年初余额
售后回租	39,116,957.91	1,609,906.33
合计	39,116,957.91	1,609,906.33

30. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	121,580,800.00	—	—	—	—	—	121,580,800.00

31. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,241,837,177.04	—	—	1,241,837,177.04
其他资本公积	1,669,531.72	—	—	1,669,531.72
合计	1,243,506,708.76	—	—	1,243,506,708.76

32. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	45,990,240.29	6,721,474.40	—	52,711,714.69
合计	45,990,240.29	6,721,474.40	—	52,711,714.69

33. 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	436,177,559.65	322,653,817.91
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	—	—
其中:《企业会计准则》及相关新规定追溯调整	—	—
调整后年初未分配利润	436,177,559.65	322,653,817.91



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年	上年
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	69,280,746.06	125,348,622.67
减: 提取法定盈余公积	6,721,474.40	11,824,880.93
应付普通股股利	12,644,400.92	—
本年年末余额	486,092,430.39	436,177,559.65

34. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,779,280,541.32	1,511,449,907.87	2,110,739,428.46	1,779,543,687.27
其他业务	—	—	—	—
合计	1,779,280,541.32	1,511,449,907.87	2,110,739,428.46	1,779,543,687.27

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
通信网络维护与优化服务	1,220,724,627.30	1,042,020,429.95	1,582,182,564.18	1,341,485,265.98
通信网络建设服务	437,241,786.61	368,155,493.55	342,087,968.20	278,170,552.48
信息通信软硬件产品	121,314,127.41	101,273,984.37	186,468,896.08	159,887,868.81
合计	1,779,280,541.32	1,511,449,907.87	2,110,739,428.46	1,779,543,687.27

35. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	1,867,959.57	1,852,607.13
教育费附加	1,636,909.06	1,468,462.90
印花税	1,009,535.42	1,227,986.88
其他	225,881.13	1,771,622.58
合计	4,740,285.18	6,320,679.49

36. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	12,532,660.05	11,070,323.00
招标费用	2,426,334.60	1,213,376.29
房租水电	2,026,068.84	2,453,392.13



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

业务招待费	1,750,726.11	1,275,289.51
差旅费	1,607,660.85	575,120.65
车辆费用	1,255,115.81	913,289.03
折旧与摊销	894,779.83	791,568.21
办公费	814,095.04	627,184.67
低值易耗品	248,289.77	243,447.97
其他	952,036.69	693,836.63
合计	24,507,767.59	19,856,828.09

37. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	18,533,627.14	14,053,122.66
中介咨询费	3,296,383.98	1,809,534.16
折旧与摊销	2,336,683.61	2,434,843.81
业务招待费	1,429,717.37	1,045,841.51
差旅费	1,327,858.30	867,219.04
办公费用	1,006,894.58	1,240,982.87
房租水电	934,716.85	755,535.71
车辆费用	506,466.26	453,525.42
其他	4,647,007.95	1,892,252.10
合计	34,019,356.04	24,552,857.28

38. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	67,684,135.07	86,911,634.26
折旧与摊销	673,936.97	9,394.54
差旅费	226,099.28	209,629.50
车辆费用	156,131.72	43,847.73
其他	41,440.06	45,974.06
合计	68,781,743.10	87,220,480.09

39. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	9,228,950.92	13,150,901.21
减: 利息收入	8,506,858.43	3,628,984.33



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

融资服务费	963,608.73	3,157,606.20
银行手续费	96,656.08	83,056.01
合计	1,782,357.30	12,762,579.09

40. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
政府补助	15,478,127.88	7,103,459.12
进项税加计扣除	2,822,771.16	10,010,026.26
个税手续费返还	66,323.50	42,705.47
合计	18,367,222.54	17,156,190.85

41. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品投资收益	6,230,925.48	2,639,192.39
权益法核算的长期股权投资收益	-144.88	-155.08
合计	6,230,780.60	2,639,037.31

42. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	242,037.22	102,330.27
其他应收款坏账损失	-28,544.74	-527,839.91
应收账款坏账损失	-49,604,114.69	-35,646,320.58
合计	-49,390,622.21	-36,071,830.22

43. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	-38,359,437.82	-28,664,510.68
合计	-38,359,437.82	-28,664,510.68

44. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置收益	23,368.30	—
其中:固定资产处置收益	23,368.30	—
合计	23,368.30	—

45. 营业外收入



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
赔偿款	91,732.19	174,379.48	91,732.19
非流动资产毁损报废利得	29,175.54	18,487.03	29,175.54
其他	3,555.67	1,125.95	3,555.67
合计	124,463.40	193,992.46	124,463.40

46. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
赔偿支出	721,301.97	150,522.92	721,301.97
非流动资产毁损报废损失	551,650.11	327,346.07	551,650.11
捐赠支出	70,000.00	20,000.00	70,000.00
其他	35,998.00	36,917.84	35,998.00
合计	1,378,950.08	534,786.83	1,378,950.08

47. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	11,758,667.93	19,580,100.50
递延所得税费用	-11,361,242.48	-9,728,313.13
合计	397,425.45	9,851,787.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	69,615,948.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,442,392.35
子公司适用不同税率的影响	-4,995.09
调整以前期间所得税的影响	-350,882.30
非应税收入的影响	—
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	777,830.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	—
研发费用及其他加计扣除的影响	-10,083,606.99
本期确认前期未确认递延暂时性差异影响	—
其他	-383,312.52



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额
所得税费用	397,425.45

48. 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保证金	32,759,080.66	10,837,233.82
政府补助	15,478,127.88	7,103,459.12
利息收入	8,506,858.43	3,238,926.21
代收代付	1,552,434.56	—
其他	1,246,910.01	474,956.45
合计	59,543,411.54	21,654,575.60

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保证金	39,623,560.28	15,813,162.31
费用等其他支出	13,446,961.27	12,432,569.05
中介服务费	3,235,100.00	1,522,429.21
代收代付	1,840,802.64	—
合计	58,146,424.19	29,768,160.57

(2) 与投资活动有关的现金

1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收回的购房意向金	6,000,000.00	—
合计	6,000,000.00	—

2) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付的购房意向金	6,000,000.00	—
合计	6,000,000.00	—

(3) 与筹资活动有关的现金

1) 收到其他与筹资活动有关的现金



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	本年发生额	上年发生额
收回银行承兑汇票保证金	133,367,789.69	15,032,072.59
售后回租现金流入	100,000,000.00	18,000,000.00
其他	—	101,097.00
合 计	233,367,789.69	33,133,169.59

2) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付银行承兑汇票保证金	47,259,349.88	164,957,483.98
支付融资租赁款	29,849,933.90	32,023,173.71
融资服务费	963,608.73	3,157,606.20
IPO 发行费用	—	21,341,027.52
其他	2,412,770.19	2,661,945.67
合 计	80,485,662.70	224,141,237.08

49. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	69,218,523.52	125,348,622.67
加: 资产减值准备	38,359,437.82	28,664,510.68
信用减值损失	49,390,622.21	36,071,830.22
固定资产折旧	10,551,145.79	10,758,760.13
使用权资产折旧	7,455,052.01	—
无形资产摊销	1,831,927.84	1,620,819.33
长期待摊费用摊销	72,060.98	133,840.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-23,368.30	—
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	522,474.57	308,859.04
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	—	—
财务费用(收益以“-”填列)	10,192,559.65	16,308,507.41
投资损失(收益以“-”填列)	-6,230,780.60	-2,639,037.31
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-18,675,387.17	-10,324,788.07
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	7,314,144.69	596,474.94
存货的减少(增加以“-”填列)	-2,931,872.34	-6,714,106.29



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-241,531,219.59	-331,024,263.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-117,171,533.18	138,182,196.81
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-191,656,212.10	7,292,225.71
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	—	13,240,132.23
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	760,632,573.73	955,164,636.73
减: 现金的年初余额	955,164,636.73	213,317,801.74
加: 现金等价物的年末余额	—	—
减: 现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-194,532,063.00	741,846,834.99

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
现金	760,632,573.73	955,164,636.73
其中: 库存现金	70,533.00	21,643.04
可随时用于支付的银行存款	760,562,040.73	955,142,993.69
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
现金等价物	—	—
其中: 三个月内到期的债券投资	—	—
年末现金和现金等价物余额	760,632,573.73	955,164,636.73
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本年金额	上年金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	67,768,003.30	162,257,483.98	银行承兑汇票保证金
货币资金	12,887,177.83	3,162,710.96	履约保证金
合计	80,655,181.13	165,420,194.94	—



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

50. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末				年初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	80,655,181.13	80,655,181.13	保证金	银行承兑汇票保证金6,776.80万元,履约保证金1,288.72万元	165,420,194.94	165,420,194.94	保证金	银行承兑汇票保证金16,225.75万元,履约保证金316.27万元
固定资产	64,487,721.31	16,415,205.82	售后回租	售后回租固定资产	37,080,282.13	4,958,192.23	售后回租受限	售后回租固定资产
应收票据	—	—	—	—	5,294,869.83	5,294,869.83	质押	已贴现未终止确认的应收票据还原
应收账款	—	—	—	—	96,076,907.09	96,076,907.09	质押	为本公司与远东国际融资租赁有限公司签署的售后回租合同提供质押及与远宏商业保理(天津)有限公司保理提供质押和与乌鲁木齐银行乌鲁木齐沙依巴克区支行及中信银行股份有限公司乌鲁木齐南湖北路支行提供的短期借款提供质押
合计	145,142,902.44	97,070,386.95	—	—	303,872,253.99	271,750,164.09	—	—

62

元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

六、租赁

本集团作为承租方

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	52,432.49	—
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	47,690,341.30	54,848,720.59
与租赁相关的总现金流出	49,450,567.83	50,678,702.01
售后回租交易产生的相关损益	-3,433,442.80	-1,882,573.17
售后回租交易现金流入	100,000,000.00	18,000,000.00
售后回租交易现金流出	29,849,933.90	38,775,625.81

注:公司售后回租业务,标的资产的所有权实质未发生转移,公司售后回租交易目的是融资,所销售(租回)的资产,按照收入准则判断,风险与报酬并没有发生转移,因此不属于销售,故按《企业会计准则第21号——租赁》第五十二条的相关规定进行会计处理。

七、合并范围的变更

2023年6月,公司与深圳市欣华天泰新能源有限公司共同发起设立深圳华元新能源有限公司,注册资本1,000.00万元。公司与深圳市欣华天泰新能源有限公司的股权比例分别为51%和49%。深圳华元新能源有限公司自成立之日起纳入本集团合并范围。

八、研发支出

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	67,684,135.07	86,911,634.26
折旧与摊销	673,936.97	9,394.54
差旅费	226,099.28	209,629.50

63



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
车辆费用	156,131.72	43,847.73
其他	41,440.06	45,974.06
合计	68,781,743.10	87,220,480.09
其中:费用化研发支出	68,781,743.10	87,220,480.09

注:本年研发支出均为费用化支出,无资本化支出。

九、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

子公司名称	注册资本(万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
深圳市元道通信技术有限公司	2,000.00	深圳	深圳	通信网络技术开发	100.00	—	新设
深圳元道泓思信息技术有限公司	500.00	深圳	深圳	通信网络技术开发	100.00	—	同一控制下企业合并
北京同友创业信息技术有限公司	6,000.00	北京	北京	通信信息技术服务	100.00	—	非同一控制下企业合并
河北元道安元人力资源服务有限公司	300.00	石家庄	石家庄	通信信息技术服务	100.00	—	新设
深圳华元新能源有限公司	1,000.00	深圳	深圳	电力、热力生产和供应业	51.00	—	新设

2. 在联营企业的权益

不重要的联营企业北京天元合纵信息科技有限公司的财务信息

64

元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2023-12-31 余额/2023 年发生额	2022-12-31 余额/2022 年发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	773,221.51	773,366.39
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
—净利润	-144.88	-155.08
—其他综合收益	—	—
—综合收益总额	—	—

十、政府补助

计入当期损益的政府补助

会计科目	本年发生额	上年发生额
其他收益	15,478,127.88	7,103,459.12

65



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十一、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款,各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

1. 风险管理目标和政策

本集团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,将风险对本集团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,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 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。本集团面临的利率风险主要来源于银行短期借款。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,满足公司各类长短期融资需求。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产。

本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中,前五名金额合计:1,281,423,040.81元,占本公司应收账款及合同资产总额的71.21%。

1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日,通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是,如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的,可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时对应相同期限的违约概率上升超过一定比例,或者以下一个或多个指标发生显著变化:债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:发行方或债务人发生重大财务困难;债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;债务人很可能破产或进行其他财务重组;发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3) 流动性风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

2023年12月31日,本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项 目	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	251,058,774.46	—	—
应付票据	196,452,363.08	—	—
长期应付款	49,399,480.31	39,116,957.91	—
租赁负债	19,437,142.57	17,282,313.87	—
其他应付款	5,793,279.28	—	—

2. 金融资产转移

(1) 转移方式分类

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收票据/应收款项融资	54,455,663.47	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬。
合计	—	54,455,663.47	—	—



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据/应收款项融资	票据贴现	54,455,663.47	-368,720.34
合计	—	54,455,663.47	-368,720.34

十二、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
李晋	27.47	31.78

注:李晋直接持有 32,644,130.00 股公司股份,持有比例为 26.85%,由其担任执行事务合伙人的石家庄凡宁网络技术咨询中心(有限合伙)(以下简称“凡宁网络”)持有 600.00 万股公司股份,持有比例为 4.93%(其中李晋持有凡宁网络出资额的 12.65%)。实际控制人李晋对本公司的直接持股比例 26.85%,间接持股比例为 0.62%,合计持股比例为 27.47%。实际控制人李晋对本公司的表决权比例为 31.78%。

(2) 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注“九、1.在子公司中的权益”相关内容。

(3) 本企业联营企业

本公司的联营企业详见本附注“九、2.在联营企业的权益”相关内容。

(4) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
燕鸿	持股比例 5%以上的股东、公司总经理、董事
吴志锋	持股比例 5%以上的股东、公司副总经理、董事
雷璐	实际控制人李晋配偶
刘芸	股东燕鸿的配偶

2. 关联交易

(1) 关联担保情况

本集团作为被担保方



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
刘芸、吴志锋、李晋、燕鸿、雷璐(注1)	9,000,000.00	2024-6-13	2027-6-12	否
刘芸、吴志锋、李晋、燕鸿、雷璐(注2)	5,000,000.00	2024-6-13	2027-6-12	否
李晋、雷璐(注3)	10,000,000.00	2024-8-17	2027-8-16	否
李晋、雷璐(注4)	40,000,000.00	2024-9-13	2027-9-12	否
李晋、雷璐(注5)	11,000,000.00	2024-9-18	2027-9-17	否
李晋、燕鸿、吴志锋(注6)	40,000,000.00	2024-9-22	2027-9-21	否
李晋(注7)	8,572,357.04	2024-8-3	2027-8-2	否
雷璐、李晋、吴志锋、燕鸿(注8)	47,330,369.99	2024-7-19	2027-10-20	否
李晋、雷璐(注9)	102,391,998.00	2023-12-20	2027-12-20	是
李晋(注10)	100,000,000.00	2023-9-13	2025-9-12	否
李晋、雷璐(注11)	45,000,000.00	2023-1-20	2026-1-19	是
李晋、雷璐(注12)	25,000,000.00	2023-1-20	2026-1-19	是
李晋、雷璐(注13)	10,000,000.00	2023-2-18	2026-2-17	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注14)	10,000,000.00	2023-2-18	2026-2-17	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注15)	40,000,000.00	2023-5-27	2026-5-26	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、刘芸(注16)	9,800,000.00	2023-7-1	2026-6-30	是
李晋(注17)	5,000,000.00	2023-12-6	2026-12-5	是
雷璐、李晋、吴志锋、燕鸿(注18)	11,381,045.26	2024-2-17	2027-2-16	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注19)	4,067,844.44	2023-4-21	2026-4-20	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注20)	8,700,000.00	2023-5-27	2026-5-26	是

注1/注2: 2023年8月24日、2023年6月27日本公司自中信银行股份有限公司乌鲁木齐南湖北路支行分别取得借款900.00万元和500.00万元,两笔共计1,400.00万元。刘芸、吴志锋、李晋、燕鸿、雷璐为该笔借款提供担保,担保合同编号为银乌(2022)最保字/第(0728-1)号、银乌(2022)最保字/第(0728)号、银乌(2022)最保字/第(0728-2)号、银乌(2022)最保字/第(0728-3)号、银乌(2022)最保字/第(0728-4)号。截至2023年12月31日,公司未偿还该笔短期借款。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 3/注 4/注 5: 2023 年 8 月 18 日、2023 年 9 月 14 日及 2023 年 9 月 19 日本公司自兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行分别取得借款 1,000.00 万、4,000.00 万及 1,100.00 万元,三笔借款共计 6,100.00 万元。李晋、雷璐为该笔借款提供担保,担保合同编号为兴银新高保字(高新区)第 202201060001 号。截至 2023 年 12 月 31 日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注 6: 2023 年 9 月 22 日本公司自乌鲁木齐银行乌鲁木齐沙依巴克区支行取得借款 4,000.00 万元。李晋、燕鸿、吴志锋为该笔借款提供担保,担保合同编号为乌行(2023)(乌鲁木齐沙依巴克区支行)保证字第 2023073100000060 号。截至 2023 年 12 月 31 日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注 7: 2023 年 8 月 3 日本公司自华夏银行乌鲁木齐分行分行营业部取得借款 8,572,357.04 元。李晋为该笔借款提供担保,担保合同编号为 WLMQ18(个人高保)230020。截至 2023 年 12 月 31 日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注 8: 本公司与招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订授信借款合同,合同编号: 2022 年信字第 1211 号,授信额度 1 亿元,本公司在合同期限内、上限额度范围内再借款无需签订新合同,只需提供必要借款资料,截至 2023 年 12 月 31 日取得借款共计 47,330,369.99 元。雷璐、李晋、吴志锋、燕鸿为该笔借款提供担保,担保合同编号为 2022 年信保字第 1211 号-1、2022 年信保字第 1211 号-2、2022 年信保字第 1211 号-3、2022 年信保字第 1211 号-4。截至 2023 年 12 月 31 日,公司尚未偿还该笔借款。

注 9: 本公司自中信银行股份有限公司乌鲁木齐南湖北路支行取得借款 102,391,998.00 元,该笔借款于 2023 年 12 月 19 日偿还。李晋、雷璐为该笔借款提供担保,担保合同编号(银乌(2022)最保字/第(0728)号)和(银乌(2022)最保字/第(0728-1)号)。

注 10: 2023 年 9 月 4 日,本公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租合同,合同金额: 100,000,000.00 元,实际放款日 2023 年 9 月 13 日;截至 2023 年 12 月 31 日,未偿还余额为 94,717,618.79 元。李晋为该借款提供担保,同时以本协议(IFELC23DG2NBMN0-P-01)中约定的租赁物件清单中的资产作为质押物。

注 11/注 12/注 13: 2022 年 1 月 20 日、2022 年 1 月 28 日及 2022 年 2 月 18 日本公司自兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行分别取得短期借款 4,500.00 万元、2,500.00 万元及 1,000.00 万元,三笔借款共计 8,000.00 万元。李晋、雷璐为该笔借款提供担保,与兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订了 9,600.00 万元保证合同,保证合同编号为兴银新高保字(高新区)第 202202160001 号。截至 2023 年 12 月 31 日,公司已偿还该笔短期借款。

注 14: 2022 年 2 月 17 日,本公司自招商银行乌鲁木齐苏州路支行取得短期借款 1,000.00 万元,李晋、燕鸿、吴志锋、雷璐为该借款提供担保,担保合同编号分别为



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2021年信保字第0901-1号、2021年信保字第0901-2号、2021年信保字第0901-3号、2021年信保字第0901-4号。截至2023年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注15:2022年5月26日,本公司自乌鲁木齐银行股份有限公司乌鲁木齐沙依巴克区支行取得短期借款4,000.00万元,李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋为该借款提供担保,担保合同编号为乌行(2022)乌鲁木齐沙依巴克区支行保证字第2022051900000013号,同时签订了乌行(2022)乌鲁木齐沙依巴克区支行质押字第2022051900000011号质押合同,质押物价值4,000.00万元,截至2023年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注16:2022年6月30日,本公司自中信银行股份有限公司乌鲁木齐南湖北路支行取得短期借款980.00万元,李晋、雷璐、燕鸿、刘芸、吴志锋为其提供担保,担保合同编号分别为银乌2022最保字/第0728号、银乌2022最保字/第0728-1号、银乌2022最保字/第0728-2号、银乌2022最保字/第0728-3号、银乌2022最保字/第0728-4号。截至2023年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注17:2022年12月5日,本公司自招商银行股份有限公司深圳高新园支行取得短期借款500.00万元,深圳市高新投融资担保有限公司为其借款提供担保,担保合同编号为755HT202226038902,李晋为该笔担保提供反担保,合同编号为755HT202226038901。截至2023年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注18:2022年2月8日,本公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租合同,截至2023年12月31日,已偿还该借款。李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、河北元道安元人力资源服务有限公司、北京同友创业信息技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司、深圳市元道通信技术有限公司提供担保,同时以本公司对中国移动通信集团设计院有限公司收入合同编号为CMDI-202000951对应的基础合同应收款金额及本公司对福建福诺移动通信技术有限公司收入合同编号为FUNO-NOS-10-2009-011对应的基础合同为质押物。

注19:2020年4月14日,本公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租合同,截至2023年12月31日,已偿还该借款。李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司、河北元道安元人力资源服务有限公司、北京同友创业信息技术有限公司提供担保,同时以本公司对中国移动通信集团设计院有限公司收入合同编号为CMDI-202000951对应的基础合同应收款金额为质押物。

注20:2021年5月23日,本公司与远宏商业保理(天津)有限公司签订870.00万有追索权保理合同,截至2023年12月31日,已偿还该借款。李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司、河北元道安元人力资源服务有限公司、北京同友创业信息技术有限公司提供担保,同时以本公司对中国移动通信集团设计院有限公司收入合同编号为CMDI-202000951对应的基础合同应收款为质押物。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	361.05万元	291.79万元

十三、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至2023年12月31日,本集团无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至2023年12月31日,本集团无需要披露的重大或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	经本公司第三届董事会第二十八次会议审议,公司2023年拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数向全体股东每10股派发人民币0.57元(含税),合计拟派发现金红利人民币6,930,105.60元,本次利润分配预案尚需提交公司2023年度股东大会审议。
经审议批准宣告发放的利润或股利	—

十五、 其他重要事项

1、分部信息

由于本集团的主营业务集中,主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务,没有划分各分部,故无需披露的分部信息。

2、其他对投资者决策有影响的重要事项

无。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年)	686,292,649.19	698,183,318.59



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1-2年	152,478,931.28	283,977,609.40
2-3年	184,643,459.11	62,864,617.67
3年以上	73,450,951.93	34,036,098.68
其中:3-4年	45,901,765.84	12,194,795.81
4-5年	7,382,109.73	12,514,360.89
5年以上	20,167,076.36	9,326,941.98
合计	1,096,865,991.51	1,079,061,644.34

注:本公司不存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款。

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	1,096,865,991.51	100.00	153,979,210.40	14.04	942,886,781.11
其中:账龄组合	1,096,865,991.51	100.00	153,979,210.40	14.04	942,886,781.11
合计	1,096,865,991.51	100.00	153,979,210.40	14.04	942,886,781.11

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	1,079,061,644.34	100.00	107,602,140.76	9.97	971,459,503.58
其中:账龄组合	1,079,061,644.34	100.00	107,602,140.76	9.97	971,459,503.58
合计	1,079,061,644.34	100.00	107,602,140.76	9.97	971,459,503.58



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

按账龄组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	686,292,649.19	34,314,632.46	5.00
1-2年	152,478,931.28	15,247,893.14	10.00
2-3年	184,643,459.11	55,393,037.73	30.00
3-4年	45,901,765.84	22,950,882.92	50.00
4-5年	7,382,109.73	5,905,687.79	80.00
5年以上	20,167,076.36	20,167,076.36	100.00
合计	1,096,865,991.51	153,979,210.40	—

注:对于应收账款,本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素,因此,本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。账龄自款项实际发生的月份算起。

(3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	107,602,140.76	46,377,069.64	—	—	—	153,979,210.40
其中:账龄组合	107,602,140.76	46,377,069.64	—	—	—	153,979,210.40
合计	107,602,140.76	46,377,069.64	—	—	—	153,979,210.40

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额1,274,534,498.97元,占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例74.27%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额201,426,886.34元。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	230,457,171.78	56,789,562.86
合计	230,457,171.78	56,789,562.86



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	216,554,347.88	38,629,973.04
押金及保证金	15,693,055.33	17,782,298.89
代扣代缴款项	1,723,270.44	3,362,237.05
备用金	1,296,037.52	1,971,270.61
其他	407,143.89	309,840.39
合计	235,673,855.06	62,055,619.98

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年)	226,962,229.13	51,947,265.01
1-2年	2,064,480.90	3,529,577.91
2-3年	2,112,467.33	1,453,464.15
3年以上	4,534,677.70	5,125,312.91
其中:3-4年	631,921.86	2,314,035.80
4-5年	1,813,079.27	785,497.67
5年以上	2,089,676.57	2,025,779.44
合计	235,673,855.06	62,055,619.98

注:本公司不存在账龄超过三年的单项金额重大的其他应收款。

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	235,673,855.06	100.00	5,216,683.28	2.21	230,457,171.78
其中:账龄组合	19,119,507.18	8.11	5,216,683.28	27.28	13,902,823.90
合并范围内关联方	216,554,347.88	91.89	-	-	216,554,347.88
合计	235,673,855.06	100.00	5,216,683.28	2.21	230,457,171.78

(续)



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	62,055,619.98	100.00	5,266,057.12	8.49	56,789,562.86
其中: 账龄组合	23,425,646.94	37.75	5,266,057.12	22.48	18,159,589.82
合并范围内关联方	38,629,973.04	62.25	—	—	38,629,973.04
合计	62,055,619.98	100.00	5,266,057.12	8.49	56,789,562.86

1) 其他应收款按账龄组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	10,407,881.25	520,394.07	5.00
1-2年	2,064,480.90	206,448.09	10.00
2-3年	2,112,467.33	633,740.20	30.00
3-4年	631,921.86	315,960.93	50.00
4-5年	1,813,079.27	1,450,463.42	80.00
5年以上	2,089,676.57	2,089,676.57	100.00
合计	19,119,507.18	5,216,683.28	—

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2023年1月1日余额	5,266,057.12	—	—	5,266,057.12
2023年1月1日余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段	—	—	—	—
—转入第三阶段	—	—	—	—
—转回第二阶段	—	—	—	—
—转回第一阶段	—	—	—	—
本年计提	-49,373.84	—	—	-49,373.84



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本年转回	—	—	—	—
本年转销	—	—	—	—
本年核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2023年12月31日余额	5,216,683.28	—	—	5,216,683.28

(4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	5,266,057.12	-49,373.84	—	—	—	5,216,683.28
其中: 账龄组合	5,266,057.12	-49,373.84	—	—	—	5,216,683.28
合计	5,266,057.12	-49,373.84	—	—	—	5,216,683.28

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
单位一	关联方往来款	194,399,813.62	1年以内	82.49	—
单位二	关联方往来款	22,104,699.11	1年以内	9.38	—
单位三	押金及保证金	1,500,000.00	1年以内	0.64	75,000.00
单位四	押金及保证金	1,202,810.35	2年-3年	0.51	360,843.11
单位五	押金及保证金	1,000,000.00	4年-5年	0.42	800,000.00
合计	—	220,207,323.08	—	93.44	1,235,843.11

元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)



3. 长期股权投资

项目	年末余额			年初余额		
	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	31,100,000.00	—	31,100,000.00	26,000,000.00	—	26,000,000.00
合计	31,100,000.00	—	31,100,000.00	26,000,000.00	—	26,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	年初余额(账面价值)	减值准备年初余额	本年增减变动				年末余额(账面价值)	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市元道通信技术有限公司	5,000,000.00	—	—	—	—	—	5,000,000.00	—
深圳元道泓思信息技术有限公司	5,000,000.00	—	—	—	—	—	5,000,000.00	—
北京同友创业信息技术有限公司	13,000,000.00	—	—	—	—	—	13,000,000.00	—
河北元道安元人力资源服务有限公司	3,000,000.00	—	—	—	—	—	3,000,000.00	—
深圳华元新能源有限公司	—	—	5,100,000.00	—	—	—	5,100,000.00	—
合计	26,000,000.00	—	5,100,000.00	—	—	—	31,100,000.00	—



元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,714,940,963.50	1,464,084,853.57	2,031,599,267.01	1,726,840,726.94
其他业务	—	—	—	—
合计	1,714,940,963.50	1,464,084,853.57	2,031,599,267.01	1,726,840,726.94

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
通信网络维护与优化服务	1,184,999,912.92	1,013,019,537.44	1,548,266,593.77	1,327,219,458.82
通信网络建设服务	437,241,786.61	368,155,493.55	342,087,968.20	278,170,552.48
信息通信软硬件产品	92,699,263.97	82,909,822.58	141,244,705.04	121,450,715.64
合计	1,714,940,963.50	1,464,084,853.57	2,031,599,267.01	1,726,840,726.94

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品投资收益	6,230,925.48	2,639,192.39
合计	6,230,925.48	2,639,192.39

元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-499,106.27
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	—
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—
委托他人投资或管理资产的损益	6,230,925.48
交易价格显失公允的交易产生的收益	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-732,012.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,822,771.16
小计	7,822,578.26
减:所得税影响额	1,189,674.12
少数股东权益影响额(税后)	—
合计	6,632,904.14

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(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	3.68	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	3.33	0.52	0.52

元道通信股份有限公司

二〇二四年四月二十四日

证书序号: 0014624



说明

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

会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 谭小青
 主任会计师:
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010136
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码
91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 曹永青



出资额 6000万元
成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2024年01月26日

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

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

国家市场监督管理总局监制





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 师玉春
Full name: 师玉春
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1976-04-27
Date of birth: 1976-04-27
工作单位: 河北中兴会计师事务所有限公司
Working unit: 河北中兴会计师事务所有限公司
身份证号码: 132529760427261
Identity card No: 132529760427261



证书编号: 130000031623
No. of Certificate: 130000031623
批准注册机构: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 河北省注册会计师协会
发证日期: 2004年11月24日
Date of Issuance: 2004年11月24日





注册编号: 130000031623
No. of Certificate: 130000031623
批准注册机构: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 河北省注册会计师协会
发证日期: 2004年11月24日
Date of Issuance: 2004年11月24日



注册编号: 130000031623
No. of Certificate: 130000031623
批准注册机构: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 河北省注册会计师协会
发证日期: 2004年11月24日
Date of Issuance: 2004年11月24日

注册税务师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree to be transferred from

中瑞华会计师事务所(普通合伙)
Zhongruihua Accounting Firm (Special General Partnership)

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

2013年6月5日
2013年6月5日

同意调入
Agree to be transferred to

中瑞华会计师事务所(普通合伙)
Zhongruihua Accounting Firm (Special General Partnership)

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

2013年6月5日
2013年6月5日

Notes:

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

2022 年审计报告



元道通信股份有限公司 2022 年度 审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-86



信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2023BJAA21B0043

元道通信股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了元道通信股份有限公司（以下简称元道通信公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了元道通信公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

您可使用手机“扫一扫”或进入
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）进行查验。
报告编号：京23RRG75EXP





1. 收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>公司 2022 年营业收入为 211,073.94 万元，如公司财务报表附注四、22 所述，公司的主要收入为通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务；收入是公司的关键经营指标之一，收入的确认存在较高的重大错报风险，因此，我们把收入确认为关键审计事项。有关公司收入确认的具体披露已包含在财务报表附注“四、22 收入”和附注“六、36 营业收入和营业成本”中。</p>	<p>针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 了解和评价元道通信公司与收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性。</p> <p>(2) 通过审阅合同并询问元道通信公司管理层，了解和评价元道通信公司的收入确认相关会计政策是否恰当。</p> <p>(3) 对营业收入和毛利率按项目实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因。</p> <p>(4) 检查与收入确认相关的合同、订单、工作量确认单、决算定案表等资料。</p> <p>(5) 结合应收账款函证，向主要客户函证报告期内交易额。</p> <p>(6) 对资产负债表日前后的销售收入实施截止测试，以评价销售收入是否在恰当的期间确认。</p> <p>(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中恰当列示。</p>
2. 应收账款减值事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>公司应收账款 2022 年 12 月 31 日账面原值 114,719.01 万元，坏账准备 11,321.41 万元，账面净值 103,397.60 万元，占合并财务报表资产总额的 37.03%；由于应收账款从金额上和性质上对公司合并财务报表重大，以及估计坏账准备涉及到重大判断。因此，我们把应收账款减值确认为关键审计事项。应收账款相关的会计政策、会计估计以及详情披露在合并财务报表附注“四、9 金融资产减值”以及附注“六、4 应收账款”中。</p>	<p>针对应收账款减值事项，我们实施的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 了解及评估应收账款管理相关的内部控制设计，并评价这些内部控制设计和运行的有效性。</p> <p>(2) 分析应收款项坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等，评估管理层应收款项减值评估的方法和计算是否适当。</p> <p>(3) 结合公司所在行业、交易客户的特点，评估公司预期信用损失比例的合理性。</p> <p>(4) 通过检查客户明细账及交易凭证，</p>





	<p>测试应收账款账龄的准确性，重新计算坏账准备金额的准确性。</p> <p>(5) 对重要应收账款实施函证程序，并将函证结果与账面记录进行核对，分析回函情况；</p> <p>(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
--	--

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督元道通信公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。





(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对元道通信公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致元道通信公司不能持续经营。

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

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

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

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

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



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师：（项目合伙人）

中国注册会计师：李冬青

二〇二三年四月二十五日





合并资产负债表

编制单位：元通通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	1,120,584,831.67	277,578,072.35
交易性金融资产	六、2	150,000,000.00	
应收票据	六、3	5,530,126.34	6,924,829.69
应收账款	六、4	1,033,976,025.80	803,772,861.33
应收款项融资	六、5		1,017,517.18
预付款项	六、6	13,495,053.65	9,692,411.55
其他应收款	六、7	20,768,665.79	15,388,224.59
其中：应收利息			
应收股利			
存货	六、8	31,438,417.59	24,724,311.30
合同资产	六、9	331,547,818.08	308,240,648.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、10	156,904.95	76,993.60
流动资产合计		2,707,497,843.87	1,447,415,870.18
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、11	773,366.39	773,521.47
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	六、13	45,076,739.01	36,460,664.34
在建工程	六、14	103,013.27	
生产性生物资产			
使用权资产	六、12		11,384,555.95
无形资产	六、15	4,170,739.01	5,629,943.29
开发支出			
商誉	六、16	1,528,223.32	1,528,223.32
长期待摊费用	六、17	621,500.07	755,340.15
递延所得税资产	六、18	32,192,719.39	21,867,931.32
其他非流动资产	六、19		59,405.94
非流动资产合计		84,166,300.46	78,459,585.78
资产总计		2,791,964,144.33	1,525,875,455.96



(承上页)



合并资产负债表 (续)

编制单位: 光通通信股份有限公司

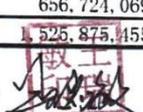
金额单位: 人民币元

	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债			
短期借款	六、20	170,325,115.65	160,419,053.24
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、21	275,413,568.52	126,485,740.78
应付账款	六、22	304,839,659.37	408,503,224.32
预收款项			
合同负债	六、23	284,618.80	951,830.31
应付职工薪酬	六、24	61,224,304.55	22,696,725.65
应交税费	六、25	110,540,195.11	98,604,646.30
其他应付款	六、26	3,544,206.53	11,152,016.11
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	六、27	15,073,372.22	31,167,824.33
其他流动负债	六、28	33,287.35	2,165.18
流动负债合计		941,278,328.10	859,983,226.22
非流动负债:			
长期借款	六、29		1,800,000.00
应付债券			
租赁负债	六、30		2,144,033.62
长期应付款	六、31	1,609,906.33	4,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、18	1,820,601.20	1,224,126.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,430,507.53	9,168,159.88
负债合计		944,708,835.63	869,151,386.10
股东权益:			
股本	六、32	121,580,800.00	91,180,800.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、33	1,243,506,708.76	208,724,092.59
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、34	45,990,240.29	34,165,359.36
未分配利润	六、35	436,177,559.65	322,653,817.91
归属于母公司股东权益合计		1,847,255,308.70	656,724,069.86
少数股东权益			
股东权益合计		1,847,255,308.70	656,724,069.86
负债和股东权益总计		2,791,964,144.33	1,525,875,455.96

法定代表人: [Signature]

主管会计工作负责人: [Signature]

会计机构负责人: [Signature]





母公司资产负债表

编制单位：元道通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,098,974,432.29	252,653,696.01
交易性金融资产		150,000,000.00	
应收票据		5,530,126.34	6,924,829.69
应收账款	十三、1	971,459,503.58	737,260,624.29
应收款项融资			233,300.46
预付款项		13,189,363.62	10,965,839.25
其他应收款	十三、2	56,789,562.86	59,611,294.01
其中：应收利息			
应收股利			
存货		29,815,367.88	23,251,117.94
合同资产		331,547,818.08	308,240,648.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		156,904.95	76,147.86
流动资产合计		2,657,463,079.60	1,399,217,498.10
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	26,000,000.00	26,000,000.00
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		43,296,192.48	34,528,689.54
在建工程		103,013.27	
生产性生物资产			
使用权资产			11,384,555.95
无形资产		1,616,542.32	2,260,014.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		621,500.07	643,500.03
递延所得税资产		27,880,952.32	18,341,391.07
其他非流动资产			59,405.94
非流动资产合计		99,518,200.46	93,217,557.25
资产总计		2,756,981,280.06	1,492,435,055.35

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(转下页)





(承上页)

母公司资产负债表 (续)

编制单位: 江西烟信股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债:			
短期借款		165,309,553.15	159,634,836.52
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		275,413,568.52	126,485,740.78
应付账款		300,174,077.80	392,241,317.11
预收款项			
合同负债		253,296.28	942,375.44
应付职工薪酬		58,424,341.42	19,649,245.06
应交税费		106,891,445.56	95,958,392.47
其他应付款		6,836,936.12	15,896,020.15
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		15,073,372.22	30,747,824.33
其他流动负债		29,215.48	936.05
流动负债合计		928,405,806.55	841,556,687.91
非流动负债:			
长期借款			1,800,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			2,144,033.62
长期应付款		1,609,906.33	4,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,406,176.97	806,369.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,016,083.30	8,750,402.65
负债合计		931,421,889.85	850,307,090.56
股东权益:			
股本		121,580,800.00	91,180,800.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,243,506,708.76	208,724,092.59
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		45,990,240.29	34,165,359.36
未分配利润		414,481,611.16	308,057,712.84
股东权益合计		1,825,559,390.21	642,127,964.79
负债和股东权益总计		2,756,981,280.06	1,492,435,055.35

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





合并利润表

编制单位：无道通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项	附注	2022年度	2021年度
一、营业总收入		2,110,739,428.46	1,621,508,287.88
其中：营业收入	六、36	2,110,739,428.46	1,621,508,287.88
二、营业总成本		1,930,257,111.31	1,470,298,851.73
其中：营业成本	六、36	1,779,513,687.27	1,348,528,239.86
税金及附加	六、37	6,320,679.49	4,424,576.79
销售费用	六、38	19,856,828.09	19,317,700.57
管理费用	六、39	21,552,857.28	22,694,527.61
研发费用	六、40	87,220,480.09	63,302,266.83
财务费用	六、41	12,762,579.09	12,031,543.01
其中：利息费用	六、41	13,150,901.21	9,193,220.15
利息收入	六、41	3,628,984.33	361,162.83
加：其他收益	六、12	17,156,190.85	10,785,598.82
投资收益（损失以“-”号填列）	六、13	2,639,037.31	299,656.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、13	-155.08	-20,735.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、14	-36,071,830.22	-30,909,533.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、15	-28,664,510.68	-15,735,040.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、16		-1,987.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		135,511,204.11	118,615,126.40
加：营业外收入	六、17	193,992.46	6,121.10
减：营业外支出	六、18	534,786.83	677,538.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		135,200,410.01	117,971,012.30
减：所得税费用	六、49	9,851,787.37	11,277,812.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		125,348,622.67	106,696,199.37
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		125,348,622.67	106,696,199.37
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		125,348,622.67	106,696,199.37
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		125,348,622.67	106,696,199.37
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		125,348,622.67	106,696,199.37
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.21	1.17
（二）稀释每股收益（元/股）		1.21	1.17

法定代表人：

[Signature]

主管会计工作负责人：

[Signature]

会计机构负责人：

[Signature]





母公司利润表

编制单位：元道通信股份有限公司

金额单位：人民币元

	附注	2022年度	2021年度
一、营业收入	十三、4	2,031,599,267.01	1,557,347,495.89
减：营业成本	十三、4	1,726,840,726.94	1,299,186,585.67
税金及附加		5,958,851.80	4,257,490.50
销售费用		15,958,475.62	16,636,546.09
管理费用		21,742,579.70	19,544,018.00
研发费用		74,697,121.47	58,255,775.23
财务费用		12,705,188.83	11,841,038.32
其中：利息费用		13,097,798.65	9,063,887.21
利息收入		3,606,145.96	344,659.17
加：其他收益		16,036,254.20	9,364,585.52
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	2,639,192.39	320,392.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-34,932,564.34	-30,871,402.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-28,664,510.68	-15,735,040.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-4,987.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		128,774,694.22	110,699,589.29
加：营业外收入		193,988.76	6,424.10
减：营业外支出		206,306.20	594,275.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		128,762,376.78	110,111,737.76
减：所得税费用		10,513,567.53	10,640,309.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		118,248,809.25	99,471,428.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		118,248,809.25	99,471,428.61
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		118,248,809.25	99,471,428.61

法定代表人：

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





编制单位：江苏通信股份有限公司 合并现金流量表

金额单位：人民币元

项目	附注	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		1,912,961,800.13	1,328,776,730.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、50	21,651,575.60	19,011,351.81
经营活动现金流入小计		1,961,616,375.73	1,317,788,085.41
购买商品、接受劳务支付的现金		1,195,578,195.51	977,593,631.93
支付给职工以及为职工支付的现金		668,213,556.78	389,615,300.18
支付的各项税费		63,733,937.16	37,216,910.58
支付其他与经营活动有关的现金	六、50	29,768,160.57	35,283,888.73
经营活动现金流出小计		1,957,321,150.02	1,139,709,731.72
经营活动产生的现金流量净额		7,292,225.71	-91,921,616.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		558,000,000.00	60,300,120.00
取得投资收益收到的现金		2,639,192.39	319,972.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,200.00	85,171.36
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		560,661,392.39	60,705,563.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,703,928.13	6,191,959.15
投资支付的现金		708,000,000.00	50,300,000.00
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		717,703,928.13	56,191,959.15
投资活动产生的现金流量净额		-157,012,536.01	1,210,601.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,085,002,752.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		161,800,000.00	158,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、50	33,133,169.59	182,906,165.10
筹资活动现金流入小计		1,282,935,921.59	311,606,165.10
偿还债务支付的现金		151,320,000.00	87,021,333.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,877,539.19	5,829,706.61
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	六、50	221,111,237.08	190,718,655.52
筹资活动现金流出小计		391,338,776.27	283,572,695.12
筹资活动产生的现金流量净额		891,597,115.32	58,033,169.68
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	六、51	711,816,831.99	-29,677,572.12
加：期初现金及现金等价物余额	六、51	213,317,801.71	212,995,373.86
六、期末现金及现金等价物余额	六、51	955,161,636.73	213,317,801.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司现金流量表

编制单位：元道通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2022年	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		1,867,494,019.11	1,267,215,975.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,440,852.00	23,079,542.34
经营活动现金流入小计		1,892,934,871.11	1,290,295,518.02
购买商品、接受劳务支付的现金		1,122,927,492.67	956,155,480.35
支付给职工以及为职工支付的现金		642,761,818.86	364,278,069.26
支付的各项税费		63,178,848.94	34,322,833.90
支付其他与经营活动有关的现金		51,780,980.97	42,370,094.42
经营活动现金流出小计		1,880,649,141.44	1,397,126,477.93
经营活动产生的现金流量净额		12,285,729.67	-106,830,959.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		558,000,000.00	60,300,420.00
取得投资收益收到的现金		2,639,192.39	319,972.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,200.00	85,171.36
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		560,661,392.39	60,705,563.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,153,028.43	4,562,959.45
投资支付的现金		708,000,000.00	50,300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			3,000,000.00
投资活动现金流出小计		717,153,028.43	57,862,959.45
投资活动产生的现金流量净额		-156,491,636.04	2,842,604.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,085,002,752.00	
取得借款收到的现金		159,800,000.00	158,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		33,133,169.59	182,906,165.10
筹资活动现金流入小计		1,277,935,921.59	341,606,165.10
偿还债务支付的现金		154,320,000.00	86,884,333.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,865,365.19	5,222,353.59
支付其他与筹资活动有关的现金		223,825,051.86	190,718,655.52
筹资活动现金流出小计		391,010,417.05	282,825,342.37
筹资活动产生的现金流量净额		886,925,504.54	58,780,822.73
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		742,719,598.17	-45,207,532.70
加：期初现金及现金等价物余额		190,834,639.18	236,042,171.88
六、期末现金及现金等价物余额		933,554,237.35	190,834,639.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并股东权益变动表

金额单位：人民币元

	2022年度					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益
一、上年年末余额	91,180,800.00	208,724,092.59	34,165,359.36	322,653,817.91	656,724,069.86	
加：会计政策变更						
前期差错更正						
同一控制下企业合并						
其他						
二、本年期初余额	91,180,800.00	208,724,092.59	34,165,359.36	322,653,817.91	656,724,069.86	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,100,000.00	1,034,782,616.17	11,824,880.93	113,523,741.74	1,190,531,238.84	
（一）综合收益总额				125,348,622.67	125,348,622.67	
1、股东投入的普通股	30,100,000.00	1,034,782,616.17			1,065,182,616.17	
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入股东权益的金额						
4、其他						
（二）利润分配				11,824,880.93	11,824,880.93	
1、提取盈余公积						
2、提取一般风险准备						
3、对股东的分配						
4、其他						
（三）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						
（四）专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
（六）其他						
四、本年年末余额	121,580,800.00	1,213,506,708.76	45,990,240.29	436,177,559.65	1,817,255,308.70	

法定代表人：

[Signature]

主管会计工作负责人：

[Signature]

会计机构负责人：

[Signature]





合并股东权益变动表

编制单位：汇道通信股份有限公司 2021年度 金额单位：人民币元

	母公司股东权益				小计	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	91,180,800.00	208,721,092.59	21,218,216.50	225,901,761.40	550,027,870.49		550,027,870.49
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年初余额	91,180,800.00	208,721,092.59	21,218,216.50	225,901,761.40	550,027,870.49		550,027,870.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额							
（二）股东投入和减少资本							
1、股东投入的普通股							
2、其他权益工具持有者投入资本							
3、股份支付计入股东权益的金额							
4、其他							
（三）利润分配							
1、提取盈余公积			9,917,112.86	9,917,112.86			
2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配			9,917,112.86	9,917,112.86			
4、其他							
（四）股东权益内部结转							
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							
（五）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	91,180,800.00	208,721,092.59	31,165,359.36	322,653,817.91	656,721,069.86		656,721,069.86

法定代表人：

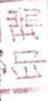
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李



李亚





母公司股东权益变动表

编制单位：云梦证券股份有限公司 金额单位：人民币元

	2022年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	91,180,800.00	208,724,092.59	34,165,359.36	308,057,712.84	642,127,964.79
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	91,180,800.00	208,724,092.59	34,165,359.36	308,057,712.84	642,127,964.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					
（一）综合收益总额	30,100,000.00	1,034,782,616.17	11,824,880.93	106,423,928.32	1,183,131,425.12
（二）股东投入和减少资本	30,100,000.00	1,034,782,616.17		118,248,809.25	118,248,809.25
1、股东投入的普通股	30,100,000.00	1,034,782,616.17			1,065,182,616.17
2、其他权益工具持有者投入资本					
3、股份支付计入股东权益的金额					
1、其他					
（三）利润分配					
1、提取盈余公积			11,824,880.93	11,824,880.93	
2、提取一般风险准备			11,824,880.93	11,824,880.93	
3、对股东的分配					
1、其他					
（四）股东权益内部结转					
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					
（五）专项储备					
1、本期提取					
2、本期使用					
（六）其他					
四、本年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76	45,990,240.29	411,481,641.16	1,825,559,390.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司股东权益变动表

编制单位：安徽道信股份有限公司 金额单位：人民币元

	2021年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	91,180,800.00	208,724,092.59	24,218,216.50	218,533,427.09	542,656,536.18
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	91,180,800.00	208,724,092.59	24,218,216.50	218,533,427.09	542,656,536.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			9,947,142.86	89,524,285.75	99,471,428.61
（一）综合收益总额				99,471,428.61	99,471,428.61
（二）股东投入和减少资本					
1、股东投入的普通股					
2、其他权益工具持有者投入资本					
3、股份支付计入股东权益的金额					
4、其他					
（三）利润分配			9,947,142.86	9,947,142.86	
1、提取盈余公积			9,947,142.86	9,947,142.86	
2、提取一般风险准备					
3、对股东的分配					
4、其他					
（四）股东权益内部结转					
1、资本公积转增资本（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					
（五）专项储备					
1、本期提取					
2、本期使用					
（六）其他					
四、本年年末余额	91,180,800.00	208,724,092.59	34,165,359.36	308,057,712.84	642,127,964.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司基本情况

元道通信股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2008年9月12日在乌鲁木齐市高新技术产业开发区(新市区)市场监督管理局登记成立,公司统一社会信用代码为91130100679916292B。公司法定代表人为李晋。公司注册地址为新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)北区冬融街567号高新人才大厦南塔十楼。

根据公司2020年第四次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]1186号”文《关于同意元道通信股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》,公司向社会公开发行人民币普通股股票30,400,000股(每股面值1元),增加股本人民币30,400,000.00元,变更后的注册资本为人民币121,580,800.00元,变更后的股本为人民币121,580,800.00元。

公司经营范围:许可项目:建设工程施工;建筑劳务分包;施工专业作业;劳务派遣服务;输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验;供电业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:信息技术咨询服务;信息系统集成服务;网络技术服务;移动通信设备销售;软件开发;5G通信技术服务;居民日常生活服务;住房租赁;商务代理代办服务;企业管理;人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务);销售代理;物业管理;餐饮管理;制冷、空调设备销售;小微型客车租赁经营服务;电气设备销售;光伏设备及元器件销售;租赁服务(不含许可类租赁服务);电气设备修理;装卸搬运。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务。

本财务报表经本公司董事会于2023年4月25日决议批准报出。

二、合并财务报表范围

截至2022年12月31日,本公司纳入合并范围的子公司共4户,包括深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司、北京同友创业信息技术有限公司、河北元道安元人力资源服务有限公司。本年度与上年度相比,无合并范围内的变化。

详见本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持,以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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

本公司作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对比较期间财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,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对子公司的财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以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的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。本公司划分为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的,此类金融资产,除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外,所产生的其他利得或损失,均计入其他综合收益;金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失,计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②金融资产发生转移,本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;③金融资产发生转移,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风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,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,并将因转移而收到的对价及



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司按摊余成本计量的金融负债主要包括应付款项。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议,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,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的是本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本公司作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

9、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产,主要包括应收票据、应



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

收账款、其他应收款等。

(1) 减值准备的确认方法

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外,本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 应收票据及应收款项融资

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

项目	确定组合的依据
组合 1: 信用风险较小的银行承兑汇票	承兑人为银行信用等级较高的 6 家大型商业银行(中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行)和 9 家股份制商业银行(招商银行、上海浦东发展银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行)的银行承兑汇票。该组合不计提信用减值损失。
组合 2: 信用风险较高的银行承兑汇票及商业承兑汇票	承兑人为非“6+9”银行之外的银行承兑汇票和所有的商业承兑汇票。该组合的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日,按其账龄计提坏账准备。

2) 应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
组合 1: 账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2: 合并范围内关联方组合	合并范围内关联方组合,不计提坏账

3) 其他应收款

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	确定组合的依据
组合 1: 账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征
组合 2: 合并范围内关联方组合	合并范围内关联方组合

账龄组合中,不同账龄的预期损失率估计如下:

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

10、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据,本公司将其分类为应收款项融资,以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益,其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出,计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、软件开发成本、劳务成本等。

存货取得和发出的计价方法:存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

(2) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价,但本集团已经依据合同履行了履约义务,且不属于无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收款的权利,在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注“四、9 金融资产减值”中应收账款坏账准备相关会计政策。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,报告期作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,其中如果属于非交易性的,本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算,其会计政策详见附注“四、8 金融资产和金融负债”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方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,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为可供出售金融资产(2019年1月1日起为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外,如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本集团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 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对子公司的长期股权投资导致丧失了对子公司控制权的,按本附注“四、6 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	30	4	3.20
机器设备	直线法	3-5	4	32.00-19.20
电子设备及其他	直线法	3-5	4	32.00-19.20
运输工具	直线法	4-5	4	24.00-19.20

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

出,在发生时计入当期损益。

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

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

15、借款费用

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

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

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

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

16、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

销。

无形资产的使用寿命、预计净残值和年摊销率如下:

项 目	使用寿命	摊销方法
软件	3年/10年	直线法

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

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要是办公室装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、合同负债

合同负债,是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权,本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点,将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

20、职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中:

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

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

21、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日计入相关成本或费用,相应增加负债;如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本集团承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应增加负债。

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

22、收入

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

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

对于合同中的每个单项履约义务,如果满足下列条件之一的,本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入:客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益;客户能够控制本集团履约过程中在建的商品;本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定,当履约进度



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

不能合理确定时,本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

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

收入具体确认原则:

本公司主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务。新收入准则的施行对本公司收入确认原则无影响。

通信网络维护与优化服务收入确认的具体方法:在合同约定的服务期限内,公司依据业经客户确认的费用结算单金额或工作量确认单确认提供通信网络维护与优化服务收入金额。

通信网络建设服务收入确认的具体方法:公司按与客户签订的合同或订单要求组织施工,完成一定工作量后,公司向客户和(或)第三方提交工作量确认单,由客户和(或)第三方确认。以上述经客户或第三方确认的工作量确认单为依据同时确认收入。在合同验收审计通过后,根据最终确定的结算金额与前期确认收入的差额对当期收入进行调整。

23、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。但是,如果该资产的摊销期限不超过一年,则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源;③该成本预期能够收回。

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

24、政府补助



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。

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

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

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,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,如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本集团确认其他所有应纳税



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,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,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来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。

(1) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(2) 所得税的抵销

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,本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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,且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、清偿负债时,本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

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

(1) 本集团作为承租人

1) 使用权资产

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

- ① 租赁负债的初始计量金额;
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;
- ③ 本公司发生的初始直接费用;
- ④ 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;否则,租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“四、18 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

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

- ① 固定付款额(包括实质固定付款额),存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
- ③ 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项
- ④ 购买选择权的行权价格,前提是公司合理确定将行使该选择权;
- ⑤ 行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权;

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

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

①当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化,或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的,本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债;

②当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动,本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是,租赁付款额的变动源自浮动利率变动的,使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

4) 租赁变更

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

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

(2) 本集团作为出租人

在租赁开始日,本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁,是指无论所有权最终是否转移,但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁,



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时,基于原租赁产生的使用权资产对转租进行分类。

1) 经营租赁会计处理

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

2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“四、8 金融资产和金融负债”和“四、9 金融资产减值”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:

- ①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;
- ②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:

①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;

②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“四、8 金融资产和金融负债”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3) 售后回租会计处理

公司按照本附注“四、22 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

售。

1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为承租人继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“四、8 金融资产和金融负债”。

2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为出租人对资产购买进行会计处理,并根据前述“2、本集团作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为出租人不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“四、8 金融资产和金融负债”。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

公司自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于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”、“关于亏损合同的判断”相关规定,该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

公司自2022年11月30日起执行财政部颁发的《企业会计准则解释第16号》“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”、“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”相关规定,该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

本年度无重要会计估计变更

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税基础	具体税率情况
增值税	应税收入按相应税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%、3%



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税种	计税基础	具体税率情况
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的相应比率 计缴。	7%、5%
企业所得税	应纳税所得税	25%、20%、15%

本公司属于现代服务业中的信息技术服务业,自2019年4月1日至2022年12月31日,按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。

纳税主体存在不同企业所得税税率,情况说明如下:

纳税主体名称	2022年所得税税率	2021年所得税税率
元道通信股份有限公司	15%	15%
深圳市元道通信技术有限公司	15%	15%
深圳元道泓思信息技术有限公司	25%	25%
北京同友创业信息技术有限公司	15%	15%
河北元道安元人力资源服务有限公司	20%	20%

2、税收优惠及批文

(1) 2021年度本公司申请并通过高新技术企业复核认定,获发高新技术企业证书(证书编号GR202165000202),自2021年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

(2) 2020年度本公司的子公司深圳市元道通信技术有限公司申请并通过高新技术企业复核认定,获发高新技术企业证书(证书编号GR202044204516),自2020年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

(3) 2020年度本公司的子公司北京同友创业信息技术有限公司申请并通过高新技术企业复核认定,获发高新技术企业证书(证书编号GR202011002040),自2020年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

(4) 本公司的子公司河北元道安元人力资源服务有限公司2022年属于小型微利企业,所得减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	21,643.04	20,644.04
银行存款	955,142,993.69	213,297,157.70



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	年末余额	年初余额
其他货币资金	165,420,194.94	64,260,270.61
合 计	1,120,584,831.67	277,578,072.35
其中:存放在境外的款项总额		

注: 2022年12月31日其他货币资金余额165,420,194.94元;其中162,257,483.98元为银行承兑汇票保证金,3,162,710.96元为履约保证金,均为使用受限资金。

2、交易性金融资产

项 目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	150,000,000.00	
其中:结构性存款	150,000,000.00	
合 计	150,000,000.00	

3、应收票据

类别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	5,794,869.83	264,743.49	5,530,126.34
商业承兑汇票			
合 计	5,794,869.83	264,743.49	5,530,126.34

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	7,242,331.72	362,116.59	6,880,215.13
商业承兑汇票	49,571.73	4,957.17	44,614.56
合 计	7,291,903.45	367,073.76	6,924,829.69

(1) 2022年12月31日已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2022年12月31日终止确认金额	2022年12月31日未终止确认金额
银行承兑汇票		5,294,869.83
商业承兑汇票		
合 计		5,294,869.83

(2) 按坏账计提方法分类列示



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,794,869.83	100.00	264,743.49	4.57	5,530,126.34
其中:信用风险较小的 银行承兑汇票	500,000.00	8.63			500,000.00
信用风险较高的银行承 兑汇票	5,294,869.83	91.37	264,743.49	5.00	5,030,126.34
商业承兑汇票					
合 计	5,794,869.83	100.00	264,743.49	4.57	5,530,126.34

(续)

项目	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,291,903.45	100.00	367,073.76	5.03	6,924,829.69
其中:信用风险较小的 银行承兑汇票					
信用风险较高的银行承 兑汇票	7,242,331.72	99.32	362,116.59	5.00	6,880,215.13
商业承兑汇票	49,571.73	0.68	4,957.17	10.00	44,614.56
合 计	7,291,903.45	100.00	367,073.76	5.03	6,924,829.69

(3) 2022年12月31日计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险较低的银行承兑汇票					
信用风险较高的银行承兑汇票	362,116.59	-97,373.10			264,743.49
商业承兑汇票	4,957.17	-4,957.17			
合计	367,073.76	-102,330.27			264,743.49

4、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,147,190,139.76	100.00	113,214,113.96	9.87	1,033,976,025.80
其中: 账龄组合	1,147,190,139.76	100.00	113,214,113.96	9.87	1,033,976,025.80
合并范围内关联方					
合计	1,147,190,139.76	100.00	113,214,113.96	9.87	1,033,976,025.80

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	881,340,654.71	100.00	77,567,793.38	8.80	803,772,861.33
其中: 账龄组合	881,340,654.71	100.00	77,567,793.38	8.80	803,772,861.33
合并范围内关联方					
合计	881,340,654.71	100.00	77,567,793.38	8.80	803,772,861.33

按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	746,019,010.85	37,300,950.54	5.00
1-2年	298,320,371.19	29,832,037.12	10.00
2-3年	68,810,159.04	20,643,047.71	30.00
3-4年	12,199,295.81	6,099,647.90	50.00
4-5年	12,514,360.89	10,011,488.71	80.00
5年以上	9,326,941.98	9,326,941.98	100.00
合计	1,147,190,139.76	113,214,113.96	9.87

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	692,661,484.04	34,633,074.20	5.00
1-2年	125,668,511.02	12,566,851.10	10.00
2-3年	31,144,010.98	9,343,203.30	30.00
3-4年	17,687,545.09	8,843,772.55	50.00
4-5年	9,991,056.74	7,992,845.39	80.00
5年以上	4,188,046.84	4,188,046.84	100.00
合计	881,340,654.71	77,567,793.38	8.80



 元道通信股份有限公司财务报表附注
 2022年01月01日至2022年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 应收账款按账龄列示

账 龄	年末余额
1 年以内	746,019,010.85
1 至 2 年	298,320,371.19
2 至 3 年	68,810,159.04
3 至 4 年	12,199,295.81
4 至 5 年	12,514,360.89
5 年以上	9,326,941.98
小 计	1,147,190,139.76
减: 坏账准备	113,214,113.96
合 计	1,033,976,025.80

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
按信用风 险组合计 提坏账准 备	77,567,793.38	35,646,320.58				113,214,113.96
合 计	77,567,793.38	35,646,320.58				113,214,113.96

(4) 按欠款方归集的 2022 年末余额前五名的应收账款情况

本集团按欠款方归集的 2022 年末余额前五名应收账款汇总金额为 723,764,742.68 元,占应收账款 2022 年末余额合计数的比例为 63.09%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 70,691,904.41 元。

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项 目	年末余额	年初余额
应收票据		1,017,517.18
应收账款		
合 计		1,017,517.18



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	2022年12月31日	2022年12月31日
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		
合 计		

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,384,041.66	99.18	9,603,784.04	99.09
1 至 2 年	64,688.87	0.48	87,680.47	0.90
2 至 3 年	46,323.12	0.34	947.04	0.01
合 计	13,495,053.65	100.00	9,692,411.55	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 7,742,482.84 元, 占预付账款 2022 年末余额合计数的比例为 57.37%。

7、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,768,665.79	15,388,224.59
合 计	20,768,665.79	15,388,224.59

其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	15,891,634.64	10,265,091.20
1 至 2 年	3,699,491.72	2,676,326.62
2 至 3 年	1,467,344.15	3,685,340.04
3 至 4 年	2,705,337.02	3,673,549.42



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额	年初余额
4至5年	3,157,163.72	1,353,954.94
5年以上	2,058,258.65	1,416,686.57
小计	28,979,229.90	23,070,948.79
减:坏账准备	8,210,564.11	7,682,724.20
合计	20,768,665.79	15,388,224.59

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
押金及保证金	20,349,456.01	17,145,508.05
备用金	2,012,364.19	766,483.88
往来款	900,000.00	900,000.00
个人借款	1,868,386.48	1,868,386.48
代扣代缴款项	3,516,182.83	2,067,816.87
其他	332,840.39	322,753.51
小计	28,979,229.90	23,070,948.79
减:坏账准备	8,210,564.11	7,682,724.20
合计	20,768,665.79	15,388,224.59

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2022年1月1日余额	7,682,724.20			7,682,724.20
2022年1月1日余额在本 年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	527,839.91			527,839.91



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本年转回				
本年转销				
本年核销				
2022年12月31日余额	8,210,564.11			8,210,564.11

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	2,768,386.48					2,768,386.48
按信用风险组合计提坏账准备	4,914,337.72	527,839.91				5,442,177.63
合计	7,682,724.20	527,839.91				8,210,564.11

2022年12月31日单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
何洋	1,386,159.48	1,386,159.48	3-4年38.73万元, 4-5年98.94万元, 5年以上0.95万元	100.00	债务人不偿还
福建云脉教育科技股份有限公司	900,000.00	900,000.00	4-5年	100.00	债务人不偿还,公司已提起诉讼并胜诉,债务人尚未偿还
丁文强	293,000.00	293,000.00	4-5年	100.00	债务人不偿



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
					还,公司已提起诉讼并胜诉,债务人尚未偿还
成雪松	189,227.00	189,227.00	3-5年	100.00	债务人不偿还

注:上述单项计提坏账准备的其他应收款中何洋、丁文强、成雪松均为公司2020年5月收购的北京同友创业信息技术有限公司的其他应收款,在收购日之前已全额计提坏账。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
辽宁邮电规划设计院有限公司	保证金	2,083,075.19	1年以内	7.19	104,153.76
公诚管理咨询有限公司	保证金	1,449,304.41	2年以内	5.00	72,704.16
何洋	个人借款	1,386,159.48	3-4年38.73万元,4-5年98.94万元,5年以上0.95万元	4.78	1,386,159.48
中移建设有限公司河北分公司	保证金	1,292,810.35	2年以内	4.46	124,281.04
中移铁通有限公司黑龙江分公司	保证金	1,000,000.00	3-4年	3.45	500,000.00
合计		7,211,349.43		24.88	2,187,298.44

8、存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	5,338,635.56		5,338,635.56	9,524,450.37		9,524,450.37
劳务成本	26,099,782.03		26,099,782.03	15,199,860.93		15,199,860.93



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	存货 跌价 准备	账面价值	账面余额	存货 跌价 准备	账面价值
合 计	31,438,417.59		31,438,417.59	24,724,311.30		24,724,311.30

9、合同资产

(1) 合同资产情况

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
通信网络建设服务	404,287,892.17	72,740,074.09	331,547,818.08
合 计	404,287,892.17	72,740,074.09	331,547,818.08

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
通信网络建设服务	352,316,212.00	44,075,563.41	308,240,648.59
合 计	352,316,212.00	44,075,563.41	308,240,648.59

(2) 合同资产计提减值准备情况

项 目	年初余额	本年计提	本年转回	年末余额
通信网络建设服务	44,075,563.41	28,664,510.68		72,740,074.09
合 计	44,075,563.41	28,664,510.68		72,740,074.09

10、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税	156,904.95	76,147.86
预缴增值税		845.74
合 计	156,904.95	76,993.60

11、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投 资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
北京天元合纵信息科技有限公司	773,521.47			-155.08		
合计	773,521.47			-155.08		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
北京天元合纵信息科技有限公司				773,366.39	
合计				773,366.39	

12、使用权资产

项目	机器设备	其他	合计
一、账面原值			
1、年初余额	13,240,132.23		13,240,132.23
2、本年增加金额			
(1) 租赁资产			
(2) 其他			
3、本年减少金额	13,240,132.23		13,240,132.23
(1) 租赁资产到期转出	13,240,132.23		13,240,132.23
(2) 其他			
4、年末余额			
二、累计折旧			
1、年初余额	1,855,576.28		1,855,576.28
2、本年增加金额	1,760,710.99		1,760,710.99
计提	1,760,710.99		1,760,710.99



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	机器设备	其他	合 计
3、本年减少金额	3,616,287.27		3,616,287.27
(1) 租赁资产到期转出	3,616,287.27		3,616,287.27
(2) 报废或处置			
4、年末余额			
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值			
2、年初账面价值	11,384,555.95		11,384,555.95

13、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	45,076,739.01	36,460,664.34
固定资产清理		
合 计	45,076,739.01	36,460,664.34

固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	20,849,941.12	57,153,070.38	12,191,626.62	11,004,122.23	101,198,760.35
2、本年增加金额		19,856,213.80	1,140,258.42	590,320.10	21,586,792.32
(1) 购置		6,616,081.57	1,140,258.42	590,320.10	8,346,660.09
(2) 融资租赁转入		13,240,132.23			13,240,132.23
3、本年减少金额		1,750,439.16	1,603,004.52	3,486,463.77	6,839,907.45



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2022年01月01日至2022年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其 他	合 计
处置或报废		1,750,439.16	1,603,004.52	3,486,463.77	6,839,907.45
4、年末余额	20,849,941.12	75,258,845.02	11,728,880.52	8,107,978.56	115,945,645.22
二、累计折旧					
1、年初余额	2,020,916.71	46,209,137.57	7,813,116.61	8,694,925.12	64,738,096.01
2、本年增加金 额	670,841.76	8,994,922.06	2,166,721.37	781,851.22	12,614,336.41
(1) 计提	670,841.76	5,378,634.79	2,166,721.37	781,851.22	8,998,049.14
(2) 融资租赁 转入		3,616,287.27			3,616,287.27
3、本年减少金 额		1,670,747.65	1,518,085.36	3,294,693.20	6,483,526.21
处置或报 废		1,670,747.65	1,518,085.36	3,294,693.20	6,483,526.21
4、年末余额	2,691,758.47	53,533,311.98	8,461,752.62	6,182,083.14	70,868,906.21
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金 额					
计提					
3、本年减少金 额					
处置或报 废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价 值	18,158,182.65	21,725,533.04	3,267,127.90	1,925,895.42	45,076,739.01
2、年初账面价	18,829,024.41	10,943,932.81	4,378,510.01	2,309,197.11	36,460,664.34



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其 他	合 计
值					

14、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	103,013.27	
工程物资		
合 计	103,013.27	

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在 安 装 设 备	103,013.27		103,013.27			
合 计	103,013.27		103,013.27			

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
在安装设备		103,013.27			103,013.27
合 计		103,013.27			103,013.27

15、无形资产

项 目	软件	其他	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	13,847,366.99		13,847,366.99
2、本年增加金额	161,615.05		161,615.05
(1) 购置	161,615.05		161,615.05
(2) 并购增加			
3、本年减少金额			
处置			
4、年末余额	14,008,982.04		14,008,982.04
二、累计摊销			
1、年初余额	8,217,423.70		8,217,423.70
2、本年增加金额	1,620,819.33		1,620,819.33



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	软件	其他	合 计
(1) 计提	1,620,819.33		1,620,819.33
(2) 并购增加			
3、本年减少金额			
处置			
4、年末余额	9,838,243.03		9,838,243.03
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
计提			
3、本年减少金额			
处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	4,170,739.01		4,170,739.01
2、年初账面价值	5,629,943.29		5,629,943.29

16、商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合 并形 成的	处置	
北京同友创业信息技术 有限公司	1,528,223.32					1,528,223.32
合 计	1,528,223.32					1,528,223.32

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	处置	
北京同友创业信息技 术有限公司						
合 计						

17、长期待摊费用



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
购置机动车车位费	643,500.03		21,999.96		621,500.07
车辆位置服务项目	111,840.12		111,840.12		
合 计	755,340.15		133,840.08		621,500.07

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	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	194,429,495.65	29,170,960.87	129,693,154.75	19,454,091.28
可抵扣亏损	20,145,056.83	3,021,758.52	16,092,266.92	2,413,840.04
合 计	214,574,552.48	32,192,719.39	145,785,421.67	21,867,931.32

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	年末余额		年初余额	
	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
固定资产加速折旧	9,427,228.19	1,414,084.23	5,375,793.60	806,369.03
非同一控制下企业合并资产评估增值	2,710,113.16	406,516.97	2,785,048.20	417,757.23
合 计	12,137,341.35	1,820,601.20	8,160,841.80	1,224,126.26

19、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预付软件款		59,405.94
合 计		59,405.94

20、短期借款

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	95,000,000.00	90,000,000.00
质押借款	49,800,000.00	40,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	年末余额	年初余额
票据贴现	5,294,869.83	10,179,497.69
应付利息	230,245.82	239,555.55
抵押借款		20,000,000.00
合 计	170,325,115.65	160,419,053.24

21、应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	275,413,568.52	126,485,740.78
合 计	275,413,568.52	126,485,740.78

22、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
劳务外协服务费	258,815,466.24	343,778,680.66
租赁费	17,486,108.69	26,163,336.70
材料及设备采购款	26,690,082.79	37,272,784.73
其他	1,848,001.65	1,288,422.23
合 计	304,839,659.37	408,503,224.32

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项 目	年末余额	其中:账龄在1年以上	未偿还或结转的原因
乌鲁木齐富利民工程劳务有限公司	22,150,788.84	22,140,858.88	尚未结算
河北新磁信息技术有限公司	17,671,092.20	16,784,126.60	尚未结算
武汉虹信技术服务有限责任公司	10,579,782.45	2,763,831.56	尚未结算
沧州泽畅科技有限公司	8,613,111.11	8,613,111.11	尚未结算
北京信博嘉丰科技发展有限公司	6,438,386.04	5,435,121.89	尚未结算
合 计	65,453,160.64	55,737,050.04	

23、合同负债

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
服务费及设备销售预收款	284,618.80	951,830.31
合计	284,618.80	951,830.31

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	22,672,348.01	664,765,665.44	626,271,311.58	61,166,701.87
二、离职后福利-设定提存计划	24,377.64	47,519,568.02	47,486,342.98	57,602.68
三、辞退福利		1,283,096.61	1,283,096.61	
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,696,725.65	713,568,330.07	675,040,751.17	61,224,304.55

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,656,147.33	620,796,154.70	582,335,362.99	61,116,939.04
2、职工福利费		4,646,362.11	4,646,362.11	
3、社会保险费	11,195.68	26,265,470.01	26,239,434.34	37,231.35
其中：医疗保险费	10,424.28	23,172,441.01	23,146,776.52	36,088.77
工伤保险费	434.24	1,632,201.81	1,631,571.56	1,064.49
生育保险费	337.16	1,460,827.19	1,461,086.26	78.09
4、住房公积金	5,005.00	11,057,664.51	11,055,213.71	7,455.80
5、工会经费和职工教育经费		2,000,014.11	1,994,938.43	5,075.68
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	22,672,348.01	664,765,665.44	626,271,311.58	61,166,701.87

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	23,466.39	45,748,955.22	45,717,133.39	55,288.22
2、失业保险费	911.25	1,770,612.80	1,769,209.59	2,314.46



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
3、企业年金缴费				
合 计	24,377.64	47,519,568.02	47,486,342.98	57,602.68

25、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	93,453,149.83	83,293,087.44
企业所得税	15,451,712.32	12,579,801.32
城市维护建设税	650,375.23	1,382,553.16
教育费附加	484,331.46	987,537.96
印花税	346,807.19	125,413.18
个人所得税	153,819.08	236,253.24
合 计	110,540,195.11	98,604,646.30

26、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,544,206.53	11,152,016.11
合 计	3,544,206.53	11,152,016.11

其他应付款按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
报销款	1,952,074.53	6,962,057.23
保证金	587,816.72	1,054,593.72
其他	1,004,315.28	3,135,365.16
合 计	3,544,206.53	11,152,016.11

27、一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	1,801,657.26	4,325,634.68
1年内到期的长期应付款	13,271,714.96	21,429,398.93
1年内到期的租赁负债		5,412,790.72



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	年末余额	年初余额
合 计	15,073,372.22	31,167,824.33

28、其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
增值税待转销项税	33,287.35	2,165.18
合 计	33,287.35	2,165.18

29、长期借款

项 目	年末余额	年初余额
质押借款		1,800,000.00
合 计		1,800,000.00

本公司于2021年5月23日与远宏商业保理(天津)有限公司签订870万元有追索权保理合同,分期偿还。截止2022年12月31日,借款余额为1,801,657.26元,该金额将于2023年到期,将其归类为一年内到期的非流动负债。

30、租赁负债

项 目	年末余额	年初余额
融资租赁		7,556,824.34
减:一年内到期的租赁负债(附注六、27)		5,412,790.72
合 计		2,144,033.62

31、长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
长期应付款	1,609,906.33	4,000,000.00
专项应付款		
合 计	1,609,906.33	4,000,000.00

长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
融资租赁		
售后回租	1,609,906.33	4,000,000.00
合 计	1,609,906.33	4,000,000.00

32、股本



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)				小计	年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总额	91,180,800.00	30,400,000.00				30,400,000.00	121,580,800.00

注:2022年7月,根据公司2020年第四次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]1186号”文《关于同意元道通信股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》,公司向社会公开发行人民币普通股股票30,400,000股(每股面值1元),每股发行价格为人民币38.46元,募集资金总额为人民币1,169,184,000.00元,扣除各项发行费用(不含税)为人民币104,001,383.83元,实际募集资金净额为人民币1,065,182,616.17元,其中新增股本为人民币30,400,000.00元,资本公积为人民币1,034,782,616.17元,变更后的注册资本为人民币121,580,800.00元,变更后的股本为人民币121,580,800.00元。上述资金已于2022年7月4日全部到位,并经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)于2022年7月4日出具的“XYZH/2022BJAA210234”号验资报告验证。

33、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	207,054,560.87	1,034,782,616.17		1,241,837,177.04
其他资本公积	1,669,531.72			1,669,531.72
合计	208,724,092.59	1,034,782,616.17		1,243,506,708.76

注:本年度资本公积增加1,034,782,616.17元系新增股本溢价,详见附注六、32“股本”。

34、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	34,165,359.36	11,824,880.93		45,990,240.29
任意盈余公积				
合计	34,165,359.36	11,824,880.93		45,990,240.29

注:根据《公司法》、公司章程的规定,本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的,不再提取。

35、未分配利润



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	322,653,817.91	225,904,761.40
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	322,653,817.91	225,904,761.40
加: 本年归属于母公司股东的净利润	125,348,622.67	106,696,199.37
减: 提取法定盈余公积	11,824,880.93	9,947,142.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	436,177,559.65	322,653,817.91

36、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本整体情况

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,110,739,428.46	1,779,543,687.27	1,624,508,287.88	1,348,528,239.86
其他业务				
合 计	2,110,739,428.46	1,779,543,687.27	1,624,508,287.88	1,348,528,239.86

(2) 营业收入和营业成本按业务类别划分

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
通信网络维护与优化服务	1,582,182,564.18	1,341,485,265.98	1,080,969,874.17	905,170,287.45
通信网络建设服务	342,087,968.20	278,170,552.48	399,677,854.28	325,462,044.72
信息通信软硬件产品	186,468,896.08	159,887,868.81	143,860,559.43	117,895,907.69
合 计	2,110,739,428.46	1,779,543,687.27	1,624,508,287.88	1,348,528,239.86

37、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	1,852,607.13	1,799,396.26
教育费附加	1,468,462.90	1,314,060.06
印花税	1,227,986.88	504,778.95
残保金	1,548,454.98	634,155.80
其他	223,167.60	172,185.72
合 计	6,320,679.49	4,424,576.79

注:各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

38、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	11,070,323.00	10,525,193.46
房租水电	2,453,392.13	1,975,725.45
业务招待费	1,275,289.51	1,412,943.79
招标费用	1,213,376.29	1,448,275.78
车辆费用	913,289.03	869,099.88
累计折旧与摊销	791,568.21	404,004.35
差旅费	575,120.65	796,905.05
办公费	627,184.67	1,128,212.00
低值易耗品	243,447.97	178,539.29
其他	693,836.63	578,801.52
合 计	19,856,828.09	19,317,700.57

39、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	14,053,122.66	13,678,587.55
累计折旧与摊销	2,434,843.81	2,305,960.62
中介咨询费	1,809,534.16	2,032,642.99
广告宣传费	1,355,550.45	
业务招待费	1,045,841.51	1,001,504.04
办公费用	1,240,982.87	1,048,518.87
差旅费	867,219.04	827,008.87
房租水电	755,535.71	1,273,429.10
车辆费用	453,525.42	290,310.76



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	本年发生额	上年发生额
其他	536,701.65	236,564.84
合 计	24,552,857.28	22,694,527.64

40、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	86,911,634.26	62,198,808.74
差旅费	209,629.50	517,498.12
车辆费用	43,847.73	103,620.04
折旧与摊销	9,394.54	468,593.89
其他	45,974.06	13,746.04
合 计	87,220,480.09	63,302,266.83

41、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	13,150,901.21	9,193,220.15
减:利息收入	3,628,984.33	364,462.83
银行手续费	83,056.01	49,617.21
融资服务费	3,157,606.20	3,153,168.51
合 计	12,762,579.09	12,031,543.04

42、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
进项税加计扣除	10,010,026.26	7,688,277.15
政府补助	7,103,459.12	3,049,355.01
个税手续费返还	42,705.47	47,948.43
其他		18.23
合 计	17,156,190.85	10,785,598.82

43、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-155.08	-20,735.87
理财产品投资收益	2,639,192.39	320,392.57



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	2,639,037.31	299,656.70

44、信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-35,646,320.58	-29,391,844.25
其他应收款坏账损失	-527,839.91	-1,150,615.57
应收票据减值损失	102,330.27	-367,073.76
合 计	-36,071,830.22	-30,909,533.58

45、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	-28,664,510.68	-15,735,040.72
合 计	-28,664,510.68	-15,735,040.72

46、资产处置收益（损失以“-”号填列）

项 目	本年发生额		上年发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益			-4,987.97	-4,987.97
合 计			-4,987.97	-4,987.97

47、营业外收入

项 目	本年发生额		上年发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款	174,379.48	174,379.48		
非流动资产毁损报废利得	18,487.03	18,487.03	6,423.92	6,423.92
其他	1,125.95	1,125.95	0.18	0.18
合 计	193,992.46	193,992.46	6,424.10	6,424.10

48、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	327,346.07	327,346.07		
赔偿支出	150,522.92	150,522.92	238,720.53	238,720.53
违约金支出	30,301.10	30,301.10		
捐赠支出	20,000.00	20,000.00	350,000.00	350,000.00
滞纳金	6,616.74	6,616.74	88,817.67	88,817.67
合计	534,786.83	534,786.83	677,538.20	677,538.20

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	19,580,100.50	17,660,840.57
递延所得税费用	-9,728,313.13	-6,383,027.64
合 计	9,851,787.37	11,277,812.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额	上年发生额
利润总额	135,200,410.04	117,974,012.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,280,061.51	17,696,101.84
子公司适用不同税率的影响	-22,606.01	-25,581.90
调整以前期间所得税的影响	23,539.95	128,445.00
非应税收入的影响	38.77	5,183.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	354,528.92	758,974.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	本年发生额	上年发生额
响		
年度内未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化		
研发费用及其他加计扣除的影响	-10,783,775.77	-7,285,310.48
所得税费用	9,851,787.37	11,277,812.93

50、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
保证金	10,837,233.82	15,156,485.26
政府补助	7,103,459.12	3,049,355.01
利息收入	3,238,926.21	364,462.83
其他	474,956.45	441,051.71
合 计	21,654,575.60	19,011,354.81

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
保证金	15,813,162.31	18,636,974.25
中介服务费	1,522,429.21	3,690,000.00
费用等其他支出	12,432,569.05	12,956,914.48
合 计	29,768,160.57	35,283,888.73

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
售后回租现金流入	18,000,000.00	31,100,000.00
收回银行承兑汇票保证金	15,032,072.59	105,282,908.28



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	本年发生额	上年发生额
收回履约保函保证金	100,000.00	523,256.82
向非金融机构借款		46,000,000.00
其他	1,097.00	
合 计	33,133,169.59	182,906,165.10

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付银行承兑汇票保证金	164,957,483.98	99,892,466.20
支付融资租赁款	32,023,173.71	40,073,020.81
IPO 发行费用	21,341,027.52	
支付履约保函保证金	2,661,945.67	1,000,000.00
融资服务费	3,157,606.20	3,153,168.51
归还非金融机构借款		46,000,000.00
支付贷款保证金		600,000.00
合 计	224,141,237.08	190,718,655.52

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	125,348,622.67	106,696,199.37
加: 资产减值准备	28,664,510.68	15,735,040.72
信用减值损失	36,071,830.22	30,909,533.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,758,760.13	12,207,630.43
无形资产摊销	1,620,819.33	1,278,182.68
长期待摊费用摊销	133,840.08	116,624.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		4,987.97



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2022年01月01日至2022年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

补充资料	本年发生额	上年发生额
(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	308,859.04	-6,423.92
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	16,308,507.41	12,346,388.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,639,037.31	-299,656.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-10,324,788.07	-6,480,808.92
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	596,474.94	97,781.28
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,714,106.29	-17,116,474.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-331,024,263.93	-432,869,482.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	138,182,196.81	185,458,830.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,292,225.71	-91,921,646.28
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	13,240,132.23	7,836,623.89
3、现金及现金等价物净变动		



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

补充资料	本年发生额	上年发生额
情况:		
现金的年末余额	955,164,636.73	213,317,801.74
减: 现金的年初余额	213,317,801.74	242,995,373.86
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	741,846,834.99	-29,677,572.12

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金		
其中: 库存现金	21,643.04	20,644.04
可随时用于支付的银行存款	955,142,993.69	213,297,157.70
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	955,164,636.73	213,317,801.74
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

52、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	165,420,194.94	银行承兑汇票保证金 16,225.75 万元, 履约保证金 316.27 万元
固定资产	4,958,192.23	售后回租固定资产
应收票据	5,294,869.83	已贴现未终止确认的应收票据还原
应收账款	96,076,907.09	为本公司与远东国际融资租赁有限公司签署的售后回租合同提供质押及与远宏商业保理(天津)有限公司保理提供质押和与乌鲁木齐银行乌鲁木齐沙依巴克区支行及中信银行股



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	年末账面价值	受限原因
		份有限公司乌鲁木齐南湖北路支行提供的短期借款提供质押
合 计	271,750,164.09	

53、政府补助

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
产业扶持资金	2,130,813.32	其他收益	2,130,813.32
留工补助	1,308,750.00	其他收益	1,308,750.00
稳岗补贴	1,244,758.72	其他收益	1,244,758.72
高新技术企业认定及研发费用奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
上市引导专项奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
高新技术补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
扩岗补贴	88,500.00	其他收益	88,500.00
贷款贴息补助	75,637.08	其他收益	75,637.08
企业吸纳贫困人口就业补助	55,000.00	其他收益	55,000.00
合 计	7,103,459.12		7,103,459.12

说明:

(1) 产业扶持资金

根据沭阳县悦来镇人民政府招商引资政策, 本公司 2022 年收到产业扶持资金 2,130,813.32 元。

(2) 留工补助

根据人力资源和社会保障部、财政部、国家税务总局下发的《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》人社部发[2022]23 号, 本公司收到留工补助 500.00 元。

根据广东省人力资源和社会保障厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局下发的《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》(粤人社规(2022)9 号)、《关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》(粤人社规(2022)15 号), 本公司的子公司深圳市元道通信技术有限公司收到留工补助 37,250.00 元; 本公司收到留工补助 1,271,000.00 元。

(3) 稳岗补贴



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据人力资源社会保障部 财政部 国家税务总局下发的《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》人社部发[2022]23号,本公司收到稳岗补贴1,229,235.96元,本公司的子公司深圳市元道通信技术有限公司收到稳岗补贴15,522.76元。

(4) 高新技术企业认定及研发费用奖励

根据新疆维吾尔自治区科学技术厅关于申请新疆维吾尔自治区高新技术企业认定奖励、研发费用奖励的预通知,本公司收到高新技术企业认定及研发费用奖励1,000,000.00元。

(5) 上市引导专项奖励

根据新疆维吾尔自治区地方金融监督管理局下发的关于印发《新疆维吾尔自治区企业上市政策引导专项资金管理办法》的通知(新财规[2022]9号),本公司收到上市引导专项奖励1,000,000.00元。

(6) 高新技术补贴

根据深圳市宝安区人民政府办公室关于印发宝安区关于创新引领发展的实施办法(修订版),本公司子公司深圳市元道通信技术有限公司收到高新技术补贴200,000.00元。

(7) 扩岗补贴

根据人力资源社会保障部 财政部 国家税务总局下发的《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》人社部发[2022]23号,本公司收到扩岗补贴82,500.00元,本公司子公司深圳市元道通信技术有限公司收到扩岗补贴6,000.00元。

(8) 贷款贴息补助

根据北京市科学技术委员会、中关村科技园区管委会下发的关于征集2021年度中关村科技信贷补贴资金支持项目的通知,本公司子公司北京同友创业信息技术有限公司收到贷款贴息补助75,637.08元。

(9) 企业吸纳贫困人口就业补助

根据深圳市人民政府下发的关于印发深圳市进一步稳定和促进就业若干政策措施的通知,本公司收到企业吸纳贫困人口就业补助55,000.00元。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
深圳市元道通信技术有限公司	深圳	深圳	通信信息网络技术开发	100.00		新设



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
深圳元道泓思信息技术有限公司	深圳	深圳	通信信息网络技术开发	100.00		同一控制下企业合并
北京同友创业信息技术有限公司	北京	北京	通信信息技术服务	100.00		非同一控制下企业合并
河北元道安元人力资源服务有限公司	石家庄	石家庄	通信信息技术服务	100.00		新设

2、在联营企业中的权益

不重要的联营企业北京天元合纵信息科技有限公司的财务信息

项目	2022-12-31 余额/2022 年发生额	2021-12-31 余额/2021 年发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	773,366.39	773,521.47
下列各项按持股比例计算的合计数	-155.08	-20,735.87
—净利润	-155.08	-20,735.87
—其他综合收益		
—综合收益总额		

八、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款,各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

(一) 风险管理目标和政策

本集团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,将风险对本集团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,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

1、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。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

截止2022年12月31日,本公司短期借款和长期借款均是固定利率计息,故本公司的利率风险较低。

2、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

3、流动性风险

流动风险,是指本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。流动风险可能源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。管理流动性风险时,本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本集团经营需要,并降低现金流量波动的影响。

2022年12月31日,本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项 目	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	275,413,568.52		
应付账款	304,839,659.37		
其他应付款	3,544,206.53		
长期借款	1,801,657.26		
长期应付款	13,271,714.96	1,609,906.33	

(二) 金融资产转移

本集团与爱立信(中国通信)有限公司签订了“2019年爱立信中国区站点服务采购协议(ASP)-Yundao”和“2019-2021年甘肃综合代维服务协议”,本集团将该合同下爱立信(中国通信)有限公司向本公司所有现有和将来应收账款出售给花旗银行(中国)有限公司(包含其所有分支机构,以下简称“花旗银行”)。2022年度,本公司实际收到花旗银行支付的爱立信回款319,417.41元,结转应收账款326,304.88元,发生贴现费用6,887.47元。本集团与



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

花旗银行签署的协议表明应收账款的销售属于对供应商(即本集团)无追索权的销售,因此本集团对已出售的应收账款进行了终止确认。

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

实际控制人	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本企业的表决权比例(%)
李晋	27.47	31.78

李晋直接持有 32,644,130.00 股公司股份,持有比例为 26.85%,由其担任执行事务合伙人的石家庄凡宁网络技术咨询中心(有限合伙)(以下简称“凡宁网络”)持有 600.00 万股公司股份,持有比例为 4.93%(其中李晋持有凡宁网络出资额的 12.65%)。实际控制人李晋对本公司的直接持股比例 26.85%,间接持股比例为 0.62%,合计持股比例为 27.47%。实际控制人李晋对本公司的表决权比例为 31.78%。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本集团的联营企业情况

详见附注七、2、在联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
燕鸿	持股比例 5%以上的股东、公司总经理、董事
吴志锋	持股比例 5%以上的股东、公司副总经理、董事
雷璐	实际控制人李晋配偶
刘芸	股东燕鸿的配偶

5、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

本集团作为被担保方

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
李晋、雷璐(注1)	45,000,000.00	2023-1-20	2026-1-19	否
李晋、雷璐(注2)	25,000,000.00	2023-1-20	2026-1-19	否
李晋、雷璐(注3)	10,000,000.00	2023-2-18	2026-2-17	否



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注4)	10,000,000.00	2023-2-18	2026-2-17	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注5)	40,000,000.00	2023-5-27	2026-5-26	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、刘芸(注6)	9,800,000.00	2023-7-1	2026-6-30	否
李晋(注7)	5,000,000.00	2023-12-6	2026-12-5	否
雷璐、李晋、吴志锋、燕鸿(注8)	19,509,649.06	2024-2-17	2027-2-16	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注9)	26,787,582.60	2023-4-21	2026-4-20	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注10)	8,700,000.00	2023-5-27	2026-5-26	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注11)	4,679,058.92	2022-1-16	2025-1-15	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注12)	5,320,941.08	2022-1-10	2025-1-09	是
李晋、雷璐(注13)	8,000,000.00	2022-9-17	2024-9-16	是
李晋、雷璐(注14)	25,000,000.00	2022-8-27	2024-8-26	是
李晋、雷璐(注15)	27,000,000.00	2022-8-20	2024-8-19	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、刘芸(注16)	7,190,000.00	2022-7-28	2025-7-27	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、刘芸(注17)	10,000,000.00	2022-8-13	2025-8-12	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、刘芸(注18)	22,810,000.00	2022-7-21	2025-7-20	是
李晋(注19)	20,000,000.00	2022-10-19	2025-10-18	是
李晋(注20)	20,000,000.00	2022-11-23	2025-11-22	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注21)	15,023,839.59	2022-6-24	2024-6-23	是

注1/注2/注3: 2022年1月20日、2022年1月28日及2022年2月18日本公司自兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行分别取得短期借款4,500.00万元、2,500.00万元及1,000.00万元,三笔借款共计8,000.00万元。李晋、雷璐为该笔借款提供担保,与兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订了9,600.00万元保证合同,保证合同编号为兴银新高保字(高新区)第202202160001号。截止2022年12月31日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注4: 2022年2月17日,本公司自招商银行乌鲁木齐苏州路支行取得短期借款1,000.00



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

万元,李晋、燕鸿、吴志锋、雷璐为该借款提供担保,担保合同编号分别为2021年信保字第0901-1号、2021年信保字第0901-2号、2021年信保字第0901-3号、2021年信保字第0901-4号。截止2022年12月31日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注5:2022年5月26日,本公司自乌鲁木齐银行股份有限公司乌鲁木齐沙依巴克区支行取得短期借款4,000.00万元,李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋为该借款提供担保,担保合同编号为乌行(2022)乌鲁木齐沙依巴克区支行保证字第2022051900000013号,同时签订了乌行(2022)乌鲁木齐沙依巴克区支行质押字第2022051900000011号质押合同,质押物价值4,000.00万元,截止2022年12月31日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注6:2022年6月30日,本公司自中信银行股份有限公司乌鲁木齐南湖北路支行取得短期借款980.00万元,李晋、雷璐、燕鸿、刘芸、吴志锋为其提供担保,担保合同编号分别为银乌2022最保字/第0728号、银乌2022最保字/第0728-1号、银乌2022最保字/第0728-2号、银乌2022最保字/第0728-3号、银乌2022最保字/第0728-4号。截止2022年12月31日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注7:2022年12月5日,本公司自招商银行股份有限公司深圳高新园支行取得短期借款500.00万元,深圳市高新投融资担保有限公司为其借款提供担保,担保合同编号为755HT202226038902,李晋为该笔担保提供反担保,合同编号为755HT202226038901。截止2022年12月31日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注8:2022年2月8日,本公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租合同,截止2022年12月31日,未付租金余额为11,381,045.26元。李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、河北元道安元人力资源服务有限公司、北京同友创业信息技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司、深圳市元道通信技术有限公司提供担保,同时以本公司对中国移动通信集团设计院有限公司收入合同编号为CMDI-202000951对应的基础合同应收款金额及本公司对福建福诺移动通信技术有限公司收入合同编号为FUNO-NOS-10-2009-011对应的基础合同为质押物。

注9:2020年4月14日,本公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租合同,截止2022年12月31日,未付租金余额为4,067,844.44元。李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司、河北元道安元人力资源服务有限公司、北京同友创业信息技术有限公司提供担保,同时以本公司对中国移动通信集团设计院有限公司收入合同编号为CMDI-202000951对应的基础合同应收款金额为质押物。

注10:2021年5月23日,本公司与远宏商业保理(天津)有限公司签订870.00万有追索权保理合同,截止2022年12月31日,未付租金余额为180.00万元。李晋、雷璐、燕鸿、



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司、河北元道安元人力资源服务有限公司、北京同友创业信息技术有限公司提供担保,同时以本公司对中国移动通信集团设计院有限公司收入合同编号为CMDI-202000951对应的基础合同应收款为质押物。

注11/注12:2021年9月2日,本公司与招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订7,000.00万元授信协议,授信期一年。该授信包含2021年9月10日本公司自该行取得的短期借款5,320,941.08元和2021年9月16日本公司自该行取得的短期借款4,679,058.92元,共计1000万元。李晋、燕鸿、吴志锋、雷璐为7,000.00万元授信提供个人担保。担保合同编号分别为2021年信保字第0901-1号、2021年信保字第0901-2号、2021年信保字第0901-3号、2021年信保字第0901-4号。截止2022年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注13:2021年9月16日,本公司自上海浦东发展银行乌鲁木齐长春中路支行取得短期借款800.00万元,李晋、雷璐为该借款提供担保,担保合同编号为ZB6012202000000001和ZB6012202000000002。截止2022年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注14:2021年8月26日,本公司自上海浦东发展银行乌鲁木齐长春中路支行取得短期借款2,500.00万元,李晋、雷璐为该借款提供担保,担保合同编号为ZB6012202000000001和ZB6012202000000002。截止2022年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注15:2021年8月19日,本公司自上海浦东发展银行乌鲁木齐长春中路支行取得短期借款2,700.00万元,李晋、雷璐为该借款提供担保,担保合同编号为ZB6012202000000001和ZB6012202000000002。截止2022年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注16:2021年7月27日,本公司自中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行南湖北路支行取得短期借款719.00万元,李晋、雷璐、燕鸿、刘芸、吴志锋为其提供担保,担保合同编号为银乌2021最保字/第0849号、银乌2021最保字/第0849-1号、银乌2021最保字/第0849-2号、银乌2021最保字/第0849-3号、银乌2021最保字/第0849-4号,同时签订银乌2021最应质/第(0861)号最高额应收账款质押合同,共计质押6,536.25万元。截止2022年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注17:2021年8月12日,本公司自中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行南湖北路支行取得短期借款1,000.00万元,李晋、雷璐、燕鸿、刘芸、吴志锋为其提供担保,担保合同编号为银乌2021最保字/第0849号、银乌2021最保字/第0849-1号、银乌2021最保字/第0849-2号、银乌2021最保字/第0849-3号、银乌2021最保字/第0849-4号,同时签订银乌2021最应质/第(0861)号最高额应收账款质押合同,共计质押6,536.25万元。截止2022年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 18: 2021 年 7 月 22 日, 本公司自中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行南湖北路支行取得短期借款 2,281.00 万元, 李晋、雷璐、燕鸿、刘芸、吴志锋为其提供担保, 担保合同编号为银乌 2021 最保字/第 0849 号、银乌 2021 最保字/第 0849-1 号、银乌 2021 最保字/第 0849-2 号、银乌 2021 最保字/第 0849-3 号、银乌 2021 最保字/第 0849-4 号, 同时签订银乌 2021 最应质/第 (0861) 号最高额应收账款质押合同, 共计质押 6,536.25 万元。截止 2022 年 12 月 31 日, 公司已偿还该笔短期借款。

注 19: 2021 年 10 月 20 日本公司自交通银行股份有限公司河北省分行取得短期借款 2,000.00 万元, 李晋为其提供担保, 担保合同编号为石保字 202110004 号, 同时签订抵押合同, 抵押合同编号为石贷抵字 202110004 号, 抵押房产权利证书编号冀 (2021) 鹿泉区不动产权第 0007473 号。截止 2022 年 12 月 31 日, 公司已偿还该笔短期借款。

注 20: 2021 年 11 月 22 日本公司自交通银行股份有限公司河北省分行取得短期借款 2,000.00 万元, 李晋为其提供担保, 担保合同编号为石保字 202110004 号。截止 2022 年 12 月 31 日, 公司已偿还该笔短期借款。

注 21: 2020 年 6 月 14 日, 本公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租合同, 李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司提供担保, 同时以本公司对中国移动通信集团宁夏有限公司收入合同编号为 XPACT-NX-CGB-JSF-W-201902-0229 对应的基础合同应收款金额为质押物。截止 2022 年 12 月 31 日, 公司已偿还全部租金。

(2) 关键管理人员报酬

项 目	本年度	上年度
关键管理人员报酬	291.79 万元	291.58 万元

十、承诺及或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日, 本集团无需要披露的重大承诺事项和重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

于 2023 年 4 月 25 日, 本集团第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十四次会议, 批准 2022 年度利润分配预案, 以公司现有总股本为基数, 向全体在册股东每 10 股派发现金股利 1.04 元 (含税), 不送红股, 不进行资本公积转增股本。截至 2022 年 12 月 31 日公司总股本为 121,580,800.00 股, 以此计算, 共计派发现金股利 12,644,403.20 元 (含税)。股东大会审议通过之日至利润分配方案实施日, 如公司总股本发生变动, 则按分配总额不变的方式实施。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2、其他

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、分部信息

由于本集团的主营业务集中,主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务,没有划分各分部,故无需披露的分部信息。

2、其他对投资者决策有影响的重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,079,061,644.34	100.00	107,602,140.76	9.97	971,459,503.58
其中: 账龄组合	1,079,061,644.34	100.00	107,602,140.76	9.97	971,459,503.58
合并范围内关联方					
合计	1,079,061,644.34	100.00	107,602,140.76	9.97	971,459,503.58

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	810,258,006.02	100.00	72,997,381.73	9.01	737,260,624.29
其中: 账龄组合	810,258,006.02	100.00	72,997,381.73	9.01	737,260,624.29
合并范围内关联方					
合计	810,258,006.02	100.00	72,997,381.73	9.01	737,260,624.29

按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	698,183,318.59	34,909,165.93	5.00
1-2年	283,977,609.40	28,397,760.94	10.00
2-3年	62,864,617.67	18,859,385.30	30.00
3-4年	12,194,795.81	6,097,397.90	50.00
4-5年	12,514,360.89	10,011,488.71	80.00
5年以上	9,326,941.98	9,326,941.98	100.00
合计	1,079,061,644.34	107,602,140.76	9.97

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	641,143,434.61	32,057,171.73	5.00
1-2年	106,285,220.21	10,628,522.02	10.00
2-3年	30,971,640.33	9,291,492.10	30.00
3-4年	17,678,607.29	8,839,303.65	50.00
4-5年	9,991,056.74	7,992,845.39	80.00
5年以上	4,188,046.84	4,188,046.84	100.00



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合计	810,258,006.02	72,997,381.73	9.01

(2) 按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	698,183,318.59
1至2年	283,977,609.40
2至3年	62,864,617.67
3至4年	12,194,795.81
4至5年	12,514,360.89
5年以上	9,326,941.98
小计	1,079,061,644.34
减:坏账准备	107,602,140.76
合计	971,459,503.58

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	72,997,381.73	34,604,759.03				107,602,140.76
合计	72,997,381.73	34,604,759.03				107,602,140.76

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的2022年末余额前五名应收账款汇总金额为711,479,700.26元,占应收账款2022年末余额合计数的比例为65.94%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为69,126,586.83元。

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2022年01月01日至2022年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	56,789,562.86	59,611,294.01
合 计	56,789,562.86	59,611,294.01

其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1年以内	51,947,265.01	54,565,684.44
1至2年	3,529,577.91	2,560,446.62
2至3年	1,453,464.15	3,294,038.82
3至4年	2,314,035.80	1,291,883.37
4至5年	785,497.67	1,344,475.73
5年以上	2,025,779.44	1,390,686.57
小 计	62,055,619.98	64,447,215.55
减: 坏账准备	5,266,057.12	4,835,921.54
合 计	56,789,562.86	59,611,294.01

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
押金及保证金	17,782,298.89	16,742,742.66
备用金	1,971,270.61	575,592.92
代扣代缴款项	3,362,237.05	1,853,576.60
其他	309,840.39	298,746.51
关联方往来款	38,629,973.04	44,976,556.86
小 计	62,055,619.98	64,447,215.55
减: 坏账准备	5,266,057.12	4,835,921.54
合 计	56,789,562.86	59,611,294.01

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	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	4,835,921.54			4,835,921.54
2022年1月1日余额在本 年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	430,135.58			430,135.58
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	5,266,057.12			5,266,057.12

(4) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
按信用风险组 合计提坏账	4,835,921.54	430,135.58				5,266,057.12
合 计	4,835,921.54	430,135.58				5,266,057.12

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收 款年末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 年末余额
北京同友创业信息技 术有限公司	关联方往来款	21,601,938.67	1年以内	34.81	



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
深圳市元道通信技术有限公司	关联方往来款	15,844,340.08	1年以内	25.53	
公诚管理咨询有限公司	保证金	1,379,304.41	2年以内	2.22	69,204.16
中移建设有限公司河北分公司	保证金	1,292,810.35	2年以内	2.08	124,281.04
河北元道安元人力资源服务有限公司	关联方往来款	1,183,694.29	1年以内	1.91	
合计		41,302,087.80		66.55	193,485.20

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,000,000.00		26,000,000.00
合计	26,000,000.00		26,000,000.00

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,000,000.00		26,000,000.00
合计	26,000,000.00		26,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
深圳市元道通信技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳元道泓思信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2022年01月01日至2022年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
北京同友创业信息技术有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
河北元道安元人力资源服务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	26,000,000.00			26,000,000.00		

4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,031,599,267.01	1,726,840,726.94	1,557,347,495.89	1,299,186,585.67
其他业务				
合计	2,031,599,267.01	1,726,840,726.94	1,557,347,495.89	1,299,186,585.67

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
理财产品投资收益	2,639,192.39	320,392.57
合计	2,639,192.39	320,392.57



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项 目	2022 年度	2021 年度
非流动性资产处置损益	-308,859.04	1,435.95
计入当期损益的政府补助，但与企业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	7,103,459.12	3,049,355.01
委托他人投资或管理资产的损益	2,639,192.39	320,392.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,935.33	-677,538.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,052,731.73	7,736,243.81
小 计	19,454,588.87	10,429,889.32
所得税影响额	2,918,188.33	1,577,806.02
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	16,536,400.54	8,852,083.30

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.78	1.21	1.21
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	9.35	1.05	1.05

证书序号: 0014624

说明

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

会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码
91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 张克, 王韶刚, 曹仁德, 曹英, 谭小青

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营范围, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市朝阳区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2022年11月14日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制









姓名: 师玉春
Full name: Shi Yuchun
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1976-04-27
Date of birth: 1976-04-27
工作单位: 河北中兴会计师事务所有限公司
Working unit: Hebei Zhongtong Accounting Firm (Special General Partnership)
身份证号码: 132529760427261
Identity card No: 132529760427261






注册编号: 130108140199
No. of Certificate: 130108140199
批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: The Chinese Institute of Certified Public Accountants
发证日期: 2014年11月13日
Date of Issuance: 2014年11月13日








注册编号: 130108140199
No. of Certificate: 130108140199
批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: The Chinese Institute of Certified Public Accountants
发证日期: 2014年11月13日
Date of Issuance: 2014年11月13日

注册税务师工作单元变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

变更理由: 中国注册会计师协会 (特殊普通合伙)
Reason for Change: The Chinese Institute of Certified Public Accountants (Special General Partnership)

转出协会盖章
Stamp of the Transferor Institute of CPAs
2013年6月5日

转入协会盖章
Stamp of the Transferee Institute of CPAs
2012年6月5日

注册会计师执业证书, 必须按照原注册地方法出
示本注册地。
一、注册会计师执业证书, 不得转让、涂改。
二、注册会计师执业证书在有效期内, 应当将本证
书退还至原注册地注册会计师协会。
三、本证书如遗失, 应立即向原注册地注册会计师协会
报告, 登报声明作废旧, 办理补发手续。

NOTE:
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops practising.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.






 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

姓名: 李华青
 Full name: _____
 性别: 女
 Sex: _____
 出生日期: 1989-06-23
 Date of birth: _____
 工作单位: 德信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: _____
 身份证号码: 371423198906231727
 Identity card No: _____

注册证书编号: 110101300274
 No. of Certificate: _____
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: _____
 发证日期: 2015 年 05 月 08 日
 Date of Issue: _____

注册证书编号: 110101300274
 No. of Certificate: _____
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: _____
 发证日期: 2015 年 05 月 08 日
 Date of Issue: _____

姓名: 李华青
 Name: _____
 证书编号: 110101300574
 Certificate No: _____

注册会计师工作单位变更登记
 Registration of the Change of Working Unit of CPA

同意调入: _____
 Accepted by: _____
 同意调出: _____
 Accepted by: _____

工作单位名称: _____
 Name of the Institute of CPAs: _____
 工作单位地址: _____
 Address of the Institute of CPAs: _____

工作单位盖章: _____
 Seal of the Institute of CPAs: _____
 日期: _____
 Date: _____



元道通信股份有限公司
2019 年度-2021 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-11
— 母公司股东权益变动表	12-14
— 财务报表附注	15-122



信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

10814081

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2022BJAA210028

元道通信股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了元道通信股份有限公司（以下简称元道通信公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度、2020 年度、2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了元道通信公司 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度、2020 年度、2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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



1. 收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>公司 2021 年营业收入为 162,450.83 万元，2020 年营业收入为 122,472.50 万元，2019 年营业收入为 75,327.79 万元，如公司财务报表附注四、22 所述，公司的主要收入为通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务；收入是公司的关键经营指标之一，收入的确认存在较高的重大错报风险，因此，我们把收入确认为关键审计事项。</p> <p>有关公司收入确认的具体披露已包含在财务报表附注“四、22 收入”和附注“六、36 营业收入和营业成本”中。</p>	<p>针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 了解和评价元道通信公司与收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性。</p> <p>(2) 通过审阅合同并询问元道通信公司管理层，了解和评价元道通信公司的收入确认相关会计政策是否恰当。</p> <p>(3) 对营业收入和毛利率按项目实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因。</p> <p>(4) 检查与收入确认相关的合同、订单、工作量确认单、决算定案表等资料。</p> <p>(5) 结合应收账款函证，向主要客户函证报告期内交易额。</p> <p>(6) 对资产负债表日前后的销售收入实施截止测试，以评价销售收入是否在恰当的期间确认。</p> <p>(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中恰当列示。</p>
2. 应收账款减值事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>公司应收账款 2021 年 12 月 31 日账面原值 88,134.07 万元，坏账准备 7,756.78 万元，账面净值 80,377.29 万元，占合并财务报表资产总额的 52.68%；公司应收账款 2020 年 12 月 31 日账面原值 58,891.86 万元，坏账准备 4,817.59 万元，账面净值 54,074.27 万元，占合并财务报表资产总额的 46.70%；应收账款 2019 年 12 月 31 日账面原值 55,450.79 万元，坏账准备 4,755.85 万元，账面净值 50,694.93 万元，占合并财务报表资产总额的 63.32%；由于应收账款从金额上和性质上对公司合并财务报表重大，以及估计坏账准备涉及到重大判断。因此，我们把</p>	<p>针对应收账款减值事项，我们实施的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 了解及评估应收账款管理相关的内部控制设计，并评价这些内部控制设计和运行的有效性。</p> <p>(2) 分析应收款项坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等，评估管理层应收款项减值评估的方法和计算是否适当。</p> <p>(3) 结合公司所在行业、交易客户的特点，评估公司预期信用损失比例的合理性。</p>



<p>应收账款减值确认为关键审计事项。应收账款相关的会计政策、会计估计以及详情披露在合并财务报表附注“四、9 金融资产减值”以及附注“六、4 应收账款”中。</p>	<p>(4) 通过检查客户明细账及交易凭证，测试应收账款账龄的准确性，重新计算坏账准备金额的准确性。</p> <p>(5) 对重要应收账款实施函证程序，并将函证结果与账面记录进行核对，分析回函情况；</p> <p>(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
--	---

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督元道通信公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。



(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对元道通信公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致元道通信公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：（项目合伙人）



中国注册会计师：李冬青

李冬青



中国 北京

二〇二二年三月十八日



合并资产负债表

编制单位：元道通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金	六、1	277,578,072.35	312,955,001.89	205,644,265.24
交易性金融资产	六、2		10,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、3		不适用	不适用
衍生金融资产				
应收票据	六、3	6,924,829.69		
应收账款	六、4	803,772,861.33	540,742,677.69	506,949,338.89
应收款项融资	六、5	1,017,517.18		
预付款项	六、6	9,692,411.55	7,845,302.92	5,412,420.09
其他应收款	六、7	15,388,224.59	15,370,870.59	18,368,751.58
其中：应收利息				
应收股利				
存货	六、8	24,724,311.30	7,607,837.14	5,758,526.46
合同资产	六、9	308,240,648.59	194,504,046.57	不适用
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	六、10	76,993.60	161,078.55	121,432.98
流动资产合计		1,447,415,870.18	1,089,186,815.35	742,254,735.24
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产			不适用	不适用
其他债权投资				
持有至到期投资			不适用	不适用
长期应收款				
长期股权投资	六、11	773,521.47	794,257.34	829,779.50
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	六、12	36,460,664.34	46,667,855.26	49,655,891.40
在建工程				
生产性生物资产				
使用权资产	六、13	11,384,555.95		
无形资产	六、14	5,629,943.29	4,247,566.72	142,895.78
开发支出				
商誉	六、15	1,528,223.32	1,528,223.32	
长期待摊费用	六、16	755,340.15		
递延所得税资产	六、17	21,867,931.32	15,387,122.40	7,776,983.63
其他非流动资产	六、18	59,405.94		
非流动资产合计		78,459,585.78	68,625,025.04	58,405,550.31
资产总计		1,525,875,455.96	1,157,811,840.39	800,660,285.55

(承上页)



合并资产负债表 (续)

编制单位: 元道通信股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债:				
短期借款	六、19	160,419,053.24	78,152,218.80	37,822,499.55
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			不适用	不适用
衍生金融负债				
应付票据	六、20	126,485,740.78	105,025,239.82	10,520,000.00
应付账款	六、21	408,503,224.32	290,591,583.26	201,040,514.73
预收款项	六、22			1,200,169.66
合同负债	六、23	951,830.31	1,228,765.65	不适用
应付职工薪酬	六、24	22,696,725.65	24,290,430.10	10,205,326.71
应交税费	六、25	98,604,646.30	64,743,316.52	38,538,675.83
其他应付款	六、26	11,152,016.11	4,304,099.75	13,078,175.41
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	六、27	31,167,824.33	26,234,335.34	20,583,891.41
其他流动负债	六、28	2,165.18	9,466.38	
流动负债合计		859,983,226.22	594,579,455.62	332,989,253.30
非流动负债:				
长期借款	六、29	1,800,000.00	5,066,833.22	5,773,833.26
应付债券				
租赁负债	六、30	2,144,033.62		
长期应付款	六、31	4,000,000.00	7,011,336.08	3,467,012.11
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债	六、17	1,224,126.26	1,126,344.98	831,051.66
其他非流动负债				
非流动负债合计		9,168,159.88	13,204,514.28	10,071,897.03
负债合计		869,151,386.10	607,783,969.90	343,061,150.33
股东权益:				
股本	六、32	91,180,800.00	91,180,800.00	90,500,800.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积	六、33	208,724,092.59	208,724,092.59	204,644,092.59
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	六、34	34,165,359.36	24,218,216.50	16,116,695.58
未分配利润	六、35	322,653,817.91	225,904,761.40	146,337,547.05
归属于母公司股东权益合计		656,724,069.86	550,027,870.49	457,599,135.22
少数股东权益				
股东权益合计		656,724,069.86	550,027,870.49	457,599,135.22
负债和股东权益总计		1,525,875,455.96	1,157,811,840.39	800,660,285.55

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司资产负债表

编制单位：元道通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目		2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金		252,653,696.01	306,001,799.91	203,101,814.34
交易性金融资产			10,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			不适用	不适用
衍生金融资产				
应收票据		6,924,829.69		
应收账款	十四、1	737,260,624.29	469,394,758.93	505,746,092.00
应收款项融资		233,300.46		
预付款项		10,965,839.25	7,736,611.83	5,412,420.09
其他应收款	十四、2	59,611,294.01	59,886,649.24	18,157,360.22
其中：应收利息				
应收股利				
存货		23,251,117.94	7,382,151.48	4,948,924.70
合同资产		308,240,648.59	194,504,046.57	不适用
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		76,147.86	161,078.55	121,432.98
流动资产合计		1,399,217,498.10	1,055,067,096.51	737,488,044.33
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产			不适用	不适用
其他债权投资				
持有至到期投资			不适用	不适用
长期应收款				
长期股权投资	十四、3	26,000,000.00	23,000,000.00	10,000,000.00
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		34,528,689.54	45,509,004.06	49,628,794.52
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产		11,384,555.95		
无形资产		2,260,014.72	81,120.76	142,895.78
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		643,500.03		
递延所得税资产		18,341,391.07	11,350,424.63	7,615,879.62
其他非流动资产		59,405.94		
非流动资产合计		93,217,557.25	79,940,549.45	67,387,569.92
资产总计		1,492,435,055.35	1,135,007,645.96	804,875,614.25

(承上页)



母公司资产负债表（续）

编制单位：元道通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款	159,634,836.52	78,142,519.25	37,822,499.55
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	不适用
衍生金融负债			
应付票据	126,485,740.78	105,025,239.82	10,520,000.00
应付账款	392,241,317.11	277,529,757.64	200,326,367.00
预收款项			1,200,169.66
合同负债	942,375.44	1,228,765.65	不适用
应付职工薪酬	19,649,245.06	22,776,855.39	9,896,374.30
应交税费	95,958,392.47	61,967,977.71	37,967,813.34
其他应付款	15,896,020.15	7,635,703.30	19,605,274.99
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	30,747,824.33	25,674,335.34	20,583,891.41
其他流动负债	936.05	9,466.38	
流动负债合计	841,556,687.91	579,990,620.48	337,922,390.25
非流动负债：			
长期借款	1,800,000.00	5,066,833.22	5,773,833.26
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	2,144,033.62		
长期应付款	4,000,000.00	6,591,336.08	3,467,012.11
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	806,369.03	702,320.00	831,051.66
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,750,402.65	12,360,489.30	10,071,897.03
负债合计	850,307,090.56	592,351,109.78	347,994,287.28
股东权益：			
股本	91,180,800.00	91,180,800.00	90,500,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	208,724,092.59	208,724,092.59	204,644,092.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	34,165,359.36	24,218,216.50	16,116,695.58
未分配利润	308,057,712.84	218,533,427.09	145,619,738.80
股东权益合计	642,127,964.79	542,656,536.18	456,881,326.97
负债和股东权益总计	1,492,435,055.35	1,135,007,645.96	804,875,614.25

法定代表人：

李晋
1301089308116

主管会计工作负责人：

曹亚
3-2-19

会计机构负责人：

李印文



编制单位：元道通信股份有限公司

金额单位：人民币元

	附注	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业总收入		1,624,508,287.88	1,224,724,966.99	753,277,939.15
其中：营业收入	六、36	1,624,508,287.88	1,224,724,966.99	753,277,939.15
二、营业总成本		1,470,298,854.73	1,106,959,003.24	672,312,174.90
其中：营业成本	六、36	1,348,528,239.86	1,014,756,077.29	613,415,839.69
税金及附加	六、37	4,424,576.79	3,025,538.74	2,501,467.72
销售费用	六、38	19,317,700.57	13,032,954.74	10,538,972.34
管理费用	六、39	22,694,527.64	21,675,857.92	14,083,742.42
研发费用	六、40	63,302,266.83	46,002,929.66	25,258,859.78
财务费用	六、41	12,031,543.04	8,465,644.89	6,513,292.95
其中：利息费用	六、41	9,193,220.15	5,150,355.15	5,636,338.73
利息收入	六、41	364,462.83	294,565.56	106,860.47
加：其他收益	六、42	10,785,598.82	6,095,462.08	2,613,738.63
投资收益（损失以“-”号填列）	六、43	299,656.70	150,012.09	-36,241.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-20,735.87	-35,522.16	-36,241.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、44	-46,644,574.30	-25,384,623.64	-13,410,603.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、45	-4,987.97		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		118,645,126.40	98,626,814.28	70,132,658.73
加：营业外收入	六、46	6,424.10	1,501.56	
减：营业外支出	六、47	677,538.20	319,748.61	204,828.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		117,974,012.30	98,308,567.23	69,927,829.74
减：所得税费用	六、48	11,277,812.93	10,639,831.96	7,659,876.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		106,696,199.37	87,668,735.27	62,267,953.48
（一）按经营持续性分类				
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		106,696,199.37	87,668,735.27	62,267,953.48
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类				
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		106,696,199.37	87,668,735.27	62,267,953.48
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）				
六、其他综合收益的税后净额				
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额				
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		106,696,199.37	87,668,735.27	62,267,953.48
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		106,696,199.37	87,668,735.27	62,267,953.48
（二）归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）		1.17	0.97	0.82
（二）稀释每股收益（元/股）		1.17	0.97	0.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：元道通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业收入	十四、4	1,557,347,495.89	1,182,244,300.68	748,180,147.83
减：营业成本	十四、4	1,299,186,585.67	989,899,418.86	611,085,124.97
税金及附加		4,257,490.50	2,588,925.10	2,436,739.13
销售费用		16,636,546.09	11,976,834.73	9,799,922.30
管理费用		19,544,018.00	18,521,253.78	13,567,165.92
研发费用		58,255,775.23	41,241,171.78	27,483,516.02
财务费用		11,841,038.32	8,231,960.25	6,508,470.06
其中：利息费用		9,063,887.21	4,940,732.28	5,636,338.73
利息收入		344,659.17	285,968.35	106,071.56
加：其他收益		9,364,585.52	6,035,025.02	2,610,962.37
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	320,392.57	185,534.25	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-46,606,442.91	-24,896,966.69	-12,470,926.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,987.97		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		110,699,589.29	91,108,328.76	67,439,245.12
加：营业外收入		6,424.10	500.70	
减：营业外支出		594,275.63	293,495.28	203,000.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		110,111,737.76	90,815,334.18	67,236,244.78
减：所得税费用		10,640,309.15	9,800,124.97	7,618,686.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		99,471,428.61	81,015,209.21	59,617,558.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		99,471,428.61	81,015,209.21	59,617,558.52
（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				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
六、综合收益总额		99,471,428.61	81,015,209.21	59,617,558.52

法定代表人：


1301081408793

主管会计工作负责人：


印亚

会计机构负责人：


印文



合并现金流量表

编制单位：北京值得买科技股份有限公司 2021年1-12月 金额单位：人民币元

	2021年度	2020年度	2019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	1,328,776,730.63	1,068,220,969.15	648,011,281.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	19,011,354.81	15,526,864.89	20,152,070.62
经营活动现金流入小计	1,347,788,085.44	1,083,747,834.04	668,163,352.08
购买商品、接受劳务支付的现金	977,593,631.93	696,935,212.42	392,768,877.24
支付给职工以及为职工支付的现金	389,615,300.48	230,910,555.75	156,900,810.60
支付的各项税费	37,216,910.58	22,282,526.78	24,898,272.48
支付其他与经营活动有关的现金	35,283,888.73	35,651,655.80	29,797,187.73
经营活动现金流出小计	1,439,709,731.72	985,809,950.75	604,365,148.05
经营活动产生的现金流量净额	-91,921,646.28	97,937,883.29	63,828,204.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	60,300,420.00	40,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	319,972.57	185,534.25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	85,171.36		
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	60,705,563.93	40,185,534.25	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,194,959.45	2,010,254.45	13,666,120.00
投资支付的现金	50,300,000.00	50,000,000.00	
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		10,752,217.07	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	56,494,959.45	62,762,471.52	13,666,120.00
投资活动产生的现金流量净额	4,210,604.48	-22,576,937.27	-13,666,120.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,760,000.00	99,860,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	158,700,000.00	78,000,000.00	72,410,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	182,906,165.10	71,772,956.61	30,074,159.20
筹资活动现金流入小计	341,606,165.10	154,532,956.61	202,344,159.20
偿还债务支付的现金	87,024,333.26	39,407,000.01	47,027,266.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,829,706.61	2,728,196.50	2,737,561.03
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	190,718,655.52	143,326,308.01	60,928,365.77
筹资活动现金流出小计	283,572,695.42	185,461,504.55	110,693,193.50
筹资活动产生的现金流量净额	58,033,469.68	-30,928,547.94	91,650,965.70
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	-29,677,572.12	44,432,398.08	141,813,049.73
加：期初现金及现金等价物余额	242,995,373.86	198,562,975.78	56,749,926.05
六、期末现金及现金等价物余额	213,317,801.74	242,995,373.86	198,562,975.78

法定代表人：

主管会计工作负责人：

3-2-1-12

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：元道通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2021年度	2020年度	2019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		1,267,215,975.68	1,043,211,400.35	643,363,931.80
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		23,079,542.34	32,713,551.77	20,411,170.17
经营活动现金流入小计		1,290,295,518.02	1,075,924,952.12	663,775,101.97
购买商品、接受劳务支付的现金		956,155,480.35	684,995,777.30	390,271,867.04
支付给职工以及为职工支付的现金		364,278,069.26	218,137,334.66	153,516,016.75
支付的各项税费		34,322,833.90	21,250,840.98	24,790,582.55
支付其他与经营活动有关的现金		42,370,094.42	55,155,662.36	33,776,783.99
经营活动现金流出小计		1,397,126,477.93	979,539,615.30	602,355,250.33
经营活动产生的现金流量净额		-106,830,959.91	96,385,336.82	61,419,851.64
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		60,300,420.00	40,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		319,972.57	185,534.25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		85,171.36		
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		60,705,563.93	40,185,534.25	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,562,959.45	1,980,279.45	13,666,120.00
投资支付的现金		50,300,000.00	50,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00	13,000,000.00	
投资活动现金流出小计		57,862,959.45	64,980,279.45	13,666,120.00
投资活动产生的现金流量净额		2,842,604.48	-24,794,745.20	-13,666,120.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			4,760,000.00	99,860,000.00
取得借款收到的现金		158,700,000.00	78,000,000.00	72,410,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		182,906,165.10	70,652,956.61	30,074,159.20
筹资活动现金流入小计		341,606,165.10	153,412,956.61	202,344,159.20
偿还债务支付的现金		86,884,333.26	39,407,000.04	47,027,266.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,222,353.59	2,545,583.18	2,737,561.03
支付其他与筹资活动有关的现金		190,718,655.52	143,029,318.01	60,928,365.77
筹资活动现金流出小计		282,825,342.37	184,981,901.23	110,693,193.50
筹资活动产生的现金流量净额		58,780,822.73	-31,568,944.62	91,650,965.70
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		-45,207,532.70	40,021,647.00	139,404,697.34
加：期初现金及现金等价物余额		236,042,171.88	196,020,524.88	56,615,827.54
六、期末现金及现金等价物余额		190,834,639.18	236,042,171.88	196,020,524.88

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并股东权益变动表

编制单位：元道通信股份有限公司 2021年度 金额单位：人民币元

项	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	208,724,092.59	24,218,216.50		225,904,761.40		550,027,870.49		
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年初余额	208,724,092.59	24,218,216.50		225,904,761.40		550,027,870.49		
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		9,947,142.86		96,749,056.51		106,696,199.37		
（一）综合收益总额				106,696,199.37		106,696,199.37		
（二）股东投入和减少资本								
1、股东投入的普通股								
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入股东权益的金额								
4、其他								
（三）利润分配		9,947,142.86		-9,947,142.86				
1、提取盈余公积		9,947,142.86		-9,947,142.86				
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
（四）股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本（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								
（五）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	208,724,092.59	34,165,359.36		322,653,817.91		656,724,069.86		



法定代表人：李晋

主管会计工作负责人：曹立

会计机构负责人：曹立

李晋

曹立

曹立

合并股东权益变动表 (续)

金额单位: 人民币元

项	2020年度						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	90,500,800.00	204,644,092.59	16,116,695.58		146,337,547.05		457,599,135.22	
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年初余额	90,500,800.00	204,644,092.59	16,116,695.58		146,337,547.05		457,599,135.22	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	680,000.00	4,080,000.00	8,101,520.92		79,567,214.35		92,428,735.27	
(一) 综合收益总额					87,668,735.27		87,668,735.27	
(二) 股东投入和减少资本	680,000.00	4,080,000.00					4,760,000.00	
1、股东投入的普通股	680,000.00	4,080,000.00					4,760,000.00	
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入股东权益的金额								
4、其他								
(三) 利润分配			8,101,520.92		-8,101,520.92			
1、提取盈余公积			8,101,520.92		-8,101,520.92			
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
(四) 股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本(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								
(五) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(六) 其他								
四、本期末余额	91,180,800.00	208,724,092.59	24,218,216.50		225,904,761.40		550,027,870.49	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并股东权益变动表（续）

金额单位：人民币元

项	2019年度						少数股东权益	小计	股东权益合计
	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	119,469,392.59	10,154,939.73		90,031,349.42			295,471,181.74	295,471,181.74	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	119,469,392.59	10,154,939.73		90,031,349.42			295,471,181.74	295,471,181.74	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,685,300.00	5,961,755.85		56,306,197.63			162,127,953.48	162,127,953.48	
（一）综合收益总额				62,267,953.48			62,267,953.48	62,267,953.48	
（二）股东投入和减少资本	14,685,300.00						14,685,300.00	14,685,300.00	
1、股东投入的普通股	14,685,300.00						14,685,300.00	14,685,300.00	
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入股东权益的金额									
4、其他									
（三）利润分配				-5,961,755.85			-5,961,755.85	-5,961,755.85	
1、提取盈余公积		5,961,755.85		-5,961,755.85					
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配									
4、其他									
（四）股东权益内部结转									
1、资本公积转增资本（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									
（五）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
（六）其他									
四、本年年末余额	204,644,092.59	16,116,695.58		146,337,547.05			457,599,135.22	457,599,135.22	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（印章）

（印章）



母公司股东权益变动表

编制单位：元道通信股份有限公司

金额单位：人民币元

	2021年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	91,180,800.00	208,724,092.59	24,218,216.50	218,533,427.09	542,656,536.18
加：					
会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	91,180,800.00	208,724,092.59	24,218,216.50	218,533,427.09	542,656,536.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			10,163,202.63	89,308,225.98	99,471,428.61
（一）综合收益总额				99,471,428.61	99,471,428.61
（二）股东投入和减少资本					
1、股东投入的普通股					
2、其他权益工具持有者投入资本					
3、股份支付计入股东权益的金额					
4、其他					
（三）利润分配			10,163,202.63	-10,163,202.63	
1、提取盈余公积			10,163,202.63	-10,163,202.63	
2、提取一般风险准备					
3、对股东的分配					
4、其他					
（四）股东权益内部结转					
1、资本公积转增资本（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					
（五）专项储备					
1、本期提取					
2、本期使用					
（六）其他					
四、本年年末余额	91,180,800.00	208,724,092.59	34,381,419.13	307,841,653.07	642,127,964.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



股东权益变动表 (续)

编制单位: 禾道通信股份有限公司

	2020年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	90,500,800.00	204,644,092.59	16,116,695.58	145,619,738.80	456,881,326.97
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	90,500,800.00	204,644,092.59	16,116,695.58	145,619,738.80	456,881,326.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	680,000.00	4,080,000.00	8,101,520.92	72,913,688.29	85,775,209.21
(一) 综合收益总额				81,015,209.21	81,015,209.21
(二) 股东投入和减少资本	680,000.00	4,080,000.00			4,760,000.00
1、股东投入的普通股	680,000.00	4,080,000.00			4,760,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本					
3、股份支付计入股东权益的金额					
4、其他					
(三) 利润分配					
1、提取盈余公积			8,101,520.92	-8,101,520.92	
2、提取一般风险准备					
3、对股东的分配			8,101,520.92	-8,101,520.92	
4、其他					
(四) 股东权益内部结转					
1、资本公积转增资本(或股本)					
2、盈余公积转增资本(或股本)					
3、盈余公积弥补亏损					
4、设定受益计划变动额结转留存收益					
5、其他综合收益结转留存收益					
6、其他					
(五) 专项储备					
1、本期提取					
2、本期使用					
(六) 其他					
四、本期末余额	91,180,800.00	208,724,092.59	24,218,216.50	218,533,427.09	542,656,536.18

金额单位: 人民币元



法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 

母公司股东权益变动表（续）

金额单位：人民币元

项目	2019年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	75,815,500.00	119,469,392.59	10,154,939.73	91,963,936.13	297,403,768.45
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	75,815,500.00	119,469,392.59	10,154,939.73	91,963,936.13	297,403,768.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,685,300.00	85,174,700.00	5,961,755.85	53,655,802.67	159,477,558.52
（一）综合收益总额				59,617,558.52	59,617,558.52
（二）股东投入和减少资本	14,685,300.00	85,174,700.00			99,860,000.00
1、股东投入的普通股	14,685,300.00	85,174,700.00			99,860,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本					
3、股份支付计入股东权益的金额					
4、其他					
（三）利润分配				-5,961,755.85	
1、提取盈余公积				-5,961,755.85	
2、提取一般风险准备					
3、对股东的分配					
4、其他					
（四）股东权益内部结转					
1、资本公积转增资本（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、本年年末余额	90,500,800.00	204,644,092.59	16,116,695.58	145,619,738.80	456,881,326.97



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司基本情况

公司名称: 元道通信股份有限公司

法定代表人: 李晋

注册资本和实收资本: 9,118.08 万元

统一社会信用代码: 91130100679916292B

注册地址: 新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)北区冬融街567号高新人才大厦南塔十楼

公司经营范围: 通信信息网络技术咨询; 通信设备维护、综合布线; 电信业务网络、电信支撑网络、电信基础网络系统集成工程; 通信网络代维(外包); 通信设备、通信器材开发、生产、销售、维修、租赁; 计算机软硬件开发、生产、销售; 通信技术咨询、技术服务; 制冷设备、空调及配套设备的安装维修; 代缴房租、电费等服务; 通信管道、传输设备的安装、施工, 钢结构工程施工, 制冷设备及配套设备的销售; 房屋租赁; 代办电信业务; 劳务分包; 民办企业管理服务; 安防工程设计、施工、维修; 汽车租赁; 劳务派遣; 人力资源服务; 代收代缴服务; 商务代理代办服务; 物业管理; 餐饮管理(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)。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务。

本财务报表业经本公司董事会于2022年3月16日决议批准报出。

二、合并财务报表范围

截至2021年12月31日, 本公司纳入合并范围的子公司共4户, 包括深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司、北京同友创业信息技术有限公司、河北元道安元人力资源服务有限公司。2020年度, 因非同一控制下企业合并, 合并范围增加了北京同友创业信息技术有限公司。2021年, 因新设投资, 合并范围增加了河北元道安元人力资源服务有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持,以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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

本公司作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对比较期间财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,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对子公司的财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以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的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。本公司划分为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的,此类金融资产,除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外,所产生的其他利得或损失,均计入其他综合收益;金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失,计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②金融资产发生转移,本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;③金融资产发生转移,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风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,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,并将因转移而收到的对价及



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司按摊余成本计量的金融负债主要包括应付款项。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议,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,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本公司作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

9、金融资产减值



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

(1) 减值准备的确认方法

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外,本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

1) 应收票据

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

项 目	确定组合的依据
组合 1: 银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行和大型企业集团财务公司
组合 2: 商业承兑汇票	本组合以应收票据的账龄作为信用风险特征

2) 应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
组合 1: 账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2: 合并范围内关联方组合	合并范围内关联方组合

3) 其他应收款

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

项 目	确定组合的依据
组合 1: 账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征
组合 2: 合并范围内关联方组合	合并范围内关联方组合



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

账龄组合中,不同账龄的预期损失率估计如下:

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年,下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

10、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据,本公司将其分类为应收款项融资,以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益,其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出,计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、软件开发成本、劳务成本等。

存货取得和发出的计价方法:存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

(2) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

12、合同资产

合同资产会计政策适用于2020年度及以后。

本集团将客户尚未支付合同对价,但本集团已经依据合同履行了履约义务,且不属于无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收款的权利,在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注“四、9金融资产减值”中应收账款坏账准备相关会计政策。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,报告期作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,其中如果属于非交易性的,本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算,其会计政策详见附注“四、8金融资产和金融负债”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方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,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

资因采用权益法核算或作为可供出售金融资产(2019年1月1日起为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外,如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本集团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 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注“四、6 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

计入当期损益。

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

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

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,如果上述交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	30	4	3.20
机器设备	直线法	3-5	4	32.00-19.20
电子设备及其他	直线法	3-5	4	32.00-19.20
运输工具	直线法	4-5	4	24.00-19.20

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

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

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

期损益。

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

15、借款费用

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

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

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

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

16、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

无形资产的使用寿命、预计净残值和年摊销率如下:

项 目	使用寿命	摊销方法
-----	------	------



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	使用寿命	摊销方法
软件	3年/10年	直线法

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

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要是办公室装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、长期资产减值

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、合同负债

合同负债会计政策适用于2020年度及以后。

合同负债,是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权,本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点,将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

20、职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中:

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

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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

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

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

21、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

权情况的最佳估计为基础,按照本集团承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应增加负债。

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

22、收入

以下收入会计政策适用于2020年度及以后:

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

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

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

收入,直到履约进度能够合理确定为止。

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

以下收入会计政策适用于2019年度:

(1) 收入确认原则

1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:①收入的金额能够可靠地计量;②相关的经济利益很可能流入企业;③交易的完工程度能够可靠地确定;④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入,已发生的劳务成本计入当期损益。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 具体确认原则

本公司主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务。新收入准则的施行对本公司收入确认原则无影响。

通信网络维护与优化服务收入确认的具体方法：在合同约定的服务期限内，公司依据业经客户确认的费用结算单金额或工作量确认单确认提供通信网络维护与优化服务收入金额。

通信网络建设服务收入确认的具体方法：公司按与客户签订的合同或订单要求组织施工，完成一定工作量后，公司向客户和（或）第三方提交工作量确认单，由客户和（或）第三方确认。以上述经客户或第三方确认的工作量确认单为依据同时确认收入。在合同验收审计通过后，根据最终确定的结算金额与前期确认收入的差额对当期收入进行调整。

23、合同成本

合同成本会计政策适用于2020年度及以后。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源;③该成本预期能够收回。

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

24、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。

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

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

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,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,如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,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,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

当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,且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、清偿负债时,本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

以下租赁政策适用于 2021 年度及以后:

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

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

(1) 本集团作为承租人

1) 使用权资产

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

- ① 租赁负债的初始计量金额;
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;
- ③ 本公司发生的初始直接费用;
- ④ 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;否则,租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“四、18 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

- ① 固定付款额 (包括实质固定付款额), 存在租赁激励的, 扣除租赁激励相关金额;
 - ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
 - ③ 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项
 - ④ 购买选择权的行权价格, 前提是公司合理确定将行使该选择权;
 - ⑤ 行使终止租赁选择权需支付的款项, 前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权;
- 本公司采用租赁内含利率作为折现率, 但如果无法合理确定租赁内含利率的, 则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

①当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化, 或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的, 本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债;

②当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动, 本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是, 租赁付款额的变动源自浮动利率变动的, 使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

4) 租赁变更

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

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
- ②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。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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

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

(2) 本集团作为出租人

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

1) 经营租赁会计处理

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

2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“四、8 金融资产和金融负债”和“四、9 金融资产减值”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:

- ①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;
- ②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。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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:

①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;

②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“四、8金融资产和金融负债”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3) 售后回租会计处理

公司按照本附注“四、22收入”所述原则评估确定售后回租交易中的资产转让是否属于销售。

1) 作为承租人

售后回租交易中的资产转让属于销售的,公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失;售后回租交易中的资产转让不属于销售的,公司作为承租人继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“四、8金融资产和金融负债”。

2) 作为出租人

售后回租交易中的资产转让属于销售的,公司作为出租人对资产购买进行会计处理,并根据前述“2、本集团作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理;售后回租交易中的资产转让不属于销售的,公司作为出租人不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“四、8金融资产和金融负债”。

以下租赁政策适用于2019年度和2020年度:

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27、执行新收入准则、新租赁准则导致的会计政策变更

(1) 新收入准则

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会〔2017〕22号)(以下简称“新收入准则”)。经本公司第二届董事会第八次会议于2019年11月8日决议通过,本集团于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则,本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定,选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整,以及对于最早可比期间期初之前或2020年1月1日之前发生的合同变更予以简化处理,即根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即2020年1月1日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下:



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

——本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

——本集团的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本集团将其重分类列报为合同资产（或其他非流动资产）；本集团将未到收款期的应收质保金重分类为合同资产（或其他非流动资产）列报。

1) 对2020年1月1日财务报表的影响

报表项目	2019年12月31日（变更前）金额		2020年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
应收账款	506,949,338.89	505,746,092.00	371,926,362.43	370,723,115.54
合同资产			135,022,976.46	135,022,976.46
预收账款	1,200,169.66	1,200,169.66		
合同负债			1,200,169.66	1,200,169.66

2) 对2020年12月31日/2020年度的影响

采用变更后会计政策编制的2020年12月31日合并及公司资产负债表各项目、2020年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

对2020年12月31日资产负债表的影响

报表项目	2020年12月31日 新收入准则下金额		2020年12月31日 旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
应收账款	540,742,677.69	469,394,758.93	735,246,724.26	663,898,805.50
合同资产	194,504,046.57	194,504,046.57		
预收账款			1,238,232.03	1,238,232.03
合同负债	1,228,765.65	1,228,765.65		
其他流动负债	9,466.38	9,466.38		

(2) 新租赁准则

根据财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》（以下统称“新租赁准则”）。本公司及其子公司自2021年1月1日起执行新的租赁准则。

根据新租赁准则，公司自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

1) 本公司执行新租赁准则对 2021 年初合并财务报表项目产生影响的项目如下:

受影响的项目	按原租赁准则列示的金额 (2020 年 12 月 31 日)	调整金额	按新租赁准则列示的金额 (2021 年 1 月 1 日)
固定资产	46,667,855.26	-10,549,018.69	36,118,836.57
使用权资产		10,549,018.69	10,549,018.69
长期应付款	7,011,336.08	-1,824,092.91	5,187,243.17
租赁负债		1,824,092.91	1,824,092.91

2) 本公司执行新租赁准则对 2021 年初母公司财务报表项目产生影响的项目如下:

受影响的项目	按原租赁准则列示的金额 (2020 年 12 月 31 日)	调整金额	按新租赁准则列示的金额 (2021 年 1 月 1 日)
固定资产	45,509,004.06	-10,549,018.69	34,959,985.37
使用权资产		10,549,018.69	10,549,018.69
长期应付款	6,591,336.08	-1,824,092.91	4,767,243.17
租赁负债		1,824,092.91	1,824,092.91

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税基础	具体税率情况
增值税	应税收入按相应税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	16%、13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的相应比率计缴。	7%、5%
企业所得税	应纳税所得税	25%、15%、20%

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号)规定,自2019年4月1日起,增值税一般纳税人



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

发生增值税应税销售行为,原适用税率16%调整为13%,原适用10%税率的调整为9%。同时,本公司属于现代服务业中的信息技术服务业,自2019年4月1日至2021年12月31日,按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。

纳税主体存在不同企业所得税税率,情况说明如下:

纳税主体名称	2021年所得税税率	2020年所得税税率	2019年所得税税率
元道通信股份有限公司	15%	15%	15%
深圳市元道通信技术有限公司	15%	15%	20%
深圳元道泓思信息技术有限公司	25%	25%	25%
北京同友创业信息技术有限公司	15%	15%	——
河北元道安元人力资源服务有限公司	20%	——	——

2、税收优惠及批文

(1) 2018年度本公司申请并通过高新技术企业复核认定,获发高新技术企业证书(证书编号GR201865000004),自2018年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。2021年度本公司申请并通过高新技术企业复核认定,获发高新技术企业证书(证书编号GR202165000202),自2021年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

(2) 深圳市元道通信技术有限公司(以下简称“深圳元道”)2019年属于小型微利企业,所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

2020年度深圳元道申请并通过高新技术企业复核认定,获发高新技术企业证书(证书编号GR202044204516),自2020年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

(3) 2020年度本公司的子公司北京同友创业信息技术有限公司申请并通过高新技术企业复核认定,获发高新技术企业证书(证书编号GR202011002040),自2020年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

(4) 河北元道安元人力资源服务有限公司2021年属于小型微利企业,所得减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
库存现金	20,644.04	3,710.02	20,785.22



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
银行存款	213,297,157.70	242,991,663.84	198,542,190.56
其他货币资金	64,260,270.61	69,959,628.03	7,081,289.46
合 计	277,578,072.35	312,955,001.89	205,644,265.24
其中:存放在境外的 款项总额			

注: 2021年12月31日其他货币资金余额64,260,270.61元;其中61,219,052.37元为银行承兑汇票保证金,3,041,218.24元为履约保证金,均为使用受限资金。

2、交易性金融资产

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		10,000,000.00	
其中:结构性存款		10,000,000.00	
合计		10,000,000.00	

3、应收票据

类别	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	7,242,331.72	362,116.59	6,880,215.13
商业承兑汇票	49,571.73	4,957.17	44,614.56
合计	7,291,903.45	367,073.76	6,924,829.69

(1) 2021年12月31日已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2021年12月31日终止确认金额	2021年12月31日未终止确认金额
银行承兑汇票		7,242,331.72
商业承兑汇票		49,571.73



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	2021年12月31日终止确认金额	2021年12月31日未终止确认金额
合计		7,291,903.45

(2) 按坏账计提方法分类列示

项目	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中:信用风险较小的 银行承兑汇票					
信用风险较高的银行承 兑汇票	7,242,331.72	99.32%	362,116.59	5%	1,653,000.00
商业承兑汇票	49,571.73	0.68%	4,957.17	10%	5,274,308.28
合计	7,291,903.45	100.00%	367,073.76	5.03%	6,924,829.69

(3) 2021年12月31日计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	2021年1月 1日	本年变动金额			2021年12月 31日
		计提	收回或转回	转销或核销	



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

类别	2021年1月 1日	本年变动金额			2021年12月 31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险较低的银行 承兑汇票					
信用风险较高的银行 承兑汇票		362,116.59			362,116.59
商业承兑汇票		4,957.17			4,957.17
合计		367,073.76			367,073.76

4、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2021年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	881,340,654.71	100.00	77,567,793.38	8.80	803,772,861.33
其中: 账龄组合	881,340,654.71	100.00	77,567,793.38	8.80	803,772,861.33
合并范围内关联方					
合计	881,340,654.71	100.00	77,567,793.38	8.80	803,772,861.33

(续)

类别	2020年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2019年01月01日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	588,918,626.82	100.00	48,175,949.13	8.18	540,742,677.69
其中:账龄组合	588,918,626.82	100.00	48,175,949.13	8.18	540,742,677.69
合并范围内关 联方					
合计	588,918,626.82	100.00	48,175,949.13	8.18	540,742,677.69

(续)

类别	2019年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	554,507,880.22	100.00	47,558,541.33	8.58	506,949,338.89
其中:账龄组合	554,507,880.22	100.00	47,558,541.33	8.58	506,949,338.89
合并范围内关 联方					
合计	554,507,880.22	100.00	47,558,541.33	8.58	506,949,338.89

按组合计提应收账款坏账准备

账龄	2021年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	692,661,484.04	34,633,074.20	5.00
1-2年	125,668,511.02	12,566,851.10	10.00
2-3年	31,144,010.98	9,343,203.30	30.00
3-4年	17,687,545.09	8,843,772.55	50.00
4-5年	9,991,056.74	7,992,845.39	80.00
5年以上	4,188,046.84	4,188,046.84	100.00



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2019年01月01日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

账龄	2021年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	881,340,654.71	77,567,793.38	8.80

(续)

账龄	2020年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	505,091,233.47	25,254,561.67	5.00
1-2年	40,354,761.53	4,035,476.15	10.00
2-3年	23,664,268.53	7,099,280.56	30.00
3-4年	14,608,261.53	7,304,130.77	50.00
4-5年	3,588,008.90	2,870,407.12	80.00
5年以上	1,612,092.86	1,612,092.86	100.00
合计	588,918,626.82	48,175,949.13	8.18

(续)

账龄	2019年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	416,074,692.68	20,803,734.64	5.00
1-2年	92,958,948.65	9,295,894.86	10.00
2-3年	33,942,348.54	10,182,704.56	30.00
3-4年	7,547,671.80	3,773,835.90	50.00
4-5年	2,409,235.92	1,927,388.74	80.00
5年以上	1,574,982.63	1,574,982.63	100.00
合计	554,507,880.22	47,558,541.33	8.58

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	2021年12月31日余额
1年以内	692,661,484.04
1至2年	125,668,511.02
2至3年	31,144,010.98
3至4年	17,687,545.09



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2019年01月01日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

账龄	2021年12月31日余额
4至5年	9,991,056.74
5年以上	4,188,046.84
小计	881,340,654.71
减:坏账准备	77,567,793.38
合计	803,772,861.33

(2) 坏账准备的情况

类别	2021年1月1日余额	本年变动金额				2021年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险组合计提坏账准备	48,175,949.13	29,391,844.25				77,567,793.38
合计	48,175,949.13	29,391,844.25				77,567,793.38

(续)

类别	2020年1月1日余额	本年变动金额				2020年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险组合计提坏账准备	29,456,524.67	14,904,398.56			3,815,025.90	48,175,949.13
合计	29,456,524.67	14,904,398.56			3,815,025.90	48,175,949.13

(续)

类别	2019年1月1	本年变动金额	2019年12月31
----	----------	--------	------------



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

	日余额	计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	日余额
按信用风险 组合计提坏 账准备	35,905,537.78	11,653,003.55				47,558,541.33
合 计	35,905,537.78	11,653,003.55				47,558,541.33

(4) 按欠款方归集的 2021 年末余额前五名的应收账款情况

本集团按欠款方归集的 2021 年末余额前五名应收账款汇总金额为 553,723,767.47 元,占应收账款 2021 年末余额合计数的比例为 62.83%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 41,600,111.68 元。

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收票据	1,017,517.18		
应收账款			
合计	1,017,517.18		

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2021 年 12 月 31 日 终止确认金额	2021 年 12 月 31 日 未终止确认金额
银行承兑汇票	1,583,330.00	1,017,517.18
合计	1,583,330.00	1,017,517.18

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,603,784.04	99.09	6,043,051.68	77.03	5,397,435.60	99.72
1 至 2 年	87,680.47	0.90	1,802,251.24	22.97	9,556.90	0.18
2 至 3 年	947.04	0.01			5,427.59	0.10
合 计	9,692,411.55	100.00	7,845,302.92	100.00	5,412,420.09	100.00

(2) 按预付对象归集的 2021 年末余额前五名的预付款情况



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

本集团按预付对象归集的 2021 年末余额前五名预付账款汇总金额为 4,374,732.27 元,占预付账款 2021 年末余额合计数的比例为 45.14%。

7、其他应收款

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	15,388,224.59	15,370,870.59	18,368,751.58
合 计	15,388,224.59	15,370,870.59	18,368,751.58

其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	10,265,091.20	8,468,664.65	10,907,135.32
1 至 2 年	2,676,326.62	5,835,463.64	7,047,416.34
2 至 3 年	3,685,340.04	4,272,140.32	2,263,081.17
3 至 4 年	3,673,549.42	1,879,854.94	1,778,555.00
4 至 5 年	1,353,954.94	787,655.67	4,320.00
5 年以上	1,416,686.57	659,200.00	656,260.00
小 计	23,070,948.79	21,902,979.22	22,656,767.83
减: 坏账准备	7,682,724.20	6,532,108.63	4,288,016.25
合 计	15,388,224.59	15,370,870.59	18,368,751.58

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
押金及保证金	17,145,508.05	16,604,171.27	19,988,973.99
备用金	766,483.88	990,349.06	821,668.20
往来款	900,000.00	900,000.00	900,000.00
个人借款	1,868,386.48	1,896,486.48	
代扣代缴款项	2,067,816.87	1,281,706.58	694,223.02
其他	322,753.51	230,265.83	251,902.62
小 计	23,070,948.79	21,902,979.22	22,656,767.83



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

减: 坏账准备	7,682,724.20	6,532,108.63	4,288,016.25
合 计	15,388,224.59	15,370,870.59	18,368,751.58

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,763,722.15		2,768,386.48	6,532,108.63
2021年1月1日余额在本 年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,150,615.57			1,150,615.57
本年转回				
本年转销				
本年核销				
非同一控制下企业合并增 加的预期信用损失				
2021年12月31日余额	4,914,337.72		2,768,386.48	7,682,724.20

(3) 坏账准备的情况

类 别	2021年1月1 日余额	本年变动金额				2021年12月 31日余额
		计提	收回 或转 回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏 账准备	2,768,386.48					2,768,386.48
按信用风险 组合计提坏	3,763,722.15	1,150,615.57				4,914,337.72



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

类别	2021年1月1日余额	本年变动金额				2021年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账准备						
合计	6,532,108.63	1,150,615.57				7,682,724.20

2021年12月31日单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
福建云脉教育科技有限公司	900,000.00	900,000.00	3-4年	100.00	债务人不偿还,公司已提起诉讼并胜诉,债务人尚未偿还
何洋	1,386,159.48	1,386,159.48	2-3年38.73万元, 3-4年98.94万元, 4-5年0.95万元	100.00	债务人不偿还
丁文强	293,000.00	293,000.00	3-4年	100.00	债务人不偿还,公司已提起诉讼并胜诉,债务人尚未偿还
成雪松	189,227.00	189,227.00	2-4年	100.00	债务人不偿还

注:上述单项计提坏账准备的其他应收款中何洋、丁文强、成雪松均为公司2020年5月收购的北京同友创业信息技术有限公司的其他应收款,在收购日之前已全额计提坏账。

(续)

类别	2020年1月1日	本年变动金额	2020年12月31日
----	-----------	--------	-------------



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

	日余额	计提	收回 或转 回	转销或 核销	其他变动	日余额
单项计提 坏账准备	900,000.00				1,868,386.48	2,768,386.48
按信用风 险组合计 提坏账准 备	3,388,016.25	241,719.05		260.00	134,246.85	3,763,722.15
合计	4,288,016.25	241,719.05		260.00	2,002,633.33	6,532,108.63

2020年12月31日单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比 例(%)	计提理由
福建云脉教 育科技股份 有限公司	900,000.00	900,000.00	2-3年	100.00	债务人不偿还,公司 已提起诉讼并胜诉, 债务人尚未偿还
何洋	1,386,159.48	1,386,159.48	1-2年38.73万 元,2-3年98.94 万元,3-4年 0.95万元	100.00	债务人不偿还
丁文强	293,000.00	293,000.00	2-3年	100.00	债务人不偿还,公司 已提起诉讼并胜诉, 债务人尚未偿还
成雪松	189,227.00	189,227.00	1-3年	100.00	债务人不偿还

注:上述单项计提坏账准备的其他应收款中何洋、丁文强、成雪松均为公司2020年5月收购的北京同友创业信息技术有限公司的其他应收款,在收购日之前已全额计提坏账。

(续)

类别	2019年1月1	本年变动金额	2019年12月
----	----------	--------	----------



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

	日余额	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	31日余额
单项计提坏账准备		900,000.00				900,000.00
按信用风险组合计提坏账准备	2,530,416.76	857,599.49				3,388,016.25
合计	2,530,416.76	1,757,599.49				4,288,016.25

2019年12月31日单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
福建云脉教育科技有限公司	900,000.00	900,000.00	1-2年	100.00	债务人不偿还,诉讼中

(5) 按欠款方归集的2021年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2021年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
中关村科技租赁股份有限公司	保证金	2,146,902.00	1年以内148.54万元,1-2年66.15万元	9.31	140,418.75
何洋	个人借款	1,386,159.48	2-3年38.73万元,3-4年98.94万元,4-5年0.95万元	6.01	1,386,159.48
中移建设有限公司河北分公司	保证金	1,252,810.35	1年以内119.28万元,1-2年6.00万元	5.43	65,640.52
中移铁通有限公司黑龙江分公司	保证金	1,000,000.00	2-3年	4.33	300,000.00
福建云脉教育科技有限公司	往来款	900,000.00	3-4年	3.90	900,000.00



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	2021年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
合计	—	6,685,871.83		28.98	2,792,218.75

8、存货

项目	2021年12月31日余额			2020年12月31日余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	9,524,450.37		9,524,450.37	5,041,157.82		5,041,157.82
劳务成本	15,199,860.93		15,199,860.93	2,566,679.32		2,566,679.32
合计	24,724,311.30		24,724,311.30	7,607,837.14		7,607,837.14

(续)

项目	2019年12月31日余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	3,898,577.29		3,898,577.29
劳务成本	1,859,949.17		1,859,949.17
合计	5,758,526.46		5,758,526.46

9、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
通信网络建设服务	352,316,212.00	44,075,563.41	308,240,648.59
合计	352,316,212.00	44,075,563.41	308,240,648.59

(续)

项目	2020年12月31日			2020年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	2020年12月31日			2020年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
通信网络建设服务	222,844,569.26	28,340,522.69	194,504,046.57	153,124,993.12	18,102,016.66	135,022,976.46
合 计	222,844,569.26	28,340,522.69	194,504,046.57	153,124,993.12	18,102,016.66	135,022,976.46

(2) 合同资产计提减值准备情况

项 目	2021年1月1日余额	本年计提	本年转回	2021年12月31日余额
通信网络建设服务	28,340,522.69	15,735,040.72		44,075,563.41
合 计	28,340,522.69	15,735,040.72		44,075,563.41

(续)

项 目	2020年1月1日余额	本年计提	本年转回	2020年12月31日余额
通信网络建设服务	18,102,016.66	10,238,506.03		28,340,522.69
合 计	18,102,016.66	10,238,506.03		28,340,522.69

10、其他流动资产

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
待抵扣增值税	76,147.86	161,078.55	121,432.98
预缴增值税	845.74		
合 计	76,993.60	161,078.55	121,432.98

11、长期股权投资

(1) 2021年度长期股权投资变动情况

被投资单位	2021年1月1日余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
北京天元合纵信息科技有限公司	794,257.34			-20,735.87		
合 计	794,257.34			-20,735.87		

(续)



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

被投资单位	本年增减变动			2021年12月31日 余额	减值准备年 末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
北京天元合纵信息 科技有限公司				773,521.47	
合 计				773,521.47	

(2) 2020年度长期股权投资变动情况

被投资单位	2020年1月1 日余额	本年增减变动				
		追加投 资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动
联营企业						
北京天元合纵信息 科技有限公司	829,779.50			-35,522.16		
合 计	829,779.50			-35,522.16		

(续)

被投资单位	本年增减变动			2020年12月31日 余额	减值准备年 末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
北京天元合纵信息 科技有限公司				794,257.34	
合 计				794,257.34	

(3) 2019年度长期股权投资变动情况

被投资单位	2019年1月1 日余额	本年增减变动				
		追加投 资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动
联营企业						
北京天元合纵信息 科技有限公司	866,020.61			-36,241.11		



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

被投资单位	2019年1月1日余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
合计	866,020.61			-36,241.11		

(续)

被投资单位	本年增减变动			2019年12月31日余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
北京天元合纵信息科技有限公司				829,779.50	
合计				829,779.50	

12、固定资产

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
固定资产	36,460,664.34	46,667,855.26	49,655,891.40
固定资产清理			
合计	36,460,664.34	46,667,855.26	49,655,891.40

固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、2021年1月1日余额	19,524,070.97	48,206,548.37	10,566,112.63	9,714,449.29	88,011,181.26
2、2021年增加金额	1,325,870.15	9,102,526.42	1,663,539.86	1,289,672.94	13,381,609.37
(1) 购置	1,325,870.15	1,373,225.55	1,663,539.86	1,289,672.94	5,652,308.50
(2) 并购转入					
(3) 融资租赁转入		7,729,300.87			7,729,300.87
3、2021年减少金额		156,004.41	38,025.87		194,030.28
处置或报废		156,004.41	38,025.87		194,030.28
4、2021年12月31	20,849,941.12	57,153,070.38	12,191,626.62	11,004,122.23	101,198,760.35



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2019年01月01日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其 他	合 计
日余额					
二、累计折旧					
1、2021年1月1日 余额	1,359,563.81	36,785,887.74	5,686,560.87	8,060,332.27	51,892,344.69
2、2021年增加金额	661,352.90	9,498,893.39	2,141,005.53	634,592.85	12,935,844.67
(1) 计提	661,352.90	6,599,203.21	2,141,005.53	634,592.85	10,036,154.49
(2) 融资租赁转入		2,899,690.18			2,899,690.18
3、2021年减少金额		75,643.56	14,449.79		90,093.35
处置或报废		75,643.56	14,449.79		90,093.35
4、2021年12月31 日余额	2,020,916.71	46,209,137.57	7,813,116.61	8,694,925.12	64,738,096.01
三、减值准备					
1、2021年1月1日 余额					
2、2021年增加金额					
计提					
3、2021年减少金额					
处置或报废					
4、2021年12月31 日余额					
四、账面价值					
1、2021年12月31 日账面价值	18,829,024.41	10,943,932.81	4,378,510.01	2,309,197.11	36,460,664.34
2、2021年1月1日 账面价值	18,164,507.16	11,420,660.63	4,879,551.76	1,654,117.02	36,118,836.57

(续)

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其 他	合 计



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2019年01月01日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其 他	合 计
一、账面原值					
1、2020年1月1日余额	19,524,070.97	52,291,579.46	8,577,710.35	1,498,698.87	81,892,059.65
2、2020年增加金额		9,047,778.12	2,058,957.28	8,215,750.42	19,322,485.82
(1) 购置		149,061.78	475,663.69	1,046,954.88	1,671,680.35
(2) 并购转入		3,495,208.01	1,583,293.59	7,168,795.54	12,247,297.14
(3) 融资租赁转入		5,403,508.33			5,403,508.33
3、2020年减少金额			70,555.00		70,555.00
处置或报废			70,555.00		70,555.00
4、2020年12月31日余额	19,524,070.97	61,339,357.58	10,566,112.63	9,714,449.29	101,143,990.47
二、累计折旧					
1、2020年1月1日余额	734,810.33	27,997,910.65	2,456,586.07	1,046,861.20	32,236,168.25
2、2020年增加金额	624,753.48	11,371,767.61	3,297,707.60	7,013,471.07	22,307,699.76
(1) 计提	624,753.48	8,408,588.92	2,021,981.30	472,925.60	11,528,249.30
(2) 并购转入		2,963,178.69	1,275,726.30	6,540,545.47	10,779,450.46
3、2020年减少金额			67,732.80		67,732.80
处置或报废			67,732.80		67,732.80
4、2020年12月31日余额	1,359,563.81	39,369,678.26	5,686,560.87	8,060,332.27	54,476,135.21
三、减值准备					
1、2020年1月1					



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2019年01月01日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其 他	合 计
日余额					
2、2020年增加 金额					
计提					
3、2020年减少 金额					
处置或报废					
4、2020年12月 31日余额					
四、账面价值					
1、2020年12月 31日账面价值	18,164,507.16	21,969,679.32	4,879,551.76	1,654,117.02	46,667,855.26
2、2020年1月1 日账面价值	18,789,260.64	24,293,668.81	6,121,124.28	451,837.67	49,655,891.40

(续)

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其 他	合 计
一、账面原值					
1、2019年1月1 日未余额	19,523,849.80	39,575,798.39	2,822,913.11	1,293,814.63	63,216,375.93
2、2019年增加金 额	221.17	12,715,781.07	5,754,797.24	204,884.24	18,675,683.72
(1) 购置	221.17	55,833.63	5,754,797.24	204,884.24	6,015,736.28
(2) 融资租赁转入		12,659,947.44			12,659,947.44
3、2019年减少金 额					
处置或报废					
4、2019年12月31	19,524,070.97	52,291,579.46	8,577,710.35	1,498,698.87	81,892,059.65



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2019年01月01日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其 他	合 计
日余额					
二、累计折旧					
1、2019年1月1 日余额	105,045.52	20,541,982.29	877,162.01	858,324.12	22,382,513.94
2、2019年增加金 额	629,764.81	7,455,928.36	1,579,424.06	188,537.08	9,853,654.31
计提	629,764.81	7,455,928.36	1,579,424.06	188,537.08	9,853,654.31
3、2019年减少金 额					
处置或报废					
4、2019年12月31 日余额	734,810.33	27,997,910.65	2,456,586.07	1,046,861.20	32,236,168.25
三、减值准备					
1、2019年1月1 日余额					
2、2019年增加金 额					
计提					
3、2019年减少金 额					
处置或报废					
4、2019年12月31 日余额					
四、账面价值					
1、2019年12月31 日账面价值	18,789,260.64	24,293,668.81	6,121,124.28	451,837.67	49,655,891.40
2、2019年1月1 日账面价值	19,418,804.28	19,033,816.10	1,945,751.10	435,490.51	40,833,861.99



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2019年01月01日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

13、使用权资产

项 目	机器设备	其他	合 计
一、账面原值			
1、2021年1月1日余额	13,132,809.21		13,132,809.21
2、2021年增加金额	7,836,623.89		7,836,623.89
(1) 租赁资产	7,836,623.89		7,836,623.89
(2) 其他			
3、2021年减少金额	7,729,300.87		7,729,300.87
(1) 租赁资产到期转出	7,729,300.87		7,729,300.87
(2) 其他			
4、2021年12月31日余额	13,240,132.23		13,240,132.23
二、累计折旧			
1、2021年1月1日余额	2,583,790.52		2,583,790.52
2、2021年增加金额	2,171,475.94		2,171,475.94
计提	2,171,475.94		2,171,475.94
3、2021年减少金额	2,899,690.18		2,899,690.18
(1) 租赁资产到期转出	2,899,690.18		2,899,690.18
(2) 报废或处置			
4、2021年12月31日余额	1,855,576.28		1,855,576.28
三、减值准备			
1、2021年1月1日余额			
2、2021年增加金额			
3、2021年减少金额			
4、2021年12月31日余额			
四、账面价值			
1、2021年12月31日账面价值	11,384,555.95		11,384,555.95
2、2021年1月1日账面价值	10,549,018.69		10,549,018.69

14、无形资产



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2019年01月01日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	软件	其他	合 计
一、账面原值			
1、2021年1月1日余额	11,186,807.74		11,186,807.74
2、2021年增加金额	2,660,559.25		2,660,559.25
(1) 购置	2,660,559.25		2,660,559.25
(2) 并购增加			
3、2021年减少金额			
处置			
4、2021年12月31日余额	13,847,366.99		13,847,366.99
二、累计摊销			
1、2021年1月1日余额	6,939,241.02		6,939,241.02
2、2021年增加金额	1,278,182.68		1,278,182.68
(1) 计提	1,278,182.68		1,278,182.68
(2) 并购增加			
3、2021年减少金额			
处置			
4、2021年12月31日余额	8,217,423.70		8,217,423.70
三、减值准备			
1、2021年1月1日余额			
2、2021年增加金额			
计提			
3、2021年减少金额			
处置			
4、2021年12月31日余额			
四、账面价值			
1、2021年12月31日账面价值	5,629,943.29	-	5,629,943.29
2、2021年1月1日账面价值	4,247,566.72		4,247,566.72
(续)			
项 目	软件	其他	合 计
一、账面原值			



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	软件	其他	合 计
1、2020年1月1日余额	4,669,743.84		4,669,743.84
2、2020年增加金额	6,517,063.90		6,517,063.90
(1) 购置			
(2) 并购增加	6,517,063.90		6,517,063.90
3、2020年减少金额			
处置			
4、2020年12月31日余额	11,186,807.74		11,186,807.74
二、累计摊销			
1、2020年1月1日余额	4,526,848.06		4,526,848.06
2、2020年增加金额	2,412,392.96		2,412,392.96
(1) 计提	919,460.25		919,460.25
(2) 并购增加	1,492,932.71		1,492,932.71
3、2020年减少金额			
处置			
4、2020年12月31日余额	6,939,241.02		6,939,241.02
三、减值准备			
1、2020年1月1日余额			
2、2020年增加金额			
计提			
3、2020年减少金额			
处置			
4、2020年12月31日余额			
四、账面价值			
1、2020年12月31日账面价值	4,247,566.72		4,247,566.72
2、2020年1月1日账面价值	142,895.78		142,895.78
(续)			
项 目	软件	其他	合 计
一、账面原值			
1、2019年1月1日余额	4,492,752.68		4,492,752.68



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2019年01月01日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	软件	其他	合 计
2、2019年增加金额	176,991.16		176,991.16
购置	176,991.16		176,991.16
3、2019年减少金额			
处置			
4、2019年12月31日余额	4,669,743.84		4,669,743.84
二、累计摊销			
1、2019年1月1日余额	4,228,142.12		4,228,142.12
2、2019年增加金额	298,705.94		298,705.94
计提	298,705.94		298,705.94
3、2019年减少金额			
处置			
4、2019年12月31日余额	4,526,848.06		4,526,848.06
三、减值准备			
1、2019年1月1日余额			
2、2019年增加金额			
计提			
3、2019年减少金额			
处置			
4、2019年12月31日余额			
四、账面价值			
1、2019年12月31日账面价值	142,895.78		142,895.78
2、2019年1月1日账面价值	264,610.56		264,610.56

15、商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	2021年1月1日 余额	本年增加		本年减少		2021年12月 31日余额
		企业合并 形成的	处置	
北京同友创业信息技 术有限公司	1,528,223.32					1,528,223.32
合计	1,528,223.32					1,528,223.32



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(续)

被投资单位名称	2020年1月1日余额	本年增加		本年减少		2020年12月31日余额
		企业合并形成的	处置	
北京同友创业信息技术有限公司		1,528,223.32				1,528,223.32
合计		1,528,223.32				1,528,223.32

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	2021年1月1日余额	本期增加		本期减少		2021年12月31日余额
		计提	处置	
北京同友创业信息技术有限公司						
合计						

(续)

被投资单位名称	2020年1月1日余额	本年增加		本年减少		2020年12月31日余额
		计提	处置	
北京同友创业信息技术有限公司						
合计						

16、长期待摊费用

项 目	2021年1月1日余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	2021年12月31日余额
购置机动车车位费		660,000.00	16,499.97		643,500.03
2021-2022年车辆位置服务项目		211,964.73	100,124.61		111,840.12
合 计		871,964.73	116,624.58		755,340.15

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	129,693,154.75	19,454,091.28	83,048,580.45	12,457,287.07	51,846,557.58	7,776,983.63
可抵扣亏损	16,092,266.92	2,413,840.04	19,532,235.55	2,929,835.33		
合计	145,785,421.67	21,867,931.32	102,580,816.01	15,387,122.40	51,846,557.58	7,776,983.63

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	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	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	5,375,793.60	806,369.03	4,682,133.40	702,320.00	5,540,344.45	831,051.66
非同一控制下企业合并资产评估增值	2,785,048.20	417,757.23	2,826,833.22	424,024.98		
合计	8,160,841.80	1,224,126.26	7,508,966.62	1,126,344.98	5,540,344.45	831,051.66

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
可抵扣亏损		1,070.68	7,704.92
合计		1,070.68	7,704.92

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
2020年			6,634.24
2021年		1,070.68	1,070.68
合计		1,070.68	7,704.92

18、其他非流动资产

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预付软件款	59,405.94		



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
合 计	59,405.94		

19、短期借款

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
质押借款	40,000,000.00	10,000,000.00	4,740,000.00
抵押借款	20,000,000.00	5,000,000.00	5,450,000.00
保证借款	90,000,000.00	63,000,000.00	27,550,000.00
票据贴现	10,179,497.69		
应付利息	239,555.55	152,218.80	82,499.55
合 计	160,419,053.24	78,152,218.80	37,822,499.55

20、应付票据

种 类	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
商业承兑汇票			
银行承兑汇票	126,485,740.78	105,025,239.82	10,520,000.00
合 计	126,485,740.78	105,025,239.82	10,520,000.00

21、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
劳务外协服务费	343,778,680.66	242,405,191.11	175,032,216.81
租赁费	26,163,336.70	20,451,036.68	20,338,581.08
材料及设备采购款	37,272,784.73	26,438,481.85	4,582,040.78
购房款及装修费	239,579.29	239,579.29	407,956.90
其他	1,048,842.94	1,057,294.33	679,719.16
合 计	408,503,224.32	290,591,583.26	201,040,514.73

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项 目	2021年12月31日余额	其中:账龄在1年以上	未偿还或结转的原因
乌鲁木齐富利民工程劳务有限公司	22,227,173.11	21,675,943.00	尚未结算



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

乌鲁木齐富迪信息技术有 限公司	13,314,713.46	12,539,416.52	尚未结算
百邦劳务有限公司	30,576,693.63	8,087,499.37	尚未结算
北京万思维通信技术有限 公司	9,578,893.18	7,468,376.06	尚未结算
北京信博嘉丰科技发展有 限公司	8,875,487.62	5,308,415.78	尚未结算
合 计	84,572,961.00	55,079,650.73	——

22、预收款项

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
服务费			1,200,169.66
合 计			1,200,169.66

23、合同负债

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	2020年1月1日
服务费及设备销售预收款	951,830.31	1,228,765.65	1,200,169.66
合 计	951,830.31	1,228,765.65	1,200,169.66

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2021年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2021年12月31日 余额
一、短期薪酬	24,287,793.01	365,760,278.45	367,375,723.45	22,672,348.01
二、离职后福利-设定提存计划	2,637.09	28,123,884.22	28,102,143.67	24,377.64
三、辞退福利		506,437.36	506,437.36	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	24,290,430.10	394,390,600.03	395,984,304.48	22,696,725.65

(续)

项目	2020年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2020年12月31日 余额
一、短期薪酬	10,205,326.71	242,941,554.23	228,859,087.93	24,287,793.01



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	2020年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2020年12月31日 余额
二、离职后福利-设定提存计划		2,526,990.87	2,524,353.78	2,637.09
三、辞退福利		132,634.87	132,634.87	
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,205,326.71	245,601,179.97	231,516,076.58	24,290,430.10

(续)

项目	2019年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2019年12月31日 余额
一、短期薪酬	7,107,442.61	144,600,684.59	141,502,800.49	10,205,326.71
二、离职后福利-设定提存计划	69,939.21	14,829,375.16	14,899,314.37	
三、辞退福利		248,875.41	248,875.41	
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,177,381.82	159,678,935.16	156,650,990.27	10,205,326.71

(2) 短期薪酬列示

项目	2021年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2021年12月31日 余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	24,285,417.17	338,723,949.50	340,353,219.34	22,656,147.33
2、职工福利费		2,479,710.93	2,479,710.93	-
3、社会保险费	2,375.84	14,599,751.08	14,590,931.24	11,195.68
其中：医疗保险费	2,315.52	12,579,290.78	12,571,182.02	10,424.28
工伤保险费	60.32	986,745.21	986,371.29	434.24
生育保险费		1,033,715.09	1,033,377.93	337.16
4、住房公积金		8,327,100.80	8,322,095.80	5,005.00
5、工会经费和职工教育经费		1,629,766.14	1,629,766.14	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	24,287,793.01	365,760,278.45	367,375,723.45	22,672,348.01

(续)



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	2020年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2020年12月31 日余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,205,326.71	226,792,882.27	212,712,791.81	24,285,417.17
2、职工福利费		1,557,895.93	1,557,895.93	
3、社会保险费		7,472,676.45	7,470,300.61	2,375.84
其中: 医疗保险费		6,790,558.46	6,788,242.94	2,315.52
工伤保险费		72,864.63	72,804.31	60.32
生育保险费		609,253.36	609,253.36	
4、住房公积金		5,040,718.20	5,040,718.20	
5、工会经费和职工教育经费		2,077,381.38	2,077,381.38	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	10,205,326.71	242,941,554.23	228,859,087.93	24,287,793.01

(续)

项目	2019年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2019年12月31日 余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,095,451.61	131,477,839.51	128,367,964.41	10,205,326.71
2、职工福利费		969,516.00	969,516.00	
3、社会保险费		8,127,778.35	8,127,778.35	
其中: 医疗保险费		7,163,870.87	7,163,870.87	
工伤保险费		443,707.03	443,707.03	
生育保险费		520,200.45	520,200.45	
4、住房公积金	11,991.00	3,162,675.00	3,174,666.00	
5、工会经费和职工教育经费		862,875.73	862,875.73	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	7,107,442.61	144,600,684.59	141,502,800.49	10,205,326.71

(3) 设定提存计划列示



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	2021年1月1日余额	本年增加	本年减少	2021年12月31日余额
1、基本养老保险	2,511.52	27,037,952.20	27,016,997.33	23,466.39
2、失业保险费	125.57	1,085,932.02	1,085,146.34	911.25
3、企业年金缴费				
合计	2,637.09	28,123,884.22	28,102,143.67	24,377.64

(续)

项目	2020年1月1日余额	本年增加	本年减少	2020年12月31日余额
1、基本养老保险		2,439,437.05	2,436,925.53	2,511.52
2、失业保险费		87,553.82	87,428.25	125.57
3、企业年金缴费				
合计		2,526,990.87	2,524,353.78	2,637.09

(续)

项目	2019年1月1日余额	本年增加	本年减少	2019年12月31日余额
1、基本养老保险	69,939.21	14,323,819.35	14,393,758.56	
2、失业保险费		505,555.81	505,555.81	
3、企业年金缴费				
合计	69,939.21	14,829,375.16	14,899,314.37	

25、应交税费

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
增值税	83,293,087.44	54,476,356.36	30,251,801.44
企业所得税	12,579,801.32	8,530,485.79	8,041,638.28
个人所得税	236,253.24	123,677.00	73,144.93
城市维护建设税	1,382,553.16	877,765.88	54,956.24
教育费附加	987,537.96	626,975.63	39,254.45
印花税	125,413.18	108,055.86	77,178.60
其他			701.89
合计	98,604,646.30	64,743,316.52	38,538,675.83

26、其他应付款

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付利息			



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付股利			
其他应付款	11,152,016.11	4,304,099.75	13,078,175.41
合 计	11,152,016.11	4,304,099.75	13,078,175.41

其他应付款

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
报销款	6,962,057.23	2,569,362.12	8,498,879.25
保证金	1,054,593.72	1,012,351.72	4,010,870.72
其他	3,135,365.16	722,385.91	568,425.44
合 计	11,152,016.11	4,304,099.75	13,078,175.41

27、一年内到期的非流动负债

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年内到期的长期借款	4,325,634.68	718,352.84	1,667,000.04
1年内到期的长期应付款	21,429,398.93	25,515,982.50	18,916,891.37
1年内到期的租赁负债	5,412,790.72		
合 计	31,167,824.33	26,234,335.34	20,583,891.41

28、其他流动负债

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
增值税待转销项税	2,165.18	9,466.38	
合 计	2,165.18	9,466.38	

29、长期借款

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
抵押借款		5,066,833.22	5,773,833.26
质押借款	1,800,000.00		
合 计	1,800,000.00	5,066,833.22	5,773,833.26

本公司于2019年2月20日从北京银行石家庄分行借入购房款,分期偿还。截止2021年12月31日,已全部还清。

本公司于2021年5月23日与远宏商业保理(天津)有限公司签订870万元有追索权保理合同,分期偿还。截止2021年12月31日,借款余额为6,125,634.68元,其中4,325,634.68元将在1年内归还,归类为一年内到期的非流动负债。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

30、租赁负债

项 目	2021年12月31日	2021年1月1日
融资租赁	7,556,824.34	6,122,146.08
减：一年内到期的租赁负债（附注六、27）	5,412,790.72	4,298,053.17
合 计	2,144,033.62	1,824,092.91

31、长期应付款

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
长期应付款	4,000,000.00	7,011,336.08	3,467,012.11
专项应付款			
合 计	4,000,000.00	7,011,336.08	3,467,012.11

长期应付款

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
融资租赁		1,824,092.91	1,866,757.61
售后回租	4,000,000.00	5,187,243.17	1,600,254.50
合 计	4,000,000.00	7,011,336.08	3,467,012.11

32、股本

(1) 2021年度股本变动情况

投资者名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	持股比例%
李晋	32,644,130.00			32,644,130.00	35.80
潍坊中科海创股权投资合伙企业（有限合伙）	11,764,710.00			11,764,710.00	12.90
燕鸿	7,994,930.00			7,994,930.00	8.77
吴志锋	6,299,940.00			6,299,940.00	6.91
石家庄凡宁网络技术咨询有限公司（有限合伙）	6,000,000.00			6,000,000.00	6.58
嘉兴秉鸿共拓投资合伙企业（有限合伙）	3,500,000.00			3,500,000.00	3.84



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

投资者名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	持股比例%
马 静	2,189,000.00			2,189,000.00	2.40
立昂技术股份有限公司	2,176,000.00			2,176,000.00	2.39
林 菲	1,600,000.00			1,600,000.00	1.75
房栋梁	1,560,000.00			1,560,000.00	1.71
新余秉鸿创业投资管理 中心(有限合伙)	1,550,000.00			1,550,000.00	1.70
南京大慧合创创业投资 管理有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00	1.65
深圳秉鸿嘉实创业投资 中心(有限合伙)	1,470,590.00			1,470,590.00	1.61
田荣金	1,050,000.00			1,050,000.00	1.15
周高良					
周悦	1,200,000.00			1,200,000.00	1.32
王凌云	900,000.00			900,000.00	0.99
陈冈峰	750,000.00			750,000.00	0.82
韩威	680,000.00			680,000.00	0.75
洪革	650,000.00			650,000.00	0.71
上海和网创业投资合伙 企业(有限合伙)	500,000.00			500,000.00	0.55
易迪	350,000.00			350,000.00	0.38
杨改萍	350,000.00			350,000.00	0.38
高翠荣	180,000.00			180,000.00	0.20
周保山	48,000.00			48,000.00	0.05
其他股东 74 人	4,273,500.00			4,273,500.00	4.69
合 计	91,180,800.00			91,180,800.00	100.00

(2) 2020 年度股本变动情况

投资者名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	持股比例%
-------	------	------	------	------	-------



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

投资者名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	持股比例%
李晋	32,644,130.00			32,644,130.00	35.80
潍坊中科海创股权投资合伙企业(有限合伙)	11,764,710.00			11,764,710.00	12.90
燕鸿	7,994,930.00			7,994,930.00	8.77
吴志锋	6,299,940.00			6,299,940.00	6.91
石家庄凡宁网络技术咨询有限公司(有限合伙)	6,000,000.00			6,000,000.00	6.58
嘉兴秉鸿共拓投资合伙企业(有限合伙)	3,500,000.00			3,500,000.00	3.84
马静	2,189,000.00			2,189,000.00	2.40
立昂技术股份有限公司	2,176,000.00			2,176,000.00	2.39
林菲	1,600,000.00			1,600,000.00	1.75
房栋梁	1,560,000.00			1,560,000.00	1.71
新余秉鸿创业投资管理中心(有限合伙)	1,550,000.00			1,550,000.00	1.70
南京大慧合创创业投资管理有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00	1.65
深圳秉鸿嘉实创业投资中心(有限合伙)	1,470,590.00			1,470,590.00	1.61
田荣金	1,050,000.00			1,050,000.00	1.15
周高良	1,200,000.00		1,200,000.00		
周悦		1,200,000.00		1,200,000.00	1.32
王凌云	900,000.00			900,000.00	0.99
陈冈峰	750,000.00			750,000.00	0.82
韩威		680,000.00		680,000.00	0.75
洪革	650,000.00			650,000.00	0.71
上海和网创业投资合伙企业(有限合伙)	500,000.00			500,000.00	0.55



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

投资者名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	持股比例%
易迪	350,000.00			350,000.00	0.38
杨改萍	350,000.00			350,000.00	0.38
高翠荣	180,000.00			180,000.00	0.20
周保山	48,000.00			48,000.00	0.05
其他股东 74 人	4,273,500.00			4,273,500.00	4.69
合计	90,500,800.00	1,880,000.00	1,200,000.00	91,180,800.00	100.00

2020 年度股本变动说明:

1) 因原股东周高良病逝,根据继承关系、周高良配偶对其子周悦的赠与协议,以及北京市方圆公证处出具的《公证书》(【2020】京方圆内民证字第03333号),周高良持有公司1,200,000股股份全部由其子周悦继承。

2) 2020年5月25日,公司2020年第二次临时股东大会审议通过公司注册资本变更为9,118.08万元的议案,按每股7.00元的价格向韩威发行68.00万股,募集资金476.00万元。

(3) 2019 年度股本变动情况

投资者名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	持股比例%
李晋	32,644,130.00			32,644,130.00	36.07
潍坊中科海创股权投资合伙企业(有限合伙)		11,764,710.00		11,764,710.00	13.00
燕鸿	7,994,930.00			7,994,930.00	8.83
吴志锋	6,649,940.00		350,000.00	6,299,940.00	6.96
石家庄凡宁网络技术咨询有限公司(有限合伙)	6,000,000.00			6,000,000.00	6.63
嘉兴秉鸿共拓投资合伙企业(有限合伙)	3,500,000.00			3,500,000.00	3.87
马 静	650,000.00	1,539,000.00		2,189,000.00	2.42
立昂技术股份有限		2,176,000.00		2,176,000.00	2.40



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2019年01月01日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

投资者名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	持股比例%
公司					
林菲	1,600,000.00			1,600,000.00	1.77
房栋梁	1,560,000.00			1,560,000.00	1.72
新余秉鸿创业投资管理 中心(有限合伙)	1,200,000.00	350,000.00		1,550,000.00	1.71
南京大慧合创创业 投资管理有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00	1.66
深圳秉鸿嘉实创业 投资中心(有限合伙)		1,470,590.00		1,470,590.00	1.62
平潭盈科盛达创业 投资合伙企业(有限 合伙)	1,539,000.00		1,539,000.00		
平潭盈科盛隆创业 投资合伙企业(有限 合伙)	1,538,000.00		1,538,000.00		
平潭盈科盛通创业 投资合伙企业(有限 合伙)	1,538,000.00		1,538,000.00		
田荣金		1,050,000.00		1,050,000.00	1.16
周高良	750,000.00		450,000.00	1,200,000.00	1.33
王凌云		900,000.00		900,000.00	0.99
陈冈峰		750,000.00		750,000.00	0.83
洪草	650,000.00			650,000.00	0.72
上海和网创业投资 合伙企业(有限合 伙)	500,000.00			500,000.00	0.55
易迪	350,000.00			350,000.00	0.39



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

投资者名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	持股比例%
杨改萍		350,000.00		350,000.00	0.39
高翠荣	100,000.00	80,000.00		180,000.00	0.20
周保山		48,000.00		48,000.00	0.05
陈红缙	200,000.00		200,000.00		
王新力	150,000.00		150,000.00		
吴恺	80,000.00		80,000.00		
其他股东 74 人	5,121,500.00	20,000.00	868,000.00	4,273,500.00	4.73
合计	75,815,500.00	20,498,300.00	6,713,000.00	90,500,800.00	100.00

2019 年度股本变动说明:

1) 原股东之间的股权转让

时间	转出方	受让方	交易股份数量(股)	转让方式
2019 年 1 月	吴 恺	高翠荣	80,000.00	协议转让
2019 年 2 月	李 刚	王晓丹	20,000.00	协议转让
2019 年 3 月	胡今怡	新余秉鸿	50,000.00	协议转让
2019 年 3 月	刘羽涵	新余秉鸿	300,000.00	协议转让
2019 年 3 月	李 刚	周保山	30,000.00	协议转让
2019 年 3 月	蔡 坤	周保山	18,000.00	协议转让
2019 年 4 月	王新力	杨改萍	150,000.00	协议转让
2019 年 4 月	陈红缙	杨改萍	200,000.00	协议转让
2019 年 5 月	吴志锋	田荣金	350,000.00	协议转让
2019 年 9 月	盈科盛隆	马 静	513,000.00	协议转让
2019 年 9 月	盈科盛通	马 静	513,000.00	协议转让
2019 年 9 月	盈科盛达	马 静	513,000.00	协议转让
2019 年 12 月	刘羽涵	周高良	450,000.00	协议转让
2019 年 12 月	盈科盛达	立昂技术	726,000.00	协议转让
2019 年 12 月	盈科盛达	王凌云	300,000.00	协议转让
2019 年 12 月	盈科盛隆	立昂技术	725,000.00	协议转让
2019 年 12 月	盈科盛隆	王凌云	300,000.00	协议转让
2019 年 12 月	盈科盛通	立昂技术	725,000.00	协议转让



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

时间	转出方	受让方	交易股份数量(股)	转让方式
2019年12月	盈科盛通	王凌云	300,000.00	协议转让

2) 2019年11月8日,公司2019年第三次临时股东大会审议通过公司注册资本变更为8,833.021万元的议案,按每股6.80元的价格向潍坊中科海创股权投资合伙企业(有限合伙)及陈冈峰发行1,251.471万股,募集资金共计8,510.00万元;其中中科海创货币出资8000.00万元,新增股本1,176.471万股;陈冈峰货币出资510.00万元,新增股本75.00万股。

3) 2019年12月18日,公司2019年第四次临时股东大会审议通过公司注册资本变更为9,050.08万元的议案,按每股6.80元的价格向深圳秉鸿嘉实创业投资中心(有限合伙)及田荣金发行217.059万股,募集资金共计1,476.00万元;其中深圳秉鸿货币出资1000.00万元,新增股本147.059万股;田荣金货币出资476.00万元,新增股本70.00万股。

33、资本公积

(1) 2021年度资本公积变动情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	207,054,560.87			207,054,560.87
其他资本公积	1,669,531.72			1,669,531.72
合计	208,724,092.59			208,724,092.59

(2) 2020年度资本公积变动情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	202,974,560.87	4,080,000.00		207,054,560.87
其他资本公积	1,669,531.72			1,669,531.72
合计	204,644,092.59	4,080,000.00		208,724,092.59

2020年5月25日,公司2020年第二次临时股东大会审议通过公司注册资本变更为9,118.08万元的议案,按每股7.00元的价格向韩威发行68.00万股,募集资金476.00万元。本次增资增加资本公积408.00万元。

(3) 2019年度资本公积变动情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	117,799,860.87	85,174,700.00		202,974,560.87
其他资本公积	1,669,531.72			1,669,531.72
合计	119,469,392.59	85,174,700.00		204,644,092.59



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

1) 2019年11月8日,公司2019年第三次临时股东大会审议通过公司注册资本变更为8,833.021万元的议案,按每股6.80元的价格向潍坊中科海创股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“中科海创”)及陈冈峰发行1,251.471万股,募集资金共计8,510.00万元。本次增资增加资本公积-股本溢价7,258.529万元。

2) 2019年12月18日,公司2019年第四次临时股东大会审议通过公司注册资本变更为9,050.08万元的议案,按每股6.80元的价格向深圳秉鸿嘉实创业投资中心(有限合伙)(以下简称“深圳秉鸿”)及田荣金发行217.059万股,募集资金共计1,476.00万元。本次增资增加资本公积-股本溢价1,258.941万元。

34、盈余公积

(1) 2021年度盈余公积变动情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	24,218,216.50	9,947,142.86		34,165,359.36
任意盈余公积				
合 计	24,218,216.50	9,947,142.86		34,165,359.36

(2) 2020年度盈余公积变动情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	16,116,695.58	8,101,520.92		24,218,216.50
任意盈余公积				
合 计	16,116,695.58	8,101,520.92		24,218,216.50

(2) 2019年度盈余公积变动情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	10,154,939.73	5,961,755.85		16,116,695.58
任意盈余公积				
合 计	10,154,939.73	5,961,755.85		16,116,695.58

注:根据《公司法》、公司章程的规定,本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的,不再提取。

35、未分配利润

项 目	2021年度	2020年度	2019年度
调整前上年末未分配利润	225,904,761.40	146,337,547.05	90,031,349.42
调整年初未分配利润合计数			



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
(调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	225,904,761.40	146,337,547.05	90,031,349.42
加: 本年归属于母公司股东的净利润	106,696,199.37	87,668,735.27	62,267,953.48
减: 提取法定盈余公积	9,947,142.86	8,101,520.92	5,961,755.85
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	322,653,817.91	225,904,761.40	146,337,547.05

36、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本整体情况

项 目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,624,508,287.88	1,348,528,239.86	1,224,724,966.99	1,014,756,077.29	753,277,939.15	613,415,839.69
其他业务						
合 计	1,624,508,287.88	1,348,528,239.86	1,224,724,966.99	1,014,756,077.29	753,277,939.15	613,415,839.69

(2) 营业收入和营业成本按业务类别划分

项 目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
通信网络维护与优化服务	1,080,969,874.17	905,170,287.45	831,904,419.17	691,081,092.57	572,153,248.17	466,666,233.44
通信网络建设服务	399,677,854.28	325,462,044.72	275,643,464.65	227,948,374.58	169,160,604.87	138,427,246.01
信息通信软硬件产品	143,860,559.43	117,895,907.69	117,177,083.17	95,726,610.14	11,964,086.11	8,322,360.24
合 计	1,624,508,287.88	1,348,528,239.86	1,224,724,966.99	1,014,756,077.29	753,277,939.15	613,415,839.69

37、税金及附加

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	1,799,396.26	1,073,609.72	1,047,222.59



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
教育费附加	1,314,060.06	777,656.20	755,033.37
印花税	504,778.95	367,002.81	309,995.99
残保金	634,155.80	771,215.54	352,551.85
其他	172,185.72	36,054.47	36,663.92
合 计	4,424,576.79	3,025,538.74	2,501,467.72

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

38、销售费用

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	10,525,193.46	6,184,555.64	4,873,311.26
招标费用	1,448,275.78	1,535,622.88	1,343,957.84
房租水电	1,975,725.45	1,096,518.65	965,927.45
车辆费用	869,099.88	824,450.19	746,618.65
办公费	1,128,212.00	788,927.36	805,135.53
差旅费	796,905.05	590,485.29	672,034.20
低值易耗品	178,539.29	613,137.49	420,316.05
业务招待费	1,412,943.79	777,356.23	413,744.14
累计折旧与摊销	404,004.35	234,217.36	194,357.67
其他	578,801.52	387,683.65	103,569.55
合 计	19,317,700.57	13,032,954.74	10,538,972.34

公司 2021 年度销售费用的增加主要是：公司 2021 年收入规模增加，需要的销售人员人数增加，导致职工薪酬的增加。

39、管理费用

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
人工成本	13,678,587.55	10,763,103.65	8,182,680.14
中介咨询费	2,032,642.99	3,629,830.44	1,640,789.47
累计折旧与摊销	2,305,960.62	2,074,569.48	828,514.89
办公费用	1,048,518.87	1,541,329.22	583,768.02
房租水电	1,273,429.10	1,518,156.96	1,113,725.50



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
差旅费	827,008.87	597,465.99	693,404.89
业务招待费	1,001,504.04	792,829.18	333,747.57
车辆费用	290,310.76	290,256.10	245,573.68
通讯费	90,298.31	124,386.77	121,745.13
其他	146,266.53	343,930.13	339,793.13
合 计	22,694,527.64	21,675,857.92	14,083,742.42

公司 2020 年度管理费用的增加主要是：（1）公司 2020 年收入规模增加，并且新收购了北京同友创业信息技术有限公司，导致职工薪酬和折旧摊销费用、办公费、业务招待费等大额增加。（2）公司 2020 年度聘请中介机构进行 IPO 申报，导致 2020 年中介咨询费增加。

40、研发费用

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	62,198,808.74	45,154,779.32	24,310,672.32
折旧与摊销	468,593.89	472,556.28	728,830.52
车辆费用	103,620.04	93,007.84	141,993.09
差旅费	517,498.12	275,063.79	77,363.85
其他	13,746.04	7,522.43	
合 计	63,302,266.83	46,002,929.66	25,258,859.78

公司 2019 年-2021 年度研发费用逐年增加，主要是随着收入规模的增加，对公司的管理和运营水平提出了更高的要求，因此公司不断扩充研发人员，开发新的研发项目以满足管理需求。

41、财务费用

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息支出	9,193,220.15	5,150,355.15	5,636,338.73
减：利息收入	364,462.83	294,565.56	106,860.47
银行手续费	49,617.21	116,632.06	94,123.58
融资服务费	3,153,168.51	3,493,223.24	889,691.11
合 计	12,031,543.04	8,465,644.89	6,513,292.95

公司 2019 年-2021 年度财务费用逐年增加，主要是随着收入规模的增加，公司的资金压力增加，外部融资增多，导致利息支出和融资服务费增加。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

42、其他收益

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
进项税加计扣除	7,688,277.15	5,275,484.81	2,385,855.71
政府补助	3,049,355.01	796,124.20	227,882.92
个税手续费返还	47,948.43	23,752.18	
其他	18.23	100.89	
合 计	10,785,598.82	6,095,462.08	2,613,738.63

43、投资收益

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-20,735.87	-35,522.16	-36,241.11
理财产品投资收益	320,392.57	185,534.25	
合 计	299,656.70	150,012.09	-36,241.11

44、信用减值损失

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收账款坏账损失	-29,391,844.25	-14,904,398.56	-11,653,003.55
其他应收款坏账损失	-1,150,615.57	-241,719.05	-1,757,599.49
合同资产减值损失	-15,735,040.72	-10,238,506.03	—
应收票据减值损失	-367,073.76		
合 计	-46,644,574.30	-25,384,623.64	-13,410,603.04

45、资产处置收益（损失以“-”号填列）

项 目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-4,987.97	-4,987.97				
合 计	-4,987.97	-4,987.97				

46、营业外收入



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款			1,501.56	1,501.56		
非流动资产处置利得	6,423.92	6,423.92				
其他	0.18	0.18				
合 计	6,424.10	6,424.10	1,501.56	1,501.56		

47、营业外支出

项 目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	88,817.67	88,817.67	737.56	737.56	90,209.26	90,209.26
赔偿支出	238,720.53	238,720.53	180,761.97	180,761.97	109,600.00	109,600.00
捐赠支出	350,000.00	350,000.00	136,672.00	136,672.00		
其他			1,577.08	1,577.08	5,019.73	5,019.73
合 计	677,538.20	677,538.20	319,748.61	319,748.61	204,828.99	204,828.99

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	17,660,840.57	13,663,401.64	9,002,636.36
递延所得税费用	-6,383,027.64	-3,023,569.68	-1,342,760.10
合 计	11,277,812.93	10,639,831.96	7,659,876.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	117,974,012.30	98,308,567.23	69,927,829.74
按法定/适用税率计	17,696,101.84	14,746,285.08	10,489,174.46



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2019年01月01日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
算的所得税费用			
子公司适用不同税率的影响	-25,581.90	-3,962.57	-233,960.37
调整以前期间所得税的影响	128,445.00		
非应税收入的影响	5,183.97	8,880.54	9,060.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	758,974.50	997,411.54	537,053.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			
年度内未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响			
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化			
研发费用及其他加计扣除的影响	-7,285,310.48	-5,108,782.63	-3,141,451.13
所得税费用	11,277,812.93	10,639,831.96	7,659,876.26

49、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
保证金	15,156,485.26	11,968,238.73	19,461,660.00
政府补助	3,049,355.01	796,124.20	227,882.92
利息收入	364,462.83	294,565.56	106,860.47
个人借款收回		2,039,721.07	
其他	441,051.71	428,215.33	355,667.23



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2019年01月01日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合 计	19,011,354.81	15,526,864.89	20,152,070.62

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
保证金	18,636,974.25	12,693,559.15	18,909,584.86
中介服务费	3,690,000.00	2,962,985.00	1,572,000.00
员工借款		1,052,000.00	
费用等其他支出	12,956,914.48	18,943,111.65	9,315,602.87
合 计	35,283,888.73	35,651,655.80	29,797,187.73

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
借入股东资金			6,000,000.00
向非金融机构借款	46,000,000.00		
售后回租现金流入	31,100,000.00	30,120,000.00	10,269,124.00
收回贷款保证金		1,750,000.00	1,800,000.00
收回银行承兑汇票保 证金	105,282,908.28	38,202,956.61	10,502,035.20
收回履约保函保证金	523,256.82	1,700,000.00	1,503,000.00
合 计	182,906,165.10	71,772,956.61	30,074,159.20

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
支付融资租赁款	40,073,020.81	29,208,054.11	36,471,686.80
偿还股东借款本息			6,208,408.22
归还非金融机构借款	46,000,000.00		
支付贷款保证金	600,000.00	1,591,473.00	1,328,918.00
支付银行承兑汇票保 证金	99,892,466.20	109,300,855.07	15,762,035.20
支付履约保函保证金	1,000,000.00		200,000.00
融资服务费	3,153,168.51	3,225,925.83	957,317.55



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2019年01月01日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合 计	190,718,655.52	143,326,308.01	60,928,365.77

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2021 年度	2020 年度	2019 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	106,696,199.37	87,668,735.27	62,267,953.48
加：资产减值准备			
信用减值损失	46,644,574.30	25,384,623.64	13,410,603.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,207,630.43	11,528,249.30	9,853,654.31
无形资产摊销	1,278,182.68	919,460.25	298,705.94
长期待摊费用摊销	116,624.58		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	4,987.97		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-6,423.92	1,675.30	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	12,346,388.66	8,643,578.39	6,526,029.84
投资损失(收益以“-”号填列)	-299,656.70	-150,012.09	36,241.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,480,808.92	-2,840,104.62	-1,920,815.89
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	97,781.28	295,293.32	578,055.79
存货的减少(增加以	-17,116,474.16	-1,849,310.68	7,115,407.97



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2019年01月01日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

补充资料	2021年度	2020年度	2019年度
“—”号填列)			
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-432,869,482.75	-247,100,675.45	-159,748,475.11
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	185,458,830.90	215,436,370.66	125,410,843.55
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-91,921,646.28	97,937,883.29	63,828,204.03
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	7,836,623.89	5,403,508.33	12,659,947.44
3、现金及现金等价物净变动情况:			
现金的年末余额	213,317,801.74	242,995,373.86	198,562,975.78
减: 现金的年初余额	242,995,373.86	198,562,975.78	56,749,926.05
加: 现金等价物的年末余额			
减: 现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	-29,677,572.12	44,432,398.08	141,813,049.73

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
一、现金			
其中: 库存现金	20,644.04	3,710.02	20,785.22
可随时用于支付的银行存款	213,297,157.70	242,991,663.84	198,542,190.56
可随时用于支付的其他货币资金			
二、现金等价物			



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
其中:三个月内到期的债券投资			
三、年末现金及现金等价物余额	213,317,801.74	242,995,373.86	198,562,975.78
其中:母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

注:现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

51、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	64,260,270.61	银行承兑汇票保证金 6,121.91 万元,履约保证金 304.12 万元
固定资产	30,378,445.65	售后回租固定资产和为短期借款提供担保的固定资产
使用权资产	11,384,555.95	融资租赁固定资产
应收账款	65,691,639.13	为本公司与远东宏信(天津)融资租赁有限公司签署的售后回租合同提供质押和与中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署的短期借款提供质押
合 计	171,714,911.34	

52、政府补助

(1) 2021 年政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
社保补贴	132,250.00	其他收益	132,250.00
稳岗补贴	378,448.00	其他收益	378,448.00
职工适岗培训补贴	1,719,660.00	其他收益	1,719,660.00
上市政策引导专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
融资租赁支持资金	111,097.01	其他收益	111,097.01
安全技能补贴费	107,860.00	其他收益	107,860.00
高新技术补贴	95,000.00	其他收益	95,000.00
以工代训援企补贴	5,040.00	其他收益	5,040.00
合计	3,049,355.01		3,049,355.01



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(2) 2020年政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
社保补贴	185,531.61	其他收益	185,531.61
稳岗补贴	491,592.59	其他收益	491,592.59
职工适岗培训补贴	119,000.00	其他收益	119,000.00
合计	796,124.20		796,124.20

(3) 2019年政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
社保补贴	81,099.00	其他收益	81,099.00
稳岗补贴	146,783.92	其他收益	146,783.92
合计	227,882.92		227,882.92

说明:

(1) 社保补贴

根据乌鲁木齐市人力资源与社会保障局、乌鲁木齐市财政局下发的《关于印发乌鲁木齐市社会保险补贴办法的通知》(乌人社办〔2016〕120号),本公司2021年收到社会保险补贴132,250.00元,本公司2020年收到社会保险补贴179,896.00元,2019年收到社会保险补贴81,099.00元。

根据重庆市人民政府印发《关于进一步完善重庆籍建档立卡贫困家庭大学生资助政策实施方案的通知》,(渝府办发〔2017〕183号),本公司重庆分公司2020年度收到支渝北区用人单位社会保险补贴5,635.61元。

(2) 稳岗补贴

根据人力资源社会保障部 国家发展改革委、教育部、财政部和中央军委国防动员部关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知(人社部发〔2021〕29号),本公司2021年收到稳岗补贴42,694.50元。

根据新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅、自治区财政部下发的《新疆维吾尔自治区关于实施失业保险援企稳岗“护航行动”的通知》(新人社函〔2018〕443号),本公司2020年收到稳岗补贴86,971.53元,2019年收到稳岗补贴23,634.28元。

根据哈尔滨市人力资源及社会保障局、财政局、发展和改革委员会、工业和信息化局、生态环境局下发的《关于做好失业保险支持企业稳定就业岗位有关事项的通知》(哈人社发〔2019〕104号),2019年、2021年本公司黑龙江分公司收到稳岗补贴104,694.08元、117,198.40元。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

元。

根据哈尔滨市人力资源及社会保障局、财政局、工业和信息化局下发的《关于印发落实新冠肺炎疫情防控期间帮扶中小微企业稳岗返还政策的实施细则的通知》(哈人社发〔2020〕28号),本公司黑龙江分公司2021年收到稳岗补贴101,975.10元。

根据沈阳市浑南区人民政府办公室出具关于印发浑南区降低实体经济成本22条措施实施细则通知(沈浑南政办发〔2021〕4号),本公司辽宁分公司2021年收到稳岗补贴817.00元。

根据北京市人力资源和社会保障局、北京市财政局、北京市发展和改革委员会和北京市经济和信息化局关于延续实施失业保险稳岗返还(京人社就发〔2021〕23号),本公司北京分公司2021年收到稳岗补贴4,823.40元。

根据北京市人力资源和社会保障局下发的《关于进一步做好失业保险稳岗返还工作有关问题的通知》(京人社就字〔2020〕33号),本公司北京分公司2020年收到稳岗补贴38,807.99元。

根据石家庄市人力资源和社会保障局出具关于开展2021失业保险稳岗返还“免申即享”工作,本公司河北分公司2021年收到稳岗补贴27,257.98元。

根据石家庄市人力资源及社会保障局、财政局、发展和改革委员会、工业和信息化局下发的《转发省人社厅、省财政厅、省发改委、省工信厅关于贯彻落实稳定就业有关问题的通知》(石人社发〔2019〕8号),本公司河北分公司2020年收到稳岗补贴216,254.62元。

根据青海省人力资源和社会保障厅出具关于使用失业保险基金支持脱贫攻坚的通知,本公司青海分公司2021年收到稳岗补贴265.98元。

根据青海省人力资源及社会保障局、财政厅、发展和改革委员会、国有资产监督管理委员会下发的《关于失业保险支持企业稳定就业岗位的通知》(青人社厅发〔2019〕48号),本公司青海分公司2020年收到稳岗补贴682.00元。

根据重庆市人力资源和社会保障局下发《关于支持中小企业应对新型冠状病毒感染肺炎疫情实施援企稳岗返还政策的通知》(渝人社〔2020〕10号),本公司重庆分公司2020年收到稳岗补贴97,460.00元。

根据深圳市人力资源和社会保障局关于《2021年延续实施稳岗扩围政策的通知》(深人社发〔2021〕26号),本公司深圳分公司2021年收到稳岗补贴80,149.08元,本公司的子公司深圳市元道通信技术有限公司2021年收到失业保险稳岗返还3,266.56元。

根据深圳市人力资源和社会保障局下发的《深圳市财政委员会关于做好失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知》(深人社规〔2016〕1号),本公司深圳分公司2019年收到稳岗



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

补贴 15,679.30 元。

根据广东省人民政府下发的《广东省人民政府关于进一步做好新形势下就业创业工作的实施意见》(粤府〔2015〕78号),2019年、2020年本公司的子公司深圳市元道通信技术有限公司分别收到稳岗补贴 2,776.26 元、51,416.45 元。

(3) 职工岗位培训补贴

根据深圳市人力资源和社会保障局制定的《深圳市企业员工适岗培训补贴办法》,本公司深圳分公司 2021 年收到适岗培训补贴 1,666,500.00 元,本公司的子公司深圳市元道通信技术有限公司 2021 年收到适岗培训补贴 53,160.00 元。

根据北京市人力资源和社会保障局、北京市财政局关于推进职业技能提升行动“互联网+职业技能培训”工作的通知(京人社能字〔2020〕47号),本公司北京分公司 2020 年收到培训补贴 114,000.00 元,本公司的子公司北京同友创业信息技术有限公司 2020 年收到培训补贴 5,000.00 元。

(4) 上市政策引导专项资金

根据乌鲁木齐财政局关于拨付 2021 企业上市政策引导专项资金(乌财金〔2021〕13号)的通知,本公司 2021 年收到上市政策引导专项资金 500,000.00 元。

(5) 融资租赁支持资金

根据 2020 年度首批中关村科技信贷和融资租赁支持资金项目的征集通知,本公司的子公司北京同友创业信息技术有限公司申请融资租赁补贴支持资金,2021 年收到融资租赁补贴支持资金 106,148.42 元。

根据北京市科学技术委员会、中关村科技园区管理委员会下发关于征集 2021 年度中关村科技信贷和融资租赁支持资金项目的通知,本公司子公司北京同友创业信息技术有限公司 2021 年收到融资租赁贴息 4,948.59 元。

(6) 安全技能补贴费

石家庄市应急科学技术服务中心下发《关于发放特种作业人员财政补贴的通知》,本公司 2021 年收到安全技能补贴费 107,860.00 元。

(7) 高新技术企业认定奖补资金

根据深圳市科技创新委员会和深圳市财政委员会下达《2020 年国家高新技术企业认定资金的通知》,本公司的子公司深圳市元道通信技术有限公司 2021 年收到高新技术企业奖励性补助 50,000.00 元。

根据深圳市科技创新委员会下达《深圳市企业研究开发资助项目和高新技术企业培育资助



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目管理办法》，本公司的子公司深圳市元道通信技术有限公司 2021 年收到高新技术企业培育资助款 45,000.00 元。

(8) 以工代训援企补贴

根据沈阳市浑南区人民政府办公室下发《关于浑南区降低实体经济成本 22 条措施实施细则的通知》（沈浑南政办发{2021}4 号），本公司辽宁分公司 2021 年收到以工代训援企补贴 5,040.00 元。

七、合并范围的变化

1、非同一控制下企业合并

(1) 报告期发生的非同一控制下企业合并

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	购买日至年末被购买方的净利润
北京同友创业信息技术有限公司	2020 年 5 月 31 日	1300 万	100.00	现金购买	2020 年 5 月 31 日	取得控制权	73,997,720.91	5,458,762.69

(2) 合并成本及商誉

项目	北京同友创业信息技术有限公司
现金	13,000,000.00
非现金资产的公允价值	
合并成本合计	13,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,471,776.68
商誉	1,528,223.32

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	北京同友创业信息技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	83,962,644.56	80,770,922.03
货币资金	2,247,782.93	2,247,782.93
应收账款	68,492,937.74	68,492,937.74
预付账款	100,608.89	100,608.89
其他应收款	1,859,302.98	1,859,302.98



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	北京同友创业信息技术有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
固定资产	1,467,846.68	1,026,463.66
无形资产	5,024,131.19	2,273,791.68
递延所得税资产	4,770,034.15	4,770,034.15
负债:	72,490,867.88	72,012,109.50
应付款项	67,114,797.89	67,114,797.89
应付职工薪酬	1,151,511.58	1,151,511.58
应交税费	3,559,149.06	3,559,149.06
其他应付款	186,650.97	186,650.97
递延所得税负债	478,758.38	
净资产	11,471,776.68	8,758,812.53
减:少数股东权益		
取得的净资产	11,471,776.68	8,758,812.53

2、其他原因的合并范围变动

2021年,公司新设成立河北元道安元人力资源服务有限公司,该子公司注册资本为300万,自子公司设立之日起纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
深圳市元道通信技术有限公司	深圳	深圳	通信信息网络技术开发	100.00		新设
深圳元道泓思信息技术有限公司	深圳	深圳	通信信息网络技术开发	100.00		同一控制下企业合并
北京同友创业信息技术有限公司	北京	北京	通信信息技术服务	100.00		非同一控制下企业合并
河北元道安元人力资源服务有限公司	石家庄	石家庄	通信信息技术服务	100.00		新设

2、在联营企业中的权益

不重要的联营企业北京天元合纵信息科技有限公司的财务信息



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	2021-12-31 余额/2021 年发生额	2020-12-31 余额/2020 年发生额	2019-12-31 余额 /2019 年发生额
联营企业:			
投资账面价值合计	773,521.47	794,257.34	829,779.50
下列各项按持股比例 计算的合计数	-20,735.87	-35,522.16	-36,241.11
—净利润	-20,735.87	-35,522.16	-36,241.11
—其他综合收益			
—综合收益总额			

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款,各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

(一) 风险管理目标和政策

本集团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,将风险对本集团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,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

1、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。

截止2021年12月31日,本公司短期借款和长期借款均是固定利率计息,故本公司的利率风险较低。

2、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

(2) 应收款项



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

①本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

②本公司本年度注册成为建设银行供应链服务平台会员,通过平台将其对核心企业享有的应收账款债权转让给中国建设银行股份有限公司南宁朝阳支行,由中国建设银行股份有限公司南宁朝阳支行为其提供保理预付款、信用风险担保等网络供应链“e信通”服务;本公司对于数字化债权凭证对于不符合终止确认继续在应收账款核算,取得数字化债权凭证备查簿备查登记。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

3、流动性风险

流动风险,是指本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。流动风险可能源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。管理流动性风险时,本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本集团经营需要,并降低现金流量波动的影响。

2021年12月31日,本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项 目	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	126,485,740.780		
应付账款	408,503,224.32		
其他应付款	11,152,016.110		
长期借款	4,325,634.68	1,800,000.00	
长期应付款	21,429,398.93	4,000,000.00	
租赁负债	5,412,790.72	2,144,033.62	

(二) 金融资产转移

本集团与爱立信(中国通信)有限公司签订了“2019年爱立信中国区站点服务采购协议(ASP)-Yuandao”和“2019-2021年甘肃综合代维服务协议”,本集团将该合同下爱立信(中国通信)有限公司向本公司所有现有和将来应收账款出售给花旗银行(中国)有限公司(包含其所有分支机构,以下简称“花旗银行”)。2021年度,本公司实际收到花旗银行支付的爱立信回款5,554,305.02元,结转应收账款5,679,453.26元,发生贴现费用125,148.24元。2020年度,本公司实际收到花旗银行支付的爱立信回款11,973,459.32元,结转应收账款12,253,453.15元,发生贴现费用279,993.83元。本集团与花旗银行签署的协议表明应收账款



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

的销售属于对供应商(即本集团)无追索权的销售,因此本集团对已售出的应收账款进行了终止确认。

本集团与中信银行股份有限公司公司南宁分行(以下简称“中信银行南宁分行”)达成协议,将持有的广西壮族自治区通信产业服务有限公司的应收账款转让给中信银行南宁分行。2021年度,本公司实际收到中信银行南宁分行支付的应收账款转让款25,688,056.58元,结转应收账款25,840,621.81元,发生贴现费用152,565.23元。本集团与中信银行南宁分行签署的协议表明应收账款转让属于无追索权的转让,因此本集团对于已转让的应收账款进行了终止确认。

十、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

实际控制人	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本企业的表决权比例(%)
李晋	36.63	42.38

李晋直接持有32,644,130.00股公司股份,持有比例为35.80%,由其担任执行事务合伙人的石家庄凡宁网络技术咨询中心(有限合伙)(以下简称“凡宁网络”)持有600.00万股公司股份,持有比例为6.58%(其中李晋持有凡宁网络出资额的12.65%)。实际控制人李晋对本公司的直接持股比例35.80%,间接持股比例为0.83%,合计持股比例为36.63%。实际控制人李晋对本公司的表决权比例为42.38%。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本集团的联营企业情况

详见附注八、2、在联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
燕鸿	持股比例5%以上的股东、公司总经理、董事
吴志锋	持股比例5%以上的股东、公司副总经理、董事
雷璐	实际控制人李晋配偶
李思思	实际控制人李晋的女儿
刘芸	股东燕鸿的配偶



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
黄晓玲	报告期内曾为股东吴志锋的配偶
曹亚蕾	公司财务总监、董事会秘书
夏颖涛	公司董事、副总经理

5、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

1) 本集团作为被担保方

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
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注1)	4,679,058.92	2022-1-16	2025-1-15	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注2)	5,320,941.08	2022-1-10	2025-1-09	否
李晋、雷璐(注3)	8,000,000.00	2022-9-17	2024-9-16	否
李晋、雷璐(注4)	25,000,000.00	2022-8-27	2024-8-26	否
李晋、雷璐(注5)	27,000,000.00	2022-8-20	2024-8-19	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、刘芸(注6)	7,190,000.00	2022-7-28	2025-7-27	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、刘芸(注7)	10,000,000.00	2022-8-13	2025-8-12	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、刘芸(注8)	22,810,000.00	2022-7-21	2025-7-20	否
李晋(注9)	20,000,000.00	2022-10-19	2025-10-18	否
李晋(注10)	20,000,000.00	2022-11-23	2025-11-22	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注11)	26,787,582.60	2023-4-21	2026-4-20	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注12)	8,700,000.00	2023-5-27	2026-5-26	否
李晋、雷璐(注13)	7,070,000.00	2021-10-14	2023-10-13	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注14)	15,023,839.59	2022-6-24	2024-6-23	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注15)	20,069,884.60	2022-1-1	2023-12-31	是
李晋、雷璐、吴志锋(注16)	5,000,000.00	2021-6-25	2023-6-24	是
李晋、雷璐(注17)	3,000,000.00	2021-7-16	2023-7-15	是



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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
李晋、吴志锋、燕鸿、刘芸(注18)	50,000,000.00	2021-3-25	2024-3-24	是
李晋、雷璐(注19)	27,000,000.00	2021-8-08	2023-8-07	是
李晋、雷璐(注20)	33,000,000.00	2021-8-19	2023-8-18	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注21)	7,837,900.00	2021-6-18	2023-6-17	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注22)	3,087,220.00	2021-6-12	2023-6-11	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注23)	5,244,556.00	2021-6-12	2023-6-11	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注24)	4,060,090.00	2020-10-5	2022-10-4	是
李晋、雷璐(注25)	6,000,000.00	2020-6-20	2022-6-19	是
李晋、雷璐(注26)	4,000,000.00	2020-6-12	2022-6-11	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注27)	10,728,579.52	2020-5-29	2022-5-28	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注28)	2,392,231.42	2020-5-22	2022-5-21	是
李晋、雷璐、吴志锋(注29)	5,450,000.00	2020-5-15	2022-5-14	是
李晋、雷璐(注30)	2,550,000.00	2020-5-15	2022-5-14	是
李晋、雷璐、李思思(注31)	4,740,000.00	2020-4-18	2023-4-17	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注32)	11,969,200.00	2020-4-16	2022-4-15	是
李晋、燕鸿、吴志锋(注33)	6,000,000.00	2020-3-27	2022-3-26	是
李晋、吴志锋、燕鸿、刘芸(注34)	15,000,000.00	2020-1-8	2022-1-7	是
李晋(注35)	7,680,100.00	2019-12-20	2021-12-19	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、黄晓玲(注36)	10,000,000.00	2019-3-27	2021-3-26	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、曹亚蕾、夏颖涛(注37)	5,000,000.00	2019-2-8	2021-2-7	是
李晋、雷璐(注38)	7,600,000.00	2020-7-29	2022-7-28	是

注1/注2:2021年9月2日,本公司与招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订7,000.00万授信协议,授信期一年。该授信包含2021年9月10日本公司自该行取得的短期借款5,320,941.08元和2021年9月16日本公司自该行取得的短期借款4,679,058.92元,共计1000万元。李晋、燕鸿、吴志锋、雷璐为7,000.00万元授信提供个人担保。担保合同编号分别为2021年信保字第0901-1号、2021年信保字第0901-2号、2021年信保字第0901-3号、2021



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

年信保字第0901-4号。截止2021年12月31日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注3:2021年9月16日,本公司自上海浦东发展银行乌鲁木齐长春中路支行取得短期借款800.00万元,李晋、雷璐为该借款提供担保,担保合同编号为ZB6012202000000001和ZB6012202000000002。截止2021年12月31日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注4:2021年8月26日,本公司自上海浦东发展银行乌鲁木齐长春中路支行取得短期借款2,500.00万元,李晋、雷璐为该借款提供担保,担保合同编号为ZB6012202000000001和ZB6012202000000002。截止2021年12月31日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注5:2021年8月19日,本公司自上海浦东发展银行乌鲁木齐长春中路支行取得短期借款2,700.00万元,李晋、雷璐为该借款提供担保,担保合同编号为ZB6012202000000001和ZB6012202000000002。截止2021年12月31日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注6:2021年7月27日,本公司自中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行南湖北路支行取得短期借款719.00万元,李晋、雷璐、燕鸿、刘芸、吴志锋为其提供担保,担保合同编号为银乌2021最保字/第0849号、银乌2021最保字/第0849-1号、银乌2021最保字/第0849-2号、银乌2021最保字/第0849-3号、银乌2021最保字/第0849-4号,同时签订银乌2021最应质/第(0861)号最高额应收账款质押合同,共计质押6,536.25万元。截止2021年12月31日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注7:2021年8月12日,本公司自中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行南湖北路支行取得短期借款10,000.00万元,李晋、雷璐、燕鸿、刘芸、吴志锋为其提供担保,担保合同编号为银乌2021最保字/第0849号、银乌2021最保字/第0849-1号、银乌2021最保字/第0849-2号、银乌2021最保字/第0849-3号、银乌2021最保字/第0849-4号,同时签订银乌2021最应质/第(0861)号最高额应收账款质押合同,共计质押6,536.25万元。截止2021年12月31日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注8:2021年7月22日,本公司自中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行南湖北路支行取得短期借款2,281.00万元,李晋、雷璐、燕鸿、刘芸、吴志锋为其提供担保,担保合同编号为银乌2021最保字/第0849号、银乌2021最保字/第0849-1号、银乌2021最保字/第0849-2号、银乌2021最保字/第0849-3号、银乌2021最保字/第0849-4号,同时签订银乌2021最应质/第(0861)号最高额应收账款质押合同,共计质押6,536.25万元。截止2021年12月31日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注9:2021年10月20日本公司自交通银行股份有限公司河北省分行取得短期借款2,000.00万元,李晋为其提供担保,担保合同编号为石保字202110004号,同时签订抵押合同,抵押合



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

同编号为石贷抵字 202110004 号,抵押房产权利证书编号冀(2021)鹿泉区不动产权第 0007473 号。截止 2021 年 12 月 31 日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注 10: 2021 年 11 月 22 日本公司自交通银行股份有限公司河北省分行取得短期借款 2,000.00 万元,李晋为其提供担保,担保合同编号为石保字 202110004 号。截止 2021 年 12 月 31 日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注 11: 2020 年 4 月 14 日,本公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租合同,截止 2021 年 12 月 31 日,未付租金余额为 17,162,385.16 元。李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司、河北元道安元人力资源服务有限公司、北京同友创业信息技术有限公司提供担保,同时以本公司对中国移动通信集团设计院有限公司收入合同编号为 CMDI-202000951 对应的基础合同应收款金额为质押物。

注 12: 2021 年 5 月 23 日,本公司与远宏商业保理(天津)有限公司签订 870.00 万有追索权保理合同,截止 2021 年 12 月 31 日,未付租金余额为 6,120,000.00 元。李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司、河北元道安元人力资源服务有限公司、北京同友创业信息技术有限公司提供担保,同时以本公司对中国移动通信集团设计院有限公司收入合同编号为 CMDI-202000951 对应的基础合同应收款金额为质押物。

注 13: 2019 年 2 月 20 日,本公司从北京银行石家庄分行借入购房款,分期偿还,本公司以自有商用房产作为抵押物,同时李晋、雷璐、河北科藏房地产开发有限公司为该贷款提供担保;截止 2021 年 12 月 31 日,公司已偿还该笔长期借款。

注 14: 2020 年 6 月 14 日,本公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租合同,截止 2021 年 12 月 31 日,未还租金余额为 4,151,406.29 元。李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司提供担保,同时以本公司对中国移动通信集团宁夏有限公司收入合同编号为 XPACT-NX-CGB-JSF-W-201902-0229 对应的基础合同应收款金额为质押物。

注 15: 2020 年 3 月 19 日,本公司与远东宏信(天津)融资租赁有限公司签订售后回租合同,李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司提供担保,同时以本公司对中国移动通信集团宁夏有限公司收入合同编号为 XPACT-NX-CGB-JSF-W-201902-0229 对应的基础合同应收款金额为质押物。截止 2021 年 12 月 31 日,公司已偿还全部租金。

注 16: 2020 年 7 月 16 日,本公司自交通银行石家庄金谈固支行取得短期借款 500.00 万



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

元,李晋以其两处房产抵押,抵押合同编号为石抵字 202007007-1,抵押房产权利证书编号分别为石房权证裕字第 530048938 号、冀(2016)石家庄市不动产权第 0007917 号;吴志锋以其房产抵押,抵押合同编号为石抵字 202007007-2,抵押房产权利证书编号为冀(2019)石家庄市不动产权第 0029914 号。此外,李晋、雷璐为该贷款提供担保,担保合同编号分别为石保字 202007007-1、石保字 202007007-2。截止 2021 年 12 月 31 日,公司已偿还该笔短期借款。

注 17:2020 年 7 月 16 日,本公司自交通银行石家庄金谈固支行取得短期借款 300.00 万元,担保人为李晋、雷璐,担保合同编号分别为石保字 202007007-1、石保字 202007007-2。截止 2021 年 12 月 31 日,公司已偿还该笔短期借款。

注 18:2020 年 3 月 24 日,与招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订 5,000.00 万授信协议,授信期一年。该授信包含 2020 年 7 月 2 日,本公司自该行取得的短期借款 1,000.00 万元,该借款的担保期限 2021 年 6 月 19 日至 2023 年 6 月 18 日。李晋、燕鸿、吴志锋为 5,000.00 万元授信提供个人担保。担保合同编号分别为 2020 年信保字第 0201-01 号、2020 年信保字第 0201-02 号、2020 年信保字第 0201-03 号,截止 2021 年 12 月 31 日,公司已偿还该笔短期借款。

注 19:2020 年 8 月 7 日,本公司自上海浦东发展银行乌鲁木齐长春中路支行取得短期借款 2,700.00 万元,李晋、雷璐为该借款提供担保,担保合同编号为 ZB601222000000001。截止 2021 年 12 月 31 日,公司已偿还该笔短期借款。

注 20:2020 年 8 月 18 日,本公司自上海浦东发展银行乌鲁木齐长春中路支行取得短期借款 3,300.00 万元,李晋、雷璐为该借款提供担保,担保合同编号为 ZB6012201900000002。截止 2020 年 12 月 31 日,公司已偿还该笔短期借款。

注 21:2019 年 6 月 4 日,本公司与远东宏信(天津)融资租赁有限公司签订售后回租合同,李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司提供担保。截止 2021 年 12 月 31 日,公司已偿还全部租金。

注 22:2019 年 6 月 4 日,本公司与远东宏信(天津)融资租赁有限公司签订融资租赁合
同,李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息有限
公司提供担保。截止 2021 年 12 月 31 日,公司已偿还全部租金。

注 23:2019 年 6 月 4 日,本公司与远东宏信(天津)融资租赁有限公司签订融资租赁合
同,李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息有限
公司提供担保。截止 2021 年 12 月 31 日,公司已偿还全部租金。

注 24:2019 年 3 月 27 日,本公司与远东国际租赁有限公司签订售后回租合同,李晋、雷



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

璐、燕鸿、吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司提供担保。
截止2021年12月31日,公司已偿还全部租金。

注25:2019年6月20日,本公司自上海浦东发展银行乌鲁木齐长春中路支行取得短期借款600万元,李晋、雷璐为该借款提供担保,担保合同编号为ZB6012201900000003。截止2021年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注26:2019年6月12日,本公司自上海浦东发展银行乌鲁木齐长春中路支行取得短期借款400万元,李晋、雷璐为该借款提供担保,担保合同编号为ZB6012201900000002。截止2021年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注27:2018年11月5日,本公司与远东宏信(天津)融资租赁有限公司签订售后回租合同。李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司提供担保。截止2021年12月31日,公司已偿还全部租金。

注28:2018年11月5日,本公司与远东国际租赁有限公司签订售后回租合同。李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司提供担保。截止2021年12月31日,公司已偿还全部租金。

注29:2019年6月11日,本公司自交通银行石家庄金谈固支行取得短期借款545万元,李晋以其两处房产抵押,抵押合同编号为石抵字201905009-1,抵押房产权利证书编号分别为石房权证裕字第530048938号、冀(2016)石家庄市不动产权第0007917号;吴志锋以其房产抵押,抵押合同编号为石抵字201905009-2,抵押房产权利证书编号为冀(2019)石家庄市不动产权第0029914号。此外,李晋、雷璐为该贷款提供担保,担保合同编号分别为石保字201905009-1、石保字201905009-2。截止2021年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注30:2019年6月11日,本公司自交通银行石家庄金谈固支行取得短期借款255万元,担保人为李晋、雷璐,担保合同编号分别为石保字201905009-1、石保字201905009-2。截止2021年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注31:2019年4月18日,本公司自郑州银行股份有限公司许昌分行取得短期借款474万元,本公司以“对通信运营商网络工程建设、维护合同项下所形成的合格应收账款”22,041,094.50元作为质押物,合同编号为郑银质字第08120190710000075号。此外,李晋、雷璐、李思思为该借款提供担保,担保合同编号为郑银保字第09120190710000442号。截止2021年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注32:2018年9月21日,本公司与远东国际租赁有限公司签订售后回租合同。李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司提供担保。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

截止2021年12月31日,公司已偿还完全部租金。

注33:2018年9月27号,本公司自贷款人上海华瑞银行股份有限公司取得委托贷款600万元,委托方为平安国际融资租赁(天津)有限公司,李晋、燕鸿、吴志锋为该贷款提供担保。截止2021年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注34:2019年1月8日,本公司自招商银行股份有限公司乌鲁木齐苏州路支行取得短期借款1500万元,担保人为乌鲁木齐高新技术融资担保有限公司,担保合同编号为乌高新担保2018委字387号。此外,刘芸抵押房产、李晋、吴志锋、燕鸿为保证反担保人并分别质押500万股为乌鲁木齐高新技术融资担保有限公司提供反担保。截止2021年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注35:2017年12月19日,本公司与平安国际融资租赁(天津)有限公司签订售后回租合同,李晋提供担保。截止2021年12月31日,公司已偿还全部租金。

注36:2018年3月27日,本公司自交通银行石家庄金谈固支行取得短期借款1000万元,黄晓玲以其房产(权利证书编号为:石房权证长字第130045670号)作为抵押,抵押合同编号为抵字TB180302号;河北道思担保有限公司为该贷款提供担保,担保合同编号为DSDB-2018001。此外,李晋以房产(权证编号:裕字第530048938号)进行抵押,李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、黄晓玲为反担保人,为河北道思担保有限公司提供反担保。截止2021年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注37:2018年2月8号,本公司自中国邮政储蓄银行股份有限公司石家庄中华南大街支行取得短期借款500万元,瀚华担保股份有限公司河北分公司、李晋、雷璐为该贷款提供担保,并签订相关担保合同。此外,李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、曹亚蕾、夏颖涛为反担保人,为瀚华担保股份有限公司河北分公司提供反担保。截止2021年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注38:2019年7月29日,与国控商业保理有限公司签订保理额度1000.00万的池保理业务合同,保理期间一年,将本公司对中国移动通信集团河北有限公司收入合同名称及编号为《中国移动通信集团河北有限公司2019-2021网络综合代维服务(元道)框架合同》为其转让。自2019年10月28日自国控商业保理有限公司取得760.00万保理融资确认书;李晋、雷璐为其提供担保,担保合同编号为国控商保合字{2019}11号,同时与李晋签订1000万股股权质押合同,质押合同编号为国控商保合字{2019}10号。

2) 本集团作为担保方



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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
李晋(注1)	4,300,000.00	2019-11-11	2021-11-10	是
吴志锋(注2)	1,700,000.00	2019-11-11	2021-11-10	是

注1:2019年4月,元道通信股份有限公司通过李晋向石家庄裕华区汇丰源小额贷款有限公司借入430万元,并为李晋提供担保。截止2021年12月31日,该笔借款已偿还完毕。

注2:2019年4月,元道通信股份有限公司通过吴志锋向石家庄裕华区汇丰源小额贷款有限公司借入170万元,并为吴志锋提供担保。截止2021年12月31日,该笔借款已偿还完毕。

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
李晋	4,300,000.00	2019-4-19	2019-4-30	年利率16.8%
吴志锋	1,000,000.00	2019-4-22	2019-5-6	年利率16.8%
吴志锋	700,000.00	2019-4-23	2019-5-6	年利率16.8%

(3) 关键管理人员报酬

项目	2021年度	2020年度	2019年度
关键管理人员报酬	291.58万元	235.71万元	179.31万元

十一、承诺及或有事项

截至2021年12月31日,本集团无需要披露的重大承诺事项和重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日,本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

由于本集团的主营业务集中,主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务,没有划分各分部,故无需披露的分部信息。

2、其他对投资者决策有影响的重要事项

无



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2021年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	810,258,006.02	100.00	72,997,381.73	9.01	737,260,624.29
其中: 账龄组合	810,258,006.02	100.00	72,997,381.73	9.01	737,260,624.29
合并范围内关联方					
合计	810,258,006.02	100.00	72,997,381.73	9.01	737,260,624.29

(续)

类别	2020年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	513,089,005.31	100.00	43,694,246.38	8.52	469,394,758.93
其中: 账龄组合	513,089,005.31	100.00	43,694,246.38	8.52	469,394,758.93
合并范围内关联方					
合计	513,089,005.31	100.00	43,694,246.38	8.52	469,394,758.93

(续)

类别	2019年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	553,150,135.86	100.00	47,404,043.86	8.57	505,746,092.00
其中:账龄组合	553,150,135.86	100.00	47,404,043.86	8.57	505,746,092.00
合并范围内关 联方					
合计	553,150,135.86	100.00	47,404,043.86	8.57	505,746,092.00

按组合计提应收账款坏账准备

账龄	2021年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	641,143,434.61	32,057,171.73	5.00
1-2年	106,285,220.21	10,628,522.02	10.00
2-3年	30,971,640.33	9,291,492.10	30.00
3-4年	17,678,607.29	8,839,303.65	50.00
4-5年	9,991,056.74	7,992,845.39	80.00
5年以上	4,188,046.84	4,188,046.84	100.00
合计	810,258,006.02	72,997,381.73	9.01

(续)

账龄	2020年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	434,332,696.93	21,716,634.85	5.00
1-2年	36,687,961.15	3,668,796.11	10.00
2-3年	23,039,036.52	6,911,710.96	30.00
3-4年	13,829,208.95	6,914,604.48	50.00
4-5年	3,588,008.90	2,870,407.12	80.00
5年以上	1,612,092.86	1,612,092.86	100.00
合计	513,089,005.31	43,694,246.38	8.52

(续)



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2019年01月01日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

账龄	2019年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	414,927,193.32	20,746,359.67	5.00
1-2年	92,958,948.65	9,295,894.86	10.00
2-3年	33,902,348.54	10,170,704.56	30.00
3-4年	7,377,426.80	3,688,713.40	50.00
4-5年	2,409,235.92	1,927,388.74	80.00
5年以上	1,574,982.63	1,574,982.63	100.00
合计	553,150,135.86	47,404,043.86	8.57

(2) 按账龄披露

账龄	2021年12月31日余额
1年以内	641,143,434.61
1至2年	106,285,220.21
2至3年	30,971,640.33
3至4年	17,678,607.29
4至5年	9,991,056.74
5年以上	4,188,046.84
小计	810,258,006.02
减:坏账准备	72,997,381.73
合计	737,260,624.29

(2) 坏账准备的情况

类别	2021年1月1日余额	本年变动金额				2021年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	43,694,246.38	29,303,135.35				72,997,381.73
合计	43,694,246.38	29,303,135.35				72,997,381.73



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(续)

类别	2020年1月1日余额	本年变动金额				2020年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	29,302,027.20	14,392,219.18				43,694,246.38
合计	29,302,027.20	14,392,219.18				43,694,246.38

(续)

类别	2019年1月1日余额	本年变动金额				2019年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	35,850,464.28	11,553,579.58				47,404,043.86
合计	35,850,464.28	11,553,579.58				47,404,043.86

(4) 按欠款方归集的2021年末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的2021年末余额前五名应收账款汇总金额为532,964,389.95元,占应收账款2021年末余额合计数的比例为65.78%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为46,104,016.96元。

2、其他应收款

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	59,611,294.01	59,886,649.24	18,157,360.22
合计	59,611,294.01	59,886,649.24	18,157,360.22



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	54,565,684.44	53,156,210.46	10,742,661.46
1至2年	2,560,446.62	5,318,089.42	6,101,364.11
2至3年	3,294,038.82	1,869,974.27	2,244,946.63
3至4年	1,291,883.37	1,760,375.73	1,776,555.00
4至5年	1,344,475.73	760,527.82	4,320.00
5年以上	1,390,686.57	656,200.00	656,000.00
小计	64,447,215.55	63,521,377.70	21,525,847.20
减: 坏账准备	4,835,921.54	3,634,728.46	3,368,486.98
合计	59,611,294.01	59,886,649.24	18,157,360.22

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
押金及保证金	16,742,742.66	16,212,147.27	19,892,522.99
备用金	575,592.92	750,620.41	726,912.36
代扣代缴款项	1,853,576.60	1,168,157.20	654,510.68
外部往来款	-	-	148,872.77
其他	298,746.51	176,584.79	103,028.40
关联方往来款	44,976,556.86	45,213,868.03	
小计	64,447,215.55	63,521,377.70	21,525,847.20
减: 坏账准备	4,835,921.54	3,634,728.46	3,368,486.98
合计	59,611,294.01	59,886,649.24	18,157,360.22

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,634,728.46			3,634,728.46



元道通信股份有限公司财务报表附注
 2019年01月01日至2021年12月31日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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)	
2021年1月1日余额在本 年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,201,193.08			1,201,193.08
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	4,835,921.54			4,835,921.54

(3) 坏账准备的情况

类别	2021年1月1 日余额	本年变动金额				2021年12月31 日余额
		计提	收 回 或 转 回	转销或核 销	其他 变动	
按信用风险组合 计提坏账	3,634,728.46	1,201,193.08				4,835,921.54
合 计	3,634,728.46	1,201,193.08				4,835,921.54

(续)

类别	2020年1月1	本年变动金额	2020年12月
----	----------	--------	----------



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

	日余额	计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变 动	31日余额
按信用风险组 合计提坏账	3,368,486.98	266,241.48				3,634,728.46
合 计	3,368,486.98	266,241.48				3,634,728.46

(续)

类 别	2019年1月1 日余额	本年变动金额				2019年12月 31日余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变 动	
按信用风险组 合计提坏账	2,451,139.88	917,347.10				3,368,486.98
合 计	2,451,139.88	917,347.10				3,368,486.98

(5) 按欠款方归集的 2021 年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2021 年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
北京同友创业信息 技术有限公司	关联方往 来款	44,976,556.86	1 年以内	69.79	
中关村科技租赁股 份有限公司	保证金	2,034,902.00	1 年以内 148.54 万元, 1-2 年 54.95 万元	3.16	129,218.75
中移建设有限公司 河北分公司	保证金	1,252,810.35	1 年以内 119.28 万元, 1-2 年 6 万元	1.94	65,640.52
中移铁通有限公司 黑龙江分公司	保证金	1,000,000.00	2-3 年	1.55	300,000.00
中国移动通信集团 河南有限公司	保证金	737,350.00	4-5 年	1.14	589,880.00
合 计		50,001,619.21		77.59	1,084,739.27

3、长期股权投资



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(1) 长期股权投资分类

项 目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,000,000.00		26,000,000.00
合 计	26,000,000.00		26,000,000.00

(续)

项 目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	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	23,000,000.00		23,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合 计	23,000,000.00		23,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(4) 对子公司投资

被投资单位	2021年1月1日余额	本年增加	本年减少	2021年12月31日余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
深圳市元道通信技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳元道泓思信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京同友创业信息技术有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
河北元道安元人力资源服务有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合 计	23,000,000.00	3,000,000.00		26,000,000.00		

(续)



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

被投资单位	2020年1月1日余额	本年增加	本年减少	2020年12月31日余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
深圳市元道通信技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳元道泓思信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京同友创业信息技术有限公司		13,000,000.00		13,000,000.00		
合计	10,000,000.00	13,000,000.00		23,000,000.00		

(续)

被投资单位	2019年1月1日余额	本年增加	本年减少	2019年12月31日余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
深圳市元道通信技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳元道泓思信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	10,000,000.00			10,000,000.00		

4、营业收入、营业成本

项目	2021年度		2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,557,347,495.89	1,299,186,585.67	1,182,244,300.68	989,899,418.86	748,180,147.83	611,085,124.97
其他业务						
合计	1,557,347,495.89	1,299,186,585.67	1,182,244,300.68	989,899,418.86	748,180,147.83	611,085,124.97

5、投资收益

项目	2021年度	2020年度	2019年度
----	--------	--------	--------



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
理财产品投资收益	320,392.57	185,534.25	
合 计	320,392.57	185,534.25	



元道通信股份有限公司财务报表附注
2019年01月01日至2021年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非流动性资产处置损益	1,435.95		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	3,049,355.01	796,124.20	227,882.92
委托他人投资或管理资产的损益	320,392.57	185,534.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-677,538.02	-318,247.05	-204,828.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,736,243.81	5,299,337.88	2,385,855.71
小 计	10,429,889.32	5,962,749.28	2,408,909.64
所得税影响额	1,577,806.02	900,414.69	-374,867.83
少数股东权益影响额（税后）			
合 计	8,852,083.30	5,062,334.59	2,034,041.81

2、净资产收益率及每股收益

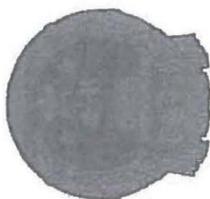
报告期利润	报告期间	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股 股东的净利润	2021 年度	17.68	1.17	1.17
	2020 年度	17.40	0.97	0.97
	2019 年度	19.07	0.82	0.82
扣除非经常损益后 归属于普通股股东 的净利润	2021 年度	16.22	1.07	1.07
	2020 年度	16.40	0.91	0.91
	2019 年度	18.44	0.79	0.79

证书序号: 0014624

说明

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

会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 谭小青
 主任会计师:
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010136
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期: 2011年07月07日

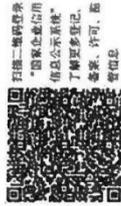


中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码
91110101592354581W



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 张克,叶韶勋,顾仁荣,李晓英,谭小青

经营范围

成立日期 2012年03月02日

营业期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2022年02月04日

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

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

国家市场监督管理总局监制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 郭玉春
Full name: _____
性别: 男
Sex: _____
出生日期: 1976-04-27
Date of birth: _____
工作单位: 河北中兴会计师事务所有限公司
Working unit: _____
身份证号码: 132529760427261
Identity card No: _____

证书编号: 130000031623
No. of Certificate: _____
批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: _____
发证日期: 2004年11月24日
Date of issuance: _____

年度检验登记
Annual Renewal Reg.

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

姓名: 郭玉春
证书编号: 130000031623

2007年7月5日

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

同意调入: _____
Agree the holder to be transferred to the Institute of CPAs: _____

转出协会盖章: _____
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs: _____
2013年6月5日

同意调出: _____
Agree the holder to be transferred from the Institute of CPAs: _____

转出协会盖章: _____
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs: _____
2013年6月5日

年度检验登记
Annual Renewal Reg.

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

2008年7月19日

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

同意调入: _____
Agree the holder to be transferred to the Institute of CPAs: _____

转出协会盖章: _____
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs: _____
2009.12.23

同意调出: _____
Agree the holder to be transferred from the Institute of CPAs: _____

转出协会盖章: _____
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs: _____
2009.12.23

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of release after making an announcement of loss on the newspaper.



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

1101081408

注册税务师工作单元变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

姓名: 李冬青
Sex: 女
出生日期: 1989-06-23
工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
Writing unit: (特殊普通合伙)
身份证号码: 110108140814081408

李冬青
CPA
1101081408
2015年06月23日

李冬青
CPA
1101081408
2015年06月23日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

1101081408

注册税务师工作单元变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

姓名: 李冬青
Sex: 女
出生日期: 1989-06-23
工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
Writing unit: (特殊普通合伙)
身份证号码: 110108140814081408

李冬青
CPA
1101081408
2015年06月23日

李冬青
CPA
1101081408
2015年06月23日

证书编号: 110101300574
No. of Certificate: 110101300574

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

发证日期: 2015年05月08日
Date of Issuance: 2015 / 05 / 08

姓名: 李冬青
证书编号: 110101300574

2016 合格 2017
this renewal.

