

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： 中通服建设有限公司

日期： 2024年10月03日

工程编号：44030420230019010001

深圳市建设工程施工招标 投标文件

工程名称：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

投标人：中通服建设有限公司

日期：2024年10月3日



资格审查文件目录

1. 企业业绩（不评审）	1
1.1. 龙岗安居颢龙苑项目手机信号覆盖工程合同书	2
1.1.1. 中标或委托通知书	2
1.1.2. 合同扫描件	3
1.1.3. 无线通信基础设施设计方案协商意见书	10
1.2. 深圳市第三人民医院二期改扩建工程 EG 栋通信基础设施室内分布系统服务	12
1.2.1. 中标或委托通知书	12
1.2.2. 合同扫描件	13
1.2.3. 无线通信基础设施设计方案协商意见书	18
1.3. 城建大厦弱电智能化-通信室内分布系统覆盖设计、施工工程（移动）	20
1.3.1. 中标或委托通知书	20
1.3.2. 合同扫描件	21
1.3.3. 无线通信基础设施设计方案协商意见书	30
3. 拟派团队(项目经理、项目技术负责人)业绩（不评审）	32
3.1. 拟派项目经理业绩	32
3.1.1. 宁波慈城新区 I-5-a 地块项目无线信号覆盖系统工程	33
3.1.2. 楚门云悦澜湾项目三网合一及信号覆盖项目	47
3.2. 拟派技术负责人业绩	53
3.2.1. 安信大厦项目信号覆盖工程	54
3.2.2. 高埗天鹅堡花园项目信号覆盖设计安装及维护工程	64
4. 专业技术人员规模(一级注册建造师、中级及以上工程师)（不评审）	74
4.1. 一级注册建造师在全国建筑市场监管公共服务平台查询结果（网上截图加盖公章扫描件）	74
5. 企业综合实力（不评审）	81
5.1. 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，须提供税务机关出具的纳税证明文件扫描件	81
5.1.1. 2021 年度税务机关出具的纳税证明文件扫描件	82
5.1.2. 2022 年度税务机关出具的纳税证明文件扫描件	83
5.1.3. 2023 年度税务机关出具的纳税证明文件扫描件	84
5.2. 近三年（最新年度审计报告未出的须上溯一年）第三方（会计事务所）出具的投标人审计报告（关键页）扫描件	85
5.2.1. 2021 年度财务报表及审计报告	85
5.2.2. 2022 年度财务报表及审计报告	151
5.2.3. 2023 年度财务报表及审计报告	211

1. 企业业绩（不评审）

企业同类工程业绩一览表

序号	合同名称	合同金额（万元）	建设内容	甲方单位名称	合同签订日期	项目状态（在建/完工）	项目所在地
1	龙岗安居颢龙苑项目手机信号覆盖工程合同书	173.38	项目手机信号覆盖工程设计、施工，包括但不限于：项目手机信号覆盖所需的桥架、馈线、天线、功分器、耦合器等相关材料设备的供货及安装，施工方案编制、施工图纸设计、纸报通管局审核通过、报批报建手续办理、手机信号覆盖系统施工调试及信号开通、委托有资质单位完成检测并出具检测报告、施工完成后通过市通管局的验收及相关移交手续办理。	深圳市安居集团有限公司	2024-5-6	在建	广东省-深圳市-龙岗区
2	深圳市第三人民医院二期改扩建工程EG栋通信基础设施室内分布系统服务	160.62	本项目具体服务范围包括但不限于以下内容：甲方二期改扩建E栋、G栋、高压氧舱的地上构筑物、地下室、地下连廊、垂直升降电梯等区域移动、联通、电信通信信号的全覆盖工程设计、报装、施工（包工包料）、检测（由有资质第三方检测机构开展）、验收、运营商信源接入、通信管理部门备案联络协调，保障地上构筑物、地下室、地下连廊、电梯轿厢等区域具备良好的移动、联通、电信网络消除手机信号盲点。	深圳市第三人民医院（深圳市肝病研究所）	2024-6-20	在建	广东省-深圳市-龙岗区
3	城建大厦弱电智能化-通信室内分布系统覆盖设计、施工工程（移动）	158.56	整个大厦内地下室、裙楼、塔楼（平层、电梯）等部位信号全覆盖；工程规模：详见方案图及清单。	深圳市城建置地发展有限公司	2023-4-7	在建	广东省-深圳市-罗湖区

1.1. 龙岗安居颢龙苑项目手机信号覆盖工程合同书

1.1.1. 中标或委托通知书

中标通知书

中通服建设有限公司：

在龙岗安居玥龙苑、颢龙苑、禧龙苑项目手机信号覆盖工程（批量招标）（241QA1019929）采购项目中，经相关程序评定，贵公司中标，中标结果如下：

招标人	深圳市龙岗人才安居有限公司	项目名称	龙岗安居玥龙苑、颢龙苑、禧龙苑项目手机信号覆盖工程（批量招标）
中标内容	龙岗安居玥龙苑、颢龙苑、禧龙苑项目手机信号覆盖工程（批量招标），具体详见招标文件。		
计划工期	计划开工日期：2024年4月27日， 计划施工总工期：不超过30日历天。具体详见招标文件。		
建设地点	广东省深圳市龙岗区		
中标金额	大写：人民币叁佰玖拾贰万陆仟叁佰伍拾陆元叁角肆分		
	小写：¥3,926,356.34 (其中，安居玥龙苑项目：人民币1,490,148.45元；颢龙苑项目：人民币1,733,814.40元；禧龙苑项目：人民币702,393.49元)		

请贵公司据此尽快与招标人联系，并于《中标通知书》发出之日起三十日内与招标人签订书面合同。

招标人联系人：张工；联系方式：13724206880。

特此通知。

招标代理机构（盖章）：

法定代表人或其委托代理人

（签字或盖章）：

深圳阳光采购平台

招标人（盖章）：

法定代表人或其委托代理人

（签字或盖章）：

日期：2024年4月29日

1.1.2. 合同扫描件

合同编号: JT-G-2024-BL0016-098

龙岗安居颢龙苑项目手机信号覆盖工程

合同书



发包方（甲方）：深圳市安居集团有限公司

承包方（乙方）：中通服建设有限公司

发包方（以下简称甲方）：深圳市安居集团有限公司

组织机构代码：91440300MA5DFLBQXP

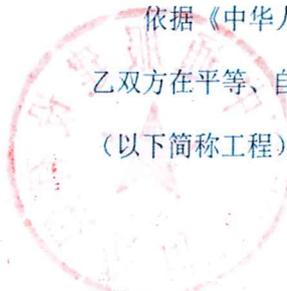
住所：南山区粤海街道深圳湾创新科技中心二栋a座63层

承包方（以下简称乙方）：中通服建设有限公司

组织机构代码：914400001903268010

住所：广州市越秀区原道路17号

依据《中华人民共和国民法典》等有关法律、法规的规定，甲、乙双方在平等、自愿、公平、诚实信用的基础上，就乙方承包甲方的（以下简称工程）有关事宜，达成如下协议：



第一章 工程概况

第一条 工程概况

1.1工程施工地点：项目位于宝龙街道南同大道与新能源一路交汇处东南侧。

1.2工程规模：安居颢龙苑项目占地面积约15038平方米，总建筑面积120973.52平方米，共有1078户。

1.3工程范围：项目手机信号覆盖工程设计、施工。包括并不限于：项目手机信号覆盖所需的桥架、馈线、天线、功分器、耦合器等相关材料设备的供货及安装，施工方案编制、施工图纸设计、图纸报通管局审核通过、报批报建手续办理、手机信号覆盖系统施工调试及信号开通、委托有资质单位完成检测并出具检测报告、施工完成后通过市通管局的验收及相关移交手续办理。

第二章 工程施工

第二条 工程承包方式

2.1工程承包，采取下列第 (1) 种方式：

- (1) 乙方包设计、包施工、包全部材料、包验收移交。
- (2) 乙方包工、包部分材料，甲方供应其余部分材料。
- (3) 乙方只包工。

2.2具体施工内容及做法，以深圳通管写审批的方案及设计图纸为依据。乙方应根据甲方的要求以及施工图纸确定具体内容及做法。

对甲方的要求，双方应制作相应的书面记录并签字确认。

乙方应保证施工做法符合国家和地方有关规范、标准的规定。约定的做法不符合有关规定的按照有关规定执行。

无论采用何种方式，施工所需的施工机具、设备等由乙方自行配备，有关费用已经包含在乙方的报价中。

第三条 工程期限

3.1计划开工日期：2024 年 5 月 8 日，以实际签发的开工令为准；

竣工日期：2024 年 6 月 7 日，以实际竣工为准。

施工工期总日历天数为30日。

3.2因甲方原因或其他不可控因素不能在约定日期开工的，以具备开工条件的时间为开工日期，工期相应顺延。双方应书面确认具体开工时间；

3.3因乙方的原因不能在约定的日期开工的，工期不予顺延。

3.4工程完工后，乙方通知甲方验收，甲方应在第十三条约定的时间内进行验收。验收通过的时间为竣工日期。因甲方原因不进行验收的，乙方向甲方发出验收通知的时间为竣工日期。

第四条 工程价款

4.1本工程采用下列方式计取价款：

固定单价：本工程的暂定合同价为：人民币（大写）壹佰柒拾叁万叁仟捌佰壹拾肆元肆角（¥：1733814.40元）；不含税暂定合同价为：人民币（大写）壹佰伍拾玖万零陆佰伍拾伍元肆角贰分（¥：1590655.42元）；增值税率为：9% 暂列金¥：145600.18元。若乙

方税率发生变化或国家政策导致增值税税率发生变化的，不含税价款保持不变，合同未执行部分含税价按不含税价及变化后的税率换算后执行。

《工程报价单》中所列的量均为暂定量，最终由双方根据实际通过的施工图及过程发生的工程变更进行结算。计算工程量时除双方书面明确的外，均按照完成后的净值计算，不包括任何损耗。《工程报价单》中单价为乙方根据列明材料规格、档次、施工做法以及有关标准、规定完成单位工程内容的全部费用，施工可能涉及的所有相关审批许可手续费用已在综合单价中考虑，不再另计。

4.2双方约定工程量的计量方为：以实际发生计量。

第五条 双方指定人员

51甲方指定人员

(一)甲方委派金保宁作为代理人以代表甲方行使和履行本合同约定的甲方所有权利和义务。乙方提交给甲方代理人的任何请示、函件或报审资料等,均视为已有效的提交给了甲方。甲方代理人所做出的任何通知、指示、同意、批准、证书及决定等,均视为由甲方所做出。

甲方更换代理人的应提前3日书面通知乙方。

代理人的联系方式为: / 。

(二)工程实行工程监理的,甲乙双方应明确监理的内容与权限等事项。监理工程师的姓名: / ; 监理工程师的职责: /

更换监理工程师的,应提前3日书面通知乙方。

监理工程师的联系方式为: / 。

5.2乙方指定人员

乙方委派朱伟青作为本工程的项目经理代表乙方履行合同。项目经理的权限为: 乙方在施工期间所有事宜。

乙方更换项目经理的,应提前5日通知甲方并同时委派新的项目经理。

项目经理的联系方式为: 13927332637。

第六条 施工图纸

6.1乙方应提供施工图纸一式五份,竣工图一式五份。

6.2乙方不得将施工图纸、设计方案等资料擅自复制或转让给第三方,也不得用于本合同以外的项目。

第七条 甲方的义务

甲方：深圳市安居集团有限
公司

地址：南山区粤海街道深圳
湾创新科技中心二栋a座63层

法定代表人：

委托代理人：

电话：0755-83080028

开户银行：招商银行深圳分行
营业部

帐号：755930927210666

合同签订时间：

合同签订地点：深圳市龙岗区

乙方：中通服建设有限公司

地址：广州市越秀区原道路17
号

法定代表人：

委托代理人：

电话：020-87327670

开户银行：中信银行股份有限

公司广州花园支行

账号：7443900182600103441

1.1.3. 无线通信基础设施设计方案协商意见书

无线通信基础设施设计方案协商意见书

NO.SFXSTJ2024-200

项目名称：深圳龙岗安居颢龙苑	
协商时间：2024年5月29日	
协商地点：深圳市福田区商报路奥林匹克大厦 21D	
项目地址：广东省深圳市龙岗区宝龙街道宝龙三路与宝同路交汇处	
占地面积 15038.32 m ²	建筑面积 88054.66 m ² 建筑类型：住宅小区
机房数量：1	设备间数量：14
机房面积：33.27 m ²	设备间面积：4.3 m ²
机房用电容量：40KW	电信间用电容量：4kw
宏站建设需求： <input type="checkbox"/> 有 <input checked="" type="checkbox"/> 无	
室分天馈系统 <input checked="" type="checkbox"/> 电信和联通 <input checked="" type="checkbox"/> 移动和广电	
项目概述	覆盖率：95%
	两套分布是否协同： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	接地电阻：10Ω
	GPS 馈线布放：130 米
主干光缆配置芯数：24 芯	器件工作频段：800MHz~3700MHz~
覆盖范围：3层地下室，1-2层裙楼以及3栋49层超高层住宅楼层，幼儿园1-3楼，电梯总计13部，另外放覆盖楼层	

存在问题:

1. 无线机房需设置双层绝缘架
2. 机房内需增设消防, 无线机房需接地

协商结果:

电信、移动、联通、铁塔、广电(天威)与建设单位对深圳龙岗安居颢龙苑项目无线通信基础设施设计方案充分协商后, 达成一致意见。

记录:

(附)

参加协商人员

单位	姓名	职位	联系电话
深圳市通信建设管理办公室	杨帆 (附)		13627815328 18676658108
深圳电信	侯伟鹏		18128820109
深圳移动	吴广明		1392282802
深圳联通	苏启光		18682251939
深圳铁塔	陈志俊		15012887626
建设单位	李达		18576732158
设计单位	孙银剑		19866612642
其他单位			

1.2. 深圳市第三人民医院二期改扩建工程 EG 栋通信基础设施室内分布系统服务

1.2.1. 中标或委托通知书

	<h1>中标通知书</h1>		
粤采中字[2024]SZ45737-01号			
致：中通服建设有限公司 我司受深圳市第三人民医院委托，于2024年05月17日举行深圳市第三人民医院二期改扩建工程 EG 栋通信基础设施室内分布系统服务 (SZDL2024000776 (CLF0124SZ02ZC41)) 公开招标的评标会议。 现评审工作已圆满结束，经依法组成的评标委员会推荐并经采购人确认，评审结果如下：			
采购内容	中标单位名称	中标金额 (人民币 元)	合同履行期限
深圳市第三人民医院二期改扩建工程 EG 栋通信基础设施室内分布系统服务	中通服建设有限公司	2366850.00	30 个工作日。（开工日期以合同签订后采购人发出开工指令时间为准）
请贵单位在接到此通知书后，在十个工作日内按照相关法律规定及采购文件规定要求与采购人签订书面合同并按合同约定履行义务，完成中标项目。 采购人联系方式：王老师 0755-61232632 特此通知！			
附：采购代理机构联系方式 名称：采联国际招标采购集团有限公司 地址：广东省深圳市福田区竹子林中国经贸大厦 10A、B 联系人：彭小姐 电话：0755-88377571-2337 邮箱：cailiansz2@126.com			 采联国际招标采购集团有限公司 二〇二四年五月二十四日
			
备注：为缓解中小企业融资难题，深圳市推出政府采购订单融资改革举措。订单融资具体流程及试点金融机构订单融资服务承诺可参阅深圳市政府采购监管网 (www.zfcg.sz.gov.cn) 信息公开栏目或深圳政府采购网 (www.cgzx.sz.gov.cn) 政府采购订单融资栏目。			

1.2.2. 合同扫描件

深圳市第三人民医院二期改扩建工程 EG 栋通信基础设施室内分布系统服务采购合同

合同号 F2140170110106

甲方：深圳市第三人民医院

乙方：中通服建设有限公司

根据甲方《深圳市第三人民医院二期改扩建工程 EG 栋通信基础设施室内分布系统服务》（项目编号：SZDL2024000776（CLF0124SZ022C41））项目招标的结果，确定乙方为该项目的中标方。为维护甲乙双方的合法权益，明确甲乙双方的权利和义务，根据《中华人民共和国民法典》及相关法律法规规定，甲乙双方经友好协商，就甲方向乙方采购深圳市第三人民医院二期改扩建工程 EG 栋通信基础设施室内分布系统服务相关事宜，签订本合同。

一、采购项目清单

项目名称	数量	合同金额(元)
深圳市第三人民医院二期改扩建工程 EG 栋通信基础设施室内分布系统服务	1 项	2,366,850.00

合同含税金额（大写）：人民币贰佰叁拾陆万陆仟捌佰伍拾元整。不含税金额（大写）：人民币贰佰贰拾叁万贰仟捌佰柒拾柒元叁角陆分，增值税率按 6% 执行（如国家法律法规有新的规定，则按新规定执行，即在含税价格不变的基础上按照新税率计算不含税价格）。合同金额包括但不限于服务费、设备费、安装调试费、培训费、税费等本合同中甲方需向乙方支付的全部费用；除此之外，甲方无需因本合同向乙方支付其他任何费用。

二、服务内容

本项目具体服务范围包括但不限于以下内容：甲方二期改扩建 E 栋、G 栋、高压氧舱的地上构筑物、地下室、地下连廊、垂直升降电梯等区域移动、联通、电信通信信号的全覆盖工程设计、报装、施工（包工包料）、检测（由有资质第三方检测机构开展）、验收、运营商信源接入、通信管理部门备案联络协调，保障地上构筑物、地下室、地下连廊、电梯轿厢等区域具备良好的移动、联通、电信网络，消除手机信号盲点。

三、服务成果

实现甲方 E 栋、G 栋、高压氧舱等区域的地上构筑物、地下室、地下连廊、垂直升降电梯等区域内分布系统 5G 信号全覆盖，上述区域任意地方均可通过手机使用移动、联通、电信任意一家运营商的网络进行语音通话及 5G 上网。

四、建设周期

30 个工作日完成室分系统建设。（开工日期以合同签订后甲方发出开工指令时间为准）

五、验收要求

1、乙方须在中标后5个工作日提供三家运营商（移动、联通、电信）允许本项目信源接入的证明材料，项目竣工后须实现三家运营商的信源接入。

2、乙方应根据甲方提供的建筑图纸及招标范围及内容进行施工方案设计，如通信管理部门要求对施工方案备案审查，乙方须完成相关备案审查工作。项目竣工后，乙方须提供有资质的第三方检测机构出具的手机信号合格检测报告。

3、乙方的设计方案、施工应满足相关法律法规及以下规范及文件要求：

(1)《建筑物移动通信基础设施工程技术标准》(GB51456-2023)

(2)《广东省建筑物移动通信基础设施技术规范》(DBJ/T15-190-2020)

(3)《深圳市建筑物移动通信基础设施工程实施及验收指引》(深通建[2022]34号)

(4)《深圳市建筑物移动通信基础配套设施建设指引(试行)》(深通建[2023]72号)

(5)《关于新建、改建、扩建建设项目落实5G通信配套设施及室内分布系统建设的通知》(深通建[2023]73号)

4、若乙方交付的服务成果不满足上述要求的，甲方有权不予验收。

六、售后服务及质量保障

1、本项目保修期为验收合格后两年。在发生故障后，乙方应及时处理故障，非人为原因导致的由乙方免费维修，人为原因导致的由双方协商处理。

2、乙方需具备专业稳定的维护服务队伍、合理的维护指标、标准的维护流程，以及统一的维护管理，确保服务期内可满足甲方的正常使用。

3、乙方提供运营商级的维护标准，对于甲方申报的故障，需在1小时内响应，一般故障应在24小时内解决，重大故障应在6小时内解决，如因不可抗力因素导致无法及时排除故障，由双方协商解决。

4、乙方提供每季度一次巡检服务，及时发现隐患，包括日常巡查、测试、定期保养等，相关费用由乙方自行承担。

七、付款方式

1、合同签订后，甲方在收到发票后的30日内向乙方支付合同总价的30%作为预付款。

2、满足项目验收要求后，乙方可向甲方发起验收申请。验收通过后，甲方在收到发票后的30日内支付合同总价的60%。

3、项目验收满一年后，乙方无违约行为的，甲方无息支付合同剩余10%尾款。

4、每次按合同支付款项前，乙方应向甲方提供与支付金额相符的有效发票，且收款方、出具发票方、合同乙方均必须与乙方名称一致。

5、乙方收款信息如下：

开户名：中通服建设有限公司

开户行：中信银行广州花园支行

账 号：7443900182600103441

纳税识别号：914400001903268010

八、保密

1、乙方在履行本合同过程中触及和知悉的有关甲方的设备、网络情况、业务程序及方式、管理的方法制度和专有技术等，无论此种信息的形式和目的为何，均为甲方的保密信息；

2、未经甲方书面同意，乙方不得复制、记录或以其他方式泄露上述信息。其他双方关于保密的权利义务按照双方签署的保密协议书中保密条款的有关约定执行，具体详见附件二。

九、违约责任

1、乙方提供的服务不符合采购文件、投标文件或本合同规定的，甲方有权拒绝验收，乙方须在甲方提出要求后 7 天内无条件整改并承担因此产生的全部费用。经整改后仍不符合要求的，甲方有权解除合同，乙方须返还甲方已经支付款项并向甲方支付本合同总价 20%的违约金。

2、乙方未能按本合同规定时间内完成服务事项的，从逾期之日起每日按本合同总价 1%的数额向甲方支付违约金；逾期 60 日以上的，甲方有权终止合同，乙方须返还甲方已经支付款项并向甲方支付本合同总价 20%的违约金。如因特殊情况导致无法按期完工的，经双方协商后可适当延期，不视为乙方违约。

3、乙方违反保密义务或提供的项目服务或项目成果侵犯第三方知识产权的，甲方有权解除合同，乙方应当返还甲方已支付款项并向甲方支付采购合同总价款 20%的违约金。

4、乙方拒不履行保修或维修服务，或者乙方保修或维修服务经甲方书面通知 3 次仍不合格的，或者乙方发生 3 次违反本合同约定的售后服务要求且经甲方指出后仍不改正的，甲方有权委托第三方提供相应服务，并要求乙方支付合同金额 10%的违约金，且因委托第三方提供服务所产生的费用由乙方承担。

5、乙方无正当理由单方面解除本合同的，乙方应当返还甲方已支付的款项并向甲方支付采购合同总价 20%的违约金。

6、未经甲方同意，乙方不得将项目转包或分包给其他第三方。如若违反，甲方有权解除本合同，乙方应当返还甲方已支付的款项并向甲方支付合同总价款 20%的违约金。若因该第三方行为造成甲方损失的，乙方应当与该第三方就甲方损失向甲方承担连带责任。

7、乙方在承担上述一项或多项违约责任后，仍应继续履行合同规定的义务(甲方解除合同的除外)。甲方未能及时追究乙方的任何一项违约责任并不表明甲方放弃追究乙方该项或其他违约责任。甲方有权从应向乙方支付的费用中扣除乙方应向甲方支付的违约金等费用，甲方应付费用不足以抵扣的，乙方还应当在收到甲方通知后 7 日内补足。

8、本合同约定违约金不足以弥补甲方损失的，乙方还应当补足。本合同约定损失包括直接损失、律师费、诉讼费、保全费、担保费、取证费、差旅费等在内的全部费用。

9、其它未尽事宜，由双方按《中华人民共和国民法典》等法律法规规定处理，相关法律没有规定的，由双方协商解决。

十、合同变更、中止及终止

1、乙方发生以下各项的任何一种情形，导致不能继续履约的，甲方无需催告等其他手续，可直接解除本合同，且无需承担违约责任：

- (1) 开具的票据或者支票不能承兑，或者陷于停止支付、不能支付的；
- (2) 受到监管机构停止营业或者吊销营业执照等处分的；
- (3) 申请或者被申请破产、清算、拍卖等任何一种手续及与其类似的其他手续；
- (4) 被第三人申请财产保全、强制执行、申请拍卖或者受到其他公权力处分；
- (5) 作出解散决议的；
- (6) 由于灾害、劳动争议或者其他原因，导致本合同履行困难；
- (7) 发生类似前述各项导致经营困难的事由的。

2、若甲方发生场地改造影响本合同履行的，甲方有权要求中止履行，待甲方完成场地改造后，双方继续履行尚未履行完毕的部分。

3、甲乙双方协商一致后可签订书面补充协议解除本合同或变更本合同。

十一、争议解决

- 1、合同各方应通过友好协商，解决在执行合同过程中所发生的一切争端。
- 2、如从协商开始 28 天内仍不能解决，任一方可向甲方所在地的人民法院提起诉讼。
- 3、在诉讼期间，除正在进行诉讼的部分外，合同的其他部分应继续执行。

十二、其他

1、本合同一式柒份，甲方伍份、乙方贰份，均具有同等法律效力。本合同经甲乙双方的法定代表人或授权代表签字盖章后生效。

2、本合同与招标文件、乙方投标文件如有抵触之处，以本合同条款为准，但实质性条款除外。下列文件均为本合同的组成部分：

- (1) 招标文件、答疑及补充通知；
- (2) 投标文件；
- (3) 本合同执行中共同签署的补充与修正文件。

本合同未尽事宜，适用以上文件，优先适用顺位为：1、招标文件、答疑及补充通知；2、投标文件；3、补充协议（必须满足招标文件及投标文件要求）。

3、本合同未尽事宜，甲乙双方协商一致后签订书面补充协议。补充协议作为本合同的一部分，与本合同具有同等法律效力。补充协议与本合同约定不一致的，以补充协议约定为准。

4、如本合同与法律法规、上级部门规定有冲突，按法律法规、上级部门规定执行。

5、合同附件为本合同重要组成部分，与合同正文具有同等法律效力。附件与合同正文约定不一致

的，以合同正文约定为准。

附件一：廉洁购销协议

附件二：保密协议

十三、通知条款

本合同中各方的地址和电话为互相接收信函、通知、材料以及司法机关送达法律文件等的法定送达地址和联系电话，合同任一方变更地址和电话，应提前五日书面通知对方，变更方未及时通知对方的，因此产生的责任和损失应由变更方承担。合同一方及司法机关按约定的地址和电话将信函、通知、材料等以邮件挂号信件、EMS 特快专递及短信等方式发出后，即视为履行了通知、送达义务，并产生相应的法律效力。邮政挂号信件、EMS 邮件，对方拒收、非本人签收、退回、无法送达等均视为送达并产生送达的法律效力；发出的短信/邮件，自前述电子文件内容在发送方正确填写地址且未被系统退回的情况下，即视为送达。

甲方：深圳市第三人民医院

地址：深圳市龙岗区布澜路 29 号

电话：13823108425

邮箱：57264390@qq.com

联系人：周建华

乙方：中通服建设有限公司

地址：广州市越秀区原道路 17 号

电话：13332993028

邮箱：liangwj@ccscc.com.cn

联系人：梁文军



(以下无正文)



1.2.3. 无线通信基础设施设计方案协商意见书

无线通信基础设施设计方案协商意见书

NO.SFXSTJ2024-302

项目名称：深圳市第三人民医院		
协商时间：2024年7月4日 16:50-17:00		
协商地点：深圳市福田区奥林匹克大厦 21 楼会议室		
项目地址：广东省深圳市龙岗区布澜路 29 号		
占地面积：14000m ²	建筑面积：150000m ²	建筑类型：医院
机房数量：1	设备间数量：16	
机房面积：30m ²	设备间面积：3m ²	
机房用电容量：40KVA	电信间用电容量：4KW	
宏站建设需求： <input type="checkbox"/> 有 <input type="checkbox"/> 无		
室分天馈系统 <input checked="" type="checkbox"/> 电信和联通		<input checked="" type="checkbox"/> 移动和广电
覆盖率：95%	两套分布是否协同： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
接地电阻：<10Ω	GPS 馈线布放：	
主干光缆配置芯数：24 芯	器件工作频段：800-3700MHz	
覆盖范围：本次工程覆盖范围 2 栋医院楼层分别为 E/G 栋，共 4 层地下室，采用全覆盖方案，总共 38 部电梯。		

存在问题:

协商结果:

电信、移动、联通、铁塔、广电(天威)与建设单位对
深圳市第三人民医院项目无线通信基础设施设计方案
充分协商后,达成一致意见

记录:

参加协商人员

单位	姓名	职位	联系电话
深圳市通信建设 管理办公室	高伟 [高伟]		13617515372 (8676658108)
深圳电信	张彦刚		19928709560
深圳移动	黄联		13922820515
深圳联通	苏启光		18662211933
深圳铁塔	陈达俊		15012887626
建设单位	周建华		13823108425
设计单位	蔡俊凯 中国通信建设第二工程局有限公司		18025428670
其他单位			

1.3. 城建大厦弱电智能化-通信室内分布系统覆盖设计、施工工程（移动）

1.3.1. 中标或委托通知书

中标通知书

中通服建设有限公司：

在城建大厦弱电智能化-通信室内分布系统覆盖设计、施工工程（移动）（项目编号：231BA1011142）采购项目中，经相关程序评定，贵公司中标，中标结果如下：

招标人	深圳市城建置地发展有限公司	项目名称	城建大厦弱电智能化-通信室内分布系统覆盖设计、施工工程(移动)
工程内容	<p>1) 招标范围：项目的设计及施工工作，整个大厦内地下室、裙楼、塔楼（平层、电梯）等部位信号全覆盖；工程规模：详见方案图及清单。</p> <p>2) 自行勘查现场，完成施工图纸设计以及招标文件、清单以及可能变更指令等文件的全部工作内容。</p> <p>3) 设计、方案编制、施工、检测、验收、评审、开通过程中所有与通信主管部门以及有关运营商的沟通协调等工作，确保本项目一次性验收、开通。</p> <p>4) 本招标项目包括但不限于如下工作：现场勘查、施工图设计、管道线缆敷设（包含方案图纸中未明确的设备电源（BBU、RRU 电源引入、设备接地、基站引入光纤至机房等），投标人自行考虑就近接入费用包含在报价内）、设备材料采购、安装、调试、试验、检测验收、接地、办理室分系统的备案报装申请（全部工作内容及所需资质）、备案报装申请（全部工作内容及所需资质）、现场核验工作（全部工作内容及所需资质）、评审会议评审、取得入公网通知书、移交机房管理、存档资料，完成备案的一切手续办理和协调等所有工作。</p> <p>5) 承包入包装、包设备、包材料、包检测、包安装调试、包验收、包开通、包评审、包施工安全。</p> <p>6) 所有设备材料符合设计要求、现行有关验收规范规定以及通信运营商现行有关要求。</p> <p>7) 本招标报价为固定总价包干，不因深化设计、施工方法变化和现场箱体及天线位置的可能变化而调整价格。</p>		
计划工期	计划开工日期：2023年2月15日，计划施工总工期：不超过240日历天		
质量要求	合格		
建设地点	罗湖区红岭路与金华街交汇处		
项目经理	杨添来		
中标金额	大写：人民币壹佰伍拾捌万伍仟陆佰壹拾陆元伍角玖分		
	小写：¥ 1585616.59 元		

请贵公司据此尽快与招标人联系，并于《中标通知书》发出之日起三十日内与招标人签订书面合同。

招标人联系人：蒋宗发 / 贾利彬；联系方式：15361580226 / 13714165014。

特此通知

招标代理机构（盖章）：

深圳阳光采购平台

查验网址：www.szygcgpt.com

招标人（盖章）：

日期：2023年3月9日

1.3.2. 合同扫描件

合同编号：_____

施工合同

工程名称：城建大厦弱电智能化-通信室内分布系统覆盖设计、施工工程（移动）

工程地点：深圳市罗湖区红岭南路与金华街交汇处

发 包 人：深圳市城建置地发展有限公司

承 包 人：中通服建设有限公司

发包人（甲方）：深圳市城建置地发展有限公司

承包人（乙方）：中通服建设有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》等有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，发包人、承包人就本工程施工事项协商一致，订立本合同，达成协议如下：

一、工程概况

工程名称：城建大厦通信室内分布系统覆盖设计、施工工程（移动）

工程地点：深圳市罗湖区红岭南路与金华街交汇处

1、工程规模及特征：

城建大厦位于罗湖区红岭路与金华街交汇处，城建大厦占地面积9950.67m²，总建筑面积约19万m²，地上72层，地下5层，建筑高度333.00m，本项目为一类高层公共建筑，设计耐火等级为1级，抗震设防烈度：7度，主要使用功能为办公、商业、公交首末站、文化活动室等。

2、采用标准及指标要求：

2.1 采用标准

《住宅区和住宅建筑内光纤到户通信设施工程设计（GB50846-2012）

《住宅区和住宅建筑内光纤到户通信设施工程施工及验收规范》

（GB50847-2012）

《综合布线系统工程设计规范》（GB50311-2016）

《综合布线系统工程验收规范》（GB/T50312-2016）

《广东省建筑物移动通信基础设施技术规范》（DBJ/T15-190-2020）

2.2 技术及指标要求

计划新建 4/5G 传统室内分布系统，提供中国移动等运营商接入，预计中国移动独享一路分布系统。室内分布系统建设根据运营商的具体覆盖及性能需求，综合考虑其合理性、经济性、可扩展性以及建设灵活性，并在权衡系统性能及综合效益的基础上，根据以下设计原则制定合理的方案。

2.2.1 无线室内覆盖在组建时必须密切结合发展实际，合理利用现有资源，做到技术先进、设计科学、经济合理、安全适用，组建的系统应满足可靠性、可实施性、可管理性、可维护性、可扩展性的要求，并提高经济效益。

2.2.2 无线室内覆盖的建设要统筹考虑移动、联通、电信三家运营商融合的目标，考虑多网引入等因素对分布结构的影响，除有源设备外应采用宽频带组网方式，避免后期频繁改动。

2.2.3 应综合考虑网络容量、系统干扰、资源情况、建设难度、投资成本等各种因素选择最佳建设模式。

2.2.4 应遵循现有的各技术制式下无线室内覆盖的设计原则，并满足各自系统的设计指标。

2.2.5 建设无线室内覆盖的物业点应能保证优质的室内覆盖，同时要控制好室内信号，避免对室外构成强干扰。

2.2.6 无线室内覆盖建设应考虑多天线系统间的干扰。

2.2.7 电磁辐射必须满足国家和通信行业相关标准。

2.2.8 多系统共存时各制式在满足各自网络指标要求的同时，确保各制式间互不干扰。

2.2.9 无线室内覆盖建设必须贯彻国家和工信部在节能减排方面的相关政策、法规。

2.2.10 无线室内覆盖设计要充分考虑后续技术的发展和制式的演进，最大限度保护现有投资，减少资源的浪费。

2.3 技术指标

本项目分布系统依据移动实际需求进行设计，需满足各项指标要求。

序号	电信运营企业	网络制式	参考指标	覆盖电平 (dBm)	有效覆盖率
1	中国移动	GSM 900	RxLev	-85	95%
2		DCS 1800	RxLev	-85	95%
3		TD-SCDMA	RxLev	PCCPCH RSCP \geq -80dBm C/I \geq 3dB	95%
4		TDD LTE	RSRP/ RS-SINR	RSRP \geq -105dBm 且 RS-SINR \geq 6dB	95%
5		2.6G NR	SS-RSRP	-105dBm	95%

注：上表结果作为室内分布系统覆盖设计的参考，应根据建筑物内部不同的功能区、不同的用户需求等进行差异化的设计，如会议室、营业厅等区域覆盖电平可适当加强，电梯、地下停车场等区域覆盖电平可适当减弱。



3、工程承包范围及设备材料要求：

3.1、工程承包范围

3.1 招标范围：整个大厦内地下室、裙楼、塔楼（平层、电梯）等部位信号全覆盖；工程规模：详见方案图及清单。

3.2 自行勘查现场，完成施工图纸设计以及招标文件、清单以及可能变更指令等文件的全部工作内容。

3.3 设计、方案编制、施工、检测、验收、评审、开通过程中所有与通信主管部门以及有关运营商的沟通协调等工作，确保本项目一次性验收、开通。

3.4 本招标项目包括但不限于如下工作：现场勘查、施工图设计、管道线缆敷设（包含方案图纸中未明确的设备电源（BBU、RRU 电源引入、设备接地、基站引入光纤至机房等），投标人自行考虑就近接入费用包含在报价内）、设备材料采购、安装、调试、试验、检测验收、接地、办理室分系统的备案报装申请（全部工作内容及所需资质）、备案报备申请（全部工作内容及所需资质）、现场核验工作（全部工作内容及所需资质）、评审会议评审、取得入公网通知书、移交机房管理、存档资料，完成备案的一切手续办理和协调等所有工作。

3.5 承包人对报装、包设备、包材料、包检测、包安装调试、包验收、包开通、包评审、包施工安全。

3.6 所有设备材料符合设计要求、现行有关验收规范规定以及通信运营商现行有关要求。

(3) 暂列金额按照合同约定实际发生后，才能成为乙方的应得金额，纳入工程合同结算价款中，工程结算时扣除按照规定所支付后，暂列金额余额仍归甲方所有。

6、工程承包方式:固定总价包干。

7、结算方式: 结算总价=合同总价包干+设计变更+签证+奖罚+其他

8、资金来源: 发包人自筹

二、合同工期

开工日期: 自中标人收到中标通知书之日起(初步暂定为 2023 年 2 月 15 日)

工期要求: 暂定 240 日历天。不得影响装饰吊顶封板及项目整体竣工验收。(具体开工时间以甲方的开工令为准)。

三、组成合同的文件

- (1). 协议书;
- (2). 双方有关工程的洽商、变更等书面记录和文件;
- (3). 业主有关通知及工程会议纪要;
- (4). 工程进行过程中的双方有关信件、数据电文(电报、电传、传真、电子数据交换和电子邮件);
- (5). 补充条款和合同主要条款;
- (6). 业主招标文件及有关答疑、补遗文件;
- (7). 投标文件;
- (8). 业主、承包人双方确认的工程标底;
- (9). 标准、规范和其它有关技术文件;

(10). 工程量清单;

(11). 图纸。

四、质量标准

本工程质量标准: 合格

验收规范:

◆ 满足通信管理部门验收及运营商接收条件, 开通成功。

五、竣工验收

现场核验完成、取得入公网通知书、存档资料, 完成备案。

六、合同价款

1、币种: 人民币

2、含税合同价 (大写): 人民币壹佰伍拾捌万伍仟陆佰壹拾陆元伍角玖分 (小写): ¥1,585,616.59 (其中, 不含税金额 1,454,694.12 元, 税额 130,922.47 元, 税率 9%)

其中:

(1) 安全文明施工费: 人民币 (大写): 贰万贰仟叁佰叁拾柒元肆角捌分 (¥22,337.48 元);

(2) 暂列金额: 人民币 (大写): 壹拾伍万柒仟元整 (¥157,000 元)。

合同价: 合同价采用固定总价包干。

七、工程款的支付

1、本工程无预付款;

2、付款节点

节点	支付比例（合同总价）	备注
备案报装申请完成	10%	含全部安措费
天线点位数完成 50%	20%	
现场核验完成	30%	
取得入公网通知书，信号开通	20%	
完成结算	17%	

现场核验完成后六个月内手机信号不能开通，甲方有权解除合同，且不进行任何赔偿。

余款即合同总价的3%做为质量缺陷保修金，保修期三年。保修金自工程验收合格、信号开通移交之日起满三年，通过甲方审批流程后支付（扣除乙方应承担的质保费用）。

每次付款前，乙方应向甲方提交与交易内容一致、开具单位与乙方企业名称一致的合法合规增值税专用发票及相关资料，经甲方审批通过后 20 个工作日支付。如甲方因乙方提供不合规发票而受到税务部门处罚，乙方应向甲方承担赔偿责任，包括但不限于无法抵扣的税款、滞纳金、罚款及相关损失。

3、甲方可选择通过银行转账、银行支票、银行汇票、商业汇票、信用证议付或银行电汇等方式支付合同款项。

4、乙方银行收款账号如下：

开户名称：中通服建设有限公司

开户银行：中信银行广州花园支行

银行账号：7443900182600103441

本合同未尽事宜，发包人与承包人双方首先应本着友好态度协商解决，如双方在履行合同过程中产生争议时无法友好协商解决的采用向福田区人民法院提起诉讼的方式解决。

十二、合同附件

- 1、项目开发建设廉洁协议书
- 2、结算办理承诺函
- 3、承包商评估表
- 4、信号接入承诺函

该附件属于本合同重要组成部分，与本合同具备同等法律效力。

十三、合同生效：

本合同订立时间：2023年4月7日

订立地点：深圳市

本合同一式陆份，发包人肆份，承包人贰份，均具有同等效力，

发包人和承包人约定自双方签字盖章后本合同生效。

发包人(公章)：

深圳市城建置地发展有限公司

地址：深圳市福田区滨江大厦五楼

联系方式：0755-82272691

法定代表人：徐传杰

委托代理人：

承包人(公章)：

中通服建设有限公司

地址：广州市越秀区原道路 17 号

联系方式：020-87327818

法定代表人：许勇飞

委托代理人：

1.3.3. 无线通信基础设施设计方案协商意见书

无线通信基础设施设计方案协商意见书

NO.SFXSTJ2024-236

项目名称：城建大厦弱电智能化-室内分布系统覆盖方案图		
协商时间：2024.6.20		
协商地点：深圳市福田区奥林匹克大厦 21 楼会议室		
项目地址：深圳市罗湖区金华街与红岭南路交叉口东南角		
占地面积：9950.67	建筑面积：196040	建筑类型：办公楼
机房数量：1	设备间数量：14	
机房面积：25.9	设备间面积：3.2	
机房用电容量：40KW	电信间用电容量：10.8KW~32.4KW	
宏站建设需求： <input type="checkbox"/> 有 <input checked="" type="checkbox"/> 无		
室分天馈系统 <input checked="" type="checkbox"/> 电信和联通 <input checked="" type="checkbox"/> 移动和广电		
项目概述	覆盖率：95%	两套分布是否协同： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	接地电阻：5Ω	GPS 馈线布放：裙楼天面墙上
	主干光缆配置芯数：48	器件工作频段：800~3700MHz
	覆盖范围：地下室 5 层，裙楼 1~5 层，办公楼 7~72 层，44 部电梯。	

存在问题:

新增无线机房面积(

无线机房需设置2层走线架

协商结果:

电信、移动、联通、铁塔、广电(天威)与建设单位对城建大厦项目无线通信基础设施设计方案充分协商后,达成一致意见。

记录: [Handwritten signature]

参加协商人员

单位	姓名	职位	联系电话
深圳市通信建设管理办公室	石仲元 [Handwritten signature]		1362185318 18676658108
深圳电信	文伟刚		1812880999
深圳移动	尹文翰		1392823652
深圳联通	苏启光		18682251959
深圳铁塔	陈志俊		15012887626
建设单位	邵文林		13726267226
设计单位	李青锋		13922873244
其他单位			



2. 拟派团队(项目经理、项目技术负责人)业绩 (不评审)

2.1. 拟派项目经理业绩

拟派项目经理同类工程业绩一览表

序号	合同名称	合同签订金额(万元)	建设内容	合同签订时间	竣工验收时间
1	宁波慈城新区 I-5-a 地块项目无线信号覆盖系统工程	39.70	乙方按照甲方确认并提供的施工图纸及技术要求, 负责宁波慈城新区 I-5-a 地块项目无线信号覆盖系统工程等施工范围所有施工内容, 负责按甲方要求对图纸进行深化设计。施工面积约 88249.41 m ² , 包括但不限于以下内容:1. 配合基站系统调测;2. 配合联网调测;3. 配合基站割接、开通;4. 室内天线安装-高度 6 米以下;5. 室内天线安装-电梯井。乙方按甲方提供的施工图纸及图审记录、设计变更所涉及的内容完成上述所有工程, 达到工程竣工验收标准。	2022-08-1	2022-9-10
2	楚门云悦澜湾项目三网合一及信号覆盖项目	113.73	甲方开发的“楚门云悦澜湾项目”项目, 位于楚门新游线与南兴西路交叉口(楚门客运站正对面), 建筑面积:113543.43 平方米, 通信容量为 761 户。甲乙双方一致同意在甲方项目区域内(以下称协议区)对通信工程建设的全面合作, 共同建设整个协议区内的通信工程。	2023-04-11	2024-4-26

2.1.1. 宁波慈城新区 I-5-a 地块项目无线信号覆盖系统工程

2.1.1.1. 施工合同关键页



合同编号：HDZB-ZJ-2022-003

宁波慈城新区 I-5-a 地块 项目无线信号覆盖系统工程 施工合同

工程名称：宁波慈城新区 I-5-a 地块项目无线信号覆盖
系统工程

工程地点：浙江省宁波市江北区慈城镇和畅路与慈江西
街交叉口

发 包 人：宁波品富房地产开发有限公司

承 包 人：中通服建设有限公司

签约时间：2022 年 7 月 22 日



宁波慈城新区 I-5-a 地块项目无线信号覆盖 系统工程施工合同

一折联

甲方(发包人): 宁波品富房地产开发有限公司

乙方(承包人): 中通服建设有限公司

根据相关法律法规的规定,遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则,经双方友好协商,订立如下条款:

一、工程概述

- 1、工程名称: 宁波慈城新区 I-5-a 地块项目无线信号覆盖系统工程
- 2、工程地点: 浙江省宁波市江北区慈城镇和畅路与慈江西街交叉口
- 3、工程规模: 施工面积约 88249.41 m², 其中地下室约 30139.78 m²、地上约 58109.63 m²等。

二、承包范围

乙方按照甲方确认并提供的施工图纸及技术要求,负责宁波慈城新区 I-5-a 地块项目无线信号覆盖系统工程等施工范围所有施工内容,负责按甲方要求对图纸进行深化设计。施工面积约 88249.41 m², 包括但不限于以下内容:

1. 配合基站系统调测;
2. 配合联网调测;
3. 配合基站割接、开通;
4. 室内天线安装—高度 6 米以下;
5. 室内天线安装—电梯井。

乙方按甲方提供的施工图纸及图审记录、设计变更所涉及的内容完成上述所有工程,达到工程竣工验收标准。作为一个有经验的承包商应知悉预见的、与完成本工程相关的内容,均视为已在承包范围内。对过程中甲方要求乙方施工的零

星工程，乙方必须施工，计价计量原则按本合同约定执行，乙方不能以小额、少量及有难度、利润低等为由拒绝。

甲方分包项目：/，由甲方直接发包，直接与分包单位签订施工合同，乙方配合施工和提供服务。

图纸详见合同附件一《合同图纸》

三、工期

1、总工期：31天。计划开工日期为2022年7月1日，竣工日期为2022年7月31日。具体工期节点：/。

2、实际开工日期以甲方下发的开工令为准，总工期不变。总工期指日历天，包括所有法定假期、休息日、交通管制、政府政治性会议或其他事件（如高考、大型运动会等）、暴风雨雾、高温等天气、各专业工程工序配合所需时间、现场临时停电时间在内。甲方开工令格式详见附件二《工程开工令》。

3、乙方必须按甲方现场项目工期要求，向甲方提交本工程的施工进度表，并严格按该进度表施工，乙方按甲方要求安排足够机械、工具、劳动力，确保按时保质完成施工任务。如因乙方自身原因未能按甲方要求开工或完工的，工期不顺延，并作违约处理。施工停歇期间不计取任何费用，提前完工视为乙方义务。因不可抗力因素导致的施工间歇，工期相应顺延。但不发生费用及费用索赔。

四、工程质量

4.1 工程质量标准

(1)本工程按国家现行《建设工程施工质量验收统一标准》(GB50300-2013)及其它相应国家标准、行业标准进行验收。工程质量要求达到国家和专业的质量检验评定的合格标准，按有关技术要求验收。若有两个或以上的质量标准不同时，以高标准为准。甲方可邀请宁波市质量监督站对本工程进行质量监督。

(2)乙方建立包括整个工程的质量保证体系，制定质量保证大纲和手册，

并予以有效实施，确保工程质量符合规定的要求。有完善的技术质量交底及交接检验制度，且签字手续齐全。

(3) 工程质量不符合规范、标准和设计要求，质量不合格，甲方可要求乙方停工和返工，返工费用由乙方承担，工期不予顺延。

(4) 双方对工程质量有争议，按照职能分工由省（或县）建设行政主管部门或质监部门进行鉴定。因此造成的经济损失和工期拖延，由责任方承担。

(5) 合同执行过程中，乙方不得因国家、行业、地方有关工程施工、工程管理、质量标准、施工规范、检验验收等方面的调整，以任何形式或任何理由向甲方提出属于乙方应承担的任何费用补偿，无论这种调整是否会增加乙方的费用。

4.2 检查与返工

乙方应认真按照标准、规范、设计和样板间样品标准的要求以及甲方依据合同发出的指令施工，随时接受甲方及其委派人员检查检验，为检查检验提供便利条件，并按甲方及其委派人员的要求返工、修改，承担因自身原因导致返工、修改的费用。

以上检查检验合格后，又发现由于乙方原因引起的质量问题，仍由乙方承担返工的全部费用，赔偿甲方的有关损失，工期不顺延。

4.3 隐蔽工程和中间验收

(1) 工程具备隐蔽条件或达到中间验收条件，乙方自检合格后，于验收前48小时通知甲方。需确认工程量的隐蔽工程及事后不能计量的工程，乙方代表、甲方工程人员、甲方核算人员三方共同现场验收记录。经验收合格并计量，甲方代表签字后方可进行隐蔽和施工。

(2) 隐蔽工程质量符合规定要求，乙方可进行隐蔽或继续施工。甲方验收不合格，乙方在限定时间内修改后重新验收。

4.4 重新检验

无论甲方是否参加验收，当其提出对已经验收的隐蔽工程重新检验的要求

时,乙方应按要求进行剥露,并在检验后重新隐蔽或修复后隐蔽。检验不合格,乙方承担发生的费用,工期不予顺延。检验合格,甲方承担发生的费用,影响关键节点的,工期顺延。

4.5 保修

(1) 保修期为二年。在保修期内,如果工程的任何部位需要修补或更换,本工程的保修期将不会延长,但乙方就修补或更换部位提供的保修将自修补或更换完成之日起重新起算保修期。

(2) 保修期自工程最终竣工验收合格且甲方签字之日起计算。

(3) 自乙方承包本工程并完成部分工程后,乙方应负责免费维护、保养已
完成工程直至竣工验收合格。

(4) 若保修期内工程出现问题,乙方须在接到甲方通知后 24 小时内到场,并在甲方要求时间内修复或更换完毕。若不能按时修复,甲方有权另行安排修复,所发生的费用在乙方保修金中双倍扣除,保证金不足扣除部分,甲方有权要求乙方补足,乙方应于甲方书面通知后 10 日内补足,乙方应于甲方书面通知后 10 日内补足至甲方指定账户,乙方逾期补足的,每逾期一日,按逾期补足金额的千分之一向甲方支付违约金。

(5) 若发生紧急事故时乙方不能立即到场抢修,甲方可自行安排抢修,所需费用由乙方承担。

五、合同价款

5.1 合同总价

合同总价:人民币(大写):叁拾玖万柒仟元整; (小写): ¥397,000.00 元,其中不含增值税总价为¥364,220.18 元,增值税金额为¥32,779.82 元,增值税率为 9%。如因国家税制改革引发增值税税率的变化,本合同应适用调整后最新税率,合同原约定的不含税价不因税率变化而改变。

5.2 承包方式

1、乙方以包工包料、包质量、包工期、包安全、包成活、包竣工资料及验收的形式承包本工程。包括按照图纸、标准与规范等完成工程施工的所有内容。

2、本工程为固定总价合同（工程量固定、成本基价固定、综合费率固定），本合同工程量清单内的数量视为完成本合同所附图纸（定标时的施工图纸）及合同文件描述的所有工作内容的准确数量，合同所附图纸中所绘画和合同文件所描述的所有工作内容均已包含在合同总价内，包括不能或缺的所有附带工作及费用，不论它们是否在合同文件中有所说明，亦不论它们是否在签订合同时可以预料到。除因变更及本合同约定可调整的情形外，合同总价一概不予调整。详见合同附件三《宁波慈城新区 I-5-a 地块项目无线信号覆盖系统工程合同价格清单》。工程量清单中开列的工程量是根据合同所附图纸（定标时的施工图纸）提供并经乙方复核确认，工程量的任何遗漏或错误，均视为乙方承担之风险，乙方履行本合同义务中应予完成。

3、合同价款包括合同承包范围所规定的所有施工内容。包括但不限于人工费、材料费、机械及进退场费、调试费、管理费、规费、利润、税金，包括水电费、运输费、检测检验、材料复检复试费、样品费试验费、措施费、临时设施费、采保费、材料和设备的现场搬运和保管费用，包括设计深化、向相关政府部门、行业监管部门缴纳的行政事业收费、验收费、竣工验收资料整理、安全文明设施、场地排水、工程排污、环卫环保、清理费、渣土费、扰民费、防疫费、赶工费、成品保护、分包管理配合、各项保险等完成本工程的一切费用。甲供材料（如有）不进入合同价，甲供材料的倒运、安装、验收、采保费已在合同价款中考虑。

4、合同价款不因工程量、市场价格（合同约定可调差的除外）发生变化而调整。合同价款中包括深化设计和规范必不可少的项目及相关费用。合同价款是经乙方充分考虑现场情况和对本工程全部情况充分了解后的价格，包括但不限于以下内容：大面积施工与局部、小面积施工之间的差异；特殊部位的细部处理。

5.3 合同价格调整

六、工程计量

1、乙方于每月 25 日向甲方递交已完工程量报表，乙方为甲方计量审核提供便利条件并派人参加。

2、在甲方指定时间内，如乙方无正当理由不参加计量或未能递交已完工工程量报表，甲方自行计量，计量结果视为有效，作为工程进度款支付的依据。除合同约定的价款调整因素外，结算时合同后附清单所列示的工程量不做任何调整。

3、甲方对乙方超出图纸或超出甲方要求增加的工程量，一律不予计量，所发生的费用由乙方自行承担。乙方自身原因造成的返工的工程量，不予计量。

4、未经甲方验收确认施工质量合格的工程量，不计入工程量统计范围。

5、非经双方书面同意，双方现场工作人员无权变更本合同约定的工程量。工程量具体计算规则按合同计价清单规定执行。

6、工程量的核实确认：需要双方确认工程量的隐蔽工程及事后不能计量的工程，乙方应在工程量被隐蔽或消失之前 48 小时向甲方现场工程管理人员提出书面确认的要求，并及时组织甲方工程人员、甲方核算人员同时现场实地测量验收，乙方代表、甲方工程人员、甲方核算人员三方签字并报甲方代表签字批准后方可生效，否则工程量以甲方核定为准。

七、工程款支付

1、本工程无预付款，本合同项下所有款项支付起算日，均需同时满足本合同生效及本合同约定的付款条件。

2、进度款的支付

(1) 按每月完成工程量的 80% 支付进度款，经甲方验收合格并审核后按合同付款日程支付。

(2) 若工程的质量达不到验收规范要求，甲方有权暂缓支付该部分进度款，直至工程质量符合验收要求。

(3) 若工程进度没有按施工进度计划完成，甲方有权降低该部分产值进度款的支付比例至 60%。

(4) 若有甲方代垫代付的费用，有权从任一期应付款项中扣除。

(5) 若甲方原因致使付款不到位，乙方不因此中断施工。甲方尽快解决资金问题。

(6) 工程进度款支付前，乙方应按甲方规定的格式填报完成的工程量，经甲方审核确认。

3、结算款的支付：

工程完工验收合格并结算完成后，乙方申请工程款的支付，甲方按合同付款日程支付至工程结算款的 97%。

4、质量保修金的支付：结算款的 3% 作为质量保修金。贰年保修期满经甲方确认质量及维修全部合格后按合同付款日程无息退还。

5、申请付款包括下表资料：

编号	资料名称	主办	内容说明
1	请款报告 (付款申请)	乙方	原件，须加盖与收款单位名称一致的单位公章
2	工程验收单	乙方、甲方项目部、监理	原件。请款当期完成的工程进度描述，验收质量描述等。应与现场实际情况相符。
3	请款金额计算书	乙方、甲方	乙方提供、甲方审核后确认（确认件为原件）
4	前期付款情况表	乙方	甲方复核
5	合同付款条款	乙方	复印件
6	收款单位账户说明	乙方	原件或复印件。如果属于重复使用的账户说明，第二次及以后可使用复印件
7	竣工结算书	甲方	原件，结算后付款时提供，结算



编号	资料名称	主办	内容说明
		乙方	完成时双方签认的结算书。
8	质保期维修情况说明书	乙方, 甲方 物业部、工 程部	质保金请款时提供, 原件。
9	发票	乙方	原件, 甲方审核后的金额。

6、乙方收款前应按照本合同约定, 向甲方开具相应、合法、有效的增值税专用发票, 乙方提供的发票需与税务机关登记的内容相一致, 且已通过税务机关系统验证, 适用税率符合税法规定, 如有不符合国家税务法律规范或不符合上述要求的, 甲方有权不支付款项。如遇税务政策及法规调整, 本合同约定不含税金额不变, 增值税税率及金额随税务政策及法规调整。由此引起的一切法律和经济责任由乙方承担, 如给甲方造成经济损失的, 乙方必须赔偿。

7、付款日程如下:

付款申请前提: 满足支付工程款条件及提交资料符合甲方要求时

付款申请审批期限: 付款申请提交后 15 个工作日内

付款期限: 付款申请经甲方审批后 30 个工作日内

付款宽限期: 付款期限截止后 15 个工作日内

8、工程款支付形式包括但不局限于现金支票转账、银行承兑汇票、商业承兑汇票、保理 ABS 等各支付方式, 具体支付方式由双方协商确定。

八、工程竣工验收及结算

8.1 竣工验收及移交

1、竣工验收必须达到合同约定的质量标准 and 工程内容, 否则责令整改并达到合同约定的内容, 且工期不予顺延。

2、乙方按国家工程竣工验收有关规定, 在工程具备竣工验收条件前 15 天向

(6) 提供指定位置加工等场地，并保证乙方进场施工的权利。乙方应与总包协商施工配合事宜。

(7) 协助总包方与乙方的施工配合事宜，施工前做好交底工作。

(8) 按合同约定条款向乙方支付应付款项。

12.2 乙方责任

(1) 建立以项目经理朱伟青为负责人（身份证号码 44132119771105181X）的现场管理班子，项目经理须持有与工程项目相适应的资格证书，负责编制工程进度计划，负责施工期间施工质量、安全等问题，带领项目班子人员按合同要求完成本项目工程。见《附件九：乙方项目管理人员及职责》。乙方为完成本工程而设置和配备的组织机构和主要管理人员（项目经理、执行经理、技术负责人）必须与投标文件中提供的一致，如未经甲方同意更换，甲方有权终止施工合同并索赔。

(2) 在开工前完成施工图会审，编制工程施工计划送甲方，如进场开工日期发生变更的，应根据甲方通知要求进场时间进场开工。

(3) 乙方提供的材料及样品，须经甲方确认后方可进行施工。

(4) 乙方必须遵守工地的所有规章制度，服从甲方现场指挥人员管理，按施工安全规范做好施工质量、安全管理，指定安全防火责任人，物件堆放整齐，道路畅通，凡施工期间发生的施工质量、安全事故，均由乙方负责，乙方须自行承担施工安全和人员安全责任及由此造成的一切法律责任与经济责任，同时报告甲方及有关部门。

(5) 现场临时水、电由总包单位负责统一管理，乙方负责从总包单位提供的水电源接驳点至乙方施工现场的水电设施的接驳并承担接驳费用（包括水表电表的设置，电费须分摊总表线路损耗），负责施工期间用水用电费用（合同价含水电费），按电表计量（计取公摊），按当地实际收费标准缴交。

(6) 乙方须对其确定劳动关系的作业工人进行认真审查，并向甲方提供作业人员登记造册（内容包括：姓名、性别、年龄、籍贯、工种、级别、工作证号码及身份证号码），保证人员的政治素质，身体素质和技术水平，工人年龄不得

- (1) 单方违约导致合同确已无法履行，双方协议停止施工。
- (2) 调解要求停止施工，且为双方接受。
- (3) 法院要求停止施工。

2、停建缓建、合同解除

(1) 因政策调整、不可抗力及甲、乙方等原因导致工程停、缓建，使合同不能继续履行，双方应签订工程停、缓建或解除合同协议。

(2) 工程停、缓建后，乙方应妥善做好已完工程和已购材料、设备、器具的保护及向甲方移交工作，按甲方要求将自有机械、设备、人员撤出施工现场。

(3) 乙方已施工完毕并通过验收合格的工程，可按原合同结算和支付。乙方承担因乙方原因退场给甲方造成的材料设备、工期延误等相关损失，如后续施工单位的单价高于本合同单价，乙方应承担其差价损失。

(4) 工程停、缓建或解除合同后，不能免除乙方对已完工程内容的保修责任。

15.4 合同生效及文本

本合同自双方法定代表人或授权代表签字并加盖公章或合同专用章之日起生效。

本协议一式捌份，双方各执肆份，具同等效力。

15.5 通讯联络

双方往来的文件/函件/资料，均应采用书面形式，双方文件/函件/资料签收人。双方之间的文件/函件/资料都不应被无理扣压或拖延，签收人应在通讯回执上签署姓名和时间，非授权代表应出具有权代收的委托书并在回执上签署姓名、所在单位、职务和收到日期。乙方拒绝签收通知的，甲方以特快专递、挂号信的方式将双方之间的文件/函件/资料送至本条指定的地址，即视为送达。双方应保证本合同中所记载的地址和传真准确无误，合同中记载的地址或传真变更时应提前3天书面通知对方，并在对方签收确认后方为有效；若因地址改变没有通知而无法收到对方信息造成事情耽误产生影响和损失的，由责任方承担相应责任。



甲方： 签收人： 杨启帆 身份证号码： 610112199703112013
特快专递收件人： 杨启帆 通讯地址： 宁波市江北区慈城镇富
力御官山售楼处

邮政编码： 315000 电话号码：
传真号码： / 传真收件人：

乙方 签收人： 陈斌 身份证号码：
350782198407175013

特快专递收件人： 陈斌 通讯地址： 宁波市鄞州区保险科技
产业园2幢16楼

邮政编码： 315104 电话号码： 13377692160
传真号码： / 传真收件人： /



15.6 其他约定

- 1、本合同如遇工程停建、缓建时，甲方有权单方解除本合同，乙方不得因此向甲方主张任何形式的索赔行为。
- 2、本合同如有未尽事宜，双方可经友好协商解决或签订补充协议，补充协议与合同具有同等法律效力。附件与本合同具有同等效力。

15.7 合同附件

附件一《合同图纸》(另附)

附件二《工程开工令》

附件三《宁波慈城新区 I-5-a 地块项目无线信号覆盖系统工程合同价格清单》

(另附)

附件四《设计变更/工程变更管理规定》

附件五《甲方供应的材料设备表》

附件六《乙方供应主要材料设备表》

附件七《工程竣工移交书》

附件八《结算资料要求》

附件九《乙方项目管理人员及职责》

附件十《民工权益保障承诺书》

附件十一《安全责任协议书》

附件十二《关于规范商务行为的公开信》

十六、补充约定

16.1 将“第五条第 5.2 款第 2 项”“本工程为固定总价合同(工程量固定、成本基价固定、综合费率固定)”变更为“本工程为固定总价合同。”

(以下无正文)

甲方： 宁波品富房地产开发有限公司 乙方： 中通服建设有限公司

甲方代表： 孙华炎 乙方代表： 陈斌

开户银行： 中信银行广州花园支行

账号： 7443900182600103441

2022 年 7 月 22 日

2.1.1.2. 竣工验收报告关键页

单项工程验收证书

站点名称	宁波江北区慈城新区I-5-a地块项目无线通信室内覆盖系统建设工程		
施工地点	宁波市江北区慈城镇和畅路与慈江西街交叉口		
开工日期	2022年8月1日	完工日期	2022年8月25日
验收日期	2022年9月10日		
工程概况:	<p>本项目总建筑面积约为 / 平米，总覆盖面积约为 37539.78 平米（含电梯有效覆盖面积），其中地上平层覆盖面积 0 平米，地下室覆盖面积 30139.78 平米，覆盖电梯 19 部。</p>		
验收内容:	<p>1、施工工艺 2、竣工资料 3、技术文档</p>		
验收结论:	<p>参照国家相关验收规范，对该工程实体安全、工艺质量等做了实体验收，工程量及质量符合设计要求，初验结果为合格。</p>		
施工单位	 施工单位（盖章） 		
监理单位	 监理单位（盖章） 		
建设单位	 建设单位（盖章） 		

2.1.2. 楚门云悦澜湾项目三网合一及信号覆盖项目

2.1.2.1. 施工合同关键页

楚门云悦澜湾项目三网合一及信号覆盖建设协议

合同协议：

甲方：玉环鸿嘉置业有限公司

乙方：中通服建设有限公司

甲乙双方本着友好合作，互利共进的原则，经友好协商，就甲方开发的“楚门云悦澜湾项目”地块通信网络建设的有关事宜，在台州市达成如下协议：

一、标的：

1、甲方开发的“楚门云悦澜湾项目”项目，位于楚门新濠线与南兴西路交叉口（楚门客运站正对面），建筑面积：113543.43平方米，通信容量为761户。

甲乙双方一致同意在甲方项目区域内（以下称协议区）对通信工程建设的全面合作，共同建设整个协议区内的通信工程。

二、协议工期

1、协议工期：本工程暂定进场时间为2023年3月30日，总工期为2023年3月30日至2024年3月30日。具体进场时间以甲方项目现场通知为准。

2、如遇下列情况，工期相应顺延：

- 1) 甲方不能按本协议关于施工界面的规定提供实施环境、场地。
- 2) 甲方不能按时支付款项等而影响施工。
- 3) 人力不可抗拒的因素而延误工期。
- 4) 甲方未按照本合同的约定进行各项检验导致乙方无法进行下一道工序或延误。
- 5) 因其他非乙方原因影响项目进度的情形。

三、甲乙双方的义务

1、甲方义务：

- (1) 明确工程内容、项目及要求，提供施工所需的水电设施及材料堆放地。
- (2) 结合施工安装所需的必要条件，无偿提供协议区域内可用的管道、桥架、入户线、入户管、电梯、楼顶女儿墙等施工安装所需的资源。
- (3) 应按照合同规定，分次、按时支付乙方相应的施工款项；
- (4) 其它按照行业惯例由甲方承担的义务。

2、乙方义务

- (1) 所有管、线的设计、施工须符合相关的通信规范和标准。
- (2) 按照合同约定的工期，按照图纸保质保量地完成工程项目。

- (3) 保护工建周围的环境卫生及文明施工。
- (4) 保证所用材料符合通信接入要求，施工工艺质量符合通信工艺质量要求。
- (5) 工程竣工之后，邀请通发办进行竣工验收，确保符合运营商接入的要求。
- (6) 确保顺利通过验收。
- (7) 提供有利于节约成本的建议。
- (8) 施工过程中乙方人员的人身、财产安全及因乙方原因造成第三方的人身、财产的侵害由乙方自行承担。
- (9) 其它按照行业惯例由乙方承担的义务。

四、费用条款

经双方商定，根据实际情况，采用以下计算方式：

1、甲方按含税 450 元/户，建筑面积含税 7 元/m²（含电信、移动、联通），支付给乙方，共计含税金额（税率 9%）¥：1137254.01 元（大写人民币壹佰壹拾叁万柒仟贰佰伍拾肆元壹分）；其中不含税金额¥：1043352.30 元（大写：人民币壹佰零肆万叁仟叁佰伍拾贰元叁角），税金¥：93901.71 元（大写：人民币玖万叁仟玖佰零壹元柒角壹分）；如合同履行期间遇税率调整，双方按调整后的税率及相应总价执行。除税总价不变，含税总价进行相应调整。

2、付款方式：

甲方在合同签订后 30 天内向乙方支付该款项的 50%（568627.00 元）；工程设备安装完成并验收合格，付款文件齐全后 30 个工作日内支付至合同金额的 50%（568627.01 元）。

3、乙方银行账户信息如下：

开户行：[中信银行广州花园支行]
 户名：[中通服建设有限公司]
 账号：[7443900182600103441]
 纳税人识别号：[914400001903268010]
 地址：[广州市越秀区原道路 17 号]
 电话：[020-87321969]

五、设计、施工、维护界面及工程要求：

- 1、甲方协议区内部及外部的管道工程、线缆工程的设计、施工、工程费用承担界面(具体见下表)。

工程内容	工程范围	设计方	施工方	工程费承担方
管路及桥架	协议区外室外通信管道	运营商	运营商	运营商
	协议区内楼宇间室外管道	乙方	乙方	甲方
	协议区内室内管路及桥架	甲方	甲方	甲方

线缆	运营商接入机房小区机房光缆	运营商	运营商	运营商
	小区机房到楼层光分箱安装穿光缆	乙方	乙方	甲方
	楼层光分箱到户内智能箱光缆	乙方	乙方	甲方
机房	机房内的运营商设备	运营商	运营商	运营商
	机房电源, 接地馈线	甲方	甲方	甲方
	ODF 架	乙方	乙方	甲方

2、工程完工后, 由乙方递交验收报告和竣工图纸, 甲方和通发办结合原始会审纪要对整体工程进行竣工验收。

3、甲方委托乙方按照设计要求建设协议区内的通信预埋管、穿管引线和户线的布放。甲方按设计要求提供乙方机房一间(平方米) 作为小区通信机房无偿使用, 机房位于 号楼之间的 层。机房照明电源由甲方提供。

六、质量要求:

1、质量要求: 合格。

2、乙方应严格按设计图文件和有关行业规范、规程及台州市地方标准、甲方企业标准进行施工, 并接受甲方对工地现场的抽检。工程达不到约定要求的部分, 甲方一经发现, 可要求乙方返工, 乙方应按甲方要求的时间返工, 直到符合规定。因乙方原因达不到约定要求的, 由乙方承担返工费用, 工期不予顺延。返工后仍不能达到约定条件, 乙方应承担违约责任。

3、乙方应积极配合甲方工作, 本工程施工前乙方应提交完整的施工资料和工程必须的报准备资料给甲方报验。

七、标的物所有权:

- 1、运营商投资建设的光缆及机房设备的产权归运营商所有。
- 2、甲方投资建设的光缆、管路、光分设备等产权归甲方所有。

八、维保与服务:

- 1、乙方负责落实网络线路使用方, 并协助使用方对提供给甲方使用的传输线路进行日常维护、定期检修和对线路设备的性能、指标定期测试, 确保专线线路的安全运行。
- 2、机房电费: 小区交付物业之前机房所产生的电费由甲方负责。
- 3、保修期限: 本项目的质保期自项目竣工验收合格证明书签署之日起【 12 】个月。

九、合同期限、争议解决:

- 1、本合同自双方授权代表签字并盖章之日起生效, 至本合同项下权利义务全部履行完毕时终止。
- 2、本协议所产生的一切争议, 双方应友好协商。协商不成的, 提交项目所在地人民法院诉讼。

3、工程施工及履约过程中违约造成的损失，应由违约方承担。

十、违约条款：

1、在合同履行过程中，甲方或乙方违反合同规定，不履行或不完全履行合同义务，损害对方权益，均视为对本合同的违反，应承担违约责任。

2、甲方违约责任

项目中途停建、缓建或由于功能变更以及功能错误造成的返工，甲方应采取措施弥补和减少乙方损失。同时，甲方应赔偿乙方由此遭受的损失。项目未经验收，甲方提前使用或擅自动用，由此而发生的质量或其他责任由甲方承担责任。

3、乙方违约责任

工程项目由于乙方原因造成工期延误、逾期等情况均有乙方承担甲方相关损失。同时如工程项目质量不符合合同规定的，乙方负责无偿更换、修理或返工。由于更换、修理或返工造成工期延误的，均由乙方承担责任。

十一、其他：

- 1、本协议在执行过程中，如遇未尽事宜，由双方协商解决。
- 2、本协议与国家法律、法规（包括在本协议签订后发布的）内容相抵触时，应根据国家法律法规变更本协议。
- 3、本协议自双方签字、盖章之日起生效，双方应共同尊重协议的保密性和严肃性，不得向第三方泄露本协议有关的内容。
- 4、本协议一式捌份，甲乙双方各持肆份，具有同等法律效力。

（以下无正文）

甲方：玉环鸿嘉置业有限公司

乙方：中通服建设有限公司

地址：玉环市楚门镇南兴西路34号楼
306室东侧

地址：广州市越秀区原道路17号

授权代表：

授权代表：

联系电话：

联系电话：

2022年3月30日

2022年3月30日



核
核

2.1.2.2. 竣工验收报告关键页

20. 内部验收证书

项目名称: 楚门云悦澜湾项目三网合一及信号覆盖建设			
建设单位	玉环鸿嘉置业有限公司	设计单位	广东南方电信规划咨询设计院有限公司
施工单位	中通服建设有限公司	监理单位	江西诚科建设咨询监理有限公司
施工地址	玉环市楚门新漩线与南兴西路交叉口(楚门客运站正对面)		
开工日期	2024年3月10日	交工日期	2024年4月4日
实际工期	46天		
验收日期:	2024年4月26日		
竣工项目分项审查情况			
序	审查项目及内容	审查情况	文档情况
1	室分	符合设计规范要求	齐全
2			
3			
存在问题及解决办法 合格			
监理单位项目负责人:		日期: 2024.4.26	
验收结论: 合格			
建设单位项目负责人:		日期: 2024.4.26	
参加验收人员签字:			
朱书义 何书义		何书义 何书义	
施工单位		监理单位	
			
设计单位		建设单位	
			

2.2. 拟派技术负责人业绩

序号	合同名称	合同签订金额(万元)	建设内容	合同签订时间	竣工验收时间
1	安信大厦项目信号覆盖工程	83.00	<p>1、本工程实施方案由乙方进行设计,乙方对图纸设计(移动和联通各一套图纸)、运营商(含移动、联通、电信)信源的供应、安装、运行符合国家的相关标准及技术规范负责。</p> <p>2、安信大厦项目信号覆盖工程,通过综合方案进行信号覆盖(含移动4G、联通5G和电信5G信号的兼容覆盖),包括但不限于宏站覆盖、宏站拉远、室内分布系统、直放站等。信号覆盖实施内容包括信源安装、调试系统验收,包括网络性能数据分析、网络故障排查及数据统计、网络覆盖。</p>	2023-6-3	2023-7-30
2	高埗天鹅堡花园项目信号覆盖设计安装及维护工程	145.77	<p>工程施工范围、内容:天鹅堡花园项目地下室全部和地上电梯内的信号覆盖设计安装及维护等工作内容。</p>	2024-3-8	2024-6-26

2.2.1. 安信大厦项目信号覆盖工程

2.2.1.1. 施工合同关键页

安信大厦项目信号覆盖工程合同

合同编号: HTR-AX2023-XHFGGC-001

发包单位: 珠海市横琴新区慧天然发展有限公司

承包单位: 中通服建设有限公司

签订地点: 横琴粤澳深度合作区

签署日期: 2023年 6月 3日

安信大厦项目信号覆盖工程施工合同

甲方：珠海市横琴新区慧天然发展有限公司

乙方：中通服建设有限公司

安信大厦项目信号覆盖工程由甲方发包乙方设计施工，为进一步明确责任，保障双方的利益，保证工程顺利进行，依照《中华人民共和国民法典》《中华人民共和国建筑法》《中华人民共和国招标投标法》，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，经双方友好协商一致，订立本合同。

一、工程概况

1、工程名称：安信大厦项目信号覆盖工程

2、工程地点：位于横琴粤澳深度合作区环岛路东侧、安临路南侧、福临道西侧、濠江路北侧

3、工程内容：安信大厦项目建设室内覆盖网络范围包括楼栋、电梯、地下室等，合计建筑面积为 83902.35 m²。完成工程设计、施工及验收合格。

二、工程承包范围

1、本工程实施方案由乙方进行设计，乙方对图纸设计（移动和联通各一套图纸）、运营商（含移动、联通、电信）信源的供应、安装、运行符合国家的相关标准及技术规范负责。

2、安信大厦项目信号覆盖工程，通过综合方案进行信号覆盖（含移动 4G、联通 5G 和电信 5G 信号的兼容覆盖），包括但不限于宏站覆盖、宏站拉远、室内分布系统、直放站等。信号覆盖实施内容包括信源安装、调试、系统验收，包括网络性能数据分析、网络故障排查及数据统计、网络覆盖

程量差异均视为乙方让利、或已在报价内综合考虑清单漏项等风险对所报总价的影响，合同中不再进行重复计量以及增减清单项。

4、付款方式

(1) 预付款为合同总价的 20%，合同签订后且乙方提供设计成果（含清单）并提交甲方审定后，甲方向乙方支付。

(2) 进度付款，乙方完成项目范围内的分布系统安装（不含传输和主设备），向甲方提交进度请款相关资料，甲方向乙方支付至合同结算总价的 80% 工程款。

(3) 竣工付款，乙方完成项目范围内约定的信号覆盖，经相关政府主管部门验收合格，并出具信号测试报告，向甲方提交五套竣工资料，甲方审核通过后，向乙方支付至合同结算总价的 97% 工程款，甲方付款前，乙方提供结算款全额（含质保金）增值税专用发票。

(4) 质保金为结算金额的 3%，质保期为贰年，质保期届满贰年后，乙方按照法律规定及甲乙双方的约定全面履行完毕保修义务后 30 天内无息退还。

(5) 甲方每次付款前，乙方需向甲方提交相关请款资料、相应金额且符合甲方所在地税务主管机关要求的合法有效的专用发票，乙方提供的发票必须符合国家税务规定，不得使用假发票、套开发票，否则乙方无条件更换发票。

(6) 乙方在签订本合同前对本工程的全部施工图纸、合同条件、工程所在地周围环境、交通道路等情况均已详细研究明了，报价中已按甲方要求和合同条款及施工组织设计中的工程承包范围、质量标准、工期等要求

(6) 如乙方不按合同要求进行施工，甲方可勒令乙方暂停施工，待整改完毕后报甲方验收并同意后方可复工，由此造成的损失由乙方负责。

(7) 系统设备现场安装完毕后的成品保护，由乙方自行负责，竣工验收交接之日起，系统设备由甲方保管。

(8) 甲方协调乙方在施工中的用电用水接驳点、运输通道、机具、材料堆放地、系统设备保存场地等问题，不收取相关场地费用和设备用电费用。

(9) 乙方对已完工程开展保护工作，如保护期已完成工程发生损坏的，一切损失由乙方自行承担；保护期间如出现第三方造成的损坏，由甲方协调与损坏方沟通解决。

(10) 甲方有权决定工程停工、返工，停工、返工责任在甲方的，经济支出双方协商解决，相应顺延工期；停工、返工责任在乙方的，由乙方承担由此所发生的一切费用，同时工期不得顺延。

(11) 乙方施工水电费用和安全文明施工押金（可退还）由乙方自行与主体工程总承包单位（南通四建）协商处理，费用由乙方自行承担，甲方不再另行支付相关费用。

2、乙方的权利和义务

(1) 乙方项目经理为 李明，代表乙方行使合同约定的权利，履行合同约定的义务。联系电话：13926937678，乙方的要求、通知，均以书面形式由乙方代表签字加盖乙方公章后递交甲方。

(2) 乙方必须按本合同组织施工，如需对人员安排、机械设备、施工方案等进行变更，必须提前一周以书面形式上报甲方并经同意方可执行，

六、质量与检验

1、本工程质量等级：合格，并经政府相关部门一次性验收通过。

2、质量标准的评定以国家或行业现行的质量检验评定标准为依据。

3、乙方应认真按照标准、规范和设计图纸要求以及甲方、监理依据合同发出的指令施工，随时接受甲方、监理的检查检验，并为检查、检验提供便利条件，根据要求向甲方及监理提供与工程质量有关的技术资料。

4、乙方负责培训操作人员和管理人员，甲方有权替换乙方指派的不合格的技术人员，由此产生的费用由乙方承担。

七、现场管理

1、安全施工

(1)乙方应遵守工程建设安全生产有关管理规定，严格按安全标准组织施工，并随时接受行业安全检查人员依法实施的监督检查，采取必要的安全防护措施，消除事故隐患。

(2)乙方应对其在施工现场的工作人员进行安全教育，并对他们的安全负责，甲方不得要求乙方违反安全管理的规定进行施工。

(3)乙方应按有关规定，采取严格的安全防护措施，乙方承担施工期间全部安全责任，对造成乙方、甲方及第三人人身、财产损失承担全部法律责任；乙方保证工程质量合格，对造成乙方、甲方及第三人人身、财产损失承担全部法律责任；若因乙方原因导致安全事故发生，致甲方受到第三方索偿的，甲方有权向乙方追偿所有损失。

乙方承担施工期间、保修期间及工程使用年限内全部质量安全责任。

2、事故处理

5、合同履行中甲方要求变更工程质量标准及发生其它重大变更，由双方协商解决。

九、竣工验收

1、竣工验收

(1) 工程具备竣工验收条件，乙方按国家工程竣工验收有关规定，提前5天向监理提供完整竣工资料、竣工验收报告及工程质量保修书。监理认为符合验收条件后通知甲方，甲方组织监理、相关部门和乙方进行验收，收到竣工资料、竣工验收报告及工程质量保修书，经确认以上资料合格后，应立即组织验收。

(2) 甲、乙双方确认同意，甲方组织对工程的竣工验收过程中填写的《工程验收会签单》等相关验收资料或表单，未经甲方法定代表人签字或甲方盖章确认前，不发生任何法律效力，不得被作为或视为任何工程竣工验收结论或依据使用。甲方对工程的竣工验收意见，以甲方法定代表人签字或甲方盖章确认的结论为准。

(3) 乙方收到甲方、监理方返回合格验收单5日内，提供完整竣工资料，竣工验收通过之日为实际竣工日期。

(4) 乙方在竣工验收后5日内向甲方移交完整的竣工资料及竣工图纸及相应的电子磁盘资料（竣工资料及竣工图纸必须准确地反映实际施工情况）；属于甲方应提供的资料由甲方负责及时提供给乙方，由乙方汇总整理（其中有一套必须是原件）。

2、工程移交

(1) 乙方应在竣工后10天内撤出全部临建、施工人员、机械设备和

复的费用。不可抗力事件持续发生，乙方应每隔7天向监理报告一次受害情况。不可抗力事件结束后14天内，乙方向监理提交清理和修复费用的正式报告及有关资料。

十一、违约、争议

1、违约责任

(1) 乙方未按本合同约定的节点工期完工验收合格或竣工日期竣工，每延迟一日，按本合同总价款万分之二向甲方支付违约金。逾期超过十日，甲方有权解除合同，乙方支付甲方本合同价款20%的违约金。

(3) 禁止乙方供应的设备、线缆等材料以假充真、以次充好或者以不合格产品冒充合格产品，相关设备、材料有国家标准的必须符合国家标准，没有国家标准的必须符合行业标准。如有采购困难，乙方必须经甲方同意后方可按照甲方指定负责人的书面回复意见进行采购，如甲方在设备、材料进场验收或任何检查时，发现乙方供应的设备、材料等属假次产品、不合格产品或不符合合同约定及甲方要求的，甲方有权对该批设备、材料做退场处理，乙方应及时更换合格的设备及材料，以满足甲方要求。同时，乙方还应赔偿甲方该不合格设备、材料合同总价款20%的违约金，甲方有权在工程价款结算时对上述违约金予以优先扣除。如甲方在竣工验收时发现乙方供应的设备、材料属假次产品或不合格产品，则相应的材料、设备不予造价结算、或要求乙方更换不合格产品，同时，乙方还应赔偿甲方该不合格设备、材料合同总价款20%的违约金，甲方有权在工程价款结算时对上述违约金及赔偿损失数额予以优先扣除。

甲方（盖章）：珠海市横琴新区慧天然发展有限公司

单位地址：珠海市横琴新区宝华路6号105室-66318（集中办公区）

法定代表人/授权代表：

联系电话：0756-8511566

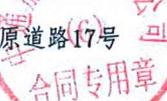
开户银行：工商银行珠海拱北支行

银行账号：2002 0203 0910 0356 042

签订日期：2023年6月3日

乙方（盖章）：中通服建设有限公司

单位地址：广州市越区原道路17号

法定代表人/授权代表：

联系电话：020-8721969

开户银行：中信银行广州花园支行

银行账号：7443 9001 8260 0025 611

签订日期：2023年6月1日

2.2.1.2. 竣工验收报告关键页

竣工验收证明

工程名称	安信大厦项目信号覆盖工程	工程地址	珠海市-横琴
合同编号	HTR-AX2023-XHFGGC-001	合同金额	830,000.00
建设单位	珠海市横琴新区慧天然发展有限公司	开工日期	2023-6-5
施工单位	中通服建设有限公司	竣工日期	2023-7-30
工程内容	本工程安信大厦项目信号覆盖工程，敷设馈线、安装天线、安装设备、敷设光缆，光缆成端等。施工进展顺利，施工过程中未发生重大质量事故，施工工艺良好，验收工程质量符合设计要求及规范。		
说明	审查情况： 本工程按设计完成工作量，审查良好。		
验收意见	合格		
验收单位	建设单位：珠海市横琴新区慧天然发展有限公司  设备完成 2023年 7月 30日 端 程工		
	监理单位：珠海市卓越建设工程咨询有限公司  张明全 2023年 7月 30日 盖章 (12)		
	施工单位：中通服建设有限公司  李 2023年 7月 30日 盖章		

2024.07.18 16:11

2.2.1.3. 证明材料

证明

中通服建设有限公司在 2023 年 6 月 3 日签订的《安信大厦项目信号覆盖工程》合同。

一、工程概况

- 1、工程名称:安信大厦项目信号覆盖工程
- 2、工程地点:位于横琴粤澳深度合作区环岛路东侧、安临路南侧、福临道西侧、濠江路北侧
- 3、工程内容:安信大厦项目建设室内覆盖网络范围包括楼、电梯、地下室等,合计建筑面积为 83902.35 平方米。完成工程设计、施工及验收合格。

二、工程承包范围

- 1、本工程实施方案由承包单位进行设计,对图纸设计(移动和联通各一套图纸)、运营商(含移动、联通、电信)信源的供应、安装、运行符合国家的相关标准及技术规范负责。
- 2、安信大厦项目信号覆盖工程,通过综合方案进行信号覆盖(含移动 4G、联通 5G 和电信 5G 信号的兼容覆盖),包括但不限于宏站覆盖、宏站拉远、室内分布系统、直放站等。信号覆盖实施内容包括信源安装、调试系统验收,包括网络性能数据分析、网络故障排查及数据统计、网络覆盖。

三、项目团队人员情况:

- 1、项目经理:李明
- 2、项目技术负责人:李迎军
- 3、项目其他成员:冯智斌、黎云、黄恒基、王彩锋、温清旺、吴耿新、钟玉凯、张兰鹏、刘范增、林锦华。

特此证明!

珠海市横琴新区慧天然发展有限公司

2024 年 9 月 26 日

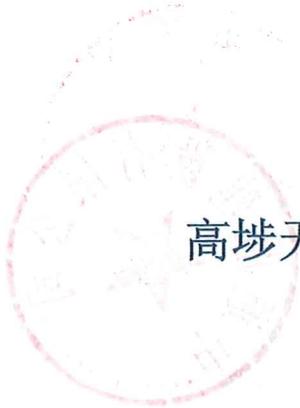
2.2.2. 高埗天鹅堡花园项目信号覆盖设计安装及维护工程

2.2.2.1. 施工合同关键页

OCT 羊城

高埗天鹅堡花园项目信号覆盖设计安装及维护工程

合同编号：东莞天鹅堡花园-SG-2024-0030



高埗天鹅堡花园项目信号覆盖设计安装 及维护工程



合同文件

甲方（发包单位）：东莞上江房地产开发有限公司

乙方（承包单位）：中通服建设有限公司

签订时间：2024年3月8日

高埗天鹅堡花园项目信号覆盖设计安装及维护工程

发包人（甲方）：东莞上江房地产开发有限公司

承包人（乙方）：中通服建设有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，发包人、承包人就本工程施工事项协商一致，订立本合同，达成协议如下：

第一条 工程概况及承包范围

1.1 工程概况及承包范围：

1.1.1 工程名称：高埗天鹅堡花园项目信号覆盖设计安装及维护工程

1.1.2 工程地点：东莞市高埗镇

1.1.3 工程施工范围、内容：天鹅堡花园项目地下室全部和地上电梯内的信号覆盖设计安装及维护等工作内容。

1.1.4 工程规模及特征：

(1) 东莞市高埗镇 2021WR021 地块项目：总用地面积约 113560.97 平方米，二类居住用地。总建筑面积约 300791.28 m²，建筑密度 13.26%，绿地率 30%，其中总计容建筑面积：227121.58 m²（其中住宅建筑面积 219438.28 m²，商业建筑面积 804.34 m²，其他建筑面积 6878.96 m²）；不计容建筑面积约 73669.70 m²（其中地下室建筑面积 63981.32 m²，架空公共活动空间建筑面积 8821.58 m²，其他建筑面积 866.80 m²）。

第二条 合同工期

2.1 合同工期:

按日历天约定合同工期方式:

暂定开工日期: 2024年3月1日 (以发包人批准的开工报告为准)

暂定竣工日期: 2024年4月20日

合同工期总日历天数: 51天

按竣工日期约定合同工期方式:

本工程工期要求须于年月日前完工,除由于发包人原因和本合同约定不可抗力事件发生可相应顺延工期外,项目合同工期均为年月日完工,并以此作为本合同约定工期奖罚的计算时间。

第三条 合同文件及解释顺序

3.1 合同文件组成:

- (1) 本合同;
- (2) 乙方报价书
- (3) 标准、规范及有关技术文件
- (4) 施工图纸;
- (5) 经甲乙双方书面确认并加盖公司印章的其他有效文件 (未加盖公司印章的文件视为无效文件)。

3.2 合同解释顺序:

本合同履行期间的解释顺序依照上述序列执行,但不限于各文件之间的相互解释,如有模棱两可或相互矛盾之处,以所列时间在后的文件为准。

第四条 合同价款及结算方式

4.1 合同价款: 暂定含税人民币¥1,457,685.44元(大写: 壹佰肆拾伍万柒仟陆佰捌拾伍元肆角肆分), 不含税人民币¥1,337,326.09元(大写: 壹佰叁拾叁万柒仟叁佰贰拾陆元零玖分), 增值税税率为 9%, 增值税税金为人民币: 120,359.35元 (大写: 壹拾贰万

零叁佰伍拾玖元叁角伍分)。合同计价方式：固定单价合同；本合同约定价格为含税价格，不含税价格不因国家税率变化而变化，若在合同履行期间，如遇国家税率调整，则价税合计相应调整，以开具发票时间为准。开票税率要按照合同约定的产品或服务，根据税法规定，按适用的税率开具增值税专用发票。

4.2 本合同价款详见附件《高埗天鹅堡花园项目信号覆盖设计安装及维护工程清单》；

4.3 计价方式：固定单价合同；

4.4 总包管理费、水电费：本工程无；

4.5 结算工程造价按以下规定计算：

固定单价合同计价方式：

4.5.1 本合同为固定单价合同，依照施工（招标）图纸及相关技术质量标准等资料，按招标文件及图纸完成工程量清单中一个规定计量单位项目制作、运输及安装所需的（但不限于）人工、材料、机械费、所有施工措施费（包含但不限于安全文明措施费用、脚手架费用、所有机械设备进出场及安拆费、可能发生的二次搬运费用、赶工费、施工现场围蔽、施工通道、接水电、材料的二次运输及临时设施、成品保护费用、垃圾清理、试验检测样板制作、清洗费用、测量放线、准备措施等，以上费用由投标单位考虑到综合单价中，相关措施费在综合单价分析表中不单列项）、材料损耗、管理费、配合费、利润、规费、税金、与当地相关政府部门的协调费及不可预见费等，同时应充分考虑施工技术措施、保证工期措施、台风、防洪、排涝、排水等恶劣天气以及停水、停电等影响施工及满足工期所需的措施费等各种费用，该综合单价为完全综合单价。同时该综合单价还包括与周边关系、总包单位、各专业单位的协调等因素的费用。

工程结算时按合同清单综合单价包干、清单工程量按实计算。工程量计算规则执行《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500-2013）、《广东省建设工程计价通则（2010）》、《房屋建筑与装饰工程工程量计算规范》（GB50500-2013）；若清单描述中有特别说明的，则以清单描述说明为准。结算工程量按施工图加变更签证计算，其他文件不作为结算依据。

管理费、利润、规费、税金依照《广东省通用安装工程综合定额》2018版相关规则计算，相关费率依照东莞市相关最新文件计取；

4.5.2 设计变更及现场签证价格确定办法：

(1) 合同有相同项目单价时，按合同相同项目单价计算；

(2) 合同没有相同项目但有类似项目单价时,按类似项目单价进行换算,确定新项目单价;

(3) 合同既没有相同项目也没有类似项目单价时,执行《建设工程工程量清单计价规范》(GB50500-2013)和广东省2018定额,按照东莞市现行计价办法及变更施工期信息价计算出该项目的综合单价(东莞信息价没有的材料价,执行同期东莞市建设工程造价站公布的信息价;当施工期间东莞信息价没有公布的,按照最近上期公布的执行),并整体下浮(下浮率按__%计算,无信息价的由甲方根据市场价格情况进行认价,不参与下浮)确定变更工程的项目单价;当东莞信息价无相应材料价格的,由乙方、甲方双方协商定价,定价材料不参与下浮;如按以上办法协商不成,甲方可自行组织比价,确定具体价格,乙方只能在确定价的基础上收取2%的管理费用,不得再收取其他额外费用;

(4) 无论乙方是否与甲方就变更价款达成一致,乙方均必须先按照甲方的指令实施设计变更的施工,并可就变更价款与甲方继续协商或按合同约定争议处理办法处理。

4.5.3 材料价差的调整

施工期间人、材、机价格不予调整。

4.6 工程结算要求

4.6.1 乙方应在工程竣工验收合格后30天内将完整有效的结算资料提交甲方,并配合甲方进行审核。

4.6.2 工程结算送审资料主要包括:

(1) 单项工程开工报告、竣工报告、竣工验收证明、基坑验槽记录、隐蔽验收记录、图纸会审记录、设计变更、签证单、竣工图(根据图纸会审、设计变更等完成内容绘制)等;

(2) 结算书:要求有工整、清晰、条理清楚的工程量计算底稿,由甲方存档不予退还,结算书经由电脑打印并有负责人签字、公司盖章。结算书须提供Excel格式或套价软件格式电子版文件一份;

(3) 所有资料要求原件(工程量计算底稿除外),复印件需加盖公章。

(4) 除经甲方内部审批通过的变更签证、价格确认单或双方另外签订补充协议外,其他双方来往文件均不得作为双方结算依据,如其他双方来往文件涉及工程价款变化,则须转化成上述资料后方可作为结算依据。

4.6.3 乙方应本着诚信合作原则报送结算文件,如报送结算价核减率超过最终结算总价

的 5%，则对超出部分处以 5% 的处罚。

第五条 付款方式

5.1 工程付款方式：本工程不提供预付款、备料款。每月按现场监理工程师签字确认及我司审核工程进度的 80% 支付工程进度款，进度款支付至合同总额的 80% 时停止支付；

5.2 发包人应当在系统稳定运行，工程综合验收合格（提交竣工资料）并办理结算且工程竣工档案移交完成后 20 个工作日内，经乙方申请，甲方向乙方支付至结算价的 97%，余留 3% 的工程款作为质量保修金。

5.4 保修款。在 24 个月的质保期满后（（质保期的定义：产品及工程保修期为工程竣工验收合格，并经甲方组织专项验收（如有）合格之日起 2 年，最迟不超过最后一批货到验收合格之日起 36 个月）），承包人须按合同附件《工程保修期满质量检查表》格式，经物业管理单位、工程监理单位、发包人客户服务部及工程管理部，核查确认已完成保修责任后，凭经以上相关单位会签的《工程保修期满质量检查表》、付款申请单，向发包人申请 3% 的质保金。保修期间发生的属承包人承担的费用由承包人承担，否则，从承包人质保金或其他应付款中扣除。

5.5 发包人向承包人每支付一笔款项，承包人须提前向发包人开具该笔款项的等额增值税专用发票。

5.6 本工程工程款发包人可选择以支票方式支付、国内保理（期限为 12 个月）方式支付。如发包人采用国内保理方式支付，由此所发生的费用及增值税由发包人承担，若超过一年期贷款基准利率部分，则由承包方承担。

(1) 如发包人选择以国内保理方式支付，就主合同项下应付款项，承包人同意发包人有权单方选择就主合同项下每笔付款延长 12 个月支付。若发包人选择延期支付的，国内保理期限 12 个月（保理支付条件以保理合同约定为准）。中标人向发包人提供当期合同款发票，经发包人确认无误后，向合作银行/保理公司出具《应收账款转让确认书》，合作银行/

政处罚，甲方有权独立参与针对该项诉请的应诉抗辩或和解。由于甲方参与应诉抗辩或承担判决、和解所发生的一切费用（包括但不限于损失赔偿、诉讼费、律师费、差旅费等）由乙方承担。乙方同意，在有关诉请结案前，甲方对诉请等额的未付款项暂停支付直至诉请案件结案。如甲方应诉答辩需要乙方配合的，乙方应在收到甲方通知后将对此而引起的任何诉讼或法律请求进行抗辩配合或协助提供相应的证据。

第十一条 其他

11.1 本合同未另外约定的内容，参照广东省住房和城乡建设厅发布的 2009 年版《建设工程标准施工合同》中相关通用条款执行。

11.2 因合同履行发生的争议，双方应友好协商解决，协商不成，双方同意提交甲方所在地法院诉讼管辖。

11.3 本合同经甲方、乙方双方法人代表或委托代理人签字盖章后立即生效。

11.4 本合同一式柒份，甲方肆份，乙方叁份，具有同等法律效力。

11.5 工程验收交接和竣工结算后，除有关保修条款仍生效外，其它条款即告终止。待保修期满后，有关保修条款终止。

附件：

附件 1：廉政建设补充协议

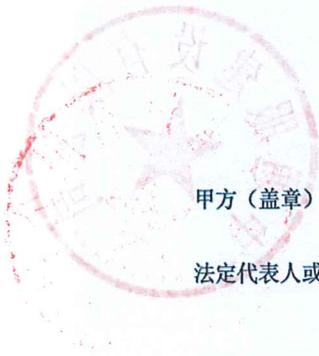
附件 2：工程保修期满质量检查表

附件 3：工程管理规定

附件 4：质量保修条例

附件 5：工程量清单报价表（另附）

以下无正文



甲方（盖章）：东莞上江房地产开发有限公司

法定代表人或其授权委托人（签字）：



乙方（盖章）：中通服建设有限公司

法定代表人或其授权委托人（签字）：

刘林立



2.2.2.2. 竣工验收报告关键页

高埗天鹅堡花园信号覆盖项目完工证明

中通服建设有限公司：

贵单位中通服建设有限公司实施的《高埗天鹅堡花园信号覆盖项目合同》，经我司验收评定合格。该项目质保期二年。

特此证明。



2.2.2.3. 证明材料

证明

中通服建设有限公司在2024年3月8日签订的《高埗天鹅堡花园项目信号覆盖设计安装及维护工程》合同。

一、项目概况

工程名称:高埗天鹅堡花园项目信号覆盖设计安装及维护工程

工程地点:东莞市高埗镇

工程施工范围、内容:天鹅堡花园项目地下室全部和地上电梯内的信号覆盖设计安装及维护等工作内容。

二、工程规模

东莞市高埗镇 2021WR021 地块项目:总用地面积约 113560.97 平方米, 二类居住用地。总建筑面积约 300791.28m, 建筑密度 13.26%, 绿地率 30%, 其中总计容建筑面积:227121.58 m²(其中住宅建筑面积 219438.28 m², 商业建筑面积 804.34 m², 其他建筑面积 6878.96 m);不计容建筑面积约 73669.70 m²(其中地下室建筑面积 63981.32 m², 架空公共活动空间建筑面积 8821.58 m², 其他建筑面积 866.80 m²)。

三、项目团队人员情况:

1、项目经理:胡在辉

2、项目技术负责人:李迎军

3、项目其他成员:冯智斌、黎云、黄恒基、王彩锋、温清旺、吴耿新、钟玉凯、张兰鹏、刘范增、林锦华。

特此证明!

东莞上江房地产开发有限公司

2024年9月26日

3. 专业技术人员规模(一级注册建造师、中级及以上工程师)（不评审）

3.1. 一级注册建造师在全国建筑市场监管公共服务平台查询结果（网上截图加盖公章扫描件）

查验方式可通过 <https://jzsc.mohurd.gov.cn/home>（全国建筑市场监管公共服务平台），输入我司统一社会信用代码(914400001903268010)或公司名称（中通服建设有限公司）进行查询，查询情况如下所示：

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
 中通服建设有限公司 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 收起筛选

筛选

人员类别: 注册建造师 / 一级注册建造师 姓名: 请输入人员姓名 身份证号: 请输入身份证号
 注册号: 请输入注册号 注册单位: 中通服建设有限公司 电子证号: 目前仅支持一级建筑

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)
1	陈玉香	430523*****61	一级注册建造师	号1342020202104019
2	李运波	441424*****418	一级注册建造师	号1442019202000823
3	蔡永刚	620424*****71	一级注册建造师	号1442019202001477
4	谭建敏	450121*****13	一级注册建造师	号1442017201849171
5	郑伟勇	440582*****32	一级注册建造师	号1442019202003883
6	翁伟斌	440508*****38	一级注册建造师	号1112013201427697
7	杨伟彬	441821*****18	一级注册建造师	号1442019202002317
8	王映林	441426*****11	一级注册建造师	号1442023202402445
9	乐建军	421125*****52	一级注册建造师	号1442019202100586
10	曾令明	441481*****37	一级注册建造师	号1442018201902786
11	李志平	441422*****11	一级注册建造师	号1442023202407631
12	莫锐	440602*****37	一级注册建造师	号1442023202400769
13	陈银苑	441421*****29	一级注册建造师	号1442023202402192
14	彭庆文	441302*****17	一级注册建造师	号1442006200807076
15	蔡乙铨	441421*****55	一级注册建造师	号1442007200807052

共183条 < 1 2 3 4 5 6 ... 13 > 前往 1 页

16	邓森强	440683*****17	一级注册建造师	粤1442010201015880
17	陈瑞麟	450104*****32	一级注册建造师	粤1442006200807054
18	廖伟华	441622*****31	一级注册建造师	粤1442007200807069
19	梁干文	441624*****19	一级注册建造师	粤1442007200807067
20	虞志军	440230*****12	一级注册建造师	粤1442006200807085
21	刘国斌	450305*****54	一级注册建造师	粤1442006200806846
22	罗世豪	410105*****30	一级注册建造师	粤1442006200806851
23	范伟彪	441523*****78	一级注册建造师	粤1442011201219672
24	黄利勇	440106*****33	一级注册建造师	粤1442005200806837
25	陈若群	440520*****55	一级注册建造师	粤1442006200806828
26	郑伟宏	440503*****17	一级注册建造师	粤1442006200806877
27	徐荣	320122*****11	一级注册建造师	粤1442007200807081
28	刘志葵	441900*****15	一级注册建造师	粤1442006200806849
29	黄妖娜	362201*****19	一级注册建造师	粤1442006200806836
30	肖祥霖	441302*****13	一级注册建造师	粤1442006200807080
共183条				< 1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 > 前往 2 页
31	吴富东	452423*****5X	一级注册建造师	粤1442006200806866
32	欧阳永	320106*****70	一级注册建造师	粤1442016201637511
33	陈韶光	370105*****30	一级注册建造师	粤1442015201632945
34	侯武东	440508*****13	一级注册建造师	粤1442006200806835
35	张诗友	420106*****30	一级注册建造师	粤1442006200806876
36	孙俊生	440525*****59	一级注册建造师	粤1442006200806859
37	廖岳峰	440505*****13	一级注册建造师	粤1442006200806860
38	程计文	340827*****33	一级注册建造师	粤1442015201531328
39	李永晨	422429*****71	一级注册建造师	粤1442006200806840
40	舒协平	440520*****11	一级注册建造师	粤1442007200806854
41	郭霖林	441427*****14	一级注册建造师	粤1442007200807057
42	李新鹏	440526*****14	一级注册建造师	粤1442006200807063
43	张喜华	440504*****44	一级注册建造师	粤1442006200806875
44	刘艺彬	440503*****13	一级注册建造师	粤1442006200806848
45	黎毅	450104*****33	一级注册建造师	粤1442006200807062
共183条				< 1 2 3 4 5 6 ... 13 > 前往 3 页



46	邓琳	362526*****10	一级注册建造师	号1442007200807055
47	余锦晃	440602*****13	一级注册建造师	号1442006200806873
48	朱伟青	441321*****1X	一级注册建造师	号1442006200807089
49	应家礼	452331*****15	一级注册建造师	号1442006200806872
50	高世新	450305*****30	一级注册建造师	号1442006200806832
51	张伟中	430103*****33	一级注册建造师	号1442009201321843
52	苏中波	512224*****47	一级注册建造师	号1442006200806857
53	梁荣山	460003*****15	一级注册建造师	号1442006200807068
54	周海峰	413025*****3X	一级注册建造师	号1442006200806879
55	卢国宏	440106*****16	一级注册建造师	号1442005200807072
56	刘伏根	362422*****19	一级注册建造师	号1442006200807071
57	胡永胜	441423*****1X	一级注册建造师	号1442015201631929
58	王虹	441900*****28	一级注册建造师	号1442006200806862
59	杨树林	441402*****19	一级注册建造师	号1442006200807082
60	黄喜书	445222*****42	一级注册建造师	号1442016201636644
共183条				
61	张建锋	441900*****15	一级注册建造师	号1442007200806874
62	姚欽文	441426*****14	一级注册建造师	号1442012201321842
63	何卫民	441824*****15	一级注册建造师	号1442006200806930
64	黄恒基	441302*****13	一级注册建造师	号1442006200807058
65	李立刚	440981*****17	一级注册建造师	号1442013201424354
66	姚灿利	441302*****75	一级注册建造师	号1442006200807083
67	屈衡	430424*****16	一级注册建造师	号1442017201848012
68	周鸿雁	330106*****27	一级注册建造师	号1442007200807087
69	刘伟	150402*****36	一级注册建造师	号1442006201632946
70	严紫钰	441621*****50	一级注册建造师	号1372016201900020
71	李广南	352101*****11	一级注册建造师	号1442006201219673
72	宁书健	210623*****97	一级注册建造师	号1442017201848372
73	吴明波	342531*****17	一级注册建造师	号1442018201903844
74	李文通	441323*****39	一级注册建造师	号1442006200807066
75	明德全	441802*****15	一级注册建造师	号1442016201848046
共183条				



76	陈淦锦	440583*****12	一级注册建造师	粤1442015201620018
77	黄志雄	440233*****10	一级注册建造师	粤1442019202000838
78	真舒	440881*****1X	一级注册建造师	粤1442016201848056
79	谢爱国	432326*****18	一级注册建造师	粤1442018201901865
80	曾妍	430421*****48	一级注册建造师	粤1442017201739578
81	李伟铭	450923*****17	一级注册建造师	粤1442019202003150
82	施四青	440202*****10	一级注册建造师	粤1442009200914069
83	周宇峰	441321*****10	一级注册建造师	粤1442006200807088
84	吴登平	440602*****1X	一级注册建造师	粤1442015201738064
85	杨兰权	422701*****19	一级注册建造师	粤1442017201849475
86	林德鹏	445122*****16	一级注册建造师	粤1442017201904089
87	杨小龙	440106*****1X	一级注册建造师	粤1442018201902894
88	王磊	220125*****57	一级注册建造师	粤1442012201631937
89	黄裕华	441521*****16	一级注册建造师	粤1442012201321551
90	萧用霖	440106*****13	一级注册建造师	粤1442021202203272
共183条				< 1 ... 4 5 6 ... 13 > 前往 6 页
91	董杨	210911*****16	一级注册建造师	粤1322010201104643
92	黄杨斌	441823*****34	一级注册建造师	粤1442021202206299
93	张晶微	220105*****65	一级注册建造师	粤1222019202000151
94	张兰鹏	220421*****33	一级注册建造师	粤1442020202104701
95	刘建国	432524*****19	一级注册建造师	粤1442020202106875
96	徐悦峰	441427*****13	一级注册建造师	粤1442021202204843
97	廖晓鹏	441423*****34	一级注册建造师	粤1442020202105155
98	徐美超	360430*****3X	一级注册建造师	粤1442020202105312
99	黄俊	500226*****70	一级注册建造师	粤1442021202202438
100	庄义平	440508*****14	一级注册建造师	粤1442021202202352
101	孙灿	420111*****1X	一级注册建造师	粤1442005202202358
102	杨玉凤	440802*****44	一级注册建造师	粤1442021202202360
103	李勇	440883*****55	一级注册建造师	粤1442020202106868
104	郭豫伟	440804*****17	一级注册建造师	粤1442006201015001
105	陈安军	432930*****99	一级注册建造师	粤1442021202202449
共183条				< 1 ... 5 6 7 8 9 ... 13 > 前往 7 页



106	杨添来	441322*****19	一级注册建造师	号1442018201902866
107	王俊	422427*****77	一级注册建造师	号1442021202204297
108	叶松柏	441900*****1X	一级注册建造师	号1442020202103839
109	胡泽金	440582*****35	一级注册建造师	号1442019202003220
110	钟伟健	440183*****13	一级注册建造师	号1442018201904472
111	陈劲松	432322*****75	一级注册建造师	号1442020202103815
112	赖俊荣	441302*****11	一级注册建造师	号1442018201902970
113	付晓磊	130425*****19	一级注册建造师	号1442020202103605
114	李迎军	320326*****36	一级注册建造师	号1442013201527403
115	李飞	441602*****37	一级注册建造师	号1442019202002368
116	刘国双	440982*****37	一级注册建造师	号1442020202103502
117	宁书杰	211422*****33	一级注册建造师	号1442020202103280
118	陈浩	441422*****16	一级注册建造师	号1442020202104586
119	吴坦敏	445121*****35	一级注册建造师	号1442018201905610
120	谢玉光	441284*****35	一级注册建造师	号1442023202400100
共183条				
121	甘健明	441424*****5X	一级注册建造师	号1442023202306883
122	冯瑞波	441423*****14	一级注册建造师	号1442022202308112
123	张攀军	622827*****11	一级注册建造师	号1442020202105132
124	曹积逢	441781*****19	一级注册建造师	号1442020202105134
125	程久龙	342921*****11	一级注册建造师	号1442021202204853
126	张顺平	441426*****36	一级注册建造师	号1442021202204885
127	陈飞浩	440921*****46	一级注册建造师	号1442021202204889
128	卢炜彬	445121*****39	一级注册建造师	号1362015201611636
129	吕鹏飞	130402*****31	一级注册建造师	号1442020202108703
130	杨建中	441821*****1X	一级注册建造师	号1442018201903019
131	张雷雷	210112*****31	一级注册建造师	号1442020202103446
132	蓝伟栋	441425*****53	一级注册建造师	号1442021202202457
133	许志宏	445221*****13	一级注册建造师	号1442020202104673
134	潘镇峰	441481*****1X	一级注册建造师	号1442021202202351
135	黎晓雄	440106*****68	一级注册建造师	号1442021202202366
共183条				



136	林杰才	441426*****39	一级注册建造师	粤1442019202002439
137	刘亿蓉	441423*****12	一级注册建造师	粤1442019202002276
138	曾海雄	441622*****38	一级注册建造师	粤1462017201900003
139	苏小丽	440882*****25	一级注册建造师	粤1142016201606744
140	吴坤松	440509*****54	一级注册建造师	粤1442021202203192
141	孙华炎	440821*****55	一级注册建造师	粤1442006200806858
142	肖斌	441302*****13	一级注册建造师	粤1442006200807079
143	霍灿所	440602*****73	一级注册建造师	粤1442016201636645
144	谢燕平	441900*****92	一级注册建造师	粤1442006200806868
145	刘范增	330106*****9X	一级注册建造师	粤1442006200807070
146	景大晨	130104*****50	一级注册建造师	粤1442007200807060
147	温东标	441425*****10	一级注册建造师	粤1442007201321841
148	陈智斌	441900*****12	一级注册建造师	粤1442006200806831
149	罗映雄	441402*****15	一级注册建造师	粤1442006200807073
150	钱跃华	320682*****30	一级注册建造师	粤1442012201321840
共183条				
151	叶宾彪	450202*****13	一级注册建造师	粤1442006200806871
152	温世杞	440106*****30	一级注册建造师	粤1442007200807078
153	陈国兵	441230*****16	一级注册建造师	粤1442006200806827
154	王辉豪	352601*****21	一级注册建造师	粤1442006200806863
155	郭凯	152801*****16	一级注册建造师	粤1442006200807056
156	陈炼	440102*****11	一级注册建造师	粤1442011201219670
157	梁文英	441900*****25	一级注册建造师	粤1442005201900391
158	张思祺	440229*****27	一级注册建造师	粤1442019202005346
159	黄璋	440106*****48	一级注册建造师	粤1652006201615150
160	刘如海	441421*****17	一级注册建造师	粤1442018201903040
161	陈靖	441322*****13	一级注册建造师	粤1442006200807053
162	高升	239004*****16	一级注册建造师	粤1442012201321839
163	张民强	440229*****1X	一级注册建造师	粤1442017201848065
164	蔡婉群	440583*****30	一级注册建造师	粤1442018201908176
165	贾建强	130182*****14	一级注册建造师	粤1412016201624764
共183条				



166	陈旭光	442527*****3X	一级注册建造师	号1442006200806830
167	杨超	532228*****33	一级注册建造师	号1442022202303124
168	王彩峰	410482*****13	一级注册建造师	号1442022202303069
169	王力	420983*****52	一级注册建造师	号1442022202304053
170	鹿瑞杰	440804*****15	一级注册建造师	号1442023202305726
171	刘博	511502*****58	一级注册建造师	号1442021202307651
172	石燕舞	410521*****13	一级注册建造师	号1362022202302604
173	赵玉龙	410928*****11	一级注册建造师	号1442023202404374
174	崔学文	220882*****17	一级注册建造师	号1442023202402193
175	钱旭涛	440102*****19	一级注册建造师	号1442023202402387
176	何银华	412721*****14	一级注册建造师	号1442023202402388
177	谢明威	441623*****10	一级注册建造师	号1442023202402444
178	李基赫	441226*****62	一级注册建造师	号1442023202402446
179	熊金习	130929*****12	一级注册建造师	号1112020202103460
180	熊海光	420620*****13	一级注册建造师	号142014201504574

共183条 < 1 ... 8 9 10 11 12 13 > 前往 12 页

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 诚信记录 建设项目 诚信记录

中通服建设有限公司 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 收藏筛选

筛选 重置条件

人员类别: 注册建造师 / 一级注册建造师 姓名: 请输入人员姓名 身份证号: 请输入身份证号

注册号: 请输入注册号 注册单位: 中通服建设有限公司 电子证号: 目前仅支持一级建造师 查询

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)
181	程皓丹	133025*****2X	一级注册建造师	号1442021202404897
182	熊日龙	441421*****13	一级注册建造师	号1442023202404896
183	陈志峰	441284*****17	一级注册建造师	号1442023202405181

共183条 < 1 ... 8 9 10 11 12 13 > 前往 13 页

相关网站导航

各省级一体化平台

网站访问数量

2 2 2 9 6 8 0 7 6 6

4. 企业综合实力（不评审）

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，须提供税务机关出具的纳税证明文件扫描件

序号	纳税年份	纳税金额(万元)
1	2021 年度	6663.823825
2	2022 年度	5392.113040
3	2023 年度	2554.955552



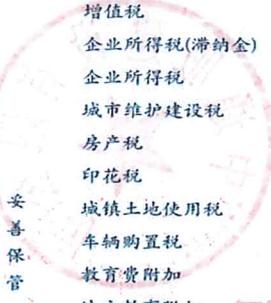
4.1.1. 2021 年度税务机关出具的纳税证明文件扫描件

中华人民共和国 税收完税证明

24(0529)44 证明 00001545

税务机关	国家税务总局广东省税务局第三税务分局	填发日期	2024-05-29
纳税人名称	中通服建设有限公司	纳税人识别号	914400001903268010

税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
增值税	2020-12-01 至 2021-12-31	2021-12-15	¥45893292.04
企业所得税(滞纳金)	2019-01-01 至 2020-12-31	2021-12-10	¥1144.18
企业所得税	2019-01-01 至 2021-06-30	2021-07-13	¥4487890.60
城市维护建设税	2020-12-01 至 2021-12-31	2021-12-15	¥3212500.33
房产税	2020-12-01 至 2021-12-31	2021-07-09	¥2521446.96
印花税	2021-01-01 至 2021-12-22	2021-12-27	¥1550960.60
城镇土地使用税	2021-01-01 至 2021-12-31	2021-10-15	¥362406.07
车辆购置税	2021-07-16 至 2021-12-13	2021-12-14	¥166548.66
教育费附加	2020-12-01 至 2021-11-30	2021-12-08	¥1280736.13
地方教育附加	2020-12-01 至 2021-11-30	2021-12-08	¥891568.84
残疾人就业保障金	2020-01-01 至 2020-12-31	2021-11-17	¥141023.27
其他收入	2020-12-01 至 2021-11-30	2021-12-28	¥6128720.57
金额合计(大写)	陆仟陆佰陆拾叁万捌仟贰佰叁拾捌元贰角伍分		¥66638238.25



备 注
填票人 电子税务局

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

4.1.2. 2022 年度税务机关出具的纳税证明文件扫描件

中华人民共和国 税收完税证明

24(0529)44 证明 00001560

税务机关	国家税务总局广东省税务局第三税务分局	填发日期	2024-05-29
纳税人名称	中通服建设有限公司	纳税人识别号	914400001903268010
税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
增值税	2021-12-01 至 2022-11-30	2022-12-13	¥40672802.05
企业所得税(滞纳金)	2017-01-01 至 2021-12-31	2022-12-05	¥101194.68
企业所得税	2017-01-01 至 2022-06-30	2022-07-12	¥2972119.29
企业所得税	2020-01-01 至 2021-12-31	2022-06-06	¥-4477584.97
城市维护建设税	2021-12-01 至 2022-11-30	2022-12-13	¥2847096.14
房产税	2021-10-01 至 2022-12-31	2022-10-19	¥2506521.39
印花税	2022-01-12 至 2022-12-20	2022-12-20	¥1172972.61
城镇土地使用税	2022-01-01 至 2022-12-31	2022-12-13	¥362406.06
车船税	2022-01-01 至 2022-12-31	2022-09-16	¥2661.76
车辆购置税	2022-12-09 至 2022-12-09	2022-12-12	¥6017.70
教育费附加	2022-10-01 至 2022-11-30	2022-12-13	¥1154970.83
地方教育附加	2022-09-01 至 2022-11-30	2022-12-13	¥788043.47
残疾人就业保障金	2021-01-01 至 2021-12-31	2022-11-11	¥145878.60
其他收入	2021-12-01 至 2022-11-30	2022-12-31	¥5666030.79

妥善保管

金额合计(大写) 伍仟叁佰玖拾贰万壹仟壹佰叁拾元肆角 ¥53921130.40



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

4.1.3. 2023 年度税务机关出具的纳税证明文件扫描件

中华人民共和国 税收完税证明

24(0529)44 证明 00001572

税务机关	国家税务总局广东省税务局第三税务分局	填发日期	2024-05-29
纳税人名称	中通服建设有限公司	纳税人识别号	914400001903268010
税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
增值税	2022-12-01 至 2023-11-30	2023-12-12	¥16250739.42
企业所得税(滞纳金)	2020-01-01 至 2022-12-31	2023-12-26	¥845.58
企业所得税	2020-01-01 至 2023-06-30	2023-07-17	¥1814970.27
企业所得税	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-06-30	¥-264040.72
城市维护建设税	2022-12-01 至 2023-11-30	2023-12-12	¥1137551.75
房产税	2022-10-01 至 2023-09-30	2023-10-17	¥1346324.82
印花税	2023-01-18 至 2023-12-28	2023-12-29	¥1634321.21
教育费附加	2022-12-01 至 2023-10-31	2023-11-14	¥469245.64
地方教育附加	2022-12-01 至 2023-11-30	2023-12-12	¥324516.81
残疾人就业保障金	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-11-20	¥154006.73
其他收入	2022-12-01 至 2023-11-30	2023-12-31	¥5027174.01

妥善保管

手写无效

金额合计(大写) 贰仟伍佰伍拾肆万玖仟伍佰伍拾伍元伍角贰分 ¥25549555.52



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（最新年度审计报告未出的须上溯一年）第三方（会计事务所）出具的投标人审计报告（关键页）扫描件

4.2.1. 2021 年度财务报表及审计报告

4.2.1.1. 财务报表及审计报告



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	3100000711012022899002215
报告名称:	中通服建设有限公司 2021 年度财务报表审计报告
报告文号:	普华永道中天北京审字(2022)第 1517 号
被审(验)单位名称:	中通服建设有限公司
会计师事务所名称:	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022 年 04 月 28 日
报备日期:	2022 年 04 月 28 日
签字人员:	胡巍(110002432603), 马文雯(310000070681)
	
<small>(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)</small>	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

中通服建设有限公司

2021 年度财务报表及审计报告

内容	页码
审计报告	1-3
2021 年度财务报表	
资产负债表	1-2
利润表	3
现金流量表	4
所有者权益变动表	5-6
财务报表附注	7-53





普华永道

审计报告

普华永道中天北京审字(2022)第 1517 号
(第一页, 共三页)

中通服建设有限公司:

一、 审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了中通服建设有限公司(以下简称“中通建”)的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表,2021 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

(二) 我们的意见

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,公允反映了中通建 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。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。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于中通建,并履行了职业道德方面的其他责任。

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
中国北京市朝阳区东三环中路 7 号北京财富中心写字楼 A 座 26 楼 邮编 100020
总机: +86 (10) 6533 8888, 传真: +86 (10) 6533 8800, www.pwccn.com



普华永道

普华永道中天北京审字(2022)第 1517 号
(第二页, 共三页)

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

中通建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,管理层负责评估中通建的持续经营能力,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中通建、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中通建的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。



普华永道

普华永道中天北京审字(2022)第 1517 号
(第三页, 共三页)

四 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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

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

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。



普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)
北京分所
中国·北京市
2022年4月28日

注册会计师



胡巍

注册会计师



马文雯

中通服建设有限公司

2021年12月31日资产负债表
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

资产	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产			
货币资金	六(1)	584,478,852.91	551,029,281.10
应收票据	六(2)	54,276,607.76	12,285,018.08
应收账款	六(3)	1,384,469,951.18	1,110,396,047.16
预付款项	六(4)	25,113,139.61	31,142,740.75
其他应收款	六(5)	161,949,637.46	154,362,531.55
存货	六(6)	10,306,120.65	14,164,789.70
合同资产	六(7)	1,446,072,742.00	1,420,058,451.04
其他流动资产	六(8)	71,046,217.65	43,423,865.91
流动资产合计	流动资产 ⇒	3,737,713,269.22	3,336,862,725.29
非流动资产			
投资性房地产	六(9)	56,564,703.86	60,642,839.48
固定资产	六(10)	88,826,084.29	95,822,384.65
使用权资产	六(11)	7,012,534.47	7,796,132.56
无形资产	六(12)	56,295,920.83	54,074,706.05
长期待摊费用		2,301,510.39	3,568,884.37
递延所得税资产	六(13)	18,156,841.44	16,397,897.25
其他非流动资产		2,579,082.61	
非流动资产合计	固定资产 ⇒	231,736,677.89	238,292,844.36
资产总计	资产总额 ⇒	3,969,449,947.11	3,575,155,569.65

↑
年末总资产余额

↑
年初总资产余额

中通服建设有限公司

2021年12月31日资产负债表(续)
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

负债和所有者权益	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债			
应付票据	六(15)	24,230,372.65	7,595,849.00
应付账款	六(16)	2,316,313,297.65	1,880,250,748.12
合同负债	六(17)	126,710,454.83	74,566,114.26
应付职工薪酬	六(18)	21,261,137.06	19,665,371.18
应交税费	六(19)	3,822,498.11	17,808,502.06
其他应付款	六(20)	330,238,921.29	472,803,120.42
一年内到期的非流动负债	六(21)	2,962,402.56	2,738,082.59
其他流动负债	六(22)	121,702,239.10	109,292,802.58
流动负债合计	流动负债	2,947,241,323.25	2,584,720,590.21
非流动负债			
租赁负债	六(23)	4,364,865.87	5,541,190.30
长期应付职工薪酬	六(24)	3,443,123.46	3,529,971.84
非流动负债合计	长期负债	7,807,989.33	9,071,162.14
负债合计	负债总额	2,955,049,312.58	2,593,791,752.35
所有者权益			
实收资本	六(25)	550,000,000.00	550,000,000.00
资本公积	六(26)	67,701,829.47	67,701,829.47
盈余公积	六(27)	118,730,907.23	111,222,226.61
未分配利润	六(28)	277,967,897.83	252,439,762.32
所有者权益合计	本年度净资产	1,014,400,634.53	981,363,817.30
负债及所有者权益总计	负债和所有者权益合计	3,969,449,947.11	3,575,155,569.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

第1页至第53页的财务报表由下列负责人签署:

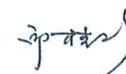
企业负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



中通服建设有限公司

2021年度利润表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	营业收入	
		本年度营业收入	上年度营业收入
一、营业收入	六(29)	7,380,216,459.90	7,259,752,822.99
减: 营业成本	六(29)、六(35)	(6,881,796,570.10)	(6,750,240,003.78)
税金及附加	六(30)	(15,555,660.66)	(13,745,453.55)
管理费用	六(35)	(162,783,346.91)	(178,678,749.05)
研发费用	六(35)	(253,440,589.01)	(224,510,666.23)
财务费用	六(31)	(2,651,894.16)	(2,005,752.93)
其中: 利息费用		(328,706.73)	(325,819.41)
利息收入		425,573.03	229,723.72
加: 其他收益	六(32)	9,723,797.91	5,702,745.69
信用减值损失	六(33)	(9,612,175.65)	(5,504,987.94)
资产减值损失		(500,052.00)	(907,355.10)
资产处置收益		(370,829.20)	(341,455.19)
二、营业利润	营业利润	63,229,140.12	89,521,144.91
加: 营业外收入	营业外收入	626,705.05	335,060.44
减: 营业外支出	营业外支出	(384,281.41)	(729,718.87)
三、利润总额	本年度利润总额	63,471,563.76	89,126,486.48
减: 所得税费用	六(34)	11,615,253.47	(2,575,949.59)
四、净利润	本年度净利润	75,086,817.23	86,550,536.89
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		75,086,817.23	86,550,536.89

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

中通服建设有限公司

2021年度现金流量表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	2021年度	2020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		7,705,352,083.42	6,899,969,057.65
收到的税费返还		109,851.84	552,409.19
收到其他与经营活动有关的现金		29,839,995.21	38,632,005.03
经营活动现金流入小计	经营性现金流入额	7,735,301,930.47	6,939,153,471.87
购买商品、接受劳务支付的现金		(6,809,082,414.11)	(6,132,249,679.67)
支付给职工以及为职工支付的现金		(418,108,664.68)	(405,099,815.06)
支付的各项税费		(106,095,536.56)	(64,944,624.47)
支付其他与经营活动有关的现金		(188,139,495.79)	(192,659,105.15)
经营活动现金流出小计	经营性现金流出额	(7,521,426,111.14)	(6,794,953,224.35)
经营活动产生的现金流量净额	六(36)(a)	213,875,819.33	144,200,247.52
二、投资活动产生的现金流量			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		115,909.79	22,956.81
投资活动现金流入小计		115,909.79	22,956.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(12,297,786.23)	(13,274,718.36)
投资活动现金流出小计		(12,297,786.23)	(13,274,718.36)
投资活动使用的现金流量净额		(12,181,876.44)	(13,251,761.55)
三、筹资活动产生的现金流量			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(59,040,000.00)	(61,010,000.00)
支付其他与筹资活动有关的现金	六(36)(c)	(114,951,659.98)	(17,297,065.14)
筹资活动现金流出小计		(173,991,659.98)	(98,307,065.14)
筹资活动使用的现金流量净额		(173,991,659.98)	(98,307,065.14)
四、现金及现金等价物净增加额	六(36)(b)	27,702,282.91	32,641,420.83
加: 年初现金及现金等价物余额		531,256,948.68	498,615,527.85
五、年末现金及现金等价物余额	六(36)(d)	558,959,231.59	531,256,948.68

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

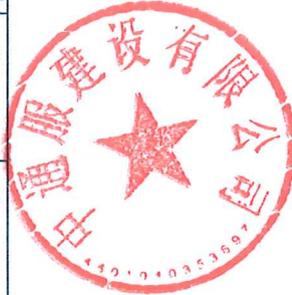
现金及现金等价物

中通服建设有限公司

2021年度所有者权益变动表
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	附注	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2020年12月31日余额		550,000,000.00	67,701,829.47	-	-	111,222,225.51	252,439,762.32	981,363,817.30
2021年度增减变动额		-	-	-	-	7,508,681.72	25,528,135.51	33,036,817.23
综合收益总额		-	-	-	-	-	75,086,817.23	75,086,817.23
净利润		-	-	-	-	-	75,086,817.23	75,086,817.23
其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-
专项储备		-	-	-	-	-	-	-
计提安全生产费		-	-	-	72,660,233.82	-	-	72,660,233.82
使用安全生产费		-	-	-	(72,660,233.82)	-	-	(72,660,233.82)
利润分配		-	-	-	-	7,508,681.72	(49,558,681.72)	(42,050,000.00)
提取盈余公积	六(27)	-	-	-	-	7,508,681.72	(7,508,681.72)	-
对所有者的分配	六(28)	-	-	-	-	-	(42,050,000.00)	(42,050,000.00)
2021年12月31日余额		550,000,000.00	67,701,829.47	-	-	118,730,907.23	277,967,897.83	1,014,400,634.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



中通服建设有限公司
2021年度所有者权益变动表(续)
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	附注	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2019年12月31日余额		550,000,000.00	67,701,829.47	-	-	102,567,171.82	263,964,279.12	984,233,280.41
2020年度增减变动额		-	-	-	-	8,655,053.69	(11,524,516.80)	(2,869,463.11)
综合收益总额		-	-	-	-	-	86,550,536.89	86,550,536.89
净利润		-	-	-	-	-	86,550,536.89	86,550,536.89
其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-
专项储备		-	-	-	-	-	-	-
计提安全生产费		-	-	-	68,702,579.71	-	-	68,702,579.71
使用安全生产费		-	-	-	(68,702,579.71)	-	-	(68,702,579.71)
利润分配		-	-	-	-	8,655,053.69	(98,075,053.69)	(89,420,000.00)
提取盈余公积	六(27)	-	-	-	-	8,655,053.69	(8,655,053.69)	-
对所有者的分配	六(28)	-	-	-	-	-	(89,420,000.00)	(89,420,000.00)
2020年12月31日余额		550,000,000.00	67,701,829.47	-	-	111,222,225.51	252,439,762.32	981,363,817.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

中通服建设有限公司(以下简称“本公司”)是由广东省邮电管理局于1986年12月5日在中华人民共和国广东省广州市成立的有限责任公司。于2000年7月19日, 根据信息产业部发出的“关于邮电管理局实施政企分开的通知”, 本公司被广东省邮电管理局划归至中国电信集团广东省电信公司。于2000年12月28日, 本公司被中国电信集团广东省电信公司划归到广东省电信实业集团公司。广东省电信实业集团公司以2006年2月28日为基准日将其持有的本公司100%的股权受让至中国电信集团有限公司。于2006年8月31日, 中国电信集团有限公司将其持有的本公司100%的股权受让至中国通信服务股份有限公司(以下简称“中通服”)。于2006年9月18日, 中通服将其持有的本公司100%的股权受让至广东省通信产业服务有限公司(以下简称“广通服”)。本公司经批准的经营期限为无固定期限; 现注册资本为人民币550,000,000.00元。

本公司的母公司为广通服, 最终母公司为中国电信集团有限公司。

本公司经批准的主要业务范围为: 道路自动收费停车泊位的建设、经营和管理; 信息系统集成服务; 通信系统工程服务; 通信设施安装工程服务; 通信线路和设备的安装; 软件开发; 建筑劳务分包; 电子设备工程安装服务; 智能化安装工程服务; 楼宇设备自控系统工程服务; 保安监控及防盗报警系统工程服务; 建筑物空调设备、通风设备系统安装服务; 建筑钢结构、预制构件工程安装服务; 安全技术防范系统设计、施工、维修; 机电设备安装服务; 广播电视传输设施安装工程服务; 城市及道路照明工程施工; 通讯设备及配套设备批发; 劳务承揽; 移动通信业务代理服务; 工程建设项目招标代理服务; 房屋建筑工程施工等。

本财务报表由本公司企业负责人于2022年4月28日批准报出。

二 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三 遵循企业会计准则的声明

本公司2021年度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2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计

1、 会计年度

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

2、 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

3、 外币折算

外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化; 其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

4、 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金、可随时用于支付的存款, 以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

5、 金融工具

金融工具, 是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时, 确认相关的金融资产或金融负债。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

5、 金融工具(续)

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

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量特征，将金融资产划分为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，以摊余成本计量；

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

(ii) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、合同资产、应收租赁款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

5、 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

于每个资产负债表日, 金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的, 本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备; 金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的, 本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备; 金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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, 按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于自初始确认后信用风险未显著增加的、自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的, 以及较低信用风险的金融工具, 按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于自初始确认后已经发生信用减值的金融工具, 按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和合同资产, 无论是否存在重大融资成分, 本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款, 本公司亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收账款和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征将应收账款和合同资产划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据和计提方法如下:

财务报表附注所指运营商为中国电信集团有限公司及其子公司(不包括中通服及除本公司以外中通服子公司(以下简称“中通服集团”))(以下简称“中国电信集团”)、中国移动通信集团有限公司及其子公司(以下简称“中国移动集团”)、中国联合网络通信集团有限公司及其子公司、中国铁塔股份有限公司及其子公司(以下简称“中国铁塔集团”)。财务报表附注所指的非运营商为运营商及中通服集团以外的客户。财务报表附注所指低风险组合为本公司与中通服集团形成的资产。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

5、 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

应收账款组合1	运营商组合
应收账款组合2	非运营商组合
应收账款组合3	低风险组合

合同资产组合1	运营商组合
合同资产组合2	非运营商组合
合同资产组合3	低风险组合

对于划分为组合的应收账款和合同资产, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据和计提方法如下:

其他应收款组合1	运营商组合
其他应收款组合2	非运营商组合
其他应收款组合3	员工借款及备用金
其他应收款组合4	低风险组合

对于划分为组合的其他应收款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的, 予以终止确认: (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止; (2) 该金融资产已转移, 且本公司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; (3) 该金融资产已转移, 虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但是放弃了对该金融资产控制。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

5、 金融工具(续)

(b) 金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款及其他应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。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。

6、 存货

存货包括库存材料、库存商品、发出商品和低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低列示。

存货发出时的成本按个别计价法或加权平均法核算，低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

7、 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

7、 投资性房地产(续)

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量, 并按照与自用房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时, 自改变之日起, 将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产, 自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时, 自改变之日起, 将固定资产或无形资产转换为投资性房地产, 发生转换时, 以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时, 终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

8、 固定资产

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备及其他、运输工具。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

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

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产, 则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下:

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-38 年	3%	2.55%-9.70%
机器设备及其他	3-30 年	3%	3.23%-32.33%
运输工具	3-10 年	3%	9.70%-32.33%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行了复核并作适当调整。

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

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

9、 无形资产

无形资产包括土地使用权、计算机软件，以成本计量。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限36-50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 计算机软件

计算机软件按使用年限2-5年平均摊销。

(c) 定期复核使用寿命和摊销方法

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并作适当调整。

10、 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，予以资本化：

- 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；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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；以及
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

11、 长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各年负担的、分摊期限在一年以上的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

12、 长期资产减值

固定资产、投资性房地产、使用权资产及使用寿命有限的无形资产等, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试; 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, 至少每年进行减值测试。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资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

13、 职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿, 包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本公司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, 并计入当期损益或相关资产成本。其中, 非货币性福利按照公允价值计量。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

13、 职工薪酬(续)

(b) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后, 不再承担进一步支付义务的离职后福利计划; 设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内, 本公司的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险, 均属于设定提存计划。

基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例, 按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后, 当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间, 将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

(c) 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿, 在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债, 同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利, 列示为应付职工薪酬。

14、 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务, 当履行该义务很可能导致经济利益的流出, 且其金额能够可靠计量时, 确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数; 因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

于资产负债表日, 对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整, 以反映当前的最佳估计数。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

15、 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对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形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关;
- 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

16、 收入确认

本公司的收入主要来源于如下业务类型:

- 网络建设与工程服务—工程施工;
- 网络建设与工程服务—工程设计;
- 流程外判服务—信息技术基础设施管理;
- 流程外判服务—通用设施管理服务收入;
- 流程外判服务—供应链服务;
- 内容应用及其它服务—系统集成服务;
- 内容应用及其它服务—软件开发服务;
- 内容应用及其它服务—系统营维支撑服务。

本公司在履行了合同中的履约义务, 即在客户取得相关商品或服务控制权时, 按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务, 是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格, 是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额, 但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

16、 收入确认(续)

满足下列条件之一的, 属于在某一时间段内履行的履约义务, 本公司按照履约进度, 在一段时间内确认收入:

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益;
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途, 且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则, 本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本公司的主要业务包括工程施工、信息技术基础设施管理服务以及系统集成服务等。工程施工、信息技术基础设施管理服务和系统集成服务均属于在某一时间段内履行的履约义务, 按照履约进度在合同期内确认收入,

本公司主要采用产出法确定履约进度, 即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。

合同资产, 是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利, 且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。有关合同资产减值的会计政策, 具体参见附注四(5)。本公司拥有的无条件(即, 仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同负债, 是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同中存在重大融资成分的, 本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额, 在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日, 本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的, 不考虑合同中存在的重大融资成分。

合同中包含两项或多项履约义务的, 本公司在合同开始日, 按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例, 将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的, 本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价, 是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的, 本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息, 并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

16、 收入确认(续)

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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；(2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

17、 政府补助

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；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，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。本公司对同类政府补助采用相同的列报方式。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

17、 政府补助(续)

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本公司收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。本公司直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

18、 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。

本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备及运输工具等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司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；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其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。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

18、 租赁(续)

本公司作为承租人(续)

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时, 除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外, 本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期, 并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现, 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。

对于由新冠肺炎疫情直接引发且仅针对2022年6月30日之前的租金减免, 本公司选择采用简化方法, 在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益, 并相应调整租赁负债。

本公司作为出租人

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(a) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时, 经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

对于由新冠肺炎疫情直接引发且仅针对2022年6月30日之前的租金减免, 本公司选择采用简化方法, 将减免的租金作为可变租金, 在减免期间将减免金额计入当期损益。

除上述新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外, 当租赁发生变更时, 本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁, 并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

(b) 融资租赁

于租赁期开始日, 本公司对融资租赁确认应收融资租赁款, 并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款, 自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

19、 利润分配

拟发放的利润于股东批准的当期, 确认为负债。

20、 重要会计估计和判断

本公司根据历史经验和其他因素, 包括对未来事项的合理预期, 对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险:

(a) 应收账款与合同资产预期信用损失准备

本公司采用减值矩阵确定应收账款和合同资产的预期信用损失准备。本公司对具有类似风险特征的各类应收账款和合同资产确定相应的损失准备的比例。减值矩阵基于本公司历史逾期比例考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的前瞻性信息确定。于2021年12月31日, 本公司已重新评估历史可观察的逾期比例并考虑了前瞻性信息的变化。该预期信用损失准备的金额将随本公司的估计而发生变化。本公司的应收账款和合同资产的预期信用损失准备的具体情况详见附注四(5)。

(b) 系统集成业务收入确认

本公司对系统集成业务合同进行评估, 识别合同中所包含的各单项履约义务, 识别单项履约义务需要在某些情况下进行判断, 以确定合同中承诺的多项商品或服务应单独核算还是应作为一个组合核算。对于包含多于一项履约义务的系统集成业务合同, 本公司将交易价格以相对单独售价为基础分摊至各项履约义务, 单独售价是指本公司向客户单独出售一项已承诺的商品或服务的价格。如果单独售价无法直接观察到, 本公司采用适当的技术对其进行估计, 以使得最终分摊到任何履约义务的交易价格都能反映本公司因向客户转让已承诺的商品或服务而预计有权获得之对价金额。

21、 重要会计政策变更

财政部于2021年颁布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会[2021] 9号)、《关于印发<企业会计准则解释第14号>的通知》(财会[2021] 1号)及《企业会计准则实施问答》, 本公司采用上述准则、通知和实施问答编制2021年度财务报表时, 对本公司财务报表均无显著影响。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 税项

1、 本公司适用的主要税种及其税率列示如下:

税种	税率	税基
企业所得税(a)	15%	应纳税所得额
增值税	3%、5%、6%、9% 和 13%	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额 乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进 项税后的余额计算)
城市维护建设税	7%	缴纳的增值税税额
教育费附加	3%	缴纳的增值税税额
地方教育费附加	2%	缴纳的增值税税额

注(a): 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定:“国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按15%的税率征收企业所得税。”于2020年12月1日, 本公司获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准的《高新技术企业证书》, 证书编号为GR202044002400, 有效期三年。于2020年度及2021年度, 本公司适用的企业所得税税率均为15%。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注

1、 货币资金

	2021年12月31日	2020年12月31日
银行存款	558,959,231.59	531,256,948.68
其他货币资金	25,519,621.32	19,772,332.42
合计	<u>584,478,852.91</u>	<u>551,029,281.10</u>

受到限制的货币资金明细如下:

	2021年12月31日	2020年12月31日
履约保证金	-	1,011,705.26
诉讼冻结资金	3,508,093.55	
农民工工资专户资金	19,147,835.63	14,182,413.55
住房维修基金及其他	2,863,692.14	4,578,213.61
合计	<u>25,519,621.32</u>	<u>19,772,332.42</u>

2、 应收票据

	2021年12月31日	2020年12月31日
商业承兑汇票	51,103,136.77	12,285,018.08
银行承兑汇票	3,173,470.99	-
减: 坏账准备	-	-
合计	<u>54,276,607.76</u>	<u>12,285,018.08</u>

(a) 坏账准备

本公司对于应收票据, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。本公司经评估认为所持有的银行承兑汇票和商业承兑汇票不存在重大的信用风险, 预期信用损失金额不重大。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

3、 应收账款

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收账款	1,465,668,603.32	1,182,473,207.32
减：坏账准备	(81,198,652.14)	(72,077,160.16)
净额	<u>1,384,469,951.18</u>	<u>1,110,396,047.16</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	1,064,355,697.31	822,938,770.18
1-2 年	262,905,561.10	207,018,119.04
2-3 年	88,790,386.83	96,385,439.74
3-4 年	24,780,223.25	24,965,128.93
4-5 年	12,077,678.24	10,971,687.12
5 年以上	12,759,056.59	20,194,062.31
合计	<u>1,465,668,603.32</u>	<u>1,182,473,207.32</u>

(b) 坏账准备

本公司对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。应收账款计提坏账准备的情况如下：

类别	2020 年			2021 年	
	12 月 31 日	本年计提	本年转回	本年转销	12 月 31 日
应收账款	<u>72,077,160.16</u>	<u>24,843,844.93</u>	<u>(15,722,352.95)</u>	-	<u>81,198,652.14</u>

(i) 于 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在单项计提坏账准备的应收账款。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

3、 应收账款(续)

(b) 坏账准备(续)

(ii) 于 2021 年 12 月 31 日, 组合计提坏账准备的应收账款分析如下:

组合1:

	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率(%)	金额
1 年以内	368,691,012.79	0.20	(737,382.02)
1-2 年	104,521,288.07	5.90	(6,166,756.00)
2-3 年	78,039,637.40	17.70	(13,813,015.82)
3-4 年	19,182,947.73	46.10	(8,843,338.90)
4-5 年	10,984,397.50	71.30	(7,831,875.42)
5 年以上	12,654,558.38	100.00	(12,654,558.38)
合计	<u>594,073,841.87</u>		<u>(50,046,926.54)</u>

组合2:

	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率(%)	金额
1 年以内	693,324,468.17	0.50	(3,466,622.34)
1-2 年	155,273,885.62	14.10	(21,893,617.87)
2-3 年	5,968,963.33	36.30	(2,166,733.69)
3-4 年	4,492,169.56	63.00	(2,830,066.82)
4-5 年	937,753.63	73.60	(690,186.67)
5 年以上	104,498.21	100.00	(104,498.21)
合计	<u>860,101,738.52</u>		<u>(31,151,725.60)</u>

于2021年12月31日, 本公司组合3账面余额为11,493,022.93元, 未计提减值准备。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

3、 应收账款(续)

(c) 2021 年度, 本公司不存在核销的应收账款。

(d) 于 2021 年 12 月 31 日, 本公司不存在质押给银行作为取得短期借款的应收账款。

(e) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

	账面余额	占应收账款合计 的比例(%)	坏账准备
单位 1	301,000,514.95	20.54	(22,899,459.51)
单位 2	212,689,172.62	14.51	(23,972,298.12)
单位 3	56,523,206.50	3.86	(1,908,657.76)
单位 4	34,919,551.57	2.38	(174,597.76)
单位 5	26,890,582.50	1.83	(134,452.91)
合计	632,023,028.14	43.12	(49,089,466.06)

4、 预付款项

(a) 预付款项按账龄分析如下:

	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面余额	占总额比例(%)	账面余额	占总额比例(%)
1 年以内	25,113,139.61	100.00	30,925,207.78	99.30
1-2 年	-	-	217,532.97	0.70
小计	25,113,139.61	100.00	31,142,740.75	100.00
减: 减值准备	-	-	-	-
合计	25,113,139.61		31,142,740.75	

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

4、 预付款项(续)

(b) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
单位 1	1,992,303.00	7.93	-
单位 2	1,985,000.87	7.90	-
单位 3	1,510,795.88	6.02	-
单位 4	1,037,400.00	4.13	-
单位 5	935,999.34	3.73	-
合计	7,461,499.09	29.71	-

5、 其他应收款

	2021年12月31日	2020年12月31日
应收押金和保证金	132,464,050.15	117,481,028.86
应收股权出售款	21,792,000.00	21,792,000.00
其他	29,976,270.98	36,881,502.69
小计	184,232,321.13	176,154,531.55
减: 坏账准备	(22,282,683.67)	(21,792,000.00)
净额	161,949,637.46	154,362,531.55

(a) 其他应收款账龄分析如下:

	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	115,672,729.33	152,798,355.77
1-2年	46,767,591.80	1,564,175.78
5年以上	21,792,000.00	21,792,000.00
合计	184,232,321.13	176,154,531.55

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

5、 其他应收款(续)

(b) 按预期信用损失计提方法分类披露

	自初始确认后信用风险未显著增加 的其他应收款		自初始确认后已经发生信用减值的 其他应收款		合计
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	坏账准备
2020 年 12 月 31 日	154,362,531.55	-	21,792,000.00	(21,792,000.00)	(21,792,000.00)
2021 年 12 月 31 日	162,536,432.33	(586,794.87)	21,695,888.80	(21,695,888.80)	(22,282,683.67)

于2021年12月31日, 本公司不存在自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的其他应收款。

(c) 其他应收款减值准备变动情况如下:

类别	2020 年					2021 年 12 月 31 日
	12 月 31 日	本年计提	本年转回	本年转销	其他	
其他应收账款	21,792,000.00	490,683.67	-	-	-	22,282,683.67

(d) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	账面余额	账龄	占其他应收款项 合计的比例(%)	坏账准备
单位 1	24,091,588.75	1 年以内	13.08	-
单位 2	21,792,000.00	5 年以上	11.78	(21,792,000.00)
单位 3	12,594,051.21	1-2 年	6.84	(25,188.10)
单位 4	11,665,107.71	1 年以内	6.33	(23,330.22)
单位 5	5,926,007.92	1 年以内	3.22	(11,852.02)
合计	76,068,755.59		41.25	(21,852,370.34)

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

6、 存货

	2020年 12月31日	本年增加	本年减少	2021年 12月31日
成本				
库存材料	14,140,845.70			10,306,120.65
库存商品	23,944.00			-
小计	<u>14,164,789.70</u>			<u>10,306,120.65</u>
减: 存货跌价准备	-	-	-	-
合计	<u>14,164,789.70</u>			<u>10,306,120.65</u>

7、 合同资产

	2021年12月31日	2020年12月31日
合同资产	1,452,605,928.90	1,423,512,503.33
减: 合同资产减值准备	<u>(3,954,104.29)</u>	<u>(3,454,052.29)</u>
小计	1,448,651,824.61	1,420,058,451.04
减: 列示于其他非流动资产的合同资产	<u>(2,579,082.61)</u>	-
合计	<u>1,446,072,742.00</u>	<u>1,420,058,451.04</u>

合同资产无论是否存在重大融资成分, 本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(a) 按预期信用损失计提方法分类披露如下:

	按单项计提坏账准备的合同资产		按组合计提坏账准备的合同资产		合计 坏账准备
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
2020年12月31日	-	-	1,423,512,503.33	(3,454,052.29)	(3,454,052.29)
2021年12月31日	-	-	1,452,605,928.90	(3,954,104.29)	(3,954,104.29)

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

7、 合同资产(续)

(b) 合同资产减值准备变动如下:

类别	2020年		本年转回	本年转销/核销	2021年		原因
	12月31日	本年计提			12月31日		
合同资产	3,454,052.29	500,052.00	-	-	3,954,104.29		根据获取的资料判断计提

8、 其他流动资产

	2021年12月31日	2020年12月31日
待抵扣增值税进项税	66,416,218.80	43,423,865.91
预缴所得税	4,629,998.85	-
合计	71,046,217.65	43,423,865.91

9、 投资性房地产

	2020年		2021年	
	12月31日	本年增加	本年减少	12月31日
原价				
房屋及建筑物	137,410,494.44	-	-	137,410,494.44
累计折旧和摊销				
房屋及建筑物	(76,767,654.96)	(4,078,135.62)	-	(80,845,790.58)
账面净值				
房屋及建筑物	60,642,839.48			56,564,703.86
减值准备				
房屋及建筑物	-	-	-	-
账面价值				
房屋及建筑物	60,642,839.48	-	-	56,564,703.86

于2021年度, 投资性房地产计提折旧的金额为人民币4,078,135.62元(2020年度: 人民币4,078,135.64元)。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

9、 投资性房地产(续)

于2021年度, 本公司不存在将投资性房地产改为自用的情况。

于2021年度, 本公司不存在将固定资产改为出租的情况。

于2021年度, 本公司不存在处置投资性房地产的情况。

于2021年12月31日及2020年12月31日, 本公司均不存在已抵押的投资性房地产。

10、 固定资产

	房屋及建筑物	机器设备及其他	运输工具	合计
原价				
2020年12月31日	115,787,884.92	104,481,899.62	51,455,043.83	271,724,828.37
本年增加				
购置	631,074.48	4,329,071.31	2,827,374.02	7,787,519.81
本年减少				
处置及报废	-	(9,273,571.64)	(5,740,412.86)	(15,013,984.50)
2021年12月31日	116,418,959.40	99,537,399.29	48,542,004.99	264,498,363.68
累计折旧				
2020年12月31日	(58,388,204.82)	(79,433,564.17)	(38,080,674.73)	(175,902,443.72)
本年增加				
计提	(4,659,469.37)	(6,685,655.37)	(2,988,180.19)	(14,333,304.93)
本年减少				
处置及报废	-	8,995,268.78	5,568,200.48	14,563,469.26
2021年12月31日	(63,047,674.19)	(77,123,950.76)	(35,500,654.44)	(175,672,279.39)
减值准备				
2020年12月31日	-	-	-	-
2021年12月31日	-	-	-	-
账面价值				
2020年12月31日	57,399,680.10	25,048,335.45	13,374,369.10	95,822,384.65
2021年12月31日	53,371,285.21	22,413,448.53	13,041,350.55	88,826,084.29

(a) 于2021年12月31日, 本公司不存在将固定资产用于债务抵押情况。

(b) 2021年度计入营业成本、管理费用及研发费用的折旧费用分别为: 5,299,010.71元、7,537,055.13元及1,497,239.09元(2020年度: 1,982,554.50元、7,392,169.50元及5,028,912.07元)。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

10、 固定资产(续)

(c) 于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在经营租出的固定资产。

(d) 产权证书办理情况

于2021年12月31日，本公司若干物业的权属证书转移手续尚未办理完毕。于2021年12月31日，上述物业账面净值为人民币10,625,441.88元(2020年12月31日，人民币11,020,031.41元)。本公司认为以上权属证书未完成转移手续并不严重影响本公司的正常经营。

(e) 于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在暂时闲置的固定资产。

11、 使用权资产

	房屋及建筑物	机器设备及其他	合计
原价			
2020 年 12 月 31 日	15,219,642.55	128,721.13	15,348,363.68
本年增加			
新增租赁	2,576,390.07	-	2,576,390.07
租赁变更及其他	(711,937.44)	-	(711,937.44)
2021 年 12 月 31 日	17,084,095.18	128,721.13	17,212,816.31
累计折旧			
2020 年 12 月 31 日	(7,522,401.07)	(29,830.05)	(7,552,231.12)
计提	(3,065,535.64)	(80,992.88)	(3,146,528.52)
租赁变更及其他	498,477.80	-	498,477.80
2021 年 12 月 31 日	(10,089,458.91)	(110,822.93)	(10,200,281.84)
账面价值			
2020 年 12 月 31 日	7,697,241.48	98,891.08	7,796,132.56
2021 年 12 月 31 日	6,994,636.27	17,898.20	7,012,534.47

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

12、 无形资产

	土地使用权	计算机软件	合计
原价			
2020年12月31日	75,155,239.39	4,455,325.55	79,610,564.94
本年增加	-	4,308,820.69	4,308,820.69
本年减少	-	(1,022,525.64)	(1,022,525.64)
2021年12月31日	75,155,239.39	7,741,620.60	82,896,859.99
累计摊销			
2020年12月31日	(22,515,271.17)	(3,020,587.72)	(25,535,858.89)
本年增加	(1,563,228.65)	(524,377.26)	(2,087,605.91)
本年减少	-	1,022,525.64	1,022,525.64
2021年12月31日	(24,078,499.82)	(2,522,439.34)	(26,600,939.16)
减值准备			
2020年12月31日	-	-	-
2021年12月31日	-	-	-
账面价值			
2020年12月31日	52,639,968.22	1,434,737.83	54,074,706.05
2021年12月31日	51,076,739.57	5,219,181.26	56,295,920.83

于2021年12月31日，本公司无作为抵押物的无形资产(2020年度：无)。

于2021年度，无形资产的摊销金额为人民币2,087,605.91元(2020年度：人民币2,022,213.57元)。

于2021年度，本公司由研究开发支出转入无形资产的金额为人民币1,886,792.42元(2020年度：人民币497,736.59元)，计入当期研发费用的金额为人民币253,440,589.01元(2020年度：人民币224,510,666.23元)。

于2021年12月31日，本公司不存在土地使用权的权属证书尚未办理完毕的情况。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

13、 递延所得税资产和负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	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
应收账款减值准备	12,179,797.83	81,198,652.14	10,765,574.42	72,077,160.16
其他应收款减值准备	3,342,402.55	22,282,683.67	3,268,800.00	21,792,000.00
工资及社会保险	1,974,813.23	13,165,421.53	1,730,376.69	11,535,844.57
其他	659,827.83	4,398,852.24	633,146.14	3,914,310.21
合计	18,156,841.44	121,045,609.58	16,397,897.25	109,319,314.94

(b) 于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日, 本公司均不存在未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损。

(c) 于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日, 本公司均不存在未经抵销的递延所得税负债。

14、 资产减值及损失准备

	2020 年			2021 年
	12 月 31 日	本年计提	本年转回	12 月 31 日
应收账款坏账准备	72,077,160.16	24,843,844.93	(15,722,352.95)	81,198,652.14
其他应收款坏账准备	21,792,000.00	490,683.67	-	22,282,683.67
合同资产减值准备	3,454,052.29	500,052.00	-	3,954,104.29
合计	97,323,212.45	25,834,580.60	(15,722,352.95)	107,435,440.10

15、 应付票据

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	24,230,372.65	5,291,049.00
商业承兑汇票	-	2,304,800.00
合计	24,230,372.65	7,595,849.00

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

16、 应付账款

(a) 应付账款主要明细如下:

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付工程款	1,811,738,898.59	1,569,696,113.27
应付购货款	495,985,735.80	306,010,151.73
其他	8,588,663.26	4,544,483.12
合计	2,316,313,297.65	1,880,250,748.12

(b) 应付账款账龄分析如下:

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	2,267,205,674.37	1,836,634,004.36
1-2 年	33,600,119.98	28,881,521.07
2-3 年	8,210,319.09	6,039,748.30
3 年以上	7,297,184.21	8,695,474.39
合计	2,316,313,297.65	1,880,250,748.12

17、 合同负债

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
网络建设与工程服务	109,736,075.83	66,122,136.75
内容应用及其他服务	16,974,379.00	8,443,977.51
合计	126,710,454.83	74,566,114.26

包括在2021年1月1日账面价值中的74,566,114.26元合同负债已于2021年度转入营业收入(2020年度: 440,911,284.19元), 包括内容应用及其他服务66,122,136.75元(2020年度: 348,644,302.55元), 内容应用及其他服务8,443,977.51元(2020年度: 92,266,981.64)。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

18、 应付职工薪酬

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	19,732,556.88	18,208,129.41
应付设定提存计划(b)	1,253,131.01	1,253,131.01
应付辞退福利(附注六(24))	275,449.17	204,110.76
合计	<u>21,261,137.06</u>	<u>19,665,371.18</u>

(a) 短期薪酬

	2020 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和 补贴	-	301,178,554.20	(301,178,554.20)	-
职工福利费	-	8,633,886.18	(8,633,886.18)	-
社会保险费	23,797.89	16,877,806.11	(16,877,806.11)	23,797.89
其中: 医疗保险费	-	15,125,087.58	(15,125,087.58)	-
工伤保险费	23,797.89	533,517.06	(533,517.06)	23,797.89
生育保险费	-	1,216,980.04	(1,216,980.04)	-
其他	-	2,221.43	(2,221.43)	-
住房公积金	15,466.50	29,243,733.60	(29,243,733.60)	15,466.50
工会经费和职工教育 经费	18,168,865.02	10,541,249.39	(9,016,821.92)	19,693,292.49
劳务租赁费	-	18,178,376.71	(18,178,376.71)	-
合计	<u>18,208,129.41</u>	<u>384,653,606.19</u>	<u>(383,129,178.72)</u>	<u>19,732,556.88</u>

(b) 设定提存计划

	2020 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
基本养老保险	1,236,714.28	42,122,628.00	(42,122,628.00)	1,236,714.28
失业保险费	-	1,007,952.63	(1,007,952.63)	-
年金缴费	16,416.73	14,173,579.28	(14,173,579.28)	16,416.73
合计	<u>1,253,131.01</u>	<u>57,304,159.91</u>	<u>(57,304,159.91)</u>	<u>1,253,131.01</u>

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

18、 应付职工薪酬(续)

(b) 设定提存计划(续)

注: 设定提存计划

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划, 根据该等计划, 本公司分别按工资、奖金和若干津贴的15%、0.3%~0.5%每月向该等计划缴存费用。此外, 本公司为员工提供企业年金福利, 按工资总额的4%向经政府部门批准的企业年金管理机构每月缴存费用。除上述每月缴存费用外, 本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

19、 应交税费

	2020年 12月31日	本年应交	本年已交	其他变动	2021年 12月31日
应交增值税	-	59,092,572.63	(82,084,925.52)	22,992,352.89	
应交所得税	13,850,658.07	(9,856,309.28)	(8,624,347.64)	4,629,998.85	
应交个人所得税	3,509,040.30	5,613,501.41	(5,926,078.98)	-	3,196,462.73
应交教育费附加	-	3,067,720.91	(3,065,817.81)	-	1,903.10
应交城建税	-	4,386,605.47	(4,383,941.13)	-	2,664.34
其他	448,803.69	8,640,893.73	(8,468,229.48)	-	621,467.94
合计	17,808,502.06	70,944,984.87	(112,553,340.56)	27,622,351.74	3,822,498.11

20、 其他应付款

	2021年12月31日	2020年12月31日
应付股利	42,050,000.00	59,040,000.00
资金拆借	216,695,303.04	327,967,097.65
押金及保证金	55,392,680.49	58,281,053.44
其他	16,100,937.76	27,514,969.33
合计	330,238,921.29	472,803,120.42

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

21、 一年内到期的非流动负债

	2021年12月31日	2020年12月31日
一年内到期的租赁负债(附注六(23))	2,962,402.56	2,738,082.59

22、 其他流动负债

	2021年12月31日	2020年12月31日
待转销项税额	121,702,239.10	109,292,802.58

23、 租赁负债

	2021年12月31日	2020年12月31日
房屋及建筑物	7,308,695.88	8,236,703.20
其他设备	18,572.55	42,569.69
小计	7,327,268.43	8,279,272.89
减: 计入一年内到期的非流动负债的 租赁负债(附注六(21))	(2,962,402.56)	(2,738,082.59)
合计	4,364,865.87	5,541,190.30

于2021年12月31日, 本公司不存在已签订但尚未开始执行的租赁合同。

24、 长期应付职工薪酬

	2021年12月31日	2020年12月31日
应付辞退福利	3,718,572.63	3,734,082.60
减: 将于一年内支付的辞退福利(附注 六(18))	(275,449.17)	(204,110.76)
合计	3,443,123.46	3,529,971.84

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

25、 实收资本

注册资本及实收资本

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
广通服	550,000,000.00	550,000,000.00

26、 资本公积

项目	2020 年		2021 年	
	12 月 31 日	本年增加	本年减少	12 月 31 日
其他资本公积	67,701,829.47	-	-	67,701,829.47
项目	2019 年		2020 年	
	12 月 31 日	本年增加	本年减少	12 月 31 日
其他资本公积	67,701,829.47	-	-	67,701,829.47

27、 盈余公积

项目	2020 年		2021 年	
	12 月 31 日	本年增加	本年减少	12 月 31 日
法定盈余公积金	111,222,225.51	7,508,681.72	-	118,730,907.23

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程, 本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金, 当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时, 可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损, 或者增加实收资本。本公司2021年按本公司净利润的10%提取法定盈余公积金人民币7,508,681.72元(2020年度, 人民币 8,655,053.69元)。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

28、 未分配利润

根据2021年12月31日股东决议, 本公司向股东分配利润42,050,000.00元(2020年度: 89,420,000.00元)。

29、 营业收入和营业成本

	2021 年度		2020 年度		
	主营业务收入	收入	成本	收入	成本
网络建设与工程服务		4,831,133,144.52	4,523,073,232.86	4,592,127,596.81	4,292,008,771.62
流程外判服务	其他	868,777,559.87	797,993,226.51	986,876,394.26	906,753,322.14
内容应用及其他服务	收入	1,680,305,755.51	1,560,730,110.73	1,680,748,831.92	1,551,477,910.02
合计	营业收入	7,380,216,459.90	6,881,796,570.10	7,259,752,822.99	6,750,240,003.78

本公司主要客户为电信运营商, 包括中国电信集团和中国移动集团。2021年本公司向中国电信集团及中通服集团、中国移动集团提供信息化和数字化领域的综合一体化智慧解决方案所带来的收入分别为人民币15.82亿元和人民币11.96亿元(2020年: 分别为人民币16.32亿元和人民币16.65亿元), 分别占本公司总营业收入21.44%和16.21%(2020年: 分别占22.48%和22.94%)。

30、 税金及附加

	2021 年度	2020 年度
城市建设维护税	4,386,605.47	2,860,101.87
教育费附加	1,817,525.96	1,245,076.63
地方教育费附加	1,250,194.95	829,724.38
印花税	2,658,634.85	3,142,777.26
其他	5,442,699.43	5,667,773.41
合计	15,555,660.66	13,745,453.55

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

31、 财务费用

	2021 年度	2020 年度
租赁负债利息支出	328,706.73	325,819.41
减：利息收入	(425,573.03)	(229,723.72)
汇兑损失	86.46	24,864.61
其他	2,748,674.00	1,884,792.63
合计	<u>2,651,894.16</u>	<u>2,005,752.93</u>

32、 其他收益

	2021 年度	2020 年度
科研项目补贴	4,300,000.00	3,010,200.00
经营性税金返还	109,851.84	552,409.19
其他	5,313,946.07	2,140,136.50
合计	<u>9,723,797.91</u>	<u>5,702,745.69</u>

33、 信用减值损失

	2021 年度	2020 年度
应收账款	9,121,491.98	5,511,499.39
其他应收款	490,683.67	(6,511.45)
合计	<u>9,612,175.65</u>	<u>5,504,987.94</u>

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

34、 所得税费用

(a) 本年所得税费用组成

	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	(9,856,309.28)	3,360,669.79
递延所得税费用	(1,758,944.19)	(784,720.20)
合计	<u>(11,615,253.47)</u>	<u>2,575,949.59</u>

(b) 所得税费用与本公司会计利润的关系如下:

	2021 年度	2020 年度
税前利润	63,471,563.76	89,126,486.48
使用的所得税税率	15%	15%
按适用税率计算的所得税费用	9,520,734.56	13,368,972.97
永久性差异	1,730,220.78	2,101,019.79
其中: 不能税前扣除的成本	1,730,220.78	2,101,019.79
研发费用加计扣除优惠	(11,319,566.60)	(13,857,429.88)
以前年度所得税调整	(11,546,642.21)	963,386.71
本年所得税费用	<u>(11,615,253.47)</u>	<u>2,575,949.59</u>

35、 按性质分类的费用

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、研发费用和财务费用按照性质分类, 列示如下:

	2021 年度	2020 年度
折旧及摊销	25,978,010.47	26,684,973.44
人工成本	444,534,967.45	404,856,705.47
材料成本	1,531,789,466.03	934,465,774.90
财务费用	2,651,894.16	2,005,752.93
分包费	4,915,284,904.08	5,440,922,511.84
装卸运输费	27,295,573.67	31,431,504.11
其他费用	353,137,584.32	315,067,949.30
合计	<u>7,300,672,400.18</u>	<u>7,155,435,171.99</u>

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

36、现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2021 年度	2020 年度
净利润:	75,086,817.23	86,550,536.89
加: 资产减值损失	500,052.00	907,355.10
信用减值损失	9,612,175.65	5,504,987.94
固定资产、投资性房地产及使用 权资产折旧	21,557,969.07	21,394,408.15
无形资产摊销	2,087,605.91	2,022,213.57
长期待摊费用摊销	2,332,435.49	3,268,351.72
处置及报废固定资产和其他长期 资产的损失	370,829.20	341,455.19
财务费用	328,706.73	325,819.41
递延所得税资产的增加	(1,758,944.19)	(784,720.20)
存货的减少	2,985,053.27	4,111,053.40
经营性应收项目的增加	(362,075,888.59)	(423,550,445.55)
经营性应付项目的增加	462,849,007.56	444,109,231.90
经营活动产生的现金流量净额	213,875,819.33	144,200,247.52

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	2021 年度	2020 年度
现金及现金等价物的年末余额	558,959,231.59	531,256,948.68
减: 现金及现金等价物的年初余额	(531,256,948.68)	(498,615,527.85)
现金及现金等价物净增加额	27,702,282.91	32,641,420.83

(c) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2021 年度	2020 年度
关联方资金拆借款	111,271,794.61	13,923,922.21
偿还租赁负债支付的金额	3,679,865.37	3,373,142.93
合计	114,951,659.98	17,297,065.14

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

36、现金流量表补充资料(续)

(d) 本公司持有的现金和现金等价物分析如下

	2021年12月31日	2020年12月31日
货币资金		
可随时用于支付的银行存款	558,959,231.59	531,256,948.68
年末可随时用于支付的货币资金余额小计	558,959,231.59	531,256,948.68
使用受限制的其他货币资金	25,519,621.32	19,772,332.42
受到限制的货币资金小计	25,519,621.32	19,772,332.42
年末货币资金余额	584,478,852.91	551,029,281.10
减: 使用受限制的货币资金及存款期限三个月以上的定期存款	(25,519,621.32)	(19,772,332.42)
年末现金及现金等价物余额	558,959,231.59	531,256,948.68

七 承诺事项

于2021年12月31日及2020年12月31日, 本公司不存在重大承诺事项。

八 资产负债表日后经营租赁收款额

本公司作为出租人, 资产负债表日后应收的租赁收款额的未折现金额汇总如下:

	2021年12月31日
一年以内	460,596.00
一到二年	474,412.00
二到三年	322,536.00
合计	1,257,544.00

九 资产负债表日后事项

无。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 关联方及其交易

1、 母公司

(a) 母公司基本情况

	注册地	业务性质
广通服	中国广东	其他电信服务

本公司的最终控制方为中国电信集团有限公司。

(b) 母公司注册资本及其变化

	2020 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
广通服	2,687,716,142.87	-	-	2,687,716,142.87

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
广通服	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

2、 不存在控制关系的关联方的性质

	与本公司的关系
中国电信集团财务有限公司(以下简称“中国电信财务公司”)	同受最终控股公司控制
中国电信集团有限公司其他子公司	同受最终控股公司控制
中通服集团除广通服外其他子公司	同受最终控股公司控制
中国铁塔集团	中国电信股份有限公司之联营企业
广东胜通和科技服务有限公司(以下简称“胜通和”)	广通服之联营企业

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 关联方及其交易(续)

3、 本公司与中国电信集团及中通服集团之间的重大交易列示如下:

		2021 年度	2020 年度
销售商品、提供劳务	(i)	1,582,219,261.83	1,632,008,415.81
采购商品、接受劳务	(ii)	218,194,746.50	182,750,724.76
利息支出	(iii)	83,541.45	109,538.00
存放于中国电信财务公司的净存款	(iv)	2,915,176.50	(23,035,650.00)
存放于中国电信财务公司存款的 利息收入	(v)	98,722.58	47,370.28
资金拆入净额	(vi)	(111,271,794.61)	(13,923,922.21)

附注:

- (i) 主要包括本公司为中国电信集团及中通服集团提供: (a) 电信基建之设计、施工及监理服务; (b) 电信网络支撑服务、软件开发以及其他科技相关服务; (c) 配套电信服务如网络设备维护(包括管线维护、机房维护及基站维护)、渠道(营销)服务、固网及无线增值服务、互联网内容及信息服务等; (d) 物资采购服务、仓储、运输及安装服务。 (e) 物业租赁服务等。
- (ii) 主要指本公司已付及应付中国电信集团及中通服集团: (a) 基础电信服务、增值服务及信息应用服务费用; (b) 物流、人才、文化、教育、卫生和其他后勤服务费用; (c) 物资采购服务等费用。
- (iii) 主要指本公司从中国电信集团确认租赁负债已付及应付中国电信集团的利息。
- (iv) 主要指本公司于中国电信财务公司提供的存款服务下的净存款。
- (v) 主要指本公司从中国电信财务公司提供的存款服务中取得的利息收入。
- (vi) 主要指广通服为本公司提供的资金拆借净额。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 关联方及其交易(续)

4、 本公司与中国电信集团及中通服集团的应收应付款项余额列示如下:

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	72,915,176.50	-	70,000,000.00	-
应收票据	1,334,357.79	-	-	-
应收账款	312,493,537.88	(22,899,459.51)	441,432,513.32	(29,098,732.92)
预付款项	-	-	4,176,726.09	-
其他应收款	30,034,076.90	(11,852.02)	19,259,884.73	-
合同资产	724,175,321.68	(1,364,661.97)	622,944,168.11	(1,120,263.91)
合计	1,140,952,470.75	(24,275,973.50)	1,157,813,292.25	(30,218,996.83)

	2021年12月31日	2020年12月31日
应付账款	105,459,005.81	40,688,432.83
合同负债	2,298,447.26	-
其他应付款	218,095,569.50	388,692,907.26
一年内到期的非流动负债	736,526.07	723,764.03
租赁负债	1,490,515.06	2,171,684.49
合计	328,080,063.70	432,276,788.61

于2021年12月31日, 本公司确认与中国电信集团新增租赁合同相关的使用权资产人民币98,396.08元(2020年12月31日: 人民币2,185,268.43元)。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 关联方及其交易(续)

5、 本公司与中国铁塔集团及胜通和的重大交易列示如下：

		2021 年度	2020 年度
销售商品以及提供主要劳务收入	(i)	269,429,705.56	273,813,657.30
提供物业租赁服务	(ii)	210,001.67	337,348.56
采购商品以及采购劳务支出	(iii)	479,877,088.41	326,948,024.35
利息支出	(iv)	3,479.33	1,986.43

附注：

- (i) 主要指本公司为中国铁塔集团及胜通和提供的(a)电信基建之设计、施工及监理服务；(b) 电信网络支撑服务、软硬件开发以及其他科技相关服务；(c) 配套电信服务如网络设备维护(包括管线维护、机房维护及基站维护)，渠道(营销)服务、固网及无线增值服务、互联网内容及信息服务等；(d) 设施管理服务、广告服务、会议服务、特约维修及设备租赁等服务；
- (ii) 主要指本公司为中国铁塔集团及胜通和提供的物业租赁服务。
- (iii) 主要指本公司已付及应付中国铁塔集团及胜通和的(a)业务场地的短期租赁费用；(b)基础电信服务、增值服务及信息应用服务费用；(c)物流、人才、文化、教育、卫生和其他后勤服务费用；(d)物资采购服务、仓储、运输及安装服务等费用；
- (iv) 主要指本公司从中国铁塔集团确认租赁负债已付及应付中国铁塔集团的利息。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 关联方及其交易(续)

6、 本公司与中国铁塔集团及胜通和的应收应付款项余额列示如下:

	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	23,860,947.80	(1,266,511.14)	25,844,723.59	(727,462.90)
预付款项	-	-	11,596,344.42	-
其他应收款	11,665,107.71	(23,330.22)	10,357,980.98	-
合同资产	58,544,842.61	(117,089.69)	61,735,993.46	(123,471.99)
合计	94,070,898.12	(1,406,931.05)	109,535,042.45	(850,934.89)

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付账款	18,258,716.37	7,959,687.25
合同负债	128,379.81	68,807.34
其他应付款	297,376.71	572,260.26
一年内到期的非流动负债	18,572.55	23,997.14
租赁负债	-	18,572.55
合计	18,703,045.44	8,643,324.54

于2021年12月31日及2020年12月31日, 本公司与中国铁塔集团新增租赁合同相关的使用权资产人民币57,128.84元(2020年12月31日: 无)。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 金融工具及其风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、 市场风险

(a) 外汇风险

外汇风险主要产生于以功能性货币以外的货币计价的金融工具。于2021年12月31日，本公司不存在以功能性货币以外的货币计价的金融工具。本公司预期人民币兑外币升值或贬值不会对本公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

(b) 利率风险

于2021年12月31日及2020年12月31日，本公司均不存在短期或长期借款，本公司管理层认为本公司不存在重大利率风险。

2、 信用风险

本公司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、其他应收款、合同资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外无为履行财务担保所需支付的款项。

本公司货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的大型国有银行及其他大中型上市银行和中国电信财务公司，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

于2021年12月31日，本公司不存在因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级的情况。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十一 金融工具及其风险(续)

3、 流动性风险

本公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在现金流量预测的基础上, 持续监控短期和长期的资金需求, 以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券; 同时持续监控是否符合借款协议的规定, 从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺, 以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日, 本公司各项金融负债及租赁负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

	2021年12月31日				合计
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
金融负债—					
应付票据	24,230,372.65	-	-	-	24,230,372.65
应付账款	2,316,313,297.65	-	-	-	2,316,313,297.65
其他应付款	288,188,921.29	-	-	-	288,188,921.29
租赁负债	3,178,591.72	2,559,553.76	1,443,817.43	635,139.01	7,817,101.92
合计	2,631,911,183.31	2,559,553.76	1,443,817.43	635,139.01	2,636,549,693.51
	2020年12月31日				合计
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
金融负债—					
应付票据	7,595,849.00	-	-	-	7,595,849.00
应付账款	1,880,250,748.12	-	-	-	1,880,250,748.12
其他应付款	413,763,120.42	-	-	-	413,763,120.42
租赁负债	2,987,238.78	2,466,638.57	2,615,222.88	835,300.38	8,904,400.61
合计	2,304,596,956.32	2,466,638.57	2,615,222.88	835,300.38	2,310,514,118.15

于2021年12月31日及2020年12月31日, 本公司均不存在对外担保情况。

于2021年12月31日及2020年12月31日, 本公司均不存在已签订但尚未开始执行的租赁合同。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公允价值估计

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

1、 持续的以公允价值计量的资产和负债

于2021年12月31日及2020年12月31日，本公司均不存在持续的以公允价值计量的资产和负债。

2、 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应付款项以及租赁负债等，其账面价值与公允价值差异很小。

十三 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司的总资本为资产负债表中所列示的所有者权益。本公司不受制于外部强制性资本要求，利用贷款总额对总资产的比率监控资本。本公司把贷款总额界定为短期借款、长期借款及长期应付款的总和，于2021年12月31日，本公司不存在短期借款、长期借款及长期应付款。本公司主要通过自有资金满足持续经营的需求。



编号: 103685387

此复印件仅供中羽服建设有限公司
2022年度财务预算及审计报告审计普华
永道中天北京分所(2022)第111号
五阳之用 其他用途无效。



营业执照

(副本)(1-1)

统一社会信用代码 91110000067311102Q

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 类型 外商投资特殊普通合伙企业分支机构
 营业场所 北京市朝阳区东三环中路7号4号楼22层、23层、25层、26层
 负责人 周星
 成立日期 2013年03月28日
 营业期限 2013年03月28日至 长期
 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。(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 年09 月01 日

企业信用信息公示系统网址:qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO.504316

说明

《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批,准予设立分所执行业务的凭证。

1. 《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
2. 《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
3. 会计师事务所分所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

会计师事务所分所 执业证书

名称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

负责人: 周星

办公场所: 北京市朝阳区东三环中路7号北京财富中心一期办公楼22层、23层、25层、26层

分所编号: 310000071101

批准设立文号: 财会函[2012]52号

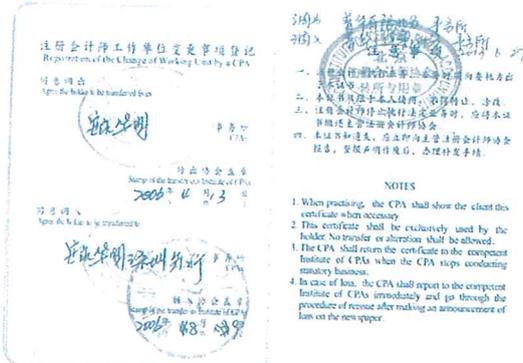
批准设立日期: 2012-12-24



发证机关: 北京市财政局
 2012年11月 日
 中华人民共和国财政部制



此复印件仅供中通服建设有限公司 2021 年度财务报表及审计报告【普华永道中天北京审字(2022)第 1517 号】后附之用，其他用途无效。



此复印件仅供中通服建设有限公司 2021 年度财务报表及审计报告【普华永道中天北京
审字(2022)第 1517 号】后附之用，其他用途无效。





姓名: 马文雯
 性别: 女
 出生日期: 1984-03-31
 工作单位: 普华永道中天会计师事务所
 (特殊普通合伙) 北京分所
 身份证号: 37110219840331420



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



姓名: 马文雯
 证书编号: 310000070681

证书编号: 310000070681
 No. of Certificate

批准注册会计师协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 12 月 14 日
 Date of Issuance

年 月 日

此复印件仅供中通服建设有限公司 2021 年度财务报表及审计报告【普华永道中天北京
 审字(2022)第 1517 号】后附之用, 其他用途无效。

4.2.1.2. 2021 年财务审计报告相关截图

4.2.1.2.1. 审计机构注册地注册会计师协会网站查询截图

查询网址: <https://cmis.cicpa.org.cn/#/login>



4.2.1.2.2. 注册会计师执业资格查询

查询网址: <http://acc.mof.gov.cn/>





4.2.1.2.3. 财务审计报告防伪验证查询截图

查询地址: <http://ywbg.bicpa.org.cn/WebSite/ReportQuery>



查询地址: <http://acc.mof.gov.cn/qrcapp/search.html>



4.2.2. 2022 年度财务报表及审计报告

4.2.2.1. 财务报表及审计报告



中通服建设有限公司

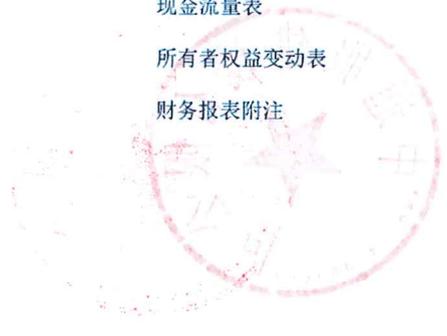
2022 年度财务报表及审计报告



中通服建设有限公司

2022 年度财务报表及审计报告

内容	页码
审计报告	1 - 3
2022 年度财务报表	
资产负债表	1 - 2
利润表	3
现金流量表	4
所有者权益变动表	5 - 6
财务报表附注	7 - 49





普华永道

审计报告

普华永道中天北京审字(2023)第 2087 号
(第一页, 共三页)

中通服建设有限公司:

一、 审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了中通服建设有限公司(以下简称“中通建”)的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表,2022 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

(二) 我们的意见

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,公允反映了中通建 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。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。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于中通建,并履行了职业道德方面的其他责任。

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
中国北京市朝阳区东三环中路 7 号北京财富中心写字楼 A 座 26 楼 邮编 100020
总机: +86 (10) 6533 8888, 传真: +86 (10) 6533 8800, www.pwccn.com



普华永道

普华永道中天北京审字(2023)第 2087 号
(第二页, 共三页)

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

中通建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,管理层负责评估中通建的持续经营能力,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中通建、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中通建的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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



普华永道

普华永道中天北京审字(2023)第 2087 号
(第三页, 共三页)

四、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

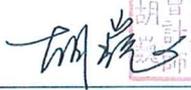
(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容, 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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。

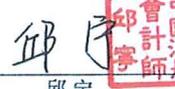
普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)
北京分所

中国·北京市
2023年3月29日

注册会计师


胡巍

注册会计师


邱宁

中通服建设有限公司

2022年12月31日资产负债表
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

资产	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产			
货币资金	六(1)	410,078,643.30	584,478,852.91
应收票据	六(2)	80,607,390.85	54,276,607.76
应收账款	六(3)	1,633,708,719.97	1,384,469,951.18
预付款项	六(4)	8,550,877.20	25,113,139.61
其他应收款	六(5)	347,956,780.46	161,949,637.46
存货	六(6)	12,223,849.67	10,306,120.65
合同资产	六(7)	1,853,147,039.40	1,446,072,742.00
其他流动资产	六(8)	43,228,262.69	71,046,217.65
流动资产合计	流动资产 →	4,389,501,563.54	3,737,713,269.22
非流动资产			
投资性房地产	六(9)	52,501,851.20	56,564,703.86
固定资产	六(10)	79,468,561.39	88,826,084.29
使用权资产	六(11)	4,403,245.49	7,012,534.47
无形资产	六(12)	55,286,119.97	56,295,920.83
长期待摊费用	六(13)	1,355,085.38	2,301,510.39
递延所得税资产	六(14)	19,224,788.95	18,156,841.44
其他非流动资产		4,579,296.92	2,579,082.61
非流动资产合计	固定资产 →	216,818,949.30	231,736,677.89
资产总计	资产总额 →	4,606,320,512.84	3,969,449,947.11
		↑ 年末总资产余额	↑ 年初总资产余额

中通服建设有限公司

2022年12月31日资产负债表(续)
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

负债和所有者权益	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债			
应付票据	六(16)	171,542,267.71	24,230,372.65
应付账款	六(17)	3,042,459,148.25	2,316,313,297.65
合同负债	六(18)	125,508,510.53	126,710,454.83
应付职工薪酬	六(19)	21,301,636.71	21,261,137.06
应交税费	六(20)	3,377,637.62	3,822,498.11
其他应付款	六(21)	106,432,058.34	330,238,921.29
一年内到期的非流动负债	六(22)	2,604,350.65	2,962,402.56
其他流动负债	六(23)	100,399,434.93	121,702,239.10
流动负债合计	流动负债	3,573,625,044.74	2,947,241,323.25
非流动负债			
租赁负债	六(24)	2,080,284.85	4,364,865.87
长期应付职工薪酬	六(25)	3,999,458.21	3,443,123.46
非流动负债合计	长期负债	6,079,743.06	7,807,989.33
负债合计	负债总额	3,579,704,787.80	2,955,049,312.58
所有者权益			
实收资本	六(26)	550,000,000.00	550,000,000.00
资本公积	六(27)	67,701,829.47	67,701,829.47
盈余公积	六(28)	121,798,416.28	118,730,907.23
未分配利润	六(29)	287,115,479.29	277,967,897.83
所有者权益合计	本年度净资产	1,026,615,725.04	1,014,400,634.53
负债和所有者权益总计	负债和所有者权益合计	4,606,320,512.84	3,969,449,947.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

第1页至第49页的财务报表由下列负责人签署:

企业负责人:

许庆

主管会计工作负责人:

许庆

会计机构负责人:

侯云芳

中通服建设有限公司

2022 年度利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	本年度营业收入	上年度营业收入
		2022 年度	2021 年度
一、营业收入	六(30)	7,292,050,033.39	7,380,216,459.90
减：营业成本	六(30)、六(37)	6,797,995,636.63	6,881,796,570.10
税金及附加	六(31)	14,159,409.69	15,555,660.66
管理费用	六(37)	159,403,859.42	162,783,346.91
研发费用	六(37)	286,499,311.60	253,440,589.01
财务费用	六(32)、六(37)	3,152,563.26	2,651,894.16
其中：利息费用		211,814.14	328,706.73
利息收入		750,556.40	425,573.03
加：其他收益	六(33)	10,437,463.93	9,723,797.91
信用减值损失	六(34)	(3,427,471.68)	(9,612,175.65)
资产减值损失	六(35)	(2,823,399.41)	(500,052.00)
资产处置损失		(597,963.98)	(370,829.20)
二、营业利润		34,427,881.65	63,229,140.12
加：营业外收入		21,904.10	626,705.05
减：营业外支出		305,616.82	384,281.41
三、利润总额		34,144,168.93	63,471,563.76
减：所得税费用	六(36)	3,469,078.42	(11,615,253.47)
四、净利润		30,675,090.51	75,086,817.23
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		30,675,090.51	75,086,817.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

中通服建设有限公司

2022年度现金流量表
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

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		7,218,514,794.79	7,705,352,083.42
收到的税费返还		111,256.73	109,851.84
收到其他与经营活动有关的现金		32,282,713.93	29,839,995.21
经营活动现金流入小计	经营性现金流入额	7,250,908,765.45	7,735,301,930.47
购买商品、接受劳务支付的现金		(6,230,839,280.26)	(6,809,082,414.11)
支付给职工以及为职工支付的现金		(400,129,650.76)	(418,108,664.68)
支付的各项税费		(77,600,885.01)	(106,095,536.56)
支付其他与经营活动有关的现金		(317,634,761.99)	(188,139,495.79)
经营活动现金流出小计	经营性现金流出额	(7,026,204,578.02)	(7,521,426,111.14)
经营活动产生的现金流量净额	六(38)(a)	224,704,187.43	213,875,819.33
↑			
经营性净现金流量			
二、投资活动产生的现金流量			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		91,967.91	115,909.79
投资活动现金流入小计		91,967.91	115,909.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(6,003,049.49)	(12,297,786.23)
支付其他与投资活动有关的现金		(196,583,480.02)	-
投资活动现金流出小计		(202,586,529.51)	(12,297,786.23)
投资活动使用的现金流量净额		(202,494,561.60)	(12,181,876.44)
三、筹资活动产生的现金流量			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(42,050,000.00)	(59,040,000.00)
支付其他与筹资活动有关的现金	六(38)(c)	(219,897,555.65)	(114,951,659.98)
筹资活动现金流出小计		(261,947,555.65)	(173,991,659.98)
筹资活动使用的现金流量净额		(261,947,555.65)	(173,991,659.98)
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			
加:年初现金及现金等价物余额	六(38)(b)	(239,737,929.82)	27,702,282.91
		558,959,231.59	531,256,948.68
六、年末现金及现金等价物余额			
	六(38)(d)	319,221,301.77	558,959,231.59
↑			
现金及现金等价物			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



中通服建设有限公司
2022年度所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2021年12月31日余额		550,000,000.00	67,701,829.47	-	-	118,730,907.23	277,967,897.83	1,014,400,634.53
2022年度增减变动额		-	-	-	-	3,067,509.05	9,147,581.46	12,215,090.51
综合收益总额		-	-	-	-	-	30,675,090.51	30,675,090.51
净利润		-	-	-	-	-	30,675,090.51	30,675,090.51
其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-
专项储备		-	-	-	-	-	-	-
计提专项储备		-	-	-	67,420,348.82	-	-	67,420,348.82
使用专项储备		-	-	-	(67,420,348.82)	-	-	(67,420,348.82)
利润分配		-	-	-	-	3,067,509.05	(21,527,509.05)	(18,460,000.00)
提取盈余公积	六(28)	-	-	-	-	3,067,509.05	(3,067,509.05)	-
对所有者的分配	六(29)	-	-	-	-	-	(18,460,000.00)	(18,460,000.00)
2022年12月31日余额		550,000,000.00	67,701,829.47	-	-	121,798,416.28	287,115,479.29	1,026,615,725.04





中通服建设有限公司

2022年度所有者权益变动表(续)
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	附注	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2020年12月31日余额		550,000,000.00	67,701,829.47	-	-	111,222,225.51	252,439,762.32	981,363,817.30
2021年度增减变动额		-	-	-	-	7,508,681.72	25,528,135.51	33,036,817.23
综合收益总额		-	-	-	-	75,086,817.23	75,086,817.23	75,086,817.23
净利润		-	-	-	-	-	75,086,817.23	75,086,817.23
其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-
专项储备		-	-	-	-	-	-	-
计提专项储备		-	-	-	72,660,233.82	-	-	72,660,233.82
使用专项储备		-	-	-	(72,660,233.82)	-	-	(72,660,233.82)
利润分配		-	-	-	-	7,508,681.72	(49,558,681.72)	(42,050,000.00)
提取盈余公积	六(28)	-	-	-	-	7,508,681.72	(7,508,681.72)	-
对所有者分配	六(29)	-	-	-	-	-	(42,050,000.00)	(42,050,000.00)
2021年12月31日余额		550,000,000.00	67,701,829.47	-	-	118,730,907.23	277,967,897.83	1,014,400,634.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

中通服建设有限公司(以下简称“本公司”)是由广东省邮电管理局于 1986 年 12 月 5 日在中华人民共和国广东省广州市成立的有限责任公司。于 2000 年 7 月 19 日, 根据信息产业部发出的“关于邮电管理局实施政企分开的通知”, 本公司被广东省邮电管理局划归至中国电信集团广东省电信公司。于 2000 年 12 月 28 日, 本公司被中国电信集团广东省电信公司划归到广东省电信实业集团公司。广东省电信实业集团公司以 2006 年 2 月 28 日为基准日将其持有的本公司 100% 的股权转让至中国电信集团有限公司。于 2006 年 8 月 31 日, 中国电信集团有限公司将其持有的本公司 100% 的股权转让至中国通信服务股份有限公司(以下简称“中通服”)。于 2006 年 9 月 18 日, 中通服将其持有的本公司 100% 的股权转让至广东省通信产业服务有限公司(以下简称“广通服”)。本公司经批准的经营期限为无固定期限; 现注册资本为人民币 550,000,000.00 元。

本公司的母公司为广通服, 最终母公司为中国电信集团有限公司。

本公司经批准的主要业务范围为: 道路自动收费停车泊位的建设、经营和管理; 信息系统集成服务; 通信系统工程服务; 通信设施安装工程服务; 通信线路和设备的安装; 软件开发; 建筑劳务分包; 电子设备工程安装服务; 智能化安装工程服务; 楼宇设备自控系统工程服务; 保安监控及防盗报警系统工程服务; 建筑物空调设备、通风设备系统安装服务; 建筑钢结构、预制构件工程安装服务; 安全技术防范系统设计、施工、维修; 机电设备安装服务; 广播电视传输设施安装工程服务; 城市及道路照明工程施工; 通讯设备及配套设备批发; 劳务承揽; 移动通信业务代理服务; 工程建设项目招标代理服务; 房屋建筑工程施工等。

本财务报表由本公司企业负责人于 2023 年 3 月 29 日批准报出。

二 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三 遵循企业会计准则的声明

本公司 2022 年度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 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计

(1) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(2) 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

(3) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化; 其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

(4) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金、可随时用于支付的存款, 以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(5) 金融工具

金融工具, 是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时, 确认相关的金融资产或金融负债。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

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量特征, 将金融资产划分为: (1)以摊余成本计量的金融资产; (2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产; (3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(5) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(i) 分类和计量(续)

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产, 相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据, 本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具, 以摊余成本计量:

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标, 且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致, 即在特定日期产生的现金流量, 仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款, 列示为一年内到期的非流动资产; 取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

(ii) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、合同资产、应收租赁款等, 以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息, 以发生违约的风险为权重, 计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额, 确认预期信用损失。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和合同资产, 无论是否存在重大融资成分, 本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款, 本公司亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(5) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

除上述应收票据、应收账款、合同资产和应收租赁款外, 于每个资产负债表日, 金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的, 本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备; 金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的, 本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备; 金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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, 按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于自初始确认后信用风险未显著增加的、自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的, 以及较低信用风险的金融工具, 按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于自初始确认后已经发生信用减值的金融工具, 按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

当单项应收账款和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征将应收账款和合同资产划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据和计提方法如下:

应收账款组合 1	运营商组合
应收账款组合 2	非运营商组合
应收账款组合 3	低风险组合
合同资产组合 1	运营商组合
合同资产组合 2	非运营商组合
合同资产组合 3	低风险组合

运营商组合包含与中国电信集团有限公司及其子公司(不包括中通服内部各成员单位(以下简称“中通服集团”))(以下简称“中国电信集团”)、中国移动通信集团有限公司及其子公司(以下简称“中国移动集团”)、中国联合网络通信集团有限公司及其子公司、中国铁塔股份有限公司及其子公司(以下简称“中国铁塔集团”)形成的资产。非运营商组合包含与除上述运营商及中通服集团以外的客户形成的资产。低风险组合为中通服集团之间形成的资产。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(5) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

对于划分为组合的应收账款和合同资产, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据和计提方法如下:

其他应收款组合 1	运营商组合
其他应收款组合 2	非运营商组合
其他应收款组合 3	员工借款及备用金组合
其他应收款组合 4	低风险组合

对于划分为组合的其他应收款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的, 予以终止确认: (1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止; (2)该金融资产已转移, 且本公司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; (3)该金融资产已转移, 虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但是放弃了对该金融资产控制。

(b) 金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债, 包括应付票据及应付账款及其他应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的, 列示为流动负债; 期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的, 列示为一年内到期的非流动负债; 其余列示为非流动负债。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(5) 金融工具(续)

(b) 金融负债(续)

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时, 本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。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。

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

(6) 存货

存货包括库存材料, 按成本与可变现净值孰低计量。

存货发出时的成本按个别计价法或加权平均法核算。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中, 以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(7) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物, 以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时, 计入投资性房地产成本; 否则, 于发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量, 并按照与自用房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时, 自改变之日起, 将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产, 自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时, 自改变之日起, 将固定资产或无形资产转换为投资性房地产, 发生转换时, 以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(7) 投资性房地产(续)

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时, 终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(8) 固定资产

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备及其他、运输工具。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

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

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产, 则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下:

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	5-30 年	3%	3.23%-19.40%
机器设备及其他	3-10 年	3%	9.70%-32.33%
运输工具	6-10 年	3%	9.70%-16.17%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

(9) 无形资产

无形资产包括土地使用权、计算机软件及其他, 以成本计量。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 36-50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的, 全部作为固定资产。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(9) 无形资产(续)

(b) 计算机软件及其他

计算机软件及其他按使用年限 2-5 年平均摊销。

(c) 定期复核使用寿命和摊销方法

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并作适当调整。

(10) 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性, 分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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, 予以资本化:

- 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;
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益;
- 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; 以及
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(11) 长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各年负担的、分摊期限在一年以上的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期资产减值

固定资产、投资性房地产、使用权资产及使用寿命有限的无形资产等, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试; 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, 至少每年进行减值测试。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资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

(13) 职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿, 包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本公司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, 并计入当期损益或相关资产成本。其中, 非货币性福利按照公允价值计量。

(b) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后, 不再承担进一步支付义务的离职后福利计划; 设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内, 本公司的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险, 均属于设定提存计划。

基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例, 按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后, 当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间, 将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(13) 职工薪酬(续)

(c) 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿, 在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债, 同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利, 列示为应付职工薪酬。

(14) 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务, 当履行该义务很可能导致经济利益的流出, 且其金额能够可靠计量时, 确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数; 因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

于资产负债表日, 对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整, 以反映当前的最佳估计数。

(15) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对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形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(15) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关;
- 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

(16) 收入确认

本公司的收入主要来源于如下业务类型:

- 电信基建服务—工程施工;
- 电信基建服务—工程设计;
- 业务流程外判服务—信息技术基础设施管理;
- 业务流程外判服务—通用设施管理服务收入;
- 业务流程外判服务—供应链服务
- 应用、内容及其他服务—系统集成服务;
- 应用、内容及其他服务—软件开发服务;
- 应用、内容及其他服务—系统营维支撑服务。

本公司在履行了合同中的履约义务, 即在客户取得相关商品或服务控制权时, 按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务, 是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格, 是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额, 但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的, 属于在某一时间段内履行的履约义务, 本公司按照履约进度, 在一段时间内确认收入:

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益;
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途, 且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则, 本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本公司的主要业务, 包括工程施工、信息技术基础设施管理、系统集成服务等业务, 均属于在某一时段内履行的履约义务, 按照履约进度在合同期内确认收入。

本公司主要采用产出法确定履约进度, 即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(16) 收入确认(续)

合同资产, 是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利, 且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。有关合同资产减值的会计政策, 具体参见附注四(5)。本公司拥有的无条件(即, 仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同负债, 是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同中存在重大融资成分的, 本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额, 在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日, 本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的, 不考虑合同中存在的重大融资成分。

合同中包含两项或多项履约义务的, 本公司在合同开始日, 按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例, 将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的, 本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价, 是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的, 本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息, 并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权, 来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的, 本公司为主要责任人, 按照已收或应收对价总额确认收入; 否则, 本公司为代理人, 按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入, 该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额, 或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司为履行合同发生的成本, 不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的, 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; (2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源; (3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销, 计入当期损益。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(17) 政府补助

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产, 包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时, 予以确认。政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

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

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益; 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, 计入当期损益或冲减相关成本, 用于补偿已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益或冲减相关成本。本公司对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润, 与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本公司收到的政策性优惠利率贷款, 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。本公司直接收取的财政贴息, 冲减相关借款费用。

(18) 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。

本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产, 并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额, 以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额, 在实际发生时计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债, 列示为一年内到期的非流动负债。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(18) 租赁(续)

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备及其他。使用权资产按照成本进行初始计量, 该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等, 并扣除已收到的租赁激励。本公司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; 若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权, 则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时, 本公司将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁, 本公司选择不确认使用权资产和租赁负债, 将相关租金支出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。

租赁发生变更且同时符合下列条件时, 本公司将其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。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时, 本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期, 并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现, 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。

本公司作为出租人

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(a) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时, 经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

当租赁发生变更时, 本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁, 并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(18) 租赁(续)

(b) 融资租赁

于租赁期开始日, 本公司对融资租赁确认应收融资租赁款, 并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款, 自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

(19) 利润分配

拟发放的利润于股东批准的当期, 确认为负债。

(20) 重要会计估计和判断

本公司根据历史经验和其他因素, 包括对未来事项的合理预期, 对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险:

(a) 应收账款与合同资产预期信用损失准备

本公司采用减值矩阵确定应收账款和合同资产的预期信用损失准备。本公司对具有类似风险特征的各类应收账款和合同资产确定相应的损失准备的比例。减值矩阵基于本公司历史逾期比例考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的前瞻性信息确定。于 2022 年 12 月 31 日, 本公司已重新评估历史可观察的逾期比例并考虑了前瞻性信息的变化。该预期信用损失准备的金额将随本公司的估计而发生变化。本公司的应收账款和合同资产的预期信用损失准备的具体情况详见附注四(5)。

(b) 系统集成业务收入确认

本公司对系统集成业务合同进行评估, 识别合同中所包含的各单项履约义务, 识别单项履约义务需要在某些情况下进行判断, 以确定合同中承诺的多项商品或服务应单独核算还是应作为一个组合核算。对于包含多于一项履约义务的系统集成业务合同, 本公司将交易价格以相对单独售价为基础分摊至各项履约义务, 单独售价是指本公司向客户单独出售一项已承诺的商品或服务的价格。如果单独售价无法直接观察到, 本公司采用适当的技术对其进行估计, 以使得最终分摊到任何履约义务的交易价格都能反映本公司因向客户转让已承诺的商品或服务而预计有权获得之对价金额。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(21) 重要会计政策变更

财政部于 2021 年颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 15 号>的通知》, 并于 2022 年及 2023 年颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》及《企业会计准则实施问答》, 本公司采用上述通知和实施问答编制 2022 年度财务报表时, 上述修订对本公司财务报表无重大影响。

五 税项

(1) 本公司适用的主要税种及其税率列示如下:

税种	税率	税基
企业所得税(a)	15%	应纳税所得额
增值税	3%、5%、6%、9% 和 13%	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销 售额乘以适用税率扣除当期允许 抵扣的进项税后的余额计算)
城市维护建设税	7%	缴纳的增值税税额
教育费附加	3%	缴纳的增值税税额
地方教育费附加	2%	缴纳的增值税税额

(a) 于 2020 年 12 月 1 日, 本公司获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准的《高新技术企业证书》, 证书编号为 GR202044002400, 有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 2022 年度和 2021 年度其适用的企业所得税税率均为 15%。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
银行存款	71,534,574.28	486,044,055.09
存放于中国电信集团财务有限公司(以下简称“中国电信财务公司”)款项	247,686,727.49	72,915,176.50
其他货币资金	90,799,175.28	25,519,621.32
应收利息	58,166.25	-
合计	410,078,643.30	584,478,852.91

受到限制的货币资金明细如下:

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
三方共管资金	40,805,688.59	-
银行承兑汇票保证金	40,259,821.63	-
诉讼冻结资金	2,055,499.33	3,508,093.55
农民工工资保证金	3,069,245.00	19,147,835.63
住房维修基金及其他	4,608,920.73	2,863,692.14
合计	90,799,175.28	25,519,621.32

(2) 应收票据

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	5,098,954.41	51,103,136.77
银行承兑汇票	75,508,436.44	3,173,470.99
减: 坏账准备	-	-
合计	80,607,390.85	54,276,607.76

(a) 坏账准备

本公司对于应收票据, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。本公司经评估认为所持有的银行承兑汇票和商业承兑汇票均不存在重大的信用风险, 预期信用损失金额不重大。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应收账款	1,719,194,763.77	1,465,668,603.32
减: 坏账准备	<u>(85,486,043.80)</u>	<u>(81,198,652.14)</u>
净额	<u>1,633,708,719.97</u>	<u>1,384,469,951.18</u>

(a) 应收账款账龄分析如下:

	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	1,429,896,447.53	(4,839,210.60)	1,064,355,697.31	(4,204,004.36)
1-2 年	142,736,565.81	(15,655,831.31)	262,905,561.10	(28,060,373.87)
2-3 年	79,154,369.85	(22,459,851.93)	88,790,386.83	(15,979,749.51)
3-4 年	38,184,873.09	(18,094,027.51)	24,780,223.25	(11,673,405.72)
4-5 年	15,983,802.30	(11,333,457.30)	12,077,678.24	(8,522,062.09)
5 年以上	13,238,705.19	(13,103,665.15)	12,759,056.59	(12,759,056.59)
合计	<u>1,719,194,763.77</u>	<u>(85,486,043.80)</u>	<u>1,465,668,603.32</u>	<u>(81,198,652.14)</u>

(b) 2022 年度, 本公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款(2021 年度: 无)。

(c) 坏账准备:

本公司对于应收账款, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。应收账款计提坏账准备的情况如下:

类别	2021 年			2022 年	
	12 月 31 日	本年计提	本年转回	本年转销	12 月 31 日
应收账款	<u>81,198,652.14</u>	<u>4,287,391.66</u>	-	-	<u>85,486,043.80</u>

(i) 于 2022 年 12 月 31 日, 本公司不存在单项计提坏账准备的应收账款(2021 年 12 月 31 日: 无)。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(c) 坏账准备: (续)

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下:

组合 1:

	2022 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率 (%)	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率 (%)	金额
1 年以内	755,588,250.29	0.20	(1,511,176.51)	368,691,012.79	0.20	(737,382.02)
1-2 年	51,797,863.70	5.90	(3,056,073.96)	104,521,288.07	5.90	(6,166,756.00)
2-3 年	28,285,850.39	17.70	(5,006,595.52)	78,039,637.40	17.70	(13,813,015.82)
3-4 年	35,160,790.70	46.10	(16,209,124.51)	19,182,947.73	46.10	(8,843,338.90)
4-5 年	11,660,546.19	71.30	(8,313,969.43)	10,984,397.50	71.30	(7,831,875.42)
5 年以上	12,911,199.01	100.00	(12,911,199.01)	12,654,558.38	100.00	(12,654,558.38)
合计	895,404,500.28		(47,008,138.94)	594,073,841.87		(60,046,926.54)

组合 2

	2022 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率 (%)	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率 (%)	金额
1 年以内	665,606,817.04	0.50	(3,328,034.09)	693,324,468.17	0.50	(3,466,622.34)
1-2 年	89,359,981.20	14.10	(12,599,757.35)	155,273,885.62	14.10	(21,893,617.87)
2-3 年	48,080,596.18	36.30	(17,453,256.41)	5,968,963.33	36.30	(2,166,733.69)
3-4 年	2,991,909.52	63.00	(1,884,903.00)	4,492,169.56	63.00	(2,830,066.82)
4-5 年	4,102,565.04	73.60	(3,019,487.87)	937,753.63	73.60	(690,186.67)
5 年以上	192,466.14	100.00	(192,466.14)	104,498.21	100.00	(104,498.21)
合计	810,334,335.12		(38,477,904.86)	860,101,738.52		(31,151,725.60)

于 2022 年 12 月 31 日, 本公司组合 3 账面余额为 13,455,928.37(2021 年 12 月 31 日: 11,493,022.93)元, 未计提减值准备(2021 年 12 月 31 日: 无)。

(d) 2022 年度, 本公司不存在核销的应收账款。

(e) 于 2022 年 12 月 31 日, 本公司不存在质押给银行作为取得短期借款的应收账款。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(f) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

	占应收账款合计的		坏账准备
	账面余额	比例(%)	
单位 1	538,078,284.84	31.30	(23,794,313.68)
单位 2	262,495,832.43	15.27	(19,492,004.57)
单位 3	77,440,627.93	4.50	(387,203.14)
单位 4	68,000,000.00	3.96	(340,000.00)
单位 5	60,528,312.87	3.52	(1,136,526.35)
合计	<u>1,006,543,058.07</u>	<u>58.55</u>	<u>(45,150,047.74)</u>

(4) 预付款项

(a) 预付款项按账龄分析如下:

	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	账面余额	占总额比例(%)	账面余额	占总额比例(%)
1 年以内	8,550,877.20	100.00	25,113,139.61	100.00
减: 减值准备	-	-	-	-
合计	<u>8,550,877.20</u>		<u>25,113,139.61</u>	

(b) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	占预付款项合计的		坏账准备
	账面余额	比例(%)	
单位 1	5,543,955.00	64.83	-
单位 2	2,800,000.00	32.75	-
单位 3	112,005.60	1.31	-
单位 4	94,916.60	1.11	-
合计	<u>8,550,877.20</u>	<u>100.00</u>	-



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应收押金和保证金	104,596,058.41	132,464,050.15
应收股权出售款	20,826,741.71	21,792,000.00
应收资金集中款	196,583,480.02	-
其他	47,373,264.01	29,976,270.98
小计	<u>369,379,544.15</u>	<u>184,232,321.13</u>
减: 坏账准备	<u>(21,422,763.69)</u>	<u>(22,282,683.67)</u>
净额	<u>347,956,780.46</u>	<u>161,949,637.46</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下:

	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	310,680,017.84	(423,187.20)	115,672,729.33	(393,049.01)
1-2 年	37,872,784.60	(172,834.78)	46,767,591.80	(193,775.86)
5 年以上	20,826,741.71	(20,826,741.71)	21,792,000.00	(21,695,888.80)
合计	<u>369,379,544.15</u>	<u>(21,422,763.69)</u>	<u>184,232,321.13</u>	<u>(22,282,683.67)</u>

(b) 按预期信用损失计提方法分类披露

	自初始确认后信用风险未显著增加的其他应收款		自初始确认后已经发生信用减值的其他应收款		合计
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
2021 年 12 月 31 日	162,536,432.33	(586,794.87)	21,695,888.80	(21,695,888.80)	(22,282,683.67)
2022 年 12 月 31 日	<u>348,552,802.44</u>	<u>(596,021.98)</u>	<u>20,826,741.71</u>	<u>(20,826,741.71)</u>	<u>(21,422,763.69)</u>

于 2022 年 12 月 31 日, 本公司不存在自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的其他应收款(2021 年 12 月 31 日: 无)。

(c) 其他应收款减值准备变动情况如下:

类别	2021 年	本年计提	本年转回	本年转销	2022 年
	12 月 31 日				12 月 31 日
其他应收款	<u>22,282,683.67</u>	12,099.61	(872,019.59)	-	<u>21,422,763.69</u>



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(d) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	账面余额	主要欠款年限	占其他应收款项	
			合计的比例(%)	坏账准备
单位 1	208,523,653.72	1 年以内	56.45	-
单位 2	20,826,741.71	5 年以上	5.64	(20,826,741.71)
单位 3	13,324,958.45	1 年以内	3.61	(26,649.92)
单位 4	10,935,170.23	1 年以内	2.96	(21,870.34)
单位 5	5,228,092.89	1 年以内	1.42	(10,456.19)
合计	258,838,617.00		70.08	(20,885,718.16)

(6) 存货

	2021 年	2022 年	
	12 月 31 日	本年增加	本年减少
成本			
库存材料	10,306,120.65		12,223,849.67
减: 存货跌价准备			
库存材料	-	-	-
合计	10,306,120.65		12,223,849.67

(7) 合同资产

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
合同资产	1,864,503,840.02	1,452,605,928.90
减: 合同资产减值准备	(6,777,503.70)	(3,954,104.29)
小计	1,857,726,336.32	1,448,651,824.61
减: 列示于其他非流动资产的合同资产	(4,579,296.92)	(2,579,082.61)
合计	1,853,147,039.40	1,446,072,742.00

合同资产无论是否存在重大融资成分, 本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(7) 合同资产(续)

(a) 按预期信用损失计提方法分类披露如下:

	按单项计提坏账准备的合同资产		按组合计提坏账准备的合同资产		合计
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	坏账准备
2021 年 12 月 31 日	-	-	1,452,605,928.90	(3,954,104.29)	(3,954,104.29)
2022 年 12 月 31 日	-	-	1,864,503,840.02	(6,777,503.70)	(6,777,503.70)

(b) 合同资产减值准备变动如下:

类别	2021 年 12 月 31 日	本年计提	本年转回	本年转销/核 销	2022 年 12 月 31 日	原因
合同资产	3,954,104.29	2,823,399.41	-	-	6,777,503.70	根据获取的资料判断计提

(8) 其他流动资产

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
待抵扣增值税进项税	42,344,433.63	66,416,218.80
预缴所得税	883,829.06	4,629,998.85
合计	43,228,262.69	71,046,217.65

(9) 投资性房地产

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
原价				
房屋及建筑物	137,410,494.44	-	-	137,410,494.44
累计折旧和摊销				
房屋及建筑物	(80,845,790.58)	(4,062,852.66)	-	(84,908,643.24)
账面净值				
房屋及建筑物	56,564,703.86	-	-	52,501,851.20
减值准备				
房屋及建筑物	-	-	-	-
账面价值				
房屋及建筑物	56,564,703.86	-	-	52,501,851.20



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(9) 投资性房地产(续)

于 2022 年度, 投资性房地产计提折旧的金额为人民币 4,062,852.66 元(2021 年度: 人民币 4,078,135.62 元)。

于 2022 年度, 本公司不存在将投资性房地产改为自用的情况。

于 2022 年度, 本公司不存在将固定资产改为出租的情况。

于 2022 年度, 本公司未处置投资性房地产(2021 年度: 无)。

于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日, 本公司均不存在已抵押的投资性房地产。

(10) 固定资产

(a) 固定资产

	房屋及建筑物	机器设备及其他	运输工具	合计
原价				
2021 年 12 月 31 日	116,418,959.40	99,537,399.29	48,542,004.99	264,498,363.68
本年增加				
购置	-	3,769,424.00	129,284.30	3,898,708.30
在建工程转入	-	183,486.24	-	183,486.24
本年减少				
处置及报废	(98.00)	(16,127,805.67)	(5,521,320.77)	(21,649,224.44)
2022 年 12 月 31 日	116,418,861.40	87,362,503.86	43,149,968.52	246,931,333.78
累计折旧				
2021 年 12 月 31 日	(63,047,674.19)	(77,123,950.76)	(35,500,654.44)	(175,672,279.39)
本年增加				
计提	(3,520,633.02)	(6,544,528.52)	(2,703,119.01)	(12,768,280.55)
本年减少				
处置及报废	95.06	15,644,127.89	5,333,564.60	20,977,787.55
2022 年 12 月 31 日	(66,568,212.15)	(68,024,351.39)	(32,870,208.85)	(167,462,772.39)
减值准备				
2021 年 12 月 31 日	-	-	-	-
2022 年 12 月 31 日	-	-	-	-
账面价值				
2021 年 12 月 31 日	53,371,285.21	22,413,448.53	13,041,350.55	88,826,084.29
2022 年 12 月 31 日	49,850,649.25	19,338,152.47	10,279,759.67	79,468,561.39



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(10) 固定资产(续)

(a) 固定资产(续)

于 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在将固定资产用于债务抵押情况。(2021 年 12 月 31 日：无)。

2022 年度计入营业成本、管理费用及研发费用的折旧费用分别为：4,598,980.87 元、6,810,156.10 元及 1,359,143.58 元(2021 年度：5,299,010.71 元、7,537,055.13 元及 1,497,239.09 元)。

本公司作为出租人签订的机器设备及运输工具的租赁合同未设置余值担保条款。

(b) 于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，本公司均不存在经营租出的固定资产。

(c) 于 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在权属证书转移手续尚未办理完毕的物业(2021 年 12 月 31 日：人民币 10,625,441.88 元)。

(d) 于 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在暂时闲置的固定资产(2021 年 12 月 31 日：无)。

(11) 使用权资产

	房屋及建筑物	机器设备及其他	合计
原价			
2021 年 12 月 31 日	17,084,095.18	128,721.13	17,212,816.31
本年增加			
新增租赁	347,805.54	-	347,805.54
2022 年 12 月 31 日	17,431,900.72	128,721.13	17,560,621.85
累计折旧			
2021 年 12 月 31 日	(10,089,458.91)	(110,822.93)	(10,200,281.84)
计提	(2,939,196.32)	(17,898.20)	(2,957,094.52)
2022 年 12 月 31 日	(13,028,655.23)	(128,721.13)	(13,157,376.36)
账面价值			
2021 年 12 月 31 日	6,994,636.27	17,898.20	7,012,534.47
2022 年 12 月 31 日	4,403,245.49	-	4,403,245.49



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(12) 无形资产

	土地使用权	计算机软件及其他	合计
原价			
2021 年 12 月 31 日	75,155,239.39	7,741,620.60	82,896,859.99
本年增加	-	1,920,854.95	1,920,854.95
2022 年 12 月 31 日	75,155,239.39	9,662,475.55	84,817,714.94
累计摊销			
2021 年 12 月 31 日	(24,078,499.82)	(2,522,439.34)	(26,600,939.16)
本年增加	(1,563,228.66)	(1,367,427.15)	(2,930,655.81)
2022 年 12 月 31 日	(25,641,728.48)	(3,889,866.49)	(29,531,594.97)
减值准备			
2021 年 12 月 31 日	-	-	-
2022 年 12 月 31 日	-	-	-
账面价值			
2021 年 12 月 31 日	51,076,739.57	5,219,181.26	56,295,920.83
2022 年 12 月 31 日	49,513,510.91	5,772,609.06	55,286,119.97

于2022年12月31日, 本公司无作为抵押物的无形资产(2021年12月31日: 无)。

2022年度计入营业成本及管理费用的摊销金额分别为: 人民币194,747.53元及人民币2,735,908.28元(2021年度: 人民币198,603.42元及人民币1,889,002.49元)。

于2022年度, 本公司不存在由研究开发支出转入无形资产的情况(2021年度: 人民币1,886,792.42元), 计入当期研发费用的金额为人民币286,499,311.60元(2021年度: 人民币253,440,589.01元)。

(13) 长期待摊费用

	2021 年 12 月 31 日	本年增加额	本年摊销额	2022 年 12 月 31 日
经营租入固定资产改良支出	2,301,510.39	-	(946,425.01)	1,355,085.38



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(14) 递延所得税资产和负债

(a) 递延所得税资产

	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	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
资产减值准备	16,610,269.10	110,735,127.27	15,672,638.44	104,484,256.20
应付职工薪酬	2,614,519.85	17,430,132.36	2,484,203.00	16,561,353.38
合计	19,224,788.95	128,165,259.63	18,156,841.44	121,045,609.58

递延所得税资产预计主要于 1 年内(含 1 年)转回。

(b) 于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日, 本公司均不存在未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损。

(c) 于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日, 本公司均不存在未经抵销的递延所得税负债。

(15) 资产减值及损失准备

	2021 年	本年计提	本年转回	2022 年
	12 月 31 日			12 月 31 日
应收账款坏账准备	81,198,652.14	4,287,391.66	-	85,486,043.80
其他应收款坏账准备	22,282,683.67	12,099.61	(872,019.59)	21,422,763.69
合同资产减值准备	3,954,104.29	2,823,399.41	-	6,777,503.70
合计	107,435,440.10	7,122,890.68	(872,019.59)	113,686,311.19

(16) 应付票据

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	171,542,267.71	24,230,372.65



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(17) 应付账款

(a) 应付账款主要明细如下:

	<u>2022 年 12 月 31 日</u>	<u>2021 年 12 月 31 日</u>
应付工程款	2,427,235,659.96	1,811,738,898.59
应付购货款	610,926,421.22	495,985,735.80
其他	<u>4,297,067.07</u>	<u>8,588,663.26</u>
合计	<u>3,042,459,148.25</u>	<u>2,316,313,297.65</u>

(b) 应付账款账龄分析如下:

	<u>2022 年 12 月 31 日</u>	<u>2021 年 12 月 31 日</u>
1 年以内	2,925,343,977.28	2,267,205,674.37
1-2 年	96,875,364.06	33,600,119.98
2-3 年	13,222,939.24	8,210,319.09
3 年以上	<u>7,016,867.67</u>	<u>7,297,184.21</u>
合计	<u>3,042,459,148.25</u>	<u>2,316,313,297.65</u>

(18) 合同负债

	<u>2022 年 12 月 31 日</u>	<u>2021 年 12 月 31 日</u>
电信基建服务	111,187,853.03	109,736,075.83
应用、内容及其他服务	<u>14,320,657.50</u>	<u>16,974,379.00</u>
合计	<u>125,508,510.53</u>	<u>126,710,454.83</u>

包括在 2021 年 12 月 31 日账面价值中的 119,299,284.79 元合同负债已于 2022 年度转入营业收入(2021 年度: 74,566,114.26 元), 包括电信基建服务 102,324,905.79 元(2021 年度: 66,122,136.75 元), 应用、内容及其他服务 16,974,379.00 元(2021 年度: 8,443,977.51 元)。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(19) 应付职工薪酬

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	19,768,370.32	19,732,556.88
应付设定提存计划(b)	1,253,131.01	1,253,131.01
应付辞退福利	280,135.38	275,449.17
合计	21,301,636.71	21,261,137.06

(a) 短期薪酬

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	-	270,479,367.71	(270,479,367.71)	-
职工福利费	-	8,899,159.44	(8,899,159.44)	-
社会保险费	23,797.89	16,775,265.07	(16,775,265.07)	23,797.89
其中: 医疗保险费	-	15,849,833.30	(15,849,833.30)	-
工伤保险费	23,797.89	597,992.63	(597,992.63)	23,797.89
生育保险费	-	326,573.18	(326,573.18)	-
其他	-	865.96	(865.96)	-
住房公积金	15,466.50	28,550,035.36	(28,550,035.36)	15,466.50
工会经费和职工教育经费	19,693,292.49	9,466,777.87	(9,430,964.43)	19,729,105.93
劳务租赁费	-	12,975,056.04	(12,975,056.04)	-
合计	19,732,556.88	347,145,661.49	(347,109,848.05)	19,768,370.32

(b) 设定提存计划

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
基本养老保险	1,236,714.28	39,385,071.62	(39,385,071.62)	1,236,714.28
失业保险费	-	1,049,823.83	(1,049,823.83)	-
年金缴费	16,416.73	15,058,927.71	(15,058,927.71)	16,416.73
合计	1,253,131.01	55,493,823.16	(55,493,823.16)	1,253,131.01

注: 设定提存计划

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划, 根据该等计划, 本公司分别按工资、奖金和若干津贴的 14%、0.32%每月向该等计划缴存费用。此外, 本公司为员工提供企业年金福利, 分别按工资、奖金和若干津贴的 5%向经政府部门批准的企业年金管理机构每月缴存费用。除上述每月缴存费用外, 本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(20) 应交税费

	2021 年 12 月 31 日	本年应交	本年已交	其他变动	2022 年 12 月 31 日
应交增值税	-	86,907,715.54	(62,835,930.37)	(24,071,785.17)	-
应交所得税	-	4,537,025.93	(790,856.14)	(3,746,169.79)	-
应交个人所得税	3,196,462.73	4,323,365.55	(4,945,702.80)	-	2,574,125.48
应交教育费附加	1,903.10	3,043,045.04	(3,042,836.97)	-	2,111.17
应交城建税	2,664.34	4,228,511.17	(4,228,219.88)	-	2,955.63
其他	621,467.94	7,753,755.60	(7,576,778.20)	-	798,445.34
合计	3,822,498.11	110,793,418.83	(83,420,324.36)	(27,817,954.96)	3,377,637.62

(21) 其他应付款

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
押金及保证金	82,821,348.22	55,392,680.49
应付资金集中款	-	216,695,303.04
应付股利	18,460,000.00	42,050,000.00
其他	5,150,710.12	16,100,937.76
合计	106,432,058.34	330,238,921.29

(22) 一年内到期的非流动负债

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
一年内到期的租赁负债(附注六 (24))	2,604,350.65	2,962,402.56

(23) 其他流动负债

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
待转销项税额	100,399,434.93	121,702,239.10



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(24) 租赁负债

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	4,684,635.50	7,308,695.88
其他设备	-	18,572.55
小计	4,684,635.50	7,327,268.43
减: 计入一年内到期的非流动 负债的租赁负债(附注六(22))	(2,604,350.65)	(2,962,402.56)
合计	2,080,284.85	4,364,865.87

(i) 于 2022 年 12 月 31 日, 本公司无已签订但尚未开始执行的租赁合同(2021 年 12 月 31 日: 无)。

(25) 长期应付职工薪酬

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应付辞退福利	4,279,593.59	3,718,572.63
减: 将于一年内支付的辞退福 利(附注六(19))	(280,135.38)	(275,449.17)
合计	3,999,458.21	3,443,123.46

(26) 实收资本

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
广通服	550,000,000.00	550,000,000.00

(27) 资本公积

项目	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
其他资本公积	67,701,829.47	-	-	67,701,829.47

项目	2020 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
其他资本公积	67,701,829.47	-	-	67,701,829.47



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(28) 盈余公积

项目	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	118,730,907.23	3,067,509.05	-	121,798,416.28

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加实收资本。本公司 2022 年按本公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金 3,067,509.05 元(2021 年度：7,508,681.72 元)。

(29) 未分配利润

	2022 年度	2021 年度
年初未分配利润	277,967,897.83	252,439,762.32
本年增加额	30,675,090.51	75,086,817.23
其中：本年净利润转入	30,675,090.51	75,086,817.23
本年减少额	(21,527,509.05)	(49,558,681.72)
其中：本年提取盈余公积	(3,067,509.05)	(7,508,681.72)
本年分配利润	(18,460,000.00)	(42,050,000.00)
本年年末余额	287,115,479.29	277,967,897.83

根据 2022 年 12 月 31 日股东决议，本公司向股东分配利润 18,460,000.00 元 (2021 年度：42,050,000.00 元)。

(30) 营业收入和营业成本

	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
电信基建服务收入	4,787,532,327.12	4,494,711,351.02	4,831,133,144.52	4,523,073,232.86
业务流程外判服务收入	921,888,502.16	835,458,167.85	868,777,559.87	797,993,226.51
应用、内容及其他服务收入	1,582,629,204.11	1,467,826,117.76	1,680,305,755.51	1,560,730,110.73
其他业务				
合计	7,292,050,033.39	6,797,995,636.63	7,380,216,459.90	6,881,796,570.10

本公司主要客户为电信运营商，包括中国电信集团和中国移动集团。2022 年本公司向中国电信集团及中通服集团、中国移动集团提供信息化和数字化领域的综合一体化智慧解决方案所带来的收入分别为人民币 17.43 亿元和人民币 11.44 亿元(2021 年：分别为人民币 15.82 亿元和人民币 11.96 亿元)，分别占本公司总营业收入 23.91% 和 15.69%(2021 年：分别占 21.44% 和 16.21%)。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(31) 税金及附加

	2022 年度	2021 年度
城市维护建设税	4,228,511.17	4,386,605.47
教育费附加	1,810,541.44	1,817,525.96
地方教育费附加	1,232,503.60	1,250,194.95
房产税	3,681,560.38	3,702,133.36
印花税	2,393,511.33	2,658,634.85
其他	812,781.77	1,740,566.07
合计	<u>14,159,409.69</u>	<u>15,555,660.66</u>

(32) 财务费用

	2022 年度	2021 年度
租赁负债利息支出	211,814.14	328,706.73
减: 利息收入	(750,556.40)	(425,573.03)
汇兑损失	48.00	86.46
手续费	3,691,257.52	2,748,674.00
合计	<u>3,152,563.26</u>	<u>2,651,894.16</u>

(33) 其他收益

	2022 年度	2021 年度
科研项目补贴	2,691,500.00	4,300,000.00
经营性税金返还	111,256.73	109,851.84
其他	7,634,707.20	5,313,946.07
合计	<u>10,437,463.93</u>	<u>9,723,797.91</u>

(34) 信用减值损失

	2022 年度	2021 年度
应收账款	4,287,391.66	9,121,491.98
其他应收款	(859,919.98)	490,683.67
合计	<u>3,427,471.68</u>	<u>9,612,175.65</u>



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(35) 资产减值损失

	2022 年度	2021 年度
合同资产减值损失	2,823,399.41	500,052.00

(36) 所得税费用

(a) 本年所得税费用组成

	2022 年度	2021 年度
当期所得税费用	4,537,025.93	(9,856,309.28)
递延所得税费用	(1,067,947.51)	(1,758,944.19)
合计	3,469,078.42	(11,615,253.47)

(b) 所得税费用与本公司会计利润的关系如下:

	2022 年度	2021 年度
利润总额	34,144,168.93	63,471,563.76
适用的所得税税率	15%	15%
按适用税率计算的所得税费用	5,121,625.34	9,520,734.56
永久性差异	1,625,508.29	1,730,220.78
其中: 不能税前扣除的成本	1,625,508.29	1,730,220.78
研发费用加计扣除	(7,801,934.91)	(11,319,566.60)
汇算清缴差异	4,523,879.70	(11,546,642.21)
本年所得税费用	3,469,078.42	(11,615,253.47)



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(37) 按性质分类的费用

利润表中的营业成本、管理费用、研发费用和财务费用按照性质分类，列示如下：

	2022 年度	2021 年度
分包费	4,688,530,988.08	4,915,284,904.08
材料成本	1,710,812,804.49	1,531,789,466.03
职工薪酬费用	411,685,607.36	444,534,967.45
折旧和摊销费用	23,665,308.55	25,978,010.47
支付的租金	43,106,762.60	40,723,893.56
财务费用	3,152,563.26	2,651,894.16
其他费用	366,097,336.57	339,709,264.43
合计	<u>7,247,051,370.91</u>	<u>7,300,672,400.18</u>

(38) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2022 年度	2021 年度
净利润	30,675,090.51	75,086,817.23
加：资产减值损失	2,823,399.41	500,052.00
信用减值损失	3,427,471.68	9,612,175.65
固定资产、使用权资产及 投资性房地产折旧	19,788,227.73	21,557,969.07
无形资产摊销	2,930,655.81	2,087,605.91
长期待摊费用摊销	946,425.01	2,332,435.49
处置及报废固定资产的损 失	579,468.98	370,829.20
财务费用	211,862.14	328,706.73
递延所得税资产的增加	(1,067,947.51)	(1,758,944.19)
存货的(增加)/减少	(1,917,729.02)	2,985,053.27
经营性应收项目的增加	(729,094,103.46)	(362,075,888.59)
经营性应付项目的增加	895,401,366.15	462,849,007.56
经营活动产生的现金流量净额	<u>224,704,187.43</u>	<u>213,875,819.33</u>



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(38) 现金流量表补充资料(续)

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	2022 年度	2021 年度
现金及现金等价物的年末余额	319,221,301.77	558,959,231.59
减：现金及现金等价物的年初余额	<u>(558,959,231.59)</u>	<u>(531,256,948.68)</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>(239,737,929.82)</u>	<u>27,702,282.91</u>

(c) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2022 年度	2021 年度
关联方资金拆借款	216,695,303.04	111,271,794.61
偿还租赁负债支付的金额	<u>3,202,252.61</u>	<u>3,679,865.37</u>
合计	<u>219,897,555.65</u>	<u>114,951,659.98</u>

(d) 本公司持有的现金和现金等价物分析如下

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
货币资金		
可随时用于支付的银行存款	319,221,301.77	558,959,231.59
使用受限制的其他货币资金	90,799,175.28	25,519,621.32
应收利息	<u>58,166.25</u>	<u>-</u>
年末货币资金余额	<u>410,078,643.30</u>	<u>584,478,852.91</u>
减：使用受限制的货币资金	(90,799,175.28)	(25,519,621.32)
减：应收利息	<u>(58,166.25)</u>	<u>-</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>319,221,301.77</u>	<u>558,959,231.59</u>



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 承诺事项

于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日, 本公司不存在重大承诺事项。

八 资产负债表日后经营租赁收款额

本公司作为出租人, 资产负债表日后应收的租赁收款额的未折现金额汇总如下:

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
一年以内	20,404,780.42	16,679,231.68
一到二年	15,265,100.18	14,397,229.44
二到三年	10,919,705.74	11,598,666.92
三到四年	10,393,801.48	8,034,502.63
四到五年	9,447,371.53	6,636,417.76
五年以上	15,676,278.13	26,249,641.80
合计	82,107,037.48	83,595,690.23

九 资产负债表日后事项

无。

十 关联方及其交易

(1) 母公司

(a) 母公司基本情况

	注册地	业务性质
广通服	中国广东	其他电信服务

本公司的最终控制方为中国电信集团有限公司。

(b) 母公司注册资本及其变化

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
广通服	2,687,716,142.87	-	-	2,687,716,142.87



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 关联方及其交易(续)

(1) 母公司(续)

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
广通服	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

(2) 不存在控制关系的关联方的性质

	与本公司的关系
中国电信财务公司	同受最终控股公司控制
中国电信集团有限公司的其他子公司	同受最终控股公司控制
中通服集团除广通服外其他子公司	同受最终控股公司控制
中国铁塔集团	中国电信集团有限公司之联营企业
广东胜通和科技服务有限公司(以下简称“胜通和”)	母公司之联营企业

(3) 本公司与中国电信集团及中通服集团之间的重大交易列示如下:

		2022 年度	2021 年度
销售商品、提供劳务	(i)	1,743,881,460.91	1,582,219,261.83
采购商品、接受劳务	(ii)	206,641,273.53	218,194,746.50
资金拆入净额	(iii)	(216,695,303.04)	(111,271,794.61)
资金拆出净额	(iv)	196,583,480.02	-
利息支出	(v)	72,281.11	83,541.45
存放于中国电信财务公司的净存款	(vi)	174,771,550.99	2,915,176.50
存放于中国电信财务公司存款的利息收入	(vii)	233,963.73	98,722.58

附注:

- (i) 主要指本公司为中国电信集团及中通服集团提供: (a) 电信基建之设计、施工及监理服务; (b) 电信网络支撑服务、软件开发以及其他科技相关服务; (c) 配套电信服务如网络设备维护(包括管线维护、机房维护及基站维护)、渠道(营销)服务、固网及无线增值服务、互联网内容及信息服务等; (d) 物资采购服务、仓储、运输及安装服务。(e) 物业租赁服务等。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 关联方及其交易(续)

(3) 本公司与中国电信集团及中通服集团之间的重大交易列示如下:(续)

(ii) 主要指本公司已付及应付中国电信集团及中通服集团:(a)基础电信服务、增值服务及信息应用服务费用;(b)物流、人才、文化、教育、卫生和其他后勤服务费用;(c)物资采购服务等费用。

(iii) 指广通服为本公司提供的资金拆借净额。

(iv) 指本公司为广通服提供的资金拆借净额。

(v) 主要指本公司从中国电信集团确认租赁负债已付及应付中国电信集团的利息。

(vi) 主要指本公司于中国电信财务公司提供的存款服务下的净存款。

(vii) 主要指本公司从中国电信财务公司提供的存款服务中取得的利息收入。

本公司与中国电信集团及中通服集团的交易条款由本公司与其协商确定。

(4) 本公司与中国电信集团及中通服集团的应收应付款净值列示如下:

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
货币资金	247,744,893.74	72,915,176.50
应收票据	-	1,334,357.79
应收账款	527,739,899.53	289,594,078.37
其他应收款	213,732,913.23	30,005,744.65
合同资产	605,722,590.41	722,810,659.71
合计	1,594,940,296.91	1,116,660,017.02
	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应付账款	127,560,940.88	105,459,005.81
合同负债	-	2,298,447.26
其他应付款	27,543,752.61	260,145,569.50
一年内到期的非流动负债	400,619.70	736,526.07
租赁负债	1,219,424.88	1,490,515.06
合计	156,724,738.07	370,130,063.70

于 2022 年 12 月 31 日, 本公司应收中国电信集团款项的减值准备为人民币 24,962,870.34 元(2021 年 12 月 31 日: 人民币 24,275,973.50 元)。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 关联方及其交易(续)

(4) 本公司与中国电信集团及中通服集团的应收应付款净值列示如下: (续)

于 2022 年 12 月 31 日, 本公司确认与中国电信集团新增租赁合同相关的使用权资产人民币 138,209.25 元(2021 年 12 月 31 日: 人民币 98,396.08 元)。

(5) 本公司与中国铁塔集团及胜通和的重大交易列示如下:

		2022 年度	2021 年度
销售商品、提供劳务	(i)	274,389,960.08	269,429,705.56
提供物业租赁服务	(ii)	589,583.83	210,001.67
采购商品、接受劳务	(iii)	518,661,664.14	479,877,088.41
利息支出	(iv)	279.67	3,479.33

附注:

- (i) 主要指本公司为中国铁塔集团及胜通和提供的: (a) 电信基建之设计、施工及监理服务; (b) 电信网络支撑服务、软件开发以及其他科技相关服务; (c) 配套电信服务如网络设备维护(包括管线维护、机房维护及基站维护)、渠道(营销)服务、固网及无线增值服务、互联网内容及信息服务等; (d) 设施管理服务、广告服务、会议服务、特约维修及设备租赁等服务。
- (ii) 主要指本公司为中国铁塔集团及胜通和提供的物业租赁服务。
- (iii) 主要指本公司已付及应付中国铁塔集团及胜通和的: (a) 业务场地的短期租赁费用; (b) 基础电信服务、增值服务及信息应用服务费用; (c) 物流、人才、文化、教育、卫生和其他后勤服务费用; (d) 物资采购服务、仓储、运输及安装服务等费用。
- (iv) 主要指本公司从中国铁塔集团确认租赁负债已付及应付中国铁塔集团的利息。

本公司与中国铁塔集团及胜通和的交易条款由本公司与其协商确定。

(6) 本公司与中国铁塔集团及胜通和的应收应付款项净值列示如下:

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应收账款	31,716,775.80	22,594,436.66
其他应收款	10,913,299.89	11,641,777.49
合同资产	48,499,026.94	58,427,752.92
合计	91,129,102.63	92,663,967.07



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 关联方及其交易(续)

(6) 本公司与中国铁塔集团及胜通和的应收应付款项净值列示如下: (续)

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应付票据	57,315,634.75	-
应付账款	20,616,749.79	18,258,716.37
合同负债	582,425.28	128,379.81
其他应付款	2,196,723.30	297,376.71
一年内到期的非流动负债	-	18,572.55
合计	80,711,533.12	18,703,045.44

于 2022 年 12 月 31 日, 本公司应收中国铁塔集团款项的减值准备为人民币 2,704,357.12 元(2021 年 12 月 31 日: 人民币 1,406,931.05 元)。

于 2022 年 12 月 31 日, 本公司不存在确认与中国铁塔集团新增租赁合同相关的使用权资产(2021 年 12 月 31 日: 人民币 57,128.84 元)。

十一 金融工具及其风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险: 市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性, 力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

外汇风险主要产生于以功能性货币以外的货币计价的金融工具。于 2022 年 12 月 31 日, 本公司不存在以功能性货币以外的货币计价的金融工具。本公司预期人民币兑外币升值或贬值不会对本公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

(b) 利率风险

于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日, 本公司均不存在短期或长期借款, 本公司管理层认为本公司不存在重大利率风险。

(2) 信用风险

本公司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、其他应收款、合同资产等。于资产负债表日, 本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口; 资产负债表表外无为履行财务担保所需支付的款项。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十一 金融工具及其风险(续)

(2) 信用风险(续)

本公司货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的大型国有银行及其他大中型上市银行和中国电信财务公司, 本公司认为其不存在重大的信用风险, 因对方单位违约而导致的任何重大损失的风险不高。

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

于 2022 年 12 月 31 日, 本公司无因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级的情况(2021 年 12 月 31 日: 无)。

(3) 流动性风险

本公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在现金流量预测的基础上, 持续监控短期和长期的资金需求, 以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券; 同时持续监控是否符合借款协议的规定, 从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺, 以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日, 本公司各项金融负债及租赁负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

	2022 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
金融负债—					
应付票据	171,542,267.71	-	-	-	171,542,267.71
应付账款	3,042,459,148.25	-	-	-	3,042,459,148.25
其他应付款	87,972,058.34	-	-	-	87,972,058.34
租赁负债	2,727,063.65	932,233.32	1,318,025.19	-	4,977,322.16
合计	3,304,700,537.95	932,233.32	1,318,025.19	-	3,306,950,796.46
	2021 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
金融负债—					
应付票据	24,230,372.65	-	-	-	24,230,372.65
应付账款	2,316,313,297.65	-	-	-	2,316,313,297.65
其他应付款	288,188,921.29	-	-	-	288,188,921.29
租赁负债	3,178,591.72	2,559,553.76	1,443,817.43	635,139.01	7,817,101.92
合计	2,631,911,183.31	2,559,553.76	1,443,817.43	635,139.01	2,636,549,693.51



中通服建设有限公司

财务报表附注

2022 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 金融工具及其风险(续)

(3) 流动性风险(续)

于 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在对外担保情况。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在已签订但尚未开始执行的租赁合同。

十二 公允价值估计

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债

于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，本公司均不存在持续的以公允价值计量的资产和负债。

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收款项、其他流动资产以及应付款项等，其账面价值与公允价值差异很小。

十三 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为所有者提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给所有者的股利金额、向所有者返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司的总资本为资产负债表中所列示的所有者权益。本公司不受制于外部强制性资本要求，利用贷款总额对总资产的比率监控资本。本公司把贷款总额界定为短期借款、长期借款及长期应付款的总和，于 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在短期借款、长期借款及长期应付款。本公司主要通过自有资金满足持续经营的需求。



编号: 1 03685387



此复印件仅供 中远海运建设有限公司
 2022年度财务报表及审计报告(新华财经
 中天北京审字(2023)第 2087号) 附注用
 其他用途无效

营业执照

(副本)(1-1)

统一社会信用代码 911100000673111029

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 类型 外商投资特殊普通合伙企业分支机构
 营业场所 北京市朝阳区东三环中路7号4号楼22层、23层、25层、26层
 负责人 周星
 成立日期 2013年03月28日
 营业期限 2013年03月28日至 长期
 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。(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 年 09 月 01 日

企业信用信息公示系统网址: qjxy.haic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO.504316

说明

《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批,准予设立分所执行业务的凭证。

- 《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所分所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。



会计师事务所分所 执业证书

名称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

负责人: 周星

办公场所: 北京市朝阳区东三环中路7号北京财富中心一期办公楼22层、23层、25层、26层

分所编号: 310000071101

批准设立文号: 财会函[2012]52号

批准设立日期: 2012-12-24



中华人民共和国财政部制



11002432603

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

胡巍
男
1978-01-13
安永华明会计师事务所
110222197801130312

Full name: 胡巍
Sex: 男
Date of birth: 1978-01-13
Working unit: 安永华明会计师事务所
Identity card No.: 110222197801130312

年度检验
Annual Renewal R

本证书经检验
This certificate is
this renewal.

姓名: 胡巍
证书编号: 110002432603

110002432603

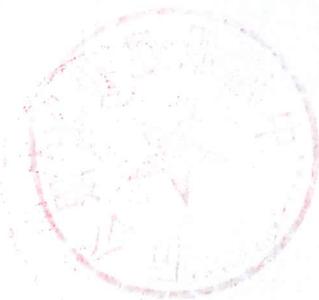
证书编号: 北京注册会计师协会
No. of Certificate

批准注册协会: 2004-06-20
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance

2006年3月1日

此复印件仅供中通服建设有限公司 2022 年度财务报表及审计报告【普华永道中天北京审字(2023)第 2087 号】后附之用，其他用途无效。



姓名: 邱宁
 Full name: 邱宁
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1991-08-01
 Date of Birth: 1991-08-01
 工作单位: 普华永道中天会计师事务所
 Working unit: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)-北京分所
 身份证号码: 13102219910801202X
 Identity card No. 13102219910801202X



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

证书编号: 31000070841
 No. of Certificate 31000070841

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会

发证日期: 2019 年 08 月 15 日
 Date of Issuance 2019 / 08 / 15



姓名: 邱宁
 证书编号: 31000070841

年 / 月 / 日

邱宁

此复印件仅供中通服建设有限公司 2022 年度财务报表及审计报告【普华永道中天北京审字(2023)第 2087 号】，其他用途无效。



4.2.2.2. 2022 年财务审计报告相关截图

4.2.2.2.1. 审计机构注册地注册会计师协会网站查询截图

查询网址: <https://cmis.cicpa.org.cn/#/login>



4.2.2.2.2. 注册会计师执业资格查询

查询网址: <http://acc.mof.gov.cn/>



http://acc.mof.gov.cn

注册会计师行业统一监管平台
Unified Supervision Platform of Chinese CPA Profession
中华人民共和国财政部主办

动态信息 监管公告 审批事项公示 审批事项公告 信息公开 政策法规

您当前位置: 首页 > 注册会计师信息

注册会计师信息

行政区划: 北京市
注册会计师编号: 310000070841
注册会计师姓名: 邱宁

事务所名称:
会计师状态: 全部 正常 协会代管 已注销 已吊销

注册会计师编号	注册会计师姓名	注册会计师状态	会计师事务所名称	批准文号
310000070841	邱宁	正常	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所	京会协[2019]99号

4.2.2.2.3. 财务审计报告防伪验证查询截图

查询地址: <http://acc.mof.gov.cn/qrcapp/search.html>

http://acc.mof.gov.cn/qrcapp/search.html?timestamp=1702431817667

审计报告查验

快捷查验
输入报告编号可查验“被审计单位名称、出具审计报告事务所名称、审计报告出具日期以及签字注册会计师”信息。

报告编号查验: 京237NXHQJLU

查验结果
经查验, 此报告为中通服建设有限公司2022年年
度审计报告, 由普华永道中天会计师事务所(特殊普
通合伙)北京分所于2023年03月29日出具, 签字注册
会计师为胡*、邱*。

4.2.3. 2023 年度财务报表及审计报告

4.2.3.1. 财务报表及审计报告

中通服建设有限公司

2023 年度财务报表及审计报告



您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<https://ccc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此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。
报告编号: 京249F7TX06



中通服建设有限公司

2023 年度财务报表及审计报告

内容	页码
审计报告	1-3
2023 年度财务报表	
资产负债表	1-2
利润表	3
现金流量表	4
所有者权益变动表	5-6
财务报表附注	7-52





普华永道

审计报告

普华永道中天北京审字(2024)第 0919 号
(第一页, 共三页)

中通服建设有限公司:

一、 审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了中通服建设有限公司(以下简称“中通建”)的财务报表,包括2023年12月31日的资产负债表,2023年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

(二) 我们的意见

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,公允反映了中通建2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。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。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于中通建,并履行了职业道德方面的其他责任。

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
中国北京市朝阳区东三环中路7号北京财富中心写字楼A座26楼 邮编 100020
总机: +86 (10) 6533 8888, 传真: +86 (10) 6533 8800, www.pwccn.com



普华永道

普华永道中天北京审字(2024)第 0919 号
(第二页, 共三页)

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

中通建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,管理层负责评估中通建的持续经营能力,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中通建、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中通建的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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



普华永道

普华永道中天北京审字(2024)第 0919 号
(第三页, 共三页)

四、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。



普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)
北京分所

注册会计师

胡巍

胡巍

中国·北京市
2024年3月27日

注册会计师

威雪君

威雪君



中通服建设有限公司
2023年12月31日资产负债表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

资产	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产			
货币资金	六(1)	535,035,072.66	410,078,643.30
应收票据	六(2)	45,948,502.69	80,607,390.85
应收账款	六(3)	2,411,684,978.07	1,633,708,719.97
预付款项		1,273,882.80	8,550,877.20
其他应收款	六(4)	508,835,663.30	347,956,780.46
存货		10,383,367.58	12,223,849.67
合同资产	六(5)	2,044,274,060.14	1,853,147,039.40
其他流动资产	六(6)	39,171,906.77	43,228,262.69
流动资产合计	流动资产	5,596,607,434.01	4,389,501,563.54
非流动资产			
投资性房地产	六(7)	48,438,998.57	52,501,851.20
固定资产	六(8)	71,740,166.69	79,468,561.39
使用权资产		6,367,383.10	4,403,245.49
无形资产	六(9)	53,437,971.24	55,286,119.97
长期待摊费用		760,260.04	1,355,085.38
递延所得税资产	六(10)	22,027,107.24	19,224,788.95
其他非流动资产		7,777,429.57	4,579,296.92
非流动资产合计	固定资产	210,549,316.45	216,818,949.30
资产总计	资产总额	5,807,156,750.46	4,606,320,512.84

↑
年末总资产余额

↑
年初总资产余额



中通服建设有限公司

2023年12月31日资产负债表(续)
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

负债和所有者权益	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债			
应付票据	六(12)	265,973,822.91	171,542,267.71
应付账款	六(13)	3,932,682,327.59	3,042,459,148.25
合同负债	六(14)	88,276,744.08	125,508,510.53
应付职工薪酬	六(15)	21,605,066.18	21,301,636.71
应交税费	六(16)	5,331,681.46	3,377,637.62
其他应付款	六(17)	318,340,508.84	106,432,058.34
一年内到期的非流动负债		2,833,640.99	2,604,350.65
其他流动负债	六(18)	114,048,272.88	100,399,434.93
流动负债合计	流动负债	4,749,092,064.93	3,573,625,044.74
非流动负债			
租赁负债		3,747,990.28	2,080,284.85
长期应付职工薪酬		2,877,664.90	3,999,458.21
非流动负债合计	长期负债	6,625,655.18	6,079,743.06
负债合计	负债总额	4,755,717,720.11	3,579,704,787.80
所有者权益			
实收资本	六(19)	550,000,000.00	550,000,000.00
资本公积	六(20)	67,701,829.47	67,701,829.47
盈余公积	六(22)	126,817,746.81	121,798,416.28
未分配利润	六(23)	306,919,454.07	287,115,479.29
所有者权益合计	本年度净资产	1,051,439,030.35	1,026,615,725.04
负债和所有者权益总计	负债和所有者权益合计	5,807,156,750.46	4,606,320,512.84

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

财务报表由下列负责人签署:

企业负责人:

许庆

主管会计工作负责人:

许庆

会计机构负责人:

侯元芳



2023年度利润表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	本年度营业收入	上年度营业收入
		2023年度	2022年度
一、营业收入	六(24)	7,360,044,605.18	7,292,050,033.39
减: 营业成本	六(24)、六(28)	6,850,259,077.41	6,797,995,636.63
税金及附加	六(25)	11,502,121.14	14,159,409.69
管理费用	六(28)	143,191,321.14	159,403,859.42
研发费用	六(28)	282,161,407.19	286,499,311.60
财务费用	六(26)、六(28)	3,453,718.28	3,152,563.26
其中: 利息费用		238,438.73	211,814.14
利息收入		(1,333,177.02)	(750,556.40)
加: 其他收益		2,914,073.75	10,437,463.93
信用减值损失		(17,880,016.43)	(3,427,471.68)
资产减值损失		(527,899.28)	(2,823,399.41)
资产处置收益		(269,937.34)	(597,963.98)
二、营业利润		53,713,180.72	34,427,881.65
加: 营业外收入		183,554.24	21,904.10
减: 营业外支出		141,452.02	305,616.82
三、利润总额		53,755,282.94	34,144,168.93
减: 所得税费用	六(27)	3,561,977.63	3,469,078.42
四、净利润		50,193,305.31	30,675,090.51
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		50,193,305.31	30,675,090.51

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



中通服建设有限公司

2023年度现金流量表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

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		7,262,397,403.34	7,218,514,794.79
收到的税费返还		15,594.15	111,256.73
收到其他与经营活动有关的现金		36,931,551.37	32,282,713.93
经营活动现金流入小计	经营性现金流入额	7,299,344,548.86	7,250,908,765.45
购买商品、接受劳务支付的现金		(6,563,340,715.23)	(6,230,839,280.26)
支付给职工以及为职工支付的现金		(376,463,547.63)	(400,129,650.76)
支付的各项税费		(54,865,434.78)	(77,600,885.01)
支付其他与经营活动有关的现金	六(29)(c)	(243,990,155.50)	(317,634,761.99)
经营活动现金流出小计	经营性现金流出额	(7,238,659,853.14)	(7,026,204,578.02)
经营活动产生的现金流量净额	六(29)(a)	60,684,695.72	224,704,187.43
二、投资活动产生的现金流量			
经营性净现金流量			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		215,921.13	91,967.91
收到其他与投资活动有关的现金		59,242,476.63	-
投资活动现金流入小计		59,458,397.76	91,967.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(5,776,019.57)	(6,003,049.49)
支付其他与投资活动有关的现金		-	(196,583,480.02)
投资活动现金流出小计		(5,776,019.57)	(202,586,529.51)
投资活动产生的现金流量净额		53,682,378.19	(202,494,561.60)
三、筹资活动产生的现金流量			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(18,460,000.00)	(42,050,000.00)
支付其他与筹资活动有关的现金	六(29)(d)	(3,765,485.62)	(219,897,555.65)
筹资活动现金流出小计		(22,225,485.62)	(261,947,555.65)
筹资活动产生的现金流量净额		(22,225,485.62)	(261,947,555.65)
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			
加: 年初现金及现金等价物余额	六(29)(b)	92,141,588.29	(239,737,929.82)
		319,221,301.77	558,959,231.59
六、年末现金及现金等价物余额			
	六(29)(e)	411,362,890.06	319,221,301.77
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。			
		现金及现金等价物	



中通服建设有限公司
2023年度所有者权益变动表
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	附注	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2022年12月31日余额		550,000,000.00	67,701,829.47	-	-	121,798,416.28	287,115,479.29	1,026,615,725.04
2023年度增减变动额		-	-	-	-	5,019,330.53	19,803,974.78	24,823,305.31
综合收益总额		-	-	-	-	-	50,193,305.31	50,193,305.31
净利润		-	-	-	-	-	50,193,305.31	50,193,305.31
其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-
专项储备	六(21)	-	-	-	97,936,843.40	-	-	97,936,843.40
计提专项储备		-	-	-	(97,936,843.40)	-	-	(97,936,843.40)
使用专项储备		-	-	-	-	-	-	-
利润分配	六(23)	-	-	-	-	5,019,330.53	(30,389,330.53)	(25,370,000.00)
提取盈余公积		-	-	-	-	5,019,330.53	(5,019,330.53)	-
对所有者的分配		-	-	-	-	-	(25,370,000.00)	(25,370,000.00)
2023年12月31日余额		550,000,000.00	67,701,829.47	-	-	126,817,746.81	306,919,454.07	1,051,439,030.35





2023 年度所有者权益变动表(续)
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2021 年 12 月 31 日余额		550,000,000.00	67,701,829.47	-	-	118,730,907.23	277,967,897.83	1,014,400,634.53
2022 年度增减变动额		-	-	-	-	3,067,509.05	9,147,581.46	12,215,090.51
综合收益总额		-	-	-	-	-	30,675,090.51	30,675,090.51
净利润		-	-	-	-	-	30,675,090.51	30,675,090.51
其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-
专项储备	六(21)	-	-	-	67,420,348.82	-	-	67,420,348.82
计提专项储备		-	-	-	(67,420,348.82)	-	-	(67,420,348.82)
使用专项储备		-	-	-	-	-	-	-
利润分配	六(23)	-	-	-	-	3,067,509.05	(21,527,509.05)	(18,460,000.00)
提取盈余公积		-	-	-	-	3,067,509.05	(3,067,509.05)	-
对所有者的分配		-	-	-	-	-	(18,460,000.00)	(18,460,000.00)
2022 年 12 月 31 日余额		550,000,000.00	67,701,829.47	-	-	121,798,416.28	287,115,479.29	1,026,615,725.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

中通服建设有限公司(以下简称“本公司”)是由广东省邮电管理局于1986年12月5日在中华人民共和国广东省广州市成立的有限责任公司。于2000年7月19日, 根据信息产业部发出的“关于邮电管理局实施政企分开的通知”, 本公司被广东省邮电管理局划归至中国电信集团广东省电信公司。于2000年12月28日, 本公司被中国电信集团广东省电信公司划归到广东省电信实业集团公司。广东省电信实业集团公司以2006年2月28日为基准日将其持有的本公司100%的股权转让至中国电信集团有限公司。于2006年8月31日, 中国电信集团有限公司将其持有的本公司100%的股权转让至中国通信服务股份有限公司(以下简称“中通服”)。于2006年9月18日, 中通服将其持有的本公司100%的股权转让至广东省通信产业服务有限公司(以下简称“广通服”)。本公司经批准的经营期限为无固定期限; 现注册资本为人民币550,000,000.00元。

本公司的母公司为广通服, 最终母公司为中国电信集团有限公司。

本公司经批准的主要业务范围为: 道路自动收费停车泊位的建设、经营和管理; 信息系统集成服务; 通信系统工程服务; 通信设施安装工程服务; 通信线路和设备的安装; 软件开发; 建筑劳务分包; 电子设备工程安装服务; 智能化安装工程服务; 楼宇设备自控系统工程服务; 保安监控及防盗报警系统工程服务; 建筑物空调设备、通风设备系统安装服务; 建筑钢结构、预制构件工程安装服务; 安全技术防范系统设计、施工、维修; 机电设备安装服务; 广播电视传输设施安装工程服务; 城市及道路照明工程施工; 通讯设备及配套设备批发; 劳务承揽; 移动通信业务代理服务; 工程建设项目招标代理服务; 房屋建筑工程施工等。

本财务报表由本公司企业负责人于2024年3月27日批准报出。

二 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三 遵循企业会计准则的声明

本公司2023年度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2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量等有关信息。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计

(1) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(2) 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

(3) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化; 其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

(4) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金、可随时用于支付的存款, 以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(5) 金融工具

金融工具, 是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时, 确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

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量特征, 将金融资产划分为: (1)以摊余成本计量的金融资产; (2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产; (3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(5) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(i) 分类和计量(续)

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下两种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(5) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(i) 分类和计量(续)

此外, 本公司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, 列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、合同资产、应收租赁款等, 以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本 and 努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息, 以发生违约的风险为权重, 计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额, 确认预期信用损失。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和合同资产, 无论是否存在重大融资成分, 本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款, 本公司亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述应收票据、应收账款、合同资产和应收租赁款外, 于每个资产负债表日, 金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的, 本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备; 金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的, 本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备; 金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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, 按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于自初始确认后信用风险未显著增加的、自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的, 以及较低信用风险的金融工具, 按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于自初始确认后已经发生信用减值的金融工具, 按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(5) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

当单项应收账款和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征将应收账款和合同资产划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据和计提方法如下:

应收账款组合 1	运营商组合
应收账款组合 2	非运营商组合
应收账款组合 3	低风险组合
合同资产组合 1	运营商组合
合同资产组合 2	非运营商组合
合同资产组合 3	低风险组合

运营商组合包含与中国电信集团及其子公司(不包括中通服内部各成员单位(以下简称“中通服集团”))(以下简称“中国电信集团”)、中国移动通信集团有限公司及其子公司(以下简称“中国移动集团”)、中国联合网络通信集团有限公司及其子公司、广播电视网络集团有限公司及其子公司、中国铁塔股份有限公司及其子公司(以下简称“中国铁塔集团”)形成的资产。非运营商组合包含与除上述运营商及中通服集团以外的客户形成的资产。低风险组合为中通服集团之间形成的资产。

对于划分为组合的应收账款和合同资产, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据和计提方法如下:

其他应收款组合 1	运营商组合
其他应收款组合 2	非运营商组合
其他应收款组合 3	押金保证金、员工借款及备用金组合
其他应收款组合 4	低风险组合

对于划分为组合的其他应收款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(5) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的, 予以终止确认: (1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止; (2)该金融资产已转移, 且本公司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; (3)该金融资产已转移, 虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时, 其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额, 计入留存收益; 其余金融资产终止确认时, 其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额, 计入当期损益。

(b) 金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债, 包括应付票据及应付账款、其他应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的, 列示为流动负债; 期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的, 列示为一年内到期的非流动负债; 其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时, 本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。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。

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(6) 存货

存货包括库存材料，按成本与可变现净值孰低计量。

存货发出时的成本按个别计价法或加权平均法核算。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(7) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与自用房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(8) 固定资产

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备及其他、运输工具。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

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

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(8) 固定资产(续)

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下:

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	5-30 年	3%	3.23%-19.40%
机器设备及其他	3-10 年	3%	9.70%-32.33%
运输工具	8-10 年	3%	9.70%-12.13%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

(9) 无形资产

无形资产包括土地使用权、计算机软件及其他, 以成本计量。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 36-50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的, 全部作为固定资产。

(b) 计算机软件及其他

计算机软件及其他按法律规定的专利权的期限 2-5 年平均摊销。

(c) 定期复核使用寿命和摊销方法

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并作适当调整。

(10) 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性, 分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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, 予以资本化:

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(10) 研究与开发(续)

- 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;
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益;
- 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; 以及
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(11) 长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各年负担的、分摊期限在一年以上的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(12) 长期资产减值

固定资产、投资性房地产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试; 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, 至少每年进行减值测试。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资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(13) 职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿, 包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本公司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, 并计入当期损益或相关资产成本。其中, 非货币性福利按照公允价值计量。

(b) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后, 不再承担进一步支付义务的离职后福利计划; 设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内, 本公司的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险, 均属于设定提存计划。

基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例, 按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后, 当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间, 将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

(c) 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿, 在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债, 同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利, 列示为应付职工薪酬。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(14) 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(15) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(16) 收入确认

本公司的收入主要来源于如下业务类型:

- 电信基建服务—工程施工;
- 电信基建服务—工程设计;
- 业务流程外判服务—信息技术基础设施管理;
- 业务流程外判服务—通用设施管理服务收入;
- 业务流程外判服务—供应链服务;
- 应用、内容及其他服务—系统集成服务;
- 应用、内容及其他服务—软件开发服务;
- 应用、内容及其他服务—系统运维支撑服务。

本公司在履行了合同中的履约义务, 即在客户取得相关商品或服务控制权时, 按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务, 是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格, 是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额, 但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的, 属于在某一时间段内履行的履约义务, 本公司按照履约进度, 在一段时间内确认收入:

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益;
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途, 且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则, 本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本公司的主要业务, 包括工程施工、信息技术基础设施管理等业务, 均属于在某一时段内履行的履约义务, 按照履约进度在合同期内确认收入。

本公司主要采用产出法确定履约进度, 即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。

合同资产, 是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利, 且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。有关合同资产减值的会计政策, 具体参见附注四(5)。本公司拥有的无条件(即, 仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同负债, 是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(16) 收入确认(续)

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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；(2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(17) 政府补助

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(17) 政府补助(续)

与资产相关的政府补助，确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；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，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。本公司对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本公司收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。本公司直接取得的财政贴息，冲减相关借款费用。

(18) 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。

本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备及运输工具等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司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；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(18) 租赁(续)

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其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。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，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。

本公司作为出租人

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(a) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

当租赁发生变更时，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

(b) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司集团将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

(19) 利润分配

拟发放的利润于股东批准的当期，确认为负债。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(20) 重要会计估计和判断

本公司根据历史经验和其他因素, 包括对未来事项的合理预期, 对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险:

(a) 应收账款与合同资产预期信用损失准备

本公司采用减值矩阵确定应收账款和合同资产的预期信用损失准备。本公司对具有类似风险特征的各类应收账款和合同资产确定相应的损失准备的比例。减值矩阵基于本公司历史逾期比例考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的前瞻性信息确定。于 2023 年 12 月 31 日, 本公司已重新评估历史可观察的逾期比例并考虑了前瞻性信息的变化。该预期信用损失准备的金额将随本公司的估计而发生变化, 本公司的应收账款和合同资产的预期信用损失准备的具体情况详见附注四(5)。

(b) 系统集成业务收入确认

本公司对系统集成业务合同进行评估, 识别合同中所包含的各单项履约义务, 识别单项履约义务需要在某些情况下进行判断, 以确定合同中承诺的多项商品或服务应单独核算还是应作为一个组合核算。对于包含多于一项履约义务的系统集成业务合同, 本公司将交易价格以相对单独售价为基础分摊至各项履约义务, 单独售价是指本公司向客户单独出售一项已承诺的商品或服务的价格。如果单独售价无法直接观察到, 本公司采用适当的技术对其进行估计, 以使得最终分摊到任何履约义务的交易价格都能反映本公司因向客户转让已承诺的商品或服务而预计有权获得之对价金额。

(21) 重要会计政策变更

财政部于 2022 年颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》(以下简称“解释 16 号”)。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则, 并以净额方式确认与租赁负债和使用权资产的暂时性差异有关的递延所得税。自 2023 年 1 月 1 日起, 本公司执行解释 16 号中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定, 且针对上述交易产生的等额可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异, 分别确认递延所得税资产和递延所得税负债, 并在附注中分别披露, 2022 年 12 月 31 日相关附注披露已相应调整。执行解释 16 号的上述规定对本公司 2022 年度当期损益、2022 年 1 月 1 日和 2022 年 12 月 31 日的各报表项目均无重大影响。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 税项

(1) 本公司适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	税率	税基
企业所得税(a)	15%	应纳税所得额
增值税	0%-13%	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)
城市维护建设税	7%	缴纳的增值税税额
教育费附加	3%	缴纳的增值税税额
地方教育费附加	2%	缴纳的增值税税额

注(a)：于 2020 年 12 月 1 日，本公司获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202044002400，有效期三年。2023 年 12 月 28 日，本公司再次获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202344002911，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2023 年度适用的企业所得税税率为 15%(2022 年度：15%)。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行存款	183,138,077.68	71,534,574.28
存放于中国电信集团财务有限公司(以下简称“中国电信财务公司”)款项	266,756,333.73	247,686,727.49
其他货币资金	85,081,732.31	90,799,175.28
应收利息	58,928.94	58,166.25
合计	<u>535,035,072.66</u>	<u>410,078,643.30</u>

受到限制的货币资金明细如下:

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	81,836,117.27	40,259,821.63
诉讼冻结资金	23,335,328.19	2,055,499.33
三方共管资金	15,196,193.16	45,414,609.32
农民工工资保证金	3,245,615.04	3,069,245.00
合计	<u>123,613,253.66</u>	<u>90,799,175.28</u>

(2) 应收票据

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	6,525,553.93	5,098,954.41
银行承兑汇票	39,422,948.76	75,508,436.44
减: 坏账准备	-	-
合计	<u>45,948,502.69</u>	<u>80,607,390.85</u>

(a) 于 2023 年 12 月 31 日, 本公司列示于应收票据的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下:

	已终止确认	未终止确认
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	284,680.21	-
合计	<u>284,680.21</u>	<u>-</u>

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(2) 应收票据(续)

- (a) 于 2023 年 12 月 31 日, 本公司列示于应收票据的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下: (续)

2023 年度, 本公司仅对部分应收银行承兑汇票进行了贴现且满足终止确认条件, 故仍将全部的银行承兑汇票分类为以摊余成本计量的金融资产。2023 年度, 本公司对银行承兑汇票进行贴现并终止确认的应收票据账面余额为人民币 284,680.21 元, 不涉及坏账准备及相关损失(2022 年度: 无)。

- (b) 于 2023 年 12 月 31 日, 本公司不存在质押给银行作为短期借款的担保的情况(2022 年 12 月 31 日: 无)。

(c) 坏账准备

本公司对于应收票据, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。本公司经评估认为所持有的银行承兑汇票和商业承兑汇票不存在重大的信用风险, 预期信用损失金额不重大。

(3) 应收账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收账款	2,513,831,362.18	1,719,194,763.77
减: 坏账准备	(102,146,384.11)	(85,486,043.80)
净额	2,411,684,978.07	1,633,708,719.97

(a) 应收账款账龄分析如下:

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	2,006,662,771.80	(9,457,296.35)	1,429,896,447.53	(4,839,210.60)
1-2 年	389,825,639.76	(43,123,461.35)	142,736,565.81	(15,655,831.31)
2-3 年	73,073,193.01	(21,259,091.71)	79,154,369.85	(22,459,851.93)
3-4 年	29,265,590.35	(14,597,072.85)	38,184,873.09	(18,094,027.51)
4-5 年	4,909,025.08	(3,635,010.74)	15,983,802.30	(11,333,457.30)
5 年以上	10,095,142.18	(10,074,451.11)	13,238,705.19	(13,103,665.15)
合计	2,513,831,362.18	(102,146,384.11)	1,719,194,763.77	(85,486,043.80)

(b) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下:

2023 年度, 本公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款(2022 年度: 无)。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(c) 坏账准备:

本公司对于应收账款, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。应收账款计提坏账准备的情况如下:

类别	2022 年					2023 年 12月31日
	12月31日	本年计提	本年转回	本年转销	其他	
应收账款	85,486,043.80	16,660,340.31	-	-	-	102,146,384.11

(i) 于 2023 年 12 月 31 日, 本公司不存在单项计提坏账准备的应收账款(2022 年 度: 无)。

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下:

组合 1:

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存 续期预 期信用 损失率 (%)	金额	金额	整个存 续期预 期信用 损失率 (%)	金额
1年以内	592,184,597.62	0.20	(1,184,369.18)	755,588,250.20	0.20	(1,511,176.51)
1-2 年	236,073,226.70	5.60	(13,220,100.70)	51,797,863.70	5.90	(3,056,073.96)
2-3 年	40,857,161.52	16.90	(6,904,860.30)	28,285,850.39	17.70	(5,006,595.52)
3-4 年	19,501,100.43	40.60	(7,917,446.77)	35,160,790.70	46.10	(16,209,124.51)
4-5 年	3,207,883.80	69.30	(2,223,063.47)	11,660,546.19	71.30	(8,313,969.43)
5年以上	7,422,736.62	100.00	(7,422,736.62)	12,911,199.01	100.00	(12,911,199.01)
合计	899,246,708.69		(38,872,579.04)	895,404,500.28		(47,008,138.94)

组合 2

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存 续期预 期信用 损失率 (%)	金额	金额	整个存 续期预 期信用 损失率 (%)	金额
1年以内	1,378,821,194.10	0.60	(8,272,927.17)	665,606,817.04	0.50	(3,328,034.09)
1-2 年	147,307,195.32	20.30	(29,903,360.65)	89,359,981.20	14.10	(12,599,757.35)
2-3 年	31,757,149.13	45.20	(14,354,231.41)	48,080,596.18	36.30	(17,453,256.41)
3-4 年	9,175,310.55	72.80	(6,679,626.08)	2,991,909.52	63.00	(1,884,903.00)
4-5 年	1,668,968.41	84.60	(1,411,947.27)	4,102,565.04	73.60	(3,019,487.87)
5年以上	2,651,712.49	100.00	(2,651,712.49)	192,466.14	100.00	(192,466.14)
合计	1,571,381,530.00		(63,273,805.07)	810,334,335.12		(38,477,904.86)

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(c) 坏账准备: (续)

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下: (续)

于 2023 年 12 月 31 日, 本公司组合 3 账面余额为人民币 43,203,123.49(2022 年 12 月 31 日: 13,455,928.37)元, 未计提减值准备(2022 年 12 月 31 日: 无)。

(d) 2023 年度, 本公司不存在核销的应收账款。

(e) 于 2023 年 12 月 31 日, 本公司不存在质押给银行作为取得短期借款的应收账款。

(f) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
单位 1	426,346,142.70	16.96	(21,508,180.36)
单位 2	316,511,802.35	12.59	(12,193,116.99)
单位 3	103,853,156.55	4.13	(1,971,288.01)
单位 4	68,350,000.00	2.72	(410,100.00)
单位 5	61,175,995.80	2.43	(367,055.97)
合计	976,237,097.40	38.83	(36,449,741.33)

(4) 其他应收款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收资金集中款	137,341,003.39	196,583,480.02
应收押金和保证金	81,201,337.92	104,596,058.41
应收代垫款	3,900,497.29	258,596.17
应收代收款及其他	309,035,264.51	67,941,409.55
小计	531,478,103.11	369,379,544.15
减: 坏账准备	(22,642,439.81)	(21,422,763.69)
净额	508,835,663.30	347,956,780.46

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(a) 其他应收款账龄分析如下:

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	466,796,228.52	(1,620,148.82)	310,680,017.84	(423,187.20)
1-2 年	43,855,132.88	(195,549.28)	37,872,784.60	(172,834.78)
5 年以上	20,826,741.71	(20,826,741.71)	20,826,741.71	(20,826,741.71)
合计	531,478,103.11	(22,642,439.81)	369,379,544.15	(21,422,763.69)

(b) 按预期信用损失计提方法分类披露

	自初始确认后信用风险未显著增加的其他应收款		自初始确认后已经发生信用减值的其他应收款		合计
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
2022 年 12 月 31 日	348,552,802.44	(596,021.98)	20,826,741.71	(20,826,741.71)	(21,422,763.69)
2023 年 12 月 31 日	510,651,361.40	(1,815,698.10)	20,826,741.71	(20,826,741.71)	(22,642,439.81)

于 2023 年 12 月 31 日, 本公司不存在自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的其他应收款(2022 年 12 月 31 日: 无)。

(c) 其他应收款减值准备变动情况如下:

类别	2022 年				其他	2023 年 12 月 31 日
	12 月 31 日	本年计提	本年转回	本年转销		
其他应收款	21,422,763.69	1,219,676.12	-	-	-	22,642,439.81

(d) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	账面余额	主要欠款年限	占其他应收款项	
			合计的比例(%)	坏账准备
单位 1	170,883,216.49	1 年以内	32.15	-
单位 2	21,586,072.51	1 年以内、1-2 年	4.06	(43,172.14)
单位 3	20,826,741.71	5 年以上	3.92	(20,826,741.71)
单位 4	15,150,217.57	1 年以内、1-2 年	2.85	(30,300.44)
单位 5	6,743,438.28	1 年以内、1-2 年	1.27	(13,486.88)
合计	235,189,686.56		44.25	(20,913,701.17)

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(5) 合同资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
合同资产	2,059,356,892.69	1,864,503,840.02
减：合同资产减值准备	(7,305,402.98)	(6,777,503.70)
小计	2,052,051,489.71	1,857,726,336.32
减：列示于其他非流动资产的 合同资产	(7,777,429.57)	(4,579,296.92)
合计	2,044,274,060.14	1,853,147,039.40

合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(a) 按预期信用损失计提方法分类披露如下：

	按单项计提坏账准备的合同资产		按组合计提坏账准备的合同资产		合计
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	坏账准备
2022 年 12 月 31 日	-	-	1,864,503,840.02	(6,777,503.70)	(6,777,503.70)
2023 年 12 月 31 日	-	-	2,059,356,892.69	(7,305,402.98)	(7,305,402.98)

(b) 合同资产减值准备变动如下：

类别	2022 年					2023 年		原因
	12 月 31 日	本年计提	本年转回	本年转销/核销	其他	12 月 31 日		
合同资产	6,777,503.70	527,899.28	-	-	-	7,305,402.98		根据获取的资料判断计提

(6) 其他流动资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
待抵扣增值税进项税	39,171,906.77	42,344,433.63
预缴所得税	-	883,829.06
合计	39,171,906.77	43,228,262.69

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(7) 投资性房地产

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
原价				
房屋及建筑物	137,410,494.44	-	-	137,410,494.44
累计折旧和摊销				
房屋及建筑物	(84,908,643.24)	(4,062,852.63)	-	(88,971,495.87)
账面净值				
房屋及建筑物	52,501,851.20			48,438,998.57
减值准备				
房屋及建筑物	-			-
账面价值				
房屋及建筑物	52,501,851.20			48,438,998.57

于 2023 年度, 投资性房地产计提折旧的金额为人民 4,062,852.63 元(2022 年度: 人民币 4,062,852.66 元)。

于 2023 年度, 本公司不存在将投资性房地产改为自用的情况。

于 2023 年度, 本公司不存在将固定资产改为出租的情况。

于 2023 年度, 本公司未处置投资性房地产(2022 年度: 无)。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日, 本公司均不存在已抵押的投资性房地产。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(8) 固定资产

	房屋及建筑物	机器设备及其他	运输工具	合计
原价				
2022 年 12 月 31 日	116,418,861.40	87,362,503.86	43,149,968.52	246,931,333.78
本年增加				
购置	405,976.60	3,730,558.98	320,542.58	4,457,078.16
处置及报废	-	(10,477,689.03)	(4,843,095.40)	(15,320,784.43)
2023 年 12 月 31 日	116,824,838.00	80,615,373.81	38,627,415.70	236,067,627.51
累计折旧				
2022 年 12 月 31 日	(66,568,212.15)	(68,024,351.39)	(32,870,208.85)	(167,462,772.39)
本年增加				
计提	(3,410,168.40)	(6,099,144.87)	(2,192,151.12)	(11,701,464.39)
处置及报废	-	10,138,973.45	4,697,802.51	14,836,775.96
2023 年 12 月 31 日	(69,978,380.55)	(63,984,522.81)	(30,364,557.46)	(164,327,460.82)
减值准备				
2022 年 12 月 31 日	-	-	-	-
2023 年 12 月 31 日	-	-	-	-
账面价值				
2022 年 12 月 31 日	49,850,649.25	19,338,152.47	10,279,759.67	79,468,561.39
2023 年 12 月 31 日	46,846,457.45	16,630,851.00	8,262,858.24	71,740,166.69

于 2023 年 12 月 31 日, 本公司不存在将固定资产用于债务抵押情况(2022 年 12 月 31 日: 无)。

2023 年度计入营业成本、管理费用及研发费用的折旧费用分别为: 人民币 3,361,342.58 元、人民币 6,757,440.58 元及人民币 1,582,681.23 元(2022 年度: 人民币 4,598,980.87 元、人民币 6,810,156.10 元及人民币 1,359,143.58 元)。

- (a) 于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日, 本公司均不存在经营租出的固定资产。
- (b) 于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日, 本公司均不存在权属证书转移手续尚未办理完毕的情况。
- (c) 于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日, 本公司不存在暂时闲置的固定资产。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(9) 无形资产

	土地使用权	计算机软件及其他	合计
原价			
2022 年 12 月 31 日	75,155,239.39	9,662,475.55	84,817,714.94
本年增加	-	1,318,941.41	1,318,941.41
本年减少	-	(669,055.97)	(669,055.97)
2023 年 12 月 31 日	75,155,239.39	10,312,360.99	85,467,600.38
累计摊销			
2022 年 12 月 31 日	(25,641,728.48)	(3,889,866.49)	(29,531,594.97)
本年增加	(1,563,228.65)	(1,595,656.36)	(3,158,885.01)
本年减少	-	660,850.84	660,850.84
2023 年 12 月 31 日	(27,204,957.13)	(4,824,672.01)	(32,029,629.14)
减值准备			
2022 年 12 月 31 日	-	-	-
本年增加	-	-	-
本年减少	-	-	-
2023 年 12 月 31 日	-	-	-
账面价值			
2022 年 12 月 31 日	49,513,510.91	5,772,609.06	55,286,119.97
2023 年 12 月 31 日	47,950,282.26	5,487,688.98	53,437,971.24

于2023年12月31日, 本公司无作为抵押物的无形资产(2022年度: 无)。

2023年度计入营业成本及管理费用的摊销金额分别为: 人民币188,961.40元及人民币2,969,923.61元(2022年度: 人民币194,747.53元及人民币2,735,908.28元)。

2023年度研究开发支出共计282,161,407.19元(2022年度: 286,499,311.60元); 其中282,161,407.19元于当期计入研发费用(2022年度: 286,499,311.60元), 不存在于当期确认为无形资产的情况(2022年度: 无)。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(10) 递延所得税资产和负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	19,814,134.04	132,094,226.90	16,610,269.10	110,735,127.27
应付职工薪酬	2,180,835.98	14,538,906.53	2,614,519.85	17,430,132.36
租赁负债(附注四(21))	987,244.69	6,581,631.27	660,486.82	4,403,245.49
合计	22,982,214.71	153,214,764.70	19,885,275.77	132,568,505.12

除预计 1 年后转回的租赁负债等项目对应的递延所得税资产外, 其他递延所得税资产预计主要于 1 年内(含 1 年)转回。

(b) 于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日, 本公司均不存在未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损。

(c) 未经抵销的递延所得税负债

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	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
使用权资产(附注四(21))	955,107.47	6,367,383.10	660,486.82	4,403,245.49

递延所得税负债预计主要于 1 年后转回。

(d) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下:

	2023年12月31日	2022年12月31日
递延所得税资产净额	22,027,107.24	19,224,788.95
递延所得税负债净额	-	-

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(12) 应付票据

	<u>2023 年 12 月 31 日</u>	<u>2022 年 12 月 31 日</u>
银行承兑汇票	265,973,822.91	171,542,267.71

(13) 应付账款

(a) 应付账款主要明细如下:

	<u>2023 年 12 月 31 日</u>	<u>2022 年 12 月 31 日</u>
应付工程款	3,219,153,717.79	2,427,235,659.96
应付购货款	707,913,920.12	610,926,421.22
其他	5,614,689.68	4,297,067.07
合计	<u>3,932,682,327.59</u>	<u>3,042,459,148.25</u>

(b) 应付账款账龄分析如下:

	<u>2023 年 12 月 31 日</u>	<u>2022 年 12 月 31 日</u>
1 年以内	3,797,305,834.32	2,925,343,977.28
1-2 年	89,861,542.36	96,875,364.06
2-3 年	35,413,675.98	13,222,939.24
3 年以上	10,101,274.93	7,016,867.67
合计	<u>3,932,682,327.59</u>	<u>3,042,459,148.25</u>

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(14) 合同负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
电信基建服务	80,101,234.25	111,187,853.03
其他服务	8,175,509.83	14,320,657.50
合计	88,276,744.08	125,508,510.53

包括在 2022 年 12 月 31 日账面价值中的人民币 125,376,125.78 元合同负债已于 2023 年度转入营业收入(2022 年度: 人民币 119,299,284.79 元), 包括电信基建服务人民币 111,055,468.28 元(2022 年度: 人民币 102,324,905.79 元), 其他服务人民币 14,320,657.50 元(2022 年度: 人民币 16,974,379.00 元)。

(15) 应付职工薪酬

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	19,402,822.34	19,768,370.32
应付设定提存计划(b)	1,253,131.01	1,253,131.01
应付辞退福利	949,112.83	280,135.38
合计	21,605,066.18	21,301,636.71

(a) 短期薪酬

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	-	256,290,422.11	(256,290,422.11)	-
职工福利费	-	8,746,935.93	(8,746,935.93)	-
社会保险费	23,797.89	17,326,506.91	(17,326,506.91)	23,797.89
其中: 医疗保险费	-	16,508,921.50	(16,508,921.50)	-
工伤保险费	23,797.89	817,585.41	(817,585.41)	23,797.89
住房公积金	15,466.50	26,398,144.40	(26,398,144.40)	15,466.50
工会经费和职工教育经费	19,729,105.93	8,970,164.78	(9,335,712.76)	19,363,557.95
劳务费	-	2,819,851.82	(2,819,851.82)	-
合计	19,768,370.32	320,552,025.95	(320,917,573.93)	19,402,822.34

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(15) 应付职工薪酬(续)

(b) 设定提存计划

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
基本养老保险	1,236,714.28	36,568,850.84	(36,568,850.84)	1,236,714.28
失业保险费	-	1,659,957.48	(1,659,957.48)	-
年金缴费	16,416.73	13,523,968.39	(13,523,968.39)	16,416.73
合计	1,253,131.01	51,752,776.71	(51,752,776.71)	1,253,131.01

注: 设定提存计划

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划, 根据该等计划, 本公司分别按工资、奖金和若干津贴的 14%、0.8% 每月向该等计划缴存费用。此外, 本公司为员工提供企业年金福利, 分别按工资、奖金和若干津贴的 4% 向经政府部门批准的企业年金管理机构每月缴存费用。除上述每月缴存费用外, 本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

(16) 应交税费

	2022 年 12 月 31 日	本年应交	本年已交	其他变动	2023 年 12 月 31 日
应交增值税	-	42,382,318.52	(39,209,791.66)	(3,172,526.86)	-
应交所得税	-	6,364,295.92	(5,480,466.86)	(883,829.06)	-
应交个人所得税	2,574,125.48	4,830,844.51	(4,203,745.55)	-	3,201,224.44
应交教育费附加	2,111.17	2,155,026.59	(2,156,303.60)	-	834.16
应交城建税	2,955.63	2,908,466.79	(2,910,254.59)	-	1,167.83
其他	798,445.34	7,324,783.67	(5,994,773.98)	-	2,128,455.03
合计	3,377,637.62	65,965,736.00	(59,955,336.24)	(4,056,355.92)	5,331,681.46

(17) 其他应付款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付代收费	275,589,817.37	65,949,920.55
押金及保证金	13,035,357.44	16,871,427.67
应付股利	25,370,000.00	18,460,000.00
其他	4,345,334.03	5,150,710.12
合计	318,340,508.84	106,432,058.34

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(18) 其他流动负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
待转销项税额	114,048,272.88	100,399,434.93

(19) 实收资本

	2022 年 12 月 31 日及 2023 年 12 月 31 日	比例(%)
广通服	550,000,000.00	100.00

(20) 资本公积

项目	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
	其他资本公积	67,701,829.47	-	-

项目	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
	其他资本公积	67,701,829.47	-	-

(21) 专项储备

项目	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
	安全生产费	-	97,936,843.40	(97,936,843.40)

项目	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
	安全生产费	-	67,420,348.82	(67,420,348.82)

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(22) 盈余公积

项目	2022 年		2023 年	
	12 月 31 日	本年增加	本年减少	12 月 31 日
法定盈余公积金	121,798,416.28	5,019,330.53	-	126,817,746.81

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加实收资本。本公司 2023 年按本公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金人民币 5,019,330.53 元(2022 年度：按本公司归属于母公司净利润的 10% 提取，共人民币 3,067,509.05 元)。

(23) 未分配利润

根据 2023 年 12 月 31 日股东决议，本公司向股东分配利润人民币 25,370,000.00 元(2022 年度：人民币 18,460,000.00 元)。

	2023 年度	2022 年度
年初未分配利润	287,115,479.29	277,967,897.83
本年增加额	50,193,305.31	30,675,090.51
其中：本年净利润转入	50,193,305.31	30,675,090.51
本年减少额	(30,389,330.53)	(21,527,509.05)
其中：本年提取盈余公积	(5,019,330.53)	(3,067,509.05)
本年分配利润	(25,370,000.00)	(18,460,000.00)
本年年末余额	306,919,454.07	287,115,479.29

(24) 营业收入和营业成本

	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
电信基建服务收入 主营业务收入	4,789,132,316.51	4,488,903,150.55	4,787,532,327.12	4,494,711,351.02
业务流程外判服务收入	1,081,405,130.21	973,809,502.23	921,888,502.16	835,458,167.85
应用、内容及其他服务收入	1,489,507,158.46	1,387,548,424.63	1,582,829,204.11	1,467,828,117.76
	其他业务收入			
合计 营业收入	7,360,044,605.18	6,850,259,077.41	7,292,050,033.39	6,797,995,636.63

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(24) 营业收入和营业成本(续)

本公司主要客户为电信运营商, 包括中国电信集团和中国移动集团。2023 年本公司向中国电信集团和中国移动集团提供信息化和数字化领域的综合一体化智慧解决方案所带来的收入分别为人民币 1,864.04 百万元和人民币 953.44 百万元(2022 年: 分别为人民币 1,743.88 百万元和人民币 1,144.25 百万元), 分别占本公司总经营收入 25.33%和 12.95%(2022 年: 分别占 23.91%和 15.69%)。另外 2023 年本公司不存在从中国大陆以外地区获取的经营收入(2022 年: 无)。

于 2023 年 12 月 31 日, 本公司已签订合同但尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为人民币 4,004,46 百万元, 本公司预计上述收入将于 2024 年度及以后年度予以确认。

(25) 税金及附加

	2023 年度	2022 年度
房产税	3,353,944.68	3,681,560.38
城市维护建设税	2,908,466.79	4,228,511.17
印花税	2,318,697.64	2,398,511.33
教育费附加	1,281,995.25	1,810,541.44
地方教育费附加	873,031.34	1,232,503.60
其他	765,985.44	812,781.77
合计	11,502,121.14	14,159,409.69

(26) 财务费用

	2023 年度	2022 年度
加: 租赁负债利息支出	238,438.73	211,814.14
利息费用	238,438.73	211,814.14
减: 利息收入	(1,333,177.02)	(750,556.40)
汇兑损失	-	48.00
手续费	4,548,456.57	3,691,257.52
合计	3,453,718.28	3,152,563.26

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(27) 所得税费用

(a) 本年所得税费用组成

	2023 年度	2022 年度
当期所得税费用	6,364,295.92	4,537,025.93
递延所得税费用	<u>(2,802,318.29)</u>	<u>(1,067,947.51)</u>
合计	<u>3,561,977.63</u>	<u>3,469,078.42</u>

(b) 所得税费用与本公司会计利润的关系如下：

	2023 年度	2022 年度
利润总额	53,756,282.94	34,144,168.93
适用的所得税税率	15.00%	15.00%
按适用税率计算的所得税费用	8,063,292.44	5,121,625.34
永久性差异	1,671,720.62	1,625,508.29
其中：不能税前扣除的成本	1,671,720.62	1,625,508.29
研发费用加计扣除	(8,859,937.58)	(7,801,934.91)
汇算清缴差异	<u>2,686,902.15</u>	<u>4,523,879.70</u>
本年所得税费用	<u>3,561,977.63</u>	<u>3,469,078.42</u>

(28) 按性质分类的费用

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、研发费用和财务费用按照性质分类，列示如下：

	2023 年度	2022 年度
分包费	4,750,048,566.02	4,688,530,988.08
材料成本	1,763,551,457.11	1,710,812,804.49
职工薪酬费用	377,237,900.77	411,685,607.36
折旧和摊销费用	23,235,915.94	23,665,308.55
支付的租金	39,636,964.15	43,106,762.60
财务费用	3,453,718.28	3,152,563.26
其他费用	321,901,001.75	366,097,336.57
合计	<u>7,279,065,524.02</u>	<u>7,247,051,370.91</u>

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(29) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2023 年度	2022 年度
净利润	50,193,305.31	30,675,090.51
加: 资产减值损失	527,899.28	2,823,399.41
信用减值损失	17,880,016.43	3,427,471.68
固定资产、使用权资产及 投资性房地产折旧	19,482,205.59	19,788,227.73
无形资产摊销	3,158,885.01	2,930,655.81
长期待摊费用摊销	594,825.34	946,425.01
处置及报废固定资产、无 形资产和其他长期资产 的损失	276,292.47	579,468.98
财务费用	238,436.73	211,862.14
递延所得税资产的增加	(2,802,318.29)	(1,067,947.51)
存货的减少/(增加)	1,840,482.09	(1,917,729.02)
经营性应收项目的增加	(1,201,709,645.18)	(729,094,103.46)
经营性应付项目的增加	1,171,004,308.94	895,401,366.15
经营活动产生的现金流量净额	<u>60,684,695.72</u>	<u>224,704,187.43</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	2023 年度	2022 年度
现金及现金等价物的年末余额	411,362,890.06	319,221,301.77
减: 现金及现金等价物的年初 余额	<u>(319,221,301.77)</u>	<u>(558,959,231.59)</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>92,141,588.29</u>	<u>(239,737,929.82)</u>

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(29) 现金流量表补充资料(续)

(c) 支付其他与经营活动有关的现金

现金流量表中支付其他与经营活动有关的现金主要包括:

	2023 年度	2022 年度
安全生产费	97,936,843.40	67,420,348.82
研发用材料及燃料动力费	46,307,006.97	58,651,246.92
受限资金的变动	32,814,078.38	65,279,553.96
支付押金及保证金	25,792,957.25	62,700,718.80
差旅办公费	8,262,257.84	8,953,451.23
车辆房屋等相关使用费	6,005,236.30	9,196,508.68
专业服务费	3,067,242.18	4,070,005.49
其他	23,804,533.18	41,362,926.09
合计	<u>243,990,155.50</u>	<u>317,634,761.99</u>

(d) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
关联方资金拆借款	-	216,695,303.04
偿还租赁负债支付的金额	3,765,485.62	3,202,252.61
合计	<u>3,765,485.62</u>	<u>219,897,555.65</u>

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(29) 现金流量表补充资料(续)

(e) 本公司持有的现金和现金等价物分析如下

	<u>2023 年 12 月 31 日</u>	<u>2022 年 12 月 31 日</u>
货币资金		
可随时用于支付的银行存款	411,362,890.06	319,221,301.77
使用受限制的其他货币资金	85,081,732.31	90,799,175.28
使用受限制的银行存款	38,531,521.35	-
受到限制的货币资金小计	123,613,253.66	90,799,175.28
应收利息	58,928.94	58,166.25
年末货币资金余额	535,035,072.66	410,078,643.30
减: 使用受限制的货币资金	(123,613,253.66)	(90,799,175.28)
减: 应收利息	(58,928.94)	(58,166.25)
年末现金及现金等价物余额	411,362,890.06	319,221,301.77

七 承诺事项

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日, 本公司不存在重大承诺事项。

八 资产负债表日后经营租赁收款额

本公司作为出租人, 资产负债表日后应收的租赁收款额的未折现金额汇总如下:

	<u>2023 年 12 月 31 日</u>	<u>2022 年 12 月 31 日</u>
一年以内	20,000,965.68	20,404,780.42
一到二年	14,437,546.51	15,265,100.18
二到三年	11,736,797.89	10,919,705.74
三到四年	9,340,905.13	10,393,801.48
四到五年	6,481,403.44	9,447,371.53
五年以上	16,389,853.70	15,676,278.13
合计	78,387,472.35	82,107,037.48

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

九 资产负债表日后事项

无。

十 关联方及其交易

(1) 母公司

(a) 母公司基本情况

	注册地	业务性质
广通服	中国广东	其他电信服务

本公司的最终控制方为中国电信集团有限公司。

(b) 母公司注册资本及其变化

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
广通服	2,687,716,142.87	-		2,687,716,142.87

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
广通服	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

(2) 不存在控制关系的关联方的性质

	与本公司的关系
中国电信财务公司	同受最终控股公司控制
中国电信有限公司的其他子公司	同受最终控股公司控制
中通服集团除广通服外其他子公司	同受最终控股公司控制
中国铁塔集团	中国电信集团有限公司之联营企业
广东胜通和科技服务有限公司	母公司之联营企业

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 关联方及其交易(续)

(3) 本公司与中国电信集团及中通服集团之间的重大交易列示如下:

		2023 年度	2022 年度
提供电信基建服务	(i)	1,055,283,957.15	1,208,715,274.08
提供 IT 应用服务	(ii)	272,419,280.05	200,733,343.36
提供末梢电信服务	(iii)	490,924,629.02	314,362,466.08
提供后勤服务	(iv)	38,122,717.37	11,920,430.84
提供物资采购服务	(v)	2,496,158.72	3,801,199.67
提供物业租赁服务	(vi)	4,788,982.11	4,348,746.88
物业租赁服务支出	(vii)	599,437.58	454,610.81
IT 应用服务支出	(viii)	213,790,625.19	165,313,018.82
经营后勤服务支出	(ix)	13,604,199.78	12,770,430.70
物资采购服务支出	(x)	50,974,848.10	28,103,213.20
利息支出	(xi)	74,567.80	72,281.11
存放于中国电信财务公司的净存款	(xii)	19,069,606.24	174,771,550.99
存放于中国电信财务公司存款的利息收入	(xiii)	145,237.15	233,963.73
资金拆入净额	(xiv)	-	(216,695,303.04)
资金拆出净额	(xv)	(58,242,566.63)	196,583,480.02

附注:

- (i) 主要指本公司为中国电信集团及中通服集团提供的电信基建之设计、施工及监理服务。
- (ii) 主要指本公司为中国电信集团及中通服集团提供的电信网络支撑服务、软件开发以及其他科技相关服务。
- (iii) 主要指本公司为中国电信集团及中通服集团提供的配套电信服务如网络设备维护(包括管线维护、机房维护及基站维护)、渠道(营销)服务、固网及无线增值服务、互联网内容及信息服务等。
- (iv) 主要指本公司为中国电信集团及中通服集团提供的设施管理服务、广告服务、会议服务、特约维修及设备租赁等服务。
- (v) 主要指本公司为中国电信集团及中通服集团提供的物资采购服务、仓储、运输及安装服务。
- (vi) 主要指本公司为中国电信集团及中通服集团提供的物业租赁服务。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 关联方及其交易(续)

(3) 本公司与中国电信集团及中通服集团之间的重大交易列示如下: (续)

- (vii) 主要指本公司已付及应付中国电信集团及中通服集团业务场地的短期租赁费用。
- (viii) 主要指本公司已付及应付中国电信集团及中通服集团的基础电信服务、增值服务及信息应用服务费用。
- (ix) 主要指本公司已付及应付中国电信集团及中通服集团的物流、人才、文化、教育、卫生和其他后勤服务费用。
- (x) 主要指本公司已付及应付中国电信集团及中通服集团的物资采购服务、仓储、运输及安装服务等费用
- (xi) 主要指本公司从中国电信集团及中通服集团取得贷款及确认租赁负债已付及应付中国电信集团的利息。
- (xii) 主要指本公司于中国电信财务公司提供的存款服务下的净存款。
- (xiii) 主要指本公司从中国电信财务公司提供的存款服务中取得的利息收入。
- (xiv) 指本公司为中通服集团提供的资金拆入净额。
- (xv) 指本公司为中通服集团提供的资金拆出净额。

本公司与中国电信集团及中通服集团的交易条款由本公司与其协商确定。

(4) 本公司与中国电信集团及中通服集团的应收应付款净值列示如下:

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金	266,815,262.67	247,744,893.74
应收账款	448,041,085.83	527,739,899.53
其他应收款	192,426,116.86	213,732,913.23
合同资产	840,445,963.20	605,722,590.41
合计	1,747,728,428.56	1,594,940,296.91

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 关联方及其交易(续)

(4) 本公司与中国电信集团及中通服集团的应收应付款净值列示如下: (续)

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付票据	12,288,010.52	-
应付账款	199,334,326.26	127,560,940.88
合同负债	8,747,525.12	-
其他应付款	39,228,412.90	27,543,752.61
一年内到期的非流动负债	443,861.92	400,619.70
租赁负债	1,643,569.75	1,219,424.88
合计	261,685,706.47	156,724,738.07

于 2023 年 12 月 31 日, 本公司应收中国电信集团的减值准备为人民币 23,232,527.72 元(2022 年 12 月 31 日: 人民币 24,962,870.34 元)。

于 2023 年 12 月 31 日, 本公司确认与中国电信集团及中通服集团新增租赁合同相关的使用权资产人民币 1,046,064.42 元(2022 年 12 月 31 日: 人民币 138,209.25 元)。

(5) 本公司与中国电信集团之联营企业及其他关联方的重大交易列示如下:

		2023 年度	2022 年度
提供电信基建服务	(i)	144,143,954.84	150,373,494.44
提供 IT 应用服务	(ii)	14,615,261.55	22,064,574.85
提供末梢电信服务	(iii)	91,904,414.85	101,852,994.78
提供后勤服务	(iv)	509,395.36	98,896.01
提供物业租赁服务	(v)	223,073.55	589,583.83
IT 应用服务支出	(vi)	341,717,331.09	518,661,664.14
利息支出	(vii)	-	279.67

附注:

- (i) 主要指本公司为中国电信集团之联营企业及其他关联方提供的电信基建之设计、施工及监理服务。
- (ii) 主要指本公司为中国电信集团之联营企业及其他关联方提供的电信网络支撑服务、软硬件开发以及其他科技相关服务。
- (iii) 主要指本公司为中国电信集团之联营企业及其他关联方提供的配套电信服务如网络设备维护(包括管线维护、机房维护及基站维护), 渠道(营销)服务、固网及无线增值服务、互联网内容及信息服务等。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 关联方及其交易(续)

(5) 本公司与中国电信集团之联营企业及其他关联方的重大交易列示如下：(续)

(iv) 主要指本公司为中国电信集团之联营企业及其他关联方提供的设施管理服务、广告服务、会议服务、特约维修及设备租赁等服务。

(v) 主要指本公司为中国电信集团之联营企业及其他关联方提供的物业租赁服务。

(vi) 主要指本公司已付及应付中国电信集团之联营企业及其他关联方的基础电信服务、增值服务及信息应用服务费用。

(vii) 主要指本公司从中国电信集团之联营企业及其他关联方取得贷款及确认租赁负债已付及应付中国电信集团之联营企业及其他关联方的利息。

本公司与中国电信集团之联营企业及其他关联方的交易条款由本公司与其协商确定。

(6) 本公司与中国电信集团之联营企业及其他关联方的应收应付款项净值列示如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收票据	23,096,880.57	-
应收账款	57,933,261.87	31,716,775.80
其他应收款	6,729,951.40	10,913,299.89
合同资产	42,719,616.59	48,499,026.94
合计	130,479,710.43	91,129,102.63
	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付票据	143,495,001.82	57,315,634.75
应付账款	57,681,248.95	20,616,749.79
合同负债	153,669.72	582,425.28
其他应付款	2,202,928.13	2,196,723.30
合计	203,532,848.62	80,711,533.12

于 2023 年 12 月 31 日，本公司应收中国电信集团之联营企业及其他关联方款项的减值准备为人民币 2,460,850.28 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 2,704,357.12 元)。

于 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在与中国电信集团之联营企业及其他关联方新增租赁合同相关的使用权资产(2022 年 12 月 31 日：无)。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十一 金融工具及其风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险: 市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性, 力求减少对本公司的财务状况及经营成果产生不利影响。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

外汇风险主要产生于以功能性货币以外的货币计价的金融工具。于 2023 年 12 月 31 日, 本公司不存在以功能性货币以外的货币计价的金融工具。本公司预期人民币兑外币升值或贬值不会对本公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

(b) 利率风险

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日, 本公司均不存在短期或长期借款, 本公司管理层认为本公司不存在重大利率风险。

(2) 信用风险

本公司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、其他应收款、合同资产等。于资产负债表日, 本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口; 资产负债表外无为履行财务担保所需支付的款项。

本公司货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的大型国有银行和中国电信财务公司, 本公司认为其不存在重大的信用风险, 因对方单位违约而导致的任何重大损失的风险不高。

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

于 2023 年 12 月 31 日, 本公司无因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级的情况(2022 年 12 月 31 日: 无)。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十一 金融工具及其风险(续)

(3) 流动性风险

本公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在现金流量预测的基础上, 持续监控短期和长期的资金需求, 以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券; 同时持续监控是否符合借款协议的规定, 从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺, 以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日, 本公司各项金融负债及租赁负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

	2023 年 12 月 31 日				合计
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
金融负债—					
应付票据	265,973,822.91	-	-	-	265,973,822.91
应付账款	3,932,682,327.59	-	-	-	3,932,682,327.59
其他应付款	292,970,508.84	-	-	-	292,970,508.84
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	3,016,647.33	2,197,169.76	1,718,229.21	40,234.39	6,972,280.69
合计	4,494,643,306.67	2,197,169.76	1,718,229.21	40,234.39	4,498,598,940.03
	2022 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
金融负债—					
应付票据	171,542,267.71	-	-	-	171,542,267.71
应付账款	3,042,459,148.25	-	-	-	3,042,459,148.25
其他应付款	87,972,058.34	-	-	-	87,972,058.34
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	2,727,063.65	932,233.32	1,318,025.19	-	4,977,322.16
合计	3,304,700,537.95	932,233.32	1,318,025.19	-	3,306,950,796.46

于 2023 年 12 月 31 日, 本公司不存在对外担保情况。

于 2023 年 12 月 31 日, 本公司不存在已签订但尚未开始执行的租赁合同。

中通服建设有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公允价值估计

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债

于2023年12月31日及2022年12月31日，本公司均不存在持续的以公允价值计量的资产和负债。

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收款项、应付款项等，其账面价值与公允价值差异很小。

十三 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为所有者提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给所有者的股利金额、向所有者返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司的总资本为资产负债表中所列示的所有者权益。本公司不受制于外部强制性资本要求，利用贷款总额对总资产的比率监控资本。本公司把贷款总额界定为短期借款、长期借款及长期应付款的总和，于2023年12月31日，本公司不存在短期借款、长期借款及长期应付款(2022年12月31日：无)。本公司主要通过自有资金满足持续经营的需求。

编号: 103685387



此复印件仅供 中通服建设有限
 公司2013年度财务报表及审计报告
 工商年检自中大北办审字(2014)第0919号
 回档之用 其他用途无效

营业执照

(副本)(1-1)

统一社会信用代码 91110000067311102Q

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 类型 外商投资特殊普通合伙企业分支机构
 营业场所 北京市朝阳区东三环中路7号4号楼22层、23层、25层、26层
 负责人 周星
 成立日期 2013年03月28日
 营业期限 2013年03月28日至 长期
 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。(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 年09 月01 日

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO.504316

说明

- 《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予设立分所执行行业业务的凭证。
- 《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
 - 《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
 - 会计师事务所分所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。



会计师事务所分所 执业证书

名称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

负责人: 周星

办公场所: 北京市朝阳区东三环中路7号北京财富中心一期办公楼22层、23层、25层、26层

分所编号: 310000071101

批准设立文号: 财会函[2012]52号

批准设立日期: 2012-12-24



中华人民共和国财政部制

此复印件仅供中通服建设有限公司 2023 年度财务报表及审计报告【普华永道中天北京
审字(2024)第 0919 号】后附之用, 其他用途无效。

1100292

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 胡巍
Full name: 胡巍
Sex: 男
Date of birth: 1978-01-13
Working unit: 安永华明会计师事务所
Working unit: 安永华明会计师事务所
Identity card No.: 110222197801130312

年度检验登
Annual Renewal R

本证书经检验合格
This certificate is qualified for
this renewal.

胡巍

姓名: 胡巍
证书编号: 110002432603

110002432603

证书编号: 北京注册会计师协会
No. of Certificate

批准注册协会: 2004-06-20
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance

2006年 3月 1日

此复印件仅供中通服建设有限公司 2023 年度财务报表及审计报告【普华永道中天北京
审字(2024)第 0919 号】后附之用, 其他用途无效。

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2006年 4 月 3 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2006年 8 月 9 日

普华永道中天会计师事务所
CPAs

普华永道中天会计师事务所
CPAs

注意事项
一、注册会计师执业期间应当向委托方出示本证书, 转所专用章。
二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

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.

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2007年 7 月 6 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2007年 7 月 6 日

普华永道中天会计师事务所
CPAs

普华永道中天会计师事务所
CPAs

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2006年 12 月 30 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2007年 1 月 29 日

普华永道中天会计师事务所
CPAs

普华永道中天会计师事务所
CPAs

此复印件仅供中通服建设有限公司 2023 年度财务报表及审计报告【普华永道中天北京审字(2024)第 0919 号】后附之用，其他用途无效。



姓名 戚雪碧
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1988-12-26
 Date of birth
 工作单位 普华永道中天会计师事务所
 Working unit
 (特殊普通合伙)北京分所
 身份证号码 130730198812263423
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



姓名：戚雪碧
 证书编号：310000070580

证书编号：310000070580
 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：2018 年 06 月 19 日
 Date of Issuance

年 月 日
 /
 /
 /

4.2.3.2. 2023 年财务审计报告相关截图

4.2.3.2.1. 审计机构注册地注册会计师协会网站查询截图

查询网址: <https://cmis.cicpa.org.cn/#/login>



4.2.3.2.2. 注册会计师执业资格查询

查询网址: <http://acc.mof.gov.cn/>



4.2.3.2.3. 财务审计报告防伪验证查询截图

查询地址: <http://acc.mof.gov.cn/qrcapp/search.html>

