

标段编号：2018-440303-70-03-718425027002

深圳市建设工程施工招标投标 文件

标段名称：罗湖区笋岗街道城建梅园片区城市更新单元项目01-03、01-05地块信号覆盖系统施工

投标文件内容：资信标文件

投标人：元道通信股份有限公司

日期：2025年05月07日

1、投标人近 5 年已完工同类业绩

投标人同类项目业绩情况一览表

序号	项目名称	委托单位	承接范围	合同金额 (万元)	竣工验收日期	备注
1	臣田商务大厦边缘定制网覆盖服务项目合同	深圳市臣田投资发展有限公司	提供边缘定制网覆盖服务，包括信号优化升级，网络覆盖与信号增强保障服务	176.77	2024.7.12	/
2	多彩硅谷一期园区 5G 网络系统覆盖施工工程	深圳同力兴实业有限公司	多彩硅谷一期地下室、客梯、消防梯、第 15 栋总部办公 20~22F5G 网络施工	85.46	2024.12.20	/
3	深圳龙华恒地尊悦花园信号覆盖工程合同	深圳市安泰硕科技有限公司	恒地尊悦花园整个小区内的地下室、裙楼、塔楼(平层、电梯)等部位手机信号全覆盖	43.00	2024.8.28	/
4	星龙园边缘定制网项目系统集成技术服务合同	中国联合网络通信有限公司深圳市分公司	星龙园边缘定制网系统集成	45.61	2024.10.8	/
5	五局三安大浪时尚艺术大厦酒店项目手机信号覆盖系统材料采购合同	中建五局第三建设有限公司	手机信号覆盖工程	94.98	2024.10.30	/

1.1.臣田商务大厦边缘定制网覆盖服务项目合同

(1) 合同

臣田商务大厦 边缘定制网覆盖服务 项目合同

甲方：【深圳市臣田投资发展有限公司】

乙方：【元道通信股份有限公司】

签 约 日 期： 2024 年 8 月

签 约 地 点： 深圳市



甲方因日常经营的需要,委托乙方提供臣田商务大厦边缘定制网覆盖服务。甲、乙双方经过平等协商,在真实、充分地表达各自意愿的基础上,根据《中华人民共和国民法典》的规定,达成如下合同,并由双方共同恪守。

1. 服务需求内容

1.1 服务名称: 臣田商务大厦边缘定制网覆盖服务项目合同

1.2 服务地点: 宝安区西乡街道臣田村园区

1.3 网络信号覆盖和网络接入区域: 提供边缘定制网覆盖服务,包括信号优化升级,网络覆盖与信号增强保障服务等,保障合同范围内所有区域具备良好的基础网络信号和网络接入服务,为智慧物业等管理手段提供 5G 基础网络支持。

2. 合同实施期及服务质量保障期

2.1 实施期: 自合同签订之日起 60 天内完成项目实施。

2.2 服务质量保障期: 12 个月。

3. 合同价款及组成内容

3.1 本项目为总价包干合同,含税包干总价为人民币 1767738.00 元(大写壹佰柒拾陆万柒仟柒佰叁拾捌元整(含税、一次性包干)。增值税税率为 6 %。

3.2 合同总价中,包含了为完成合同服务内容所涵盖的方案设计、实施、通讯保障、技术咨询、测试、优化、网络调整、项目通过验收、设备运营及维护等与本项目实施相关的所有费用。

4. 付款方式

4.1 支付方式

(1) 合同签订后 7 天内,甲方向乙方支付合同总价的 50%,作为预付款。

(2) 项目通过验收后 7 天内,甲方向乙方支付至结算总价的 100%。

4.2 发票

(1) 乙方应具备纳税人资格，可开具符合国家规定的发票：

增值税专用发票：☐3% ☒6% ☐9% ☐13%

(2) 每次付款前，乙方应向甲方提供合法有效且满足项目所在地税务部门要求的相同金额的增值税专用发票及书面付款申请，甲方在收到发票及付款申请后的 7 个自然日内按约定向乙方支付相应价款。

(3) 甲方增值税发票开票信息：

公司名称： 深圳市臣田投资发展有限公司

纳税识别号： 91440300306180745H

地址： 深圳市宝安区西乡街道宝民二路 442 号

电话： 0755-23080070

开户银行： 深圳农商银行西乡支行

银行账号： 000205552010

(4) 乙方收款账号信息如下：

企业名称：【元道通信股份有限公司】

纳税识别号：【91130100679916292B】

开户名：【元道通信股份有限公司】

开户银行：【交通银行石家庄谈固支行】

银行帐号：【131080230018170199965】

5. 甲方权利和义务

5.1 甲方需配合乙方提供相关文档，便于乙方向电信运营商立项和接入信源。

5.2 甲方有权监督和检查乙方的项目计划、进度、质量。

5.3 甲方应按合同约定及时向乙方支付服务款。

场地修复故障。

14.7 甲方不收取乙方使用该场地的租金、管理费、协调费等各类费用。若乙方进行升级扩容、加装设备，甲方予以配合，并不向乙方收取其他费用。

14.8 项目验收合格后的边缘定制网设备运行所产生的电费由甲方自行承担。

14.9 本合同经甲、乙双方签字（盖章）后即生效。

14.10 本合同一式肆份，甲乙双方各执贰份，具有同等法律效力，乙方项目申报表资料作为合同附件，属合同的组成部分。

14.11 本合同中的“天”、“日”，除有特别说明外，均指日历天。

甲方（盖章）： 深圳市臣田投资发展有限公司

联系人：

法定代表人/授权代表：



乙方（盖章）：元道通信股份有限公司

联系人：林保成

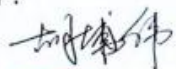
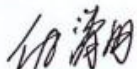
法定代表人/授权代表：



签订日期： 年 月

(2) 验收报告

工程竣工验收报告

项目名称	臣田商务大厦边缘定制网覆盖服务项目	建设单位	深圳市臣田投资发展有限公司
建设地点	深圳	施工单位	元道通信股份有限公司
开工日期	2024-6-11	竣工日期	2024-7-12
工作内容	提供边缘定制网覆盖服务，包括信优化升级，网络覆盖与信号增强保障服务等，保障合同范围内所有区域具备良好的基础网络信号和网络接入服务，为智慧物业等管理手段提供 5G 基础网络支持。建设面积:241600 m²，覆盖面积约 238000 m²。		
验收意见及施工质量评语： 合格			
施工单位代表签字：  施工单位盖章：  日期： 2024 年 7 月 12 日			
建设单位代表签字：  建设单位盖章：  日期： 2024 年 7 月 12 日			

1.2.多彩硅谷一期园区 5G 网络系统覆盖施工工程合同

(1) 合同

深圳同力兴实业有限公司

合同编号: TLXPS202404-007

深圳同力兴实业有限公司

网络覆盖 施 工 合 同

工程名称: 多彩硅谷一期园区 5G 网络系统覆盖施工工程

工程地点: 深圳市坪山区兰竹东路 8 号同力兴工业厂区

招标单位: 深圳同力兴实业有限公司

签订时间: 二〇二四年十一月

合同编号: TLXPS202404-007

网络覆盖施工合同

发包人: (以下简称甲方) 深圳同力兴实业有限公司

法定代表人: 陈洁 联系方式: 0755-89597732

经办人: 陈旭 联系方式: 18566742936

公司地址: 深圳市坪山新区大工业区兰竹东路 8 号同力兴工业厂区

公司邮箱: pangjr@deluxmarket.com

承包人: (以下简称乙方) 元道通信股份有限公司

法定代表人: 李晋 联系方式: 0991-7633321

经办人: 何世钦 联系方式: 15338770085

公司地址: 新疆乌鲁木齐市高新区(新市区) 杭州路街道长春中路 1555 号高新万科大厦 16F

公司邮箱: wintaotel@163.com

根据《中华人民共和国民法典》之有关规定, 甲、乙双方友好协商, 确定由乙方承担: 多彩硅谷一期园区 5G 网络系统覆盖施工。为明确施工过程中双方的权利、义务关系, 根据有关法律、法规的规定, 经双方友好协商, 达成如下合同, 双方共同遵照执行。

一、工程概况

- 1、工程名称: 多彩硅谷一期园区 5G 网络系统覆盖施工工程
- 2、工程地点: 深圳市坪山新区兰竹东路多彩科技园区
- 3、工程规模及特征: 多彩硅谷一期地下室、客梯、消防梯、第 15 栋总部办公 20~22F 5G 网络施工。

二、承包范围及方式

- 1、工程内容: 多彩硅谷一期地下室、客梯、消防梯、第 15 栋总部办公 20~22F 5G 网络施工。

2、承包范围:

2.1 工程承包范围, 网络覆盖范围: 地下室、客梯、消防梯、第 15 栋总部办公 20~22F, 具体要求以甲方书面发出 5G 发包方案文本中要求以及按甲方发出的《9.13 多彩硅谷室分图纸 V7 (已过审)》版本图纸为准乙方具体工作内容包括但不限于:

2.2 相关配套、机房空间、红线内管道、分布系统(注: 分布系统包括天线、馈线、光纤、功分器、耦合器、馈线接头、电源线、电表箱、地线、地排等)

2.3 应预留确定的符合要求的设备安装位置, 提供能到各运营商主干光缆的接入光纤线路, 提供能够实现供电局直供电的供电环境, 提供符合要求的接地环境。

2.4 主设备部分需由三家基础电信运营企业投资建设, 产权归承建的运营企业所有, 建筑单位或业主单位若需要个性化定制增强信号服务, 可向以上三家具备电信基础运营资质的单位购买补充通信服务方式实施。

3、承包方式: 总价包干, 以图纸、技术规范为主, 清单仅供参考不作结算依据。图纸中完整功能部分有缺失或遗漏等错误算总价包干, 独立的版块或与承包内容没有关联的部分, 算总价包干以外的部分。即由乙方承担漏项、计算错误和需要乙方进行二次深化的设计等各种风险。包括但不限于以下内容: 包工包料, 包运输、包机具、包质量、包工期、包安全文明施工、包施工措施、包食宿、包管理、包利润、包规费、包税金、包检验检测、包试验、包联动调试、包保修、包验收, 包深化设计, 包成品保护、包竣工图及资料、包整个项目安装工程验收及其它相关手续等; 包申请费、设计费、施

工监理费、验收费到运营商正常运营完成全过程的所有工作;包括产权移交、涉及所有的手续费用等均包含在合同总价内发生工程量增加及设计变更增加造价时,按项计费的措施费总价不再调整。在工程施工过程中,包含在措施费中的工作内容,乙方必须按甲方的要求全部施工。

4、技术及指标要求

4.1 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。

4.2 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。

4.3 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带组网方式,避免后期频繁改动。

4.4 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。

4.5 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。

4.6 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。

4.7 无线室内覆盖建设应考虑多天线系统间的干扰。

4.8 电磁辐射必须满足国家和通信行业相关标准。

4.9 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。

4.10 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。

4.11 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。

5、设备材料要求:

5.1 乙方自行勘查现场,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。

5.2 乙方负责设计、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。

5.3 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、设备材料采购、安装、调试、试验、检测验收、现场核验工作、评审会议评审、协助取得入公网通知书、存档资料,完成备案的一切手续办理和协调等所有工作。

5.4 乙方包报装、包设备、包材料、包检测、包安装调试、包验收、包评审、包施工安全。

5.5 甲指乙供材料必须在进场前按甲方确认流程予以确认,若发现未经甲方确认已经进场的乙供材料,乙方需停止使用,材料采购、返工等相应损失由乙方承担,工期不作调整。

三、质量与验收标准

1、材料质量保证:乙方必须对采购的材料质量负责,提供产品合格证书、质保书、试验报告。甲方对所供材料质量有疑问时,有权要求复验,若复验不合格,则其返工等经济损失及复验费用均由乙方承担。

2、乙方在施工中发现问题应及时通知甲方驻现场代表,其处理解决的办法必须经甲方驻现场代表同意。属设计问题的处理,还须经设计单位代表签字认可。涉及费用的需报集团分管副总裁签字,且签

订补充协议盖章后方可生效。甲方驻现场代表如发现施工不符合技术质量要求或影响总体施工进度和配合的,有权通知乙方暂停、改正直至返工完成,乙方必须接受并承担相应费用,工期不作调整。工程形象进度没有甲方签字认可,甲方不予审核支付进度款。

3、乙方必须严格按施工图纸及有关涉及说明和双方确认的施工组织设计及国家现行的施工验收规范、建安工程质量检验评定统一标准等有关规定,精心组织施工、记录、自检、互检,严格把好每道工序的质量关,上道工序未经验收合格,严禁下道工序施工,确保工程质量达到合格。乙方负责货物的装卸、运输及货物运输过程中货物的保险事宜,相关费用已含在合同总价款中。

4、由乙方所提供的原材料、设备、结构配件、半成品的规格、型号、品牌、产地等必须与合同约定所示相符,并需提供规定的质量合格证、检验合格证,经甲方验收合格后方可进场否则甲方有权拒绝接收,但该证书不应视为是对质量、性能的最终定论。

5、乙方应以合格的包装保障产品符合贮存要求,移交甲方前或甲方验收前所发生的产品损坏、划伤、擦伤、碰伤等外观损坏,由乙方负责无偿更换。

6、竣工验收前,乙方负责工程的成品或半成品的保护工作,保护期间发生的损坏,乙方自费修复,但不得延期交付该工程,此项工作直至竣工验收交付甲方使用后止。

7、乙方施工必须符合国家标准、项目所在地地方标准、行业标准,如果在合同履行的过程中出现新的国家标准、项目所在地地方标准或行业标准,执行新的国家、地方或行业标准。

8、乙方必须建立工程质量控制自检体系,按照国家相关规范和甲方的要求做好施工原始记录,并提交给甲方;每一道工序的施工,须经甲方现场主管工程师检验复验,检查合格签认后方可进行下一道工序施工。虽经甲方检验合格后,但仍不改变和免除乙方对整个合同工程质量应承担的全部责任和义务。

9、乙方施工前和施工过程中应及时向甲方提交切实可行的施工组织技术方案、安全施工方案、工程进度计划表及产品检验报告,并取得甲方的书面认可。

10、无论乙方施工过程是否已通过隐蔽验收,当相关的管理部门或监督单位对乙方的施工质量提出质疑要求复查时,乙方应予以配合,如复查发现工程存在质量问题,甲方将追究乙方一切责任,乙方必须无条件返工,并承担由此发生的一切费用,工期不予顺延。如复查发现工程存在的质量问题非乙方造成,乙方需举证证明并非乙方原因造成,但乙方需负责修复或恢复,所发生的修复或恢复费用根据实际情况双方现场办理签证确认手续,工期不予顺延。

11、验收标准

11.1 乙方应当按通信行业技术规范管理及通信生产安全管理规定施工。工程质量要求达到国家或专业质量检验评定的合格标准,并符合通信部门的技术质量检测。

11.2 本工程竣工验收必须按国家颁布的施工及验收规范和设计指标要求进行,设备、器材性能、安装质量由乙方负责。本工程竣工验收应当按照管线产权单位制定的规范要求和标准,乙方承诺本工程能够通过中国电信&中国联通&中国移动及住建局&通管局的验收。

11.3 信号质量验收

11.3.1 测试 5G 信号的强度,确保信号稳定,没有断断续续或者信号波动的情况。

11.3.2 检验信号的覆盖范围,确保在需要覆盖的区域中能够接收到稳定的 5G 信号。

11.3.3 检查信号的频段,确保使用的 5G 频段符合当地通信管理局的规范和要求。

11.4 数据传输速率验收

- 11.4.1 测试 5G 网络的数据传输速率, 包括上传和下载速率。
- 11.4.2 检验数据传输的稳定性, 确保在高速传输过程中没有出现数据丢失或波动的情况。
- 11.4.3 测试不同距离和环境下的传输速率, 以便更好地了解 5G 网络的性能。
- 11.5 延迟验收
 - 11.5.1 测试 5G 网络的延迟时间, 包括端到端的延迟和数据包传输的延迟。
 - 11.5.2 检验延迟的稳定性, 确保在网络拥堵或异常情况下延迟时间能够保持稳定。
 - 11.5.3 测试不同环境和应用场景下的延迟表现, 以便更好地了解 5G 网络的性能。
- 11.6 设备兼容性验收
 - 11.6.1 检查 5G 设备是否与网络兼容, 包括终端设备、路由器、交换机等。
 - 11.6.2 测试不同品牌和型号的 5G 设备之间的互通性, 确保能够正常通信。
 - 11.6.3 检查设备的固件和软件版本, 确保更新至最新版本以获得最佳的兼容性和性能。
- 11.7 覆盖范围验收
 - 11.7.1 检查 5G 网络的覆盖范围, 包括室内、地下室和电梯轿厢覆盖。
 - 11.7.2 测试在建筑物的不同楼层和地下空间等地方的覆盖效果, 以便更好地了解网络的性能。
 - 11.7.3 检查是否有信号盲区或弱覆盖区, 并针对问题进行优化。
- 11.8 多用户性能验收
 - 11.8.1 测试 5G 网络的多用户容量和处理能力, 以确保能够支持大量的用户同时在线。
 - 11.8.2 检查网络在高峰时段时的性能表现, 确保没有出现拥堵或瓶颈的情况。
 - 11.8.3 测试网络在多用户环境下的稳定性, 以确保用户之间的通信不受干扰。
- 11.9 掉线率验收
 - 11.9.1 检查 5G 网络在通信过程中的掉线率, 包括语音通话、视频通话和数据传输过程中出现的掉线情况。
 - 11.9.2 测试掉线率的稳定性, 确保在网络异常情况下掉线率不会出现过大的波动。
- 11.10 功耗检查验收: 5G 设备和网络的功耗表现, 以确保设备能够节能高效地运行。具体来说: 在不同负载和通信场景下测试功耗值, 包括待机、通话、数据传输等状态。

12、乙方负责货物的装卸、运输及货物运输过程中货物的保险事宜, 相关费用已含在合同价款中。

四、材料设备

1、符合国家和行业现行规范规定、标准以及深圳市有关通信部门及运营商的规定, 设备材料的选型满足甲方设计要求。

五、工期

- 1、本工程工期为 120 个日历天, 开工日期 2024 年 11 月 11 日进场, 2025 年 3 月 11 日前完工, 若开工日期有变更, 则具体开工日期以甲方开工令为准。
- 2、因甲方原因引起的设计变更, 导致工程延期, 造成关键线路工程的工期延误, 乙方须在事件发生后 7 天内以书面形式报告甲方 (如逾期未上报视为乙方承担工期延误), 并附上相应的证据资料。经甲方审核确认后, 按甲方批准时间顺延阶段工期或总工期, 但乙方无权要求因工期延长而增加合同价款。
- 3、本工程工期已包含节假日、自然天气等影响因素, 除不可抗力因素外导致的未达标工期均视为延误, 乙方应无条件服从总包单位的总进度计划, 制定本项目的施工进度计划, 提交给、总包、甲方审核后实施, 并严格按照计划完工。

4、如有以下自然天气因素视为不可抗力：

A.平均风力十级以上的大风；

B.3 个小时以内降雨量为 50mm 的暴风雨天气；

以上数据以深圳市气象局公布数据为准。

六、合同价款

1、币种：人民币

2、含税合同总价（大写）：人民币 捌拾伍万肆仟陆佰元整；（小写）：¥ 854600.00 元。

七、付款方式

1、本工程没有预付款；

2、工程进度款支付：

2.1 本项目多彩硅谷一期园区 5G 网络系统覆盖工程全部施工完成，乙方可向甲方书面申请进度款，经过甲方书面验收合格、第三方检测单位通过检测、通过通管局验收、拿到入网许可证，符合接入信号条件经甲方审核双方确认金额后次月 20 号支付至合同总价的 85%；

2.2 本工程验收通过备案且现场移交完成，现场信号接通，同时提供并移交完整的竣工验收备案资料和完整的竣工结算资料于甲方，经甲方结算审计于 4 个月内出具初步审计报告，由乙方确认无误后支付至结算价款的 97%。

2.3 合同审定结算总价的 3%作为质保金，在保修期满后支付详见 10.1。

3、所有的设计变更产生的费用（已签订对应的补充协议）在结算时一并支付至 97%。

4、以上所有付款必须符合甲方付款流程，按甲方表单格式填写完成。

5、以上所有付款均为含税价，所有付款前，乙方需提供工程验收相关资料（含隐蔽工程验收）且提供等额可抵扣的增值税专用发票，否则甲方有权拒绝支付相应工程款。乙方收款信息如下：

账户名：元道通信股份有限公司

账 号：0402020409300143763

开户行：中国工商银行石家庄市长安支行

6、施工方报送的竣工结算书应以事实为主，当工程量有增减时，经过甲方或甲方委托的第三方造价咨询审计后，核减的金额超过送审总造价的 5%，乙方承担核减金额（超过 5%部分）的 4%作为违约金支付给甲方。乙方提交的最终结算资料，需由甲方项目负责人或分公司总经理签字并盖公章方视为有效送达。

7、工程履约保证金：乙方在合同签订前缴纳人民币伍万元整作为多彩硅谷一期园区 5G 网络系统覆盖工程履约保证金，履约保证金在工程竣工验收合格后 15 个工作日内无息退回。

八、双方责任和义务

1、甲方责任：

1.1 负责现场协调配合管理，监督检查工程质量。

1.2 甲方协助乙方用水用电。

1.3 因甲方原因导致乙方工期延误，总工期相应顺延，乙方不承担责任。

1.4 甲方有权根据实际情况要求更换乙方现场负责人，乙方需满足甲方要求。

1.5 按照本合同约定的期限和方式支付合同款及其他应支付的款项，并履行本合同所约定的全部义务。

1.6 配合承包人在办理各种报装、报审、报备、验收、移交过程中需要发包人提供的相关资料、盖章。

算和支付,同时乙方应支付甲方合同总价款的10%作为违约金。若乙方未在一周内完成撤场,则向甲方支付人民币10万元/日的窝工、误工损失。

(2)乙方应支付甲方合同总价款20%的根本性违约金。

8、本工程产生质量缺陷经整改仍影响使用的,甲方将从质量保证金中酌情收取;由乙方所提供的原材料、设备、结构配件、半成品的规格、型号、品牌、产地等必须与合同约定所示相符,并提供规定的质量合格证、检验合格证,否则甲方有权拒绝接收,但该证书不应视为对质量、性能的最终定论。

9、不管出于何种原因,如合同中的某项分部分项工程或工序乙方不施工,在接到甲方通知3天内乙方仍不动工的,甲方有权委托第三方施工,所产生的第三方施工的总造价由乙方承担且事先不需经乙方同意,同时按委托给第三方工程总造价的20%加收管理费,不施工部分的工程款和管理费在合同总价或进度款中扣除。同时若因乙方不施工行为对总工期或其他第三方单位工期造成损失的,相关工期损失违约金由乙方承担。

十三、其它

1、因本合同发生争议,双方应友好协商予以解决。经协商仍无法达成一致的,选择向甲方所在地人民法院起诉。

2、合同有效期内,双方应遵守国家有关政策、合同条款、法令法规等。在合同执行过程中,双方如有异议,可经协商一致后形成补充协议,补充协议与本合同具有同等法律效力。

3、工程量清单计价表、甲乙双方确认的施工图、招标文件以及投标报价往来邮件和议标过程中的洽谈纪要均为本合同组成部分,与本合同具有同等法律效力。

4、本协议双方当事人发出的任何文件、通知必须采取书面形式,并送达至本协议载明的通讯地址。因当事人提供的送达地址不准确,送达地址变更后未及时依程序告知对方和法院,当事人拒绝签收等原因,导致法律文书未能被当事人实际接收,以文书退回之日视为送达之日。

5、本合同一式陆份,甲方执肆份,乙方执贰份,经双方签字且盖章后生效。

以下无正文,后附十个附件,附件及附件说明与本合同具有同等法律效力。

附件一:廉洁合作协议

附件二:中标通知书

附件三:维修服务承诺书

附件四:安全文明施工承诺书

附件五:农民工工资承诺书

附件六:合同履约承诺书

附件七:乙报乙供材品牌一览表

附件八:议标洽谈纪要、合同条款确认单

附件九:付款申请书

附件十:报价清单

甲方(盖章):

甲方代表(签字):

签订时间:2024年11月14日

乙方(盖章):

乙方代表(签字):

签订时间:2024年11月14日

(2) 验收报告

工程竣工验收报告

项目名称	多彩硅谷一期园区5G网络系统覆盖施工工程	建设单位	深圳同力兴实业有限公司
建设地点	深圳市	施工单位	元道通信股份有限公司
开工日期	2024-11-15	竣工日期	2024-12-20
工作内容	多彩硅谷一期地下室、客梯、消防梯、第15栋总部办公20~22F5G网络施工。总建筑面积约为200000平方米，本次覆盖全覆盖包含地下室、电梯和总部集团办公楼层，覆盖面积是60000平方米。		
验收意见及施工质量评语： 合格			
施工单位代表签字： 施工单位盖章： 日期：2024 年 12 月 20 日			
建设单位代表签字： 建设单位盖章： 日期：2024 年 12 月 20 日			

1.3.深圳龙华恒地尊悦花园信号覆盖工程合同

(1) 合同

深圳龙华恒地尊悦花园信号覆盖工程合同

合同编号:

甲方: 深圳市安泰硕科技有限公司

乙方: 元道通信股份有限公司

因甲方通信网络优化需要,乙方承包甲方分包的深圳市龙华区民丰路恒地尊悦花园整个小区内的地下室、裙楼、塔楼(平层、电梯)等部位手机信号全覆盖,包括三家(中国移动、中国联通、中国电信)运营商同步进行信号引入接收部分(含线缆及设备)。维护园区手机信号覆盖系统正常运行。甲乙双方本着“互惠互利”的原则,根据《中华人民共和国民法典》相关管理规定,为明确双方职责、权利和义务,经双方友好协商一致,签订以下合同条款以资共同遵守。

一、报价组成

1、报价组成,本项目合同总价为:430000.00元(大写:肆拾叁万元整),其中技术服务费215000.00元(大写:贰拾壹万伍仟元整),税率6%(增值税专票);工程费215000.00元(大写:贰拾壹万伍仟元整)税率9%(增值税专票)。

以上价格含增值税、保险、及整个项目投入的人工费、安全生产费、规费、措施费等,为整个项目包干价。按通管局规范设计要求、包工包材料、包安全、包验收合格(按规范要求进场材料)、包通管局检测验收合格,含运营商的信源接入和运营商信号开通。现场勘查、施工图设计、独立桥架安装、管道线缆敷设,包含方案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),乙方自行考虑就近接入费用、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、存档资料,完成备案的一切手续办理和协调等所有工作,均包含在报价内。

二、质量标准

1、整个项目完成后需达到以下标准:一、所有电子元件均做好了防水处理;二、所有元器件和光缆等对甲方地下室均无干涉影响并固定牢靠,电缆及光缆需走桥架;三、所有调试完成后,满足小区内的地下室、裙楼、塔楼(平层、电梯)等部位覆盖范围内各角落的基本通信,即手机在信号覆盖角落接、打电话正常,通话清晰,可收发短信,不存在频繁接不通、打不出电话的情况,不存在盲区,不存在通话质量差的情况。乙方应当根据国家及当地通信管理局及各运营商规定确保一次性验收合格。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。符合国家和行业现行规范规定、标准以及【深圳】市有关通信部门及运营商的规定。

三、项目地点、周期及项目调整

1、工期

计划开工日期: 2024 年 7 月 30 日;(以开工令日期或者甲方通知为准)

计划竣工日期: 2024 年 08 月 28 日;

合同工期总日历天数 59 天。

2、项目地点：深圳市龙华区民丰路恒地尊悦花园。

3、未经甲方同意，乙方不得对甲方分包的工程范围内工作内容做出任何调整（包括减少或取消分包范围内任何工作内容）。如确实存在工程项目与现场具体情况不符的，乙方应当立即书面通知甲方并向甲方提供解决方案，在征得甲方同意后方可做出调整。否则给甲方有权要求乙方限期整改（未明确期限的以乙方收到甲方通知后【7】日内整改完成）且不得影响本合同约定的工程期限及价格，否则乙方应当承担逾期交付项目的违约责任，给甲方造成损失的，甲方还有权要求乙方赔偿损失。

四、项目地点及联系人

1、项目地址：广东省深圳市龙华区民治街道民荣南路恒地尊悦花园工地

2、甲方现场联系人：韦尚兵

联系电话：18126347698

乙方现场联系人：王官成 联系电话：13723740258

五、项目质量异议期限

整套手机信号覆盖系统调试后，在此期间出现问题的或有异议的，甲方应在 1 日内口头或书面提出，乙方需在 2 日内将问题处理或答疑完毕。

六、乙方承诺

1、手机信号覆盖系统调试后，在此期间未出现问题且通管局出示合格证明即视为初验合格。

2、手机信号覆盖系统在布设调试完成后，如果达不到通管局基本通信需求或甲方的需求的将视为不合格（主要参照深通建 72 号及通建办相关规范文件要求执行），乙方需继续进行处理，直至满足甲方使用要求，且在验收前接入运营商的信源，且必须在本合同第三条约定的周期内完成，否则应当承担违约责任，在此过程中另行增设的硬件及产生的其他所有相关费用均由乙方自行负责，否则甲方有权不进行后续的付款。

3、乙方在手机信号覆盖项目完成后半月内仍无法满足甲方基本通讯业务要求的，将视为技术条件不达标，甲方有权向乙方追回已付合同款，并向乙方索赔合同总价不超过 10% 的价款作为违约金，对于已经投入的设备及相关配件由乙方自行收回，前述违约金不足以弥补甲方损失的，乙方还应当赔偿甲方损失。乙方所供产品均按国家、行业或企业质量标准、技术要求(生产)供应（以较严格且有利于甲方的质量标准、技术要求为准）；乙方所供的产品质量标准、技术要求应与样品相符，质量抽检不符合国家、甲方、监理以及业主方标准要求。如与合同不一致或者未达到较严格的质量标准、技术要求的或者存在偷工减料以次充好的情况的要求负责更换，甲方有权要求乙方支付违约金【50000】元，以及罚款，以及承担所有因此引起的返工费。

4.在质保期间，对于甲方申报的故障，在 4 个小时内响应，并尽快安排技术人员上门排除故障，如因不可抗力因素导致无法及时排除故障，由双方协商解决方案。因设备故障导致甲方或者业主方业务无法正常运营超过 6 小时，甲方有权追究赔偿以及延长质保期 3 个月。如甲方需要现场服务支持，乙方应保证在接到通知后，4 小时内赶到现场。

七、项目管理要求

1、设备材料要求

符合国家和行业现行规范规定、标准以及深圳市有关通信部门及运营商的规定，设备材料的选型满足设计要求。招标书未推荐品牌，采购每一种类的主要材料设备前，由双方共同

推荐品牌（不少于3家），承包单位负责组织各方考察，由发包人会同工程师共同确定。承包人将拟定采购供应的材料设备生产或供应的厂家的企业概况（包括名称、注册资金、生产许可证、年产量和近三年服务于工程业绩等）、产品质量合格证书以及反映厂家实力的证明材料等报给发包人和工程师备案。

2、质量管理要求

乙方对合同约定的管理范围内的全部工程承担整体质量责任，应遵从甲方的质量管理体系，严格执行材料管理、样板引路、工序交接、隐蔽验收、工作面移交、分批验收等质量管理制度，加强流程管控和过程管理，并接受甲方的监督和检查，持续改进，满足甲方的质量要求，保证整体工程达到合同中规定的。

3、质量目标

三检制验收程序乙方每道工序都要坚持自检、互检、专检制度，隐蔽工程、关键工序经甲方检查合格出具书面同意后方可后续施工，否则不得进行下道工序施工。乙方供应设备及材料质量检查的基本要求甲方有权对用于项目的设备及材料进行抽检，并由乙方承担相应的检测费用，如经权威机构检测后出现质量、性能等要求不合格时，乙方应无偿进行退换货处理。乙方所使用的设备及材料的材质、规格、品牌必须获得拟接入的通讯运营商的认可。

4、进度管理要求

乙方应依据甲方提供的《工程施工进度计划》编制《园区手机信号覆盖施工进度计划》，把工程施工准备至竣工验收、移交通讯运营商为止期间的，乙方承建部分以及与乙方管理相关的所有工作以计划的形式合理地组织起来。乙方以此为依据进行通信信号覆盖室内分布系统工程施工、及时检查项目施工进度、分析计划执行的偏差并进行调整或修正，服从甲方的进度要求以及管理安排，以保证实现合同约定的目标工期。

5、调试要求

本系统的调试要求以运营商和通信管理部门的要求和规则为准，不得以上述部门增加或改变要求为由进行合同协调和管理费用的增加。

（1）调试合格，乙方应向甲方递交调试报告；

（2）乙方负责设备调试后与政府相关部门协调验收工作，提供相关报告、证明文件等。相关一切费用由乙方承担。

6、保养维修

（1）乙方必须在深圳区域内设有售后服务机构，并提供服务机构的人员配备、办公地址、固定联系电话等详细资料。

（2）在质量保证期内，免费负责设备的维修保养及更换零部件。

（3）乙方应提供在保修期内的维修保养计划书。

（4）质保期内应设有维保机构并指定专人提供维保服务。

八、结算与支付

1. 本合同付款币种：人民币。

2. 结算方式：现汇，按如下方式支付：

（1）乙方完成合同项约定内施工、接入手机信号网（移动/电信/联通），开通三网信号源，并验收合格之日后，甲方支付合同总价款的97%。具体付款方式为：乙方在付款条件达成之日起10个工作日内向甲方提供等额增值税专用发票，甲方在收到合格发票之日起15

个工作日内向乙方支付本期款项，乙方未提供发票甲方不予付款，由此造成的损失有乙方承担。

(2) 剩余 3% 合同价款为质保金，自工程验收合格、信号开通移交之日起计算，质保期【2】年，质保期满无质量问题【15】日内一次性无息付清。质量保证金的支付，并不能免除乙方按合同约定应负的保修责任。

3. 甲、乙双方的账户及开票信息如下：

3.1 甲方开票信息

名称：深圳市安泰硕科技有限公司

纳税人识别号：9144030067004554XE

注册地址：深圳市龙华新区梅坂大道民乐科技园民乐科技大厦 502 室

联系电话：075582132050

开户行：中国建设银行股份有限公司深圳民治支行

账号：44201627100052514833

3.2 乙方账户信息

名称：元道通信股份有限公司

税号：91130100679916292B

开户行：中国工商银行石家庄市长安支行

账号：0402020409300143763

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

电话：0991-7633321

开票类型：☒ 增值税专用发票 ☐ 增值税普通发票/电子发票

九、双方权利和义务

1、甲方的权利和义务

- (1) 按时给乙方办理结算手续。
- (2) 确保项目便道、场地满足供应产品设备调试条件，并对乙方的供应行为积极配合。
- (3) 负责到场设备及相关配件的清点、确认验收工作。
- (4) 按合同规定支付合同款。
- (5) 享有对乙方的督办权。

(6) 质保期内，由乙方原因造成的缺陷，乙方应负责维修，并承担鉴定及维修费用。如乙方不维修也不承担费用，甲方可按合同约定从质保金中扣除，费用超出质保金金额的，甲方可向乙方人索赔。乙方维修并承担相应费用后，不免除对工程的损失赔偿责任。工程使用过程中，发现已修补的缺陷部位或部件还存在质量缺陷的，乙方应负责修复，直至检验合格为止。

2、乙方的权利和义务

- (1) 按照合同约定和甲方的需求计划，及时、保质、保量确保手机信号覆盖项目安全

后即视为送达；以短信方式发送的，短信发送后即视为送达，一方变更上述联系信息，应自变更之日起三日内，以书面形式通知对方；否则，上述列明的联系方式均一直有效，对各方具有拘束力，因送达而产生的不利法律后果由未通知方承担。

(以下无正文，为签署页)

(签署页，无正文)

甲方(盖章):

单位名称: 深圳市安泰硕科技有限公司

法定代表人:

经办人:

联系电话:

地址: 深圳市龙华新区梅坂大道民乐科技园民乐科技大厦 502 室

开户行: 中国建设银行股份有限公司深圳民治支行

账号: 44201627100052514833

纳税号: 9144030067004554XE

签订地点:

乙方(盖章):

单位名称: 元道通信股份有限公司

法定代表人:

经办人: 王官成

联系电话: 13723740258

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

开户行: 中国工商银行石家庄市长安支行

账号: 0402020409300143763

纳税号: 91130100679916292B

签订时间:

(2) 验收报告

工程竣工验收报告

项目名称	深圳龙华恒地尊悦花园信号覆盖工程合同	建设单位	深圳市安泰硕科技有限公司
建设地点	深圳	施工单位	元道通信股份有限公司
开工日期	2024-7-30	竣工日期	2024-8-28
工作内容	深圳龙华恒地尊悦花园建设面积: 105000 m², 提供整个小区内的地下室、裙楼、塔楼(平层、电梯)等部位手机信号全覆盖及信源接入服务。		
验收意见及施工质量评语: 合格。信号接入完成, 覆盖良好。			
施工单位代表签字: 施工单位盖章:  日期: 2024 年 8 月 28 日			
建设单位代表签字: 建设单位盖章:  日期: 2024 年 8 月 28 日			

1.4.星龙园边缘定制网项目系统集成技术服务合同

(1) 合同



商密

编号:

中国联合网络通信有限公司深圳市分公司

与

元道通信股份有限公司

关于星龙园边缘定制网项目

系统集成技术服务合同

骑缝



甲方（委托方）：中国联合网络通信有限公司深圳市分公司

法定代表人或负责人：周剑明

通讯地址：深圳市福田区深圳大道 4005 号

邮政编码：518000

联系人：迟姗姗

联系电话：18676654397

开户银行：招行银行深圳福田支行

银行账号：813581938310004

乙方（服务方）：元道通信股份有限公司

法定代表人或负责人：李晋

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

邮政编码：830010

联系人：王官成

联系电话：13723740258

开户银行：中国工商银行石家庄市长安支行

银行账号：0402020409300143763



第一条 定义

1.1 “本工程”或“本项目”：指星龙园边缘定制网系统集成项目工程。

1.2 “系统”：指边缘定制网系统。

1.3 “技术服务”：指对于此系统进行总体规划、设计、安装、调测及保修服务。

1.4 “甲方”：指中国联合网络通信有限公司深圳市分公司

1.5 “乙方”：指元道通信股份有限公司

1.6 “双方”：指甲方和乙方。

1.7 “一方”：指甲方或乙方。

1.8 “初步验收”或“初验”：指天馈分布整体安装完成并进行系统安装、调测、割接、甲方能够正常使用各项功能后，甲方在乙方的协助下对系统进行测试和验证，若达到所有相关技术要求，则双方共同签署相关初验收文件，系统进入试运行。

1.9 “最终验收”或“终验”：指通过试运行期后，甲方在乙方的协助下对系统进行的全面的、最后的检验，以证明其满足技术规范书所有要求。若系统通过最终验收，则双方将签署相关终验合格文件。

1.10 “保修期内技术支持与服务”：指本合同约定的，乙方为甲方提供的，自终验证书签发之日起一定时间的保修及技术支持。



持和服务。

第二条 项目进度计划

2.1 乙方应于合同签订之日起30天内完成本项目,具体设计、实施进度详见附件二项目进度安排(如有)。

2.2 因甲方原因造成乙方不能按期完成工作的,经甲方书面确认后(确认方式包括:书面、邮件、现场负责人签字等),乙方工作期可以顺延。顺延的日期与甲方造成乙方不能正常工作的日期相等。

第三条 合同价款及支付方式

3.1 本合同总价(含税价)为人民币大写:肆拾伍万陆仟壹佰壹拾壹元叁角肆分(¥456111.34),本项目适用增值税税率为9%(工程服务费)和6%(系统集成服务费);合同总价下不含增值税的价款为人民币大写:肆拾贰万叁仟零柒拾柒元壹角陆分(¥423077.16),增值税税款为人民币大写:叁万叁仟零叁拾肆元壹角捌分(¥33034.18);

3.1.1 系统集成服务费人民币大写:壹拾柒万捌仟壹佰柒拾柒元陆角玖分(¥178177.69),其中不含增值税的价款为人民币大写:壹拾陆万捌仟零玖拾贰元壹角陆分



(¥168092.16)，增值税税款为人民币大写：壹万零捌拾伍元伍角叁分（¥10085.53）；

3.1.2工程服务费人民币大写：贰拾柒万柒仟玖佰叁拾叁元陆角伍分（¥277933.65），其中不含增值税的价款为人民币大写：贰拾伍万肆仟玖佰捌拾伍元整（¥254985） 增值税税款为人民币大写：贰万贰仟玖佰肆拾捌元陆角伍分（¥22948.65）。

3.2 发票类型

系统集成服务提供系统集成服务增值税专用发票，税率6%；工程服务提供建筑安装工程服务增值税专用发票，税率9%。

3.3 乙方全面、清晰地理解和认识本合同是基于甲方与最终客户（即业主方，以下统称最终客户）的项目合同（下称“项目合同”）而签订、本合同项下的合作项目及其全部待结算金额依赖于最终客户向甲方结算付款，乙方充分知悉“项目合同”的合同价款、付款方式、付款条件、违约责任等，并自愿承担因最终客户未按时向甲方结算付款而导致的风险（包括但不限于逾期结算付款、未足额结算付款等）；乙方特别声明并承诺：

若甲方未收到最终客户支付的首付款/初验款/终验款/质保金等款项，则本合同项下约定的首付款/初验款/终验款/质保金等款项的付款条件未成就，不视为甲方逾期付款，甲方不承担任何违约责任且乙方同意不以任何方式追究甲



业名称、商标、图案、服务标志、符号、代码、型号或缩写拥有所有权。

14.9 本合同中合同各方的某些义务，包括保密条款，在本合同终止或有效期之后仍对合同各方具有约束力。

14.10 本合同各章标题仅为提示之用，应以条文内容确定各方的权利义务。

14.11 如果本合同的任何条款在任何时候变成不合法、无效或不可强制执行而不从根本上影响本合同的效力时，本合同的其它条款不受影响。

14.12 双方同意，附件为协议不可分割的部分。若附件与协议正文有任何不一致，以协议正文为准。

14.13 合规遵循条款

双方应秉承诚实信用原则开展合作，共同遵守法律法规、监管政策、行业惯例及相关合规要求，维护双方合法权益及履行合同可获得之利益。

(本页无正文)

甲方（盖章）：

法定代表人或授权

日期：2024年10月15日



乙方（盖章）

法定代表人或授权代表（签名）：

日期：2024年10月15日

合同签订地点：广东省

市

区



Handwritten signature

(2) 通管局验收备案记录

广东省通信管理局深圳市通信建设管理办公室

深通建办备〔2024〕218号

通信基础设施完成备案通知书

深圳市利联龙城房地产开发有限公司：

你司提交的龙岗区星龙园建设项目通信基础设施备案申请，经审核，光纤到户通信基础设施、移动通信基础设施均符合相关要求，准予备案。

广东省通信管理局深圳市通信建设管理办公室

2024年10月8日

办公室

抄送：深圳市住房和建设局

广东省通信管理局深圳市通信建设管理办公室

2024年10月8日印发

广东省通信管理局深圳市通信建设管理办公室

深通建办准〔2024〕218号

关于星龙园通信基础设施工程项目准予 接入公网的通知

各电信业务经营者：

深圳市利联龙城房地产开发有限公司建设的龙岗区星龙园建设项目通信基础设施已完成备案。光纤到户基础设施准予接入公用电信网，移动通信基础设施准予接入公用电信网，请尽快安排网络接入。光纤到户基础设施由北京光电新创通信技术有限公司履行两个主体责任，无线机房由中国铁塔股份有限公司深圳市分公司履行两个主体责任。

广东省通信管理局深圳市通信建设管理办公室

2024年10月8日

办公室

（北京光电联系人：权坤 0755-33200626,18575523602；

铁塔联系人：林凯龙，电话：18566729995）

抄送：深圳市住房和建设局

广东省通信管理局深圳市通信建设管理办公室

2024年10月8日印发

广东省通信管理局深圳市通信建设管理办公室

深通建办函〔2024〕218号

关于安排通信基础设施两个主体责任 履责单位的通知书

深圳市利联龙城房地产开发有限公司：

你司开发的星龙园建设项目通信基础设施已完成备案。根据《深圳经济特区物业管理条例》和《深圳市通信管理局、深圳市互联网信息办公室、深圳市公安局、深圳市住房和城乡建设局、深圳市经济贸易和信息化委员会关于落实驻地网通信基础设施网络安全防护与维护管理主体责任的通知》（深通业〔2018〕142号），应你司委托，我办安排北京光电新创通信技术有限公司履行光纤到户基础设施网络安全防护与维护管理责任，中国铁塔股份有限公司深圳市分公司履行无线机房网络安全防护与维护管理责任。请你司配合做好相关工作。

特此通知。

(此页无正文)

广东省通信管理局深圳市通信建设管理办公室

2024年10月8日



(北京光电联系人：权坤 0755-33200626,18575523602;
铁塔联系人：林凯龙，电话：18566729995)

广东省通信管理局深圳市通信建设管理办公室

2024年10月8日印发

(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.SFXSYJ2024-072

项目名称：深圳龙岗利联星龙园			
协商时间：2024 年 4 月 11 日			
协商地点：深圳市福田区商报路奥林匹克大厦 21D			
项目概述	项目地址：深圳市龙岗区龙翔大道与黄阁路交汇处东北侧		
	占地面积：8250.12 m²	建筑面积：69348.7 m²	建筑类型：住宅
	机房数量：1		设备间数量：8
	机房面积：32.68 m²		设备间面积：6.15 m²
	机房用电容量：40KW		电信间用电容量：4kw
	宏站建设需求： ☐ 有 ☒ 无		
	室分天馈系统 ☒ 电信和联通 ☒ 移动和广电		
	覆盖率：95%		两套分布是否协同： ☒ 是 ☐ 否
	接地电阻：10 Ω		GPS 馈线布放：100 米
	主干光缆配置芯数：24 芯		器件工作频段：800~3700
覆盖范围：地下停车场 2 层，半地下室，1 楼裙楼 3 部裙楼电梯，1 栋 3 部电梯；2 栋 3 部电梯以及外放覆盖楼层，覆盖面积：25267.69m ² 。			

存在问题:

协商结果:

电信、移动、联通、铁塔、广电(天威)与建设单位对深圳龙岗利联星龙园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: FQA-1

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	杨永 FQA-1		1762785071 18676658108
深圳电信	钟明		18128826799
深圳移动	平文彬		13922823652
深圳联通	李弘		15622867220
深圳铁塔	陈涛		17388765058
建设单位	星龙园林文杰		18520065004
设计单位	黄煊明		13538222484
其他单位			

1.5.五局三安大浪时尚艺术大厦酒店项目手机信号覆盖系统材料采购合同

(1) 合同

CSCEC

中建

手机信号覆盖系统材料采购合同

合同编号：中建五局 01092023878060019

合同甲方：中建五局第三建设有限公司

合同乙方：元道通信股份有限公司



签订时间 2024 年 09 月 29 日

甲方(需方): 中建五局第三建设有限公司

乙方(供方): 元道通信股份有限公司

因甲方施工生产需要, 同意由乙方供应及调试甲方太浪时尚酒店项目手机信号覆盖材料、设备, 依照《中华人民共和国民法典》及其它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, 经双方充分协商, 订立本合同, 以资共同遵照执行。

一、物资的概况、数量、单价及合同额:

序号	物资名称	规格型号	单位	数量	不含税单价	税率	含税单价	含税合计金额	备注
1	前端射频设备	1. 类型: 移动 4G/RRU 2. 其他: 详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	套	10	2437.96	13%	2754.89	27548.9	华为
2	前端射频设备	1. 类型: 移动 5G/RRU 2. 其他: 详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	套	10	2437.96	13%	2754.89	27548.9	华为
3	前端射频设备	1. 类型: 电信 L 网/RRU 2. 其他: 详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	套	10	2437.96	13%	2754.89	27548.9	华为
4	前端射频设备	1. 类型: 电信 3.5G/RRU 2. 其他: 详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	套	10	2437.96	13%	2754.89	27548.9	华为
5	前端射频设备	1. 类型: 联通 L 网 4G/RRU 2. 其他: 详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	套	6	2437.96	13%	2754.89	16529.34	华为
6	前端射频设备	1. 类型: 联通 L 网 5G/RRU 2. 其他: 详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	套	6	2437.96	13%	2754.89	16529.34	华为
7	合路器	1. 类型: POI 设备合路器 2. 其他: 详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	套	11	536.35	13%	606.08	6666.88	华为
8	分配网络	1. 类型: 腔体二功分 2. 其他: 详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	个	196	195.04	13%	220.39	43196.44	三维通信

9	分配网络	1. 类型:腔体三功分 2. 其他:详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	个	7	195.04	13%	220.39	1542.73	三维通信
10	光纤盒	1. 类型:5dB 耦合器 2. 其他:详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	个	60	175.53	13%	198.35	11901	三维通信
11	光纤盒	1. 类型:6dB 耦合器 2. 其他:详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	个	10	175.53	13%	198.35	1983.5	三维通信
12	光纤盒	1. 类型:7dB 耦合器 2. 其他:详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	个	88	175.53	13%	198.35	17454.8	三维通信
13	光纤盒	1. 类型:10dB 耦合器 2. 其他:详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	个	118	175.53	13%	198.35	23405.3	三维通信
14	光纤盒	1. 类型:15dB 耦合器 2. 其他:详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	个	35	175.53	13%	198.35	6942.25	三维通信
15	光纤盒	1. 类型:20dB 耦合器 2. 其他:详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	个	10	175.53	13%	198.35	1983.5	三维通信
16	卫星电视天线、馈线系统	1. 类型:全向吸顶天线 2. 其他:详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	副	578	336.43	13%	380.17	219738.26	三维通信
17	共用天线	1. 类型:壁挂天线 2. 其他:详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	副	119	350.09	13%	395.6	47076.4	三维通信
18	馈线	1. 类型:1/2 馈线 2. 其他:详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	m	889 3.0 9	27.89	13%	31.52	280310.2	珠海汉胜
19	馈线	1. 类型:7/8 馈线 2. 其他:详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	m	212 7.7 7	38.91	13%	43.97	93558.04	珠海汉胜
20	配电箱	1. 类型:电表箱(含 36 个空开) 2. 其他:详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	台	11	494.46	13%	558.74	6146.14	深宝

CSCEC							中建		
21	前端射频设备	1. 类型: 联通 L 网/RRU 2. 其他: 详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	套	5	2437.96	13%	2754.89	13774.45	华为
22	合路器	1. 类型: POI 设备合路器 2. 其他: 详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	套	7	536.35	13%	606.08	4242.56	华为
23	光纤盒	1. 类型: 5dB 耦合器 2. 其他: 详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	个	49	175.53	13%	198.35	9719.15	三维通信
24	光纤盒	1. 类型: 6dB 耦合器 2. 其他: 详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	个	9	175.53	13%	198.35	1785.15	三维通信
25	光纤盒	1. 类型: 7dB 耦合器 2. 其他: 详见设计图纸及相关文件、设备技术参数表	个	76	175.53	13%	198.35	15074.6	三维通信
合计人民币总金额（大写）：玖拾肆万玖仟柒佰伍拾伍元陆角叁分								¥: 949755.63	
备注：1、含税单价已包括货物价款、税金、包装费、装车费、运输费、保险费、系统调试费、配合指导安装费等一切费用。									
2、生产厂家/品牌：详见备注栏。									
3、具体材料规格型号和单价在合同清单中，如进场材料在清单中未有价格，根据市场行情经双方协商后另行定价或签订补充协议。									

1、甲方指定发送《采购订单》联系人: (宋根、1842256265@qq.com)。

乙方指定接收《采购订单》联系人: (王官成、wangguancheng@wintaotel.com.cn)。乙方收到甲方指定联系人邮箱发的《采购订单》为供货依据, 其它任何形式 (口头、电话、项目其它人员要求等) 的供货要求均无效, 否则乙方自行承担由此带来的一切损失。

2、以上物资表中的“数量”及“含税合计金额”为概算数量和金额, 结算数量以项目现场实际签字的合格供应数量为准。无论实际供货结算数量与合同暂定数量差异大小, 抑或是材料类别的取消或增加, 乙方均表示认可, 并不会因此提出任何增加费用的要求。

3、单价调整方式为 (2)

(1) 上表 (或本合同附件的清单价格表) 中的不含税单价为固定价, 不因任何因素的变化而调整;

(2) 该单价为可调整浮动价, 双方约定价格调整方式为 以上合同清单单价为暂定单价, 不作为最终结算依据。乙方所供货的材料以甲方与建设单位认价后的主材含税价为基数下浮 25% (即 0.75*最终认价) 作为乙方结算单价。

4、税率调整：合同履行期间，如税率因国家政策法规调整而发生变化的，变化后供货含税价格、未支付货款部分（不含调整前已提供增值税专用发票对应的物资货款），按调整后的含税金额支付和结算，调整后含税单价=不含税单价*（1+新税率）。

二、交(提)货时间、地点、方式及风险承担：

1、发货通知：乙方应在物资发货前 24 小时之内以书面形式将《物资采购订单》编号、物资名称、规格型号、数量、运输工具名称、车号及启运日期等信息通知甲方指定负责人。因乙方未及时通知，造成物资未及时验收的相关责任全部由乙方承担，因上述原因造成乙方逾期供货的，乙方需承担逾期供货的违约责任。

2、交货时间：收到甲方指定邮箱的《采购订单》之日起 15 个日历天送到甲方项目指定工地现场。

3、交货地点、方式按以下第(1)项执行：

(1) 乙方交货至合同约定的交货地点：广东省深圳市龙华区大浪街道新石社区石龙仔路时尚艺术大厦酒店项目部，经甲方验收合格，办理书面验收手续后，材料的毁损、灭失的风险由乙方转移至甲方：

(2) 甲方自行提货，提货地点为：/。

4、甲方因工程施工需要，临时调整需求计划（包括增加供货、减少供货或者暂时停止供货），乙方在收到甲方书面（邮件）的调整需求计划后必须及时调整供应计划，以满足甲方要求（根据具体情况修改）。

5、如乙方逾期交货，乙方在发货前须与甲方协商，如甲方仍需要，乙方应按需供货，并承担逾期交货责任。

三、运输费用承担：

货物的运输由乙方负责，装车费由乙方承担，运输费（含出库、过磅、过江过路过桥费等）由乙方承担，卸车费由甲方承担，堆码由甲方负责。

四、质量要求及技术标准、乙方对质量负责的条件和期限：

1、质量要求及技术标准：

(1) 质量要求及技术标准不低于最新的国家标准。无国家标准时按照行业标

准或企业标准执行，两者（行业标准或企业标准）不一致时以要求高或要求严的为准；

(2) 乙方所提供的材料必须符合国家标准、甲方技术规范、规程规范和当地有关政府职能部门的要求；由于乙方所供产品不符合以上所述要求的，或者确因乙方所供产品自身原因而出现质量问题的，由此对甲方造成的直接或间接损失责任均由乙方承担；

(3) 如甲方要求对乙方产品送于项目当地相关部门检测，检测合格则费用由甲方承担；检测不合格则费用由乙方承担，且抽检的该批货物甲方有权不付款，同时造成甲方的一切损失、检测费（按试验室的发票）、人工费损失（按当地人工定额）由乙方承担；

(4) 对质量的特殊要求： / 。

2、乙方在交货之前，应对产品的质量、规格、性能、数量精确而全面的检验，供货时还应该提供如下产品质量证明文件：产品质量证明书、合格证、质量检验报告（均要求盖生产厂家和经销商红章）、厂家资质文件等、乙方需提供该材料的相应资料和技术支持，确保检验合格。

3、乙方保证本合同下提供给甲方的产品是符合质量要求的，能完成其预订设计功能的，其技术性能达到规定的标准。如因该产品引起第三方向甲方提出诉讼请求，乙方承担全部责任。

4、乙方所提供的产品均应符合国家环境保护的要求。

5、乙方对货物的质量保证期限：双方约定质量保证期为两年，质保期从所供货的项目的工程竣工验收合格日起算。质保期内免费进行维修，并在 72 小时内服务到现场。

五、包装标准、包装物的供应与回收：

1、包装标准、包装物的供应和包装要求：

(1) 运输包装上的标记由乙方印刷，数量、品名及标识应清楚；产品包装应符合现行包装的标准规定并具备良好的防潮抗震能力，以保证商品的存放和运输安全为前提，确保物资安全无损运抵合同约定地点。包装费用包含在合同价款中；

(2) 物资的包装、标记和证件，须符合《产品质量法》及技术规格书规定

的内容，严格遵守国家有关规定并符合甲方的合理要求；

(3) 在物资验收前，由于物资包装不当或采取防范措施不充分导致物资损坏或丢失时，乙方均应负责修复、更换并承担所有费用。

2、包装物的回收按以下第(1)项方式执行：

(1) 包装物不回收；

(2) 包装物由乙方在交货时自行回收。

六、验收标准、方法及提出异议期限：

1、验收人员：甲方指定项目材料工程师、专业工程师、乙方代表共同参与验收，有特殊要求的物资项目总工或安全工程师参与，有损耗指标约定的物资由分包单位授权人员参与，装箱包装的设备，需要经指定项目经理或项目副经理开箱验收合格后方可进场使用。如有需要的，监理代表、业主代表共同参与验收。

2、送货单：要求按照《采购订单》名称、型号，根据本合同附件二《送货单》模版填写打印（送货内容手写无效），每份《送货单》一式五份，甲方留存三份，乙方留存两份，《送货单》作为甲方结算的唯一依据，其他任何单据均不能作为甲方的结算依据。《送货单》必须要求甲方签收人员单张手写签字签收，复写签收《送货单》无效，需要开箱验收的设备必须经过项目经理或副经理签字确认合格后方可入场。乙方需提前一天将《送货单》中的送货清单发甲方收料人员邮箱，以方便甲方提前准备验收事宜。

3、外观及质量验收：检验物资的外观质量、规格型号、生产厂家（品牌）必须符合合同约定、采购订单和设计的要求，核对乙方随货提供的质量证明文件（材质书、出厂合格证、试验报告、准入证、铭牌等），需检验的物资材料工程师及时通知试验工程师送检，不符合要求或不合格品当场退货或拒收，甲方有权拒付不符合合同规定货物的货款。设备类的材料到场后须经甲方、甲方的业主与监理、乙方代表共同到场进行开箱验收，确认设备及资料符合要求，经各方签字后设备入库。

4、经甲方验收后的物资，在使用过程中发现质量问题，由乙方负责调换，情况严重的甲方直接退货，因质量问题造成甲方经济损失的由乙方全部赔偿，乙方不得有异议。乙方只负责产品本身质量问题，其余因搬运、安装、存放等

产生的问题乙方概不负责。

5、数量验收：参与验收人员共同清点所有到场的实物数量，采用点数验证，对数量验收合格的物资在《送货单》上共同签字确认。甲方指定《送货单》签收人员：材料工程师（宋根 18573142558）、专业工程师（魏庆宇 15650055575）、项目副经理（胡波 13054143633），《送货单》需经不少于两名甲方指定人员签字，否则一律无效（如指定人员不在项目，由项目班子签字有效）。

6、乙方法定代表人或授权委托人履行合同义务，若乙方变更人员应出具书面有效证明，口头、电话通知无效，否则甲方有权不予验收。乙方指定人员：王官成，电话：13723740258。

7、运输货物的车辆进出工地大门，必须遵守甲方指定项目门卫管理制度，接受检查，做好进出场登记。

8、如甲方对产品质量、数量有异议，乙方应当收到异议三个工作日内书面回复，并根据合同更换产品或赔偿甲方损失。

七、结算与支付：

1、乙方必须每月跟甲方办理结算，双方约定每月断账日期为15日，对账日期为20-25日。双方每月15日办理上月16日至当月15日合格货物的结算，结算时依据双方签字有效的《送货单》进行处理、对账，甲方材料工程师编制《对账单》。乙方在《对账单》上盖章、签字，甲方项目经理、项目材料工程师、项目商务经理（如无该岗位可不签）共同在《对账单》上签字确认。确认后且签字人员不少于两人的《对账单》方具有结算效应。

2、乙方供货后必须每月跟甲方办理结算，如乙方供货后逾期三个月不与甲方办理结算，视为乙方自动放弃，以后不再办理结算和支付货款。

3、支付方式：无预付款，货到工地验收合格后每月15日前办理结算，次月30日前付到所送合格货款的70%，工程竣工验收合格后180天内付至97%，剩余3%作为质保金，质保期满后无质量问题之90天内付清（不计利息）。

4、双方应遵循“先开票、后付款”的原则，乙方每月30日前按当月对账结算金额向甲方提供等额合法的增值税专用发票，否则甲方有权拒绝付款，并视为乙方自愿放弃该次过程款项收取的权益。

5、乙方同意甲方以银行转账、非现金形式（包括但不限于E信通、保理、

银行承兑汇票等) 代为支付货款, 由此产生的包含但不仅限于贴息、手续费等相关费用由乙方承担。

6、甲方税务信息: 公司名称: 中建五局第三建设有限公司; 统一社会信用代码: 91430100183853582A; 注册地址: 湖南省长沙市雨花区中意一路 158 号 1601; 电话: 0731-85699196; 开户行及账号: 中国建设银行股份有限公司长沙井湾子支行 43001531061050000438。

6、7、乙方税务信息: 公司名称: 元道通信股份有限公司; 统一社会信用代码: 91130100679916292B; 注册地址: 新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区) 北区冬融街 567 号高新人才大厦南塔十楼; 电话: 0991-7633321; 开户行及账号: 中国工商银行石家庄市长安支行、0402020409300143763。

八、双方约定的违约责任与义务:

1、供货时间计算为从乙方接到甲方书面订单(邮件)之日开始计算, 按照正常的产品供货周期(清单内乙方已经承诺的供货时间)到达甲方工地的时间。如果超过正常的供货时间、除不可抗力的因素(战争、自然灾害)外, 乙方不能及时供货, 每发生一次, 支付甲方违约金 5000 元, 并承担因供货不及时造成甲方停工待料的损失, 如连续发生三次, 甲方有权单方面终止该合同, 并由乙方支付甲方对应项目已供货总金额 5% 的违约金。

2、甲方应及时支付乙方的货款, 如因甲方自身原因而造成乙方损失的, 责任由甲方承担, 但乙方不得以甲方未付款为由拒绝供货, 否则按照第八条第 1 款进行处罚。如因乙方货物质量问题给甲方造成损失的, 由乙方承担全部赔偿责任。

3、乙方货物验收合格后, 在使用过程中确系货物质量引发的质量问题, 乙方须负违约责任, 并承担由此引发的全部损失、损害。如因乙方货物质量问题给甲方造成任何直接和间接损失的, 由乙方承担全部赔偿责任。

4、乙方保证对货物具有所有权或受委托代理销售权, 亦保证交付的货物不附有任何担保权或其他留置权, 如第三方向甲方主张任何权利, 乙方负责与第三方交涉并承担由此引起的一切法律责任和费用及赔偿甲方的一切损失。

5、乙方须保障甲方在工程所在地使用其货物、服务及其任何部分不受到第三方关于侵犯专利权、商标权、工业设计权或其他知识产权的指控, 任何第三

得超过供货总额的 5%，超出部分乙方有权拒绝退货。

十四、本合同自双方电子签章后生效，合同约定内容全部履行完毕自动终止，本合同附件肆份（附件一《廉洁协议书》、附件二《送货单模版》、附件三《对账单模板》、附件四《沟通渠道公示》），都是本合同的组成部分，与本合同具有同等效力，双方往来均以书面形式（补充协议、函件、电子邮件）为准。根据《中华人民共和国民法典》、《电子签名法》等有关法律规定，双方认可并接受电子签章，确认该电子签章具有法律效力。

本合同采用电子签章签署生效。甲乙双方根据《中华人民共和国民法典》、《电子签名法》等相关法律、法规，采用电子签章签订本合同的有关事项约定如下：

1、电子签章风险提示：甲乙双方使用电子签章方式签署合同，只有通过验证生效的电子原件具有法律效力，因此未经电子印章服务平台公司提供书面证明材料的电子合同打印版不能作为法律依据。同时，乙方应充分了解和认识到电子印章具有如下风险：

（1）USBKEY 遗失且密码泄露导致乙方身份被仿冒；

（2）由于互联网上存在黑客恶意攻击的可能性，互联网服务器可能会出现故障及其他不可预测的因素，合同签署信息可能会出现错误或延迟；

（3）乙方的上网设备及软件系统与甲方所提供的电子合同平台不相匹配，无法签署合同或合同签署失败；

（4）乙方电脑系统感染病毒或被非法入侵。

2、上述风险可能会导致发生损失，甲、乙双方已经完全知晓并自愿承担上述风险，且承诺不因此而追究双方的任何责任。

甲方：中建五局第三建设有限公司 乙方：元道通信股份有限公司

联系电话：0731-86699112 联系电话：0991-633321

合同签订地点：杭州萧山区江东大道 2199 号智慧谷 5 栋中建五局三公司 13F

(2) 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.SFXSYJ2024-003

项目名称：深圳龙华大浪时尚艺术大厦			
协商时间：2024 年 1 月 11 日			
协商地点：深圳市福田区奥林匹克大厦 21 楼会议室			
项目概述	项目地址：广东省深圳市龙华区浪静路 10 号		
	占地面积：12570.48m ²	建筑 面 积： 61893.67m ²	建筑类型：商业酒店
	机房数量：1		设备间数量：12
	机房面积：295m ²		设备间面积：5.6 m ²
	机房用电容量：40KW		电信间用电容量：5 KW
	宏站建设需求： ☐ 有 ☒ 无		
	室分天馈系统 ☒ 电信和联通 ☒ 移动和广电		
	覆盖率：95%		两套分布是否协同： ☒ 是 ☐ 否
	接地电阻：10 欧姆		GPS 馈线布放：180 米
	主干光缆配置芯数：24 芯		器件工作频段：800MHz-3700MHz
覆盖范围：地下室 2 层，公共配套 1-4 层；酒店 1-15 层，共 14 部电梯，覆盖面积约 61893.67m ²			

存在问题:

1. 室内全向天线改为定向

协商结果:

电信、移动、联通、铁塔、广电(沃威)与建设单位
对深圳龙华大浪时尚艺术大厦项目无线通信基础
设施设计方案充分协商后,达成一致通过意见记录: / 9/14/

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	/ 9/14/		18676658108
深圳电信	何伟明		181288999
深圳移动	胡浩文		13722821200
深圳联通	张光伟		1562266015
深圳铁塔	黄志勇		13600184200
建设单位	刘和平		13537807118
设计单位	张良	设计人	18813907539
其他单位			

2、项目经理业绩

项目经理业绩情况一览表

序号	项目名称	委托单位	承接范围	合同金额 (万元)	竣工验收日期	备注
1	臣田商务大厦边缘定制网覆盖服务项目合同	深圳市臣田投资发展有限公司	提供边缘定制网覆盖服务，包括信号优化升级，网络覆盖与信号增强保障服务	176.77	2024.7.12	/
2	多彩硅谷一期园区 5G 网络系统覆盖施工工程	深圳同力兴实业有限公司	多彩硅谷一期地下室、客梯、消防梯、第 15 栋总部办公 20~22F5G 网络施工	85.46	2024.12.20	/

2.1.臣田商务大厦边缘定制网覆盖服务项目合同

(1) 合同

臣田商务大厦 边缘定制网覆盖服务 项目合同

甲方：【深圳市臣田投资发展有限公司】

乙方：【元道通信股份有限公司】

签 约 日 期： 2024 年 8 月

签 约 地 点： 深圳市



甲方因日常经营的需要,委托乙方提供臣田商务大厦边缘定制网覆盖服务。甲、乙双方经过平等协商,在真实、充分地表达各自意愿的基础上,根据《中华人民共和国民法典》的规定,达成如下合同,并由双方共同恪守。

1. 服务需求内容

1.1 服务名称: 臣田商务大厦边缘定制网覆盖服务项目合同

1.2 服务地点: 宝安区西乡街道臣田村园区

1.3 网络信号覆盖和网络接入区域: 提供边缘定制网覆盖服务,包括信号优化升级,网络覆盖与信号增强保障服务等,保障合同范围内所有区域具备良好的基础网络信号和网络接入服务,为智慧物业等管理手段提供 5G 基础网络支持。

2. 合同实施期及服务质量保障期

2.1 实施期: 自合同签订之日起 60 天内完成项目实施。

2.2 服务质量保障期: 12 个月。

3. 合同价款及组成内容

3.1 本项目为总价包干合同,含税包干总价为人民币 1767738.00 元(大写壹佰柒拾陆万柒仟柒佰叁拾捌元整(含税、一次性包干)。增值税税率为 6 %。

3.2 合同总价中,包含了为完成合同服务内容所涵盖的方案设计、实施、通讯保障、技术咨询、测试、优化、网络调整、项目通过验收、设备运营及维护等与本项目实施相关的所有费用。

4. 付款方式

4.1 支付方式

(1) 合同签订后 7 天内,甲方向乙方支付合同总价的 50%,作为预付款。

(2) 项目通过验收后 7 天内,甲方向乙方支付至结算总价的 100%。

4.2 发票

(1) 乙方应具备纳税人资格，可开具符合国家规定的发票：

增值税专用发票：☐3% ☒6% ☐9% ☐13%

(2) 每次付款前，乙方应向甲方提供合法有效且满足项目所在地税务部门要求的相同金额的增值税专用发票及书面付款申请，甲方在收到发票及付款申请后的 7 个自然日内按约定向乙方支付相应价款。

(3) 甲方增值税发票开票信息：

公司名称： 深圳市臣田投资发展有限公司

纳税识别号： 91440300306180745H

地址： 深圳市宝安区西乡街道宝民二路 442 号

电话： 0755-23080070

开户银行： 深圳农商银行西乡支行

银行账号： 000205552010

(4) 乙方收款账号信息如下：

企业名称：【元道通信股份有限公司】

纳税识别号：【91130100679916292B】

开户名：【元道通信股份有限公司】

开户银行：【交通银行石家庄谈固支行】

银行帐号：【131080230018170199965】

5. 甲方权利和义务

5.1 甲方需配合乙方提供相关文档，便于乙方向电信运营商立项和接入信源。

5.2 甲方有权监督和检查乙方的项目计划、进度、质量。

5.3 甲方应按合同约定及时向乙方支付服务款。

场地修复故障。

14.7 甲方不收取乙方使用该场地的租金、管理费、协调费等各类费用。若乙方进行升级扩容、加装设备，甲方予以配合，并不向乙方收取其他费用。

14.8 项目验收合格后的边缘定制网设备运行所产生的电费由甲方自行承担。

14.9 本合同经甲、乙双方签字（盖章）后即生效。

14.10 本合同一式肆份，甲乙双方各执贰份，具有同等法律效力，乙方项目申报表资料作为合同附件，属合同的组成部分。

14.11 本合同中的“天”、“日”，除有特别说明外，均指日历天。

甲方（盖章）： 深圳市臣田投资发展有限公司

联系人：

法定代表人/授权代表：



乙方（盖章）：元道通信股份有限公司

联系人：林保成

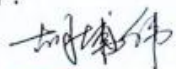
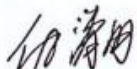
法定代表人/授权代表：



签订日期： 年 月

(2) 验收报告

工程竣工验收报告

项目名称	臣田商务大厦边缘定制网覆盖服务项目	建设单位	深圳市臣田投资发展有限公司
建设地点	深圳	施工单位	元道通信股份有限公司
开工日期	2024-6-11	竣工日期	2024-7-12
工作内容	提供边缘定制网覆盖服务，包括信优化升级，网络覆盖与信号增强保障服务等，保障合同范围内所有区域具备良好的基础网络信号和网络接入服务，为智慧物业等管理手段提供 5G 基础网络支持。建设面积:241600 m²，覆盖面积约 238000 m²。		
验收意见及施工质量评语： 合格			
施工单位代表签字：  施工单位盖章：  日期： 2024 年 7 月 12 日			
建设单位代表签字：  建设单位盖章：  日期： 2024 年 7 月 12 日			

2.2.多彩硅谷一期园区 5G 网络系统覆盖施工工程合同

(1) 合同

深圳同力兴实业有限公司

合同编号: TLXPS202404-007

深圳同力兴实业有限公司

网络覆盖 施 工 合 同

工程名称: 多彩硅谷一期园区 5G 网络系统覆盖施工工程

工程地点: 深圳市坪山区兰竹东路 8 号同力兴工业厂区

招标单位: 深圳同力兴实业有限公司

签订时间: 二〇二四年十一月

合同编号: TLXPS202404-007

网络覆盖施工合同

发包人: (以下简称甲方) 深圳同力兴实业有限公司

法定代表人: 陈洁 联系方式: 0755-89597732

经办人: 陈旭 联系方式: 18566742936

公司地址: 深圳市坪山新区大工业区兰竹东路 8 号同力兴工业厂区

公司邮箱: pangjr@deluxmarket.com

承包人: (以下简称乙方) 元道通信股份有限公司

法定代表人: 李晋 联系方式: 0991-7633321

经办人: 何世钦 联系方式: 15338770085

公司地址: 新疆乌鲁木齐市高新区(新市区) 杭州路街道长春中路 1555 号高新万科大厦 16F

公司邮箱: wintaotel@163.com

根据《中华人民共和国民法典》之有关规定, 甲、乙双方友好协商, 确定由乙方承担: 多彩硅谷一期园区 5G 网络系统覆盖施工。为明确施工过程中双方的权利、义务关系, 根据有关法律、法规的规定, 经双方友好协商, 达成如下合同, 双方共同遵照执行。

一、工程概况

- 1、工程名称: 多彩硅谷一期园区 5G 网络系统覆盖施工工程
- 2、工程地点: 深圳市坪山新区兰竹东路多彩科技园区
- 3、工程规模及特征: 多彩硅谷一期地下室、客梯、消防梯、第 15 栋总部办公 20~22F 5G 网络施工。

二、承包范围及方式

- 1、工程内容: 多彩硅谷一期地下室、客梯、消防梯、第 15 栋总部办公 20~22F 5G 网络施工。

2、承包范围:

2.1 工程承包范围, 网络覆盖范围: 地下室、客梯、消防梯、第 15 栋总部办公 20~22F, 具体要求以甲方书面发出 5G 发包方案文本中要求以及按甲方发出的《9.13 多彩硅谷室分图纸 V7 (已过审)》版本图纸为准乙方具体工作内容包括但不限于:

2.2 相关配套、机房空间、红线内管道、分布系统(注: 分布系统包括天线、馈线、光纤、功分器、耦合器、馈线接头、电源线、电表箱、地线、地排等)

2.3 应预留确定的符合要求的设备安装位置, 提供能到各运营商主干光缆的接入光纤线路, 提供能够实现供电局直供电的供电环境, 提供符合要求的接地环境。

2.4 主设备部分需由三家基础电信运营企业投资建设, 产权归承建的运营企业所有, 建筑单位或业主单位若需要个性化定制增强信号服务, 可向以上三家具备电信基础运营资质的单位购买补充通信服务方式实施。

3、承包方式: 总价包干, 以图纸、技术规范为主, 清单仅供参考不作结算依据。图纸中完整功能部分有缺失或遗漏等错误算总价包干, 独立的版块或与承包内容没有关联的部分, 算总价包干以外的部分。即由乙方承担漏项、计算错误和需要乙方进行二次深化的设计等各种风险。包括但不限于以下内容: 包工包料, 包运输、包机具、包质量、包工期、包安全文明施工、包施工措施、包食宿、包管理、包利润、包规费、包税金、包检验检测、包试验、包联动调试、包保修、包验收, 包深化设计, 包成品保护、包竣工图及资料、包整个项目安装工程验收及其它相关手续等; 包申请费、设计费、施

工监理费、验收费到运营商正常运营完成全过程的所有工作;包括产权移交、涉及所有的手续费用等均包含在合同总价内发生工程量增加及设计变更增加造价时,按项计费的措施费总价不再调整。在工程施工过程中,包含在措施费中的工作内容,乙方必须按甲方的要求全部施工。

4、技术及指标要求

4.1 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。

4.2 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。

4.3 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带组网方式,避免后期频繁改动。

4.4 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。

4.5 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。

4.6 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。

4.7 无线室内覆盖建设应考虑多天线系统间的干扰。

4.8 电磁辐射必须满足国家和通信行业相关标准。

4.9 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。

4.10 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。

4.11 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。

5、设备材料要求:

5.1 乙方自行勘查现场,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。

5.2 乙方负责设计、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。

5.3 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、设备材料采购、安装、调试、试验、检测验收、现场核验工作、评审会议评审、协助取得入公网通知书、存档资料,完成备案的一切手续办理和协调等所有工作。

5.4 乙方包报装、包设备、包材料、包检测、包安装调试、包验收、包评审、包施工安全。

5.5 甲指乙供材料必须在进场前按甲方确认流程予以确认,若发现未经甲方确认已经进场的乙供材料,乙方需停止使用,材料采购、返工等相应损失由乙方承担,工期不作调整。

三、质量与验收标准

1、材料质量保证:乙方必须对采购的材料质量负责,提供产品合格证书、质保书、试验报告。甲方对所供材料质量有疑问时,有权要求复验,若复验不合格,则其返工等经济损失及复验费用均由乙方承担。

2、乙方在施工中发现问题应及时通知甲方驻现场代表,其处理解决的办法必须经甲方驻现场代表同意。属设计问题的处理,还须经设计单位代表签字认可。涉及费用的需报集团分管副总裁签字,且签

订补充协议盖章后方可生效。甲方驻现场代表如发现施工不符合技术质量要求或影响总体施工进度和配合的,有权通知乙方暂停、改正直至返工完成,乙方必须接受并承担相应费用,工期不作调整。工程形象进度没有甲方签字认可,甲方不予审核支付进度款。

3、乙方必须严格按施工图纸及有关涉及说明和双方确认的施工组织设计及国家现行的施工验收规范、建安工程质量检验评定统一标准等有关规定,精心组织施工、记录、自检、互检,严格把好每道工序的质量关,上道工序未经验收合格,严禁下道工序施工,确保工程质量达到合格。乙方负责货物的装卸、运输及货物运输过程中货物的保险事宜,相关费用已含在合同总价款中。

4、由乙方所提供的原材料、设备、结构配件、半成品的规格、型号、品牌、产地等必须与合同约定所示相符,并需提供规定的质量合格证、检验合格证,经甲方验收合格后方可进场否则甲方有权拒绝接收,但该证书不应视为是对质量、性能的最终定论。

5、乙方应以合格的包装保障产品符合贮存要求,移交甲方前或甲方验收前所发生的产品损坏、划伤、擦伤、碰伤等外观损坏,由乙方负责无偿更换。

6、竣工验收前,乙方负责工程的成品或半成品的保护工作,保护期间发生的损坏,乙方自费修复,但不得延期交付该工程,此项工作直至竣工验收交付甲方使用后止。

7、乙方施工必须符合国家标准、项目所在地地方标准、行业标准,如果在合同履行的过程中出现新的国家标准、项目所在地地方标准或行业标准,执行新的国家、地方或行业标准。

8、乙方必须建立工程质量控制自检体系,按照国家相关规范和甲方的要求做好施工原始记录,并提交给甲方;每一道工序的施工,须经甲方现场主管工程师检验复验,检查合格签认后方可进行下一道工序施工。虽经甲方检验合格后,但仍不改变和免除乙方对整个合同工程质量应承担的全部责任和义务。

9、乙方施工前和施工过程中应及时向甲方提交切实可行的施工组织技术方案、安全施工方案、工程进度计划表及产品检验报告,并取得甲方的书面认可。

10、无论乙方施工过程是否已通过隐蔽验收,当相关的管理部门或监督单位对乙方的施工质量提出质疑要求复查时,乙方应予以配合,如复查发现工程存在质量问题,甲方将追究乙方一切责任,乙方必须无条件返工,并承担由此发生的一切费用,工期不予顺延。如复查发现工程存在的质量问题非乙方造成,乙方需举证证明并非乙方原因造成,但乙方需负责修复或恢复,所发生的修复或恢复费用根据实际情况双方现场办理签证确认手续,工期不予顺延。

11、验收标准

11.1 乙方应当按通信行业技术规范管理及通信生产安全管理规定施工。工程质量要求达到国家或专业质量检验评定的合格标准,并符合通信部门的技术质量检测。

11.2 本工程竣工验收必须按国家颁布的施工及验收规范和设计指标要求进行,设备、器材性能、安装质量由乙方负责。本工程竣工验收应当按照管线产权单位制定的规范要求和标准,乙方承诺本工程能够通过中国电信&中国联通&中国移动及住建局&通管局的验收。

11.3 信号质量验收

11.3.1 测试 5G 信号的强度,确保信号稳定,没有断断续续或者信号波动的情况。

11.3.2 检验信号的覆盖范围,确保在需要覆盖的区域中能够接收到稳定的 5G 信号。

11.3.3 检查信号的频段,确保使用的 5G 频段符合当地通信管理局的规范和要求。

11.4 数据传输速率验收

- 11.4.1 测试 5G 网络的数据传输速率, 包括上传和下载速率。
- 11.4.2 检验数据传输的稳定性, 确保在高速传输过程中没有出现数据丢失或波动的情况。
- 11.4.3 测试不同距离和环境下的传输速率, 以便更好地了解 5G 网络的性能。
- 11.5 延迟验收
 - 11.5.1 测试 5G 网络的延迟时间, 包括端到端的延迟和数据包传输的延迟。
 - 11.5.2 检验延迟的稳定性, 确保在网络拥堵或异常情况下延迟时间能够保持稳定。
 - 11.5.3 测试不同环境和应用场景下的延迟表现, 以便更好地了解 5G 网络的性能。
- 11.6 设备兼容性验收
 - 11.6.1 检查 5G 设备是否与网络兼容, 包括终端设备、路由器、交换机等。
 - 11.6.2 测试不同品牌和型号的 5G 设备之间的互通性, 确保能够正常通信。
 - 11.6.3 检查设备的固件和软件版本, 确保更新至最新版本以获得最佳的兼容性和性能。
- 11.7 覆盖范围验收
 - 11.7.1 检查 5G 网络的覆盖范围, 包括室内、地下室和电梯轿厢覆盖。
 - 11.7.2 测试在建筑物的不同楼层和地下空间等地方的覆盖效果, 以便更好地了解网络的性能。
 - 11.7.3 检查是否有信号盲区或弱覆盖区, 并针对问题进行优化。
- 11.8 多用户性能验收
 - 11.8.1 测试 5G 网络的多用户容量和处理能力, 以确保能够支持大量的用户同时在线。
 - 11.8.2 检查网络在高峰时段时的性能表现, 确保没有出现拥堵或瓶颈的情况。
 - 11.8.3 测试网络在多用户环境下的稳定性, 以确保用户之间的通信不受干扰。
- 11.9 掉线率验收
 - 11.9.1 检查 5G 网络在通信过程中的掉线率, 包括语音通话、视频通话和数据传输过程中出现的掉线情况。
 - 11.9.2 测试掉线率的稳定性, 确保在网络异常情况下掉线率不会出现过大的波动。
- 11.10 功耗检查验收: 5G 设备和网络的功耗表现, 以确保设备能够节能高效地运行。具体来说: 在不同负载和通信场景下测试功耗值, 包括待机、通话、数据传输等状态。
- 12、乙方负责货物的装卸、运输及货物运输过程中货物的保险事宜, 相关费用已含在合同价款中。

四、材料设备

- 1、符合国家和行业现行规范规定、标准以及深圳市有关通信部门及运营商的规定, 设备材料的选型满足甲方设计要求。

五、工期

- 1、本工程工期为 120 个日历天, 开工日期 2024 年 11 月 11 日进场, 2025 年 3 月 11 日前完工, 若开工日期有变更, 则具体开工日期以甲方开工令为准。
- 2、因甲方原因引起的设计变更, 导致工程延期, 造成关键线路工程的工期延误, 乙方须在事件发生后 7 天内以书面形式报告甲方 (如逾期未上报视为乙方承担工期延误), 并附上相应的证据资料。经甲方审核确认后, 按甲方批准时间顺延阶段工期或总工期, 但乙方无权要求因工期延长而增加合同价款。
- 3、本工程工期已包含节假日、自然天气等影响因素, 除不可抗力因素外导致的未达标工期均视为延误, 乙方应无条件服从总包单位的总进度计划, 制定本项目的施工进度计划, 提交给、总包、甲方审核后实施, 并严格按照计划完工。

4、如有以下自然天气因素视为不可抗力:

A.平均风力十级以上的大风;

B.3个小时以内降雨量为50mm的暴风雨天气;

以上数据以深圳市气象局公布数据为准。

六、合同价款

1、币种:人民币

2、含税合同总价(大写):人民币捌拾伍万肆仟陆佰元整; (小写):¥854600.00元。

七、付款方式

1、本工程没有预付款;

2、工程进度款支付:

2.1 本项目多彩硅谷一期园区5G网络系统覆盖工程全部施工完成,乙方可向甲方书面申请进度款,经过甲方书面验收合格、第三方检测单位通过检测、通过通管局验收、拿到入网许可证,符合接入信号条件经甲方审核双方确认金额后次月20号支付至合同总价的85%;

2.2 本工程验收通过备案且现场移交完成,现场信号接通,同时提供并移交完整的竣工验收备案资料和完整的竣工结算资料于甲方,经甲方结算审计于4个月内出具初步审计报告,由乙方确认无误后支付至结算价款的97%。

2.3 合同审定结算总价的3%作为质保金,在保修期满后支付详见10.1。

3、所有的设计变更产生的费用(已签订对应的补充协议)在结算时一并支付至97%。

4、以上所有付款必须符合甲方付款流程,按甲方表格填写完成。

5、以上所有付款均为含税价,所有付款前,乙方需提供工程验收相关资料(含隐蔽工程验收)且提供等额可抵扣的增值税专用发票,否则甲方有权拒绝支付相应工程款。乙方收款信息如下:

账户名:元道通信股份有限公司

账号:0402020409300143763

开户行:中国工商银行石家庄市长安支行

6、施工方报送的竣工结算书应以事实为主,当工程量有增减时,经过甲方或甲方委托的第三方造价咨询审计后,核减的金额超过送审总造价的5%,乙方承担核减金额(超过5%部分)的4%作为违约金支付给甲方。乙方提交的最终结算资料,需由甲方项目负责人或分公司总经理签字并盖公章方视为有效送达。

7、工程履约保证金:乙方在合同签订前缴纳人民币伍万元整作为多彩硅谷一期园区5G网络系统覆盖工程履约保证金,履约保证金在工程竣工验收合格后15个工作日内无息退回。

八、双方责任和义务

1、甲方责任:

1.1 负责现场协调配合管理,监督检查工程质量。

1.2 甲方协助乙方用水用电。

1.3 因甲方原因导致乙方工期延误,总工期相应顺延,乙方不承担责任。

1.4 甲方有权根据实际情况要求更换乙方现场负责人,乙方需满足甲方要求。

1.5 按照本合同约定的期限和方式支付合同款及其他应支付的款项,并履行本合同所约定的全部义务。

1.6 配合承包人在办理各种报装、报审、报备、验收、移交过程中需要发包人提供的相关资料、盖章。

算和支付,同时乙方应支付甲方合同总价款的10%作为违约金。若乙方未在一周内完成撤场,则向甲方支付人民币10万元/日的窝工、误工损失。

(2)乙方应支付甲方合同总价款20%的根本性违约金。

8、本工程产生质量缺陷经整改仍影响使用的,甲方将从质量保证金中酌情收取;由乙方所提供的原材料、设备、结构配件、半成品的规格、型号、品牌、产地等必须与合同约定所示相符,并提供规定的质量合格证、检验合格证,否则甲方有权拒绝接收,但该证书不应视为对质量、性能的最终定论。

9、不管出于何种原因,如合同中的某项分部分项工程或工序乙方不施工,在接到甲方通知3天内乙方仍不动工的,甲方有权委托第三方施工,所产生的第三方施工的总造价由乙方承担且事先不需经乙方同意,同时按委托给第三方工程总造价的20%加收管理费,不施工部分的工程款和管理费在合同总价或进度款中扣除。同时若因乙方不施工行为对总工期或其他第三方单位工期造成损失的,相关工期损失违约金由乙方承担。

十三、其它

1、因本合同发生争议,双方应友好协商予以解决。经协商仍无法达成一致的,选择向甲方所在地人民法院起诉。

2、合同有效期内,双方应遵守国家有关政策、合同条款、法令法规等。在合同执行过程中,双方如有异议,可经协商一致后形成补充协议,补充协议与本合同具有同等法律效力。

3、工程量清单计价表、甲乙双方确认的施工图、招标文件以及投标报价往来邮件和议标过程中的洽谈纪要均为本合同组成部分,与本合同具有同等法律效力。

4、本协议双方当事人发出的任何文件、通知必须采取书面形式,并送达至本协议载明的通讯地址。因当事人提供的送达地址不准确,送达地址变更后未及时依程序告知对方和法院,当事人拒绝签收等原因,导致法律文书未能被当事人实际接收,以文书退回之日视为送达之日。

5、本合同一式陆份,甲方执肆份,乙方执贰份,经双方签字且盖章后生效。

以下无正文,后附十个附件,附件及附件说明与本合同具有同等法律效力。

附件一:廉洁合作协议

附件二:中标通知书

附件三:维修服务承诺书

附件四:安全文明施工承诺书

附件五:农民工工资承诺书

附件六:合同履约承诺书

附件七:乙报乙供材品牌一览表

附件八:议标洽谈纪要、合同条款确认单

附件九:付款申请书

附件十:报价清单

甲方(盖章):

甲方代表(签字):

签订时间:2024年11月14日

乙方(盖章):

乙方代表(签字):

签订时间:2024年11月14日

(2) 验收报告

工程竣工验收报告

项目名称	多彩硅谷一期园区5G网络系统覆盖施工工程	建设单位	深圳同力兴实业有限公司
建设地点	深圳市	施工单位	元道通信股份有限公司
开工日期	2024-11-15	竣工日期	2024-12-20
工作内容	多彩硅谷一期地下室、客梯、消防梯、第 15 栋总部办公 20~22F5G 网络施工。总建筑面积约为 200000 平方米，本次覆盖全覆盖包含地下室、电梯和总部集团办公楼层，覆盖面积是 60000 平方米。		
验收意见及施工质量评语： 合格			
施工单位代表签字： 施工单位盖章： 日期： 2024 年 12 月 20 日			
建设单位代表签字： 建设单位盖章： 日期： 2024 年 12 月 20 日			

3、项目经理个人简历

姓名	胡博伟	性 别	男	年 龄	37
职务	项目经理	职 称	工程师	学 历	大专
证件类型	身份证	证件号码	130132198803065353	手机号码	15511656525
参加工作时间	2013 年 6 月		从事项目经理（建造师）年限		5 年
项目经理（建造师） 资格证书编号		新 1652019202000260			
在建和已完工程项目情况					
建设单位	项目名称	建设规模	开、竣工日期	在建或已完	工程质量
深圳市臣田投资发展有限公司	臣田商务大厦边缘定制网覆盖服务项目合同	176.77 万元	2024.7.30 至 2024.8.28	已完工	合格
深圳同力兴实业有限公司	多彩硅谷一期园区 5G 网络系统覆盖施工工程合同	85.46 万元	2024.11.15 至 2024.12.20	已完工	合格

3.1 身份证



3.2 学历证书



3.3 通信与广电工程一级建造师

		使用有效期: 2025年03月06日 - 2025年09月02日
中华人民共和国一级建造师注册证书		
姓 名: 胡博伟		
性 别: 男		
出生日期: 1988年03月06日		
注册编号: 新1652019202000260		
聘用企业: 元道通信股份有限公司		
注册专业: 机电工程(有效期: 2024-04-19至2027-04-18)		
通信与广电工程(有效期: 2023-04-21至2026-04-20)		
		
	个人签名: 胡博伟	
请登录中国建造师网 微信公众号扫一扫查询	签名日期: 2025.4.23	签发日期: 2023年04月24日

3.4 通信工程师证书

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



中华人民共和国人力资源和社会保障部
中华人民共和国工业和信息化部

3.5 安全生产考核合格证书（B类）

项目负责人 B类证书

中华人民共和国	
	
通信工程施工企业项目负责人 安全生产考核合格证书	
姓名: 胡博伟	
性别: 男	
身份证号: 130132198803065353	
证书编号: 工信新建安B(2021)00041	
企业名称: 元道通信股份有限公司	
职务: 项目经理	
技术职称: 通信中级职称（或同等专业水平）	
有效期至: 2027-05-18	
本电子证书由新疆维吾尔自治区通信管理局核发。本证书表明持证人通过通信工程施工企业项目负责人安全生产考核，考核合格。	
考核机关:	
初次发证日期: 2021-05-20	
末次变更时间及内容:	
	
txjs.miit.gov.cn	中华人民共和国工业和信息化部制

3.7 社保证明



202500339888950

社会保险个人缴费汇总单

个人编号: 650110787634

姓名: 胡博伟

身份证号: 130132198803065353

查询开始时间: 202404

查询终止时间: 202504

查询险种: 城职养老、失业保险、工伤保险

缴费地	单位编号	单位名称	险种	开始时间	终止时间	缴费月数	缴费基数合计(元)	单位缴纳合计(元)	个人缴纳合计(元)	单位利息合计(元)	个人利息合计(元)	滞纳金合计(元)
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	城职养老	202404	202504	13	65,000.00	10,400.00	5,200.00	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	失业保险	202404	202504	13	65,000.00	325.00	325.00	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	工伤保险	202404	202504	13	65,000.00	845.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注: 1、该单据可在三个月内通过新疆维吾尔自治区人社厅官网验证真伪。

2、单位缴费=缴费基数*缴费月数*对应的缴费费率。

打印人: 元道通信股份有限公司

打印时间: 2025-04-23 10:12:45



4、拟派项目管理机构及团队人员情况

项目管理机构配备情况表

职务	姓名	职称	上岗资格证明			
			证书名称	级别	证号	专业
项目经理	胡博伟	工程师	中华人民共和国一级建造师注册证书	一级	新1652019202000260	通信与广电工程
技术负责人	周荣婷	工程师	中华人民共和国一级建造师注册证书	一级	新1232021202200201	通信与广电工程
质量负责人	高磊	无	通信、电子与智能化工程质量员	无	通信(质量)字223000011	通信、电子与智能化工程
安全负责人	杨小玲	无	安全生产考核合格证书	C类	工信新建安C(2023)00349	通信工程施工企业专职安全生产管理人员
安全员	李康康	无	安全生产考核合格证书	C类	工信黑建安C(2021)00038	通信工程施工企业专职安全生产管理人员
劳资专管员	李洋	无	劳务员	无	0652411301269381	住房和城乡建设领域施工现场专业人员
造价工程师	张翠芬	无	注册造价工程师	一级	建[造]11236500004765	土木建筑

4.1 项目经理-胡博伟

4.1.1 身份证



4.1.2 学历证书



4.1.3 通信与广电工程一级建造师

		使用有效期: 2025年03月06日 - 2025年09月02日
中华人民共和国一级建造师注册证书		
姓 名: 胡博伟		
性 别: 男		
出生日期: 1988年03月06日		
注册编号: 新1652019202000260		
聘用企业: 元道通信股份有限公司		
注册专业: 机电工程(有效期: 2024-04-19至2027-04-18)		
通信与广电工程(有效期: 2023-04-21至2026-04-20)		
		
	个人签名: 胡博伟	
请登录中国建造师网 微信公众号扫一扫查询	签名日期: 2025.4.23	行政审批专用章 签发日期: 2023年04月24日

4.1.4 通信工程师证书



4.1.5 安全生产考核合格证书（B类）

项目负责人 B类证书

中华人民共和国	
	
通信工程施工企业项目负责人 安全生产考核合格证书	
姓名: 胡博伟	
性别: 男	
身份证号: 130132198803065353	
证书编号: 工信新建安B(2021)00041	
企业名称: 元道通信股份有限公司	
职务: 项目经理	
技术职称: 通信中级职称（或同等专业水平）	
有效期至: 2027-05-18	
本电子证书由新疆维吾尔自治区通信管理局核发。本证书表明持证人通过通信工程施工企业项目负责人安全生产考核，考核合格。	
考核机关:	
初次发证日期: 2021-05-20	
末次变更时间及内容:	
	
txjs.miit.gov.cn	中华人民共和国工业和信息化部制

4.1.7 社保证明



202500339888950

社会保险个人缴费汇总单

个人编号: 650110787634 姓名: 胡博伟 身份证号: 130132198803065353
查询开始时间: 202404 查询终止时间: 202504
查询险种: 城镇职工、失业保险、工伤保险

缴费地	单位编号	单位名称	险种	开始时间	终止时间	缴费月数	缴费基数合计(元)	单位缴纳合计(元)	个人缴纳合计(元)	单位利息合计(元)	个人利息合计(元)	滞纳金合计(元)
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	城镇职工	202404	202504	13	65,000.00	10,400.00	5,200.00	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	失业保险	202404	202504	13	65,000.00	325.00	325.00	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	工伤保险	202404	202504	13	65,000.00	845.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注: 1、该单据可在三个月内通过新疆维吾尔自治区人社厅官网验证真伪。
2、单位缴费、个人缴费=缴费基数*对应的缴费费率。

打印人: 元道通信股份有限公司

打印时间: 2025-04-23 10:12:45



4.2 技术负责人-周荣婷

4.2.1 身份证



4.2.2 学历证书



4.2.3 通信与广电工程一级建造师

		使用有效期: 2025年01月02日 - 2025年07月01日
中华人民共和国一级建造师注册证书		
姓 名: 周荣婷		
性 别: 女		
出生日期: 1990年07月15日		
注册编号: 新1232021202200201		
聘用企业: 元道通信股份有限公司		
注册专业: 机电工程(有效期: 2024-01-04至2027-01-03)		
建筑工程(有效期: 2024-12-30至2027-12-29)		
通信与广电工程(有效期: 2023-04-18至2026-04-17)		
 请登录中国建造师网 微信公众号扫一扫查询		 中华人民共和国住房和城乡建设部 一级建造师行政许可 签发日期: 2023年4月18日
	个人签名: 周荣婷 签名日期: 2025.4.1	

4.2.4 通信工程师

证书

通信专业技术人员职业资格

Qualification of Telecommunication Professional

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

中华人民共和国人力资源和社会保障部

中华人民共和国工业和信息化部

姓 名：周荣婷

证件号码：230306199007154220

性 别：女

出生年月：1990年07月

级 别：中级

专 业：终端与业务

批准日期：2022年10月29日

管 理 号：31320221023112400197

4.2.5 通信安全员 B 证

项目负责人 B 类证书

中华人民共和国	
	
通信工程施工企业项目负责人 安全生产考核合格证书	
姓 名: 周荣婷	
性 别: 女	
身份证号: 230306199007154220	
证书编号: 工信黑建安B(2018)00085	
企业名称: 元道通信股份有限公司	
职 务: 项目经理	
技术职称: 其他初级职称 (或等同专业水平)	
有效期至: 2027-06-18	
本电子证书由新疆维吾尔自治区通信管理局核发。本证书表明持证人通过通信工程施工企业项目负责人安全生产考核, 考核合格。	
考核机关:	
初次发证日期: 2018-06-21	
末次变更时间及内容:	
	
txjs.miit.gov.cn	中华人民共和国工业和信息化部制

4.2.6 建筑安全员 B 证

建筑施工企业项目负责人	
安全生产考核合格证书	
编号：新建安B（2023）5085422	
姓 名：	周荣婷
性 别：	女
出 生 年 月：	1990年7月15日
企 业 名 称：	元道通信股份有限公司
职 务：	项目负责人
初次领证日期：	2021年6月7日
有 效 期：	2024年8月20日 至 2027年8月20日
	
发证机关：新疆维吾尔自治区住房和城乡建设厅	
发证日期：2024年8月20日	

4.2.7 社保证明



社会保险个人缴费汇总单

个人编号: 6501100558277 姓名: 周荣婷 身份证号: 230306199007154220
查询开始时间: 202409 查询终止时间: 202503
查询险种: 城职养老、失业保险、工伤保险

缴费地	单位编号	单位名称	险种	开始时间	终止时间	缴费月数	缴费基数合计(元)	单位缴纳合计(元)	个人缴纳合计(元)	单位利息合计(元)	个人利息合计(元)	滞纳金合计(元)
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	城职养老	202409	202503	7	34,993.00	5,598.88	2,799.44	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	失业保险	202409	202503	7	34,993.00	175.00	175.00	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	工伤保险	202409	202503	7	34,993.00	454.93	0.00	0.00	0.00	0.00

注: 1、该单据可在三个月内通过新疆维吾尔自治区人社厅官网验证真伪。
2、单位缴费、个人缴费=缴费基数*缴费基数*对应的缴费费率。

打印人: 元道通信股份有限公司 打印时间: 2025-04-08 17:02:51



4.3 质量负责人-高磊

4.3.1 身份证



4.3.2 学历证书



4.3.3 质量员证书

	
行业特需专业人员登记证书	
证书类型	通信、电子与智能化工程质量员
姓 名	高磊
性 别	男
出生年月	1984年03月
证书编号	通信(质量)字223000011
工作单位	元道通信股份有限公司
有效期至	2027年04月26日
	发 证 机 关：中国通信企业协会
扫一扫二维码或登录 www.tzr.org.cn 官网进行真伪查询	初次发证日期：2022年04月27日
	延续发证日期：

4.3.4 社保证明



社会保险个人缴费汇总单

个人编号: 6501100837687 姓名: 高磊 身份证号: 230223198403040010
查询开始时间: 202409 查询终止时间: 202503
查询险种: 城职养老、失业保险、工伤保险

缴费地	单位编号	单位名称	险种	开始时间	终止时间	缴费月数	缴费基数合计 (元)	单位缴纳合计 (元)	个人缴纳合计 (元)	单位利息合计 (元)	个人利息合计 (元)	滞纳金合计 (元)
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	城职养老	202409	202503	7	55,999.00	8,959.84	4,479.92	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	失业保险	202409	202503	7	55,999.00	280.00	280.00	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	工伤保险	202409	202503	7	55,999.00	727.99	0.00	0.00	0.00	0.00

注: 1、该单据可在三个月内通过新疆维吾尔自治区人社厅官网验证真伪。
2、单位缴费=缴费基数*缴费月数*缴费费率。

打印人: 元道通信股份有限公司 打印时间: 2025-04-01 16:41:33



4.4 安全负责人-杨小玲

4.4.1 身份证



4.4.2 学历证书



4.4.3 通信安全员 C 证

专职安全员 C 类证书

中华人民共和国	
	
通信工程施工企业专职安全生产管理人员 安全生产考核合格证书	
姓 名: 杨小玲	
性 别: 女	
身份证号: 622323198706282025	
证书编号: 工信新建安C(2023)00349	
企业名称: 元道通信股份有限公司	
职 务: 专职安全员	
技术职称: 其他初级职称 (或等同专业水平)	
有效期至: 2026-12-30	
本电子证书由新疆维吾尔自治区通信管理局核发。本证书表明持证人通过通信工程施工企业专职安全生产管理人员安全生产考核, 考核合格。	
考核机关:	
初次发证日期: 2023-12-31	
末次变更时间及内容:	
	
txjs.miit.gov.cn	中华人民共和国工业和信息化部制

4.4.4 社保证明



202500337702355

社会保险个人缴费汇总单

个人编号: 6513269679 姓名: 杨小玲 身份证号: 622323198706282025
查询开始时间: 202409 查询终止时间: 202503
查询险种: 城职养老、失业保险、工伤保险

缴费地	单位编号	单位名称	险种	开始时间	终止时间	缴费月数	缴费基数合计 (元)	单位缴纳合计 (元)	个人缴纳合计 (元)	单位利息合计 (元)	个人利息合计 (元)	滞纳金合计 (元)
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	城职养老	202409	202503	7	36,919.00	5,907.04	2,953.52	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	失业保险	202409	202503	7	36,919.00	184.63	184.63	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	工伤保险	202409	202503	7	36,919.00	479.95	0.00	0.00	0.00	0.00

注: 1、该单据可在三个月内通过新疆维吾尔自治区人社厅官网验证真伪。
2、单位缴费、个人缴费=缴费月数*缴费基数*对应的缴费费率。

打印人: 元道通信股份有限公司

打印时间: 2025-04-01 16:40:19



4.5 安全员-李康康

4.5.1 身份证



4.5.2 学历证书



4.5.3 安全生产考核合格证书（C类）

专职安全员 C类证书

中华人民共和国	
	
通信工程施工企业专职安全生产管理人员 安全生产考核合格证书	
姓名: 李康康	
性别: 男	
身份证号: 130181198401047117	
证书编号: 工信黑建安C(2021)00038	
企业名称: 元道通信股份有限公司黑龙江分公司	
职务: 技术员	
技术职称: 其他初级职称（或等同专业水平）	
有效期至: 2027-06-29	
本电子证书由 黑龙江省通信管理局 核发。本证书表明持证人通过通信工程施工企业专职安全生产管理人员安全生产考核，考核合格。	
考核机关:	
初次发证日期: 2021-02-19	
末次变更时间及内容:	
	
txjs.miit.gov.cn	中华人民共和国工业和信息化部制

4.5.4 2024 年 9 月至今任意连续 6 个月的社保缴纳证明



黑龙江省企业职工基本养老保险个人参保证明

人员编号: 2301003200053

姓名: 李康康

所在单位名称: 元道通信股份有限公司黑龙江分公司

单位编码: 23019923010110075912

个人缴费状态: 参保缴费

社会保障号码: 130181198401047117

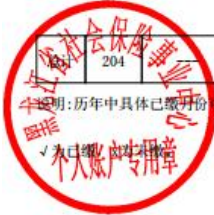
个人参保日期: 20071201

打印时间: 2025-04-07

社会保险经办机构名称: 哈尔滨市社会保险事业管理局

人员参保状态: 正常参保

缴费年度	本年缴费月数	当年缴费基数和	本年度个人账户缴费到账金额	本年病残津贴扣减总金额	至本年末个人账户累计储存额	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月
2007	1	928.75	74.30	0	74.54												√
2008	12	11631.60	891.60	0	988.44	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
2009	12	18584.28	1486.79	0	2515.59	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
2010	10	12188.00	975.00	0	3576.53	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√		
2011	12	16404.00	1202.96	0	4924.76	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
2012	12	18296.40	1451.14	0	6575.58	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
2013	12	20472.00	1759.74	0	8578.86	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
2014	12	22900.20	1679.37	0	10569.04	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
2015	12	25620.00	2202.27	0	13066.76	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
2016	12	28224.00	2257.92	0	15574.75	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
2017	11	28479.00	2317.20	0	19085.75	√		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
2018	12	33444.00	2675.52	0	23463.62	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
2019	11	30715.50	2457.24	0	27806.25	√	√	√	√		√	√	√	√	√	√	√
2020	12	34812.00	2784.96	0	32361.82	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
2021	12	36864.00	2949.12	0	37582.81	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
2022	12	42228.00	3378.24	0	43373.11	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
2023	12	46296.00	3703.68	0	48878.35	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
2024	12	50472.00	4037.76	0	54254.03	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
2025	3	13626.00	1090.08	0	55344.11	√	√	√									



204	—	—	—														
-----	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

说明: 历年中具体已缴月份对照“年度缴费标识”确定。

4.6 劳资专管员-李洋

4.6.1 身份证



4.6.2 劳务员证

证书编码: 0652411301269381	
住房和城乡建设领域施工现场专业人员	
职业培训合格证	
	姓名: 李洋
	身份证号: 652324198808061911
	岗位名称: 劳务员
参加住房和城乡建设领域施工现场 专业人员职业培训, 测试成绩合格。	
有效期:	2024-05-24 至 2025-05-24
	培训机构: 昌吉市正远大职业技能培训学校
	发证时间: 2024年 5 月 24 日
证书信息通过微信搜索“新疆工程建设云” 小程序扫描二维码查询	查询地址: http://jsy.xjjs.gov.cn/

4.6.3 社保证明



202500340231467

社会保险个人缴费汇总单

个人编号: 6513369405

姓名: 李洋

身份证号: 652324198808061911

查询开始时间: 202409

查询终止时间: 202504

查询险种: 城镇职工、失业保险、工伤保险

缴费地	单位编号	单位名称	险种	开始时间	终止时间	缴费月数	缴费基数合计 (元)	单位缴纳合计 (元)	个人缴纳合计 (元)	单位利息合计 (元)	个人利息合计 (元)	滞纳金合计 (元)
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	城镇职工	202409	202504	8	52,728.00	8,436.48	4,218.24	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	失业保险	202409	202504	8	52,728.00	263.64	263.64	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	工伤保险	202409	202504	8	52,728.00	685.48	0.00	0.00	0.00	0.00

注: 1、该单据可在三个月内通过新疆维吾尔自治区人社厅官网验证真伪。

2、单位缴费、个人缴费=缴费基数*缴费费率。

打印人: 元道通信股份有限公司

打印时间: 2025-04-24 18:53:44



4.7 造价工程师-张翠芬

4.7.1 身份证



4.7.2 学历证书



4.7.3 注册造价工程师证书



证书编号: 建[造]11236500004765

初始注册日期: 2023 年 01 月 17 日

姓名: 张翠芬

身份证号码: 130283198405144721

性别: 女

专业: 土木建筑

聘用单位: 元道通信股份有限公司

颁发机关盖章:



发证日期: 2023 标准定额司 17 日

4.7.4 社保证明



202500337705102

社会保险个人缴费汇总单

个人编号: 6501100518661 姓名: 张翠芬 身份证号: 130283198405144721
查询开始时间: 202409 查询终止时间: 202503
查询险种: 城镇职工、失业保险、工伤保险

缴费地	单位编号	单位名称	险种	开始时间	终止时间	缴费月数	缴费基数合计 (元)	单位缴纳合计 (元)	个人缴纳合计 (元)	单位利息合计 (元)	个人利息合计 (元)	滞纳金合计 (元)
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	城镇职工	202409	202503	7	34,993.00	5,598.88	2,799.44	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	失业保险	202409	202503	7	34,993.00	175.00	175.00	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	工伤保险	202409	202503	7	34,993.00	454.93	0.00	0.00	0.00	0.00

注: 1、该单据可在三个月内通过新疆维吾尔自治区人社厅官网验证真伪。
2、单位缴费=缴费基数*缴费费率。

打印人: 元道通信股份有限公司

打印时间: 2025-04-01 16:45:00



5、投标人近三年纳税及营收情况

投标人近三年纳税情况	2022 年：2760.34（单位：万元，保留两位小数）
	2023 年：1258.66（单位：万元，保留两位小数）
	2024 年：593.35（单位：万元，保留两位小数）
投标人近三年营业收入情况	2022 年：203159.93（单位：万元，保留两位小数）
	2023 年：171494.10（单位：万元，保留两位小数）
	2024 年：121650.81（单位：万元，保留两位小数）

5.1.投标人近三年纳税情况

5.1.1.2022 年纳税证明

中华人民共和国
税收完税证明

24(0919)65 证明 00000212

税务机关	国家税务总局乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）税务局	填发日期	2024-09-19
纳税人名称	元道通信股份有限公司	纳税人识别号	911301006799162928
税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
增值税	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥7670107.56
企业所得税	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥17608903.63
城市维护建设税	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥536907.53
印花税	2022-01-14 至 2022-12-30	2023-01-16	¥1178528.56
教育费附加	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥230103.23
地方教育附加	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥153402.15
残疾人就业保障金	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥111198.47
残疾人就业保障金	2022-10-01 至 2022-12-31	2023-06-07	¥-6426.80
其他收入	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥120706.50

妥
善
保
管

手
写
无
效

金额合计（大写）	贰仟柒佰陆拾万零叁仟肆佰叁拾元捌角叁分	¥27603430.83
备 注		
填票人 电子税务局		

国家税务总局乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）税务局

税务机关

业务专用章

第 1 页，总共 1 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

5.1.2.2023 年纳税证明

中华人民共和国
税收完税证明

24(0919) 65 证明 00000207

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

妥善
保管

手
写
无
效

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



备 注

填票人 电子税务局

第 1 页， 总共 1 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

5.1.3.2024 年纳税证明

中华人民共和国
税收完税证明

25(0224) 65 证明 00001914			
税务机关	国家税务总局乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）税务局	填发日期	2025-02-24
纳税人名称	元道通信股份有限公司	纳税人识别号	91130100679916292B
税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
企业所得税	2023-01-01 至 2024-03-31	2024-05-16	¥4300476.42
房产税	2024-01-01 至 2024-12-31	2024-10-23	¥156701.40
印花税	2024-01-01 至 2024-12-31	2024-07-15	¥1180640.48
城镇土地使用税	2024-01-01 至 2024-12-31	2024-10-23	¥3557.72
车辆购置税	2024-06-04 至 2024-07-31	2024-06-05	¥117309.76
其他收入	2024-01-01 至 2024-12-31	2024-07-15	¥174860.56

妥善保管

手写无效

金额合计（大写）	伍佰玖拾叁万叁仟伍佰肆拾陆元叁角肆分	¥5933546.34
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

5.2.投标人近三年营业收入情况

5.2.1.2022 年审计报告

元道通信股份有限公司
2022 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-86



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

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

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

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

审计报告

XYZH/2023BJAA21B0043

元道通信股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了元道通信股份有限公司(以下简称元道通信公司)财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了元道通信公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

您可使用手机“扫一扫”或进入
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具,
注册会计师行业统一监管平台(<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编号:京23RR075EXP



1. 收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
公司 2022 年营业收入为 211,073.94 万元，如公司财务报表附注四、22 所述，公司的主要收入为通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务；收入是公司的关键经营指标之一，收入的确认存在较高的重大错报风险，因此，我们把收入确认为关键审计事项。有关公司收入确认的具体披露已包含在财务报表附注“四、22 收入”和附注“六、36 营业收入和营业成本”中。	针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下： （1）了解和评价元道通信公司与收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性。 （2）通过审阅合同并询问元道通信公司管理层，了解和评价元道通信公司的收入确认相关会计政策是否恰当。 （3）对营业收入和毛利率按项目实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因。 （4）检查与收入确认相关的合同、订单、工作量确认单、决算定案表等资料。 （5）结合应收账款函证，向主要客户函证报告期内交易额。 （6）对资产负债表日前后的销售收入实施截止测试，以评价销售收入是否在恰当的期间确认。 （7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中恰当列示。
2. 应收账款减值事项	
关键审计事项	审计中的应对
公司应收账款 2022 年 12 月 31 日账面原值 114,719.01 万元，坏账准备 11,321.41 万元，账面净值 103,397.60 万元，占合并财务报表资产总额的 37.03%；由于应收账款从金额上和性质上对公司合并财务报表重大，以及估计坏账准备涉及到重大判断。因此，我们把应收账款减值确认为关键审计事项。应收账款相关的会计政策、会计估计以及详情披露在合并财务报表附注“四、9 金融资产减值”以及附注“六、4 应收账款”中。	针对应收账款减值事项，我们实施的主要审计程序如下： （1）了解及评估应收账款管理相关的内部控制设计，并评价这些内部控制设计和运行的有效性。 （2）分析应收款项坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等，评估管理层应收款项减值评估的方法和计算是否适当。 （3）结合公司所在行业、交易客户的特点，评估公司预期信用损失比例的合理性。 （4）通过检查客户明细账及交易凭证，



	测试应收账款账龄的准确性，重新计算坏账准备金额的准确性。 (5) 对重要应收账款实施函证程序，并将函证结果与账面记录进行核对，分析回函情况； (6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。
--	---

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督元道通信公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。



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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：（项目合伙）

中国注册会计师：李冬青

二〇二三年四月二十五日



合并资产负债表

编制单位：元通通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	1,120,584,831.67	277,578,072.35
交易性金融资产	六、2	150,000,000.00	
应收票据	六、3	5,530,126.34	6,924,829.69
应收账款	六、4	1,033,976,025.80	803,772,861.33
应收款项融资	六、5		1,017,517.18
预付款项	六、6	13,495,053.65	9,692,411.55
其他应收款	六、7	20,768,665.79	15,388,224.59
其中：应收利息			
应收股利			
存货	六、8	31,438,417.59	24,724,311.30
合同资产	六、9	331,547,818.08	308,240,648.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、10	156,904.95	76,993.60
流动资产合计		2,707,497,843.87	1,447,415,870.18
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、11	773,366.39	773,521.47
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、13	45,076,739.01	36,460,664.34
在建工程	六、14	103,013.27	
生产性生物资产			
使用权资产	六、12		11,384,555.95
无形资产	六、15	4,170,739.01	5,629,943.29
开发支出			
商誉	六、16	1,528,223.32	1,528,223.32
长期待摊费用	六、17	621,500.07	755,340.15
递延所得税资产	六、18	32,192,719.39	21,867,931.32
其他非流动资产	六、19		59,405.94
非流动资产合计		84,466,300.46	78,459,585.78
资产总计		2,791,964,144.33	1,525,875,455.96



(承上页)

合并资产负债表 (续)

编制单位: 光通信股份有限公司

金额单位: 人民币元

	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债			
短期借款	六、20	170,325,115.65	160,419,053.24
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、21	275,413,568.52	126,485,740.78
应付账款	六、22	304,839,659.37	408,503,224.32
预收款项			
合同负债	六、23	284,618.80	951,830.31
应付职工薪酬	六、24	61,224,304.55	22,696,725.65
应交税费	六、25	110,540,195.11	98,604,646.30
其他应付款	六、26	3,544,206.53	11,152,016.11
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、27	15,073,372.22	31,167,824.33
其他流动负债	六、28	33,287.35	2,165.18
流动负债合计		941,278,328.10	859,983,226.22
非流动负债:			
长期借款	六、29		1,800,000.00
应付债券			
租赁负债	六、30		2,144,033.62
长期应付款	六、31	1,609,906.33	4,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、18	1,820,601.20	1,224,126.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,430,507.53	9,168,159.88
负债合计		944,708,835.63	869,151,386.10
股东权益:			
股本	六、32	121,580,800.00	91,180,800.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、33	1,243,506,708.76	208,724,092.59
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、34	45,990,240.29	34,165,359.36
未分配利润	六、35	436,177,559.65	322,653,817.91
归属于母公司股东权益合计		1,847,255,308.70	656,724,069.86
少数股东权益			
股东权益合计		1,847,255,308.70	656,724,069.86
负债和股东权益总计		2,791,964,144.33	1,525,875,455.96

法定代表人: 王

主管会计工作负责人: 曹

会计机构负责人: 曹



母公司资产负债表

编制单位：元道通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,098,974,432.29	252,653,696.01
交易性金融资产		150,000,000.00	
应收票据		5,530,126.34	6,924,829.69
应收账款	十三、1	971,459,503.58	737,260,624.29
应收款项融资			233,300.46
预付款项		13,189,363.62	10,965,839.25
其他应收款	十三、2	56,789,562.86	59,611,294.01
其中：应收利息			
应收股利			
存货		29,815,367.88	23,251,117.94
合同资产		331,547,818.08	308,240,648.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		156,904.95	76,147.86
流动资产合计		2,657,463,079.60	1,399,217,498.10
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	26,000,000.00	26,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		43,296,192.48	34,528,689.54
在建工程		103,013.27	
生产性生物资产			
使用权资产			11,384,555.95
无形资产		1,616,542.32	2,260,011.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		621,500.07	643,500.03
递延所得税资产		27,880,952.32	18,341,391.07
其他非流动资产			59,405.94
非流动资产合计		99,518,200.46	93,217,557.25
资产总计		2,756,981,280.06	1,492,435,055.35

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(转下页)



(承上页)

母公司资产负债表(续)

编制单位:元通通信股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产:			
货币资金		165,309,553.15	159,634,836.52
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		275,413,568.52	126,485,740.78
应收账款		300,174,077.80	392,241,317.11
预收款项			
合同负债		253,296.28	942,375.44
应付职工薪酬		58,424,341.42	19,649,245.06
应交税费		106,891,445.56	95,958,392.47
其他应付款		6,836,936.12	15,896,020.15
其中:应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		15,073,372.22	30,747,824.33
其他流动负债		29,215.48	936.05
流动负债合计		928,405,806.55	841,556,687.91
非流动负债:			
长期借款			1,800,000.00
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			2,144,033.62
长期应付款		1,609,906.33	4,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,406,176.97	806,369.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,016,083.30	8,750,402.65
负债合计		931,421,889.85	850,307,090.56
股东权益:			
股本		121,580,800.00	91,180,800.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积		1,243,506,708.76	208,724,092.59
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		45,990,240.29	34,165,359.36
未分配利润		414,481,611.16	308,057,712.84
股东权益合计		1,825,559,390.21	642,127,964.79
负债和股东权益总计		56,981,280.06	1,492,435,055.35

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并利润表

编制单位：上海通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度
一、营业总收入		2,110,739,428.46	1,624,508,287.88
其中：营业收入	六、36	2,110,739,428.46	1,624,508,287.88
二、营业总成本		1,930,257,111.31	1,470,298,854.73
其中：营业成本	六、36	1,779,513,687.27	1,318,528,239.86
税金及附加	六、37	6,320,679.49	4,424,576.79
销售费用	六、38	19,856,828.09	19,317,700.57
管理费用	六、39	21,552,857.28	22,694,527.64
研发费用	六、10	87,220,480.09	63,302,266.83
财务费用	六、41	12,762,579.09	12,031,513.01
其中：利息费用	六、11	13,150,901.21	9,193,220.15
利息收入	六、11	3,628,984.33	361,462.83
加：其他收益	六、12	17,156,190.85	10,785,598.82
投资收益（损失以“-”号填列）	六、13	2,639,037.31	299,656.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、13	-155.08	-20,735.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、14	-36,071,830.22	-30,909,533.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、15	-28,664,510.68	-15,735,040.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、16		-1,987.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		135,511,204.11	118,615,126.40
加：营业外收入	六、17	193,992.46	6,124.10
减：营业外支出	六、18	534,786.83	677,538.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		135,200,410.01	117,971,012.30
减：所得税费用	六、19	9,851,787.37	11,277,812.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		125,348,622.67	106,696,199.37
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		125,348,622.67	106,696,199.37
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		125,348,622.67	106,696,199.37
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		125,348,622.67	106,696,199.37
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		125,348,622.67	106,696,199.37
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.21	1.17
（二）稀释每股收益（元/股）		1.21	1.17

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：元道通信股份有限公司

金额单位：人民币元

	附注	2022年度	2021年度
一、营业收入	十三、4	2,031,599,267.01	1,557,347,495.89
减：营业成本	十三、4	1,726,840,726.94	1,299,186,585.67
税金及附加		5,958,851.80	4,257,490.50
销售费用		15,958,475.62	16,636,546.09
管理费用		21,742,579.70	19,544,018.00
研发费用		74,697,121.47	58,255,775.23
财务费用		12,705,188.83	11,841,038.32
其中：利息费用		13,097,798.65	9,063,887.21
利息收入		3,606,145.96	344,659.17
加：其他收益		16,036,254.20	9,364,585.52
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	2,639,192.39	320,392.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-34,932,564.34	-30,871,402.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-28,664,510.68	-15,735,040.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-4,987.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		128,774,694.22	110,699,589.29
加：营业外收入		193,988.76	6,424.10
减：营业外支出		206,306.20	594,275.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		128,762,376.78	110,111,737.76
减：所得税费用		10,513,567.53	10,640,309.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		118,248,809.25	99,471,428.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		118,248,809.25	99,471,428.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		118,248,809.25	99,471,428.61

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位:



合并现金流量表

金额单位: 人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,912,961,800.13	1,328,776,730.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、50	21,651,575.60	19,011,351.81
经营活动现金流入小计		1,961,616,375.73	1,317,788,085.11
购买商品、接受劳务支付的现金		1,195,578,195.51	977,593,631.93
支付给职工以及为职工支付的现金		668,213,556.78	389,615,300.18
支付的各项税费		63,733,937.16	37,216,910.58
支付其他与经营活动有关的现金	六、50	29,768,160.57	35,283,888.73
经营活动现金流出小计		1,957,324,150.02	1,439,709,731.72
经营活动产生的现金流量净额		7,292,225.71	-91,921,646.28
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		558,000,000.00	60,300,120.00
取得投资收益收到的现金		2,639,192.39	319,972.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,200.00	85,171.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		560,661,392.39	60,705,563.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,703,928.13	6,194,959.15
投资支付的现金		708,000,000.00	50,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		717,703,928.13	56,194,959.15
投资活动产生的现金流量净额		-157,042,536.01	1,210,604.18
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,085,002,752.00	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		161,800,000.00	158,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、50	33,133,169.59	182,906,165.10
筹资活动现金流入小计		1,282,935,921.59	311,606,165.10
偿还债务支付的现金		151,320,000.00	87,021,333.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,877,539.19	5,829,706.61
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、50	224,111,237.08	190,718,655.52
筹资活动现金流出小计		391,338,776.27	283,572,695.12
筹资活动产生的现金流量净额		891,597,145.32	58,033,169.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、51	711,816,831.99	-29,677,572.12
加: 期初现金及现金等价物余额	六、51	213,317,801.71	212,995,373.86
六、期末现金及现金等价物余额	六、51	955,161,636.73	213,317,801.71

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



编制单位：元通通信股份有限公司

母公司现金流量表

金额单位：人民币元

项目	附注	2022年	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,867,494,019.11	1,267,215,975.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,440,852.00	23,079,542.34
经营活动现金流入小计		1,892,934,871.11	1,290,295,518.02
购买商品、接受劳务支付的现金		1,122,927,492.67	956,155,480.35
支付给职工以及为职工支付的现金		642,761,818.86	364,278,069.26
支付的各项税费		63,178,848.94	34,322,833.90
支付其他与经营活动有关的现金		51,780,980.97	42,370,094.42
经营活动现金流出小计		1,880,649,141.44	1,397,126,477.93
经营活动产生的现金流量净额		12,285,729.67	-106,830,959.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		558,000,000.00	60,300,420.00
取得投资收益收到的现金		2,639,192.39	319,972.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,200.00	85,171.36
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		560,661,392.39	60,705,563.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,153,028.43	4,562,959.45
投资支付的现金		708,000,000.00	50,300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			3,000,000.00
投资活动现金流出小计		717,153,028.43	57,862,959.45
投资活动产生的现金流量净额		-156,491,636.04	2,842,604.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,085,002,752.00	
取得借款收到的现金		159,800,000.00	158,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		33,133,169.59	182,906,165.10
筹资活动现金流入小计		1,277,935,921.59	341,606,165.10
偿还债务支付的现金		154,320,000.00	86,884,333.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,865,365.19	5,222,353.59
支付其他与筹资活动有关的现金		223,825,051.86	190,718,655.52
筹资活动现金流出小计		391,010,417.05	282,825,342.37
筹资活动产生的现金流量净额		886,925,504.54	58,780,822.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		742,719,598.17	-45,207,532.70
加：期初现金及现金等价物余额		190,834,639.18	236,042,171.88
六、期末现金及现金等价物余额		933,554,237.35	190,834,639.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

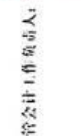
会计机构负责人：





合并股东权益变动表

编制单位：信瑞科技股份有限公司	2022年度						金额单位：人民币元	
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计	
一、上年年末余额	91,180,800.00	206,721,092.59	31,165,359.36	322,653,817.91	656,721,069.86		656,721,069.86	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	91,180,800.00	206,721,092.59	31,165,359.36	322,653,817.91	656,721,069.86		656,721,069.86	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,000,000.00	1,031,782,616.17	11,821,880.93	113,523,741.71	1,190,531,238.81		1,190,531,238.81	
（一）综合收益总额								
（二）股东投入和减少资本	30,000,000.00	1,031,782,616.17		125,348,622.67	125,348,622.67		125,348,622.67	
1、股东投入的普通股	30,000,000.00	1,031,782,616.17			1,065,182,616.17		1,065,182,616.17	
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入股东权益的金额					1,065,182,616.17		1,065,182,616.17	
4、其他								
（三）利润分配								
1、提取盈余公积			11,821,880.93	11,821,880.93				
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
（四）股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本（或股本）								
2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								
4、设定受益计划变动额结转留存收益								
5、其他								
（五）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	121,180,800.00	1,213,506,708.76	45,980,240.29	436,177,599.65	1,817,255,308.70		1,817,255,308.70	

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 



合并股东权益变动表

编制单位：通和证券股份有限公司	2021年度						金额单位：人民币元	
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计	
一、上年年末余额	91,180,800.00	208,721,092.59	24,218,216.50	225,901,761.40	550,027,870.49		550,027,870.49	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
四、所有者权益变动表								
其他								
二、本年年初余额	91,180,800.00	208,721,092.59	24,218,216.50	225,901,761.40	550,027,870.49		550,027,870.49	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）			9,917,112.86	96,719,056.51	106,686,199.37		106,686,199.37	
（一）综合收益总额				106,686,199.37	106,686,199.37		106,686,199.37	
（二）股东投入和减少资本								
1、股东投入的普通股								
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入股东权益的金额								
4、其他								
（三）利润分配								
1、提取盈余公积			9,917,112.86	9,917,112.86				
2、提取一般风险准备			9,917,112.86	9,917,112.86				
3、对股东的分配								
4、其他								
（四）股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本（或股本）								
2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								
4、设定受益计划变动额结转留存收益								
5、其他								
（五）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	91,180,800.00	208,721,092.59	34,165,359.36	322,653,817.91	656,721,069.86		656,721,069.86	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司	2022年度					金额单位：人民币元
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	
一、上年年末余额	91,180,800.00	208,721,092.59	31,165,359.36	308,057,712.84	642,127,964.79	
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	91,180,800.00	208,721,092.59	31,165,359.36	308,057,712.84	642,127,964.79	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,100,000.00	1,031,782,616.17	11,821,880.93	106,423,928.32	1,183,131,125.12	
（一）综合收益总额						
（二）股东投入和减少资本	30,100,000.00	1,031,782,616.17		118,218,809.25	1,065,182,616.17	
1、股东投入的普通股	30,100,000.00	1,031,782,616.17			1,065,182,616.17	
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入股东权益的金额						
4、其他						
（三）利润分配						
1、提取盈余公积			11,821,880.93	11,821,880.93		
2、提取一般风险准备			11,821,880.93	11,821,880.93		
3、对股东的分配						
4、其他						
（四）股东权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、设定受益计划变动额结转留存收益						
5、其他						
（五）专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
（六）其他						
四、本年年末余额	121,580,800.00	1,213,506,708.76	15,990,240.29	411,181,641.16	1,825,559,390.21	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：上海信盛科技股份有限公司		2021年度				金额单位：人民币元
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		91,180,800.00	308,724,092.59	24,218,216.50	218,533,427.09	542,656,536.18
加：前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额		91,180,800.00	308,724,092.59	24,218,216.50	218,533,427.09	542,656,536.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				9,947,142.86	89,524,285.75	99,471,428.61
（一）综合收益总额					99,471,428.61	99,471,428.61
（二）股东投入和减少资本						
1、股东投入的普通股						
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入股东权益的金额						
4、其他						
（三）利润分配						
1、提取盈余公积				9,947,142.86	9,947,142.86	
2、提取一般风险准备				9,947,142.86	9,947,142.86	
3、对股东的分配						
4、其他						
（四）股东权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、设定受益计划变动额结转留存收益						
5、其他						
（五）专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
（六）其他						
四、本年年末余额		91,180,800.00	308,724,092.59	34,165,359.36	308,057,712.84	642,127,961.79

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 



元道通信股份有限公司财务报表附注
2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持,以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司基本情况

元道通信股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 2008 年 9 月 12 日在乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)市场监督管理局登记成立,公司统一社会信用代码为 9130100679916292B,公司法定代表人为李晋。公司注册地址为新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)北区冬融街 367 号高新人才大厦南塔十楼。

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

公司经营范围:许可项目:建设工程施工;建筑劳务分包;施工专业作业;劳务派遣服务;输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验;供用电业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:信息技术咨询服务;信息系统集成服务;网络技术服务;移动通信设备销售;软件开发;5G 通信技术服务;居民日常生活服务;住房租赁;商务代理服务;企业管理;人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务);销售代理;物业管理;餐饮服务;制冷、空调设备销售;小型客车租赁经营服务;电气设备销售;光伏设备及元器件销售;租赁服务(不含许可类租赁服务);电气设备修理;装卸搬运。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务。

本财务报表经本公司董事会于 2023 年 4 月 25 日决议批准报出。

二、合并财务报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日,本公司纳入合并范围的子公司共 4 户,包括深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道通信信息技术有限公司、北京同友创业信息技术有限公司、河北元道安元人力资源服务有限公司。本年度与上年度相比,无合并范围内的变化。

详见本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。本公司划分为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的,此类金融资产,除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外,所产生的其他利得或损失,均计入其他综合收益;金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失,计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②金融资产发生转移,本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;③金融资产发生转移,本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短(一般为从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损

定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

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

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产产生的利得或损失等,本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本公司作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

9、金融资产减值

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

应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的部分)在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和,与分摊的前述金融资产账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债;③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司按摊余成本计量的金融负债主要包括应付款项。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值的计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决

1) 应收票据及应收款项融资

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

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

2) 应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

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

3) 其他应收款

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

收账款、其他应收款等。

(1) 减值准备的确认方法

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

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

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

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

元通通信股份有限公司财务报表附注
2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法
低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理参见附注“四、9 金融资产减值”中应收账款坏账准备相关会计政策。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,报告期作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,其中如果属于非交易性的,本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算,其会计政策详见附注“四、8 金融资产和金融负债”。

共同控制,是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响,是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)			
项 目		确定组合的依据	
组合 1: 账龄组合		本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征	
组合 2: 合并范围内关联方组合		合并范围内关联方组合	
账龄组合中,不同账龄的预期损失率估计如下:			
账 龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)	
1 年以内(含 1 年,下同)	5	5	
1-2 年	10	10	
2-3 年	30	30	
3-4 年	50	50	
4-5 年	80	80	
5 年以上	100	100	

10、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据,本公司将其分类为应收款项融资,以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益,其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、软件开发成本、劳务成本等。
存货取得和发出的计价方法:存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本,领用和发出时按先进先出法计价。

(2) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,计提存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净

被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的,按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本,初始投资成本与投出业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的,取得的对价与业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的,按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理,全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外,如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置

并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算作为可供出售金融资产(2019 年 1 月 1 日起为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,如果上述交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	30	4	3.20
机器设备	直线法	3-5	4	32.00-19.20
电子设备及其他	直线法	3-5	4	32.00-19.20
运输工具	直线法	4-5	4	24.00-19.20

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

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

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注“四、6 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资,处置后剩余股权仍采用成本法核算的,其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,并按比例结转当期损益;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益按持股比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊

销。

无形资产的使用寿命、预计净残值和年摊销率如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
软件	3 年/10 年	直线法

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

17、长期待摊费用

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

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对于子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

21、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公

用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

20、职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

不能合理确定时,本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

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

收入具体确认原则:

本公司主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务。新收入准则的施行对本公司收入确认原则无影响。

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

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

23、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。但是,如果该资产的摊销期限不超过一年,则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源;③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

24、政府补助

允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日计入相关成本或费用,相应增加负债;如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本集团承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时,若修改增加了所授予权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式,则仍继续对取得的服务进行会计处理,视同该变更从未发生,除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内,如果取消了授予的权益工具,本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理,将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

22、收入

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

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

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

暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

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

于资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

(1) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(2) 所得税的抵销

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

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

26、租赁

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府以投资者身份享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助,按照经济业务的实质,计入其他收益或冲减相关成本费用;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;属于其他情况的,直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本集团确认其他所有应纳税

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- ①当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化,或前述选择权的实际行使情况与原评估结果不一致的,本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债;
- ②当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动,本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是,租赁付款额的变动源自浮动利率变动的,使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

4) 租赁变更

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

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
 - ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。
- 租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,公司重新分摊变更后合同的对价,重新确定租赁期,并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

(2) 本集团作为出租人

在租赁开始日,本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁,是指无论所有权最终是否转移,但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁,

一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

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

(1) 本集团作为承租人

1) 使用权资产

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

- ① 租赁负债的初始计量金额;
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;
- ③ 本公司发生的初始直接费用;

④ 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;否则,租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“四、18 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

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

- ① 固定付款额(包括实质固定付款额),存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
- ③ 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项
- ④ 购买选择权的行权价格,前提是公司合理确定将行使该选择权;
- ⑤ 行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权;

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

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

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时,基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

- 1) 经营租赁会计处理
- 经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用用于以资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的,公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。
- 2) 融资租赁会计处理
- 在租赁开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时,将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“四、8 金融资产和金融负债”和“四、9 金融资产减值”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
 - ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。
- 融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理:

①假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁的,本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值;

②假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁的,本公司按照本附注“四、8 金融资产和金融负债”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3) 售后回租会计处理

公司按照本附注“四、22 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

售。

- 1) 作为承租人
- 售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为承租人继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“四、8 金融资产和金融负债”。
- 2) 作为出租人
- 售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为出租人对资产购买进行会计处理,并根据前述“2、本集团作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为出租人不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“四、8 金融资产和金融负债”。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”相关规定,该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”相关规定,该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

本年度无重要会计估计变更

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税基础	具体税率情况
增值税	应税收入按相应税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%、3%

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)		
项 目	年末余额	年初余额
其他货币资金	165,420,194.94	64,260,270.61
合 计	1,120,584,831.67	277,578,072.35
其中：存放在境外的款项总额		

注：2022 年 12 月 31 日其他货币资金余额 165,420,194.94 元；其中 162,257,483.98 元为银行承兑汇票保证金，3,162,710.96 元为履约保证金，均为使用受限资金。

2、交易性金融资产

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

3、应收票据

类别	年末余额	
	账面余额	坏账准备
银行承兑汇票	5,794,869.83	264,743.49
商业承兑汇票		
合 计	5,794,869.83	264,743.49

(续)

类别	年初余额	
	账面余额	坏账准备
银行承兑汇票	7,242,331.72	362,116.59
商业承兑汇票	49,571.73	4,957.17
合 计	7,291,903.45	367,073.76

(1) 2022 年 12 月 31 日已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2022 年 12 月 31 日终止确认金额	2022 年 12 月 31 日未终止确认金额
银行承兑汇票		5,294,869.83
商业承兑汇票		
合 计		5,294,869.83

(2) 按坏账计提方法分类列示

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

税种	计税基础	具体税率情况
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的相应比率计缴。	7%、5%
企业所得税	应纳税所得税	25%、20%、15%

本公司属于现代服务业中的信息技术服务业，自 2019 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额。

纳税主体存在不同企业所得税率，情况说明如下：

纳税主体名称	2022 年所得税税率	2021 年所得税税率
元道通信股份有限公司	15%	15%
深圳市元道通信技术有限公司	15%	15%
深圳元道泓思信息技术有限公司	25%	25%
北京同友创业信息技术有限公司	15%	15%
河北元道安元人力资源服务有限公司	20%	20%

2、税收优惠及批文

(1) 2021 年度本公司申请并通过高新技术企业企业复核认定，获发高新技术企业证书（证书编号GR202165000202），自 2021 年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

(2) 2020 年度本公司的子公司深圳市元道通信技术有限公司申请并通过高新技术企业复核认定，获发高新技术企业证书（证书编号 GR202044204516），自 2020 年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

(3) 2020 年度本公司的子公司北京同友创业信息技术有限公司申请并通过高新技术企业复核认定，获发高新技术企业证书（证书编号GR202011002040），自2020年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

(4) 本公司的子公司河北元道安元人力资源服务有限公司2022年属于小型微利企业，所得减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	21,643.04	20,644.04
银行存款	955,142,993.69	213,297,157.70

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)					
类别	年初余额		本年变动金额		年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险较低的银行承兑汇票					
信用风险较高的银行承兑汇票	362,116.59	-97,373.10			264,743.49
商业承兑汇票	4,957.17	-4,957.17			
合 计	367,073.76	-102,330.27			264,743.49
4、应收账款					
(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示					
类别	账 面 余 额		坏 账 准 备		账 面 价 值
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,147,190,139.76	100.00	113,214,113.96	9.87	1,033,976,025.80
其中：账龄组合	1,147,190,139.76	100.00	113,214,113.96	9.87	1,033,976,025.80
合并范围内关联方					
合 计	1,147,190,139.76	100.00	113,214,113.96	9.87	1,033,976,025.80
(续)					
类别	账 面 余 额		坏 账 准 备		账 面 价 值
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,291,903.45	100.00	367,073.76	5.03	6,924,829.69
其中：信用风险较小的银行承兑汇票	7,291,903.45	100.00	367,073.76	5.03	6,924,829.69
信用风险较高的银行承兑汇票					
商业承兑汇票	49,571.73	0.68	4,957.17	10.00	44,614.56
合 计	7,291,903.45	100.00	367,073.76	5.03	6,924,829.69
(3) 2022 年 12 月 31 日计提、收回、转回的应收票据坏账准备					
类别	年初余额		本年变动金额		年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)					
项目	账 面 余 额		坏 账 准 备		账 面 价 值
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,794,869.83	100.00	264,743.49	4.57	5,530,126.34
其中：信用风险较小的银行承兑汇票	500,000.00	8.63			500,000.00
信用风险较高的银行承兑汇票	5,294,869.83	91.37	264,743.49	5.00	5,030,126.34
商业承兑汇票					
合 计	5,794,869.83	100.00	264,743.49	4.57	5,530,126.34
(续)					
项目	账 面 余 额		坏 账 准 备		账 面 价 值
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,291,903.45	100.00	367,073.76	5.03	6,924,829.69
其中：信用风险较小的银行承兑汇票					
信用风险较高的银行承兑汇票	7,291,903.45	100.00	367,073.76	5.03	6,924,829.69
商业承兑汇票	49,571.73	0.68	4,957.17	10.00	44,614.56
合 计	7,291,903.45	100.00	367,073.76	5.03	6,924,829.69
(3) 2022 年 12 月 31 日计提、收回、转回的应收票据坏账准备					
类别	年初余额		本年变动金额		年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022年01月01日至2022年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)					
(2) 应收账款按账龄列示					
账 龄			年末余额		
1 年以内			746,019,010.85		
1 至 2 年			298,320,371.19		
2 至 3 年			68,810,159.04		
3 至 4 年			12,199,295.81		
4 至 5 年			12,514,360.89		
5 年以上			9,326,941.98		
小 计			1,147,190,139.76		
减：坏账准备			113,214,113.96		
合 计			1,033,976,025.80		
(3) 坏账准备的情况					
类 别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
按信用风 险组合计 提坏账准 备	77,567,793.38	35,646,320.58			113,214,113.96
合 计	77,567,793.38	35,646,320.58			113,214,113.96
(4) 按欠款方归集的 2022 年末余额前五名的应收账款情况					
本集团按欠款方归集的 2022 年末余额前五名应收账款汇总金额为 723,764,742.68 元，占应收账款 2022 年末余额合计数的比例为 63.09%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 70,691,904.41 元。					
5、应收款项融资					
(1) 应收款项融资情况					
项 目	年末余额		年初余额		
应收票据			1,017,517.18		
应收账款			1,017,517.18		
合 计			1,017,517.18		

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022年01月01日至2022年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)			
年初余额			
类别	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备	881,340,654.71	100.00	77,567,793.38
其中：账龄组合	881,340,654.71	100.00	77,567,793.38
合并范围内关联方			
关联方			
合 计	881,340,654.71	100.00	77,567,793.38
按组合计提应收账款坏账准备			
账龄	年末余额		计提比例 (%)
	账面余额	坏账准备	
1 年以内 (含 1 年)	746,019,010.85	37,300,950.54	5.00
1-2 年	298,320,371.19	29,832,037.12	10.00
2-3 年	68,810,159.04	20,643,047.71	30.00
3-4 年	12,199,295.81	6,099,647.90	50.00
4-5 年	12,514,360.89	10,011,488.71	80.00
5 年以上	9,326,941.98	9,326,941.98	100.00
合 计	1,147,190,139.76	113,214,113.96	9.87
(续)			
账龄	年初余额		计提比例 (%)
	账面余额	坏账准备	
1 年以内 (含 1 年)	692,661,484.04	34,633,074.20	5.00
1-2 年	125,668,511.02	12,566,851.10	10.00
2-3 年	31,144,010.98	9,343,203.30	30.00
3-4 年	17,687,545.09	8,843,772.55	50.00
4-5 年	9,991,056.74	7,992,845.39	80.00
5 年以上	4,188,046.84	4,188,046.84	100.00
合 计	881,340,654.71	77,567,793.38	8.80

元通通信股份有限公司财务报表附注 2022年01月01日至2022年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)				
账 龄		年末余额	年初余额	
4至5年		3,157,163.72	1,353,954.94	
5年以上		2,058,258.65	1,416,686.57	
小 计		28,979,229.90	23,070,948.79	
减：坏账准备		8,210,564.11	7,682,724.20	
合 计		20,768,665.79	15,388,224.59	
(2) 按款项性质分类情况				
款项性质	年末余额		年初余额	
押金及保证金	20,349,456.01		17,145,508.05	
备用金	2,012,364.19		766,483.88	
往来款	900,000.00		900,000.00	
个人借款	1,868,386.48		1,868,386.48	
代扣代缴款项	3,516,182.83		2,067,816.87	
其他	332,840.39		322,753.51	
小 计	28,979,229.90		23,070,948.79	
减：坏账准备	8,210,564.11		7,682,724.20	
合 计	20,768,665.79		15,388,224.59	
(3) 坏账准备计提情况				
坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2022年1月1日余额	7,682,724.20			7,682,724.20
2022年1月1日余额在本 年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	527,839.91			527,839.91

元通通信股份有限公司财务报表附注 2022年01月01日至2022年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)				
(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据				
项 目	2022年12月31日	2022年12月31日	2022年12月31日	2022年12月31日
	终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票				
合 计				
6、预付款项				
(1) 预付款项按账龄列示				
账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	13,384,041.66	99.18	9,603,784.04	99.09
1至2年	64,688.87	0.48	87,680.47	0.90
2至3年	46,323.12	0.34	947.04	0.01
合 计	13,495,053.65	100.00	9,692,411.55	100.00
(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付账款情况				
本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为7,742,482.84元，占预付账款2022年末余额合计数的比例为57.37%。				
7、其他应收款				
项 目	年末余额	年初余额		
应收利息				
应收股利				
其他应收款	20,768,665.79	15,388,224.59		
合 计	20,768,665.79	15,388,224.59		
其他应收款				
(1) 按账龄披露				
账 龄	年末余额	年初余额		
1年以内	15,891,634.64	10,265,091.20		
1至2年	3,699,491.72	2,676,326.62		
2至3年	1,467,344.15	3,685,340.04		
3至4年	2,705,337.02	3,673,549.42		

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)				
债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)
成雪松	189,227.00	189,227.00	3-5 年	100.00
注：上述单项计提坏账准备的其他应收款为何洋、丁文强、成雪松均为公司 2020 年 5 月收购的北京同友创业信息技术有限公司的其他应收款，在收购日之前已全额计提坏账。				

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况				
单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)
辽宁邮电规划设计院有限公司	保证金	2,083,075.19	1 年以内	7.19
公诚管理咨询有限公司	保证金	1,449,304.41	2 年以内	5.00
何洋	个人借款	1,386,159.48	3-4 年 38.73 万元, 4-5 年 98.94 万元, 5 年以上 0.95 万元	4.78
中移建设有限公司河北分公司	保证金	1,292,810.35	2 年以内	4.46
中移建设有限公司黑龙江分公司	保证金	1,000,000.00	3-4 年	3.45
合 计		7,211,349.43		24.88

8、存货				
项 目	年末余额			年初余额
	账面余额	跌价准备	账面价值	存货跌价准备
库存商品	5,338,635.56		5,338,635.56	9,524,450.37
劳务成本	26,099,782.03		26,099,782.03	15,199,860.93

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)				
坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本年转回				
本年转销				
本年核销				
2022 年 12 月 31 日余额	8,210,564.11			8,210,564.11

(4) 坏账准备的情况				
类 别	年初余额	本年变动金额		
		计提	收回或转回	转销或核销
单项计提坏账准备	2,768,386.48			
按信用风险组合计提坏账准备	4,914,337.72	527,839.91		
合计	7,682,724.20	527,839.91		

2022 年 12 月 31 日单项计提坏账准备的其他应收款				
债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)
何洋	1,386,159.48	1,386,159.48	3-4 年 38.73 万元, 4-5 年 98.94 万元, 5 年以上 0.95 万元	100.00
福建云脉教育科技有限公司	900,000.00	900,000.00	4-5 年	100.00
丁文强	293,000.00	293,000.00	4-5 年	100.00

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022年01月01日至2022年12月31日 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)									
被投资单位	年初余额	本年增减变动				其他综合收益调整	其他权益变动		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他				
联营企业									
北京天元合纵信息科技有限公司	773,521.47			-155.08					
合 计	773,521.47			-155.08					
(续)									
被投资单位		本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额		
		宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他					
联营企业									
北京天元合纵信息科技有限公司					773,366.39				
合 计					773,366.39				
12、使用权资产									
项 目	机器设备	其他	合 计						
一、账面原值									
1、年初余额	13,240,132.23				13,240,132.23				
2、本年增加金额									
(1) 租赁资产									
(2) 其他									
3、本年减少金额	13,240,132.23				13,240,132.23				
(1) 租赁资产到期转出	13,240,132.23				13,240,132.23				
(2) 其他									
4、年末余额									
二、累计折旧									
1、年初余额	1,855,576.28				1,855,576.28				
2、本年增加金额	1,760,710.99				1,760,710.99				
计提	1,760,710.99				1,760,710.99				

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022年01月01日至2022年12月31日 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)									
项 目		年末余额			年初余额				
		账面余额	存货 跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值		
合 计		31,438,417.59		31,438,417.59	24,724,311.30		24,724,311.30		
9、合同资产									
(1) 合同资产情况									
项 目	年末余额			年初余额					
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值			
通信网络建设服务		404,287,892.17		404,287,892.17	72,740,074.09		331,547,818.08		
合 计		404,287,892.17		404,287,892.17	72,740,074.09		331,547,818.08		
(续)									
项 目	年末余额			年初余额					
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值			
通信网络建设服务		352,316,212.00		352,316,212.00	44,075,563.41		308,240,648.59		
合 计		352,316,212.00		352,316,212.00	44,075,563.41		308,240,648.59		
(2) 合同资产计提减值准备情况									
项 目	年初余额	本年计提	本年转回	年末余额		年末余额			
	年初余额	本年计提	本年转回						
通信网络建设服务		44,075,563.41	28,664,510.68				72,740,074.09		
合 计		44,075,563.41	28,664,510.68				72,740,074.09		
10、其他流动资产									
项 目	年末余额			年初余额					
待抵扣增值税			156,904.95				76,147.86		
预缴增值税							845.74		
合 计			156,904.95				76,993.60		
11、长期股权投资									
被投资单位	年初余额	追加投 资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动			
	年初余额	追加投 资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动			

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)						
项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计	
处置或报废		1,750,439.16	1,603,004.52	3,486,463.77	6,839,907.45	
4、年末余额	20,849,941.12	75,258,845.02	11,728,880.52	8,107,978.56	115,945,645.22	
二、累计折旧						
1、年初余额	2,020,916.71	46,209,137.57	7,813,116.61	8,694,925.12	64,738,096.01	
2、本年增加金额	670,841.76	8,994,922.06	2,166,721.37	781,851.22	12,614,336.41	
(1) 计提	670,841.76	5,378,634.79	2,166,721.37	781,851.22	8,998,049.14	
(2) 融资租赁转入		3,616,287.27			3,616,287.27	
3、本年减少金额		1,670,747.65	1,518,085.36	3,294,693.20	6,483,526.21	
处置或报废		1,670,747.65	1,518,085.36	3,294,693.20	6,483,526.21	
4、年末余额	2,691,758.47	53,533,311.98	8,461,752.62	6,182,083.14	70,868,906.21	
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
计提						
3、本年减少金额						
处置或报废						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	18,158,182.65	21,725,533.04	3,267,127.90	1,925,895.42	45,076,739.01	
2、年初账面价值	18,829,024.41	10,943,932.81	4,378,510.01	2,309,197.11	36,460,664.34	

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)						
项 目	机器设备	其他	合 计			
3、本年减少金额	3,616,287.27		3,616,287.27			
(1) 租赁资产到期转出	3,616,287.27		3,616,287.27			
(2) 报废或处置						
4、年末余额						
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
3、本年减少金额						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值						
2、年初账面价值	11,384,555.95		11,384,555.95			
13、固定资产						
项 目	年末余额		年初余额			
固定资产		45,076,739.01				36,460,664.34
固定资产清理						
合 计		45,076,739.01				36,460,664.34
固定资产						
项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计	
一、账面原值						
1、年初余额	20,849,941.12	153,070.38	12,191,626.62	11,004,122.23	101,198,760.35	
2、本年增加金额		19,856,213.80	1,140,258.42	590,320.10	21,586,792.32	
(1) 购置		6,616,081.57	1,140,258.42	590,320.10	8,346,660.09	
(2) 融资租赁转入		13,240,132.23			13,240,132.23	
3、本年减少金额		1,750,439.16	1,603,004.52	3,486,463.77	6,839,907.45	

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)				
项 目	软件	其他	合 计	
(1) 计提	1,620,819.33		1,620,819.33	
(2) 井购增加				
3、本年减少金额				
处置				
4、年末余额	9,838,243.03		9,838,243.03	
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
计提				
3、本年减少金额				
处置				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	4,170,739.01		4,170,739.01	
2、年初账面价值	5,629,943.29		5,629,943.29	

16、商 誉						
(1) 商誉原值						
被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合 并形成 的		处 置		
北京同友创业信息技术 有限公司	1,528,223.32					1,528,223.32
合 计	1,528,223.32					1,528,223.32
(2) 商誉减值准备						
被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计 提		处 置		
北京同友创业信息技 术有限公司						
合 计						

17、长期待摊费用

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)						
项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其 他	合 计	
值						
14、在建工程						
项目	年末余额			年初余额		
在建工程	103,013.27					
工程物资						
合 计	103,013.27					
(1) 在建工程情况						
项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在 安 装 设 备	103,013.27		103,013.27			
合 计	103,013.27		103,013.27			
(2) 重要在建工程项目本年变动情况						
工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	
			转入固定资产	其他减少		
在安装设备		103,013.27			103,013.27	
合 计		103,013.27			103,013.27	
15、无形资产						
项 目	软件		其他		合 计	
一、账面原值						
1、年初余额	13,847,366.99				13,847,366.99	
2、本年增加金额	161,615.05				161,615.05	
(1) 购置	161,615.05				161,615.05	
(2) 井购增加						
3、本年减少金额						
处置						
4、年末余额	14,008,982.04				14,008,982.04	
二、累计摊销						
1、年初余额	8,217,423.70				8,217,423.70	
2、本年增加金额	1,620,819.33				1,620,819.33	

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022年01月01日至2022年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)			
项 目	年末余额	年初余额	
票据贴现	5,294,869.83	10,179,497.69	
应付利息	230,245.82	239,555.55	
抵押借款		20,000,000.00	
合 计	170,325,115.65	160,419,053.24	
21、应付票据			
种 类	年末余额	年初余额	
商业承兑汇票			
银行承兑汇票	275,413,568.52	126,485,740.78	
合 计	275,413,568.52	126,485,740.78	
22、应付账款			
(1) 应付账款列示			
项 目	年末余额	年初余额	
劳务外协服务费	258,815,466.24	343,778,680.66	
租赁费	17,486,108.69	26,163,336.70	
材料及设备采购款	26,690,082.79	37,272,784.73	
其他	1,848,001.65	1,288,422.23	
合 计	304,839,659.37	408,503,224.32	
(2) 账龄超过1年的重要应付账款			
项 目	年末余额	其中:账龄在1年以上	未偿还或结转的原因
乌鲁木齐富利民工程劳务有限公司	22,150,788.84	22,140,858.88	尚未结算
河北新磁信息技术有限公司	17,671,092.20	16,784,126.60	尚未结算
武汉虹信技术服务有限责任公司	10,579,782.45	2,763,831.56	尚未结算
沧州泽畅科技有限公司	8,613,111.11	8,613,111.11	尚未结算
北京信博嘉丰科技发展有限公司	6,438,386.04	5,435,121.89	尚未结算
合 计	65,453,160.64	55,737,050.04	
23、合同负债			
项 目	年末余额	年初余额	

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022年01月01日至2022年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)						
项 目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额	
购置机动车车位费	643,500.03		21,999.96		621,500.07	
车辆位置服务项目	111,840.12		111,840.12			
合 计	755,340.15		133,840.08		621,500.07	
18、递延所得税资产/递延所得税负债						
(1) 未经抵销的递延所得税资产明细						
项 目	年末余额			年初余额		
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	递延所得税资产	
资产减值准备	194,429,495.65	29,170,960.87	129,693,154.75	19,454,091.28		
可抵扣亏损	20,145,056.83	3,021,758.52	16,092,266.92	2,413,840.04		
合 计	214,574,552.48	32,192,719.39	145,785,421.67	21,867,931.32		
(2) 未经抵销的递延所得税负债明细						
项 目	年末余额			年初余额		
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	递延所得税负债	
固定资产	9,427,228.19	1,414,084.23	5,375,783.60	806,369.03		
加速折旧						
非同一控						
制下企业	2,710,113.16	406,516.97	2,785,048.20	417,757.23		
合并资产						
评估增值						
合 计	12,137,341.35	1,820,601.20	8,160,841.80	1,224,126.26		
19、其他非流动资产						
项 目	年末余额			年初余额		
预付软件款				59,405.94		
合 计				59,405.94		
20、短期借款						
项 目	年末余额			年初余额		
保证借款		95,000,000.00		90,000,000.00		
质押借款		49,800,000.00		40,000,000.00		
信用借款		20,000,000.00				

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022年01月01日至2022年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)				
项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
3、企业年金缴费				
合 计	24,377.64	47,519,568.02	47,486,342.98	57,602.68

25、应交税费		
项 目	年末余额	年初余额
增值税	93,453,149.83	83,293,087.44
企业所得税	15,451,712.32	12,579,801.32
城市维护建设税	650,375.23	1,382,553.16
教育费附加	484,331.46	987,537.96
印花税	346,807.19	125,413.18
个人所得税	153,819.08	236,253.24
合 计	110,540,195.11	98,604,646.30

26、其他应付款		
项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,544,206.53	11,152,016.11
合 计	3,544,206.53	11,152,016.11

其他应付款按款项性质列示		
项 目	年末余额	年初余额
报销款	1,952,074.53	6,962,057.23
保证金	587,816.72	1,054,593.72
其他	1,004,315.28	3,135,365.16
合 计	3,544,206.53	11,152,016.11

27、一年内到期的非流动负债		
项 目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	1,801,657.26	4,325,634.68
1年内到期的长期应付款	13,271,714.96	21,429,398.93
1年内到期的租赁负债		5,412,790.72

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022年01月01日至2022年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)				
项 目	年末余额			年初余额
服务费及设备销售预收款	284,618.80			951,830.31
合 计	284,618.80			951,830.31

24、应付职工薪酬					
(1) 应付职工薪酬列示					
项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	
一、短期薪酬	22,672,348.01	664,765,665.44	626,271,311.58	61,166,701.87	
二、离职后福利—设定提存计划					
划	24,377.64	47,519,568.02	47,486,342.98	57,602.68	
三、辞退福利		1,283,096.61	1,283,096.61		
四、一年内到期的其他福利					
合 计	22,696,725.65	713,568,330.07	675,040,751.17	61,224,304.55	

(2) 短期薪酬列示					
项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,656,147.33	620,796,154.70	582,335,362.99	61,116,939.04	
2、职工福利费		4,646,362.11	4,646,362.11		
3、社会保险费	11,195.68	26,265,470.01	26,239,434.34	37,231.35	
其中：医疗保险费	10,424.28	23,172,441.01	23,146,776.52	36,088.77	
工伤保险费	434.24	1,632,201.81	1,631,571.56	1,064.49	
生育保险费	337.16	1,460,827.19	1,461,086.26	78.09	
4、住房公积金	5,005.00	11,057,664.51	11,055,213.71	7,455.80	
5、工会经费和职工教育经费		2,000,014.11	1,994,938.43	5,075.68	
6、短期带薪缺勤					
7、短期利润分享计划					
合 计	22,672,348.01	664,765,665.44	626,271,311.58	61,166,701.87	

(3) 设定提存计划列示					
项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	
1、基本养老保险	23,466.39	45,748,955.22	45,717,133.39	55,288.22	
2、失业保险费	911.25	1,770,612.80	1,769,209.59	2,314.46	

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)				年末余额
		发行新股	送股	公积金转	其他	
股份总额	91,180,800.00	30,400,000.00			30,400,000.00	121,580,800.00

注：2022 年 7 月，根据公司 2020 年第四次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]1186 号”文《关于同意元道通信股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司向社会各界公开发行人民币普通股股票 30,400,000 股（每股面值 1 元），每股发行价格为人民币 38.46 元，募集资金总额为人民币 1,169,184,000.00 元，扣除各项发行费用（不含税）为人民币 104,001,383.83 元，实际募集资金净额为人民币 1,065,182,616.17 元，其中新增股本为人民币 30,400,000.00 元，资本公积为人民币 1,034,782,616.17 元，变更后的注册资本为人民币 121,580,800.00 元，变更后的股本为人民币 121,580,800.00 元。上述资金已于 2022 年 7 月 4 日全部到位，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 7 月 4 日出具的“XYZH/2022RJA210234”号验资报告验证。

33、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	207,054,560.87	1,034,782,616.17		1,241,837,177.04
其他资本公积	1,669,531.72			1,669,531.72
合计	208,724,092.59	1,034,782,616.17		1,243,506,708.76

注：本年度资本公积增加 1,034,782,616.17 元系新增股本溢价，详见附注六、32“股本”。

34、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	34,165,359.36	11,824,880.93		45,990,240.29
任意盈余公积				
合计	34,165,359.36	11,824,880.93		45,990,240.29

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

35、未分配利润

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
合计	15,073,372.22	31,167,824.33

28、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
增值税待转销项税	33,287.35	2,165.18
合计	33,287.35	2,165.18

29、长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款		1,800,000.00
合计		1,800,000.00

本公司于 2021 年 5 月 23 日与远宏商业保理（天津）有限公司签订 870 万元有追索权保理合同，分期偿还。截止 2022 年 12 月 31 日，借款余额为 1,801,657.26 元，该金额将于 2023 年到期，将其归类为一年内到期的非流动负债。

30、租赁负债

项目	年末余额	年初余额
融资租赁		7,556,824.34
减：一年内到期的租赁负债（附注六、27）		5,412,790.72
合计		2,144,033.62

31、长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	1,609,906.33	4,000,000.00
专项应付款		
合计	1,609,906.33	4,000,000.00

长期应付款

项目	年末余额	年初余额
融资租赁		
售后回租	1,609,906.33	4,000,000.00
合计	1,609,906.33	4,000,000.00

32、股本

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)		
项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	1,852,607.13	1,799,396.26
教育费附加	1,468,462.90	1,314,060.06
印花税	1,227,986.88	504,778.95
残保金	1,548,454.98	634,155.80
其他	223,167.60	172,185.72
合 计	6,320,679.49	4,424,576.79

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

38、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	11,070,323.00	10,525,193.46
房租水电	2,453,392.13	1,975,725.45
业务招待费	1,275,289.51	1,412,943.79
招标费用	1,213,376.29	1,448,275.78
车辆费用	913,289.03	869,099.88
累计折旧与摊销	791,568.21	404,004.35
差旅费	575,120.65	796,905.05
办公费	627,184.67	1,128,212.00
低值易耗品	243,447.97	178,539.29
其他	693,836.63	578,801.52
合 计	19,856,828.09	19,317,700.57

39、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	14,053,122.66	13,678,587.55
累计折旧与摊销	2,434,843.81	2,305,960.62
中介咨询费	1,809,534.16	2,032,642.99
广告宣传费	1,355,550.45	
业务招待费	1,045,841.51	1,001,504.04
办公费用	1,240,982.87	1,048,518.87
差旅费	867,219.04	827,008.87
房租水电	755,535.71	1,273,429.10
车辆费用	453,525.42	290,310.76

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)		
项 目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	322,653,817.91	225,904,761.40
调整年初未分配利润合计数 (调增*,调减-)		
调整后年初未分配利润	322,653,817.91	225,904,761.40
加：本年归属于母公司股东的净利润	125,348,622.67	106,696,199.37
减：提取法定盈余公积	11,824,880.93	9,947,142.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	436,177,559.65	322,653,817.91

36、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本整体情况			
项 目	本年发生额		上年发生额
	收入	成本	收入 成本
主营业务	2,110,739,428.46	1,779,543,687.27	1,624,508,287.88 1,348,528,239.86
其他业务			
合 计	2,110,739,428.46	1,779,543,687.27	1,624,508,287.88 1,348,528,239.86

(2) 营业收入和营业成本按业务类别划分

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
通信网络维护与优化服务	1,582,182,564.18	1,341,485,265.98	1,080,969,874.17	905,170,287.45
通信网络建设服务	342,087,968.20	278,170,552.48	399,677,854.28	325,462,044.72
信息通信软硬件产品	186,468,896.08	159,887,868.81	143,860,559.43	117,895,907.69
合 计	2,110,739,428.46	1,779,543,687.27	1,624,508,287.88	1,348,528,239.86

37、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额

元通通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)				
项 目	本年发生额		上年发生额	
合 计		2,639,037.31	299,656.70	
44、信用减值损失				
项 目	本年发生额		上年发生额	
应收账款坏账损失	-35,646,320.58		-29,391,844.25	
其他应收款坏账损失	-527,839.91		-1,150,615.57	
应收票据减值损失	102,330.27		-367,073.76	
合 计	-36,071,830.22		-30,909,533.58	
45、资产减值损失				
项 目	本年发生额		上年发生额	
合同资产减值损失	-28,664,510.68		-15,735,040.72	
合 计	-28,664,510.68		-15,735,040.72	
46、资产处置收益（损失以“-”号填列）				
项 目	本年发生额		上年发生额	
	发生额	计入当期非经常 性损益的金额	发生额	计入当期非经常 性损益的金额
固定资产处置收益			-4,987.97	-4,987.97
合 计			-4,987.97	-4,987.97
47、营业外收入				
项 目	本年发生额		上年发生额	
	发生额	计入当期非经常 性损益的金额	发生额	计入当期非经常 性损益的金额
赔偿款	174,379.48	174,379.48		
非流动资产毁损报废 利得	18,487.03	18,487.03	6,423.92	6,423.92
其他	1,125.95	1,125.95	0.18	0.18
合 计	193,992.46	193,992.46	6,424.10	6,424.10
48、营业外支出				
项 目	本年发生额		上年发生额	

元通通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)			
项 目	本年发生额		上年发生额
其他	536,701.65		236,564.84
合 计	24,552,857.28		22,694,527.64
40、研发费用			
项 目	本年发生额		上年发生额
职工薪酬	86,911,634.26		62,198,808.74
差旅费	209,629.50		517,498.12
车辆费用	43,847.73		103,620.04
折旧与摊销	9,394.54		468,593.89
其他	45,974.06		13,746.04
合 计	87,220,480.09		63,302,266.83
41、财务费用			
项 目	本年发生额		上年发生额
利息支出	13,150,901.21		9,193,220.15
减:利息收入	3,628,984.33		364,462.83
银行手续费	83,056.01		49,617.21
融资服务费	3,157,606.20		3,153,168.51
合 计	12,762,579.09		12,031,543.04
42、其他收益			
项 目	本年发生额		上年发生额
进项税加计扣除	10,010,026.26		7,688,277.15
政府补助	7,103,459.12		3,049,355.01
个税手续费返还	42,705.47		47,948.43
其他			18.23
合 计	17,156,190.85		10,785,598.82
43、投资收益			
项 目	本年发生额	上年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-155.08	-20,735.87
理财产品投资收益	2,639,192.39		320,392.57

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022年01月01日至2022年12月31日 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)			
项 目		本年发生额	上年发生额
响			
年度内未确认递延所得税			
资产的可抵扣暂时性差异			
或可抵扣亏损的影响			
税率调整导致年初递延所			
得税资产/负债余额的变			
化			
研发费用及其他加计扣除			
的影响			
所得税费用			
-7,285,310.48			
11,277,812.93			
50、现金流量表项目			
(1) 收到其他与经营活动有关的现金			
项 目	本年发生额	上年发生额	
保证金	10,837,233.82	15,156,485.26	
政府补助	7,103,459.12	3,049,355.01	
利息收入	3,238,926.21	364,462.83	
其他	474,956.45	441,051.71	
合 计	21,654,575.60	19,011,354.81	
(2) 支付其他与经营活动有关的现金			
项 目	本年发生额	上年发生额	
保证金	15,813,162.31	18,636,974.25	
中介服务费	1,522,429.21	3,690,000.00	
费用等其他支出	12,432,569.05	12,956,914.48	
合 计	29,768,160.57	35,283,888.73	
(3) 收到其他与筹资活动有关的现金			
项 目	本年发生额	上年发生额	
售后回租现金流入	18,000,000.00	31,100,000.00	
收回银行承兑汇票保证金	15,032,072.59	105,282,908.28	

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022年01月01日至2022年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)			
	发生额	计入当期非经常 性损益的金额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废 损失	327,346.07	327,346.07	
赔偿支出	150,522.92	150,522.92	238,720.53
违约金支出	30,301.10	30,301.10	
捐赠支出	20,000.00	20,000.00	350,000.00
滞纳金	6,616.74	6,616.74	88,817.67
合 计	534,786.83	534,786.83	677,538.20
49、所得税费用			
(1) 所得税费用表			
项 目	本年发生额	上年发生额	
当期所得税费用	19,580,100.50	17,660,840.57	
递延所得税费用	-9,728,313.13	-6,383,027.64	
合 计	9,851,787.37	11,277,812.93	
(2) 会计利润与所得税费用调整过程			
项 目	本年发生额	上年发生额	
利润总额	135,200,410.04	117,974,012.30	
按法定/适用税率计算的 所得税费用	20,280,061.51	17,696,101.84	
子公司适用不同税率的影 响	-22,606.01	-25,581.90	
调整以前期间所得税的影 响	23,539.95	128,445.00	
非应税收入的影响	38.77	5,183.97	
不可抵扣的成本、费用和 损失的影响	354,528.92	758,974.50	
使用前期未确认递延所得 税资产的可抵扣亏损的影响			

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)		
补充资料		
	本年发生额	上年发生额
(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	308,859.04	-6,423.92
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	16,308,507.41	12,346,388.66
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,639,037.31	-299,656.70
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-10,324,788.07	-6,480,808.92
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	596,474.94	97,781.28
存货的减少(增加以“—”号填列)	-6,714,106.29	-17,116,474.16
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-331,024,263.93	-432,869,482.75
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	138,182,196.81	185,458,830.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,292,225.71	-91,921,646.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	13,240,132.23	7,836,623.89
3. 现金及现金等价物净变动		

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)		
项 目	本年发生额	上年发生额
收回履约保函保证金	100,000.00	523,256.82
向非金融机构借款		46,000,000.00
其他	1,097.00	
合 计	33,133,169.59	182,906,165.10
(4) 支付其他与筹资活动有关的现金		
项 目	本年发生额	上年发生额
支付银行承兑汇票保证金	164,957,483.98	99,892,466.20
支付融资租赁款	32,023,173.71	40,073,020.81
IPO 发行费用	21,341,027.52	
支付履约保函保证金	2,661,945.67	1,000,000.00
融资服务费	3,157,606.20	3,153,168.51
归还非金融机构借款		46,000,000.00
支付贷款保证金		600,000.00
合 计	224,141,237.08	190,718,655.52
51、现金流量表补充资料		
(1) 现金流量表补充资料		
补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	125,348,622.67	106,696,199.37
加: 资产减值准备	28,664,510.68	15,735,040.72
信用减值损失	36,071,830.22	30,909,533.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,758,760.13	12,207,630.43
无形资产摊销	1,620,819.33	1,278,182.68
长期待摊费用摊销	133,840.08	116,624.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		4,987.97

元通通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)			
项 目	年末账面价值	受限原因	
		份有限公司乌鲁木齐南湖北路支行提供的短期借款提供质押	
合 计	271,750,164.09		
53、政府补助			
种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
产业扶持资金	2,130,813.32	其他收益	2,130,813.32
留工补助	1,308,750.00	其他收益	1,308,750.00
稳岗补贴	1,244,758.72	其他收益	1,244,758.72
高新技术企业认定及研发费用奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
上市引导专项奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
高新技术补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
扩岗补贴	88,500.00	其他收益	88,500.00
贷款贴息补助	75,637.08	其他收益	75,637.08
企业吸纳贫困人口就业补助	55,000.00	其他收益	55,000.00
合 计	7,103,459.12		7,103,459.12

说明:

(1) 产业扶持资金

根据沐阳县悦来镇人民政府招商引资政策, 本公司 2022 年收到产业扶持资金 2,130,813.32 元。

(2) 留工补助

根据人力资源和社会保障部、财政部、国家税务总局下发的《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》人社部发[2022]23 号, 本公司收到留工补助 500.00 元。

根据广东省人力资源和社会保障厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局下发的《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》(粤人社规〔2022〕9 号)、《关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》(粤人社规〔2022〕15 号), 本公司的子公司深圳市元通通信技术有限公司收到留工补助 37,250.00 元; 本公司收到留工补助 1,271,000.00 元。

(3) 稳岗补贴

元通通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)			
补充资料		本年发生额	上年发生额
情况:			
现金的年末余额		955,164,636.73	213,317,801.74
减: 现金的年初余额		213,317,801.74	242,995,373.86
加: 现金等价物的年末余额			
减: 现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额		741,846,834.99	-29,677,572.12
(2) 现金及现金等价物的构成			
项 目	年末余额	年初余额	
一、 现金			
其中: 库存现金	21,643.04	20,644.04	
可随时用于支付的银行存款	955,142,993.69	213,297,157.70	
可随时用于支付的其他货币资金			
二、 现金等价物			
其中: 三个月内到期的债券投资			
三、年末现金及现金等价物余额	955,164,636.73	213,317,801.74	
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的 的现金和现金等价物			

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物。

52、所有权或使用权受限的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	165,420,194.94	银行承兑汇票保证金 16,225.75 万元、履约保证金 316.27 万元
固定资产	4,958,192.23	售后回租固定资产
应收票据	5,294,869.83	已贴现未终止确认的应收票据还原
应收账款	96,076,907.09	为本公司与远东国际融资租赁有限公司签署的售后回租合同提供质押及与远宏商业保理(天津)有限公司保理提供质押和与乌鲁木齐银行乌鲁木齐沙依巴克区支行及中信银行股

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)			根据人力资源社会保障部 财政部 国家税务总局下发的《关于做好失业保险稳岗岗位技能防失业工作的通知》人社部发[2022]23 号,本公司收到稳岗补贴 1,229,235.96 元,本公司的子公司深圳市元道通信技术有限公司收到稳岗补贴 15,522.76 元。			
(4) 高新技术企业认定及研发费用奖励			根据人力资源社会保障部 科技部 工业和信息化部关于申请新疆维吾尔自治区高新技术企业认定奖励、研发费用奖励的预通知,本公司收到高新技术企业认定及研发费用奖励 1,000,000.00 元。			
(5) 上市引导专项奖励			根据新疆维吾尔自治区地方金融监督管理局下发的关于印发《新疆维吾尔自治区上市企业上政策引导专项资金管理办法》的通知《新财规[2022]9 号》,本公司收到上市引导专项奖励 1,000,000.00 元。			
(6) 高新技术补贴			根据深圳市宝安区人民政府办公室关于印发宝安区关于创新引领发展的实施办法(修订版),本公司子公司深圳市宝安区元道通信技术有限公司收到高新技术补贴 200,000.00 元。			
(7) 扩岗补贴			根据人力资源社会保障部 财政部 国家税务总局下发的《关于做好失业保险稳岗岗位技能防失业工作的通知》人社部发[2022]23 号,本公司收到扩岗补贴 82,500.00 元,本公司子公深圳市元道通信技术有限公司收到扩岗补贴 6,000.00 元。			
(8) 贷款贴息补助			根据北京市科学技术委员会、中关村科技园区管委会下发的关于征集 2021 年度中关村科技信贷补贴资金支持项目的通知,本公司子公司北京同友创业信息技术有限公司收到贷款贴息补助 75,637.08 元。			
(9) 企业吸纳贫困人口就业补助			根据深圳市人民政府下发的关于印发深圳市进一步稳定和促进就业若干政策措施的通知,本公司收到企业吸纳贫困人口就业补助 55,000.00 元。			
七、在其他主体中的权益						
1、在子公司中的权益						
子公司名称		主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
					直接	间接
深圳市元道通信技术有限公司		深圳	深圳	通信信息网络技术开发	100.00	新设

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)			取得方式		
子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
	深圳市元道通信技 术有限公司	深圳	通信信息网络技术开发	直接	间接
				100.00	100.00
				取得方式	
				新设	

2、在联营企业中的权益		
不重要的联营企业北京天元合纵信息科技有限公司的财务信息		
项 目	2022-12-31 余额/2022 年发生额	2021-12-31 余额/2021 年发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	773,366.39	773,521.47
下列各项按持股比例计		
算的合计数	-155.08	-20,735.87
一净利润	-155.08	-20,735.87
一其他综合收益		
一综合收益总额		

八、与金融工具相关的风险		
本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款,各项金融工具的详细 情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采 取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险 控制在限定的范围之内。		
(一) 风险管理目标和政策		
本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业 绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标, 本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线 和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。		
1、利率风险		
利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。		

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

花旗银行签署的协议表明应收账款的销售属于对供应商(即本集团)无追索权的销售,因此本集团对已出售的应收账款进行了终止确认。

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

实际控制人	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本企业的表决权比例 (%)
李晋	27.47	31.78

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

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本集团的联营企业情况

详见附注七、2、在联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

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

5、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

本集团作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
李晋、雷璐（注 1）	45,000,000.00	2023-1-20	2026-1-19	否
李晋、雷璐（注 2）	25,000,000.00	2023-1-20	2026-1-19	否
李晋、雷璐（注 3）	10,000,000.00	2023-2-18	2026-2-17	否

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

截止 2022 年 12 月 31 日, 本公司短期借款和长期借款均是固定利率计息, 故本公司的利率风险较低。

2、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险, 本公司分别采取以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构, 故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果, 本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易, 并对其应收款项余额进行监控, 以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

3、流动性风险

流动风险, 是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于对方无法偿还其合同债务; 或者源于提前到期的债务; 或者源于无法产生预期的现金流量。管理流动性风险时, 本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控, 以满足本集团经营需要, 并降低现金流量波动的影响。

2022 年 12 月 31 日, 本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项 目	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	275,413,568.52		
应付账款	304,839,659.37		
其他应付款	3,544,206.53		
长期借款	1,801,657.26		
长期应付款	13,271,714.96	1,609,906.33	

(二) 金融资产转移

本集团与爱立信(中国)通信有限公司签订了“2019 年爱立信中国区站点服务采购协议(ASP)-Yundao”和“2019-2021 年甘肃综合代维服务协议”, 本集团将该合同下爱立信(中国)通信)有限公司向本公司所有现有和将来应收账款出售给花旗银行(中国)有限公司(包含其所有分支机构, 以下简称“花旗银行”)。2022 年度, 本公司实际收到花旗银行支付的爱立信回款 319,417.41 元, 结转应收账款 326,304.88 元, 发生贴现费用 6,887.47 元。本集团与

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

万元,李晋、燕鸿、吴志锋、雷璐为该借款提供担保,担保合同编号分别为 2021 年信保字第 0901-1 号、2021 年信保字第 0901-2 号、2021 年信保字第 0901-3 号、2021 年信保字第 0901-4 号。截止 2022 年 12 月 31 日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注 5: 2022 年 5 月 26 日,本公司自乌鲁木齐银行股份有限公司乌鲁木齐沙依巴克区支行取得短期借款 4,000.00 万元,李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋为该借款提供担保,担保合同编号为乌行(2022)乌鲁木齐沙依巴克区支行保证字第 2022051900000013 号,同时签订了乌行(2022)乌鲁木齐沙依巴克区支行质押字第 2022051900000011 号质押合同,质押物价值 4,000.00 万元,截止 2022 年 12 月 31 日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注 6: 2022 年 6 月 30 日,本公司自中信银行股份有限公司乌鲁木齐南湖北路支行取得短期借款 980.00 万元,李晋、雷璐、燕鸿、刘芸、吴志锋为其提供担保,担保合同编号分别为银乌 2022 最保字第 0728 号、银乌 2022 最保字第 0728-1 号、银乌 2022 最保字第 0728-2 号、银乌 2022 最保字第 0728-3 号、银乌 2022 最保字第 0728-4 号。截止 2022 年 12 月 31 日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注 7: 2022 年 12 月 5 日,本公司自招商银行股份有限公司深圳高新园支行取得短期借款 500.00 万元,深圳市高新投融资担保有限公司为其借款提供担保,担保合同编号为 755HT202226038902,李晋为该笔担保提供反担保,合同编号为 755HT202226038901。截止 2022 年 12 月 31 日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注 8: 2022 年 2 月 8 日,本公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租合同,截止 2022 年 12 月 31 日,未付租金余额为 11,381,045.26 元。李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、河北元道安元人力资源服务有限公司、北京同友创业信息技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司、深圳市元道通信技术有限公司提供担保,同时以本公司对中国移动通信集团设计院有限公司收入合同编号为 CMDI-202000951 对应的基础合同应收款金额及本公司对福建福诺移动通信技术有限公司收入合同编号为 FUNO-NOS-10-2009-011 对应的基础合同为质押物。

注 9: 2020 年 4 月 14 日,本公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租合同,截止 2022 年 12 月 31 日,未付租金余额为 4,067,844.44 元。李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司、河北元道安元人力资源服务有限公司、北京同友创业信息技术有限公司提供担保,同时以本公司对中国移动通信集团设计院有限公司收入合同编号为 CMDI-202000951 对应的基础合同应收款金额为质押物。

注 10: 2021 年 5 月 23 日,本公司与远宏商业保理(天津)有限公司签订 870.00 万有追索权保理合同,截止 2022 年 12 月 31 日,未付租金余额为 180.00 万元。李晋、雷璐、燕鸿、

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注 4)	10,000,000.00	2023-2-18	2026-2-17	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注 5)	40,000,000.00	2023-5-27	2026-5-26	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、刘芸 (注 6)	9,800,000.00	2023-7-1	2026-6-30	否
李晋(注 7)	5,000,000.00	2023-12-6	2026-12-5	否
雷璐、李晋、吴志锋、燕鸿(注 8)	19,509,649.06	2024-2-17	2027-2-16	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注 9)	26,787,582.60	2023-4-21	2026-4-20	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注 10)	8,700,000.00	2023-5-27	2026-5-26	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注 11)	4,679,058.92	2022-1-16	2025-1-15	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注 12)	5,320,941.08	2022-1-10	2025-1-09	是
李晋、雷璐(注 13)	8,000,000.00	2022-9-17	2024-9-16	是
李晋、雷璐(注 14)	25,000,000.00	2022-8-27	2024-8-26	是
李晋、雷璐(注 15)	27,000,000.00	2022-8-20	2024-8-19	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、刘芸 (注 16)	7,190,000.00	2022-7-28	2025-7-27	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、刘芸 (注 17)	10,000,000.00	2022-8-13	2025-8-12	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、刘芸 (注 18)	22,810,000.00	2022-7-21	2025-7-20	是
李晋(注 19)	20,000,000.00	2022-10-19	2025-10-18	是
李晋(注 20)	20,000,000.00	2022-11-23	2025-11-22	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注 21)	15,023,839.59	2022-6-24	2024-6-23	是

注 1/注 2/注 3: 2022 年 1 月 20 日、2022 年 1 月 28 日及 2022 年 2 月 18 日本公司自兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行分别取得短期借款 4,500.00 万元、2,500.00 万元及 1,000.00 万元,三笔借款共计 8,000.00 万元。李晋、雷璐为该笔借款提供担保,与兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订了 9,600.00 万元保证合同,保证合同编号为兴银新高保字(高新区)第 20220160001 号。截止 2022 年 12 月 31 日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注 4: 2022 年 2 月 17 日,本公司自招商银行乌鲁木齐苏州路支行取得短期借款 1,000.00

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 18: 2021 年 7 月 22 日, 本公司自中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行南湖北路支行取得短期借款 2,281.00 万元, 李晋、雷璐、燕鸿、刘芸、吴志锋为其提供担保, 担保合同编号为银乌 2021 最保字/第 0849 号、银乌 2021 最保字/第 0849-1 号、银乌 2021 最保字/第 0849-2 号、银乌 2021 最保字/第 0849-3 号、银乌 2021 最保字/第 0849-4 号, 同时签订银乌 2021 最应质/第 (0861) 号最高额应收账款质押合同, 共计质押 6,536.25 万元。截止 2022 年 12 月 31 日, 公司已偿还该笔短期借款。

注 19: 2021 年 10 月 20 日本公司自交通银行股份有限公司河北省分行取得短期借款 2,000.00 万元, 李晋为其提供担保, 担保合同编号为石保字 202110004 号, 同时签订抵押合同, 抵押合同编号为石贷抵字 202110004 号, 抵押房产权利证书编号冀 (2021) 鹿泉区不动产权第 0007473 号。截止 2022 年 12 月 31 日, 公司已偿还该笔短期借款。

注 20: 2021 年 11 月 22 日本公司自交通银行股份有限公司河北省分行取得短期借款 2,000.00 万元, 李晋为其提供担保, 担保合同编号为石保字 202110004 号。截止 2022 年 12 月 31 日, 公司已偿还该笔短期借款。

注 21: 2020 年 6 月 14 日, 本公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租合同, 李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司提供担保, 同时以本公司对中国移动通信集团宁夏有限公司收入合同编号为 XPACT-NX-CGB-JSF-W-201902-0229 对应的基础合同应收款金额为质押物。截止 2022 年 12 月 31 日, 公司已偿还全部租金。

(2) 关键管理人员报酬

项 目	本年度	上年度
关键管理人员报酬	291.79 万元	291.58 万元

十、承诺及或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日, 本集团无需要披露的重大承诺事项和重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

于 2023 年 4 月 25 日, 本集团第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十四次会议, 批准 2022 年度利润分配预案, 以公司现有总股本为基数, 向全体在册股东每 10 股派发现金股利 1.04 元 (含税), 不送红股, 不进行资本公积转增股本。截至 2022 年 12 月 31 日公司总股本为 121,580,800.00 股, 以此计算, 共计派发现金股利 12,644,403.20 元 (含税)。股东大会审议通过之日至利润分配方案实施日, 如公司总股本发生变动, 则按分配总额不变的方式实施。

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司、河北元道安元人力资源服务有限公司、北京同友创业信息技术有限公司提供担保, 同时以本公司对中国移动通信集团设计院有限公司收入合同编号为 CNDI-202000951 对应的基础合同应收款为质押物。

注 11: 注 12: 2021 年 9 月 2 日, 本公司与招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订 7,000.00 万授信协议, 授信期一年。该授信包含 2021 年 9 月 10 日本公司自该行取得的短期借款 5,320,941.08 元和 2021 年 9 月 16 日本公司自该行取得的短期借款 4,679,058.92 元, 共计 1000 万元。李晋、燕鸿、吴志锋、雷璐为 7,000.00 万元授信提供个人担保。担保合同编号分别为 2021 年信保字第 0901-1 号、2021 年信保字第 0901-2 号、2021 年信保字第 0901-3 号、2021 年信保字第 0901-4 号。截止 2022 年 12 月 31 日, 公司已偿还该笔短期借款。

注 13: 2021 年 9 月 16 日, 本公司自上海浦东发展银行乌鲁木齐支行取得短期借款 800.00 万元, 李晋、雷璐为该借款提供担保, 担保合同编号为 ZB6012202000000001 和 ZB6012202000000002。截止 2022 年 12 月 31 日, 公司已偿还该笔短期借款。

注 14: 2021 年 8 月 26 日, 本公司自上海浦东发展银行乌鲁木齐支行取得短期借款 2,500.00 万元, 李晋、雷璐为该借款提供担保, 担保合同编号为 ZB6012202000000001 和 ZB6012202000000002。截止 2022 年 12 月 31 日, 公司已偿还该笔短期借款。

注 15: 2021 年 8 月 19 日, 本公司自上海浦东发展银行乌鲁木齐支行取得短期借款 2,700.00 万元, 李晋、雷璐为该借款提供担保, 担保合同编号为 ZB6012202000000001 和 ZB6012202000000002。截止 2022 年 12 月 31 日, 公司已偿还该笔短期借款。

注 16: 2021 年 7 月 27 日, 本公司自中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行南湖北路支行取得短期借款 719.00 万元, 李晋、雷璐、燕鸿、刘芸、吴志锋为其提供担保, 担保合同编号为银乌 2021 最保字/第 0849 号、银乌 2021 最保字/第 0849-1 号、银乌 2021 最保字/第 0849-2 号、银乌 2021 最保字/第 0849-3 号、银乌 2021 最保字/第 0849-4 号, 同时签订银乌 2021 最应质/第 (0861) 号最高额应收账款质押合同, 共计质押 6,536.25 万元。截止 2022 年 12 月 31 日, 公司已偿还该笔短期借款。

注 17: 2021 年 8 月 12 日, 本公司自中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行南湖北路支行取得短期借款 1,000.00 万元, 李晋、雷璐、燕鸿、刘芸、吴志锋为其提供担保, 担保合同编号为银乌 2021 最保字/第 0849 号、银乌 2021 最保字/第 0849-1 号、银乌 2021 最保字/第 0849-2 号、银乌 2021 最保字/第 0849-3 号、银乌 2021 最保字/第 0849-4 号, 同时签订银乌 2021 最应质/第 (0861) 号最高额应收账款质押合同, 共计质押 6,536.25 万元。截止 2022 年 12 月 31 日, 公司已偿还该笔短期借款。

元通通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)					
类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	810,258,006.02	100.00	72,997,381.73	9.01	737,260,624.29
其中：账龄组合	810,258,006.02	100.00	72,997,381.73	9.01	737,260,624.29
合并范围内关联方					
合 计	810,258,006.02	100.00	72,997,381.73	9.01	737,260,624.29
按组合计提应收账款坏账准备					
账龄	年末余额				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	698,183,318.59		34,909,165.93		5.00
1-2 年	283,977,609.40		28,397,760.94		10.00
2-3 年	62,864,617.67		18,859,385.30		30.00
3-4 年	12,194,795.81		6,097,397.90		50.00
4-5 年	12,514,360.89		10,011,488.71		80.00
5 年以上	9,326,941.98		9,326,941.98		100.00
合 计	1,079,061,644.34		107,602,140.76		9.97
(续)					
账龄	年初余额				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	641,143,434.61		32,057,171.73		5.00
1-2 年	106,285,220.21		10,628,522.02		10.00
2-3 年	30,971,640.33		9,291,492.10		30.00
3-4 年	17,678,607.29		8,839,303.65		50.00
4-5 年	9,991,056.74		7,992,845.39		80.00
5 年以上	4,188,046.84		4,188,046.84		100.00

元通通信股份有限公司财务报表附注 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)					
2、其他					
除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。					
十二、其他重要事项					
1、分部信息					
由于本集团的主营业务集中，主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务，没有划分各分部，故无需披露的分部信息。					
2、其他对投资者决策有影响的重要事项					
无。					
十三、母公司财务报表主要项目注释					
1、应收账款					

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,079,061,644.34	100.00	107,602,140.76	9.97	971,459,503.58
其中：账龄组合	1,079,061,644.34	100.00	107,602,140.76	9.97	971,459,503.58
合并范围内关联方					
合 计	1,079,061,644.34	100.00	107,602,140.76	9.97	971,459,503.58
(续)					
类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	账面价值

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022年01月01日至2022年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)			
项 目	年末余额	年初余额	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	56,789,562.86		59,611,294.01
合 计	56,789,562.86		59,611,294.01
其他应收款			
(1) 按账龄披露			
账 龄	年末余额	年初余额	
1年以内	51,947,265.01		54,565,684.44
1至2年	3,529,577.91		2,560,446.62
2至3年	1,453,464.15		3,294,038.82
3至4年	2,314,035.80		1,291,883.37
4至5年	785,497.67		1,344,475.73
5年以上	2,025,779.44		1,390,686.57
小 计	62,055,619.98		64,447,215.55
减：坏账准备	5,266,057.12		4,835,921.54
合 计	56,789,562.86		59,611,294.01
(2) 按款项性质分类情况			
款项性质	年末余额	年初余额	
押金及保证金	17,782,298.89		16,742,742.66
备用金	1,971,270.61		575,592.92
代扣代缴款项	3,362,237.05		1,853,576.60
其他	309,840.39		298,746.51
关联方往来款	38,629,973.04		44,976,556.86
小 计	62,055,619.98		64,447,215.55
减：坏账准备	5,266,057.12		4,835,921.54
合 计	56,789,562.86		59,611,294.01
(3) 坏账准备计提情况			
坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段 合计

元道通信股份有限公司财务报表附注 2022年01月01日至2022年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)					
账龄		年初余额			
合 计		账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
		810,258,006.02	72,997,381.73	9.01	
(2) 按账龄披露					
账 龄		年末余额			
1年以内				698,183,318.59	
1至2年				283,977,609.40	
2至3年				62,864,617.67	
3至4年				12,194,795.81	
4至5年				12,514,360.89	
5年以上				9,326,941.98	
小 计				1,079,061,644.34	
减：坏账准备				107,602,140.76	
合 计				971,459,503.58	
(3) 坏账准备的情况					
类 别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	
按信用风 险组合计 提坏账准 备的应收 账款	72,997,381.73	34,604,759.03			107,602,140.76
合 计	72,997,381.73	34,604,759.03			107,602,140.76
(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况					
本公司按欠款方归集的2022年末余额前五名应收账款汇总金额为711,479,700.26元，占应收账款2022年末余额合计数的比例为65.94%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为69,126,586.83元。					
2、其他应收款					
项 目	年末余额		年初余额		

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
深圳市元道通信技术有限公司	关联方往来款	15,844,340.08	1 年以内	25.53	
公诚管理咨询有限公司	保证金	1,379,304.41	2 年以内	2.22	69,204.16
中移建设有限公司河北分公司	保证金	1,292,810.35	2 年以内	2.08	124,281.04
河北元道安元人力资源服务有限公司	关联方往来款	1,183,694.29	1 年以内	1.91	
合 计		41,302,087.80		66.55	193,485.20

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额	
	账面余额	减值准备
对子公司投资	26,000,000.00	
合 计	26,000,000.00	

(续)

项 目	年初余额	本年变动金额	年末余额
对子公司投资	26,000,000.00		26,000,000.00
合 计	26,000,000.00		26,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
深圳市元道通信技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳元道泓思信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
深圳市元道通信技术有限公司	关联方往来款	15,844,340.08	1 年以内	25.53	
公诚管理咨询有限公司	保证金	1,379,304.41	2 年以内	2.22	69,204.16
中移建设有限公司河北分公司	保证金	1,292,810.35	2 年以内	2.08	124,281.04
河北元道安元人力资源服务有限公司	关联方往来款	1,183,694.29	1 年以内	1.91	
合 计		41,302,087.80		66.55	193,485.20

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额	
	账面余额	减值准备
对子公司投资	26,000,000.00	
合 计	26,000,000.00	

(续)

项 目	年初余额	本年变动金额	年末余额
对子公司投资	26,000,000.00		26,000,000.00
合 计	26,000,000.00		26,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
深圳市元道通信技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳元道泓思信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项 目	2022 年度	2021 年度
非流动性资产处置损益	-308,859.04	1,435.95
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,103,459.12	3,049,355.01
委托他人投资或管理资产的损益	2,639,192.39	320,392.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,935.33	-677,538.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,052,731.73	7,736,243.81
小 计	19,454,588.87	10,429,889.32
所得税影响额	2,918,188.33	1,577,806.02
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	16,536,400.54	8,852,083.30

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.78	1.21	1.21
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	9.35	1.05	1.05

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
北京同友创业信息技术有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
河北元道安元人力资源服务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合 计	26,000,000.00			26,000,000.00		

4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,031,599,267.01	1,726,840,726.94	1,557,347,495.89	1,299,186,585.67
其他业务				
合 计	2,031,599,267.01	1,726,840,726.94	1,557,347,495.89	1,299,186,585.67

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
理财产品投资收益	2,639,192.39	320,392.57
合 计	2,639,192.39	320,392.57



会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：谭小青
主任会计师：
经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010136
批准执业文号：京财会许可[2011]0056号
批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

说明

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

发证机关：



中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码
91110101592354581W



名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
类型：特殊普通合伙企业
执行事务合伙人：张克、胡明、胡仁贵、陈华英、谭小青

出资额：6000万元
成立日期：2012年03月02日
主要经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2022年11月14日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

5.2.2.2023 年审计报告

元道通信股份有限公司 2023 年度 审计报告

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

审计报告

XYZH/2024BJAA21B0037

元道通信股份有限公司

元道通信股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

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

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

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



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

四、其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他



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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督元道通信公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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



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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

（项目合伙人）

师永靖



中国注册会计师：

李冬青



中国 北京

二〇二四年四月二十四日



合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：元道通信股份有限公司

单位：人民币元

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

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：元道通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、19	180,328,242.54	170,325,115.65
交易性金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五、20	196,452,363.08	275,413,568.52
应付账款	五、21	251,058,774.46	304,839,659.37
预收款项		-	
合同负债	五、22	502,849.66	284,618.80
应付职工薪酬	五、23	61,854,241.80	61,224,304.55
应交税费	五、24	109,829,788.26	110,540,195.11
其他应付款	五、25	5,793,279.28	3,544,206.53
其中：应付利息		-	
应付股利		-	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、26	68,836,622.88	15,073,372.22
其他流动负债	五、27	51,981.82	33,287.35
流动负债合计		874,708,143.78	941,278,328.10
非流动负债：			
长期借款		-	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、28	17,282,313.87	
长期应付款	五、29	39,116,957.91	1,609,906.33
长期应付职工薪酬			
预计负债		-	
递延收益			
递延所得税负债	五、18	9,134,745.89	1,820,601.20
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		65,534,017.67	3,430,507.53
负债合计		940,242,161.45	944,708,835.63
股东权益：			
股本	五、30	121,580,800.00	121,580,800.00
资本公积	五、31	1,243,506,708.76	1,243,506,708.76
专项储备			
盈余公积	五、32	52,711,714.69	45,990,240.29
未分配利润	五、33	486,092,430.39	436,177,559.65
归属于母公司股东权益合计		1,903,891,653.84	1,847,255,308.70
少数股东权益		-62,222.54	
股东权益合计		1,903,829,431.30	1,847,255,308.70
负债和股东权益总计		2,844,071,592.75	2,791,964,144.33

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：元道通信股份有限公司

单位：人民币元

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

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：无道通信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款		180,328,242.54	165,309,553.15
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		196,452,363.08	275,413,568.52
应付账款		243,874,618.74	300,174,077.80
预收款项			
合同负债		502,849.66	253,296.28
应付职工薪酬		58,744,264.25	58,424,341.42
应交税费		105,983,314.23	106,891,445.56
其他应付款		10,366,958.94	6,836,936.12
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		68,836,622.88	15,073,372.22
其他流动负债		51,981.82	29,215.48
流动负债合计		865,141,216.14	928,405,806.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		17,282,313.87	
长期应付款		39,116,957.91	1,609,906.33
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		8,789,681.61	1,406,176.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		65,188,953.39	3,016,083.30
负 债 合 计		930,330,169.53	931,421,889.85
股东权益：			
股本		121,580,800.00	121,580,800.00
资本公积		1,243,506,708.76	1,243,506,708.76
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		52,711,714.69	45,990,240.29
未分配利润		462,330,509.86	414,481,641.16
股东权益合计		1,880,129,733.31	1,825,559,390.21
负债和股东权益总计		2,810,459,902.84	2,756,981,280.06

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

2023年度

编制单位：元道通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业总收入		1,779,280,541.32	2,110,739,428.46
其中：营业收入	五、34	1,779,280,541.32	2,110,739,428.46
二、营业总成本		1,645,281,417.08	1,930,257,111.31
其中：营业成本	五、34	1,511,449,907.87	1,779,543,687.27
税金及附加	五、35	4,740,285.18	6,320,679.49
销售费用	五、36	24,507,767.59	19,856,828.09
管理费用	五、37	34,019,356.04	24,552,857.28
研发费用	五、38	68,781,743.10	87,220,480.09
财务费用	五、39	1,782,357.30	12,762,579.09
其中：利息费用	五、39	9,228,950.92	13,150,901.21
利息收入	五、39	8,506,858.43	3,628,984.33
加：其他收益	五、40	18,367,222.54	17,156,190.85
投资收益（损失以“-”号填列）	五、41	6,230,780.60	2,639,037.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-144.88	-155.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	-49,390,622.21	-36,071,830.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-38,359,437.82	-28,664,510.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、44	23,368.30	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,870,435.65	135,541,204.41
加：营业外收入	五、45	124,463.40	193,992.46
减：营业外支出	五、46	1,378,950.08	534,786.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,615,948.97	135,200,410.04
减：所得税费用	五、47	397,425.45	9,851,787.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		69,218,523.52	125,348,622.67
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		69,218,523.52	125,348,622.67
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		69,280,746.06	125,348,622.67
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-62,222.54	
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		69,218,523.52	125,348,622.67
归属于母公司股东的综合收益总额		69,280,746.06	125,348,622.67
归属于少数股东的综合收益总额		-62,222.54	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.57	1.21
（二）稀释每股收益（元/股）		0.57	1.21

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




母公司利润表

2023年度

编制单位：中国联通股份有限公司

单位：人民币元

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

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

2023年度

编制单位：元道通信股份有限公司

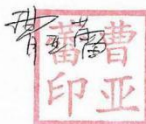
单位：人民币元

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

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




母公司现金流量表

2023年度

编制单位：元道通信股份有限公司

单位：人民币元

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

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表
2023年度

项目	2023年度							单位：人民币元	
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76		-	45,990,240.29	436,177,559.65	1,847,255,308.70	-	1,847,255,308.70
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年年初余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76		-	45,990,240.29	436,177,559.65	1,847,255,308.70	-	1,847,255,308.70
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									
（一）综合收益总额					6,721,474.40	49,914,870.74	56,636,345.14	-62,222.54	56,574,122.60
（二）股东投入和减少资本						69,280,746.06	69,280,746.06	-62,222.54	69,218,523.52
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积					6,721,474.40	-19,365,875.32	-12,644,400.92	-	-12,644,400.92
2. 提取一般风险准备					6,721,474.40	-6,721,474.40			
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
（六）其他									
四、本年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76		-	52,711,714.69	486,092,430.39	1,903,891,653.84	-62,222.54	1,903,829,431.30

法定代表人：李晋

主管会计工作负责人：曹亚

会计机构负责人：曹亚



合并股东权益变动表（续）
2023年度

单位：人民币元

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

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表
2023年度

项 目	2023年度						单位：人民币元
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76		-	45,990,240.29	414,481,641.15	1,825,559,390.21
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76	-	-	45,990,240.29	414,481,641.15	1,825,559,390.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	6,721,474.40	47,848,868.70	54,570,343.10
（一）综合收益总额						67,214,744.02	67,214,744.02
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积					6,721,474.40	-19,365,875.32	-12,644,400.92
2. 对股东的分配					6,721,474.40	-6,721,474.40	
3. 其他						-12,644,400.92	-12,644,400.92
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
（五）专项储备							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76	-	-	52,711,714.69	462,330,509.86	1,880,129,733.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表（续）
2023年度

项 目	2022年度						单位：人民币元
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	91,180,800.00	208,724,092.59			34,165,359.36	308,057,712.84	642,127,964.79
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年年初余额	91,180,800.00	208,724,092.59	-	-	34,165,359.36	308,057,712.84	642,127,964.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,400,000.00	1,034,782,616.17	-	-	11,824,880.93	106,423,928.32	1,183,431,425.42
（一）综合收益总额						118,248,809.25	118,248,809.25
（二）股东投入和减少资本	30,400,000.00	1,034,782,616.17	-	-	-	-	1,065,182,616.17
1. 股东投入的普通股	30,400,000.00	1,034,782,616.17					1,065,182,616.17
2. 其他权益工具持有者投入资本							-
3. 股份支付计入股东权益的金额							-
4. 其他							-
（三）利润分配	-	-	-	-	11,824,880.93	-11,824,880.93	-
1. 提取盈余公积					11,824,880.93	-11,824,880.93	-
2. 对股东的分配							-
3. 其他							-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-					-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							-
5. 其他综合收益结转留存收益							-
6. 其他							-
（五）专项储备							-
1. 本年提取							-
2. 本年使用							-
（六）其他							-
四、本年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76	-	-	45,990,240.29	414,481,641.16	1,825,559,390.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



元道通信股份有限公司财务报表附注 2023年1月1日至2023年12月31日 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)		
本集团以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。		
4. 记账本位币		
本公司以人民币为记账本位币。		
5. 重要性标准确定方法和选择依据		
本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下:		
涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的在建工程项目	五、13	单项预算金额超过资产总额的0.50%
账龄超过1年的重要应付账款	五、21	单项金额超过应付账款总额的5.00%
账龄超过三年的单项金额重大的应收账款	五、4；十六、1	单项金额超过应收账款总额的5.00%
账龄超过三年的单项金额重大的其他应收账款	五、7；十六、2	单项金额超过其他应收款总额的5.00%
重要的其他应收账款核销	五、7	单项金额超过其他应收款总额的5.00%
账龄超过1年且金额重大的预付款项	五、6	单项金额超过预付款项总额的5.00%
6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法		
(1) 同一控制下的企业合并		
参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。		
本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。		
(2) 非同一控制下的企业合并		
参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。		
本集团作为购买方,在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨		

元道通信股份有限公司财务报表附注 2023年1月1日至2023年12月31日 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)		
一、公司的基本情况		
元道通信股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)成立于2008年9月12日,在乌鲁木齐市高新技术产业开发区(新市区)市场监督管理局登记成立。公司注册地址为新疆乌鲁木齐市高新技术产业开发区(新市区)北区冬融街567号高新人才大厦南塔十楼。办公地址:河北省石家庄市鹿泉区上庄镇智创谷中心22号楼。		
根据公司于2020年第四次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]1186号”文《关于同意元道通信股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》,公司向社会公开发行人民币普通股股票30,400,000股(每股面值1元),增加股本人民币30,400,000.00元,变更后的注册资本为人民币121,580,800.00元,变更后的股本为人民币121,580,800.00元。		
本集团属于信息传输、软件和信息技术服务业,主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务。		
本财务报表于二零二四年四月二十四日由本公司董事会批准报出。		
二、财务报表的编制基础		
1. 编制基础		
本集团财务报表根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2023年修订)的披露相关规定编制。		
2. 持续经营		
本集团对自2023年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。		
三、重要会计政策及会计估计		
具体会计政策和会计估计提示:本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量、长期资产减值等。		
1. 遵循企业会计准则的声明		
本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于2023年12月31日的财务状况以及2023年度经营成果和现金流量等有关信息。		
2. 会计期间		
本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。		
3. 营业周期		

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

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

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

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

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

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

7. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为,本集团拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8. 现金及现金等价物

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

9. 金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

(4) 金融工具减值

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

1) 减值准备的确认方法

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

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

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

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

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

4) 金融资产减值的会计处理方法

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

对于以摊余成本计量的金融资产,本公司按照实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外,其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入当期损益。本集团该分类的金融资产为应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

金融负债的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

④账龄组合中,不同账龄的预期损失率估计如下:

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

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据及应收款项融资

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

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

② 应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

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

③其他应收款

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

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

11. 合同资产与合同负债

(1) 合同资产

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

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

(2) 合同负债

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

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括了对公司的投资和对联营企业的权益性投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

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

(2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

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

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

10. 存货

本集团存货主要包括库存商品、劳务成本等。

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

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

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

(1) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、16“长期资产减值”。

(2) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(3) 其他说明

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

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

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

14. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

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

15. 无形资产

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

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

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

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

13. 固定资产

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

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

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

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

18. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

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

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

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

19. 收入确认原则和计量方法

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

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

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

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

16. 长期资产减值

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

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团在进行减值测试时,按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失。

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

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

(2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉,自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组,难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失;再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

17. 长期待摊费用

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

及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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

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

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

22. 租赁

(1) 租赁的识别

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

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

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

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

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

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

收入具体确认原则:

本集团主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务。

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

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

20. 政府补助

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

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

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

四、税项

1. 主要税种及税率

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

不同企业所得税税率纳税主体说明:

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

2. 税收优惠

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

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

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

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

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

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

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

2) 短期租赁和低价租赁资产租赁

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

23. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2022 年 11 月 30 日,财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]131 号,以下简称解释 16 号),其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行追溯调整。

本会计政策变更对报表项目无影响。

(2) 重要会计估计变更

无。

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

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

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

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

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

五、合并财务报表主要项目注释

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

1. 货币资金

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

2. 交易性金融资产

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

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

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

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

(2) 按坏账计提方法分类列示

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

(续)

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

元通通信股份有限公司财务报表附注 2023年1月1日至2023年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)		
账龄	年末账面余额	年初账面余额
5年以上	20,167,076.36	9,326,941.98
合计	1,180,195,022.90	1,147,190,139.76

注：本集团不存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款。

(2) 应收账款按账计提方法分类列示

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

(续)

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

应收账款按组合计提坏账准备

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

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

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

应收票据按组合计提坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额
1年以内 (含1年)	454,125.47	—	—
合计	454,125.47	—	—

(3) 应收票据本年计提、收回或转回的坏账准备情况

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

(4) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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

4. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

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

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

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2-3年	1,583,55	0.01	46,323.12	0.34
3年以上	46,323,12	0.28	—	—
合计	16,589,859.93	100.00	13,495,053.65	100.00

注: 本集团不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

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

7. 其他应收款

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

其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	18,425,369.83	20,319,456.01
代扣代缴款项	1,834,119.20	3,516,182.83
备用金	1,316,207.28	2,012,364.19
个人借款	—	1,868,386.48
往来款	—	900,000.00
其他	430,143.89	332,840.39
合计	22,005,840.20	28,979,229.90

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

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

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

(3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

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

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

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

5. 应收款项融资

年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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

6. 预付款项

(1) 预付款项账龄

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

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

1) 其他应收款按组合计提坏账准备

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

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段			第二阶段			第三阶段			合计
	未来 12 个月 预期信用损失			整个存续期 预期信用损失(未发生 信用减值)			整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)			
	2023 年 1 月 1 日 余额	2023 年 1 月 1 日 余额在本年	—转入第二阶段	—转入第三阶段	—转回第二阶段	—转回第一阶段	本年计提	本年转回	本年转销	
	5,442,177.63	—	—	—	—	—	2,768,386.48	—	—	8,210,564.11

(4) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,768,386.48

其中重要的其他应收款核销情况:

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

(2) 其他应收款按账龄列示

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

注:本集团不存在账龄超过三年的单项金额重大的其他应收款。

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

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

(续)

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

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

(续)

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

9. 合同资产

(1) 合同资产情况

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

(续)

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

(2) 合同资产按坏账计提方法分类列示

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

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易所产生
何洋	个人借款	1,386,159.48	长账龄挂账且无法收回	管理层审批	否
合计	—	1,386,159.48	—	—	—

(5) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

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

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
单位一	押金及保证金	1,500,000.00	1年以内	6.82	75,000.00
单位二	押金及保证金	1,202,810.35	2年-3年	5.47	348,343.11
单位三	押金及保证金	1,000,000.00	4年-5年	4.51	800,000.00
单位四	押金及保证金	900,000.00	1年以内	4.09	45,000.00
单位五	押金及保证金	723,000.00	1年以内	3.29	36,150.00
合计	—	5,325,810.35	—	24.21	1,304,493.11

8. 存货

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

元通通信股份有限公司财务报表附注 2023年1月1日至2023年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)				
项目	本年计提	本年收回或转回	本年转销/核销	原因
合计	38,359,437.82	—	—	—
10. 其他流动资产				
项目	年末余额	年初余额		
预缴及留抵税金	4,693,432.05	156,904.95		
合计	4,693,432.05	156,904.95		

元通通信股份有限公司财务报表附注 2023年1月1日至2023年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)				
类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合计	619,265,169.92	100.00	111,099,511.91	17.94
(续)				
类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	404,287,892.17	100.00	72,740,074.09	17.99
其中: 账龄组合	404,287,892.17	100.00	72,740,074.09	17.99
合计	404,287,892.17	100.00	72,740,074.09	17.99
合同资产按组合计提坏账准备				
名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
1年以内	378,436,788.51	18,921,839.43	5.00	
1-2年	73,971,896.37	7,397,189.64	10.00	
2-3年	76,504,576.04	22,951,372.81	30.00	
3-4年	50,133,953.01	25,066,976.51	50.00	
4-5年	17,279,112.32	13,823,289.85	80.00	
5年以上	22,938,843.67	22,938,843.67	100.00	
合计	619,265,169.92	111,099,511.91	—	

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

(3) 合同资产本年计提、收回或转回的坏账准备情况				
项目	本年计提	本年收回或转回	本年转销/核销	原因
合同资产减值准备	38,359,437.82	—	—	按照本集团坏账政策进行计提

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

11. 长期股权投资												
被投资单位	年初余额 (账面价值)	减值准备年初余额	本年增减变动							年末余额 (账面价值)	减值准备年末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、联营企业												
北京天元合纵信息科技股份有限公司	773,366.39	—	—	—	-144.88	—	—	—	—	—	773,221.51	—
合计	773,366.39	—	—	—	-144.88	—	—	—	—	—	773,221.51	—

12. 固定资产					
项目	年末余额			年初余额	
固定资产	72,823,412.98			45,076,739.01	
固定资产清理	111,160.73			—	
合计	72,934,573.71			45,076,739.01	
固定资产					
项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					

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

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

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

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

13. 在建工程

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

(1) 在建工程情况

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

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

45

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

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

(续表)

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

46

元通通信股份有限公司财务报表附注 2023年1月1日至2023年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)			
项目	软件	合计	
一、账面原值			
1.年初余额	1,831,927.84	1,831,927.84	
2.本年增加金额	—	—	
3.年末余额	11,670,170.87	11,670,170.87	
二、减值准备			
1.年初余额	—	—	
2.本年增加金额	—	—	
3.本年减少金额	—	—	
4.年末余额	—	—	
三、账面价值			
1.年末账面价值	9,298,917.36	9,298,917.36	
2.年初账面价值	4,170,739.01	4,170,739.01	

16. 商誉			
(1) 商誉原值			
被投资单位名称	年初余额	本年增加 企业合并 形成的	本年减少 处置
北京同友创业信息技术 有限公司	1,528,223.32	—	—
合计	1,528,223.32	—	—

元通通信股份有限公司财务报表附注 2023年1月1日至2023年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)			
14. 使用权资产			
项目	车辆	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1.年初余额	—	—	—
2.本年增加金额	37,569,853.64	1,280,851.55	38,850,705.19
租赁资产	37,569,853.64	1,280,851.55	38,850,705.19
3.本年减少金额	—	—	—
4.年末余额	37,569,853.64	1,280,851.55	38,850,705.19
二、累计折旧			
1.年初余额	—	—	—
2.本年增加金额	7,309,396.57	145,655.44	7,455,052.01
计提	7,309,396.57	145,655.44	7,455,052.01
3.本年减少金额	—	—	—
4.年末余额	7,309,396.57	145,655.44	7,455,052.01
三、减值准备			
1.年初余额	—	—	—
2.本年增加金额	—	—	—
3.本年减少金额	—	—	—
4.年末余额	—	—	—
四、账面价值			
1.年末账面价值	30,260,457.07	1,135,196.11	31,395,653.18
2.年初账面价值	—	—	—
15. 无形资产			
项目	软件	合计	
一、账面原值			
1.年初余额	14,008,982.04	14,008,982.04	
2.本年增加金额	6,960,106.19	6,960,106.19	
(1) 购置	6,960,106.19	6,960,106.19	
3.本年减少金额	—	—	
4.年末余额	20,969,088.23	20,969,088.23	
二、累计摊销			
1.年初余额	9,838,243.03	9,838,243.03	
2.本年增加金额	1,831,927.84	1,831,927.84	

(2) 商誉所在资产组或资产组合的相关信息

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

(3) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

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

元道通信股份有限公司财务报表附注 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)									
17. 长期待摊费用									
项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额				
购置机动车辆	621,500.07	—	21,999.96	—	599,500.11				
车位费	—	—	—	—	—				
办公楼改造	—	805,503.98	50,061.02	—	755,442.96				
装修费	621,500.07	805,503.98	72,060.98	—	1,354,943.07				
合计	621,500.07	805,503.98	72,060.98	—	1,354,943.07				
18. 递延所得税资产和递延所得税负债									
(1) 未经抵销的递延所得税资产									
项目	年末余额		年初余额						
可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产						
资产减值准备	279,411,169.20	41,907,663.67	194,429,495.65	29,170,960.87					
租赁负债	36,719,456.44	5,507,918.47	—	—					
可抵扣亏损	23,103,238.73	3,452,524.42	20,145,056.83	3,021,758.52					
合计	339,233,864.37	50,868,106.56	214,574,552.48	32,192,719.39					
(2) 未经抵销的递延所得税负债									
项目	年末余额		年初余额						
应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债						
使用权资产	31,395,653.18	4,709,347.98	—	—					
固定资产加速折旧	27,279,496.16	4,091,924.42	9,427,228.19	1,414,084.23					
非同一控制下企业合并资产评估增值	2,223,156.64	333,473.49	2,710,113.16	406,516.97					
合计	60,898,305.98	9,134,745.89	12,137,341.35	1,820,601.20					
19. 短期借款									
借款类别	年末余额		年初余额						
保证借款	123,572,357.04	95,000,000.00	—	—					
信用借款	56,577,525.20	20,000,000.00	—	—					
应付利息	178,360.30	230,245.82	—	—					
质押借款	—	49,800,000.00	—	—					
票据贴现	—	5,294,869.83	—	—					

元通通信股份有限公司财务报表附注 2023年1月1日至2023年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)					
项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	
短期薪酬	61,166,701.87	623,366,135.60	622,826,453.15	61,706,384.32	
离职后福利-设定提存计划	57,602.68	52,093,849.35	52,137,814.67	13,637.36	
辞退福利	—	3,028,167.03	2,893,946.91	134,220.12	
合计	61,224,304.55	678,488,151.98	677,858,214.73	61,854,241.80	
(2) 短期薪酬					
项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	
工资、奖金、津贴和补贴	61,116,939.04	581,224,284.33	580,641,777.12	61,699,446.25	
职工福利费	—	3,707,418.23	3,707,418.23	—	
社会保险费	37,231.35	27,355,436.42	27,385,729.70	6,938.07	
其中:医疗保险费	36,088.77	23,988,014.87	24,017,845.54	6,238.10	
工伤保险费	1,064.49	2,180,225.87	2,180,610.39	679.97	
生育保险费	78.09	1,187,195.68	1,187,273.77	—	
住房公积金	7,455.80	9,083,696.72	9,091,152.52	—	
工会经费和职工教育经费	5,075.68	1,995,299.90	2,000,375.58	—	
合计	61,166,701.87	623,366,135.60	622,826,453.15	61,706,384.32	
(3) 设定提存计划					
项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	
基本养老保险	55,288.22	50,228,418.60	50,270,470.98	13,235.84	
失业保险费	2,314.46	1,865,430.75	1,867,343.69	401.52	
合计	57,602.68	52,093,849.35	52,137,814.67	13,637.36	
24. 应交税费					
项目	年末余额	年初余额			
增值税	99,602,207.09	93,453,140.83			
企业所得税	9,032,583.03	15,451,712.32			
印花税	461,143.24	346,807.19			
城市维护建设税	284,251.19	650,375.23			
个人所得税	242,494.41	484,331.46			

元通通信股份有限公司财务报表附注 2023年1月1日至2023年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)			
借款类别	年末余额	年初余额	
合计	180,328,242.54	170,325,115.65	
注:保证借款、信用借款系本公司从银行取得的短期借款。			
20. 应付票据			
票据种类	年末余额	年初余额	
银行承兑汇票	196,452,363.08	275,413,568.52	
合计	196,452,363.08	275,413,568.52	
注:年末已到期未支付的应付票据总额为 4,181,500.00 元,到期日均为 2023 年 12 月 31 日,当日为法定节假日,上述票据在节后 2024 年 1 月 2 日均已支付。			
21. 应付账款			
(1) 应付账款列示			
项目	年末余额	年初余额	
劳务外协服务费	212,397,363.31	258,815,466.24	
材料及设备采购款	24,102,732.40	26,690,082.79	
租赁费	10,580,983.88	17,486,108.69	
其他	3,977,694.87	1,848,001.65	
合计	251,058,774.46	304,839,659.37	
(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款			
项目	年末余额	未偿还或结转的原因	
单位一	22,150,788.84	劳务外协未到结算期	
单位二	21,132,845.60	劳务外协未到结算期	
单位三	16,404,302.17	劳务外协未到结算期	
合计	59,687,936.61	—	
22. 合同负债			
项目	年末余额	年初余额	
服务费及设备销售预收款	502,849.66	284,618.80	
合计	502,849.66	284,618.80	
23. 应付职工薪酬			
(1) 应付职工薪酬分类			

元通通信股份有限公司财务报表附注 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)						
29. 长期应付款						
项 目		年末余额		年初余额		
长期应付款		39,116,957.91		1,609,906.33		
专项应付款		—		—		
合 计		39,116,957.91		1,609,906.33		
长期应付款按照款项性质分类						
项 目		年末余额		年初余额		
售后回租		39,116,957.91		1,609,906.33		
合 计		39,116,957.91		1,609,906.33		
30. 股本						
项目	年初余额	本年变动增减(+、-)			年末余额	
		发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股		
股份总额	121,580,800.00	—	—	—	—	121,580,800.00
31. 资本公积						
项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额		
股本溢价	1,241,837,177.04	—	—	1,241,837,177.04		
其他资本公积	1,669,531.72	—	—	1,669,531.72		
合计	1,243,506,708.76	—	—	1,243,506,708.76		
32. 盈余公积						
项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额		
法定盈余公积	45,990,240.29	6,721,474.40	—	52,711,714.69		
合计	45,990,240.29	6,721,474.40	—	52,711,714.69		
33. 未分配利润						
项目		本年	上年			
调整前上年末未分配利润		436,177,559.65	322,653,817.91			
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		—	—			
其中:《企业会计准则》及相关新规 追溯调整		—	—			
调整后年初未分配利润		436,177,559.65	322,653,817.91			

元通通信股份有限公司财务报表附注 2023年1月1日至2023年12月31日 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)				
教育费附加		207,109.30	153,819.08	
合 计		109,829,788.26	110,540,195.11	
25. 其他应付款				
项目	年末余额	年初余额		
应付利息	—	—		
应付股利	—	—		
其他应付款	5,793,279.28	3,544,206.53		
合 计	5,793,279.28	3,544,206.53		
按款项性质列示其他应付款				
款项性质	年末余额	年初余额		
报销款	4,545,322.98	1,952,074.53		
保证金	593,756.72	587,816.72		
其他	654,199.58	1,004,315.28		
合 计	5,793,279.28	3,544,206.53		
26. 一年内到期的非流动负债				
项目	年末余额	年初余额		
1 年内到期的长期应付款	49,399,480.31	13,271,714.96		
1 年内到期的租赁负债	19,437,142.57	—		
1 年内到期的长期借款	—	1,801,657.26		
合 计	68,836,622.88	15,073,372.22		
27. 其他流动负债				
项目	年末余额	年初余额		
增值税待转销项税	51,981.82	33,287.35		
合 计	51,981.82	33,287.35		
28. 租赁负债				
项目	年末余额	年初余额		
租赁付款额	38,232,747.49	—		
减: 未确认融资费用	1,513,291.05	—		
小计	36,719,456.44	—		
减: 一年内到期的租赁负债	19,437,142.57	—		
合 计	17,282,313.87	—		

元通通信股份有限公司财务报表附注 2023年1月1日至2023年12月31日 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)			
业务招待费	1,750,726.11	1,275,289.51	
差旅费	1,607,660.85	575,120.65	
车辆费用	1,255,115.81	913,289.03	
折旧与摊销	894,779.83	791,568.21	
办公费	814,095.04	627,184.67	
低值易耗品	248,289.77	243,447.97	
其他	952,036.69	693,836.63	
合计	24,507,767.59	19,856,828.09	

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

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

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

元通通信股份有限公司财务报表附注 2023年1月1日至2023年12月31日 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)			
项目	本年		上年
加: 本年归属母公司所有者的净利润	69,280,746.06	125,348,622.67	
减: 提取法定盈余公积	6,721,474.40	11,824,880.93	
应付普通股股利	12,644,400.92	—	
本年年末余额	486,092,430.39	436,177,559.65	

34. 营业收入、营业成本			
(1) 营业收入和营业成本情况			
项目	本年发生额		上年发生额
	收入	成本	
主营业务	1,779,280,541.32	1,511,449,907.87	2,110,739,428.46
其他业务	—	—	—
合计	1,779,280,541.32	1,511,449,907.87	2,110,739,428.46

(2) 营业收入、营业成本的分解信息			
项目	本年发生额		上年发生额
	收入	成本	
通信网络维护与优化服务	1,220,724,627.30	1,042,020,429.95	1,582,182,564.18
通信网络建设服务	437,241,786.61	368,155,493.55	342,087,968.20
信息通信软硬件产品	121,314,127.41	101,273,984.37	186,488,896.08
合 计	1,779,280,541.32	1,511,449,907.87	2,110,739,428.46

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

36. 销售费用			
项目	本年发生额		上年发生额
职工薪酬	12,532,660.05	11,070,323.00	
招牌费用	2,426,334.60	1,213,376.29	
房租水电	2,026,068.84	2,453,392.13	

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

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

46. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
赔偿支出	721,301.97	150,522.92	721,301.97
非流动资产毁损报废损失	551,650.11	327,345.07	551,650.11
捐赠支出	70,000.00	20,000.00	70,000.00
其他	35,998.00	36,917.84	35,998.00
合计	1,378,950.08	534,786.83	1,378,950.08

47. 所得税费用

(1) 所得税费用

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

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

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

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

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

40. 其他收益

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

41. 投资收益

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

42. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	242,037.22	102,330.27
其他应收款坏账损失	-28,544.74	-527,859.91
应收账款坏账损失	-49,601,114.69	-35,646,320.58
合计	-49,390,622.21	-36,071,830.22

43. 资产减值损失

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

44. 资产处置收益

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

45. 营业外收入

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

2) 支付其他与筹资活动有关的现金

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

49. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	69,218,523.52	125,348,622.67
加: 资产减值准备	38,359,437.82	28,664,510.68
信用减值损失	49,390,622.21	36,071,839.22
固定资产折旧	10,551,145.79	10,758,760.13
使用权资产折旧	7,455,052.01	—
无形资产摊销	1,831,927.84	1,620,819.33
长期待摊费用摊销	72,060.98	133,840.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-23,368.30	—
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	522,474.57	308,856.04
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	—	—
财务费用(收益以“-”填列)	10,192,559.65	16,308,307.41
投资损失(收益以“-”填列)	-6,230,780.60	-2,639,037.31
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-18,675,387.17	-10,324,788.07
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	7,314,144.69	596,474.94
存货的减少(增加以“-”填列)	-2,931,872.34	-6,714,106.29

项目	本年发生额
所得税费用	397,425.45

48. 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

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

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

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

(2) 与投资活动有关的现金

1) 收到的其他与投资活动有关的现金

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

2) 支付的其他与投资活动有关的现金

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

(3) 与筹资活动有关的现金

1) 收到其他与筹资活动有关的现金

元道通信股份有限公司财务报表附注 2023年1月1日至2023年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)			
项目	本年金额	上年金额	
经营性和应收项目的减少(增加以“-”填列)	241,531,219.59	331,024,263.93	
经营性和应付项目的增加(减少以“-”填列)	-117,171,533.18	138,182,196.81	
其他	—	—	
经营活动产生的现金流量净额	-191,636,212.10	7,292,225.71	
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本	—	—	
一年内到期的可转换公司债券	—	—	
融资租入固定资产	—	13,240,132.23	
3.现金及现金等价物净变动情况:			
现金的年末余额	760,632,573.73	955,164,636.73	
减:现金等价物的年初余额	955,164,636.73	213,317,801.71	
加:现金等价物的年末余额	—	—	
减:现金等价物的年初余额	—	—	
现金及现金等价物净增加额	-194,532,063.00	741,846,834.99	

(2) 现金和现金等价物的构成

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

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

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

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

50. 所有权或使用权受到限制的资产

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

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

六、租赁

本集团作为承租方

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	52,432.49	—
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	47,690,341.30	51,848,720.59
与租赁相关的总现金流出	49,450,567.83	50,678,702.01
售后租回交易产生的相关损益	-3,433,442.80	-1,882,573.17
售后租回交易现金流入	100,000,000.00	18,000,000.00
售后租回交易现金流出	29,849,933.90	38,775,625.81

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

七、合并范围的变更

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

八、研发支出

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

63

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

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

注：本年研发支出均为费用化支出，无资本化支出。

九、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

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

2. 在联营企业的权益

不重要的联营企业北京天元合纵信息科技有限公司的财务信息

64

项 目	2023-12-31 余额/2023 年发生额	2022-12-31 余额/2022 年发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	773, 221. 51	773, 366. 39
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
—净利润	-144. 88	-155. 08
—其他综合收益	—	—
—综合收益总额	—	—

十、政府补助

计入当期损益的政府补助

会计科目	本年发生额	上年发生额
其他收益	15, 478, 127. 88	7, 103, 459. 12

元道通信股份有限公司财务报表附注 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)	十一、与金融工具相关风险 本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款,各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。 1. 风险管理目标和政策 本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。 (1) 利率风险 利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系,对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计,保障银行授信额度充足,满足公司各类长期融资需求。 (2) 信用风险 本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产。 本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。 本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。 本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中,前五名金额合计:1,281,423,040.81 元,占本公司应收账款及合同资产总额的 71.21%。 1) 信用风险显著增加判断标准 本集团在每个资产负债表日,通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是,如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的,可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。
--	---

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

(2) 因转移而终止确认的金融资产			
项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据/应收账款	票据贴现	54,455,663.47	-368,720.34
合计	—	54,455,663.47	-368,720.34

十二、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

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

注：李晋直接持有 32,644,130.00 股公司股份，持有比例为 26.85%，由其担任执行董事合伙人的石家庄凡宁网络技术咨询中心（有限合伙）（以下简称“凡宁网络”）持有 600,000 万股公司股份，持有比例为 4.93%（其中李晋持有凡宁网络出资额的 12.65%）。实际控制人李晋对本公司直接持股比例 26.85%，间接持股比例为 0.62%，合计持股比例为 27.47%。实际控制人李晋对本公司的表决权比例为 31.78%。

(2) 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注“九、1. 在子公司中的权益”相关内容。

(3) 本企业联营企业

本公司的联营企业详见本附注“九、2. 在联营企业的权益”相关内容。

(4) 其他关联方情况

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

2. 关联交易

(1) 关联担保情况

本集团作为被担保方

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

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

2) 已发生信用减值资产的定义

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

(3) 流动性风险

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

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

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

2. 金融资产转移

(1) 转移方式分类

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

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

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

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

注 7: 2023 年 8 月 3 日本公司自华夏银行乌鲁木齐分行营业部取得借款 8,572,357.04 元。李晋为该笔借款提供担保,担保合同编号为 WMQ18(个人高保)230020。截至 2023 年 12 月 31 日,公司尚未偿还该笔短期借款。

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

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

注 10: 2023 年 9 月 4 日,本公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租合同,合同金额: 100,000,000.00 元,实际放款日 2023 年 9 月 13 日;截至 2023 年 12 月 31 日,未偿还余额为 94,717,618.79 元。李晋为该借款提供担保,同时以本协议(1FELC230C2NRWQ-P-01)中约定的租赁物作清单中的资产作为质押物。

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

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

元通通信股份有限公司财务报表附注 2023年1月1日至2023年12月31日 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)					
担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕	
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注 1)	9,000,000.00	2024-6-13	2027-6-12	否	
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注 2)	5,000,000.00	2024-6-13	2027-6-12	否	
李晋、雷璐(注 3)	10,000,000.00	2024-8-17	2027-8-16	否	
李晋、雷璐(注 4)	40,000,000.00	2024-9-13	2027-9-12	否	
李晋、雷璐(注 5)	11,000,000.00	2024-9-18	2027-9-17	否	
李晋、燕鸿、吴志锋(注 6)	40,000,000.00	2024-9-22	2027-9-21	否	
李晋(注 7)	8,572,357.04	2024-8-3	2027-8-2	否	
雷璐、李晋、吴志锋、燕 鸿(注 8)	47,330,369.99	2024-7-19	2027-10-20	否	
李晋、雷璐(注 9)	102,391,998.00	2023-12-20	2027-12-20	是	
李晋(注 10)	100,000,000.00	2023-9-13	2025-9-12	否	
李晋、雷璐(注 11)	45,000,000.00	2023-1-20	2026-1-19	是	
李晋、雷璐(注 12)	25,000,000.00	2023-1-20	2026-1-19	是	
李晋、雷璐(注 13)	10,000,000.00	2023-2-18	2026-2-17	是	
李晋、雷璐、燕鸿、吴志 锋(注 14)	10,000,000.00	2023-2-18	2026-2-17	是	
李晋、雷璐、燕鸿、吴志 锋(注 15)	40,000,000.00	2023-5-27	2026-5-26	是	
李晋、雷璐、燕鸿、吴志 锋、刘芸(注 16)	9,800,000.00	2023-7-1	2026-6-30	是	
李晋(注 17)	5,000,000.00	2023-12-6	2026-12-5	是	
雷璐、李晋、吴志锋、燕 鸿(注 18)	11,381,045.26	2024-2-17	2027-2-16	是	
李晋、雷璐、燕鸿、吴志 锋(注 19)	4,067,814.41	2023-4-21	2026-4-20	是	
李晋、雷璐、燕鸿、吴志 锋(注 20)	8,700,000.00	2023-5-27	2026-5-26	是	

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

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

(2) 关键管理人员薪酬		
项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	361.05万元	291.79万元

十三、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至2023年12月31日,本集团无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至2023年12月31日,本集团无需要披露的重大或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

利润分配情况

项目	内容
	经本公司第三届董事会第二十八次会议审议,公司2023年拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数向全体股东每10股派发人民币0.57元(含税),合计拟派发现金红利人民币6,930,105.60元,本次利润分配预案尚需提交公司2023年度股东大会审议。
拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	—

十五、 其他重要事项

1. 分部信息

由于本集团的主营业务集中,主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务,没有划分各分部,故无需披露的分部信息。

2. 其他对投资者决策有影响的重要事项

无。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年)	686,292,649.19	698,183,318.59

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

2021年信保字第0901-1号、2021年信保字第0901-2号、2021年信保字第0901-3号、2021年信保字第0901-4号。截至2023年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注15:2022年5月26日,本公司自乌鲁木齐银行股份有限公司乌鲁木齐沙依巴克区支行取得短期借款4,000.00万元,李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋为该借款提供担保,担保合同编号为乌行(2022)乌鲁木齐沙依巴克区支行质押字第2022051900000013号,同时签订了乌行(2022)乌鲁木齐沙依巴克区支行质押字第2022051900000011号质押合同,质押物价值4,000.00万元。截至2023年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注16:2022年6月30日,本公司自中信银行股份有限公司乌鲁木齐南湖北路支行取得短期借款980.00万元,李晋、雷璐、燕鸿、刘芸、吴志锋为其提供担保,担保合同编号分别为银乌2022最保字/第0728号、银乌2022最保字/第0728-1号、银乌2022最保字/第0728-2号、银乌2022最保字/第0728-3号、银乌2022最保字/第0728-4号。截至2023年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注17:2022年12月5日,本公司自招商银行股份有限公司深圳高新园支行取得短期借款500.00万元,深圳市高新投融资担保有限公司为其借款提供担保,担保合同编号为755HT202226038902,李晋为该笔担保提供反担保,合同编号为755HT202226038901。截至2023年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注18:2022年2月8日,本公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租合同,截至2023年12月31日,已偿还该借款。李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、河北元通安元人力资源服务有限公司、北京同友创业信息技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司、深圳市元道通信技术有限公司提供担保,同时以本公司对中国移动通信集团设计院有限公司收入合同编号为CMDI-202000951对应的应收账款金额及本公司对福建福诺移动通信技术有限公司收入合同编号为FJNO-NOS-10-2009-011对应的应收账款为质押物。

注19:2020年4月14日,本公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租合同,截至2023年12月31日,已偿还该借款。李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司、河北元通安元人力资源服务有限公司、北京同友创业信息技术有限公司提供担保,同时以本公司对中国移动通信集团设计院有限公司收入合同编号为CMDI-202000951对应的应收账款金额及质押物。

注20:2021年5月23日,本公司与远宏商业保理(天津)有限公司签订870.00万有追索权保理合同,截至2023年12月31日,已偿还该借款。李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、深圳市元道通信技术有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司、河北元通安元人力资源服务有限公司、北京同友创业信息技术有限公司提供担保,同时以本公司对中国移动通信集团设计院有限公司收入合同编号为CMDI-202000951对应的应收账款为质押物。

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

按账龄组合计提应收账款坏账准备				
账龄	年末余额			计提比例(%)
	账面余额	坏账准备		
1年以内	686,292,649.19	34,314,632.46		5.00
1-2年	152,478,931.28	15,247,893.14		10.00
2-3年	184,643,459.11	55,393,037.73		30.00
3-4年	45,901,765.84	22,950,882.92		50.00
4-5年	7,382,109.73	5,905,687.79		80.00
5年以上	20,167,076.36	20,167,076.36		100.00
合计	1,096,865,991.51	153,979,210.40		—

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

(3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或其他核销	
按组合计提坏账准备	107,602,140.76	46,377,069.64	—	—	153,979,210.40
其中：账龄组合	107,602,140.76	46,377,069.64	—	—	153,979,210.40
合计	107,602,140.76	46,377,069.64	—	—	153,979,210.40

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额1,274,534,498.97元，占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例74.27%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额201,426,886.34元。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	230,457,171.78	56,789,562.86
合计	230,457,171.78	56,789,562.86

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

账龄	年末账面余额		年初账面余额
	金额	比例(%)	
1-2年	152,478,931.28		283,977,609.40
2-3年	184,643,459.11		62,864,617.67
3年以上	73,450,951.93		34,036,098.68
其中：3-4年	45,901,765.84		12,194,795.81
4-5年	7,382,109.73		12,514,360.89
5年以上	20,167,076.36		9,326,941.98
合计	1,096,865,991.51		1,079,061,644.34

注：本公司不存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款。

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	1,096,865,991.51	100.00	153,979,210.40	14.04
其中：账龄组合	1,096,865,991.51	100.00	153,979,210.40	14.04
合计	1,096,865,991.51	100.00	153,979,210.40	14.04

(续)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	1,079,061,644.34	100.00	107,602,140.76	9.97
其中：账龄组合	1,079,061,644.34	100.00	107,602,140.76	9.97
合计	1,079,061,644.34	100.00	107,602,140.76	9.97

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	62,055,619.98	100.00	5,266,057.12	8.49	56,789,562.86
其中：账龄组合	23,423,646.94	37.75	5,266,057.12	22.48	18,159,589.82
合并范围内关联方	38,629,973.04	62.25	—	—	38,629,973.04
合计	62,055,619.98	100.00	5,266,057.12	8.49	56,789,562.86

1) 其他应收款按账龄组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	10,407,881.25	520,394.07	5.00
1-2年	2,064,480.90	206,448.09	10.00
2-3年	2,112,467.33	633,740.20	30.00
3-4年	631,921.86	315,960.93	50.00
4-5年	1,813,079.27	1,450,463.42	80.00
5年以上	2,089,676.57	2,089,676.57	100.00
合计	19,119,507.18	5,216,683.28	—

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失 损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	5,266,057.12	—	—	5,266,057.12
2023年1月1日余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段	—	—	—	—
--转入第三阶段	—	—	—	—
--转回第二阶段	—	—	—	—
--转回第一阶段	—	—	—	—
本年计提	-49,373.84	—	—	-49,373.84

其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	216,554,347.88	38,629,973.04
押金及保证金	15,693,055.33	17,782,298.89
代扣代缴款项	1,723,270.44	3,362,237.05
备用金	1,296,037.52	1,971,270.61
其他	407,143.89	309,840.39
合计	235,673,855.06	62,055,619.98

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年)	226,962,229.13	51,947,265.01
1-2年	2,064,480.90	3,529,577.91
2-3年	2,112,467.33	1,453,464.15
3年以上	4,534,677.70	5,125,312.91
其中:3-4年	631,921.86	2,314,035.80
4-5年	1,813,079.27	785,497.67
5年以上	2,089,676.57	2,025,779.44
合计	235,673,855.06	62,055,619.98

注:本公司不存在账龄超过三年的单项金额重大的其他应收款。

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备	235,673,855.06	100.00	5,216,683.28	2.21
其中:账龄组合	19,119,507.18	8.11	5,216,683.28	27.26
合并范围内关联方	216,554,347.88	91.89	—	—
合计	235,673,855.06	100.00	5,216,683.28	2.21

(续)

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

坏账准备	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)			
本年转回	—	—	—	—	—	—	—
本年转销	—	—	—	—	—	—	—
本年核销	—	—	—	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—	—	—	—
2023年12月31 日余额	5,216,683.28	—	—	—	—	—	5,216,683.28

(4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回		
			收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	5,286,057.12	-49,373.84	—	—	5,216,683.28
其中：账龄组合	5,286,057.12	-49,373.84	—	—	5,216,683.28
合计	5,286,057.12	-49,373.84	—	—	5,216,683.28

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
单位一	关联方往来款	194,399,813.62	1年以内	82.49	—
单位二	关联方往来款	22,104,699.11	1年以内	9.38	—
单位三	押金及保证金	1,500,000.00	1年以内	0.64	75,000.00
单位四	押金及保证金	1,202,810.35	2年-3年	0.51	360,843.11
单位五	押金及保证金	1,000,000.00	4年-5年	0.42	800,000.00
合计	—	220,207,323.08	—	93.44	1,235,843.11

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

3. 长期股权投资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	31,100,000.00	—	31,100,000.00	26,000,000.00	—	26,000,000.00
合计	31,100,000.00	—	31,100,000.00	26,000,000.00	—	26,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	年初余额(账面价值)	减值准备年初余额	本年增减变动				年末余额(账面价值)	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市元道通信技术有限公司	5,000,000.00	—	—	—	—	—	5,000,000.00	—
深圳元道泓思信息技术有限公司	5,000,000.00	—	—	—	—	—	5,000,000.00	—
北京同友创业信息技术有限公司	13,000,000.00	—	—	—	—	—	13,000,000.00	—
河北元道安元人力资源服务有限公司	3,000,000.00	—	—	—	—	—	3,000,000.00	—
深圳华元新能源有限公司	—	—	5,100,000.00	—	—	—	5,100,000.00	—
合计	26,000,000.00	—	5,100,000.00	—	—	—	31,100,000.00	—

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

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-499,106.27
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	—
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—
委托他人投资或管理资产的损益	6,230,925.48
交易价格显失公允的交易产生的收益	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-732,012.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,822,771.16
小计	7,822,578.26
减:所得税影响额	1,189,674.12
少数股东权益影响额(税后)	—
合计	6,632,904.14

2. 净资产收益率及每股收益

报告期间	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	3.68	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	3.33	0.52	0.52



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

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,714,940,963.50	1,464,084,853.57	2,031,599,287.01	1,726,840,726.94
其他业务	—	—	—	—
合计	1,714,940,963.50	1,464,084,853.57	2,031,599,287.01	1,726,840,726.94

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
通信网络维护与优化服务	1,184,999,912.92	1,013,019,537.44	1,548,286,593.77	1,237,219,458.82
通信网络建设服务	437,241,786.61	388,155,493.55	342,087,968.20	278,170,552.48
信息通信软硬件产品	92,699,263.97	82,909,822.58	141,214,705.04	121,450,715.64
合计	1,714,940,963.50	1,464,084,853.57	2,031,599,287.01	1,726,840,726.94

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品投资收益	6,230,925.48	2,639,192.39
合计	6,230,925.48	2,639,192.39



会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：谭小青
主任会计师：
经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010136
批准执业文号：京财会许可[2011]0056号
批准执业日期：2011年07月07日



证书序号：0014624

说明

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

发证机关：



中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码
91110101592354581W

(副本)(3-1)



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
类型：特殊普通合伙企业
执行事务合伙人：李晓英、宋朝学、谭小青

经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额：6000万元
成立日期：2012年03月02日
主要经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关



2024年01月26日

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

5.2.3.2024 年审计报告

元道通信股份有限公司 2024 年度 审计报告

索引	页码
审计报告	1-4
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-90

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码: 京25HRKKSQA5



审计报告

XYZH/2025BJAA19B0133

元道通信股份有限公司

元道通信股份有限公司全体股东:

一、保留意见

我们审计了元道通信股份有限公司(以下简称元道通信公司)财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表,2024 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外,后附的元道通信公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了元道通信公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

如元道通信公司财务报告附注五、4 应收账款与附注五、9 合同资产所述,元道通信公司已经针对截至 2024 年 12 月 31 日的应收账款与合同资产(以下合称“应收款项”),按照账龄共计提了 29,521.69 万元的坏账准备,占应收款项账面余额的 18.16%。元道通信公司在业务管理方面内部控制存在的缺陷,使其未能及时与客户结算并收回应收款项,导致我们难以取得充分、适当的审计证据支持我们对这些应收款项中两年以上应收款项账面价值及其坏账准备计提做出是否合理的判断。我们能够取得的审计证据也不足以充分、适当地支持我们针对该等应收款项如何计提坏账准备向元道通信公司提出审计调整建议。

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外,我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。



1. 收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
元道通信公司主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务。 如财务报表附注五、35 所示，元道通信公司 2024 年营业收入为 128,240.15 万元。有关元道通信公司收入确认的具体会计政策见附注三、19。 鉴于营业收入是元道通信公司的关键业绩指标之一，收入确认存在较高的重大错报风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项	针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下： （1）通过审阅合同并询问元道通信公司管理层，了解和评价元道通信公司的收入确认相关会计政策是否恰当。 （2）对营业收入和毛利率按项目实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因。 （3）检查与收入确认相关的合同、订单、工作量确认单、决算定案表等资料。 （4）结合应收账款函证，向主要客户函证报告期内交易额。 （5）对资产负债表日前后的销售收入实施截止测试，以评价销售收入是否在恰当的期间确认。 （6）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中恰当列示。

四、其他信息

元道公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括元道公司 2024 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就截至 2024 年 12 月 31 日元道通信公司部分两年以上的应收款项的可收回性、坏账准备计提的充分性及其对财务报表的影响获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估元道通信公司的持续经营能力，披露与持续经



营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算元道通信公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督元道通信公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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



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



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

（项目合伙人）

唐嵩

中国注册会计师：

曹学颖

中国 北京

二〇二五年四月二十八日



合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：元道通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	731,503,410.28	841,287,754.86
交易性金融资产	五、2	8,000,000.00	-
应收票据	五、3	40,767,951.88	431,419.20
应收账款	五、4	925,155,313.87	1,017,376,794.25
应收款项融资	五、5	5,359.15	-
预付款项	五、6	30,730,943.72	16,589,859.93
其他应收款	五、7	21,153,984.72	16,535,117.83
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货	五、8	401,792,492.59	34,370,289.93
其中：数据资源			
合同资产	五、9	405,445,963.37	508,165,658.01
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、10	24,096,258.08	4,693,432.05
流动资产合计		2,588,651,677.66	2,439,450,326.06
非流动资产：			
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、11	8,715,839.82	773,221.51
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、12	603,292,378.84	72,934,573.71
在建工程	五、13	144,858,376.85	236,467,627.98
使用权资产	五、14	18,943,944.99	31,395,653.18
无形资产	五、15	13,061,104.95	9,298,917.36
其中：数据资源			
开发支出		-	-
其中：数据资源			
商誉	五、16	1,528,223.32	1,528,223.32
长期待摊费用	五、17	1,253,476.12	1,354,943.07
递延所得税资产	五、18	54,185,509.25	50,868,106.56
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		845,838,854.14	404,621,266.69
资产总计		3,434,490,531.80	2,844,071,592.75

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表 (续)

2024年12月31日

编制单位: 元道通信股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动负债:			
短期借款	五、19	338,334,047.62	180,328,242.54
交易性金融负债		-	-
应付票据	五、20	241,042,916.28	196,452,363.08
应付账款	五、21	227,418,010.07	251,058,774.46
预收款项		-	-
合同负债	五、22	14,531,287.26	502,849.66
应付职工薪酬	五、23	61,853,097.68	61,854,241.80
应交税费	五、24	77,196,144.86	109,829,788.26
其他应付款	五、25	11,270,784.17	5,793,279.28
其中: 应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五、26	163,373,922.24	68,836,622.88
其他流动负债	五、27	5,569,673.14	51,981.82
流动负债合计		1,140,589,883.32	874,708,143.78
非流动负债:			
长期借款	五、28	144,619,443.06	-
应付债券		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	五、29	11,005,432.63	17,282,313.87
长期应付款	五、30	193,085,659.25	39,116,957.91
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债	五、18	6,057,332.78	9,134,745.89
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		354,767,867.72	65,534,017.67
负 债 合 计		1,495,357,751.04	940,242,161.45
股东权益:			
股本	五、31	121,580,800.00	121,580,800.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、32	1,243,506,708.76	1,243,506,708.76
减: 库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、33	57,059,566.68	52,711,714.69
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、34	517,170,222.31	486,092,430.39
归属于母公司股东权益合计		1,939,317,297.75	1,903,891,653.84
少数股东权益		-184,516.99	-62,222.54
股东权益合计		1,939,132,780.76	1,903,829,431.30
负债和股东权益总计		3,434,490,531.80	2,844,071,592.75

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司资产负债表

2024年12月31日

编制单位：元道通信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		678,213,462.45	738,713,629.52
交易性金融资产		-	-
应收票据		40,767,951.88	431,419.20
应收账款	十六、1	842,017,769.11	942,886,781.11
应收款项融资		5,359.15	-
预付款项		30,625,705.21	16,320,983.81
其他应收款	十六、2	112,717,454.66	230,457,171.78
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		400,191,057.66	31,517,738.48
其中：数据资源			
合同资产		405,445,963.37	508,165,658.01
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		6,466,102.36	1,084,421.40
流动资产合计		2,516,450,825.85	2,469,577,803.31
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十六、3	89,342,411.63	31,100,000.00
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		391,897,084.17	64,142,128.83
在建工程		144,271,560.51	159,484,705.13
使用权资产		17,670,594.33	31,395,653.18
无形资产		11,695,975.74	7,349,034.07
其中：数据资源			
开发支出		-	-
其中：数据资源			
商誉		-	-
长期待摊费用		1,253,476.12	1,354,943.07
递延所得税资产		47,627,468.71	46,055,635.25
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		703,758,571.21	340,882,099.53
资产总计		3,220,209,397.06	2,810,459,902.84

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



母公司资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：元通通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动负债：			
短期借款		330,473,542.01	180,328,242.54
交易性金融负债		-	-
应付票据		241,042,916.28	196,452,363.08
应付账款		219,124,885.01	243,874,618.74
预收款项		-	-
合同负债		12,482,321.07	502,849.66
应付职工薪酬		57,695,427.75	58,744,264.25
应交税费		74,176,768.22	105,983,314.23
其他应付款		18,081,134.26	10,366,958.94
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		125,913,772.16	68,836,622.88
其他流动负债		5,554,477.29	51,981.82
流动负债合计		1,084,545,244.05	865,141,216.14
非流动负债：			
长期借款		61,284,130.56	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		10,455,929.29	17,282,313.87
长期应付款		141,646,912.60	39,116,957.91
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		5,599,032.92	8,789,681.61
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		218,986,005.37	65,188,953.39
负债合计		1,303,531,249.42	930,330,169.53
股东权益：			
股本		121,580,800.00	121,580,800.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,243,506,708.76	1,243,506,708.76
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		57,059,566.68	52,711,714.69
未分配利润		494,531,072.20	462,330,509.86
股东权益合计		1,916,678,147.64	1,880,129,733.31
负债和股东权益总计		3,220,209,397.06	2,810,459,902.84

法定代表人：



主管会计工作负责人：



4

会计机构负责人：



合并利润表

2024年度

编制单位：元道通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2024年度	2023年度
一、营业总收入		1,282,401,493.17	1,779,280,541.32
其中：营业收入	五、35	1,282,401,493.17	1,779,280,541.32
二、营业总成本		1,223,664,767.11	1,645,281,417.08
其中：营业成本	五、35	1,078,864,639.51	1,511,449,907.87
税金及附加	五、36	3,713,248.83	4,740,285.18
销售费用	五、37	26,335,720.19	24,507,767.59
管理费用	五、38	36,642,522.49	34,019,356.04
研发费用	五、39	61,807,495.52	68,781,743.10
财务费用	五、40	16,301,140.57	1,782,357.30
其中：利息费用		18,626,677.78	9,228,950.92
利息收入		3,719,331.98	8,506,858.43
加：其他收益	五、41	9,412,684.40	18,367,222.54
投资收益（损失以“-”号填列）	五、42	-443,114.38	6,230,780.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-997,381.69	-144.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-16,803,733.91	-49,390,622.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、44	-7,767,297.63	-38,359,437.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、45	113,731.91	23,368.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,248,996.45	70,870,435.65
加：营业外收入	五、46	185,545.36	124,463.40
减：营业外支出	五、47	4,209,848.04	1,378,950.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,224,693.77	69,615,948.97
减：所得税费用	五、48	-3,008,761.29	397,425.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,233,455.06	69,218,523.52
（一）按经营持续性分类		42,233,455.06	69,218,523.52
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		42,233,455.06	69,218,523.52
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类		42,233,455.06	69,218,523.52
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		42,355,749.51	69,280,746.06
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-122,294.45	-62,222.54
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5.其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4.其他债权投资信用减值准备		-	-
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
6.外币财务报表折算差额		-	-
7.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		42,233,455.06	69,218,523.52
归属于母公司股东的综合收益总额		42,355,749.51	69,280,746.06
归属于少数股东的综合收益总额		-122,294.45	-62,222.54
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.35	0.57
（二）稀释每股收益（元/股）		0.35	0.57

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

2024年度

编制单位：元道通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2024年度	2023年度
一、营业收入	十六、4	1,216,508,135.44	1,714,940,963.50
减：营业成本	十六、4	1,032,752,488.37	1,464,084,853.57
税金及附加		3,488,785.40	4,650,906.07
销售费用		22,808,869.81	20,612,826.41
管理费用		33,442,716.09	30,836,623.31
研发费用		52,280,059.84	63,481,167.74
财务费用		14,255,501.27	1,987,233.71
其中：利息费用		15,993,453.82	9,089,157.02
利息收入		3,112,403.65	8,148,887.94
加：其他收益		9,340,267.78	18,124,628.51
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	-184,196.85	6,230,925.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-721,888.37	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,864,356.94	-46,085,658.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,767,297.63	-38,359,437.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		113,731.91	23,368.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,117,862.93	69,221,178.58
加：营业外收入		185,540.27	124,160.94
减：营业外支出		4,201,310.91	1,341,841.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,102,092.29	68,003,498.31
减：所得税费用		-1,376,427.64	788,754.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,478,519.93	67,214,744.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,478,519.93	67,214,744.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
六、综合收益总额		43,478,519.93	67,214,744.02
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2024年度

编制单位：元道通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,493,465,023.25	1,632,863,551.67
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、49	62,171,216.23	59,543,411.54
经营活动现金流入小计		1,555,636,239.48	1,692,406,963.21
购买商品、接受劳务支付的现金		954,097,478.96	1,121,867,514.59
支付给职工以及为职工支付的现金		600,376,442.82	642,101,589.79
支付的各项税费		31,266,359.52	61,947,646.74
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	57,031,923.26	58,146,424.19
经营活动现金流出小计		1,642,772,204.56	1,884,063,175.31
经营活动产生的现金流量净额		-87,135,965.08	-191,656,212.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,000,000.00	2,125,000,000.00
取得投资收益收到的现金		554,267.31	6,849,094.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		770,979.17	98,452.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、49	-	6,000,000.00
投资活动现金流入小计		81,325,246.48	2,137,947,546.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		504,863,341.45	308,589,500.54
投资支付的现金		88,000,000.00	1,975,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,940,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、49	-	6,000,000.00
投资活动现金流出小计		601,803,341.45	2,289,589,500.54
投资活动产生的现金流量净额		-520,478,094.97	-151,641,953.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款所收到的现金		504,897,353.89	282,294,725.03
收到其他与筹资活动有关的现金	五、49	369,307,897.13	233,367,789.69
筹资活动现金流入小计		874,205,251.02	515,662,514.72
偿还债务所支付的现金		191,241,484.48	268,991,998.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		16,783,819.18	17,418,751.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、49	177,918,465.54	80,485,662.70
筹资活动现金流出小计		385,943,769.20	366,896,411.78
筹资活动产生的现金流量净额		488,261,481.82	148,766,102.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	五、50	-119,352,578.23	-194,532,063.00
加：期初现金及现金等价物余额	五、50	760,632,573.73	955,164,636.73
六、期末现金及现金等价物余额	五、50	641,279,995.50	760,632,573.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

2024年度

编制单位：元道通信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,437,973,524.10	1,580,224,151.41
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		496,926,852.91	182,219,678.96
经营活动现金流入小计		1,934,900,377.01	1,762,443,830.37
购买商品、接受劳务支付的现金		913,518,703.58	1,100,662,245.39
支付给职工以及为职工支付的现金		570,870,388.16	619,257,848.62
支付的各项税费		29,684,177.16	60,766,343.80
支付其他与经营活动有关的现金		402,121,183.28	339,443,329.21
经营活动现金流出小计		1,916,194,452.18	2,120,129,767.02
经营活动产生的现金流量净额		18,705,924.83	-357,685,936.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	2,125,000,000.00
取得投资收益收到的现金		537,691.52	6,849,094.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		770,979.17	98,452.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	6,000,000.00
投资活动现金流入小计		51,308,670.69	2,137,947,546.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		183,451,058.52	223,578,778.71
投资支付的现金		50,000,000.00	1,975,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		58,964,300.00	5,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	6,000,000.00
投资活动现金流出小计		292,415,358.52	2,209,678,778.71
投资活动产生的现金流量净额		-241,106,687.83	-71,731,232.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		407,044,809.89	282,294,725.03
收到其他与筹资活动有关的现金		110,107,897.13	233,367,789.69
筹资活动现金流入小计		517,152,707.02	515,662,514.72
偿还债务支付的现金		188,991,484.48	263,991,998.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,809,569.20	17,263,394.68
支付其他与筹资活动有关的现金		160,019,290.92	80,485,662.70
筹资活动现金流出小计		364,820,344.60	361,741,055.38
筹资活动产生的现金流量净额		152,332,362.42	153,921,459.34
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		-70,068,400.58	-275,495,709.32
加：期初现金及现金等价物余额		658,058,528.03	933,554,237.35
六、期末现金及现金等价物余额		587,990,127.45	658,058,528.03

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并股东权益变动表
2024年度

2024年度										单位：人民币元
归属于母公司股东权益										
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计	
一、上年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76		-	52,711,714.69	486,092,430.39	1,903,891,653.84	-62,222.54	1,903,829,431.30	
加：会计政策变更									-	
前期差错更正									-	
同一控制下企业合并									-	
其他									-	
二、本年初余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76	-	-	52,711,714.69	486,092,430.39	1,903,891,653.84	-62,222.54	1,903,829,431.30	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	4,347,851.99	31,077,791.92	35,425,643.91	-122,294.45	35,303,349.46	
（一）综合收益总额						42,355,749.51	42,355,749.51	-122,294.45	42,233,455.06	
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配					4,347,851.99	-11,277,957.59	-6,930,105.60	-	-6,930,105.60	
1. 提取盈余公积					4,347,851.99	-4,347,851.99				
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配						-6,930,105.60	-6,930,105.60		-6,930,105.60	
4. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76	-	-	57,059,566.68	517,170,222.31	1,939,317,297.75	-184,516.99	1,939,132,780.76	

法定代表人：

130108030108

主管会计工作负责人：


曹晋亚印

会计机构负责人：


印瑞





合并股东权益变动表（续）
2024年度

编制单位：元道通信股份有限公司		2023年度										单位：人民币元	
		归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计			
		股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计					
一、上年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76				45,990,240.29	436,177,559.65	1,847,255,308.70		1,847,255,308.70			
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76		-		45,990,240.29	436,177,559.65	1,847,255,308.70	-	1,847,255,308.70			
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	6,721,474.40	49,914,870.74	56,636,345.14	-62,222.54	56,574,122.60			
（一）综合收益总额							69,280,746.06	69,280,746.06	-62,222.54	69,218,523.52			
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配	-	-	-	-	-	6,721,474.40	-19,365,875.32	-12,644,400.92	-	-12,644,400.92			
1. 提取盈余公积						6,721,474.40	-6,721,474.40						
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配													
4. 其他													
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76	-	-	-	52,711,714.69	486,092,430.39	1,903,891,653.84	-62,222.54	1,903,829,431.30			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表
2024年度

编制单位：元道通信股份有限公司	项 目	2024年度						单位：人民币元
		股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额		121,580,800.00	1,243,506,708.76		-	52,711,714.69	462,330,509.86	1,880,129,733.31
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额		121,580,800.00	1,243,506,708.76		-	52,711,714.69	462,330,509.86	1,880,129,733.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-	-	4,347,851.99	32,200,562.34	36,548,414.33
（一）综合收益总额							43,478,519.93	43,478,519.93
（二）股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股								-
2. 其他权益工具持有者投入资本								-
3. 股份支付计入股东权益的金额								-
4. 其他								-
（三）利润分配		-	-	-	-	4,347,851.99	-11,277,957.59	-6,930,105.60
1. 提取盈余公积						4,347,851.99	-4,347,851.99	-
2. 对股东的分配							-6,930,105.60	-6,930,105.60
3. 其他								-
（四）股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本			-					-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								-
5. 其他综合收益结转留存收益								-
6. 其他								-
（五）专项储备		-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
（六）其他								-
四、本年年末余额		121,580,800.00	1,243,506,708.76	-	-	57,059,566.68	494,531,072.20	1,916,678,147.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司股东权益变动表 (续)

2024年度

编制单位: 上海通信股份有限公司	2023年度						单位: 人民币元
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76			45,990,240.29	414,481,641.16	1,825,559,390.21
加: 会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年初余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76	-	-	45,990,240.29	414,481,641.16	1,825,559,390.21
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	6,721,474.40	47,848,868.70	54,570,343.10
(一) 综合收益总额						67,214,744.02	67,214,744.02
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股							-
2. 其他权益工具持有者投入资本							-
3. 股份支付计入股东权益的金额							-
4. 其他							-
(三) 利润分配	-	-	-	-	6,721,474.40	-19,365,875.32	-12,644,400.92
1. 提取盈余公积					6,721,474.40	-6,721,474.40	-
2. 对股东的分配						-12,644,400.92	-12,644,400.92
3. 其他							-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-					-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							-
5. 其他综合收益结转留存收益							-
6. 其他							-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取							-
2. 本年使用							-
(六) 其他							-
四、本年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76	-	-	52,711,714.69	462,330,509.86	1,880,129,733.31

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

本集团以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

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

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的在建工程项目	五、13	单项预算金额超过资产总额的 0.50%
账龄超过 1 年的重要应付账款	五、21	单项金额超过应付账款总额的 5.00%
账龄超过三年的单项金额重大的应收账款	五、4；十六、1	单项金额超过应收账款总额的 5.00%
账龄超过三年的单项金额重大的其他应收账款	五、7；十六、2	单项金额超过其他应收款总额的 5.00%
账龄超过 1 年且金额重大的预付款项	五、6	单项金额超过预付款项总额的 5.00%
重要的与投资活动有关的现金	五、49	单类现金流量发生额超过资产总额的 2.00%

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本集团作为购买方,在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

元道通信股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)成立于 2008 年 9 月 12 日,在乌鲁木齐市高新技术产业开发区(新市区)市场监督管理局登记成立。公司注册地为新疆乌鲁木齐市高新区(新市区)长春中路 1555 号高新万科大厦 16F。办公地址:河北省石家庄市鹿泉区上庄镇智创谷中心 22 号楼。

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

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

本财务报表于二零二五年四月二十八日由本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

本集团对自 2024 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

三、重要会计政策及会计估计

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期



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

以常规方式变更金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

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

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

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

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

7. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为,本集团拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8. 现金及现金等价物

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

9. 金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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



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

(4) 金融工具减值

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

1) 减值准备的确认方法

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

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

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

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

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

4) 金融资产减值的会计处理方法

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

金融负债的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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



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

④账龄组合中,不同账龄的预期损失率估计如下:

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

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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



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

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据及应收款项融资

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

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

② 应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收款项外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

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

③其他应收款

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



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

11. 合同资产与合同负债

(1) 合同资产

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

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

(2) 合同负债

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

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资和对联营企业的权益性投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

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

(2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

通过非同一控制下的企业合并取得长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。



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

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

10. 存货

本集团存货主要包括库存商品、合同履约成本等。

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

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



序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	30.00	4.00	3.20
2	运输设备	3.00-5.00	4.00	32.00-19.20
3	机器设备	3.00-20.00	4.00/5.00	32.00-4.80 31.67-4.75
4	电子设备及其他	3.00-5.00	4.00	32.00-19.20

(1) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、16“长期资产减值”。

(2) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(3) 其他说明

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

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

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

14. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

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

15. 无形资产

除企业合并形成的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

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

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时,长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的,不调整长期股权投资账面价值;长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的,差额调增长期股权投资的账面价值,同时计入取得投资当期损益。

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

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。

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

13. 固定资产

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

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

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



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

18. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

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

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

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

19. 收入确认原则和计量方法

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

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

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



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

16. 长期资产减值

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

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值 (除商誉外)

本集团在进行减值测试时,按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失。

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

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

(2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉,自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组,难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失;再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

17. 长期待摊费用

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



本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债:(1)暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认;(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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

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

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

22. 租赁

(1) 租赁的识别

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

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

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

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

使用权资产,是指本集团作为承租人在租赁期内使用租赁资产的权利,按照成本进行初始计量。该成本包括:①租赁负债的初始计量金额;②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额;③发生的初始直接费用;④为

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

收入具体确认原则:

本集团主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务,本年度新增算力租赁服务。

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

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

本公司向客户提供算力服务,按照合同约定单价以及算力处理量按照月度确认收入。

20. 政府补助

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

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

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

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



2024 年 12 月 06 日,财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》,规定了“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”、“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”,该解释自印发之日起施行,允许企业自发布年度提前执行。执行解释 18 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

2023 年 8 月 1 日,财政部发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》(财会〔2023〕11 号,适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源,以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理,并对数据资源的披露提出了具体要求。该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行,企业应当采用未来适用法,该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。本公司自规定之日起开始执行。执行上述相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

无。

四、税项

1. 主要税种及税率

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

不同企业所得税税率纳税主体说明:

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



拆回及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本(属于为生产存货而发生的除外)。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的,相应调整使用权资产的账面价值。

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

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

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

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

2) 短期租赁和低价租赁资产租赁

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

23. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2023 年 10 月 25 日,财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》,规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”,该解释自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。



2. 税收优惠

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

本公司之子公司河北元道安元人力资源服务有限公司、深圳华元新能源有限公司、深圳元道泓思信息技术有限公司、浙江元道数字能源技术有限公司、新疆元道数字能源技术有限公司;本年符合小型微利企业标准,按照上述政策执行。

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

公司名称	复审合格时间	高新企业证书编号	证书有效期
本公司	2024年10月28日	GR202465000116	3年
深圳元道	2023年11月15日	GR202344204227	3年
北京同友	2023年10月26日	GR202311002139	3年

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

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

五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2024年1月1日,“年末”系指2024年12月31日,“本年”系指2024年1月1日至12月31日,“上年”系指2023年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金



元道通信股份有限公司财务报表附注 2024年1月1日至2024年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)					
项目	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：信用风险较小的银行承兑汇票	—	—	—	—	—
信用风险较高的银行承兑汇票	2,022,898.20	4.71	101,144.91	5.00	1,921,753.29
商业承兑汇票	40,890,735.36	95.29	2,044,536.77	5.00	38,846,198.59
合 计	42,913,633.56	100.00	2,145,681.68	5.00	40,767,951.88

(续)

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

应收票据按组合计提坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	42,913,633.56	2,145,681.68	5.00
合计	42,913,633.56	2,145,681.68	—

(3) 应收票据本年计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	年末余额	年初余额
库存现金	73,784.00	70,533.00
银行存款	641,206,211.50	760,562,040.73
其他货币资金	90,223,414.78	80,655,181.13
存放财务公司存款	—	—
合计	731,503,410.28	841,287,754.86
其中：存放在境外的款项总额	—	—

注：受限制的货币资金明细：银行承兑汇票保证金：72,994,730.65元、履约保证金：16,928,684.13元、其他：300,000.00元；详见附注五、51 所有权或使用权受到限制的资产。

2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,000,000.00	—
其中：银行理财	8,000,000.00	—
合计	8,000,000.00	—

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,022,898.20	454,125.47
商业承兑汇票	40,890,735.36	—
小计	42,913,633.56	454,125.47
减：坏账准备	2,145,681.68	22,706.27
合计	40,767,951.88	431,419.20

(2) 按坏账计提方法分类列示

项目	年末余额			
	账面余额	坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	42,913,633.56	100.00	2,145,681.68	5.00
合计	42,913,633.56	100.00	2,145,681.68	5.00

元道通信股份有限公司财务报表附注 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)									
类别	年末余额								
	账面余额		坏账准备		计提比例 (%)	账面价值			
	金额	比例 (%)	金额			金额			
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—	—	—		
按组合计提坏账准备	1,101,505,390.13	100.00	176,350,076.26	16.01	925,155,313.87				
其中：账龄组合	1,101,505,390.13	100.00	176,350,076.26	16.01	925,155,313.87				
合计	1,101,505,390.13	100.00	176,350,076.26	16.01	925,155,313.87				
(续)									
类别	年初余额								
	账面余额		坏账准备		计提比例 (%)	账面价值			
	金额	比例 (%)	金额			金额			
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—	—	—		
按组合计提坏账准备	1,180,195,022.90	100.00	162,818,228.65	13.80	1,017,376,794.25				
其中：账龄组合	1,180,195,022.90	100.00	162,818,228.65	13.80	1,017,376,794.25				
合计	1,180,195,022.90	100.00	162,818,228.65	13.80	1,017,376,794.25				
应收账款按组合计提坏账准备									
账龄	年末余额								
	账面余额	坏账准备		计提比例 (%)					
1 年以内	572,867,137.98	28,643,356.89		5.00					
1-2 年	280,681,101.48	28,068,110.15		10.00					
2-3 年	80,369,295.56	24,110,788.67		30.00					
3-4 年	133,905,709.49	66,952,854.75		50.00					
4-5 年	25,535,899.07	20,428,719.25		80.00					
5 年以上	8,146,246.55	8,146,246.55		100.00					



元道通信股份有限公司财务报表附注 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)									
类别	年初余额	本年变动金额				年末余额			
		计 提	收 回 或 转 回	转 销 或 核 销	其 他				
信用风险较高的银行承兑汇票	22,706.27	78,438.64	—	—	—	101,144.91			
商业承兑汇票	—	2,044,536.77	—	—	—	2,044,536.77			
合计	22,706.27	2,122,975.41	—	—	—	2,145,681.68			
(4) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据									
项目	年末终止确认金额		年末未终止确认金额						
银行承兑汇票	—		—		—				
商业承兑汇票	—		23,453,637.25		23,453,637.25				
合计	—		23,453,637.25		23,453,637.25				
4. 应收账款									
(1) 应收账款按账龄列示									
账龄	年末账面余额		年初账面余额						
1 年以内 (含 1 年)	572,867,137.98		740,301,157.58						
1-2 年	280,681,101.48		171,789,164.38						
2-3 年	80,369,295.56		188,631,336.32						
3 年以上	167,587,855.11		79,473,364.62						
其中：3-4 年	133,905,709.49		51,924,178.53						
4-5 年	25,535,899.07		7,382,109.73						
5 年以上	8,146,246.55		20,167,076.36						
合计	1,101,505,390.13		1,180,195,022.90						



元通通信股份有限公司财务报表附注 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)									
项目	年末余额					年末余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	计提比例 (%)
其中：信用风险较小的银行承兑汇票	5,359.15	100.00	—	—	5,359.15	—	—	—	—
合 计	5,359.15	100.00	—	—	5,359.15	—	—	—	—
(续)									
项目	年初余额		年初余额			年初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：信用风险较小的银行承兑汇票	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(3) 应收款项融资按组合计提坏账准备									
名称	年末余额					年末余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	1 年以内 (含 1 年)	5,359.15	—	—	—	1 年以内 (含 1 年)	5,359.15	—	—
合 计	—	5,359.15	—	—	—	—	5,359.15	—	—
(4) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资									
项目	年末终止确认金额		年末终止确认金额			年末终止确认金额			
	银行承兑汇票		74,028,303.13			银行承兑汇票		74,028,303.13	
	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6. 预付款项									
(1) 预付款项账龄									
项目	年末余额		年初余额			年初余额			
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	比例 (%)	金额	比例 (%)	比例 (%)	比例 (%)
	27,811,862.73	90.50	15,705,543.76	94.67	94.67	27,811,862.73	90.50	15,705,543.76	94.67



元通通信股份有限公司财务报表附注 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)									
账龄	年末余额		年末余额			年末余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	1,101,505,390.13	176,350,076.26	1,101,505,390.13	176,350,076.26	176,350,076.26	1,101,505,390.13	176,350,076.26	176,350,076.26	176,350,076.26
合计	—	—	—	—	—	—	—	—	—
注：对于应收账款，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。账龄自款项实际发生的月份算起。									
(3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况									
类别	年初余额		本年变动金额			年末余额			
	年初余额		本年变动金额			年初余额		本年变动金额	
	年初余额	计提	收回或转回	转销或核销	其他	年初余额	计提	收回或转回	转销或核销
按组合计提坏账准备	162,818,228.65	13,531,847.61	—	—	—	162,818,228.65	13,531,847.61	—	—
其中：账龄组合	162,818,228.65	13,531,847.61	—	—	—	162,818,228.65	13,531,847.61	—	—
合计	162,818,228.65	13,531,847.61	—	—	—	162,818,228.65	13,531,847.61	—	—
(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况									
本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 1,075,284,501.96 元，占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例 66.14%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 209,393,153.66 元。									
5. 应收款项融资									
(1) 应收款项融资分类列示									
项目	年末余额		年末余额			年末余额			
	银行承兑汇票		5,359.15			银行承兑汇票		—	
	—	5,359.15	—	—	—	—	5,359.15	—	—
合计	—	5,359.15	—	—	—	—	5,359.15	—	—
(2) 按坏账计提方法分类列示									
项目	年末余额		年末余额			年末余额			
	年末余额		年末余额			年末余额		年末余额	
	年末余额	比例 (%)	年末余额	比例 (%)	比例 (%)	年末余额	比例 (%)	年末余额	比例 (%)
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	5,359.15	100.00	—	—	—	5,359.15	100.00	—	—
合计	5,359.15	100.00	—	—	—	5,359.15	100.00	—	—



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1—2 年	2,220,410.54	7.23	836,409.50	5.04
2—3 年	651,147.55	2.12	1,583.55	0.01
3 年以上	47,522.90	0.15	46,323.12	0.28
合计	30,730,943.72	100.00	16,589,859.93	100.00

注：本集团不存在账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
单位 1	9,672,996.32	一年以内	31.48
单位 2	4,793,742.50	一年以内	15.60
单位 3	3,230,000.00	一年以内	10.51
单位 4	1,556,720.00	二年以内	5.07
单位 5	912,172.94	一年以内	2.97
合计	20,165,631.76	—	65.63

7. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	21,153,984.72	16,535,117.83
合计	21,153,984.72	16,535,117.83

其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	21,417,939.36	18,425,369.83
代扣代缴款项	2,118,760.72	1,834,119.20
备用金	1,162,477.06	1,316,207.28
其他	3,074,440.84	430,143.89
合计	27,773,617.98	22,005,840.20

(2) 其他应收款按账龄列示



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	16,107,394.46	805,369.71	5.00
1-2年	4,215,185.80	421,518.58	10.00
2-3年	1,502,035.49	450,610.65	30.00
3-4年	1,869,184.29	934,592.15	50.00
4-5年	361,378.86	289,103.09	80.00
5年以上	3,718,439.08	3,718,439.08	100.00
合计	27,773,617.98	6,619,633.26	—

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	5,470,722.37	—	—	5,470,722.37
2024年1月1日余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段	—	—	—	—
—转入第三阶段	—	—	—	—
—转回第二阶段	—	—	—	—
—转回第一阶段	—	—	—	—
本年计提	1,148,910.89	—	—	1,148,910.89
本年转回	—	—	—	—
本年转销	—	—	—	—
本年核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2024年12月31日余额	6,619,633.26	—	—	6,619,633.26

(4) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	—

(5) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

元道通信股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年)	16,107,394.46	12,290,949.48
1-2年	4,215,185.80	2,873,784.26
2-3年	1,502,035.49	2,270,244.26
3年以上	5,949,002.23	4,570,862.20
其中:3-4年	1,869,184.29	641,046.36
4-5年	361,378.86	1,813,079.27
5年以上	3,718,439.08	2,116,736.57
合计	27,773,617.98	22,005,840.20

注:本集团不存在账龄超过三年的单项金额重大的其他应收款。

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	27,773,617.98	100.00	6,619,633.26	23.83
其中:账龄组合	27,773,617.98	100.00	6,619,633.26	23.83
合计	27,773,617.98	100.00	6,619,633.26	23.83

(续)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	22,005,840.20	100.00	5,470,722.37	24.86
其中:账龄组合	22,005,840.20	100.00	5,470,722.37	24.86
合计	22,005,840.20	100.00	5,470,722.37	24.86

1) 其他应收款按组合计提坏账准备

元道通信股份有限公司财务报表附注 2024年1月1日至2024年12月31日 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)						
(1) 合同资产情况						
项目		年末余额		账面价值		
		账面余额	坏账准备			
通信网 络建设 服务		524,312,772.91	118,866,809.54	405,445,963.37		
合计		524,312,772.91	118,866,809.54	405,445,963.37		
(续)						
项目		年初余额		账面价值		
		账面余额	坏账准备			
通信网 络建设 服务		619,265,169.92	111,099,511.91	508,165,658.01		
合计		619,265,169.92	111,099,511.91	508,165,658.01		
(2) 合同资产按坏账计提方法分类列示						
类别		年末余额			账面价值	
		账面余额		坏账准备	计提 比例 (%)	
		金额	比例 (%)	金额		
按单项计提 坏账准备		—	—	—	—	—
按组合计提 坏账准备		524,312,772.91	100.00	118,866,809.54	22.67	405,445,963.37
其中: 账龄 组合		524,312,772.91	100.00	118,866,809.54	22.67	405,445,963.37
合计		524,312,772.91	100.00	118,866,809.54	22.67	405,445,963.37
(续)						
类别		年初余额			账面价值	
		账面余额		坏账准备	计提 比例 (%)	
		金额	比例 (%)	金额		
按单项计提 坏账准备		—	—	—	—	—
按组合计提 坏账准备		619,265,169.92	100.00	111,099,511.91	17.94	508,165,658.01



元道通信股份有限公司财务报表附注 2024年1月1日至2024年12月31日 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)						
类别	年初余额	本年变动金额			年末余额	
		计提	收回或 转回	转销或 核销		其他
按组合计提坏账准备	5,470,722.37	1,148,910.89	—	—	6,619,633.26	
合计	5,470,722.37	1,148,910.89	—	—	6,619,633.26	
(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况						
单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额	
单位一	押金及保证金	5,000,000.00	1年以内	18.00	250,000.00	
单位二	其他	2,532,032.00	1年以内	9.12	126,601.60	
单位三	押金及保证金	1,644,000.00	1年以内	5.92	82,200.00	
单位四	押金及保证金	1,202,810.35	4年以内	4.33	581,405.18	
单位五	押金及保证金	1,000,000.00	5年以上	3.60	1,000,000.00	
合计	—	11,378,842.35	—	40.97	2,040,206.78	
8. 存货						
项目	年末余额		账面价值			
	账面余额	存货跌价准备	账面价值			
库存商品	22,574,907.10	—	22,574,907.10			
合同履约成本	379,217,585.49	—	379,217,585.49			
合计	401,792,492.59	—	401,792,492.59			
(续)						
项目	年初余额		账面价值			
	账面余额	存货跌价准备	账面价值			
库存商品	4,473,653.71	—	4,473,653.71			
合同履约成本	29,896,636.22	—	29,896,636.22			
合计	34,370,289.93	—	34,370,289.93			



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	619,265,169.92	100.00	111,099,511.91	17.94	508,165,658.01
合计	619,265,169.92	100.00	111,099,511.91	17.94	508,165,658.01

合同资产按组合计提坏账准备			
名称	年末余额		计提比例 (%)
	账面余额	坏账准备	
1 年以内	75,059,021.33	3,752,951.07	5.00
1-2 年	321,176,903.94	32,117,690.39	10.00
2-3 年	9,009,066.44	2,702,719.93	30.00
3-4 年	64,625,268.65	32,312,634.33	50.00
4-5 年	32,308,493.66	25,846,794.93	80.00
5 年以上	22,134,018.89	22,134,018.89	100.00
合计	524,312,772.91	118,866,809.54	—

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

(3) 合同资产本年计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本年计提	本年收回或转回	本年转销/核销	原因
合同资产减值准备	7,767,297.63	—	—	按照本集团坏账政策进行计提
合计	7,767,297.63	—	—	—

10. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预缴及留抵税金	24,096,258.08	4,693,432.05
合计	24,096,258.08	4,693,432.05

元道通信股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 长期股权投资

被投资单位	年初余额 (账面价值)	减值准备 年初余额	本年增减变动								年末余额（账面价值）	减值准备 年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业												
北京天元合纵信息科技有限公司	773,221.51	—	—	—	-322.04	—	—	—	—	—	772,899.47	—
山南灯之元科技有限公司	—	—	3,840,000.00	—	-275,171.28	—	—	—	—	—	3,564,828.72	—
元道商酷科技有限公司	—	—	5,100,000.00	—	-721,888.37	—	—	—	—	—	4,378,111.63	—
合计	773,221.51	—	8,940,000.00	—	997,381.69	—	—	—	—	—	8,715,839.82	—

12. 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	603,129,384.01	72,823,412.98
固定资产清理	162,994.83	111,160.73
合计	603,292,378.84	72,934,573.71

元道通信股份有限公司财务报表附注
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

固定资产					
项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	20,849,941.12	81,129,918.35	20,688,805.00	17,443,474.03	140,112,138.50
2. 本年增加金额	183,912,238.64	365,728,437.65	3,626,316.96	3,332,301.01	556,599,294.26
（1）购置	—	10,030,990.51	3,626,316.96	3,332,301.01	16,989,608.48
（2）在建工程转入	183,912,238.64	355,697,447.14	—	—	539,609,685.78
3. 本年减少金额	—	9,152,912.71	1,503,911.23	51,847.94	10,708,671.88
处置或报废	—	9,152,912.71	1,503,911.23	51,847.94	10,708,671.88
4. 年末余额	204,762,179.76	437,705,443.29	22,811,210.73	20,723,927.10	686,002,760.88
二、累计折旧					
1. 年初余额	3,362,600.23	47,835,065.60	9,707,882.96	6,383,176.73	67,288,725.52
2. 本年增加金额	601,771.76	14,893,498.45	3,764,021.53	4,020,949.32	23,280,241.06
计提	601,771.76	14,893,498.45	3,764,021.53	4,020,949.32	23,280,241.06
3. 本年减少金额	—	6,255,167.34	1,416,716.07	23,706.30	7,695,589.71
处置或报废	—	6,255,167.34	1,416,716.07	23,706.30	7,695,589.71
4. 年末余额	3,964,371.99	56,473,396.71	12,055,188.42	10,380,419.75	82,873,376.87
三、减值准备					
1. 年初余额	—	—	—	—	—
2. 本年增加金额	—	—	—	—	—



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
3. 本年减少金额	—	—	—	—	—
4. 年末余额	—	—	—	—	—
四、账面价值					
1. 年末账面价值	200,797,807.77	381,232,046.58	10,756,022.31	10,343,507.35	603,129,384.01
2. 年初账面价值	17,487,340.89	33,294,852.75	10,980,922.04	11,060,297.30	72,823,412.98

13. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	144,858,376.85	236,467,627.98
工程物资	—	—
合计	144,858,376.85	236,467,627.98

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物	—	—	—	167,078,458.54	—	167,078,458.54
待安装算力设备	50,291,794.20	—	50,291,794.20	50,925,998.04	—	50,925,998.04
待安装光伏设备	3,204,593.88	—	3,204,593.88	18,463,171.40	—	18,463,171.40
待安装储能设备	1,578,093.13	—	1,578,093.13	—	—	—
待安装充电桩	83,948,195.68	—	83,948,195.68	—	—	—



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
丝路智算项目	5,835,699.96	—	5,835,699.96	—	—	—
合计	144,858,376.85	—	144,858,376.85	236,467,627.98	—	236,467,627.98

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
房屋建筑物	167,078,458.54	16,833,780.10	183,912,238.64	—	—
待安装算力设备	50,925,998.04	306,281,358.11	306,915,561.95	—	50,291,794.20
待安装充电桩	—	88,898,044.97	4,949,849.29	—	83,948,195.68
合计	218,004,456.58	412,013,183.18	495,777,649.88	—	134,239,989.88

(续表)

工程名称	预算数	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进 度	利息资本化累 计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来 源
房屋建筑物	183,969,314.83	99.97	100.00	—	—	—	募集资 金、自 筹
待安装算力设备	360,037,544.83	99.21	99.21	—	—	—	自筹
待安装充电桩	588,898,044.97	15.10	15.10	—	—	—	自筹
合计	1,132,904,904.63	—	—	—	—	—	—



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14. 使用权资产				
项目	车辆	房屋及建筑物	合计	
一、账面原值				
1.年初余额	37,569,853.64	1,280,851.55	38,850,705.19	
2.本年增加金额	9,703,040.77	1,767,860.07	11,470,900.84	
租赁资产	9,703,040.77	1,767,860.07	11,470,900.84	
3.本年减少金额	1,495,714.52	—	1,495,714.52	
处置资产	1,495,714.52	—	1,495,714.52	
4.年末余额	45,777,179.89	3,048,711.62	48,825,891.51	
二、累计折旧				
1.年初余额	7,309,396.57	145,655.44	7,455,052.01	
2.本年增加金额	21,640,191.32	786,703.19	22,426,894.51	
计提	21,640,191.32	786,703.19	22,426,894.51	
3.本年减少金额	—	—	—	
4.年末余额	28,949,587.89	932,358.63	29,881,946.52	
三、减值准备				
1.年初余额	—	—	—	
2.本年增加金额	—	—	—	
3.本年减少金额	—	—	—	
4.年末余额	—	—	—	
四、账面价值				
1.年末账面价值	16,827,592.00	2,116,352.99	18,943,944.99	
2.年初账面价值	30,260,457.07	1,135,196.11	31,395,653.18	

15. 无形资产				
项目	软件	合计		
一、账面原值				
1.年初余额	20,969,088.23	20,969,088.23		
2.本年增加金额	9,023,584.07	9,023,584.07		
(1) 购置	9,023,584.07	9,023,584.07		
3.本年减少金额	—	—		
4.年末余额	29,992,672.30	29,992,672.30		
二、累计摊销				
1.年初余额	11,670,170.87	11,670,170.87		





元道通信股份有限公司财务报表附注 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 (本财务报表表附注除特别注明外，均以人民币元列示)				
项目	软件	合计		
2. 本年增加金额	5,261,396.48	5,261,396.48		
计提	5,261,396.48	5,261,396.48		
3. 本年减少金额	—	—		
4. 年末余额	16,931,567.35	16,931,567.35		
三、减值准备				
1. 年初余额	—	—		
2. 本年增加金额	—	—		
3. 本年减少金额	—	—		
4. 年末余额	—	—		
四、账面价值				
1. 年末账面价值	13,061,104.95	13,061,104.95		
2. 年初账面价值	9,298,917.36	9,298,917.36		
16. 商誉				
(1) 商誉原值				
被投资单位名称	年初余额	本年增加 企业合并 形成的	本年减少 处置	年末余额
北京同友创业信息技术 有限公司	1,528,223.32	—	—	1,528,223.32
合计	1,528,223.32	—	—	1,528,223.32

元道通信股份有限公司财务报表附注
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

(3) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	预测期的关键参数的确定依据	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
北京同友创业信息技术有限公司含商誉的资产组	2,145,347.16	3,480,000.00	—	5.00	收入、利润	根据历史数据及对市场发展的预测确定预测期各期的收入金额；利润表项目参照历史年度水平，结合管理层的盈利预测确定。	稳定期增长 0%，折现率 11.30%	稳定期增长率 0%，利润表项目根据预测期最后一期确定，折现率按加权平均资本成本模型确定
合计	2,145,347.16	3,480,000.00	—	—	—	—	—	—



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

借款类别	年末余额	年初余额
合计	338,334,047.62	180,328,242.54

注:保证借款说明

(1) 元道通信股份有限公司以刘芸、吴志锋、李晋、燕鸿、雷璐作为担保人,从中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行取得短期借款 7,596.76 万元,年利率区间为 3.25%-3.45%,担保具体信息详见附注“十二、2 (1) 关联担保情况”中注 20。

(2) 元道通信股份有限公司以李晋、雷璐作为担保人,从兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行取得短期借款 1,100.00 万元,年利率 3.60%,担保具体信息详见附注“十二、2 (1) 关联担保情况”中注 24。

(3) 元道通信股份有限公司以李晋、雷璐作为担保人,从乌鲁木齐银行乌鲁木齐沙依巴克区支行取得短期借款 4,000.00 万元,年利率 3.35%,担保具体信息详见附注“十二、2 (1) 关联担保情况”中注 28。

(4) 元道通信股份有限公司以李晋、雷璐作为担保人,从华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行取得短期借款 1,009.70 万元,年利率 3.40%,担保具体信息详见附注“十二、2 (1) 关联担保情况”中注 30。

(5) 元道通信股份有限公司以李晋、雷璐作为担保人,从招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行取得短期借款 6,968.81 万元,年利率 3.25%,担保具体信息详见附注“十二、2 (1) 关联担保情况”中注 32。

(6) 元道通信股份有限公司以李晋、雷璐作为担保人,从光大银行股份有限公司乌鲁木齐分行取得短期借款 1,020.69 万元,年利率 3.55%,担保具体信息详见附注“十二、2 (1) 关联担保情况”中注 33。

(7) 元道通信股份有限公司以李晋、雷璐作为担保人,从中国工商银行股份有限公司乌鲁木齐分行取得短期借款 2,000.00 万元,年利率 3.30%,担保具体信息详见附注“十二、2 (1) 关联担保情况”中注 34。

(8) 元道通信股份有限公司以李晋、雷璐作为担保人,从浦发银行股份有限公司乌鲁木齐分行取得短期借款 3,245.03 万元,年利率 3.55%,担保具体信息详见附注“十二、2 (1) 关联担保情况”中注 35、注 36。

(9) 元道通信股份有限公司以李晋、雷璐作为担保人,从交通银行股份有限公司金谈面支行取得短期借款 4,230.97 万元,年利率 3.30%,担保具体信息详见附注“十二、2 (1) 关联担保情况”中注 37~注 42。

(10) 深圳市元道通信技术有限公司以元道通信股份有限公司作为担保,从中国农业银行股份有限公司深圳海德支行取得短期借款 785.25 万元,年利率 3.65%,担保具体信息详见附注“十二、2 (1) 关联担保情况”中注 43。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

17. 长期待摊费用					
项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
购置机动车	599,500.11	—	21,999.96	—	577,500.15
车位费	—	—	—	—	—
办公楼改造	755,442.96	1,214.92	80,681.91	—	675,975.97
装修费	—	—	—	—	—
合计	1,354,943.07	1,214.92	102,681.87	—	1,253,476.12

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	303,982,200.74	45,591,276.34	279,411,169.20	41,907,663.67
租赁负债	27,840,042.30	4,176,006.35	36,719,456.44	5,507,918.47
可抵扣亏损	29,729,416.34	4,418,226.56	23,103,238.73	3,452,524.42
合计	361,551,659.38	54,185,509.25	339,233,864.37	50,868,106.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	18,943,944.99	2,841,591.75	31,395,653.18	4,709,347.98
固定资产加速折旧	19,702,073.50	2,955,311.02	27,279,496.16	4,091,924.42
非同一控制下企业合并资产评估增值	1,736,200.07	260,430.01	2,223,156.64	333,473.49
合计	40,382,218.56	6,057,332.78	60,898,305.98	9,134,745.89

19. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	319,572,114.40	123,572,357.04
未到期已贴现的应收票据	18,463,637.25	—
应付利息	298,295.97	178,360.30
信用借款	—	56,577,525.20



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	61,699,446.25	517,640,703.71	517,506,052.28	61,834,097.68
职工福利费	—	2,800,841.34	2,800,841.34	—
社会保险费	6,938.07	23,478,206.73	23,485,144.80	—
其中：医疗保险费	6,258.10	20,233,131.61	20,239,389.71	—
工伤保险费	679.97	2,016,181.60	2,016,861.57	—
生育保险费	—	1,228,893.52	1,228,893.52	—
住房公积金	—	7,421,136.89	7,421,136.89	—
工会经费和职工教育经费	—	3,355,609.27	3,355,609.27	—
合计	61,706,384.32	554,696,497.94	554,568,784.58	61,834,097.68

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	13,235.84	49,621,920.41	49,635,156.25	—
失业保险费	401.52	1,695,665.87	1,696,067.39	—
合计	13,637.36	51,317,586.28	51,331,223.64	—

24. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	75,947,399.92	99,602,207.09
印花稅	495,781.39	461,143.24
个人所得税	276,906.45	242,494.41
城市维护建设税	273,256.99	284,251.19
教育费附加	196,829.74	207,109.30
企业所得税	5,970.37	9,032,583.03
合计	77,196,144.86	109,829,788.26

25. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	—	—
应付股利	—	—



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

20. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	241,042,916.28	196,452,363.08
合计	241,042,916.28	196,452,363.08

注：年末不存在已到期未支付的应付票据。

21. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
劳务外协服务费	161,448,181.62	212,397,363.31
材料及设备采购款	56,305,934.74	24,102,732.40
租赁费	7,000,728.14	10,580,983.88
其他	2,663,165.57	3,977,694.87
合计	227,418,010.07	251,058,774.46

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
单位一	13,823,564.77	未到结算期
合计	13,823,564.77	—

22. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收工程款	8,117,201.02	—
服务费及设备销售预收款	6,414,086.24	502,849.66
合计	14,531,287.26	502,849.66

23. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	61,706,384.32	554,696,497.94	554,568,784.58	61,834,097.68
离职后福利—设定提存计划	13,637.36	51,317,586.28	51,331,223.64	—
辞退福利	134,220.12	1,698,955.50	1,814,175.62	19,000.00
合计	61,854,241.80	607,713,039.72	607,714,183.84	61,853,097.68



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

贷款使用范围为支付货款。该笔借款以李晋、雷璐作为担保人，担保具体信息详见附注“十二、2 (1) 关联担保情况”中注 25、注 26。

(2) 深圳市元道通信技术有限公司从杭州银行股份有限公司深圳深圳湾支行取得长期借款本金为 8,775 万元，其中一年内的长期借款本金为 450 万元，利率为 3.50%，贷款使用范围为归还母公司贷款。该笔借款以元道通信股份有限公司、李晋、雷璐作为担保，担保具体信息详见附注“十二、2 (1) 关联担保情况”中注 45；注 49；同时签订了房产抵押合同，将拥有完全所有权的粤 (2023) 深圳市不动产权第 0660383 号、粤 (2023) 深圳市不动产权第 0660390 号、粤 (2024) 深圳市不动产权第 0008230 号、粤 (2024) 深圳市不动产权第 0008234 号、粤 (2024) 深圳市不动产权第 0008236 号土地及地上房屋作为上述长期借款的抵押物，详见附注“五、51. 所有权或使用权受到限制的资产”。

29. 租赁负债

项 目	年末余额	年初余额
租赁付款额	29,114,502.57	38,232,747.49
减：未确认融资费用	1,274,460.27	1,513,291.05
小计	27,840,042.30	36,719,456.44
减：一年内到期的租赁负债	16,834,609.67	19,437,142.57
合 计	11,005,432.63	17,282,313.87

30. 长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
长期应付款	193,085,659.25	39,116,957.91
专项应付款	—	—
合 计	193,085,659.25	39,116,957.91

长期应付款按照款项性质分类

项 目	年末余额	年初余额
售后回租	193,085,659.25	39,116,957.91
合 计	193,085,659.25	39,116,957.91

注：公司售后租回业务，标的资产的所有权实质未发生转移，公司售后租回交易目的是融资，所销售（租回）的资产，按照收入准则判断，风险与报酬并没有发生转移，因此不属于销售。故卖方兼承租人（本公司）不终止确认所转让的资产，而应当将收到的现金作为金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(2017) 进行会计处理。



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	11,270,784.17	5,793,279.28
合 计	11,270,784.17	5,793,279.28

按款项性质列示其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
报销款	7,468,315.57	4,545,322.98
保证金及押金	2,019,081.72	593,756.72
预缴及代垫款	392,489.66	—
其他	1,390,897.22	654,199.58
合 计	11,270,784.17	5,793,279.28

26. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期应付款	135,237,312.57	49,399,480.31
1 年内到期的租赁负债	16,834,609.67	19,437,142.57
1 年内到期的长期借款	11,302,000.00	—
合 计	163,373,922.24	68,836,622.88

27. 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
已背书未终止确认的应收票据	4,990,000.00	—
增值税待转销项税	579,673.14	51,981.82
合 计	5,569,673.14	51,981.82

28. 长期借款

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	144,468,000.00	—
应付利息	151,443.06	—
合 计	144,619,443.06	—

注：保证借款说明

(1) 元道通信股份有限公司从兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行取得长期借款本金为 6,802 万元，其中一年内的长期借款本金为 680.20 万元，利率为 3.50%，



项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主 营 业 务	1,282,401,493.17	1,078,864,639.51	1,779,280,541.32	1,511,449,907.87
合 计	1,282,401,493.17	1,078,864,639.51	1,779,280,541.32	1,511,449,907.87

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
通信网络维护与优化服务	994,674,444.97	835,213,058.90	1,220,724,627.30	1,042,020,429.95
通信网络建设服务	74,085,761.27	65,392,191.37	437,241,786.61	368,155,493.55
信息通信软硬件产品	200,549,413.58	169,383,779.22	121,314,127.41	101,273,984.37
新能源	3,431,498.35	3,238,810.96	—	—
算力业务	9,660,375.00	5,635,799.06	—	—
合 计	1,282,401,493.17	1,078,864,639.51	1,779,280,541.32	1,511,449,907.87

36. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
印花税	1,772,850.56	1,009,535.42
城市维护建设税	778,276.16	1,867,959.57
教育费附加	666,950.07	1,636,909.06
其他	495,172.04	225,881.13
合 计	3,713,248.83	4,740,285.18

37. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	13,851,431.94	12,532,660.05
业务招待费	2,208,686.90	1,750,726.11
差旅费	2,085,244.73	1,607,660.85
招标费用	1,941,302.84	2,426,334.60
房租水电	1,882,540.87	2,026,068.84
车辆费用	1,509,530.04	1,255,115.81
办公费	1,104,684.43	814,095.04
折旧与摊销	830,743.64	894,779.83



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

31. 股本				
项目	年初余额	本年变动增减(+、-)		
		发 行 新 股	公 积 金 转 股	其 他
股份总额	121,580,800.00	—	—	—
股份总额	121,580,800.00	—	—	—

32. 资本公积

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

33. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	52,711,714.69	4,347,851.99	—	57,059,566.68
合 计	52,711,714.69	4,347,851.99	—	57,059,566.68

34. 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	486,092,430.39	436,177,559.65
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	—	—
其中:《企业会计准则》及相关新规定追溯调整	—	—
调整后年初未分配利润	486,092,430.39	436,177,559.65
加:本年归属于母公司所有者的净利润	42,355,749.51	69,280,746.06
减:提取法定盈余公积	4,347,851.99	6,721,474.40
应付普通股股利	6,930,105.60	12,644,400.92
本年年末余额	517,170,222.31	486,092,430.39

35. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

41. 其他收益			
产生其他收益的来源		本年发生额	上年发生额
政府补助		9,303,159.61	15,478,127.88
个税手续费返还		109,524.79	66,323.50
进项税加计扣除		—	2,822,771.16
合计		9,412,684.40	18,367,222.54

42. 投资收益			
项目		本年发生额	上年发生额
理财产品投资收益		554,267.31	6,230,925.48
权益法核算的长期股权投资收益		-997,381.69	-144.88
合计		-443,114.38	6,230,780.60

43. 信用减值损失			
项目		本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失		-2,122,975.41	242,037.22
其他应收款坏账损失		-1,148,910.89	-28,544.74
应收账款坏账损失		-13,531,847.61	-49,604,114.69
合计		-16,803,733.91	-49,390,622.21

44. 资产减值损失			
项目		本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失		-7,767,297.63	-38,359,437.82
合计		-7,767,297.63	-38,359,437.82

45. 资产处置收益			
项目		本年发生额	上年发生额
非流动资产处置收益		113,731.91	23,368.30
其中:固定资产处置收益		113,731.91	23,368.30
合计		113,731.91	23,368.30

46. 营业外收入			
项目		本年发生额	上年发生额
计入本年非经常性损益的金额			
非流动资产毁损报废利得		174,142.97	29,175.54
赔偿款		5,150.66	91,732.19
			5,150.66



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
低值易耗品	481,838.05	248,289.77
其他	439,716.75	952,036.69
合计	26,335,720.19	24,507,767.59

38. 管理费用		
项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	20,077,183.30	18,533,627.14
中介咨询费	4,143,131.73	3,296,383.98
折旧与摊销	2,358,830.39	2,336,683.61
差旅费	2,015,395.27	1,327,858.30
办公费用	1,669,843.01	1,006,894.58
房租水电	1,331,312.80	934,716.85
广告宣传费	1,092,050.75	—
业务招待费	1,026,296.73	1,429,717.37
其他	2,928,478.51	5,153,474.21
合计	36,642,522.49	34,019,356.04

39. 研发费用		
项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	55,360,245.79	67,684,135.07
折旧与摊销	5,528,656.54	673,936.97
房租水电	750,935.04	—
差旅费	49,252.05	226,099.28
其他	118,406.10	197,571.78
合计	61,807,495.52	68,781,743.10

40. 财务费用		
项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	18,626,677.78	9,228,950.92
减:利息收入	3,719,331.98	8,506,858.43
融资服务费	1,024,221.11	963,608.73
银行手续费	369,573.66	96,656.08
合计	16,301,140.57	1,782,357.30



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	6,251.73	3,555.67	6,251.73
合计	185,545.36	124,463.40	185,545.36

47. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
赔偿支出	2,744,819.80	721,301.97	2,744,819.80
捐赠支出	600,000.00	70,000.00	600,000.00
非流动资产毁损报废损失	393,678.95	551,650.11	393,678.95
其他	471,349.29	35,998.00	471,349.29
合计	4,209,848.04	1,378,950.08	4,209,848.04

48. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	3,386,054.51	11,758,667.93
递延所得税费用	-6,394,815.80	-11,361,242.48
合计	-3,008,761.29	397,425.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	39,224,693.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,883,704.07
子公司适用不同税率的影响	58,191.23
调整以前期间所得税的影响	—
非应税收入的影响	—
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	—
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	—
研发费用及其他加计扣除的影响	-9,010,630.76
本期确认前期未确认递延暂时性差异影响	—
其他	-535,844.11
所得税费用	-3,008,761.29



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

(3) 与筹资活动有关的现金

1) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
售后回租现金流入	344,200,000.00	100,000,000.00
收回银行承兑汇票保证金	25,107,897.13	133,367,789.69
合 计	369,307,897.13	233,367,789.69

2) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付融资租赁款	121,923,131.22	29,849,933.90
支付银行承兑汇票保证金	30,183,834.82	47,259,349.88
租赁负债支付的现金	19,787,278.39	2,412,770.19
融资服务费	1,024,221.11	963,608.73
售后回租保证金	5,000,000.00	—
合 计	177,918,465.54	80,485,662.70

3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	180,328,242.54	346,877,353.89	8,950,406.52	197,821,955.33	—	338,334,047.62
长期借款 (含一年内到期的长期借款)	—	158,020,000.00	1,360,757.33	3,459,314.27	—	155,921,443.06
长期应付款(含一年内到期的长期应付款)	88,516,438.22	344,200,000.00	17,529,664.82	121,923,131.22	—	328,322,971.82
租赁负债 (含一年内到期的租赁负债)	36,719,456.44	—	12,192,640.69	19,787,278.39	1,284,776.44	27,840,042.30



49. 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保证金	47,981,814.02	32,759,080.66
政府补助	9,303,159.61	15,478,127.88
利息收入	3,719,331.98	8,506,858.43
代收代付	—	1,552,434.56
其他	1,166,910.62	1,246,910.01
合计	62,171,216.23	59,543,411.54

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保证金	38,876,670.36	39,623,560.28
费用等其他支出	15,052,041.90	13,446,961.27
中介服务费	3,103,211.00	3,235,100.00
代收代付	—	1,840,802.64
合计	57,031,923.26	58,146,424.19

(2) 与投资活动有关的现金

1) 收到的重要的与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行理财	80,000,000.00	2,125,000,000.00

2) 支付的重要的与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行理财	88,000,000.00	1,975,000,000.00
购建长期资产	504,863,341.45	308,589,500.54

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

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

4) 支付的其他与投资活动有关的现金



项目	本年金额	上年金额
一年内的到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	641,279,995.50	760,632,573.73
减: 现金的年初余额	760,632,573.73	955,164,636.73
加: 现金等价物的年末余额	—	—
减: 现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-119,352,578.23	-194,532,063.00

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
现金	641,279,995.50	760,632,573.73
其中: 库存现金	73,784.00	70,533.00
可随时用于支付的银行存款	641,206,211.50	760,562,040.73
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
现金等价物	—	—
其中: 三个月内到期的债券投资	—	—
年末现金和现金等价物余额	641,279,995.50	760,632,573.73
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本年金额	上年金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	72,994,730.65	67,768,003.30	银行承兑汇票保证金
货币资金	16,928,684.13	12,887,177.83	履约保证金
货币资金	300,000.00	—	冻结资金
合计	90,223,414.78	80,655,181.13	—



项目	年初余额	本年增加		年末余额
		现金变动	非现金变动	
其他应付款(融资服务费)	—	—	1,024,221.11	—
应付股利	—	—	6,744,034.06	—

50. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	42,233,455.06	69,218,523.52
加: 资产减值准备	7,767,297.63	38,359,437.82
信用减值损失	16,803,733.91	49,390,622.21
固定资产折旧	23,280,241.06	10,551,145.79
使用权资产折旧	22,426,894.51	7,455,052.01
无形资产摊销	5,261,396.48	1,831,927.84
长期待摊费用摊销	102,681.87	72,060.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-113,731.91	-23,368.30
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	219,535.98	522,474.57
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	—	—
财务费用(收益以“-”填列)	19,650,898.89	10,192,559.65
投资损失(收益以“-”填列)	443,114.38	-6,230,780.60
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-3,317,402.69	-18,675,387.17
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-3,077,413.11	7,314,144.69
存货的减少(增加以“-”填列)	-367,422,202.66	-2,931,872.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	110,329,112.19	-241,531,219.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	38,276,423.33	-117,171,533.18
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-87,135,965.08	-191,656,212.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	—	—



51. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末				年初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	355,064,069.11	333,585,300.05	售后回租	售后回租固定资产	64,487,721.31	16,415,205.82	售后回租	售后回租固定资产
固定资产	160,411,224.38	160,411,224.38	抵押	借款抵押	—	—	—	—
货币资金	90,223,414.78	90,223,414.78	保证金	银行承兑汇票保证金 7,299.47 万元，履约保证金 1,692.87 万元，银行冻结 30 万元	80,655,181.13	80,655,181.13	保证金	银行承兑汇票保证金 6,776.80 万元，履约保证金 1,288.72 万元
应收票据	23,453,637.25	22,280,955.39	已背书或贴现	未终止确认的已背书或贴现的票据	—	—	—	—
在建工程	133,712.39	133,712.39	售后回租	租赁光伏材料	—	—	—	—
合计	629,286,057.91	606,634,606.99	—	—	145,142,902.44	97,070,386.95	—	—



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

六、 租赁

本集团作为承租方

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	721,739.85	52,432.49
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	31,370,908.79	47,690,341.30
与租赁相关的总现金流出	141,710,409.61	49,450,567.83

七、 合并范围的变更

2024 年 07 月 12 日，元道通信股份有限公司发起设立浙江元道数字能源技术有限公司，注册资本 1,000.00 万元；自成立之日起纳入本集团合并范围。

2024 年 10 月 30 日，元道通信股份有限公司发起设立新疆元道数字能源技术有限公司，注册资本 1,000.00 万元；自成立之日起纳入本集团合并范围。

八、 研发支出

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	55,360,245.79	67,684,135.07
折旧与摊销	5,528,656.54	673,936.97
差旅费	49,252.05	226,099.28
房租水电	750,935.04	—
其他	118,406.10	197,571.78
合计	61,807,495.52	68,781,743.10
其中：费用化研发支出	61,807,495.52	68,781,743.10

注：本年研发支出均为费用化支出，无资本化支出。

元道通信股份有限公司财务报表附注
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

九、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

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

2. 在联营企业的权益

不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	2024-12-31 余额/2024 年发生额	2023-12-31 余额/2023 年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	8,715,839.82	773,221.51



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项 目	2024-12-31 余额/2024 年发生额	2023-12-31 余额/2023 年发生额
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
—净利润	-997,381.69	-144.88
—其他综合收益	—	—
—综合收益总额	-997,381.69	-144.88



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	利率变动	2024 年度		2023 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-3,012,263.58	-3,012,263.58	-1,343,498.41	-1,343,498.41
浮动利率借款	减少 1%	3,012,263.55	3,012,263.55	1,343,498.41	1,343,498.41

3. 金融资产转移

(1) 转移方式分类

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收票据	18,463,637.25	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收票据	4,990,000.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据贴现	应收款项融资	56,943,444.63	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	17,084,858.50	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	—	97,481,940.38	—	—

(2) 因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据贴现	56,943,444.63	-189,843.07
应收款项融资	票据背书	17,084,858.50	—
合计	—	74,028,303.13	-189,843.07

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据贴现	18,463,637.25	—
应收票据	票据背书	4,990,000.00	—
合计	—	23,453,637.25	—

十二、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注7)	9,900,000.00	2025-03-12	2028-03-11	否
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注8)	9,900,000.00	2025-03-12	2028-03-11	否
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注9)	4,460,000.00	2025-03-12	2028-03-11	否
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注10)	842,125.97	2025-03-12	2028-03-11	否
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注11)	2,690,000.00	2025-03-12	2028-03-11	否
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注12)	724,488.03	2025-03-12	2028-03-11	否
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注13)	403,660.36	2025-03-12	2028-03-11	否
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注14)	645,000.00	2025-03-12	2028-03-11	否
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注15)	399,908.75	2025-03-12	2028-03-11	否
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注16)	475,901.21	2025-03-12	2028-03-11	否
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注17)	1,954,468.96	2025-03-12	2028-03-11	否
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注18)	3,332,387.21	2025-03-12	2028-03-11	否
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注19)	6,539,647.78	2025-03-12	2028-03-11	否
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注20)	3,900,000.00	2025-03-12	2028-03-11	否
李晋、雷璐(注21)	10,000,000.00	2024-08-17	2027-08-16	是
李晋、雷璐(注22)	40,000,000.00	2024-09-13	2027-09-12	是
李晋、雷璐(注23)	11,000,000.00	2024-09-18	2027-09-17	是
李晋、雷璐(注24)	11,000,000.00	2025-10-19	2028-10-18	否
李晋、雷璐(注25)	30,000,000.00	2026-11-10	2029-11-09	否
李晋、雷璐(注26)	38,020,000.00	2027-11-10	2030-11-09	否
李晋、燕鸿、吴志锋(注 27)	40,000,000.00	2024-09-22	2027-09-21	是
李晋、雷璐(注28)	40,000,000.00	2025-10-10	2028-10-09	否
李晋、雷璐(注29)	8,572,357.04	2024-08-03	2027-08-02	是
李晋、雷璐(注30)	10,097,030.92	2025-08-16	2028-08-15	否



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

(2) 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注“九、1.在子公司中的权益”相关内容。

(3) 本企业联营企业

本公司的联营企业详见本附注“九、2.在联营企业的权益”相关内容。

(4) 其他关联方情况

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

2. 关联交易

(1) 关联担保情况

本集团作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注1)	9,000,000.00	2024-06-13	2027-06-12	是
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注2)	5,000,000.00	2024-06-13	2027-06-12	是
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注3)	5,000,000.00	2025-03-12	2028-03-11	否
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注4)	9,900,000.00	2025-03-12	2028-03-11	否
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注5)	9,900,000.00	2025-03-12	2028-03-11	否
刘芸、吴志锋、李晋、燕 鸿、雷璐(注6)	5,000,000.00	2025-03-12	2028-03-11	否



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

万元。刘芸、吴志锋、李晋、燕鸿、雷璐为该笔借款提供担保,担保合同编号为银乌(2022)最保字/第(0728-1)号、银乌(2022)最保字/第(0728)号、银乌(2022)最保字/第(0728-2)号、银乌(2022)最保字/第(0728-3)号、银乌(2022)最保字/第(0728-4)号。公司于2024年6月13日偿还该两笔短期借款。

注 3`注 20: 2024 年 5 月 28 日至 2024 年 9 月 10 日期间,本公司自中信银行股份有限公司乌鲁木齐南湖北路支行共取得借款约 7,596.76 万元。燕鸿、刘芸、吴志锋、李晋、雷璐为该笔借款提供担保,担保合同编号为银乌【2023】最保字/第【1512】号、银乌【2023】最保字/第【1512-1】号、银乌【2023】最保字/第【1512-2】号、银乌【2023】最保字/第【1512-3】号、银乌【2023】最保字/第【1512-4】号。截至2024年12月31日,公司尚未偿还该短期借款。

注 21/注 22/注 23: 2023 年 8 月 18 日、2023 年 9 月 14 日及 2023 年 9 月 19 日本公司自兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行分别取得借款 1,000.00 万、4,000.00 万及 1,100.00 万元,三笔借款共计 6,100.00 万元,公司于2024年8月17日、2024年9月13日及2024年9月18日偿还该三笔借款。李晋、雷璐为该笔借款提供担保,担保合同编号为兴银新高保字(高新区)第 202201060001 号。

注 24/注 25/注 26: 2024 年 10 月 21 日、2024 年 11 月 11 日本公司自兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行分别取得短期借款 1,100.00 万、长期借款 3,000.00 万及 3,802.00 万元,三笔借款共计 7,902.00 万元。李晋、雷璐为该笔借款提供担保,担保合同编号为兴银新高保字(高新区)第 202201060001 号。截止2024年12月31日,公司尚未偿还该借款。

注 27: 2023 年 9 月 22 日本公司自乌鲁木齐银行乌鲁木齐沙依巴克区支行取得借款 4,000.00 万元,公司于2024年9月偿还该笔借款。李晋、燕鸿、吴志锋为该笔借款提供担保,担保合同编号为乌行(2023)(乌鲁木齐沙依巴克区支行)保证字第 2023073100000060 号。

注 28: 2024 年 10 月 10 日本公司自乌鲁木齐银行乌鲁木齐沙依巴克区支行取得借款 4,000.00 万元。李晋、燕鸿、吴志锋为该笔借款提供担保,担保合同编号为(2024)乌鲁木齐沙依巴克区最高额保字第 2024092600000017 号。截止2024年12月31日,公司尚未偿还该短期借款。

注 29: 2023 年 8 月 3 日本公司自华夏银行乌鲁木齐分行营业部取得借款 8,572,357.04 元,该笔借款于2024年8月3日偿还。李晋为该笔借款提供担保,担保合同编号为 WLMQ18(个人高保)230020。

注 30: 2024 年 8 月 16 日本公司自华夏银行乌鲁木齐分行营业部取得借款 10,097,030.92 元。李晋、雷璐为该笔借款提供担保,担保合同编号为 WLMQ20(个人高保)240022。截至2024年12月31日,公司尚未偿还该短期借款。



元道通信股份有限公司财务报表附注 2024年1月1日至2024年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)					
担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕	
雷璐、李晋、吴志锋、燕 鸿(注 31)	47,577,525.20	2024-04-30	2027-10-18	是	
李晋、雷璐(注 32)	69,698,097.81	2025-08-01	2028-09-23	否	
李晋、雷璐(注 33)	10,206,876.00	2025-06-03	2028-06-02	否	
李晋、雷璐(注 34)	20,000,000.00	2025-04-18	2028-04-17	否	
李晋、雷璐(注 35)	21,450,326.81	2025-02-06	2028-02-05	否	
李晋、雷璐(注 36)	11,000,000.00	2025-05-17	2028-05-16	否	
李晋、雷璐(注 37)	8,841,602.24	2024-09-18	2027-09-17	是	
李晋、雷璐(注 38)	10,382,711.17	2025-07-06	2028-07-05	否	
李晋、雷璐(注 39)	7,756,408.42	2025-07-12	2028-07-11	否	
李晋、雷璐(注 40)	11,000,000.00	2025-07-19	2028-07-18	否	
李晋、雷璐(注 41)	1,160,531.00	2025-07-22	2028-07-21	否	
李晋、雷璐(注 42)	12,000,000.00	2025-09-19	2028-09-18	否	
元道通信股份有限公司(注 43)	7,852,544.00	2025-11-13	2028-11-12	否	
元道通信股份有限公司、 李晋、雷璐(注 44)	2,250,000.00	2024-12-20	2027-12-19	是	
元道通信股份有限公司、 李晋、雷璐(注 45)	2,250,000.00	2025-06-20	2028-06-19	否	
元道通信股份有限公司、 李晋、雷璐(注 46)	2,250,000.00	2025-12-20	2028-12-19	否	
元道通信股份有限公司、 李晋、雷璐(注 47)	2,250,000.00	2026-06-20	2029-06-19	否	
元道通信股份有限公司、 李晋、雷璐(注 48)	2,250,000.00	2026-12-20	2029-12-19	否	
元道通信股份有限公司、 李晋、雷璐(注 49)	78,750,000.00	2027-08-11	2030-08-10	否	
李晋、雷璐(注 50)	100,000,000.00	2024-11-08	2027-11-07	是	
李晋、雷璐(注 51)	15,000,000.00	2026-11-21	2029-11-20	否	
李晋、雷璐(注 52)	15,000,000.00	2026-11-21	2029-11-20	否	
深圳市元道通信技术有限 公司、李晋、雷璐(注 53)	160,000,000.00	2027-10-22	2030-10-21	否	
李晋、雷璐(注 54)	9,000,000.00	2026-09-05	2029-09-04	否	
李晋、雷璐(注 55)	56,000,000.00	2026-08-28	2029-08-27	否	
李晋、雷璐(注 56)	99,200,000.00	2027-04-07	2029-04-06	否	

注 1/注 2: 2023 年 8 月 24 日、2023 年 6 月 27 日本公司自中信银行股份有限公司乌鲁木齐南湖北路支行分别取得借款 900.00 万元和 500.00 万元,两笔共计 1,400.00



元通银行股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

的房产抵押合同,抵押价值分别为9063万元和6118万元。截至2024年12月31日,公司已偿还225万元。

注50:2023年9月4日,本公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租合同,合同金额:100,000,000.00元,实际放款日2023年9月13日;公司于2024年11月8日提前终止租赁合同,已偿还该借款。李晋、雷璐为该借款提供担保,同时以本协议(IFELC23C2NBNMO-P-01)中约定的租赁物件清单中的资产作为质押物。

注51:2024年11月15日,本公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租合同,合同金额:15,000,000.00元,实际放款日2024年11月21日;截至2024年12月31日,尚未偿还该借款。李晋、雷璐为该借款提供担保,同时以本协议(IFELC24D62NCG6-P-01)中约定的租赁物件清单中的资产作为质押物。

注52:2024年11月15日,本公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租合同,合同金额:15,000,000.00元,实际放款日2024年11月21日;截至2024年12月31日,尚未偿还该借款。李晋、雷璐为该借款提供担保,同时以本协议(IFELC24D62NLXB7-P-01)中约定的租赁物件清单中的资产作为质押物。

注53:2024年10月21日,本公司与邦银金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同,合同编号为:BYWZ20240082,合同金额:160,000,000.00元。深圳市元道通信技术有限公司、李晋、雷璐提供担保,担保合同编号为BYWZ20240082-BZ-01、BYWZ20240082-BZ-02、BYWZ20240082-BZ-03,同时以本合同中约定的租赁物件清单中的资产作为质押物。截止2024年12月31日,公司尚未偿还该借款

注54:2024年8月19日,本公司与海发宝诚融资租赁有限公司签订售后回租合同,合同金额:9,000,000.00元,实际放款日2024年9月6日;截至2024年12月31日,尚未偿还借款金额为6,926,999.20。李晋、雷璐为该借款提供担保,同时以本协议(SIF-R2024A0649-1)中约定的租赁物件清单中的资产作为质押物。

注55:2024年8月19日,本公司与海发宝诚融资租赁有限公司签订售后回租合同,合同金额:56,000,000.00元,实际放款日2024年8月30日;截至2024年12月31日,尚未偿还借款金额为47,720,923.21。李晋、雷璐为该借款提供担保,同时以本协议(SIF-R2024A0650-1)中约定的租赁物件清单中的资产作为质押物。

注56:2024年4月2日,深圳市元道通信技术有限公司与长江联合金融租赁有限公司签订售后回租合同,合同编号YUFLC009915-ZL001-L001合同金额:99,200,000.00元,实际放款日2024年4月7日;截至2024年12月31日,尚未偿还借款金额为83,675,049.41。李晋、雷璐为该借款提供担保,同时以本协议(YUFLC009915-ZL001-L001)中约定的租赁物件清单中的资产作为质押物。

(2) 关键管理人员薪酬



元通银行股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

注31:本公司与招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订授信借款合同,合同编号:2022年信字第1211号,授信额度1亿元,本公司在合同期限内、上限额度范围内再借款无需签订新合同,只需提供必要借款资料,截至2024年12月31日取得借款共计47,577,525.20元,公司于2024年期间已偿还该借款。雷璐、李晋、吴志锋、燕鸿为该笔借款提供担保,担保合同编号为2022年信保字第1211号-1、2022年信保字第1211号-2、2022年信保字第1211号-3、2022年信保字第1211号-4。

注32:本公司与招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订授信借款合同,合同编号:2024年信字第0702号,授信额度1亿元,本公司在合同期限内、上限额度范围内再借款无需签订新合同,只需提供必要借款资料,截至2024年12月31日取得借款共计69,698,097.81元。雷璐、李晋为该笔借款提供担保,担保合同编号为2024年信保字第0702号。截至2024年12月31日,公司尚未偿还该笔借款。

注33:本公司与中国光大银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订授信借款合同,合同编号:WL长江路支行ZB2402,授信额度5000万元,本公司在合同期限内、上限额度范围内再借款无需签订新合同,只需提供必要借款资料。2024年6月4日本公司取得借款10,206,876.00元。李晋、雷璐为该笔借款提供担保,担保合同编号为WL长江路支行ZB2402。截至2024年12月31日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注34:2024年4月22日本公司自中国工商银行股份有限公司乌鲁木齐分行取得借款20,000,000.00元。李晋、雷璐为该笔借款提供担保,担保合同编号为0300200006-2024年北京(保)字0004号。截至2024年12月31日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注35/注36:2024年2月6日、2024年5月17日本公司自浦发银行股份有限公司乌鲁木齐分行分别取得借款21,450,326.81、11,000,000.00元。李晋、雷璐为该笔借款提供担保,担保合同编号为ZB6004202300000012、ZB6004202300000013。截至2024年12月31日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注37/注42:2024年期间本公司自交通银行股份有限公司金坛固支行取得借款51,141,252.83元。李晋、雷璐为该笔借款提供担保,担保合同编号为C231127GR1314692。截至2024年12月31日,公司已偿还8,841,602.24,剩余金额尚未偿还。

注43:2024年11月14日深圳市元道通信技术有限公司自中国农业银行股份有限公司深圳海德支行取得短期借款7,852,544.00元。元道通信股份有限公司为该笔借款提供担保,担保合同编号为810120240103971。截至2024年12月31日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注44/注49:2024年9月4日深圳市元道通信技术有限公司自杭州银行股份有限公司深圳深圳湾支行取得长期借款9000万元。元道通信股份有限公司、李晋、雷璐为该笔借款提供担保,担保合同编号为230C21620240000203、230C21620240000204、230C21620240000205,同时签订了编号为230C21620240000201、230C21620240000202



账龄	年末账面余额	年初账面余额
其中：3-4 年	130,984,753.28	45,901,765.84
4-5 年	21,412,737.49	7,382,109.73
5 年以上	8,146,246.55	20,167,076.36
合计	1,005,776,303.81	1,096,865,991.51

注：本公司不存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款。

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	1,005,776,303.81	100.00	163,758,534.70	16.28
其中：账龄组合	1,005,776,303.81	100.00	163,758,534.70	16.28
合计	1,005,776,303.81	100.00	163,758,534.70	16.28

(续)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	—	—	—	—

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	476.19万元	361.05万元

十三、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至2024 年12 月31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至2024 年12 月31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	经本公司第四届董事会第七次会议和第四届监事会第五次会议审议，公司2024 年拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数向全体股东每10 股派发现金红利人民币（含税），合计拟派发现金红利人民币4,255,328.00 元，本次利润分配预案尚提交公司2024 年年度股东大会审议。
经审议批准宣告发放的利润或股利	—

十五、 其他重要事项

1、 分部信息

由于本集团的主营业务集中，主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务，没有划分各分部，故无需披露的分部信息。

2、其他对投资者决策有影响的重要事项

无。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内（含 1 年）	509,789,114.95	686,292,649.19
1-2 年	265,663,848.44	152,478,931.28
2-3 年	69,779,603.10	184,643,459.11
3 年以上	160,543,737.32	73,450,951.93

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或其他	
其中：账龄组合	153,979,210.40	9,779,324.30	—	—	163,758,534.70
合计	153,979,210.40	9,779,324.30	—	—	163,758,534.70

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额1,068,192,896.52元，占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例69.81%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额205,542,561.46元。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	112,717,454.66	230,457,171.78
合计	112,717,454.66	230,457,171.78

其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	93,861,370.20	216,554,347.88
押金及保证金	18,793,917.50	15,693,055.33
代扣代缴款项	2,037,747.57	1,723,270.44
备用金	1,152,726.06	1,296,037.52
其他	3,050,433.84	407,143.89
合计	118,896,195.17	235,673,855.06

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年)	109,649,803.36	226,962,229.13
1-2年	2,436,474.74	2,064,480.90
2-3年	1,053,451.77	2,112,467.33
3年以上	5,756,465.30	4,534,677.70



类别	年初余额			年末余额	计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,096,865,991.51	100.00	153,979,210.40	14.04	942,886,781.11	
其中：账龄组合	1,096,865,991.51	100.00	153,979,210.40	14.04	942,886,781.11	
合计	1,096,865,991.51	100.00	153,979,210.40	14.04	942,886,781.11	

按账龄组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额			计提比例(%)
	账面余额	坏账准备		
1年以内	509,789,114.95	25,489,455.75		5.00
1-2年	265,663,848.44	26,566,384.84		10.00
2-3年	69,779,603.10	20,933,880.93		30.00
3-4年	130,984,753.28	65,492,376.64		50.00
4-5年	21,412,737.49	17,130,189.99		80.00
5年以上	8,146,246.55	8,146,246.55		100.00
合计	1,005,776,303.81	163,758,534.70		—

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

(3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或其他核销	
按组合计提坏账准备	153,979,210.40	9,779,324.30	—	—	163,758,534.70



元道通信股份有限公司财务报表附注 2024年1月1日至2024年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)									
类别	年初余额					年末余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合并范围内关联方	216,554,347.88	91.89	—	—		216,554,347.88		—	
合计	235,673,855.06	100.00	5,216,683.28	2.21		230,457,171.78			
1) 其他应收款按账龄组合计提坏账准备									
账龄	年末余额								
	账面余额		坏账准备	计提比例(%)					
1年以内(含1年)	15,788,433.16		789,421.66	5.00					
1-2年	2,436,474.74		243,647.47	10.00					
2-3年	1,053,451.77		316,035.53	30.00					
3-4年	1,712,707.36		856,353.68	50.00					
4-5年	352,378.86		281,903.09	80.00					
5年以上	3,691,379.08		3,691,379.08	100.00					
合计	25,034,824.97		6,178,740.51	—					
2) 其他应收款按内部往来组合计提坏账准备									
账龄	年末余额								
	账面余额		坏账准备	计提比例(%)					
1年以内(含1年)	93,861,370.20		—	—					
合计	93,861,370.20		—	—					
3) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备									
坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计					
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)						
2024年1月1日余额	5,216,683.28	—	—	5,216,683.28					
2024年1月1日余额在本年--转入第二阶段	—	—	—	—					



元道通信股份有限公司财务报表附注 2024年1月1日至2024年12月31日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)			
账龄	年末账面余额		年初账面余额
	金额	比例(%)	
其中:3-4年	1,712,707.36		631,921.86
4-5年	352,378.86		1,813,079.27
5年以上	3,691,379.08		2,089,676.57
合计	118,896,195.17		235,673,855.06

注：本公司不存在账龄超过三年的单项金额重大的其他应收款。

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		金额	计提比例(%)
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
按组合计提坏账准备	118,896,195.17	100.00	6,178,740.51	5.20	112,717,454.66	
其中：账龄组合	25,034,824.97	21.06	6,178,740.51	24.68	18,856,084.46	
合并范围内关联方	93,861,370.20	78.94	—	—	93,861,370.20	
合计	118,896,195.17	100.00	6,178,740.51	5.20	112,717,454.66	

(续)

类别	年初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		金额	计提比例(%)
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
按组合计提坏账准备	235,673,855.06	100.00	5,216,683.28	2.21	230,457,171.78	
其中：账龄组合	19,119,507.18	8.11	5,216,683.28	27.28	13,902,823.90	



元道通信股份有限公司财务报表附注 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)				
单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)
单位三	押金及保证金	5,000,000.00	1 年以内	4.21
单位四	其他	2,532,032.00	1 年以内	2.13
单位五	押金及保证金	1,644,000.00	1 年以内	1.38
合计	—	103,921,707.55	—	87.41
				458,801.60



元道通信股份有限公司财务报表附注 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)				
坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
	—	—	—	
一转入第三阶段	—	—	—	—
一转回第二阶段	—	—	—	—
一转回第一阶段	—	—	—	—
本年计提	962,057.23	—	—	962,057.23
本年转回	—	—	—	—
本年转销	—	—	—	—
本年核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2024 年 12 月 31 日余额	6,178,740.51	—	—	6,178,740.51

(4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况				
类别	年初余额	本年变动金额		
		计提	收回或转回	转销或其他
按组合计提坏账准备	5,216,683.28	962,057.23	—	—
其中：账龄组合	5,216,683.28	962,057.23	—	—
合计	5,216,683.28	962,057.23	—	—
				6,178,740.51

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况				
单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)
单位一	内部往来款	80,207,535.98	1 年以内	67.46
单位二	内部往来款	14,538,139.57	1 年以内	12.23
				—



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 长期股权投资						
项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	84,964,300.00	—	84,964,300.00	31,100,000.00	—	31,100,000.00
对联营企业投资	4,378,111.63	—	4,378,111.63	—	—	—
合计	89,342,411.63	—	89,342,411.63	31,100,000.00	—	31,100,000.00

被投资单位	年初余额（账面价值）	减值准备年初余额	本年增减变动				年末余额（账面价值）	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市元道通信技术有限公司	5,000,000.00	—	15,000,000.00	—	—	—	20,000,000.00	—
深圳元道泓思信息技术有限公司	5,000,000.00	—	—	—	—	—	5,000,000.00	—
北京同友创业信息技术有限公司	13,000,000.00	—	33,864,300.00	—	—	—	46,864,300.00	—
河北元道安元人力资源服务有限公司	3,000,000.00	—	—	—	—	—	3,000,000.00	—
深圳华元新能源有限公司	5,100,000.00	—	—	—	—	—	5,100,000.00	—
浙江元道数字能源技术有限公司	—	—	5,000,000.00	—	—	—	5,000,000.00	—
合计	31,100,000.00	—	53,864,300.00	—	—	—	84,964,300.00	—



元道通信股份有限公司财务报表附注
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额（账面价值）	减值准备年初余额	本年增减变动								年末余额（账面价值）	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
元道商酷科技有限公司	—	—	5,100,000.00	—	-721,888.37	—	—	—	—	—	4,378,111.63	—
合计	—	—	5,100,000.00	—	-721,888.37	—	—	—	—	—	4,378,111.63	—



财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-105,804.07
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	3,554,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
委托他人投资或管理资产的损益	554,267.31
交易价格显失公允的交易产生的收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,804,766.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	197,696.54
减:所得税影响额	106,385.02
少数股东权益影响额(税后)	
合计	91,311.52

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	2.20	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	2.20	0.35	0.35



4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,216,508,135.44	1,032,752,488.37	1,714,940,963.50	1,464,084,853.57
其他业务收入	—	—	—	—
合计	1,216,508,135.44	1,032,752,488.37	1,714,940,963.50	1,464,084,853.57

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
通信网络维护与优化服务	959,550,957.73	805,230,063.57	1,184,999,912.92	1,013,019,537.44
通信网络建设服务	74,085,761.27	65,392,191.37	437,241,786.61	368,155,493.55
信息通信软硬件产品	181,194,992.88	161,012,357.00	92,699,263.97	82,909,822.58
新能源	1,676,423.56	1,117,876.43	—	—
合计	1,216,508,135.44	1,032,752,488.37	1,714,940,963.50	1,464,084,853.57

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品投资收益	537,691.52	6,230,925.48
权益法核算的长期股权投资收益	-721,888.37	—
合计	-184,196.85	6,230,925.48





会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：谭小青
主任会计师：
经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010136
批准执业文号：京财会许可[2011]0056号
批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

说明

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

发证机关：北京市财政局
二〇一一年七月五日
中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码
91110101592354581W



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
类型：特殊普通合伙企业
执行事务合伙人：李晓英、宋朝军、谭小青
经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额：6000万元
成立日期：2012年03月02日
主要经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关



2025年01月24日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

