

标段编号：2019-440306-70-03-107023099001

深圳市建设工程施工招标投标 文件

标段名称：宝安新桥东重点城市更新项目二期B区域(04-07、04-08、
05-05、05-06、05-07、05-08)和三期A1区域(01-01、02-01)地块通
信管线迁改工程(移动)

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：2026年02月12日

一、 企业基本情况

企业基础信息情况表			
投标人名称	元道通信股份有限公司	曾用名(如有)	河北元道通信技术有限公司
成立时间	2008-09-12	企业类型 (民营企业、其它企业)	股份有限公司(上市、自然人投资或控股)
注册资金	12158.08 万元	法定代表人及联系方式	李晋、 0991-7633321
近3年(2022-2024年)营业收入(万元)	2022年	203159.93	
	2023年	171494.1	
	2024年	121650.81	
	合计:	496304.84	
近3年(2022-2024年)纳税额(万元)	2022年	2760.34	
	2023年	1258.66	
	2024年	593.36	
	合计:	4612.36	
股东信息及股东关系图(股权穿透图)	可在本表后单独补充		

(一) 国家企业信用信息公示系统截图



国家企业信用信息公示系统
National Enterprise Credit Information Publicity System

Q 企业信用信息 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单

请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号



元道通信股份有限公司 存续 (在营、开业、在册)

统一社会信用代码: 911301006799162928

注册号: 911301006799162928

法定代表人: 李晋

登记机关: 乌鲁木齐市高新技术产业开发区(新市区)市场监督管理局

成立日期: 2008年09月12日

发送报告

信息分享

信息打印

基础信息
行政许可信息
行政处罚信息
列入经营异常名录信息
列入严重违法失信名单(黑名单)信息
公告信息

■ 营业执照信息

统一社会信用代码: 911301006799162928 企业名称: 元道通信股份有限公司

注册号: 法定代表人: 李晋

类型: 股份有限公司(上市、自然人投资或控股) 成立日期: 2008年09月12日

注册资本: 12158.080000万人民币 核准日期: 2024年10月23日

登记机关: 乌鲁木齐市高新技术产业开发区(新市区)市场监督管理局 登记状态: 存续 (在营、开业、在册)

住所: 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

■ 经营范围: 许可项目: 建设工程施工; 建筑劳务分包; 施工专业作业; 劳务派遣服务; 输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验; 供电业务; 第一类增值电信业务; 第二类增值电信业务; 在线数据处理与交易处理业务(经营类电子商务); 互联网信息服务; 职业中介活动。(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; 住房租赁; 商务代理代办服务; 企业管理; 销售代理; 物业管理; 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; 光伏设备及元器件制造; 信息安全设备销售; 光伏发电设备租赁; 储能技术服务; 软件外包服务; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 软件销售; 数据处理和存储支持服务; 风力发电技术服务; 太阳能发电技术服务; 新兴能源技术研发; 资源再生利用技术研发; 新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用(不含危险废物经营); 发电技术服务; 海上风电相关装备销售; 合同能源管理; 工程管理服务; 集中式快速充电站; 电动汽车充电基础设施运营; 停车场服务; 工程和技术研究和试验发展; 电力电子元器件制造; 电池销售; 智能输配电及控制设备销售; 网络设备销售; 移动通信设备制造; 光通信设备制造; 卫星移动通信终端制造; 通信传输设备专业修理; 通信交换设备专业修理; 光通信设备销售; 卫星移动通信终端销售; 卫星通信服务; 卫星技术综合应用系统集成; 充电桩销售; 电力设施器材销售; 物联网技术服务; 智能无人飞行器销售; 新能源原动设备销售; 对外承包工程; 计算机系统服务; 国内贸易代理; 新能源汽车电附件销售; 配电开关控制设备销售; 人工智能行业应用系统集成服务; 互联网销售(除销售需要许可的商品); 计算机及通讯设备租赁; 在线监测与检测技术研发; 电池零配件销售; 机动车充电销售; 普通机械设备安装服务; 计算机软硬件及辅助设备批发; 计算机软硬件及辅助设备零售; 云计算设备销售; 互联网设备销售; 信息系统运行维护服务; 人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务); 教育咨询服务(不含涉许可审批的教育培训活动); 云计算装备技术服务。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

提示: 根据《市场主体登记管理条例》及其实施细则,按照《市场监管总局办公厅关于调整营业执照照面事项的通知》要求,国家企业信用信息公示系统将营业执照面公示内容作相应调整,详见https://www.samr.gov.cn/zw/zboxgk/fdzdgnkr/djzc/art/2023/art_9c67139da37a46fc8955d42d130947b2.html

■ 营业期限信息

营业期限自: 2008年09月12日 营业期限至:

■ 发起人及出资信息

序号	发起人名称	发起人类型	证照/证件类型	证照/证件号码	详情
1	燕鸣	自然人股东	非公示项	非公示项	
2	吴志锋	自然人股东	非公示项	非公示项	查看详情
3	李晋	自然人股东	非公示项	非公示项	查看详情
4	石家庄凡宁网络技术咨询有限公司	法人股东	企业法人营业执照(公司)	130104200076954	查看详情

共查询到 4 条记录 共 1 页

首页 上一页 1 下一页 末页

点击或下拉加载更多消息

(三) 近3年(2022-2024)财务审计报告

1、2024年财务审计报告

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





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/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审计报告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
<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>	<p>针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下：</p> <p>（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。</p> <p>（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。</p> <p>（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。</p> <p>（4）结合应收账款函证，向主要客户函证报告期内交易额。</p> <p>（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。</p> <p>（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。</p>

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。



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

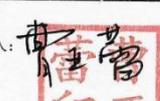
单位: 人民币元

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

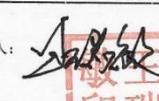
法定代表人:


1301080305160

主管会计工作负责人:


印亚

会计机构负责人:


印瑞



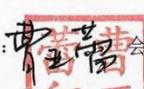
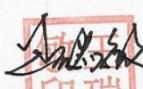
母公司资产负债表

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		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:



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

单位：人民币元

	2024年度						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
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									
（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					4,347,851.99	-11,277,957.59	-6,930,105.60		-6,930,105.60
2. 提取一般风险准备					4,347,851.99	-4,347,851.99			
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	1,999,317,297.75	-184,516.99	1,999,132,780.76

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：万道通信股份有限公司 单位：人民币元

项目	2024年度						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	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							
1. 提取盈余公积					4,347,851.99	-11,277,957.59	-6,930,105.60
2. 对股东的分配					4,347,851.99	-4,347,851.99	
3. 其他						-6,930,105.60	-6,930,105.60
（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：

王晋亚
王晋亚

王晋亚
1301060305160



母公司股东权益变动表 (续)

2024年度

编制单位: 元通通信股份有限公司

单位: 人民币元

项目	2023年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76			45,990,240.29	414,481,641.16
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	414,481,641.16
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					6,721,474.40	47,848,868.70
(一) 综合收益总额						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
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
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:



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



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)

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年且金额重要的预付款项	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注明外,均以人民币元列示)

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

7. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物

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

9. 金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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



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

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

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

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

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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



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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

金融负债的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
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)

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

(4) 金融工具减值

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

1) 减值准备的确认方法

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

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

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

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

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

4) 金融资产减值的会计处理方法



元道通信股份有限公司财务报表附注
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)

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

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据及应收款项融资

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

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

② 应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

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

③ 其他应收款

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
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	确定组合的依据
组合 1: 账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征
组合 2: 合并范围内关联方组合	合并范围内关联方组合

④账龄组合中,不同账龄的预期损失率估计如下:

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

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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



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。



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)

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、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

11. 合同资产与合同负债

(1) 合同资产

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

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

(2) 合同负债

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

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资和对联营企业的权益性投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

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

(2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。



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

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

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

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

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。

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

13. 固定资产

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

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

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
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)

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



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)

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

16. 长期资产减值

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

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

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

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

(2) 商誉减值

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

上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

17. 长期待摊费用

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
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)

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

18. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

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

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

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

19. 收入确认原则和计量方法

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

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

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



元道通信股份有限公司财务报表附注
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)

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

收入具体确认原则:

本集团主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务,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。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。



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分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理, 非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

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

使用权资产, 是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利, 按照成本进行初始计量。该成本包括: ①租赁负债的初始计量金额; ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额; ③发生的初始直接费用; ④为



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)

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。

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) 短期租赁和低价值资产租赁

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

23. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

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。



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)

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不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	应缴纳流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得税	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”



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. 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	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	42,913,633.56	100.00	2,145,681.68	5.00	40,767,951.88



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	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		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	454,125.47	100.00	22,706.27	5.00	431,419.20
其中: 信用风险较小的银行承兑汇票	—	—	—	—	—
信用风险较高的银行承兑汇票	454,125.47	100.00	22,706.27	5.00	431,419.20
商业承兑汇票	—	—	—	—	—
合计	454,125.47	100.00	22,706.27	5.00	431,419.20

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



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
合计	—	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

注：本年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



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		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	1,101,505,390.13	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		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	1,180,195,022.90	100.00	162,818,228.65	13.80	1,017,376,794.25
其中：账龄组合	1,180,195,022.90	100.00	162,818,228.65	13.80	1,017,376,794.25
合计	1,180,195,022.90	100.00	162,818,228.65	13.80	1,017,376,794.25

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)

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合计	1,101,505,390.13	176,350,076.26	—

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

(3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	162,818,228.65	13,531,847.61	—	—	—	176,350,076.26
其中:账龄组合	162,818,228.65	13,531,847.61	—	—	—	176,350,076.26
合计	162,818,228.65	13,531,847.61	—	—	—	176,350,076.26

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款和情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额1,075,284,501.96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	年初余额
银行承兑汇票	5,359.15	—
合计	5,359.15	—

(2) 按坏账计提方法分类列示

项目	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	5,359.15	100.00	—	—	5,359.15



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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	—	—	—	—	—
其中:信用风险较小的银行承兑汇票	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

(3) 应收款项融资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)	5,359.15	—	—
合计	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	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	74,028,303.13	—
合计	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	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	27,811,862.73	90.50	15,705,543.76	94.67



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	27,773,617.98	100.00	6,619,633.26	23.83	21,153,984.72
其中:账龄组合	27,773,617.98	100.00	6,619,633.26	23.83	21,153,984.72
合计	27,773,617.98	100.00	6,619,633.26	23.83	21,153,984.72

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	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

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)

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

9. 合同资产



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)

(1) 合同资产情况

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

(2) 合同资产按坏账计提方法分类列示

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



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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
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



44

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	—	—	—	—	—



45

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	—	—	—



46

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	—	—	—	—	—	—



47

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	本年减少	年末余额
		企业合并形成的	处置	
北京同友创业信息技术有限公司	1,528,223.32	—	—	1,528,223.32
合计	1,528,223.32	—	—	1,528,223.32



元道通信股份有限公司财务报表附注
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注明外,均以人民币元列示)

17. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
购置机动车车位费	599,500.11	—	21,999.96	—	577,500.15
办公楼改造装修费	755,442.96	1,214.92	80,681.91	—	675,975.97
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)

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 3~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固支行取得短期借款 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)

(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
印花税	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)

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，其中一年内到期的长期借款金额为680.20万元，利率为3.50%，



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,其中一年内到期的长期借款金额为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:公司售后回租业务,标的资产的所有权实质未发生转移,公司售后回租交易目的是融资,所销售(租回)的资产,按照收入准则判断,风险与报酬并没有发生转移,因此不属于销售。故卖方兼承租人(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)

31. 股本

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

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注明外,均以人民币元列示)

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	3,239,810.96	—	—
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)

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	174,142.97
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	595,818.28
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



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)

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



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
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



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	
其他应付款(融资服务费)	—	—	1,024,221.11	1,024,221.11	—	—
应付股利	—	—	6,744,034.06	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	—	—



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	本年金额	上年金额
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	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	—



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)

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



十、政府补助

计入当期损益的政府补助

项目	本年发生额	上年发生额
计入其他收益的政府补助金额	9,303,159.61	15,478,127.88

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长短期借款。公司通过建立良好的银企关系,对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计,保障银行授信额度充足,满足公司各类长短期融资需求。

(2) 信用风险

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中,前五名金额合计:1,075,284,501.96元,占本公司应收账款及合同资产总额的66.14%。

1) 信用风险显著增加判断标准



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)

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。

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

2) 已发生信用减值资产的定义

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

(3) 流动性风险

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

2. 敏感性分析

1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设:

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;

对于以公允价值计量的固定利率金融工具,市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上,在其它变量不变的情况下,利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:



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)

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

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

(2) 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注“九、1.在子公司中的权益”相关内容。

(3) 本企业联营企业

本公司的联营企业详见本附注“九、2.在联营企业的权益”相关内容。

(4) 其他关联方情况

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

2. 关联交易

(1) 关联担保情况

本集团作为被担保方

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)

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)

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,公司尚未偿还该笔短期借款。



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)

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 ZH2402, 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 ZHBZ2402。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谈固支行共取得借款 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



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)

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(IFELC23DG2NBMNO-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(IFELC24DG2NDCG6-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(IFELC24DG2NLKB7-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:BYMZZ20240082,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BYMZZ20240082-BZ-01、BYMZZ20240082-BZ-02、BYMZZ20240082-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(SH-B2024A0649-1)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(SH-B2024A0650-1)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股派发人民币0.35元(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需提交公司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



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
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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单 项计 提坏 账准 备	—	—	—	—	—
按组 合计 提坏 账准 备	1,005,776,303.81	100.00	163,758,534.70	16.28	842,017,769.11
其中: 账龄 组合	1,005,776,303.81	100.00	163,758,534.70	16.28	842,017,769.11
合计	1,005,776,303.81	100.00	163,758,534.70	16.28	842,017,769.11

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单 项计 提坏 账准 备	—	—	—	—	—



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	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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
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	转销或核销	其他	
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	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	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



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
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	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	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)

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 (%)	
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)

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)	
--转入第三阶段	—	—	—	—
--转回第二阶段	—	—	—	—
--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				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	5,216,683.28	962,057.23	—	—	—	6,178,740.51
其中：账龄组合	5,216,683.28	962,057.23	—	—	—	6,178,740.51
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(%)	坏账准备年末余额
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)

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
单位三	押金及保证金	5,000,000.00	1年以内	4.21	250,000.00
单位四	其他	2,532,032.00	1年以内	2.13	126,601.60
单位五	押金及保证金	1,644,000.00	1年以内	1.38	82,200.00
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)

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

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	—	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	—



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
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对联营企业投资

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			
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	—



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)

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	1,216,508,135.44	1,032,752,488.37	1,714,940,963.50	1,464,084,853.57
其他业务	—	—	—	—
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



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)

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





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

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、宋朝军、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

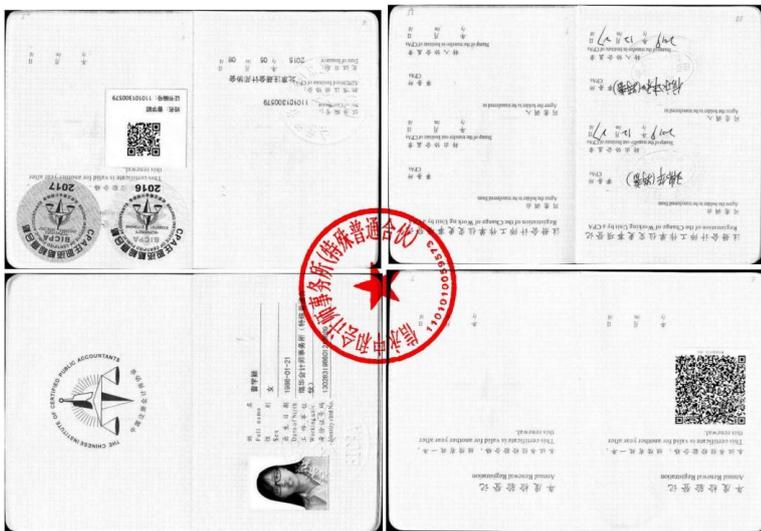


2025年01月24日

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



2、2023 年财务审计报告

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： <ul style="list-style-type: none"> (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。

1

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (http://acc.mof.gov.cn)”进行查验。
 报告编号：京24DTKNNJW



中。	<p>(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。</p> <p>(4) 结合应收账款函证，向主要客户函证报告期内交易额。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>
<p>2. 应收账款减值事项</p>	
<p>关键审计事项</p>	<p>审计中的应对</p>
<p>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。</p>	<p>针对应收账款减值事项，我们实施的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 分析应收款项坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等，评估管理层应收款项减值评估的方法和计算是否适当。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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；</p> <p>(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。</p>

四、其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他



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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督元道通信公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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



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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

师永青



（项目合伙人）

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

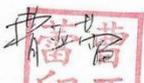
2023年12月31日

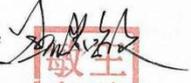
编制单位：元道通信股份有限公司

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	331,517,818.08
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: 光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：云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：信股份有限公司

单位：人民币元

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

法定代表人：




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			
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：


130 1090305 130

主管会计工作负责人：


曹印亚

会计机构负责人：


曹印亚



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

单位：人民币元

项目	2023年度									
	股本	资本公积	归属于母公司股东权益				未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
			其他综合收益	专项储备	盈余公积	其他				
一、上年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76			45,990,240.29		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		1,847,255,308.70		1,847,255,308.70	
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,721,474.40		56,636,345.14	-62,222.54	56,574,122.60	
（一）综合收益总额							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										
1. 提取盈余公积					6,721,474.40		-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		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：

曹业印

会计机构负责人：

曹业印



合并股东权益变动表(续)
2023年度

单位:人民币元

	2022年度						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	91,180,800.00	208,724,092.59			34,165,359.36	322,653,817.91	656,724,069.86	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	656,724,069.86
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)	30,400,000.00	1,034,782,916.17			11,824,880.93	113,823,741.74	1,190,531,238.84	1,190,531,238.84
(一)综合收益总额						125,348,622.67	125,348,622.67	125,348,622.67
(二)股东投入和减少资本	30,400,000.00	1,034,782,916.17					1,065,182,616.17	1,065,182,616.17
1.股东投入的普通股	30,400,000.00	1,034,782,916.17					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								
4.其他								
(三)利润分配								
1.提取盈余公积					11,824,880.93	-1,824,880.93		
2.提取一般风险准备					11,824,880.93	-1,824,880.93		
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	1,243,566,706.76			45,990,240.29	436,177,559.65	1,847,255,308.70	1,847,255,308.70

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司股东权益变动表
2023年度

编制单位：元通通股份有限公司
190100305150

单位：人民币元

项目	2023年度						股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76		-	45,990,240.29	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					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：

曹亚

主管会计工作负责人：

曹亚

会计机构负责人：

曹亚



母公司股东权益变动表 (续)
2023年度

单位: 人民币元

	2022年度						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	91,180,800.00	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							
(二) 股东投入和减少资本	30,400,000.00	1,034,782,616.17	-	-		118,248,809.25	1,183,431,425.42
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					11,824,880.93	-11,824,880.93	
2. 对股东的分配					11,824,880.93	-11,824,880.93	
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	414,461,641.16	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注明外,均以人民币元列示)

本集团以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

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

涉及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款	五、7；十六、2	单项金额超过其他应收款总额的5.00%
重要的其他应收账款核销	五、7	单项金额超过其他应收款总额的5.00%
账龄超过1年且金额重要的预付款项	五、6	单项金额超过预付款项总额的5.00%

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本集团作为购买方,在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨

14

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

一、公司的基本情况

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

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说明外,均以人民币元列示)

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

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

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

在判断业务模式时,本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式,影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理目标获得报酬的方式等。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,需要对提前还款特征公允价值是否非常小等)。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

元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)

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)
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,本公司可采用未来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)

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

金融负债的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

元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对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产同时符合下列条件:①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。)之间的差额计入当期损益。

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

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

② 应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

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

③ 其他应收款

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

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

本集团库存商品按照单个存货项目计提存货跌价准备,在确定其可变现净值时,库存商品、在产品、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,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活动或形成对被投资单位的控制。

(2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

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

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

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

10. 存货

本集团存货主要包括库存商品、劳务成本等。

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

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

元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)

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

24

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)

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超过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额转入当期投资收益。

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:

23

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)
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、失业保险费,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,且本集团在单个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定,当履约进度不能合理确定时,本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

元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后期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要是办公室装修费。长期待摊费用在预计受益期

元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)

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为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本(属于为生产存货而发生的除外)。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的,相应调整使用权资产的账面价值。

元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)

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:

本集团主要从事电信网络维护与优化服务、通信网络建设服务。

电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,公司根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。

电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须施工,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)验收单并计通过后,根据最终确定的结算金额与前期确认收入的差额对当期收入进行调整。

20. 政府补助

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

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

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	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。	

不同企业所得税率纳税主体说明:

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

2. 税收优惠

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

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

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

30

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

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并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。

29

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

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

五、合并财务报表主要项目注释

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

1. 货币资金

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

其中: 存放在境外的款项总额

2. 交易性金融资产

元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 (%)	金额	比例 (%)
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) 应收账款按账龄计提方法分类列示

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

(续)

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

应收账款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		计提比例 (%)
	账面余额	坏账准备	
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

34

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

应收票据按组合计提坏账准备

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

(3) 应收票据本年计提、收回或转回的坏账准备情况

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

(4) 年末已给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	68,810,159.01
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

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	20,349,456.01
代扣代缴款项	1,834,119.20	3,516,182.83
备用金	1,316,207.28	2,012,364.19
个人借款	—	1,868,386.48
往来款	—	900,000.00
其他	430,143.89	332,840.39
合计	22,005,840.20	28,979,229.90

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

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

(3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或其他核销	
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和情况

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

5. 应收款项融资

年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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

6. 预付款项

(1) 预付款项账龄

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

元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)	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)	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	5,442,177.63	—	—	—	—	2,768,386.48	—	—	8,210,564.11	
2023年1月1日余额在本年	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
—转入第二阶段	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
—转入第三阶段	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
—转回第二阶段	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
—转回第一阶段	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
本年计提	28,544.74	—	—	—	—	—	—	—	28,544.74	
本年转回	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
本年转销	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
本年核销	—	—	—	—	—	2,768,386.48	—	—	2,768,386.48	
其他变动	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
2023年12月31日余额	5,470,722.37	—	—	—	—	—	—	—	5,470,722.37	

(4) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,768,386.48

其中重要的其他应收账款核销情况:

元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		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(%)
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

(续)

类别	年末余额		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(%)
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
其中:账龄组合	26,210,843.42	90.45	5,442,177.63	20.76
合计	28,979,229.90	100.00	8,210,564.11	28.33

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注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	
	账面余额	存货跌价准备
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

40

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)

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	是否关联 联交易产 生
何洋	个人借款	1,386,159.48	长期挂账 账目无法 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	其他 转销或核销	
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) 按欠款方归集的本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	—

39

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说明外,均以人民币元列示)

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

(续)

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

合同资产按组合计提坏账准备

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

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

(3) 合同资产本年计提、收回或转回的坏账准备情况

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

元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,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					

43

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	—	—	—	—	—

44

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	3,267,127.96	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说明外,均以人民币元列示)

项目	软件		合计
	年初余额	本年增加企业合并形成的	
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.本年减少金额	11,670,170.87	—	11,670,170.87
四、减值准备			
1.年初余额	—	—	—
2.本年增加金额	—	—	—
3.本年减少金额	—	—	—
4.年末余额	—	—	—
四、账面价值			
1.年末账面价值	9,298,917.36	—	9,298,917.36
2.年初账面价值	4,170,739.01	—	4,170,739.01

16. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加企业合并形成的	本年减少		年末余额
			处置	其他	
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)

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

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

(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, 该资产组合归属于子公司北京同友创业信息技术有限公司	是

(3) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	预测期的关键参数的确定依据	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
北京同友创业信息技术有限公司含商誉的资产组	2,327,962.32	3,960,000.00	—	5.00	收入、利润	根据历史数据及对市场发展的预测确定预测期各期的收入金额; 利润表项目参照历史年度水平, 结合管理层的盈利预测确定。	稳定期增长率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	—	—	—	—	—	—

49

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

17. 长期待摊费用

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

50

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

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

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	61,116,939.04	581,224,284.33	580,641,777.12	61,699,446.25
职工福利费	—	3,707,418.23	3,707,418.23	—
社会保险费	37,231.35	27,355,436.42	27,385,729.70	6,938.07
其中: 医疗保险费	36,088.77	23,988,014.87	24,017,845.54	6,258.10
工伤保险费	1,064.49	2,180,225.87	2,180,610.39	679.97
生育保险费	78.09	1,187,195.68	1,187,273.77	—
住房公积金	7,455.80	9,083,696.72	9,094,152.62	—
工会经费和职工教育经费	5,075.68	1,995,299.90	2,000,375.58	—
合计	61,166,701.87	623,366,135.60	622,826,453.15	61,706,384.32

(3) 设定提存计划

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

24. 应交税费

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

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

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

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

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)

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

长期应付款按款项性质分类

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

30. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)				年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
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》及相关新规范追溯调整	—	—
调整后年初未分配利润	436,177,559.65	322,653,817.91

54

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)

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
账销款	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	—

53

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
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	952,036.89	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	
	收入	成本	收入	成本
职工薪酬	18,533,627.14		14,053,122.66	
中介咨询费	3,296,383.98		1,809,534.16	
折旧与摊销	2,336,683.61		2,434,843.81	
业务招待费	1,429,717.37		1,045,841.51	
差旅费	1,327,858.30		867,219.04	
办公费用	1,006,894.58		1,240,982.87	
房租水电	934,716.85		755,535.71	
车辆费用	506,466.26		453,525.42	
其他	4,647,007.95		1,892,252.10	
合计	34,019,356.04		24,562,857.28	

38. 研发费用

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
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	
	收入	成本	收入	成本
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	

56

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净利润	69,280,716.06	125,318,622.67
减: 提取法定盈余公积	6,721,474.40	11,824,880.93
应付普通股股利	12,644,400.92	—
本年年末余额	486,092,430.39	436,177,559.65

34. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,779,280,541.32	1,511,419,907.87	2,110,739,428.46	1,779,543,687.27
其他业务	—	—	—	—
合计	1,779,280,541.32	1,511,419,907.87	2,110,739,428.46	1,779,543,687.27

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
通信网络维护与优化服务	1,220,724,627.30	1,042,020,429.95	1,582,182,564.18	1,341,485,265.98
通信网络建设服务	437,241,786.61	388,155,493.55	342,087,968.20	278,170,552.48
信息通信软件产品	121,314,127.41	101,273,984.37	186,468,896.08	159,887,868.81
合计	1,779,280,541.32	1,511,449,907.87	2,110,739,428.46	1,779,543,687.27

35. 税金及附加

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
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		1,227,886.88	
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	
	收入	成本	收入	成本
职工薪酬	12,532,660.05		11,070,323.00	
招待费用	2,426,334.60		1,213,376.29	
房租水电	2,026,068.84		2,453,392.13	

55

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	327,346.07	551,650.11
捐赠支出	70,000.00	20,000.00	70,000.00
其他	35,998.00	36,917.84	35,998.00
合计	1,378,950.08	534,786.83	1,378,950.08

47. 所得税费用

(1) 所得税费用

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

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	69,615,948.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,412,392.35
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

58

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
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	-827,839.91
应收账款坏账损失	-49,604,114.69	-35,646,320.58
合计	-49,390,622.21	-36,071,830.22

43. 资产减值损失

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

44. 资产处置收益

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

45. 营业外收入

57

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
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	164,857,483.98
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	133,510.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-23,368.30	—
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	522,474.57	308,859.04
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	—	—
财务费用(收益以“-”填列)	10,192,559.65	16,308,307.41
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

60

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
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	474,856.45
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

59

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

项目	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	241,531,219.59	331,024,263.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-117,171,533.18	138,182,196.81
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-191,636,212.10	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.现金及现金等价物变动情况:		
现金的年末余额	760,632,573.73	955,164,636.73
减: 现金的年初余额	955,164,636.73	213,317,801.71
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	不属于现金及现金等价物的理由	
	本年金额	上年金额
货币资金	67,768,003.30	162,257,483.98
其中: 银行承兑汇票保证金	—	—
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	12,887,177.83	3,162,710.96
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说明外,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注明外,均以人民币元列示)

六、租赁

本集团作为承租方

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	52,432.49	—
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	47,690,341.30	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注明外,均以人民币元列示)

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

注:本年研发支出均为费用化支出,无资本化支出。

九、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

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

2. 在联营企业的权益

不重要的联营企业北京天元合纵信息科技有限公司的财务信息

64

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

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

十、政府补助

计入当期损益的政府补助

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

65

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

十一、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款,各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系,对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计,保障银行授信额度充足,满足公司各类长期融资需求。

(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。

66

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)

(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. 在联营企业中的权益”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
吴志峰	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注明外,均以人民币元列示)

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时对应相同期限的违约概率上升超过一定比例,或者以下一个或多个指标发生显著变化:债务人所处的经营环境、内外信用评级、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	54,455,663.47	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬。
合计	—	54,455,663.47	—	—

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

注 3/注 4/注 5: 2023 年 9 月 18 日、2023 年 9 月 14 日及 2023 年 9 月 19 日本公司

白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 WUMQ18(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。李晋为该笔借款提供担保,同时以本协议(TIFL230C2NBMO-P-01)中约定的租赁物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,本公司自招商银行股份有限公司乌鲁木齐支行取得短期借款 1,000.00 万元。李晋、燕鸿、雷璐为该笔借款提供担保,担保合同编号分别为

元道通信股份有限公司财务报表附注
2023年1月1日至2023年12月31日
(本财务报表附注除特别说明外,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	担保是否已履行完毕
刘芸、吴志锋、李晋、燕鸿、雷璐(注 1)	9,000,000.00	2024-6-13	2027-6-12	否
刘芸、吴志锋、李晋、燕鸿、雷璐(注 2)	5,000,000.00	2024-6-13	2027-6-12	否
李晋、雷璐(注 3)	10,000,000.00	2024-8-17	2027-8-16	否
李晋、雷璐(注 4)	40,000,000.00	2024-9-13	2027-9-12	否
李晋、雷璐(注 5)	11,000,000.00	2024-9-18	2027-9-17	否
李晋、燕鸿、吴志锋(注 6)	40,000,000.00	2024-9-22	2027-9-21	否
李晋(注 7)	8,572,357.04	2024-8-3	2027-8-2	否
雷璐、李晋、吴志锋、燕鸿(注 8)	47,330,369.99	2024-7-19	2027-10-20	否
李晋、雷璐(注 9)	102,391,998.00	2023-12-20	2027-12-20	是
李晋(注 10)	100,000,000.00	2023-9-13	2025-9-12	否
李晋、雷璐(注 11)	45,000,000.00	2023-1-20	2026-1-19	是
李晋、雷璐(注 12)	25,000,000.00	2023-1-20	2026-1-19	是
李晋、雷璐(注 13)	10,000,000.00	2023-2-18	2026-2-17	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注 14)	10,000,000.00	2023-2-18	2026-2-17	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注 15)	40,000,000.00	2023-5-27	2026-5-26	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、刘芸(注 16)	9,800,000.00	2023-7-1	2026-6-30	是
李晋(注 17)	5,000,000.00	2023-12-6	2026-12-5	是
雷璐、李晋、吴志锋、燕鸿(注 18)	11,381,045.26	2024-2-17	2027-2-16	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注 19)	4,067,844.44	2023-4-21	2026-4-20	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注 20)	8,700,000.00	2023-5-27	2026-5-26	是

注 1/注 2: 2023 年 8 月 21 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
拟分配的利润或股利	经本公司第三届董事会第二十八次会议审议,公司2023年拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数向全体股东每10股派发人民币0.57元(含税),合计拟派发现金红利人民币6,930,105.60元,本次利润分配预案尚需提交公司2023年度股东大会审议。
经审议批准宣告发放的利润或股利	—

十五、其他重要事项

1. 分部信息

由于本集团的主营业务集中,主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务,没有划分各分部,故无需披露的分部信息。

2. 其他对投资者决策有重大影响的事项

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	688,183,318.59

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保证字第2022051900000013号,同时签订了乌行(2022)乌鲁木齐沙依巴克区支行质押字第2022051900000011号质押合同,质押物价值4,000.00万元。截至2023年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注16:2022年6月30日,本公司自中信银行股份有限公司乌鲁木齐南湖北路支行取得短期借款980.00万元,李晋、雷璐、燕鸿、刘芸、吴志锋为其提供担保,担保合同编号分别为银乌2022最保字/第0728号、银乌2022最保字/第0728-1号、银乌2022最保字/第0728-2号、银乌2022最保字/第0728-3号、银乌2022最保字/第0728-4号。截至2023年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注17:2022年12月5日,本公司自招商银行股份有限公司深圳高新园支行取得短期借款500.00万元,深圳市高新投融资担保有限公司为其借款提供担保,担保合同编号为755HT2022226038902,李晋为该笔担保提供反担保,合同编号为755HT2022226038901。截至2023年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

注18:2022年2月8日,本公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租合同,截至2023年12月31日,已偿还该借款。李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、河北元道安元人力资源服务有限公司、北京同友创业信息技术有限公司、深圳元道思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禧移动通信技术有限公司收入合同编号为FJNO-N05-10-2009-011对应的应收账款金额为质押物。

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、深圳元道思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对应的应收账款金额为质押物。

注20:2021年5月23日,本公司与远裕商业保理(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、深圳元道思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对应的应收账款金额为质押物。

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

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	686,292,649.19	34,314,632.46	5.00
1-2年	152,478,931.28	15,247,893.14	10.00
2-3年	184,643,459.11	55,393,037.73	30.00
3-4年	45,901,765.84	22,950,882.92	50.00
4-5年	7,382,109.73	5,905,687.79	80.00
5年以上	20,167,076.36	20,167,076.36	100.00
合计	1,096,865,991.51	153,979,210.40	—

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

(3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或其他核销	
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

74

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

账龄	年末账面余额		年初账面余额
	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:3-1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

73

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	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	62,055,619.98	100.00	5,266,057.12	8.49	56,789,562.86
其中:账龄组合	23,425,646.94	37.75	5,266,057.12	22.48	18,159,589.82
合并范围内关联方	38,629,973.04	62.25	—	—	38,629,973.04
合计	62,055,619.98	100.00	5,266,057.12	8.49	56,789,562.86

1) 其他应收款按账龄组合计提坏账准备

账龄	年末余额			计提比例 (%)
	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	5.00
1-2年	2,064,480.90	206,448.09	10.00	10.00
2-3年	2,112,467.33	633,740.20	30.00	30.00
3-4年	631,921.86	315,960.93	50.00	50.00
4-5年	1,813,079.27	1,450,463.42	80.00	80.00
5年以上	2,089,676.57	2,089,676.57	100.00	100.00
合计	19,119,507.18	5,216,683.28	—	—

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段			第二阶段			第三阶段			合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	未来12个月预期信用损失(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)	未来12个月预期信用损失(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)	
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
合计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

76

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)

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	15,683,055.33	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	27.28
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)

75

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

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本年转回	—	—	—	—
本年转销	—	—	—	—
本年核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2023年12月31日余额	5,216,683.28	—	—	5,216,683.28

(4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	其他	
按组合计提坏账准备	5,266,057.12	-49,373.84	—	—	5,216,683.28
其中: 账龄组合	5,266,057.12	-49,373.84	—	—	5,216,683.28
合计	5,266,057.12	-49,373.84	—	—	5,216,683.28

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
单位一	关联方往来款	194,399,813.62	1年以内	82.49	—
单位二	关联方往来款	22,104,699.11	1年以内	9.38	—
单位三	押金及保证金	1,500,000.00	1年以内	0.64	75,000.00
单位四	押金及保证金	1,202,810.35	2年-3年	0.51	360,843.11
单位五	押金及保证金	1,000,000.00	4年-5年	0.42	800,000.00
合计	—	220,207,323.08	—	93.44	1,235,843.11

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

3. 长期股权投资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	31,100,000.00	—	31,100,000.00	26,000,000.00	—	26,000,000.00
合计	31,100,000.00	—	31,100,000.00	26,000,000.00	—	26,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	年初余额(账面价值)	减值准备年初余额	本年增减变动				年末余额(账面价值)	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市元道通信技术有限公司	5,000,000.00	—	—	—	—	—	5,000,000.00	—
深圳元道源盛信息技术有限公司	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

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	3.68	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	3.33	0.52	0.52

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

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,714,940,963.50	1,464,084,853.57	2,031,599,267.01	1,726,840,726.94
其他业务	-	-	-	-
合计	1,714,940,963.50	1,464,084,853.57	2,031,599,267.01	1,726,840,726.94

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
通信网络维护与优化服务	1,184,999,912.92	1,013,019,537.44	1,548,296,553.77	1,327,219,458.82
通信网络建设服务	437,241,786.61	388,155,483.55	342,087,968.20	278,170,552.48
信息通信软硬件产品	82,699,263.97	82,909,822.58	141,244,705.04	121,450,715.64
合计	1,714,940,963.50	1,464,084,853.57	2,031,599,267.01	1,726,840,726.94

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品投资收益	6,230,925.48	2,639,192.39
合计	6,230,925.48	2,639,192.39



元道通信股份有限公司
二〇二四年一月四日

证书序号: 0014624



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



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

出资额: 6000万元

成立日期: 2012年03月02日

主要经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

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

登记机关

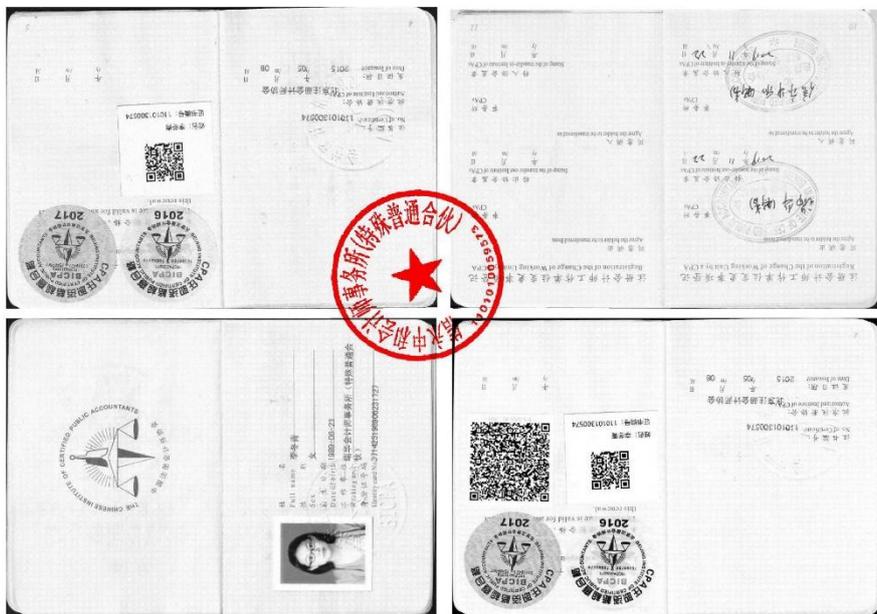


2024年01月26日

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



3、2022 年财务审计报告

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	北京市东城区朝阳门北大街 8号富华大厦A座9层	联系电话: +86(010)6554 2288 telephone: +86(010)6554 2288
	ShineWing certified public accountants	9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China	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
<p>公司 2022 年营业收入为 211,073.94 万元，如公司财务报表附注四、22 所述，公司的主要收入为通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务；收入是公司的关键经营指标之一，收入的确认存在较高的重大错报风险，因此，我们把收入确认为关键审计事项。有关公司收入确认的具体披露已包含在财务报表附注“四、22 收入”和附注“六、36 营业收入和营业成本”中。</p>	<p>针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 了解和评价元道通信公司与收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性。</p> <p>(2) 通过审阅合同并询问元道通信公司管理层，了解和评价元道通信公司的收入确认相关会计政策是否恰当。</p> <p>(3) 对营业收入和毛利率按项目实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因。</p> <p>(4) 检查与收入确认相关的合同、订单、工作量确认单、决算定案表等资料。</p> <p>(5) 结合应收账款函证，向主要客户函证报告期内交易额。</p> <p>(6) 对资产负债表日前后的销售收入实施截止测试，以评价销售收入是否在恰当的期间确认。</p> <p>(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中恰当列示。</p>
2. 应收账款减值事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>公司应收账款 2022 年 12 月 31 日账面原值 114,719.01 万元，坏账准备 11,321.41 万元，账面净值 103,397.60 万元，占合并财务报表资产总额的 37.03%；由于应收账款从金额上和性质上对公司合并财务报表重大，以及估计坏账准备涉及到重大判断。因此，我们把应收账款减值确认为关键审计事项。应收账款相关的会计政策、会计估计以及详情披露在合并财务报表附注“四、9 金融资产减值”以及附注“六、4 应收账款”中。</p>	<p>针对应收账款减值事项，我们实施的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 了解及评估应收账款管理相关的内部控制设计，并评价这些内部控制设计和运行的有效性。</p> <p>(2) 分析应收款项坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等，评估管理层应收款项减值评估的方法和计算是否适当。</p> <p>(3) 结合公司所在行业、交易客户的特点，评估公司预期信用损失比例的合理性。</p> <p>(4) 通过检查客户明细账及交易凭证，</p>



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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督元道通信公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。



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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：（项目合伙人）

中国注册会计师：李冬青

二〇二三年四月二十五日



合并资产负债表

编制单位：天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		81,466,300.46	78,459,585.78
资产总计		2,791,964,144.33	1,525,875,455.96

(转下页)



(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: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 

母公司资产负债表

编制单位：中国联通股份有限公司

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		1,098,974,432.29	252,653,696.01
交易性金融资产		150,000,000.00	
应收票据		5,530,126.34	6,924,829.69
应收账款	十三、1	971,459,503.58	737,260,624.29
应收款项融资			233,300.46
预付款项		13,189,363.62	10,965,839.25
其他应收款	十三、2	56,789,562.86	59,611,294.01
其中：应收利息			
应收股利			
存货		29,815,367.88	23,251,117.94
合同资产		331,547,818.08	308,240,648.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		156,904.95	76,147.86
流动资产合计		2,657,463,079.60	1,399,217,498.10
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	26,000,000.00	26,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		43,296,192.48	34,528,689.54
在建工程		103,013.27	
生产性生物资产			
使用权资产			11,384,555.95
无形资产		1,616,542.32	2,260,014.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		621,500.07	643,500.03
递延所得税资产		27,880,952.32	18,311,391.07
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
流动负债:			
短期借款		165,309,553.15	159,634,836.52
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		275,413,568.52	126,485,740.78
应付账款		300,174,077.80	392,241,317.11
预收款项			
合同负债		253,296.28	942,375.44
应付职工薪酬		58,424,341.42	19,649,245.06
应交税费		106,891,445.56	95,958,392.47
其他应付款		6,836,936.12	15,896,020.15
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		15,073,372.22	30,747,824.33
其他流动负债		29,215.48	936.05
流动负债合计		928,405,806.55	841,556,687.91
非流动负债:			
长期借款			1,800,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			2,144,033.62
长期应付款		1,609,906.33	4,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,406,176.97	806,369.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,016,083.30	8,750,402.65
负债合计		931,421,889.85	850,307,090.56
股东权益:			
股本		121,580,800.00	91,180,800.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,243,506,708.76	208,724,092.59
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		45,990,240.29	34,165,359.36
未分配利润		414,481,641.16	308,057,712.84
股东权益合计		1,825,559,390.21	642,127,964.79
负债和股东权益总计		2,756,981,280.06	1,492,435,055.35

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并利润表

编制单位：光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	1,470,298,851.73
其中：营业成本	六、36	1,779,513,687.27	1,348,528,239.86
税金及附加	六、37	6,320,679.49	4,424,576.79
销售费用	六、38	19,856,828.09	19,317,700.57
管理费用	六、39	24,552,857.28	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	12,031,543.01
其中：利息费用	六、41	13,150,901.21	9,193,220.15
利息收入	六、41	3,628,984.33	364,162.83
加：其他收益	六、12	17,156,190.85	10,785,598.82
投资收益（损失以“-”号填列）	六、43	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、43	-155.08	-20,735.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、44	-36,071,830.22	-30,909,533.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、45	-28,664,510.68	-15,735,040.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、16		-1,987.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		135,511,204.11	118,615,126.40
加：营业外收入	六、17	193,992.46	6,121.10
减：营业外支出	六、18	534,786.83	677,538.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		135,200,410.01	117,974,012.30
减：所得税费用	六、49	9,851,787.37	11,277,812.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		125,348,622.67	106,696,199.37
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		125,348,622.67	106,696,199.37
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		125,348,622.67	106,696,199.37
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		125,348,622.67	106,696,199.37
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		125,348,622.67	106,696,199.37
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.21	1.17
（二）稀释每股收益（元/股）		1.21	1.17

法定代表人：



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	1,557,347,495.8
减：营业成本	十三、4	1,726,840,726.94	1,299,186,585.6
税金及附加		5,958,851.80	4,257,490.5
销售费用		15,958,475.62	16,636,546.0
管理费用		21,742,579.70	19,544,018.0
研发费用		74,697,121.47	58,255,775.2
财务费用		12,705,188.83	11,841,038.3
其中：利息费用		13,097,798.65	9,063,887.2
利息收入		3,606,145.96	344,659.1
加：其他收益		16,036,254.20	9,364,585.5
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	2,639,192.39	320,392.5
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	-30,871,402.1
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-28,664,510.68	-15,735,040.7
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-4,987.9
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		128,774,694.22	110,699,589.2
加：营业外收入		193,988.76	6,424.1
减：营业外支出		206,306.20	594,275.6
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		128,762,376.78	110,111,737.7
减：所得税费用		10,513,567.53	10,640,309.1
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		118,248,809.25	99,471,428.6
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		118,248,809.25	99,471,428.6
（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	99,471,428.6

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

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	1,139,709,731.72
经营活动产生的现金流量净额		7,292,225.71	-91,921,616.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		558,000,000.00	60,300,120.00
取得投资收益收到的现金		2,639,192.39	319,972.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,200.00	85,171.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		560,661,392.39	60,705,563.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,703,928.13	6,191,959.15
投资支付的现金		708,000,000.00	50,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		717,703,928.13	56,191,959.15
投资活动产生的现金流量净额		-157,012,536.01	1,210,604.18
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	221,111,237.08	190,718,655.52
筹资活动现金流出小计		391,338,776.27	283,572,695.12
筹资活动产生的现金流量净额		891,597,115.32	58,033,169.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、51	711,816,831.99	-29,677,572.12
加：期初现金及现金等价物余额	六、51	213,317,801.71	212,995,373.86
六、期末现金及现金等价物余额	六、51	955,161,636.73	213,317,801.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司现金流量表

编制单位：元道通信股份有限公司

金额单位：人民币元

Table with 4 columns: Item, Note, 2022年, 2021年度. Rows include operating, investing, and financing activities.

法定代表人: [Signature]

主管会计工作负责人: [Signature] [Red Stamp]

会计机构负责人: [Signature] [Red Stamp]



合并股东权益变动表

编制单位：信发证券股份有限公司 2022年度 金额单位：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	盈余公积	未分配利润	小计			
一、上年年末余额	91,180,800.00	208,721,092.59	31,165,359.36	322,653,817.91	656,721,069.86		656,721,069.86	
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	208,721,092.59	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				125,348,622.67	125,348,622.67		125,348,622.67	
（二）股东投入和减少资本	30,000,000.00	1,031,782,616.17			1,065,182,616.17		1,065,182,616.17	
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								
4、其他								
（三）利润分配			11,821,880.93	11,821,880.93				
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	121,580,800.00	1,213,506,708.76	45,996,240.29	436,177,559.65	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：成都瑞泰印务股份有限公司

2021年度

金额单位：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	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	91,180,800.00	208,721,092.59		225,901,761.40		550,027,870.49
加：前期会计差错更正						
其他						
二、本年期初余额	91,180,800.00	208,721,092.59		225,901,761.40		550,027,870.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				96,749,036.51		106,696,199.37
（一）综合收益总额				106,696,199.37		106,696,199.37
（二）股东投入和减少资本						
1、股东投入的普通股						
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入股东权益的金额						
4、其他						
（三）利润分配				9,947,142.86		9,947,142.86
1、提取盈余公积				9,947,142.86		9,947,142.86
2、提取一般风险准备						
3、对股东的分配						
4、其他						
（四）股东权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、设定受益计划变动额结转留存收益						
5、其他						
（五）专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
（六）其他						
四、本年年末余额	91,180,800.00	208,721,092.59	31,165,359.36	325,653,817.91		656,721,069.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李

曹亚

印瑞



母公司股东权益变动表

编制单位：上海瑞印科技股份有限公司 金额单位：人民币元

	2022年度					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	
一、上年年末余额	91,180,800.00	208,724,092.59	34,165,359.36	308,057,712.84	642,127,964.79	
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	91,180,800.00	208,724,092.59	34,165,359.36	308,057,712.84	642,127,964.79	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	1,034,782,616.17	11,824,880.93	106,423,828.32	1,183,131,225.42	
（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	30,000,000.00	1,034,782,616.17		1,065,182,616.17	1,065,182,616.17	
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						
1、其他						
（三）利润分配						
1、提取盈余公积			11,824,880.93	11,824,880.93		
2、提取一般风险准备						
3、对股东的分配						
1、其他						
（四）股东权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、设定受益计划变动额结转留存收益						
5、其他						
（五）专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
（六）其他						
四、本年年末余额	121,580,800.00	1,243,506,708.76	45,990,240.29	414,481,611.16	1,825,559,390.21	

法定代表人： 郭

主管会计工作负责人： 曹

会计机构负责人： 曹



母公司股东权益变动表

金额单位：人民币元

编制单位：意德股份	2021年度			
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	91,180,800.00	208,724,092.59	24,218,216.50	218,533,427.09
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	24,218,216.50	218,533,427.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			9,947,142.86	89,524,285.75
（一）综合收益总额				99,471,428.61
（二）股东投入和减少资本				
1、股东投入的普通股				
2、其他权益工具持有者投入资本				
3、股份支付计入股东权益的金额				
4、其他				
（三）利润分配			9,947,142.86	9,947,142.86
1、提取盈余公积			9,947,142.86	9,947,142.86
2、提取一般风险准备				
3、对股东的分配				
4、其他				
（四）股东权益内部结转				
1、资本公积转增资本（或股本）				
2、盈余公积转增资本（或股本）				
3、盈余公积弥补亏损				
4、设定受益计划变动额结转留存收益				
5、其他				
（五）专项储备				
1、本期提取				
2、本期使用				
（六）其他				
四、本年年末余额	91,180,800.00	208,724,092.59	34,165,359.36	308,057,712.84
五、本年年末余额				642,127,964.79

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




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

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,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日在乌鲁木齐市高新技术产业开发区(新市区)市场监督管理局登记成立,公司统一社会信用代码为91130100679916292B,公司法定代表人为李晋。公司注册地址为新疆乌鲁木齐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。

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》,公司向公众公开发行人民币普通股股票30,400,000股(每股面值1元),增加股本人民币30,400,000.00元,变更后的注册资本为人民币121,580,800.00元,变更后的股本为人民币121,580,800.00元。

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

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

本财务报表经本公司董事会于2023年4月25日决议批准报出。

二、合并财务报表范围

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

详见本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

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

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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当期损益的金融资产。

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

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

定。

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

(4) 金融资产和金融负债的抵销

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

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要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

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)

应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产)的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和,与分摊的前述金融资产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(各属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债;③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司按摊余成本计量的金融负债主要包括应付款项。

2) 金融负债终止确认条件

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

2) 应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

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

3) 其他应收款

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

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

(1) 减值准备的确认方法

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

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

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

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

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

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,不同账龄的前置损失率估计如下:		
账 龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年,下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

10、应收款项融资

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

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)
值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、合同资产

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

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

13、长期股权投资

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

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

(1) 投资成本的确定

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本按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。

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)

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

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

出,在发生时计入当期损益。

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

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

15、借款费用

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

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

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

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

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

16、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。
无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

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高誉,在进行减值测试时,将高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高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高誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除高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内将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

如果不满足上述条件之一,则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,本集团考虑下列迹象:企业就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;企业已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;企业已将该商品实物转移给客户,即客户已占有该商品;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基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:公司向客户和(或)第三方提交工作重确认单,由客户和(或)第三方在完成一定工作量后,公司向客户和(或)第三方确认的工作重确认单为依据同时确认收入。在合同验收审计通过后,以上述经客户或第三方确认的工作重确认单为依据同时确认收入。在合同验收审计通过后,根据最终确定的结算金额与前期确认收入的差额对当期收入进行调整。

23、合同成本

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

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

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

24、政府补助

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

公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日计入相关成本或费用,相应增加负债;如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行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;合同具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风险、时间分布或金额;本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

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

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

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

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

本集团对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。

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

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

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

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- ①当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化,或前述选择权的实际行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,

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

一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

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

(1) 本集团作为承租人

1) 使用权资产

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

- ① 租赁负债的初始计量金额;
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;
- ③ 本公司发生的初始直接费用;
- ④ 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

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

2) 租赁负债

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

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

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

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

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

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)

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

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的,公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时,将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;

②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理:

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

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

3) 售后回租会计处理

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

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

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		账面价值
	账面余额	坏账准备	
银行承兑汇票	5,794,869.83	264,743.49	5,530,126.34
商业承兑汇票			
合计	5,794,869.83	264,743.49	5,530,126.34

(续)

类别	年初余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	
银行承兑汇票	7,242,331.72	362,116.59	6,880,215.13
商业承兑汇票	49,571.73	4,957.17	44,614.56
合计	7,291,903.45	367,073.76	6,924,829.69

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

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

(2) 按坏账计提方法分类列示

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

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

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

纳税主体存在不同企业所得税税率,情况说明如下:

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

2、税收优惠及批文

(1) 2021年度本公司申请并通过高新技术企业认定,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	本年变动金额			年末余额
	年初余额	计提	收回或转回 转销或核销	
信用风险较低的银行 承兑汇票				
信用风险较高的银行 承兑汇票	362,116.59	-97,373.10		264,743.49
商业承兑汇票	4,957.17	-4,957.17		
合计	367,073.76	-102,330.27		264,743.49

4、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账 准备					
按组合计提坏账 准备	1,147,190,139.76	100.00	113,214,113.96	9.87	1,033,976,025.80
其中: 账龄组合	1,147,190,139.76	100.00	113,214,113.96	9.87	1,033,976,025.80
合并范围内关联 方					
合计	1,147,190,139.76	100.00	113,214,113.96	9.87	1,033,976,025.80

(续)

类别	年初余额				账面价值
	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					

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

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

(续)

项目	年初余额				账面价值
	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	7,291,903.45	100.00	367,073.76	5.03	6,924,829.69
其中: 信用风险较小的 银行承兑汇票					
信用风险较高的银行承 兑汇票	7,242,331.72	99.32	362,116.59	5.00	6,880,215.13
商业承兑汇票	49,571.73	0.68	4,957.17	10.00	44,614.56
合计	7,291,903.45	100.00	367,073.76	5.03	6,924,829.69

(3) 2022年12月31日计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	本年变动金额			年末余额
	年初余额	本年变动金额		
		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) 应收账款披露列示		账龄	年末余额
1年以内			746,019,010.85
1至2年			298,320,371.19
2至3年			68,810,159.04
3至4年			12,199,295.81
4至5年			12,514,360.89
5年以上			9,326,941.98
	小计		1,147,190,139.76
	减:坏账准备		113,214,113.96
	合计		1,033,976,025.80

(3) 坏账准备的情况					
类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或其他变动	
按信用风险组合计提坏账准备	77,567,793.38	35,646,320.58			113,214,113.96
合计	77,567,793.38	35,646,320.58			113,214,113.96

(4) 按欠款方归集的2022年末余额前五名的应收账款情况

本集团按欠款方归集的2022年末余额前五名应收账款汇总金额为723,764,742.68元,占应收账款2022年末余额合计数的比例为63.09%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为70,691,904.41元。

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项目	年末余额	年初余额
应收票据		1,017,517.18
应收账款		
合计		1,017,517.18

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

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	881,340,654.71	100.00	77,567,793.38	8.80	803,772,861.33
其中:账龄组合	881,340,654.71	100.00	77,567,793.38	8.80	803,772,861.33
合并范围内关联方					
合计	881,340,654.71	100.00	77,567,793.38	8.80	803,772,861.33

按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额			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	年末余额	年初余额
4至5年	3,157,163.72	1,353,954.94
5年以上	2,058,258.65	1,416,686.57
小计	28,979,229.90	23,070,948.79
减:坏账准备	8,210,564.11	7,682,724.20
合计	20,768,665.79	15,388,224.59

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
押金及保证金	20,349,456.01	17,145,508.05
备用金	2,012,364.19	766,483.88
往来款	900,000.00	900,000.00
个人借款	1,868,386.48	1,868,386.48
代扣代缴款项	3,516,182.83	2,067,816.87
其他	332,840.39	322,753.51
小计	28,979,229.90	23,070,948.79
减:坏账准备	8,210,564.11	7,682,724.20
合计	20,768,665.79	15,388,224.59

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	7,682,724.20			7,682,724.20
2022年1月1日余额在本年:				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	527,839.91			527,839.91

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

项目	2022年12月31日	2022年12月31日
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		
合计		

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,384,041.66	99.18	9,603,784.04	99.09
1至2年	64,688.87	0.48	87,680.47	0.90
2至3年	46,323.12	0.34	947.04	0.01
合计	13,495,053.65	100.00	9,692,411.55	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为7,742,482.84元,占预付账款2022年末余额合计数的比例为57.37%。

7、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,768,665.79	15,388,224.59
合计	20,768,665.79	15,388,224.59

其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	15,891,634.64	10,265,091.20
1至2年	3,699,491.72	2,676,326.62
2至3年	1,467,344.15	3,685,340.04
3至4年	2,705,337.02	3,673,549.42

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

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
成雪松	189,227.00	189,227.00	3-5年	100.00	债务人不能还

注:上述单项计提坏账准备的其他应收款中何洋、丁文强、成雪松均为公司2020年5月收购的北京同友创业信息技术有限公司的其他应收款,在收购日之前已全额计提坏账。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
辽宁福电辆切设计院有限公司	保证金	2,083,075.19	1年以内	7.19	104,153.76
公诚管理咨询有限公司	保证金	1,449,304.41	2年以内	5.00	72,704.16
何洋	个人借款	1,386,159.48	3-4年38.73万元,4-5年98.94万元,5年以上0.95万元	4.78	1,386,159.48
中移建设有限公司河北分公司	保证金	1,292,810.35	2年以内	4.46	124,281.04
中移建设有限公司黑龙江分公司	保证金	1,000,000.00	3-4年	3.45	500,000.00
合计		7,211,349.43		24.88	2,187,298.44

8、存货

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

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,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							
2022年12月31日余额	8,210,564.11						8,210,564.11

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或其他变动	
单项计提坏账准备	2,768,386.48				2,768,386.48
按信用风险组合计提坏账准备	4,914,337.72	527,839.91			5,442,177.63
合计	7,682,724.20	527,839.91			8,210,564.11

2022年12月31日单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
何洋	1,386,159.48	1,386,159.48	3-4年38.73万元,4-5年98.94万元,5年以上0.95万元	100.00	债务人不偿还
福建云脉教育科技有限公司	900,000.00	900,000.00	4-5年	100.00	债务人不偿还,公司已提起诉讼并胜诉,债务人尚未偿还
丁文强	293,000.00	293,000.00	4-5年	100.00	债务人不偿还

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	本年增减变动			其他综合收益变动
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
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			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	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
合计	31,438,417.59		31,438,417.59	24,724,311.30		24,724,311.30

9、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	年末余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
通信网络建设服务	404,287,892.17	72,740,074.09	331,547,818.08
合计	404,287,892.17	72,740,074.09	331,547,818.08

(续)

项目	年初余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
通信网络建设服务	352,316,212.00	44,075,563.41	308,240,648.59
合计	352,316,212.00	44,075,563.41	308,240,648.59

(2) 合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本年计提	本年转回	年末余额
	通信网络建设服务	44,075,563.41	28,664,510.68	
合计	44,075,563.41	28,664,510.68		72,740,074.09

10、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税	156,904.95	76,147.86
预缴增值税		845.74
合计	156,904.95	76,993.60

11、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
				其他综合收益调整
				其他权益变动

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,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	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
	计提	其他	计提	其他	
(1) 计提	1,620,819.33				1,620,819.33
(2) 非购增加					
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	其他	处置	其他	
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	其他	处置	其他	
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
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	
在建工程					103,013.27				103,013.27
工程物资							103,013.27		103,013.27
合计					103,013.27		103,013.27		206,026.54

(1) 在建工程情况

项目	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额
	账面余额	减值准备	转入固定资产	其他减少	账面余额	减值准备	
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
	账面原值	减值准备	账面原值	减值准备	
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) 非购增加					
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

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	尚未结算
河北新磁信息技术有限公司	17,671,092.20	尚未结算
武汉虹信技术服务有限责任公司	10,579,782.45	尚未结算
沧州泽畅科技有限公司	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	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

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	194,429,495.65	29,170,960.87	129,693,154.75	19,454,091.28
可抵扣亏损	20,145,056.83	3,021,758.52	16,092,266.92	2,413,840.04
合计	214,574,552.48	32,192,719.39	145,785,421.67	21,867,931.32

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产	9,427,228.19	1,414,084.23	5,375,793.60	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
报捐款	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	61,116,939.04
二、离职后福利—设定提存计划	24,377.64	47,519,568.02	47,486,342.98	57,602.68
三、辞退福利		1,283,096.61	1,283,096.61	
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,696,725.65	713,568,330.07	675,040,751.17	61,224,304.55

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,656,147.33	620,796,154.70	582,385,362.99	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	其他	
股份总额	91,180,800.00	30,400,000.00			121,580,800.00
				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/2022BJA210234”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量标准详见附注五、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	2,032,612.99
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	887,219.04	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
信息通信软件产品	186,468,896.08	159,887,868.81	143,860,559.43	117,895,907.69
合计	2,110,739,428.46	1,779,543,687.27	1,624,508,287.88	1,348,528,239.86

37、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额

元道通信股份有限公司财务报表附注
2022年01月01日至2022年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,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
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	
	本年发生额	计入当期非经常性损益的金额	本年发生额	计入当期非经常性损益的金额
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	2,639,192.39		
合计	2,639,192.39	2,639,192.39	-155.08	-20,735.87

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
响		
年度内未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异		
或可抵扣亏损的影响		
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化		
研发费用及其他加计扣除的影响	-10,783,775.77	-7,285,310.48
所得税费用	9,851,787.37	11,277,812.93

50、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保证金	10,837,233.82	15,156,485.25
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	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	327,346.07			
赔偿支出	150,522.92	327,346.07	238,720.53	238,720.53
违约金支出	30,301.10		30,301.10	
捐赠支出	20,000.00		350,000.00	350,000.00
滞纳金	6,616.74		88,817.67	88,817.67
合计	534,786.83	534,786.83	677,538.20	677,538.20

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	19,580,100.50	17,660,840.57
递延所得税费用	-9,728,313.13	-6,383,027.64
合计	9,851,787.37	11,277,812.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额	上年发生额
利润总额	135,200,410.04	117,974,012.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,280,061.51	17,696,101.84
子公司适用不同税率的影响	-22,606.01	-25,581.90
调整以前期间所得税的影响	23,539.95	128,445.00
非应税收入的影响	38.77	5,183.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	354,528.92	758,974.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		

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

	本年发生额	上年发生额
补充资料		
(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	年末账面价值		受限原因
	金额	列报项目	
			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》人社发[2022]23号,本公司收到留工补助500,000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《关于做好好失业保障稳岗政策实施范围等政策的通知》(粤人社规〔2022〕9号)、《关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》(粤人社规〔2022〕15号),本公司的子公司深圳市元道通信技术有限公司收到留工补助37,250.00元;本公司收到留工补助1,271,000.00元。

(3) 稳岗补贴

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

补充资料	本年发生额		上年发生额	
	年末余额	年初余额	年末余额	年初余额
情况:				
现金的年末余额	955,164,636.73	213,317,801.74	213,317,801.74	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、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值		受限原因
	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)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳元道通信技术有限公司	深圳	深圳	通信信息网络技术开发	100.00		同一控制下企业合并
北京同友创业信息技术有限公司	北京	北京	通信信息技术服务	100.00		非同一控制下企业合并
河北元道安元人力资源服务有限公司	石家庄	石家庄	通信信息技术服务	100.00		新设

2、在联营企业中的权益

不重要的联营企业北京天元合纵信息科技有限公司的财务信息

项目	2022-12-31 余额/2022 年发生额	2021-12-31 余额/2021 年发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	773,366.39	773,521.47
下列各项按持股比例计算的合计数	-155.08	-20,735.87
—净利润	-155.08	-20,735.87
—其他综合收益		
—综合收益总额		

八、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款,各项金融工具的详细情况详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)

根据人力资源部保障部 财政部 国家税务总局下发的《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》人社部发[2022]23号,本公司收到稳岗补贴1,229,235.96元,本公司的子公司深圳市元道通信技术有限公司收到稳岗补贴15,522.76元。

(4) 高新技术企业认定及研发费用奖励

根据新疆维吾尔自治区科学技术厅关于申请新疆维吾尔自治区高新技术企业认定奖励、研发费用奖励的预通知,本公司收到高新技术企业认定及研发费用奖励1,000,000.00元。

(5) 上市引导专项奖励

根据新疆维吾尔自治区地方金融监督管理局下发的关于印发《新疆维吾尔自治区企业上市政策引导专项资金管理办法》的通知(新财规[2022]9号),本公司收到上市引导专项奖励1,000,000.00元。

(6) 高新技术补贴

根据深圳市宝安区人民政府办公室关于印发宝安区关于创新引领发展的实施办法(修订版),本公司子公司深圳市元道通信技术有限公司收到高新技术补贴200,000.00元。

(7) 扩岗补贴

根据人力资源部保障部 财政部 国家税务总局下发的《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》人社部发[2022]23号,本公司收到扩岗补贴82,500.00元,本公司子公司深圳市元道通信技术有限公司收到扩岗补贴6,000.00元。

(8) 贷款贴息补助

根据北京市科学技术委员会、中关村科技园区管委会下发的关于征集2021年度中关村科技信贷贴息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) 企业吸纳贫困人员就业补助

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员就业补助55,000.00元。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市元道通信技术有限公司	深圳	深圳	通信信息网络技术开发	100.00		新设

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

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(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,本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

3、流动性风险

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

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

项目	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	275,413,568.62		
应付账款	304,839,659.37		
其他应付款	3,544,206.63		
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)-Yuandao”和“2019-2021年甘肃综合代维服务协议”,本集团将该合同下爱立信(中国通信)有限公司向本公司所有现有和将来应收账款出售给花旗银行(中国)有限公司(包含其所有分支机构,以下简称“花旗银行”)。2022年度,本公司实际收到花旗银行支付的爱立信回款3,419,417.41元,结转应收账款326,304,888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注明外,均以人民币元列示)

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

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

注6:2022年6月30日,本公司自中信银行股份有限公司乌鲁木齐南湖支行取得短期借款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FONO-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	担保是否已履行完毕
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注4)	10,000,000.00	2023-2-18	2026-2-17	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注5)	40,000,000.00	2023-5-27	2026-5-26	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、刘芸(注6)	9,800,000.00	2023-7-1	2026-6-30	否
李晋(注7)	5,000,000.00	2023-12-6	2026-12-5	否
雷璐、李晋、吴志锋、燕鸿(注8)	19,509,649.06	2024-2-17	2027-2-16	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注9)	26,787,582.60	2023-4-21	2026-4-20	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注10)	8,700,000.00	2023-5-27	2026-5-26	否
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注11)	4,679,058.92	2022-1-16	2025-1-15	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注12)	5,320,941.08	2022-1-10	2025-1-09	是
李晋、雷璐(注13)	8,000,000.00	2022-9-17	2024-9-16	是
李晋、雷璐(注14)	25,000,000.00	2022-8-27	2024-8-26	是
李晋、雷璐(注15)	27,000,000.00	2022-8-20	2024-8-19	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、刘芸(注16)	7,190,000.00	2022-7-28	2025-7-27	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、刘芸(注17)	10,000,000.00	2022-8-13	2025-8-12	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋、刘芸(注18)	22,810,000.00	2022-7-21	2025-7-20	是
李晋(注19)	20,000,000.00	2022-10-19	2025-10-18	是
李晋(注20)	20,000,000.00	2022-11-23	2025-11-22	是
李晋、雷璐、燕鸿、吴志锋(注21)	15,023,839.59	2022-6-24	2024-6-23	是

注1/注2/注3:2022年1月20日、2022年1月28日及2022年2月18日本公司自兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行分别取得短期借款4,500.00万元、2,500.00万元及1,000.00万元,三笔借款共计8,000.00万元。李晋、雷璐为该笔借款提供担保,与兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订了9,600.00万元保证合同,保证合同编号为兴银新高保字(高新区)第202202160001号。截止2022年12月31日,公司尚未偿还该笔短期借款。

注4:2022年2月17日,本公司自招商银行股份有限公司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最保字/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、深圳市元道通信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-CGP-JSF-W-201902-0229对应的借款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、深圳元道通信信息技术有限公司、河北元道元人力资源服务有限公司、北京同发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既有有限公司收入合同编号为CMDI-202000951对应的借款合同应收款为质押物。

注 11: 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最保字/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最保字/第0861)号最高额应收账款质押合同,共计质押6,536.25万元。截止2022年12月31日,公司已偿还该笔短期借款。

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

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	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				计提比例 (%)
	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				计提比例 (%)
	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

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

2、其他

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、分部信息

由于本集团的主营业务集中,主要从事通信网络维护与优化服务、通信网络建设服务,没有划分各分部,故无需披露的分部信息。

2、其他对投资者决策有影响的重大事项

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

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

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合计	810,258,006.02	72,997,381.73	9.01

(2) 按账龄披露

账龄	年末余额	
	账面余额	坏账准备
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	转销或其他变动	
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	72,997,381.73	34,604,759.03			107,602,140.76
合计	72,997,381.73	34,604,759.03			107,602,140.76

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的2022年末余额前五名应收账款汇总金额为711,479,700.26元,占应收账款2022年末余额合计数的比例为65.94%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为69,126,586.83元。

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额

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

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	
	账面余额	减值准备
对子公司投资	26,000,000.00	
合计	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)

	2022年1月1日余额	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)
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提		430,135.58		430,135.58
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022年12月31日余额		5,266,057.12		5,266,057.12

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或其他变动	
按信用风险组合计提坏账	4,835,921.54	430,135.58			5,266,057.12
合计	4,835,921.54	430,135.58			5,266,057.12

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
北京同友创业信息技术有限公司	关联方往来款	21,601,938.67	1年以内	34.81	

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

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
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		
合计	2,639,192.39			320,392.57

证书序号: 0014624

说明

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



会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师: 谭小青

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



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码
91110101592354581W

(副本)(3-1)



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型: 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人: 张克, 张昭, 胡仁忠, 陈俊英, 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11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

(四) 近3年(2022-2024)纳税证明

1、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

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	91130100679916292B
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

3、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	91130100679916292B
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



第 1 页， 总共 1 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

(五) 股东信息及股东关系

申报人名称		元道通信股份有限公司			
主要高管	法定代表人/单位负责人	姓名	李晋		
		身份证号	130102195909201518		
		出资比例(%)	26.85%		
	职务	董事长			
其他主要高管	姓名(自然人)	身份证号	出资比例(%)	职务	
	/	/	/	/	
	/	/	/	/	
主要股东	控股股东/投资人名称及出资比例	姓名(自然人)	身份证号	出资比例(%)	职务
		李晋	130102195909201518	26.85%	/
		/	/	/	/
		名称(非自然人)	出资比例(%)		
	/	/			
	/	/			
	非控股股东/投资人名称及出资比例	姓名(自然人)	身份证号	出资比例(%)	职务
		燕鸿	610113196302070417	6.58%	/
		吴志锋	440822197711170037	5.18%	/
		名称(非自然人)	出资比例(%)		
石家庄凡宁网络技术咨询有限公司(有限合伙)		4.93%			
其他		56.46%			
管理关系单位名称	管理关系单位名称	/			
	被管理关系单位名称	1、北京同友创业信息技术有限公司 2、深圳市元道通信技术有限公司 3、新疆元道低碳科技有限公司 4、浙江元道数字能源技术有限公司 5、新疆元道数字能源技术有限公司 6、元道商酷(深圳)科技有限公司 7、深圳华元新能源有限公司 8、深圳元道泓思信息技术有限公司 9、河北元道安元人力资源服务有限公司			
投标人的高级管理人员	董事长	【姓名李晋, 身份证号 130102195909201518。□是☑否在投标人外的其他公司任职】			
	副董事长	【姓名无, 身份证号无。】			
	总经理	【姓名无, 身份证号无】			
	副总经理	【姓名吴志锋, 身份证号 440822197711170037。□是☑否在投标人外的其他公司任职】			
		【姓名邓俊杰, 身份证号 44522219711020271X。□是☑否在投标人外的其他公司任职】			
		【姓名孙义, 身份证号 230221198211010017。□是☑否在投标人外的其他公司任职】			
		【姓名夏颖涛, 身份证号 440106196611141834。□是☑否在投标人外的其他公司任职】			
【姓名王长虎, 身份证号 230803198307100033。□是☑否在投标人外的其他公司任职】					
总会计师/公司财务总监	【姓名李文福, 身份证号 230805197912150213。□是☑否在投标人外的其他公司任职】				
	【姓名曹亚蕾, 身份证号 130106197808010928。□是☑否在投标人外的其他公司任职】				

天眼查系统截图

天眼查 TianYanCha 都在用的商业查询工具 国家中小企业发展基金旗下机构 元通通信股份有限公司 天眼查 应用 商务合作 企业级产品 会员尊享 TYC0...

基本信息 226 上市信息 613 法律诉讼 50 经营风险 67 经营信息 999+ 公司发展 38 知识产权 162 行业信息 59 历史信息 328

主要股东 股权结构 数据纠错 天眼查

最新公示 13 工商登记 4 历史主要股东 109 股权变更历程 28 更新时间: 2025-09-30 股东类型 持股比例 点击进行搜索 导出

序号	股东名称	股份类型	持股比例	持股数(股)	间接持股比例
1	李雷 14 受益所有人 实际控制人 大股东	限售流通股A股	26.85%	32,644,130	0.6236%
2	燕 燕 4 大股东	流通股A股 限售流通股A股	6.58%	7,994,930	-
3	吴 吴志峰 19 大股东	流通股A股	5.18%	6,299,940	-
4	凡宁网络 石家庄凡宁网络技术咨询有限公司(有限合伙)	限售流通股A股	4.93%	6,000,000	-
5	谢 谢声通	流通股A股	0.78%	947,049	-
6	夏 夏 6 夏 夏 6	流通股A股 限售流通股A股	0.48%	588,000	0.2917%
7	孙 孙忠良	流通股A股	0.34%	419,100	-
8	高盛国际 高盛国际-自有资金	流通股A股	0.33%	393,525	-
9	王 王朝顺	流通股A股	0.31%	375,500	-
10	张 张金玲	流通股A股	0.3%	366,000	-
11	颜 颜云忠	A股	0.3%	360,000	-
12	宋 宋博玮	A股	0.29%	349,800	-
13	李 李仙芬	A股	0.26%	320,000	-

主要人员

二、 投标人同类项目业绩

近 5 年投标人同类项目业绩情况汇总表						
<p>提供近 5 年（以本项目截标之日起倒算）投标人认为最具代表性的已完工同类业绩（不超过 5 项，超过 5 项的取前 5 项业绩），提供相关业绩证明材料，认定有效时间以合同签订时间或竣工验收报告出具时间为准。</p> <p>填写表单：《近 5 年投标人同类项目业绩情况汇总表》，证明材料包括但不限于：</p> <p>1. 中标通知书（如有）；</p> <p>2. 合同关键页（应包含但不限于项目名称、签约主体、合同金额、合同范围、合同签订时间等）；</p> <p>3. 提供同类业绩合同对应收款发票资料（提供任意一期发票及国家税务总局发票查验截图，否则不予认可），发票备注项目名称应可辨识。如发票开具时间不在 5 年内的，可仅提供发票证明；</p> <p>4. 上述证明材料未提供全或提供的资料无法判断合同金额、工程内容、日期等内容的将不予认可，项目名称有发生变更的，需要提供相关佐证材料。</p> <p>注：同类项目业绩是指独立发包或包含通信迁改的项目业绩。提供包含通信迁改的项目业绩的，业绩金额以通信迁改施工合同金额或预算单或结算等相关证明资料为准。</p>						
序号	建设单位	项目名称	在建/ 已完工	同类业绩 合同金额 (万元)	竣工验收报 告出具的日 期	备注
1	石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程（栾城移动通信线路迁改部分）	已完工	705.40	2024-12-10	
2	石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程（高新区移动通信线路迁改部分）	已完工	386.97	2024-12-10	
3	天津泰达新型基础设施建设科技有限公司	南门外大街商圈北部片区城市更新项目移动（荣吉大街）通信管线切改施工合同	已完工	44.99	2023-12-30	
4	天津泰达新型基础设施建设科技有限公司	南门外大街商圈北部片区城市更新项目移动（城厢中路）通信管线切改施工合同	已完工	29.95	2023-12-25	
5	石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程（韩通基站迁改部分）	已完工	16.88	2025-4-30	

投标人名称：元道通信股份有限公司（盖章）

日期：2026年02月14日

(一) 石家庄市东南退水明渠建设工程(栾城移动通信线路迁改部分)

石家庄市东南退水明渠建设工程（栾城移动通信线路迁改部分）迁改协议

甲方名称：石家庄市城市管理综合行政执法局

纳税人识别号：1113010074016844XB

开户行及账号：农行广安支行 50350001040049367

项目名称：石家庄市东南退水明渠建设工程（栾城移动通信线路迁改部分）

项目地址：石家庄市栾城

乙方名称：元道通信股份有限公司

纳税人识别号：91130100679916292B

地址、电话：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 0991-7633321

开户行及账号：兴业银行股份有限公司乌鲁木齐高新区支行 512040100100919205

乙方为增值税一般纳税人

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其它有关法律法规，遵循平等、自愿、公平、诚实、信用的原则，甲、乙双方就下列建设工程施工有关事项达成一致意见，订立本合同。

一、工程概况

本次工程包含石家庄市东南退水明渠建设工程红线内原有所有移动通信光缆割接迁改施工、迁改后移交相关产权单位及通信信号测评等，本项目位于石家庄市栾城，因管线在东南退水明渠建设工程红线内施工红线范围内，影响退水明渠施工需要迁改，故对退水明渠两侧、跨河、跨路通信线路进行割接。

二、工程承包范围

包括施工占地清单全部内容。

三、合同工期

计划开工日期：2024 年 11 月 1 日

计划竣工日期：2024 年 12 月 10 日

工期总日历天数 40 天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

四、质量标准

- 1、乙方应严格依据国家现行的施工技术规范、本工程的设计文件和施工图纸等要求，合理组织施工，加强质量控制，确保工程质量达到要求，同时满足甲方及上级单位签订标段承包合同的各项目标。
- 2、乙方应严格按照政府部门、业主、监理和甲方的要求进行施工，自觉接受其管理、监督、检查并积极整改落实。因质量问题发生政府部门、业主、监理下令停工或经济处罚，乙方必须遵照执行并接受罚款，罚款由甲方在当期结算中扣除，甲方对乙方的违约处罚执行甲方项目相关规定。
- 3、甲方按工程质量验收程序对乙方完成的工作进行验收。乙方应在完成包含但不限于隐蔽工程在内的单项工程每道工序并自检合格后通知甲方，甲方验收合格后通知监理验收。每道工序经甲方和监理验收合格并取得签证后方可进行下道工序施工。甲方、监理验收合格，不免除或减轻乙方应当承担的质量责任。
- 4、乙方对所承揽的施工项目承担所有质量事故责任和由此发生的一切费用，且工期不予顺延。
- 5、乙方负责做好施工资料的同步整理，并同步报监理、建设单位及甲方验收检查。
- 6、乙方施工工程必须严格按照规范进行材料检验、试验。
- 7、乙方在所承担项目全部完工后 28 天内向甲方提交符合甲方或当地档案馆相关要求的竣工验收资料。
- 8、乙方违反本条规定的，甲方有权解除合同，相关损失由乙方自行承担。

五、合同总价

本合同总价款：7054044.58 元（大写：柒佰零伍万肆仟零肆拾肆圆伍角捌分）其中不含税价款 6471600.53 元（大写：陆佰肆拾柒万壹仟陆佰圆伍角叁分），增值税税率为 9%，增值税额 582444.05 元（大写：伍拾捌万贰仟肆佰肆拾肆圆零伍分）。

六、结算方式

1. 本项目结算金额将报市建设项目评审评估中心评审，最终金额以审定金额为准。
2. 支付方式：合同签订且具备实施条件后的 7 个工作日内，甲方向乙方预付合同金额的 30% 作为预付款；迁改工程完成后，甲方向乙方支付至合同金额的 70% 作为进度款；剩余资金待市建设项目评审评估中心出具评审报告后，依据审定金额拨付。

七、甲方责任

1. 协助乙方解决移植施工中存在的问题，督促乙方按时进场，按合同约定完工。
2. 负责与市建设项目评审评估中心联系勘查现场。

八、乙方责任

乙方对施工内容的质量、安全文明施工负监督责任。对施工内容的质量、安全文明施工负直接责任。

1. 施工期间，乙方需在围挡范围内作业，安全文明施工由乙方承担全部责任。
2. 负责对影响施工范围内的苗木及基础设施进行移植和拆除。其中拆除工作在协议签订后即可进行，在合同履行过程中所发生的一切安全生产事故由乙方承担全部责任。

3. 编制所完成工程的预算并及时将相应资料提供给甲方，协助甲方与市建设项目评审评估中心确定决算。

4. 因乙方造成的逾期、未按照合同约定完工情况，由乙方承担甲方损失。

如逾期期间，乙方不得以其他任何理由影响工程施工，如遇外部因素干涉，乙方积极协调解决。

本协议自双方签署之日起生效，如若双方发生争议，先协商解决，若双方就协商事宜未达成一致，任何一方有权向甲方所在地法院提起诉讼。

甲方：(公章)

负责人：(签字)

签署日期：2024年10月31日



乙方：(公章)

负责人：(签字)

签署日期：2024年10月31日



发票及查验截图



建筑服务

电子发票(普通发票)



发票号码: 2165200000073956317

开票日期: 2024年12月03日

共1页 第1页

购买方信息	名称: 石家庄市城市管理综合行政执法局		销售方信息		名称: 元道通信股份有限公司	
	统一社会信用代码/纳税人识别号: 1113010074016844XB		统一社会信用代码/纳税人识别号: 91130100679916292B			
	项目名称	建筑服务发生地	建筑项目名称	金额	税率/征收率	税额
	*建筑服务*工程款	河北省石家庄市栾城区	石家庄市东南退水明渠建设工程(栾城移动通信线路迁改部分)	1944954.13	9%	175045.87
	合计			¥1944954.13		¥175045.87
	价税合计(大写)		<input checked="" type="checkbox"/> 贰佰壹拾贰万圆整		(小写) ¥2120000.00	
备注	土地增值税项目编号:-; 跨地(市)标志:是;					

开票人: 马英

国家税务总局全国增值税发票查验平台

支持增值税专用发票、增值税电子专用发票、电子发票(增值税专用发票)、电子发票(普通发票)、增值税普通发票(折叠票)、增值税普通发票

发票查验明细

查验次数: 第1次 查验时间: 2025-09-03 15:14:24 [打印] [关闭]

电子发票(普通发票)

发票号码: 2465200000073956317 开票日期: 2024年12月03日

购买方信息	名称: 石家庄市城市管理综合行政执法局 统一社会信用代码/纳税人识别号: 1113010074016844XB				销售方信息	名称: 元道通信股份有限公司 统一社会信用代码/纳税人识别号: 91130100679916292B			
	项目名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额	
	*建筑服务*工程款					1944954.13	9%	175045.87	
	合计					¥1944954.13		¥175045.87	
	价税合计(大写)	贰佰壹拾贰万圆整			(小写)	¥2120000.00			
备注	建筑服务发生地:河北省石家庄市栾城区建筑项目名称:石家庄市东南退水明渠建设工程(栾城移动通信线路迁改部分)跨地市标志:是								

特别提示:

- » 本平台仅提供所查询发票票面信息的查验结果。
- » 若发现发票查验结果与实际交易不符,任何单位或个人有权拒收并向当地税务机关举报。

版权所有: 国家税务总局 网站标识码: bm29000002
京ICP备13021685号-2 京公网安备 11040102700073号

15:14 2025-09-03



建筑服务

电子发票(普通发票)



发票号码: 25652000000026092275

开票日期: 2025年05月13日

购买方信息	名称: 石家庄市城市管理综合行政执法局			销售方信息			名称: 元道通信股份有限公司		
	统一社会信用代码/纳税人识别号: 1113010074016844XB			统一社会信用代码/纳税人识别号: 91130100679916292B					
	项目名称	建筑服务发生地	建筑项目名称	金额	税率/征收率	税额			
	*建筑服务*工程款	河北省石家庄市栾城区	石家庄市东南退水明渠建设工程(栾城移动通信线路迁改部分)	2587155.96	9%	232844.04			
	合 计			¥2587155.96		¥232844.04			
	价税合计(大写)		<input checked="" type="checkbox"/> 贰佰捌拾贰万圆整		(小写) ¥2820000.00				
备注	土地增值税项目编号:一; 跨地(市)标志:是;								

下载次数: 3

开票人: 马英

国家税务总局全国增值税发票查验平台

支持增值税专用发票、增值税电子专用发票、电子发票（增值税专用发票）、电子发票（普通发票）、增值税普通发票（折叠票）、增值税普通发票

发票查验明细

查验次数: 第1次 查验时间: 2025-09-03 15:17:27 [打印](#) [关闭](#)

电子发票（普通发票）

发票号码: 2565200000026092275 开票日期: 2025年05月13日

购买方信息	名称: 石家庄市城市管理综合行政执法局 统一社会信用代码/纳税人识别号: 1113010074016844XB				销售方信息	名称: 元道通信股份有限公司 统一社会信用代码/纳税人识别号: 91130100679916292B			
	项目名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额	
	*建筑服务*工程款					2587155.96	9%	232844.04	
	合计					¥2587155.96		¥232844.04	
	价税合计(大写)	贰佰捌拾贰万圆整			(小写)	¥282000.00			
备注	建筑服务发生地:河北省石家庄市栾城区建筑项目名称:石家庄市东南退水明渠建设工程(栾城移动通信线路迁改部分)跨地市标志:是								

特别提示:

- » 本平台仅提供所查询发票票面信息的查验结果。
- » 若发现发票查验结果与实际交易不符,任何单位或个人有权拒收并向当地税务机关举报。

版权所有: 国家税务总局 网站标识码: bm29000002
京ICP备13021685号-2 京公网安备 11040102700073号

15:17 2025-09-03

(二) 石家庄市东南退水明渠建设工程(高新区移动通信线路迁改部分)

石家庄市东南退水明渠建设工程（高新区移动通信线路迁改部分）迁改协议

甲方名称：石家庄市城市管理综合行政执法局

纳税人识别号：1113010074016844XB

开户行及账号：农行广安支行 50350001040049367

项目名称：石家庄市东南退水明渠建设工程（高新区移动通信线路迁改部分）

项目地址：石家庄市高新区

乙方名称：元道通信股份有限公司

纳税人识别号：91130100679916292B

地址、电话：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 0991-7633321

开户行及账号：兴业银行股份有限公司乌鲁木齐高新区支行 512040100100919205

乙方为增值税一般纳税人

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其它有关法律法规，遵循平等、自愿、公平、诚实、信用的原则，甲、乙双方就下列建设工程施工有关事项达成一致意见，订立本合同。

一、工程概况

本次工程包含石家庄市东南退水明渠建设工程红线内原有所有移动通信光缆割接迁改施工、迁改后移交相关产权单位及通信信号测评等，本项目位于石家庄市高新区，因管线在东南退水明渠建设工程红线内施工红线范围内，影响退水明渠施工需要迁改，故对退水明渠两侧、跨河、跨路通信线路进行割接。

二、工程承包范围

包括施工占地清单全部内容。

三、合同工期

计划开工日期：2024 年 11 月 1 日

计划竣工日期：2024 年 12 月 10 日

工期总日历天数 40 天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

四、质量标准

- 1、乙方应严格依据国家现行的施工技术规范、本工程施工设计文件和施工图纸等要求，合理组织施工，加强质量控制，确保工程质量达到要求，同时满足甲方及上级单位签订标段承包合同的各项目目标。
- 2、乙方应严格按照政府部门、业主、监理和甲方的要求进行施工，自觉接受其管理、监督、检查并积极整改落实。因质量问题发生政府部门、业主、监理下令停工或经济处罚，乙方必须遵照执行并接受罚款，罚款由甲方在当期结算中扣除，甲方对乙方的违约处罚执行甲方项目相关规定。
- 3、甲方按工程质量验收程序对乙方完成的工作进行验收。乙方应在完成包含但不限于隐蔽工程在内的单项工程每道工序并自检合格后通知甲方，甲方验收合格后通知监理验收。每道工序经甲方和监理验收合格并取得签证后方能进行下道工序施工。甲方、监理验收合格，不免除或减轻乙方应当承担的质量责任。
- 4、乙方对所承揽的施工项目承担所有质量事故责任和由此发生的一切费用，且工期不予顺延。
- 5、乙方负责做好施工资料的同步整理，并同步报监理、建设单位及甲方验收检查。
- 6、乙方施工工程必须严格按照规范进行材料检验、试验。
- 7、乙方在所承担项目全部完工后 28 天内向甲方提交符合甲方或当地档案馆相关要求的竣工验收资料。
- 8、乙方违反本条规定的，甲方有权解除合同，相关损失由乙方自行承担。

五、合同总价

本合同总价款：3869761.64 元（大写：叁佰捌拾陆万玖仟柒佰陆拾壹圆陆角肆分）其中不含税价款 3550240.04 元（大写：叁佰伍拾伍万零贰佰肆拾圆零肆分），增值税税率为 9%，增值税额 319521.6 元（大写：叁拾壹万玖仟伍佰贰拾壹圆陆角）。

六、结算方式

1. 本项目结算金额将报市建设项目评审评估中心评审，最终金额以审定金额为准。
2. 支付方式：合同签订且具备实施条件后的 7 个工作日内，甲方向乙方预付合同金额的 30% 作为预付款；迁改工程完成后，甲方向乙方支付至合同金额的 70% 作为进度款；剩余资金待市建设项目评审评估中心出具评审报告后，依据审定金额拨付。

七、甲方责任

1. 协助乙方解决移植施工中存在的问题，督促乙方按时进场，按合同约定完工。
2. 负责与市建设项目评审评估中心联系勘查现场。

八、乙方责任

乙方对施工内容的质量、安全文明施工负监督责任。对施工内容的质量、安全文明施工负直接责任。

1. 施工期间，乙方需在围挡范围内作业，安全文明施工由乙方承担全部责任。
2. 负责对影响施工范围内的苗木及基础设施进行移植和拆除。其中拆除工作在协议签订后即可进行，在合同履行过程中所发生的一切安全生产事故由乙方承担全部责任。

3. 编制所完成工程的预算并及时将相应资料提供给甲方，协助甲方与市建设项目评审评估中心确定决算。

4. 因乙方造成的逾期、未按照合同约定完工情况，由乙方承担甲方损失。

九、施工期间，乙方不得以其他任何理由影响工程施工，如遇外部因素干涉，乙方积极协调解决。

十、本协议自双方签署之日起生效，如若双方发生争议，先协商解决，若双方就协商事宜未达成一致，任何一方有权向甲方所在地法院提起诉讼。

甲方：(公章)

负责人：(签字)

签署日期：2021年10月31日



乙方：(公章)

负责人：(签字)

签署日期：2021年10月31日



发票及查验截图



建筑服务

电子发票(普通发票)



发票号码: 21652000000073956230

开票日期: 2024年12月03日

共1页 第1页

购买方信息	名称: 石家庄市城市管理综合行政执法局 统一社会信用代码/纳税人识别号: 1113010074016844XB	销售方信息	名称: 元道通信股份有限公司 统一社会信用代码/纳税人识别号: 91130100679916292B			
	项目名称 *建筑服务*工程款	建筑服务发生地 河北省石家庄市裕华区	建筑项目名称 石家庄市东南退水明渠建设工程(高新区移动通信线路迁改部分)	金额 1064220.18	税率/征收率 9%	税额 95779.82
合 计				¥1064220.18		¥95779.82
价税合计(大写)		<input checked="" type="checkbox"/> 壹佰壹拾陆万圆整		(小写) ¥1160000.00		
备注	土地增值税项目编号:-; 跨地(市)标志:是;					

开票人: 马英

国家税务总局全国增值税发票查验平台

支持增值税专用发票、增值税电子专用发票、电子发票（增值税专用发票）、电子发票（普通发票）、增值税普通发票（折叠票）、增值税普通发票

发票查验明细

查验次数: 第1次 查验时间: 2025-09-03 15:11:53 [打印] [关闭]

电子发票（普通发票）

发票号码: 2465200000073956230 开票日期: 2024年12月03日

购买方信息	名称: 石家庄市城市管理综合行政执法局 统一社会信用代码/纳税人识别号: 1113010074016844XB				销售方信息	名称: 元道通信股份有限公司 统一社会信用代码/纳税人识别号: 91130100679916292B		
项目名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额	
*建筑服务*工程款					1064220.18	9%	95779.82	
合计					¥1064220.18		¥95779.82	
价税合计(大写)	壹佰壹拾陆万圆整			(小写)	¥1160000.00			
备注	建筑服务发生地:河北省石家庄市裕华区建筑项目名称:石家庄市东南退水明渠建设工程(高新区移动通信线路迁改部分)跨地市标志:是							

特别提示:

- » 本平台仅提供所查询发票票面信息的查验结果。
- » 若发现发票查验结果与实际交易不符,任何单位或个人有权拒收并向当地税务机关举报。

版权所有: 国家税务总局 网站标识码: bm29000002
京ICP备13021685号-2 京公网安备 11040102700073号

15:12 2025-09-03



建筑服务

电子发票(普通发票)



发票号码: 25652000000026101878

开票日期: 2025年05月13日

购买方信息	名称: 石家庄市城市管理综合行政执法局		销售方信息		名称: 元道通信股份有限公司	
	统一社会信用代码/纳税人识别号: 1113010074016844XB		统一社会信用代码/纳税人识别号: 91130100679916292B			
	项目名称	建筑服务发生地	建筑项目名称	金额	税率/征收率	税额
	*建筑服务*工程款	河北省石家庄市裕华区	石家庄市东南退水明渠建设工程(高新区移动通信线路迁改部分)	1422018.35	9%	127981.65
	合 计			¥1422018.35		¥127981.65
	价税合计(大写)		<input checked="" type="checkbox"/> 壹佰伍拾伍万圆整		(小写) ¥1550000.00	
备注	土地增值税项目编号:一; 跨地(市)标志:是;					

下载次数: 3

开票人: 马英

国家税务总局全国增值税发票查验平台

支持增值税专用发票、增值税电子专用发票、电子发票(增值税专)

发票查验明细

查验次数: 第1次 查验时间: 2025-09-03 15:12:18 [打印] [关闭]

电子发票(普通发票)

发票号码: 25652000000026101878 开票日期: 2025年05月13日

购买方名称:	石家庄市城市管理综合行政执法局				销售方名称:	元道通信股份有限公司		
统一社会信用代码/纳税人识别号:	1113010074016844XB				统一社会信用代码/纳税人识别号:	91130100679916292B		
项目名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额	
*建筑服务*工程款					1422018.35	9%	127981.65	
合计					¥1422018.35		¥127981.65	
价税合计(大写)	壹佰伍拾伍万圆整			(小写)	¥1550000.00			
备注	建筑服务发生地:河北省石家庄市裕华区建筑项目名称:石家庄市东南退水明渠建设工程(高新区移动通信线路迁改部分)跨地市标志:是							

特别提示:

- » 本平台仅提供所查询发票票面信息的查验结果。
- » 若发现发票查验结果与实际交易不符,任何单位或个人有权拒收并向当地税务机关举报。

版权所有: 国家税务总局 网站标识码: bm29000002
京ICP备13021685号-2 京公网安备 11040102700073号

15:12 2025-09-03

(三) 南门外大街商圈北部片区城市更新项目移动（荣吉大街）通信
管线切改施工合同

南门外大街商圈北部片区城市更新项目
移动（荣吉大街）通信管线切改施工合同

建设单位：天津泰达新型基础设施建设科技有限公司

施工单位：元道通信股份有限公司

签订时间：

发包方：（简称甲方）天津泰达新型基础设施建设科技有限公司

承包方：（简称乙方）元道通信股份有限公司

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及国家工商行政管理局和建设部颁发的《建设工程施工合同GF—1999—0201示范文本》结合天津市有关规定，经双方协商一致，签订本合同。

第一条 工程概况

1.1 工程名称：南门外大街商圈北部片区城市更新项目移动（荣吉大街）通信管线切改施工工程。

1.2 工程地点：天津市和平区南门外大街。

1.3 工程内容：对荣吉大街施工范围内的管线进行切改、光缆布放、管井修葺等工作。

1.4 承包方式：包工包料

1.5 合同价款：本工程造价 449,900.00 元（大写：人民币肆拾肆万玖仟玖佰元整），适用增值税税率为 9%，不含税金额为 412,752.29 元，增值税税款为 37,147.71 元。

第二条 工程期限

2.1 全部工程预计开工日期：本工程预计于 2023 年 12 月 10 日 开工。

2.2 全部工程预计竣工日期：本工程预计于 2023 年 12 月 30 日 竣工。

2.3 全部工程总日历天数预计为 20 天。

第三条 工期延误与工期奖罚

3.1 延期开工。乙方因故不能按时开工，应在约定的开工日期提前五天，书面向甲方提出延期开工的理由和要求。甲方应在三天内书面答复乙方。甲方同意延期要求的，工期相应顺延。如乙方理由不充足，甲方不同意延期或乙方未在规定时间内提出延期开工要求，工期不予顺延。

3.2 暂停施工。甲方代表认为必要时，可提出暂停施工要求并在停工后 48 小时内提出处理意见。乙方在实施甲方代表处理意见后，应及时提出复工要求，甲方代表在 24 小时内予以答复。甲方未能在规定时间提出处理意见，或收到乙方复工要求时限内未予答复，

乙方可自行复工，停工责任在甲方的，工期相应顺延。停工责任在乙方的，由乙方承担发生的费用，工期不予顺延。因甲方代表不及时做出答复，施工无法进行，乙方可书面对甲方进行催告。

3.3 工期延误。下列情况造成竣工日期推迟的，经甲方代表书面确认，工期相应顺延。

3.3.1 工程量变化和 design 变更。

3.3.2 一周内，非乙方原因停水、停电、停气影响施工造成停工累计超过 8 小时。

3.3.3 施工中遇到不可预见障碍物或古墓、文物、流沙等需处理时。

3.3.4 甲方未按时拨付工程款及甲方代表签认同意给予顺延的情况。

3.3.5 不可抗力(指战争、动乱、空气飞行体坠落或其它非甲乙双方造成的爆炸、火灾，以及协议条款约定的等级以上的风、雨、雪、震等对工程造成损害的自然灾害)。

乙方在以上情况发生后立即内向甲方提出书面报告，甲方在收到报告后予以确认答复。

非上述原因，工程不能按合同工期竣工，乙方承担违约责任。

3.4 工期奖罚。根据工期定额标准双方约定的工期完成日期，工程提前或延误的奖罚费用，双方应拟订如下条款：

3.4.1: 因乙方原因，每逾期竣工一天，向甲方支付合同总价千分之三违约金。

第四条 甲方工作

4.1 办理施工所需证件、批件，清理场地，修复现场干道，保证运输畅通。

4.2 将施工所需水、电源、线路从施工场地外部接至施工现场双方商定地点，并保证施工期间的需要。

4.3 协调处理施工现场周围地下管线和邻近建筑物、构筑物的保护要求，并承担有关费用。

甲方不按合同约定完成工作造成施工损失，应承担经济责任，工期相应顺延。

第五条 乙方工作

5.1 乙方必须按批准的进度计划组织施工，接受甲方对进度的检查监督。

5.2 已竣工程在验收之前，负责对已完工程的成品保护。保护期间发生损坏系乙方责任由乙方负责修复，系甲方提前使用后发生损坏的修理费用由甲方承担。

5.3 按约定的要求做好施工现场地下管线和邻近建筑物、构筑物的保护工作。

5.4 严格执行我市关于施工现场管理的有关规定，交工前清理现场达到建筑物无污染，现场无建筑垃圾。

乙方不按合同约定完成工作，造成工程损失，应承担经济责任。

第六条 价款支付与调整

6.1 合同款的最终支付，以甲方接收到上游单位天津泰达融汇城市更新建设发展有限公司拨付的足额款项作为前提，如上游单位款项未落实到位，甲方可相应延迟支付乙方。因此导致甲方无法按照合同约定支付相应款项的，均不构成违约。

6.2 工程付款

6.2.1 经甲乙双方确认工程完工 50%且甲方收到上游单位相应足额资金后，向乙方支付合同价款的 50%，即人民币 224,950.00 元；

6.2.2 本工程完工后，经由甲方组织工程竣工验收合格且甲方收到上游单位相应足额资金后，向乙方支付合同款的 47%，即人民币 211,453.00 元；

6.2.2 本工程缺陷责任期满后，由乙方方向甲方提交付款申请且甲方收到上游单位相应足额资金，甲方确认无误后向乙方支付合同价款的 3%，即人民币 13,497.00 元。

6.2 甲方以支票、电汇形式支付费用，乙方须在甲方付款前 15 天内提供合法合规的增值税专用发票。如乙方逾期提供发票，甲方有权顺延相应付款时间且不承担违约责任，乙方不得以此为由拒绝履行本合同约定的任何义务。

第七条 质量与验收

7.1 乙方应认真按照国家颁布的施工验收规范及工程设计图纸要求进行施工，接受甲方监督，质量验收必须达到合格。对不合格的分项工程，乙方应按规范要求，承担返修工作及费用。因甲方原因引起的经济支出由甲方承担。甲方要求优良工程，其增加费用双方商定纳入补充条款。

7.2 隐蔽工程验收。工程具备覆盖、掩埋条件或达到条款约定的部位，乙方自检合格后在隐蔽施工前 24 小时通知甲方验收，验收合格后方可进行隐蔽工程施工。

7.3 工程具备竣工验收条件，双方根据国家工程竣工有关规定进行验收。

7.4 乙方在工程验收前 2 天将验收申请送甲方。甲方在收到申请后 2 天内组织验收。

7.5 已竣工未验收工程，交工前由乙方保管，甲方不得动用。甲方如需提前使用，即视为通过竣工验收。

7.6 本工程缺陷责任期为壹年，自整体工程竣工验收合格之日起计算。

第八条 设计变更

8.1 施工中如需设计变更,须由甲方取得以下批准:超过原设计标准和规模时,经原设计和规划审查部门批准,送原设计单位审查后,取得相应图纸和说明。

8.2 乙方对原设计进行变更,须经甲方同意。甲方对原设计进行变更,须向乙方发出正式变更通知,乙方按通知进行变更。

8.3 由于设计变更导致的经济支出,由双方以补充协议方式予以明确。

第九条 争议,仲裁

9.1 甲乙双方在合同执行过程中发生争议,当事人应本着协商的原则解决,协商不成时,可按下列第①种方式解决:

①向中国国际经济贸易仲裁委员会天津国际经济金融仲裁中心申请仲裁;

②向天津市滨海新区人民法院起诉。

第十条 合同份数及有效期

10.1 本合同一式肆份。甲方贰份,乙方贰份。

10.2 本合同自双方加盖公章及法定代表人或授权代表人盖章或签字之日起生效。

合同签订时间: 年 月 日

(以下无正文)

发包方(盖章):天津泰达新型基础设施建设科技有限公司

法定代表人或授权代表(盖章或签字):



承包方(盖章):元道通信股份有限公司

法定代表人或授权代表(盖章或签字):



发票及查验截图



建筑服务

电子发票 (增值税专用发票)



发票号码: 24652000000027437485

开票日期: 2024年05月28日

购买方信息	名称: 天津泰达新型基础设施建设科技有限公司		销售方信息		名称: 元道通信股份有限公司	
	统一社会信用代码/纳税人识别号: 911201160587167737		统一社会信用代码/纳税人识别号: 91130100679916292B			
*建筑服务*工程款	项目名称	建筑服务发生地	建筑项目名称	金额	税率/征收率	税额
		天津市和平区南门外大街	南门外大街商圈北部片区城市更新项目移动(荣吉大街)通信管线切改施工工程	412752.29	9%	37147.71
合计			¥412752.29		¥37147.71	
价税合计(大写)		肆拾肆万玖仟玖佰圆整		(小写) ¥449900.00		
备注	土地增值税项目编号:-; 跨地(市)标志:是; 工程名称: 南门外大街商圈北部片区城市更新项目移动(荣吉大街)通信管线切改施工工程 工程地点: 天津市和平区南门外大街					

开票人: 马英

发票查验明细

查验次数: 第6次 查验时间: 2026-02-10 16:20:25 打印 关闭

电子发票 (增值税专用发票)

发票号码: 24652000000027437485 开票日期: 2024年05月28日

购买方名称:	天津泰达新型基础设施建设科技有限公司	销售方名称:	元道通信股份有限公司
统一社会信用代码/纳税人识别号:	911201160587167737	统一社会信用代码/纳税人识别号:	91130100679916292B

项目名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
*建筑服务*工程款					412752.29	9%	37147.71
合计					¥412752.29		¥37147.71
价税合计(大写)		肆拾肆万玖仟玖佰圆整		(小写) ¥449900.00			

建筑服务发生地: 天津市和平区南门外大街 建筑项目名称: 南门外大街商圈北部片区城市更新项目移动(荣吉大街) 通信管线切改施工工程 跨地(市)标志: 是 工程名称: 南门外大街商圈北部片区城市更新项目移动(荣吉大街) 通信管线切改施工工程 工程地点: 天津市和平区南门外大街

特别提示:

- 本平台仅提供所查询发票票面信息的查验结果。
- 若发现发票查验结果与实际交易不符, 任何单位或个人有权拒收并向当地税务机关举报。

查验发票

首次使用本平台, 建议点击页面上的“常见问题”和“操作说明”功能菜单了解本平台, 或者点击屏幕右下角“天津”图标, 跳转至“帮助中心”。

(四) 南门外大街商圈北部片区城市更新项目移动（城厢中路）通信
管线切改施工合同

南门外大街商圈北部片区城市更新项目
移动（城厢中路）通信管线切改施工合同

建设单位：天津泰达新型基础设施建设科技有限公司

施工单位：元道通信股份有限公司

签订时间：

发包方：(简称甲方) 天津泰达新型基础设施建设科技有限公司

承包方：(简称乙方) 元道通信股份有限公司

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及国家工商行政管理局和建设部颁发的《建设工程施工合同 GF—1999—0201 示范文本》结合天津市有关规定，经双方协商一致，签订本合同。

第一条 工程概况

1.1 工程名称：南门外大街商圈北部片区城市更新项目移动（城厢中路）通信管线切改施工工程。

1.2 工程地点：天津市和平区南门外大街。

1.3 工程内容：对城厢中路施工范围内的管线进行切改、光缆布放、管井修葺等工作。

1.4 承包方式：包工包料

1.5 合同价款：本工程造价 299,500.00 元（大写：人民币贰拾玖万玖仟伍佰元整），适用增值税税率为 9%，不含税金额为 274,770.64 元，增值税税款为 24,729.36 元。

第二条 工程期限

2.1 全部工程预计开工日期：本工程预计于 2023 年 12 月 10 日 开工。

2.2 全部工程预计竣工日期：本工程预计于 2023 年 12 月 25 日 竣工。

2.3 全部工程总日历天数预计为 15 天。

第三条 工期延误与工期奖罚

3.1 延期开工。乙方因故不能按时开工，应在约定的开工日期提前五天，书面向甲方提出延期开工的理由和要求。甲方应在三天内书面答复乙方。甲方同意延期要求的，工期相应顺延。如乙方理由不充足，甲方不同意延期或乙方未在规定时间内提出延期开工要求，工期不予顺延。

3.2 暂停施工。甲方代表认为必要时，可提出暂停施工要求并在停工后 48 小时内提出处理意见。乙方在实施甲方代表处理意见后，应及时提出复工要求，甲方代表在 24 小时内予以答复。甲方未能在规定时间提出处理意见，或收到乙方复工要求时限内未予答复，

乙方可自行复工，停工责任在甲方的，工期相应顺延。停工责任在乙方的，由乙方承担发生的费用，工期不予顺延。因甲方代表不及时做出答复，施工无法进行，乙方可书面对甲方进行催告。

3.3 工期延误。下列情况造成竣工日期推迟的，经甲方代表书面确认，工期相应顺延。

3.3.1 工程量变化和设计变更。

3.3.2 一周内，非乙方原因停水、停电、停气影响施工造成停工累计超过8小时。

3.3.3 施工中遇到不可预见障碍物或古墓、文物、流沙等需处理时。

3.3.4 甲方未按时拨付工程款及甲方代表签认同意给予顺延的情况。

3.3.5 不可抗力(指战争、动乱、空气飞行体坠落或其它非甲乙双方造成的爆炸、火灾，以及协议条款约定的等级以上的风、雨、雪、震等对工程造成损害的自然灾害)。

乙方在以上情况发生后立即内向甲方提出书面报告，甲方在收到报告后予以确认答复。

非上述原因，工程不能按合同工期竣工，乙方承担违约责任。

3.4 工期奖罚。根据工期定额标准双方约定的工期完成日期，工程提前或延误的奖罚费用，双方应拟订如下条款：

3.4.1: 因乙方原因，每逾期竣工一天，向甲方支付合同总价千分之三违约金。

第四条 甲方工作

4.1 办理施工所需证件、批件，清理场地，修复现场干道，保证运输畅通。

4.2 将施工所需水、电源、线路从施工场地外部接至施工现场双方商定地点，并保证施工期间的需要。

4.3 协调处理施工现场周围地下管线和邻近建筑物、构筑物的保护要求，并承担有关费用。

甲方不按合同约定完成工作造成施工损失，应承担经济责任，工期相应顺延。

第五条 乙方工作

5.1 乙方必须按批准的进度计划组织施工，接受甲方对进度的检查监督。

5.2 已竣工程在验收之前，负责对已完工程的成品保护。保护期间发生损坏系乙方责任由乙方负责修复，系甲方提前使用后发生损坏的修理费用由甲方承担。

5.3 按约定的要求做好施工现场地下管线和邻近建筑物、构筑物的保护工作。

5.4 严格执行我市关于施工现场管理的有关规定，交工前清理现场达到建筑物无污染，现场无建筑垃圾。

乙方不按合同约定完成工作，造成工程损失，应承担经济责任。

第六条 价款支付与调整

6.1 合同款的最终支付，以甲方接收到上游单位天津泰达融汇城市更新建设发展有限公司拨付的足额款项作为前提，如上游单位款项未落实到位，甲方可相应迟延支付乙方。因此导致甲方无法按照合同约定支付相应款项的，均不构成违约。

6.2 工程付款

6.2.1 经甲乙双方确认工程完工 50%且甲方收到上游单位相应足额资金后，向乙方支付合同价款的 50%，即人民币 149,750.00 元；

6.2.2 本工程完工后，经由甲方组织工程竣工验收合格且甲方收到上游单位相应足额资金后，向乙方支付合同款的 47%，即人民币 140,765.00 元；

6.2.2 本工程缺陷责任期满后，由乙方方向甲方提交付款申请且甲方收到上游单位相应足额资金，甲方确认无误后向乙方支付合同价款的 3%，即人民币 8,985.00 元。

6.2 甲方以支票、电汇形式支付费用，乙方须在甲方付款前 15 天内提供合法合规的增值税专用发票。如乙方逾期提供发票，甲方有权顺延相应付款时间且不承担违约责任，乙方不得以此为由拒绝履行本合同约定的任何义务。

第七条 质量与验收

7.1 乙方应认真按照国家颁布的施工验收规范及工程设计图纸要求进行施工，接受甲方监督，质量验收必须达到合格。对不合格的分项工程，乙方应按规范要求，承担返修工作及费用。因甲方原因引起的经济支出由甲方承担。甲方要求优良工程，其增加费用双方商定纳入补充条款。

7.2 隐蔽工程验收。工程具备覆盖、掩埋条件或达到条款约定的部位，乙方自检合格后在隐蔽施工前 24 小时通知甲方验收，验收合格后方可进行隐蔽工程施工。

7.3 工程具备竣工验收条件，双方根据国家工程竣工有关规定进行验收。

7.4 乙方在工程验收前 2 天将验收申请送甲方。甲方在收到申请后 2 天内组织验收。

7.5 已竣工未验收工程，交工前由乙方保管，甲方不得动用。甲方如需提前使用，即视为通过竣工验收。

7.6 本工程缺陷责任期为壹年，自整体工程竣工验收合格之日起计算。

第八条 设计变更

8.1 施工中如需设计变更,须由甲方取得以下批准:超过原设计标准和规模时,经原设计和规划审查部门批准,送原设计单位审查后,取得相应图纸和说明。

8.2 乙方对原设计进行变更,须经甲方同意。甲方对原设计进行变更,须向乙方发出正式变更通知,乙方按通知进行变更。

8.3 由于设计变更导致的经济支出,由双方以补充协议方式予以明确。

第九条 争议,仲裁

9.1 甲乙双方在合同执行过程中发生争议,当事人应本着协商的原则解决,协商不成时,可按下列第①种方式解决:

①向中国国际经济贸易仲裁委员会天津国际经济金融仲裁中心申请仲裁;

②向天津市滨海新区人民法院起诉。

第十条 合同份数及有效期

10.1 本合同一式肆份。甲方贰份,乙方贰份。

10.2 本合同自双方加盖公章及法定代表人或授权代表人盖章或签字之日起生效。

合同签订时间: 年 月 日

(以下无正文)

发包方(盖章):天津泰达新型基础设施建设科技有限公司

法定代表人或授权代表(盖章或签字):



承包方(盖章):元道通信股份有限公司

法定代表人或授权代表(盖章或签字):



发票及查验截图



建筑服务

电子发票 (增值税专用发票)



发票号码: 2465200000027427806

开票日期: 2024年05月28日

购买方信息	名称: 天津泰达新型基础设施建设科技有限公司		销售方信息		名称: 元道通信股份有限公司	
	统一社会信用代码/纳税人识别号: 911201160587167737		统一社会信用代码/纳税人识别号: 91130100679916292B			
*建筑服务*工程款	项目名称	建筑服务发生地	建筑项目名称	金额	税率/征收率	税额
		天津市和平区南门外大街	南门外大街商圈北部片区城市更新项目移动(城厢中路)通信管线切改工程施工工程	274770.64	9%	24729.36
合计				¥274770.64		¥24729.36
价税合计(大写)		贰拾玖万玖仟伍佰圆整		(小写) ¥299500.00		
备注	土地增值税项目编号:-; 跨地(市)标志:是; 工程名称: 南门外大街商圈北部片区城市更新项目移动(城厢中路)通信管线切改工程施工工程 工程地点: 天津市和平区南门外大街					

开票人: 马英

发票查验明细

查验次数: 第6次 查验时间: 2026-02-10 15:51:09 打印 关闭

电子发票 (增值税专用发票)

发票号码: 2465200000027427806 开票日期: 2024年05月28日

购买方名称:	天津泰达新型基础设施建设科技有限公司	销售方名称:	元道通信股份有限公司
统一社会信用代码/纳税人识别号:	911201160587167737	统一社会信用代码/纳税人识别号:	91130100679916292B

项目名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
*建筑服务*工程款					274770.64	9%	24729.36
合计					¥274770.64		¥24729.36
价税合计(大写)		贰拾玖万玖仟伍佰圆整		(小写) ¥299500.00			

备注: 建筑服务发生地:天津市和平区南门外大街建筑项目名称:南门外大街商圈北部片区城市更新项目移动(城厢中路)通信管线切改工程施工工程跨地市标志:是工程名称:南门外大街商圈北部片区城市更新项目移动(城厢中路)通信管线切改工程施工工程 工程地点:天津市和平区南门外大街

特别提示:

- ※ 本平台仅提供所查询发票票面信息的查验结果。
- ※ 若发现发票查验结果与实际交易不符,任何单位或个人有权拒收并向当地税务机关举报。

查验发票

首次使用本平台,建议您点击页面上的“常见问题”和“操作说明”功能菜单了解本平台,或者点击屏幕右下角“工服千融税务助手”图标,或者拨打959111046,咨询解决使用过程中遇到的问题,可拨打12366,或者进行在线咨询。

(五) 石家庄市东南退水明渠建设工程（韩通基站迁改部分）

石家庄市东南退水明渠建设工程（韩通基站） 迁改协议

甲方名称：石家庄市城市管理综合行政执法局

纳税人识别号：1113010074016844XB

开户行及账号：农行广安支行 50350001040049367

项目名称：石家庄市东南退水明渠建设工程（韩通基站迁改部分）

项目地址：石家庄市裕华区

乙方名称：元道通信股份有限公司

纳税人识别号：91130100679916292B

地址、电话：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 0991-7633321

开户行及账号：中国工商银行石家庄市长安支行 0402020409300143763

乙方为增值税一般纳税人

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其它有关法律法规，遵循平等、自愿、公平、诚实、信用的原则，甲、乙双方就下列建设工程施工有关事项达成一致意见，订立本合同。

一、工程概况

本次工程包含石家庄市东南退水明渠建设工程红线内原有所有移动通信光缆割接迁改施工、迁改后移交相关产权单位及通信信号测评等，本项目位于石家庄市裕华区韩通基站，因管线在东南退水明渠建设工程红线内施工红线范围内，影响退水明渠施工需要迁改，故对退水明渠红线内韩通基站光缆进行割接。

二、工程承包范围

包括施工占地清单全部内容。

三、合同工期

计划开工日期：**2025 年 4 月 1 日**

计划竣工日期：**2025 年 4 月 30 日**

工期总日历天数 **30 天**。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

四、质量标准

- 1、乙方应严格依据国家现行的施工技术规范、本工程施工设计文件和施工图纸等要求，合理组织施工，加强质量控制，确保工程质量达到要求，同时满足甲方及上级单位签订标段承包合同的各项目标。
- 2、乙方应严格按照政府部门、业主、监理和甲方的要求进行施工，自觉接受其管理、监督、检查并积极整改落实。因质量问题发生政府部门、业主、监理下令停工或经济处罚，乙方必须遵照执行并接受罚款，罚款由甲方在当期结算中扣除，甲方对乙方的违约处罚执行甲方项目相关规定。
- 3、甲方按工程质量验收程序对乙方完成的工作进行验收。乙方应在完成包含但不限于隐蔽工程在内的单项工程每道工序并自检合格后通知甲方，甲方验收合格后通知监理验收。每道工序经甲方和监理验收合格并取得签证后方可进行下道工序施工。甲方、监理验收合格，不免除或减轻乙方应当承担的质量责任。
- 4、乙方对所承揽的施工项目承担所有质量事故责任和由此发生的一切费用，且工期不予顺延。
- 5、乙方负责做好施工资料的同步整理，并同步报监理、建设单位及甲方验收检查。
- 6、乙方施工工程必须严格按照规范进行材料检验、试验。
- 7、乙方在所承担项目全部完工后 28 天内向甲方提交符合甲方或当地档案馆相关要求的竣工验收资料。
- 8、乙方违反本条规定的，甲方有权解除合同，相关损失由乙方自行承担。

五、合同总价

本合同总价款：168833.13 元（大写：壹拾陆万捌仟捌佰叁拾叁圆壹角叁分）其中不含税价款 154892.78 元（大写：壹拾伍万肆仟捌佰玖拾贰圆柒角捌分），增值税税率为 9%，增值税额 13940.35 元（大写：壹万叁仟玖佰肆拾圆叁角伍分）。

六、结算方式

1. 本项目结算金额将报市建设项目评审评估中心评审，最终金额以审定金额为准。
2. 支付方式：合同签订且具备实施条件后的 7 个工作日内，甲方向乙方预付合同金额的 30% 作为预付款；迁改工程完成后，甲方向乙方支付至合同金额的 70% 作为进度款；剩余资金待市建设项目评审评估中心出具评审报告后，依据审定金额拨付。

七、甲方责任

1. 协助乙方解决移植施工中存在的问题，督促乙方按时进场，按合同约定完工。
2. 负责与市建设项目评审评估中心联系勘查现场。

八、乙方责任

乙方对施工内容的质量、安全文明施工负监督责任。对施工内容的质量、安全文明施工负直接责任。

1. 施工期间，乙方需在围挡范围内作业，安全文明施工由乙方承担全部责任。
2. 负责对影响施工范围内的苗木及基础设施进行移植和拆除。其中拆除工作在协议签订后即可进行，在合同履行过程中所发生的一切安全生产事故由乙方承担全部责任。

3. 编制所完成工程的预算并及时将相应资料提供给甲方，协助甲方与市建设项目评审评估中心确定决算。
4. 因乙方造成的逾期、未按照合同约定完工情况，由乙方承担甲方损失。
- 九、施工期间，乙方不得以其他任何理由影响工程施工，如遇外部因素干涉，乙方积极协调解决。
- 十、本协议自双方签署之日起生效，如若双方发生争议，先协商解决，若双方就协商事宜未达成一致，任何一方有权向甲方所在地法院提起诉讼。



甲方：(公章)
负责人：(签字)
签署日期：2025年4月1日



乙方：(公章)
负责人：(签字)
签署日期：2025年4月1日



发票及查验截图

		建筑服务		<h2>电子发票(普通发票)</h2> 		发票号码: 2565200000002611 开票日期: 2025年05月13日	
购买方信息	名称: 石家庄市城市管理综合行政执法局 统一社会信用代码/纳税人识别号: 1113010074016844XB			销售方信息	名称: 元道通信股份有限公司 统一社会信用代码/纳税人识别号: 9113010067991629		
	项目名称 *建筑服务*工程款	建筑服务发生地 河北省石家庄市裕华区	建筑项目名称 石家庄市东南退水明渠建设工程(韩通基站迁改部分)		金额 108256.88	税率/征收率 9%	税额 9.74
价税合计(大写)		<input checked="" type="checkbox"/> 壹拾壹万捌仟圆整		(小写) ￥118000.00			
备注	土地增值税项目编号:-; 跨地(市)标志:是;						
	开票人: 马英						

国家税务总局全国增值税发票查验平台

支持增值税专用发票、增值税电子专用发票、电子发票(增值税专用发票)、电子发票(普)

发票查验明细

查验次数: 第1次 查验时间: 2025-09-03 15:12:54 [打印] [关闭]

电子发票(普通发票)

发票号码: 2565200000026111897 开票日期: 2025年05月13日

购买方信息	名称: 石家庄市城市管理综合行政执法局 统一社会信用代码/纳税人识别号: 1113010074016844XB				销售方信息	名称: 元道通信股份有限公司 统一社会信用代码/纳税人识别号: 91130100679916292B			
	项目名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额	
	*建筑服务*工程款					108256.88	9%	9743.12	
	合计					¥108256.88		¥9743.12	
	价税合计(大写)	壹拾壹万捌仟圆整			(小写)	¥118000.00			
备注	建筑服务发生地:河北省石家庄市裕华区建筑项目名称:石家庄市东南退水明渠建设工程(韩通基站迁改部分)跨地市标志:是								

特别提示:

- » 本平台仅提供所查询发票票面信息的查验结果。
- » 若发现发票查验结果与实际交易不符,任何单位或个人有权拒收并向当地税务机关举报。

版权所有: 国家税务总局 网站标识码: bm29000002
京ICP备13021685号-2 京公网安备 11040102700073号

15:13 2025-09-03

三、 投标人项目经理同类项目业绩

近 5 年项目经理同类项目业绩情况汇总表						
<p>项目经理近 5 年（以本项目截标之日起倒算）已完工担任项目经理的同类项目业绩（提供的业绩不超过 3 项，超过 3 项取前 3 项），认定有效时间以合同签订时间或竣工验收报告出具时间为准。填写表单：《近 5 年项目经理同类项目业绩情况汇总表》，证明材料包括但不限于：</p> <p>1. 项目经理毕业证、执业资格证、职称证、近 6 个月社保证明；</p> <p>2. 合同关键页（包括：合同封面、项目基本情况规模描述页、合同金额页、岗位任职证明页、甲乙双方盖章页、合同签订时间页）；</p> <p>3. 提供同类业绩合同对应收款发票资料（提供任意一期发票及国家税务总局发票查验截图，否则不予认可），发票备注项目名称应可辨识。如发票开具时间不在 5 年内的，可仅提供发票证明；</p> <p>4. 上述证明资料未提供全或提供的资料无法判断合同金额、工程内容、日期等内容的将不予认可，项目名称有发生变更的，需要提供相关佐证材料。</p> <p>注：</p> <p>1. 同类项目业绩是指独立发包或包含通信迁改的项目业绩。提供包含通信迁改的项目业绩的，业绩金额以通信迁改施工合同金额或预算单或结算等相关证明资料为准。</p> <p>2. 提供的同类业绩任职岗位需为项目经理，否则将不予计取。业绩证明资料须能体现拟派项目经理姓名，业绩证明文件无法体现项目经理名称的，须提供建设单位出具的职务证明或能体现该项目经理的任职情况的施工许可证明文件；否则该业绩不予认可。施工合同或施工许可证中项目经理与竣工验收报告签字项目经理姓名不一致的，需提供项目经理更换证明文件，如未提供的，不予计取。</p>						
序号	建设单位	项目名称	在建/ 已完工	同类业绩 合同金额 (万元)	竣工验收报 告出具的日 期	备注
1	石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程（栾城移动通信线路迁改部分）	已完工	705.40	2024-12-10	
2	石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程（高新区移动通信线路迁改部分）	已完工	386.97	2024-12-10	
3	石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程（韩通基站迁改部分）	已完工	16.88	2025-4-30	

投标人名称：元道通信股份有限公司（盖章）

日期：2026年02月14日

(一) 石家庄市东南退水明渠建设工程(栾城移动通信线路迁改部分)

石家庄市东南退水明渠建设工程（栾城移动通信线路迁改部分）迁改协议

甲方名称：石家庄市城市管理综合行政执法局

纳税人识别号：1113010074016844XB

开户行及账号：农行广安支行 50350001040049367

项目名称：石家庄市东南退水明渠建设工程（栾城移动通信线路迁改部分）

项目地址：石家庄市栾城

乙方名称：元道通信股份有限公司

纳税人识别号：91130100679916292B

地址、电话：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 0991-7633321

开户行及账号：兴业银行股份有限公司乌鲁木齐高新区支行 512040100100919205

乙方为增值税一般纳税人

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其它有关法律法规，遵循平等、自愿、公平、诚实、信用的原则，甲、乙双方就下列建设工程施工有关事项达成一致意见，订立本合同。

一、工程概况

本次工程包含石家庄市东南退水明渠建设工程红线内原有所有移动通信光缆割接迁改施工、迁改后移交相关产权单位及通信信号测评等，本项目位于石家庄市栾城，因管线在东南退水明渠建设工程红线内施工红线范围内，影响退水明渠施工需要迁改，故对退水明渠两侧、跨河、跨路通信线路进行割接。

二、工程承包范围

包括施工占地清单全部内容。

三、合同工期

计划开工日期：2024 年 11 月 1 日

计划竣工日期：2024 年 12 月 10 日

工期总日历天数 40 天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

四、质量标准

- 1、乙方应严格依据国家现行的施工技术规范、本工程的设计文件和施工图纸等要求，合理组织施工，加强质量控制，确保工程质量达到要求，同时满足甲方及上级单位签订标段承包合同的各项目标。
- 2、乙方应严格按照政府部门、业主、监理和甲方的要求进行施工，自觉接受其管理、监督、检查并积极整改落实。因质量问题发生政府部门、业主、监理下令停工或经济处罚，乙方必须遵照执行并接受罚款，罚款由甲方在当期结算中扣除，甲方对乙方的违约处罚执行甲方项目相关规定。
- 3、甲方按工程质量验收程序对乙方完成的工作进行验收。乙方应在完成包含但不限于隐蔽工程在内的单项工程每道工序并自检合格后通知甲方，甲方验收合格后通知监理验收。每道工序经甲方和监理验收合格并取得签证后方可进行下道工序施工。甲方、监理验收合格，不免除或减轻乙方应当承担的质量责任。
- 4、乙方对所承揽的施工项目承担所有质量事故责任和由此发生的一切费用，且工期不予顺延。
- 5、乙方负责做好施工资料的同步整理，并同步报监理、建设单位及甲方验收检查。
- 6、乙方施工工程必须严格按照规范进行材料检验、试验。
- 7、乙方在所承担项目全部完工后 28 天内向甲方提交符合甲方或当地档案馆相关要求的竣工验收资料。
- 8、乙方违反本条规定的，甲方有权解除合同，相关损失由乙方自行承担。

五、合同总价

本合同总价款：7054044.58 元（大写：柒佰零伍万肆仟零肆拾肆圆伍角捌分）其中不含税价款 6471600.53 元（大写：陆佰肆拾柒万壹仟陆佰圆伍角叁分），增值税税率为 9%，增值税额 582444.05 元（大写：伍拾捌万贰仟肆佰肆拾肆圆零伍分）。

六、结算方式

1. 本项目结算金额将报市建设项目评审评估中心评审，最终金额以审定金额为准。
2. 支付方式：合同签订且具备实施条件后的 7 个工作日内，甲方向乙方预付合同金额的 30% 作为预付款；迁改工程完成后，甲方向乙方支付至合同金额的 70% 作为进度款；剩余资金待市建设项目评审评估中心出具评审报告后，依据审定金额拨付。

七、甲方责任

1. 协助乙方解决移植施工中存在的问题，督促乙方按时进场，按合同约定完工。
2. 负责与市建设项目评审评估中心联系勘查现场。

八、乙方责任

乙方对施工内容的质量、安全文明施工负监督责任。对施工内容的质量、安全文明施工负直接责任。

1. 施工期间，乙方需在围挡范围内作业，安全文明施工由乙方承担全部责任。
2. 负责对影响施工范围内的苗木及基础设施进行移植和拆除。其中拆除工作在协议签订后即可进行，在合同履行过程中所发生的一切安全生产事故由乙方承担全部责任。

3. 编制所完成工程的预算并及时将相应资料提供给甲方，协助甲方与市建设项目评审评估中心确定决算。

4. 因乙方造成的逾期、未按照合同约定完工情况，由乙方承担甲方损失。

如逾期期间，乙方不得以其他任何理由影响工程施工，如遇外部因素干涉，乙方积极协调解决。

本协议自双方签署之日起生效，如若双方发生争议，先协商解决，若双方就协商事宜未达成一致，任何一方有权向甲方所在地法院提起诉讼。

甲方：(公章)

负责人：(签字)

签署日期：2024年10月31日



乙方：(公章)

负责人：(签字)

签署日期：2024年10月31日



发票及查验截图



建筑服务

电子发票(普通发票)



发票号码: 21652000000073956317

开票日期: 2024年12月03日

共1页 第1页

购买方信息	名称: 石家庄市城市管理综合行政执法局 统一社会信用代码/纳税人识别号: 1113010074016844XB	销售方信息	名称: 元道通信股份有限公司 统一社会信用代码/纳税人识别号: 91130100679916292B
	项目名称: *建筑服务*工程款 建筑服务发生地: 河北省石家庄市栾城区		建筑项目名称: 石家庄市东南退水明渠建设工程(栾城移动通信线路迁改部分) 金额: 1944954.13 税率/征收率: 9% 税额: 175045.87
	合 计		￥1944954.13 ￥175045.87
	价税合计(大写)	<input checked="" type="checkbox"/> 贰佰壹拾贰万圆整	(小写) ￥2120000.00
备注	土地增值税项目编号:-; 跨地(市)标志:是;		

开票人: 马英

国家税务总局全国增值税发票查验平台

支持增值税专用发票、增值税电子专用发票、电子发票(增值税专用发票)、电子发票(普通发票)、增值税普通发票(折叠票)、增值税普通发票

发票查验明细

查验次数: 第1次 查验时间: 2025-09-03 15:14:24 [打印](#) [关闭](#)

电子发票(普通发票)

发票号码: 2465200000073956317 开票日期: 2024年12月03日

购买方信息	名称: 石家庄市城市管理综合行政执法局 统一社会信用代码/纳税人识别号: 1113010074016844XB				销售方信息	名称: 元道通信股份有限公司 统一社会信用代码/纳税人识别号: 91130100679916292B			
	项目名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额	
	*建筑服务*工程款					1944954.13	9%	175045.87	
	合计					¥1944954.13		¥175045.87	
	价税合计(大写)	贰佰壹拾贰万圆整			(小写)	¥2120000.00			
备注	建筑服务发生地:河北省石家庄市栾城区建筑项目名称:石家庄市东南退水明渠建设工程(栾城移动通信线路迁改部分)跨地市标志:是								

特别提示:

- » 本平台仅提供所查询发票票面信息的查验结果。
- » 若发现发票查验结果与实际交易不符,任何单位或个人有权拒收并向当地税务机关举报。

版权所有: 国家税务总局 网站标识码: bm29000002
京ICP备13021685号-2 京公网安备 11040102700073号

15:14 2025-09-03



建筑服务

电子发票(普通发票)



发票号码: 25652000000026092275

开票日期: 2025年05月13日

购买方信息	名称: 石家庄市城市管理综合行政执法局		销售方信息		名称: 元道通信股份有限公司	
	统一社会信用代码/纳税人识别号: 1113010074016844XB		统一社会信用代码/纳税人识别号: 91130100679916292B			
	项目名称	建筑服务发生地	建筑项目名称	金额	税率/征收率	税额
	*建筑服务*工程款	河北省石家庄市栾城区	石家庄市东南退水明渠建设工程(栾城移动通信线路迁改部分)	2587155.96	9%	232844.04
	合计			¥2587155.96		¥232844.04
	价税合计(大写)		<input checked="" type="checkbox"/> 贰佰捌拾贰万圆整		(小写) ¥2820000.00	
备注	土地增值税项目编号:一; 跨地(市)标志:是;					

下载次数: 3

开票人: 马英

国家税务总局全国增值税发票查验平台

支持增值税专用发票、增值税电子专用发票、电子发票（增值税专用发票）、电子发票（普通发票）、增值税普通发票（折叠票）、增值税普通发票

发票查验明细

查验次数: 第1次 查验时间: 2025-09-03 15:17:27 [打印](#) [关闭](#)

电子发票（普通发票）

发票号码: 2565200000026092275 开票日期: 2025年05月13日

购买方信息	名称:	石家庄市城市管理综合行政执法局				销售方信息	名称:	元道通信股份有限公司		
	统一社会信用代码/纳税人识别号:	1113010074016844XB					统一社会信用代码/纳税人识别号:	91130100679916292B		
	项目名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额		
	*建筑服务*工程款					2587155.96	9%	232844.04		
	合计					¥2587155.96		¥232844.04		
	价税合计(大写)	贰佰捌拾贰万圆整			(小写)	¥2820000.00				
备注	建筑服务发生地:河北省石家庄市栾城区建筑项目名称:石家庄市东南退水明渠建设工程(栾城移动通信线路迁改部分)跨地市标志:是									

特别提示:

- » 本平台仅提供所查询发票票面信息的查验结果。
- » 若发现发票查验结果与实际交易不符,任何单位或个人有权拒收并向当地税务机关举报。

版权所有: 国家税务总局 网站标识码: bm29000002
京ICP备13021685号-2 京公网安备 11040102700073号

15:17
2025-09-03

(二) 石家庄市东南退水明渠建设工程(高新区移动通信线路迁改部分)

石家庄市东南退水明渠建设工程（高新区移动通信线路迁改部分）迁改协议

甲方名称：石家庄市城市管理综合行政执法局

纳税人识别号：1113010074016844XB

开户行及账号：农行广安支行 50350001040049367

项目名称：石家庄市东南退水明渠建设工程（高新区移动通信线路迁改部分）

项目地址：石家庄市高新区

乙方名称：元道通信股份有限公司

纳税人识别号：91130100679916292B

地址、电话：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 0991-7633321

开户行及账号：兴业银行股份有限公司乌鲁木齐高新区支行 512040100100919205

乙方为增值税一般纳税人

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其它有关法律法规，遵循平等、自愿、公平、诚实、信用的原则，甲、乙双方就下列建设工程施工有关事项达成一致意见，订立本合同。

一、工程概况

本次工程包含石家庄市东南退水明渠建设工程红线内原有所有移动通信光缆割接迁改施工、迁改后移交相关产权单位及通信信号测评等，本项目位于石家庄市高新区，因管线在东南退水明渠建设工程红线内施工红线范围内，影响退水明渠施工需要迁改，故对退水明渠两侧、跨河、跨路通信线路进行割接。

二、工程承包范围

包括施工占地清单全部内容。

三、合同工期

计划开工日期：2024 年 11 月 1 日

计划竣工日期：2024 年 12 月 10 日

工期总日历天数 40 天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

四、质量标准

- 1、乙方应严格依据国家现行的施工技术规范、本工程施工设计文件和施工图纸等要求，合理组织施工，加强质量控制，确保工程质量达到要求，同时满足甲方及上级单位签订标段承包合同的各项目目标。
- 2、乙方应严格按照政府部门、业主、监理和甲方的要求进行施工，自觉接受其管理、监督、检查并积极整改落实。因质量问题发生政府部门、业主、监理下令停工或经济处罚，乙方必须遵照执行并接受罚款，罚款由甲方在当期结算中扣除，甲方对乙方的违约处罚执行甲方项目相关规定。
- 3、甲方按工程质量验收程序对乙方完成的工作进行验收。乙方应在完成包含但不限于隐蔽工程在内的单项工程每道工序并自检合格后通知甲方，甲方验收合格后通知监理验收。每道工序经甲方和监理验收合格并取得签证后方能进行下道工序施工。甲方、监理验收合格，不免除或减轻乙方应当承担的质量责任。
- 4、乙方对所承揽的施工项目承担所有质量事故责任和由此发生的一切费用，且工期不予顺延。
- 5、乙方负责做好施工资料的同步整理，并同步报监理、建设单位及甲方验收检查。
- 6、乙方施工工程必须严格按照规范进行材料检验、试验。
- 7、乙方在所承担项目全部完工后 28 天内向甲方提交符合甲方或当地档案馆相关要求的竣工验收资料。
- 8、乙方违反本条规定的，甲方有权解除合同，相关损失由乙方自行承担。

五、合同总价

本合同总价款：3869761.64 元（大写：叁佰捌拾陆万玖仟柒佰陆拾壹圆陆角肆分）其中不含税价款 3550240.04 元（大写：叁佰伍拾伍万零贰佰肆拾圆零肆分），增值税税率为 9%，增值税额 319521.6 元（大写：叁拾壹万玖仟伍佰贰拾壹圆陆角）。

六、结算方式

1. 本项目结算金额将报市建设项目评审评估中心评审，最终金额以审定金额为准。
2. 支付方式：合同签订且具备实施条件后的 7 个工作日内，甲方向乙方预付合同金额的 30% 作为预付款；迁改工程完成后，甲方向乙方支付至合同金额的 70% 作为进度款；剩余资金待市建设项目评审评估中心出具评审报告后，依据审定金额拨付。

七、甲方责任

1. 协助乙方解决移植施工中存在的问题，督促乙方按时进场，按合同约定完工。
2. 负责与市建设项目评审评估中心联系勘查现场。

八、乙方责任

乙方对施工内容的质量、安全文明施工负监督责任。对施工内容的质量、安全文明施工负直接责任。

1. 施工期间，乙方需在围挡范围内作业，安全文明施工由乙方承担全部责任。
2. 负责对影响施工范围内的苗木及基础设施进行移植和拆除。其中拆除工作在协议签订后即可进行，在合同履行过程中所发生的一切安全生产事故由乙方承担全部责任。

3. 编制所完成工程的预算并及时将相应资料提供给甲方，协助甲方与市建设项目评审评估中心确定决算。

4. 因乙方造成的逾期、未按照合同约定完工情况，由乙方承担甲方损失。

九、施工期间，乙方不得以其他任何理由影响工程施工，如遇外部因素干涉，乙方积极协调解决。

十、本协议自双方签署之日起生效，如若双方发生争议，先协商解决，若双方就协商事宜未达成一致，任何一方有权向甲方所在地法院提起诉讼。

甲方：(公章)

负责人：(签字)

签署日期：2021年10月31日



乙方：(公章)

负责人：(签字)

签署日期：2021年10月31日



发票及查验截图



建筑服务

电子发票(普通发票)



发票号码: 2165200000073956230

开票日期: 2024年12月03日

共1页 第1页

购买方信息	名称: 石家庄市城市管理综合行政执法局		销售方信息		名称: 元道通信股份有限公司	
	统一社会信用代码/纳税人识别号: 1113010074016844XB		统一社会信用代码/纳税人识别号: 91130100679916292B			
项目名称	建筑服务发生地	建筑项目名称	金额	税率/征收率	税额	
*建筑服务*工程款	河北省石家庄市裕华区	石家庄市东南退水明渠建设工程(高新区移动通信线路迁改部分)	1064220.18	9%	95779.82	
合计			¥1064220.18		¥95779.82	
价税合计(大写)		<input checked="" type="checkbox"/> 壹佰壹拾陆万圆整		(小写) ¥1160000.00		
备注	土地增值税项目编号:-; 跨地(市)标志:是;					

开票人: 马英

国家税务总局全国增值税发票查验平台

支持增值税专用发票、增值税电子专用发票、电子发票(增值税专用发票)、电子发票(普通发票)、增值税普通发票(折叠票)、增值税普通发票

发票查验明细

查验次数: 第1次 查验时间: 2025-09-03 15:11:53 打印 关闭

电子发票(普通发票)

发票号码: 2465200000073956230 开票日期: 2024年12月03日

购买方信息	名称: 石家庄市城市管理综合行政执法局 统一社会信用代码/纳税人识别号: 1113010074016844XB				销售方信息	名称: 元道通信股份有限公司 统一社会信用代码/纳税人识别号: 91130100679916292B		
	项目名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
	*建筑服务*工程款					1064220.18	9%	95779.82
	合计					¥1064220.18		¥95779.82
	价税合计(大写)	壹佰壹拾陆万圆整			(小写)	¥1160000.00		
备注	建筑服务发生地:河北省石家庄市裕华区建筑项目名称:石家庄市东南退水明渠建设工程(高新区移动通信线路迁改部分)跨地市标志:是							

特别提示:

- » 本平台仅提供所查询发票票面信息的查验结果。
- » 若发现发票查验结果与实际交易不符,任何单位或个人有权拒收并向当地税务机关举报。

版权所有: 国家税务总局 网站标识码: bm29000002
京ICP备13021685号-2 京公网安备 11040102700073号

15:12 2025-09-03



建筑服务

电子发票(普通发票)



发票号码: 25652000000026101878

开票日期: 2025年05月13日

购买方信息	名称: 石家庄市城市管理综合行政执法局		销售方信息		名称: 元道通信股份有限公司	
	统一社会信用代码/纳税人识别号: 1113010074016844XB		统一社会信用代码/纳税人识别号: 91130100679916292B			
	项目名称	建筑服务发生地	建筑项目名称	金额	税率/征收率	税额
	*建筑服务*工程款	河北省石家庄市裕华区	石家庄市东南退水明渠建设工程(高新区移动通信线路迁改部分)	1422018.35	9%	127981.65
	合 计			¥1422018.35		¥127981.65
	价税合计(大写)		<input checked="" type="checkbox"/> 壹佰伍拾伍万圆整		(小写) ¥1550000.00	
备注	土地增值税项目编号:一; 跨地(市)标志:是;					

下载次数: 3

开票人: 马英

国家税务总局全国增值税发票查验平台

支持增值税专用发票、增值税电子专用发票、电子发票(增值税专)

发票查验明细

查验次数: 第1次 查验时间: 2025-09-03 15:12:18

打印 关闭

电子发票(普通发票)

发票号码: 25652000000026101878 开票日期: 2025年05月13日

购买方信息	名称: 石家庄市城市管理综合行政执法局 统一社会信用代码/纳税人识别号: 1113010074016844XB				销售方信息	名称: 元道通信股份有限公司 统一社会信用代码/纳税人识别号: 91130100679916292B			
	项目名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额	
	*建筑服务*工程款					1422018.35	9%	127981.65	
	合计					¥1422018.35		¥127981.65	
	价税合计(大写)	壹佰伍拾伍万圆整			(小写)	¥1550000.00			
备注	建筑服务发生地:河北省石家庄市裕华区建筑项目名称:石家庄市东南退水明渠建设工程(高新区移动通信线路迁改部分)跨地市标志:是								

特别提示:

- » 本平台仅提供所查询发票票面信息的查验结果。
- » 若发现发票查验结果与实际交易不符,任何单位或个人有权拒收并向当地税务机关举报。

版权所有: 国家税务总局 网站标识码: bm29000002
京ICP备13021685号-2 京公网安备 11040102700073号

15:12
2025-09-03

(三) 石家庄市东南退水明渠建设工程（韩通基站迁改部分）

石家庄市东南退水明渠建设工程（韩通基站） 迁改协议

甲方名称：石家庄市城市管理综合行政执法局

纳税人识别号：1113010074016844XB

开户行及账号：农行广安支行 50350001040049367

项目名称：石家庄市东南退水明渠建设工程（韩通基站迁改部分）

项目地址：石家庄市裕华区

乙方名称：元道通信股份有限公司

纳税人识别号：91130100679916292B

地址、电话：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 0991-7633321

开户行及账号：中国工商银行石家庄市长安支行 0402020409300143763

乙方为增值税一般纳税人

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其它有关法律法规，遵循平等、自愿、公平、诚实、信用的原则，甲、乙双方就下列建设工程施工有关事项达成一致意见，订立本合同。

一、工程概况

本次工程包含石家庄市东南退水明渠建设工程红线内原有所有移动通信光缆割接迁改施工、迁改后移交相关产权单位及通信信号测评等，本项目位于石家庄市裕华区韩通基站，因管线在东南退水明渠建设工程红线内施工红线范围内，影响退水明渠施工需要迁改，故对退水明渠红线内韩通基站光缆进行割接。

二、工程承包范围

包括施工占地清单全部内容。

三、合同工期

计划开工日期：**2025 年 4 月 1 日**

计划竣工日期：**2025 年 4 月 30 日**

工期总日历天数 **30 天**。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

四、质量标准

- 1、乙方应严格依据国家现行的施工技术规范、本工程施工设计文件和施工图纸等要求，合理组织施工，加强质量控制，确保工程质量达到要求，同时满足甲方及上级单位签订标段承包合同的各项目标。
- 2、乙方应严格按照政府部门、业主、监理和甲方的要求进行施工，自觉接受其管理、监督、检查并积极整改落实。因质量问题发生政府部门、业主、监理下令停工或经济处罚，乙方必须遵照执行并接受罚款，罚款由甲方在当期结算中扣除，甲方对乙方的违约处罚执行甲方项目相关规定。
- 3、甲方按工程质量验收程序对乙方完成的工作进行验收。乙方应在完成包含但不限于隐蔽工程在内的单项工程每道工序并自检合格后通知甲方，甲方验收合格后通知监理验收。每道工序经甲方和监理验收合格并取得签证后方可进行下道工序施工。甲方、监理验收合格，不免除或减轻乙方应当承担的质量责任。
- 4、乙方对所承揽的施工项目承担所有质量事故责任和由此发生的一切费用，且工期不予顺延。
- 5、乙方负责做好施工资料的同步整理，并同步报监理、建设单位及甲方验收检查。
- 6、乙方施工工程必须严格按照规范进行材料检验、试验。
- 7、乙方在所承担项目全部完工后 28 天内向甲方提交符合甲方或当地档案馆相关要求的竣工验收资料。
- 8、乙方违反本条规定的，甲方有权解除合同，相关损失由乙方自行承担。

五、合同总价

本合同总价款：168833.13 元（大写：壹拾陆万捌仟捌佰叁拾叁圆壹角叁分）其中不含税价款 154892.78 元（大写：壹拾伍万肆仟捌佰玖拾贰圆柒角捌分），增值税税率为 9%，增值税额 13940.35 元（大写：壹万叁仟玖佰肆拾圆叁角伍分）。

六、结算方式

1. 本项目结算金额将报市建设项目评审评估中心评审，最终金额以审定金额为准。
2. 支付方式：合同签订且具备实施条件后的 7 个工作日内，甲方向乙方预付合同金额的 30% 作为预付款；迁改工程完成后，甲方向乙方支付至合同金额的 70% 作为进度款；剩余资金待市建设项目评审评估中心出具评审报告后，依据审定金额拨付。

七、甲方责任

1. 协助乙方解决移植施工中存在的问题，督促乙方按时进场，按合同约定完工。
2. 负责与市建设项目评审评估中心联系勘查现场。

八、乙方责任

乙方对施工内容的质量、安全文明施工负监督责任。对施工内容的质量、安全文明施工负直接责任。

1. 施工期间，乙方需在围挡范围内作业，安全文明施工由乙方承担全部责任。
2. 负责对影响施工范围内的苗木及基础设施进行移植和拆除。其中拆除工作在协议签订后即可进行，在合同履行过程中所发生的一切安全生产事故由乙方承担全部责任。

3. 编制所完成工程的预算并及时将相应资料提供给甲方，协助甲方与市建设项目评审评估中心确定决算。
4. 因乙方造成的逾期、未按照合同约定完工情况，由乙方承担甲方损失。
- 九、施工期间，乙方不得以其他任何理由影响工程施工，如遇外部因素干涉，乙方积极协调解决。
- 十、本协议自双方签署之日起生效，如若双方发生争议，先协商解决，若双方就协商事宜未达成一致，任何一方有权向甲方所在地法院提起诉讼。



甲方：(公章)
负责人：(签字)
签署日期：2025年4月1日



乙方：(公章)
负责人：(签字)
签署日期：2025年4月1日



发票及查验截图

		建筑服务		<h2>电子发票(普通发票)</h2> 		发票号码: 2565200000002611 开票日期: 2025年05月13日	
购买方信息	名称: 石家庄市城市管理综合行政执法局 统一社会信用代码/纳税人识别号: 1113010074016844XB			销售方信息	名称: 元道通信股份有限公司 统一社会信用代码/纳税人识别号: 9113010067991629		
	项目名称 *建筑服务*工程款	建筑服务发生地 河北省石家庄市裕华区	建筑项目名称 石家庄市东南退水明渠建设工程(韩通基站迁改部分)		金额 108256.88	税率/征收率 9%	税额 9.74
合 计				￥108256.88		￥9.74	
价税合计(大写)		<input checked="" type="checkbox"/> 壹拾壹万捌仟圆整		(小写) ￥118000.00			
备注	土地增值税项目编号:-; 跨地(市)标志:是;						
	开票人: 马英						

国家税务总局全国增值税发票查验平台

支持增值税专用发票、增值税电子专用发票、电子发票(增值税专用发票)、电子发票(普)

发票查验明细

查验次数: 第1次 查验时间: 2025-09-03 15:12:54 [打印] [关闭]

电子发票(普通发票)

发票号码: 2565200000026111897 开票日期: 2025年05月13日

购买方信息	名称: 石家庄市城市管理综合行政执法局 统一社会信用代码/纳税人识别号: 1113010074016844XB				销售方信息	名称: 元道通信股份有限公司 统一社会信用代码/纳税人识别号: 91130100679916292B		
	项目名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
	*建筑服务*工程款					108256.88	9%	9743.12
	合计					¥108256.88		¥9743.12
	价税合计(大写)	壹拾壹万捌仟圆整				(小写)	¥118000.00	
备注	建筑服务发生地:河北省石家庄市裕华区建筑项目名称:石家庄市东南退水明渠建设工程(韩通基站迁改部分)跨地市标志:是							

特别提示:

- » 本平台仅提供所查询发票票面信息的查验结果。
- » 若发现发票查验结果与实际交易不符,任何单位或个人有权拒收并向当地税务机关举报。

版权所有: 国家税务总局 网站标识码: bm29000002
京ICP备13021685号-2 京公网安备 11040102700073号

15:13 2025-09-03

四、 拟派项目团队

项目管理机构配备情况表

职务	姓名	职称	上岗资格证明					已承担在建工程情况	
			证书名称	级别	证号	专业	原服务单位	项目数	项目名称
项目总负责人	戴健	无	安全生产考核合格证书	A类	工信新建安A (2023) 00026	安全	元道通信股份有限公司	0	无
项目负责人 (项目经理)	胡博伟	工程师	注册建造师	一级	新 16520192020002 60	通信与广电工程	元道通信股份有限公司	0	无
项目技术负责人	李振阳	高级工程师	高级工程师职称	高级	2023B137514	通信工程	元道通信股份有限公司	0	无
质量主任	高磊	无	质量员	无	通信(质量)字 223000011	质量	元道通信股份有限公司	0	无
安全主任	杨小玲	无	安全生产考核合格证	C类	工信新建安C (2023) 00349	安全	元道通信股份有限公司	0	无
商务经理	黄治荣	高级工程师	高级工程师职称	高级	2024B201998	通信工程	元道通信股份有限公司	0	无
生产经理	单国良	工程师	注册建造师	一级	新 16520202021002 72	通信与广电工程	元道通信股份有限公司	0	无

现场总监	周荣婷	工程师	注册建造师	一级	新 12320212022002 01	通信与广电工程	元道通信股份有限公司	0	无
质量总监	李云峰	无	质量员	无	通信（质量）字 253000033	质量	元道通信股份有限公司	0	无
安全总监	黄勇	无	安全生产考核合格证	C类	工信渝建安C (2021)00274	安全	元道通信股份有限公司	0	无
深化设计工程师	胡艳锋	高级工程师	注册建造师	一级	新 16520212022001 73	通信与广电工程	元道通信股份有限公司	0	无
电气工程师	王冲	高级工程师	高级工程师职称	高级	2023B137607	设备环境	元道通信股份有限公司	0	无
网络安全工程师	刘新刚	高级工程师	高级工程师职称	高级	2023B137505	通信工程	元道通信股份有限公司	0	无
造价工程师	张翠芬	无	注册造价师	一级	建 [造]1112365000 04765	土木建筑	元道通信股份有限公司	0	无
劳资监管员	高菲	无	无	无	无	无	元道通信股份有限公司	0	无

(一) 项目总负责人

身份证



学历证



中华人民共和国教育部学历证书查询网址: <http://www.chsi.com.cn>

安全生产考核合格证（A类）

企业负责人 A类证书

中华人民共和国



通信工程施工企业主要负责人
安全生产考核合格证书

姓名: 戴健
性别: 男
身份证号: 371322198510113810
证书编号: 工信新建安A(2023)00026
企业名称: 元道通信股份有限公司
职务: 大区副总经理
技术职称: 通信初级职称 (或同等专业水平)
有效期至: 2026-11-27



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主要负责人安全生产考核，考核合格。

考核机关:
初次发证日期: 2023-11-28

末次变更时间及内容: 2023-11-28 18:56:26 证书类型变更



txjs.miit.gov.cn

中华人民共和国工业和信息化部制

社保证明



河北省人力资源和社会保障厅统一制式



13019920260129042201

社会保险人员参保证明

险种：企业职工基本养老保险

经办机构代码：130199

兹证明

参保人姓名：戴健

社会保障号码：371322198510113810

个人社保编号：1320003691127

经办机构名称：石家庄市市本级

个人身份：企业职工

参保单位名称：元道通信股份有限公司河北分公司

首次参保日期：2025年03月01日

本地登记日期：2025年03月03日

个人参保状态：参保缴费

累计缴费年限：11个月

参保人缴费明细

参保险种	起止年月	缴费基数	应缴月数	实缴月数	参保单位
企业职工基本养老保险	202503-202512	4007.00	10	10	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	202601-202601	4007.00	1	1	元道通信股份有限公司河北分公司

证明机构签章：



证明日期：2026年01月29日

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



验证码：0-19695160876523521

(二) 项目负责人(项目经理)

(1) 项目经理(建造师)简历表

姓名	胡博伟	性别	男	年龄	37
职务	项目负责人 (项目经理)	职称	工程师	学历	大专
证件类型	身份证	证件号码	130132198803 065353	手机号码	0991-7633321
参加工作时间	2010-07	从事项目经理(建造师) 年限		5	
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	工程质量
石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程(栾城移动通信线路迁改部分)	705.40 万元	2024-11-01 至 2024-12-10	已完工	合格
石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程(高新区移动通信线路迁改部分)	386.97 万元	2024-11-01 至 2024-12-10	已完工	合格
石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程(韩通基站迁改部分)	16.88 万元	2025-04-01 至 2025-04-30	已完工	合格

身份证



学历证书



通信与广电工程一级建造师



使用有效期: 2026年02月04日
- 2026年08月03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)



请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

胡博伟

个人签名: 胡博伟

签名日期: 2026.2.10



中华人民共和国
住房和城乡建设部

行政审批专用章
签发日期: 2026年04月24日

安全生产考核合格 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: 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

职称证

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

社保证明



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: 202509 查询终止时间: 202601
 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(002)	城镇职工	202509	202601	5	25,345.00	4,055.20	2,027.60	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司(002)	失业保险	202509	202601	5	25,345.00	126.75	126.75	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司(002)	工伤保险	202509	202601	5	25,345.00	316.32	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(002) 打印时间: 2026-02-10 12:33:07



(三) 项目技术负责人

(2) 技术负责人简历表

<u>姓名</u>	李振阳	<u>性别</u>	男	<u>年龄</u>	37
<u>职务</u>	项目技术负责人	<u>职称</u>	高级工程师	<u>学历</u>	本科
<u>证件类型</u>	身份证	<u>证件号码</u>	232103198911080933		
<u>手机号码</u>	0991-7633321		<u>证件号（职称证书编号）</u>	2023B137514	
<u>参加工作时间</u>	2012-07		<u>从事年限</u>	14	
<u>在建和已完工程项目情况</u>					
<u>建设单位</u>	<u>项目名称</u>	<u>建设规模</u>	<u>开、竣工日期</u>	<u>在建或已完工</u>	<u>工程质量</u>
石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程（栾城移动通信线路迁改部分）	705.40 万元	2024-11-01 至 2024-12-10	已完工	合格
石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程（高新区移动通信线路迁改部分）	386.97 万元	2024-11-01 至 2024-12-10	已完工	合格
石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程（韩通基站迁改部分）	16.88 万元	2025-04-01 至 2025-04-30	已完工	合格

身份证



学历证书



职称证书

河北省专业技术职务任职资格证书	
姓名 Name	李振阳
性别 Gender	男性
证件类型 Certification Type	居民身份证 (户口簿)
证件号码 Certification No.	232103198911080933
系 Category	工程-通信工程
专业 Specialism	通信工程
资格名称 Title of Qualification	高级工程师
批文号 Approval No.	冀职改办字 (2023) 231号
授予时间 Date of Conferment	2023年12月25日
工作单位 Place of Work	元道通信股份有限公司河北分公司
管理号 File No.	2023B137514

颁证机关:



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



(二维码核验)

通信与广电工程一级建造师



使用有效期: 2025年09月17日
- 2026年03月16日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 李振阳

性 别: 男

出生日期: 1989年11月08日

注册编号: 新1652019202000292

聘用企业: 元道通信股份有限公司

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



请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

李振阳

个人签名: 李振阳
签名日期: 2025.11.28

中华人民共和国住房和城乡建设部
行政审批专用章
签发日期: 2023年04月24日

安全生产考核合格证（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证书

姓名: 李振阳
性别: 男
身份证号: 232103198911080933
证书编号: 工信黑建安B(2019)00103
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: 2028-06-17



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: 2019-06-20

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

社保证明



社会保险个人缴费汇总单

个人编号: 650110844144 姓名: 李振阳 身份证号: 232103198911080933
 查询开始时间: 202509 查询终止时间: 202601
 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(002)	城镇职工	202509	202601	5	25,345.00	4,055.20	2,027.60	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司(002)	失业保险	202509	202601	5	25,345.00	126.75	126.75	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司(002)	工伤保险	202509	202601	5	25,345.00	316.32	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; 个人缴费=缴费基数*缴费月数*个人缴费费率。

打印人: 元道通信股份有限公司(002) 打印时间: 2026-02-10 12:42:59



(四) 质量主任

(3) 质量主任简历表

姓名	高磊	性别	男	年龄	41
职务	质量主任	职称	无	学历	本科
证件类型	身份证	证件号码	230223198403040010		
手机号码	0991-7633321		证件号（职称证书编号）	无	
参加工作时间	2018-01		从事年限	6	
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	工程质量
石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程（栾城移动通信线路迁改部分）	705.40万元	2024-11-01至 2024-12-10	已完工	合格
石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程（高新区移动通信线路迁改部分）	386.97万元	2024-11-01至 2024-12-10	已完工	合格
石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程（韩通基站迁改部分）	16.88万元	2025-04-01至 2025-04-30	已完工	合格

身份证



学历证书



质量员证



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
初次发证日期：2022年04月27日
延续发证日期：



扫一扫二维码或登录
www.tzr.org.cn
官网进行真伪查询

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: 202509 查询终止时间: 202601
 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(002)	城镇职工	202509	202601	5	25,345.00	4,055.20	2,027.60	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司(002)	失业保险	202509	202601	5	25,345.00	126.75	126.75	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司(002)	工伤保险	202509	202601	5	25,345.00	316.32	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(002) 打印时间: 2026-02-10 12:38:18



(五) 安全主任

(4) 安全主任简历表

姓名	杨小玲	性别	女	年龄	38
职务	安全主任	职称	无	学历	本科
证件类型	身份证	证件号码	622323198706282025		
手机号码	0991-7633321		证件号（职称证书编号）	无	
参加工作时间	2010-07		从事年限	15	
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	工程质量
石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程（栾城移动通信线路迁改部分）	705.40 万元	2024-11-01 至 2024-12-10	已完工	合格
石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程（高新区移动通信线路迁改部分）	386.97 万元	2024-11-01 至 2024-12-10	已完工	合格
石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程（韩通基站迁改部分）	16.88 万元	2025-04-01 至 2025-04-30	已完工	合格

身份证



学历证书

成人高等教育

毕业证书



学生 杨小玲 性别 女， 1987 年 6 月 28 日生，于 2020 年 3 月至 2022 年 7 月在本校 通信工程 专业 网络教育 学习，修完 专科起点本科 教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：北京邮电大学 校（院）长：徐坤

批准文号：教育部教电[1999]1号 证书编号：100137202205008494 2022 年 7 月 10 日

中华人民共和国教育部学历证书查询网址：<http://www.chsi.com.cn>

安全生产考核合格证（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

社保证明



社会保险个人缴费汇总表

个人编号: 6513269679 姓名: 杨小玲 身份证号: 622323198706282025
 查询开始时间: 202509 查询终止时间: 202601
 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(002)	城镇职工	202509	202601	5	27,991.00	4,478.56	2,239.28	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司(002)	失业保险	202509	202601	5	27,991.00	139.98	139.98	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司(002)	工伤保险	202509	202601	5	27,991.00	349.76	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(002) 打印时间: 2026-02-10 12:39:07

(六) 商务经理

(5) 商务经理简历表

姓名	黄治荣	性别	男	年龄	47
职务	商务经理	职称	高级工程师	学历	本科
证件类型	身份证	证件号码	441425197807190030		
手机号码	0991-7633321	证件号（职称证书编号）	2024B201998		
参加工作时间	2000-07	从事年限	26		
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	工程质量
石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程（栾城移动通信线路迁改部分）	705.40万元	2024-11-01至 2024-12-10	已完工	合格
石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程（高新区移动通信线路迁改部分）	386.97万元	2024-11-01至 2024-12-10	已完工	合格
石家庄市城市管理综合行政执法局	石家庄市东南退水明渠建设工程（韩通基站迁改部分）	16.88万元	2025-04-01至 2025-04-30	已完工	合格

身份证



学历证书



No.02-09 00058700

职称证书

河北省专业技术职务任职资格	
姓名 Name	黄治荣
性别 Gender	男性
证件类型 Certification Type	居民身份证(户口簿)
证件号码 Certification No.	441425197807190030
系 Category	工程-通信工程
专业 Specialism	通信工程
资格名称 Title of Qualification	高级工程师
批文号 Approval No.	冀人社字(2024)239号
授予时间 Date of Conferment	2024年11月17日
工作单位 Place of Work	元道通信股份有限公司河北分公司
管理号 File No.	2024B201998

颁证机关:



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



(二维码核验)

(七) 生产经理

身份证



学历证书



通信与广电工程一级建造师

使用有效期: 2025年09月17日
- 2026年03月16日



中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 单国良

性 别: 男

出生日期: 1983年12月31日

注册编号: 新1652020202100272

聘用企业: 元道通信股份有限公司

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





请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询



个人签名: 单国良
签名日期: 2025.10.24



中华人民共和国
住房和城乡建设部
行政审批专用章
签发日期: 2025年06月08日

职称证书

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

社保证明



社会保险个人缴费汇总表

个人编号: 6501100142321 姓名: 单国良 身份证号: 230523198312311213
 查询开始时间: 202509 查询终止时间: 202601
 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 (002)	城职养老	202509	202601	5	25,345.00	4,055.20	2,027.60	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司 (002)	失业保险	202509	202601	5	25,345.00	126.75	126.75	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司 (002)	工伤保险	202509	202601	5	25,345.00	316.32	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(002)

打印时间: 2026-02-10 12:36:06



(八) 现场总监

身份证



学历证书



职称证书

 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： <u>周荣婷</u>
 中华人民共和国人力资源和社会保障部	证件号码： <u>230306199007154220</u>
 中华人民共和国工业和信息化部	性 别： <u>女</u>
	出生年月： <u>1990年07月</u>
	级 别： <u>中级</u>
	专 业： <u>终端与业务</u>
	批准日期： <u>2022年10月29日</u>
	管 理 号： <u>31320221023112400197</u>
	

通信与广电工程一级建造师

使用有效期: 2025年09月17日
- 2026年03月16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



个人签名: 周荣婷

签名日期: 2025.10.24



中华人民共和国住房和城乡建设部
行政审批专用章

签发日期: 2025年04月18日

安全生产考核合格证（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

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: 202509 查询终止时间: 202601
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(002)	城镇职工	202509	202601	5	25,345.00	4,055.20	2,027.60	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司(002)	失业保险	202509	202601	5	25,345.00	126.75	126.75	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司(002)	工伤保险	202509	202601	5	25,345.00	316.32	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(002)

打印时间: 2026-02-10 12:37:09



(九) 质量总监
身份证



质量员证



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 李云峰

性 别 男

出生年月 1979年09月

证书编号 通信(质量)字253000033

工作单位 元道通信股份有限公司

有效期至 2030年07月15日



发 证 机 关：中国通信企业协会
初次发证日期：2025年07月16日
延续发证日期：



扫一扫二维码或登录
www.tzr.org.cn
官网进行真伪查询

社保证明



社会保险个人缴费汇总单

个人编号: 652936795911 姓名: 李云峰 身份证号: 652901197909100418
 查询开始时间: 202509 查询终止时间: 202601
 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)
阿克苏	65293080341	元道通信股份有限公司阿克苏分公司	城镇职工	202509	202601	5	30,605.00	4,896.80	2,448.40	0.00	0.00	0.00
阿克苏	65293080341	元道通信股份有限公司阿克苏分公司	失业保险	202509	202601	5	30,605.00	153.05	153.05	0.00	0.00	0.00
阿克苏	65293080341	元道通信股份有限公司阿克苏分公司	工伤保险	202509	202601	5	36,726.00	350.12	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阿克苏分公司



打印时间: 2026-02-10 10:13:43



(十) 安全总监
身份证



学历证书



安全生产考核合格证（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证书**

姓名: 黄勇
性别: 男
身份证号: 45262719861222051X
证书编号: 工信渝建安C(2021)00274
企业名称: 元道通信股份有限公司重庆分公司
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: 2027-10-30



本电子证书由 重庆市通信管理局 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: 2021-11-01

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

(十一) 深化设计工程师
身份证



学历证书



职称证书

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

颁证机关:



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



(二维码核验)

通信与广电工程一级建造师

 使用有效期: 2025年08月21日
- 2026年02月17日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 胡艳锋

性 别: 男

出生日期: 1980年08月15日

注册编号: 新1652021202200173

聘用企业: 元道通信股份有限公司

注册专业: 通信与广电工程(有效期: 2025-02-20至2028-02-19)



请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

胡艳锋

个人签名: 胡艳锋

签名日期: 2025.11.28

中华人民共和国住房和城乡建设部
行政审批专用章

签发日期: 2023年03月15日

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



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

考核机关: 
初次发证日期: 2020-04-23

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

社保证明



社会保险个人缴费汇总表

个人编号: 650110141074 姓名: 胡艳锋 身份证号: 610522198008154019
 查询开始时间: 202509 查询终止时间: 202601
 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(002)	城镇职工	202509	202601	5	25,345.00	4,055.20	2,027.60	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司(002)	失业保险	202509	202601	5	25,345.00	126.75	126.75	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司(002)	工伤保险	202509	202601	5	25,345.00	316.32	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(002)

打印时间: 2026-02-10 12:42:02



(十二) 电气工程师

身份证



学历证书



职称证书

河北省专业技术职务任职资格证书

姓名 Name	名: 王冲	 颁证机关: 
性别 Gender	别: 男性	
证件类型 Certification Type	型: 居民身份证(户口簿)	
证件号码 Certification No.	码: 130723198510304214	
系 Category	列: 工程-通信工程	
专 Specialism	业: 设备环境	
资格名称 Title of Qualification	称: 高级工程师	
批文 Approval No.	号: 冀职改办字(2023)231号	
授予时间 Date of Conferment	间: 2023年12月25日	
工作单位 Place of Work	位: 元道通信股份有限公司河北分公司	
管理 File No.	号: 2023B137607	



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

社保证明




社会保险个人缴费汇总表

个人编号: 6501101805141 姓名: 王冲 身份证号: 130723198510304214
 查询开始时间: 202509 查询终止时间: 202601
 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(002)	城镇职工	202509	202601	5	25,345.00	4,055.20	2,027.60	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司(002)	失业保险	202509	202601	5	25,345.00	126.75	126.75	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司(002)	工伤保险	202509	202601	5	25,345.00	316.32	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(002) 打印时间: 2026-02-10 12:43:53

(十三) 网络安全工程师

身份证



学历证书



职称证书

河北省专业技术职务任职资格证书	
姓名 Name	刘新刚
性别 Gender	男性
证件类型 Certification Type	居民身份证(户口簿)
证件号码 Certification No.	130681198411026472
系列 Category	工程-通信工程
专业 Specialism	通信工程
资格名称 Title of Qualification	高级工程师
批文号 Approval No.	冀职改办字(2023)231号
授予时间 Date of Conferment	2023年12月25日
工作单位 Place of Work	元道通信股份有限公司河北分公司
管理号 File No.	2023B137505
	证书可通过“河北省专业技术职称申报评审信息系统” (二维码核验) 网址: http://111.63.208.196:8080 查询核验
颁证机关: 	

社保证明



河北省人力资源和社会保障厅统一制式



13019920260210025602

社会保险人员参保证明

险种：企业职工基本养老保险

经办机构代码：130199

兹证明

参保人姓名：刘新刚

社会保障号码：130681198411026472

个人社保编号：1300108047272

经办机构名称：石家庄市市本级

个人身份：企业职工

参保单位名称：元道通信股份有限公司河北分公司

首次参保日期：2008年08月01日

本地登记日期：2008年08月21日

个人参保状态：参保缴费

累计缴费年限：17年5个月

参保人缴费明细

参保险种	起止年月	缴费基数	应缴月数	实缴月数	参保单位
企业职工基本养老保险	200809-200812	995.55	4	4	河北诺亚人力资源开发有限公司（外包三）
企业职工基本养老保险	200901-200903	995.55	3	3	河北诺亚人力资源开发有限公司（外包三）
企业职工基本养老保险	200904-200905	995.55	2	2	河北元道通信技术有限公司
企业职工基本养老保险	200906-200912	1237.80	7	7	河北元道通信技术有限公司
企业职工基本养老保险	201001-201008	1237.80	8	8	河北元道通信技术有限公司
企业职工基本养老保险	201009-201009	2869.95	1	1	河北元道通信技术有限公司
企业职工基本养老保险	201010-201010	1419.15	1	1	河北元道通信技术有限公司
企业职工基本养老保险	201011-201012	1419.15	2	2	河北通达劳务派遣有限公司
企业职工基本养老保险	201101-201106	1419.15	6	6	河北通达劳务派遣有限公司
企业职工基本养老保险	201107-201107	2792.20	1	1	河北通达劳务派遣有限公司
企业职工基本养老保险	201108-201112	1615.30	5	5	河北通达劳务派遣有限公司
企业职工基本养老保险	201201-201206	1615.30	6	6	河北通达劳务派遣有限公司

证明机构签章：



证明日期：2026年02月10日

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



验证码：0-19737435480555521

企业职工基本养老保险	201207-201207	2966.30	1	1	河北通达劳务派遣有限公司
企业职工基本养老保险	201208-201212	1808.30	5	5	河北通达劳务派遣有限公司
企业职工基本养老保险	201301-201306	1808.30	6	6	河北通达劳务派遣有限公司
企业职工基本养老保险	201307-201307	2989.90	1	1	河北通达劳务派遣有限公司
企业职工基本养老保险	201308-201312	1977.10	5	5	河北通达劳务派遣有限公司
企业职工基本养老保险	201401-201407	1977.10	7	7	河北通达劳务派遣有限公司
企业职工基本养老保险	201408-201408	3173.10	1	1	河北通达劳务派遣有限公司
企业职工基本养老保险	201409-201412	2126.60	4	4	河北通达劳务派遣有限公司
企业职工基本养老保险	201501-201506	2126.60	6	6	河北通达劳务派遣有限公司
企业职工基本养老保险	201507-201507	3424.05	1	1	河北通达劳务派遣有限公司
企业职工基本养老保险	201508-201512	2311.95	5	5	河北通达劳务派遣有限公司
企业职工基本养老保险	201601-201612	2620.45	12	12	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	201701-201712	2849.35	12	12	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	201801-201812	3263.30	12	12	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	201901-201904	3581.65	4	4	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	201905-201912	2836.20	8	8	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	202001-202012	2836.20	12	12	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	202101-202112	4200.00	12	12	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	202201-202212	4200.00	12	12	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	202301-202312	4200.00	12	12	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	202401-202412	5000.00	12	12	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	202501-202512	5000.00	12	12	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	202601-202601	5000.00	1	1	元道通信股份有限公司河北分公司

证明机构签章：



证明日期： 2026年02月10日

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



验证码：0-19737435480555521

(十四) 造价工程师

身份证



学历证书



注册造价工程师证



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

证书编号: 建[造]11236500004765

初始注册日期: 2023 年 01 月 17 日

颁发机关盖章:



发证日期: 2023 年 01 月 17 日

社保证明



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: 202504 查询终止时间: 202511
 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	202504	202511	8	40,552.00	6,488.32	3,244.16	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	失业保险	202504	202511	8	40,552.00	202.80	202.80	0.00	0.00	0.00
乌市	650704781	元道通信股份有限公司	工伤保险	202504	202511	8	40,552.00	527.20	0.00	0.00	0.00	0.00

注: 1、该单据可在三个月内通过新疆智慧人社APP的“证明验证”模块验证真伪。
 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: 2025-11-27 10:30:06



(十五) 劳资专管员

身份证



学历证书



中华人民共和国教育部学历证书查询网址: <http://www.chsi.com.cn>

劳务员证

证书编码: 06524006296352

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: 高菲

身份证号: 230606198711124027

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: 2022-12-31 至 2025-12-31



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

培训机构: 乌鲁木齐建设职业培训中心

发证时间: 2024年10月22日

查询地址: <http://jsy.xjjs.gov.cn/>

社保证明



河北省人力资源和社会保障厅统一制式



13019920260210023102

社会保险人员参保证明

险种：企业职工基本养老保险

经办机构代码：130199

兹证明

参保人姓名：高菲

社会保障号码：230606198711124027

个人社保编号：1320003690822

经办机构名称：石家庄市市本级

个人身份：企业职工

参保单位名称：元道通信股份有限公司河北分公司

首次参保日期：2025年03月01日

本地登记日期：2025年03月03日

个人参保状态：参保缴费

累计缴费年限：11个月

参保人缴费明细

参保险种	起止年月	缴费基数	应缴月数	实缴月数	参保单位
企业职工基本养老保险	202503-202512	4007.00	10	10	元道通信股份有限公司河北分公司
企业职工基本养老保险	202601-202601	4007.00	1	1	元道通信股份有限公司河北分公司

证明机构签章：



证明日期：2026年02月10日

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



验证码：0-19737439376998401

五、 承诺函及授权书

承诺函

致：深圳市宝实置业有限公司

我方参加宝安新桥东重点城市更新项目二期 B 和三期 A1 地块通信管线迁改工程（移动）的投标，若我方中标，我方承诺：

(1) 我单位或者其法定代表人无近 3 年内（从招标公告发布之日起倒算）行贿犯罪记录的。

(2) 我单位无近 1 年内（从截标之日起倒算）因串通投标、转包、以他人名义投标或者违法分包等违法行为受到建设、交通或者财政部门行政处罚的。

(3) 我单位无因违反工程质量、安全生产管理规定等原因被建设部门给予红色警示且在警示期内的。

(4) 我单位无拖欠工人工资被有关部门责令改正而未改正的。

(5) 我单位无被建设或者交通部门信用评价为红色且正处在信用评价结果公示期内的。

(6) 我单位无近 3 年内（从截标之日起倒算）曾被本项目招标人履约评价为不合格的。

(7) 我单位无近 2 年内（从截标之日起倒算）曾有放弃中标资格、拒不签订合同、拒不提供履约担保情形的。

(8) 我单位无因违反工程质量、安全生产管理规定，或者因串通投标、转包、以他人名义投标或者违法分包等违法行为，正在接受建设、交通或者财政部门立案调查的。

(9) 我单位无应当拒绝投标的其它情形。

(10) 我单位拟派项目管理班子成员全部能按要求到岗。

(11) 我单位拟派施工项目经理在投标截止日至本项目施工完成前的任职数量符合规定限额，不存在因不良行为红色警示等被建设行政主管部门管理系统锁定的情况。

(12) 我单位在本次招标投标活动中提交的投标文件等所有资料都是真实、有效属实无虚假材料如发现提供虚假资料，或与事实不符而造成的后果及任何法律和经济责任，完全由我单位负责。

特此承诺。

承诺人：元道通信股份有限公司（投标单位名称）

法定代表人或其委托代理人：

2026年02月14日



[Handwritten signature]

法定代表人证明书

李晋同志，现任我单位元道通信股份有限公司职务，为法定代表人，特此证明。

有效日期：长期 签发日期：2026年02月14日

单位：元道通信股份有限公司

附：代表人性别：男 年龄：67 身份证号码：130102195909201518

营业执照号码：91130100679916292B 经济性质：股份有限公司(上市、自然人投资或控股)

主营：通信工程施工；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；对外承包工程；工程管理服务；

兼营：无。

投标人：元道通信股份有限公司(盖章)

日期：2026年02月14日



法定代表人授权委托书

本授权委托书声明：我 李晋 系 元道通信股份有限公司 的法定代表人，现授权委托 元道通信股份有限公司 的 何世钦 为项目全权代表参加 深圳市宝实置业有限公司 的 宝安新桥东重点城市更新项目二期B区域(04-07、04-08、05-05、05-06、05-07、05-08) 和三期A1区域(01-01、02-01)地块通信管线迁改工程(移动)工程的投标活动。全权代表我方在投标、资格审查、开标、评标、述标、合同谈判过程中所签署的一切文件和处理与之有关的一切事务，我方均已承认。

代理人无转委托权。特此委托。

代理人：何世钦 性别：男 年龄：27

身份证号码：44182719990819793X

单位：元道通信股份有限公司 部门：深圳分公司 职务：业务经理

投标人(盖章)：元道通信股份有限公司

法定代表人(签字或盖章)：

被授权代表(签字或盖章)：

日期：2026年02月14日

注：法定代表人、授权代理人身份证复印件应加盖单位公章附于本授权书后。

法定代表人身份证复印件



授权代理人身份证复印件

