标段编号： 2109-440307-04-01-222725011001

深圳市建设工程施工招标投标文件

标段名称： 深圳市龙岗中等专业学校迁址重建工程（深圳市龙岗职业技术学校）智能化专业承包工程

投标文件内容： 资信标文件

投标人： 武汉烽火信息集成技术有限公司、湖北泰龙互联通信股份有限公司

日期： 2026年10月31日

工程编号：2109-440307-04-01-222725011001

深圳市建设工程施工招标

投　标　文　件

工程名称：

深圳市龙岗中等专业学校迁址重建工程（深圳市龙岗职业技术学校）智能化专业承包工程

投标文件内容：资信标文件

投标人：武汉烽火信息集成技术有限公司、湖北泰龙互联通信股份有限公司

日　期：2026 年 10 月 31 日

1 投标人基本情况表

序号	投标单位名称	近五年企业业绩	拟派项目经理近五年业绩	近五年企业获奖情况	企业性质（勾选其一）
1	武汉烽火信息集成技术有限公司	1.宿迁市第一高级中学智能化工程项目，合同金额：2930.998237 万元，合同签订时间：2022 年 2 月 22 日 2.南阳仲景康养片区项目（国医大学）东区三大学院、宿舍楼 1#2#3#及食堂 A 电子与智能化工程项目，合同金额：3102.5 万元，合同签订时间：2024 年 2 月 2 日 3. 湖北工人文化宫（职工之家）项目智能化工程施工项目，合同金额：1457.023542 万元，合同签订时间：2024 年 4 月 2 日 4.烽火通信 5G 承载应用及数字经济研发生产基地项目（一期）弱电智能化工程设计施工一体化项目，合同金额：6349.7777 万元，	1. 项目经理：韩佳南公共服务中心 5 号楼 10001 会议室升级改造项目，合同金额：862.56006 万元，竣工验收时间：2022 年 1 月 12 日	1. 项目：湖北省博物馆三期扩建工程项目弱电智能化工程设计施工一体化项目，获奖名称：中国建设工程鲁班奖（国家优质工程），颁发单位：中国建筑业协会时间：2023 年 11 月 2.项目：北京新机场工程（航站楼及换乘中心）（核心区）机电安装工程项目，获奖名称：中国安装工程优质奖，颁发单位：中国安装协会，时间：2021 年 2 月 3.项目：湖北省奥林匹克体育中心功能完善项目（综合性体育馆及动力站）项目，获奖名称：国家优质工程奖，颁发单位：中国施工企业管理协会，时间：2021 年 12 月	☐民营企业 ☑国有企业 ☐其他：（自行填写）

		合同签订时间：2024 年 12 月 24 日 5.节能环保装备园建设项目（一期）专业暂估价--弱电智能化项目，合同金额：1695.891317 万元合同签订时间：2026 年 4 月 17 日			
2	湖北泰龙互联通信股份有限公司	1. 京东深圳总部大厦无线覆盖工程（4 期） 2. 深圳大学总医院及深圳大学丽湖校区保障性租赁住房项目施工总承包工程安装工程项目信号覆盖及光纤到户专业分包工程	无	无	☑民营企业 ☐国有企业 ☐其他：（自行填写）

1.1 企业性质告知书

（武汉烽火信息集成技术有限公司）

致： 华润（深圳）有限公司

武汉烽火信息集成技术有限公司（以下简称“本公司”）现就企业性质有关事项郑重告知如下：

一、企业基本信息

企业名称	武汉烽火信息集成技术有限公司
统一社会信用代码	91420100744771385L
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
住所	武汉市洪山区邮科院路 88 号
法定代表人	张书东
注册资本	人民币 52,262.42 万元
成立日期	2002 年 12 月 27 日

二、企业性质说明

本公司系烽火通信科技股份有限公司（上海证券交易所上市公司，证券代码：600498）出资设立的全资子公司，烽火通信科技股份有限公司持有本公司 100%股权。

烽火通信科技股份有限公司的控股股东为中国信息通信科技集团有限公司，中国信息通信科技集团有限公司系国务院国有资产监督管理委员会监管的中央企业。

综上所述，本公司企业性质为：国有控股企业（中央企业集团下属全资子公司）。

三、真实性承诺

本告知书所述内容真实、准确、完整。如与实际情况不符，本公司愿依法承担相应法律责任。

特此告知。

武汉烽火信息集成技术有限公司（盖章）

2026 年 10 月 25 日

（湖北泰龙互联通信股份有限公司）

致： 华润（深圳）有限公司

湖北泰龙互联通信股份有限公司（以下简称“本公司”）现就企业性质有关事项郑重告知如下：

一、企业基本信息

企业名称	湖北泰龙互联通信股份有限公司
统一社会信用代码	914201007932507626
公司类型	股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）
住所	武汉市东湖开发区光谷大道 35 号银久科技产业园一期 6 幢 7 层
法定代表人	王崇顺
注册资本	人民币 3,000 万元
成立日期	2006 年 9 月 7 日

二、企业性质说明

本公司系依法设立并有效存续的股份有限公司（非上市），企业类型为“股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）”，股权由自然人股东投资并控股，不属于国有企业、国有控股企业，亦不属于外商投资企业。

本公司于 2017 年 3 月在全国中小企业股份转让系统（新三板）挂牌，证券代码：870891。

综上所述，本公司企业性质为：民营企业。

三、真实性承诺

本告知书所述内容真实、准确、完整。如与实际情况不符，本公司愿依法承担相应法律责任。

特此告知。

湖北泰龙互联通信股份有限公司（盖章）

2026 年 10 月 25 日

1.2 近三年第三方（会计事务所）出具的审计报告表

序号	投标单位名称	近三年资产总计	近三年负债合计	近三年营业收入	近三年净利润	近三年经营性现金流净额	近三年期末现金及现金等价物余额
1	武汉烽火信息集成技术有限公司	2025年：408557.035637万元 2024年：393058.837414万元 2023年：380527.576367万元	2025年：247151.7775万元 2024年：245737.747644万元 2023年：244404.77853万元	2025年：223519.392063万元 2024年：329823.511134万元 2023年：243066.568444万元	2025年：14374.617537万元 2024年：11198.612533万元 2023年：6460.6813万元	2025年：37762.263222万元 2024年：15337.799498万元 2023年：18246.549502万元	2025年：54310.032806万元 2024年：33751.875533万元 2023年：31463.280054万元
2	湖北泰龙互联通信股份有限公司	2025年：5057万元 2024年：5278万元 2023年：3050万元	2025年：2851万元 2024年：3512万元 2023年：1624万元	2025年：7611万元 2024年：4893万元 2023年：2727万元	2025年：385万元 2024年：340万元 2023年：-485万元	2025年：-1171万元 2024年：2333万元 2023年：-139万元	2025年：1382万元 2024年：2790万元 2023年：528万元

1.2.1 2025 年财务审计报告（武汉烽火信息集成技术有限公司）

武汉烽火信息集成技术有限公司

二〇二五年度

审计报告





致同会计师事务所（特殊普通合伙）

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，
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：京26HQY08CVG

目　录

审计报告	1-3
合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及公司所有者权益变动表	5-8
财务报表附注	9-77

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

审计报告

致同审字（2026）第 110C025025 号

武汉烽火信息集成技术有限公司：

一、审计意见

我们审计了武汉烽火信息集成技术有限公司（以下简称烽火集成）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者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，公允反映了烽火集成 2025 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2025 年度的合并及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和中国注册会计师独立性准则，我们独立于烽火集成，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、管理层和治理层对财务报表的责任

烽火集成管理层（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，管理层负责评估烽火集成的持续经营能力，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烽火集成、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督烽火集成的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，根据所获取的审计证据，就可能导致对烽火集成的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烽火集成不能持续经营。

（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）就烽火集成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。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二三年四月二十日

合并及公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司　　金额单位：元

项目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	八、1	555,002,005.64	446,274,885.75	339,005,259.78	232,976,442.17
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	八、2	57,742,318.17	24,674,230.72	117,792,466.66	63,932,078.29
应收账款	八、3 十二、1	1,648,922,709.18	1,062,542,521.86	1,654,115,581.68	1,007,044,059.86
应收款项融资	八、4	40,109,561.98	3,404,633.57	148,332,450.70	1,749,951.35
预付款项	八、5	62,891,778.14	55,311,587.46	47,271,521.94	27,342,183.34
应收资金集中管理款					
其他应收款	八、6 十二、2	1,016,162,707.02	781,398,269.35	883,419,247.83	778,743,510.71
其中：应收股利		50,748,200.00	108,186,227.13	50,748,200.00	91,868,227.13
存货	八、7	388,870,163.97	295,258,285.28	410,738,750.56	327,282,356.12
其中：原材料		46,638,626.01		44,404,345.01	
库存商品（产成品）		39,305,642.12	39,305,642.12	39,170,345.64	39,170,345.64
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	八、8	1,729,308.91		1,917,376.15	
流动资产合计		3,771,430,552.72	2,068,284,413.99	3,602,592,655.30	2,439,070,581.84
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	八、9 十二、3	1,022,158,056.56	480,545,345.60	121,862,339.36	479,948,738.40
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	八、10	97,501,665.49	21,379,005.92	105,287,171.21	29,167,217.71
其中：固定资产原价		322,422,630.41	96,573,009.81	289,759,152.26	96,487,773.31
累计折旧		224,872,010.04	75,176,508.61	184,423,026.08	67,303,060.32
固定资产减值准备		48,954.97	17,495.28	48,954.97	17,495.28
在建工程	八、11			28,500,765.44	
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	八、12	414,804.71		569,022.51	178,686.48
无形资产	八、13	4,475,868.86	2,325,565.16	7,638,656.38	4,361,681.38
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	八、14	310,204.67	75,185.51	598,295.95	128,257.63
递延所得税资产	八、15	56,378,913.46	15,190,672.87	63,539,467.99	19,282,628.31
其他非流动资产					
非流动资产合计		281,240,403.65	519,515,775.06	327,995,718.84	533,067,209.91
资产总计		4,052,670,956.37	3,188,380,189.05	3,930,588,374.14	2,972,137,791.75

1

合并及公司资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司　　金额单位：元

项目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	八、16			12,619,544.96	10,357,874.96
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	八、17	645,386,431.30	619,694,323.93	380,032,765.85	369,887,156.20
应付账款	八、18	1,334,032,532.49	1,078,880,789.38	1,516,445,021.65	1,223,258,139.92
预收款项					
合同负债	八、19	232,797,194.44	185,315,384.88	176,127,932.46	110,956,221.00
应付职工薪酬	八、20	40,053,296.88	29,705,128.90	41,075,544.71	29,277,004.24
其中：应付工资		14,995,380.68	13,814,231.28	15,427,613.58	13,111,853.65
应付福利费		7,000.00	6,560.00	7,120.00	6,560.00
应交税费	八、21	29,832,972.77	22,287,611.78	67,077,570.73	39,375,319.96
其他应付款	八、22	195,407,180.01	168,492,366.35	186,943,071.00	151,637,867.05
其中：应付股利		156,729,252.56	143,842,252.56	136,729,252.56	127,524,252.56
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	八、23	29,985.32	29,985.32	490,783.31	205,775.34
其他流动负债	八、24	34,421,453.11	31,396,236.65	47,606,374.45	32,360,397.13
流动负债合计		**2,511,961,046.32**	**2,135,801,827.19**	**2,428,418,609.12**	**1,967,315,755.80**
非流动负债：					
长期借款	八、25	280,000,000.00	28,450,000.00	16,290,000.00	16,290,000.00
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	八、26			44,977.98	44,977.98
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	八、27	37,157,166.67	3,627,500.00	12,619,883.34	6,155,000.00
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		**317,157,166.67**	**32,077,500.00**	**28,954,861.32**	**22,489,977.98**
负债合计		**2,829,118,212.99**	**2,167,879,327.19**	**2,457,373,470.44**	**1,989,805,733.78**
所有者权益：					
实收资本	八、28	522,624,200.00	522,624,200.00	522,624,200.00	522,624,200.00
国家资本					
国有法人资本		522,624,200.00	522,624,200.00	522,624,200.00	522,624,200.00
集体资本					
民营资本					
外商资本					
实收资本净额		522,624,200.00	522,624,200.00	522,624,200.00	522,624,200.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积			600,000.00		600,000.00
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	八、29	138,482,427.47	140,128,248.87	138,033,747.08	139,679,568.48
其中：法定公积金		138,482,427.47	140,128,248.87	138,033,747.08	139,679,568.48
任意公积金					
未分配利润	八、30	737,028,457.26	307,148,412.99	754,805,022.25	319,428,289.49
归属于母公司所有者权益合计		1,398,135,084.73	970,500,861.86	1,415,462,969.33	982,332,057.97
少数股东权益		55,957,658.65		57,751,934.37	
所有者权益合计		**1,454,092,743.38**	**970,500,861.86**	**1,473,214,903.70**	**982,332,057.97**
负债和所有者权益总计		**4,052,670,956.37**	**3,188,380,189.05**	**3,930,588,374.14**	**2,972,137,791.75**

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并及公司利润表

2025年度

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司　　金额单位：元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业总收入		2,155,824,829.63	1,416,875,491.18	2,398,235,111.34	1,431,085,417.80
其中：营业收入	八、31 十二、4	2,155,824,829.63	1,416,875,491.18	2,398,235,111.34	1,431,085,417.80
二、营业总成本		2,188,917,842.07	1,449,964,573.16	2,324,136,190.07	1,396,682,672.67
其中：营业成本	八、31 十二、4	1,747,519,233.12	1,205,883,324.72	1,841,469,864.98	1,156,441,386.49
税金及附加		10,106,839.62	5,227,074.98	7,783,879.53	3,164,636.71
销售费用	八、32	132,510,898.16	62,916,148.08	159,019,740.92	65,054,926.35
管理费用	八、33	55,746,772.09	15,013,811.58	26,241,023.44	11,202,188.31
研发费用	八、34	256,514,491.02	169,979,820.78	294,180,583.40	165,514,804.75
财务费用	八、35	-13,480,391.94	-9,055,606.98	-4,558,902.20	-4,695,269.94
其中：利息费用	八、35	35,681.86	35,681.86	1,093,317.62	1,060,013.32
利息收入	八、35	15,608,947.35	11,046,428.42	10,108,594.16	9,023,911.01
加：其他收益	八、36	25,685,059.88	17,959,600.74	40,841,232.93	17,164,765.52
投资收益（损失以“-”号填列）	八、37	3,344,107.20	19,662,107.20	3,053,920.29	3,053,920.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,344,107.20	3,344,107.20	3,053,920.29	3,053,920.29
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）	八、38	18,164,744.51	3,290,751.86	37,338,840.41	13,496,914.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、39	-3,192,692.61	-3,192,692.61	-1,600,132.73	-1,600,132.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、40	-46,877.23	-46,548.20	-6,678,820.32	-184,144.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,929,073.37	8,584,137.01	147,053,961.85	66,334,068.50
加：营业外收入	八、41	992.63	796.43		
其中：政府补助					
减：营业外支出	八、42	19,604.39	221.03	1,168,977.82	2,384.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,910,461.99	8,584,712.41	145,884,984.03	66,331,683.72
减：所得税费用	八、43	8,032,622.31	4,097,908.52	33,898,058.70	2,456,087.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		877,839.68	4,486,803.89	111,986,925.33	63,875,596.53
（一）按所有权归属分类					
1.归属于母公司所有者的净利润		-1,009,884.60	4,486,803.89	107,413,106.13	63,875,596.53
2.少数股东损益		1,887,724.28		4,573,819.20	
（二）按经营持续性分类					
1.持续经营净利润		877,839.68	4,486,803.89	111,986,925.33	63,875,596.53
2.终止经营净利润					
六、其他综合收益的税后净额					
归属于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		877,839.68	4,486,803.89	111,986,925.33	63,875,596.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,009,884.60	4,486,803.89	107,413,106.13	63,875,596.53
归属于少数股东的综合收益总额		1,887,724.28		4,573,819.20	

企业负责人：张东印书　　主管会计工作负责人：严峰　　会计机构负责人：

合并及公司现金流量表

2025年度

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司　　金额单位：元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
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		2,781,075,266.21	1,833,800,749.20	2,587,257,299.44	1,712,414,010.06
收到的税费返还		6,703,712.39	6,703,712.39	9,026,482.04	9,025,661.94
收到其他与经营活动有关的现金		123,751,998.13	80,217,025.20	41,976,574.89	19,161,880.24
经营活动现金流入小计		**2,911,530,976.73**	**1,920,721,486.79**	**2,638,260,356.37**	**1,740,601,552.24**
购买商品、接受劳务支付的现金		1,948,031,410.77	1,431,013,060.09	1,596,624,700.72	1,219,620,599.35
支付给职工及为职工支付的现金		402,791,359.64	180,170,245.97	438,101,800.55	208,054,473.59
支付的各项税费		74,046,620.26	40,614,767.21	77,074,229.68	43,841,480.60
支付其他与经营活动有关的现金		109,038,953.84	81,723,360.37	373,081,630.44	164,685,411.20
经营活动现金流出小计		**2,533,908,344.51**	**1,733,521,433.64**	**2,484,882,361.39**	**1,636,201,964.74**
经营活动产生的现金流量净额		**377,622,632.22**	**187,200,053.15**	**153,377,994.98**	**104,399,587.50**
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		2,747,500.00	2,747,500.00	1,764,000.00	1,764,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		675,018.19	2,015,924.05	3,874,884.62	1,713,683.42
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		689,908,287.37	557,679,550.00	636,004,093.05	498,790,954.16
投资活动现金流入小计		799,330,789.56	**562,442,974.05**	**641,642,977.67**	**502,268,637.58**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,296,699.06	3,684,626.75	39,927,707.55	16,788,581.49
投资支付的现金					
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		875,000,000.00	550,000,000.00	760,000,000.00	625,000,000.00
投资活动现金流出小计		881,296,699.06	**553,684,626.75**	**799,927,707.55**	**641,788,581.49**
投资活动产生的现金流量净额		-176,365,909.49	**8,758,347.30**	**-158,284,729.88**	**-139,519,943.91**
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					
取得借款收到的现金		7,170,000.00	7,170,000.00	28,909,544.96	26,647,874.96
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		**7,170,000.00**	**7,170,000.00**	**28,909,544.96**	**26,647,874.96**
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				678,695.14	678,695.14
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		245,130.00	245,130.00	438,211.10	126,812.20
筹资活动现金流出小计		**245,130.00**	**245,130.00**	**1,116,906.24**	**805,507.34**
筹资活动产生的现金流量净额		**6,924,870.00**	**6,924,870.00**	**27,792,638.72**	**25,842,367.62**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				**50.97**	
五、现金及现金等价物净增加额	八、44 十二、6	**205,581,572.73**	**202,883,270.45**	**22,885,954.79**	**-9,277,988.79**
加：期初现金及现金等价物余额	八、44 十二、6	337,518,755.33	231,558,737.72	314,632,800.54	240,836,726.51
六、期末现金及现金等价物余额	八、44 十二、6	**543,100,328.06**	**434,442,008.17**	**337,518,755.33**	**231,558,737.72**

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2025年度

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司　　金额单位：元

项目	行次	本年金额										
		归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
栏次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末余额	1	522,624,200.00						138,033,747.08	754,805,022.25	1,415,462,969.33	57,751,934.37	1,473,214,903.70
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年年初余额	5	522,624,200.00						138,033,747.08	754,805,022.25	1,415,462,969.33	57,751,934.37	1,473,214,903.70
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6							448,680.39	-17,776,564.99	-17,327,884.60	-1,794,275.72	-19,122,160.32
（一）综合收益总额	7								-1,009,884.60	-1,009,884.60	1,887,724.28	877,839.68
（二）所有者投入和减少资本	8											
1.所有者投入的普通股	9											
2.其他权益工具持有者投入资本	10											
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											
4.其他	12											
（三）专项储备提取和使用	13											
1.提取专项储备	14											
2.使用专项储备	15											
（四）利润分配	16							448,680.39	-16,766,680.39	-16,318,000.00	-3,682,000.00	-20,000,000.00
1.提取盈余公积	17							448,680.39	-448,680.39			
其中：法定公积金	18							448,680.39	-448,680.39			
任意公积金	19											
2.对所有者（或股东）的分配	20								-16,318,000.00	-16,318,000.00	-3,682,000.00	-20,000,000.00
3.其他	21											
（五）所有者权益内部结转	22											
1.资本公积转增资本（或股本）	23											
2.盈余公积转增资本（或股本）	24											
3.弥补亏损	25											
4.设定受益计划变动额结转留存收益	26											
5.其他综合收益结转留存收益	27											
6.其他	28											
四、本年年末余额	29	522,624,200.00						138,482,427.47	737,028,457.26	1,398,135,084.73	55,957,658.65	1,454,092,743.38

企业负责人：张东印书　　主管会计工作负责人：严峰　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

2025年度

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司　　金额单位：元

项目	行次	上年金额										
		归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
栏次	—	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
一、上年年末余额	1	522,624,200.00						131,646,187.43	653,779,475.77	1,308,049,863.20	53,178,115.17	1,361,227,978.37
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年年初余额	5	522,624,200.00						131,646,187.43	653,779,475.77	1,308,049,863.20	53,178,115.17	1,361,227,978.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6							6,387,559.65	101,025,546.48	107,413,106.13	4,573,819.20	111,986,925.33
（一）综合收益总额	7								107,413,106.13	107,413,106.13	4,573,819.20	111,986,925.33
（二）所有者投入和减少资本	8											
1.所有者投入的普通股	9											
2.其他权益工具持有者投入资本	10											
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											
4.其他	12											
（三）专项储备提取和使用	13											
1.提取专项储备	14											
2.使用专项储备	15											
（四）利润分配	16							6,387,559.65	-6,387,559.65			
1.提取盈余公积	17							6,387,559.65	-6,387,559.65			
其中：法定公积金	18							6,387,559.65	-6,387,559.65			
任意公积金	19											
2.对所有者（或股东）的分配	20											
3.其他	21											
（五）所有者权益内部结转	22											
1.资本公积转增资本（或股本）	23											
2.盈余公积转增资本（或股本）	24											
3.弥补亏损	25											
4.设定受益计划变动额结转留存收益	26											
5.其他综合收益结转留存收益	27											
6.其他	28											
四、本年年末余额	29	522,624,200.00						138,033,747.08	754,805,022.25	1,415,462,969.33	57,751,934.37	1,473,214,903.70

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

公司所有者权益变动表

2025年度

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司

项目	行次	本年金额								
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
栏次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9
一、上年年末余额	1	522,624,200.00		600,000.00				139,679,568.48	319,428,289.49	982,332,057.97
加：会计政策变更	2									
前期差错更正	3									
其他	4									
二、本年年初余额	5	522,624,200.00		600,000.00				139,679,568.48	319,428,289.49	982,332,057.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6							448,680.39	-12,279,876.50	-11,831,196.11
（一）综合收益总额	7								4,486,803.89	4,486,803.89
（二）所有者投入和减少资本	8									
1.所有者投入的普通股	9									
2.其他权益工具持有者投入资本	10									
3.股份支付计入所有者权益的金额	11									
4.其他	12									
（三）专项储备提取和使用	13									
1.提取专项储备	14									
2.使用专项储备	15									
（四）利润分配	16							448,680.39	-16,766,680.39	-16,318,000.00
1.提取盈余公积	17							448,680.39	-448,680.39	
其中：法定公积金	18							448,680.39	-448,680.39	
任意公积金	19									
2.对所有者（或股东）的分配	20								-16,318,000.00	-16,318,000.00
3.其他	21									
（五）所有者权益内部结转	22									
1.资本公积转增资本（或股本）	23									
2.盈余公积转增资本（或股本）	24									
3.弥补亏损	25									
4.设定受益计划变动额结转留存收益	26									
5.其他综合收益结转留存收益	27									
6.其他	28									
四、本年年末余额	29	522,624,200.00		600,000.00				140,128,248.87	307,148,412.99	970,500,861.86

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

公司所有者权益变动表(续)

2025年度

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司

项目	行次	上年金额								
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
栏次	—	10	11	12	13	14	15	16	17	18
一、上年年末余额	1	522,624,200.00		600,000.00				133,292,008.83	261,940,252.61	918,456,461.44
加：会计政策变更	2									
前期差错更正	3									
其他	4									
二、本年年初余额	5	522,624,200.00		600,000.00				133,292,008.83	261,940,252.61	918,456,461.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6							6,387,559.65	57,488,036.88	63,875,596.53
（一）综合收益总额	7								63,875,596.53	63,875,596.53
（二）所有者投入和减少资本	8									
1.所有者投入的普通股	9									
2.其他权益工具持有者投入资本	10									
3.股份支付计入所有者权益的金额	11									
4.其他	12									
（三）专项储备提取和使用	13									
1.提取专项储备	14									
2.使用专项储备	15									
（四）利润分配	16							6,387,559.65	-6,387,559.65	
1.提取盈余公积	17							6,387,559.65	-6,387,559.65	
其中：法定公积金	18							6,387,559.65	-6,387,559.65	
任意公积金	19									
2.对所有者（或股东）的分配	20									
3.其他	21									
（五）所有者权益内部结转	22									
1.资本公积转增资本（或股本）	23									
2.盈余公积转增资本（或股本）	24									
3.弥补亏损	25									
4.设定受益计划变动额结转留存收益	26									
5.其他综合收益结转留存收益	27									
6.其他	28									
四、本年年末余额	29	522,624,200.00		600,000.00				139,679,568.48	319,428,289.49	982,332,057.97

企业负责人：张东印书 4201010902699

主管会计工作负责人：严峰

会计机构负责人：

财务报表附注

一、公司（企业）基本情况

武汉烽火信息集成技术有限公司(以下称“本公司”或“公司”)，成立于 2002 年 12 月 27 日，公司统一社会信用代码：91420100744771385L，注册资本：人民币 52,262.42 万元，注册地址：洪山区邮科院路 88 号。法定代表人：张书东。

主要经营活动：信息技术及相关产品的开发、研制、技术服务；信息系统的工程设计、施工、系统集成；信息咨询服务；计算机软硬件生产、批发兼零售；网络及数据通信产品的生产、批发兼零售；安全技术防范工程设计、施工、维修；建筑智能化工程施工；增值电信业务中的互联网数据中心业务；增值电信业务中的互联网接入服务业务；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；消防工程；装修装饰工程；机电工程；城市及道路照明工程；公路工程；公路机电工程；汽车销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表及财务报表附注业经本公司于 2026 年 4 月 20 日批准报出。

二、财务报表编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、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 2025 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2025 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，累计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

在编制合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照统一的会计政策编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致。

公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或同处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化，少数股东权益的调整额与支付/收到款项的公允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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对控制之期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司对发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益，终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者皆有。本公司以管理层实为依据，以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险，以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、27。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损

失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的净额和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：（除组合 2 以外的应收账款）：本组合以应收账款的账龄及对客户信用评级结果作为信用风险特征
- 应收账款组合 2：（合并范围内关联方款项组合）：本组合以公司合并报表范围内各企业之间的内部往来作为信用风险特征

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

对于划分为非合并应收账款、本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：（除组合 2 以外的其他应收款）：本组合以除合并报表范围外各企业其他应收款的账龄作为信用风险特征
- 其他应收款组合 2：（合并范围内关联方款项组合）：本组合以公司合并报表范围内各企业之间的内部往来作为信用风险特征

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现有的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加，

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。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；
- 本公司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。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失。由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。

[illegible]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，分别下列情况处理：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，并确认相关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为在途物资、原材料、产成品（库存商品）、发出商品、[illegible]等。

（2）存货发出的计价及摊销

本公司存货取得时按实际成本计价。存货发出时按移动加权平均法计价。本公司存货低值易耗品、包装物、其他周转材料领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

11、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司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。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方所持股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益为其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

因追加投资方增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但还对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值方法见附注四、19。

12、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司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。

一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	35	3.00	2.77
机器设备	10	3.00	9.70
运输设备	7	3.00	13.86
仪器仪表	5	3.00	19.40
电子设备	7	3.00	13.86
办公设备及其他	7	3.00	13.86
固定资产装修	3-7		33.33-14.29

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、19。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（5）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

（6）在建工程

在建工程按实际工程成本核算。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。

在建工程计提资产减值方法见附注四、19。

14、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

15、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、19。

16、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专有技术、软件、著作权、停车场使用权等。

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的，自无形资产可供使用时起，采用包反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法。在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	38-50	直线法	
软件	3-10	直线法	
专利权	5-10	直线法	
非专有技术	5-10	直线法	
停车场使用权	3	直线法	
著作权	10	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计其或无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、19。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

19、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司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，以该资产所属的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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首先对不包含商誉的资产组或者资产组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

（除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（"年金计划"），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。）

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值。以预期累积福利单位法确定提供福利的成本，本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者较早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所产生的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付给内退职工工资和缴纳的社会保险费等，应当在满足一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中"重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动"部分计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、收入的确认原则

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定时，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已具有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司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。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权取得对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注四、9、（5））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为

应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在"合同资产"或"其他非流动资产"项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在"合同负债"或"其他非流动负债"项目中列示。

（2）具体方法

销售商品收入：本公司销售商品收入属于在某一时点履行的履约义务，本公司与客户签定三式销售合同，将合同项下的商品移交客户，取得收货证明或验收单时，即履行了商品合同中的履约义务，本公司确认商品销售收入。

系统集成收入：本公司系统集成类收入属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司根据客户类型及需求，与客户签订系统集成安装合同并组织施工，客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司按照某一时间段内的履约进度确认收入。

提供服务收入：本公司服务收入属于在某一时段内履行的履约义务，公司提供服务收入主要为针对远管商的运维服务、设备保养服务等，公司只有在服务完成时客户才能取得本公司为其带来的经济利益，即在取得客户的服务确认单时，即履行了合同的履约义务，公司进行收入确认。

通信网络流量监测软件及其培训业务收入：本公司通信网络流量监测软件及其培训业务收入属于在某一时点履行的履约义务，主要销售后，依据软件投供给客户，取得验收证明后确认收入。

23、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售例金等），该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产，本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得或在确认的资产和合同履约或在确认的资产（以下简称"与合同成本有关的资产"）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在"存货"项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在"其他非流动资产"项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在"其他流动资产"项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在"其他非流动资产"项目中列示。

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期间内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；其他情况下，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异产生于以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异，能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额，且初始确认的资产和负债不会导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

26、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内实质使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注四、15。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量。无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入经营负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁

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。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司将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的方法计入相关资产成本或当期损益。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本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，本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。

（3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的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。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本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。

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。

融资租赁发生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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

27、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售该资产或者转移该负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

五、会计政策、会计估计变更

（一）会计政策变更

本期未发生会计政策变更。

（二）会计估计变更

本期未发生会计估计变更。

六、税项

税　种	计税依据	法定税率
增值税	应纳税额按应纳税销售额或以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除本公司各地规务局认定的比例后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	12%、1.2%
土地使用税	根据实际土地面积和各地税务局认定的定额税率计征	6 元/m²、4 元/m²

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率（%）	
武汉烽火信息集成技术有限公司	15	于 2023 年 12 月复审通过高新技术企业认证，证书编号：GR202342004780，有效期为 3 年，享受 15.00%的优惠税率；
武汉烽火技术服务有限公司	15	于 2023 年 11 月复审通过高新技术企业认证，证书编号：GR202342010020，有效期为 3 年，享受 15.00%的优惠税率；
武汉光谷智慧科技有限公司	15	于 2023 年 12 月通过高新技术企业认证，证书编号：GR202342008382，有效期为 3 年，享受 15.00%的优惠税率；

七、企业合并及合并财务报表

本期纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	取得方式
1	武汉光谷智慧科技有限公司	境内子企业	武汉	武汉	智慧城市运营和建设	5,000.00	100.00	设立或投资
2	北京烽火星空信息技术有限公司	境内子企业	北京	北京	软件和信息技术服务业	500.00	51.00	同一控制下的企业合并
3	伊戈智信科技产业有限公司	境内子企业	湖北省武汉市	湖北省武汉市	软件和信息技术服务业	3,000.00	100.00	设立或投资
4	武汉烽火网络有限责任公司	境内子企业	武汉	武汉	光缆产品、通信系统与电子设备	7,500.00	100.00	同一控制下的企业合并
5	武汉烽火技术服务有限公司	境内子企业	武汉	武汉	信息系统集成和物联网技术服务	30,078.88	84.5918	设立或投资

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项　目	期末余额	上年年末余额
银行存款	392,277,902.57	338,352,675.82
存放财务公司款项	162,724,103.07	652,583.96
合　计	555,002,005.64	339,005,259.78

受限制的货币资金明细

项　目	期末余额	上年年末余额
诉讼冻结	11,832,877.58	1,417,704.45
保证金	68,800.00	68,800.00
合　计	11,901,677.58	1,486,504.45

2、应收票据

（1）应收票据分类

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	50,021,711.18		50,021,711.18	72,610,601.58		72,610,601.58
商业承兑汇票	7,720,606.99		7,720,606.99	45,181,865.08		45,181,865.08
合　计	57,742,318.17		57,742,318.17	117,792,466.66		117,792,466.66

（2）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

票据种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		7,178,236.62

3、应收账款

（1）按账龄披露应收账款

账　龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,231,834,794.95	1,293,597,111.70
1 至 2 年	307,384,048.09	246,620,494.07
2 至 3 年	97,143,755.05	102,276,807.28
3 至 4 年	39,320,335.31	75,972,079.14
4 至 5 年	58,073,971.20	29,516,951.64
5 年以上	183,927,864.78	192,998,610.11
小　计	1,917,684,769.38	1,940,982,053.94
减：坏账准备	268,762,060.20	286,866,472.26
合　计	1,648,922,709.18	1,654,115,581.68

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,917,684,769.38	100.00	268,762,060.20	14.01	1,648,922,709.18
其中：					
账龄组合	1,303,134,756.23	67.95	268,762,060.20	20.62	1,034,372,696.03
采用其他方法组合	614,550,013.15	32.05			614,550,013.15
合 计	1,917,684,769.38	100.00	268,762,060.20	14.01	1,648,922,709.18

续：

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,940,982,053.94	100.00	286,866,472.26	14.78	1,654,115,581.68
其中：					
账龄组合	1,214,801,668.19	62.59	286,866,472.26	23.61	927,935,195.93
采用其他方法组合	726,180,385.75	37.41			726,180,385.75
合 计	1,940,982,053.94	100.00	286,866,472.26	14.78	1,654,115,581.68

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：账龄组合

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	712,171,760.78	54.65	16,572,037.36	682,338,966.33	56.17	15,738,253.30
1 至 2 年	303,575,664.09	23.30	30,938,658.09	216,901,029.57	17.85	22,178,933.13
2 至 3 年	90,432,755.04	6.94	36,173,101.96	90,331,425.01	7.44	36,132,570.01
3 至 4 年	27,367,021.05	2.10	16,456,502.14	22,298,848.49	1.84	13,904,[illegible]
4 至 5 年	4,962,738.96	0.38	4,099,444.37	22,803,574.84	1.88	[illegible]
5 年以上	164,624,816.31	12.63	164,624,816.28	180,127,822.95	14.82	[illegible]
合 计	1,303,134,756.23	——	268,762,060.20	1,214,801,668.19	——	[illegible]

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	286,866,472.26
本期计提	3,083,658.25
本期收回或转回	21,188,070.31
期末余额	268,762,060.20

（4）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例%	应收账款坏账准备期末余额
5614	553,877,829.72	28.88	
7555	123,766,113.39	6.45	7,476,843.87
40968	43,506,563.35	2.27	4,184,415.92
42516	35,644,597.11	1.86	891,114.93
41555	36,873,000.00	1.92	921,825.00
合 计	793,668,103.57	41.38	13,474,199.72

4、应收款项融资

项 目	期末余额	上年年末余额
应收票据	40,109,561.98	148,332,450.70

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	29,685,162.38	

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例（%）		金 额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	58,857,875.92	93.59		37,154,202.51	78.60	
1 至 2 年	663,567.65	1.06		3,468,673.63	7.34	
2 至 3 年	489,028.39	0.78		6,492,769.38	13.74	
3 年以上	2,881,306.18	4.57		155,876.42	0.32	
合 计	62,891,778.14	100.00		47,271,521.94	100.00	

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
105443	17,565,230.34	27.93	
705194	5,724,362.88	9.10	
701549	4,190,283.50	6.66	
704456	3,812,500.00	6.06	
200190	2,681,665.37	4.26	
合 计	33,974,042.09	54.01	

6、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收股利	50,748,200.00	50,748,200.00
其他应收款项	965,414,507.02	832,671,047.83
合 计	1,016,162,707.02	883,419,247.83

（1）应收股利

被投资单位	期末余额	上年年末余额
南京烽火星空通信发展有限公司	50,748,200.00	50,748,200.00
减：坏账准备		
合 计	50,748,200.00	50,748,200.00

（2）其他应收款

按账龄披露其他应收款

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	868,070,560.74	816,678,023.55
1 至 2 年	91,338,356.10	7,387,708.51
2 至 3 年	2,702,785.26	3,365,480.85
3 至 4 年	783,002.82	617,804.11
4 至 5 年	60,969.80	582,878.10
5 年以上	6,656,241.20	10,907,029.94
小 计	969,611,915.92	839,538,925.06
减：坏账准备	4,197,408.90	6,867,877.23
合 计	965,414,507.02	832,671,047.83

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	969,611,915.92	100.00	4,197,408.90	0.43	965,414,507.02
账龄组合	34,166,480.16	3.52	4,197,408.90	12.29	29,969,071.26
采用其他方法组合	935,445,435.76	96.48			935,445,435.76
合 计	969,611,915.92	——	4,197,408.90	0.43	965,414,507.02

续：

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	839,538,925.06	100.00	6,867,877.23	0.82	832,671,047.83
账龄组合	54,818,701.82	6.53	6,867,877.23	12.53	47,951,824.59
采用其他方法组合	784,719,223.24	93.47			784,719,223.24
合 计	839,538,925.06	——	6,867,877.23	0.82	832,671,047.83

其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
期初余额	522,180.20	435,926.95	5,909,770.08	6,867,877.23
本期计提	451,924.68	43,622.72	193,550.00	689,097.40
本期转回	-282,997.44	-301,970.01	-164,452.40	-749,419.85
本期转销			-2,610,145.88	-2,610,145.88
期末余额	**691,107.44**	**177,579.66**	**3,328,721.80**	**4,197,408.90**

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
7552	往来款	928,836,836.25	2年以内	95.79	
21819	往来款	5,000,000.00	1-2年	0.52	
36662	保证金	4,097,000.00	1年以内	0.42	40,970.00
18822	保证金	3,922,333.05	3年以内	0.40	116,013.27
39602	保证金	3,495,772.04	1-2年	0.36	104,873.16
合 计		**945,351,941.34**		**97.49**	**261,856.43**

7、存货

（1）存货分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,638,626.01		46,638,626.01	44,469,519.95	65,174.94	44,404,345.01
库存商品	40,677,236.33	1,371,594.21	39,305,642.12	54,177,976.60	15,007,630.96	39,170,345.64
发出商品	217,567,264.44	4,648,713.01	212,918,551.43	273,054,165.24	10,524,370.89	262,529,794.35
在途物资	90,007,344.41		90,007,344.41	64,634,265.56		64,634,265.56
合 计	**394,890,471.19**	**6,020,307.22**	**388,870,163.97**	**436,335,927.35**	**25,597,176.79**	**410,738,750.56**

（2）存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加 计提	本期减少 其他	转回或转销	其他	期末余额
原材料	65,174.94			65,174.94		
库存商品	15,007,630.96	225,517.19		13,861,553.94		1,371,594.21
发出商品	10,524,370.89	2,967,175.42		8,842,833.30		4,648,713.01
合 计	**25,597,176.79**	**3,192,692.61**		**22,769,562.18**		**6,020,307.22**

8、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	834,336.60	667,587.77
预缴所得税等	894,972.02	1,249,788.38
合 计	**1,729,308.62**	**1,917,376.15**

9、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	121,862,339.36	3,344,107.20	2,747,500.00	122,458,946.56
减：长期股权投资减值准备				
合 计	**121,862,339.36**	**3,344,107.20**	**2,747,500.00**	**122,458,946.56**

（2）长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动 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	期末余额	减值准备期末余额
联营企业											
武汉烽火富华电缆有限公司	38,862,339.36			3,344,107.20			2,747,500.00			39,159,946.56	
国家电网公司系统内单位											
其中：烽火通信科技股份有限公司	83,000,000.00									83,300,000.00	
合 计	121,862,339.36			3,344,107.20			2,747,500.00			122,458,946.56	

10、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	97,501,665.40	105,287,171.21

固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	仪器仪表	合 计
一、账面原值							
1.期初余额	1,289,594.36	64,263,685.37	11,196,930.25	26,120,391.40	185,268,025.10	7,573,536.14	285,730,152.26
2.本期增加金额		34,433,362.00	3,270,459.37	30,180.28	3,969,896.89	297,797.81	42,001,676.05
购置		8,768.96	3,032,459.37	30,180.28	3,455,451.89		6,477,860.71
在建工程转入		34,421,386.96					34,421,386.96
其他增加			237,980.00		514,334.90	297,797.81	1,119,922.61
3.本期减少金额			1,800,469.46	251,015.03	4,213,244.66	3,164,360.22	9,429,089.37
处置或报废			1,800,469.46	251,015.03	4,213,244.66	3,164,360.22	9,429,089.37
4.期末余额	1,289,594.36	98,780,028.96	13,420,920.26	25,899,556.65	185,024,577.33	4,707,973.73	318,102,750.30
二、累计折旧							
1.期初余额	141,941.92	20,311,728.54	10,497,089.26	8,786,932.62	132,431,123.48	9,508,960.76	181,677,776.58
2.本期增加金额	35,490.48	19,641,662.56	1,250,379.24	1,256,379.24	24,008,206.00	578,377.55	46,770,495.07
计提	35,490.48	19,641,662.56	1,250,379.24	1,256,379.24	23,668,846.89	350,008.53	46,202,594.01
其他增加					339,359.11	228,372.35	567,731.46
3.本期减少金额			930,056.62	272,594.69	3,763,226.29	3,710,236.30	8,676,113.90
处置或报废			930,056.62	272,594.69	3,763,226.29	3,710,236.30	8,676,113.90
4.期末余额	177,432.40	39,953,391.10	10,817,411.88	9,770,717.17	152,676,103.19	6,377,101.81	219,771,157.75
三、减值准备							
1.期初余额			17,105.28	14,349.76	17,112.94		48,567.98
2.本期增加金额							
3.本期减少金额							
处置或报废							
4.期末余额			17,105.28	14,349.76	17,112.94		48,567.98
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,112,161.96	58,826,637.86	2,586,403.10	16,114,489.72	32,331,361.18	330,871.92	97,501,665.40
2.期初账面价值	1,147,652.44	43,951,956.83	689,735.71	17,319,108.02	52,819,788.68	1,064,575.38	105,287,171.21

11、在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程				28,500,765.44		28,500,765.44

（1）在建工程情况

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
大数据中心				28,500,765.44		28,500,765.44

（2）重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末余额
大数据中心	28,500,765.44	5,920,821.42	34,421,586.86					

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例%	工程进度	资金来源
大数据中心	34,421,586.86	100.00	100.00	自筹

12、使用权资产

项 目	房屋及建筑物
一、账面原值：	
1.期初余额	1,183,966.92
2.本期增加金额	
租入	
3.本期减少金额	357,372.97
租赁到期或提前终止	357,372.97
4. 期末余额	826,593.95
二、累计折旧	
1.期初余额	614,944.41
2.本期增加金额	454,217.80
计提	454,217.80
3.本期减少金额	357,372.97
租赁到期或提前终止	357,372.97
4. 期末余额	711,789.24
三、减值准备	
1.期初余额	
2.本期增加金额	

项 目	房屋及建筑物
3.本期减少金额	
4. 期末余额	
四、账面价值	
1. 期末账面价值	114,804.71
2. 期初账面价值	569,022.51

13、无形资产

项 目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	12,091,441.26	66,026,086.43	78,117,527.69
2.本期增加金额		11,150.45	11,150.45
购置		11,150.45	11,150.45
3.本期减少金额		2,931,919.53	2,931,919.53
处置		2,931,919.53	2,931,919.53
4.期末余额	12,091,441.26	63,105,317.35	75,196,758.61
二、累计摊销			
1. 期初余额	12,091,441.26	52,265,230.90	64,356,672.16
2.本期增加金额		3,046,447.29	3,046,447.29
计提		3,046,447.29	3,046,447.29
3.本期减少金额		2,804,428.84	2,804,428.84
处置		2,804,428.84	2,804,428.84
4. 期末余额	12,091,441.26	52,507,249.35	64,598,690.61
三、减值准备			
1. 期初余额		6,122,199.15	6,122,199.15
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4. 期末余额		6,122,199.15	6,122,199.15
四、账面价值			
1. 期末账面价值		4,475,868.85	4,475,868.85
2. 期初账面价值		7,638,656.38	7,638,656.38

14、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
装修费	598,295.95		288,091.28		310,204.67

15、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和递延所得税负债

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	285,048,850.26	56,391,636.36	325,400,600.24	63,544,457.17
租赁负债	29,985.32	4,497.80	535,761.29	80,364.19
小 计	**285,078,835.60**	**56,396,134.16**	**325,936,361.53**	**63,624,821.36**
递延所得税负债：				
使用权资产	114,804.73	17,220.70	569,022.51	85,353.37

（2）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债上年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债上年年末余额
递延所得税资产	17,220.70	56,378,913.46	85,353.37	63,539,467.99
递延所得税负债	17,220.70		85,353.37	

16、短期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
票据贴现		12,619,544.96

17、应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	9,210,845.31	11,066,382.89
银行承兑汇票	636,175,585.99	368,966,382.96
合 计	**645,386,431.30**	**380,032,765.85**

18、应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	968,832,995.73	1,101,319,247.21
1年至2年	216,868,193.28	235,193,116.80
2年至3年	69,350,087.12	82,820,496.94
3年以上	78,981,256.36	97,112,160.70
合 计	**1,334,032,532.49**	**1,516,445,021.65**

按款项性质列示

项 目	期末余额	上年年末余额
应付采购设备款	1,263,899,496.02	1,447,433,170.26
应付货款	70,133,036.47	69,011,851.39
合 计	**1,334,032,532.49**	**1,516,445,021.65**

19、合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
预收货款	232,797,194.44	176,127,932.46

20、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	41,075,544.71	353,569,587.21	354,591,835.04	40,053,296.88
离职后福利-设定提存计划		36,256,256.01	36,256,256.01	
辞退福利		4,459,249.49	4,459,249.49	
合 计	**41,075,544.71**	**394,285,092.71**	**395,307,340.54**	**40,053,296.88**

（2）短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	15,427,613.58	310,839,790.74	311,272,023.64	14,995,380.68
职工福利费	7,120.00	10,891,422.43	10,891,542.43	7,000.00
社会保险费		12,388,057.08	12,388,057.08	
其中：1. 医疗保险费		11,373,538.12	11,373,538.12	
2. 补充医疗保险		475,584.73	475,584.73	

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3. 工伤保险费		538,934.23	538,934.23	
住房公积金		19,219,401.52	19,219,401.52	
工会经费和职工教育经费	25,640,811.13	29,238.43	619,133.36	25,050,916.20
其他		201,677.01	201,677.01	
合　计	**41,075,544.71**	**353,569,587.21**	**354,591,835.04**	**40,053,296.88**

（3）设定提存计划列示

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利				
其中：基本养老保险费		30,509,213.47	30,509,213.47	
失业保险费		1,312,506.54	1,312,506.54	
企业年金缴费		4,434,536.00	4,434,536.00	
合　计		**36,256,256.01**	**36,256,256.01**	

21、应交税费

税　项	期末余额	上年年末余额
增值税	19,219,366.04	57,368,719.91
企业所得税	6,179,416.16	5,847,142.95
印花税	1,391,974.84	1,406,518.25
城市维护建设税	948,141.34	834,487.71
教育费附加及地方教育费附加	647,300.14	591,948.38
个人所得税	814,271.36	417,769.75
其他	632,502.89	610,983.78
合　计	**29,832,972.77**	**67,077,570.73**

22、其他应付款

项　目	期末余额	上年年末余额
应付股利	156,729,252.56	136,729,252.56
其他应付款	38,677,927.45	50,213,818.44
合　计	**195,407,180.01**	**186,943,071.00**

（1）应付股利

项　目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	156,729,252.56	136,729,252.56

（2）其他应付款项

项　目	期末余额	上年年末余额
往来款	26,205,313.12	41,125,939.59
押金及保证金	5,584,742.33	1,734,980.95
费用类应付款	6,887,872.00	7,352,897.90
合　计	**38,677,927.45**	**50,213,818.44**

23、一年内到期的非流动负债

项　目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	29,985.32	490,783.31

24、其他流动负债

项　目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	27,116,216.49	19,448,510.22
已应收票据背书未终止确认的应付账款	7,178,236.62	28,157,864.23
其他	127,000.00	
合　计	**34,421,453.11**	**47,606,374.45**

25、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
应收账款保理	23,460,000.00	16,290,000.00

26、租赁负债

项　目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额总额	29,985.32	548,320.37
减：未确认融资费用		6,559.08
租赁付款额现值	29,985.32	541,761.29
减：一年内到期的租赁负债	29,985.32	490,783.31
合　计		**50,977.98**

2025 年计提的租赁负债利息费用金额为 0.41 万元，计入财务费用-利息支出金额为 0.41 万元。

27、递延收益

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助-与资产相关	9,384,883.34	3,527,840.00	5,485,216.67	7,427,506.67
政府补助-与收益相关	3,235,000.00	59,447,160.00	6,952,500.00	55,729,660.00
合　计	**12,619,883.34**	**62,975,000.00**	**12,437,716.67**	**63,157,166.67**

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	期末余额	与资产相关/与收益相关
区块链安全服务平台研发及示范应用	420,000.00	137,160.00			557,160.00	与收益相关
区块链安全服务平台研发及示范应用		42,840.00			42,840.00	与资产相关
区块链服务环境自主可控测试技术	420,000.00	180,000.00			600,000.00	与收益相关
武汉市光电信息产业技术创新资助-基于边缘计算与分光二比 PON 网络的智能应用及应用专项资金项目	4,500,000.00	250,000.00	2,750,000.00	其他收益	2,000,000.00	与资产相关
2024 年度科技成果转化项目-国产安全可控多模态数据融合智能平台	330,000.00				330,000.00	与收益相关
面向国产算力的大模型智能应用研究项目	425,000.00				425,000.00	与收益相关
湖北省公安系统单点号服务整合项目		57,500,000.00	6,497,500.00	其他收益	51,002,500.00	与收益相关
数字人民币-医疗行业场景应用研究项目		120,000.00			120,000.00	与收益相关
面向点对点流通工业数据可跨地域流通的数据共享安全关键技术		300,000.00			300,000.00	与收益相关
基于大模型的智慧医疗数据统一安全平台系统研究		80,000.00			80,000.00	与收益相关

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于 AI 大模型的工厂数字化车间关键子系统应用		3,100,000.00			3,100,000.00	与资产相关
武汉市“新一代信息通信产业领域重点项目	1,388,966.67		1,388,966.67	其他收益		与资产相关
武汉市发展和改革委员会关于印发武汉市 2022 年度战略性新兴产业集聚与高技能人才项目	2,030,000.00		580,000.00	其他收益	1,450,000.00	与资产相关
2023 年度科技创新资金（第二批）	255,000.00		255,000.00	其他收益		与收益相关
基于大模型的 AI+政府项目智慧应用	200,000.00		200,000.00	其他收益		与收益相关
面向智慧制造智能工业网关关键技术研究项目拨款		120,000.00			120,000.00	与收益相关
面向智慧制造智能工业网关关键技术研究项目拨款		135,000.00			135,000.00	与资产相关
面向工业现场关键技术研究项目的资金		510,000.00			510,000.00	与收益相关
基于大模型的 5G 光网络智能运维项目专项资金		300,000.00			300,000.00	与收益相关
面向数据流通的 AI 模型算法项目专项资金		200,000.00			200,000.00	与收益相关
面向数据流通与网络关键技术项目专项资金	150,000.00				150,000.00	与资产相关
面向数据流通与网络关键技术项目专项资金	450,000.00				450,000.00	与收益相关
光网络智能化感知 AI 模型算法项目专项资金	200,000.00				200,000.00	与资产相关
光网络智能化感知 AI 模型算法项目专项资金	310,000.00				310,000.00	与收益相关
基于 AI 的数字经济算法模型项目专项资金	982,916.67		768,250.00	其他收益	214,666.67	与资产相关
基于数字孪生的通信资源项目专项资金	135,000.00				135,000.00	与资产相关
基于数字孪生的通信资源项目专项资金	365,000.00				365,000.00	与收益相关
合　计	**12,619,883.34**	**62,975,000.00**	**12,437,716.67**		**63,157,166.67**	

28、实收资本

投资者名称	上年年末余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
烽火通信科技股份有限公司	522,624,200.00	100.00			522,624,200.00	100.00

29、盈余公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	138,033,747.08	448,680.39		138,482,427.47

30、未分配利润

项　目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
期初未分配利润	754,805,022.25	653,779,475.77	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,009,884.60	107,413,106.13	-
减：提取法定盈余公积	448,680.39	6,387,559.65	
应付普通股股利	16,318,000.00		
期末未分配利润	737,028,457.26	754,805,022.25	

31、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,147,386,930.06	1,747,519,233.12	2,396,787,034.35	1,841,298,234.21
其他业务	8,437,899.57		1,448,076.99	171,630.77
合　计	**2,155,824,829.63**	**1,747,519,233.12**	**2,398,235,111.34**	**1,841,469,864.98**

（2）按行业（或产品类型）划分

主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
数据通信	2,147,386,930.06	1,747,519,233.12	2,396,787,034.35	1,841,298,234.21
服务费	8,437,899.57		1,448,076.99	171,630.77
合　计	**2,155,824,829.63**	**1,747,519,233.12**	**2,398,235,111.34**	**1,841,469,864.98**

32、销售费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	80,714,973.29	80,410,373.76
差旅交通费	19,862,087.30	39,941,691.89
业务招待费	17,575,059.30	11,730,428.54
折旧费	3,230,657.91	3,401,991.10
租赁费	2,356,413.22	2,666,024.10
劳务费	2,329,697.08	1,941,415.79
邮电通讯费	1,938,746.61	2,036,094.39
中介代理费	835,456.55	947,966.50

项　目	本期发生额	上期发生额
修理费	719,953.24	1,398,355.90
物业水电费	342,999.79	883,243.53
办公费	265,190.23	520,139.96
招投标费	207,669.03	448,131.58
广告宣传费	161,289.80	126,070.84
保险费	59,242.21	55,440.24
技术服务费	23,787.00	5,186,348.53
装修费		76,204.76
运输费		11,824.42
其他	1,887,675.60	1,149,448.95
合　计	**132,510,898.16**	**159,019,740.92**

33、管理费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,746,582.37	18,403,357.48
租赁费	6,221,457.06	-2,395,841.85
折旧费	3,474,236.80	2,312,497.04
差旅交通费	2,697,887.56	4,008,563.02
修理费	2,654,817.71	742,530.54
办公费	2,204,040.14	326,011.82
业务招待费	1,772,039.19	1,354,053.49
物业水电取暖费	1,049,069.68	1,072,747.15
培训费	722,975.50	563,869.66
无形资产摊销	631,451.68	985,219.64
劳务费	458,153.91	677,375.28
中介机构服务费	124,923.52	390,267.67
会议费	117,306.78	169,327.87
劳保费	95,360.90	92,599.69
保险费	29,264.21	1,260.40
其他	1,747,205.08	-2,462,815.46
合　计	**55,746,772.09**	**26,241,023.44**

34、研发费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	185,333,511.25	211,099,383.47
研发成果论证、评审、验收费用	25,569,013.02	31,594,064.13
折旧费	23,346,967.71	24,064,582.49
差旅费	6,392,450.10	16,300,960.14
办公费	5,804,526.33	9,417,957.57
无形资产摊销	1,899,905.06	2,270,183.36
材料、燃料和动力费用	608,044.99	1,329,542.24
其他	7,560,072.56	
合　计	**256,514,491.02**	**294,180,583.40**

35、财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,681.86	1,093,317.62
减：利息收入	15,608,947.35	10,108,594.16
汇兑损益	-432,950.37	546,714.07
手续费	2,525,823.92	3,909,660.27
合　计	**-13,480,391.94**	**-4,558,902.20**

36、其他收益

项　目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	16,872,416.67	28,657,883.33
软件企业即征即退的增值税	6,704,384.01	9,025,661.94
个税手续费返还	104,259.20	156,132.87
增值税进项税额加计抵减		3,001,554.79
其他	4,000.00	
合　计	**23,685,059.88**	**40,841,232.93**

37、投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,344,107.20	3,053,920.29

38、信用减值损失（损失以"-"号填列）

项　目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	18,104,412.06	34,148,237.24
其他应收款坏账损失	60,322.45	3,190,603.17
合　计	**18,164,734.51**	**37,338,840.41**

39、资产减值损失（损失以"-"号填列）

项　目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-3,192,692.61	-1,600,132.73

40、资产处置收益（损失以"-"号填列）

项　目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	20,877.23	-7,008,480.34
终止经营产生的利得		329,660.02
合　计	**20,877.23**	**-6,678,820.32**

41、营业外收入

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	96.06		96.06
其他	796.55		796.55
合　计	**892.61**		**892.61**

42、营业外支出

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	5,290.18	928,397.73	5,290.18
滞纳金	12,656.73	208,695.31	12,656.73
罚款支出	1,657.48	1,884.78	1,657.48
其他		30,000.00	
合　计	**19,604.39**	**1,168,977.82**	**19,604.39**

43、所得税费用

（1）所得税费用

项　目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	871,967.78	15,211,304.87
递延所得税费用	7,160,554.53	18,686,753.83
合　计	**8,032,522.31**	**33,898,058.70**

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期发生额
利润总额	8,910,361.99
按适定/适用税率计算的所得税费用	1,336,554.30
子公司适用不同税率的影响	479,210.26
调整以前期间所得税的影响	297,727.79
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-501,616.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,418,194.35
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-4,096,152.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,445,709.34
研究开发费加成扣除的纳税影响（以 "-" 填列）	-14,347,105.36
合　计	**8,032,522.31**

44、合并现金流量表相关事项

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	877,839.68	111,986,925.33
加：资产减值损失	3,192,692.61	1,600,132.73
信用减值损失	-18,164,734.51	-37,338,840.41
固定资产折旧、投资性房地产折旧	48,262,594.01	63,458,593.07
使用权资产折旧	454,217.80	874,065.62
无形资产摊销	3,046,447.29	3,990,284.43
长期待摊费用摊销	288,091.28	504,091.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"-"号填列）	-20,877.23	-6,678,120.32

补充资料	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以"-"号填列）	5,290.18	928,397.73
财务费用（收益以"-"号填列）	-15,546,545.68	-7,489,137.84
投资损失（收益以"-"号填列）	-3,344,107.20	-3,053,920.29
递延所得税资产减少（增加以"-"号填列）	7,160,554.53	18,948,716.77
递延所得税负债增加（减少以"-"号填列）		-261,962.94
存货的减少（增加以"-"号填列）	25,061,279.20	78,536,849.71
经营性应收项目的减少（增加以"-"号填列）	277,464,756.57	-55,438,741.11
经营性应付项目的增加（减少以"-"号填列）	48,885,133.69	-30,049,205.95
经营活动产生的现金流量净额	377,622,632.22	153,377,994.98
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	543,100,328.06	337,518,755.33
减：现金的期初余额	337,518,755.33	314,632,800.54
现金及现金等价物净增加额	205,581,572.73	22,885,954.79

（2）现金和现金等价物的构成

项　目	期末余额	上年年末余额
一、现金	543,100,328.06	337,518,755.33
其中：可随时用于支付的银行存款	543,100,328.06	337,518,755.33
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	543,100,328.06	337,518,755.33

45、所有权和使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,901,677.58	诉讼冻结、保证金

九、或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2026 年 4 月 20 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
烽火通信科技股份有限公司	武汉	光纤通信和相关技术开发	135,816.7482	100.00	100.00

本公司最终控制方为中国信息通信科技集团有限公司。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注七。

3、本公司的合营企业、联营企业情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	持股比例(%) 直接	间接	表决权比例(%)
新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	新疆	新疆	35.00		35.00
南京烽火星空通信发展有限公司	南京	南京	3.0868		3.0868

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
烽火海洋网络设备有限公司	受同一母公司控制
烽华海洋工程设备有限责任公司	受同一母公司控制
烽火云科技有限公司	受同一母公司控制
烽火超微信息科技有限公司	受同一母公司控制
成都大唐线缆有限公司	受同一母公司控制
武汉长江计算科技有限公司	受同一母公司控制
西安烽火数字技术有限公司	受同一母公司控制
成都烽火云网信息技术有限公司	受同一母公司控制
西安北方光通信有限责任公司	受同一母公司控制
北京烽火云网科技有限公司	受同一母公司控制
南京第三代通信科技有限公司	受同一母公司控制
新疆烽火光通信有限公司	受同一母公司控制
武汉市烽鹏成科技有限公司	受同一母公司控制
武汉烽火数产科技有限公司	受同一母公司控制
武汉烽火国际技术有限责任公司	受同一母公司控制
武汉烽火锐创科技有限公司	受同一母公司控制

关联方名称	与本公司关系
武汉飞恩灵微电子技术有限公司	受同一母公司控制
烽火藤仓光纤科技有限公司	受同一母公司控制
武汉光网信息技术有限公司	受同一母公司控制
南昌烽火天地通信科技有限公司	受同一母公司控制
南京烽火软件科技有限公司	受同一母公司控制
武汉烽火国际（马来西亚）有限责任公司	受同一母公司控制
武汉邮科通信设备有限公司	同一最终控制方
武汉长通通信智联技术有限公司	同一最终控制方
武汉理工光科股份有限公司	同一最终控制方
上海迪普斯信息技术有限公司	同一最终控制方
电信科学技术第十研究所有限公司	同一最终控制方
武汉同博物业管理有限公司	同一最终控制方
武汉众智数字技术有限公司	同一最终控制方
武汉邮科院通信器材有限公司	同一最终控制方
武汉虹信技术服务有限责任公司	同一最终控制方
中信科移动通信技术股份有限公司	同一最终控制方
武汉光迅科技股份有限公司	同一最终控制方
中信科智联科技有限公司	同一最终控制方
中国信息通信科技集团有限公司	同一最终控制方
武汉邮电科学研究院有限公司	同一最终控制方
烽火科技集团有限公司	同一最终控制方
兴唐通信科技有限公司	同一最终控制方
电信科学技术第四研究所有限公司	同一最终控制方
武芯科技股份有限公司	同一最终控制方
大唐电信（成都）信息技术有限公司	同一最终控制方
电信科学技术仪表研究所有限公司	同一最终控制方
西安通和电信设备检测有限公司	同一最终控制方
大唐实创（北京）投资有限公司	同一最终控制方
武汉网锐检测科技有限公司	同一最终控制方
电信科学技术第五研究所有限公司	同一最终控制方
武汉同博科技有限公司	同一最终控制方
武汉长江通信产业集团股份有限公司	同一最终控制方

关联方名称	与本公司关系
武汉光谷烽火投资基金管理有限公司	同一最终控制方
北京大唐物业管理有限公司	同一最终控制方
深圳市亚光通信有限公司	同一最终控制方
大唐电信科技股份有限公司	同一最终控制方
西安大唐电信有限公司	同一最终控制方
湖北烽火平安智能消防科技有限公司	同一最终控制方
国家无线电频谱管理研究所有限公司	同一最终控制方
大唐电信科技产业控股有限公司	同一最终控制方
信科（北京）财务有限公司	同一最终控制方
武汉现代高科通信有限公司	同一最终控制方
广州烽火众智数字技术有限公司	同一最终控制方
上海大唐移动通信设备有限公司	同一最终控制方
武汉烽理光电技术有限公司	同一最终控制方
武汉兴移通电信设备有限公司	同一最终控制方
武汉虹信科技发展有限责任公司	同一最终控制方
武汉电信器件有限公司	同一最终控制方
湖北省楚天云有限公司	母公司之联营企业
武汉烽火普天信息技术有限公司	母公司之联营企业
武汉光谷机电科技有限公司	母公司之联营企业
南京华信藤仑光通信有限公司	母公司之联营企业
烽火祥云网络科技（南京）有限公司	母公司之联营企业
武汉智慧地铁科技有限公司	受同一集团控制的联营企业
江苏安防科技有限公司	受同一集团控制的联营企业
武汉烽火富华电气有限责任公司	受同一集团控制的联营企业
长飞光纤光缆股份有限公司	受同一集团控制的联营企业
湖北烽火博鑫电缆有限公司	受同一集团控制的联营企业

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

A、采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烽华海河工程设备有限责任公司	采购商品、接受劳务	122,627,738.04	34,862,385.32
烽火通信科技股份有限公司	采购商品、接受劳务	28,673,362.20	60,621,902.49
烽火超微信息科技有限公司	采购商品、接受劳务	25,307,967.53	13,401,786.77
武汉长江计算科技有限公司	采购商品、接受劳务	14,937,141.80	5,096,364.56
成都大唐线缆有限公司	采购商品、接受劳务	12,167,557.57	6,686,065.49
武汉众智数字技术有限公司	采购商品、接受劳务	9,961,796.25	24,056.60
新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	采购商品、接受劳务	6,827,281.13	1,838,707.07
烽火云科技有限公司	采购商品、接受劳务	6,174,511.06	14,169,798.46
湖北省楚天云有限公司	采购商品、接受劳务	5,404,773.21	16,035,991.51
武汉智慧地铁科技有限公司	采购商品、接受劳务	4,524,130.26	7,211,624.40
北京烽火元网科技有限公司	采购商品、接受劳务	3,650,943.39	891,957.13
西安北方光通信有限责任公司	采购商品、接受劳务	3,517,996.30	1,051,739.75
武汉烽火普天信息技术有限公司	采购商品、接受劳务	3,102,273.58	2,970,387.07
南京烽火星空通信发展有限公司	采购商品、接受劳务	2,964,299.87	32,650,846.40
武汉同博物业管理有限公司	采购商品、接受劳务	1,924,530.32	750,301.28
兴唐通信科技有限公司	采购商品、接受劳务	840,707.96	
武汉同博科技有限公司	采购商品、接受劳务	553,524.89	
西安烽火数字技术有限公司	采购商品、接受劳务	450,731.63	3,926,554.84
武汉即电科学研究院有限公司	采购商品、接受劳务	416,069.81	
电信科学技术第四研究所有限公司	采购商品、接受劳务	353,982.32	
武汉理工光科股份有限公司	采购商品、接受劳务	302,282.94	3,751,517.74
成都烽火云网信息技术有限公司	采购商品、接受劳务	203,434.26	3,310,725.96
烽火祥云网络科技（南京）有限公司	采购商品、接受劳务	190,454.07	
武汉同创检测科技有限公司	采购商品、接受劳务	187,992.00	
武汉烽火超微视讯有限公司	采购商品、接受劳务	79,687.61	
武汉虹信科技发展有限责任公司	采购商品、接受劳务	13,274.34	
烽火海洋网络设备有限公司	采购商品、接受劳务		36,514,451.31
武汉烽火技术服务有限公司	采购商品、接受劳务		5,860,681.16

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐移动通信设备有限公司	采购商品、接受劳务		5,078,287.43
武汉长江通信智联技术有限公司	采购商品、接受劳务		4,193,347.72
上海迪爱斯信息技术有限公司	采购商品、接受劳务		3,094,660.24
电信科学技术第十研究所有限公司	采购商品、接受劳务		2,429,130.00
武汉光谷机电科技有限公司	采购商品、接受劳务		1,520.60
南京第二代通信科技有限公司	采购商品、接受劳务		1,965.66
武汉即科院通信器材有限公司	采购商品、接受劳务		1,115.90

B、出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烽火通信科技股份有限公司	销售商品、提供劳务	643,356,332.55	755,329,801.21
武汉烽火数产业技术有限公司	销售商品、提供劳务	32,819,947.75	14,674,141.34
湖北省楚天云有限公司	销售商品、提供劳务	30,946,226.03	26,986,143.46
烽火科技集团有限公司	销售商品、提供劳务	20,150,879.63	441,759.46
烽火海洋网络设备有限公司	销售商品、提供劳务	18,348,623.85	10,917,676.32
新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	销售商品、提供劳务	8,531,566.44	13,567,654.09
烽火超微信息科技有限公司	销售商品、提供劳务	5,849,677.96	169,811.32
武汉众智数字技术有限公司	销售商品、提供劳务	5,600,691.08	341,706.94
武汉光迅科技股份有限公司	销售商品、提供劳务	5,228,880.63	2,479,875.68
中信科移动通信技术股份有限公司	销售商品、提供劳务	2,564,309.69	283,018.87
新疆烽火光通信有限公司	销售商品、提供劳务	2,369,044.13	
中国信息通信科技集团有限公司	销售商品、提供劳务	1,205,493.62	1,485,168.46
上海大唐移动通信设备有限公司	销售商品、提供劳务	849,716.98	
烽火藤仑光纤科技有限公司	销售商品、提供劳务	685,188.68	21,618.05
中信科智联科技有限公司	销售商品、提供劳务	583,876.86	1,719,120.68
南京华信藤仑光通信有限公司	销售商品、提供劳务	391,227.30	2,472,141.38
武汉虹信技术服务有限责任公司	销售商品、提供劳务	358,490.57	304,707.99
武汉烽火国际（马来西亚）有限责任公司	销售商品、提供劳务	307,681.48	
大唐电信科技产业控股有限公司	销售商品、提供劳务	306,623.87	1,660.38
阿奎尔方光通信有限责任公司	销售商品、提供劳务	248,032.84	
武汉长江通信智联技术有限公司	销售商品、提供劳务	245,283.02	13,097.35
武汉即烽视威科技有限公司	销售商品、提供劳务	204,716.98	
武汉长江计算科技有限公司	销售商品、提供劳务	187,256.00	10,674.19
兴唐通信科技有限公司	销售商品、提供劳务	153,283.02	266,216.73
大唐移动通信设备有限公司	销售商品、提供劳务	103,773.58	
武汉即电科学研究院有限公司	销售商品、提供劳务	97,772.70	487,213.60
武汉理工光科股份有限公司	销售商品、提供劳务	21,509.43	21,704.79

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉智慧地铁科技有限公司	销售商品、提供劳务	5,132.08	5,132.08
湖北烽火平安智能消防科技有限公司	销售商品、提供劳务	4,603.77	5,056.60
武汉烽理光电技术有限公司	销售商品、提供劳务	1,962.26	
信科（北京）财务有限公司	销售商品、提供劳务	1,283.02	905.66
大唐电信（成都）信息技术有限公司	销售商品、提供劳务	679.25	84,905.66
武汉烽火国际技术有限责任公司	销售商品、提供劳务		8,361,478.60
烽火云科技有限公司	销售商品、提供劳务		4,460,176.99
武汉烽火超微科技有限公司	销售商品、提供劳务		4,103,535.63
南京烽火星空通信发展有限公司	销售商品、提供劳务		921,796.65
南京第三代通信科技有限公司	销售商品、提供劳务		571,590.10
武汉飞思灵微电子技术有限公司	销售商品、提供劳务		427,992.80
武汉烽火普天信息技术有限公司	销售商品、提供劳务		351,759.00
电信科学技术第四研究所有限公司	销售商品、提供劳务		119,215.14
启迪科技股份有限公司	销售商品、提供劳务		118,305.30
江苏安防科技有限公司	销售商品、提供劳务		110,537.36
成都大唐线缆有限公司	销售商品、提供劳务		105,000.00
电信科学技术仪表研究所有限公司	销售商品、提供劳务		61,941.15
电信科学技术第十研究所有限公司	销售商品、提供劳务		51,681.42
西安诺和电缆设备检测有限公司	销售商品、提供劳务		35,721.24
大唐实创（北京）投资有限公司	销售商品、提供劳务		31,787.60
武汉阿锐地测科技有限公司	销售商品、提供劳务		31,494.07
武汉同博物业管理有限公司	销售商品、提供劳务		21,044.25
电信科学技术第五研究所有限公司	销售商品、提供劳务		19,018.87
武汉同博科技有限公司	销售商品、提供劳务		15,929.20
武汉长江通信产业集团股份有限公司	销售商品、提供劳务		12,075.47
武汉光谷烽火投资基金管理有限公司	销售商品、提供劳务		11,946.90
北京大唐物业管理有限公司	销售商品、提供劳务		10,619.47
武汉即电科学研究院有限公司	销售商品、提供劳务		10,212.39
大唐电信科技股份有限公司	销售商品、提供劳务		9,557.52
西安大唐电信有限公司	销售商品、提供劳务		6,943.40
国家无线电频谱管理研究所有限公司	销售商品、提供劳务		3,773.58

6、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	武汉众智数字技术有限公司	24,574,230.72		4,396,290.51	
应收票据	新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	884,564.86			
应收票据	烽火通信科技股份有限公司	433,090.90		46,885,415.95	
应收款项融资	武汉长江计算科技有限公司	22,000,000.00			
应收款项融资	烽火通信科技股份有限公司	47,890.33		138,115,882.82	
应收款项融资	新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司			917,700.00	
应收账款	烽火通信科技股份有限公司	653,877,833.64		640,239,149.14	
应收账款	西安烽火软件科技有限公司	222,592,058.40		0.01	
应收账款	武汉烽火数产科技有限公司	23,785,455.75		9,774,900.61	
应收账款	武汉烽火国际技术有限责任公司	17,062,148.08		16,452,165.57	
应收账款	烽火海洋网络设备有限公司	14,833,127.92		0.01	
应收账款	湖北省楚天云有限公司	14,407,294.82	10,827,745.49		
应收账款	新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	4,393,238.45	1,067,184.22	6,647,205.24	166,180.13
应收账款	新疆烽火光通信有限公司	2,600,000.02			
应收账款	烽火科技集团有限公司	2,127,284.44	36,946.11		
应收账款	南京烽火天地通信科技有限公司	1,996,000.00		1,996,000.00	
应收账款	武汉烽火鲁天信息技术有限公司	946,667.45	773,594.85	715,456.85	715,456.85
应收账款	上海大唐移动通信设备有限公司	900,700.00	22,517.50		
应收账款	大唐电信（成都）信息技术有限公司	845,000.00	668,200.00	845,000.00	510,450.00
应收账款	中信科移动通信技术股份有限公司	836,044.54	803,892.26	803,859.54	803,859.54
应收账款	中信科智联科技有限公司	639,980.85	15,999.52	992,927.13	24,823.18
应收账款	武汉烽火富华电气有限责任公司	377,854.00	151,141.60	377,854.00	37,785.40
应收账款	武汉烽火国际（马来西亚）有限责任公司	307,681.48			
应收账款	武汉虹信通电信设备有限公司	164,459.22	164,459.22		
应收账款	武汉光迅科技股份有限公司	119,233.00	119,233.00	302,058.60	287,955.35
应收账款	武汉众智数字技术有限公司	106,444.02	106,444.01	1,[illegible]47	90,[illegible]20
应收账款	武汉长江计算科技有限公司	59,547.41		22,000,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州烽火众智数字技术有限公司	44,200.00	44,200.00	44,200.00	17,680.00
应收账款	深圳市亚光通信有限公司	26,106.98	26,106.98	26,106.98	26,106.98
应收账款	武汉同博科技有限公司	19,115.00	927.88	6,000.00	150.00
应收账款	北信瑞丰技术仪表研究所有限公司	14,560.00	6,868.00		
应收账款	武汉邮电科学研究院有限公司	13,380.00	13,380.00		
应收账款	大唐联创（北京）投资有限公司	3,600.00	90.00		
应收账款	武汉烽理光电技术有限公司	2,080.00	52.00		
应收账款	烽火超微信息科技有限公司			29,332,444.96	
应收账款	武汉烽火深拓科技有限公司			6,204,320.36	
应收账款	南京华信藤仓光通信有限公司			843,894.39	
应收账款	武汉现代高科通信有限公司			164,459.22	164,459.22
应收账款	江苏安防科技有限公司			117,169.60	3,515.09
应收账款	武汉烽火物通信息扩有限公司			13,380.00	13,380.00
应收账款	武汉长江通信产业集团股份有限公司			12,800.00	320.00
应收账款	南京第三代通信科技有限公司			0.01	
预付款项	武汉长江通信智联技术有限公司	17,565,230.34			
预付款项	武汉烽火国际技术有限责任公司	2,681,665.37			
预付款项	武汉光迅科技股份有限公司	16,500.00			
预付款项	烽火超微信息科技有限公司			0.01	
应收股利	南京烽火星空通信发展有限公司	50,748,200.00		50,748,200.00	
其他应收款	烽火通信科技股份有限公司	928,836,836.25		768,713,892.40	
其他应收款	西安烽火软件科技有限公司	279,253,496.00			
其他应收款	烽火云科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
其他应收款	武汉烽火国际技术有限责任公司	1,232,998.91		4,913,915.35	
其他应收款	武汉光网信息技术有限公司	326,236.46		2,737,837.27	
其他应收款	南京第三代通信科技有限公司	26,020.13		22,840.13	
其他应收款	烽火超微信息科技有限公司	8,724.14		10,059.38	
其他应收款	烽华海洋工程设备有限责任公司	2,619.87		2,414.83	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	武汉飞恩微电子技术有限公司			3,308,666.40	
其他应收款	新疆烽火光通信有限公司			7,491.00	
其他应收款	烽火海洋网络设备有限公司			2,000.45	

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付票据	成都烽火云网信息技术有限公司	22,152,136.03	
应付票据	烽华海洋工程设备有限责任公司	20,000,000.00	
应付票据	烽火通信科技股份有限公司	14,182,991.79	25,572,855.07
应付票据	烽火超微信息科技有限公司	10,866,076.79	3,841,085.79
应付票据	成都大唐线缆有限公司	5,650,324.33	3,335,389.76
应付票据	武汉长江计算科技有限公司	3,805,000.00	2,167,758.20
应付票据	武汉智慧地铁科技有限公司	2,300,969.78	1,839,962.78
应付票据	中信科移动通信技术股份有限公司	913,000.68	913,000.68
应付票据	武汉理工光科股份有限公司	697,283.11	914,662.70
应付票据	北信科学技术第四研究所有限公司	400,000.00	
应付票据	湖北省楚天云有限公司	355,077.00	
应付票据	武汉烽火信久信息技术有限公司	136,920.00	
应付票据	武汉众智数字技术有限公司		9,969,262.50
应付票据	烽火云科技有限公司		4,808,475.85
应付票据	江苏安防科技有限公司		3,350,000.00
应付票据	西安北方光通信有限责任公司		1,836,374.05
应付票据	南京烽火星空通信发展有限公司		1,447,584.80
应付票据	新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司		632,122.00
应付票据	武汉元禾科技股份有限公司		270,000.00
应付票据	武汉长江通信智联技术有限公司		237,546.11
应付票据	上海维爱斯信息技术有限公司		90,000.00
应付票据	武汉网锐检测科技有限公司		50,350.00
应付账款	烽火超微信息科技有限公司	30,392,223.98	23,074,439.44
应付账款	湖北省楚天云有限公司	27,784,511.17	13,493,914.56
应付账款	烽华海洋工程设备有限责任公司	19,286,457.15	4,217,350.92
应付账款	武汉智慧地铁科技有限公司	15,173,780.11	17,771,482.48
应付账款	烽火云科技有限公司	13,921,883.74	16,058,967.76
应付账款	成都大唐线缆有限公司	12,157,255.08	9,236,651.21
应付账款	南京烽火星空通信发展有限公司	10,995,642.02	39,824,721.34
应付账款	成都烽火云网信息技术有限公司	9,297,024.67	7,487,691.00

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付账款	大唐移动通信设备有限公司	4,769,101.62	5,078,287.43
应付账款	武汉长江计算科技有限公司	4,676,015.98	2,412,280.99
应付账款	西安北方光通信有限责任公司	4,035,316.71	1,323,026.22
应付账款	武汉众智数字技术有限公司	3,845,990.88	2,268,256.10
应付账款	新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	3,506,860.42	1,647,722.96
应付账款	武汉理工光科股份有限公司	2,235,215.27	3,070,609.80
应付账款	江苏安防科技有限公司	2,017,556.62	11,585,380.37
应付账款	南京华信藤仓光通信有限公司	1,593,733.08	
应付账款	烽火通信科技股份有限公司	993,350.37	1,485,682.88
应付账款	武汉烽火鲁天信息技术有限公司	982,218.13	564,780.48
应付账款	兴唐通信科技有限公司	951,327.42	530,973.44
应付账款	武汉烽火富华电气有限责任公司	383,469.26	383,469.26
应付账款	武汉元禾科技股份有限公司	189,768.00	397,347.20
应付账款	深圳市亚光通信有限公司	151,980.50	206,150.50
应付账款	电信科学技术第十研究所有限公司	142,413.00	569,652.00
应付账款	中信科移动通信技术股份有限公司	136,107.59	4,582,396.53
应付账款	北飞光纤光缆股份有限公司	131,872.36	
应付账款	武汉网锐检测科技有限公司	30,000.00	
应付账款	武汉虹信科技发展有限责任公司	27,489.69	27,489.69
应付账款	武汉电信器件有限公司	26,894.00	26,894.00
应付账款	武汉同博物业管理有限公司	11,887.74	
应付账款	湖北烽火国鑫建设有限公司	1,950.00	
应付账款	上海维爱斯信息技术有限公司	143.96	165,753.01
应付账款	武汉现代高科通信有限公司	78.69	27,001.77
应付账款	烽火海洋网络设备有限公司		13,062,686.54
应付账款	武汉长江通信智联技术有限公司		3,127,302.95
应付账款	烽火睿云网络科技（南京）有限公司		415,082.64
应付账款	武汉光谷机电科技有限公司		170,123.87
应付账款	新疆烽火光通信有限公司		0.10
合同负债	武汉众智数字技术有限公司	2,461,101.58	408,576.32
合同负债	中国信息通信科技集团有限公司	1,498,691.18	154,249.11
合同负债	武汉烽火国际技术有限责任公司	1,457,241.74	1,457,241.74
合同负债	烽火超微信息科技有限公司	1,124,019.43	
合同负债	武汉光迅科技股份有限公司	554,896.08	
合同负债	南京华信藤仓光通信有限公司	278,274.81	
合同负债	武汉烽火深拓科技有限公司	190,015.27	
合同负债	武汉理工光科股份有限公司	144,000.00	
合同负债	航芯科技股份有限公司	69,200.00	

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
合同负债	烽火通信科技股份有限公司	37,221.35	37,221.35
合同负债	西安北方光通信有限责任公司	27,559.19	
合同负债	南京第二代通信科技有限公司	23,026.65	
合同负债	大唐电信科技产业控股有限公司	8,140.80	
合同负债	武汉虹信技术服务有限责任公司	0.03	132,743.39
合同负债	武汉智慧地铁科技有限公司	0.01	0.01
合同负债	新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	0.01	
合同负债	烽火科技集团有限公司		602,774.35
合同负债	武汉长江通信智联技术有限公司		92,035.40
合同负债	武汉邮电科学研究院有限公司		70,784.51
应付股利	烽火通信科技股份有限公司	156,729,252.56	136,729,252.56
其他应付款	武汉长江通信智联技术有限公司	4,109,461.38	34,000.00
其他应付款	南京烽火星空通信发展有限公司	1,096,536.00	7,173,656.80
其他应付款	烽火通信科技股份有限公司	700,000.00	700,000.00
其他应付款	武汉烽火国际技术有限责任公司	79,637.29	80,903.70
其他应付款	武汉烽火普天信息技术有限公司	23,482.50	23,482.50
其他应付款	烽火超微信息科技有限公司	23,554.02	21,618.33
其他应付款	西安北方光通信有限责任公司	10,000.00	
其他应付款	武汉武博物业管理有限公司	9,984.18	
其他应付款	武汉烽火锐拓科技有限公司	5,776.73	5,776.73
其他应付款	武汉点耀威科技有限公司		593,049.76
其他应付款	西安烽火数字技术有限公司		186,340.80
其他应付款	南京烽火软件科技有限公司		19,000.00
其他应付款	烽华海洋工程设备有限责任公司		16,372.62
其他应付款	武汉元同信息技术有限公司		5,794.71
其他流动负债	烽火通信科技股份有限公司	7,178,236.62	
其他流动负债	武汉烽火国际技术有限责任公司	189,441.43	
其他流动负债	武汉烽火锐拓科技有限公司	24,701.99	
其他流动负债	西安北方光通信有限责任公司	3,582.70	
其他流动负债	南京第三代通信科技有限公司	2,993.47	
其他流动负债	新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司		1,096,432.40

十二、母公司财务报表的主要项目附注

1、应收账款

（1）按账龄披露

账　龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	833,939,583.39	809,196,877.52
1 至 2 年	202,536,901.20	167,988,344.06
2 至 3 年	82,268,648.32	82,565,493.16
3 至 4 年	22,612,534.15	13,432,560.28
4 至 5 年	838,558.84	1,772,272.60
5 年以上	7,054,053.13	26,230,720.80
小　计	**1,149,250,279.03**	**1,101,186,268.42**
减：坏账准备	86,707,757.17	94,142,208.56
合　计	**1,062,542,521.86**	**1,007,044,059.86**

（2）按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,149,250,279.03	100.00	86,707,757.17	7.54	1,062,542,521.86
其中：					
账龄组合	842,508,452.84	73.31	86,707,757.17	10.29	755,800,695.67
采用其他方法组合	306,741,826.19	26.69			306,741,826.19
合　计	**1,149,250,279.03**	**100.00**	**86,707,757.17**	**7.54**	**1,062,542,521.86**

续：

类　别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,101,186,268.42	100.00	94,142,208.56	8.55	1,007,044,059.86
其中：					

类　别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
账龄组合	673,680,167.60	61.18	94,142,208.56	13.97	579,537,959.04
采用其他方法组合	427,506,100.82	38.82			427,506,100.82
合　计	**1,101,186,268.42**	**100.00**	**94,142,208.56**	**8.55**	**1,007,044,059.86**

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：账龄组合

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	529,193,757.22	13,229,843.99	2.50	391,186,286.36	9,757,743.22	2.49
1 至 2 年	202,536,901.20	20,261,855.96	10.00	160,010,831.82	16,130,628.64	10.08
2 至 3 年	81,228,648.31	32,491,459.27	40.00	81,609,493.15	32,643,797.26	40.00
3 至 4 年	21,656,534.14	12,997,297.72	60.02	12,870,562.87	7,961,500.56	61.86
4 至 5 年	838,558.84	673,247.10	80.29	1,772,272.60	1,417,818.08	80.00
5 年以上	7,054,053.13	7,054,053.13	100.00	26,230,720.80	26,230,720.80	100.00
合　计	**842,508,452.84**	**86,707,757.17**	**10.29**	**673,680,167.60**	**94,142,208.56**	**13.97**

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	94,142,208.56
本期收回或转回	7,434,451.39
期末余额	**86,707,757.17**

（4）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	应收账款坏账准备期末余额
5614	272,444,926.71	23.71	
7555	123,766,113.39	10.77	7,476,843.88
40968	43,506,563.35	3.79	4,184,415.91
42516	36,873,000.00	3.21	921,825.00
41555	35,644,597.11	3.10	891,114.93
合　计	**512,235,200.56**	**44.58**	**13,474,199.72**

2、其他应收款

项　目	期末余额	上年年末余额
应收股利	108,186,227.13	91,868,227.13
其他应收款	673,212,042.22	686,875,283.58
合　计	**781,398,269.35**	**778,743,510.71**

（1）应收股利

被投资单位	期末余额	上年年末余额
南京烽火星空通信发展有限公司	50,748,200.00	50,748,200.00
武汉烽火技术服务有限公司	57,438,027.13	41,120,027.13
合　计	**108,186,227.13**	**91,868,227.13**

（2）其他应收款

按账龄披露其他应收款

账　龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	590,330,310.86	676,538,061.27
1 至 2 年	80,325,642.59	4,630,797.78
2 至 3 年	2,128,716.26	823,386.95
3 至 4 年	720,587.99	117,086.29
4 至 5 年	405.64	703,333.42
5 年以上	2,501,986.35	7,084,525.81
小　计	**676,007,649.69**	**689,897,191.52**
减：坏账准备	2,795,607.47	3,021,907.94
合　计	**673,212,042.22**	**686,875,283.58**

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	676,007,649.69	100.00	2,795,607.47	0.41	673,212,042.22
其中：账龄组合	29,331,465.11	4.34	2,795,607.47	9.53	26,535,857.64
采用其他方法组合	646,676,184.58	95.66			646,676,184.58
合 计	676,007,649.69	100.00	2,795,607.47	0.41	673,212,042.22

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	689,897,191.52	100.00	3,021,907.94	0.44	686,875,283.58
其中：账龄组合	45,988,008.78	6.67	3,021,907.94	6.57	42,966,100.84
采用其他方法组合	643,909,182.74	93.33			643,909,182.74
合 计	689,897,191.52	100.00	3,021,907.94	0.44	686,875,283.58

其他应收款坏账准备计提情况

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）	
期初余额	446,509.82	373,158.62	2,202,239.50	3,021,907.94
本期计提	451,324.68	35,965.24	193,550.00	680,839.92
本期转回	-235,263.23	-301,877.16		-537,140.39
本期核销			-370,000.00	-370,000.00
期末余额	662,571.27	107,246.70	2,025,789.50	2,795,607.47

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
7552	往来款	636,180,248.97	2年以内	94.11	
25224	往来款	5,145,245.45	1年以内、5年以上	0.76	
21819	往来款	5,000,000.00	1-2年	0.74	
36662	保证金	4,097,000.00	1年以内	0.61	40,970.00
18822	保证金	3,922,333.05	3年以内	0.58	116,013.27
合 计		654,344,827.47		96.80	156,983.27

3、长期股权投资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	358,086,399.04			358,086,399.04
对联营企业投资	121,862,339.36	3,344,107.20	2,747,500.00	122,458,946.56
小 计	479,948,738.40	3,344,107.20	2,747,500.00	480,545,345.60
减：长期股权投资减值准备				
合 计	479,948,738.40	3,344,107.20	2,747,500.00	480,545,345.60

（1）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉光谷智感科技有限公司	32,500,000.00			32,500,000.00		
北京烽火互奇信息技术有限公司	1,788,415.48			1,788,415.48		
湖北信息科技产业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
武汉烽火网络有限责任公司	186,560,006.29			186,560,006.29		
武汉烽火技术服务有限公司	107,237,977.27			107,237,977.27		
合 计	358,086,399.04			358,086,399.04		

（2）对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
湖北烽火平面信息产业发展有限责任公司	38,562,339.36			3,344,107.20			2,747,500.00			39,158,946.56	
华芯通信技术有限责任公司	83,300,000.00									83,300,000.00	
小计	121,862,339.36			3,344,107.20			2,747,500.00			480,545,345.60	
合 计	121,862,339.36			3,344,107.20			2,747,500.00			480,545,345.60	

4、营业收入与营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,408,437,591.61	1,205,883,324.72	1,429,751,794.62	1,156,384,209.53
其他业务	8,437,899.57		1,333,623.18	57,176.96
合 计	1,416,875,491.18	1,205,883,324.72	1,431,085,417.80	1,156,441,386.49

5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,344,107.20	3,053,920.29
成本法核算的长期股权投资收益	16,318,000.00	
合 计	19,662,107.20	3,053,920.29

6、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,486,803.89	63,875,596.53
加：资产减值损失	3,192,692.61	1,600,132.73
信用减值损失	-7,290,751.86	-13,496,914.29
固定资产折旧	10,213,184.92	10,709,202.27
使用权资产折旧	178,686.48	518,190.61
无形资产摊销	1,919,775.98	2,220,424.79
长期待摊费用摊销	53,072.12	53,072.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	46,548.20	184,144.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-10,752,199.45	-7,145,882.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,662,107.20	-3,053,920.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,091,955.44	2,709,167.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-256,174.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	35,216,763.45	22,829,419.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,512,978.33	61,675,544.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	197,018,606.90	-38,022,415.48
经营活动产生的现金流量净额	187,200,053.15	104,399,587.50
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

武汉烽火信息集成技术有限公司
财务报表附注
2025 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项　目	本期发生额	上期发生额
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	434,442,008.17	231,558,737.72
减：现金的期初余额	231,558,737.72	240,836,726.51
现金及现金等价物净增加额	202,883,270.45	-9,277,968.79

武汉烽火信息集成技术有限公司
2026 年 4 月 20 日











此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

（副 本）（20-1）

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　致同会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　李惠琦

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

出　资　额　5250万元

成立日期　2011年12月22日

主要经营场所　北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

登记机关　北京市朝阳区市场监督管理局

2025年02月07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

1.2.2 2024 年财务审计报告（武汉烽火信息集成技术有限公司）

武汉烽火信息集成技术有限公司

二〇二四年度

审计报告





致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目　录

审计报告	1-3
合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及公司所有者权益变动表	5-8
合并及公司资产减值准备情况表	9-10
财务报表附注	11-80

Grant Thornton
致同

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

审计报告

致同审字（2025）第 110C013015 号

武汉烽火信息集成技术有限公司：

一、审计意见

我们审计了武汉烽火信息集成技术有限公司（以下简称烽火集成）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表、2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产减值准备情况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，公允反映了烽火集成 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及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，我们独立于烽火集成，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、管理层和治理层对财务报表的责任

烽火集成管理层（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，管理层负责评估烽火集成的持续经营能力，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烽火集成、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督烽火集成的财务报告过程。

Grant Thornton
致同

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，根据所获取的审计证据，就可能导致对烽火集成的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烽火集成不能持续经营。

（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。

Grant Thornton
致同

（6）就烽火集成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。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师 罗润兰

中国·北京

二〇二五年三月三十一日

合并及公司资产负债表

2024年12月31日

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司　　金额单位：元

项目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	八、1	339,005,259.78	232,976,442.17	321,349,855.33	247,553,781.30
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	八、2	117,792,466.66	63,932,078.29	97,666,046.65	60,869,598.90
应收账款	八、3 十二、1	1,654,115,581.68	1,007,044,059.86	1,723,484,716.31	1,083,679,296.34
应收款项融资	八、4	148,332,450.70	1,749,951.35	39,913,585.50	11,714,229.25
预付款项	八、5	47,271,521.94	27,342,183.34	115,756,691.11	64,396,786.58
应收资金集中管理款					
其他应收款	八、6 十二、2	883,419,247.83	778,743,510.71	630,450,800.85	556,072,052.27
其中：应收股利		50,748,200.00	91,868,227.13	50,748,200.00	91,868,227.13
存货	八、7	410,738,750.56	327,282,356.12	490,875,733.00	351,711,908.84
其中：原材料		44,404,345.01		74,270,417.08	
库存商品（产成品）		39,170,345.64	39,170,345.64	53,187,508.84	49,735,837.91
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	八、[illegible]	[illegible]		10,446,514.28	
流动资产合计		[illegible]	2,439,070,[illegible]	3,429,943,943.03	2,375,997,653.48
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	八、9 十二、3	122,862,339.36	476,548,[illegible]	120,572,419.07	478,658,818.11
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	八、10	105,267,177.21	[illegible]	158,457,731.20	35,456,481.85
其中：固定资产原价		289,159,152.26	[illegible]	681,411,244.33	108,336,268.54
累计折旧		184,423,026.08	[illegible]	522,771,468.66	72,862,291.41
固定资产减值准备		[illegible]	[illegible]	182,044.47	17,495.28
在建工程	八、11	28,500,[illegible]			
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	八、12	[illegible]	178,[illegible]	1,746,419.64	1,707,831.55
无形资产	八、13	7,[illegible]	4,[illegible]	11,180,678.74	6,533,876.07
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	八、14	598,295.95	128,257.63	886,387.23	181,329.75
递延所得税资产	八、15	63,539,467.99	19,282,628.31	82,488,184.76	21,991,795.57
其他非流动资产					
其中：特准储备物资					
非流动资产合计		327,995,718.84	533,067,209.91	375,331,820.64	544,530,132.90
资产总计		3,930,588,374.14	2,972,137,791.75	3,805,275,763.67	2,920,527,786.38

合并及公司资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：[illegible]　　金额单位：元

项目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	八、16	12,619,544.96	10,357,874.96	913,310.75	
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	八、17	380,032,765.85	369,887,156.20	536,850,542.70	489,330,452.70
应付账款	八、18	1,516,445,021.65	1,223,258,139.92	1,251,856,901.50	1,084,516,846.24
预收款项					
合同负债	八、19	176,127,932.46	110,956,221.00	223,985,601.93	164,130,486.41
应付职工薪酬	八、20	41,075,544.71	29,277,004.24	52,059,971.04	27,938,793.08
其中：应付工资		15,427,613.58	13,111,853.65	11,709,447.70	10,578,420.71
应付福利费		7,120.00	6,560.00	25,421.96	
应交税费	八、21	67,077,570.73	39,375,319.96	44,364,473.72	28,619,832.03
其他应付款	八、22	186,943,071.00	151,637,867.05	268,518,033.68	170,467,362.84
其中：应付股利		136,729,252.56	127,524,252.56	136,729,252.56	127,524,252.56
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	八、23	490,783.31	205,775.34	1,799,988.71	1,659,110.80
其他流动负债	八、24	47,606,374.45	32,360,397.13	42,737,608.78	29,488,043.23
流动负债合计		2,428,416,609.12	1,967,315,755.80	**2,423,086,832.81**	**1,996,150,927.33**
非流动负债：					
长期借款		10,000,000.00	10,000,000.00		
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	28	44,977.98		644,222.88	644,222.88
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益		12,619,883.34	5,155,000.00	20,054,766.67	5,020,000.00
递延所得税负债	八、15			261,962.94	256,174.73
其他非流动负债					
其中：特准储备基金					
非流动负债合计		22,664,861.32	22,489,977.98	**20,960,952.49**	**5,920,397.61**
负 债 合 计		2,451,081,470.44	1,989,805,733.78	**2,444,047,785.30**	**2,002,071,324.94**
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	26	522,624,200.00	522,624,200.00	522,624,200.00	522,624,200.00
其他权益工具					
资本公积			600,000.00		600,000.00
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	八、29	138,033,747.08	139,679,568.48	131,646,187.43	133,292,008.83
其中：法定公积金		138,033,747.08	139,679,568.48	131,646,187.43	133,292,008.83
任意公积金					
未分配利润	八、30	754,805,022.25	319,428,289.49	653,779,475.77	261,940,252.61
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,415,462,969.33	982,332,057.97	1,308,049,863.20	918,456,461.44
少数股东权益		57,751,934.37		53,178,115.17	
所有者权益（或股东权益）合计		1,473,214,903.70	982,332,057.97	**1,361,227,978.37**	**918,456,461.44**
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,930,588,374.14	2,972,137,791.75	**3,805,275,763.67**	**2,920,527,786.38**

企业负责人：张东　　主管会计工作负责人：何利华　　会计机构负责人：[illegible]

合并及公司利润表

2024年度

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司　　金额单位：元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业总收入		**2,398,235,111.34**	**1,431,085,417.80**	**2,430,665,684.44**	**1,531,618,204.95**
其中：营业收入	八、31 十二、4	2,398,235,111.34	1,431,085,417.80	2,430,665,684.44	1,531,618,204.95
二、营业总成本		**2,324,136,190.07**	**1,396,682,672.67**	**2,383,836,112.64**	**1,475,715,225.97**
其中：营业成本	八、31 十二、4	1,841,469,864.98	1,156,441,386.49	1,818,404,336.62	1,218,518,347.00
税金及附加		7,783,879.53	3,164,636.71	7,503,093.91	5,353,322.64
销售费用	八、32	159,019,740.92	65,054,926.35	154,625,331.26	64,927,556.42
管理费用	八、33	26,241,023.44	11,202,188.31	55,101,466.69	15,266,006.10
研发费用	八、34	294,180,583.40	165,514,804.75	354,285,034.57	174,299,861.44
财务费用	八、35	-4,558,902.20	-4,695,269.94	-6,083,150.41	-2,649,867.63
其中：利息费用		1,093,317.62	1,060,013.32	1,544,423.86	1,544,423.86
利息收入		10,108,594.16	9,023,911.01	12,282,621.51	8,436,592.85
汇兑净损失（净收益以"-"号填列）		546,714.07		-257,048.31	
其他					
加：其他收益	八、36	40,841,232.93	17,164,765.52	40,103,250.65	30,937,565.90
投资收益（损失以"-"号填列）	八、37 十二、5	3,053,920.29	3,053,920.29	2,117,659.53	13,065,223.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,053,920.29	3,053,920.29	2,117,659.53	2,117,659.53
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）	八、38	-7,338,[illegible]	-[illegible],496,914.29	3,954,489.81	-5,745,564.02
资产减值损失（损失以"-"号填列）	八、39	-[illegible],200,132.73	-[illegible],900,132.73	-7,142,395.63	-7,142,395.63
资产处置收益（损失以"-"号填列）	八、40	-6,[illegible]78,820.02	-284,144.00	-294,907.84	-290,120.97
三、营业利润（亏损以"-"号填列）		147,[illegible]84,088.[illegible]	63,[illegible]34,068.50	**85,567,668.32**	**86,727,687.51**
加：营业外收入	八、41			5,300.82	
其中：政府补助					
减：营业外支出	八、42	1,168,[illegible]93.[illegible]	2,384.78	205,190.04	1,285.29
四、利润总额（亏损总额以"-"号填列）		145,[illegible]90,[illegible]94.83	**66,331,683.72**	**85,367,779.10**	**86,726,402.22**
减：所得税费用	八、43	[illegible],698,058.70	2,456,087.19	558,966.10	-2,647,723.43
五、净利润（净亏损以"-"号填列）		**111,986,925.33**	**63,875,596.53**	**84,808,813.00**	**89,374,125.65**
（一）按所有权归属分类					
1.归属于母公司所有者的净利润		107,[illegible]06,106.13	63,875,596.53	84,235,418.46	89,374,125.65
2.少数股东损益		4,[illegible]73,818.20		573,394.54	
（二）按经营持续性分类					
1.持续经营净利润		111,986,[illegible]25.33	63,875,596.53	84,808,813.00	89,374,125.65
2.终止经营净利润					
六、其他综合收益的税后净额					
归属于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		**111,986,925.33**	**63,875,596.53**	**84,808,813.00**	**89,374,125.65**
归属于母公司所有者的综合收益总额		107,413,106.13	63,875,596.53	84,235,418.46	89,374,125.65
归属于少数股东的综合收益总额		4,573,819.20		573,394.54	
八、每股收益：					
基本每股收益					
稀释每股收益					

企业负责人：张东印书　　主管会计工作负责人：何利华　　会计机构负责人：郭宏

合并及公司现金流量表

2024年度

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司　　金额单位：元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
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		2,587,257,299.44	1,712,414,010.06	2,765,342,928.71	1,778,134,264.69
收到的税费返还		9,026,482.04	9,025,661.94	18,159,336.22	18,157,901.02
收到其他与经营活动有关的现金		41,976,574.89	19,161,880.24	42,515,001.32	36,189,379.07
经营活动现金流入小计		**2,638,260,356.37**	**1,740,601,552.24**	**2,826,017,266.25**	**1,832,481,544.78**
购买商品、接受劳务支付的现金		1,596,624,700.72	1,219,620,599.35	1,826,027,156.88	1,305,978,084.30
支付给职工及为职工支付的现金		438,101,800.55	208,054,473.59	471,285,398.69	218,943,256.05
支付的各项税费		77,074,229.68	43,841,480.60	52,007,995.32	31,421,811.02
支付其他与经营活动有关的现金		373,081,630.44	164,685,411.20	294,231,220.34	75,612,226.27
经营活动现金流出小计		**2,484,882,361.39**	**1,636,201,964.74**	**2,643,551,771.23**	**1,631,955,377.64**
经营活动产生的现金流量净额		**153,377,994.98**	**104,399,587.50**	**182,465,495.02**	**200,526,167.14**
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					1,652,563.72
取得投资收益收到的现金		1,764,000.00	1,764,000.00	1,392,300.00	1,392,300.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,875,[illegible]	1,713,683.42	3,375,236.25	55,932.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				1,652,563.72	
收到其他与投资活动有关的现金		64[illegible]004,190.05	[illegible]990,954.16	657,467,243.74	436,921,471.52
投资活动现金流入小计		647,[illegible]973.67	[illegible]637.58	**663,887,343.71**	**440,022,268.23**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,927,707.[illegible]	[illegible]581.49	17,046,332.97	15,292,497.89
投资支付的现金					
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		760,000,000.00	[illegible]000.00	877,000,000.00	658,000,000.00
投资活动现金流出小计		799,927,707.[illegible]	[illegible]581.49	**894,046,332.97**	**673,292,497.89**
投资活动产生的现金流量净额		-158,284,72[illegible]	[illegible]943.91	**-230,158,989.26**	**-233,270,229.66**
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					
取得借款收到的现金		[illegible]09,54[illegible]96	26,647,874.96		
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		28,909,54[illegible]96	26,647,874.96		
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		[illegible]78,695.14	678,695.14	4,166,929.43	1,543,812.42
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		438,211.10	126,812.20	2,703,417.68	2,703,417.68
筹资活动现金流出小计		1,116,906.24	805,507.34	6,870,347.11	4,247,230.10
筹资活动产生的现金流量净额		[illegible]27,792,638.72	25,842,367.62	-6,870,347.11	-4,247,230.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		50.97		57.52	
五、现金及现金等价物净增加额	八、44	22,885,954.79	-9,277,988.79	-54,563,783.83	-36,991,292.62
加：期初现金及现金等价物余额	八、44	314,632,800.54	240,836,726.51	369,196,584.37	277,828,019.13
六、期末现金及现金等价物余额	八、44	337,518,755.33	231,558,737.72	314,632,800.54	240,836,726.51

企业负责人：张东印书　　主管会计工作负责人：何利华　　会计机构负责人：郭[illegible]

合并所有者权益变动表

2024年度

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司　　金额单位：元

项目	行次	本年金额										
		归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
栏次	——	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末余额	1	522,624,200.00						131,646,187.43	653,779,475.77	1,308,049,863.20	53,178,115.17	1,361,227,978.37
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年年初余额	5	522,624,200.00						131,646,187.43	653,779,475.77	1,308,049,863.20	53,178,115.17	1,361,227,978.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6							[illegible]59.65	101,025,546.48	107,413,106.13	4,573,819.20	111,986,925.33
（一）综合收益总额	7								107,413,106.13	107,413,106.13	4,573,819.20	111,986,925.33
（二）所有者投入和减少资本	8											
1.所有者投入的普通股	9											
2.其他权益工具持有者投入资本	10											
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											
4.其他	12											
（三）专项储备提取和使用	13											
1.提取专项储备	14											
2.使用专项储备	15											
（四）利润分配	16							[illegible]59.65	-6,387,559.65			
1.提取盈余公积	17							[illegible]59.65	-6,387,559.65			
其中：法定公积金	18							6,387,559.65	-6,387,559.65			
任意公积金	19											
2.对所有者（或股东）的分配	24											
3.其他	25											
（五）所有者权益内部结转	26											
1.资本公积转增资本（或股本）	27											
2.盈余公积转增资本（或股本）	28											
3.弥补亏损	29											
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30											
5.其他综合收益结转留存收益	31											
6.其他	32											
四、本年年末余额	33	522,624,200.00						138,033,747.08	754,805,022.25	1,415,462,969.33	57,751,934.37	1,473,214,903.70

企业负责人：张东印书　　主管会计工作负责人：何利华　　会计机构负责人：[illegible]

合并所有者权益变动表（续）

2024年度

编制单位：武汉光迅科技股份有限公司　　金额单位：元

项目	行次	上年金额										
		归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
栏次	——	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
一、上年年末余额	1	522,624,200.00						122,708,774.86	618,340,511.28	1,263,673,486.14	63,716,232.52	1,327,389,718.66
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年年初余额	5	522,624,200.00						122,708,774.86	618,340,511.28	1,263,673,486.14	63,716,232.52	1,327,389,718.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6							-8,937,412.57	35,438,964.49	44,376,377.06	-10,538,117.35	33,838,259.71
（一）综合收益总额	7								84,235,418.46	84,235,418.46	573,394.54	84,808,813.00
（二）所有者投入和减少资本	8								935,958.60	935,958.60	-1,906,511.89	-970,553.29
1.所有者投入的普通股	9											
2.其他权益工具持有者投入资本	10											
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											
4.其他	12								935,958.60	935,958.60	-1,906,511.89	-970,553.29
（三）专项储备提取和使用	13											
1.提取专项储备	14											
2.使用专项储备	15											
（四）利润分配	16							-8,937,412.57	-49,732,412.57	-40,795,000.00	-9,205,000.00	-50,000,000.00
1.提取盈余公积	17							-8,937,412.57	-8,937,412.57			
其中：法定公积金	18							-8,937,412.57	-8,937,412.57			
任意公积金	19											
2.对所有者（或股东）的分配	24								-40,795,000.00	-40,795,000.00	-9,205,000.00	-50,000,000.00
3.其他	25											
（五）所有者权益内部结转	26											
1.资本公积转增资本（或股本）	27											
2.盈余公积转增资本（或股本）	28											
3.弥补亏损	29											
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30											
5.其他综合收益结转留存收益	31											
6.其他	32											
四、本年年末余额	33	522,624,200.00						131,646,187.43	653,779,475.77	1,308,049,863.20	53,178,115.17	1,361,227,978.37

企业负责人：张东印书　　主管会计工作负责人：何利华　　会计机构负责人：郭鸟

公司所有者权益变动表

2024年度

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司

项目	行次	本年金额								
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
栏次	——	1	2	3	4	5	6	7	8	9
一、上年年末余额	1	522,624,200.00		600,000.00				133,292,008.83	261,940,252.61	918,456,461.44
加：会计政策变更	2									
前期差错更正	3									
其他	4									
二、本年年初余额	5	522,624,200.00		600,000.00				133,292,008.83	261,940,252.61	918,456,461.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6							6,387,559.65	57,488,036.88	63,875,596.53
（一）综合收益总额	7								63,875,596.53	63,875,596.53
（二）所有者投入和减少资本	8									
1.所有者投入的普通股	9									
2.其他权益工具持有者投入资本	10									
3.股份支付计入所有者权益的金额	11									
4.其他	12									
（三）专项储备提取和使用	13									
1.提取专项储备	14									
2.使用专项储备	15									
（四）利润分配	16							6,387,559.65	-6,387,559.65	
1.提取盈余公积	17							6,387,559.65	-6,387,559.65	
其中：法定公积金	18							6,387,559.65	-6,387,559.65	
任意公积金	19									
2.对所有者（或股东）的分配	24									
3.其他	25									
（五）所有者权益内部结转	26									
1.资本公积转增资本（或股本）	27									
2.盈余公积转增资本（或股本）	28									
3.弥补亏损	29									
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30									
5.其他综合收益结转留存收益	31									
6.其他	32									
四、本年年末余额	33	522,624,200.00		600,000.00				139,679,568.48	319,428,289.49	982,332,057.97

企业负责人：张东印书 4201001002699

主管会计工作负责人：何利华

会计机构负责人：郭奥

公司所有者权益变动表(续)

2024年度

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司

项目	行次	上年金额								
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
栏次	——	10	11	12	13	14	15	16	17	18
一、上年年末余额	1	**522,624,200.00**		**600,000.00**				**124,354,596.26**	**222,298,539.53**	**869,877,335.79**
加：会计政策变更	2									
前期差错更正	3									
其他	4									
二、本年年初余额	5	**522,624,200.00**		**600,000.00**				**124,354,596.26**	**222,298,539.53**	**869,877,335.79**
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	6							**8,937,412.57**	**39,641,713.08**	**48,579,125.65**
（一）综合收益总额	7								89,374,125.65	89,374,125.65
（二）所有者投入和减少资本	8									
1.所有者投入的普通股	9									
2.其他权益工具持有者投入资本	10									
3.股份支付计入所有者权益的金额	11									
4.其他	12									
（三）专项储备提取和使用	13									
1.提取专项储备	14									
2.使用专项储备	15									
（四）利润分配	16							8,937,412.57	-49,732,412.57	-40,795,000.00
1.提取盈余公积	17							8,937,412.57	-8,937,412.57	
其中：法定公积金	18							8,937,412.57	-8,937,412.57	
任意公积金	19									
2.对所有者（或股东）的分配	24								-40,795,000.00	-40,795,000.00
3.其他	25									
（五）所有者权益内部结转	26									
1.资本公积转增资本（或股本）	27									
2.盈余公积转增资本（或股本）	28									
3.弥补亏损	29									
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30									
5.其他综合收益结转留存收益	31									
6.其他	32									
四、本年年末余额	33	**522,624,200.00**		**600,000.00**				**133,292,008.83**	**261,940,252.61**	**918,456,461.44**

企业负责人：张东印书 4201001000269

主管会计工作负责人：何利华

会计机构负责人：

合并资产减值准备情况表

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司　　2024年12月31日　　金额单位：元

项目	行次	年初账面余额	本期增加额				本期减少额					期末账面余额	项目	行次	金额
			本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计				
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	补充资料：	——	12
一、坏账准备	1	331,293,827.90	-37,338,840.41			-37,338,840.41		220,638.00			220,638.00	293,734,349.49	一、政策性挂账	20	
其中：应收账款坏账准备	2	321,235,347.50	-34,148,237.24			-34,148,237.24		220,638.00			220,638.00	286,866,472.26	二、当年处理以前年度损失和挂账	21	
二、存货跌价准备	3	72,442,687.59	1,600,132.73			1,600,132.73		48,445,643.53			48,445,643.53	25,597,176.79	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	22	
三、合同资产减值准备	4														
四、合同取得成本减值准备	5														
五、合同履约成本减值准备	6														
六、持有待售资产减值准备	7						——								
七、债权投资减值准备	8						——								
八、长期股权投资减值准备	9						——								
九、投资性房地产减值准备	10						——								
十、固定资产减值准备	11	180,044.47					——	48,954.97			133,089.50	48,954.97			
十一、在建工程减值准备	12						——								
十二、生产性生物资产减值准备	13						——								
十三、油气资产减值准备	14						——								
十四、使用权资产减值准备	15						——								
十五、无形资产减值准备	16	6,122,199.15					——					6,122,199.15			
十六、商誉减值准备	17						——								
十七、其他减值准备	18														
合　计	19	410,040,759.11	-35,738,707.68			-35,738,707.68		48,799,371.03			48,799,371.03	325,502,680.40			

企业负责人：张东印书　　主管会计工作负责人：何利华　　会计机构负责人：郭奥

公司资产减值准备情况表

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司　　2024年12月31日　　金额单位：元

项　　目	行次	年初账面余额	本期增加额				本期减少额					期末账面余额	项　　目	行次	金额
			本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	因资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计				
栏　　次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	补充资料：	——	12
一、坏账准备	1	110,661,030.79	-13,496,914.29			-13,496,914.29						97,164,116.50	一、政策性挂账	20	
其中：应收账款坏账准备	2	105,299,173.03	-11,156,964.47			-11,156,964.47						94,142,208.56	二、当年处理以前年度损失和挂账	21	
二、存货跌价准备	3	27,930,110.76	1,600,132.73			1,600,132.73		3,933,066.70			3,933,066.70	25,597,176.79	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	22	
三、合同资产减值准备	4														
四、合同取得成本减值准备	5														
五、合同履约成本减值准备	6														
六、持有待售资产减值准备	7						——								
七、债权投资减值准备	8						——								
八、长期股权投资减值准备	9						——								
九、投资性房地产减值准备	10						——								
十、固定资产减值准备	11	17,495.28					——					17,495.28			
十一、在建工程减值准备	12						——								
十二、生产性生物资产减值准备	13						——								
十三、油气资产减值准备	14						——								
十四、使用权资产减值准备	15						——								
十五、无形资产减值准备	16	5,700,000.00					——					5,700,000.00			
十六、商誉减值准备	17						——								
十七、其他减值准备	18														
合　　计	19	144,308,636.83	-11,896,781.56			-11,896,781.56		3,933,066.70			3,933,066.70	128,478,788.57			

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

财务报表附注

一、公司（企业）基本情况

武汉烽火信息集成技术有限公司(以下称“本公司”或“公司”)，成立于 2002 年 12 月 27 日，公司统一社会信用代码：91420100744771385L，注册资本：人民币 52,262.42 万元。注册地址：洪山区邮科院路 88 号。法定代表人：张书东。

主要经营活动：信息技术及相关产品的开发、研制、技术服务；信息系统的工程设计、施工、系统集成；信息咨询服务；计算机软硬件生产、批发兼零售；网络及数据通信产品的生产、批发兼零售；安全技术防范工程设计、施工、维修；建筑智能化工程施工；增值电信业务中的互联网数据中心业务；增值电信业务中的互联网接入服务业务；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；消防工程；装修装饰工程；机电工程；城市及道路照明工程；公路工程；公路机电工程；汽车销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表及财务报表附注业经本公司于 2025 年 3 月 31 日批准报出。

二、财务报表编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、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 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表[illegible]计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益，购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和，对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

[illegible]合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司[illegible]编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，

公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示，子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值，以反映其在子公司中相关权益的变化，少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益。在丧失控制权时转为当期投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（借务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益，终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产均合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价，此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类。否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、27。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损

失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：（除组合 2 以外的应收帐款）：本组合以应收账款的账龄及对客户信用评级结果作为信用风险特征
- 应收账款组合 2：（合并范围内关联方款项组合）：本组合以公司合并报表范围内各企业之间的内部往来作为信用风险特征

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：（除组合 2 以外的其他应收款）：本组合以除合并报表范围外各企业其他应收款的账龄作为信用风险特征
- 其他应收款组合 2：（合并范围内关联方款项组合）：本组合以公司合并报表范围内各企业之间的内部往来作为信用风险特征

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险自初始确认后是否已显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征的金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。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；
- 本公司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。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认，这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：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，并确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为在途物资、原材料、产成品（库存商品）、发出商品、低值易耗品、包装物等。

（2）存货发出的计价及摊销

本公司存货取得时按实际成本计价。存货发出时按移动加权平均法计价。本公司低值易耗品、包装物、其他周转材料领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

11、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，与其相关的累计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司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。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、19。

12、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧，在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类　别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	35	3.00	2.77
机器设备	10	3.00	9.70
运输设备	7	3.00	13.86
仪器仪表	5	3.00	19.40
电子设备	7	3.00	13.86
办公设备及其他	7	3.00	13.86
固定资产装修	3-7		33.33-14.29

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、19。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（5）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、在建工程

本公司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。

在建工程计提资产减值方法见附注四、19。

14、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

15、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量，后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、19。

16、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专有技术、软件、著作权、停车场使用权等。

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类　别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	38-50	直线法	
软件	3-10	直线法	
专利权	5-10	直线法	
非专有技术	5-10	直线法	
停车场使用权	3	直线法	
著作权	10	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、19。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

19、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司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，以该资产所属的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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合，相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

（除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（"年金计划"）。员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。）

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值。以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，应当计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如工资等退休金），应当按照其他福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中"重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动"部分计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、收入的确认原则

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司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。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司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。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注四、9、(5)）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收

款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在"合同资产"或"其他非流动资产"项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在"合同负债"或"其他非流动负债"项目中列示。

（2）具体方法

销售商品收入：本公司销售商品收入属于在某一时点履行的履约义务。本公司与客户签定正式销售合同，将合同项下的商品移交客户，取得收货证明或验收单时，即履行了商品合同中的履约义务，本公司确认商品销售收入。

系统集成收入：本公司系统集成类收入属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司根据客户类型及需求，与客户签订系统集成安装合同并组织施工，客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。本公司按照某一时间段内的履约进度确认收入。

提供服务收入：本公司服务收入属于在某一时段内履行的履约义务，公司提供服务收入主要为针对运营商的运维服务、设备保养服务等，公司只有在服务完成时客户才能取得本公司为其带来的经济利益，即在取得客户的服务确认单时，即履行了合同的履约义务，公司进行收入确认。

通信网络流量监测软件及其培训业务收入：本公司通信网络流量监测软件及其培训业务收入属于在某一时点履行的履约义务，直接销售，按照软件提供给客户，取得验收证书后确认收入。

23、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等），该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称"与合[illegible]

产"）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在"存货"项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在"其他非流动资产"项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在"其他流动资产"项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在"其他非流动资产"项目中列示。

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整资[illegible]所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异[illegible]采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异，能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，[illegible]公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额，且初始确认的资产和负债不会导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

26、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注四、15。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁

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。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司将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的方法计入相关资产成本或当期损益。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本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，本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。

（3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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，本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的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。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本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。

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。

融资租赁发生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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

27、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在[illegible]的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入[illegible]

本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值。只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

五、会计政策、会计估计变更

（一）会计政策变更

1、企业会计准则解释第 17 号

财政部于 2023 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，解释第 17 号），

供应商融资安排的披露

解释第 17 号规定，对于供应商融资安排应披露：（1）供应商融资安排的条款和条件（如延长付款期限和担保提供情况等）。（2）①属于供应商融资安排的金融负债在资产负债表中的列报项目和账面金额。②供应商已从融资提供方收到款项的，应披露所对应的金融负债的列报项目和账面金额；③以及相关金融负债的付款到期日区间，以及不属于供应商融资安排的可比应付账款的付款到期日区间。如果付款到期日区间的范围较大，企业还应当披露有关这些区间的解释性信息或额外的区间信息；（3）相关金融负债账面金额中不涉及现金收支的当期变动（包括企业合并、汇率变动以及其他不需使用现金或现金等价物的交易或事项）的类型和影响。

企业在根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的要求披露流动性风险信息时，应当考虑其是否已获得或已有途径获得通过供应商融资安排向企业提供延期付款或向其供应商提供提前收款的授信。企业在根据相关准则的要求识别流动性风险集中度时，应当考虑供应商融资安排导致企业将其原来应付供应商的部分金融负债集中于融资提

供方这一因素。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，在首次执行该规定时，本公司无需披露可比期间相关信息和第（2）项下②和③所要求的期初信息。

采用解释第 17 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、企业会计准则解释第 18 号

2024 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，解释第 18 号）。

不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理

解释第 18 号规定，在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“预计负债”等列示到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

本公司自解释第 18 号印发之日起执行该规定，并进行追溯调整。

执行上述会计政策对本公司无影响。

（二）会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

六、税项

税　种	计税依据	法定税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除本公司各地税务局认定的比例后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	12%、1.2%
土地使用税	根据实际土地面积和各地税务局认定的定额税率计征	6 元/㎡、4 元/㎡

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	执行税率（%）	所得税税率
武汉烽火信息集成技术有限公司	15	于 2023 年 12 月复审通过高新技术企业认证，证书编号：GR202342004793，有效期为 3 年，享受 15.00%的优惠税率
武汉烽火技术服务有限公司	15	于 2023 年 11 月复审通过高新技术企业认证，证书编号：GR202342010020，有效期为 3 年，享受 15.00%的优惠税率
武汉烽火信息慧科技有限公司	15	于 2023 年 12 月通过高新技术企业认证，证书编号：GR202342009382，有效期为 3 年，享受 15.00%的优惠税率

七、企业合并及合并财务报表

本期纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	取得方式
1	武汉元石智慧科技有限公司	境内子企业	武汉	武汉	数据中心和基地网建设和运营	5,000.00	85.00	设立
2	北京烽火三鑫信息技术有限公司	境内子企业	北京	北京	软件和信息技术服务业	500.00	51.00	同一控制下的企业合并
3	新疆信息科技产业有限公司	境内子企业	新疆图木舒克市	新疆图木舒克市	软件和信息技术服务业	3,000.00	100.00	投资设立
4	武汉烽火网络有限责任公司	境内子企业	武汉	武汉	网络产品、通信系统与电子设备	7,500.00	100.00	同一控制下的企业合并
5	武汉烽火技术服务有限公司	境内子企业	武汉	武汉	信息系统集成和领域用技术服务	30,078.88	81.5918	设立

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项　目	期末余额	上年年末余额
银行存款	338,352,675.82	314,632,800.54
存放财务公司款项	652,583.96	
其他货币资金		6,717,054.79
合　计	339,005,259.78	321,349,855.33

受限制的货币资金明细

项　目	期末余额	期初余额
诉讼冻结	1,417,704.45	
保证金	68,800.00	6,717,054.79
合　计	1,486,504.45	6,717,054.79

2、应收票据

（1）应收票据分类

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	72,610,601.58		72,610,601.58	70,021,426.06		70,021,426.06
商业承兑汇票	45,181,865.08		45,181,865.08	27,644,620.59		27,644,620.59
合 计	117,792,466.66		117,792,466.66	97,666,046.65		97,666,046.65

（2）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

票据种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		30,419,534.23
商业承兑汇票		10,357,874.96
合 计		40,777,409.19

3、应收账款

（1）按账龄披露应收账款

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,293,597,111.70	1,372,692,352.86
1 至 2 年	246,620,494.07	254,210,639.65
2 至 3 年	102,276,807.28	141,616,814.10
3 至 4 年	75,972,079.14	58,016,768.21
4 至 5 年	29,516,951.64	18,919,411.15
5 年以上	192,998,610.11	199,264,077.84
小 计	1,940,982,053.94	2,044,720,063.81
减：坏账准备	286,866,472.26	321,235,347.50
合 计	1,654,115,581.68	1,723,484,716.31

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,940,982,053.94	100.00	286,866,472.26	14.78	1,654,115,581.68
其中：					
账龄组合	1,214,801,668.19	62.59	286,866,472.26	23.61	927,935,195.93
采用其他方法组合	726,180,385.75	37.41			726,180,385.75
合 计	1,940,982,053.94	100.00	286,866,472.26	14.78	1,654,115,581.68

续：

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,044,720,063.81	100.00	321,235,347.50	15.71	1,723,484,716.31
其中：					
账龄组合	1,403,068,091.42	68.62	321,235,347.50	22.90	1,081,832,743.92
采用其他方法组合	641,651,972.39	31.38			641,651,972.39
合 计	2,044,720,063.81	100.00	321,235,347.50	15.71	1,723,484,716.31

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	662,338,966.33	55.17	15,739,253.30	810,553,434.25	57.80	19,131,087.20
1 至 2 年	216,901,029.57	17.85	22,178,833.13	241,424,422.77	17.21	24,530,994.61
2 至 3 年	90,331,425.01	7.44	36,132,570.01	87,098,139.45	6.21	34,839,255.77
3 至 4 年	22,288,849.49	1.84	13,908,493.33	45,756,000.26	3.26	27,503,099.89
4 至 5 年	22,803,574.84	1.88	18,779,399.54	18,919,411.15	1.35	15,914,245.49
5 年以上	180,127,822.95	14.82	180,127,822.95	198,916,683.54	14.17	198,916,683.54
合 计	1,214,801,668.19	——	286,866,472.26	1,403,068,091.42	——	321,235,347.50

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	321,235,347.50
本期计提	15,982,373.07
本期收回或转回	52,130,819.31
本期核销	220,428.96
期末余额	285,866,472.26

（4）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例%	应收账款坏账准备期末余额
5614	640,239,149.14	32.99	
31444	52,923,055.72	2.73	4,430,229.41
7555	52,371,671.92	2.70	10,016,905.85
29235	50,209,964.32	2.59	8,742,054.30
683	45,886,888.51	2.36	4,477,724.85
合 计	841,632,729.61	43.37	29,952,913.81

4、应收款项融资

项 目	期末余额	上年年末余额
应收票据	148,332,450.70	39,913,585.50

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	21,429,810.68	

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例（%）		金 额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	37,154,202.51	78.60		97,804,172.29	84.49	
1 至 2 年	3,468,673.63	7.34		17,629,918.94	15.23	
2 至 3 年	6,492,769.38	13.74		82,728.13	0.07	

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例（%）		金 额	比例（%）	
3 年以上	155,876.42	0.32		239,871.75	0.21	
合 计	47,271,521.94	100.00		115,756,691.11	100.00	

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
10658	8,610,342.14	18.21	
A210999651	3,576,185.92	7.57	
70072	2,338,346.32	4.95	
70416	1,999,544.00	4.23	
70250	1,371,810.05	2.90	
合 计	17,896,228.43	37.86	——

6、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		140,875.00
应收股利	50,748,200.00	50,748,200.00
其他应收款项	832,671,047.83	579,561,725.85
合 计	883,419,247.83	630,450,800.85

（1）应收利息

① 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
关联方借款利息		140,875.00
减：坏账准备		
合 计		140,875.00

（2）应收股利

被投资单位	期末余额	上年年末余额
南京烽火星空通信发展有限公司	50,748,200.00	50,748,200.00
减：坏账准备		
合 计	50,748,200.00	50,748,200.00

（3）其他应收款

按账龄披露其他应收款

账　龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	816,678,023.55	530,967,917.90
1 至 2 年	7,387,708.51	25,462,956.95
2 至 3 年	3,365,480.85	16,543,636.64
3 至 4 年	617,804.11	3,577,613.62
4 至 5 年	582,878.10	1,580,766.69
5 年以上	10,907,029.94	11,487,314.45
小　计	839,538,925.06	589,620,206.25
减：坏账准备	6,867,877.23	10,058,480.40
合　计	832,671,047.83	579,561,725.85

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	839,538,925.06	100.00	6,867,877.23	0.82	832,671,047.83
账龄组合	54,819,701.82	6.53	6,867,877.23	12.53	47,951,824.59
采用其他方法组合	784,719,223.24	93.47			784,719,223.24
合　计	839,538,925.06	——	6,867,877.23	0.82	832,671,047.83

续：

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	589,620,206.25	100.00	10,058,480.40	1.71	579,561,725.85
账龄组合	75,917,369.50	12.88	10,058,480.40	13.25	65,858,889.10
采用其他方法组合	513,702,836.75	87.12			513,702,836.75
合　计	589,620,206.25	——	10,058,480.40	1.71	579,561,725.85

其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
原初余额	261,827.77	2,589,661.30	7,206,991.33	10,058,480.40
本期计提	426,075.41	37,266.06	512,669.41	976,010.88
本期转回	-165,722.98	-2,191,000.41	-1,809,890.66	-4,166,614.05
期末余额	522,180.20	435,926.95	5,909,770.08	6,867,877.23

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
7552	往来款	768,713,892.40	1年以内	91.56	
37230	保证金	6,648,598.80	1年以内	0.79	66,485.99
21819	保证金	5,000,000.00	1年以内	0.60	
4948	往来款	4,913,915.35	1年以内	0.59	
28021	保证金	4,279,461.38	1年以内	0.51	42,794.61
合　计		789,555,867.93		94.05	109,280.60

7、存货

（1）存货分类

项　目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,469,519.95	65,174.94	44,404,345.01	80,097,911.02	5,827,493.94	74,270,417.08
在产品				31,007,378.35	30,582,956.44	424,381.91
库存商品	54,177,976.60	15,007,830.96	39,170,345.64	74,423,828.80	21,236,319.96	53,187,508.84
发出商品	273,054,185.24	10,524,370.89	262,529,794.35	278,401,157.61	14,795,877.25	263,605,280.36
在途物资	64,634,265.56		64,634,265.56	98,643,531.53		98,643,531.53
周转材料				744,613.28		744,613.28
合　计	436,335,927.35	25,597,176.79	410,738,750.56	563,318,420.59	72,442,687.59	490,875,733.00

（2）存货跌价准备

项　目	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,827,493.94			5,762,319.00		65,174.94
在产品	30,582,956.44			30,582,956.44		
库存商品	21,236,319.96	6,609.73		6,235,298.73		15,007,830.96
发出商品	14,795,877.25	1,593,523.00		5,865,029.36		10,524,370.89
合　计	72,442,687.59	1,600,132.73		48,445,643.53		25,597,176.79

8、其他流动资产

项　目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	667,587.77	1,000,413.40
预缴所得税等	1,249,788.38	9,345,[illegible].25
其他		[illegible]469.63
合　计	1,917,376.15	10,446,514.28

9、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	120,572,419.07	3,053,920.29	1,764,000.00	121,862,339.36
减：长期股权投资减值准备				
合　计	120,572,419.07	3,053,920.29	1,764,000.00	121,862,339.36

（2）长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
				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	
联营企业										
新疆联宇医信信息产业股权投资有限责任公司	37,272,419.07			3,053,920.29			1,764,000.00		38,562,339.36	
湖北烽火交通信息发展有限公司	83,300,000.00								83,300,000.00	
合　计	120,572,419.07			3,053,920.29			1,764,000.00		121,862,339.36	

10、固定资产

项　目	期末余额	上年年末余额
固定资产	105,267,171.21	158,457,731.20

固定资产

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	仪器仪表	合　计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,280,564.36	49,783,256.95	11,885,901.01	22,849,248.69	210,416,410.93	388,158,942.39	691,411,244.33
2.本期增加金额		27,455,226.04		69,423.03	4,987,971.41	932,954.43	33,452,275.78
购置		27,455,226.04		69,423.03	4,987,971.41	932,954.43	33,452,275.78
3.本期减少金额		9,595,797.92	728,661.72	2,812,280.29	36,185,357.24	381,416,068.68	425,114,367.85
处置或报废		9,595,797.92	728,661.72	2,812,280.29	36,185,357.24	381,416,068.68	425,114,367.85
4.期末余额	1,280,564.36	67,642,685.07	11,157,239.29	20,106,391.43	179,218,025.10	7,675,828.14	299,749,152.26
二、累计折旧							
1.期初余额	109,471.44	14,212,965.25	7,766,871.77	10,614,622.15	132,571,770.34	357,690,767.71	522,966,468.66
2.本期增加金额	26,490.48	12,441,193.85	3,357,132.65	1,496,456.85	27,446,119.17	16,852,278.77	63,819,671.77
计提	26,490.48	12,441,193.85	3,357,132.65	1,496,456.85	27,446,119.17	16,852,278.77	63,819,671.77
3.本期减少金额		542,230.55	765,936.87	2,706,544.97	27,696,768.03	355,762,385.72	387,473,866.14
处置或报废		542,230.55	765,936.87	2,706,544.97	27,696,768.03	355,762,385.72	387,473,866.14
4.期末余额	141,961.92	26,111,928.55	10,357,067.55	9,404,534.03	132,321,121.48	8,780,660.76	199,117,274.29
三、减值准备							
1.期初余额		15,709.57	17,496.28	28,306.22	17,112.94	102,391.46	180,944.47
2.本期增加金额							
3.本期减少金额		15,709.57		14,018.47		102,391.46	133,069.50
处置或报废		15,709.57		14,018.47		102,391.46	133,069.50
4.期末余额			17,496.28	14,346.75	17,112.94		46,954.97
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,138,602.44	39,257,647.43	782,436.46	11,313,581.62	52,859,789.68	1,114,875.38	105,267,171.21
2.期初账面价值	1,171,112.92	32,553,582.13	4,071,533.06	12,903,261.32	77,467,527.65	30,387,813.22	158,457,731.20

11、在建工程

项　目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	28,500,765.44		28,500,765.44			

（1）在建工程明细

项　目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
大数据中心	28,500,765.44		28,500,765.44			

（2）重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末余额
大数据中心		28,500,765.44						28,500,765.44

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例%	工程进度	资金来源
大数据中心	70,000,000.00	40.72	85%	自筹

12、使用权资产

项　目	房屋及建筑物	机器设备	合　计
一、账面原值：			
1.期初余额	15,039,365.68	1,746,021.08	16,785,386.76
2.本期增加金额	826,593.95		826,593.95
租入	826,593.95		826,593.95
3.本期减少金额	14,681,992.71	1,746,021.08	16,426,013.79
租赁到期或提前终止	14,681,992.71	1,746,021.08	16,426,013.79
4. 期末余额	1,183,966.92		1,183,966.92
二、累计折旧			
1.期初余额	13,632,450.16	1,406,516.96	15,038,967.12
2.本期增加金额	653,532.50	339,504.12	993,036.62
计提	653,532.50	339,504.12	993,036.62
3.本期减少金额	13,671,038.25	1,746,021.08	15,417,059.33
租赁到期或提前终止	13,671,038.25	1,746,021.08	15,417,059.33
4. 期末余额	614,944.41		614,944.41
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			

项　目	房屋及建筑物	机器设备	合　计
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	569,022.51		569,022.51
2. 期初账面价值	1,406,915.52	339,504.12	1,746,419.64

13、无形资产

项　目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	12,091,441.26	66,131,912.33	78,223,353.59
2.本期增加金额		48,230.10	48,230.10
购置		48,230.10	48,230.10
3.本期减少金额		154,056.00	154,056.00
处置		154,056.00	154,056.00
4.期末余额	12,091,441.26	66,026,086.43	78,117,527.69
二、累计摊销			
1. 期初余额	12,091,441.26	48,829,034.44	60,920,475.70
2.本期增加金额		3,590,252.46	3,590,252.46
计提		3,590,252.46	3,590,252.46
3.本期减少金额		154,056.00	154,056.00
处置		154,056.00	154,056.00
4. 期末余额	12,091,441.26	52,265,230.90	64,356,672.16
三、减值准备			
1. 期初余额		6,122,199.15	6,122,199.15
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4. 期末余额		6,122,199.15	6,122,199.15
四、账面价值			
1. 期末账面价值		7,638,656.38	7,638,656.38
2. 期初账面价值		11,180,678.74	11,180,678.74

14、长期待摊费用

项　目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
装修费	886,387.23		288,091.28		598,295.95

15、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和递延所得税负债

项　目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	325,400,600.24	63,544,457.17	409,938,678.95	82,121,553.02
租赁负债	535,761.29	80,364.19	2,444,211.59	366,631.74
小　计	**325,936,361.53**	**63,624,821.36**	**412,382,890.54**	**82,488,184.76**
递延所得税负债：				
使用权资产	569,022.51	85,353.37	1,746,419.64	261,962.94

（2）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项　目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债上年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债上年末余额
递延所得税资产	85,353.37	63,539,467.99		82,488,184.76
递延所得税负债	85,353.37			261,962.94

（3）未确认递延所得税资产明细

项　目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	102,080.16	102,080.16
可抵扣亏损	672,070,135.02	516,907,261.88

（4）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年　份	期末余额	上年年末余额
2026 年	1,122,391.48	1,122,391.48
2027 年	4,567,056.19	4,567,056.19
2028 年	78,832,586.79	78,832,586.79
2029 年	18,284,308.64	17,620,050.24

年　份	期末余额	上年年末余额
2030 年	24,839,076.16	24,839,076.16
2031 年	119,714,668.73	119,714,668.73
2032 年	141,323,224.46	141,323,224.46
2033 年	128,888,207.83	128,888,207.83
2034 年	154,498,614.74	
合　计	**672,070,135.02**	**516,907,261.88**

16、短期借款

项　目	期末余额	上年年末余额
票据贴现	12,619,544.96	913,310.75

17、应付票据

种　类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	11,066,382.89	34,375,185.39
银行承兑汇票	368,966,382.96	502,475,357.31
合　计	**380,032,765.85**	**536,850,542.70**

18、应付账款

账　龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,101,319,247.21	876,258,588.85
1 至 2 年	235,193,116.80	175,575,078.46
2 至 3 年	82,820,496.94	77,040,015.18
3 年以上	97,112,160.70	122,983,219.01
合　计	**1,516,445,021.65**	**1,251,856,901.50**

按款项性质列示

项　目	期末余额	上年年末余额
应付采购设备款	1,447,433,170.26	1,164,730,239.38
应付货款	69,011,851.39	87,126,662.12
合　计	**1,516,445,021.65**	**1,251,856,901.50**

19、合同负债

项　目	期末余额	上年年末余额
预收货款	176,127,932.46	223,985,801.93

20、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	50,135,993.93	357,365,329.35	366,425,778.57	41,075,544.71
离职后福利-设定提存计划	1,923,977.11	36,776,550.09	38,700,527.20	
辞退福利		9,025,389.00	9,025,389.00	
合　计	**52,059,971.04**	**403,167,268.44**	**414,151,694.77**	**41,075,544.71**

（2）短期薪酬列示

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	11,709,447.70	323,812,528.10	320,094,362.22	15,427,613.58
职工福利费	25,421.96	10,990,189.24	11,008,491.20	7,120.00
社会保险费	756,027.55	12,754,581.14	13,510,608.69	
其中：1. 医疗保险费	484,867.18	12,269,933.23	12,764,703.85	
2. 补充医疗保险		417,958.87	417,958.87	
2. 工伤保险费	230,787.05	79,863.16	310,650.21	
3. 生育保险费	40,373.32	-13,174.12	17,295.76	
住房公积金	2,874,312.85	18,290,387.00	21,164,699.85	
工会经费和职工教育经费	34,770,783.87	-8,482,356.13	647,616.61	25,640,811.13
合　计	**50,135,993.93**	**357,365,329.35**	**366,425,778.57**	**41,075,544.71**

（3）设定提存计划列示

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利				
其中：基本养老保险费	82,875.10	32,985,183.41	33,068,058.51	
失业保险费	125,065.05	1,292,019.84	1,417,084.89	
企业年金缴费	1,716,036.96	2,499,346.84	4,215,383.80	
合　计	**1,923,977.11**	**36,776,550.09**	**38,700,527.20**	

21、应交税费

税　项	期末余额	上年年末余额
增值税	57,368,719.91	36,904,[illegible]
企业所得税	5,847,142.95	[illegible]3,108.2[illegible]
印花税	1,406,518.25	[illegible]3,269.65
城市维护建设税	834,487.71	1,172,[illegible]
教育费附加及地方教育费附加	591,948.38	[illegible]3,963.87
个人所得税	417,769.75	1,164,078.31
残疾费		[illegible]5,278.00
其他	610,983.78	610,983.78
合　计	**67,077,570.73**	**[illegible]4,473.72**

22、其他应付款

项　目	期末余额	上年年末余额
应付股利	136,729,252.56	136,729,252.56
其他应付款	50,213,818.44	131,786,781.12
合　计	**186,943,071.00**	**268,516,033.68**

（1）应付股利

项　目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	136,729,252.56	136,729,252.56

（2）其他应付款项

项　目	期末余额	上年年末余额
往来款	41,125,939.59	110,018,600.70
押金及保证金	1,734,980.95	7,978,980.95
费用类应付款	7,352,897.90	13,791,199.47
合　计	**50,213,818.44**	**131,788,781.12**

23、一年内到期的非流动负债

项　目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	490,783.31	1,799,988.71

24、其他流动负债

项　目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	19,448,510.22	27,213,719.28
已应收票据背书未终止确认的应付账款	28,157,864.23	11,122,149.50
其他		4,401,940.00
合　计	**47,606,374.45**	**42,737,808.78**

25、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
应收账款保理	16,290,000.00	

26、租赁负债

项　目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额总额	542,320.37	2,498,600.43
减：未确认融资费用	6,559.08	54,388.84
租赁付款额现值	535,761.29	2,444,211.59
减：一年内到期的租赁负债	490,783.31	1,799,988.71
合　计	**44,977.98**	**644,222.88**

2024 年计提的租赁负债利息费用金额为 4.30 万元，计入财务费用-利息支出金额为 4.30 万元。

27、递延收益

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助-与资产相关	9,275,566.67	7,160,000.00	5,925,683.33	10,509,883.34
政府补助-与收益相关	10,779,200.00	3,535,000.00	12,204,200.00	2,110,000.00
合　计	**20,054,766.67**	**10,695,000.00**	**18,129,883.33**	**12,619,883.34**

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
区块链设备服务平台搭建及非现场集子运维计算与全光无 PON 网络的智慧系统及应用专项资		420,000.00		其他收益		420,000.00	与收益相关
	250,000.00		250,000.00	其他收益			与收益相关
武汉市拼命区新经济发展专项资金	4,000,000.00				4,000,000.00		与收益相关
区块链服务环境的生可信构建技术	120,000.00	300,000.00				420,000.00	与收益相关

补助项目	期初金额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	期末金额	与资产相关/与收益相关
基于区块链的资金高效安全协同应用项目	650,000.00		650,000.00	其他收益			与收益相关
预拨专项资金		4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
2024 年度科技成果转化项目		390,000.00				390,000.00	与收益相关
高速公路平面智能驾驶控制系研究系统		425,000.00				425,000.00	与收益相关
"一带一路"信息通信产业创新发展项目	6,375,568.67		4,989,600.00	其他收益		1,385,968.67	与资产相关
车辆超前技术开发及平台资管理系统	300,000.00		300,000.00	其他收益			与收益相关
2021 省知识产权转化引导发展专项资金							
武汉市发展和改革委员会转来武汉市 2022 年度省级服务业发展引导资金项目计划	2,900,000.00		870,000.00	其他收益		2,030,000.00	与资产相关
军中科技大学打典创							
5G 承载网低弹智能协调关键技术研究及应用	170,000.00		170,000.00	其他收益			与收益相关
湖北省科技厅打典							
2021 年湖北省其创业网团队项目	165,400.00		165,400.00	其他收益			与收益相关
2022 年省级外经贸发展专项资金(支持服务贸易创新发展事项)	923,800.00		923,800.00	其他收益			与收益相关
2023 年湖北省产业创新能力建设专项资金	2,500,000.00		2,500,000.00	其他收益			与收益相关
2024 年湖北省制造业高质量发展专项资金	1,000,000.00		1,000,000.00	其他收益			与收益相关
2023 年省级科技创新资金第一批	500,000.00		245,000.00	其他收益		255,000.00	与收益相关
规高速无线环境下应用创新项目	200,000.00					200,000.00	与收益相关
知识产权专项资金(2023 年度高价值专利培育项目)		2,000,000.00	2,000,000.00	其他收益			与收益相关
高轨低位系统协同组关键技术研发专项资金		600,000.00				600,000.00	与资产相关
光网络智能运维算 AI 模型算法项目专项资金		510,000.00				510,000.00	与资产相关
基于 AI 的数字信息基础设施项目专项资金		1,050,000.00	67,083.33	其他收益		982,916.67	与资产相关
基于数字孪生的通信资源项目专项资金		500,000.00				500,000.00	与资产相关
合 计	20,054,768.67	10,695,000.00	14,129,883.33		4,000,000.00	12,619,883.34	

28、实收资本

投资者名称	上年年末余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
烽火通信科技股份有限公司	522,624,200.00	100.00			522,624,200.00	100.00

29、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	131,646,187.43	6,387,559.65		138,033,747.08

30、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
期初未分配利润	653,779,475.77	618,340,511.28	
加：本期归属于母公司股东的净利润	107,413,106.13	84,235,418.46	--
减：提取法定盈余公积	6,387,559.65	8,937,412.57	
应付普通股股利		40,795,000.00	
其他利润分配		-935,958.60	
期末未分配利润	754,805,022.25	653,779,475.77	

31、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,396,787,034.35	1,841,298,234.21	2,411,854,884.92	1,807,286,336.68
其他业务	1,448,076.99	171,630.77	18,810,799.52	11,117,999.94
合 计	2,398,235,111.34	1,841,469,864.98	2,430,665,684.44	1,818,404,336.62

（2）按行业（或产品类型）划分

主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
数据通信	2,396,787,034.35	1,841,298,234.21	2,411,854,884.92	1,807,286,336.68
其他	1,448,076.99	171,630.77	18,810,799.52	11,117,999.94
合 计	2,398,235,111.34	1,841,469,864.98	2,430,665,684.44	1,818,404,336.62

32、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	80,410,373.76	89,488,518.01
差旅交通费	39,941,691.89	39,485,296.91
业务招待费	11,730,428.54	15,264,957.51
租赁费	8,266,607.01	3,027,525.57
技术服务费	5,186,348.53	2,[illegible]28.60
折旧费	3,404,954.40	3,26[illegible]79.61
邮电通讯费	2,036,094.33	2,[illegible]45.95
中介代理费	1,747,966.50	452,073.14
劳务费	1,624,415.78	1,114,274.67
修理费	1,398,355.90	519,054.57
物业水电费	883,243.53	905,305.[illegible]
办公费	520,139.96	486,1[illegible]
招投标费	448,131.58	6[illegible]221.82
广告宣传费	128,070.84	175,283.[illegible]
展览费	76,204.76	116,859.87
摊销费	55,440.24	146,480.90
运输费	11,824.42	69,860.00
财产保险费		28,679.26
其他	1,149,448.95	795,616.57
合 计	159,019,740.92	154,625,331.26

33、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,403,357.48	26,254,487.04
差旅交通费	4,008,563.02	15,878,665.88
折旧费	2,312,497.04	2,531,095.29
业务招待费	1,354,053.49	1,258,699.68
物业水电取暖费	1,072,747.15	431,790.45
无形资产摊销	985,219.64	1,064,012.97
修理费	742,530.54	931,734.61
劳务费	677,375.28	1,224,540.80

项 目	本期发生额	上期发生额
培训费	563,869.66	7,416.49
中介机构服务费	390,267.67	702,674.54
办公费	326,011.82	741,924.06
会议费	169,327.87	18,546.18
劳保费	92,599.69	195,366.81
装修费	47,214.27	350.00
通讯费	1,260.40	169,015.08
租赁费	-2,395,841.85	3,310,708.07
技术服务费	-2,527,069.07	
其他	17,039.34	380,438.74
合 计	26,241,023.44	55,101,466.69

34、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	211,096,583.47	259,874,655.35
研发成果论证、评审、验收费用	34,594,064.13	10,013,028.88
折旧费	24,064,592.49	23,540,166.78
差旅费	16,300,960.14	18,230,928.76
办公费	4,417,657.57	13,093,727.02
无形资产摊销	2,270,183.36	1,994,149.18
材料、燃料和动力费用	1,436,542.24	27,538,378.60
合 计	294,180,583.40	354,285,034.57

35、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,063,317.62	1,544,423.86
减：利息收入	10,108,594.16	12,282,621.51
汇兑损益	546,714.07	-257,048.31
手续费	3,909,660.27	4,554,846.73
其他融资费用		357,248.82
合 计	-4,558,902.20	-6,083,150.41

36、其他收益

项　目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	28,657,883.33	21,198,857.01
软件企业即征即退的增值税	9,025,661.94	18,150,101.02
增值税进项税额加计抵减	3,001,554.79	642,644.58
个税手续费返还	156,132.87	111,648.04
合　计	**40,841,232.93**	**40,103,250.65**

37、投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,053,920.29	2,117,659.53

38、信用减值损失（损失以"-"号填列）

项　目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	34,148,237.24	2,967,290.62
其他应收款坏账损失	3,190,603.17	987,199.19
合　计	**37,338,840.41**	**3,954,489.81**

39、资产减值损失（损失以"-"号填列）

项　目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-1,600,132.73	-7,142,395.63

40、资产处置收益（损失以"-"号填列）

项　目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-7,008,480.34	-294,907.84
租赁终止产生的利得	329,660.02	
合　计	**-6,678,820.32**	**-294,907.84**

41、营业外收入

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		5,300.82	

42、营业外支出

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	928,397.73		928,397.73
个税滞纳金	208,695.31		208,695.31
罚款支出	1,884.78	200,736.34	1,884.78
其他	30,000.00	4,453.70	30,000.00
合　计	**1,168,977.82**	**205,190.04**	**1,168,977.82**

43、所得税费用

（1）所得税费用

项　目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,211,304.87	1,245,185.79
递延所得税费用	18,686,753.83	-686,219.69
合　计	**33,898,058.70**	**558,966.10**

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期发生额
利润总额	145,884,984.03
按适定/适用税率计算的所得税费用	21,882,747.60
子公司适用不同税率的影响	4,551,317.57
调整以前期间所得税的影响	9,432,535.79
非应税收入的影响	-458,088.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,121,282.62
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	23,340,856.81
研究开发费加成扣除的纳税影响（以"-"填列）	-34,972,593.65
合　计	**33,898,058.70**

44、合并现金流量表相关事项

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	111,986,925.33	84,808,813.00

补充资料	本期发生额	上期发生额
加：资产减值损失	1,600,132.73	7,142,395.63
信用减值损失	-37,338,840.41	-3,954,489.81
固定资产折旧、投资性房地产折旧	63,458,580.57	60,608,002.42
使用权资产折旧	993,036.62	2,564,170.14
无形资产摊销	3,590,252.46	5,248,065.58
长期待摊费用摊销	288,091.28	1,240,691.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"-"号填列）	6,678,820.32	294,907.84
固定资产报废损失（收益以"-"号填列）	928,397.73	
财务费用（收益以"-"号填列）	-7,489,137.84	-10,799,197.65
投资损失（收益以"-"号填列）	-3,053,920.29	-2,117,659.53
递延所得税资产减少（增加以"-"号填列）	18,948,716.77	-771,411.55
递延所得税负债增加（减少以"-"号填列）	-261,962.94	-375,108.14
存货的减少（增加以"-"号填列）	78,536,849.71	-70,070,960.41
经营性应收项目的减少（增加以"-"号填列）	-55,438,741.11	273,870,660.63
经营性应付项目的增加（减少以"-"号填列）	-30,049,205.95	-140,726,989.01
经营活动产生的现金流量净额	153,377,994.98	182,465,495.02
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	337,518,755.33	314,632,800.54
减：现金的期初余额	314,632,800.54	369,196,584.37
现金及现金等价物净增加额	22,885,954.79	-54,563,783.83

（2）现金和现金等价物的构成

项　目	期末余额	上年年末余额
一、现金	337,518,755.33	314,632,800.54
其中：可随时用于支付的银行存款	337,518,755.33	314,632,800.54
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	337,518,755.33	314,632,800.54

45、所有权和使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,486,504.45	诉讼冻结、保证金

九、或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2025 年 3 月 31 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
烽火通信科技股份有限公司	武汉	光纤通信和相关技术开发	118,656.4536	100.00	100.00

本公司最终控制方为中国信息通信科技集团有限公司。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注七。

3、本公司的合营企业、联营企业情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	持股比例(%) 直接	持股比例(%) 间接	表决权比例(%)
新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	新疆	新疆	35.00		35.00
南京烽火星空通信发展有限公司	南京	南京	3.0868		3.0868

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
烽火海洋网络设备有限公司	受同一母公司控制
烽华海洋工程设备有限责任公司	受同一母公司控制
烽火云科技有限公司	受同一母公司控制
烽火超微信息科技有限公司	受同一母公司控制
成都大唐线缆有限公司	受同一母公司控制
武汉长江计算科技有限公司	受同一母公司控制
西安烽火数字技术有限公司	受同一母公司控制
成都烽火云网信息技术有限公司	受同一母公司控制
西安北方光通信有限责任公司	受同一母公司控制
北京烽火云网科技有限公司	受同一母公司控制

武汉烽火信息集成技术有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	与本公司关系
南京第三代通信科技有限公司	受同一母公司控制
新疆烽火光通信有限公司	受同一母公司控制
武汉市烽视威科技有限公司	受同一母公司控制
武汉烽火数产科技有限公司	受同一母公司控制
武汉烽火国际技术有限责任公司	受同一母公司控制
武汉烽火锐拓科技有限公司	受同一母公司控制
武汉飞思灵微电子技术有限公司	受同一母公司控制
烽火藤仓光纤科技有限公司	受同一母公司控制
武汉光网信息技术有限公司	受同一母公司控制
南京烽火天地通信科技有限公司	受同一母公司控制
锐光信通科技有限公司	受同一母公司控制
西安烽火软件科技有限公司	受同一母公司控制
武汉二进制半导体有限公司	受同一母公司控制
大唐移动通信设备有限公司	同一最终控制方
武汉长江通信智联技术有限公司	同一最终控制方
武汉理工光科股份有限公司	同一最终控制方
上海迪爱斯信息技术有限公司	同一最终控制方
电信科学技术第十研究所有限公司	同一最终控制方
武汉同博物业管理有限公司	同一最终控制方
武汉众智数字技术有限公司	同一最终控制方
武汉邮科院通信器材有限公司	同一最终控制方
武汉虹信技术服务有限责任公司	同一最终控制方
中信科移动通信技术股份有限公司	同一最终控制方
武汉虹旭信息技术有限责任公司	同一最终控制方
武汉光迅科技股份有限公司	同一最终控制方
中信科智联科技有限公司	同一最终控制方
中国信息通信科技集团有限公司	同一最终控制方
武汉邮电科学研究院有限公司	同一最终控制方
烽火科技集团有限公司	同一最终控制方
兴唐通信科技有限公司	同一最终控制方
电信科学技术第四研究所有限公司	同一最终控制方
聚芯科技股份有限公司	同一最终控制方

武汉烽火信息集成技术有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	与本公司关系
大唐电信（成都）信息技术有限公司	同一最终控制方
电信科学技术仪表研究所有限公司	同一最终控制方
西安通和电信设备检测有限公司	同一最终控制方
大唐实创（北京）投资有限公司	同一最终控制方
武汉网锐检测科技有限公司	同一最终控制方
电信科学技术第五研究所有限公司	同一最终控制方
武汉同博科技有限公司	同一最终控制方
武汉长江通信产业集团股份有限公司	同一最终控制方
武汉光谷烽火投资基金管理有限公司	同一最终控制方
北京大唐物业管理有限公司	同一最终控制方
深圳市亚光通信有限公司	同一最终控制方
大唐电信科技股份有限公司	同一最终控制方
西安大唐电信有限公司	同一最终控制方
湖北烽火平安智能消防科技有限公司	同一最终控制方
国家无线电频谱管理研究所有限公司	同一最终控制方
大唐电信科技产业控股有限公司	同一最终控制方
信科（北京）财务有限公司	同一最终控制方
电信科学技术第一研究所有限公司	同一最终控制方
大唐投资控股发展（上海）有限公司	同一最终控制方
大唐联诚信息系统技术有限公司	同一最终控制方
武汉现代商科通信有限公司	同一最终控制方
广州烽火众智数字技术有限公司	同一最终控制方
武汉虹信科技发展有限责任公司	同一最终控制方
武汉电信器件有限公司	同一最终控制方
湖北省楚天云有限公司	母公司之联营企业
武汉烽火普天信息技术有限公司	母公司之联营企业
武汉光谷机电科技有限公司	母公司之联营企业
南京华信藤仓光通信有限公司	母公司之联营企业
烽火科云网络科技（南京）有限公司	母公司之联营企业
武汉智慧地铁科技有限公司	受同一集团控制的联营企业
武汉安洁科技有限公司	受同一集团控制的联营企业
武汉烽火富华电气有限责任公司	受同一集团控制的联营企业

武汉烽火信息集成技术有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

A、采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烽火通信科技股份有限公司	采购商品、接受劳务	60,621,90[illegible]	128,651,[illegible]00
烽火海洋网络设备有限公司	采购商品、接受劳务	36,514,4[illegible]1.34	
烽华海洋工程设备有限责任公司	采购商品、接受劳务	34,862,885.39	47,556,980.78
南京烽火星空通信发展有限公司	采购商品、接受劳务	32,650,[illegible]46.[illegible]	[illegible]29,204.58
湖北省楚天云有限公司	采购商品、接受劳务	16,005,[illegible]81.51	7,648,459.35
烽火云科技有限公司	采购商品、接受劳务	14,169,[illegible]8.4[illegible]	[illegible]36,034.33
烽火超微信息科技有限公司	采购商品、接受劳务	13,401,7[illegible]7.77	71,000,[illegible]8.00
武汉智慧地铁科技有限公司	采购商品、接受劳务	7,211,524.[illegible]	2,[illegible]42,510.[illegible]
成都烽火唐线缆有限公司	采购商品、接受劳务	6,686,065.45	12,773,[illegible]29.72
江苏安防科技有限公司	采购商品、接受劳务	5,860,681.16	
武汉长江计算科技有限公司	采购商品、接受劳务	5,096,364.56	
大唐移动通信设备有限公司	采购商品、接受劳务	5,078,287.43	
武汉长江通信智联技术有限公司	采购商品、接受劳务	4,190,342.72	31,072,604.75
西安烽火软件科技有限公司	采购商品、接受劳务	3,926,554.84	1,098,053.78
武汉理工光科股份有限公司	采购商品、接受劳务	3,751,517.74	1,319,011.50
成都烽火云网信息技术有限公司	采购商品、接受劳务	3,310,725.96	
武汉烽火普天信息技术有限公司	采购商品、接受劳务	2,970,387.07	2,641,744.57
上海迪爱斯信息技术有限公司	采购商品、接受劳务	2,094,660.20	
新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	采购商品、接受劳务	1,808,707.07	
电信科学技术第十研究所有限公司	采购商品、接受劳务	1,424,130.00	
西安北方光通信有限责任公司	采购商品、接受劳务	1,051,739.75	6,541,401.76
北京烽火云网科技有限公司	采购商品、接受劳务	891,957.13	
武汉同博物业管理有限公司	采购商品、接受劳务	750,301.28	
武汉众智数字技术有限公司	采购商品、接受劳务	24,056.60	6,526,507.87
武汉光谷机电科技有限公司	采购商品、接受劳务	6,200.00	
南京第三代通信科技有限公司	采购商品、接受劳务	2,905.66	
武汉邮科院通信器材有限公司	采购商品、接受劳务	1,115.90	
武汉虹信技术服务有限责任公司	采购商品、接受劳务		1,494,835.31

武汉烽火信息集成技术有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中信科移动通信技术股份有限公司	采购商品、接受劳务		498,619.29
新疆烽火光通信有限公司	采购商品、接受劳务		492,803.01
武汉虹旭信息技术有限责任公司	采购商品、接受劳务		464,159.29
武汉市烽视威科技有限公司	采购商品、接受劳务		122,273.33
武汉邮儿信息技术有限责任公司	采购商品、接受劳务		105,282.49

B、出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烽火通信科技股份有限公司	销售商品、提供劳务	755,325,801.21	694,938,175.74
湖北省楚天云有限公司	销售商品、提供劳务	28,196,144.73	
武汉烽火数产科技有限公司	销售商品、提供劳务	14,674,141.34	
新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	销售商品、提供劳务	13,567,654.09	
烽火海洋网络设备有限公司	销售商品、提供劳务	11,917,618.32	65,954,870.53
武汉烽火国际技术有限责任公司	销售商品、提供劳务	8,361,478.60	823,597.81
烽火云科技有限公司	销售商品、提供劳务	4,460,176.99	8,651,194.52
武汉烽火锐拓科技有限公司	销售商品、提供劳务	4,103,535.63	909,210.09
武汉光迅科技股份有限公司	销售商品、提供劳务	2,479,875.68	2,064,276.84
南京华信藤仓光通信有限公司	销售商品、提供劳务	2,472,141.38	
中信科智联科技有限公司	销售商品、提供劳务	1,719,120.68	
中国信息通信科技集团有限公司	销售商品、提供劳务	1,485,168.46	
南京烽火星空通信发展有限公司	销售商品、提供劳务	921,798.65	7,499,999.77
南京第三代通信科技有限公司	销售商品、提供劳务	571,590.10	
武汉邮电科学研究院有限公司	销售商品、提供劳务	487,213.60	
烽火科技集团有限公司	销售商品、提供劳务	441,769.49	
武汉飞思灵微电子技术有限公司	销售商品、提供劳务	427,992.80	
武汉烽火普天信息技术有限公司	销售商品、提供劳务	351,759.00	
武汉众智数字技术有限公司	销售商品、提供劳务	341,706.94	11,785,490.76
武汉虹信技术服务有限责任公司	销售商品、提供劳务	304,707.99	
中信科移动通信技术股份有限公司	销售商品、提供劳务	283,018.87	377,358.49
兴唐通信科技有限公司	销售商品、提供劳务	256,216.73	
烽火超微信息科技有限公司	销售商品、提供劳务	169,811.32	
电信科学技术第四研究所有限公司	销售商品、提供劳务	119,215.14	
聚芯科技股份有限公司	销售商品、提供劳务	118,305.30	
江苏安防科技有限公司	销售商品、提供劳务	110,537.36	
成都大唐线缆有限公司	销售商品、提供劳务	105,000.00	
大唐电信（成都）信息技术有限公司	销售商品、提供劳务	84,905.66	
电信科学技术仪表研究所有限公司	销售商品、提供劳务	61,941.15	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
电信科学技术第十研究所有限公司	销售商品、提供劳务	51,681.42	
西安通和电信设备检测有限公司	销售商品、提供劳务	35,721.24	26,548.67
大唐实创（北京）投资有限公司	销售商品、提供劳务	31,787.60	
武汉网锐检测科技有限公司	销售商品、提供劳务	31,494.07	
武汉理工光科股份有限公司	销售商品、提供劳务	21,704.79	116,325.09
烽火藤仓光纤科技有限公司	销售商品、提供劳务	21,618.05	410,743.01
武汉同博物业管理有限公司	销售商品、提供劳务	21,044.25	10,619.47
电信科学技术第五研究所有限公司	销售商品、提供劳务	19,018.87	
武汉同博科技有限公司	销售商品、提供劳务	15,929.20	48,157.94
武汉长江通信智联技术有限公司	销售商品、提供劳务	13,097.35	
武汉长江通信产业集团股份有限公司	销售商品、提供劳务	12,075.47	25,927.54
武汉光谷烽火投资基金管理有限公司	销售商品、提供劳务	11,946.90	
武汉长江计算科技有限公司	销售商品、提供劳务	10,674.19	20,754,716.98
北京大唐物业管理有限公司	销售商品、提供劳务	10,619.47	
深圳市亚光通信有限公司	销售商品、提供劳务	10,212.39	
大唐电信科技股份有限公司	销售商品、提供劳务	9,557.52	139,259.97
西安大唐电信有限公司	销售商品、提供劳务	6,943.40	
武汉智慧地铁科技有限公司	销售商品、提供劳务	5,132.08	
湖北烽火平安智能消防科技有限公司	销售商品、提供劳务	5,056.60	
国家无线电频谱管理研究所有限公司	销售商品、提供劳务	3,773.58	
大唐电信科技产业控股有限公司	销售商品、提供劳务	1,660.38	30,796.46
信科（北京）财务有限公司	销售商品、提供劳务	905.66	
武汉光网信息技术有限公司	销售商品、提供劳务		80,089,304.67
南京烽火天地通信科技有限公司	销售商品、提供劳务		962,431.12
电信科学技术第一研究所有限公司	销售商品、提供劳务		48,754.72
大唐投资控股发展（上海）有限公司	销售商品、提供劳务		40,132.74
大唐联诚信息系统技术有限公司	销售商品、提供劳务		26,056.60
锐光信通科技有限公司	销售商品、提供劳务		9,911.50

6、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	烽火通信科技股份有限公司	46,885,415.95		38,143,249.67	
应收票据	武汉众智数字技术有限公司	4,396,290.51			
应收账款	烽火通信科技股份有限公司	640,239,149.14		612,402,62	
应收账款	烽火超微信息科技有限公司	29,332,444.96			

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉长江计算科技有限公司	22,000,000.00		22,000,000.00	
应收账款	武汉烽火国际技术有限责任公司	16,452,165.57		1,174,843.20	
应收账款	武汉烽火数产科技有限公司	9,774,900.61			
应收账款	新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	6,647,205.24	166,180.13	4,311,525.07	87,070.58
应收账款	武汉烽火锐拓科技有限公司	6,204,320.36		2,415,806.89	
应收账款	南京烽火天地通信科技有限公司	1,996,000.00		2,300,000.00	
应收账款	中信科智联科技有限公司	992,927.13	24,823.18	23,737.51	593.44
应收账款	大唐电信（成都）信息技术有限公司	845,000.00	510,460.00	755,000.00	357,200.00
应收账款	南京华信藤仓光通信有限公司	843,894.39			
应收账款	中信科移动通信技术股份有限公司	803,859.54	803,859.54	803,859.54	803,859.54
应收账款	武汉烽火普天信息技术有限公司	715,456.85	715,456.85	715,456.85	715,456.85
应收账款	武汉众智数字技术有限公司	405,841.67	90,442.03	106,444.02	49,493.50
应收账款	武汉烽火富华电气有限责任公司	377,854.00	37,785.40	377,854.00	9,446.35
应收账款	武汉光迅科技股份有限公司	307,726.98	123,945.35	1,420,611.31	151,767.46
应收账款	武汉现代高科通信有限公司	164,459.22	164,459.22	164,459.22	164,459.22
应收账款	江苏安防科技有限公司	117,169.80	3,515.09		
应收账款	广州烽火众智数字技术有限公司	44,200.00	17,680.00	44,200.00	4,420.00
应收账款	深圳市亚光通信有限公司	26,106.98	26,106.98	26,106.98	26,106.98
应收账款	武汉邮科院通信器材有限公司	13,380.00	13,380.00	13,380.00	13,380.00
应收账款	武汉长江通信产业集团股份有限公司	12,800.00	320.00	4,240.00	106.00
应收账款	武汉阿博科技有限公司	6,000.00	150.00		
应收账款	南京第三代通信科技有限公司	0.01			
应收账款	烽火海洋网络设备有限公司	0.01		999,999.98	
应收账款	湖北博鑫光电科技有限公司	0.01	0.01	0.01	0.01
应收账款	西安烽火软件科技有限公司	0.01			
应收账款	湖北省楚天云有限公司			37,580,168.05	923,868.14
应收账款	武汉网锐检测科技有限公司			264,844.00	6,621.10
应收账款	烽芯科技股份有限公司			160,000.00	4,000.00
应收账款	电信科学技术第十研究所有限公司			66,800.00	1,670.00

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大唐投资控股发展（上海）有限公司			45,350.00	1,134....
应收账款	电信科学技术仪表研究所有限公司			21,600.00	542....
应收账款	电信科学技术第四研究所有限公司			20,000.00	400.00
应收账款	锐光信通科技有限公司			11,200.00	
应收账款	大唐实创（北京）投资有限公司			9,520.00	238.00
应收账款	国家无线电频谱管理研究所有限公司			9,520.00	238.00
应收账款	信科（北京）财务有限公司			1,920.00	48.00
应收账款	大唐电信科技股份有限公司			20.00	0.50
应收款项融资	烽火通信科技股份有限公司	138,115,882.82		50,000.00	
应收款项融资	新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	917,700.00		727,743.62	
应收款项融资	烽火云科技有限公司			6,089,990.13	
预付款项	烽华海洋工程设备有限责任公司			16,160,381.00	
预付款项	新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司			6,951,088.36	
预付账款	烽火通信科技股份有限公司			532,754.16	
预付款项	中信科移动通信技术股份有限公司			67,666.23	
预付款项	烽火超微信息科技有限公司		0.01	0.01	
应收股利	南京烽火星空通信发展有限公司	50,748,200.00		50,748,200.00	
其他应收款	烽火通信科技股份有限公司	768,713,892.40		503,914,845.30	
其他应收款	烽火云科技有限公司	5,000,000.00			
其他应收款	武汉烽火国际技术有限责任公司	4,913,915.35		3,496,490.92	
其他应收款	武汉飞恩灵微电子技术有限公司	3,308,666.40		3,308,666.40	
其他应收款	武汉光网信息技术有限公司	2,737,837.27		2,711,273.71	
其他应收款	南京第三代通信科技有限公司	22,940.13		25,986.19	
其他应收款	烽火超微信息科技有限公司	10,059.38		8,724.14	
其他应收款	新疆烽火光通信有限公司	7,491.03		7,491.03	
其他应收款	烽华海洋工程设备有限责任公司	2,414.83		2,414.83	
其他应收款	烽火海洋网络设备有限公司	2,006.46		635.46	
其他应收款	武汉二进制半导体有限公司			2,330.21	

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付票据	烽火通信科技股份有限公司	25,572,855.07	47,905,496.21
应付票据	武汉众智数字技术有限公司	9,959,262.50	1,836,031.25
应付票据	烽火云科技有限公司	4,808,475.85	2,068,750.00
应付票据	烽火超微信息科技有限公司	3,841,085.79	72,766,561.15
应付票据	江苏安防科技有限公司	3,350,000.00	
应付票据	成都大唐线缆有限公司	3,335,889.76	11,576,143.94
应付票据	武汉长江计算科技有限公司	2,057,758.20	1,087,500.00
应付票据	武汉智慧地铁科技有限公司	1,839,962.59	252,359.41
应付票据	西安北方光通信有限责任公司	1,835,374.05	3,293,441.38
应付票据	南京烽火星空通信发展有限公司	1,447,584.80	25,000,000.00
应付票据	武汉理工光科股份有限公司	914,662.70	176,233.00
应付票据	新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	632,122.00	
应付票据	武汉光迅科技股份有限公司	270,000.00	
应付票据	武汉长江通信智联技术有限公司	237,546.11	3,588,688.76
应付票据	上海迪爱斯信息技术有限公司	90,000.00	
应付票据	武汉网锐检测科技有限公司	50,350.00	
应付票据	中信科移动通信技术股份有限公司		563,439.81
应付账款	南京烽火星空通信发展有限公司	39,924,721.34	45,986,331.78
应付账款	烽火超微信息科技有限公司	23,074,439.44	8,557,207.45
应付账款	武汉智慧地铁科技有限公司	17,771,482.48	19,233,087.78
应付账款	烽火云科技有限公司	16,058,967.76	20,333,169.75
应付账款	湖北省楚天云有限公司	13,493,914.56	6,283,531.68
应付账款	烽火海洋网络设备有限公司	13,062,886.54	
应付账款	江苏安防科技有限公司	11,585,380.37	9,074,699.21
应付账款	成都大唐线缆有限公司	9,236,651.21	5,455,793.50
应付账款	成都烽火云网信息技术有限公司	7,487,891.00	
应付账款	大唐移动通信设备有限公司	5,078,267.43	
应付账款	中信科移动通信技术股份有限公司	4,582,396.53	136,107.59
应付账款	烽华海洋工程设备有限责任公司	4,217,350.92	
应付账款	武汉长江通信智联技术有限公司	3,127,302.95	2,031,776.13
应付账款	武汉理工光科股份有限公司	3,070,609.80	2,380,719.82
应付账款	武汉长江计算科技有限公司	2,412,280.99	1,197,611.00
应付账款	武汉众智数字技术有限公司	2,268,266.10	5,071,879.68
应付账款	新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	1,647,722.96	
应付账款	烽火通信科技股份有限公司	1,485,682.88	794,943.62
应付账款	西安北方光通信有限责任公司	1,323,026.22	2,676,843.21

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付账款	电信科学技术第十研究所有限公司	569,662.00	
应付账款	武汉烽火普天信息技术有限公司	564,780.48	1,476,342.16
应付账款	兴唐通信科技有限公司	530,973.44	530,973.44
应付账款	烽火祥云网络科技（南京）有限公司	415,082.64	
应付账款	武汉光迅科技股份有限公司	397,347.20	207,577.20
应付账款	武汉烽火富华电气有限责任公司	383,469.26	383,469.26
应付账款	深圳市亚光通信有限公司	206,150.50	206,150.50
应付账款	武汉光谷机电科技有限公司	170,123.87	
应付账款	上海迪爱斯信息技术有限公司	165,753.01	
应付账款	武汉虹信科技发展有限责任公司	27,489.69	27,489.69
应付账款	武汉现代高科通信有限公司	27,001.77	27,001.77
应付账款	武汉电信器件有限公司	26,894.00	26,894.00
应付账款	新疆烽火光通信有限公司	0.10	2,090,648.29
应付账款	上海迪爱斯信息技术有限公司		191,087.97
应付账款	武汉烽火国际技术有限责任公司		23,460.34
应付账款	武汉长江半导体照明科技股份有限公司		18,673.42
应付账款	湖北精鑫光电科技有限公司		1,950.00
合同负债	武汉烽火国际技术有限责任公司	1,457,241.74	3,295,017.04
合同负债	烽火科技集团有限公司	602,774.35	93,906.44
合同负债	武汉众智数字技术有限公司	408,576.32	1,975,287.65
合同负债	中国信息通信科技集团有限公司	154,249.11	145,302.20
合同负债	武汉虹信技术服务有限责任公司	132,743.39	448,228.64
合同负债	武汉长江通信智联技术有限公司	92,035.40	
合同负债	武汉邮电科学研究院有限公司	70,784.51	90,276.34
合同负债	烽火通信科技股份有限公司	37,221.35	37,221.35
合同负债	武汉智慧地铁科技有限公司	0.01	0.01
合同负债	武汉飞恩灵敏电子技术有限公司		427,992.80
合同负债	南京烽火星空通信发展有限公司		353,982.30
合同负债	武汉邮科院通信器材有限公司		199,008.91
合同负债	烽火海洋网络设备有限公司		114,895.42
合同负债	兴唐通信科技有限公司		89,911.50
合同负债	武汉同博科技有限公司		65,849.56
合同负债	成都大唐线缆有限公司		31,500.00
合同负债	武汉理工光科股份有限公司		1,327.43
合同负债	南京第三代通信科技有限公司		1.76
合同负债	新疆烽火光通信有限公司		0.74
应付股利	烽火通信科技股份有限公司	136,729,252.56	
其他应付款	南京烽火星空通信发展有限公司	7,173,856.80	

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
其他应付款	烽火通信科技股份有限公司	700,000.00	11,221,561.77
其他应付款	武汉市烽视威科技有限公司	593,049.76	593,049.76
其他应付款	西安烽火数字技术有限公司	188,340.80	
其他应付款	武汉烽火国际技术有限责任公司	80,903.70	80,588.17
其他应付款	武汉长江通信智联技术有限公司	34,000.00	11,109,461.38
其他应付款	武汉烽火普天信息技术有限公司	23,482.50	23,482.50
其他应付款	烽火超微信息科技有限公司	21,616.33	922,258.39
其他应付款	武汉烽火软件科技有限公司	19,000.00	19,000.00
其他应付款	烽华海洋工程设备有限责任公司	16,372.62	
其他应付款	武汉光迅信息技术有限公司	5,794.71	5,794.71
其他应付款	武汉烽火钢铂科技有限公司	5,776.73	5,776.73
其他应付款	烽火云科技有限公司		4,000,000.00
其他应付款	武汉飞恩灵敏电子技术有限公司		4,500.00
其他应付款	新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	1,096,432.40	890,731.33
其他流动负债	武汉烽火国际技术有限责任公司		3,295,017.04
其他流动负债	武汉众智数字技术有限公司		1,975,287.65
其他流动负债	武汉虹信技术服务有限责任公司		448,228.64
其他流动负债	武汉飞恩灵敏电子技术有限公司		427,992.80
其他流动负债	南京烽火星空通信发展有限公司		353,982.30
其他流动负债	武汉邮科院通信器材有限公司		199,008.91
其他流动负债	中国信息通信科技集团有限公司		145,302.20
其他流动负债	烽火海洋网络设备有限公司		114,895.42
其他流动负债	烽火科技集团有限公司		93,906.44
其他流动负债	武汉邮电科学研究院有限公司		90,276.34
其他流动负债	兴唐通信科技有限公司		89,911.50
其他流动负债	武汉同博科技有限公司		65,849.56
其他流动负债	烽火通信科技股份有限公司		37,221.35
其他流动负债	成都大唐线缆有限公司		31,500.00
其他流动负债	武汉理工光科股份有限公司		1,327.43
其他流动负债	南京第三代通信科技有限公司		1.76
其他流动负债	新疆烽火光通信有限公司		0.74
其他流动负债	武汉智慧地铁科技有限公司		0.01

十二、母公司财务报表的主要项目附注

1、应收账款

（1）按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	809,196,877.52	941,783,258.01
1 至 2 年	167,988,344.06	229,067,994.12
2 至 3 年	82,565,493.16	66,540,729.22
3 至 4 年	13,432,560.28	23,524,412.81
4 至 5 年	1,772,272.60	1,948,071.90
5 年以上	26,230,720.80	27,082,502.31
小 计	1,101,186,268.42	1,188,976,469.37
减：坏账准备	94,142,208.56	105,299,173.03
合 计	1,007,044,059.86	1,083,679,296.34

（2）按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,101,186,268.42	100.00	94,142,208.56	8.55	1,007,044,059.86
其中：					
账龄组合	673,680,167.60	61.18	94,142,208.56	13.97	579,537,959.04
采用其他方法组合	427,506,100.82	38.82			427,506,100.82
合 计	1,101,186,268.42	100.00	94,142,208.56	8.55	1,007,044,059.86

续：

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,188,978,469.37	100.00	105,299,173.03	8.86	1,083,679,296.34
其中：					

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
账龄组合	916,615,826.90	77.09	105,299,173.03	11.49	811,316,653.87
采用其他方法组合	272,362,642.47	22.91			272,362,642.47
合 计	1,188,978,469.37	100.00	105,299,173.03	8.86	1,083,679,296.34

其中：组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：账龄组合

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	391,186,286.36	9,767,743.22	2.49	572,088,059.96	14,289,246.93	2.50
1 至 2 年	160,010,831.82	16,130,628.64	10.08	227,816,494.11	22,788,403.84	10.00
2 至 3 年	81,609,493.15	32,643,797.26	40.00	65,139,286.81	26,055,714.72	40.00
3 至 4 年	12,870,562.87	7,961,500.56	61.86	22,541,412.81	13,524,847.69	60.00
4 至 5 年	1,772,272.60	1,417,818.08	80.00	1,948,071.90	1,558,457.54	80.00
5 年以上	26,230,720.80	26,230,720.80	100.00	27,082,502.31	27,082,502.31	100.00
合 计	673,680,167.60	94,142,208.56	13.97	916,615,826.90	105,299,173.03	11.49

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	105,299,173.03
本期收回或转回	11,156,964.47
期末余额	94,142,208.56

（4）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	应收账款坏账准备期末余额
5614	398,836,856.75	36.22	
7555	52,316,234.13	4.75	1,307,905.85
29235	50,209,964.32	4.56	19,742,054.73
683	45,888,888.51	4.17	4,472,724.85
40968	39,509,239.33	3.59	987,730.98
合 计	586,761,183.04	53.29	26,510,416.41

2、其他应收款

项　目	期末余额	上年年末余额
应收股利	91,868,227.13	91,868,227.13
其他应收款	686,875,283.58	464,203,825.14
合　计	778,743,510.71	556,072,052.27

（1）应收股利

被投资单位	期末余额	上年年末余额
南京烽火星空通信发展有限公司	50,748,200.00	50,748,200.00
武汉烽火技术服务有限公司	41,120,027.13	41,120,027.13
合　计	91,868,227.13	91,868,227.13

（2）其他应收款

按账龄披露其他应收款

账　龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	676,538,061.27	420,566,930.38
1 至 2 年	4,630,797.78	22,601,338.18
2 至 3 年	823,386.95	15,533,596.85
3 至 4 年	117,086.29	3,150,378.33
4 至 5 年	703,333.42	897,148.98
5 年以上	7,084,525.81	6,816,290.18
小　计	689,897,191.52	469,565,682.90
减：坏账准备	3,021,907.94	5,361,857.76
合　计	686,875,283.58	464,203,825.14

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类　别	期末余额 账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	预期信用损失率(%)	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	689,897,191.52	100.00	3,021,907.94	0.44	686,875,283.58
账龄组合	45,988,008.78	6.67	3,021,907.94	6.57	42,966,100.84
采用其他方法组合	643,909,182.74	93.33			643,909,182.74
合　计	689,897,191.52	—	3,021,907.94	0.44	686,875,283.58

续：

类　别	期初余额 账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	预期信用损失率(%)	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	469,565,682.90	100.00	5,361,857.76	1.14	464,203,825.14
账龄组合	61,073,933.40	13.01	5,361,857.76	8.78	55,712,075.64
采用其他方法组合	408,491,749.50	86.99			408,491,749.50
合　计	469,565,682.90	—	5,361,857.76	1.14	464,203,825.14

其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
期初余额	167,048.77	2,290,255.53	2,904,555.46	5,361,857.76
本期计提	389,000.53	33,274.95	449,200.00	871,475.48
本期转回	-109,537.48	-1,950,371.86	-1,151,515.96	-3,211,425.30
期末余额	446,509.82	373,158.62	2,202,239.50	3,021,907.94

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
[illegible]	往来款	634,365,788.21	1年以内	91.95	

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
37230	保证金	6,648,598.80	1年以内	0.96	[illegible]
21819	保证金	5,000,000.00	1年以内	0.72	
28021	保证金	4,279,461.38	1年以内	0.62	42,794.61
24880	保证金	3,714,160.00	2年以内	0.54	78,074.40
合　计		654,008,008.39		94.29	420,869.00

3、长期股权投资

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	358,086,399.04			358,086,399.04
对联营企业投资	120,572,419.07	3,053,920.29	1,764,000.00	121,882,339.36
小　计	478,658,818.11	3,053,920.29	1,764,000.00	479,968,738.40
减：长期股权投资减值准备				
合　计	478,658,818.11	3,053,920.29	1,764,000.00	479,948,738.40

（1）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉光谷智慧科技有限公司	32,500,000.00			32,500,000.00		
北京烽火汇鑫信息技术有限公司	1,788,415.48			1,788,415.48		
新疆信息科技产业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
武汉烽火网络有限责任公司	186,560,006.29			186,560,006.29		
武汉烽火技术服务有限公司	107,237,977.27			107,237,977.27		
合　计	358,086,399.04			358,086,399.04		

（2）对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	本期增减变动 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	期末余额	减值准备期末余额
一、合营企业											
新疆烽火信息产业有限公司	37,272,419.07			3,053,920.29			1,764,000.00			38,562,339.36	
武汉烽火网络有限责任公司	83,300,000.00									83,300,000.00	
二、联营企业											
小　计	120,572,419.07			3,053,920.29			1,764,000.00			121,882,339.36	
合　计											

4、营业收入与营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,429,751,794.62	1,156,384,209.53	1,509,777,876.12	1,204,370,617.75
其他业务	1,333,623.18	57,176.96	21,840,528.83	14,147,729.25
合　计	1,431,085,417.80	1,156,441,386.49	1,531,618,204.95	1,218,518,347.00

5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		40,795,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,053,920.29	2,117,659.53
处置长期股权投资产生的投资收益		-29,847,436.28
合　计	3,053,920.29	13,065,223.25

6、现金流量表补充资料

项　目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	63,875,596.53	89,374,125.65
加：资产减值损失	1,600,132.73	7,142,395.63
信用减值损失	-13,496,914.29	5,745,564.02
固定资产折旧	10,709,202.27	10,345,600.90
使用权资产折旧	518,190.61	2,332,172.95
无形资产摊销	2,220,424.79	3,697,985.28
长期待摊费用摊销	53,072.12	53,072.12
处置固定资产，无形资产和其他长期资产的损失（收益以"-"号填列）	184,144.00	290,120.97
财务费用（收益以"-"号填列）	-7,145,882.88	-6,892,168.99
投资损失（收益以"-"号填列）	-3,053,920.29	-13,065,223.25
递延所得税资产减少（增加以"-"号填列）	2,709,167.26	-2,304,433.80
递延所得税负债增加（减少以"-"号填列）	-256,174.73	-349,825
存货的减少（增加以"-"号填列）	22,829,419.99	6,73
经营性应收项目的减少（增加以"-"号填列）	61,675,544.87	20
经营性应付项目的增加（减少以"-"号填列）	-38,022,415.48	
经营活动产生的现金流量净额	104,399,587.50	

项　目	本期发生额	上期发生额
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
3.现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	231,558,737.72	240,836,726.51
减：现金的期初余额	240,836,726.51	277,828,019.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,277,988.79	-36,991,292.62

武汉烽火信息集成技术有限公司
2025 年 3 月 31 日


此件仅用于业务报告使用，复印无效
证书序号：0014469
会计师事务所
执业证书
名　　称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：李惠琦
主任会计师：
经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010156
批准执业文号：京财会许可[2011]0130号
批准执业日期：2011年12月13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：北京市财政局
二〇二〇年十一月十一日
中华人民共和国财政部制


湖北长虹互联通信股份有限公司
武汉烽火信息技术有限公司
WUHAN FIBERHOME INFORMATION TECHNOLOGIES CO., LTD.
4201070135715


此件仅供业务报告使用，复印无效
营业执照
（副　本）（20-1）
统一社会信用代码
91110105592343655N
名　　称　致同会计师事务所（特殊普通合伙）
类　　型　特殊普通合伙企业
执行事务合伙人　李惠琦
经营范围　审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
出　　资　5250万元
成立日期　2011年12月22日
主要经营场所　北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层
登记机关
2025年02月07日
国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn
国家市场监督管理总局监制

1.2.3 2023 年财务审计报告（武汉烽火信息集成技术有限公司）

武汉烽火信息集成技术有限公司

审计报告

大华审字【2024】0011023726号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

DaHuaCertifiedPublicAccountants（SpecialGeneralPartnership）

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，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，报告编码：京24RFL64S12

武汉烽火信息集成技术有限公司

审计报告及财务报表

（2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止）

目　　录　　页　次

一、 审计报告 1-4

二、 已审财务报表

合并资产负债表 1-2

合并利润表 3

合并现金流量表 4

合并股东权益变动表 5-6

母公司资产负债表 7-8

母公司利润表 9

母公司现金流量表 10

母公司股东权益变动表 11-12

财务报表附注 1-83

MOORE 大华国际 | 大華會計師事務所

大华会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 [100039]
电话：86 (10) 5835 0011 传真：86 (10) 5835 0006
www.dahua-cpa.com

审 计 报 告

大华审字【2024】0011023726号

武汉烽火信息集成技术有限公司：

一、审计意见

我们审计了武汉烽火信息集成技术有限公司（以下简称烽火集成）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，公允反映了烽火集成 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，我们独立于烽火集成，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、其他信息

烽火集成管理层对其他信息负责。其他信息包括烽火集成 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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

烽火集成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，烽火集成管理层负责评估烽火集成的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算烽火集成、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督烽火集成的财务报告过程。

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，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告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烽火集成不能持续经营。

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. 就烽火集成中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行审计。我们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。

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。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）　中国注册会计师：

中国注册会计师 郑志刚

郑志刚

中国注册会计师 王志东

中国·北京　中国注册会计师：

王志东

二〇二四年四月二十五日

合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	期末余额	上期期末余额
流动资产：			
货币资金	注释1	321,349,855.33	486,249,870.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	注释2	97,666,046.65	68,255,597.54
应收账款	注释3	1,723,484,716.31	2,063,888,660.10
应收款项融资	注释4	39,913,585.50	34,091,851.81
预付款项	注释5	115,756,691.11	112,631,113.93
其他应收款	注释6	630,450,800.85	378,642,518.23
存货	注释7	490,875,733.00	427,145,292.69
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释8	10,446,514.28	10,594,027.65
流动资产合计		3,429,943,943.03	3,581,498,932.43
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	注释9	120,572,419.07	119,847,059.54
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	注释10	158,457,731.20	178,183,680.17
在建工程	注释11		3,380,258.58
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	注释12	1,746,419.64	4,247,139.78
无形资产	注释13	11,180,678.74	12,468,870.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释14	886,387.23	1,174,478.51
递延所得税资产	注释15	82,488,184.76	82,177,073.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		375,331,820.64	401,478,559.84
资产总计		3,805,275,763.67	3,982,977,492.27

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　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：武汉烽火信息集成技术有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注五	期末余额	上期期末余额
流动负债：			
短期借款	注释16	913,310.75	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	注释17	536,850,542.70	571,193,980.13
应付账款	注释18	1,251,856,901.50	1,388,091,151.29
预收款项			
合同负债	注释19	223,985,801.93	297,235,934.25
应付职工薪酬	注释20	52,059,971.04	41,003,372.46
应交税费	注释21	44,364,473.72	63,086,168.90
其他应付款	注释22	268,518,033.68	210,983,185.34
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释23	1,799,988.71	3,958,756.80
其他流动负债	注释24	42,737,808.78	52,489,925.40
流动负债合计		2,423,086,832.81	2,628,042,474.57
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	注释25	644,222.88	1,854,122.38
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释26	20,054,766.67	25,054,105.68
递延所得税负债	注释13	261,962.94	637,070.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,960,952.49	27,545,299.04
负债合计		2,444,047,785.30	2,655,587,773.61
股东权益：			
实收资本	注释27	522,624,200.00	522,624,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释28	131,646,187.43	122,708,774.86
未分配利润	注释29	653,779,475.77	618,340,511.28
归属于母公司股东权益合计		1,308,049,863.20	1,263,673,486.14
少数股东权益		53,178,115.17	63,716,232.52
股东权益合计		1,361,227,978.37	1,327,389,718.66
负债和股东权益总计		3,805,275,763.67	3,982,977,492.27

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：张东书　　主管会计工作负责人：何利华　　会计机构负责人：李春红

合并利润表

2023年度

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释30	2,430,665,684.44	3,127,183,503.89
减：营业成本	注释30	1,818,404,336.62	2,458,619,785.08
税金及附加	注释31	7,503,093.91	12,291,724.89
销售费用	注释32	154,625,331.26	151,898,590.65
管理费用	注释33	55,101,466.69	56,086,636.87
研发费用	注释34	354,285,034.57	402,141,379.06
财务费用	注释35	-6,083,150.41	-7,434,880.00
其中：利息费用		1,544,423.86	1,414,724.76
利息收入		12,282,621.51	14,120,255.57
加：其他收益	注释36	40,103,250.65	44,967,816.11
投资收益（损失以“-”号填列）	注释37	2,117,659.53	2,108,653.94
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）	注释38	3,954,489.81	-34,165,916.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释39	-7,142,395.63	-13,176,231.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释40	-294,907.84	-11,503.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		85,567,668.32	53,303,086.74
加：营业外收入	注释41	5,300.82	0.01
减：营业外支出	注释42	205,190.04	189,462.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		85,367,779.10	53,113,624.06
减：所得税费用	注释43	558,966.10	-7,166,313.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		84,808,813.00	60,279,937.24
其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		84,808,813.00	60,279,937.24
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		84,235,418.46	53,293,042.03
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		573,394.54	6,986,895.21
五、其他综合收益的税后净额			
归属于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净变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益			
8. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		84,808,813.00	60,279,937.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		84,235,418.46	53,293,042.03
归属于少数股东的综合收益总额		573,394.54	6,986,895.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　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：武汉[illegible]集成技术有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项　目	附注五	本期金额	上期金额
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		2,765,342,928.71	2,921,372,646.89
收到的税费返还		18,159,336.22	21,881,158.60
收到其他与经营活动有关的现金		42,515,001.32	51,486,863.19
经营活动现金流入小计		2,826,017,266.25	2,994,740,668.68
购买商品、接受劳务支付的现金		1,826,027,156.88	2,592,926,413.43
支付给职工以及为职工支付的现金		471,285,398.69	498,558,217.68
支付的各项税费		52,007,995.32	106,844,657.71
支付其他与经营活动有关的现金		294,231,220.34	303,796,519.21
经营活动现金流出小计		2,643,551,771.23	3,502,125,808.03
经营活动产生的现金流量净额		182,465,495.02	-507,385,139.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,392,300.00	757,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,375,236.25	72,936.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,652,563.72	
收到其他与投资活动有关的现金		657,467,243.74	986,607,772.19
投资活动现金流入小计		663,887,343.71	987,438,108.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,046,332.97	23,319,499.82
投资支付的现金			
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		877,000,000.00	564,000,000.00
投资活动现金流出小计		894,046,332.97	587,319,499.82
投资活动产生的现金流量净额		-230,158,989.26	400,118,608.47
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			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,166,929.43	
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		2,703,417.68	565,670.71
筹资活动现金流出小计		6,870,347.11	565,670.71
筹资活动产生的现金流量净额		-6,870,347.11	-565,670.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		57.52	286.73
五、现金及现金等价物净增加额		-54,563,783.83	-107,831,914.86
加：期初现金及现金等价物余额		369,196,584.37	477,028,499.23
六、期末现金及现金等价物余额		314,632,800.54	369,196,584.37

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：张东印书　　主管会计工作负责人：何利华　　会计机构负责人：李秀花

合并股东权益变动表

2023年度

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	522,624,200.00								122,708,774.86	618,340,511.28	63,716,232.52	1,327,389,718.66
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	522,624,200.00								122,708,774.86	618,340,511.28	63,716,232.52	1,327,389,718.66
三、本年增减变动金额									8,937,412.57	35,438,964.49	-10,538,117.35	33,838,259.71
（一）综合收益总额										84,235,418.46	573,394.54	84,808,813.00
（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									8,937,412.57	-49,732,412.57	-9,205,000.00	-50,000,000.00
1、提取盈余公积									8,937,412.57	-8,937,412.57		
2、对股东的分配										-40,795,000.00	-9,205,000.00	-50,000,000.00
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、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他										935,958.60	-1,906,511.89	-970,553.29
四、本年期末余额	522,624,200.00								131,646,187.43	653,779,475.77	53,178,115.17	1,361,227,978.37

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：张东印书　　主管会计工作负责人：何利华　　会计机构负责人：李春花

合并股东权益变动表

2023年度

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	522,624,200.00								121,385,930.10	567,233,080.09	56,712,771.15	1,267,955,981.34
加：会计政策变更										-281,667.17	1,425.45	-280,241.72
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他										67,101.09	15,140.71	82,241.80
二、本年年初余额	522,624,200.00								121,385,930.10	567,018,514.01	56,729,337.31	1,267,757,981.42
三、本年增减变动金额									1,322,844.76	51,321,997.27	6,986,895.21	59,631,737.24
（一）综合收益总额										53,293,042.03	6,986,895.21	60,279,937.24
（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									1,322,844.76	-1,971,044.76		-648,200.00
1、提取盈余公积									1,322,844.76	-1,322,844.76		
2、对股东的分配										-648,200.00		-648,200.00
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、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	522,624,200.00								122,708,774.86	618,340,511.28	63,716,232.52	1,327,389,718.66

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：张东印书　　主管会计工作负责人：何利华　　会计机构负责人：李春化

母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十一	期末余额	上期期末余额
流动资产：			
货币资金		247,553,781.30	386,530,595.69
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	注释1	60,869,598.90	20,317,567.42
应收账款	注释2	1,083,679,296.34	1,310,616,067.01
应收款项融资	注释3	11,714,229.25	1,159,163.30
预付款项		64,396,786.58	87,796,654.11
其他应收款	注释4	556,072,052.27	261,038,499.85
存货		351,711,908.84	365,603,944.86
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,375,997,653.48	2,433,062,492.24
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	注释5	478,658,818.11	509,433,458.58
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		35,456,481.85	34,775,011.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,707,831.55	4,040,004.50
无形资产		6,533,876.07	4,644,822.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		181,329.75	234,401.87
递延所得税资产		21,991,795.57	19,687,361.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		544,530,132.90	572,815,060.70
资产总计		2,920,527,786.38	3,005,877,552.94

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　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：武汉烽火信息集成技术有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注十一	期末余额	上期期末余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		489,330,452.70	555,834,174.40
应付账款		1,084,516,846.24	1,102,554,756.41
预收款项			
合同负债		164,130,486.41	206,408,315.56
应付职工薪酬		27,938,793.08	27,552,791.36
应交税费		28,619,832.03	44,782,666.75
其他应付款		170,467,362.84	135,494,950.69
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,659,110.80	3,674,278.89
其他流动负债		29,488,043.23	45,667,721.02
流动负债合计		1,996,150,927.33	2,121,969,655.08
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		644,222.88	1,854,122.38
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,020,000.00	11,570,439.01
递延所得税负债		256,174.73	606,000.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,920,397.61	14,030,562.07
负债合计		2,002,071,324.94	2,136,000,217.15
股东权益：			
实收资本		522,624,200.00	522,624,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		600,000.00	600,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		133,292,008.83	124,354,596.26
未分配利润		261,940,252.61	222,298,539.53
股东权益合计		918,456,461.44	869,877,335.79
负债和股东权益总计		2,920,527,786.38	3,005,877,552.94

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　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：武汉烽火信息集成技术有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释6	1,531,618,204.95	2,130,503,130.27
减：营业成本	注释6	1,218,518,347.00	1,813,794,298.41
税金及附加		5,353,322.64	8,263,412.09
销售费用		64,927,556.42	79,616,471.48
管理费用		15,266,006.10	22,948,431.93
研发费用		174,299,861.44	211,941,259.47
财务费用		-2,649,867.63	-7,577,217.72
其中：利息费用		1,544,423.86	1,354,409.53
利息收入		8,436,592.85	13,271,769.93
加：其他收益		30,937,565.90	28,177,434.24
投资收益（损失以“-”号填列）	注释7	13,065,223.25	2,108,653.94
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）		-5,745,564.02	-14,974,584.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,142,395.63	-7,476,231.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-290,120.97	-5,740.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		86,727,687.51	9,346,007.10
加：营业外收入			-
减：营业外支出		1,285.29	500.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		86,726,402.22	9,345,507.10
减：所得税费用		-2,647,723.43	-3,882,940.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		89,374,125.65	13,228,447.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		89,374,125.65	13,228,447.62
（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净变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益			
8. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产			
9. 其他			
六、综合收益总额		89,374,125.65	13,228,447.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

2023年度

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十一	本期金额	上期金额
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		1,778,134,264.69	2,021,489,180.52
收到的税费返还		18,157,901.02	18,581,252.41
收到其他与经营活动有关的现金		36,189,379.07	39,247,677.26
经营活动现金流入小计		1,832,481,544.78	2,079,318,110.19
购买商品、接受劳务支付的现金		1,305,978,084.30	2,217,748,840.08
支付给职工以及为职工支付的现金		218,943,256.05	259,700,099.35
支付的各项税费		31,421,811.02	50,875,402.31
支付其他与经营活动有关的现金		75,612,226.27	88,448,152.87
经营活动现金流出小计		1,631,955,377.64	2,616,772,494.61
经营活动产生的现金流量净额		200,526,167.14	-537,454,384.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		1,652,563.72	
取得投资收益收到的现金		1,392,300.00	757,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,932.99	69,712.94
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		436,921,471.52	946,519,383.30
投资活动现金流入小计		440,022,268.23	947,346,496.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,292,497.89	9,228,809.77
投资支付的现金			
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		658,000,000.00	424,000,000.00
投资活动现金流出小计		673,292,497.89	433,228,809.77
投资活动产生的现金流量净额		-233,270,229.66	514,117,686.47
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,543,812.42	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,703,417.68	
筹资活动现金流出小计		4,247,230.10	
筹资活动产生的现金流量净额		-4,247,230.10	
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		-36,991,292.62	-23,336,697.95
加：期初现金及现金等价物余额		277,828,019.13	301,164,717.08
六、期末现金及现金等价物余额		240,836,726.51	277,828,019.13

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　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：武汉烽火信息集成技术有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	522,624,200.00				600,000.00				124,354,596.26	222,298,539.53	869,877,335.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	522,624,200.00				600,000.00				124,354,596.26	222,298,539.53	869,877,335.79
三、本年增减变动金额									8,937,412.57	39,641,713.08	48,579,125.65
（一）综合收益总额										89,374,125.65	89,374,125.65
（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									8,937,412.57	-49,732,412.57	-40,795,000.00
1、提取盈余公积									8,937,412.57	-8,937,412.57	
2、对股东的分配										-40,795,000.00	-40,795,000.00
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、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	522,624,200.00				600,000.00				133,292,008.83	261,940,252.61	918,456,461.44

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：张东印书

主管会计工作负责人：何利华

会计机构负责人：李春花

母公司股东权益变动表

2023年度

编制单位：武汉烽火信息集成技术有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	522,624,200.00				600,000.00				123,031,751.50	223,715,604.86	869,971,556.36
加：会计政策变更										-290,161.82	-290,161.82
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	522,624,200.00				600,000.00				123,031,751.50	223,425,443.04	869,681,394.54
三、本年增减变动金额									1,322,844.76	-1,126,903.51	195,941.25
（一）综合收益总额										13,228,447.62	13,228,447.62
（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									1,322,844.76	-14,355,351.13	-13,032,506.37
1、提取盈余公积									1,322,844.76	-1,322,844.76	
2、对股东的分配										-648,200.00	-648,200.00
3、其他										-12,384,306.37	-12,384,306.37
（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、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	522,624,200.00				600,000.00				124,354,596.26	222,298,539.53	869,877,335.79

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

武汉烽火信息集成技术有限公司
2023 年度财务报表附注

一、公司基本情况

（一）历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

1. 公司设立

武汉烽火信息集成技术有限公司（以下称“烽火集成”或“本公司”），系烽火通信科技股份有限公司与南京烽火安网信息技术有限公司共同出资成立。本公司于 2002 年 12 月 27 日在武汉东湖新技术开发区市场监督管理局办理了工商登记，成立时注册资本 3,000.00 万元，其中烽火通信科技股份有限公司出资人民币 2,940.00 万元，占注册资本的 98.00%；南京烽火安网信息技术有限公司出资人民币 60.00 万元，占注册资本的 2.00%。

2006 年 6 月 28 日原股东南京烽火安网信息技术有限公司将其所持有的本公司 2.00%的股份转让给烽火通信科技股份有限公司，本次转让后烽火通信科技股份有限公司占注册资本的 100.00%。

2011 年 10 月 30 日，武汉广合兴润投资有限责任公司增资 940.00 万元，占增资后注册资本的 23.86%，烽火通信科技股份有限公司占增资后注册资本的 76.14%。

2012 年度注册资本发生两次变动：2012 年 6 月 4 日烽火通信科技股份有限公司以人民币增资 4,125.48 万元，烽火科技集团有限公司以人民币增资 5,906.05 万元；2012 年 9 月 19 日根据本公司股东会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本人民币 10,728.47 万元，由资本公积转增实收资本，其中烽火通信科技股份有限公司资本公积转增实收资本 5,471.52 万元，烽火科技集团有限公司资本公积转增实收资本 4,534.92 万元，武汉广合兴润投资有限责任公司资本公积转增实收资本 722.03 万元。截止至 2012 年 12 月 31 日烽火通信科技股份有限公司出资额 12,597.00 万元，占注册资本的 51.00%，烽火科技集团有限公司出资额 10,440.69 万元，占注册资本的 42.27%，武汉广合兴润投资有限责任公司出资额 1,662.31 万元，占注册资本的 6.73%。

2013 年 12 月 23 日，根据本公司股东会决议和修改后的公司章程规定，烽火科技集团有限公司将其持有的 42.27%股权 10,440.69 万元转让给烽火通信科技股份有限公司，武汉广合兴润投资有限责任公司将其持有的 6.73%股权 1,662.31 万元转让给烽火通信科技股份有限公司。转让后烽火通信科技股份有限公司持有本公司 100.00%的股权。

2014 年 4 月 10 日，烽火通信科技股份有限公司以其持有的武汉烽火网络有限责任公司 78.00%股权对本公司进行增资，增资价格以对本公司及武汉烽火网络有限责任公司

益评估价为基础（鄂众跃评报字[2014]第 1030 号），交易价格确定为 18,908.34 万元，对应本公司股份数 15,562.42 万股。此次增资后，公司注册资本变更为 40,262.42 万元，烽火通信科技股份有限公司仍持有本公司 100.00%的股权。

2017 年 12 月 25 日，烽火通信科技股份有限公司持有 47.84%表决权的股东召开 2017 年第三次临时股东大会，通过增资决议。2018 年 1 月 2 日，烽火通信科技股份有限公司以现金对本公司进行增资 12,000.00 万元，此次增资后，公司注册资本变更为 52,262.42 万元，烽火通信科技股份有限公司仍持有本公司 100.00%的股权。

本公司统一社会信用代码：91420100744771385L。

法定代表人：张书东。

企业注册地：洪山区邮科院路 88 号。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：信息技术及相关产品的开发、研制、技术服务；信息系统的工程设计、施工、系统集成；信息咨询服务；计算机软硬件生产、批发兼零售；网络及数据通信产品的生产、批发兼零售；安全技术防范工程设计、施工、维修；建筑智能化工程施工；增值电信业务中的互联网数据中心业务；增值电信业务中的互联网接入服务业务；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；消防工程；装修装饰工程；机电工程；城市及道路照明工程；公路工程；公路机电工程；汽车销售。（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）。

（三）合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 5 户，本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 1 户，合并范围变更主体主要为武汉烽火立云网络科技有限公司。本公司根据企业国有资产监督管理的有关法规以及集团投资管理的有关制度关闭武汉烽火立云网络科技有限公司。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司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——基本准则》及其后续的企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开

发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 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或情况，因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价

结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期，同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有

股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表期初数；

期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和

承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的当月月初汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发

生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（十）金融工具

在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1．金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

（1）以摊余成本计量的金融资产。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，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，当且仅当本公司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。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产

产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，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，本公司在后续期间，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。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（2）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

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，且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，则本公司将该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。

本公司对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。当该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中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该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中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融

资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，但下列情况除外：

1）嵌入衍生工具不会对现金合同的现金流量产生重大改变。

2）在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2．金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面档载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司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。除非由本公司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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司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。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2）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。

3）不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3．金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，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）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2）该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配，分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）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的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债，继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与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）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与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）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期，对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照该资产的实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

2）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

4）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5）本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1）发行方或债务人发生重大财务困难；

2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3）债权人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；

4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5）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；

6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算用语、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1）对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2）对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，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。

（十一）应收票据

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

详见本附注三 /（十）6.金融工具减值的测试方法及会计处理方法处理。

（十二）应收账款

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

详见本附注三 /（十）6.金融工具减值的测试方法及会计处理方法处理。

（十三）应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 /

6.金融工具减值。

（十四）存货

1. 存货的分类

存货分为在途物资、原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品、自制半成品等。

2. 存货的计价方法

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

存货盘存制度采用永续盘存制。

3. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

4. 存货可变现净值的确认方法

存货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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（十五）合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝以外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 /

（十）6.金融工具减值的测试方法及会计处理方法处理。

（十六）持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者取消的可能性很小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

（十七）长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三 /（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算：对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全部的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务

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。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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的部分进行会计处理。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的价款与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权没有直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排的净资产享有权利，则表明本公司对该安排具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产是否享有权利，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十八）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

（十九）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提，对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	35	3.00	2.77
机器设备	年限平均法	10	3.00	9.70

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
仪器仪表	年限平均法	5	3.00	19.40
运输工具	年限平均法	7	3.00	13.86
电子设备	年限平均法	5-7	3.00	13.86-19.40
办公设备及其他	年限平均法	5-7	3.00	13.86-19.40

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3) 固定资产处置

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

（二十）在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价。实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（二十一）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产[illegible]费用停止资本化。

[illegible]或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售[illegible]产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（二十二）使用权资产

本公司对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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（二十三）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用

途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

[illegible]非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的[illegible]换入非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以[illegible]一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值。以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1)使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命
专利权	10 年
软件	3-10 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2)使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，本报告期内无使用寿命不确定的无形资产。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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。

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

（二十四）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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，

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，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（二十五）长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

（二十六）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

（二十七）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

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

对于接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的

退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等，本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的

差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他

（二十八）预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十九）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（三十）股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用，

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总

额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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和相应的负债。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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（三十一）优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

（1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

（2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

（4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

（1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣减。

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

（三十二）收入

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务。并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，当履约进度不能合理确定时，公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：(1)本公司就该商品或服务享有现时收款权利；(2)本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；(3)本公司已将商品的实物转移给客户；(4)本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；(5)客户已接受该商品或服务等。

（三十三）合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限[illegible]年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，即履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十四）政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府指南规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期

计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

取得与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（三十五）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。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。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债，但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业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；

（2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（三十六）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四/（二十）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（三十七）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”。	（1）
本公司自 2023 年 10 月 25 日起执行财政部 2023 年发布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回的会计处理”	（2）

（1）执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“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”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易产生的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2022 年 1 月 1 日 原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日 调整后列报金额
递延所得税资产	73,017,415.16	901,139.97	73,918,555.13
递延所得税负债		1,181,381.69	1,181,381.69
未分配利润	567,300,181.18	-281,667.17	567,018,514.01
少数股东权益	56,727,911.86	1,425.45	56,729,337.31

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
递延所得税资产	81,305,141.23	871,931.88	82,177,073.11
递延所得税负债		837,070.98	837,070.98
未分配利润	122,357,432.73	51,342.13	122,708,774.86

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
未分配利润	618,161,825.58	178,685.70	618,340,511.28
少数股东权益	63,711,399.45	4,833.07	63,716,232.52

根据解释 16 号的规定，本公司对损益表相关项目调整如下：

损益表项目	2022 年 1 月-12 月		
	变更前	累计影响金额	变更后
所得税费用	-6,051,210.56	-515,102.62	-6,566,313.18
净利润	56,764,834.62	515,102.62	57,279,937.24

（2）执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），本公司自 2023 年 10 月 25 日起施行“关于售后租回交易的会计处理”，

执行“关于售后租回交易的会计处理”对本期内财务报表无重大影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00%、9.00%、6.00%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00%	
教育费附加	实缴流转税税额	3.00%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00%	
房产税	从价计征的，按房产原值的 70%按照 1.20%税率计缴。从租计征的，按租金收入的 12.00%计缴	1.20%、12.00%	
土地使用税	实际占用面积	4.8 元/平方米	
企业所得税	应纳税所得额	详见“不同纳税主体所得税税率说明：”	

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
上述以外的其他纳税主体	12.5%、15%、25%

（二）税收优惠政策及依据

1. 2023 年 12 月 8 日本公司复审通过高新技术企业认证（证书编号：GR202342004793），自 2023 年 12 月 8 日起的三年内企业所得税减按 15%的税率计缴。

2. 2023 年 12 月，本公司子公司武汉先奇智慧科技有限公司通过高新技术企业认证，证书编号为 GR202342009382，有效期三年，享受 15%的优惠税率。

3. 本公司子公司新疆信息产业科技有限公司根据 2016 年（国发〔2015〕11 号）文件，软件企业的认定及年审工作停止执行，并且在享受软件企业所得税优惠政策及软件产品退税政策时，税务局已经取消提交《软件企业认定证书》的材料要求。自盈利年度起，享受所得税两免三减半优惠政策，2021 年度为第一个减半期，2022 年为第二个减半期，2023 年是第三个减半期。

4. 2023 年 11 月，本公司子公司武汉烽火技术服务有限公司通过高新技术企业认证，证书编号为 GR202342010020，有效期三年，享受 15%的优惠税率。

五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期末指 2023 年 12 月 31 日，期初指 2023 年 1 月 1 日，上期期末指 2022 年 12 月 31 日）

注释 1. 货币资金

项目	期末金额	期初金额
现金		
银行存款	314,632,800.54	369,195,576.19
其他货币资金	6,717,054.79	117,053,294.29
合计	321,349,855.33	486,249,870.48
其中：存放在境外的款项总额		

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		43,320,040.45
信用证保证金	6,717,054.79	73,733,236.66
合计	6,717,054.79	117,053,296.11

注释 2. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	70,021,426.06	21,966,750.44
商业承兑汇票	27,644,620.59	46,288,847.10
合计	97,666,046.65	68,255,597.54

注释 3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,372,892,352.88	1,754,917,986.18
1 至 2 年	254,210,539.65	252,793,613.17
2 至 3 年	141,616,814.10	115,351,921.35
3 至 4 年	58,016,768.21	40,975,367.13
4 至 5 年	18,919,411.15	61,899,337.26
5 年以上	199,264,577.84	162,156,830.10
小计	2,044,720,063.81	2,388,095,055.22
减：坏账准备	321,235,347.50	324,206,395.12
合计	1,723,484,716.31	2,063,888,660.10

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,044,720,063.81	100.00	321,235,347.50	15.71	1,723,484,716.31
其中：账龄组合	1,403,068,091.42	68.62	321,235,347.50	22.90	1,081,832,743.92
采用其他方法组合	641,651,972.39	31.38			641,651,972.39
合计	2,044,720,063.81	100.00	321,235,347.50	15.71	1,723,484,716.31

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,388,095,055.22	100.00	324,206,395.12	13.58	2,063,888,660.10
其中：账龄组合	1,623,133,878.21	67.97	324,206,395.12	19.97	1,298,927,483.09
采用其他方法组合	764,961,177.01	32.03			764,961,177.01
合计	2,388,095,055.22	100.00	324,206,395.12	13.58	2,063,888,660.10

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	810,953,434.25	19,131,057.20	2.36
1 至 2 年	241,424,422.77	24,530,984.61	10.16
2 至 3 年	87,098,139.45	34,839,255.77	40.00
3 至 4 年	45,758,000.26	27,903,099.99	60.98
4 至 5 年	18,919,411.15	15,914,246.49	84.12
5 年以上	198,916,683.54	198,916,683.54	100.00
合计	1,403,068,091.42	321,235,347.50	22.90

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,069,123,426.42	25,437,035.32	2.38
1 至 2 年	192,999,634.39	22,679,340.62	11.75
2 至 3 年	96,775,978.76	38,710,391.50	40.00
3 至 4 年	40,908,548.03	25,199,331.37	61.60
4 至 5 年	61,899,337.26	50,753,343.99	81.99
5 年以上	161,426,952.32	161,426,952.32	100.00
合计	1,623,133,878.21	324,206,395.12	19.97

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	324,206,395.12	-2,971,047.62				321,235,347.50
其中：账龄组合	324,206,395.12	-2,971,047.62				321,235,347.50
合计	324,206,395.12	-2,971,047.62				321,235,347.50

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
5614	608,337,032.13	29.75	
7553	134,758,612.47	6.59	3,[illegible]
23800	70,062,295.89	3.43	3,971,[illegible]
27273	61,159,337.68	2.99	5,739,253.77
31444	55,310,377.35	2.71	1,382,759.43
合计	929,627,655.52	45.47	14,464,877.78

注释 4. 应收款项融资

1. 应收款项融资情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	39,913,585.59	34,081,861.81
合计	39,913,585.59	34,081,861.81

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	75,670,583.55	
合计	75,670,583.55	

注释 5. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	97,804,172.29	84.49	111,603,084.25	99.09
1—2 年	17,629,918.94	15.23	606,451.58	0.54
2—3 年	82,728.13	0.07	183,313.61	0.16

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3 年以上	233,871.75	0.21	238,264.49	0.21
合计	115,756,691.11	100.00	112,631,113.93	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
[illegible]80	23,152,797.30	20.00	2023 年	未收到发票
4320087[illegible]742	16,160,381.00	13.96	2023 年	未收到发票
200793	6,951,086.36	6.00	2022 年/2023 年	未收到发票
112113	5,223,927.97	4.51	2022 年/2023 年	未收到发票
703369	4,600,913.00	3.97	2023 年	未收到发票
[illegible]	56,089,107.63	48.45		

注释 6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	140,875.00	
应收股利	50,748,200.00	50,748,200.00
其他应收款	579,561,725.85	327,894,318.23
合计	630,450,800.85	378,642,518.23

（一） 应收利息

1. 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
关联方借款利息	140,875.00	
合计	140,875.00	

（二）应收股利

1. 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
南京烽火星空通信发展有限公司	50,748,200.00	50,748,200.00
合计	50,748,200.00	50,748,200.00

2. 重要的账龄超过 1 年的应收股利

被投资单位	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其原因
南京烽火星空通信发展有限公司	50,748,200.00	1-2 年内：648,200.00 元 3 年以上：50,100,000.00 元	已按计划支付	未发生减值

被投资单位	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其原因
合计	50,746,200.00			

（三）其他应收款

1. 按账龄披露其他应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	530,967,917.90	280,460,084.93
1—2 年	25,462,956.65	33,390,182.58
2—3 年	16,543,636.64	6,846,801.13
3—4 年	3,577,613.62	2,231,885.36
4—5 年	1,580,706.69	5,664,847.89
5 年以上	11,487,314.45	10,302,438.93
小计	589,620,206.25	338,936,240.82
减：坏账准备	10,058,480.40	11,041,922.59
合计	579,561,725.85	327,894,318.23

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	589,620,206.25	100.00	10,058,480.40	1.71	579,561,725.85
其中：账龄组合	75,917,369.50	12.88	10,058,480.40	13.25	65,858,889.10
采用其他方法组合	513,702,836.75	87.12			513,702,836.75
合计	589,620,206.25	100.00	10,058,480.40	1.71	579,561,725.85

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	338,936,240.82	100.00	11,041,922.59	3.26	327,894,318.23
其中：账龄组合	86,247,637.56	25.45	11,041,922.59	12.80	75,205,714.97
采用其他方法组合	252,688,603.26	74.55			252,688,603.26

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	338,936,240.82	100.00	11,041,922.59	3.26	327,894,318.23

3. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	25,305,646.70	253,056.47	1.00
1—2 年	22,986,419.86	689,862.59	3.00
2—3 年	16,221,805.38	811,090.27	5.00
3—4 年	3,320,911.27	664,182.25	20.00
4—5 年	866,594.96	433,297.49	50.00
5 年以上	7,206,951.33	7,206,991.33	100.00
合计	75,917,369.50	10,058,480.40	13.25

续：

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	34,130,694.55	341,306.94	1.00
1—2 年	32,901,412.09	987,042.36	3.00
2—3 年	8,175,270.68	308,763.54	5.00
3—4 年	1,303,007.91	260,601.58	20.00
4—5 年	5,186,088.31	2,593,044.16	50.00
5 年以上	6,551,164.01	6,551,164.01	100.00
合计	88,247,637.56	11,041,922.59	12.80

4. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	本期发生额			
	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)	
期初余额	6,001.10	10,971,921.49	64,000.00	11,041,922.59
期初余额在本期				
转入第二阶段				
转入第三阶段				
转回第二阶段				

坏账准备	本期发生额			
	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)	
一转回第一阶段				
本期计提	255,826.67	-8,382,260.19	7,142,991.33	-983,442.19
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	261,827.71	2,589,661.30	7,205,991.33	10,058,480.40

5. 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项末余额合计比例(%)	坏账准备期末余额
7552	往来款	503,914,845.30	1 年以内	85.46	
21506	保证金	24,227,953.19	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.11	746,085.59
21808	保证金	14,011,804.58	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2.38	587,275.09
28247	保证金	4,488,110.00	1-2 年	0.76	134,943.30
4948	往来款	3,486,490.92	1 年以内、1-2 年、2-3 年	0.59	
合计		550,148,903.99		93.30	1,467,304.06

注释 7. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	278,401,157.61	14,795,877.25	263,605,280.36
在途物资	88,843,531.53		88,843,531.53
原材料	80,097,911.02	5,827,493.94	74,270,417.08
库存商品	74,423,826.80	21,236,318.96	53,187,508.84
周转材料	744,613.28		744,613.28
在产品	31,007,378.35	30,582,996.44	424,381.91
合计	563,318,420.59	72,442,687.59	490,875,733.00

续：

项目	期初余额			
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	206,062,584.18	14,513,472.57	191,549,111.59
在途物资	156,150,297.65		156,150,297.65
原材料	47,113,773.22	5,827,493.94	41,286,279.28
库存商品	51,356,026.79	14,376,329.01	36,979,697.78
周转材料	759,090.14		759,090.14
在产品	31,806,044.72	31,385,228.47	420,816.25
合计	493,247,816.68	66,102,523.99	427,145,292.69

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额			期末余额
		计提	转回	转销	其他	
发出商品	14,513,472.57	282,404.68				14,795,877.25
原材料	5,827,493.94					5,827,493.94
库存商品	14,376,329.01	6,859,990.95				21,236,319.96
在产品	31,385,228.47			802,232.03		30,582,996.44
合计	66,102,523.99	7,142,395.63		802,232.03		72,442,687.59

注释 8. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	1,100,013.40	1,762,418.45
预缴所得税等	9,345,031.25	8,831,609.20
其他	1,469.63	
合计	10,446,514.28	10,594,027.65

注释 9. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	本期增减变动 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	期末余额	减值准备期末余额
一、联营企业											
新疆数字资源综合产业发展有限责任公司	36,547,056.54			2,117,659.53			-1,382,300.00			37,272,416.07	
内蒙烽火数字战略发展有限公司	83,300,000.00									83,300,000.00	
合计	119,847,056.54			2,117,659.53			-1,382,300.00			120,572,416.07	

注释 10. 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	仪器仪表	合计
一、账面原值							
1、期初余额	1,200,584.36	44,810,670.88	17,268,512.43	22,923,268.09	213,235,935.49	385,607,479.09	684,541,365.94
2、本期增加金额		2,130,421.41		363,964.04	13,815,110.82	3,410,701.07	19,720,226.34
购置		2,130,421.41		323,177.09	13,659,935.85	39,442.49	16,099,996.75
在建工程转入						3,360,258.58	3,360,258.58
其他增加				40,786.95	155,174.97	311,257.07	507,218.99
3、本期减少金额		172,835.34	5,382,711.42	47,064.34	16,316,674.38	656,233.77	22,885,519.25
处置或报废		172,835.34	1,017,385.26	47,064.34	14,427,420.91		15,664,705.85
其他减少			4,365,326.17		1,889,253.47	656,233.77	6,910,813.40
4、期末余额	1,200,584.36	46,768,256.95	11,885,801.01	23,240,167.79	210,734,371.93	388,361,946.39	681,411,244.03
二、累计折旧							
1、期初余额	70,995.20	7,412,820.01	11,012,254.44	8,487,933.45	121,348,813.60	357,854,425.52	506,287,301.59
2、本期增加金额	35,465.48	6,808,125.64	1,154,167.11	1,566,894.38	20,972,787.67	607,803.85	30,757,369.23
计提							
本期计提	35,465.48	6,808,125.64	1,154,167.11	1,560,534.59	20,449,987.15	607,803.85	30,606,032.42
其他原因				26,460.79	122,800.52		149,366.81
3、本期减少金额			4,359,340.78	40,305.69	14,949,830.13	833,455.78	20,183,032.38
处置或报废			839,773.80	40,305.69	13,732,579.86		14,612,719.44
其他减少			3,519,566.98		1,217,250.27	833,455.78	5,570,483.03
4、期末余额	106,461.44	14,220,945.65	7,806,980.77	10,014,522.15	127,371,771.14	357,628,767.71	522,111,438.68
三、减值准备							
1、期初余额		16,705.57	97,465.28	14,018.47		102,301.46	130,584.78
2、本期增加金额				14,348.78	17,112.84		31,461.62
其他原因				14,348.78	17,112.84		31,461.62
3、本期减少金额							
处置或报废							
4、期末余额		16,705.57	97,465.28	28,367.25	17,112.84	102,301.46	162,046.40
四、账面价值							
1、期末账面价值	1,094,122.92	32,531,582.13	4,071,433.96	12,803,267.32	77,497,527.65	30,397,813.22	158,427,731.20
2、期初账面价值	1,129,589.16	37,380,121.30	6,238,782.71	14,047,346.74	91,887,152.49	27,650,753.11	178,133,685.17

注释 11. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
驻地网项目		1,654,487.54
移动巫山 2017 年农村宽带三台投资合作项目		1,725,771.04
合计		3,380,258.58

（一）重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
驻地网项目	1,654,487.54		1,654,487.54		
移动巫山 2017 年农村宽带三台投资合作项目	1,725,771.04		1,725,771.04		
合计	3,380,258.58		3,380,258.58		

注释 12. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1、期初余额	15,039,365.58	1,746,021.08	16,785,386.66
2、本期增加金额			
重分类			
租赁			
3、本期减少金额			
处置			
4、期末余额	15,039,365.58	1,746,021.08	16,785,386.66
二、累计折旧			
1、期初余额	11,713,737.03	824,509.95	12,538,246.98
2、本期增加金额	1,918,713.13	582,007.01	2,500,720.14
本期计提	1,918,713.13	582,007.01	2,500,720.14
3、本期减少金额			
处置			
4、期末余额	13,632,450.16	1,406,516.96	15,038,967.12
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	1,406,915.52	339,504.12	1,746,419.64

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
2、期初账面价值	3,325,628.65	921,511.13	4,247,139.78

注释 13. 无形资产

1、无形资产情况

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	12,091,441.26	69,425,114.60	81,516,555.86
2、本期增加金额		2,297,000.53	2,297,000.53
购置		2,284,778.31	2,284,778.31
3、本期减少金额		5,590,202.80	5,590,202.80
处置		5,545,680.08	5,545,680.08
其他原因减少		44,522.12	44,522.12
4、期末余额	12,091,441.26	66,131,912.33	78,223,353.59
二、累计摊销			
1、期初余额	12,091,441.26	50,840,665.77	62,932,107.03
2、本期增加金额		5,489,165.43	5,489,165.43
本期计提		5,246,063.68	5,246,063.68
其他原因增加		243,101.75	243,101.75
3、本期减少金额		7,500,796.76	7,500,796.76
处置		6,733,180.68	6,733,180.68
其他原因减少		767,616.08	767,616.08
4、期末余额	12,091,441.26	48,829,034.44	60,920,475.70
三、减值准备			
1、期初余额		6,115,578.68	6,115,578.68
2、本期增加金额		6,620.47	6,620.47
本期计提		6,620.47	6,620.47
3、本期减少金额			
处置			
4、期末余额		6,122,199.15	6,122,199.15
四、账面价值			
1、期末价值		11,180,678.74	11,180,678.74
2、期初价值		12,468,870.15	12,468,870.15

注释 14. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	1,174,478.51		288,091.28		886,387.23
合计	1,174,478.51		288,091.28		886,387.23

注释 15. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	429,938,678.95	82,121,553.02	401,852,967.14	81,305,141.23
存货负债	2,444,211.59	366,631.74	5,812,879.18	871,931.88
合计	412,382,890.54	82,488,184.76	407,665,846.32	82,177,073.11

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	1,746,419.64	261,962.94	4,247,138.78	637,070.98
合计	1,746,419.64	261,962.94	4,247,138.78	637,070.98

注释 16. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
票据贴现	913,312.75	
合计	913,312.75	

注释 17. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	502,475,357.31	550,832,848.82
商业承兑汇票	34,375,185.39	20,361,331.31
合计	536,850,542.70	571,193,980.13

注释 18. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付采购设备款	1,164,730,239.36	1,388,091,151.29
应付货款	87,126,662.12	
合计	1,251,856,901.50	1,388,091,151.29

1. 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	876,268,588.85	800,492,875.09
1-2 年	175,575,078.46	250,730,904.01
2-3 年	77,040,015.18	148,931,704.76
3 年以上	122,983,219.31	187,935,667.43
合计	1,251,856,901.50	1,388,091,151.29

注释 19. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	223,985,801.93	297,235,934.25
合计	223,985,801.93	297,235,934.25

注释 20. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	39,179,453.73	442,395,388.95	431,439,848.75	50,135,993.93
离职后福利-设定提存计划	1,823,918.73	38,738,422.16	38,638,363.78	1,923,977.11
合计	41,003,372.46	481,134,811.11	470,078,212.53	52,059,971.04

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,336,089.54	383,282,935.21	373,912,577.05	11,709,447.70
职工福利费	20,179.31	12,464,876.62	12,456,633.97	28,421.96
社会保险费	-1,426,184.09	19,144,768.42	16,962,556.78	756,027.55
其中：基本医疗保险费	-1,697,344.46	17,561,089.50	15,378,878.26	484,867.18
补充医疗保险		789,948.44	789,948.44	
工伤保险费	230,787.05	760,858.48	760,858.48	230,787.05
生育保险费	40,373.32	32,871.60	32,871.60	40,373.32
住房公积金	2,815,497.85	23,330,015.95	23,271,200.95	2,874,312.85
工会经费和职工教育经费	35,430,871.12	40,765.95	700,853.21	34,770,783.87
其他短期薪酬		4,133,026.79	4,133,026.79	
合计	39,179,453.73	442,396,388.95	431,439,848.75	50,135,993.93

3. 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-17,121.29	34,462,311.53	34,352,315.14	82,875.10

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
失业保险费	125,576.26	1,453,953.03	1,454,464.24	125,065.05
企业年金缴费	1,715,463.76	2,832,157.60	2,831,584.40	1,716,036.96
合计	1,823,918.73	38,738,422.16	38,638,363.78	1,923,977.11

注释 21. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,904,175.94	54,611,[illegible]
城建税	1,172,875.12	[illegible]
企业所得税	173,108.25	[illegible]
个人所得税	1,197,078.31	3,027,720.[illegible]
印花税	3,201,320.65	[illegible]
教育费附加	486,487.25	506,301.45
地方教育附加	345,166.42	357,[illegible]
房产税	301,278.00	[illegible]
其他	610,983.78	[illegible]
合计	44,364,473.72	93,086,[illegible]

注释 22. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	136,729,252.56	86,729,252.56
其他应付款	131,788,781.12	124,253,932.78
合计	268,518,033.68	210,983,185.34

（一）应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	136,729,252.56	86,729,252.56
合计	136,729,252.56	86,729,252.56

（二）其他应付款

1. 其他应付款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	32,955,187.09	46,486,200.04
1-2 年	46,991,031.98	15,685,164.25
2-3 年	2,680,620.45	1,296,963.77
3 年以上	49,757,941.60	60,781,604.69
合计	131,788,781.12	124,253,932.78

2. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	110,018,600.70	102,422,230.53
保证金及保证金	7,978,980.95	1,557,271.97
代[illegible]付款		4,572,610.87
预提费用		4,393,397.69
费用类[illegible]付款	13,791,199.47	9,953,004.77
其[illegible]		1,355,416.95
合计	131,788,781.12	124,253,932.78

注释 23. 一年内到期的非流动负债

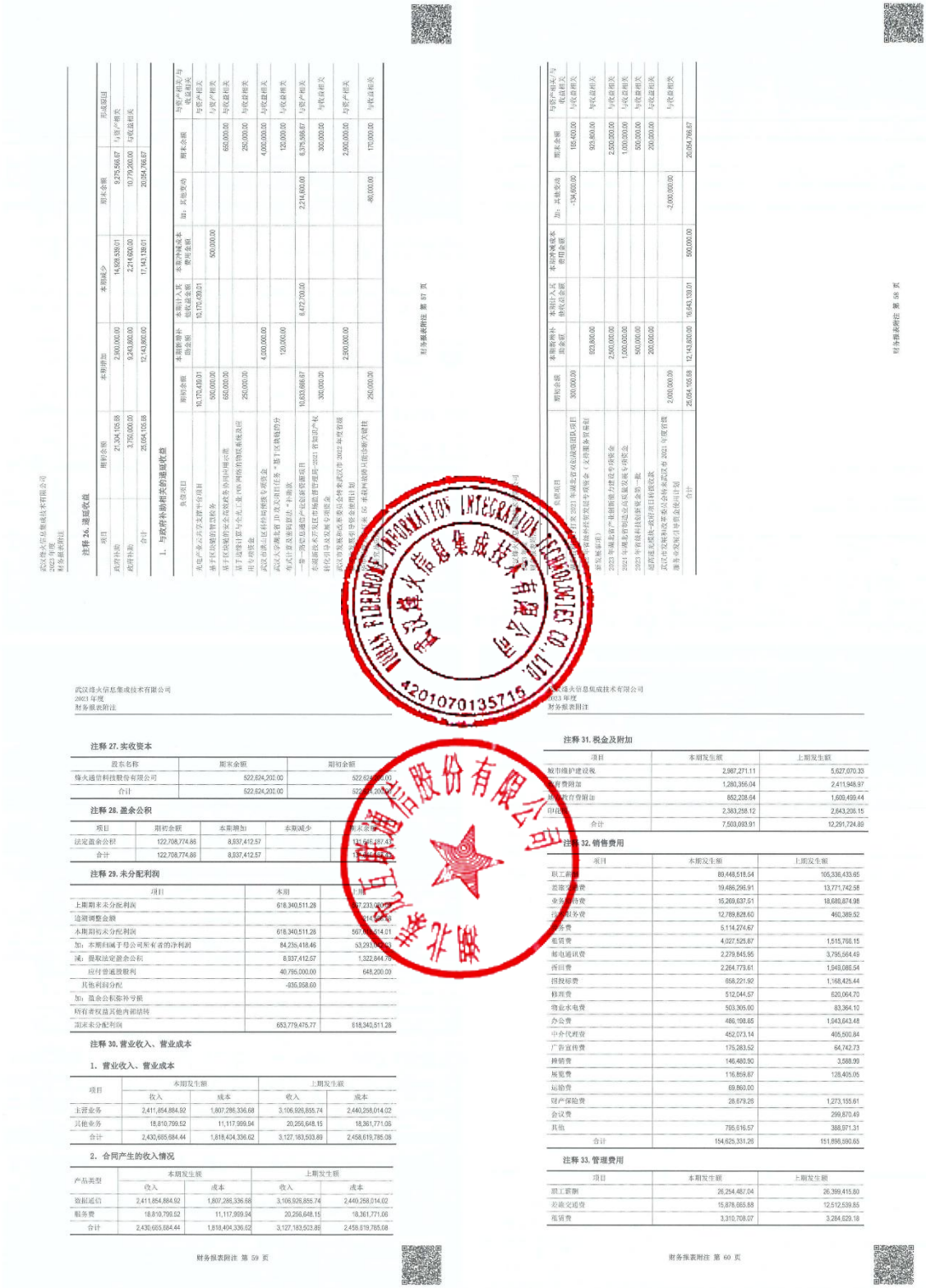
项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	1,799,988.71	3,958,756.80
合计	1,799,988.71	3,958,756.80

注释 24. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	27,213,719.28	33,655,285.40
已背书未终止确认的银行承兑汇票	11,122,149.50	18,834,640.00
其他	4,401,940.00	
合计	42,737,808.78	52,489,925.40

注释 25. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额总额	2,498,600.43	5,968,368.00
减：未确认融资费用	54,388.84	155,508.82
租赁付款额现值	2,444,211.59	5,812,879.18
减：一年内到期的租赁负债	1,799,988.71	3,958,756.80
合计	644,222.88	1,854,122.38



武汉烽火信息集成技术有限公司
2023 年度
财务报表附注

注释 24. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,304,105.88	2,900,000.00	14,928,539.01	9,275,566.87	与资产相关
政府补助	3,750,000.00	9,243,800.00	2,214,600.00	10,779,200.00	与收益相关
合计	25,054,105.88	12,143,800.00	17,143,139.01	20,054,766.87	

1、与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
光电产业云计算支撑平台项目	10,170,459.01		10,170,459.01				与资产相关
基于区块链的智慧政务	500,000.00			500,000.00			与资产相关
基于区块链的安全存储政务协同应用示范	650,000.00					650,000.00	与收益相关
基于边缘计算与全光上业 PON 网络智慧家庭改造	250,000.00					250,000.00	与收益相关
研专项资金		4,000,000.00				4,000,000.00	与收益相关
武汉市重点技术标准制修专项资金		120,000.00				120,000.00	与收益相关
武汉人才净地政策 市发发〔2017〕6 号 "基于区块链的分布式计算及新算法"补助款	10,633,666.87		8,472,700.00		2,214,600.00	6,375,566.87	与资产相关
一带一路信息资产运营新资源项目	300,000.00					300,000.00	与收益相关
东湖高新技术开发区市场监督管理局-2021 省知识产权转化引导及奖励专项资金		2,900,000.00				2,900,000.00	与资产相关
武汉市发展和改革委员会关于 2022 年度省级战略性新兴产业专项资金项目计划	250,000.00				480,000.00	170,000.00	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2021 年度北京市经济和信息化局专项资金（支持服务贸易创新发展项目）	300,000.00	823,800.00			-194,600.00	1,105,400.00	与收益相关
2023 年湖北省产业数智赋能力建设专项资金		2,500,000.00				2,500,000.00	与收益相关
2021 年湖北省制造业首台（套）重大技术专项资金		1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
2023 年度技术创新发展资金第一批		500,000.00				500,000.00	与收益相关
武汉市东湖高新技术开发区 2021 年度首席专家项目计划		200,000.00				200,000.00	与收益相关
合计	20,054,105.88	12,143,800.00	16,643,139.01	500,000.00	-2,000,000.00	20,054,766.87	

武汉烽火信息集成技术有限公司
2023 年度
财务报表附注

注释 27. 实收资本

股东名称	期末余额	期初余额
烽火通信科技股份有限公司	522,624,201.00	522,624,201.00
合计	522,624,201.00	522,624,201.00

注释 28. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	122,708,774.88	8,837,412.57		131,546,187.45
合计	122,708,774.88	8,837,412.57		131,546,187.45

注释 29. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末未分配利润	618,340,511.28	597,233,060.00
追溯调整金额		214,474.46
本期期初未分配利润	618,340,511.28	597,447,534.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	84,235,418.46	53,293,067.53
减：提取法定盈余公积	8,837,412.57	1,322,844.70
应付普通股股利	40,795,000.00	648,200.00
其他利润分配	-935,958.60	
加：盈余公积弥补亏损		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	653,779,475.77	618,340,511.28

注释 30. 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,411,854,884.92	1,807,286,336.68	3,106,926,855.74	2,440,268,014.02
其他业务	18,810,799.52	11,117,999.94	20,256,648.15	18,361,771.06
合计	2,430,665,684.44	1,818,404,336.62	3,127,183,503.89	2,458,619,785.08

2、合同产生的收入情况

产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
数据通信	2,411,854,884.92	1,807,286,336.68	3,106,926,855.74	2,440,268,014.02
服务费	18,810,799.52	11,117,999.94	20,256,648.15	18,361,771.06
合计	2,430,665,684.44	1,818,404,336.62	3,127,183,503.89	2,458,619,785.08

武汉烽火信息集成技术有限公司
2023 年度
财务报表附注

注释 31. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,987,271.11	5,627,070.33
教育费附加	1,280,355.04	2,411,948.97
地方教育费附加	852,208.64	1,609,499.44
印花税	2,383,218.12	2,643,206.15
合计	7,503,093.91	12,291,724.89

注释 32. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	89,448,518.54	105,336,433.65
差旅交通费	19,486,295.91	13,771,742.58
业务招待费	15,269,637.51	18,686,874.98
折旧及摊销	12,769,828.60	460,389.52
租赁费	5,114,274.67	
差旅费	4,027,525.87	1,515,766.15
邮电通讯费	2,279,845.95	3,795,564.49
咨询费	2,264,773.61	1,943,086.54
招投标费	868,221.92	1,168,425.44
维保费	512,044.57	620,064.70
物业水电费	503,305.00	83,364.10
办公费	486,198.85	1,943,643.48
中介代理费	452,073.14	405,500.84
广告宣传费	175,283.52	64,742.73
销售费	146,480.90	3,568.99
展览费	116,859.87	128,405.05
运输费	69,860.00	
财产保险费	28,679.26	1,273,155.61
会议费		299,870.49
其他	795,616.57	388,571.31
合计	154,825,331.28	151,898,590.65

注释 33. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,254,487.04	26,399,415.80
差旅交通费	15,878,665.88	12,512,539.85
租赁费	3,310,708.07	3,284,629.18

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	2,531,085.29	2,143,755.51
业务招待费	1,258,659.86	1,479,848.46
劳务费	1,224,540.80	1,417,716.20
无形资产摊销	1,064,012.97	2,996,208.37
修理费	931,734.81	83,686.46
办公费	741,924.06	705,109.95
中介机构服务费	702,674.54	2,005,362.75
物业水电取暖费	431,750.45	91,796.61
劳保费	195,366.81	88,968.30
通讯费	169,015.06	97,457.22
会议费	18,546.18	22,834.70
培训费	7,416.49	260,432.23
装修费	350	226,004.28
诉讼费		1,313,093.42
其他	380,436.74	57,575.55
合计	55,101,466.69	56,086,636.87

注释 34. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	259,874,655.35	300,279,426.49
材料、燃料和动力费用	27,538,378.69	24,801,246.88
折旧费	23,540,156.76	25,731,546.96
差旅费	18,230,928.76	18,707,023.85
办公费	13,093,727.02	15,850,757.68
研发成果论证、评审、验收费用	10,013,028.68	14,547,563.64
无形资产摊销	1,994,149.16	2,223,813.56
合计	354,285,034.57	402,141,379.06

注释 35. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,544,423.86	1,414,724.76
减：利息收入	12,282,621.51	14,120,255.57
汇兑损益	-257,048.31	445,035.66
银行手续费	4,554,846.73	4,825,61
其他融资费用	357,248.62	
合计	-8,083,150.41	

注释 36. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	21,198,857.01	17,569,907.98
软件企业即征即退的增值税	18,150,101.02	17,557,262.08
增值税进项税额加计抵减	642,644.58	9,898,455.64
个税手续费返还	111,648.04	142,190.41
合计	40,103,250.65	44,967,816.11

注释 37. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,117,659.53	1,460,453.94
成本法核算的长期股权投资收益		648,200.00
合计	2,117,659.53	2,108,653.94

注释 38. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,954,489.81	-34,165,916.03
合计	3,954,489.81	-34,165,916.03

注释 39. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-7,142,395.63	-7,476,231.61
无形资产减值损失		-5,700,000.00
合计	-7,142,395.63	-13,176,231.61

注释 40. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-294,307.84	-11,503.01
合计	-294,307.84	-11,503.01

注释 41. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	5,300.82	0.01	5,300.82
合计	5,300.82	0.01	5,300.82

注释 42. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
罚款支出	200,736.34	189,467.98
非流动资产毁损报废损失		
其他	4,453.70	
合计	205,190.04	189,467.98

注释 43. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,245,185.79	1,736,515.51
递延所得税费用	-686,219.89	-1,301,202.02
合计	558,965.10	435,313.49

注释 44. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	84,808,813.00	60,279,937.24
加：信用减值损失	-3,954,489.81	34,165,916.03
资产减值准备	7,142,395.63	13,176,231.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,608,002.42	39,039,068.54
使用权资产折旧	2,500,720.14	
无形资产摊销	5,246,063.68	5,223,610.92
长期待摊费用摊销	288,091.28	5,328,237.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	294,307.84	11,503.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-10,738,197.65	2,670,702.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,117,659.53	-2,108,653.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-311,111.65	-5,021,000.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-375,108.24	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-70,070,503.91	75,880,675.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	273,872,660.63	293,331,586.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-140,728,989.01	-1,029,362,954.68
其他		

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	182,465,495.02	-507,385,139.35
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	314,632,600.54	369,196,584.37
减：现金的年初余额	369,196,584.37	477,028,499.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-54,563,783.83	-107,831,914.86

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	314,632,600.54	369,196,584.37
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	314,632,600.54	369,196,584.37
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	314,632,600.54	369,196,584.37

六、 研发支出

（一）按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
研发薪酬	259,874,655.35	300,279,426.49
研发直接投入	995,180.28	24,801,246.88
研发折旧与摊销	25,534,315.96	27,955,360.52
其他	67,880,882.98	48,105,345.17
合计	354,285,034.57	402,141,379.06
其中：费用化研发支出	354,285,034.57	402,141,379.06
资本化研发支出		

七、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	主营性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
烽火通信科技股份有限公司	武汉	光纤通信和相关技术开发	118,656.4536万元	100.00	100.00

（二）本公司的子公司情况

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	
武汉光谷智慧科技有限公司	武汉	武汉	数据中心和算地网建设和运营	65.00		直接设立
北京烽火汇鑫信息技术有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	51.00		同一控制下的企业合并
新疆信息科技产业有限公司	新疆阿木尔立市	新疆阿木尔立市	软件和信息技术服务业	100.00		直接设立
武汉烽火网络有限责任公司	武汉	武汉	网络产品、通信系统与电子设备	100.00		同一控制下的企业合并
武汉烽火技术服务有限公司	武汉	武汉	信息系统集成和物联网技术服务	81.5918		直接设立

（三）本公司的合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司关系
新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	本公司持有 35.00%的股权
南京烽火星空通信发展有限公司	本公司持有 3.0868%的股权

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
珠海海洋工程设备有限责任公司	同一最终控制方
烽火超微信息科技有限公司	同一最终控制方
烽火国际（印度尼西亚）有限责任公司	同一最终控制方
烽火海洋网络设备有限公司	同一最终控制方
烽火通信科技股份有限公司	同一最终控制方
烽火云科技有限公司	同一最终控制方
南京第三代通信科技有限公司	同一最终控制方
南京烽火天地通信科技有限公司	同一最终控制方
南京烽火星空通信发展有限公司	同一最终控制方
锐光信通科技有限公司	同一最终控制方
武汉二进制半导体有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
武汉飞思灵微电子技术有限公司	同一最终控制方
武汉烽火国际技术有限责任公司	同一最终控制方
武汉烽火投拓科技有限公司	同一最终控制方
武汉光网信息技术有限公司	同一最终控制方
武汉长江计算科技有限公司	同一最终控制方
西安烽火软件科技有限公司	同一最终控制方
新疆烽火光通信有限公司	同一最终控制方
成都天谱线缆有限公司	同一最终控制方
武汉烽火技术服务有限公司	同一最终控制方
武汉市维视威科技有限公司	同一最终控制方
西安北方光通信有限责任公司	同一最终控制方
西安烽火数字技术有限公司	同一最终控制方
烽火藤仓光纤科技有限公司	同一最终控制方
武汉光谷智慧科技有限公司	同一最终控制方
南京海量数据技术有限公司	同一最终控制方
旗艺科技股份有限公司	其他关联方
大唐电信（成都）信息技术有限公司	其他关联方
大唐电信科技股份有限公司	其他关联方
大唐实创（北京）投资有限公司	其他关联方
大唐投资控股发展（上海）有限公司	其他关联方
电信科学技术第十研究所有限公司	其他关联方
电信科学技术第四研究所有限公司	其他关联方
电信科学技术仪表研究所有限公司	其他关联方
烽火国际公司	其他关联方
广州烽火众智数字技术有限公司	其他关联方
国家无线电频谱管理研究所有限公司	其他关联方
湖北博鑫光电科技有限公司	其他关联方
湖北烽火博鑫电缆有限公司	其他关联方
湖北烽火平安智能消防科技有限公司	其他关联方
湖北省楚天云有限公司	其他关联方
深圳市亚光通信有限公司	其他关联方
武汉烽火富华电气有限责任公司	其他关联方
武汉烽火光网信息技术有限公司	其他关联方
武汉烽火普天信息技术有限公司	其他关联方
武汉烽火通信电源有限责任公司	其他关联方
武汉[illegible]股份有限公司	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
武汉网锐检测科技有限公司	其他关联方
武汉邮科院通信器材有限公司	其他关联方
武汉长江通信产业集团股份有限公司	其他关联方
武汉长江通信智联技术有限公司	其他关联方
武汉众智数字技术有限公司	其他关联方
新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	其他关联方
信科（北京）财务有限公司	其他关联方
中国信息通信科技集团有限公司	其他关联方
中信科移动通信技术股份有限公司	其他关联方
中信科智联科技有限公司	其他关联方
迪爱斯信息技术股份有限公司	其他关联方
烽火科技集团有限公司	其他关联方
烽火祥云网络科技有限公司	其他关联方
江苏安防科技有限公司	其他关联方
南京烽火软件科技有限公司	其他关联方
武汉电信器件有限公司	其他关联方
武汉朵儿信息技术有限责任公司	其他关联方
武汉光谷机电科技有限公司	其他关联方
武汉虹信技术服务有限责任公司	其他关联方
武汉虹信科技发展有限责任公司	其他关联方
武汉虹信软技术有限责任公司	其他关联方
武汉理工光科股份有限公司	其他关联方
武汉同博科技有限公司	其他关联方
武汉现代海科通信有限公司	其他关联方
武汉邮电科学研究院有限公司	其他关联方
武汉长江半导体照明科技股份有限公司	其他关联方
武汉智慧地铁科技有限公司	其他关联方
兴唐通信科技有限公司	其他关联方
电信科学技术第一研究所有限公司	其他关联方
大唐电信科技产业控股有限公司	其他关联方
大唐联诚信息系统技术有限公司	其他关联方
西安通和电信设备检测有限公司	其他关联方
武汉同博物业管理有限公司	其他关联方
武汉国际邮医中心有限公司	其他关联方

（五）关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵消。

2、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烽火通信科技股份有限公司	采购商品	128,661,365.00	38,648,137.08
南京烽火星空通信发展有限公司	采购商品	107,596,204.58	275,703,391.19
烽火超微信息科技有限公司	采购商品	71,002,986.00	25,648,820.29
烽华海洋工程设备有限责任公司	采购商品	47,505,990.78	17,722,431.24
武汉长江通信智联技术有限公司	采购商品	31,072,604.75	59,185,911.03
武汉烽火地铁科技有限公司	采购商品	30,727,172.13	20,857,759.91
烽火云科技有限公司	采购商品	28,238,034.33	35,161,586.87
武汉烽火信息技术有限公司	采购商品	12,773,050.00	11,504,305.51
湖北省楚天云有限公司	采购商品	7,648,459.35	3,348,931.26
西安北方光通信有限责任公司	采购商品	6,541,401.76	2,523,103.48
武汉众智数字技术有限公司	采购商品	6,526,507.87	5,694,859.05
武汉烽火普天信息技术有限公司	采购商品	2,641,744.57	12,656,086.58
武汉虹信技术服务有限责任公司	采购商品	1,494,635.31	487,514.57
武汉理工光科股份有限公司	采购商品	1,315,011.50	2,048,679.86
西安烽火数字技术有限公司	采购商品	1,098,053.78	
中信科移动通信技术股份有限公司	采购商品	498,619.29	1,328,623.39
新疆烽火光通信有限公司	采购商品	492,803.01	831,467.71
武汉虹旭信息技术有限责任公司	采购商品	464,159.28	
武汉市维视威科技有限公司	采购商品	122,273.33	542,256.93
武汉朵儿信息技术有限责任公司	采购商品	105,282.49	151,433.55
江苏安防科技有限公司	采购商品		17,581,578.89
武汉长江计算科技有限公司	采购商品		14,948,687.09
烽火祥云网络科技有限公司	采购商品		4,645,196.76
武汉虹信科技发展有限责任公司	采购商品		132,862.83
迪爱斯信息技术股份有限公司	采购商品		37,735.85
武汉光谷机电科技有限公司	采购商品		27,932.13
武汉光迅科技股份有限公司	采购商品		6,849.10
合计		486,730,561.12	552,532,143.55

3、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烽火通信科技股份有限公司	销售商品、提供劳务	694,938,175.74	643,566,406.21
武汉光网信息技术有限公司	销售商品、提供劳务	80,089,304.67	241,945,849.93
烽火海洋网络设备有限公司	销售商品、提供劳务	65,954,870.53	755,665.16
武汉长江计算科技有限公司	销售商品、提供劳务	20,754,716.98	104,350.86
武汉众智数字技术有限公司	销售商品、提供劳务	11,785,490.76	4,762,599.31
烽火云科技有限公司	销售商品、提供劳务	8,651,194.52	230,550.26
南京烽火星空通信发展有限公司	销售商品、提供劳务	7,499,999.77	12,735,848.78
武汉光迅科技股份有限公司	销售商品、提供劳务	2,064,276.84	
南京烽火天地通信科技有限公司	销售商品、提供劳务	962,451.12	1,752,212.39
武汉烽火锐拓科技有限公司	销售商品、提供劳务	909,210.09	
武汉烽火国际技术有限责任公司	销售商品、提供劳务	823,597.81	3,089,601.77
烽火藤仓光纤科技有限公司	销售商品、提供劳务	410,743.01	
中信科移动通信技术股份有限公司	销售商品、提供劳务	377,358.49	
大唐电信科技股份有限公司	销售商品、提供劳务	139,269.97	
武汉理工光科股份有限公司	销售商品、提供劳务	116,325.09	
电信科学技术第一研究所有限公司	销售商品、提供劳务	48,764.72	
武汉同博科技有限公司	销售商品、提供劳务	48,157.94	
大唐投资控股发展（上海）有限公司	销售商品、提供劳务	40,132.74	
大唐电信科技产业控股有限公司	销售商品、提供劳务	30,796.48	
大唐联诚信息系统技术有限公司	销售商品、提供劳务	29,056.60	
西安通申电信设备检测有限公司	销售商品、提供劳务	26,548.67	
武汉长江通信产业集团股份有限公司	销售商品、提供劳务	25,927.54	
武汉同博物业管理有限公司	销售商品、提供劳务	10,619.47	
锐光信通科技有限公司	销售商品、提供劳务	9,911.50	138,938.05
湖北省楚天云有限公司	销售商品、提供劳务		29,052,536.41
武汉长江通信智联技术有限公司	销售商品、提供劳务		9,904,526.30
南京海泰数据技术有限公司	销售商品、提供劳务		2,109,239.56
烽火超微信息科技有限公司	销售商品、提供劳务		400,794.98
武汉国际创客中心有限公司	销售商品、提供劳务		327,070.75
烽火科技集团有限公司	销售商品、提供劳务		298,113.21
江苏安防科技有限公司	销售商品、提供劳务		280,[illegible]
武汉飞恩灵微电子技术有限公司	销售商品、提供劳务		[illegible]
西安烽火软件科技有限公司	销售商品、提供劳务		[illegible]

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京第三代通信科技有限公司	销售商品、提供劳务		24,007.10
新疆烽火光通信有限公司	销售商品、提供劳务		
合计		895,746,681.03	951,607,993.73

4、关联方应收应付款项

（1）本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款			
	烽火通信科技股份有限公司	812,402,620.77	515,354,221.96
	湖北省楚天云有限公司	37,560,198.05	35,834,842.53
	武汉长江计算科技有限公司	22,000,000.00	
	新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	4,311,525.07	35,059,433.20
	武汉烽火锐拓科技有限公司	2,415,906.89	2,536,936.73
	南京烽火天地通信科技有限公司	2,300,000.00	1,980,000.00
	武汉光迅科技股份有限公司	1,420,611.31	119,233.00
	武汉烽火国际技术有限责任公司	1,174,843.20	3,509,333.00
	烽火海洋网络设备有限公司	999,999.98	
	中信科移动通信技术股份有限公司	803,652.54	
	大唐电信（成都）信息技术有限公司	755,000.00	755,000.00
	武汉烽火普天信息技术有限公司	715,456.85	715,456.85
	武汉烽火京华电气有限责任公司	377,854.00	617,080.00
	武汉网锐检测科技有限公司	264,844.00	
	鹰志科技股份有限公司	160,000.00	
	武汉众智数字技术有限公司	108,444.02	108,444.02
	电信科学技术第十研究所有限公司	66,800.00	
	大唐投资控股发展（上海）有限公司	45,590.00	
	广州烽火众智数字技术有限公司	44,200.00	44,200.00
	深圳市亚光通信有限公司	26,106.98	26,106.98
	中信科智联科技有限公司	23,737.51	
	电信科学技术仪表研究所有限公司	21,680.00	
	电信科学技术第四研究所有限公司	16,000.00	
	武汉邮科院通信器材有限公司	13,380.00	13,342.04
	锐光信通科技有限公司	11,200.00	
	大唐实创（北京）投资有限公司	9,520.00	
	国家无线电频谱管理研究所有限公司	9,520.00	
	武汉长江通信产业集团股份有限公司	4,240.00	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	信科（北京）财务有限公司	1,920.00	
	大唐电信科技股份有限公司	20.00	
	湖北烽火博鑫电缆有限公司	0.01	[illegible]
	武汉光网信息技术有限公司		237,3[illegible]
	中信科移动通信技术股份有限公司		[illegible]
	湖北烽火平安智能消防科技有限公司		[illegible]
	烽火国际（印度尼西亚）有限责任公司		535,665.77
	中国信息通信科技集团有限公司		[illegible]
	南京第三代通信科技有限公司		[illegible]
	西安烽火软件科技有限公司		26,766.02
应收票据			
	烽火通信科技股份有限公司	38,143,249.67	228,920.00
应收款项融资			
	烽火云科技有限公司	6,089,991.13	
	新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	721,743.55	980,[illegible]
	烽火通信科技股份有限公司	200,000.00	303,090.00
	武汉众智数字技术有限公司		2,052,400.00
预付款项			
	烽华海洋工程设备有限责任公司	16,160,381.00	
	新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司	6,951,068.36	4,374,535.56
	烽火通信科技股份有限公司	532,754.16	
	中信科移动通信技术股份有限公司	67,668.23	67,668.23
	烽火超微信息科技有限公司	0.01	0.01
	武汉长江通信智联技术有限公司		12,333,370.42
	南京烽火星空通信发展有限公司		12,026,588.07
应收股利			
	南京烽火星空通信发展有限公司	50,748,200.00	50,748,200.00
其他应收款			
	烽火通信科技股份有限公司	503,914,845.30	244,386,959.46
	武汉烽火国际技术有限责任公司	3,486,490.92	1,880,491.62
	武汉飞恩灵微电子技术有限公司	3,308,666.40	3,308,666.40
	武汉光网信息技术有限公司	2,711,273.71	2,467,468.02
	南京第三代通信科技有限公司	25,986.19	
	烽火超微信息科技有限公司	8,724.14	8,724.14
	新疆烽火光通信有限公司	7,491.03	7,491.03
	烽华海洋工程设备有限责任公司	2,414.83	2,414.83

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	武汉二进制半导体有限公司	2,332.21	
	烽火海洋网络设备有限公司	635.46	635.46
	武汉烽火锐泰电源有限责任公司		395,285.50

（2）本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	南京烽火星空通信发展有限公司	48,986,331.78	266,246.03
	烽火云科技有限公司	20,333,169.75	7,510,486.49
	武汉普慧电铁科技有限公司	18,984,115.51	23,706,535.25
	江苏安防科技有限公司	9,074,699.21	9,074,699.21
	烽火超微信息科技有限公司	8,557,207.45	10,992,145.93
	湖北省楚天云有限公司	6,283,531.68	11,921,050.73
	成都大唐线缆有限公司	5,455,793.60	10,873,376.88
	武汉众智数字技术有限公司	5,071,873.68	15,698,100.18
	西安北方光通信有限责任公司	2,676,843.21	6,762,723.17
	武汉理工光科股份有限公司	2,380,719.62	719,052.14
	新疆烽火光通信有限公司	2,090,648.29	2,150,188.29
	武汉长江通信智联技术有限公司	2,031,775.13	107,260.00
	武汉烽火普天信息技术有限公司	1,478,342.16	1,116,675.72
	武汉长江计算科技有限公司	1,197,611.00	331,216.40
	烽火通信科技股份有限公司	794,943.62	83,245,345.17
	兴唐通信科技有限公司	530,973.44	265,486.72
	武汉烽火富华电气有限责任公司	383,469.28	383,469.28
	武汉光迅科技股份有限公司	207,577.20	207,577.20
	深圳市亚光通信有限公司	206,150.50	206,150.50
	迪爱斯信息技术股份有限公司	191,087.97	286,934.96
	中信科移动通信技术股份有限公司	135,107.59	19,295.84
	武汉虹信科技发展有限责任公司	27,489.69	27,489.69
	武汉现代商科通信有限公司	27,001.77	
	武汉电信器件有限公司	26,894.00	26,894.00
	武汉虹信技术服务有限责任公司	23,460.34	1,321,907.50
	武汉长江半导体照明科技股份有限公司	18,673.42	18,673.42
	湖北烽火博鑫电缆有限公司	1,950.00	1,950.00
	烽华海洋工程设备有限责任公司		16,204,286.22
	武汉虹旭信息技术有限责任公司		2,029,469.31

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	武汉烽火国际技术有限责任公司		1,697,285.82
	烽火萍云网络科技有限公司		1,405,000.00
	武汉光谷机电科技有限公司		170,123.87
	武汉市烽视威科技有限公司		90,539.83
	武汉荣九信息技术有限责任公司		29,289.56
应付票据			
	南京烽火星空通信发展有限公司	25,000,000.00	78,295,127.49
	烽火超微信息科技有限公司	72,766,561.15	3,493,339.46
	烽火通信科技股份有限公司	47,909,466.21	27,909,146.19
	成都大唐线缆有限公司	11,576,143.94	5,028,557.35
	武汉长江通信智联技术有限公司	3,588,688.76	21,002,818.43
	四安北方光通信有限责任公司	3,293,441.39	2,559,328.58
	烽火云科技有限公司	2,068,750.00	4,247,339.89
	武汉众芳数字技术有限公司	1,836,031.25	
	武汉长江计算科技有限公司	1,087,500.00	1,325,700.00
	中信科移动通信技术股份有限公司	563,436.81	
	武汉智慧地铁科技有限公司	252,358.41	4,230,457.50
	武汉理工光科股份有限公司	170,233.00	1,012,597.42
	武汉烽火普天信息技术有限公司		3,758,682.40
	武汉虹通信息技术有限责任公司		524,500.00
	武汉虹信科技发展有限责任公司		150,135.00
合同负债			
	武汉烽火国际技术有限责任公司	3,295,017.04	5,628,587.06
	武汉众芳数字技术有限公司	1,975,287.65	6,125,456.92
	武汉虹信技术服务有限责任公司	448,228.64	448,228.63
	武汉飞恩灵微电子技术有限公司	427,992.80	172,475.90
	南京烽火星空通信发展有限公司	353,982.30	
	武汉邮科院通信器材有限公司	199,008.91	199,008.91
	中国信息通信科技集团有限公司	145,302.20	
	烽火海洋网络设备有限公司	114,895.42	26,126.54
	烽火科技集团有限公司	93,906.44	6,209.12
	武汉邮电科学研究院有限公司	90,276.34	
	兴唐通信科技有限公司	86,911.50	137,769.91
	武汉同博科技有限公司	65,849.56	
	烽火通信科技股份有限公司	37,221.35	12,355,649.55
	成都大唐线缆有限公司	31,500.00	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	武汉理工光科股份有限公司	1,327.43	1,415.09
	南京第三代通信科技有限公司	1.76	
	新疆烽火光通信有限公司	0.74	0.74
	武汉智慧地铁科技有限公司	0.01	0.01
	新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司		4,897,078.64
	烽火云科技有限公司		2,057,488.48
	武汉光迅科技股份有限公司		108,975.29
其他流动负债			
	武汉烽火国际技术有限责任公司	3,295,017.04	5,628,587.06
	武汉众芳数字技术有限公司	1,975,287.65	6,125,456.92
	武汉虹信技术服务有限责任公司	448,228.64	448,228.63
	武汉飞恩灵微电子技术有限公司	427,992.80	172,475.90
	南京烽火星空通信发展有限公司	353,982.30	
	武汉邮科院通信器材有限公司	199,008.91	199,008.91
	中国信息通信科技集团有限公司	145,302.20	
	烽火海洋网络设备有限公司	114,895.42	26,126.54
	烽火科技集团有限公司	93,906.44	6,209.12
	武汉邮电科学研究院有限公司	90,276.34	
	兴唐通信科技有限公司	86,911.50	137,769.91
	武汉同博科技有限公司	65,849.56	
	烽火通信科技股份有限公司	37,221.35	12,355,649.55
	成都大唐线缆有限公司	31,500.00	
	武汉理工光科股份有限公司	1,327.43	1,415.09
	南京第三代通信科技有限公司	1.76	
	新疆烽火光通信有限公司	0.74	0.74
	武汉智慧地铁科技有限公司	0.01	0.01
	新疆数字兵团信息产业发展有限责任公司		4,897,078.64
	烽火云科技有限公司		2,057,488.48
应付股利			
	烽火通信科技股份有限公司	127,524,252.58	86,729,252.58
其他应付款			
	烽火通信科技股份有限公司	11,221,561.77	3,542,754.85
	武汉长江通信智联技术有限公司	11,109,461.38	11,109,461.38
	南京烽火星空通信发展有限公司	10,055,761.60	11,895,708.61
	烽火云科技有限公司	4,000,000.00	1,928,500.00
	烽火超微信息科技有限公司	922,258.39	922,258.39

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	武汉百纳威科技有限公司	593,049.76	593,049.76
	武汉烽火国际技术有限责任公司	80,588.17	80,588.17
	武汉烽火普天信息技术有限公司	23,482.50	
	武汉光网信息技术有限公司	5,794.71	5,794.71
	武汉烽火信息技术有限公司	5,778.73	5,778.73
	武汉飞恩灵微电子技术有限公司	4,500.00	4,500.00
	烽火怀云网络科技有限公司		275,000.00
	南京第三代通信科技有限公司		1,415.09

八、承诺及或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无需要披露的其他事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

注释 1. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,549,229.70	1,000,000.00
商业承兑汇票	20,320,369.20	19,317,567.42
合计	60,869,598.90	20,317,567.42

注释 2. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	841,783,259.01	1,131,014,437.34
1—2 年	229,076,494.12	156,144,668.62
2—3 年	66,546,729.22	71,212,182.34
3—4 年	22,541,412.81	23,649,153.95
4—5 年	1,948,071.90	23,025,477.76
5 年以上	27,082,502.31	4,598,333.17

账龄	期末余额	期初余额
小计	1,188,978,469.37	1,409,644,253.18
减：坏账准备	105,299,173.03	99,028,186.17
合计	1,083,679,296.34	1,310,616,067.01

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,188,978,469.37	100.00	105,299,173.03	11.49	1,083,679,296.34
其中：账龄组合	916,615,826.90	77.09	105,299,173.03	11.49	811,316,653.87
采用其他方法组合	272,362,642.47	22.91			272,362,642.47
合计	1,188,978,469.37	100.00	105,299,173.03	11.49	1,083,679,296.34

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,409,644,253.18	100.00	99,028,186.17	7.03	1,310,616,067.01
其中：账龄组合	951,878,633.61	67.53	99,028,186.17	10.40	852,850,447.34
采用其他方法组合	457,765,619.57	32.47			457,765,619.67
合计	1,409,644,253.18	100.00	99,028,186.17	7.03	1,310,616,067.01

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	572,088,058.96	14,289,246.93	2.50
1 至 2 年	227,816,494.11	22,786,403.84	10.00
2 至 3 年	66,139,286.81	26,055,714.72	40.00
3 至 4 年	22,541,412.81	13,524,847.69	60.00
4 至 5 年	1,948,071.90	1,558,457.54	80.00
5 年以上	27,082,502.31	27,082,502.31	100.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合计	916,615,826.90	105,299,173.03	11.49

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	675,886,158.05	16,806,478.51	2.50
1 至 2 年	153,574,149.34	16,478,719.61	10.73
2 至 3 年	71,212,182.34	28,484,872.94	40.00
3 至 4 年	23,582,332.85	14,149,399.73	60.00
4 至 5 年	23,025,477.76	18,420,382.21	80.00
5 年以上	4,598,333.17	4,598,333.17	100.00
合计	951,878,633.51	99,028,186.17	10.40

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	99,028,186.17	6,270,986.86				105,299,173.03
其中：账龄组合	99,028,186.17	6,270,986.86				105,299,173.03
合计	99,028,186.17	6,270,986.86				105,299,173.03

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
5614	266,536,981.95	22.42	
7555	134,727,537.48	11.33	3,368,188.44
23800	70,062,295.89	5.89	3,971,568.64
27273	61,159,337.68	5.14	5,739,253.77
29235	49,812,252.50	4.19	4,933,029.05
合计	582,298,415.50	48.97	18,012,038.90

注释 3. 应收款项融资

1. 应收款项融资情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	11,714,229.25	1,159,163.30
合计	11,714,229.25	1,159,163.30

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	50,370,583.55	
合计	50,370,583.55	

注释 4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	91,868,227.13	51,073,227.13
其他应收款	464,203,825.14	209,965,272.72
合计	556,072,052.27	261,038,499.85

（一）应收股利

1. 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
南京烽火星空通信发展有限公司	50,748,200.00	50,748,200.00
武汉烽火技术服务有限公司	41,120,027.13	325,027.13
合计	91,868,227.13	51,073,227.13

2. 重要的账龄超过 1 年的应收股利

被投资单位	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其原因
南京烽火星空通信发展有限公司	50,748,200.00	1-2 年：648,200.00 元;3-4 年：50,100,000.00 元	已按计划支付	未发生减值
武汉烽火技术服务有限公司	41,120,027.13	1 年以内：40,795,000.00 元, 4-5 年：325,027.13 元	已按计划支付	未发生减值
合计	91,868,227.13			

（二）其他应收款

1. 按账龄披露其他应收账款

账龄	期末余额	期初余额
	420,566,930.38	170,973,291.55
	22,601,338.18	28,301,271.42

账龄	期末余额	期初余额
2—3 年	15,533,596.65	4,876,046.17
3—4 年	3,150,378.33	1,259,456.10
4—5 年	897,148.68	4,686,705.00
5 年以上	6,816,290.18	5,795,092.72
小计	469,565,682.80	215,852,553.32
减：坏账准备	5,361,857.76	5,887,280.60
合计	464,203,825.14	209,965,272.72

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提至期信用损失的其他应收款	469,565,682.80	100.00	5,361,857.76	1.14	464,203,825.14
其中：账龄组合	61,073,933.40	13.01	5,361,857.76	8.78	55,712,075.64
采用其他方法组合	408,491,749.40	86.99			408,491,749.50
合计	469,565,682.80	100.00	5,361,857.76	1.14	464,203,825.14

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提至期信用损失的其他应收款	215,852,553.32	100.00	5,887,280.60	2.73	209,965,272.72
其中：账龄组合	68,810,749.99	31.88	5,887,280.60	8.56	62,923,469.39
采用其他方法组合	147,041,803.33	68.12			147,041,803.33
合计	215,852,553.32	100.00	5,887,280.60	2.73	209,965,272.72

3. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	16,704,676.90	167,046.77	1.00
1 至 2 年	22,509,661.32	675,289.84	3.00
2 至 3 年	15,516,510.56	775,825.53	5.00
3 至 4 年	2,933,748.06	586,749.61	20.00
4 至 5 年	504,781.10	252,390.55	50.00
5 年以上	2,904,555.46	2,904,555.46	100.00
合计	61,073,933.40	5,361,857.76	8.78

续：

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	28,306,599.33	283,065.99	1.00
1 至 2 年	28,284,185.13	848,525.55	3.00
2 至 3 年	4,859,415.90	232,970.80	5.00
3 至 4 年	867,088.22	173,417.64	20.00
4 至 5 年	4,688,321.56	2,344,160.79	50.00
5 年以上	2,005,139.83	2,005,136.83	100.00
合计	68,810,749.99	5,887,280.60	8.56

4. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	本期发生额			
	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)	
期初余额		5,887,280.60		5,887,280.60
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	167,046.77	-3,597,025.07	2,904,555.46	-525,422.84
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

坏账准备	本期发生额			
	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)	
期末余额	197,046.77	2,260,255.53	2,904,555.46	5,361,857.76

5、按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
7552	其他往来	403,727,923.27	1 年以内	85.98	
21505	保证金	24,227,553.18	1 年以内、1-2 年、2-3 年	5.16	745,085.69
28108	保证金	14,011,604.58	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2.98	587,275.09
28247	保证金	4,468,110.00	1-2 年	0.96	134,943.30
18417	代垫款	3,308,868.40	5 年以上	0.70	
合计		449,774,157.44		95.79	1,467,304.08

注释 6. 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,509,777,676.12	1,204,370,617.75	2,106,001,199.15	1,7[illegible]
其他业务	21,840,528.83	14,147,729.25	24,501,931.12	22,6[illegible]
合计	1,531,618,204.95	1,218,518,347.00	2,130,503,130.27	1,813,794,298.41

2、营业收入按产品类型列示如下

产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
系统集成	1,362,152,026.40	1,204,370,350.60	1,922,835,918.58	1,7[illegible]
软件	147,645,649.72	267.15	183,165,280.57	97,[illegible]
服务费	21,840,528.83	14,147,729.25	24,501,931.12	22,6[illegible]
合计	1,531,618,204.95	1,218,518,347.00	2,130,503,130.27	1,813,794,298.41

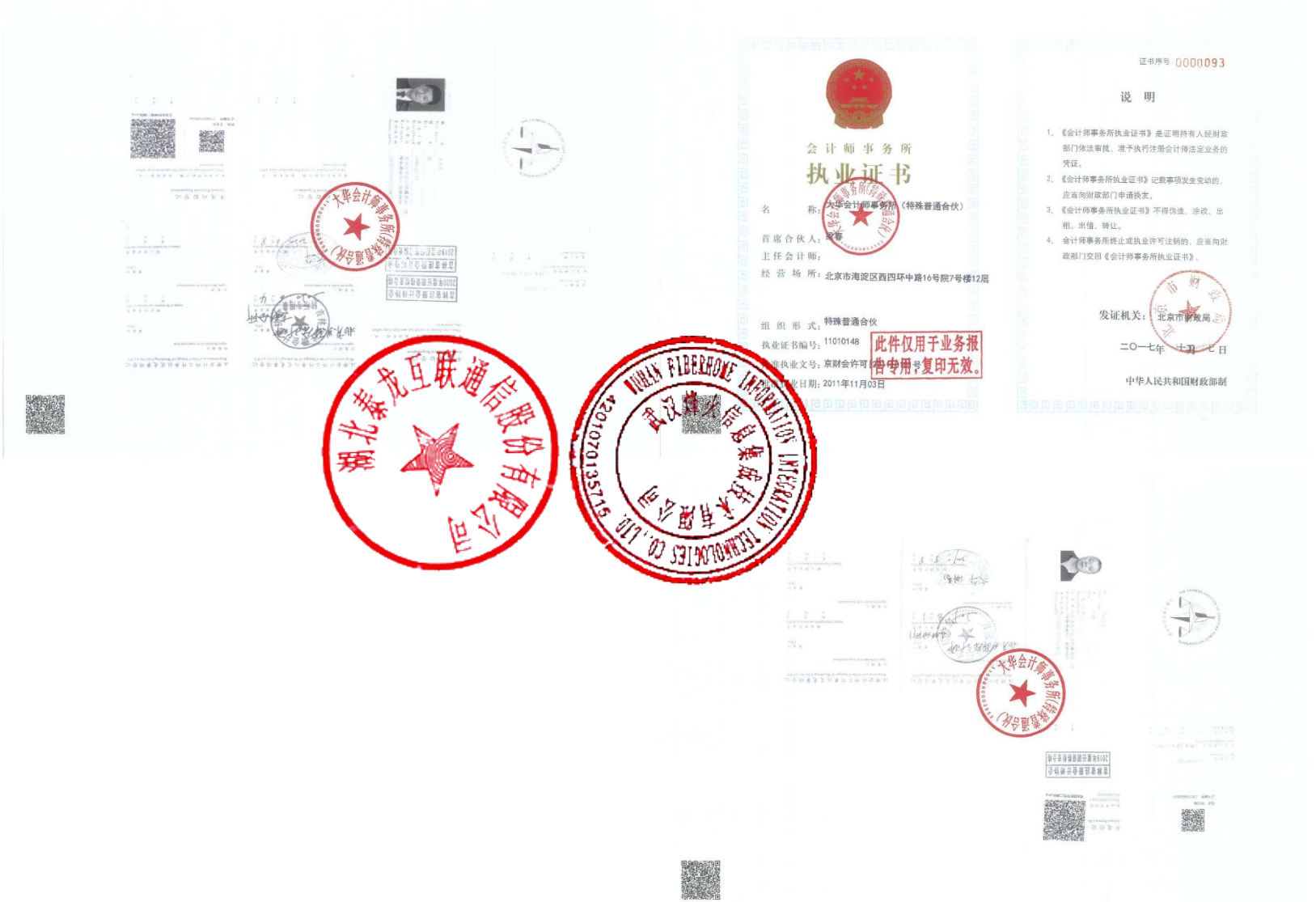
注释 7. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,117,668.53	1,460,453.54
成本法核算的长期股权投资收益	40,795,000.00	646,200.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-29,847,438.28	
合计	13,065,223.25	2,106,653.54

武汉烽火信息集成技术有限公司
（公章）
二〇二四年四月二十五日

被投资单位	期初余额	减少投资	权益法确认的投资损益	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	期末余额	减值准备期末余额
一、合营企业										
武汉烽火工业物联科技有限公司	31,500,000.00	-31,500,000.00								
武汉烽火信息技术服务有限公司	20,300,000.00								20,300,000.00	
武汉烽火信息管理科技有限公司	107,227,977.27								107,227,977.27	
武汉烽火网络信息技术有限公司	186,592,065.29								186,592,065.29	
武汉烽火科技产业有限公司	30,000,000.00								30,000,000.00	
北京烽火汇通信息技术有限公司	1,798,476.48								1,798,476.48	
小计	380,418,519.04	-31,500,000.00							348,918,519.04	
二、联营企业										
湖北数字经济创业资产管理有限责任公司	30,647,058.54		2,117,668.53				-1,382,300.00		31,272,419.07	
烽火通信科技产业投资有限责任公司	83,300,000.00								83,300,000.00	
小计	113,947,058.54		2,117,668.53				-1,382,300.00		125,572,419.07	
合计	494,365,577.58	-31,500,000.00	2,117,668.53				-1,382,300.00		474,490,938.11	





会计师事务所

执业证书

名　　称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可〔2011〕0093号

批准执业日期：2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号：0000093

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

二〇一七年　十月　七日

中华人民共和国财政部制

1.2.4 2025 年财务审计报告（湖北泰龙互联通信股份有限公司）

湖北泰龙互联通信股份有限公司

审计报告

中喜财审 2025S00740 号



中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.cn



审 计 报 告

中喜财审 2026S00729 号

湖北泰龙互联通信股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖北泰龙互联通信股份有限公司（以下简称“泰龙通信公司”）财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025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，公允反映了泰龙通信公司2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025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独立性准则和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于泰龙通信公司，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、 其他信息

泰龙通信公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2025年度报告中涵盖的其他信息，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

地址：北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层
电话：010-67085873　　传真：010-67084147　　邮政编码：100062

此码用于证明该审计报告是由具有执业许可的会计师事务所出具，
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：京2639FBBXQF

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。

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，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。

四、 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，管理层负责评价泰龙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泰龙通信公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰龙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合并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，就可能导致对泰龙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合并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泰龙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）就泰龙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。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：高松林
（项目合伙人）　高松林

中国北京　　中国注册会计师：雷霄
雷霄

二〇二六年三月三十一日

合并资产负债表

编制单位：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	13,844,580.95	28,605,287.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	25,219,241.19	16,210,795.94
应收款项融资			
预付款项	五、3	38,252.60	336,351.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,502,287.82	1,434,664.97
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产	五、5	3,636,823.24	504,750.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	795,608.82	239,670.82
流动资产合计		45,036,794.62	47,331,521.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			
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、7	1,655,557.82	2,704,391.91
在建工程			
生产性生物资产			
使用权资产	五、8	715,498.04	1,082,350.95
无形资产	五、9	2,256,256.14	845,934.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	142,500.00	
递延所得税资产	五、11	768,087.83	816,393.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,537,899.83	5,449,071.75
资产总计		50,574,694.45	52,780,592.85

法定代表人：　　会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、13		3,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付账款	五、14	16,888,064.31	21,155,869.21
预收款项			
合同负债	五、15	1,179.66	915,167.35
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	357,626.23	327,941.64
应交税费	五、17	72,488.66	2,307,656.39
其他应付款	五、18	3,438,583.60	1,252,905.07
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、19	5,304,957.32	354,214.21
其他流动负债	五、20	120.34	54,959.60
流动负债合计		28,013,020.12	29,368,713.47
非流动负债：			
长期借款	五、21	2,000,000.00	5,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
租赁负债	五、22	456,261.17	754,483.05
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,456,261.17	5,754,483.05
负债合计		28,519,281.29	35,123,196.52
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	1,794,252.20	1,794,252.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	10,245.64	10,245.64
一般风险准备			
未分配利润	五、26	-10,401,838.01	-14,244,644.48
归属于母公司所有者权益合计		21,402,659.83	17,559,853.36
少数股东权益		652,753.33	97,542.97
所有者权益（或股东权益）合计		22,055,413.16	17,657,396.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		50,574,694.45	52,780,592.85

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：湖北泰龙五联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		9,045,767.64	25,118,816.62
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	24,737,425.49	16,156,682.75
应收款项融资			
预付款项			317,050.46
其他应收款	十二、2	1,117,263.76	1,259,887.38
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产		3,636,823.24	504,750.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		654,562.90	148,931.96
流动资产合计		39,191,843.03	43,506,119.87
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	十二、3	9,710,013.24	6,633,000.00
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		1,570,917.54	2,704,104.63
在建工程			
生产性生物资产			
使用权资产		653,753.93	897,118.63
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		767,678.36	815,979.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,702,363.07	11,050,202.37
资产总计		51,894,206.10	54,556,322.24

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）

编制单位：湖北泰岳互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动负债：			
短期借款			3,000,000.00
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			
应付账款		16,560,247.69	20,615,684.21
预收款项			
合同负债		1,179.66	915,167.35
应付职工薪酬		338,126.23	308,441.64
应交税费		3,815.84	2,023,177.44
其他应付款		3,260,342.12	1,475,186.23
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		5,241,445.72	230,840.93
其他流动负债		120.34	54,959.60
流动负债合计		25,405,277.60	28,623,457.40
非流动负债：			
长期借款		2,000,000.00	5,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
租赁负债		456,261.17	690,971.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,456,261.17	5,690,971.45
负债合计		27,861,538.77	34,314,428.85
所有者权益（或股东权益）：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,974,250.51	1,974,250.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,245.64	10,245.64
一般风险准备			
未分配利润		-7,951,828.82	-11,742,602.76
所有者权益（或股东权益）合计		24,032,667.33	20,241,893.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		51,894,206.10	54,556,322.24

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：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入	五、27	76,110,960.01	48,931,180.22
减：营业成本	五、27	62,099,346.83	37,357,868.21
税金及附加	五、28	59,249.56	198,244.05
销售费用	五、29	815,808.18	1,113,913.33
管理费用	五、30	5,686,813.62	4,827,762.15
研发费用	六、1	1,305,317.31	855,039.45
财务费用	五、31	304,973.60	356,752.63
其中：利息费用	五、31	284,652.96	359,469.43
利息收入	五、31	9,103.59	12,764.16
加：其他收益	五、32	12,311.40	10,234.53
投资收益（损失以“-”号填列）			
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（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-1,896,925.63	-1,051,206.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,954,836.68	3,180,628.54
加：营业外收入	五、34	502.97	8,008.29
减：营业外支出	五、35	953.47	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,954,386.18	3,188,636.83
减：所得税费用	五、36	95,619.33	-215,180.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,858,766.85	3,403,817.43
其中：同一控制下企业合并中被合并方合并前净利润			
(一)按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,858,766.85	3,403,817.43
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）		3,842,806.47	3,368,010.53
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		15,960.38	35,806.90
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		3,858,766.85	3,403,817.43
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		3,842,806.47	3,368,010.53
（二）归属于少数股东的综合收益总额		15,960.38	35,806.90
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.1281	0.1123
（二）稀释每股收益		0.1281	0.1123

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：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入	十二、4	71,157,485.80	43,461,130.81
减：营业成本	十二、4	58,440,124.42	34,508,506.70
税金及附加		50,356.93	168,881.58
销售费用		575,753.85	863,913.33
管理费用		4,767,700.58	4,171,160.91
研发费用		1,305,317.31	855,039.45
财务费用		298,717.99	344,278.99
其中：利息费用		279,554.24	349,623.08
利息收入		-6,748.31	-12,313.33
加：其他收益		11,840.85	9,980.35
投资收益（损失以“-”号填列）			
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（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,892,783.85	-1,035,835.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,838,571.72	1,523,495.12
加：营业外收入		502.97	8,008.29
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,839,074.69	1,531,503.41
减：所得税费用		48,300.75	-256,765.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,790,773.94	1,788,268.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,790,773.94	1,788,268.90
（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）以后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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		3,790,773.94	1,788,268.90
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2025年度	2024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		68,338,259.36	52,922,466.63
收到的税费返还		369.20	
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	2,713,782.77	1,133,521.83
经营活动现金流入小计		71,052,411.33	54,055,988.46
购买商品、接受劳务支付的现金		72,055,027.03	22,451,639.65
支付给职工以及为职工支付的现金		4,032,182.09	3,388,864.11
支付的各项税费		3,184,137.74	999,091.28
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	3,492,084.71	3,882,611.22
经营活动现金流出小计		82,763,431.57	30,722,206.26
经营活动产生的现金流量净额		-11,711,020.24	23,333,782.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		401,800.00	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		982,660.30	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,384,460.30	
投资活动产生的现金流量净额		-1,384,460.30	
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			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	686,460.00	
筹资活动现金流入小计		2,686,460.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		274,252.84	302,725.00
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、37	390,973.28	411,058.00
筹资活动现金流出小计		3,665,226.12	3,713,783.00
筹资活动产生的现金流量净额		-978,766.12	-713,783.00
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、38	-14,074,246.66	22,619,999.20
加：期初现金及现金等价物余额	五、38	27,903,851.61	5,283,852.41
六、期末现金及现金等价物余额	五、38	13,829,604.95	27,903,851.61

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：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2025年度	2024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		63,292,092.64	46,707,629.53
收到的税费返还		369.20	
收到其他与经营活动有关的现金		2,219,769.03	1,132,997.00
经营活动现金流入小计		65,512,230.87	47,840,626.53
购买商品、接受劳务支付的现金		67,787,220.56	19,804,959.85
支付给职工以及为职工支付的现金		3,585,117.94	3,146,838.87
支付的各项税费		2,733,423.42	739,537.95
支付其他与经营活动有关的现金		2,860,651.85	3,311,681.87
经营活动现金流出小计		76,966,413.77	27,003,018.54
经营活动产生的现金流量净额		-11,454,182.90	20,837,607.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			1,005,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,077,013.24	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,077,013.24	1,005,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,077,013.24	-1,005,000.00
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		2,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		686,460.00	
筹资活动现金流入小计		2,686,460.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		274,252.84	302,725.00
支付其他与筹资活动有关的现金		267,600.00	267,600.00
筹资活动现金流出小计		3,541,852.84	3,570,325.00
筹资活动产生的现金流量净额		-855,392.84	-570,325.00
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		-15,386,588.98	19,262,282.99
加：期初现金及现金等价物余额		24,417,380.62	5,155,097.63
六、期末现金及现金等价物余额		9,030,791.64	24,417,380.62

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

8

合并股东权益变动表

编制单位：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2025年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64	-14,244,644.48	17,559,853.36	97,542.97	17,657,396.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64	-14,244,644.48	17,559,853.36	97,542.97	17,657,396.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										3,842,806.47	3,842,806.47	555,210.36	4,398,016.83
（一）综合收益总额										3,842,806.47	3,842,806.47	15,960.38	3,858,766.85
（二）股东投入和减少资本												539,249.98	539,249.98
1.股东投入普通股													
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												539,249.98	539,249.98
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.对股东的分配													
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64	-10,401,838.01	21,402,659.83	652,753.33	22,055,413.16

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：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2024年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	股东权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64	-17,612,655.01	14,191,842.83	61,736.07	14,253,578.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64	-17,612,655.01	14,191,842.83	61,736.07	14,253,578.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填										3,368,010.53	3,368,010.53	35,806.90	3,403,817.43
（一）综合收益总额										3,368,010.53	3,368,010.53	35,806.90	3,403,817.43
（二）股东投入和减少资本													
1.股东投入普通股													
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													
2.对股东的分配													
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64	-14,244,644.48	17,559,853.36	97,542.97	17,657,396.33

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2025年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64	-11,742,602.76	20,241,893.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64	-11,742,602.76	20,241,893.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										3,790,773.94	3,790,773.94
（一）综合收益总额										3,790,773.94	3,790,773.94
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入普通股											
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											
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64	-7,951,828.82	24,032,667.33

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：湖北泰龙互联通讯股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2024年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64	-13,530,871.66	18,453,624.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64	-13,530,871.66	18,453,624.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										1,788,268.90	1,788,268.90
（一）综合收益总额										1,788,268.90	1,788,268.90
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64	-11,742,602.76	20,241,893.39

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

湖北泰龙互联通信股份有限公司
2025 年度财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

湖北泰龙互联通信股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为湖北泰龙通信有限公司，于 2006 年 9 月 7 日在武汉注册成立，取得武汉市工商行政管理局批准的注册号为 4200001203395 的企业法人营业执照。公司以 2016 年 6 月 30 日为基准日，于 2016 年 9 月 7 日整体变更为股份有限公司，注册资本 3,000.00 万元，股份总数 3,000.00 万股（每股面值 1 元），取得武汉市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91420100793250762G 的企业法人营业执照。

本公司属互联网接入及相关服务业。主要经营活动为接入网业务、建筑智能化工程施工服务、物联网业务。产品/提供的劳务主要有：接入网业务、建筑智能化工程施工服务、物联网业务。

本财务报表及财务报表附注经公司第二届董事会第七次会议于 2026 年 3 月 31 日批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，公司制定了[illegible]项具体会计政策和会计估计，详见本附注三等各项描述。关于管理层所作的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注三、35“重大会计判断和估计”。

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、完整地反映了公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况及 2025 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司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。本公司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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

项　目	重要性标准
账龄超过 1 年的重要应付账款	100.00 万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

参与合并同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入[illegible]期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产的确认及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，减少留存收益中分第认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和，对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担

[illegible]部分或全部的回报[illegible]变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表编制的方法

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价

值份额之间的差额，分别进行如下处理：①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期损益。

8. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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。

10. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率（或与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率（或与现金流量发生日即期汇率近似的汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11. 金融工具

在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）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余

公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：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。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场

中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（8）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具包括远期外汇合约、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的

工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（9）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

①以摊余成本计量的金融资产；

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；

③《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

④租赁应收款；

⑤财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

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。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未

扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生了显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

•应收票据组合 1：银行承兑汇票

•应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

B、应收账款

•应收账款组合 1：信用风险极低的金融资产组合（应收合并范围内关联方客户）

•应收账款组合 2：账龄组合（除关联方组合及进行单项评估外的应收账款）

对于划分为组合 1 的应收账款，预期信用损失为 0，对于划分为组合 2 的应收账款本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

C、合同资产

•合同资产组合 1：已完工未结算项目应收款

•合同资产组合 2：未到期质保金

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

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

•其他应收款组合 1：信用风险极低的金融资产组合（应收合并范围内关联方款项）

•其他应收款组合 2：保证金、押金组合

•其他应收款组合 3：备用金组合

•其他应收款组合 4：暂付及代缴款组合

对划分为组合 1 的其他应收款，预期信用损失为 0，对划分为其他组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

对于划分为组合的其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。计提比例：

类别	计提比例		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
保证金、押金	5.00	30.00	100.00
备用金	10.00	50.00	100.00
代缴及暂付款项	20.00	50.00	100.00

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

•债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

•已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

•已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

•现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变

动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。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；

•本公司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。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

12. 存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品等。

（2）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。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。公司对于数量繁多、单价较低的存货考虑减值因素后，按照[illegible]库龄计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）周转材料的摊销方法

本公司周转材料包括低值易耗品、包装物等。低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销.

13. 持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。根据有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个[illegible]的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或[illegible]待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

14. 长期股权投资

长期股权投资是指本公司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。

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策。不形成重大影响：本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响

（2）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取得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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

本执长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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。

（3）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。

采用成本法核算的长期股权投资，除以得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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经调整后的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司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。

持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见本附注二、13“持有待售资产”。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、22“长期资产减值”。

15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、出租的建筑物等。

本公司投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

16. 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公司、其

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	20.00	5.00	4.75
机器设备	直线法	10.00	5.00	9.50
运输工具	直线法	8.00	5.00	11.88
办公设备	直线法	5.00 8.00	5.00	11.88 19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司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本附注三、22“长期资产减值”。

（4）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。

本公司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。

17. 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工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、22“长期资产减值”。

18. 借款费用

本公司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。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在资产支出已经发生（资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）、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；

本公司构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款利息费用资本化金额，按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。

如果符合资本化条件的资产在构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。

19. 使用权资产

使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

使用权资产的折旧方法

本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在年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。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法本附注三、22“长期资产减值”。

20. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

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公司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。

自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命确定的依据	摊销方法	备注
软件	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法	

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

无形资产计提资产减值方法见本附注三、22“长期资产减值”。

21. 研发支出

本公司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。

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、材料费、办公费等。划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查研究活动阶段。

开发阶段是指在进行商业性大批量生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

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。

22. 长期资产减值

对于长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司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。无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付该项和到期应支付该项孰早时点，将该已收或应收该项列示为合同负债。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。

25. 职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

①设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累计福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服

务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述A项计入当期损益；C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（4）辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自内退工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，一次性计入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按设定离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

26. 租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见本附注三、33“租赁”。

27. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

28. 股份支付

（1）股份支付的种类

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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确认可行权权益工具数量的估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权的权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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和相应的负债。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。

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，除非本公司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，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

如果修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，包括修改发生在等待期结束后，或者取消一项以现金结算的股份支付，授予一项以权益结算的股份支付，并在授予权益工具日认定其是用来替代已取消的以现金结算的股份支付（因未满足可行权条件而被取消的除外）的，在修改日，本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行上述会计处理。

（5）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

（7）限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购[illegible]如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的[illegible]回购[illegible]票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的[illegible]日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）[illegible]

义务确认库存股和其他应付款。

29. 收入

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定时，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司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。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司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。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）具体方法

①互联网接入服务

本公司的互联网接入收入是指本公司为住宅小区、商务楼宇投资、搭建物理网络平台后将网络完全开放给电信、移动、联通等多家通信运营商接入，为小区用户提供网络介、自由选择多家运营商，而取得的通信运营商合作分成的收入。公司每月根据运营商确认的结算单后确认收入。

②安装工程服务

由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

③智能系统/设备销售服务

需要安装调试验收的系统/设备销售，安装调试完成验收合格时点作为客户取得控制权转移的时点，在取得客户确认的验收单后确认收入。

30. 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

本公司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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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。

当与合同成本有关资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

31. 政府补助

政府补助是指本公司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。政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额分别相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作

一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

本公司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。但对于财政有前期证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法等有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款拟文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，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。

与本公司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；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

32. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式对所得税影响。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

（1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

33. 租赁

租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否在一定期间内控制一项或多项已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以获取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见本附注三、19“使用权资产”。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本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，本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。

①短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入，与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的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。

34. 其他重要的会计政策和会计估计

（1）套期会计

套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期；现金流量套期，是指对现金流量变动风险敞口进行的套期，该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益；境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

当满足下列条件时，本公司将一组项目名义金额的组成部分指定为被套期项目时：1）公司将一组项目的一定比例指定为被套期项目时，该指定应当与公司的风险管理目标相一致；2）公司将一组项目的某一层级部分指定为被套期项目时，应当同时满足下列条件：①该层级能够单独识别并可靠计量；②公司的风险管理目标是对该层级进行套期；③该层级所在的整体项目组合中的所项目均面临相同的被套期风险；④对于已经存在的项目（如已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺进行的套期，被套期层级所在的整体项目组合可识别并可追踪；⑤该层级包含提前还款权的，应当符合项目名义金额的组成部分中的相关要求。

公允价值套期，套期工具产生的利得或损失计入当期损益，被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，可对调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

现金流量套期，套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。属于套期无效的部分，即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失，计入当期损益。

境外经营净投资套期，套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，计入

其他综合收益。属于套期无效的部分，计入当期损益。

（2）同购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益。回购、转上或注销本公司股份时，库存股不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（3）资产证券化业务

本公司将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置认定制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；同时，本公司对特定目的实体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司予以终止确认该金融资产；

当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

（4）债务重组

本公司作为债权人：

以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资

产符合其定义和确认条件时予以确认。以资产清偿债务方式进行债务重组的，初始确认受让的金融资产以外的资产时，成本包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态或可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入期损益。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

本公司作为债务人：

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司作为债务人的，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

35. 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，编制财务报表时按照企业会计准则

计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露，然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括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。

（2）收入确认

如本附注三、29“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（3）租赁

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、资产的替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理

层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人进行出分析和判断。

⑤租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日开始选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（4）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（5）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备，存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（6）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（7）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年对试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（8）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（9）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

本公司管理层认为目前公司以自行开发的专有技术生产的产品市场广阔、发展前景良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是，日益增加的竞争也促使管理层重新考虑市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回该等知识产权的账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

（10）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（11）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不

确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

36. 重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

企业会计准则解释第 17 号

对于资产转让属于销售的售后租回交易中形成的使用权资产和租赁负债，应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》中的相关规定进行后续计量。承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人仍应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定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，不受前款规定的限制。企业应当按照本解释的规定对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。上述会计处理规定本公司自 2024 年 1 月 1 日起施行，并进行追溯调整。

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2024 年度合并利润表无影响。

企业会计准则解释第 18 号

财政部于 2024 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，解释第 18 号）。

在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

本公司自解释第 18 号印发之日起执行该规定，执行上述会计政策对 2024 年度合并利润表无影响。

（2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除	13%，9%，6%，5%，3%

税种	计税依据	税率
	可抵允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%，15%

不同企业所得税税率纳税主体的税率情况如下：

序号	纳税主体名称	所得税税率（%）
1	湖北泰龙互联通信股份有限公司	15%
2	深圳云感物联网科技有限公司	20%
3	湖北宏乘智能设备有限公司	20%
4	武汉力电科技有限公司	25%

2. 税收优惠及批文

1）湖北泰龙互联通信股份有限公司于 2022 年 11 月 9 日经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合批准并报经国家高新技术认定领导小组认定为国家级高新技术企业，证书编号为：GR202242002990，证书有效期三年。公司自 2022 年至 2024 年享受 15%的高新技术企业所得税优惠税率。

2）根据《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》（公告 2023 年第 7 号）规定，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，再按照实际发生额的 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。

3）根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。期间 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据《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）规定，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。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	13,828,938.00	27,903,155.13
其他货币资金	15,642.95	702,102.48
合 计	13,844,580.95	28,605,257.61
其中：存放在境外的款项总额		

注 1：期末其他货币资金系报告期初、期末开立保函存入保证金。

（2）使用受限的货币资金明细情况

项 目	期末余额	期初余额
保函冻结	14,976.00	701,436.00
合 计	14,976.00	701,436.00

注：期末除上述货币外，不存在质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项

2. 应收账款

（1）应收账款按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	21,228,184.63	10,426,879.26
1 至 2 年	4,586,312.12	6,089,355.46
2 至 3 年	1,646,189.82	401,826.64
3 至 4 年	260,463.33	1,357,023.27
4 至 5 年	1,357,023.27	210,445.50
5 年以上	628,584.96	327,776.88
小 计	29,688,758.13	18,813,307.01
减：坏账准备	4,469,516.94	2,602,511.07
合 计	25,219,241.19	16,210,795.94

（2）按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	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的应收账款	1,274,585.02	4.29	519,800.00	40.78	754,785.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,414,173.11	95.71	3,949,716.94	13.90	24,464,456.17

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：组合 1 信用风险较低的金融资产组合					
组合 2 账龄组合	28,414,173.11	95.71	3,949,716.94	13.90	24,464,456.17
合 计	29,688,758.13	100.00	4,469,516.94	15.06	25,219,241.19

（续）

类 别	期初余额				
	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的应收账款	1,279,585.02	6.80	450,000.11	35.17	829,584.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,533,721.99	93.20	2,152,510.96	12.28	15,381,211.03
其中：组合 1 信用风险较低的金融资产组合					
组合 2 账龄组合	17,533,721.99	93.20	2,152,510.96	12.28	15,381,211.03
合 计	18,813,307.01	100.00	2,602,511.07	13.83	16,210,795.94

①期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长城宽带网络服务有限公司武汉分公司	1,274,585.02	519,800.00	40.78	2023 年长城宽带网络服务有限公司武汉分公司与企业达成和解协议，分批支付尾款，未达成支付协议的预计无法收回，故进行单项计提坏账。
合 计	1,274,585.02	519,800.00	40.78	

②组合中，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

无

③组合中，按组合 2 计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	21,228,184.63	1,273,691.08	6.00	10,426,879.25	521,343.97	5.00
1-2年	4,568,312.12	593,880.58	13.00	6,089,355.46	730,722.65	12.00
2-3年	1,646,189.82	1,152,332.87	70.00	401,826.64	309,406.51	77.00
3-4年	260,463.33	218,789.20	84.00	153,892.48	129,269.68	84.00
4-5年	153,892.48	153,892.48	100.00	133,991.27	133,991.27	100.00
5年以上	557,130.73	557,130.73	100.00	327,776.88	327,776.88	100.00
合 计	28,414,173.11	3,949,716.94	13.90	17,533,721.99	2,152,510.96	12.28

（3）坏账准备的变动情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	450,000.11	69,799.89				519,800.00
组合计提坏账	2,152,510.96	1,671,484.62			125,721.36	3,949,716.94
合 计	2,602,511.07	1,741,284.51			125,721.36	4,469,516.94

转回或收回金额重要的坏账准备

无

（4）实际核销的应收账款情况

无

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
宜昌信息管网投资开发有限公司	4,039,818.95		4,039,818.95	14.00	506,522.51
武汉[illegible]科智创科技有限公司		3,636,823.24	3,636,823.24	12.60	232,137.65
湖北德诚伟业通信工程有限公司	2,535,937.85		2,535,937.85	8.79	161,896.33
武汉金信通通信工程有限公司	2,454,620.97		2,454,620.97	8.51	156,710.03
深圳市华兴建房地产开发有限公司	1,428,957.57		1,428,957.57	4.95	91,211.06

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
合 计	10,459,335.34	3,636,823.24	14,096,158.58	48.85	1,148,416.52

3. 预付款项

（1）预付款项按账龄列示

①明细情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	26,152.00	68.37	293,158.26	87.16
1至2年	6,007.80	15.71	39,692.80	11.80
2至3年	6,092.80	15.92	3,500.00	1.04
3年以上				
合 计	38,252.60	100.00	336,351.06	100.00

②账龄1年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

无

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付账款余额合计数的比例（%）
深圳市联易芯科技有限公司	9,800.00	25.62
上海盟求元企业发展有限公司	8,352.00	21.83
武汉尚软科技有限公司	8,000.00	20.91
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	6,092.80	15.93
阿里云计算有限公司	6,007.80	15.71
合 计	38,252.60	100.00

4. 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,653,343.36	1,595,821.79
合 计	1,653,343.36	1,595,821.79
减：坏账准备	151,055.54	161,156.82
净额	1,502,287.82	1,434,664.97

（1）应收利息

无

（2）应收股利

无

（3）其他应收款

①其他应收款按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	398,707.25	326,332.25
1至2年	617,301.59	48,550.54
2至3年	158,845.52	774,100.19
3年以上	478,489.00	404,928.81
合 计	1,653,343.36	1,595,821.79

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	764,748.88	739,489.91
备用金	649,006.57	470,840.53
暂付及代垫款	239,586.91	385,491.35
合 计	1,653,343.36	1,595,821.79

③坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	1,653,343.36	9.14	151,055.54	1,502,287.82
保证金、押金组合	764,749.88	5.00	38,237.50	726,512.38
备用金组合	649,006.57	10.00	64,900.66	584,105.91
暂付及代垫款组合	239,586.91	20.00	47,917.38	191,669.53
合 计	**1,653,343.36**	**9.14**	**151,055.54**	**1,502,287.82**

期末处于第二阶段的坏账准备

无

期末处于第三阶段的坏账准备

无

期初处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	1,595,821.79	10.10	161,156.82	1,434,664.97
保证金、押金组合	739,489.91	5.00	36,974.50	702,515.41
备用金组合	470,840.53	10.00	47,084.05	423,756.48
暂付及代垫款组合	385,491.35	20.00	77,098.27	308,393.08
合 计	**1,595,821.79**	**10.10**	**161,156.82**	**1,434,664.97**

期初处于第二阶段的坏账准备

无

期初处于第三阶段的坏账准备

无

④本期计提、收回或转回、核销的坏账准备情况

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）	
期初余额	161,156.82			161,156.82
期初余额在本期				
——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	-44,233.93			-44,233.93
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动	34,132.65			34,132.65
期末余额	151,055.54			151,055.54

本期转回或收回金额重要的坏账准备

无

⑤实际核销的其他应收款情况

无

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	账面余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例（%）	坏账准备
英洲项通信设备有限公司	保证金、押金	177,566.00	1年以内	10.74	8,878.30
武汉中盛建林科技有限公司	暂付及代垫款	150,000.00	1-2年	9.07	30,000.00
程小英	备用金	148,135.52	2-3年	8.96	14,813.55
中建工局第三建设有限公司	保证金、押金	95,000.00	1年以内	5.75	4,750.00
王娟	保证金、押金	68,600.00	1-2年	4.15	6,860.00
合 计		639,301.52		38.67	65,301.85

5. 合同资产

（1）合同资产情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金			
未结算项目应收款	3,868,960.89	232,137.65	3,636,823.24
合 计	3,868,960.89	232,137.65	3,636,823.24

（续）

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	77,313.30	9,277.60	68,035.70
未结算项目应收款	459,700.00	22,985.00	436,715.00
合 计	537,013.30	32,262.60	504,750.70

（2）本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

项 目	期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
减值准备	32,262.60	199,875.05		232,137.65
合 计	32,262.60	199,875.05		232,137.65

6. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
多交或预缴税费	654,562.90	11,223.37
留抵税额	141,045.92	28,709.80
待认证进项税额		37,000.00
合计	795,608.82	239,070.85

7. 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	1,855,557.82	2,704,391.91
固定资产清理		
合 计	1,855,557.82	2,704,391.91

（1）固定资产

①固定资产情况

项 目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	23,646,279.34		433,659.15	23,979,938.49
2. 本期增加金额		251,600.00		251,600.00
（1）购置				
（2）其他		251,600.00		251,600.00
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	23,646,279.34	251,600.00	433,659.15	24,230,738.49
二、累计折旧				
1. 期初余额	21,022,810.02		251,736.56	21,274,546.58
2. 本期增加金额	1,128,806.38	167,447.00	4,380.71	1,300,634.09
（1）计提	1,128,806.38	3,986.83	4,380.71	1,137,173.92
（3）其他		163,460.17		163,460.17
3. 本期减少金额				
（1）处置或报废				
4. 期末余额	22,151,616.40	167,447.00	256,117.27	22,575,180.67
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,494,662.94	84,153.00	177,541.88	1,855,557.82
2. 期初账面价值	2,623,469.32		181,922.59	2,704,391.91

8. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		

项 目	房屋及建筑物	合 计
1. 期初余额	1,504,878.71	1,504,878.71
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,504,878.71	1,504,878.71
二、累计折旧		
1. 期初余额	422,527.76	422,527.76
2. 本期增加金额	366,852.91	366,852.91
（1）计提	366,852.91	366,852.91
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	789,380.67	789,380.67
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	715,498.04	715,498.04
2. 期初账面价值	1,082,350.95	1,082,350.95

9. 无形资产

（1）无形资产情况

项 目	软件	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,664,288.00		1,664,288.00
2. 本期增加金额		1,590,000.00	1,590,000.00
（1）其他		1,590,000.00	1,590,000.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,664,288.00	1,590,000.00	3,254,288.00
二、累计摊销			
1. 期初余额	816,353.06		816,353.06
2. 本期增加金额	166,428.80	13,250.00	179,678.80
（1）计提	166,428.80	13,250.00	179,678.80
3. 本期减少金额			

项 目	软件	其他	合计
4. 期末余额	984,781.86	13,250.00	998,031.86
二、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	679,506.14	1,576,750.00	2,256,256.14
2. 期初账面价值	845,934.94		845,934.94

10. 长期待摊费用

项 目	期初余额	增加金额	摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款		145,000.00	2,500.00		142,500.00
合 计		145,000.00	2,500.00		142,500.00

11. 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,597,466.52	668,801.04	2,690,114.71	402,687.53
可弥补亏损	484,625.69	72,693.85	2,733,348.98	410,002.35
租赁负债	697,706.89	104,656.03	1,107,044.70	147,533.48
合 计	5,779,799.20	866,150.92	6,530,508.39	960,223.36

（2）未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	653,753.93	98,063.09	1,082,350.95	143,829.41
合 计	653,753.93	98,063.09	1,082,350.95	143,829.41

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	98,063.09	768,087.83	143,829.41	816,393.95
递延所得税负债	98,063.09		143,829.41	

（4）未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可弥补亏损	12,939,210.26	14,097,689.44
资产减值准备		105,815.79
租赁负债	1,767.49	1,852.57
合 计	12,940,977.75	14,205,157.80

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		1,542,348.24	
2026 年	1,708,176.40	1,785,158.51	
2027 年	1,440,787.50	1,440,787.50	
2028 年	4,694,460.87	4,474,022.21	
2029 年	2,189,329.51	1,948,917.00	
2030 年			
2031 年	1,501,796.82	1,501,796.82	
2032 年	1,404,659.16	1,404,659.16	
合 计	12,939,210.26	14,097,689.44	14,205,157.80

12. 所有权或使用权受限制的资产

项 目	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	14,976.00	14,976.00	冻结	开立保函的保证金
合 计	14,976.00	14,976.00		

13. 短期借款

（1）短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

14. 应付账款

（1）应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付材料、劳务及设备款	16,717,264.31	20,985,069.21
应付服务费	170,800.00	170,800.00
合 计	16,888,064.31	21,155,869.21

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	账龄超过 1 年的余额	账龄	未偿还或结转的原因
武汉通远智能工程有限公司	1,552,735.53	1-2 年	按合同约定

项 目	账龄超过 1 年的余额	账龄	未偿还或结转的原因
合 计	1,552,735.53		

15. 合同负债

（1）合同负债列示

项 目	期末余额	期初余额
预收款项	1,179.66	915,167.35
合 计	1,179.66	915,167.35

（2）账龄超过 1 年的重要合同负债

无

16. 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	251,466.48	3,961,790.12	3,949,235.38	264,021.22
二、离职后福利-设定提存计划	76,475.16	337,530.35	320,400.50	93,605.01
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	327,941.64	4,299,320.47	4,269,635.88	357,626.23

（2）短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	233,756.10	3,579,012.46	3,514,235.19	298,533.37
2、职工福利费				
3、社会保险费	9,979.18	285,407.96	338,337.69	-42,950.55
其中：医疗保险费	2,873.41	271,704.01	334,838.21	-60,060.79
工伤保险费	7,105.77	4,918.97	3,499.48	8,525.26
生育保险费		8,784.98		8,784.98
4、住房公积金	7,731.20	97,369.70	96,662.50	8,438.40
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	251,466.48	3,961,790.12	3,949,235.38	264,021.22

（2）设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	16,349.56	306,120.94	307,597.53	14,872.97
2、失业保险费	60,125.60	31,409.41	12,802.97	78,732.04
3、企业年金缴费				
合 计	76,475.16	337,530.35	320,400.50	93,605.01

17. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	21,016.42	1,598,822.72
企业所得税	33,788.57	21,999.73
个人所得税	2,277.33	1,338.97
城市维护建设税	7,836.58	75,538.74
教育费附加	3,821.44	32,373.74
地方教育附加	2,409.81	21,582.49
印花税	1,538.51	2,307,658.95
合 计	72,488.66	2,307,658.95

18. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,438,583.60	1,252,905.07
合 计	3,438,583.60	1,252,905.07

（1）应付利息

无

（2）应付股利

无

（3）其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
资金往来及其他	1,282,579.98	1,137,304.84
代扣代缴款项		49,900.23
保证金	473,984.00	65,700.00
股权收购款	1,672,019.62	
合 计	3,438,583.60	1,252,905.07

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

19. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额	备注
1 年内到期的长期借款	5,000,000.00		
一年内到期的租赁负债	304,957.32	354,214.21	详细见附注五、22
合 计	5,304,957.32	354,214.21	

20. 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	120.34	54,958.80
合 计	120.34	54,958.80

21. 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	7,000,000.00	5,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	5,000,000.00	
合 计	2,000,000.00	5,000,000.00

22. 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	800,136.00	1,196,208.00
减：未确认融资费用	38,917.51	87,510.74
减：一年内到期的租赁负债	304,957.32	354,214.21
合 计	456,261.17	754,483.05

23. 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

24. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本（资本）溢价	1,604,334.99			1,604,334.99
其他资本公积	189,917.21			189,917.21
合 计	1,794,252.20			1,794,252.20

25. 盈余公积

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	10,245.84			10,245.84
合 计	10,245.84			10,245.84

26. 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	-14,244,644.48	-17,612,655.01
调整后期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-14,244,644.48	-17,612,655.01
加：本年归属于母公司所有者的净利润	3,842,806.47	3,368,010.53
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
股改转增资本公积		
年末未分配利润	-10,401,838.01	-14,244,644.48

27. 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	76,110,960.01	62,099,346.83	48,931,180.22	37,357,868.21
其他业务				
合 计	76,110,960.01	62,099,346.83	48,931,180.22	37,357,868.21

28. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	26,256.18	112,352.10
教育费附加	12,491.37	48,109.01
地方教育附加	6,014.45	32,072.66
印花税	14,487.56	5,710.28
合 计	59,249.56	198,244.05

29. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	179,021.05	319,048.14
办公费	155,600.64	165,348.16
差旅费	36,527.81	165,593.87

项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	426,778.32	527,580.34
水电费	13,658.06	48,762.16
诚讯费	4,323.31	4,930.70
合 计	815,808.18	1,113,813.33

30. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,187,723.29	2,423,673.90
中介服务费	332,868.99	338,269.70
办公费	172,399.48	157,712.69
差旅费	246,662.29	142,956.00
业务招待费	802,748.22	866,654.51
技术服务费	48,437.94	150,947.93
房租、物业费	179,329.45	81,126.19
培训费	3,742.56	5,544.95
招聘费	36,147.17	30,271.70
折旧费	267,625.45	376,916.69
无形资产摊销	179,678.80	166,428.80
水电费	42,086.40	14,159.28
律师、诉讼费	47,169.81	48,807.81
修理费		18,362.75
其他	340,193.77	5,929.25
合 计	5,886,813.62	4,827,762.15

31. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	284,652.96	359,469.43
减：利息收入	9,103.59	12,764.16
银行手续费其他	29,424.23	10,047.36
合 计	304,973.60	356,752.63

32. 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,726.00	7,503.28
代扣代缴个人所得税手续费返还	585.40	302.30

项 目	本期发生额	上期发生额
减免增值税		2,428.95
合 计	12,311.40	10,234.53

33. 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
金融资产信用减值损失	-1,896,925.63	-1,051,206.39
合 计	-1,896,925.63	-1,051,206.39

34. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	502.97	8,008.29	502.97
合 计	502.97	8,008.29	502.97

35. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	953.47		953.47
合 计	953.47		953.47

36. 所得税费用

（1）所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	47,313.21	41,999.73
递延所得税费用	48,306.12	-257,180.33
合 计	95,619.33	-215,180.60

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,954,386.18	3,168,636.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	624,290.59	478,295.51
子公司适用不同税率的影响	235,666.85	29,178.36
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	47,169.26	125,025.25
使用上期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-737,606.34	-817,223.38
本年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	121,896.57	97,799.58

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用加计扣除	-195,797.60	-126,255.92
所得税费用	95,619.33	-215,180.60

37. 现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
存款利息	9,103.59	12,583.98
与收益相关的政府补助	7082.03	14,294.45
退回的保证金及其他	2,697,597.15	1,106,643.40
合 计	2,713,782.77	1,133,521.83

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
日常费用支付现金	1,857,419.64	2,654,747.98
银行手续费支付现金	29,424.23	9,867.18
支付的往来款	1,605,240.84	1,217,996.06
合 计	3,492,084.71	3,882,611.22

（3）收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
履约保证金收回	696,640.00	
合 计	696,640.00	

（4）支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁支付租金	390,973.28	411,058.00
合 计	390,973.28	411,058.00

38. 现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,858,766.85	3,403,817.43
加：信用减值损失	1,896,925.63	1,051,206.39
资产减值准备		
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折	1,137,173.92	1,414,897.23

补充资料	本期发生额	上期发生额
耗，生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	366,862.91	362,719.85
无形资产摊销	179,678.80	166,428.80
长期待摊费用摊销	2,500.00	18,362.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	317,747.35	359,469.43
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	48,306.12	-257,160.33
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-18,017,938.07	-3,886,890.27
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,501,033.75	20,700,950.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,711,020.24	23,333,782.20
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	13,829,804.95	27,903,851.61
减：现金的期初余额	27,903,851.61	5,283,852.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-14,074,246.66	22,619,999.20

（2）现金及现金等价物的构成

①现金及现金等价物的构成情况

项　目	期末余额	期初余额
一、现金	13,829,804.95	27,903,851.61
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	13,829,938.00	27,903,135.10

项　目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金	866.95	666.47
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,829,804.95	27,903,851.61

②本公司不属于现金及现金等价物的货币资金情况

项　目	期末余额	期初余额	理由
货币资金	14,976.00	701,436.00	开具保函存入保证金使用受限
合　计	14,976.00	701,436.00	

39．租赁

1、公司作为承租人

项　目	本期发生额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
租赁负债的利息费用	48,593.23
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	390,973.28
售后租回交易产生的相关损益	

2、公司作为出租人

无

六、研发支出

1、研发支出按费用性质列示

项　目	本期发生额		上期发生额	
	费用化金额	资本化金额	费用化金额	资本化金额
职工薪酬	937,860.44		781,302.85	
折旧费	365,776.87		73,736.60	
其他费用	1,560.00			
合计	1,305,317.31		855,039.45	

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
深圳云感物联网科技有限公司	1000.00万元	广东深圳	广东深圳	互联网和相关服务业	92.63%		设立
湖北宏乘智能设备有限公司	500.00万元	湖北武汉	湖北武汉	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%		设立
武汉力电科技有限公司	1000.00万元	湖北武汉	湖北武汉	网络、消防等工程	72.00%		非同一控制下企业合并

2、合并范围的变动

2025年9月16日，公司与武汉力电科技有限公司原股东姚宏、杨昌奇签订《股权购买协议》、《股权收购框架协议》。协议约定：泰龙互联同意按照力电科技的评估值4,273,629.50元为作价依据，向力电科技原股东姚宏、杨昌奇支付合计3,077,013.24元股权转让款购买其所持有的力电科技72%股权。2025年11月25日，工商变更手续办理完毕，泰龙互联止式获得力电科技控制权。

3、非同一控制下企业合并

①本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
武汉力电科技有限公司	2025-11-25	3,077,013.24	72.00	购买	2025-11-25	工商变更登记	330,188.68	140,895.19	114,567.65

八、关联方及关联交易

1．本企业的母公司情况

本企业最终控制方为杜惠君、王崇顺夫妇，同时与武汉趣泰通信技术咨询合伙企业（有限合伙）、武汉瑞泰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、武汉丰瑞资产管理有限公司为一致行动人，合计持有本公司85.66%的股份，王崇顺担任公司董事长、总经理。

2．本企业的子公司情况

详见本附注七、在子公司中的权益。

3．本企业的合营和联营企业情况

无

4．其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉趣泰通信技术咨询合伙企业（有限合伙）	持有公司14.66%股权为股东
武汉瑞泰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	持有公司18.67%股权为股东
武汉丰瑞资产管理有限公司	持有公司35.08%股权为股东
马文强	持有公司6%股权的股东、董事
湖北天运通讯网络工程有限公司	本公司实际控制人控制的企业
王振宇	本公司实际控制人的直系亲属
张贵清	本公司股东兼董事
徐军建	本公司股东兼董事、副总经理
陈乐徽	财务负责人
吕红梅	本公司监事会主席
王志宜	本公司监事
杨同	本公司监事
武汉华瑞阳光新能源科技有限公司	股东王崇顺持有6.66%股权
湖北珞雍同方产业联盟投资股份有限公司	股东王崇顺持有5.5617%股权
湖北百信教育科技集团有限公司	股东马文强持有100.00%股权
武汉司福文化科技有限公司	股东马文强持有30.00%股权
武汉百信城市运营有限公司	股东马文强持有30.00%股权
湖北优全购电子商务有限公司	股东马文强持有10.00%股权
武汉大宗龙新汽科技有限公司	股东马文强持有30.00%股权
湖北纺楚联盟投资有限公司	股东马文强持有20.00%股权
武汉财富密码信息咨询有限公司	股东马文强持有30.00%股权
武汉万年通药业有限公司	股东马文强持有45.00%股权

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
合 吉矣（湖北）健康管理有限公司	股东马文波持有 50.00%股权
同欣合一（湖北）投资管理有限责任公司	股东马文霞持有 51.00%股权
上海优雅企业管理中心（有限合伙）	股东马文强持有 6.67%股权
上海优雅企业管理中心（有限合伙）	股东马文强持有 9.74%股权
武汉众为管理咨询有限公司	股东马文霞间接持有 100.00%股权
张鹏	本公司副总经理

5. 关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁付款额	上年同期确认的租赁付款额
王强宇	办公场所	267,600.00	267,600.00

6. 关联方应收应付款项

无

九、承诺或或有事项

1. 重要事项的承诺

无

2. 或有事项

无

十、资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项

无

十二、母公司财务报表的重要项目附注

1. 应收账款

（1）应收账款按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	20,764,892.13	10,379,463.26
1至2年	4,520,896.12	6,085,385.46
2至3年	1,642,219.82	377,590.18
3至4年	236,226.87	1,357,023.27
4至5年	1,357,023.27	210,445.50
5年以上	527,923.35	327,776.88
小 计	29,049,181.56	18,737,684.55
减：坏账准备	4,311,756.07	2,581,001.80
合 计	24,737,425.49	16,156,682.75

（2）按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	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的应收账款	1,274,585.02	4.39	519,800.00	40.78	754,785.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,774,596.54	95.61	3,791,956.07	13.65	23,982,640.47
其中：组合1信用风险较低的金融资产组合					
组合2账龄组合	27,774,596.54	95.61	3,791,956.07	13.65	23,982,640.47
合 计	29,049,181.56	100.00	4,311,756.07	14.84	24,737,425.49

（续）

类 别	期初余额				
	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的应收账款	1,279,585.02	6.83	450,000.11	35.17	829,584.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,458,099.53	93.17	2,131,001.69	12.21	15,327,097.84
其中：组合1信用风险较低的金融资产组合					
组合2账龄组合	17,458,099.53	93.17	2,131,001.69	12.21	15,327,097.84
合 计	18,737,684.55	100.00	2,581,001.80	13.77	16,156,682.75

①期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
长城宽带网络服务有限公司武汉分公司	1,274,585.02	519,800.00	40.78
合 计	1,274,585.02	519,800.00	40.78

②组合中，按组合1计提坏账准备的应收账款

无

④组合中，按组合2计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	20,764,892.13	1,245,893.53	6.00	10,379,463.26	518,973.17	5.00
1-2年	4,520,896.12	587,716.50	13.00	6,085,385.46	730,246.25	12.00
2-3年	1,642,219.82	1,149,553.87	70.00	377,590.18	290,744.44	77.00
3-4年	236,226.87	198,430.57	84.00	153,892.48	129,269.68	84.00
4-5年	153,892.48	153,892.48	100.00	133,991.27	133,991.27	100.00
5年以上	456,469.12	456,469.12	100.00	327,776.88	327,776.88	100.00
合 计	27,774,596.54	3,791,956.07	13.65	17,458,099.53	2,131,001.69	12.21

（3）坏账准备的变动情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	450,000.11	69,799.89				519,800.00
组合计提坏账	2,131,001.69	1,660,954.38				3,791,956.07
合 计	2,581,001.80	1,730,754.27				4,311,756.07

转回或收回金额重要的坏账准备

无

（4）实际核销的应收账款情况

无

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中国信息通信科技集团有限公司	4,039,818.95		4,039,818.95	14.24	506,522.51
武汉[illegible]科技有限公司		3,636,823.24	3,636,823.24	12.82	232,137.85
湖北楚城[illegible]通信工程有限公司	2,535,937.85		2,535,937.85	8.94	161,868.37
武汉[illegible]通信工程有限公司	2,454,620.97		2,454,620.97	8.65	156,677.93
深圳市华为[illegible]产开发有限公司	1,428,957.57		1,428,957.57	5.04	91,210.06
合 计	10,459,335.34	3,636,823.24	14,096,158.58	49.68	1,148,416.52

2. 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,227,769.89	1,408,238.98
小计	1,227,769.89	1,408,238.98
坏账准备	110,506.13	148,351.60
合计	1,117,263.76	1,259,887.38

（1）应收利息

无

（2）应收股利

无

（3）其他应收款

①其他应收款按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	369,512.98	509,813.64
1至2年	282,366.59	481,020.54
2至3年	158,485.52	47,987.65
3年以上	417,404.80	369,417.15
合 计	1,227,769.89	1,408,238.98

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	706,591.59	609,264.59
备用金	290,591.07	419,065.03
暂付及代垫款	230,587.23	379,909.36
合 计	1,227,769.89	1,408,238.98

③坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	1,227,769.89	9.00	110,506.13	1,117,263.76
保证金、押金组合	706,591.59	5.00	35,329.58	671,262.01
备用金组合	290,591.07	10.00	29,059.11	261,531.96
暂付及代垫款组合	230,587.23	20.00	46,117.44	184,469.79
合 计	**1,227,769.89**	**9.00**	**110,506.13**	**1,117,263.76**

期末处于第二阶段的坏账准备

无

期末处于第三阶段的坏账准备

无

期初处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	1,408,238.98	10.53	148,351.60	1,259,887.38
保证金、押金组合	609,264.59	5.00	30,463.23	578,801.36
备用金组合	419,065.03	10.00	41,906.50	377,158.53
暂付及代垫款组合	379,909.36	20.00	75,981.87	303,927.49
合 计	**1,408,238.98**	**10.53**	**148,351.60**	**1,259,887.38**

期初处于第二阶段的坏账准备

无

期初处于第三阶段的坏账准备

无

④本期计提、收回或转回、核销的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	

	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)	
期初余额	148,351.60			148,351.60
期初余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提				
本年转回	37,845.47			37,845.47
本年转销				
本年核销				
其他变动				
期末余额	110,506.13			110,506.13

本期转回或收回金额重要的坏账准备

无

⑤实际核销的其他应收款情况

无

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	账面余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备
葛洲坝通信技术有限公司	保证金、押金	177,566.00	1年以内	10.74	8,878.30
武汉中盛隆科技有限公司	暂付及代垫款	150,000.00	1-2年	9.07	30,000.00
程小英	备用金	148,135.52	2-3年	8.96	14,813.55
中建五局第三建设有限公司	保证金、押金	95,000.00	1年以内	5.75	4,750.00
王娟	保证金、押金	68,600.00	1-2年	4.15	6,860.00
合 计		639,301.52		38.67	65,301.85

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,710,013.24		9,710,013.24

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,710,013.24		9,710,013.24
对合营企业投资			
对联营企业投资			
合 计	9,710,013.24		9,710,013.24

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,633,000.00		6,633,000.00
对合营企业投资			
对联营企业投资			
合 计	6,633,000.00		6,633,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市云感物联网科技有限公司	6,378,000.00			6,378,000.00		
湖北宏秦智能设备有限公司	255,000.00			255,000.00		
武汉力电科技有限公司		3,077,013.24		3,077,013.24		
合 计	6,633,000.00	3,077,013.24		9,710,013.24		

4. 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,157,485.80	58,440,124.42	43,461,130.81	34,508,506.70
其他业务				
合 计	71,157,485.80	58,440,124.42	43,461,130.81	34,508,506.70

十三、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
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		
计入当期损益的政府补助，但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	12,311.40	

项 目	金额	说明
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		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-450.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	11,860.90	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合 计	11,860.90	

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



会计师事务所

执业证书

名　　称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张增刚

主任会计师：

经 营 场 所：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组 织 形 式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000168

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期：2013年11月08日

证书序号：0000058

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

二〇一二年一月一日

中华人民共和国财政部制









统一社会信用代码

91110101085530 78XF

营业执照

（副　本）（10-1）

名　　称　中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　张增刚

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、法律规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　　资　额　2690万元

成 立 日 期　2013 年 11 月 28 日

主要经营场所　北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

登 记 机 关　北京市东城区市场监督管理局

2025年 12月 26日

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。

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日通过国家企业信息公示系统报送公示年度报告。　　国家市场监督管理总局监制


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
姓名 雷楷
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1989-07-20
Date of birth
工作单位 中喜会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所
Working unit
身份证号码 420922198907200038
Identity card No.
年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
证书编号: 110001680451
No. of Certificate
批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2025 年 09 月 28 日
Date of Issuance
4201070135715

1.2.5 2024 年财务审计报告（湖北泰龙互联通信股份有限公司）

湖北泰龙互联通信股份有限公司

审计报告

中喜财审 2025S00740 号



中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.cn

扫描全能王 3亿人都在用的扫描App

审 计 报 告

中喜财审 2025S00740 号

湖北泰龙互联通信股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖北泰龙互联通信股份有限公司（以下简称“泰龙通信公司”）财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024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，公允反映了泰龙通信公司2024年12月31日的合并及母公司财务状况以及2024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。审计报告中“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，我们独立于泰龙通信公司，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、 其他信息

泰龙通信公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2024年度报告中涵盖的其他信息，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

地址：北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层
电话：010-67085873　　传真：010-67084147　　邮政编码：100062

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，
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：京25XSSLWV8N

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。

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，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。

四、 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，管理层负责评估泰龙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泰龙通信公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰龙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合并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，就可能导致对泰龙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合并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泰龙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）就泰龙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。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：刘姗姗

中国北京　　中国注册会计师：李家浪

二〇二五年三月三十一日

合并资产负债表

编制单位：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　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	28,605,287.61	5,641,090.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	16,210,795.94	14,793,972.82
应收款项融资			
预付款项	五、3	336,351.06	679,579.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,434,664.97	1,168,032.94
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产	五、5	504,750.70	660,790.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	239,670.82	335,371.30
流动资产合计		47,331,521.10	23,278,838.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			
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、7	2,704,391.91	4,119,289.14
在建工程			
生产性生物资产			
使用权资产	五、8	1,082,350.95	1,514,238.08
无形资产	五、9	845,934.94	1,012,363.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10		18,362.75
递延所得税资产	五、11	816,393.95	559,213.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,449,071.75	7,223,467.33
资产总计		52,780,592.85	30,502,305.35

法定代表人：　　会计工作负责人：陈永波　　会计机构负责人：陈永波

合并资产负债表（续）

编制单位：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　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、13	3,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付账款	五、14	21,155,869.21	5,848,266.40
预收款项			
合同负债	五、15	915,167.35	707.96
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	327,941.64	306,547.04
应交税费	五、17	2,307,656.39	4,617.73
其他应付款	五、18	1,252,905.07	568,093.17
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、19	354,214.21	341,051.04
其他流动负债	五、20	54,959.60	92.04
流动负债合计		29,368,713.47	10,069,375.38
非流动负债：			
长期借款	五、21	5,000,000.00	5,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
租赁负债	五、22	754,483.05	1,179,351.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,754,483.05	6,179,351.07
负债合计		35,123,196.52	16,248,726.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	1,794,252.20	1,794,252.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	10,245.64	10,245.64
一般风险准备			
未分配利润	五、26	-14,244,644.48	-17,612,655.01
归属于母公司所有者权益合计		17,559,853.36	14,191,842.83
少数股东权益		97,542.97	61,736.07
所有者权益（或股东权益）合计		17,657,396.33	14,253,578.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		52,780,592.85	30,502,305.35

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：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目		2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		25,118,816.62	5,512,336.18
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	16,156,682.75	14,695,717.12
应收款项融资			
预付款项		317,050.46	661,062.88
其他应收款	十二、2	1,259,887.38	1,096,080.58
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产		504,750.70	660,790.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		148,931.96	335,371.30
流动资产合计		43,506,119.87	22,961,358.44
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	十二、3	6,633,000.00	5,628,000.00
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		2,704,104.63	4,119,001.86
在建工程			
生产性生物资产			
使用权资产		897,118.63	1,136,350.27
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			18,362.75
递延所得税资产		815,979.11	559,213.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,050,202.37	11,460,928.50
资产总计		54,556,322.24	34,422,286.94

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）

编制单位：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　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		3,000,000.00	3,000,000.00
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			
应付账款		20,615,684.21	5,844,606.40
预收款项			
合同负债		915,167.35	707.96
应付职工薪酬		308,441.64	287,047.04
应交税费		2,023,177.44	147.23
其他应付款		1,475,186.23	693,547.48
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		230,840.93	220,701.92
其他流动负债		54,959.60	92.04
流动负债合计		28,623,457.40	10,046,850.07
非流动负债：			
长期借款		5,000,000.00	5,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
租赁负债		690,971.45	921,812.38
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,690,971.45	5,921,812.38
负债合计		34,314,428.85	15,968,662.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,974,250.51	1,974,250.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,245.64	10,245.64
一般风险准备			
未分配利润		-11,742,602.76	-13,530,871.66
所有者权益（或股东权益）合计		20,241,893.39	18,453,624.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		54,556,322.24	34,422,286.94

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：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2024年度	2023年度
一、营业收入	五、27	48,931,180.22	27,273,659.58
减：营业成本	五、27	37,357,868.21	25,204,093.41
税金及附加	五、28	198,244.05	25,890.27
销售费用	五、29	1,113,913.33	965,759.33
管理费用	五、30	4,827,762.15	3,849,050.49
研发费用	六、1	855,039.45	1,036,149.03
财务费用	五、31	356,752.63	81,547.29
其中：利息费用	五、31	359,469.43	85,216.67
利息收入	五、31	-12,764.16	-12,230.47
加：其他收益	五、32	10,234.53	108,382.47
投资收益（损失以“-”号填列）			
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（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-1,051,206.39	-245,911.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,180,628.54	-4,026,358.97
加：营业外收入	五、34	8,008.29	3,381.04
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,188,636.83	-4,022,977.93
减：所得税费用	五、35	-215,180.60	829,297.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,403,817.43	-4,852,275.66
其中：同一控制下企业合并中被合并方合并前净利润			
(一)按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,403,817.43	-4,852,275.66
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）		3,368,010.53	-4,847,925.01
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		35,806.90	-4,350.65
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		3,403,817.43	-4,852,275.66
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		3,368,010.53	-4,847,925.01
（二）归属于少数股东的综合收益总额		35,806.90	-4,350.65
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.1123	-0.1616
（二）稀释每股收益		0.1123	-0.1616

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：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2024年度	2023年度
一、营业收入	十二、4	43,461,130.81	26,774,679.38
减：营业成本	十二、4	34,508,506.70	25,048,440.31
税金及附加		168,881.58	25,890.27
销售费用		863,913.33	965,759.33
管理费用		4,171,160.91	3,387,445.91
研发费用	十二、4	855,039.45	1,036,149.03
财务费用		344,278.99	77,008.28
其中：利息费用		349,623.08	82,162.00
利息收入		-12,313.33	-12,109.65
加：其他收益		9,980.35	108,382.47
投资收益（损失以“-”号填列）			
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（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,035,835.08	-239,464.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,523,495.12	-3,897,095.72
加：营业外收入		8,008.29	3,217.32
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,531,503.41	-3,893,878.40
减：所得税费用		256,765.49	829,297.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,788,268.90	-4,723,176.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,788,268.90	-4,723,176.13
（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) 以后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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		1,788,268.90	-4,723,176.13
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　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		52,922,466.63	25,212,951.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	1,133,521.83	2,492,516.19
经营活动现金流入小计		54,055,988.46	27,705,467.75
购买商品、接受劳务支付的现金		22,451,639.65	21,586,272.87
支付给职工以及为职工支付的现金		3,388,864.11	3,487,400.18
支付的各项税费		999,091.28	554,574.94
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	3,882,611.22	3,473,594.58
经营活动现金流出小计		30,722,206.26	29,101,842.57
经营活动产生的现金流量净额		23,333,782.20	-1,396,374.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		302,725.00	283,608.29
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、36	411,058.00	462,551.00
筹资活动现金流出小计		3,713,783.00	4,746,159.29
筹资活动产生的现金流量净额		-713,783.00	1,253,840.71
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、37	22,619,999.20	-142,534.11
加：期初现金及现金等价物余额	五、37	5,283,852.41	5,426,386.52
六、期末现金及现金等价物余额	五、37	27,903,851.61	5,283,852.41

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：湖北秦龙互联通信股份有限公司　　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		46,707,629.53	24,712,990.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,132,997.00	2,492,231.65
经营活动现金流入小计		47,840,626.53	27,205,222.51
购买商品、接受劳务支付的现金		19,804,959.85	21,571,979.88
支付给职工以及为职工支付的现金		3,146,838.87	3,174,215.56
支付的各项税费		739,537.95	554,574.94
支付其他与经营活动有关的现金		3,311,681.87	3,459,452.85
经营活动现金流出小计		27,003,018.54	28,760,223.23
经营活动产生的现金流量净额		20,837,607.99	-1,555,000.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			206,908.30
投资活动现金流入小计			206,908.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		1,005,000.00	450,000.00
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		1,005,000.00	450,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,005,000.00	-243,091.70
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		3,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			193,091.70
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	6,193,091.70
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		302,725.00	283,608.29
支付其他与筹资活动有关的现金		267,600.00	338,900.00
筹资活动现金流出小计		3,570,325.00	4,622,508.29
筹资活动产生的现金流量净额		-570,325.00	1,570,583.41
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		19,262,282.99	-227,509.01
加：期初现金及现金等价物余额		5,155,097.63	5,382,606.64
六、期末现金及现金等价物余额		24,417,380.62	5,155,097.63

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：湖北长龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2024年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64	-17,612,655.01	14,191,842.83	61,736.07	14,253,578.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64	-17,612,655.01	14,191,842.83	61,736.07	14,253,578.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										3,368,010.53	3,368,010.53	35,806.90	3,403,817.43
（一）综合收益总额										3,368,010.53	3,368,010.53	35,806.90	3,403,817.43
（二）股东投入和减少资本													
1.股东投入普通股													
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													
2.对股东的分配													
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64	-14,244,644.48	17,559,853.36	97,542.97	17,657,396.33

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：湖北爱龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2023年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64	-12,764,730.00	19,039,767.84	66,086.72	19,105,854.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64	-12,764,730.00	19,039,767.84	66,086.72	19,105,854.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填										-4,847,925.01	-4,847,925.01	-4,350.65	-4,852,275.66
（一）综合收益总额										-4,847,925.01	-4,847,925.01	-4,350.65	-4,852,275.66
（二）股东投入和减少资本													
1.股东投入普通股													
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													
2.对股东的分配													
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64	-17,612,655.01	14,191,842.83	61,736.07	14,253,578.90

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2024年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64	-13,530,871.66	18,453,624.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64	-13,530,871.66	18,453,624.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										1,788,268.90	1,788,268.90
（一）综合收益总额										1,788,268.90	1,788,268.90
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入普通股											
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											
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64	-11,742,602.76	20,241,893.39

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2023年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64	-8,807,695.53	23,176,800.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64	-8,807,695.53	23,176,800.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-4,723,176.13	-4,723,176.13
（一）综合收益总额										-4,723,176.13	-4,723,176.13
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64	-13,530,871.66	18,453,624.49

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

湖北泰龙互联通信股份有限公司
2024年度财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

湖北泰龙互联通信股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为湖北泰龙通信有限公司，于2006年9月7日在武汉注册成立，经湖北省武汉市工商行政管理局批准的注册号为4200001203395的企业法人营业执照。公司以2016年6月30日为基准日，于2016年9月7日整体变更为股份有限公司，注册资本3,000.00万元，股份总数3,000.00万股（每股面值1元），取得武汉市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91420100793250762G的企业法人营业执照。

本公司属互联网接入及相关服务业。主要经营活动为接入网业务、建筑智能化工程施工服务、物联网业务。产品/提供的劳务主要有：接入网业务、建筑智能化工程施工服务、物联网业务。

本财务报表及财务报表附注经公司第二届董事会第四次会议于2025年3月31日批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，公司制定了具体会计政策和会计估计，详见本附注三等各项描述。关于管理层所作的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注三、35“重大会计判断和估计”。

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、完整地反映了公司2024年12月31日的财务状况及2024年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司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。本公司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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

项　目	重要性标准
账龄超过1年的重要应付账款	100.00万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产的确认及对负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，减记金额分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担

部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表编制的方法

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价

值份额之间的差额，分别进行如下处理：①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

8. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中权益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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。

10. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“本分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率（或与交易发生日即期汇率近似的汇率）折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率（或与现金流量发生日即期汇率近似的汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11. 金融工具

在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）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余

公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大该混合中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或差额产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：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。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场

中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

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。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（8）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具包括远期外汇合约、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。区公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不能以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的

工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（9）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

①以摊余成本计量的金融资产；

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；

③《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

④租赁应收款；

⑤财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

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。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未

扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生了显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

•应收票据组合 1：银行承兑汇票

•应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

B、应收账款

•应收账款组合 1：信用风险极低的金融资产组合（应收合并范围内关联方客户）

•应收账款组合 2：账龄组合（除关联方组合及进行单项评估以外的应收账款）

对于划分为组合 1 的应收账款，预期信用损失为 0，对于划分为组合 2 的应收账款本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

C、合同资产

•合同资产组合 1：已完工未结算项目应收款

•合同资产组合 2：未到期质保金

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

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

•其他应收款组合 1：信用风险极低的金融资产组合（应收合并范围内关联方款项）

•其他应收款组合 2：保证金、押金组合

•其他应收款组合 3：备用金组合

•其他应收款组合 4：暂付及代垫款组合

对划分为组合 1 的其他应收款，预期信用损失为 0，对划分为其他组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

对于划分为组合的其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。计提比例：

类别	计提比例		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
保证金、押金	5.00	50.00	100.00
备用金	10.00	50.00	100.00
代垫及暂付款项	20.00	50.00	100.00

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

•债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

•已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

•已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

•现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明即使超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变

动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。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；

•本公司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。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

12. 存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品等。

（2）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。领用和发出时或月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。公司对于数量繁多、单价较低的存货考虑减值因素后按库龄计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）周转材料的摊销方法

本公司周转材料包括低值易耗品、包装物等。低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。根据有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前所 账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或处置组中划分为持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

14. 长期股权投资

长期股权投资是指本公司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。

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与或者与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制 该安排的参与方 一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与或投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响

（2）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股东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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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。

（3）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。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司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。

持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见本附注二、13“持有待售资产”。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、22“长期资产减值”。

15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

本公司投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

16. 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企业，其

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	20.00	5.00	4.75
机器设备	直线法	10.00	5.00	9.50
运输工具	直线法	8.00	5.00	11.88
办公设备	直线法	5.00 8.00	5.00	11.88 19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司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本附注三、22“长期资产减值”。

（4）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。

本公司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。

17. 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工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、22“长期资产减值”。

18. 借款费用

本公司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。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在资产支出已经发生（资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）、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；

本公司构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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。

19. 使用权资产

使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租入资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就生赁负债的任何重新计量作出调整。

使用权资产的折旧方法

本公司作为承租人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。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法本附注三、22“长期资产减值”。

20. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

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公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他支出，在发生时计入当期损益。

自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命确定的依据	摊销方法	备注
软件	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法	

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

无形资产计提资产减值方法见本附注三、22“长期资产减值”。

21. 研发支出

本公司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。

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、材料费、办公费等。划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查研究活动阶段。

开发阶段是指在进行商业性大批量生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

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。

22. 长期资产减值

对于长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司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。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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司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。

25. 职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

①设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累计福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服

务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述A项计入当期损益；C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。在国内设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至本次取得利润。

（4）辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自内部工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照设定职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

26. 租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见本附注三、33“租赁”。

27. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

28. 股份支付

（1）股份支付的种类

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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

（3）在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到股务相对应的成本费用。

（4）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（5）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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和相应的负债。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。

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，除非本公司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，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

如果修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，包括修改发生在等待期结束后，或者取消一项以现金结算的股份支付，授予一项以权益结算的股份支付，并在授予权益工具日认定其是用来替代已取消的以现金结算的股份支付（因未满足可行权条件而被取消的除外），在修改日，本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行上述会计处理。

（5）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

（7）限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购该股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续后，增加了本公司的股本和资本公积，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时确认库存股和其他应付款。

义务确认库存股和其他应付款。

29. 收入

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时间内按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定时，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户对该商品负有现时付款义务。

②本公司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。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司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。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）具体方法

①互联网接入服务

本公司的互联网接入收入是指本公司为住宅小区、商务楼宇投资、搭建物理网络并在完工后将网络完全开放给电信、移动、联通等多家通信运营商接入，为小区用户提供多网合一，自由选择多家运营商，而取得的通信运营商合作分成的收入。公司每月与运营商确认的结算单后确认收入。

②安装工程服务

由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

③智能系统/设备销售服务

需要安装调试验收的系统/设备销售，安装调试完成验收合格时，合同约定的控制权转移的时点，在取得客户确认的验收单后确认收入。

30. 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

本公司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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列差额的，超过部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

31. 政府补助

政府补助是指本公司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。政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作

一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

本公司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。但对于期末为确需证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法等相关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普遍性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证该项在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，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。

与本公司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；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款节入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

32. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

（1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

33. 租赁

租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否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。

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和承租人或与其有关的担保人提供的担保余值按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的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。

34. 其他重要的会计政策和会计估计

（1）套期会计

套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期；现金流量套期，是指对现金流量变动风险敞口进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或上述项目组成部分的特定风险，且将影响企业的损益；境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

当满足下列条件时，本公司将一组项目名义金额的组成部分指定为被套期项目时：1）公司将一组项目的一定比例指定为被套期项目时，该指定应当与公司的风险管理目标相一致；2）公司将一组项目的某一层级部分指定为被套期项目时，应当同时满足下列条件：①该层级能够单独识别并可靠计量；②公司的风险管理目标是对该层级进行套期；③该层级所在的整体项目组合中的所项目均面临相同的被套期风险；④对于已经存在的项目（如已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺进行的套期，被套期层级所在的整体项目组合可识别并可追踪；⑤该层级包含提前还款权的，应当符合项目名义金额的组成部分中的相关要求。

公允价值套期，套期工具产生的利得或损失计入当期损益，被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

现金流量套期，套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，属于套期无效的部分，或扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失，计入当期损益。

境外经营净投资套期，套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，计入

识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以获取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见本附注三、19“使用权资产”。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本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，本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。

①短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为经营租赁和融资租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

其他综合收益，属于套期无效的部分，计入当期损益。

（2）回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额冲减股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（3）资产证券化业务

本公司将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，余部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；相反，本公司对特定目的实体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司予以终止确认该金融资产；

当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

如本公司既未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

（4）债务重组

本公司作为债权人：

以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资

产符合其定义和确认条件时予以确认。以资产清偿债务方式进行债务重组的，初始确认受让的金融资产以外的资产时，成本包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态或可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入期损益。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照公允方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

本公司作为债务人：

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司作为债务人的，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

35. 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动存在的不确定性，一些交易和事项

计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括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。

（2）收入确认

如本附注三、29“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权获得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及合同中不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（3）租赁

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的生质、[illegible]换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益[illegible]能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

[illegible]为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理

层需要对是否已将与租已资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人等[illegible]总分析和判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至行使选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（4）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险自预期变动。

（5）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（6）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种价值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（7）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会考虑所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年对试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。要未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（8）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（9）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需运用有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

本公司管理层认为目前公司以自行开发的具有技术生产的产品市场广阔、发展前景良好，市场对以该无形资产生产的产品的[illegible]证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品同报率出现下调的情况下，仍可以金额收回该等知识产权的账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

（10）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（11）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不

确定性。部分项目是否能够在税务列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

36. 重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

企业会计准则解释第 17 号

对于资产转让属于销售的售后租回交易中形成的使用权资产和租赁负债，应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》中的相关规定进行后续计量。承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人仍应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定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，不受前款规定的限制。企业应当按照本解释的规定对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。上述会计处理规定本公司自 2024 年 1 月 1 日起施行，并进行追溯调整。

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2024 年度合并利润表无影响。

企业会计准则解释第 18 号

财政部于 2024 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，解释第 18 号）。

本对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

本公司自解释第 18 号印发之日起执行该规定，执行上述会计政策对 2024 年度合并利润表无影响。

（2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除	13%、9%、6%、3%

税种	计税依据	税率
	当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%

不同企业所得税税率纳税主体的税率情况如下：

序号	纳税主体名称	所得税税率（%）
1	湖北泰龙互联通信股份有限公司	15%
2	深圳云盾物联网科技有限公司	20%
3	湖北宏乘智能设备有限公司	20%

2. 税收优惠及批文

1）湖北泰龙互联通信股份有限公司于 2022 年 11 月 9 日经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合批准并报经国家高新技术认定领导小组认定为国家级高新技术企业，证书编号为：GR202242002990，证书有效期三年。公司自 2022 年至 2024 年享受 15%的高新技术企业所得税优惠税率。

2）根据《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》（公告 2023 年第 7 号）规定，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，再按照实际发生额的 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。

3）根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。期末 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据《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）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末余额	期初余额

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	27,903,185.14	5,283,187.10
其他货币资金	702,102.47	357,503.55
合 计	28,605,287.61	5,640,690.65
其中：存放在境外的款项总额		

注 1：期末其他货币资金系报告期初、期末开立保函存入保证金；

（2）使用受限的货币资金明细情况

项 目	期末余额	期初余额
保函冻结	701,436.00	357,238.55
合 计	701,436.00	357,238.55

注：期末除上述资金外，不存在质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项

2. 应收账款

（1）应收账款按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	10,426,879.26	10,609,433.12
1 至 2 年	6,089,355.46	3,653,205.38
2 至 3 年	461,826.64	1,360,383.27
3 至 4 年	1,357,123.27	430,445.50
4 至 5 年	219,445.50	127,559.71
5 年以上	327,776.88	201,618.84
小 计	18,813,307.01	16,382,645.82
减：坏账准备	2,602,511.07	1,588,673.00
合 计	16,210,795.94	14,793,972.82

（2）按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	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的应收账款	1,279,585.02	6.80	450,000.11	35.17	829,584.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,533,721.99	93.20	2,152,510.96	12.28	15,381,211.03
其中：组合 1 信用风险					

类 别	期末余额				
	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的应收账款	1,499,585.02	9.15	406,337.75	27.10	1,093,247.27
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,883,060.80	90.85	1,182,335.25	7.94	13,700,725.55
其中：组合 1 信用风险					
按账龄的金融资产组合	14,883,060.80	90.85	1,182,335.25	7.94	13,700,725.55
合 计	16,382,645.82	100.00	1,588,673.00	9.70	14,793,972.82

①期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额				
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由	
长城宽带网络服务有限公司武汉分公司	1,279,585.02	450,000.11	35.17	2023 年长城宽带网络服务有限公司武汉分公司与企业达成和解协议，分批支付尾款，未达成支付协议的集计无法收回，故进行单项计提坏账。	
合 计	1,279,585.02	450,000.11	35.17		

②组合中，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

无

③组合中，按组合 2 计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	10,426,879.26	521,343.97	5.00	10,609,433.12	318,282.99	3.00

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1-2年	6,089,355.46	730,722.65	12.00	3,663,206.38	328,788.48	9.00
2-3年	401,826.64	309,406.51	77.00	157,252.48	106,931.69	68.00
3-4年	153,892.48	129,269.68	84.00	133,991.27	99,153.54	74.00
4-5年	133,991.27	133,991.27	100.00	127,559.71	127,559.71	100.00
5年以上	327,776.88	327,776.88	100.00	201,618.84	201,618.84	100.00
合 计	17,533,721.99	2,152,510.96	12.28	14,883,060.80	1,182,335.25	7.94

（3）坏账准备的变动情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应项计提坏账准备	406,337.75	43,662.36				450,000.11
组合计提坏账	1,182,335.25	970,175.71				2,152,510.96
合 计	1,588,673.00	1,013,838.07				2,602,511.07

转回或收回金额重要的坏账准备

无

（4）实际核销的应收账款情况

无

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
宜昌信息管网投资开发有限公司	8,558,490.74		8,558,490.74	44.23	663,287.73
武汉金信通通信工程有限公司	1,664,802.78		1,664,802.78	8.60	83,230.14
长城宽带网络服务有限公司武汉分公司	1,279,585.02		1,279,585.02	6.61	450,000.11
中建二局第[illegible]有限公司	912,901.91		912,901.91	4.72	109,548.23
中国建筑第二工程局有限公司	820,000.00		820,000.00	4.24	82,000.00
合 计	13,235,580.45		13,235,580.45	68.40	1,388,066.21

3. 预付款项

（1）预付款项按账龄列示

①明细情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	293,158.26	87.16	519,926.63	76.51
1至2年	39,692.80	11.80	159,652.99	23.49
2至3年	3,500.00	1.04		
3年以上				
合 计	336,351.06	100.00	679,579.62	100.00

②账龄1年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

无

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付账款余额合计数的比例（%）
武汉华红伟志通信工程有限公司	89,225.25	26.53
中铁[illegible]设计咨询集团有限公司	58,094.00	17.27
深圳市金鸿汽车贸易服务有限公司	39,600.00	11.77
中国移动通信集团广东有限公司	30,912.50	9.19
武汉琛虎光电网络有限公	30,000.00	8.92
合 计	247,831.75	73.68

4. 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,595,821.79	1,300,418.36
小 计	1,595,821.79	1,300,418.36
坏账准备	161,156.82	132,385.42
合计	1,434,664.97	1,168,032.94

（1）应收利息

无

（2）应收股利

无

（3）其他应收款

①其他应收款按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	635,232.25	770,131.71
1至2年	481,560.54	91,627.31
2至3年	74,100.19	158,179.34
3年以上	404,928.81	280,480.00
合 计	1,595,821.79	1,300,418.36

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	739,489.91	401,398.75
备用金	470,840.53	423,756.48
暂付及代垫款	385,491.35	224,135.13
合 计	1,595,821.79	1,300,418.36

③坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来12个月内预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	划分依据
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,595,821.79	10.10	161,156.82	1,434,664.97	
保证金、押金组合	739,489.91	5.00	36,974.50	702,515.41	
备用金组合	470,840.53	10.00	47,084.05	423,756.48	
暂付及代垫款组合	385,491.35	20.00	77,098.27	308,393.08	
合 计	**1,595,821.79**	**10.10**	**161,156.82**	**1,434,664.97**	

期末处于第二阶段的坏账准备

无

期末处于第三阶段的坏账准备

无

期初处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	划分依据
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,300,418.36	10.18	132,385.42	1,168,032.94	
保证金、押金组合	401,398.75	5.00	20,069.93	381,328.82	
备用金组合	674,884.48	10.00	67,488.45	607,396.03	
暂付及代垫款组合	224,135.13	20.00	44,827.04	179,308.09	

类 别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	划分依据
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	**1,300,418.36**	**10.18**	**132,385.42**	**1,168,032.94**	
保证金、押金组合	401,398.75	5.00	20,069.93	381,328.82	
备用金组合	674,884.48	10.00	67,488.45	607,396.03	
暂付及代垫款组合	224,135.13	20.00	44,827.04	179,308.09	

期初处于第二阶段的坏账准备

无

期初处于第三阶段的坏账准备

无

④本期计提、收回或转回、核销的坏账准备情况

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）	
期初余额	132,385.42			132,385.42
期初余额在本期				
——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	28,771.40			28,771.40
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
期末余额	161,156.82			161,156.82

本期转回或收回金额重要的坏账准备

无

⑤实际核销的其他应收款情况

无

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	账面余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例（%）	坏账准备
程小英	备用金	148,135.52	1-2年	9.28	14,813.55
中国电信股份有限公司深圳分公司	暂付及代垫款	145,191.17	0-2年	9.10	29,038.23
郑仕忠	备用金	99,839.40	1-2年	6.26	9,983.94

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计数的比例（%）	坏账准备
南充市应急管理局	保证金、押金	90,789.00	1-2 年	5.69	4,539.45
公证管理咨询有限公司	保证金、押金	86,000.00	1 年以内	5.39	4,300.00
合 计		569,955.09		35.72	82,675.17

5. 合同资产

（1）合同资产情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	77,313.30	9,277.60	68,035.70
未结算项目应收款	459,700.00	22,985.00	436,715.00
合 计	537,013.30	32,262.60	504,750.70

（续）

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	198,126.06	9,075.78	189,050.28
未结算项目应收款	486,330.00	14,589.90	471,740.10
合 计	684,456.06	23,665.68	660,790.38

6. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
多交或预缴税费	11,233.37	68,996.93
留抵税额	90,738.85	50,596.50
待认证进项税额	137,698.59	215,775.87
合计	239,670.82	335,371.30

7. 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	2,704,391.91	4,119,289.14
固定资产清理		
合 计	2,704,391.91	4,119,289.14

（1）固定资产

①固定资产情况

项 目	机器设备	办公设备	合 计
一、账面原值			

项 目	机器设备	办公设备	合计
1. 期初余额	23,545,279.34	433,859.15	23,979,138.49
2. 本期增加金额			
（1）购置			
（2）在建工程转入			
（3）投资性房地产转入			
（4）其他			
3. 本期减少金额			
（1）处置或报废			
（2）转入在建工程			
4. 期末余额	23,545,279.34	433,859.15	23,979,138.49
二、累计折旧			
1. 期初余额	19,622,706.83	237,539.72	19,860,246.55
2. 本期增加金额	1,400,700.39	14,196.84	1,414,897.23
（1）计提	1,400,700.39	14,196.84	1,414,897.23
（2）投资性房地产转入			
（3）其他			
3. 本期减少金额			
（1）处置或报废			
4. 期末余额	21,022,810.02	251,736.56	21,274,546.58
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
（1）计提			
3. 本期减少金额			
（1）处置或报废			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,522,469.32	182,122.59	2,704,591.91
2. 期初账面价值	3,923,165.71	196,119.43	4,119,289.14

8. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		

项 目	房屋及建筑物	合 计
1. 期初余额	1,574,045.99	1,574,045.99
2. 本期增加金额		
（1）新增租赁		
（2）租赁负债调整		
3. 本期减少金额	69,167.28	69,167.28
（1）处置-减少租赁	69,167.28	69,167.28
4. 期末余额	1,504,878.71	1,504,878.71
二、累计折旧		
1. 期初余额	59,807.91	59,807.91
2. 本期增加金额	362,719.85	362,719.85
（1）计提	362,719.85	362,719.85
3. 本期减少金额		
（1）处置		
4. 期末余额	422,527.76	422,527.76
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
（1）计提		
3. 本期减少金额		
（1）处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,082,350.95	1,082,350.95
2. 期初账面价值	1,514,238.08	1,514,238.08

9. 无形资产

（1）无形资产情况

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,664,288.00	1,664,288.00
2. 本期增加金额		
（1）购置		

项 目	软件	合计
（2）内部研发		
（3）其他		
3. 本期减少金额		
（1）处置		
（2）其他		
4. 期末余额	1,664,288.00	1,664,288.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	651,924.26	651,924.26
2. 本期增加金额	166,428.80	166,428.80
（1）计提	166,428.80	166,428.80
（2）其他		
3. 本期减少金额		
（1）处置		
（2）其他		
4. 期末余额	818,353.06	818,353.06
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
（1）计提		
3. 本期减少金额		
（1）处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	845,934.94	845,934.94
2. 期初账面价值	1,012,363.74	1,012,363.74

10. 长期待摊费用

项 目	期初余额	增加金额	摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	18,362.75		18,362.75		
合 计	18,362.75		18,362.75		

11. 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,690,114.71	402,887.53	1,671,000.27	250,650.04
可弥补亏损	2,733,348.98	410,002.35	2,057,090.55	308,563.58
租赁负债	1,107,044.70	147,533.48	1,514,238.08	189,346.93
合 计	6,530,508.39	960,223.36	5,242,328.90	748,560.55

（2）未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	1,082,350.95	143,829.41	1,514,238.08	189,346.93
合 计	1,082,350.95	143,829.41	1,514,238.08	189,346.93

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	143,829.41	816,393.95	189,346.93	559,213.62
递延所得税负债	143,829.41		189,346.93	

（4）未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可弥补亏损	14,097,689.44	18,309,734.27
资产减值准备	1405,815.79	41,621.28
租赁负债	652.57	6,164.03
合 计	14,206,157.80	18,357,519.58

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		1,075,501.27	
2025 年	1,542,348.24	1,542,348.24	
2026 年	1,785,158.51	1,785,158.51	
2027 年	1,440,787.50	1,440,787.50	
2028 年	4,474,022.21	8,883,224.34	
2029 年	1,948,917.00		
2030 年			
2031 年	1,501,796.82	1,501,796.82	
2032 年	1,404,659.16	1,404,659.16	

年份	期末余额	期初余额	备注
2033 年		876,258.43	
合 计	14,097,689.44	18,309,734.27	

12. 所有权或使用权受限制的资产

项 目	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	701,436.00	701,436.00	冻结	开立保函的保证金
合 计	701,436.00	701,436.00		

13. 短期借款

（1）短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

14. 应付账款

（1）应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付材料、劳务及设备款	20,985,069.21	5,677,466.40
应付服务费	170,800.00	170,800.00
合 计	21,155,869.21	5,848,266.40

（2）账龄超过1年的重要应付账款

项 目	账龄超过1年的余额	账龄	未偿还或结转的原因
武汉超通智能工程有限公司	1,483,559.97	1-2 年	按计划付款
合 计	1,483,559.97		

15. 合同负债

（1）合同负债列示

项 目	期末余额	期初余额
预收款项	915,167.35	707.96
合 计	915,167.35	707.96

（2）账龄超过1年的重要合同负债

16. 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	225,049.96	3,048,533.66	3,014,117.14	259,466.48
二、离职后福利-设定提存计划	81,497.08	285,255.15	298,277.07	68,475.16
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	306,547.04	3,333,788.81	3,312,394.21	327,941.64

（2）短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	204,133.94	2,837,202.70	2,807,580.54	233,756.10
2、职工福利费				
3、社会保险费	12,148.02	139,331.76	134,500.60	16,979.18
其中：医疗保险费	3,305.31	134,466.12	131,868.02	5,903.41
工伤保险费	8,842.71	4,865.64	2,632.58	11,075.77
生育保险费				
4、住房公积金	8,768.00	71,999.20	72,036.00	8,731.20
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	225,049.96	3,048,533.66	3,014,117.14	259,466.48

（3）设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	17,533.03	278,237.30	288,420.77	7,349.56
2、失业保险费	63,964.05	7,017.85	9,856.30	61,125.60
3、企业年金缴费				
合 计	81,497.08	285,255.15	298,277.07	68,475.16

17. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	2,134,822.72	4,590.06
企业所得税	41,999.73	

项 目	期末余额	期初余额
个人所得税	1,338.97	
城市维护建设税	75,538.74	16.14
教育费附加	32,373.74	6.92
地方教育附加	21,582.49	4.61
合 计	2,307,656.39	4,617.73

18. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,252,905.07	568,093.17
合 计	1,252,905.07	568,093.17

（1）应付利息

无

（2）应付股利

无

（3）其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
资金往来及其他	1,137,304.84	452,756.79
代扣代缴款项	49,900.23	109,736.38
保证金	65,700.00	5,600.00
合 计	1,252,905.07	568,093.17

②账龄超过1年的重要其他应付款

无

19. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额	备注
1年内到期的租赁负债	354,214.21	341,051.04	
合 计	354,214.21	341,051.04	

20. 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	54,959.60	92.04
合 计	54,959.60	92.04

21. 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	5,000,000.00	5,000,000.00

22. 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,198,208.00	1,675,776.00
减：未确认融资费用	87,510.74	155,373.89
减：一年内到期的租赁负债	354,214.21	341,351.04
合 计	756,483.05	1,179,351.07

23. 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

24. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本（资本）溢价	1,604,334.99			1,604,334.99
其他资本公积	189,917.21			189,917.21
合 计	1,794,252.20			1,794,252.20

25. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,245.64			10,245.64
合 计	10,245.64			10,245.64

26. 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	-17,612,655.01	-12,764,730.00
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	-17,612,655.01	-12,764,730.00
加：本年归属于母公司股东的净利润	3,368,010.53	-4,847,925.01
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

项 目	本期金额	上期金额
应付普通股股利		
股改转增资本公积		
年末未分配利润	-14,244,644.48	-17,612,655.01

27. 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,931,180.22	37,357,868.21	27,273,659.58	25,204,093.41
其他业务				
合 计	48,931,180.22	37,357,868.21	27,273,659.58	25,204,093.41

28. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	112,352.10	13,037.49
教育费附加	48,109.01	5,587.49
地方教育附加	32,072.66	3,724.98
印花税	5,710.28	3,540.31
合 计	198,244.05	25,890.27

29. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	131,818.16	153,354.00
办公费	235,378.16	197,136.99
差旅费	168,503.81	126,814.83
业务招待费	527,580.34	431,411.54
水电费	48,762.16	51,542.80
通讯费	4,930.70	5,499.17
合 计	1,113,913.33	965,759.33

30. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,423,673.90	2,194,651.85
办公费	338,269.70	297,450.61
[illegible]	157,712.69	29,422.02
[illegible]	142,956.00	124,147.57
[illegible]	866,654.51	370,614.57

项 目	本期发生额	上期发生额
技术服务费	150,947.93	23,582.18
租赁、物业费	81,126.19	7,655.64
培训费	5,544.95	59,729.06
招聘费	30,271.70	37,132.08
折旧费	376,916.69	430,094.97
无形资产摊销	166,428.80	166,428.80
水电费	14,159.28	11,717.56
律师、诉讼费	48,807.81	74,460.68
修理费	18,362.75	50,031.96
其他	5,929.25	5,000.00
合 计	4,827,762.15	3,869,050.49

31. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	359,469.43	85,216.56
其中：利息支出	359,469.43	301,158.56
经营贴息		-215,941.00
减：利息收入	12,784.16	12,230.47
银行手续费其他	10,647.38	8,561.09
合 计	356,752.63	81,547.29

32. 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
2023年度科技企业培育补助		50,000.00
稳岗补贴	7,503.28	7,735.00
2023年高企认定奖励资金		50,000.00
代扣个人所得税手续费返还	302.30	647.47
减免增值税	2,428.95	
合 计	10,234.53	108,382.47

33. 信用减值损失（损失以"-"号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
金融资产信用减值损失	-1,051,206.39	-245,911.20
合 计	-1,051,206.39	-245,911.20

34. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
其中：固定资产			
无形资产			
债务重组利得			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	8,008.29	3,381.04	8,008.29
合 计	8,008.29	3,381.04	8,008.29

35. 所得税费用

（1）所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	41,999.73	-13,483.16
递延所得税费用	-257,180.33	842,780.89
合 计	-215,180.60	829,297.73

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,188,830.93	-4,022,977.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	478,295.51	-603,446.69
子公司适用不同税率的影响	-23,178.38	12,909.95
调整以前期间所得税的影响		1,171,507.58
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	125,025.25	100,514.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-517,223.38	
本年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	97,799.58	303,235.08
研发费用加计扣除	-128,255.92	-155,422.35
所得税费用	-215,180.60	829,297.73

36. 现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
存款利息	12,583.98	12,230.47
与收益相关政府补助	14,294.45	324,324.36

项　目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款及其他	1,106,643.40	2,155,961.36
合　计	1,133,521.83	2,492,516.19

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
三项费用支付现金	2,654,747.96	2,106,961.64
银行手续费支付现金	9,867.18	8,561.09
支付的往来款	1,217,996.08	1,358,071.85
合　计	3,882,611.22	3,473,594.58

（3）支付的其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
租赁支付租金	411,058.00	462,561.00
合　计	411,058.00	462,561.00

37．现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,406,897.43	-4,852,275.66
加：信用减值损失	1,051,206.39	245,911.20
资产减值准备		
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,114,897.23	1,627,045.96
使用权资产折旧	362,719.85	419,215.01
无形资产摊销	166,428.80	166,428.80
长期待摊费用摊销	18,362.75	20,031.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	359,469.43	2[illegible]
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-257,180.33	-[illegible]
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		

补充资料	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“－”号填列）		991,422.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,886,890.27	-1,440,961.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	20,700,950.92	282,888.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,333,782.20	-1,396,374.82
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	27,903,851.61	5,283,852.41
减：现金的期初余额	5,283,852.41	5,426,386.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	22,619,999.20	-142,534.11

（2）现金及现金等价物的构成

①现金及现金等价物的构成情况

项　目	期末余额	期初余额
一、现金	27,903,851.61	5,283,852.41
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	27,903,185.14	5,283,187.10
可随时用于支付的其他货币资金	666.47	665.31
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	27,903,851.61	5,283,852.41

②本公司不属于现金及现金等价物的货币资金情况

项　目	期末余额	期初余额	理由
[illegible]	701,436.00	357,238.55	开具保函存入保证金使用受限
合　计	701,436.00	357,238.55	

38．租赁

1、公司作为承租人

项　目	本期发生额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
租赁负债的利息费用	56,719.43
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	411,058.00
售后租回交易产生的相关损益	

2、公司作为出租人

无

六、研发支出

1、研发支出按费用性质列示

项　目	本期发生额		上期发生额	
	费用化金额	资本化金额	费用化金额	资本化金额
职工薪酬	781,302.85		778,658.14	
材料	73,736.60		254,610.89	
办公费			2,880.00	
合　计	855,039.45		1,036,149.03	

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
深圳云感物联网科技有限公司	1000.00万元	广东深圳	广东深圳	互联网和相关服务业	92.63%		设立
湖北宏乘智能设备有限公司	500.00万元	湖北武汉	湖北武汉	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%		设立

八、关联方及关联交易

1．本企业的母公司情况

本企业最终控制方为杜燕君、王崇顺夫妇，同时与武汉融泰通信技术咨询合伙企业（有限合伙）、武汉瑞蓉企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、武汉丰瑞资产管理有限公司为一致行动人，合计持有本公司85.66%的股份，王崇顺担任公司董事长、总

经理。

2．本企业的子公司情况

详见本附注七、在子公司中的权益。

3．本企业的合营和联营企业情况

无

4．其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉融泰通信技术咨询合伙企业（有限合伙）	持有公司14.68%股权的股东
武汉瑞蓉企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	持有公司16.67%股权的股东
武汉丰瑞资产管理有限公司	持有公司35.08%股权的股东
马文霞	持有公司8%股权的股东、董事
湖北无远通讯网络工程有限公司	本公司实际控制人控制的企业
王振宇	本公司实际控制人的直系亲属
张贤丽	本公司股东兼董事
徐军锁	本公司股东兼董事、副总经理
陈乐薇	财务负责人
吕红梅	本公司监事会主席
王志宾	本公司监事
杨迎	本公司监事
武汉华瑞阳光新能源科技有限公司	股东王崇顺持有6.00%股权
河北路通物流产业联盟投资股份有限公司	股东王崇顺持有5.8617%股权
湖北百信教育科技集团有限公司	股东马文霞持有100.00%股权
武汉同福文化科技有限公司	股东马文霞持有30.00%股权
武汉百信诚商贸有限公司	股东马文霞持有30.00%股权
湖北优全购电子商务有限公司	股东马文霞持有10.00%股权
武汉天宏龙新汽车技有限公司	股东马文霞持有30.00%股权
湖北邵楚康疫苗有限公司	股东马文霞持有20.00%股权
武汉财富密码信息咨询有限公司	股东马文霞持有30.00%股权
武汉万年通药品有限公司	股东马文霞持有45.00%股权
合一舌尖（湖北）健康管理有限公司	股东马文霞持有50.00%股权
驾欧合一（湖北）投资管理有限责任公司	股东马文霞持有51.00%股权
上海优潮企业管理中心（有限合伙）	股东马文霞持有6.67%股权

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海优石企业管理中心（有限合伙）	股东马文波持有9.71%股权
武汉众为管理咨询有限公司	股东马文波间接持有100.00%股权
张静	本公司副总经理

5. 关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁付款额	上年同期确认的租赁付款额
王振宇	办公场所	267,600.00	267,600.00

6. 关联方应收应付款项

无

九、承诺或或有事项

1. 重要事项的承诺

无

2. 或有事项

无

十、资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项

无

十二、母公司财务报表的重要项目附注

1. 应收账款

（1）应收账款按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	10,379,463.26	10,605,463.12

账 龄	期末余额	期初余额
1至2年	6,085,385.46	3,550,845.38
2至3年	377,590.18	1,357,023.27
3至4年	1,357,023.27	430,445.50
4至5年	210,445.50	127,559.71
5年以上	327,776.88	201,818.84
小 计	18,737,684.55	16,272,755.82
减：坏账准备	2,581,001.80	1,577,038.70
合 计	16,156,682.75	14,695,717.12

（2）按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	原面余额		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的应收账款	1,279,585.02	6.83	450,000.11	35.17	829,584.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,458,099.53	93.17	2,131,001.69	12.21	15,327,097.84
其中：组合1信用风险级低的金融资产组合					
组合2账龄组合	17,458,099.53	93.17	2,131,001.69	12.21	15,327,097.84
合 计	18,737,684.55	100.00	2,581,001.80	13.77	16,156,682.75

（续）

类 别	期初余额				
	原面余额		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的应收账款	1,499,585.02	9.22	406,337.75	27.10	1,093,247.27
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,773,170.80	90.78	1,170,700.95	7.92	13,602,469.85
其中：组合1信用风险级低的金融资产组合					
组合2账龄组合	14,773,170.80	90.78	1,170,700.95	7.92	13,602,469.85
合 计	16,272,755.82	100.00	1,577,038.70	9.69	14,695,717.12

①单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
长城宽带网络服务有限公司武汉分公司	1,279,585.02	450,000.11	35.17	
合 计	1,279,585.02	450,000.11	35.17	

②组合中，按组合1计提坏账准备的应收账款

无

③组合中，按组合2计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	10,379,463.26	518,973.17	5.00	10,605,463.12	318,163.89	3.00
1-2年	6,085,385.46	730,246.25	12.00	3,550,845.38	319,553.08	9.00
2-3年	377,590.18	290,744.44	77.00	163,892.48	104,548.89	64.00
3-4年	153,892.48	129,269.68	84.00	133,991.27	99,153.54	74.00
4-5年	133,991.27	133,991.27	100.00	127,559.71	127,559.71	100.00
5年以上	327,776.88	327,776.88	100.00	201,618.84	201,618.84	100.00
合 计	17,458,099.53	2,131,001.69	12.21	14,773,170.80	1,170,700.95	7.92

（3）坏账准备的变动情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销或转销	其他变动	
单项计提坏账准备	406,337.75	43,662.36				450,000.11
组合计提坏账	1,170,700.95	960,300.74				2,131,001.69
合 计	1,577,038.70	1,003,963.10				2,581,001.80

转回或收回金额重要的坏账准备

无

（4）实际核销的应收账款情况

无

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
宜昌信息管网投资开发	8,558,490.74		44.40	663,287.73

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
有限公司					
湖北今信通通信工程有限公司	1,664,802.78		1,664,802.78	8.64	83,230.14
长城宽带网络服务有限公司武汉分公司	1,279,585.02		1,279,585.02	6.64	450,000.11
中建三局集团有限公司	912,901.91		912,901.91	4.74	109,548.23
中国建筑第五工程局有限公司	820,000.00		820,000.00	4.25	41,000.00
合 计	13,235,580.45		13,235,580.45	68.67	1,347,066.21

2. 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,408,238.98	1,221,157.12
小计	1,408,238.98	1,221,157.12
坏账准备	48,351.60	125,076.54
合计	1,359,887.38	1,096,080.58

（1）应收利息

无

（2）应收股利

无

（3）其他应收款

①其他应收款按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	509,813.64	757,294.67
1至2年	481,020.54	80,714.77
2至3年	47,987.65	122,667.68
3年以上	369,417.15	280,480.00
合 计	1,408,238.98	1,221,157.12

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	609,264.59	378,960.00
备用金	419,065.03	623,108.98
暂付及代垫款	379,909.36	219,088.14
合 计	1,408,238.98	1,221,157.12

③坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	1,408,238.98	10.53	148,351.60	1,259,887.38
保证金、押金组合	609,264.59	5.00	30,463.23	578,801.36
备用金组合	419,065.03	10.00	41,906.50	377,158.53
暂付及代垫款组合	379,909.36	20.00	75,981.87	303,927.49
合 计	**1,408,238.98**	**10.53**	**148,351.60**	**1,259,887.38**

期末处于第二阶段的坏账准备

无

期末处于第三阶段的坏账准备

无

期初处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来12个月内预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	1,221,157.12	10.24	125,076.54	1,096,080.58
保证金、押金组合	378,960.00	5.00	18,948.00	360,012.00
备用金组合	623,108.98	10.00	62,310.90	560,798.08
暂付及代垫款组合	219,088.14	20.00	43,817.64	175,270.50
合 计	**1,221,157.12**	**10.24**	**125,076.54**	**1,096,080.58**

期初处于第二阶段的坏账准备

无

期初处于第三阶段的坏账准备

无

④本期计提、收回或转回、核销的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	

	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）	
期初余额	125,076.54			125,076.54
期初余额在本期：				
——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	23,275.06			23,275.06
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
期末余额	148,351.60			148,351.60

本期转回或收回金额重要的坏账准备

无

⑤实际核销的其他应收款情况

无

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	账面余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例（%）	坏账准备
程小英	备用金	148,135.52	1-2 年	10.52	14,813.55
中国电信股份有限公司深圳分公司	暂付及代垫款	145,191.17	0-2 年	10.31	29,038.23
郑仕忠	备用金	99,839.40	1-2 年	7.09	9,983.94
南充市应急管理局	保证金、押金	90,789.00	1-2 年	6.45	4,539.45
云威管理咨询有限公司	保证金、押金	86,000.00	1 年以内	6.11	4,300.00
合 计		569,955.09		40.48	62,675.17

长期股权投资

长期股权投资分类

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	6,633,000.00		6,633,000.00
对合营企业投资			
对联营企业投资			
合 计	6,633,000.00		6,633,000.00

（续）

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,628,000.00		5,628,000.00
对合营企业投资			
对联营企业投资			
合 计	5,628,000.00		5,628,000.00

（2）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市云盛物联网科技有限公司	5,628,000.00	1,005,000.00		6,633,000.00		
合 计	5,628,000.00	1,005,000.00		6,633,000.00		

（3）对合营、联营企业投资

无

（4）其他说明

无

4. 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,461,130.81	34,508,506.70	26,774,679.38	25,048,440.31
其他业务				
合 计	43,461,130.81	34,508,506.70	26,774,679.38	25,048,440.31

十三、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
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		
计入当期损益的政府补助，但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	7,503.28	

项 目	金额	说明
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		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
同一控制下企业合并产生的子公司、联营企业和合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,008.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	15,511.57	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额	3.82	
合 计	15,507.75	

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	21.21	0.1123	0.1123

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
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.12	0.1118	0.1118

湖北泰龙互联通信股份有限公司 2024年度财务报表附注

湖北泰龙互联通信股份有限公司

二〇二五年三月二十一日

营业执照

统一社会信用代码 91110101085307SXF

名 称 中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

类 型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张增刚

出 资 额 2690万元

成立日期 2013年11月25日

主要经营场所 北京市东城区东门外大街11号11层1101室

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。）

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

会计师事务所

执业证书

名 称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张增刚

主任会计师：

经营场所：北京市东城区东门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000168

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期：2013年11月08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批准，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。

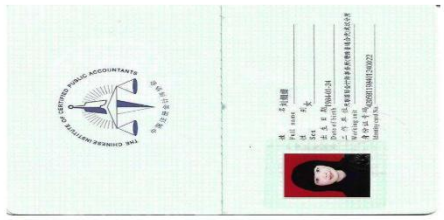
3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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：

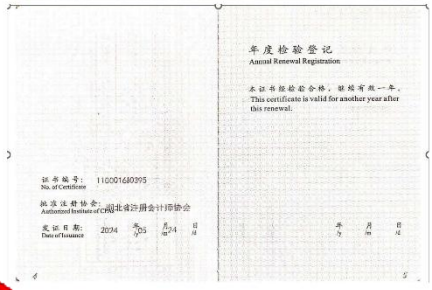
二〇一八年一月二十五日

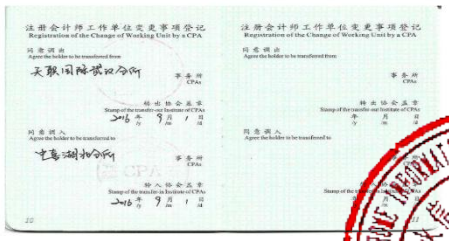
中华人民共和国财政部制






年度检验登记
Annual Renewal Registration


年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA


4201070135715



1.2.6 2023 年财务审计报告（湖北泰龙互联通信股份有限公司）

湖北泰龙互联通信股份有限公司

审计报告

中喜财审 2024S00742 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
邮编：100062
电话：010-67085873
传真：010-67084147
邮箱：zhongxi@zhongxicpa.cn

审 计 报 告

中喜财审 2024S00742 号

湖北泰龙互联通信股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖北泰龙互联通信股份有限公司（以下简称“泰龙通信公司”）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，公允反映了泰龙通信公司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，我们独立于泰龙通信公司，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、 其他信息

泰龙通信公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2023年度报告中涵盖的其他信息，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

地址：北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层
电话：010-67085873　　传真：010-67084147　　邮政编码：100062

此码用于证明该审计报告是由具有执业许可的会计师事务所出具，
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：京24T2XCXEPD

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。

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，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。

四、 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，管理层负责评价泰龙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泰龙通信公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰龙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合并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，就可能导致对泰龙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合并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泰龙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）就泰龙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。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

刘姗姗

中国北京　　中国注册会计师：

张伟

二〇二四年四月二十六日

地址：北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层
电话：010-67085873　　传真：010-67084147　　邮政编码：100062

合并资产负债表

编制单位：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　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	5,641,090.96	6,159,230.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	14,793,972.82	10,591,256.60
应收款项融资			
预付款项	五、3	679,579.62	2,186,253.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,168,032.94	1,345,860.78
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、6		991,422.00
合同资产	五、6	660,790.38	580,725.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	335,371.30	31,231.61
流动资产合计		23,278,838.02	21,885,980.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			
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、8	4,119,289.14	5,746,335.10
在建工程			
生产性生物资产			
使用权资产	五、9	1,514,238.08	359,407.10
无形资产	五、10	1,012,363.74	1,178,792.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	18,362.75	38,394.71
递延所得税资产	五、12	559,213.62	1,401,994.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,223,467.33	8,724,923.96
资产总计		30,502,305.35	30,610,904.51

法定代表人：　　会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　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、13	3,000,000.00	6,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付账款	五、14	5,848,266.40	3,937,545.90
预收款项			
合同负债	五、15	707.96	41,686.11
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	306,547.04	539,912.64
应交税费	五、17	4,617.73	109,685.48
其他应付款	五、18	568,093.17	376,017.39
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、19	341,051.04	498,951.85
其他流动负债	五、20	92.04	1,250.58
流动负债合计		10,069,375.38	11,505,049.95
非流动负债：			
长期借款	五、21	5,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
租赁负债	五、22	1,179,351.07	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,179,351.07	
负债合计		16,248,726.45	11,505,049.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	1,794,252.20	1,794,252.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	10,245.64	10,245.64
一般风险准备			
未分配利润	五、26	-17,612,655.01	-12,764,730.00
归属于母公司所有者权益合计		14,191,842.83	19,039,767.84
少数股东权益		61,736.07	66,086.72
所有者权益（或股东权益）合计		14,253,578.90	19,105,854.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		30,502,305.35	30,610,904.51

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：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项目		2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,512,336.18	6,115,450.30
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	14,695,717.12	10,489,875.80
应收款项融资			
预付款项		661,062.88	2,035,653.24
其他应收款	十二、2	1,096,080.58	1,493,047.75
其中：应收利息			
应收股利			
存货			991,422.00
合同资产		660,790.38	580,725.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		335,371.30	30,751.61
流动资产合计		22,961,358.44	21,736,926.09
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	十二、3	5,628,000.00	5,178,000.00
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		4,119,001.86	5,745,229.00
在建工程			
生产性生物资产			
使用权资产		1,136,350.27	233,308.06
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		18,362.75	38,394.71
递延所得税资产		559,213.62	1,401,994.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,460,928.50	12,596,926.28
资产总计		34,422,286.94	34,333,852.37

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）

编制单位：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　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		3,000,000.00	6,000,000.00
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			
应付账款		5,844,606.40	3,933,885.90
预收款项			
合同负债		707.96	41,686.11
应付职工薪酬		287,047.04	506,412.64
应交税费		147.23	109,685.48
其他应付款		693,547.48	293,370.52
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		220,701.92	270,760.52
其他流动负债		92.04	1,250.58
流动负债合计		10,046,850.07	11,157,051.75
非流动负债：			
长期借款		5,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
租赁负债		921,812.38	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,921,812.38	
负债合计		15,968,662.45	11,157,051.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,974,250.51	1,974,250.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,245.64	10,245.64
一般风险准备			
未分配利润		-13,530,871.66	-8,807,695.53
所有者权益（或股东权益）合计		18,453,624.49	23,176,800.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		34,422,286.94	34,333,852.37

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：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业收入	五、27	27,273,659.58	27,212,998.32
减：营业成本	五、27	25,204,093.41	22,431,022.24
税金及附加	五、28	25,890.27	39,361.95
销售费用	五、29	965,759.33	998,295.35
管理费用	五、30	3,849,050.49	4,432,771.12
研发费用	六、1	1,036,149.03	1,061,702.48
财务费用	五、31	81,547.29	258,442.23
其中：利息费用	五、31	85,216.67	271,273.54
利息收入	五、31	12,230.47	21,412.37
加：其他收益	五、32	108,382.47	1,139.24
投资收益（损失以“-”号填列）			
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（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-245,911.20	-395,809.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,026,358.97	-2,403,266.99
加：营业外收入	五、34	3,381.04	1,647.54
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,022,977.93	-2,401,619.45
减：所得税费用	五、35	829,297.73	-60,491.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,852,275.66	-2,341,128.10
其中：同一控制下企业合并中被合并方合并前净利润			
(一)按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,852,275.66	-1,049,964.93
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）		-4,847,925.01	-2,295,891.84
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,350.65	-45,236.26
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-4,852,275.66	-2,341,128.10
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		-4,847,925.01	-2,295,891.84
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-4,350.65	-45,236.26
七、每股收益			
（一）基本每股收益		-0.1616	-0.0765
（二）稀释每股收益		-0.1616	-0.0765

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：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业收入	十二、4	26,774,679.38	27,112,242.41
减：营业成本	十二、4	25,048,440.31	22,364,481.56
税金及附加		25,890.27	39,262.11
销售费用		965,759.33	998,295.35
管理费用		3,387,445.91	3,796,858.46
研发费用	十二、4	1,036,149.03	1,061,702.48
财务费用		77,008.28	253,327.66
其中：利息费用		82,162.00	267,552.41
利息收入		12,109.65	21,248.75
加：其他收益		108,382.47	670.20
投资收益（损失以“一”号填列）			
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（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-239,464.44	-388,331.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“一”号填列）		-3,897,095.72	-1,789,346.70
加：营业外收入		3,217.32	991.08
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）		-3,893,878.40	-1,788,355.62
减：所得税费用		829,297.73	-60,491.35
四、净利润（净亏损以“一”号填列）		-4,723,176.13	-1,727,864.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）		-4,723,176.13	-1,727,864.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-4,723,176.13	-1,727,864.27
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

6

合并现金流量表

编制单位：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　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		25,212,951.56	29,594,761.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	2,492,516.19	383,589.92
经营活动现金流入小计		27,705,467.75	29,978,351.72
购买商品、接受劳务支付的现金		21,586,272.87	22,301,474.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,487,400.18	3,976,980.58
支付的各项税费		554,574.94	644,189.84
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	3,473,594.58	2,937,890.66
经营活动现金流出小计		29,101,842.57	29,860,535.08
经营活动产生的现金流量净额		-1,396,374.82	117,816.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			75,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			75,000.00
取得借款收到的现金		6,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	6,075,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		283,608.29	266,665.83
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、36	462,551.00	299,718.00
筹资活动现金流出小计		4,746,159.29	6,566,383.83
筹资活动产生的现金流量净额		1,253,840.71	-491,383.83
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、37	-142,534.11	-373,567.19
加：期初现金及现金等价物余额	五、37	5,426,386.52	5,799,953.71
六、期末现金及现金等价物余额	五、37	5,283,852.41	5,426,386.52

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：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　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		24,712,990.86	29,585,781.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,492,231.65	382,300.80
经营活动现金流入小计		27,205,222.51	29,968,082.07
购买商品、接受劳务支付的现金		21,571,979.88	22,267,483.09
支付给职工以及为职工支付的现金		3,174,215.56	3,579,830.33
支付的各项税费		554,574.94	641,205.91
支付其他与经营活动有关的现金		3,459,452.85	2,893,906.05
经营活动现金流出小计		28,760,223.23	29,382,425.38
经营活动产生的现金流量净额		-1,555,000.72	585,656.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		206,908.30	
投资活动现金流入小计		206,908.30	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		450,000.00	475,000.00
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		450,000.00	475,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-243,091.70	-475,000.00
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		6,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		193,091.70	75,000.00
筹资活动现金流入小计		6,193,091.70	6,075,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		283,608.29	266,665.83
支付其他与筹资活动有关的现金		338,900.00	267,600.00
筹资活动现金流出小计		4,622,508.29	6,534,265.83
筹资活动产生的现金流量净额		1,570,583.41	-459,265.83
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		-227,509.01	-348,609.14
加：期初现金及现金等价物余额		5,382,606.64	5,731,215.78
六、期末现金及现金等价物余额		5,155,097.63	5,382,606.64

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：湖北泰龙互联通网络股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2023年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64	-12,764,730.00	19,039,767.84	66,086.72	19,105,854.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64	-12,764,730.00	19,039,767.84	66,086.72	19,105,854.56
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）										-4,847,925.01	-4,847,925.01	-4,350.65	-4,852,275.66
（一）综合收益总额										-4,847,925.01	-4,847,925.01	-4,350.65	-4,852,275.66
（二）股东投入和减少资本													
1.股东投入普通股													
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													
2.对股东的分配													
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64	-17,612,655.01	14,191,842.83	61,736.07	14,253,578.90

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：湖北泰龙互联通网络股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2022年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64	-10,468,838.16	21,335,659.68	36,322.98	21,371,982.66
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64	-10,468,838.16	21,335,659.68	36,322.98	21,371,982.66
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填										-2,295,891.84	-2,295,891.84	29,763.74	-2,266,128.10
（一）综合收益总额										-2,295,891.84	-2,295,891.84	-45,236.26	-2,341,128.10
（二）股东投入和减少资本												75,000.00	75,000.00
1.股东投入普通股												75,000.00	75,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.对股东的分配													
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64	-12,764,730.00	19,039,767.84	66,086.72	19,105,854.56

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2023年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64	-8,807,695.53	23,176,800.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64	-8,807,695.53	23,176,800.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-4,723,176.13	-4,723,176.13
（一）综合收益总额										-4,723,176.13	-4,723,176.13
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入普通股											
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											
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64	-13,530,871.66	18,453,624.49

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：湖北泰龙互联通信股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2022年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64	-7,079,831.26	24,904,664.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64	-7,079,831.26	24,904,664.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-1,727,864.27	-1,727,864.27
（一）综合收益总额										-1,727,864.27	-1,727,864.27
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64	-8,807,695.53	23,176,800.62

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

湖北泰龙互联通信股份有限公司
2023 年度财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

湖北泰龙互联通信股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为湖北泰龙通信有限公司，于 2006 年 9 月 7 日在武汉注册成立，取得武汉市工商行政管理局批准的注册号为 4200001203395 的企业法人营业执照。公司以 2016 年 6 月 30 日为基准日，于 2016 年 9 月 7 日整体变更为股份有限公司，注册资本 3,000.00 万元，股份总数 3,000.00 万股（每股面值 1 元），取得武汉市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91420100793250762G 的企业法人营业执照。

本公司属互联网接入及相关服务业。主要经营活动为接入网业务、建筑智能化工程施工服务、物联网业务。产品/提供的劳务主要有：接入网业务、建筑智能化工程施工服务、物联网业务。

本财务报表及财务报表附注经公司第二届董事会第二次会议于 2024 年 4 月 26 日批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，公司制定了[illegible]项具体会计政策和会计估计，详见本附注三等各项描述。关于管理层所作的[illegible]计判断和估计的说明，请参阅本附注三、35“重大会计判断和估计”。

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、完整地反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司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。本公司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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

项　目	重要性标准
账龄超过 1 年的重要应付账款	10.00 万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

参与合并同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入[illegible]期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或近一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。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认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产的价值及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和，对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担

[illegible]部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表编制的方法

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价

值份额之间的差额，分别进行如下处理：①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期损益。

8. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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。

10. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率（或与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率（或与现金流量发生日即期汇率近似的汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11. 金融工具

在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）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余

公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：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。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场

中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（8）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具包括远期外汇合约、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具作为一个整体以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的

工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（9）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

①以摊余成本计量的金融资产；

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；

③《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

④租赁应收款；

⑤财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

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。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未

扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生了显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

•应收票据组合 1：银行承兑汇票

•应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

B、应收账款

•应收账款组合 1：信用风险极低的金融资产组合（应收合并范围内关联方客户）

•应收账款组合 2：账龄组合（除关联方组合及进行单项评估以外的应收账款）

对于划分为组合 1 的应收账款，预期信用损失为 0，对于划分为组合 2 的应收账款本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

C、合同资产

•合同资产组合 1：已完工未结算项目应收款

•合同资产组合 2：未到期质保金

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

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

•其他应收款组合 1：信用风险极低的金融资产组合（应收合并范围内关联方款项）

•其他应收款组合 2：保证金、押金组合

•其他应收款组合 3：借款、备用金组合

•其他应收款组合 4：暂付及代垫款组合

对划分为组合 1 的其他应收款，预期信用损失为 0，对划分为其他组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

对于划分为组合的其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。计提比例：

类别	计提比例		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
保证金、押金	5.00	30.00	100.00
借款、备用金	10.00	50.00	100.00
代垫及暂付款项	20.00	50.00	100.00

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

•债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

•已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

•已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

•现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变

动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。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；

•本公司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。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

12. 存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品等。

（2）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。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。公司对于数量繁多、单价较低的存货考虑减值因素，按照存货类别库龄计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）周转材料的摊销方法

本公司周转材料包括低值易耗品、包装物等。低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销.

13. 持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。根据有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

14. 长期股权投资

长期股权投资是指本公司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。

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策。不形成重大影响：本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响

（2）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取得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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

本执长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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。

（3）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。

采用成本法核算的长期股权投资，除以得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司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。

持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见本附注二、13“持有待售资产”。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、22“长期资产减值”。

15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、出租的建筑物等。

本公司投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

16. 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公司、其

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	20.00	5.00	4.75
机器设备	直线法	10.00	5.00	9.50
运输工具	直线法	8.00	5.00	11.88
办公设备	直线法	5.00 8.00	5.00	11.88 19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司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本附注三、22“长期资产减值”。

（4）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。

本公司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。

17. 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工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、22“长期资产减值”。

18. 借款费用

本公司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。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在资产支出已经发生（资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）、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；

本公司构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款发生的利息费用，根据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。

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。

19. 使用权资产

使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

使用权资产的折旧方法

本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在年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。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法本附注三、22“长期资产减值”。

20. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

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公司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。

自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命确定的依据	摊销方法	备注
软件	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法	

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

无形资产计提资产减值方法见本附注三、22“长期资产减值”。

21. 研发支出

本公司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。

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、材料费、办公费等。划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查研究活动阶段。

开发阶段是指在进行商业性大批量生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

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。

22. 长期资产减值

对于长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司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。无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付该项和到期应支付该项孰早时点，将该已收或应收该项列示为合同负债。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。

25. 职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

①设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累计福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服

务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述A项计入当期损益；C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（4）辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自内退工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休三期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按设定职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

26. 租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见本附注三、33“租赁”。

27. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

28. 股份支付

（1）股份支付的种类

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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权的权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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和相应的负债。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。

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，除非本公司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，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

如果修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，包括修改发生在等待期结束后，或者取消一项以现金结算的股份支付，授予一项以权益结算的股份支付（因未满足可行权条件而被取消的除外）的，在修改日，本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行上述会计处理。

（5）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

（7）限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购公司股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购该部分股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在实际收到[illegible]本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时[illegible]

义务确认库存股和其他应付款。

29.收入

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定时，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司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。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司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。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）具体方法

（1）互联网接入收入确认

公司的互联网接入收入是指本公司为住宅小区、商务楼宇投资、搭建物理网络平台，后将网络完全开放给电信、移动、联通等多家通信运营商接入，为小区用户提供网络接入服务，自由选择多家运营商，而取得通信运营商个作分成的收入。公司每月根据通信运营商确认的结算单后确认收入。

（2）安装工程收入

由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

30.合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

本公司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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预计能够收回。

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。

当与合同成本有关的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

31.政府补助

政府补助是指本公司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。政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

本公司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。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应用补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，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。

与本公司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；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

32.递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

（1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

33. 租赁

租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权在一定期间内控制已识别资产的使用，即在一定期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间内主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见本附注三、19“使用权资产”。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本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，本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。

①短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的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。

34. 其他重要的会计政策和会计估计

（1）套期会计

套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期；现金流量套期，是指对现金流量变动风险敞口进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分相关的特定风险，且将影响企业的损益；境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营资产中所享有的权益份额。

当满足下列条件时，本公司将一组项目名义金额的组成部分指定为被套期项目时：1）公司将一组项目的一定比例指定为被套期项目时，该指定应当与公司的风险管理目标相一致；2）公司将一组项目的某一层级部分指定为被套期项目时，应当同时满足下列条件：①该层级能够单独识别并可靠计量；②公司的风险管理目标是对该层级进行套期；③该层级所在的整体项目组合中的所项目均面临相同的被套期风险；④对于已经存在的项目（如已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺进行的套期，被套期层级所在的整体项目组合可识别并可追踪；⑤该层级包含提前还款权的，应当符合项目名义金额的组成部分中的相关要求。

公允价值套期，套期工具产生的利得或损失计入当期损益，被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

现金流量套期，套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。属于套期无效的部分，即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失，计入当期损益。

境外经营净投资套期，套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，计入其他综合收益。属于套期无效的部分，计入当期损益。

（2）回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面金额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（3）资产证券化业务

本公司将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划的制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。当信托财产在支付信托税负及相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；同时，本公司对特定目的实体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司予以终止确认该金融资产；

当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

如本公司既未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

（4）债务重组

本公司作为债权人：

以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。以资产清偿债务方式进行债务重组的，初始确认受让的金融资产以外的资产时，成本包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前

位置和状态或可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入期损益。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

本公司作为债务人：

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司作为债务人的，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

35. 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需对未能准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。实际结果可能与这些估计存在差异。

计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计存不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对管理层判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核。会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括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。

（2）收入确认

如本附注二、29“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（3）租赁

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要判断是否将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分类判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（4）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用该预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人作用风险的预期变动。

（5）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值采可变现净值是基于日常活动存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（6）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（7）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要估计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（8）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（9）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

本公司管理层认为目前公司以自行开发的专有技术生产的产品市场广阔、发展前景良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也促使管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回该等知识产权的账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

（10）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（11）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所

得税和递延所得税产生影响。

36. 重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

企业会计准则解释第 16 号

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理从自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

因租赁产生的递延所得税资产与负债按抵净额列报，企业因租赁产生的递延所得税资产在转回期间预计无应纳税所得额弥补，基于谨慎性，在确认的递延所得税负债范围内确认递延所得税资产，两者确认金额一致，抵消后不产生新的递延所得税资产和递延所得税负债，故对期初数无影响。

（2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%、1%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%

不同企业所得税税率纳税主体的税率情况如下：

序号	纳税主体名称	所得税税率（%）
1	湖北泰龙互联通信股份有限公司	15%
2	深圳云盛物联网科技有限公司	20%

2. 税收优惠及批文

1）湖北泰龙互联通信股份有限公司于 2022 年 11 月 9 日经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合批准并报经国家高新技术认定领导小组认定为国家级高新技术企业。证书编号为：GR202242002990，证书有效期三年。公司自 2022 年至 2024 年享受 15%的高新技术企业所得税优惠税率。

2）根据《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》（公告 2023 年第 7 号）规定，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，再按照实际发生额的 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。

3）根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。期限 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据《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）规定，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。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	5,283,187.10	5,425,722.71
其他货币资金	357,903.86	733,507.47
合 计	5,641,090.96	6,159,230.18
其中：存放在境外的款项总额		

（2）期末其他货币资金系提售期初、期末开立保函存入保证金；

（3）使用受限的货币资金明细情况

项 目	期末余额	期初余额
集资冻结	357,238.55	732,843.66
合 计	357,238.55	732,843.66

注：期末除上述资金外，不存在质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项

2. 应收账款

（1）应收账款按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	10,609,433.12	8,917,930.97
1至2年	3,653,205.38	1,636,777.24
2至3年	1,360,383.27	780,445.50
3至4年	430,445.50	309,376.90
4至5年	127,659.71	201,618.84
5年以上	201,618.84	201,618.84
小 计	16,382,645.82	12,047,768.29
减：坏账准备	1,588,673.00	1,456,509.69
合 计	14,793,972.82	10,591,258.60

（2）按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	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的应收账款	1,499,585.02	9.15	406,337.75	27.10	1,093,247.27
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,883,060.80	90.85	1,182,335.25	7.94	13,700,725.55
其中：组合1 信用风险极低的金融资产组合					
组合2 账龄组合	14,883,060.80	90.85	1,182,335.25	7.94	13,700,725.55
合 计	16,382,645.82	100.00	1,588,673.00	9.70	14,793,972.82

（续）

类 别	期初余额				
	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的应收	1,849,585.02	15.54	415,662.48	22.47	1,433,922.54

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	415,662.48		9,324.73			406,337.75
组合计提坏账	893,230.37	289,104.88				1,182,335.25
合 计	1,308,892.85	289,104.88	9,324.73			1,588,673.00

转回或收回金额重要的坏账准备

无

（4）实际核销的应收账款情况

无

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
宜昌信息管网投资开发有限公司	6,241,983.02		6,241,983.02	36.57	332,192.52
中建三局集团有限公司	1,812,901.91		1,812,901.91	10.62	54,387.06
长城宽带网络服务有限公司武汉分公司	1,499,585.02		1,499,585.02	8.79	406,337.75
武汉碧水集团有限公司	1,154,642.28		1,154,642.28	6.77	34,639.27
武汉万融智慧科技股份有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	5.86	30,000.00
合 计	11,709,112.23		11,709,112.23	68.61	857,556.60

（6）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（7）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3. 预付款项

（1）预付款项按账龄列示

①明细情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	519,926.63	76.51	2,120,574.71	99.60
1至2年	159,652.99	23.49	65,679.28	3.09
2至3年				

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
3年以上				
合 计	679,579.82	100.00	2,186,253.99	100.00

②账龄1年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

无

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	原值余额	占预付账款余额合计数的比例（%）
星邦（深圳）智能科技有限公司	139,860.00	20.58
湖水华尔建钢结构有限公司	87,000.00	12.80
湖北华创航宇科技有限公司	70,095.00	10.31
武汉市洪山区金顺通安防设备经营部	51,125.00	7.52
武汉中盛隆林科技有限公司	50,000.00	7.36
合 计	398,080.00	58.58

4. 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,300,418.36	1,511,583.94
小 计	1,300,418.36	1,511,583.94
坏账准备	132,385.42	165,723.16
合计	1,168,032.94	1,345,860.78

（1）应收利息

无

（2）应收股利

无

（3）其他应收款

①其他应收款按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
[illegible]	770,131.71	955,809.27
[illegible]	91,627.31	239,037.97
[illegible]	158,179.34	115,902.70
[illegible]	280,480.00	200,834.00

账 龄	期末余额	期初余额
合 计	1,300,418.36	1,511,583.94

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	401,398.75	313,936.00
借款、备用金	674,884.48	895,032.41
暂付及代垫款	224,135.13	302,615.53
合 计	1,300,418.36	1,511,583.94

③坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
保证金、押金组合	401,398.75	5.00	20,069.93	381,328.82
借款、备用金组合	674,884.48	10.00	67,488.45	607,396.03
暂付及代垫款组合	224,135.13	20.00	44,827.04	179,308.09
合 计	**1,300,418.36**	**10.18**	**132,385.42**	**1,168,032.94**

期末处于第二阶段的坏账准备

无

期末处于第三阶段的坏账准备

无

期初处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	划分依据
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
保证金、押金组合	313,936.00	5.00	15,696.80	298,239.20	
借款、备用金组合	895,032.41	10.00	89,503.24	805,529.17	
暂付及代垫款组合	302,615.53	20.00	60,523.12	242,092.41	
合 计	**1,511,583.94**	**10.96**	**165,723.16**	**1,345,860.78**	

期初处于第二阶段的坏账准备

无

期初处于第三阶段的坏账准备

无

④本期计提、收回或转回、核销的坏账准备情况

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）	
期初余额	165,723.16			165,723.16
期初余额				
在本期				
——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	-33,337.74			-33,337.74
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
期末余额	132,385.42			132,385.42

本期转回或收回金额重要的坏账准备

无

⑤实际核销的其他应收款情况

无

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	账面余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例（%）	坏账准备
李仲宁	借款、备用金组合	195,039.58	1年以内	15.00	19,503.96
程小英	借款、备用金组合	148,135.52	1年以内	11.39	14,813.55
郑仁远	借款、备用金组合	99,839.40	1年以内	7.68	9,983.94
秦道军	借款、备用金组合	97,601.75	1年以内	7.51	9,760.18
南充市应急管理局	保证金、押	90,789.00	1年以内	6.98	4,539.45

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例（%）	坏账准备
	合并合				
合 计		631,405.25		48.55	58,601.08

⑦涉及政府补助的其他应收款

无

⑧期末应收资金集中管理款

无

5. 存货

（1）存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品			
合 计			

（续）

项 目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	991,422.00		991,422.00
合 计	991,422.00		991,422.00

6. 合同资产

（1）合同资产情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	221,791.74	9,075.78	189,050.28
未结算项目应收款	488,330.06	14,589.90	471,740.10
合 计	684,456.06	23,665.68	660,790.38

（续）

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	52,200.00	2,088.00	50,112.00
未结算项目应收款	552,722.28	22,108.89	530,613.39

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	604,922.28	24,196.89	580,725.39

7. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
多交或预缴的增值税额	56,546.96	2,941.54
留抵税额	50,596.50	
待认证进项税额	215,775.87	28,290.07
预缴所得税	12,451.97	
合计	335,371.30	31,231.61

8. 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	4,119,289.14	5,746,335.10
固定资产清理		
合 计	4,119,289.14	5,746,335.10

（1）固定资产

①固定资产情况

项 目	机器设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	23,545,279.34	433,659.15	23,978,938.49
2. 本期增加金额			
（1）购置			
（2）在建工程转入			
（3）投资性房地产转入			
（4）其他			
3. 本期减少金额			
（1）处置或报废			
（2）转入在建工程			
4. 期末余额	23,545,279.34	433,659.15	23,978,938.49
二、累计折旧			
1. 期初余额	18,011,883.63	220,719.76	18,232,603.39
2. 本期增加金额	1,610,226.00	16,819.96	1,627,045.96
（1）计提	1,610,226.00	16,819.96	1,627,045.96

项 目	机器设备	办公设备	合计
（2）投资性房地产转入			
（3）其他			
3. 本期减少金额			
（1）处置或报废			
4. 期末余额	19,622,109.63	237,539.72	19,859,649.35
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
（1）计提			
3. 本期减少金额			
（1）处置或报废			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,923,169.71	196,119.43	4,119,289.14
2. 期初账面价值	5,533,395.71	212,939.39	5,746,335.10

9. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,217,289.50	1,217,289.50
2. 本期增加金额	1,574,045.99	1,574,045.99
（1）新增租赁	1,574,045.99	1,574,045.99
（2）租赁条款调整		
3. 本期减少金额	1,217,289.50	1,217,289.50
（1）处置-减少租赁	1,217,289.50	1,217,289.50
4. 期末余额	1,574,045.99	1,574,045.99
二、累计折旧		
1. 期初余额	857,882.40	857,882.40
2. 本期增加金额	419,215.01	419,215.01
（1）计提	419,215.01	419,215.01
3. 本期减少金额	1,217,289.50	1,217,289.50
（1）处置	1,217,289.50	1,217,289.50
4. 期末余额	59,807.91	59,807.91

项 目	房屋及建筑物	合 计
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
（1）计提		
3. 本期减少金额		
（1）处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,514,238.08	1,514,238.08
2. 期初账面价值	359,407.10	359,407.10

10. 无形资产

（1）无形资产情况

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,664,288.00	1,664,288.00
2. 本期增加金额		
（1）购置		
（2）内部研发		
（3）其他		
3. 本期减少金额		
（1）处置		
（2）其他		
4. 期末余额	1,664,288.00	1,664,288.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	485,495.46	485,495.46
2. 本期增加金额	166,428.80	166,428.80
（1）计提	166,428.80	166,428.80
（2）其他		
3. 本期减少金额		
（1）处置		
（2）其他		

项 目	软件	合计
4. 期末余额	651,924.26	651,924.26
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
（1）计提		
3. 本期减少金额		
（1）处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,012,363.74	1,012,363.74
2. 期初账面价值	1,178,792.54	1,178,792.54

11. 长期待摊费用

项 目	期初余额	增加金额	摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	38,394.71		20,031.96		18,362.75
合 计	38,394.71		20,031.96		18,362.75

12. 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,671,000.27	250,650.04	1,446,691.77	217,003.77
可弥补亏损	2,057,090.55	308,563.58	7,899,938.32	1,184,990.74
合 计	3,728,090.82	559,213.62	9,346,630.09	1,401,994.51

（2）未经抵销的递延所得税负债

无

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	189,345.93		41,301.16	
递延所得税负债	189,345.93		41,301.16	

（4）未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可弥补亏损	18,894,925.15	8,913,074.62

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	41,621.28	20,018.58
租赁负债	6,164.03	6,081.31
合 计	18,942,710.48	8,939,174.51

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年		5,103.20	
2028 年	7,388,367.59	606,612.73	
2029 年	1,751,940.55	1,751,940.55	
2030 年	1,542,348.24	1,542,348.24	
2031 年	3,286,955.33	1,785,156.51	
2032 年	2,845,446.66	3,221,911.39	
2033 年	2,079,866.78		
合 计	18,894,925.15	8,913,074.62	

13. 短期借款

（1）短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	3,000,000.00	6,000,000.00
合计	3,000,000.00	6,000,000.00

（2）期末已逾期未偿还的短期借款。

无

14. 应付账款

（1）应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付材料、劳务及设备款	5,677,466.40	3,766,745.90
应付服务费	170,800.00	170,800.00
合 计	5,848,266.40	3,937,545.90

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

无

15. 合同负债

（1）合同负债列示

项 目	期末余额	期初余额
预收款项	707.96	41,686.11
合 计	707.96	41,686.11

（2）账龄超过 1 年的重要合同负债

无

（3）本期合同负债账面价值发生重大变动的金额和原因。

无

16. 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	473,980.20	2,969,002.55	3,217,932.79	225,049.96
二、离职后福利-设定提存计划	65,932.44	290,194.54	274,629.90	81,497.08
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	539,912.64	3,259,197.09	3,492,562.69	306,547.04

（2）短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	439,734.36	2,772,331.36	3,007,931.78	204,133.94
2、职工福利费				
3、社会保险费	26,885.84	122,408.19	137,146.01	12,148.02
其中：医疗保险费	21,199.59	118,439.63	136,333.91	3,305.31
工伤保险费	5,686.25	3,968.56	812.10	8,842.71
生育保险费				
4、住房公积金	7,360.00	74,263.00	72,855.00	8,768.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	473,980.20	2,969,002.55	3,217,932.79	225,049.96

（3）设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	20,090.31	283,885.81	286,443.09	17,533.03

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费	45,842.13	26,308.73	8,186.81	63,964.05
3、企业年金缴费				
合 计	65,932.44	290,194.54	274,629.90	81,497.08

17. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	4,590.06	103,476.87
城市维护建设税	16.14	3,821.69
教育费附加	6.92	1,552.15
地方教育附加	4.61	1,034.77
合 计	4,617.73	109,885.48

18. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	568,093.17	376,017.39
合 计	568,093.17	376,017.39

（1）应付利息

无

（2）应付股利

无

（3）其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
资金往来及其他	452,756.79	202,152.53
代扣代缴款项	109,736.38	167,864.86
保证金	5,600.00	6,000.00
合 计	568,093.17	376,017.39

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

19. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额	备注
1 年内到期的租赁负债	341,051.04	498,851.85	

项　目	期末余额	期初余额	备注
合　计	341,051.04	498,951.85	

20. 其他流动负债

项　目	期末余额	期初余额
待转销项税	92.04	1,250.58
合　计	92.04	1,250.58

21. 长期借款

项　目	期末余额	期初余额
信用借款	5,000,000.00	
合　计	5,000,000.00	

22. 租赁负债

项　目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,675,776.00	503,246.00
减：未确认融资费用	155,373.89	4,294.15
减：一年内到期的租赁负债	341,051.04	498,951.85
合　计	1,179,351.07	

23. 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

24. 资本公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本（资本）溢价	1,604,334.99			1,604,334.99
其他资本公积	189,917.21			189,917.21
合　计	1,794,252.20			1,794,252.20

25. 盈余公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,245.64			10,245.64
合　计	10,245.64			10,245.64

26. 未分配利润

项　目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	-12,764,730.00	-10,488,838.16

项　目	本期金额	上期金额
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	-12,764,730.00	-10,488,838.16
加：本年归属于母公司股东的净利润	-4,847,925.01	-2,285,891.84
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
股改转增资本公积		
年末未分配利润	-17,612,655.01	-12,764,730.00

27. 营业收入和营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,273,659.58	25,204,093.41	27,212,998.32	22,431,022.24
其他业务				
合　计	27,273,659.58	25,204,093.41	27,212,998.32	22,431,022.24

28. 税金及附加

项　目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	13,037.49	20,647.55
教育费附加	5,587.49	8,687.95
地方教育附加	3,724.96	5,791.99
印花税	3,540.31	4,234.46
合　计	25,890.27	39,361.95

29. 销售费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	153,354.00	468,742.32
办公费	197,136.99	171,086.43
差旅费	126,814.83	86,811.08
业务招待费	431,411.54	217,713.55
折旧费	51,542.80	47,882.53
其他	5,499.17	6,059.44
合　计	965,759.33	998,295.35

30. 管理费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,194,851.85	2,622,813.46
中介服务费	297,460.61	497,089.86
办公费	29,422.02	1,409.90
差旅费	124,147.57	80,558.15
业务招待费	370,914.57	357,257.58
技术服务费	23,582.18	15,092.02
租赁、物业费	7,855.64	8,312.60
培训费	59,720.00	4,482.00
报销费	27,132.08	24,735.85
折旧费	438,034.97	459,956.89
无形资产摊销	168,428.80	168,428.80
水电费	11,717.56	13,162.75
律师、诉讼费	75,460.68	94,851.45
修理费	20,031.96	20,031.96
其他	5,000.00	6,088.74
合　计	3,849,060.49	4,432,777.79

31. 财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	85,216.67	271,273.54
其中：利息支出	301,158.56	271,273.54
租赁负债利息	-215,941.89	
减：利息收入	12,230.47	21,412.37
银行手续费及其他	8,561.09	8,581.06
合　计	81,547.29	258,442.23

32. 其他收益

项　目	本期发生额	上期发生额
政府补助		469.04
2023年度科技企业培育补贴	50,000.00	
稳岗补贴	7,735.00	
2023年高企认定奖励资金	50,000.00	
代扣个人所得税手续费返还	647.47	670.20
合　计	108,382.47	1,139.24

33. 信用减值损失（损失以"-"号填列）

项　目	本期发生额	上期发生额
金融资产信用减值损失	-245,911.20	-395,809.18
合　计	-245,911.20	-395,809.18

34. 营业外收入

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
其中：固定资产			
无形资产			
债务重组利得			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	3,381.04	1,647.54	3,381.04
合　计	3,381.04	1,647.54	3,381.04

35. 所得税费用

（1）所得税费用表

项　目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-13,483.16	-3,368.92
递延所得税费用	842,780.89	-57,121.43
合　计	829,297.73	-60,491.35

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-4,022,977.93	-2,401,619.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	-603,446.69	-360,242.92
子公司适用不同税率的影响	12,909.95	61,511.70
调整以前期间所得税的影响	1,171,507.58	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	100,514.16	35,655.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
本年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	303,235.08	361,836.57
研发费用加计扣除	-155,422.35	-159,255.37
所得税费用	829,297.73	-60,491.35

36、现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
存款利息	12,230.47	21,412.37
与收益相关政府补助	324,324.36	1,139.24
收到的往来款及其他	2,155,961.36	361,038.31
合　计	2,492,516.19	383,589.92

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
日常费用支付现金	2,106,961.64	1,717,115.75
银行手续费支付现金	8,581.09	8,581.06
支付的往来款	1,358,071.85	1,212,193.85
合　计	3,473,594.58	2,937,890.66

（3）支付的其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
租赁支付租金	482,551.00	299,718.00
合　计	482,551.00	299,718.00

37、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,852,275.66	-2,341,128.10
加：信用减值损失	245,911.20	385,809.18
资产减值准备		
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,627,045.96	1,630,662.59
使用权资产折旧	419,215.01	428,941.20
无形资产摊销	166,428.80	166,428.80
长期待摊费用摊销	20,031.96	20,031.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	301,158.56	271,273.54
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	842,780.89	-57,121.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	991,422.00	-991,422.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,440,981.78	-1,066,124.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	282,888.24	1,660,465.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,396,374.82	117,816.64
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,283,852.41	5,426,386.52
减：现金的期初余额	5,426,388.52	5,799,953.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-142,534.11	-373,567.19

（2）现金及现金等价物的构成

①现金及现金等价物的构成情况

项　目	期末余额	期初余额
一、现金	5,283,852.41	5,426,386.52
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,283,187.10	5,426,386.52
可随时用于支付的其他货币资金	665.31	663.81
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,283,852.41	5,426,386.52

②不属于现金及现金等价物的货币资金情况

项　目	期末余额	期初余额	理由
货币资金	357,238.55	732,843.66	开具保函存入保证金使用受限
合　计	357,238.55	732,843.66	

38、租赁

1、公司作为承租人

项　目	本期发生额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
租赁负债的利息费用	17,550.27
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	499,551.00
售后租回交易产生的相关损益	

2、公司作为出租人

无

六、研发支出

1、研发支出按费用性质列示

项　目	本期发生额		上期发生额	
	费用化金额	资本化金额	费用化金额	资本化金额
职工薪酬	778,658.14		783,064.46	
材料	254,610.89		264,847.27	
办公费	2,880.00		13,790.75	
合　计	1,036,149.03		1,061,702.48	

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	控股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
深圳云感物联网科技有限公司		广东深圳	广东深圳	互联网和相关服务业	92.63%		设立

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方为杜恭君、王崇顺夫妇，同时与武汉陆泰通信技术咨询合伙企业（有限合伙）、武汉瑞稼企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、武汉丰瑞资产管理有限公司为一致行动人，合计持有本公司85.66%的股份，王崇顺担任公司董事长、总经理。

2、本企业的子公司情况

详见本附注七、在子公司中的权益。

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉陆泰通信技术咨询合伙企业（有限合伙）	持有公司14.66%股权的股东
武汉瑞稼企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	持有公司16.67%股权的股东
武汉丰瑞资产管理有限公司	持有公司13.58%股权的股东
马文贤	持有公司6%股权的股东、董事
湖北天运通讯网络工程有限公司	本公司实际控制人控制的企业
王振宇	本公司实际控制人的直系亲属
张贤洁	本公司股东兼董事
徐军建	本公司股东兼董事、副总经理
陈乐藏	财务负责人
吕红海	本公司董事会秘书
王志宜	本公司监事
杨同	本公司监事
武汉华瑞阳光新能源科技有限公司	股东王崇顺持有6.03%股权
湖北培源同汇产业联盟投资股份有限公司	股东王崇顺持有5.5617%股权
湖北百信教育科技集团有限公司	股东马文贤持有100.00%股权
武汉同程文化科技有限公司	股东马文贤控有30.00%股权
武汉百信诚商贸有限公司	股东马文贤控有30.00%股权
湖北优全购电子商务有限公司	股东马文贤控有10.00%股权
武汉大宗龙新汽科技有限公司	股东马文贤控有30.00%股权
湖北济慧联盟投资有限公司	股东马文贤控有20.00%股权
武汉财富密码信息咨询有限公司	股东马文贤控有30.00%股权
武汉万年通药业有限公司	股东马文贤控有45.00%股权
合一舌尖（湖北）健康管理有限公司	股东马文贤控有50.00%股权
同欣合一（宜北）投资管理有限责任公司	股东马文贤控有51.00%股权

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉个 众鑫企业研究院（有限个伙）	股东马文霞间接持有 77.00%股权
武汉众为管理咨询有限公司	股东马文霞间接持有 100.00%股权
程伟	本公司核心技术人员
杨晨	人力总监
曹锋	本公司工程总监、核心技术人员
张鹏	本公司副总经理

5. 关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁付款额	上年同期确认的租赁付款额
王振宇	办公场所	267,600.00	267,600.00

6. 关联方应收应付款项

无

九、承诺或或有事项

1. 重要事项的承诺

无

2. 或有事项

无

十、资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项

无

十二、母公司财务报表的重要项目附注

1. 应收账款

（1）应收账款按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	10,605,463.12	8,815,370.97
1至2年	3,550,645.38	1,687,417.24
2至3年	1,357,023.27	780,445.50
3至4年	430,445.50	309,376.90
4至5年	127,559.71	
5年以上	201,618.84	201,618.84
小 计	16,272,755.82	11,794,229.45
减：坏账准备	1,577,038.70	1,304,353.65
合 计	14,695,717.12	10,489,875.80

（2）按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	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的应收账款	1,499,585.02	9.22	406,337.75	27.10	1,093,247.27
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,773,170.80	90.78	1,170,700.95	7.92	13,602,469.85
其中：组合1信用风险较低的金融资产组合					
组合2账龄组合	14,773,170.80	90.78	1,170,700.95	7.92	13,602,469.85
合 计	16,272,755.82	100.00	1,577,038.70	9.69	14,695,717.12

（续）

类 别	期初余额				
	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的应收账款	1,849,585.02	15.68	415,662.48	22.47	1,433,922.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,944,644.43	84.32	888,691.17	8.94	9,055,953.26
其中：组合1信用风险较低的金融资产组合					
组合2账龄组合	9,944,644.43	84.32	888,691.17	8.94	9,055,953.26
合 计	11,794,229.45	100.00	1,304,353.65	11.06	10,489,875.80

①期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
长城宽带网络服务有限公司武汉分公司	1,499,585.02	406,337.75	27.10	
合 计	1,499,585.02	406,337.75	27.10	

②组合中，按组合1计提坏账准备的应收账款

无

④组合中，按组合2计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	10,605,463.12	318,163.89	3.00	8,815,370.97	352,614.84	4.00
1-2年	3,550,645.38	319,558.08	9.00	484,286.45	62,957.24	13.00
2-3年	153,892.48	104,646.89	68.00	133,991.27	54,936.42	41.00
3-4年	133,991.27	99,153.54	74.00	309,376.90	216,563.83	70.00
4-5年	127,559.71	127,559.71	100.00			
5年以上	201,618.84	201,618.84	100.00	201,618.84	201,618.84	100.00
合 计	14,773,170.80	1,170,700.95	7.92	9,944,644.43	888,691.17	8.94

（3）坏账准备的变动情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	415,662.48		9,324.73			406,337.75
组合计提坏账	888,691.17	282,009.78				1,170,700.95
合 计	1,304,353.65	282,009.78	9,324.73			1,577,038.70

转回或收回金额重要的坏账准备

无

（4）实际核销的应收账款情况

无

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
南京信息智网投资开发有限公司	6,241,983.02		6,241,983.02	36.81	332,192.52
中建三局集团有限公司	1,812,901.91		1,812,901.91	10.69	54,387.06
长城宽带网络服务有限公司武汉分公司	1,499,585.02		1,499,585.02	8.84	406,337.75
武汉通永集团有限公司	1,154,642.28		1,154,642.28	6.81	34,639.27
武汉知慧新科技股份有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	5.90	30,000.00
合 计	11,709,112.23		11,709,112.23	69.05	857,556.60

2. 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,221,157.12	1,650,813.69
小计	1,221,157.12	1,650,813.69
坏账准备	125,076.54	157,765.94
合计	1,096,080.58	1,493,047.75

（1）应收利息

无

（2）应收股利

无

（3）其他应收款

①其他应收款按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	757,294.67	966,734.06
1至2年	60,714.77	367,342.91
2至3年	122,667.68	115,902.70
3年以上	280,480.00	200,834.00
合 计	1,221,157.12	1,650,813.69

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	378,960.00	313,936.00
借款、备用金	623,108.98	839,247.53
暂付及代垫款	219,088.14	290,721.86
关联方往来		206,908.30
合 计	1,221,157.12	1,650,813.69

⑤坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	1,221,157.12	10.24	125,076.54	1,096,080.58
保证金、押金组合	378,960.00	5.00	18,948.00	360,012.00
借款、备用金组合	623,108.98	10.00	62,310.90	560,798.08
暂付及代垫款组合	219,088.14	20.00	43,817.64	175,270.50
合 计	**1,221,157.12**	**10.24**	**125,076.54**	**1,096,080.58**

期末处于第二阶段的坏账准备

无

期末处于第三阶段的坏账准备

无

期初处于第一阶段的坏账准备

类 别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	1,650,813.69	9.56	157,765.94	1,493,047.75
保证金、押金组合	313,936.00	5.00	15,696.80	298,239.20
借款、备用金组合	839,247.53	10.00	83,924.76	755,322.77
暂付及代垫款组合	290,721.86	20.00	58,144.38	232,577.48
关联方组合	206,908.30	0.00	0.00	206,908.30
合 计	**1,650,813.69**	**9.56**	**157,765.94**	**1,493,047.75**

期初处于第二阶段的坏账准备

无

期初处于第三阶段的坏账准备

无

④本期计提、收回或转回、核销的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
期初余额	157,765.94			157,765.94
期初余额在本期：				
——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	-32,689.40			-32,689.40
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
期末余额	125,076.54			125,076.54

本期转回或收回金额重要的坏账准备

无

⑤实际核销的其他应收款情况

无

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	账面余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例（%）	坏账准备
李怡宁	借款、备用金组合	195,039.58	1年以内	15.97	19,503.96
[illegible]类	借款、备用金组合	148,135.52	1年以内	12.13	14,813.55
[illegible]信	借款、备用金组合	99,839.40	1年以内	8.18	9,983.94
[illegible]	借款、备用金组合	97,601.75	1年以内	7.99	9,760.18
[illegible]局	保证金、押	90,769.00	1年以内	7.43	4,538.45

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例（%）	坏账准备
	金组合				
合 计		631,405.25		51.71	58,601.08

⑦涉及政府补助的其他应收款

无

⑧期末应收资金集中管理款

无

3. 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,628,000.00		5,628,000.00
对合营企业投资			
对联营企业投资			
合 计	5,628,000.00		5,628,000.00

（续）

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,178,000.00		5,178,000.00
对合营企业投资			
对联营企业投资			
合 计	5,178,000.00		5,178,000.00

（2）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市云诺物联网科技有限公司	5,178,000.00	450,000.00		5,628,000.00		
合 计	5,178,000.00	450,000.00		5,628,000.00		

（3）对合营、联营企业投资

无

（4）其他说明

无

4. 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,774,679.38	25,048,440.31	27,112,242.41	22,384,481.56
其他业务				
合 计	26,774,679.38	25,048,440.31	27,112,242.41	22,384,481.56

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
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		
计入当期损益的政府补助，但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	108,382.47	
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		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		

项　目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,381.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　计	111,763.51	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额	5.52	
合　计	111,757.99	

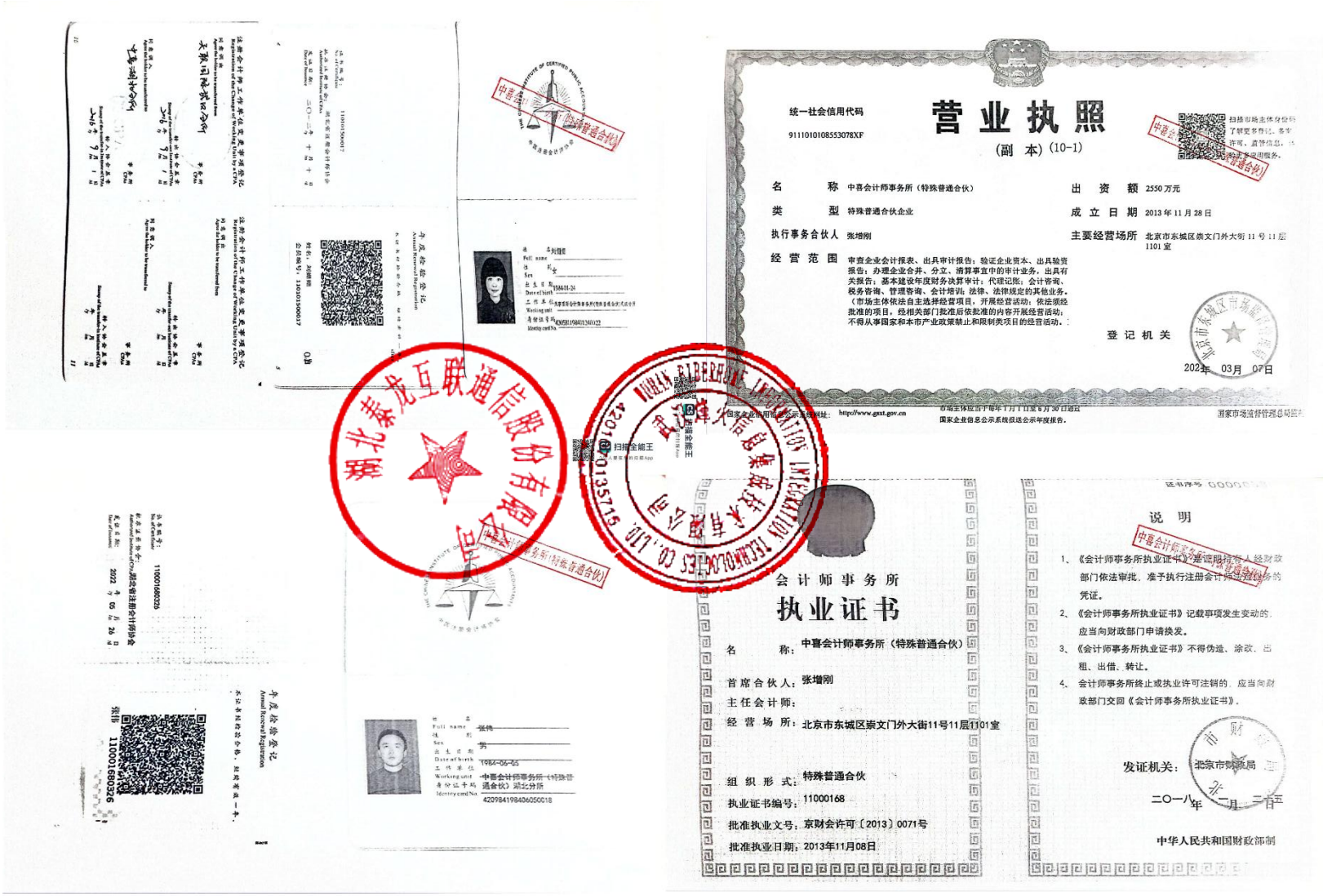
2. 净资产收益率及每股收益

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	-29.18	-0.1616	-0.1616
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-29.85	-0.1653	-0.1653

每股收益的计算	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的净利润	-4,847,925.01	-2,295,891.84
其中：持续经营净利润	-4,847,925.01	-2,295,891.84
终止经营净利润		
基本每股收益	-0.1616	-0.0765
其中：持续经营基本每股收益	-0.1616	-0.0765
终止经营基本每股收益		
稀释每股收益	-0.1616	-0.0765
其中：持续经营稀释每股收益	-0.1616	-0.0765
终止经营稀释每股收益		

湖北泰龙互联通信股份有限公司

二〇二四年四月二十六日



统一社会信用代码

91110101085530 78XF

营业执照

(副本)(10-1)

名　　称　中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　张增刚

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、法律规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额　2550万元

成立日期　2013年11月28日

主要经营场所　北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

登记机关　北京市东城区市场监督管理局

2021年　03月　07日

国家企业信息公示系统报送公示年度报告。

会计师事务所

执业证书

名　　称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张增刚

主任会计师：

经营场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000168

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期：2013年11月08日

发证机关：北京市财政局

二〇一八年　二月　二十五

中华人民共和国财政部制

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》。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
扫描全能王

1.3 获奖情况

序号	项目名称	获奖名称	获奖日期	颁奖单位
1	湖北省博物馆三期扩建工程项目弱电智能化工程设计施工一体化	中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）	2023 年 11 月	中国建筑业协会
2	北京新机场工程（航站楼及换乘中心）（核心区）机电安装工程	中国安装工程优质奖	2021 年 2 月	中国安装协会
3	湖北省奥林匹克体育中心功能完善项目（综合性体育馆及动力站）	国家优质工程奖	2021 年 12 月	中国施工企业管理协会

1.3.1 中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）

1.3.1.1 中标通知书

中 标 通 知 书

武汉烽火信息集成技术有限公司：

你方于所递交的**湖北省博物馆三期扩建工程项目弱电智能化工程设计施工一体化**投标文件，经评标委员会评审，已被招标人接受，现确定为中标人。

中标价： 24880320.04元；

工期：270日历天；

工程质量达到规范要求的合格标准；

项目经理：**余凯**

其它说明：
质量目标：合格，配合总承包争创鲁班奖；工期：270日历天，其中三中心90天，文展大楼270天，以监理单位签发开工令为准。

请你方在接受到本通知书后的30日内到**武汉华胜工程建设科技有限公司**与招标人签订施工承包合同，在此之前按招标文件规定向招标人提交履约担保。

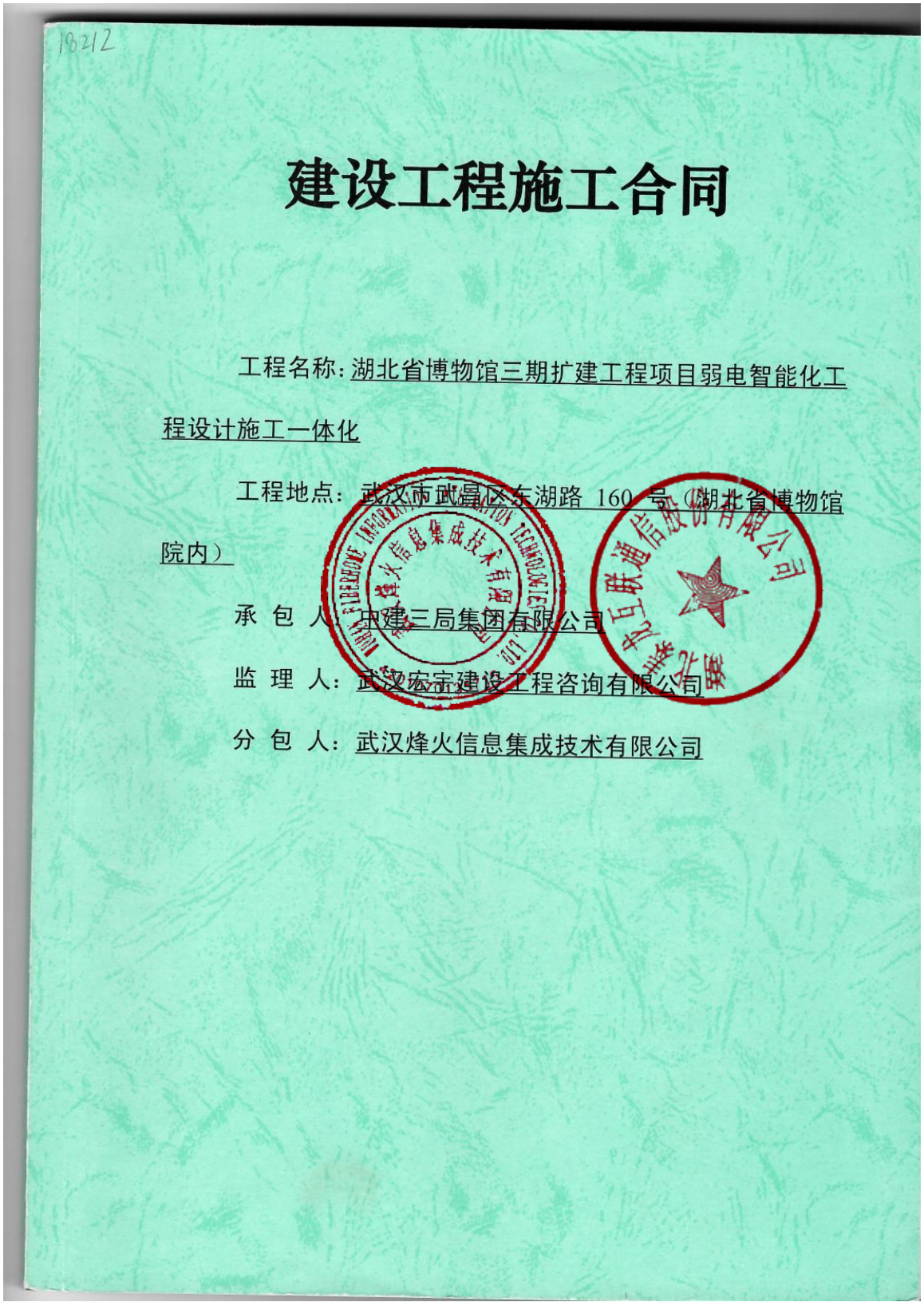
特此通知。

招标人或招标代理机构：**湖北省成套招标股份有限公司**

法定代表人或其委托代理人：

2019年01月28日

1.3.1.2 合同关键页



建设工程施工合同

工程名称：湖北省博物馆三期扩建工程项目弱电智能化工程设计施工一体化

工程地点：武汉市武昌区东湖路 160 号（湖北省博物馆院内）

承 包 人：中建三局集团有限公司

监 理 人：武汉宏宇建设工程咨询有限公司

分 包 人：武汉烽火信息集成技术有限公司

第一部分 合同协议书

承包人（全称）：中建三局集团有限公司

分包人（全称）：武汉烽火信息集成技术有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就湖北省博物馆三期扩建工程项目弱电智能化工程设计施工一体化工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：湖北省博物馆三期扩建工程项目弱电智能化工程设计施工一体化。

2. 工程地点：武汉市武昌区东湖路160号（湖北省博物馆院内）。

3. 工程立项批准文号：鄂发改社会【2015】1897号。

4. 资金来源：财政拨款。

5. 工程内容：弱电设备供货及施工。

群体工程应附《承包人承揽工程项目一览表》（附件1）。

6. 工程承包范围：

省博三期扩建工程弱电智能化工程供货及施工安装，包括但不限于弱电智能化图纸的设计深化、软件、材料、设备的供应、加工制作、运输、堆放保管、安装、系统集成、调试、检验检测、验收、培训、成品保护、竣工档案资料汇编整理、因质量问题引起的维修和更换、技术指导等。。

二、合同工期

计划开工日期：_____年_____月_____日。

计划竣工日期：_____年_____月_____日。

工期总日历天数：__180__天，其中三中心 90 天，文展大楼 180 天，以监理单位签发开工令为准。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。

三、质量标准

工程质量符合工程合格标准，并配合施工总承包单位争创鲁班奖。

四、签约合同价与合同价格形式

1.签约合同价为：

不超过人民币（大写）贰仟肆佰捌拾捌万零叁佰贰拾元零肆分(¥24880320.04 元)；

其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写）壹拾壹万肆仟贰佰贰拾陆元肆角叁分(¥ 114226.43 元)；

（2）材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）__（¥ 元）；

（3）专业工程暂估价金额：

人民币（大写）__（¥ /元）；

（4）暂列金额：

人民币（大写）贰佰伍拾柒万元整（¥2570000.00 元）。

2.合同价格形式：综合单价合同（包工、包料、包机械、包质量、包工期、包安全、包验收、包材料价差、包保修、包现场临时水电、包临建、总包服务费、包文明施工、包运输（含保险）、装卸、保管、安装调试、报检报验、对建设单位、招标人或建设单位指定的人员培训（免费）、系统验收等）。

五、项目经理

承包人项目经理：__周鹏华__。

分包人项目经理：__余凯__。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

十、签订地点

本合同在武汉市武昌区东湖路 160 号签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自双方盖章且法定代表人或授权代表签名生效。

十三、合同份数

本合同一式 拾肆 份，均具有同等法律效力，建设单位 贰 份，招标人 肆 份，监理 壹 份，审计 壹 份，承包人执 肆 份，分包人执 贰 份。

承包人：（公章）	分包人：（公章）
住　所：	住　所：
法定代表人：	法定代表人：
委托代理人：	委托代理人：
电　话：	电　话：
传　真：	传　真：
开户银行：	开户银行：
帐　号：	帐　号：
邮政编码：	邮政编码：

19、合同价款及调整

19.1 招标工程的合同价款由承包人与分包人依据中标通知书中的中标价格在本合同协议书内约定；非招标工程的合同价款由承包人与分包人依据工程报价书在本合同协议书内约定。

19.2 分包工程合同价款采用固定价格方式。双方在本合同专用条款内约定合同价款包含的风险范围和风险费用的计算方法，在约定的风险范围内合同价款不再调整。风险范围以外的合同价款调整方法，应当在专用条款内约定。

19.3 分包合同价款与总包合同相应部分价款无任何关系。

20、工程量的确认

20.1 分包人应按本合同专用条款约定的时间向承包人提交已完工程量报告，承包人接到报告后自行按照本合同约定计量或委托工程师计量。承包人在自行计量或由工程师计量前应通知分包人，分包人为计量提供便利条件并派人参加。分包人收到通知后不参加计量，计量结果有效，并作为工程价款支付的依据。

20.2 分包人未按本合同专用条款约定的时间向承包人提交已完工程量报告，或其所提交的报告不符合承包人要求且未做整改的，承包人不予计量。

20.3 对分包人自行超出设计图纸范围和因分包人原因造成返工的工程量，承包人不予计量。

21、合同价款的支付

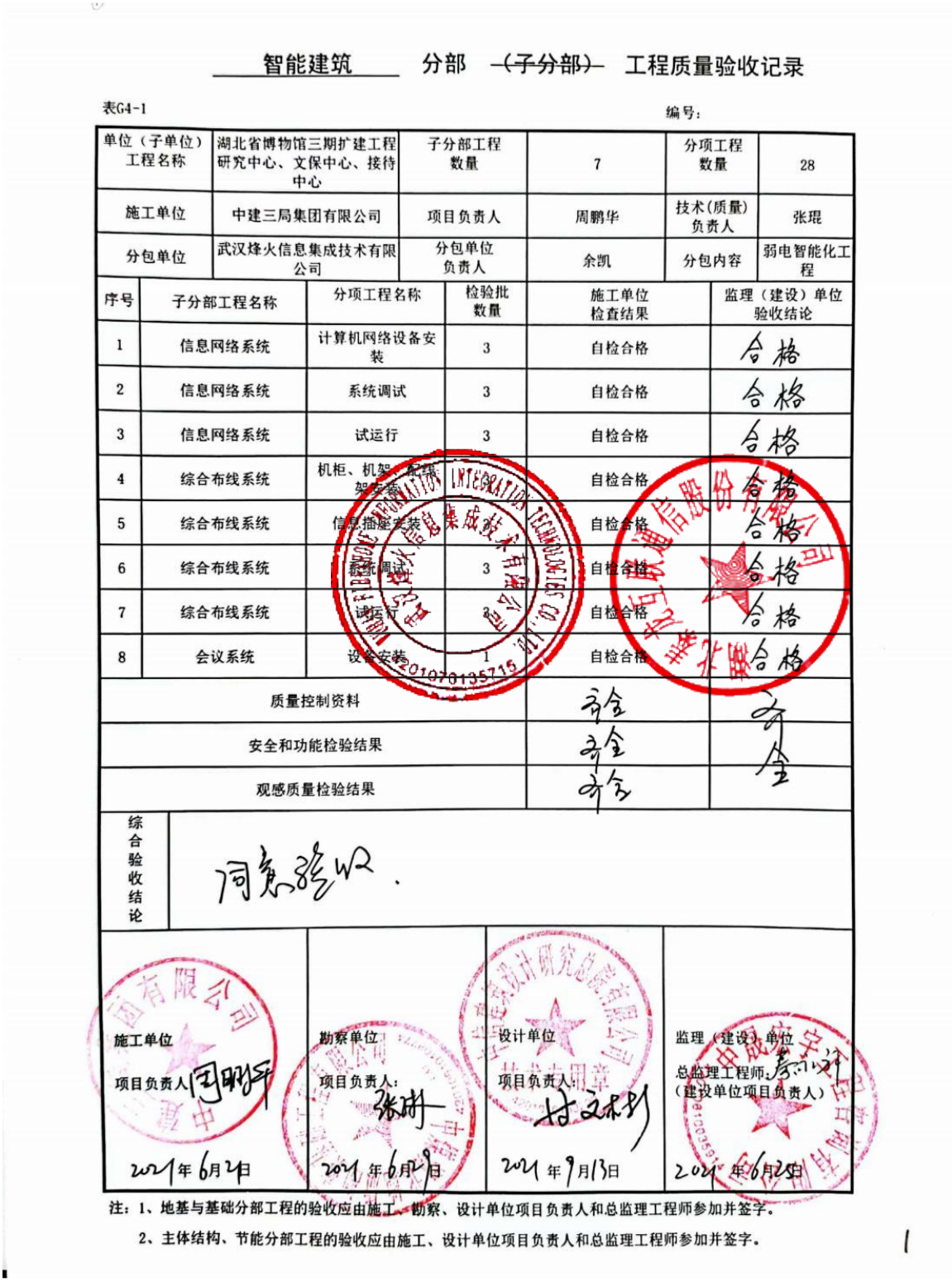
21.1 在确认计量结果后，承包人应按专用条款约定的时间和方式，向分包人支付工程款(进度款)。

21.2 承包人超过约定的支付时间不支付工程进度款，分包人可向承包人发出要求付款的通知。

21.3 承包人对分包人的付款以业主对承包人的付款为前提条件。

六、工程变更

1.3.1.3 验收报告



智能建筑 分部 ~~(子分部)~~ 工程质量验收记录

表G4-1 编号：

单位（子单位）工程名称	湖北省博物馆三期扩建工程研究中心、文保中心、接待中心	子分部工程数量	7	分项工程数量	28
施工单位	中建三局集团有限公司	项目负责人	周鹏华	技术(质量)负责人	张琨
分包单位	武汉烽火信息集成技术有限公司	分包单位负责人	余凯	分包内容	弱电智能化工程

序号	子分部工程名称	分项工程名称	检验批数量	施工单位检查结果	监理（建设）单位验收结论
1	信息网络系统	计算机网络设备安装	3	自检合格	合格
2	信息网络系统	系统调试	3	自检合格	合格
3	信息网络系统	试运行	3	自检合格	合格
4	综合布线系统	机柜、机架、配线架安装	3	自检合格	合格
5	综合布线系统	信息插座安装	3	自检合格	合格
6	综合布线系统	系统调试	3	自检合格	合格
7	综合布线系统	试运行	3	自检合格	合格
8	会议系统	设备安装	1	自检合格	合格
质量控制资料				齐全	齐全
安全和功能检验结果				齐全	齐全
观感质量检验结果				齐全	

综合验收结论：同意验收。

施工单位	勘察单位	设计单位	监理（建设）单位
项目负责人：周鹏华	项目负责人：张琨	项目负责人：[illegible]	总监理工程师：[illegible]（建设单位项目负责人）
2021年6月2日	2021年6月2日	2021年9月13日	2021年6月25日

注：1、地基与基础分部工程的验收应由施工、勘察、设计单位项目负责人和总监理工程师参加并签字。

2、主体结构、节能分部工程的验收应由施工、设计单位项目负责人和总监理工程师参加并签字。

智能建筑 分部 ~~(子分部)~~ 工程质量验收记录

表G4-1 编号：

单位（子单位）工程名称	湖北省博物馆三期扩建工程研究中心、文保中心、接待中心	子分部工程数量	7	分项工程数量	28
施工单位	中建三局集团有限公司	项目负责人	周鹏华	技术(质量)负责人	张琨
分包单位	武汉烽火信息集成技术有限公司	分包单位负责人	余凯	分包内容	弱电智能化工程

序号	子分部工程名称	分项工程名称	检验批数量	施工单位检查结果	监理（建设）单位验收结论
9	会议系统	系统调试	1	自检合格	合格
10	会议系统	试运行	1	自检合格	合格
11	信息导引及发布系统	显示设备安装	2	自检合格	合格
12	信息导引及发布系统	系统调试	2	自检合格	合格
13	信息导引及发布系统	试运行	2	自检合格	合格
14	建筑设备监控系统	传感器安装	3	自检合格	合格
15	建筑设备监控系统	控制器、箱安装	3	自检合格	合格
16	建筑设备监控系统	系统调试	3	自检合格	合格
质量控制资料				合格	合格
安全和功能检验结果				合格	
观感质量检验结果				合格	合格
综合验收结论	同意验收				

施工单位	勘察单位	设计单位	监理（建设）单位
项目负责人：周鹏华	项目负责人：	项目负责人：	总监理工程师：（建设单位项目负责人）
2024年6月21日	2024年6月21日	2024年9月13日	2024年6月25日

注：1、地基与基础分部工程的验收应由施工、勘察、设计单位项目负责人和总监理工程师参加并签字。

2、主体结构、节能分部工程的验收应由施工、设计单位项目负责人和总监理工程师参加并签字。

智能建筑 分部 ~~(子分部)~~ 工程质量验收记录

表G4-1 编号：

单位（子单位）工程名称	湖北省博物馆三期扩建工程研究中心、文保中心、接待中心	子分部工程数量	7	分项工程数量	28
施工单位	中建三局集团有限公司	项目负责人	周鹏华	技术（质量）负责人	张琨
分包单位	武汉烽火信息集成技术有限公司	分包单位负责人	余凯	分包内容	弱电智能化工程

序号	子分部工程名称	分项工程名称	检验批数量	施工单位检查结果	监理（建设）单位验收结论
17	建筑设备监控系统	试运行	3	自检合格	合格
18	机房	供配电系统	1	自检合格	合格
19	机房	防雷与接地系统	1	自检合格	合格
20	机房	空气调节系统	1	自检合格	合格
21	机房	综合布线系统	1	自检合格	合格
22	机房	监控与安全防范系统	1	自检合格	合格
23	机房	室内装饰装修	1	自检合格	合格
24	机房	系统调试	1	自检合格	合格
25	机房	试运行	1	自检合格	合格
26	火灾自动报警系统	线缆敷设	5	自检合格	合格
27		探测器类设备安装	5	自检合格	合格
28		控制器类设备安装	5	自检合格	合格
质量控制资料				齐全	齐全
安全和功能检验结果				齐全	
观感质量检验结果				齐全	
综合验收结论	同意验收				

施工单位	勘察单位	设计单位	监理（建设）单位
项目负责人：周鹏华	项目负责人：张琨	项目负责人：王文杰	总监理工程师：（建设单位项目负责人）
2024年6月21日	2024年6月29日	2024年9月1日	2024年6月28日

注：1、地基与基础分部工程的验收应由施工、勘察、设计单位项目负责人和总监理工程师参加并签字。

2、主体结构、节能分部工程的验收应由施工、设计单位项目负责人和总监理工程师参加并签字。

智能建筑 分部 ~~(子分部)~~ 工程质量验收记录

表G4-1 编号：

单位（子单位）工程名称	湖北省博物馆三期扩建工程文物展览大楼	子分部工程数量	5	分项工程数量	19
施工单位	中建三局集团有限公司	项目负责人	周鹏华	技术(质量)负责人	
分包单位	武汉烽火信息集成技术有限公司	分包单位负责人	余凯	分包内容	

序号	子分部工程名称	分项工程名称	检验批数量	施工单位检查结果	监理（建设）单位验收结论
1	信息网络系统	计算机网络设备安装	6	合格	合格
2	信息网络系统	系统调试	6	合格	合格
3	信息网络系统	试运行	6	合格	合格
4	综合布线系统	线缆敷设	6	合格	合格
5	综合布线系统	机柜、机架、配线架安装	6	合格	合格
6	综合布线系统	信息插座安装	6	合格	合格
7	综合布线系统	系统调试	6	合格	合格
8	综合布线系统	试运行	6	合格	合格
质量控制资料				齐全	齐全
安全和功能检验结果				齐全	
观感质量检验结果				齐全	
综合验收结论	同意验收。				

施工单位	勘察单位	设计单位	监理（建设）单位
项目负责人：周鹏华	项目负责人：	项目负责人：	总监理工程师：（建设单位项目负责人）
2024年7月5日	2024年7月1日	2024年7月1日	2024年7月1日

注：1、地基与基础分部工程的验收应由施工、勘察、设计单位项目负责人和总监理工程师参加并签字。

2、主体结构、节能分部工程的验收应由施工、设计单位项目负责人和总监理工程师参加并签字。

智能建筑 分部 ~~(子分部)~~ 工程质量验收记录

表G4-1 编号：

单位（子单位）工程名称	湖北省博物馆三期扩建工程文物展览大楼	子分部工程数量	5	分项工程数量	19
施工单位	中建三局集团有限公司	项目负责人	周鹏华	技术(质量)负责人	饶亮
分包单位	武汉烽火信息集成技术有限公司	分包单位负责人	余凯	分包内容	

序号	子分部工程名称	分项工程名称	检验批数量	施工单位检查结果	监理（建设）单位验收结论
9	信息导引及发布系统	显示设备安装	4	自检合格	合格
10	信息导引及发布系统	系统调试	4	自检合格	合格
11	信息导引及发布系统	试运行	4	自检合格	合格
12	建筑设备监控系统	传感器安装	6	自检合格	合格
13	建筑设备监控系统	控制器、箱安装	6	自检合格	合格
14	建筑设备监控系统	系统调试	6	自检合格	合格
15	建筑设备监控系统	试运行	6	自检合格	合格
16	火灾自动报警系统	线缆敷设	5	自检合格	合格
17		控制器类设备安装	5	自检合格	合格
18		探测器类设备安装	5	自检合格	合格
19		梯架、托盘、槽盒和导管安装	56	自检合格	合格
质量控制资料				齐全	齐全
安全和功能检验结果				齐全	
观感质量检验结果				齐全	

综合验收结论：同意验收。

施工单位	勘察单位	设计单位	监理（建设）单位
项目负责人：周鹏华	项目负责人：张林	项目负责人：甘文林	总监理工程师：（建设单位项目负责人）
2021年7月5日	2021年7月13日	2021年7月17日	2021年7月8日

注：1、地基与基础分部工程的验收应由施工、勘察、设计单位项目负责人和总监理工程师参加并签字。

2、主体结构、节能分部工程的验收应由施工、设计单位项目负责人和总监理工程师参加并签字。

1.3.1.4 表彰文件

中国建筑业协会文件

建协〔2023〕1号

关于公布2022～2023年度第一批中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）入选名单的通知

各省、自治区、直辖市建筑业协会（联合会、施工行业协会），有关行业建设协会，解放军工程建设协会，国务院国资委管理的有关建筑业企业，有关单位：

2022～2023年度第一批中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）评选工作已结束。现将2022～2023年度第一批中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）入选名单予以公布。

中国建筑业协会

2023年1月11日

注：我司在该名单 14-15 页

2022～2023 年度第一批中国建设工程鲁班奖
（国家优质工程）入选名单

（排名不分先后）

序号	工程名称	承建单位	项目经理	参建单位
1	环保园 E-09 地块研发中心 D 座（中国人寿研发中心二期）	北京建工集团有限责任公司	任锦龙	北京中建华腾装饰工程有限公司 北京国际建设集团有限公司 北京市建筑工程装饰集团有限公司 北京六建集团有限责任公司
2	北京市 CBD 核心区 Z14 地块商业金融项目	中建三局集团有限公司	赵虎军	中建三局第一建设工程有限责任公司 中建东方装饰有限公司 中铁建设集团有限公司 北京市亚太安设备安装有限责任公司 深圳市宝鹰建设集团股份有限公司
3	人大附中亦庄新城学校	北京天恒建设集团有限公司	沈　洪	北京经开亦成建设工程有限公司 福建天幕建设有限公司 东方诚建设集团有限公司
4	CBD 核心区 Z2a 地块阳光保险金融中心项目	北京城建集团有限责任公司	孙彦军	北京城建十六建筑工程有限责任公司 浙江精工钢结构集团有限公司

序号	工程名称	承建单位	项目经理	参建单位
				中建深圳装饰有限公司
				通号工程局集团有限公司
				苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司
				中国建筑装饰集团有限公司
				北京亿尊装饰工程有限公司
				深圳市中航科建建设集团有限公司
5	北京环球影城主题公园（一期）项目	北京国际度假区有限公司 中国建筑第二工程局有限公司 中建一局集团建设发展有限公司 中铁建设集团有限公司 上海宝冶集团有限公司 中国京冶工程技术有限公司 北京城建集团有限责任公司 北京国际建设集团有限公司 中建二局第三建筑工程有限公司 中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	郭　强 邢义志 蔡晓旭 高　韬 高　昂 宋世岩 马晓明 朱程森 肖银平 陈　杰 孔庆珑 李明科 和素旗	中建二局安装工程有限公司 中建安装集团有限公司 上海乃村装饰工艺有限公司 中建二局装饰工程有限公司 上海静安建筑装饰实业股份有限公司 苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司 多维联合集团有限公司 北京东方迅腾建筑装饰工程有限公司 中建电子信息技术有限公司 上海精意建筑工程有限公司 中铁建设集团机电安装有限公司 中铁建设集团北京工程有限公司 安徽富煌钢构股份有限公司 北京港源建筑装饰工程有限公司 梦客豪思（北京）环境景观工程有限公司

序号	工程名称	承建单位	项目经理	参建单位
				江西建工土木工程有限责任公司
				江西省建华装璜有限责任公司
				江西建工国际工程有限责任公司
52	郑发大厦项目（一期）工程	河南五建建设集团有限公司	陈福民	中建五局装饰幕墙有限公司
53	综合实验实训组团	河南省第一建筑工程集团有限责任公司	冯敬涛	河南国基建工集团有限公司
54	洛阳市廉政宣教（基地）中心项目	河南三建建设集团有限公司	张　伟	龙兴建设工程有限公司
55	南阳市“三馆一院”项目建设工程	中国建筑第七工程局有限公司 中国建筑第八工程局有限公司	黄加林 孙志滨	中建七局第四建筑有限公司 中建八局第一建设有限公司 中建七局建筑装饰工程有限公司 中建七局安装工程有限公司 山西四建集团有限公司 泰源工程集团股份有限公司 河南恒亘建设集团有限公司
56	湖北省医养康复中心（示范）	武汉建工集团股份有限公司	曾凡伟	湖北中颂建设工程有限公司 武汉观悦建设工程有限公司
57	湖北省博物馆三期扩建工程	中建三局集团有限公司	甘　猛	建峰建设集团股份有限公司 艺美建筑装饰工程有限公司

序号	工程名称	承建单位	项目经理	参建单位
				浙江大丰实业股份有限公司
				武汉烽火信息集成技术有限公司
58	新建医技综合大楼项目（武汉市普仁医院）	中国一冶集团有限公司	万里程	武汉一冶建筑安装工程有限责任公司
				中建东方装饰有限公司
59	宜昌市伍家岗长江大桥	中交第二航务工程局有限公司 中建三局集团有限公司 中国建筑股份有限公司	孙　琦	中铁九桥工程有限公司 镇江蓝舶科技股份有限公司 宜昌宇源建设有限公司
60	中南大学新校区体育馆（游泳馆）建设工程	湖南省第四工程有限公司	吴建军	湖南四建华银工程有限公司 湖南四建安装建筑有限公司
61	矿坑生态修复利用工程—冰雪世界	中国建筑第五工程局有限公司	胡格文	中建五局第五建设有限公司 中建五局安装工程有限公司 湖南省工业设备安装有限公司 中建不二幕墙装饰有限公司 中建五局装饰幕墙有限公司 中建科工集团有限公司
62	福天藏郡广场 3#、4#、5#栋及地下室（一期）	青竹湖建设集团有限公司	罗东林	浙江中南建设集团有限公司 广东雅豪装饰工程有限公司

1.3.1.5 获奖证书


中国建设工程鲁班奖
（国家优质工程）
工程名称：湖北省博物馆三期扩建工程
参建单位：武汉烽火信息集成技术有限公司
中国建筑业协会
二〇二三年十一月

1.3.2 中国安装工程优质奖

1.3.2.1 中标通知书

1762

中 标 通 知 书

致：武汉烽火信息集成技术有限公司

北京新机场旅客航站楼及综合换乘中心（核心区）工程弱电机房工程，于城建大厦 3 层第 6 会议室开标，经评标委员会综合评审，确定你单位为弱电机房工程的中标人。

中标范围：北京新机场旅客航站楼及综合换乘中心（核心区）工程弱电机房工程

中标金额：（小写）：1487384.63（元）

（大写）：壹仟肆佰捌拾柒万捌仟叁佰捌拾肆点陆叁元

计划工期：2017 年 6 月 1 日 至 2018 年 8 月 1 日

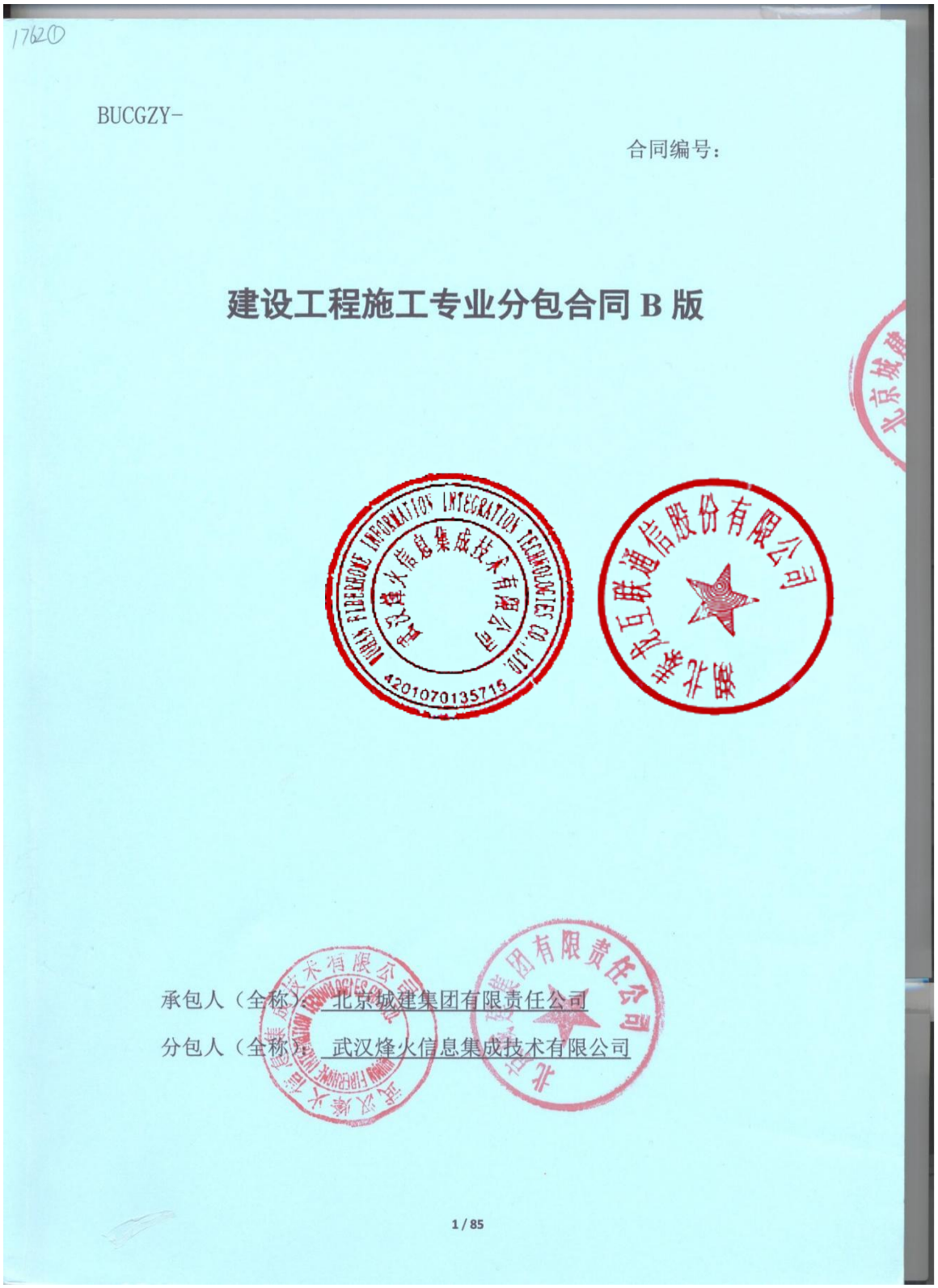
请你方收到此中标通知书后，于 30 日内签订弱电机房工程专业分包合同。

单位盖章：

签字：

日期：　　年　　月　　日

1.3.2.2 合同关键页



17620

BUCGZY-

合同编号：

建设工程施工专业分包合同 B 版

承包人（全称）：北京城建集团有限责任公司

分包人（全称）：武汉烽火信息集成技术有限公司

1 / 85

第一部分　协议书

承包人（全称）：北京城建集团有限责任公司

注册地址：北京市海淀区北太平庄路 18 号

邮编：100088

纳税人身份：一般纳税

纳税人识别号：91110000101909934T

开户银行名称：建设银行北京北环支行

开户银行账号：11001028700056031362

分包人（全称）：武汉烽火信息集成技术有限公司

注册地址：洪山区邮科院路 88 号

邮编：430074

纳税人身份：一般纳税人

纳税人识别号：9142010074477138[illegible]

开户银行名称：中国工商银行武[illegible]

开户银行账号：3202018609200[illegible]

鉴于北京新机场建设指挥部[illegible]（简称为“发包人”）[illegible]已经签订北京新机场旅客航站楼及综合换承中心（核心区）工程施[illegible]同（以下简称“总包合同”），依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其它[illegible]关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，承包人和分包人双方就分包工程施工事项经协商[illegible]订立本合同。

一、分包工程概况

分包工程名称：北京新机场旅客航站楼及综合换乘中心（核心区）工程-弱电机房工程。

分包工程地点：北京市大兴区榆垡镇、礼贤镇和河北省廊坊市广阳区之间；永定河北岸。

分包工程承包范围：弱电机房工程机电安装、装饰装修及弱电机房工程相关深化设计、施工、调试、验收、移交等完成上述任务工作所必须完成的所有相关内容。（详见附件分工界面表）

二、分包合同价款（暂）

大写：人民币壹仟肆佰捌拾柒万捌仟叁佰捌拾肆元陆角叁分，（含增值税税额）

小写：14878384.63。

本合同价款为含税价款。其中除税金额为 14445033.62 元，增值税 433351.01 元，税率为 3%。

三、工期

计划开工日期：本分包工程定于 2017 年 8 月 1 日；

计划竣工日期：本分包工程定于 2019 年 1 月 31 日

工程量。

（4）承包人认为有必要时，可通知分包人共同进行联合测量、计量，分包人应遵照执行。

（5）分包人完成工程量清单中每个子目的工程量后，承包人应要求分包人派员共同对每个子目的历次计量报表进行汇总，以核实最终结算工程量。承包人可要求分包人提供补充计量资料，以确定最后一次进度付款的准确工程量。分包人未按承包人要求派员参加的，承包人最终核实的工程量视为分包人完成该子目的准确工程量。

（6）承包人应在收到分包人提交的工程量报表后的 7 天内进行复核，承包人未在约定时间内复核的，分包人提交的工程量报表中的工程量视为分包人实际完成的工程量，据此计算工程价款。

20.3 总价子目的计量

除专用合同条款另有约定外，总价子目的分解和计量按照下述约定进行。

（1）总价子目的计量和支付应以总价为基础，不因物价调整因素而进行调整。分包人实际完成的工程量，是进行工程目标管理和控制进度支付的依据。

（2）分包人在合同约定的每个计量周期内[illegible]进行计量，并向承包人提交进度付款申请单、专用合同条款约定的合同总价支付分解[illegible]以及所达到工程形象目标或分阶段需完成的工程量和有关计量资料。

（3）承包人对分包人提交的上述资料[illegible]，以确定分阶段[illegible]的工程量和工程形象目标。对其有异议的，可要求分包人进行共同复核[illegible]。

（4）除工程变更外，总价子目的工程量[illegible]包人用于结算的最终工程量。

20.4 通用条款 20.2 条修改为承包人在收到分包人[illegible]进行计量或因承包人原因导致工程计未计量的，从第 8 天起，分包人报告中开列的工程量即视为被确认，作为工程价款支付的依据。

21、合同价款的支付

21.1 承包人向分包人预付工程款的时间和数额：合同签订后 15 日内，在收到分包人提交的对应额度的预付款保函和正式发票后，承包人向分包人支付预付款，预付款额度为合同价款的 20%

扣回时间和比例：累计拨付工程款（包括预付款）达到工程签约合同价的 30%时，开始抵扣预付款。每次扣回金额为应付工程进度款的 35%，扣完为止。

21.2 承包人向分包人支付工程款（进度款）的时间和方式：每月视发包人支付此分包工程款情况，按经监理、发包人验收合格形象进度的 80%支付工程款，竣工验收后视发包人支付此分包工程款情况，支付至工程款的 90%，结算完成一年内支付至工程结算款的 95%，剩余 5%作为质量保修金，待发包人支付整体工程质量保修金后 28 天内支付给分包人。

21.3 增值税发票的提供：

合同工期总日历天数为：548天。

计划移交至综合布线专业分包时间为：2018年4月5日；

计划移交至其它弱点信息专业分包时间为：2018年8月15日；

四、工程质量标准

本分包工程质量标准双方约定为：合格，符合设计图纸要求，确保获得建筑长城杯"金质奖"、中国建设工程鲁班奖、中国安装工程优质奖。

分包人须无条件配合承包人最终达到质量、创优、评奖目标。做到"精品工程、样板工程、平安工程、廉洁工程"。

五、组成分包合同的文件包括：

1、本合同协议书；

2、中标通知书（如有时）；

3、分包人的报价书；

4、本合同专用条款；

5、本合同通用条款；

6、除总包合同工程价款之外的总包合同文件；

7、本合同工程建设标准、图纸及有关技术文件；

8、合同履行过程中，承包人和分包人协商一致的其它书面文件。

六、本协议书中有关词语的含义与本合同第二部分《通用条款》中分别赋予它们的定义相同。

七、分包人向承包人承诺，按照合同约定的期限、质量标准，完成本协议书第二条约定的工程（以下简称为"分包工程"），并在质量保修期内承担保修责任。

八、承包人向分包人承诺，按照合同约定的期限和方式，支付本协议书第二条约定的合同价款（以下简称"分包合同价"），以及其他应当支付的款项。

九、分包人向承包人承诺，履行总包合同中与分包工程有关的承包人的所有义务，并与承包人承担履行分包工程合同以及确保分包工程质量的连带责任。

十、合同的生效

合同订立时间：_____年_____月_____日；

合同订立地点：北京市海淀区

本合同双方约定，经双方法定代表人或委托代理人签字并加盖公章或合同专用章后生效。

承包人：（公章）　　分包人：（公章）

法定代表人：　　法定代表人：

1.3.2.3 表彰文件



中国安装协会

CHINA INSTALLATION ASSOCIATION

协会动态

协会文件

中国安装协会文件

关于公布2019-2020年度第二批中国安装工程优质奖（中国安装之星）评选结果的通知

各省、自治区、直辖市安装协会（分会），有关省、自治区、直辖市建筑业协会，有关行业建设协会，中国安装协会（会员单位）地区联络组，各入选工程的承、参建单位：

2019-2020 年度第二批中国安装工程优质奖（中国安装之星）评选活动已结束，现将评选结果通知你们。第二批入选工程将与第一批入选工程一并表彰，时间和地点另行通知。

附件：1. 2019-2020年度第二批中国安装工程优质奖

— 1 —

（中国安装之星）入选工程名单

2. 2019-2020 年度第二批中国安装工程优质奖

（中国安装之星）突出贡献者名单

附件 2

2019-2020 年度第二批中国安装工程优质奖（中国安装之星）突出贡献者名单

（排名不分先后）

序号	工程名称	单位名称	企业领导人	项目经理
1	华能宁夏大坝电厂四期安装工程	华能宁夏大坝电厂四期发电有限公司（承建单位）	肖俊民	吴建国
		中国电建集团核电工程有限公司（参建单位）	刘法书	张龙涛
		中电建宁夏工程有限公司（参建单位）	刘万武	李　坤
		浙江省二建建设集团有限公司（参建单位）	陈海燕	赵景锋
2	晋能离石大土河 2×350MW 低热值煤热电联产工程	晋能大土河热电有限公司（承建单位）	魏小兵	张明星
		中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司（设计单位）	王新平	王宏伟
		山东诚信工程建设监理有限公司（监理单位）	张广恒	牛绪亮
		中国能源建设集团山西电力建设有限公司（参建单位）	王先文	张大海
		中国能源建设集团山西电力建设第三有限公司（参建单位）	李　涛	翟成英
		中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司（参建单位）	王守民	崔荣林
		中国电建集团中南电力科学技术有限公司（参建单位）	刘建华	侯瑞春
3	河北京能涿州热电新建项目一期 2×350MW 超临界工程	中国能源建设集团天津电力建设有限公司（承建单位）	祁新建	刘玉全
		河北涿州京源热电有限责任公司（建设单位）	韩志勇	郭大营
		中国电力工程顾问集团华北电力设计院有限公司（设计单位）	李一男	李　军
		北京华联电力工程监理有限公司（监理单位）	贾广明 刘卫红	姚铁军
		中国电建集团河北工程有限公司（参建单位）	靳世林	梁红方
4	哈尔滨热电有限责任公司 350MW“上大压小”热电联产扩建工程 I 标段	中国能源建设集团黑龙江能源建设有限公司（承建单位）	李忠胜	宋永武
5	衡水市生态循环产业园生活垃圾焚烧发电项目	苏华建设集团有限公司（承建单位）	宋小华	冯艳国
		中节能（衡水）环保能源有限公司（建设单位）	庞秀峰	刘合群
		中国恩菲工程技术有限公司（设计单位）	陆志方	张邦超
		太原理工大成工程有限公司（监理单位）	周晋华	赵启太

序号	工程名称	单位名称	企业领导人	项目经理
		北京泰豪智能工程有限公司（参建单位）	董　鹏	乔京红
	③北京城市副中心行政办公区 B3 工程机电安装工程	北京六建集团有限责任公司（承建单位）	陈连义	彭泽铎
		北京城市副中心工程建设管理办公室（建设单位）	陈晓峰	陆春雷
		北京市弘都城市规划建筑设计院（设计单位）	杨宝林	张　鹏
		泛华建设集团有限公司（监理单位）	韩珠杰	李齐录
	④北京城市副中心行政办公区 B1B2 工程机电安装工程	中国建筑一局（集团）有限公司（承建单位）	罗世威	齐冀华
		中建一局集团第二建筑有限公司（承建单位）	何　兵	江海涛
		北京城市副中心工程建设管理办公室（建设单位）	陈晓峰	陆春雷
		中国建筑设计研究院有限公司（设计单位）	丰　涛	董国升
		北京帕克国际工程咨询股份有限公司（监理单位）	白　晨	童向东
	⑤北京城市副中心行政办公区 B4 机电安装工程	北京城建集团有限责任公司（承建单位）	张锁全	吕　豪
		北京城建建设工程有限公司（承建单位）	刘　新	吕　豪
		北京城市副中心工程建设管理办公室（建设单位）	陈晓峰	陆春雷
		北京弘都城市规划建筑设计院（设计单位）	杨宝林	李　彤
		泛华建设集团有限公司（监理单位）	韩珠杰	李齐录
	⑥北京城市副中心行政办公区 A2 工程机电安装工程	北京市设备安装工程集团有限公司（承建单位）	周利君	任　炜
		北京建工集团有限责任公司（承建单位）	樊　军	陈　锐
		北京城市副中心工程建设管理办公室（建设单位）	陈晓峰	陆春雷
		北京北控建设发展有限公司（建设单位）	李运树	欧阳志玲
		中国建筑设计研究院有限责任公司（设计单位）	宋　源	郑世伟
		北京华城建设监理有限责任公司（监理单位）	李　艳	徐秀初
		同方股份有限公司（参建单位）	王志强	吴　强
54	①北京新机场工程（航站楼及换乘中心）（核心区）机电安装工程	北京城建集团有限责任公司（承建单位）	陈代华	李建华
		北京新机场建设指挥部（建设单位）	姚亚波	郭雁池
		北京市建筑设计研究院有限公司（设计单位）	王亦知	王晓群
		北京华城建设监理有限责任公司（监理单位）	李　艳	王朝阳
		北京城建安装集团有限公司（参建单位）	李建武	赵书亮
		北京城五工程建设有限公司（参建单位）	李云祥	肖　飞
		北京金图建筑工程有限公司（参建单位）	王志刚	程建利
		北京城建北方设备安装有限责任公司（参建单位）	张新现	张宝山
		北京城建建设工程有限公司（参建单位）	苗林庆	赵新全

序号	工程名称	单位名称	企业领导人	项目经理
		北京利华消防工程有限公司（参建单位）	于　军	韩建国
		中船重工（武汉）凌久高科有限公司（参建单位）	简湘瑞	车　恒
		北京鹏升建筑工程有限公司（参建单位）	白庆国	耿勇杰
		民航成都电子技术有限责任公司（参建单位）	罗　晓	兰云丰
		武汉烽火信息集成技术有限公司（参建单位）	余子仪	王　聪
	②北京新机场旅客航站楼及综合换乘中心（指廊）工程机电安装工程	北京市设备安装工程集团有限公司（承建单位）	桑振宇	何　雷
		北京新机场建设指挥部（建设单位）	姚亚波	郭雁池
		北京市建筑设计研究院有限公司（设计单位）	王亦知	王晓群
		北京华城建设监理有限责任公司（监理单位）	李　艳	王　涓
	③北京新机场配套供油工程机坪加油管线工程	四川省工业设备安装集团有限公司（承建单位）	徐　进	张寒松
		中航油（北京）机场航空油料有限责任公司（建设单位）	王新河	王新河
	④北京新机场南航基地项目（1号机库及附属楼工程等24项）机电安装工程	北京建工集团有限责任公司（承建单位）	樊　军	高永恒
		中国南方航空股份有限公司北京大兴国际机场建设指挥部（建设单位）	吕均洋	马大光
		中国航空规划设计研究总院有限公司（设计单位）	郑应平	曲承宝
		北京双圆工程咨询监理有限公司（监理单位）	周卫新	刘永忠
		国泰瑞安股份有限公司（参建单位）	胡永博	朱　波
		北京市设备安装工程集团有限公司（参建单位）	王　斌	刘　楠
		中建安装集团有限公司（参建单位）	田　强	王存良
		北京海泉电力安装有限公司（参建单位）	翟　明	代广际
	⑤北京新机场飞行区助航灯光及供电工程（FXQ-DGJGD-001标段）	四川华西安装工程有限公司（承建单位）	徐　进	付春国
		北京新机场建设指挥部（建设单位）	姚亚波	陈　龙
	⑥北京新机场南航基地第四标段生产运行保障设施运行及保障用房项目Ⅰ期运控中心（1号楼）机电安装工程	中铁建设集团设备安装有限公司（承建单位）	谭学彪	王　磊
		中铁建设集团有限公司（参建单位）	赵　伟	王广为
		中铁建设集团北京工程有限公司（参建单位）	郝长江	张丽平
	⑦北京新机场热源工程锅炉安装工程施工（安装工程）	中易建设有限公司（承建单位）	张　悦 史建伟	袁　岭 朱云飞
		北京华城建设监理有限责任公司（监理单位）	李　艳	郝兰涛
55	626-2#商业办公楼等3项及地下车库机电安装工程	中建一局集团第三建筑有限公司（承建单位）	王连峰 李彦斌	刘长宇
		北京双圆工程咨询监理有限公司（监理单位）	高玉亭	陶利兵
56	北京市档案馆新馆机电安装工程	北京住总集团有限责任公司（承建单位）	顾　昱	杜　海
57	中国农业银行北方数据中心A区一期机房机电工程	中建安装集团有限公司（承建单位）	田　强	李　广
		中国农业银行股份有限公司（建设单位）	刘　峰	于智勇

1.3.2.4 获奖证书



證　書

武汉烽火信息集成技术有限公司

你单位参加建设的北京新机场工程(航站楼及换乘中心)(核心区)机电安装工程荣获2019-2020年度中国安装工程优质奖（中国安装之星）。

参建单位

特发此证

奖证字（2020）054B13

2021年2月

中国安装工程优质奖

（中国安装之星）

工程名称：北京新机场工程（航站楼及换乘中心）（核心区）机电安装工程

参建单位：武汉烽火信息集成技术有限公司

奖证字（2020）054B13

2021年2月

1.3.3 国家优质工程奖

1.3.3.1 中标通知书



中标通知书

招标编号：HBSJ-201711FJ-112002001

武汉烽火信息集成技术有限公司：

你方于2019年02月14日所递交的湖北省奥林匹克体育中心功能完善项目（综合体育馆及动力站）工程暂估价部分湖北省奥林匹克体育中心功能完善项目(综合性体育馆及动力站)弱电信息化及安保工程施工的投标文件已被我方接受，被确定为中标人。

中标价：9876186.00元

工期：45日历天。

工程质量：符合现行国家有关工程施工验收规范和标准的要求（也称合格），并配合总包单位创楚天杯

安全目标：合格

项目经理：邝俊华

技术负责人/总工程师：

中标说明：/

请你方在接到本通知书后的30日内到武汉建工集团股份有限公司（指定地点）与我方签订施工承包合同，在此之前按招标文件第二章“投标人须知”的规定向我方提交履约担保。

随附的投标文件澄清、说明、补正事项纪要（如果有），是本中标通知书的组成部分。

特此通知。

附：澄清、说明、补正事项纪要

招标人/招标代理：（盖单位章）

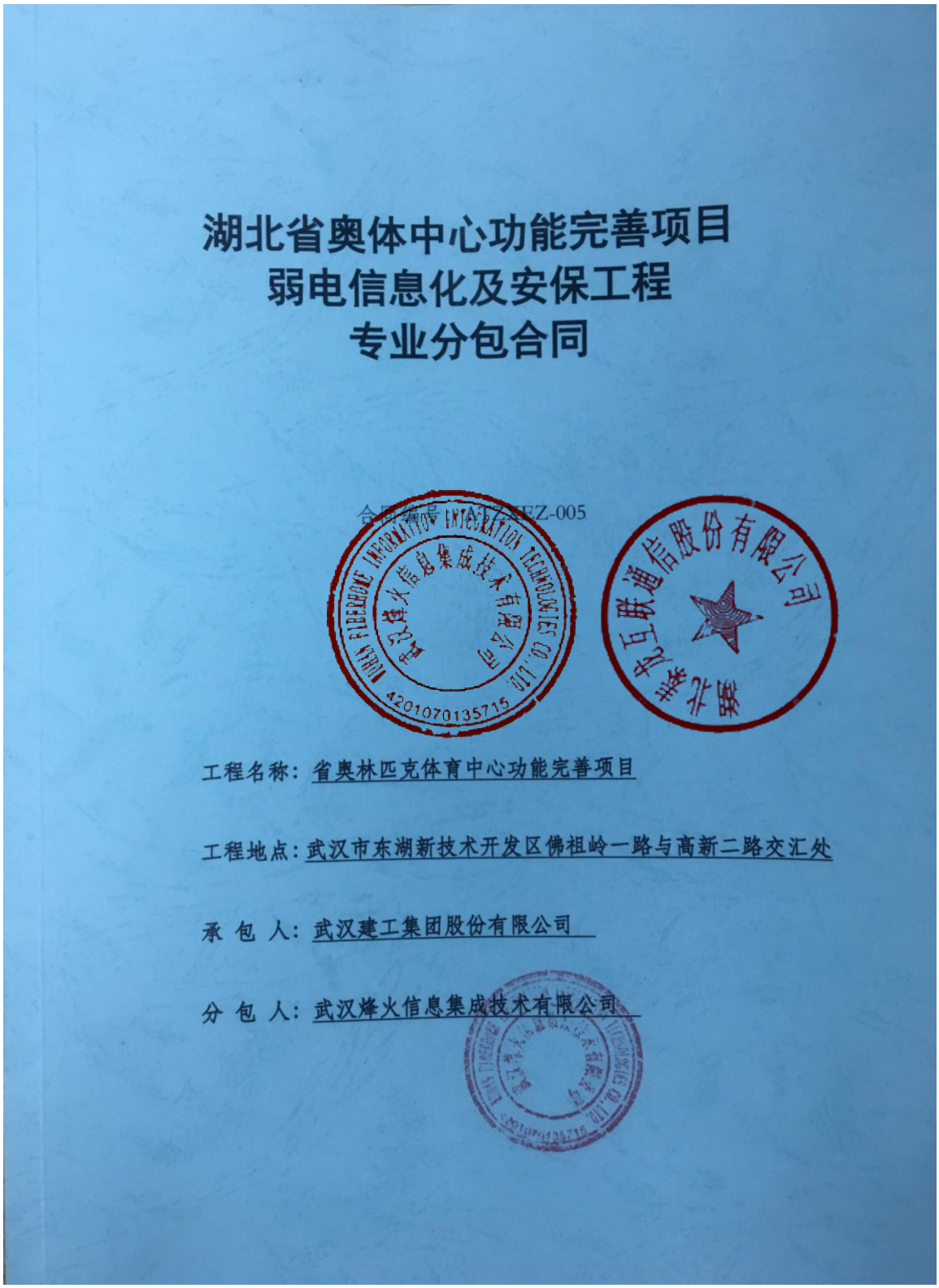
法定代表人（签字）：

2019年03月11日

备注：空格中填写的内容根据相应行业招标文件示范文本中的规定填写，不需要填写的，在空格中用“/”标示。

扫描全能王 创建

1.3.3.2 合同关键页



湖北省奥体中心功能完善项目
弱电信息化及安保工程
专业分包合同

合同编号：[illegible]EZ-005

工程名称：省奥林匹克体育中心功能完善项目

工程地点：武汉市东湖新技术开发区佛祖岭一路与高新二路交汇处

承 包 人：武汉建工集团股份有限公司

分 包 人：武汉烽火信息集成技术有限公司

第一部分　协议书

承包人：武汉建工集团股份有限公司

送达地址：武汉市经济技术开发区沌阳大道409号武汉建工科技中心

法定代表人：应志刚

纳税人身份：一般纳税人

纳税人识别号：914201007179207875

开户银行名称：交通银行湖北省分行营业部

开户银行账号：421860158010141095837

分包人：武汉烽火信息集成技术有限公司

送达地址：武汉市洪山区邮科院路88号

法定代表人：蓝海

纳税人身份：一般纳税人

纳税人识别号：91420100744771385L

开户银行账号：320201860920000[illegible]

开户银行名称：中国工商银行武汉邮科院支行

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国消防法》及其他有关法律、行政法规、遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，鉴于湖北省体育局（以下简称为“发包人”）与承包人已经签订总承包合同（以下简称“总包合同”），双方就本建设工程施工事项协商一致，订立本合同。

一、　分包工程概况

1.工程名称：湖北省奥林匹克体育中心功能完善项目（综合性体育馆及动力站）工程项目弱电信息化及安保工程。

2.工程地点：省奥林匹克体育中心功能完善项目(综合性体育馆及动力站）位于佛祖岭一路与高新三路交汇的地块。

3.工程承包范围：弱电信息化及安保工程工程，包括新增网络安全系统，新增安全审计系统，新增围墙上方的入侵报警系统，新增安配套场馆管理系统，增加标准时钟系统等五个分项内所有施工工作。详细说明详见本合同专用条款“31、技术标准和要求”

4. 分包工程承包方式：包工包料包安全文明。

二、分包合同价及计税方法

1、本分包合同以发包人及工程结算审计单位最终审定的本合同工程结算造价为基础，扣除以下费用：（1）分包人需向承包人缴纳1%的总包管理费（2）应由分包人承担的[illegible]费用、水电费、临设费、建筑垃圾清运费及需向政府部门缴纳的[illegible]费用（按本合同工程占该工程整体结算金额的比例分摊）；（3）本工程应缴税金（含政府新调整税种）均由分包人自行缴纳，剩余的[illegible]作为承包人与分包人之间的分包结算金额。分包人每次收取工程款前必须提供合法规税务发票，否则承包人有权拒绝付款。

2、本合同采用一般计税方法，暂定合同总价为9876186.00（大写人民币：玖佰捌拾柒万陆仟壹佰捌拾陆元整），上述暂定合同金额为含税价格，其中，不含税价格为8978350.91元（大写人民币：捌佰玖拾柒万捌仟叁佰伍拾元玖角壹分），增值税率为10%，应缴税款为897835.09元。

三、工期

1、工期总日历天数：45日历天（以中标通知书下发时间为开工时间）。分包人必须如期完工并确保工程质量合格。

2、因分包人原因造成工期延误，逾期竣工违约金的计算方法为：20000元/天。因分包人原因造成工期延误，逾期竣工违约金的上限：合同价款的5%。

3、2019年4月3日前，所有显示屏到场，如未到场的违约责任：按

10000 元/天处罚；2019 年 4 月 10 日前，所有架体全部拆除完毕，如未拆除的违约责任：按 20000 元/天处罚；本条款处罚无上限。

四、工程质量标准

本分包工程质量标准双方约定为：合格，配合发包人创楚天杯。

五、安全生产目标：湖北省建筑工程安全文明施工现场。

六、文明施工目标：湖北省建筑工程安全文明施工现场。

七、组成分包合同的文件包括

1、 本合同协议书；

2、 除总包合同工程价款之外的承包人与该工程发包人签订的总包合同文件；

3、 本合同专用条款；

4、 本合同通用条款；

5、 承包人文件及工程量清单报价；

6、 分包人投标文件及其附件

7、 本合同工程建设标准、规范及有关技术文件；

8、 图纸

9、 本合同履行过程中，承包人与分包人协商一致的其他书面文件。

八、本协议书中有关词语的含义与本合同第二部分《通用条款》中分别赋予它们的定义相同。

九、分包人向承包人承诺，按照合同约定的工期和质量标准，完成本协议书第一条约定的工程（以下简称为“分包工程”），并在质量保修期内承担保修责任。

十、承包人向分包人承诺，按照合同约定的付款期限和方式，支付本协议书第二条约定的合同价款（以下简称“分包合同价”），以及其他应当支付的款项。

十一、分包人向承包人承诺，履行总包合同中与分包工程有关的承包人的所有义务，并承担全部责任。

十二、合同生效

1、本合同自双方盖章之日起生效。

2、本合同签订日期：2019 年 3 月 11 日

3、本合同在武汉建工科技中心签订。

十三、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十四、合同份数

本合同一式捌份，均具有同等法律效力，承包人执陆份，分包人执贰份。

承包人(盖章)：

分包人(盖章)：

施工现场安全文明施工管理协议书

承包人（以下简称甲方）：武汉建工集团股份有限公司

分包人（以下简称乙方）：武汉烽火信息集成技术有限公司

为了切实加强施工现场安全文明施工管理，明确双方安全文明施工管理职责，依照《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国建筑法》、《建设工程安全生产管理条例》和公司《安全生产管理办法》等有关规定，双方本着平等、自愿的原则，签订本协议书。甲方和乙方均应严格遵守本协议规定的权利、责任和义务，确保施工现场的安全文明施工。

一、分包工程基本情况：

分包工程名称：省奥林匹克体育中心功能完善项目

分包工程地点：武汉市武汉市东湖新技术开发区佛祖岭一路与高新三路交汇处西面

分包工程承包范围：弱电信息化及安保工程

承包形式：专业分包

二、安全生产、文明施工管理目标

1、本工程必须达到的目标

安全生产：“湖北省建筑工程安全文明施工现场”

文明施工：“湖北省建筑工程安全文明施工现场”

2、乙方必须配合实现的目标

安全生产：“湖北省建筑工程安全文明施工现场”

文明施工：“湖北省建筑工程安全文明施工现场”

三、甲方的安全责任、权利和义务

1、双方分包合同中约定由甲方提供的安全防护设施，必须完整齐全，并且符合安全要求；

2、甲方对乙方施工安全负有监督、指导和检查的责任；

3、甲方应联合乙方对乙方新进场人员进行入场安全教育；

4、甲方对乙方安排施工任务时，须有书面的安全技术交底，并办理交底双方签字手续；

5、甲方对乙方不合格的机具、机械设备有权勒令退场。在施工过程中发现乙方有使用不合格的机具、机械设备时，将下发整改通知单，拒不整改时，有权采取没收、或经济处罚等措施；

6、甲方有权制止乙方的违章作业，对重大违章行为有权责令其停工整顿，对于乙方的违章行为，甲方有进行经济处罚的权利；

7、甲方有权对安全素质差、不服从安全文明施工指挥的施工人员采取经济处罚或限期退场的权利；

8、甲方有权要求安全管理职责落实不到位、存在重大安全文明施工隐患或发生一般以上等级事故的乙方限期退场，直至中止分包合同、追究其违约责任和相应的法律责任；

9、对乙方提出的安全文明施工要求积极提供帮助；

10、对乙方开展的安全文明施工活动提供帮助。

四、乙方的安全责任、权利和义务

1、贯彻落实国家有关施工现场安全文明施工的法律、法规、规章和各项管理规定，建立健全安全文明施工责任制和安全文明施工管理制度，对承包施工区域内的安全文明施工负全面责任。

2、服从甲方关于安全文明施工的管理，严格执行甲方制定的各项有关安全文明施工的规章制度，接受甲方的指导、监督、检查和教育；

3、接受甲方的施工资质审查，并负责提供有关资料。严格按照施工资质范围施工，不得承接超资质范围的施工任务，不得将分包项目再次转包。

4、明确本单位各级人员的安全文明施工责任，配齐专职安全员（专业承包单位至少1人，劳务分包单位按50人以下1人，50至200人配2人，200人以上配3人以上来配置）

5、乙方必须为特种作业人员办理上岗证，并将特种作业人员名单和上岗证复印件上交甲方，不得安排没有持证的人员从事特种作业。严禁使用童工。

6、乙方必须为施工人员提供符合国家标准或行业标准的劳动防护用品，并监督、教育施工人员按照使用规则佩戴、使用。

7、乙方应保证所有进场人员经过了三级安全教育，并保存教育记录和签字手续，资料收集齐全后应报送甲方核对、存底。

8、乙方在安排工人生产任务的同时，必须要有书面的安全技术交底，并办理交底双方签字手续；

9、乙方要组织施工班组开展班前安全活动，并每周将收集到的班组安全活动记录交甲方存底；

10、乙方对管辖范围内由甲方交付使用的安全防护设施（如脚手架、洞口、临边防护等）的维护和安全使用负有全部责任。不得擅自拆除，确因施工需要必须拆除的防护设施，必须向甲方安全管理部报告，经同意后方可拆除，并在下班前或作业活动结束后及时将防护设施恢复。

11、乙方应严格按照 JGJ46-2005 标准要求正确用电，按照甲方指定的电源正确使用，确保所使用的用电机具、设备的开关箱符合“一机、一闸、一漏、一箱”的用电规定。

12、乙方不得违章指挥和强令工人冒险作业，应做好职工的劳动保护工作，并做好季节性的安全防护工作。对甲方人员违章指挥或者可能危及人身安全、财产损失的指挥，乙方有权拒绝。

甲方（盖章）：　　乙方（盖章）：

甲方代表（签字）：　　乙方代表（签字）：

签订日期：2019 年 3 月 11 日

1.3.3.3 验收报告

竣工验收申请表

工程名称	湖北省奥林匹克体育中心功能完善项目（综合性体育馆及动力站）工程项目弱电信息化及安保工程				
承建单位	武汉烽火信息集成技术有限公司				
开工日期	2019 年 3 月 20 日	完工日期	2019 年 5 月 30 日	验收日期	2019 年 9 月 1 日
参验人员					
工程主要内容	1、网络安全系统安装及调试；2、标准时钟系统安装及调试；3、场馆运营系统安装及调试；4、电视电信系统安装及调试；5、大屏显示系统安装及调试；6、升旗系统安装及调试；7、停车管理系统安装及调试；8、充电桩系统安装及调试；9、环屏系统安装及调试；10、安全审计系统安装及调试以及与其它配套系统联合调试等。				
承建单位自检意见	本工程按建设要求，现已施工完毕，所有设备调试完成，均已正式投入使用。经我单位自检合格，现已具备验收条件，特此提请验收。 项目负责人：				
验收组成员意见	建设单位				
	监理单位				
	总包单位				
	施工单位				

分部（子分部）工程质量验收记录

工程名称	湖北省奥林匹克体育中心功能完善项目（综合性体育馆及动力站）工程项目弱电信息化及安保工程	结构类型	钢筋混凝土框架结构	层数/建筑面积	地下1层，地上1-4层/36750m²
施工单位	武汉烽火信息集成技术有限公司	项目技术负责人	万亮	开工日期	2019 年 3 月 20 日
项目负责人	张艳芳	质量负责人	张晓伟	完工日期	2019 年 5 月 30 日

序号		子分部（分项）工程名称	分项工程（检验批）数	施工单位检查评定	验收意见
1	1	LED大屏系统	共4分项，经检查符合设计及标准规定4分项	自检合格	合格
	2	升旗系统	共4分项，经检查符合设计及标准规定___分项	自检合格	
	3	停车系统	共4分项，经检查符合设计及标准规定4分项	自检合格	
	4	充电桩系统	共4分项，经检查符合设计及标准规定4分项	自检合格	
	5	网络安全系统	共3分项，经检查符合设计及标准规定3分项	自检合格	
	6	安全审计系统	共3分项，经检查符合设计及标准规定3分项	自检合格	
	7	入侵报警系统	共4分项，经检查符合设计及标准规定4分项	自检合格	
	8	场馆运营管理系统	共3分项，经检查符合设计及标准规定3分项	自检合格	
	9	标准时钟系统	共4分项，经检查符合设计及标准规定4分项	自检合格	
	10	LED环屏显示系统	共4分项，经检查符合设计及标准规定4分项	自检合格	
2		质量文件检查情况	所有材料和设备合格证等质量证明文件齐全，并报监理方批准使用。本工程施工记录真实、齐全，程序到位，质量保证体系较为完整。		合格
3		实体质量检查情况	所有材料和设备的检测结果均符合设计和规范要求，观感好。		合格
综合验收结论			合格		

参加验收单位	建设单位	监理单位	总包单位	施工单位
	（公章） 项目负责人 2019年9月1日	（公章） 监理工程师 2019年9月1日	（公章） 项目负责人 2019年9月1日	（公章） 项目负责人 2019年9月1日

分部（子分部）工程系统预验收报告

工程名称	湖北省奥林匹克体育中心功能完善项目（综合性体育馆及动力站）工程项目弱电信息化及安保工程	结构类型	钢筋混凝土框架结构	层数/建筑面积	地下1层，地上1-4层/36750㎡
施工单位	武汉烽火信息集成技术有限公司	项目技术负责人	万亮	开工日期	2019年3月20日
项目负责人	张艳芳	质量负责人	张晓伟	完工日期	2019年5月30日

序号		子分部（分项）工程名称	到货验收情况：型号、数量与合同是否相符	系统运行情况检测：
1	1	LED大屏系统	☑是 ☐否	☑正常 ☐不正常
	2	升旗系统	☑是 ☐否	☑正常 ☐不正常
	3	停车系统	☑是 ☐否	☑正常 ☐不正常
	4	充电桩系统	☑是 ☐否	☑正常 ☐不正常
	5	网络安全系统	☑是 ☐否	☑正常 ☐不正常
	6	安全审计系统	☑是 ☐否	☑正常 ☐不正常
	7	入侵报警系统	☑是 ☐否	☑正常 ☐不正常
	8	场馆运营管理系统	☑是 ☐否	☑正常 ☐不正常
	9	标准时钟系统	☑是 ☐否	☑正常 ☐不正常
	10	LED环屏显示系统	☑是 ☐否	☑正常 ☐不正常

参加验收单位	建设单位	监理单位	总包单位	施工单位
	（公章） 项目负责人 2019年9月1日	（公章） 监理工程师 2019年9月1日	（公章） 项目负责人 2019年9月1日	（公章） 项目负责人 2019年9月1日

工程验收结论表

工程名称	湖北省奥林匹克体育中心功能完善项目（综合性体育馆及动力站）工程项目弱电信息化及安保工程				
建设单位	湖北省奥林匹克体育中心				
监理单位	武汉宏宇建设工程咨询有限公司				
总包单位	武汉建工集团股份有限公司				
承建单位	武汉烽火信息集成技术有限公司				
开工日期	2019年3月20日	完工日期	2019年5月30日	验收日期	2019年9月1日
参验人员					
工程主要内容	1、网络安全系统安装及调试；2、标准时钟系统安装及调试；3、场馆运营系统安装及调试；4、电子围栏系统安装及调试；5、大屏显示系统安装及调试；6、升旗系统安装及调试；7、停车管理系统安装及调试；8、充电桩系统安装及调试；9、环屏系统安装及调试；10、安全审计系统安装及调试以及与其它配套系统联合调试等。				
验收情况	1. 各子系统单体、联合功能测试； 2. 设备安装工艺检查； 3. 综合布线及隐蔽工程查验及工艺检查； 4. 质量控制资料的检查				
最终验收结论和意见	合格				
建设单位（签章）： 日期：2019.9.1	监理单位（签章）： 日期：2019.9.1	总包单位（签章）： 日期：2019.9.1	承建单位（签章）： 日期：2019.9.1		

1.3.3.4 获奖证书


武汉烽火信息集成技术有限公司
你单位参建的湖北省奥林匹克体育中心功能完善项目（综合性体育馆及动力站）荣获
2020-2021年度国家优质工程奖。
特发此证。
中国旅游企业管理协会
二〇二一年九月

1.4 拟派项目经理业绩

212109

公共服务中心 5 号楼 10001 会议室升级改造项目

施工合同

甲方（以下简称甲方）：湖北省科技投资集团有限公司

住所：武汉东湖新技术开发区高新大道 666 号光谷生物城 C5 栋

乙方（以下简称乙方）：武汉烽火信息集成技术有限公司

联系人：骆从建

联系地址：湖北省武汉市东湖新技术开发区花城大道 9 号武汉软件新城 A4 栋 B 座

电话：027-87691905

丙方（以下简称丙方）：武汉光谷资产投资管理有限[illegible]

联系人：蔡碧琛

联系地址：武汉东湖新技术开发区关山大道 1 号光[illegible]1.1 期产业楼 A3 栋 10 楼

电话：027-87527870

鉴于：

丙方为甲方的全资子公司，甲方全权委托丙方代为行使和承担甲方在本合同项下全部权利及义务。

1/75

依照《中华人民共和国民法典》、《建设工程质量管理条例》及其他中华人民共和国有关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，三方就甲方开发建设、管理的公共服务中心 5 号楼 10001 会议室委托乙方就合同内容进行升级改造，丙方代甲方行使和承担甲方在本合同项下全部权利和义务的事宜协商一致，订立本合同。

组成本合同其他文件及优先解释顺序如下：（1）本合同签订后双方签订的有关协商变更等书面协议或文件；（2）本合同协议书；（3）中标通知书；（4）投标文件（含投标文件、补充文件、答疑文件等）；（5）投标书及其附件；（6）施工[illegible]和设计变更；（7）标准规范及有关技术文件；（8）工程[illegible]；（9）已标价工程量清单或预算书；（10）组成合同[illegible]文件。

第一条 工程概况

1、项目概况：

公共服务中心 5 号楼投入运营已 7 年，目前 5 号楼 10001 会议室会议系统智能化、信息化程度不高、设备老旧、室内装[illegible]修不同程度老化，已无法满足管委会现代化、智能化会议[illegible]办需求。根据管委会要求，为进一步优化管委会机关办公环境，适应高标准政务服务要求，满足高规格招商引资、重要接待、重大会议等活动需要，参照武汉市政府会议室改造标准，对公共服务中心 5 号楼 10001 会议室进行升级改造。

2、实施范围：

（1）无纸化会议系统改造

2/75

1）无纸化会前管理：会议预订、自动排位、议题创建、资料上传、权限设定等；

2）无纸化会中管理：批注应用、屏幕分享、会议投票、会议服务呼叫等；

3）无纸化会后管理：资料保存、文件下载、签到统计、表决导出、人员资料导出等；

4）语音转写：与会者讲话时，通过语音转写服务进行字幕同步显示；将会议中的语音转识别换成文字，帮助办会部门快速形成会议纪要。

（2）大屏显示系统改造

采用超大 LED 小间距屏显示方案，设置整块 5.92m[illegible]小间距 LED 显示屏，分辨率 6400*1800，支持高灰高[illegible]支持 HDR 显示，具有良好的可靠性和防护性，满足[illegible]能，大屏可切换多个分屏。

（3）会议室扩声系统改造

选用音柱扬声器嵌入式安装，体积小，不影响装[illegible]体性，扬声器可保障高保真度、高语言清晰度和大声压[illegible]桌上部署有线阵列麦克风，造型美观，收音范围广、效果[illegible]无鹅颈设计，采用 DMA 数字麦克风阵列技术，内置 21 只收音咪头，宽带式拾音，拾音距离远，指向性好。

（4）备用会议室布线

改造期间在 10006 会议室搭建备用涉密视频会议线路，保障视频会议顺利召开。

（5）会议室装饰装修改造

3/75

会议室大屏幕前新增电动窗帘，室内木饰板全部更换，室[illegible]照明更换，吊顶局部维修，原卫生间改造为设备间。

详见附件一：《工程量清单》

3、合同工期：合同工期为 30 日历天，开工时间以甲方及监理下发的开工令为准，该工期包括法定节假日（清明节、端午节、中秋节、春节除外）、交叉施工、配合施工等时间。因不可抗力因素影响施工，经甲方书面确认同意后乙方可适当延长工期。

第二条 工程服务形式

1、乙方以包工包料、包质量、保进度、包文明施工、包[illegible]产的形式在约定工期内严格按图纸要求、招投标文件要[illegible]中内容以及工程量清单约定的施工范围完成施工，施工[illegible]建（构）筑物、设施设备等能满足招标文件要求的全[illegible]部功能。

[illegible]未经甲方书面同意，乙方不得将该工程擅自转包、分[illegible]交由其他任何合同外第三人完成。乙方不得以劳务分包的[illegible]义转包或违法分包该工程。

第三条 质量标准

工程质量符合适用于本工程的国家标准规范、行业标准规范、工程所在地方的标准规范。

因乙方原因造成工程质量未达到合同约定标准的，甲方有权要求乙方返工直至工程质量达到合同约定的标准为止，并由

4/75

乙方承担由此增加的费用和延误的工期。在工程质量未达到合同约定标准前，甲方及丙方有权拒绝支付任何款项。

第四条 知识产权

乙方保证在履行合同过程中不侵犯甲方或丙方及合同外第三方的知识产权。乙方在使用材料、施工设备、工程设备或采用施工工艺时，因侵犯他人的专利权或其他知识产权所引起的责任，由乙方承担。

第五条 合同价款及支付方式

1、合同价款：本工程合同总价为 8,625,600.60 元（大写人民币捌佰陆拾贰万伍仟陆佰元陆角），价款含符合国家规定要求的增值税税率发票，其中硬件设备及软件产品 5,904,829.52 元，开具 13%的增值税普通发票；施工 2,720,771.08 元，开具 9%的增值税普通发票。该合同价 括但不限于为完成本项目所有内容的材料费、人工费、 装卸费、运输费、包装费、保险费、保管费、安全及 费、税金等费用，包安全、进度、质量、风险等；对施 案）、施工范围、工程量清单范围内合同总价包干，除 更或签证、以及招标文件约定其它可调内容进行调整， 律不作调整。

其中，乙方销售的自有软件包含：

软件名称	数 量 （单	含税总金额(人民币：
	位：套）	元）
烽火无纸化会议系统[简称：烽火无纸化]V1.0	1	¥2,134,396.20
合计（人民币：元）	¥2,134,396.20	

该部分软件知识产权归属乙方所有，甲方拥有使用权，乙方不得因知识产权问题在软件功能、使用期限上对甲方进行限制。

2、支付方式：

（1）项目设备全部到货后 15 日内，丙方代甲方支付至合同金额的 50%。

（2）工程施工完成并验收合格 15 日内，丙方代甲方支付至合同金额的 70%。

（3）待审计单位出具最终审计报告后 15 日内，丙方代甲 结算金额的 98.5%，剩余 1.5%在保修期满后办理质保 后支付；

丙方代甲方每次付款的同时，乙方应向丙方出具同等金额的工程增值税普通发票和本合同第六条约定的相关资料，否则，丙方有权拒绝支付工程款。

第六条 工程变更、签证及结算

1、 工程结算

招标文件、工程量清单及合同中包含的施工范围、工程量全部施工完成并竣工验收合格后，按照经甲乙双方及监理单位

间），如乙方逾期未派人修复或二次维修后仍出现问题的，甲方有权另行委托他人维修，所需费用和甲方因此受到的损失甲方有权从质保金中扣除，不足部分向乙方追偿。

6、乙方在施工中必须严格按施工工艺要求操作，一次维修成功率必须在 90%以上，维修后的工程如果再出现起鼓、渗漏或设备故障等问题，乙方应在接到甲方通知后 24 小时内到场无偿进行二次维修，所有因二次维修或多次维修发生的相关费用及由此产生的甲方费用和损失甲方有权从质保金中扣除，不足部分向乙方追偿。

7、在保修期内，乙方应定期对施工工程进行巡访，做好回访记录，并对存在隐患的质量问题，予以及时解决。乙 预留保修负责人的书面通信地址和电话，以便通知乙方 修。

乙方保修负责人姓名：骆从建

联系电话：027-87691905

第十一条、施工责任

1、甲方在乙方施工中为乙方提供水、电等便利， 同管委会业主及相关部门的协调，乙方按施工工艺要求 维修用水电费在维修费用总额中单独列出。

2、乙方进场前应同甲方、监理单位将现场建构筑物、步道砖、花草树木等进行确认并保存影像资料，施工区域内影响施工且必须占用、移除、需重新修复的建构筑物、步道砖、花

1、投标文件的相关承诺作为本合同的补充条款。

2、本合同生效后只通过由甲方、乙方、丙方三方签署书面文件的方式修改。甲方、乙方、丙方三方经过协商一致可就本合同的未尽事宜、变更事项达成书面补充协议，该等书面补充协议作为本合同的附件，并构成本合同不可分割的组成部分。

第十七条 争议解决

甲乙丙三方在履行本合同中发生的争议，由三方协商解决。协商不成的，向甲方所在地人民法院提起诉讼。

第十八条 合同生效

本合同自甲乙丙三方盖章之日起生效。

第十九条 合同文本

本合同一式伍份，均具有同等效力。甲方壹份，乙方贰份

（以下无正文，为签字盖章页）

甲方（盖章）：

时间：2021 年 12月 14日

乙方（盖章）：

时间：2021 年 12月 14日

丙方（盖章）：

时间：2021 年 12月 14日

附件一：

工程量清单

序号	项目名称	项目特征描述	计量单位	工程量
	会议室信息化基础设施硬件提升			
	大屏显示系统			
1	显示设备	1. 名称：全彩 LED 显示屏 2. 点间距：0.93mm； 封装工艺：COB 集成三合一 屏幕尺寸：5.92m（宽）×1.665（高）； 整屏分辨率：6400×1800 箱体分辨率：640×360 箱体构成：压铸铝 拼接规模：10×5 显示密度：116873dot/m²；亮度：≥600cd/m²； 功率：平均功耗：250W/m²，峰值功耗：550W/m² 可视距离：1-20m；平均无故障时间：5000 小时； 驱动方式：恒流驱动； 屏幕寿命：10 万小时，支持长时间持续工； 产品需通过 CCC 认证。三年质保期 3. 工作内容：开箱检查、定位划线、设备组装、接线、本体安装调试等；含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	m2	9.86
	接口卡	1. 名称：发送卡 2. 控制接口：一路 DVI 视频输入；一路音频输入；两网口输出；USB 接口 控制，可级联多台进行统一控制； 最大带载 230 万像素点 2. 工作内容：开箱检查、固定安装、接线、单体测试。 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	套	12

3	分线接线箱（盒）	1. 名称：发送卡机箱 2. 内容：可装 12 张普通发送卡（2 网口的发送卡），或可装 6 张大发送卡（4 网口的发送卡），尺寸可以上标准机柜，高度 3U。 3. 工作内容：定位划线、开孔、安装盒体、连接轮廓封、做标记；质保 3 年 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	个	2
4	视频传输设备	1. 名称：图像拼接处理器 2. 支持不少于 8 路 HDMI 视频信号输入，支持 1920*1080 及以下分辨率实时全帧编码；支持不少于 12 路 HDMI 视频信号输出，支持 1920*1080 及以下分辨率实时全帧编码；全硬件架构，系统采用嵌入式处理方式，不受操作系统影响，信号与桌面分别独立处理；输入输出板卡均支持带电热插拔，更换后无需配置，可自动恢复至原来正常的工作状态，输入输出板卡热插拔恢复时间<8s，启动时间<10s。 3. 工作内容：开箱检查、定位划线、设备组装、接线、本体安装调试等；含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
5	系统软件	1. 名称：LED 显控运维软件 2. 多信号显示管理：支持对多个计算机、视频信号的开窗、移动、关闭； 场景管理：系统能按照当前选定的显示屏建立相同分辨率的场景，以图形化编辑方式对窗口的开窗参数、窗口比例、窗口位置和大小等参数进行设置，以鼠标拖动方式将视频源、视频文件、字幕或图片等加载至场景中指定播放窗口； 预案管理：系统能对播放预案进行设置，包括定时计划设置和轮巡计划设置； 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	套	
6	设备支架制作安装	1、大屏支撑钢架箱体 2 选用优质钢材料，延展性好、耐热性强、弱防腐蚀性； 3 含 3CM 黑色不锈钢包边； 4 屏体含包边尺寸：5.98m*1.725m。	m2	10.32

7	配电箱	1. 名称：智能配电箱 2. 型号：具有防雷、过压、过流、欠压、短路、断路及漏电保护等功能；具有手动、远程都有分步延时启动、分步延时关闭功能。 3. 规格：详见系统图 4. 工作内容：含 3 年质保	台	1
8	跳线	1. 名称：跳线 2. 位置：处理器到发送卡为机柜内部跳线 3. 工作内容：制作跳线：量裁线缆、线缆与跳线连接器的安装卡接、检查测试等；卡接双绞线缆：编孔固定线缆、卡线、核对线序、安装固定接线模块（跳线盘）等 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	条	1
9	双绞线缆	1. 名称：UTP-CAT6 2. 位置：发送卡到屏体的专用网线 3. 工作内容：检查、抽测电缆、清理管道/线槽/桥架、布放、绑扎电缆、封堵出口等 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	m	497.3
	电力电缆	1. 名称：电力电缆 2. 规格：YJV3*4 3. 位置：配电箱到屏体的线缆 4. 工作内容：开盘、检查、架线盘、敷设、锯断、排列、整理、固定、配合试验、收盘、临时封头、挂牌。 电缆敷设设施安装及拆除、绝缘电阻测试等 5. 其他未尽事宜详见设计图纸	m	108
	电力电缆头	1. 名称：电力电缆头 YJV3*4 2. 工作内容：定位、显尺寸、锯断、剥保护层及绝缘层、清洗、包缠绝缘、压接线管及接线端子、安装、接线 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	个	12
12	电力电缆	1. 名称：电缆敷设 2. 规格：YJV5*6	m	28
13	配管	1. 名称：KBG 管 2. 材质：KBG 3. 规格：32 4. 配置形式：沿天花敷设 5. 其他未尽事宜详见设计图纸	m	120
	分部小计			

	视频会议系统			
14	监控摄像设备	1. 名称：高清会议摄像头 2. 设备参数：视频输出：3G-SDI, HDMI 和 IP 流媒体 有效像素：850 万 天花板安装；支持，机身颜色：黑白 光学变焦：40 倍 1/2.5 英寸 4K Exmor R 成像器 70 度广角拍摄； 3. 工作内容：将原有摄像头由三脚架支撑改为吸顶安装；含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
15	光缆终端盒	1. 名称：高清分体式终端 2. 性能：采用嵌入式操作系统，非 Windows、Android 系统，非 PC、工控机架构； 支持 H.263、H.263+、H.264、H.264HP、H.264SVC 等图像编码协议； 支行并提供 64Kbps-8Mbps 接入速率； 支持 1080P 50/60 帧、1080P 25/30 帧、1080i 50/60 帧、720P 50/ 60 帧、720P 25/30 帧、4CIF、 CIF； 支持主流达到 1080P60HZ 情况下，输流支持 1080P60HZ； 3. 工作内容：安装光纤盒，安装连接耦合器、光纤的盘留固定、尾纤端头联接等，含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	个	1
16	监控摄像设备	1. 名称：高清摄像头 2. 型号： 高清摄像机（8 倍光学变焦） 支持 8 倍光学变焦； 支持不小于 238 万像素 1/2.8 英寸 CMOS 成像芯片； 支持不小于 72° 水平视角； 转动范围：+/-100°（平移）、+/- 30°（俯仰）； 支持不少于 30 个预置位。 3. 工作内容：将原有华为摄像头和中兴摄像头合并成一个第三方摄像头，吸顶安装；含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	

17	交换机	1. 名称：汇聚交换机 2. 参数：三层汇聚交换机 24 个 100/1000M SFP 端口，4 个 1/10G SFP+端口 包转发率≥156Mpps； 3. 工作内容：开箱检查、接线、接地、本体安装调试等，含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
	分部小计			
	扩声系统			
18	扩声系统设备	1. 名称：两分频吊列音柱 2. 设备参数：6.5 英寸低音单元，2.0 英寸长行程音圈，人声频段下潜至 80Hz； 频率响应：90Hz~16kHz(-3dB) 80Hz~18kHz(-10dB)； 功率（AES）：长期连续功率≥300W，峰值功率≥1200W； 覆盖范围(HxV)：120° x60°（可旋转高频号角）； 灵敏度（声压级/1W1 米）：91dB(自由场)，93dB(墙面安装)。 3. 工作内容：开箱检查、划线定位、设备组装、接线、本体安装调试等，含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	6
	扩声系统设备	1. 名称：功率放大器 2. 功放功率：功放功率：≥ 2x600W(THD+N:0.04%,1kHz,4-8Ω,70/100V)； 共享功率：将 2 个通道的功率成对桥接输出 1x1200W(2-4Ω,70/100V)； 频率响应：4-8Ω:20Hz～20kHz(+/-1dB@1W)；70/100V:与 4-8Ω 相同，带 50Hz 高通滤波器； 动态范围：≥100dBA（额定功率）； 输入阻抗：10kΩ； 输入灵敏度：-10dBV/4dBu/14dBu。 3. 工作内容：开箱检查、设备组装、接线、本体安装调试等，含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1

20	扩声系统设备	1. 名称：功率放大器 2. 功放功率：功放功率：≥ 4x300W(THD+N:0.04%,1kHz,4-8Ω,70/100V)； 共享功率：将 2 个通道的功率成对桥接输出 2×600W(2-4Ω,70/100V)； 频率响应：4-8Ω:20Hz～20kHz(+/-1dB@1W)70/100V:与 4-8Ω 相同，带 50Hz 高通滤波器； 动态范围：≥100dBA(额定功率)； 输入阻抗：10kΩ； 输入灵敏度：-10dBV/4dBu/14dBu。 3. 工作内容：开箱检查、设备组装、接线、本体安装调试等，含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
21	扩声系统设备	1. 名称：音频处理器 2. 数字通道：4 路 AmpLink 输出+16×16 路 Dante 通道； Dante 音频网络连接支持 16x16 音频通道，可与其它采用 Dante 技术的产品连接； AEC 通道：8 路； 通信端口：USB 设备（2 体声输入/输出）、VoIP、PSTN； 输入阻抗：12kΩ @1kHz； 输出阻抗：200Ω； 频率响应：18 Hz-20kHz(+0.8dB/-0.2dB 1kHz)； 总谐波失真+噪声：0.003%； 动态范围：>115dB； PSTN 连接（RJ-11）适用于广泛使用的 POTS/模拟电话系统。 3. 工作内容：开箱检查、设备组装、接线、本体安装调试等，含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	

	音频、视频及脉冲分配器	1. 名称：有源监听音箱 2. 参数：两分频低音反射式扬声器，内置 70 瓦双功放系统，分配 45 瓦 5 寸锥盆低频单元（8 欧），25 瓦 1 寸球顶高频单元（8 欧）； 频率响应 54Hz-30kHz（-14dB）； XLR 和 TRS 输入接口。 3. 工作内容：开箱检查、接线、本体安装调试等，含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	2
23	扩声系统设备	1. 名称：超指向鹅颈话筒 2. 参数：话筒：超指向性收音头，提供窄角度 90° 的收音角度； 内置供电模组和小型隐藏开关，可设定 80Hz 高通滤波或平直响应； 型式：固定充电背板，静电型电容式； 频率响应：30-20000Hz； 最大输入声压级：135dB(1KHz,THD 1%)； 动态范围（典型值）：115dB(1KHz@Max dB SPL)。 底座：嵌入式话筒底座，带 LED 指示灯（红：静音/绿：讲话）； 轻触式电容感应开关，开关可作远端控制； 适用于鹅颈话筒或界面话筒，3 针卡龙输出。 3. 工作内容：含话筒底座、轻触开关及 LED 指示灯等；含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	4
24	扩声系统设备	1. 名称：六通道数字式智能会议混音器 2. 参数：内置回声抑制器(AEC)处理控制，12 段参数均衡器； 4 路平衡式话筒输入，2 路平衡式话筒/线路输入及 1 组非平衡立体声输入； 1 组立体声和 2 路单声道输出； 6 通道智能混音（闸门及增益共享）； 使用 Cat5e 及以上规格网线可以连接多达 6 台混音器。 3. 工作内容：开箱检查、接线、本体安装调试等，含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1

25	扩声系统设备	1.名称：数字调音台 2.性能参数：32 路输入通道，16 个 AUX 输出，6 个编组； 支持 AES50 网络，最大允许传输 96 个输入和 96 个输出； 40bit 浮点信号处理，开放式的体系结构兼容 96kHz 的采样率； 192kHz 的数模/模数转换，提供出色的音频性能； 25 路同步相位一致的混音母线； 8 个立体声效果器，且多达 50 多款效果器类型选择； 1 个立体声 AES/EBU 输出； 1 对 MIDI 输入输出； 36 个用户自定义键； 通过 USB 2.0 可支持 32x32 通道的数字音频传输。 3.工作内容：开箱检查、接线、本体安装调试等，含 3 年质保 4.其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
	分部小计			
	中控系统			
26	扩声系统设备	1.名称：中控主机 2.参数：ARM11 CPU，256M 内存，1G Flash 闪存； 采用 667MHz 主频的 32 位内嵌式处理器； 8 路独立可编程的红外发射接口，支持控制多台相同或不同的红外设备；8 路独立可编 RS-232/422/485 控制接口，用户可编程设置多种控制协议和代码； 8 路弱电继电器接口； 8 路数字输入/输出 10 接口;USB2.0 编程通讯接口。 中控软件，根据实际需求进行定制，预制本地会议模式、视频会议模式等场景，各种场景模式一键智能切换，实现设备开关机、图像切换、视频会议等功能。 3.工作内容：开箱检查、接线、本体安装调试等；含 3 年质保 4.其他未尽事宜详见设计图纸	台	1

27	网络服务器	1.名称：8 路继电器 2.参数：面板按键：8 路独立电源开关控制（手动）；载入容量：单路电流 20A； 电源：宽电压通用电源（AC110V-AC240V）； 控制方法：通过 RS-232 或网络接口； 网络接口：RJ-45，100M； 切换电流（MAX）：20A。 3.工作内容：开箱检查、接线、本体安装调试等；含 3 年质保 4.其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
28	路由器	1.名称：无线路由器 2.参数：企业级千兆无线 路由器（1GE WAN,4 GE LAN,WIFI 2.4G+5G,1） 3.其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
29	控制设备	1.名称：控制平板 2.参数：≥10 英寸 平板电脑 银色 ≥64GB WLAN 版，中控会控机 3.其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
	扩声系统设备	1.名称：电源时序器 2.参数：额定输出电流：30A；可控制电源：8 路； 每路动作延时时间：1 秒；单路额定输出电源：10A。 3.工作内容：开箱检查、接线、本体安装调试；含 3 年质保 4.其他未尽事宜详见设计图纸	台	2
	扩声系统设备	1.名称：无线投屏器 2.参数：两个 USB 发射器，一个无线投屏网关。 3.工作内容：开箱检查、接线、本体安装调试等；含 3 年质保 4.其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
	分部小计			
	电子桌牌			
32	控制设备	1.名称：控制平板 2.参数：.6+256GB WIFI+键盘+笔，电子桌牌控制平板 3.其他未尽事宜详见设计图纸	台	1

33	显示设备	1.名称：无线会议桌牌 2.参数：屏幕尺寸：7.4 英寸； 通信协议：BLE(无线)； 传输距离：半径为 15m； 像素：800×480； 显示屏类型：黑白红三色双稳态电子墨水屏； 视角：>178°。 3.工作内容：开箱检查、定位划线、设备组装、接线、本体安装调试等。 4.其他未尽事宜详见设计图纸	台	120
34	视频系统设备	1.名称：电子桌牌手机终端 2.参数： 摄像头：6400 万像素主镜头+800 万； 前置：1600 万像素 内存：6GB 电池：5000mAh 屏幕：6.6 英寸 分辨率：2400x1080 像素 3.工作内容：开箱检查、接线、接地、本体安装调试等 4.其他未尽事宜详见设计图纸	台	5
	分部小计			
	投影系统			
35	显示设备	1.名称：激光投影机 2.参数：芯片：DLP 显示技术，芯片尺寸 0.47 英寸； 分辨率：≥1920×1080； 光源：ALPD 激光光源，光源寿命≥20000 小时； 亮度：≥6200ANSI 流明； 对比度：≥100,000:1； 亮度均匀性：≥85%； 镜头：超短焦反射式镜头，投射比 0.23:1； REC.709 色域：≥100%； 单色轮：采用单色轮荧光粉技术，荧光轮和色轮在同一个马达上，有效的解决荧光轮和色轮同步问题，提高了系统的可靠性。 功耗：功耗≤480W，待机功耗≤0.5W。 3.工作内容：开箱检查、定位、划线、接线、本体安装调试等。含 3 年质保 4.其他未尽事宜详见设计图纸	台	2

36	显示设备	1.名称：电动升降投影幕 2.参数：133 寸 16：9 电动升降投影幕 显示尺寸：2950*1650 含黑边 3050*1750 上面留盒子尺寸 3600*200*200 3.工作内容：开箱检查、定位划线、设备组装、接线、本体安装调试等。含 3 年质保 4.其他未尽事宜详见设计图纸	台	2
	分部小计			
	会讨系统			
	扩声系统设备	1.名称：智能会议中心 2.参数：支持面板导轨键盘对所有会议功能进行集中控制； 支持不少于五种管理模式：先进先出、自由模式、数量限制、申请发言、声控启动； 支持投票表决功能，配合 PC 软件及相应话筒可以实现基本的签到、表决投票功能； 支持各种摄像联动功能模式，摄像跟踪球机容量不少于 8 台； 支持单元容量讨论单元不少于 120 台；配合会议扩展主机，整个系统可海纳不少于 65535 台单元； 支持自定义主观和配置功能，可根据现场需要，临时定义任意单元为主席单元； 基于串口控制 DSP 模块，可以实现话筒的路由配置、均衡调节和分区功能； 输入 PEQ：不少于 31 段，输出 PEQ：不少于 10 段； 通过软件中的音频矩阵模块可实现分区域模块管理； 话筒分区数量：不少于 4 区，音箱分区数量：不少于 4 区， 3.工作内容：开箱检查、接线、本体安装调试等。含 3 年质保 4.其他未尽事宜详见设计图纸	台	1

38	扩声系统设备	1. 名称：数字阵列单元 2. 参数：内置不少于 21 只高性能全吉域拾音头，精细化的组合与数字算法后的排列收音； 话筒吸头一致性满足国家规范±1DB 范围内产品，保证话筒高规格，高保真，高清晰度； 支持 DSM 数字麦克风阵列技术； 支持最佳的拾音距离≥80cm； 支持触摸控制开关，方便开启和关闭话筒；具备不小于一60dB 至 0dB 的旋转增益开关调整； 频率响应：≥18—20KHz； 麦克风灵敏度：≥-38dB； 信噪比：≥80dB； 动态范围：≥95dB； 总谐波失真：≤0.03%。 3. 工作内容：开箱检查、接线、本体安装调试等，含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	28
39	跳线	1. 名称：数字会议主线缆(公对公) 2. 工作内容：制作跳线：量裁线缆、线缆与跳线连接器的安装卡接、检查测试等；卡接双绞线缆：编孔固定线缆、卡线、核对线序、安装冈定线模块(跳线自)等 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	条	4
40	跳线	1. 名称：6 芯数字会议专用 T 型线（公一公一母） 2. 工作内容：制作跳线：量裁线缆、线缆与跳线连接器的安装卡接、检查测试等；卡接双绞线缆：编孔固定线缆、卡线、核对线序、安装冈定线模块(跳线自)等 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	条	
	分部小计			
	信息发布系统			

41	显示设备	1. 名称：信息发布屏 2. 参数：显示尺寸：≥55 英寸； 图像比例：16：9； 可视角度：178°； 安装方式：落地式， 7.1； 3. 工作内容：开箱检查、接线、本体安装调试。 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	3
42	基础应用软件	1. 名称：信息发布显示屏软件 2. 性能：大屏上显现信息包括会议名称、会议时间、会议地址、会议主题详情、主持人及各主题参会人、标志性背景。 3. 工作内容：软调技术准备、接口正确性检查确认、系统联调。 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	套	1
	分部小计			
	设备间配套设备			
	机柜、机架	1. 名称：机柜(新采购)，5 号楼，7 号楼各一台 2. 材质：机柜(框架采用冷轧钢板)； 3. 规格：42U，600*600*2000； 拼装机柜，含前后门和机柜底板； 黑色外观；含并柜件 1 套；含螺丝、螺母 50 套； 4. 工作内容：开箱检查、划线、定位、设备组装、接线、接地、本体安装等，含 3 年质保 5. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	2
	控制台(桌)、操作台、应急台	1. 名称：三联操作台 2. 规格： 2700*800*750 3. 材质：钢制喷塑 4. 颜色：灰色 5. 工作内容：开箱检查、机架组装、划线、定位、安装机架电源、安装机架电视信号分配系统、监视器、接地。 6. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
45	服务器	1. 名称：14 寸笔记本电脑 2. 参数：AMD 锐龙版 14 英寸商务轻薄便携手提笔记本电脑 R7-4750U 16G 512G 固态 08CD 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1

46	服务器	1. 名称：13.3 寸笔记本电脑 2. 参数：锐龙版（AACD）13.3 英寸高性能轻薄笔记本电脑（锐龙 7 PRO 4750U 16G 512GSSD 100%sRGB） 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
47	服务器	1. 名称：台式电脑 2. 参数：主机+21.5 寸普通显示器 i7-10700 GTX1660 16G+1T+512G 6G 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
48	输出设备	1. 名称：监视器 2. 参数：27 英寸 IPS 硬屏 2. 工作内容：开箱检查、划线、定位、设备组装、接线、接地、本体安装调试等； 一个大屏同步，一个预画面预监，一个大华监控 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	3
	分部小计			
	线缆辅材			
49	光缆	1. 名称：12 芯室外铠装光缆 2. 敷设方式：综合考虑配管内敷设 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	m	500
50	配线	1. 名称：音箱线 2. 型号：RVVP2*0.75 3. 敷设方式：综合考虑配管内敷设 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	m	
51	配线	1. 名称：话筒线 2. 型号：RVVP2*0.75 3. 敷设方式：综合考虑配管内敷设 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	m	
52	双绞线缆	1. 名称：视频信号线 3G-SDIX4 2. 敷设方式：综合考虑配管内敷设 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	m	3
53	双绞线缆	1. 名称：视频信号线 HDMI 线 2. 敷设方式：综合考虑配管内敷设 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	m	101.23
54	双绞线缆	1. 名称：UTP6 网线 2. 规格：非屏蔽六类双绞线 3. 敷设方式：综合考虑配管内敷设 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	m	511.39

55	配管	1. 名称：KBG 管 2. 材质：KBG 3. 规格：20 4. 配置形式：沿天花敷设 5. 其他未尽事宜详见设计图纸	m	444.4
56	配管	1. 名称：KBG 管 2. 材质：KBG 3. 规格：25 4. 配置形式：沿天花敷设 5. 其他未尽事宜详见设计图纸	m	108.64
57	配管	1. 名称：KBG 管 2. 材质：KBG 3. 规格：32 4. 配置形式：沿天花敷设 5. 其他未尽事宜详见设计图纸	m	101.23
58	配管	1. 名称：配管 2. 规格：KBG50 3. 配置形式：暗配	m	20
59	光缆终端盒	1. 名称：12 芯光缆终端盒 2. 工作内容：安装光纤盒、安装适接耦合器、光纤的盘留固定、尾纤端头取接等 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	个	2
	机柜、机架	1. 名称：网络机柜 2. 工作内容：开箱检查、划线、定位、设备组装、接线、接地、本体安装等，含 3 年质保 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
	光纤连接	1. 名称：光纤熔接 2. 工作内容：开箱检查、接线、本体安装调试 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	芯	24
	线管理器	1. 名称：双绞线传输器 2. 工作内容：开箱检查、接线、本体安装调试；含 3 年质保 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	个	1
63	扩声系统设备	1. 名称：桌插 2. 参数：支持电源 网口 HDMI 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	2
	分部小计			
	分部小计			
	无纸化会议系统			

	无纸化会议终端			
64	视频系统设备	1. 名称：会议终端 2. 参数：屏幕尺寸≥11.5 英寸 运行内存寸≥6GB 内存容量寸≥128GB CPU 核心数≥八核 含支撑保护皮套 ，含触控笔，WIFI 版 3. 工作内容：开箱检查、接线、接地、本体安装调试等，含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	100
	分部小计			
	无纸化会议软件			
65	软件	1. 名称：界面风格定制化 2. 参数：支持设置多种颜色界面风格作为选择，例如光谷蓝，支持 UI 界面风格定制化。 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	项	1
66	软件	1. 名称：会议管理 2. 参数：支持提供会议模板、会议向导、会议文向和会议导出功能。 面向会议的召开提供多项管理服务，可选择创建的会议模板进行会议信息的编辑，支持打开会议向导完成会议的创建，支持通过检索查找定位会议信息，支持一键导出会议相关资料文件。 支持通过上传定制会议模板，可自动将会议和议题信息录入。 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	项	
67	软件	1. 名称：议题管理 2. 参数：支持提供议题设定和议题查询功能。 面向会议召开的议题，可支持多议题设定，支持通过检索查找定位至相应的议题信息。 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	项	1

68	软件	1. 名称：文件管理 2. 参数：支持提供文件上传，支持多种常见办公文件上传及兼容展示。 上传办公格式 doc、docx、rtf、txt、xls、xlsx、ppt、pptx、pdf、wps，可自定义资料上传后缀返回。资料上传大小限制，支持全办公格式（doc、docx、xls、xlsx、ppt、pptx、pdf、png、jpg、html、htm、mht、tif、tiff、txt）、支持扩展行业用文件格式（ceb、dwg、dxf、ofd）。 支持视频播放 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	项	1
	软件	1. 名称：会议中控 2. 参数：支持会议投票功能，投票过程中可以由主持人或会务控制人员来控制投票发起、投票提醒、结束和结果公布；参与投票人员只能为书记和工会委员，投票统计只记录参与投票的人；投票结果可以选择公布和不公布，可导出投票结果。 支持会议呼叫服务，在会议终端点击所需物品，与会人员接收到相应信息后会进行相应服务。 支持会议提纲信息显示，支持在会议主界面、议题界面和会议材料打开界面查看会议提纲信息，以浮窗或者固定功能按钮的形式展现。 角色分配： 支持书记（主持人）、工委委员、列席委员和部门、列席部门、会务控制不同角色的功能设定，每个角色拥有的权限各不相同。 其中，书记（主持人）： 查看所有议题、参与投票、控制投票等功能； 工委委员：查看所有议题文件、参与投票等功能； 列席委员和部门：查看所有议题文件； 列席部门：查看对应议题文件； 会务控制：查看所有议题文件、控制投票。 人员管理： 支持人员的增删改查，人员、部门信息批量导入，支持三员分立（系统管理员、安全保密员、安全审计员）管理	项	1

		3. 其他未尽事宜详见设计图纸		

70	软件	1. 名称：会中管理 2. 参数：支持提供会议基础功能操作，支持会议全部痕迹清除、文件切换、同屏共享等会议基础功能 特色功能： 支持提供缩略页码功能，通过缩略页码可快速定位文件页； 支持使用手写笔可直接进行批注，手指滑动不进行批注默认为阅读翻页。 会议材料如为图片支持放大缩小功能。 会议结束后与会者可带走本次会议议题文件，支持两种获取方式，一种是手机连局域网扫码下载会议文件，文件带水印；一种是在平板界面填写姓名、邮箱，由会人员在会后点对点发送文件，在平板界面提示获取文件的联系方式，文件带水印。 信息发布屏议题显示：根据会议的实际进程，自动推送议题相关信息至信息发布屏 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	项	1
	软件	1. 名称：会后管理 2. 参数：支持提供自动清除和资料整理功能。 会议结束后，针对会议前下的会议资料，会议投票决策等信息，系统可自行对会议资料进行整理归档，同步在会议终端上进行文件的自动清除 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	项	1
	软件	1. 名称：安全管理 2. 参数：支持提供准入设置和权限管理功能。 为保障会议的安全，可接入会议网络的终端需获得有准入许可，支持角色权限管理，可按照与会人员的管理权限创造相应权限的会议角色。 文件上传采用国标 SM4 加密算法进行加密。 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	项	1
73	软件	1. 名称：其他功能 2. 系统支持预留帮助入口，可对界面的操作进行指导帮助，且可预留其他系统的对接接口。 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	项	1

74	软件	1. 名称：语音转写 2. 参数：在离线的方式下的实现对连续中文汉语流的识别转写，支持以字幕的形式展示在无纸化会议客户端上，提供实时的转写结果；支持会后归档，支持导出会议转写纪要，会议纪要按发言时间进行排序，包含语音转写软件对接模块和语音字幕系统。 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	项	1
	分部小计			
	无纸化会议控制管理设备			
75	扩声系统设备 1	1. 名称：全数字多媒体会议控制主机 2. 硬件参数： 含会议操作系统，支持多种会议功能 CPU 核数≥12 核 内存≥32G ddr4，硬盘≥240G SSD + 1T 机械 双电源支持，至少需配备 1 个 IOGE 网口 3. 工作内容：开箱检查、接线、本体安装调试等；含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	2
76	控制箱	1. 名称：定制充电箱 2. 参数：支持终端数量≥60 台，具有保存和移动功能； 万用插座模块口输出交流 220V，配合终端原装适配器充电 支持前后门带锁为单开门（钥匙不通开），全封闭式防盗防撬结构，后门为插座区域"具有支持过载保护、短路保护、漏电保护、温控智能风扇等功能； 配备 4 个 2.5 寸万向轮(2 个带刹车功能)，四角加厚软塑胶防撞角，侧边配备 ABS 人体工学把手，顶盖边角圆弧（≥R10）设计，全方位安全呵护。 具有抗静电和防划伤，降温温控风扇，具备温控感应启停。 3. 工作内容：开箱检查、接线，本体安装调试等；含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	

77	控制器 1	1. 名称：交互式大屏控制器 2. 参数：CPU：i5 内存≥4G 硬盘≥64G SSD 支持接口：USB3.0*2 USB2.0*2 HDMI*1 VGA*1 千兆网口*1 DC*1 音频口*2。 支持接收客户端的投影请求，并将投影请求通过 VGA、HDMI 等接口输出。 支持同时接收多个客户端的投影请求，选插先入先出的投影显示模式，适用于将客户端的同步内容输出到投影仪及大屏等。 3. 工作内容：设备开箱检验、固定安装、连接线缆；含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
78	扩声系统设备	1. 名称：语音转写会议设备 2. 参数：CPU：i7 内存≥64G 硬盘≥256G SSD + 1T SATA WIFI 模块：2.4GHz + 5GHz 支持视频接口：1*HDMI 输入+1*HDMI 输出 +1*VGA 输出 支持音频接口：2*卡农&6.35mm 音频输入 +1*6.35mm 音频输出 支持数据接口：4*USB 3.0 支持网口：1*千兆网口 3. 工作内容：开箱检查、接线，本体安装调试等，含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
	分部小计			
	无线覆盖设备			

79	交换机	1. 名称：核心交换机 2. 参数：交换容量≥2.5Tbps（以官网小值为准），包转发率≥700Mpps（以官网小值为准） 业务扩展插槽≥2 个 支持内置模块化可拔插双电源和可拔插双风扇 单台配置 2 个交流电源模块，2 个风扇模块 单台配置万兆 SFP+光端口≥24 个、40G QSFP+端口≥2 个 支持 OpenFlow 1.3 标准，支持多控制器（EQUAL 模式、主备模式），支持多表流水线，支持 Group table，支持 Meter。 支持 IPv4 静态路由、RIP V1/V2、OSPF、IS-IS、BGP 支持 IPv6 静态路由、RIPng、OSPFv3、IS-ISv6、BGP4+ 可扩展防火墙模块插卡，支持 IPS、防病毒、应用识别和负载均衡等功能 3. 工作内容：开箱检查、接线、接地、本体安装调试等；含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1

80	控制器	1. 名称：无线控制器 2. 参数：整机最大支持管理 AP 数≥512 个 千兆光电复用端口≥8 个，万兆 SFP+光口≥2 个 单台配置 2 个交流电源，单台配置 16 个 AP 管理授权 AP 和 AC 之间支持 L2/L3 层网络拓扑，AP 可以自动发现可接入的 AC，AP 可以自动从 AC 更新软件版本，AP 可以自动从 AC 下载配置 支持 AP 双上行 AC 链路(AP 与两个 AC 同时建立连接) 支持 IPv4/IPv6 双协议栈 支持自动调整功率和信道，故障 AP 覆盖盲洞补偿，支持基于流量和基于用户数的 AP 负载分担，支持无线射频干扰监测和规避 支持临时密钥交换协议（TKIP）以及有线对等加密（WEP），支持 WPA 及 WPA2 加密算法 支持 Portal 认证、802.1x 认证、MAC 地址认证，支持本地 Portal 服务器 支持本地 Radius 认证服务器，支持 SSID 和用户账号的绑定 支持 WIDS/WIPS，支持对无线非法设备的监测和攻击，支持无线防攻击 支持 AC 内漫游，支持跨 AC 间漫游，单 AC 内漫游时间不超过 50ms 3. 工作内容：开箱检查、接线、接地，本体安装调试等；含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1

81	控制器	1. 名称：无线 AP 2. 参数：支持 802.11ax 协议，支持 MU-MIMO 多用户 MIMO 技术； 采用三射频设计，支持三个频段同时接入，整机接入速率≥7.2Gbps 100/1000M/2.5G 电口≥1 个， 10/100/1000M 物联网 IOT 接口≥1 个 内置天线 内置 BLE5.0/RFID 模块，提供对物联网终端的接入管理 支持外接 ZigBee/RFID/BLE 等物联网模块，混合扩展全制式物联网 AP 与控制器之间采用国际标准的 CAPWAP 协议通信，支持 64、128 位 WEP 加密，WPA、802.11i 等加密协议 支持自动调整发射功率和分配射频信道，支持无线用户间的二层转发隔离，支持 SSID 隐藏 3. 工作内容：开箱检查、接线、接地、本体安装调试等；含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	12
82	交换机	1. 名称：poe 交换机 2. 参数：交换容量≥2.5Tbps（以官网小值为准），包转发率≥300Mpps（以官网小值为准） 业务扩展插槽≥1 个 支持内置模块化可拔插双电源，单台配置 2 个交流 PoE 电源模块，单个 PoE 电源模块功率≥360W 单台配置万兆 SFP+光端口≥2 个、 1G/2.5G/5GBase-T POE++端口≥24 个 支持 OpenFlow 1.3 标准，支持多控制器（EQUAL 模式、主备模式），支持多表流水线，支持 Group table，支持 Meter， 支持 IPv4 静态路由、RIP V1/V2、OSPF、IS-IS、BGP 支持 IPv6 静态路由、RIPng、OSPFv3、IS-ISv6、BGP4+ 3. 工作内容：开箱检查、接线、接地、本体安装调试等；含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	

83	交换机	1. 名称：安全接入交换机 2. 参数：交换容量≥750Gbps（以官网小值为准），包转发率≥220Mpps（以官网小值为准）； 业务扩展插槽≥1 个 支持内置模块化可拔插双电源和可拔插双风扇 单台配置 2 个交流电源模块，2 个风扇模块； 单台配置千兆电口≥16 个，千兆光电复用端口≥8 个，万兆 SFP+光端口≥4 个 支持 OpenFlow 1.3 标准，支持多控制器（EQUAL 模式、主备模式），支持多表流水线，支持 Group table，支持 Meter 支持 IPv4 静态路由、RIP V1/V2、OSPF、BGP 支持 IPv6 静态路由、RIPng、OSPFv3、BGP4+ 支持 Macsec 安全加密，实现 MAC 层安全加密，包括用户数据加密、数据帧完整性检查及数据源真实性校验 3. 工作内容：开箱检查、接线、接地、本体安装调试等；含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
	交换机	1. 名称：台频区交换机 2. 参数：交换容量≥330Gbps（以官网小值为准），转发性能≥100Mpps（以官网小值为准） 千兆电口≥24 个，万兆 SFP+光接口≥4 个 支持静态路由、RIP、OSPF 等路由协议 支持 STP/RSTP/MSTP 协议 支持 DHCP Server，支持 DHCP Snooping，防止欺骗 DHCP 服务器； 3. 工作内容：开箱检查、接线、接地、本体安装调试等；含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
85	监控摄像设备	1. 名称：电源 2. 规格：250W 交流电源模块（电源面板侧出风） 3. 工作内容：设备开箱、检查、划线、定位、固定、接地	台	2

		4. 其他未尽事宜详见设计图纸		
86	通信接口输入输出设备	1. 名称：模块 2. 规格：SFP+ 万兆模块(850nm,300m,LC) 3. 工作内容：开箱检查、接线，本体安装调试等 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	个	2
87	监控摄像设备	1. 名称：电源 2. 规格：150W 交流电源模块 3. 工作内容：设备开箱、检查、划线、定位、固定、接地 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	2
88	软件	1. 名称：无线授权函 2. 参数：增强型无线控制器 license 授权函-管理 16AP-企业网专用-V7 专用 3. 工作内容：检查、软件安装、调试、完成测试记录报告等 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	套	1
89	通信接口输入输出设备	1. 名称：接口模块 2. 规格：2 端口万兆 SFP Plus 以太网光接口模块 3. 工作内容：设备开箱、检查、设备组装、接线、本体安装调试 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	个	
90	监控摄像设备	1. 名称：电源 2. 参数：360W PoE 交流电源模块 3. 工作内容：设备开箱、检查、划线、定位、固定、接地 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	
91	通信接口输入输出设备	1. 名称：模块 2. 规格：SFP+ 万兆模块(850nm,300m,LC) 3. 工作内容：开箱检查、接线，本体安装调试等 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	个	2
92	监控摄像设备	1. 名称：电源 2. 参数：150W 资产管理交流电源模块 3. 工作内容：设备开箱、检查、划线、定位、固定、接地 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	2

93	通信接口输入输出设备	1. 名称：模块 2. 规格：SFP+ 万兆模块(1310nm,10km,LC) 3. 工作内容：开箱检查、接线，本体安装调试等 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	个	4
	终端安全管理	1. 名称：终端安全管理 2. 工作内容：提供终端安全检测防御管理平台，支持安全策略模板、一体化配置功能，全网风险可视，统一展示全网终端安全状态、威胁以及趋势信息；终端资产管理，提供终端资产盘点、信息收集、管理维护功能； 具备主机层面的虚机漏洞检测，主机微隔离、全病毒查杀； 具备终端新型攻击和变种病毒（勒索病毒）的查杀； 支持多种操作系统； 具备终端安全可视，终端统一管理，统一威胁处置，统一漏洞修复，威胁响应处置，日志记录与查询等功能。 支持显示当前未处理的勒索病毒数量、暴力破解数量、但 Web 网站、WebShell 后门数量、高危漏洞及其各自影响的终端数量，为了保障不同终端的威胁不会横向传播和影响，系统要支持微隔离流量可视，微隔离十开应支持展示业务系统、服务器及流量详细情况； 具备基于多维度轻量级的无特征检测技术，多引擎协同工作，包括：基于 AI 技术的自研引擎、基于家族基因分析的特征检测引擎、基于虚拟执行和操作系统环境仿真技术的行为引擎、基于大数据分析平台的云查引擎，产品具有公安部颁发的《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》，提供国家计算机病毒应急处理中心计算机病毒防治产品检验实验室出具的检验报告。 3. 工作内容：开箱检查、接线、接地、本体安装、软件功能参数设置、系统调试、完成自检测试报告；含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	套	1

95	中央管理系统1	1.名称：日志审计 2.性能参数：默认包含主机审计许可证书数量≥50。 最大可扩展审计主机许可数≥150。 可用存储量≥1TB。 平均每秒处理日志数（eps）最大性能≥1200 硬盘容量≥6块 minisata+IT SATA*2。 电源：单电源，接口≥6千兆电口 支持日志采集、日志标准化、日志转发、日志存储、日志分析、资产管理等功能 日志过滤：支持对每个日志源设置过滤条件规则，自动过滤无用日志，满足根据实际业务需求减少采集对象发送到核心服务器的安全事件数，减少对网络带宽和数据库存储空间的占用。 全文检索：支持解码小工具，按照不同的解码方式解码成不同的目标内容，编码格式包括base64、Unicode、GBK、HEX、UTF-8等 系统管理：提供管理员账号创建、修改、删除，并可针对创建的管理员进行权限设置；支持IP免登录，指定IP免认证直接进入平台；支持只允许某些IP登录平台；支持页面权限配置和资产范围配置，用于管理账号权限，满足用户三权分立的需求；支持usb-key认证 一键生成日志：支持POC测试工具一键生成日志数据。 产品具有公安部颁发的《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》。 3.工作内容：软件功能编制、调整；含3年质保 4.其他未尽事宜详见设计图纸	系统	1

96	中央管理系统1	1.名称：堡垒机 2.性能参数：包含≥50个资源授权； 接口：千兆电口≥6； 支持字符型远程操作协议：SSH(V1、V2)、TELNET、RLOGIN、AS400；图形化远程操作协议：RDP、VNC、X11；文件传输协议：FTP、SFTP；以及ORACLE、MSSQL、Sybase、Mysql、DB2数据库协议访问和审计； Web访问方式，支持使用IE、Chrome、firefox、safari等浏览器直接调用H5控件实现运维操作，HTML页面方式连接远程服务器而不需要安装任何客户端，运维操作无需JAVA支持； 支持用户授权快速部定及集成、移交功能，可以将用户的群组属性和权限交接给其它用户；支持权限拓扑功能，可根据用户名或主机查看对应权限及相关用户或主机。 支持通过基于时间、IP/IP段、用户/用户组、设备/设备组、设备账号、命令关键字、黑白名单等组合访问控制策略，授权用户可访问的目标设备。 支持对重要命令进行实时审核：运维人员执行命令后，系统响应动作包括：实时审批、忽略指令、断开会话、实时告警； 支持多种认证方式：本地密码认证、Token令牌认证、Google验证器认证、UnbKey认证、第三方CA证书认证、指纹认证、AD域认证、Ldap认证、RSA认证、Radus认证及短信认证，并支持认证方式全局设定，单一用户认证方式设定，支持多种认证方式组合； 支持按设备、系统账号、计划执行时间、改密周期、密码策略、改密结果发送等生成详细的改密计划，到期自动执行，并支持支持使用agent方式修改主机密码； 支持密码导出，导出密码文件为加密文件，需要专用密码查看工具查看，并支持密码金库模式导出，即多个管理员拥有密码的不同分段； 支持会话录像在线回放、定位回放及下载后使用官方专用客户端离线回放； 3.工作内容：软件功能编制、调整；含3年质保 4.其他未尽事宜详见设计图纸	系统	1

97	中央管理系统	1.名称：数据库审计 2.性能参数：存吐量：≥3Gbps SQL处理能力：≥30000条/s 接口：千兆电口≥6，千兆光口≥2 支持多机部署支持集中管理，可集中管理多台采集器审计的事件、分析，实现统一配置、统一报表、统一查询； 支持多种虚拟化平台，包括Sangfor-HCI（vmi格式）、Kvm（qcow2格式）、Vmware（ova格式） 支持提供图形用户界面，以简单、直观的方式完成策略配置、警报查询、攻击响应、集中管理等各种任务。 支持多种数据库类型的审计 提供web审计日志的查询页面，支持通过日期、源IP、业务系统、以及指定url地址作为搜索关键字进行过滤查询，查询结果包括源区域、目的区域、操作对象、影响结果及其web三层关联信息。 支持自动基线学习数据库语义活法，并支持提取参数自动生成SQL模板，可以减少审计日志的重复写入和节省磁盘的存储空间。 产品具有公安部颁发的《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》 3.工作内容：软件功能编制、调整；含3年质保 4.其他未尽事宜详见设计图纸	系统	1

98	准入设备（软硬一体）	1.名称：准入设备（软硬一体） 2.性能参数：网络层吞吐量≥5.8Gb，应用层吞吐量≥750Mb，带宽性能≥500Mb。 支持用户数≥4000，准入终端数≥2000。 包转发率≥90Kpps， 每秒新建连接数≥10000，最大并发连接数≥500000。 硬盘容量≥1T SATA。 接口：千兆电口≥6 千兆光口SFP≥2。 支持网关、网桥、旁路模式部署；网关模式，支持NAT、路由转发、DHCP、GRE、OSPF等功能 支持两台及两台以上设备同时做主机的部署模式； 支持win 8 64位操作系统，支持在旁路模式部署下准入生效； 支持禁止不满足终端检查要求的用户访问互联网； 支持移动终端型号识别，至少识别不少于10种移动终端型号； 支持通过抑制P2P的上行流量，来减缓P2P的下行流量，从而解决网络出口在做流控后仍然压力较大的问题； 泄密追溯查询分析； 支持分析整体外发风险概括，包括外发敏感文件的总次数、文件类型、外发通路等状况； 支持深密行为追溯，可以通过上传文件，搜索关键词，上传图片识图，查询有过相关外发记录的人员，通过相似度匹配给出风险人员排行，即使文件名与后缀被修改也可进行追溯； 支持终端安全-检查规则，支持外联控制规则。 具备终端准入安全模块，包含802.1x认证客户端、终端安全检查、非法外联管控、https终端插件全解密、U盘管控与审计等功能，产品具有公安部颁发的《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》 3.工作内容：装调技术准备、接口正确性检查确认、系统联调，含3年质保 4.其他未尽事宜详见设计图纸	台	1

99	防火墙 1	1. 名称：防火墙 2. 性能参数：网络层吞吐量≥6G，应用层吞吐量≥2G，IPS 吞吐量≥500M，防病毒吞吐量≥800M，全威胁吞吐量≥400M，并发连接数≥180 万，HTTP 新建连接数≥6 万 接口：千兆电口≥6 千兆光口 SFP≥4。 支持路由，网桥，单臂，旁路，虚拟网线以及混合部署方式； 支持网站防篡改功能，可防止攻击者非授权修改网站目录文件。 产品内置应用特征识别库，支持不少于 6000 种应用规则，支持对游戏、P2P 下载工具、聊天工具、网上银行、视频软件、股票软件、木马控制软件等类型应用进行检测与控制，访问控制规则支持分组管理。 支持本地设备安全日志上传云端安全平台分析确认，可识别持续性攻击、肉鸡、僵尸病毒、WEBSHELL 等高级威胁并通过微信方式进行预警；支持高级威胁关联分析的能力，并展示热点事件详情，推送到运维管理员手机中进行快速处置，包括但不限于一键断网、封堵 IP、一键隔离恶意文件等； 支持在同一个界面对全网所有服务器和主机的安全状况进行风险评估和弱口令自体检，支持对当前所有业务的安全防护状态进行动态保护检查，支持对所有已被入侵和受控的设备进行风险检测与分析，针对风险可以实现快速响应与处置，帮助用户发现策略漏配、错配的问题；支持手动评估功能，自动展示最终的风险；产品具有公安部颁发的《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》 4. 工作内容：开箱检查、接线、接地、本体安装调试等；含 3 年质保 5. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	2

100	服务器 1	1. 名称：安全管理平台 2. 性能参数：应用吞吐量≥600Mbps。 硬件参数：硬盘容量≥128GB SSD+2TB SATA。 接口：6 千兆电口≥6 千兆光口 SFP≥2。 支持提供安全分析大屏，支持大屏投放，能够看清内网互联网，业务服务器和终端之间的流量大小，能够展示内网资产 ip 和名称，能够展示服务器和终端之间的访问关系，基于时间维度展示安全事件态势，能够对热点安全事件进行播报展示，能够对事件等级分布进展，能够下钻分析，下钻提供安全详细事件举证 支持不区分主机类型，仅以安全事件的视角，展示发生的所有安全事件，将发生的所有安全事件默认按照处置状态，威胁等级，确定性等级，时间这四个字段排序，并结合事件类型、攻击结果、攻击阶段、处置状态、事件统计和事件趋势等进行统计和过滤显示，可设置关注的安全事件，可实时监控发生的安全事件，能复制攻击 IP、XFF 代理，并能够基于 HTTP 状态码进行事件筛选； 支持对勒索病毒的安全告警做专项性分析，比如中了勒索病毒的风险主机分布、威胁趋势分析，将发生的所有安全事件默认按照处置状态，威胁等级，确定性等级，攻击结果，事件类型等维度进行筛选展示，并结合攻击阶段，事件统计和事件趋势等进行统计和显示，可实时监控发生的安全事件。产品具有公安部颁发的《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》 4. 工作内容：开箱检查、接线、接地、本体安装，软件功能参数设置、系统调试，完成自检测试报告；含 3 年质保 5. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
	分部小计			
	密码安全建设			

101	CA 数字证书一体机	1. 名称：CA 数字证书一体机 2. 参数：内存：≥8GB 硬盘：SSD 固态硬盘，插卡式，mini sata 接口； 电源：1+1 冗余电源，支持热插拔" 摘要算法：支持国产 SM3 和通用 SHA1/SHA256/SHA384/SHA512 等算法； 非对称算法：支持 SM2、RSA、ECC 等算法； 支持证书签发、证书批量签发、证书查询、证书吊销、证书更新、证书归档和多 CA 互认" 为 RA 管理员提供证书申请审核、证书吊销和 RA 策略设置等服务。 支持空中发证，申请时系统自动审核后下载 支持 UKEY 远程解锁等介质管理，灵活管理； 支持终端设备 SM2 算法私钥拆分方式的证书申请和下载； 支持批量证书申请、审核、制证 可靠性指标：平均无故障时间 MTBF ≥ 30000 小时； 性能要求： SM2 密钥对生成速率：15000 对/秒，签名速度为 16000 次/秒，验签速度为 14000 次/秒； SM4 加解密速度为 200Mbps/200Mbps； SM3 运算速率为 220Mbps； 产品具备商用密码产品认证证书；产品具备《计算机软件著作权登记证书》 3. 含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	套	1

102	密钥管理系统	1. 名称：密钥管理系统 2. 参数：包含数据加密服务系统 密钥生成：通过加密引擎或加密机生成所需密钥，支持随机生成、密钥分散等密钥生成方式； 密钥分发：采用安全加密通道把密钥对传送给用户； 密钥存储：密钥管理系统的各类密钥均需安全加密存储； 密钥归档：对使用的密钥进行归档； 密钥恢复：个人要求密钥恢复，通过 RA 管理员，访问密钥管理中心进行密钥恢复； 运行管理：能够审计、认证、恢复、统计等系统管理。 多级中心：支持多级中心密钥分发。 密钥交换：多级中心支持不同密码机密钥交换。 支持计数器模式、GCM 模式、保留格式加密等多种对称密钥的管理 支持文件加密、数据库加密等场景的密钥管理 根据系统角色划分，进行权限配置，支持详细的日志记录，记录管理员的详细操作行为和内容。 2、数据加密服务 1）数据加解密，使用对称密钥对数据库数	套	1

		据字段进行加解密。 2）文件加解密，使用对称密钥对文件加解密。 3）密钥管理，密钥管理中心根密钥，应用主密钥全生成周期管理，生成，存储，更新，备份恢复，分发，归档，销毁。 4）支持对历史密钥库管理，支持加密密钥定期更新。 5）分散工作密钥，根据分散因子分散工作密钥。 6）应用管理，密钥管理中心子系统配置应用，支持多应用集成。 7）安全策略，支持按照时间周期更新密钥策略和一次一密策略。 8）安全审计，支持数据加密系统管理操作和接口服务操作日志记录审计。 9）业务监控，支持系统运行，服务器资源，密码机服务运行情况监控。 10）统计分析，支持统计应用系统密钥使用数据统计。 11）算法支持，支持 SM2/3/4 算法。 产品具备商用密码产品认证证书； 密钥管理系统具备《计算机软件著作权登记证书》 3. 1 年质保（提供 1 年免费升级更新） 4. 其他未尽事宜详见设计图纸		

103	系统软件	1. 名称：手机盾认证系统 2. 参数：安全认证功能：用户认证，对用户的身份认证保证正确的人使用；应用认证，业务应用调用接口时对业务应用进行认证保障合法应用；应用状态认证，检查移动密码模块 SDK 的应用状态包括：正常、停用、冻结、注销等状态； 密码服务模块设备管理，移动密码服务平台对移动端密码模块 SDK 进行状态与生命周期管理； 数字证书服务，支持对接外接 CA 数字证书服务功能；支持多个 CA 数字证书服务； 支持多客户多业务。 移动端密码模块 SDK 支持密钥保护、数字证书管理与密码运算服务，密钥保护通过密钥拆分、访问控制、密钥前后台协同运算等技术对核心密钥数据进行保护； 支持用户角色权限管理、日志管理、统计查询、系统配置等； 支持 SM2 算法私钥拆分方式的双向 VPN 安全网关接入，具备支持 VPN 客户端认证与数据加密功能，在移动终端上实现 VPN 安全接入认证与数据加密传输； 具备基于数字证书的移动终端身份认证功能，实现移动终端用户登录的双因子认证；具备 PC 端扫码登录认证功能，通过移动终端进行扫码实现用户登录的双因子认证， 品具备商用密码产品认证证书，产品具备《计算机软件著作权登记证书》 3. 工作内容：开箱检查、接线、接地、本体安装、软件功能参数设置、系统调试、完成自检测试报；1 年质保（提供 1 年免费升级更新） 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	套	1

104	服务器	1. 名称：服务器密码机 2. 参数：设备具备 4 个千兆网口，可扩展 2 个光口；冗余电源 服务器密码机 API 接口符合《GM/T 0018-2012 密码设备应用接口规范》， SM2 签名效率不低于 4000 次/秒，验签速度不低于 2500 次/秒；RSA1024 签名效率不低于 4000 次/秒；RSA1024 验证效率不低于 23000 次/秒；RSA2048 签名效率不低于 900 次/秒；RSA2048 验证效率不低于 12000 次/秒； SM4 不低于 4000Mbps；AES 不低于 4000Mbps；SHA1 杂凑算法不低于 350Mbps；SHA256 杂凑算法不低于 350Mbps；SM3 杂凑算法不低于 350Mbps。 支持多种算法：SM1、SM2、SM3、SM4、SM9、RSA1024、RSA2048、RSA4096、ECC 等。具有更好的可扩展性； 支持密钥产生，三级密钥管理体系，密钥存储，密钥备份及恢复； 支持服务器密码机的平均无故障工作时间（ MTBF） 不低于 80,000 小时； 支撑密钥安全存储、对称加解密、消息鉴别码的产生和验证、数据摘要的产生和验证、数字签名的产生和验证和数字信封功能； 支持密钥备份及恢复、连接白名单、多机并行和密钥销毁。 支持通过设备内密码卡物理噪声源生成和存储 RSA、SM2 密钥对；支持具有用户管理功能，对访问用户分级管理，提高密码设备自身的安全性。 产品具备商用密码产品认证证书。 3. 工作内容：开箱检查、设备组装、接线、接地、本体安装调试等；含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1

105	智能密码钥匙	1. 名称：智能密码钥匙 2. 参数：采用点技能、高容量内嵌智能芯片（32 位高性能智能卡芯片），符合 CE 和 FCC 标准； 标准 USB2.0 接口设备，兼容支持 USB1.0 接口、USB3.0 接口； 用户存储空支持 128K-192K，同时支持国密应用 8 个，支持证书 8 个以上； 支持 Windows XP/ Win7/ Win8.1/ Win10、支持 Linux 、Mac OS X 操作系统，支持中标麒麟操作系统、支持银河麒麟操作系统； 支持 RSA（1024/2048 位）、支持 SM1/SM2/SM3/SM4 、SSF33（256 位）系列算法、支持 DES、3DES、AES128/192/256； 支持 SHA1/SHA256/SHA384/SHA512； 支持国密 SKF，支持 Microsoft CryptoAPI（CSP），支持 PKCS#11，支持 SSL v3，支持 X.509 v3 标准证书格式；支持 RSA/SM2；且同时支持 SKF / CSP / P11 接口互通调用， SM4 加解密速度率不低于 1168kps；SM2 密钥对生成速率不低于 15 对/秒；加/解密速率为 368kps/240kps,签名速率不低于 53 次/秒，验签速率不低于 44 次/秒；SM3 运算速率不低于 327kps，产品具备商用密码产品认证证书 3. 工作内容： 开箱检查、设备组装、接线、接地、本体安装调试等；含 3 年质保 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	套	5

106	网络服务器	1.名称:SSL VPN 网关 2.参数:内存:≥8GB 硬盘:固态硬盘,mini SATA 接口,内置密码卡。 前置≥6 个 100/1000M 自适应网口,≥2 个 SFP 千兆光口 ≥2 个网卡扩展插槽,最大支持 16 个千兆网口扩展。 SSL 每秒新建用户数:≥400tps SSL 最大并发连接数:≥20000 SSL 密文吞吐率(SM4):≥200Mbps 支持“多因子”身份鉴别与访问控制,认证因子至少包含 PIN 码、证书和口令。 支持身份鉴别信息完整性保护。 内置 CA 中心,支持 SM2 证书签发与验证。 支持第三方 CA 证书导入。 支持 X.509 证书体系,支持 DER/PEM 证书编码格式,支持 PKCS12 证书/私钥加密文件 支持国密标准的 SSL 和 IPSec 协议和证书; 支持移动端密码模块手机盾集成 VPN 客户端 SSL 卸载功能:支持适配国密浏览器 SM2 算法;支持普通浏览器 RSA2048/1024 算法 支持主机 key 开启密码模块权限 支持安全管理员、系统管理员、审计管理员分权管理 管理员登录支持数字证书(SM2)+口令的“双因子”认证方式。 支持设备密钥备份、恢复,支持 3/5 门限备份恢复机制。 支持独立的 syslog 系统日志。 支持对接外部日志服务器。 产品具备商用密码产品认证证书,产品具备《计算机软件著作权登记证书》 3.工作内容:开箱检查、搬线、接地等;含 3 年质保 4.其他未尽事宜详见设计图纸	台	1

107	电子门禁系统	1.名称:电子门禁系统 2.参数:采用符合 GM/T0036 标准的电子门禁系统,支持国密算法 对 2 个双开门进行电子门禁管控,其中包括读卡器、门禁主机、发卡授权机等 3.工作内容:系统调试、参数(指标)设置、完成自检测试报告;含 3 年质保 4.其他未尽事宜详见设计图纸	套	1
108	服务器	1.名称:服务器 2.参数:服务器:8 核,内存 16g,硬盘 1T,操作系统 Cent OS 3.工作内容:装调技术准备、接口正确性检查确认、系统联调;含 3 年质保 4.其他未尽事宜详见设计图纸	台	3
	分部小计			
	会议室装修装饰			
	拆除项目			
109	扩声系统设备	1.名称:拾音麦拆除 2.工作内容:开箱检查、接线、本体安装调试、清理现场等。 3.其他未尽事宜详见设计图纸	台	30
110	监控摄像设备	1.名称:摄像头拆除 2.工作内容:摄像头拆除,搬运至指定地点,清理现场 3.其他未尽事宜详见设计图纸	台	2
111	扩声系统设备	1.名称:外挂音响拆除 2.工作内容:外挂音响拆除,搬运至指定地点,清理现场. 3.其他未尽事宜详见设计图纸	台	8
112	视频系统设备	1.名称:投影机及幕布拆除 2.工作内容:投影机及幕布拆除,搬运至指定地点,清理现场. 3.其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
113	中央管理系统	1.名称:会议主机拆除 2.工作内容:会议主机拆除,搬运至指定地点,清理现场. 3.其他未尽事宜详见设计图纸	套	1
114	钣金包边拆除	1、拆除电视机钣金包边,约 5 m²	套	2

115	视频系统设备	1.名称:电视机及背架支架拆除 2.工作内容:电视机及背架支架拆除,搬运至指定地点,清理现场 3.其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
116	照明开关	1.名称:拆除已有开关面板装箱保存 2.工作内容:开关面板拆除,搬运至指定地点装箱保存,清理现场. 3.其他未尽事宜详见设计图纸	个	30
117	控制开关	1.名称:拆除已有空调控制器及开关面板装箱保存 2.工作内容:触摸屏、按键面板拆除,搬运至指定地点装箱保存,清理现场 3.其他未尽事宜详见设计图纸	个	13
118	配线	1.名称:强弱电,应急标识牌、视频设备拆除 2.工作内容:拆除原有强电线,强电线管等 3.其他未尽事宜详见设计图纸	项	1
119	装饰灯 1	1.名称:强弱电,应急标识牌、视频设备拆除 2.工作内容:拆除原有强电线,强电线管等 3.其他未尽事宜详见设计图纸	会	
120	拆除吊顶	1、拆除吊顶,测量需拆除的原部位置并进行标注,切割面层以及底层板材。 2、拆除面层石膏板部分。 3、拆除打底阻燃板部分。 4、拆除龙骨以及吊杆,以便进行顶面修复施工。	m2	
121	墙面饰面板面板及造型龙骨拆除	1、拆除面层饰面板。 2、拆除底板。 3、拆除轻钢龙骨。 4、拆除木龙骨。	m2	
122	墙面饰面板面板及造型龙骨拆除	1、拆除大理石面层板以及钢构龙骨。 2、去胶切割找平。 3、清理墙面。	m2	45
123	门拆除	1、门及门套均采用保护性拆除,拆除门套及原门均重新采用烤漆(两遍聚氨酯清漆三遍聚氨酯色漆)。	樘	3
	分部小计			

	墙部部分			
124	电动窗帘盒	1、基层木龙骨、阻燃板制安,拆除原有顶面利用吊斗钎线安 80 公分,切割石门板以及打底阻燃板;去除内部龙骨清理出装饰空间位置进行二次施工 2、在已完成的木龙骨支架阻燃板之上用专用春雨丝加固石膏板做窗帘盒面层板(木基层做三防处理),对木质装饰装修材料进行防火涂料涂布,涂布至少分两次进行,且第二次涂布应在第一次涂布的涂层表干后进行,涂布量应不小于 500g/m²。 3、基层处理平整,有缝处贴底缝带,环保型腻子粉,批刮腻子三遍,打磨至平整,对顶墙空鼓,须铲除水泥砂浆找平 4、腻子找平打磨平整后,依次做两遍乳胶漆	m	14
125	检修口制作	1、原顶作为检修口处切割石膏板以及底板露出 500*500 洞口。2,制作检修口可移动盖板。3,盖板刮灰上色处理。4,检修口边缝修直,复原处理。	个	4
126	吊顶修复	1、找清水平与放线,利用 800mm 间距吊挂固定。 2、利用木龙骨与轻钢龙骨做 400mm*400mm 间距网架。 3、利用 2440mmx1220mmx18mm 厚阻燃板做底板,固定于龙骨上。对木质装饰装修材料进行防火涂料涂布,涂布至少分两次进行,且第二次涂布应在第一次涂布的涂层表干后进行,涂布量应不小于 500g/m²。 4、贴泰山牌石膏板,防火等级 B1 级。 5、基层处理平整,环保型腻子粉,面层乳胶漆批刮腻子三遍,两层底料腻子粉,一层面料腻子粉,打磨至平整。 6、腻子找平打磨平整后,依次做两遍乳胶漆。	m2	20
	分部小计			
	墙面部分			

127	墙面装饰板	1、用轻钢龙骨间隔 30 公分/40 公分做好隔音墙基础，75mmx45mm×2mm 国标 2、以轻钢龙骨做基础支撑，阻燃板做打底基础板面，做三防处理，对木质装饰装修材料进行防火涂料涂布，涂布至少分两次进行，且第二次涂布应在第一次涂布的涂层表干后进行，涂布量应不小于 500g/㎡， 3、在以完成的基础底板上安装采用原木-新西兰松木/18mm，1.2x2.4m，选取相近色面料 4、含 3mm*3mm 工艺线 5、配合墙面隐蔽工程，插座开关等进行喷漆处理，与墙面装饰板保持一致。	m2	47.33
128	墙面装饰板	1、用轻钢龙骨间隔 30 公分/40 公分做好隔音墙基础 2、以轻钢龙骨做基础支撑，阻燃板做打底，基础板面做三防处理，对木质装饰装修材料进行防火涂料涂布，涂布至少分两次进行，且第二次涂布应在第一次涂布的涂层表干后进行，涂布量应不小于 500g/㎡， 3、原木-新西兰松木烤漆板/12mm，1.2x2.4m 4、含 3mm*3mm 工艺线 5.配合墙面隐蔽工程，插座开关等进行喷漆处理，与墙面装饰板保持一致。	m2	158.78
129	隐藏式音响位	采用定制化隐藏式音响盒，面层材料与墙面装饰板保持一致，背板采用 2440mmx1220mmx18mm 阻燃板，隐藏式音响盒具有开关式镂空木质门板，便于后期维修与更换。	套	
130	木质门帘套	1、1600*2400 实木烤漆门帘门套，实用泡沫胶稳固，密封胶收口 2、固定不锈钢字母合页，上门板并调节，上门锁	樘	3
	分部小计			
	电路改造工程			

131	配管	1. 名称:配管 2. 规格:KBG20 3. 配置形式:暗配	m	200
132	接线盒	1. 名称:配线盒 2. 材质:钢制 3. 规格:86 型 4. 安装形式:暗配	个	36
133	配线	1. 名称:电气配线 2. 规格:BV2.5	m	600
134	配管	1. 名称:配管 2. 规格:PVC20 3. 配置形式:暗配	m	70
135	双绞线缆	1. 名称:4 对双绞线 2. 规格:UTP-5E	m	80
136	小电器	1. 名称:空调控制开关（利旧）安装	个	15
137	插座	1. 名称:开关面板插座（利旧）安装	个	22
138	装饰灯	1. 名称:应急标识灯（利旧）安装	套	2
139	金属装饰线	门槛嵌条，铜条	m	22
	分部小计			
	灯光改造			
	控制器	1. 名称：窗帘灯光无线控制装置 2. 工作内容：开箱检查、接线、接地、本体安装调试等 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	1
	装饰灯	1. 名称：防眩筒灯 2. 类型：深杯防眩（开孔 95mm 吊顶射灯嵌入式，cob 芯片光线柔和，高显色，高效节能，额定电压 220V，5/7W 色温 4000k，灯面直径 90mm，PC 面杯，铝制散热器） 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	套	28
	装饰灯	1. 名称：LED 低压灯带 2. LED 无压降（2835 芯片，1 米/120 珠灯片板板宽度 8mm 厚度 2mm，色温 3500k，14.4W/米，纯铜导板 DC24V.	m	105

143	控制器	1. 名称：LED 低压灯带控制器（专用） 2. 专用(LED 超薄 12/24V 开关电源驱动控制器，宽伏电压 110-220V，72W 外观规格 395*18*18,蜂窝孔式镂空散热，过流、过压、过载保护）。 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	6
144	装饰灯	1. 名称：295*1195 防眩 LED 平板灯 2. 规格：防眩 LED，晶元芯片、三菱平光板，航空铝材，专用配备驱动 220V/25W,3500k 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	套	5
145	装饰灯	1. 名称：236*1195 防眩 LED 平板灯 2. 规格：防眩 LED，晶元芯片、三菱平光板，航空铝材，专用配备驱动 220V/50W,3500k 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	盏	24
146	装饰灯	1. 名称：235*595 防眩 LED 平板灯 2. 规格：防眩 LED，晶元芯片、三菱平光板，航空铝材，专用配备驱动 220V/25W,3500k 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	套	12
147	配线	1. 名称:电气配线 2. 规格:BV2.5	m	
148	17 铝型材	1、10mm*17mm*08 铝制型材 2、配套型材盖板	m	
	分部小计			
	智能家居及装饰			
149	电动窗帘	1、75w 大功率电机 2、电动窗帘滑道，电珠专用滑轨，含安装调试	套	
150	视频系统设备	1. 名称：单通道手持遥控器 2. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	
151	电机滑轨安装调试	1. 名称：电机滑轨安装调试（含安装调试人工） 2. 其他未尽事宜详见设计图纸	台	2
152	窗帘	遮光，阻燃，绒布	m	30

153	电动窗帘滑道	1. 名称：电动窗帘滑道 2. 类型：电珠专用滑轨 3. 工作内容：组配窗帘轨、安装支撑及配件,校正等 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	m	14
	分部小计			
	现场保护			
154	已完工程及设备保护	家具及空调用品保护	项	1
155	已完工程及设备保护	地毯保护，铺设保护地毯的地膜，更换 3 至 4 次	项	1
156	已完工程及设备保护	会议室外侧墙面保护	项	1
157	已完工程及设备保护	电梯内免漆板保护制作	项	1
158	已完工程及设备保护	电梯门套保护	项	1
159	已完工程及设备保护	电梯口过道地面二次美化保护	项	1
160	专业精保洁	专业精保洁	项	1
	空气净化	含活性炭除甲醛炭包两箱，绿萝植物 200 盆，工业换气风机 2 台 20 寸 200w，后期移交业主	项	1
	专业除甲醛	专业除甲醛	项	1
	分部小计			
	设备间改造			
	大便器	1. 材质:陶瓷大便器拆除	组	4
	洗脸盆	1. 材质:洗脸盆拆除	组	3
	配线	1. 名称:电气配线 2. 规格:BV2.5 3. 工作内容：扫管、涂滑石粉、穿线、编号、焊接包头。 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	m	200
166	配线	1. 名称:电气配线 2. 规格:BV4 3. 工作内容：扫管、涂滑石粉、穿线、编号、焊接包头。 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	m	200

167	配线	1. 名称:电气配线 2. 规格:BV6 3. 工作内容:扫管、涂滑石粉、穿线、编号、焊接包头。 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	m	200
168	电力电缆	1. 名称:电缆敷设 2. 规格:YJV3*10 3. 工作内容: 开盘、检查、架线盘、敷设、锯断、排列、整理、固定、配合试验、收盘、临时封头、挂牌。 电缆敷设设施安装及拆除、绝缘电阻测试等。 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	m	50
169	装饰灯	1. 名称:筒灯 2. 规格:36W 3. 工作内容: 开箱清点、测定、划线、打眼、埋螺栓、灯具拼装固定、挂装饰部件、灯具安装、焊接包头等。 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	套	10
170	插座	1. 名称:插座 2. 规格:暗装 3. 工作内容: 测位、划线、打眼、清扫盒子、装插座、接线。 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	个	10
171	UPS 不间断电源设备	1. 名称:UPS 不间断电源拆除安装	台	
172	普通灯具	1. 名称:灯具拆除	套	
173	配线	1. 名称:电气配线 2. 规格:BV2.5 3. 工作内容: 扫管、涂滑石粉、穿线、编号、焊接包头。 4. 其他未尽事宜详见设计图纸	m	
174	配管	1. 名称:配管拆除 2. 规格:KBG20 3. 配置形式:暗敷 4. 工作内容: 测位、划线、打眼、沟槽修整、锯管、配管、接地、穿引线。 5. 其他未尽事宜详见设计图纸	m	100

175	扩声系统设备	1. 名称:功放的拆除	台	30
176	扩声系统调试	音视频系统调试	系统	1
177	视频系统调试	视频系统调试	系统	1
178	扩声系统调试	语言系统调试	系统	1
179	砖砌体拆除	10001 会议室音控室改造，拆除原有实心 24 砖墙，高度为 3.2m	m3	3.42
180	木质门带套	1、拆除原女卫实木带门套 1 套，利旧	m2	1
181	天棚面龙骨及饰面拆除	1、拆除石膏板吊顶	m2	15
182	平面块料拆除	1、拆除地面瓷砖	m2	5
183	砌块墙	10001 会议室音控室改造，新建砌块墙	m3	0.5
184	墙面一般抹灰	1、20mm 厚 1：3 水泥砂浆墙面，分两次抹平	m2	19.98
185	吊顶天棚	1. 国标 75 轻钢龙骨基层 2. 面层铜 10mm 厚石膏板，2 层 3. 天棚刮腻子三遍，乳胶漆三遍	m2	15
	抹灰面油漆	1、场内刮腻子二遍，乳胶漆二遍	m2	19.98
	木质门带套	1、原女卫实木带门套利旧安装	m2	1.8
	玻璃隔断	1. 名称：玻璃隔断 2. 参数：双层 6+6MM 厚钢化玻璃，边框用太空银铝合金型材，含中间玻璃平开门 3. 其他未尽事宜详见设计图纸	m2	15
189	静电活动地	1. 600*600*35 钢质低边框防静电活动地板，全钢，无边 2. 200 高钢支架安装。	m2	15
190	垃圾外运	建筑垃圾外运，外运运距及消纳投标方自行考虑	m3	20
191	文件铁皮针	1、规格：产品尺寸（长*宽*高）90*42*180cm 2、材质：钢质喷塑 3、颜色：灰白色 4、固定安装	个	2

192	转椅	1. 名称:人体工学座椅。 2. 头枕:45 度旋转调节；扶肘网布；坐垫深度可调；30PU 面扶手；双向调节靠枕；铝合金电镀椅脚	把	
	分部小计			
	措施项目			
193	脚手架搭拆		项	1
194	垂直运输	垂直运输	m2	348.62
195	装饰脚手架	内墙装饰及吊顶用脚手架	m2	206.11

深圳市龙岗中等专业学校迁址重建工程（深圳市龙岗职业技术学校）智能化专业承包工程项目

附件 5：竣工验收单

竣 工 验 收 单

项目名称	公共服务中心 5 号楼 10001 会议室升级改造项目	项目地点	光谷公共服务中心 5 号楼 10001 会议室
代建单位	武汉光谷资产投资管理有限公司	[illegible]	武汉烽火信息集成技术有限公司
开工日期	2021 年 12 月	[illegible]	2022 年 1 月 12 日
审查项目及内容			审查情况
是否已全部完成合同约定内容		□已完成	□未完成
是否已全部完成变更内容及签证资料		□已完成	□未完成 无
资料是否齐全（包括但不限于：进场试验报告、质量证明文件）		√齐全	□其他情况说明：
是否按合同工期完成		√按期完成	□工期变化情况说明：
实施过程中有无索赔发生		√无	□有
质量是否合格		√合格	□不合格
验收结论： 已按图纸、合同约定的内容施工完毕，满足施工验收规范要求，准予验收。			
工作量完成情况： 已按照合同工程量清单完成各系统的材料进场、设备安装及调试工作，系统功能满足业主使用需求。			

	代建单位	设计单位	监理单位	施工单位
验收单位	意见：验收合格 签章：	意见： 签章：	意见： 签章：	意见： 签章：

备注：竣工验收中，尚有不影响整体的质量问题，经双方协商一致可以入住（使用），但必须签订竣工后遗留问题协议做为入住后解决遗留问题的依据。

1.5 企业业绩

1.5.1 宿迁市第一高级中学智能化工程项目

中 标 通 知 书

标段编号：E3213010313104190006001

武汉烽火信息集成技术有限公司：

我单位组织实施的宿迁市第一高级中学智能化工程项目的评标工作已结束，根据评定结果确定你单位为中标人。

请你单位按照招标文件要求及时缴纳履约保证金，并自中标通知书发出之日起30日内，与我单位签订合同。

中标结果如下：

1. 中标范围和内容：宿迁市第一高级中学智能化工程，详见工程量清单及施工图纸

2. 中标价：贰仟玖佰叁拾万玖仟玖佰捌拾贰元叁角柒分 （￥29309982.37元）

3. 中标工期：120天

4. 中标质量标准：合格

5. 主要管理人员：

职务	姓名	证书名称	证书编号
项目负责人	朱梦霞	注册一级建造师·机电工程	鄂1422017201829786

招标人(公章)

2022年01月20日

备注：本中标通知书为招标人以数据电文形式向中标人发出，与纸质形式的中标通知书具有同等法律效力

深圳市龙岗中等专业学校迁址重建工程（深圳市龙岗职业技术学校）总承包工程项目

X-21-YK31

22018

（正本）

宿迁市第一高级中学智能化工程

建设工程施工合同

（GF-2017-0201）

发包人：宿迁市城市建设投资（集团）有限公司

承包人：武汉烽火信息集成技术有限公司

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：宿迁市城市建设投资（集团）有限公司

承包人（全称）：武汉烽火信息集成技术有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就宿迁市第一高级中学智能化工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：宿迁市第一高级中学智能化工程；

2. 工程地点：宿迁经济开发区；

3. 工程立项批准文号：宿发改投资发[2021]43号；

4. 资金来源：财政资金；

5. 工程内容：宿迁市第一高级中学智能化工程；

群体工程应附《承包人承揽工程项目一览表》（附件1）。

6. 工程承包范围：宿迁市第一高级中学智能化工程，包括施工图及工程量清单的全部内容。

二、合同工期

计划开工日期：已正式开工报告为准。

计划竣工日期：2022年6月30日。

工期总日历天数：120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。

三、质量标准

工程质量符合合格标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为：

人民币（大写）贰仟玖佰叁拾万零玖仟玖佰捌拾贰元叁角柒分（¥29309982.37元）；

其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写）玖万贰千叁佰零壹元贰角玖分 （¥92301.29元）；

（2）材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）_____（¥_____元）；

（3）专业工程暂估价金额：

人民币（大写）_____（¥_____元）；

（4）暂列金额：

人民币（大写）壹佰伍拾柒万陆千贰佰叁拾陆元陆角 （¥1576236.6元）。

2.合同价格形式：_____总价合同_____。

五、项目经理

承包人项目经理：_____朱梦霞_____

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）中标通知书（如果有）；

（2）投标函及其附录（如果有）；

（3）专用合同条款及其附件；

（4）通用合同条款；

（5）技术标准和要求；

（6）图纸；

（7）已标价工程量清单或预算书；

（8）其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、承诺

1.发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2.承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修

责任。

3.发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于2022年2月22日签订。

十、签订地点

本合同在建设大厦14楼一会议室签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自双方签字盖章后生效。

十三、合同份数

本合同一式陆份，均具有同等法律效力，发包人执叁份，承包人执叁份。

发包人：（公章）	承包人：（公章）
法定代表人或其委托代理人：	法定代表人或其委托代理人：
（签字）	（签字）
组织机构代码：91321300731741O215	组织机构代码：91420100744771385L
地　址：宿迁市洪泽湖西路140号	地　址：武汉市洪山区邮科院路88号
邮政编码：223800	邮政编码：430074
法定代表人：孙恩杰	法定代表人：余子仪
委托代理人：	委托代理人：
电　话：0257-84387003	电　话：027-67840335
传　真：0257-84387002	传　真：027-87691560
电子信箱：	电子信箱：
开户银行：宿迁市工行营业部	开户银行：中国工商银行股份有限公司武汉邮科院支行
账　号：1116020029300059844	账　号：3202018609200003068

通知总监。在采用承包人设计的施工图纸施工时，设计引起的质量责任由承包人承担。无论工程材料是由承包人自行供应或是由发包人指定的供应商供应，均不解除承包人所负的工程全面质量的责任，承包人应该对各种材料按规范进行检查，拒绝不符合要求的材料用于工程。由于承包人的原因，出现不合格材料用于工程的情况，由承包人承担应有的责任。3、招标文件和有关规范规定的各种材料检验、工艺试验等必须按规定实施，由承包人提供法定检测机构出具的试验合格证书。

5.1.2 施工过程中，乙方协助配合甲方的监督检查和质量管理，如因质量问题造成返工，其费用由乙方全部负责。

5.1.3 乙方在施工中要精心组织，确保安全，如有事故发生，后果自负；

5.1.4 乙方负责保持施工现场清洁，及时清理废弃物。

关于工程奖项的约定：_____。

5.3 隐蔽工程检查

5.3.2 承包人提前通知监理人隐蔽工程检查的期限的约定：施工前 2 日。

监理人不能按时进行检查时，应提前 24 小时提交书面延期要求。

关于延期最长不得超过： 24 小时。

6. 安全文明施工与环境保护

6.1 安全文明施工

6.1.1 项目安全生产的达标目标及相应事项的约定：承包人应当遵守工程建设安全生产有关管理规定，严格按安全标准组织施工，并随时接受发包人及行业安全检查人员依法实施的监督检查，采取必要的安全防护措施，消除事故隐患，安全防护费用已含在合同价款内。承包人在施工现场的安全管理、教育和安全事故责任由承包方承担。在承包人施工范围内发生或因承包人施工活动有关的安全事故由承包人负责处理并承担责任。

6.1.4 关于治安保卫的特别约定：满足发包人、城管、卫生防疫、环保及有关部门的相关要求 。

关于编制施工场地治安管理计划的约定： 另行协商。

6.1.5 文明施工

合同当事人对文明施工的要求：合同当事人对文明施工的要求：一、施工安全： (1)承包人报请监理工程师和发包人代表审批的施工组织设计中应有安全施

工方案，要有安全施工管理系统，配备安全管理人员负责工程、车辆机械和施工人员的安全工作，将施工安全落到实处。⑵承包人要认真做好车辆机械的保养维护工作和驾驶操作人员的安全教育工作，车辆机械不得带病作业，不得违规操作，杜绝机械和车辆事故。 二、施工噪音 ：工程施工期间，噪声对环境的影响必须满足国家和宿迁市有关法规要求。施工噪声遵守《建筑施工场界噪声限值》（GB12523－90）。在选择施工设备及施工方法时，承包人必须考虑由此产生的噪声标准及对施工人员和周围单位和居民的影响。 在工程施工过程中，若发生施工噪声超标扰民事件，由承包人负责解决，发包人予以配合。 三、污水排放：所有的废水、污水应按照批准的方法处理后排入排污系统，不得污染环境，由此而引进的后果由承包人自行负责。 所有的施工垃圾应按照批准的方法运往批准的地点进行处理，生活垃圾应按照城市规定统一收集中，纳入城市垃圾处理系统。 四、夜间施工：承包人应按宿迁市有关规定要求办理夜间施工许可证。施工单位应充分考虑中考、高考、节假日及城市有关部门重大活动等期间限制夜间施工而对工期造成的影响，由于施工可能对周围居民、企事业等单位造成影响，可能由此而引发各种争议，这些争议应由承包人负责协调，发包人尽可能予以协助。

6.1.6 关于安全文明施工费支付比例和支付期限的约定：工程付款按合同约定执行，不执行相关通用条款。

7. 工期和进度

7.1 施工组织设计

7.1.1 合同当事人约定的施工组织设计应包括的其他内容：/。

7.1.2 施工组织设计的提交和修改

承包人提交详细施工组织设计的期限的约定：承包人在中标公示结束后7日内 ，向监理人提交4份其格式和内容符合监理工程师要求规定的主体工程组织设计，对于工程的关键部位和环节，于施工7日前按监理工程师要求提交专项施工方案，以备审查批准。

发包人和监理人在收到详细的施工组织设计后确认或提出修改意见的期限：收到承包人资料三天内予以确认，逾期不批复，可视为该施工组织设计（施工方案）已经批准。承包人必须按照批准的组织设计施工，接受发包人代表对进度的检查、监督。

7.2 施工进度计划

7.2.2 施工进度计划的修订

发包人和监理人在收到修订的施工进度计划后确认或提出修改意见的期限：收到承包人资料三天内予以确认，逾期不批复，可视为已经批准。承包人必须按照批准的进度计划组织施工，接受发包人代表对进度的检查、监督，工程实际进展与进度计划不符时，应提供修改，调整后的进度计划及相应的措施报发包人代表批准后执行。

7.3 开工

7.3.1 开工准备

关于承包人提交工程开工报审表的期限：工程开工前向监理人提交工程开工报审表，经监理人报发包人批准后执行。

关于发包人应完成的其他开工准备工作及期限：开工前获得工程施工所需的许可 。

关于承包人应完成的其他开工准备工作及期限：_____/_____。

7.3.2 开工通知

因发包人原因造成监理人未能在计划开工日期之日起_____天内发出开工通知的，承包人有权提出价格调整要求，或者解除合同。

7.4 测量放线

7.4.1 发包人通过监理人向承包人提供测量基准点、基准线和水准点及其书面资料的期限：见通用条款 。

7.5 工期延误

7.5.1 因发包人原因导致工期延误

（7）因发包人原因导致工期延误的其他情形：由于发包人的原因和非承包人的责任停工的，工期顺延。虽有雨、雪、大风等不利的气候条件及不利的施工条件，视为有经验的承包人能合理预见到、不足以导致停工的，工期不得顺延且费用不得增加。

7.5.2 因承包人原因导致工期延误

因承包人原因造成工期延误，逾期竣工违约金的计算方法为：

工期每延误一天，承包人自愿支付违约金 10000 元，根据承包人的实际施工

附件 3：

工程质量保修书

发包人（全称）：宿迁市城市建设投资（集团）有限公司

承包人（全称）：武汉烽火信息集成技术有限公司

发包人和承包人根据《中华人民共和国建筑法》和《建设工程质量管理条例》，经协商一致就宿迁市第二高级中学智能化工程（工程全称）签订工程质量保修书。

一、工程质量保修范围和内容

承包人在质量保修期内，按照有关法律规定和合同约定，承担工程质量保修责任。

二、质量保修期

根据《建设工程质量管理条例》及有关规定，质量保修期自工程竣工验收合格之日起计算。

1．地基基础工程和主体结构工程为设计文件规定的工程合理使用年限；

2．屋面防水工程、有防水要求的卫生间、房间和外墙面的防渗为 5 年；

3．装修工程为 2 年；

4．电气管线、给排水管道、设备安装工程为 2 年；

5．供热与供冷系统为 2 个采暖期、供冷期；

6．住宅小区内的给排水设施、道路等配套工程为 2 年；

7．其他项目保修期限约定如下：设备质保期根据设备厂家的质保期确定，最短不低于 3 年。

三、缺陷责任期

工程缺陷责任期为 24 个月，缺陷责任期自工程通过竣工验收之日起计算。单位工程先于全部工程进行验收，单位工程缺陷责任期自单位工程验收合格之日起算。

缺陷责任期终止后，发包人应退还剩余的质量保证金。

投标人报价需考虑免费驻场服务提供服务 3 年。

承包人需负责学校 5 年内考前、考中（如高考、成人高考等国家级考试以及

中考等大型考试）全部系统巡检保障服务工作。

四、质量保修责任

1．属于保修范围、内容的项目，承包人应当在接到保修通知之日起 7 天内派人保修。承包人不在约定期限内派人保修的，发包人可以委托他人修理。

2．发生紧急事故需抢修的，承包人在接到事故通知后，应当立即到达事故现场抢修。

3．对于涉及结构安全的质量问题，应当按照《建设工程质量管理条例》的规定，立即向当地建设行政主管部门和有关部门报告，采取安全防范措施，并由原设计人或者具有相应资质等级的设计人提出保修方案，承包人实施保修。

4．质量保修完成后，由发包人组织验收。

五、保修费用

保修费用由造成质量缺陷的责任方承担。

六、双方约定的其他工程质量保修事项：/。

工程质量保修书由发包人、承包人在工程竣工验收前共同签署，作为施工合同附件，其有效期限至保修期满。

发包人(公章)：	承包人(公章)：
地　址：宿迁市洪泽湖西路 140 号	地　址：洪山区邮科院路 88 号
法定代表人(签字)：	法定代表人(签字)：
委托代理人(签字)：	委托代理人(签字)：
电　话：0257-84387003	电　话：027-67840335
传　真：0257-84387002	传　真：027-87691560
开户银行：宿迁市工行营业部	开户银行：中国工商银行股份有限公司武汉邮科院支行
账　号：1116020029300059844	账　号：3202018609200003068
邮政编码：223800	邮政编码：430074

合同附件 5：

建设工程廉政责任书

发包人（全称）：宿迁市城市建设投资（集团）有限公司

承包人（全称）：武汉烽火信息集成技术有限公司

在（工程名称）建设过程中，为加强建设工程廉政建设，规范建设工程各项活动中发包人承包人双方的行为，防止谋取非正当利益的违法违纪现象的发生，保护国家、集体和当事人的合法权益，根据国家有关工程建设的法律法规和廉政建设的有关规定，订立本廉政责任书。

一、双方的责任

1.1 应严格遵守国家关于建设工程的有关法律、法规，相关政策，以及廉政建设的各项规定。

1.2 严格执行建设工程合同文件，自觉按合同办事。

1.3 各项活动必须坚持公开、公平、公正、诚信、透明的原则(除法律法规另有规定者外)，不得为获取不正当的利益，损害国家、集体和对方利益，不得违反建设工程管理的规章制度。

1.4 发现对方在业务活动中有违规、违纪、违法行为的，应及时提醒对方，情节严重的，应向其上级主管部门或纪检监察、司法等有关机关举报。

二、发包人责任

发包人的领导和从事该建设工程项目的工作人员，在工程建设的事前、事中、事后应遵守以下规定：

2.1 不得向承包人和相关单位索要或接受回扣、礼金、有价证券、贵重物品和好处费、感谢费等。

2.2 不得在承包人和相关单位报销任何应由发包人或个人支付的费用。

2.3 不得要求、暗示或接受承包人和相关单位为个人装修住房、婚丧嫁娶、配偶子女的工作安排以及出国(境)、旅游等提供方便。

2.4 不得参加有可能影响公正执行公务的承包人和相关单位的宴请、健身、娱乐等活动。

2.5 不得向承包人和相关单位介绍或为配偶、子女、亲属参与同发包人工程建设管理合同有关的业务活动；不得以任何理由要求承包人和相关单位使用某种产品、材料和设备。

三、承包人责任

应与发包人保持正常的业务交往，按照有关法律法规和程序开展业务工作，严格执行工程建设的有关方针、政策，执行工程建设强制性标准，并遵守以下规定：

3.1 不得以任何理由向发包人及其工作人员索要、接受或赠送礼金、有价证券、贵重物品及回扣、好处费、感谢费等。

3.2 不得以任何理由为发包人报销应由对方或个人支付的费用。

3.3 不得接受或指示分包人、相关单位为个人装修住房、婚丧嫁娶、配偶子女的工作安排以及出国(境)、旅游等提供方便。

3.4 不得以任何理由为发包人、相关单位或个人组织有可能影响公正执行公务的宴请、健身、娱乐等活动。

四、违约责任

4.1 发包人工作人员有违反本责任书第一、二条责任行为的，依据有关法律、法规给予处理；涉嫌犯罪的，移交司法机关追究刑事责任；给承包人单位造成经济损失的，应予以赔偿。

4.2 承包人工作人员有违反本责任书第一、三条责任行为的，依据有关法律法规处理；涉嫌犯罪的，移交司法机关追究刑事责任；给发包人单位造成经济损失的，应予以赔偿。

4.3 本责任书作为建设工程合同的组成部分，与建设工程合同具有同等法律效力。经双方签署后立即生效。

五、责任书有效期

本责任书的有效期为双方签署之日起至该工程项目竣工验收合格时止。

六、责任书份数

本责任书一式三份，发包人、承包人及监管部门各执一份，具有同等效力。

发包人：（公章）	承包人：（公章）
住所：宿迁市洪泽湖西路 140 号	住所：洪山区邮科院路 88 号
法定代表人：	法定代表人：余子仪
委托代理人：	委托代理人：
电话：0257-84387003	电话：027-67840335
传真：0257-84387002	传真：027-87691560

附件 7：已标价工程量清单

宿迁市第一高级中学智能化工程

（第一册 共两册）

投标人：武汉烽火信息集成技术有限公司

2022 年 01 月 12 日

总说明

工程名称：宿迁市第一高级中学智能化工程　　第1页 共1页

一、项目概况

宿迁市第一高级中学智能化工程主要包括以下 16 个部分：

1 综合布线系统；2 计算机网络系统；3 综合安防系统；4 电子围栏系统；5 停车管理系统；6 信息发布系统；7 多媒体教学系统（黑板、电子班牌）；8 校园数字化广播系统；9 校园电视台系统（校园真三维虚拟演播室）；10 多媒体智能会议系统；11 录播智慧教室系统；12 计算机教室云学堂；13 标准化考场系统；14 综合教学平台；15 机房工程；16 综合管路工程。

二、招标范围

招标范围详见施工图、设计方案及工程量清单。

智能化工程与其他标段的界面部有：

（1）室内智能化预埋电气管不在本次招标范围；

（2）室内明管、室外过路管、室外弱电预埋管网、弱电井，在本次招标范围；

（3）弱电桥架在本次在本次招标范围；

（4）机房装修（校园电视台、录播教室、机房）在本次招标范围；

（5）机房照明、机房空调通风系统（新风机及风管）、排烟系统、消防（含无管网气体灭火装置）不在本次招标范围；

（6）机房防雷接地、机房精密空调在本次招标范围；

（7）至机房配电箱及主电缆不在招标范围，机房控制箱及控制箱后电缆在本次招标范围；

三、编制依据

1、江苏省建筑设计研究院股份有限公司设计的 CAD 电子图、设计方案；

2、《江苏省建设工程费用定额》（2014 年）营改增后调整内容；

3、《房屋建筑与装饰工程工程量计算规范》（GB50854—2013）；《江苏省建筑与装饰工程计价定额》（2014 版）；

4、《通用安装工程工程量计算规范》（GB50856—2013）；《江苏省安装工程计价定额》（2014 版）；

5、相关的省市现行各类造价文件及规定；

6、文明施工工地按照市级文明工地标要

四、投标人其他说明

1、投标所用产品选型应为招标要求的品牌内选择的商用型设备，拟选用的设备材料参数不低于本工程设计方案、设计图纸、工程量清单所标明的参数，并符合节能等相关要求，所有材料设备安装前，会提供样品经建设单位认可（检测）后，方可施工；

2、报价所采用的品牌、型号与项目（地方政府教育智能化平台）原有的弱电系统兼容对接，如因数据通信接口不一致进行调整时而增加的费用由我司自行承担；本项目拟采用的品牌提供免费的数据接口，并完成对接。质保期内，软件需提供免费升级、维护、培训、授权等服务。

3、标准化考场系统与全市标准化考场系统无缝对接，满足省、市、区的标准化考场建设标准并通过验收，由此产生的所有费用均由我司承担。负责所在学校标准化考场（考前、考中、考后）的现场服务工作，服务期不低于 5 年。

4、报价已考虑校园防盗报警以对接确保能连接到公安系统的费用，后期结算不予以调整。

5、报价已考虑免费驻场服务提供服务 3 年、设备的质保期根据设备出场时的保质期确定，最短不低于 3 年。

6、本工程项目承包人承包范围内所涉及的图纸中（如需）细化、深化设计内容由中标人负责设计，并经设计单位、建设单位批准后按批准后的图纸实施。深化设计费用由投标人自行考虑在投标报价中，此项费用结算时不再单独计算；

7、本工程的超高引起的人工降效费用由我司自行考虑，后期结算不再调整；

8、报价时，工程调试费用均已包含相关应项目清单中，后期结算不再调整；

9、工程量清单特征描述不全时，应结合设计方案、设计图纸主要工艺施工技术说明及 13 计价规范中注明的工作内容，并应当综合考虑施工规范、地方规章等的要求，各投标单位在投标报价中应充分考虑其相关费用；承包人在报价时需充分考虑“主要工艺”和“工程内容”而产生的费用，已计入相应的报价中。不会因项目特征表述不清并在中标后要求调价；

10、已综合考虑新冠疫情等防控要求所需费用，结算时不予调整。

五、相关取费费率及计税方式

1、安全文明施工措施费分为基本费、标化增加费和扬尘污染防治增加费三部分，为不可竞争费用，其他措施费用由投标单位在报价中综合考虑，智慧工地、实名制相关费用招标控制价中已考虑，结算时不再增加；

2、工程造价咨询企业在审核工程竣工结算时，应当依据宿迁市建设工程造价服务中心出具的《宿迁市建设工程安全文明施工措施费费率核定表》确定的费率进行计算，未经核定，不得计取该项费用。

【新点2013清单造价江苏版 V10.3.5】

单位工程投标报价汇总表

工程名称：宿迁市第一高级中学智能化工程　　标段：　　第1页 共1页

序号	汇总内容	金额(元)	其中:暂估价(元)
1	分部分项工程费	24560885.34	
1.1	人工费	1140889.32	
1.2	材料费	22463150.74	
1.3	施工机具使用费	249175.86	
1.4	企业管理费	548264.69	
1.5	利润	159404.80	
2	措施项目费	200135.80	
2.1	单价措施项目费	53515.79	
2.2	总价措施项目费	146620.01	
2.2.1	其中：安全文明施工措施费	88281.77	
3	其他项目费	1685037.78	
3.1	其中：暂列金额	1563172.60	
3.2	其中：专业工程暂估		
3.3	其中：计日工		
3.4	其中：总承包服务费	121865.18	
4	规费	204234.56	
5	税金	2398526.41	
投标报价合计=1+2+3+4+5-甲供材料费_含设备/1.01		29048819.89	

【新点2013清单造价江苏版 V10.3.5】

1.5.2 南阳仲景康养片区项目（国医大学）东区三大学院、宿舍楼 1#2#3#及食堂 A 电子与智能化工程项目

24019

建设工程专业分包合同

2024-616

合同编号：88AFZ 240204 S00-YX210387

工程名称：南阳仲景康养片区项目（国医大学）东区三大学院、宿舍楼 1#2#3#及食堂 A 电子与智能化工程

分包专业：电子与智能化工程

分 包 人：武汉烽火信息集成技术有限公司

中国一冶集团有限公司

深圳市龙岗中等专业学校迁址重建工程（深圳市龙岗职业技术学校）总承包工程项目

目　录

第一部分　合同协议书
第二部分　专用合同条款
专用合同条款附件：
附件 1：《承包人供应材料、机械设备一览表》
附件 2：《合同清单综合单价表》
附件 3：《劳动力进场计划表》
附件 4：《工程质量保修书》
附件 5：《授权委托书》
附件 6：《结算资料移交清单》
附件 7：《分包安全协议书》
附件 8：《保证农民工工资承诺书》
第三部分　通用合同条款
通用合同条款附件
附件 9：《施工安全协议书》
附件 10：《环境保护协议书》
附件 11：《工程项目建设廉政合同》
附件 12：《工程项目现场签证单》办理程序
附件 13：《分包单位招用务工人员承诺书》
附件 14：《安全文明施工界定表》
附件 15：《分包人配备的管理和技术人员一览表》

深圳市龙岗中等专业学校迁址重建工程项目龙岗职业技术学校化专业承包工程项

第一部分　合同协议书

承包人（全称）：　中国一冶集团有限公司

分包人（全称）：　武汉烽火信息集成技术有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招投标法》及其它有关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，结合本工程的具体情况，承包人和分包人双方就 南阳仲景康养片区项目（国医大学）东区三大学院、宿舍楼 1#2#3#及食堂 A 电子智能化工程 协商一致，订立本合同。

分包人签署本合同前已仔细审阅承包人相关条款，并已完全理解和同意本合同项下分包人的权利和义务；分包人特此确认承包人合同相关条款或内容系由乐张城轮免除其在本合同项下的任何义务或责任。

一、工程概况

1.1、工程名称：南阳仲景康养片区项目（国医大学）东区三大学院、宿舍楼 1#2#3#及食堂 A 电子智能化工程

1.2、工程地点：南阳市城乡一体化示范区新店乡上王庄

1.3、分包范围：东区三大学院、宿舍楼 1#2#3#及食堂 A

1.4、分包内容：信息网络系统、校园广播、会议系统、建筑设备监控系统、能源管理系统、入侵报警系统、视频监控系统、出入口控制系统、电子巡更系统、汇聚机房等的安装、调试；分包人施工范围的工完料清、退场清理及垃圾外运

1.5、分包方式：采取 专业分包 方式。包含 除承包人供应材料、设备（详见附件 1《承包人供应材料、机械设备一览表》、附件 14《安全文明施工界定表》）外，完成本合同项下工程所需的人工、材料、机械（含大型机械）机具、措施等一切工作。

二、合同工期

计划开工日期：　　年　　月　　日（以承包人批准的开工日期为准）。

计划完工日期：　　年　　月　　日（以承包人批准的完工日期为准）。

工期总日历天数：　125　天，工期总日历天数与根据前述计划开完工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。本合同工期如有调整，以承包人代表书面通知为准。如因疫情等不可抗力导致现场不能开工或停工，相应损失由分包人自行承担且此等风险分包人已充分考虑并知晓，费用包含于合同总价内。

三、质量标准

按照总包合同有关质量的约定及国家相关标准规范，施工满足国家现行设计及有关规范要求，竣工移交验收质量评定为合格，同时满足业主、监理提出的通过完工验收所应达到的质量要求。特殊质量标准和要求：　无　。

四、分包合同价款与合同价格形式

4.1、分包合同价款（含增值税）暂定为：人民币（大写）叁仟壹佰零贰万伍仟元整

（￥31025000 元），其中分包合同价款（不含增值税）暂定为：人民币（大写）贰仟捌佰肆拾陆万叁仟叁佰零贰元柒角伍分（￥28463302.75 元），人工费（不含增值税）暂定为：人民币（大写）柒佰陆拾捌万伍仟零玖拾壹元柒角肆分（￥7685091.74 元）其中：人工费为 27 %计取，其中安全生产费暂定为：人民币（大写）陆拾贰万零伍佰元整（￥620500 元）。

增值税：税率为 9 %，暂定为：人民币（大写）贰佰伍拾陆万壹仟陆佰玖拾柒元贰角伍分（￥2561697.25 元）。税率暂按 9% 计取，如遇国家税率政策调整，本合同税率相应进行调整。

4.2、合同价格形式：定额计价，合同最终价以完工验收后经承包人审定的结算值为准。

五、分包负责人

施工期间，分包授权委托人：[illegible]；身份证号：[illegible]；联系电话：18624104709。

六、合同条款优先解释顺序

a.协议书

b.专用条款

c.通用条款及合同附件

d.招标文件

e.中标通知书

f.投标文件、往来函件

g.承包人有关管理制度

h.承包人及分包人双方有关本工程的洽商、变更、函件、会议纪要、补充等书面协议

j 标准、规范及有关技术文件

k.图纸

l.工程量清单

m.工程报价单或预算书（须经承包人指派人员签字）

承包人和分包人双方有关本工程的洽商、变更、补充等有效书面协议或文件视为本合同的组成部分，属于同一类内容的文件应以最新签署的为准。组成本合同的文件条款内容出现矛盾或冲突时，按以上顺序作为合同条款优先解释顺序。

七、承诺

7.1、分包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工、交工验收，确保工程质量和安全，严禁转包和再分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。严禁转包和再分包。

7.2、分包人承诺承包人支付给分包人的各项价款专用于本合同工程，并按时足额支付农民工工资。

7.3、分包人同意并确认：所有涉及合同及补充协议的签订，承包人所用印鉴仅为“中

国一冶集团有限公司合同专用章”；其它以承包人名义使用的任何印鉴（包括但不限于承包人所属分公司、项目部公章）签订合同均不发生任何法律效力。

八、工程结算

（1）分包工作完工验收报告经承包人认可后 30 天内，分包人向承包人递交完工结算申请单，并提交完整的结算资料。在与其他分包单位施工界面划分清晰、明确、无争议，承包人供应材料领用量与承包人核对无误，有关签证及变更手续齐全、责任方明确且已落实的前提下，承包人就分包工作与分包人按照合同约定的计价方式及计价原则，办理工程完工结算。

（2）承包人对分包人的结算需接受承包人内部结算审计，按承包人内部结算审计结论为最终分包结算值。

分包人上报预算与承包人审核（核减率超过 5%以上）按超过部分价款的2%计算审价费用并由分包人承担，在分包工程结算价款中扣除。如承包人因各种原因需将分包人结算外委审计的，分包人同意无条件接受，该部分外委审计费用执行政府审计收费标准且核减率超过 5%以上的审计费用由分包人承担。

（3）按照承包人对分包合同管理的要求，对于过程中及最终结算金额高于本合同暂定总价的部分另行签订调整合同总价的补充协议，相关补充协议仅用于根据承包人实际委托的施工任务工作区域范围内调减或工程量调整（含调增及调减）合同总价，补充协议另有约定外，相关合同单价不得改变，仍按本合同中相关约定价格执行。

九、合同生效与终止

承包人和分包人约定自分包人签字并加盖公章、承包人签字并盖“中国一冶集团有限公司合同章”，分包人向承包人交纳合同履约保证金后本合同生效。合同未尽事项，经双方协商一致后，可签订补充协议。

承包人、分包人履行合同全部义务，工程尾款支付完毕，本合同即告终止。

十、合同份数

双方约定本合同正本 2 份，承包人与分包人各执 1 份；副本 4 份，承包人执 3 份，分包人执 1 份；均具有同等效力。

合同订立时间：2024 年 2 月 2 日

合同订立地点：湖北省武汉市青山区工业路 3 号一冶科技大楼

（本页以下无正文，为合同签署项）

承包人：（公章）	分包人：（公章）
法定代表人： （或委托人）	法定代表人： （或委托人，附授权证明书）
承包人代表：	分包人代表：

第二部分 专用合同条款

一、一般约定

1.1、适用工程的标准规范包括：现行国家标准、行业标准及地方性标准等。承包人对工程的技术标准和功能的特殊要求：无。

1.2、图纸

承包人应在分包工作开工 7 天前，向分包人提供图纸；承包人向分包人提供图纸的套数：1 套。

二、双方一般权利和义务

2.1、双方代表

（1）承包人代表：

姓名：范强；职务：项目经理；联系电话：13700508296；承包人对承包人代表的授权范围：全权代表承包人全面履行分包合同及分包合同的各项权利和义务。

承包人代表项目经理资格证书编号：粤1442015201519337。

（2）分包人项目经理：

姓名：荣辉；职务：项目经理；联系电话：18624104709；分包人对分包人代表的授权范围：全权代表分包人全面履行分包合同的各项权利和义务。

承包人对分包人施工管理人员的其他要求：

在施工期间分包委派现场的项目经理离开现场超过 4 小时必须向承包人项目经理请假并获得批准后方可离开，承包人紧急情况下召集分包项目经理处理有关事宜时，未能在规定时间到达指定地点超过半小时的，分包人承担每次 500 元的违约金。

分包人项目经理每月离开现场时间不得超过 3 个日历天，且必须参加工程例会及现场协调会，每缺席一次承担 500 元违约金。

施工过程中，承包人有权指令分包人更换不能胜任、玩忽职守的项目管理人员及班组，分包人必须无条件服从并执行。更换后的人员必须按承包人要求的时间进场，每延迟一天，分包人承担 1000 元违约金。

法人代表姓名：张书东；身份证号码：342426197804160219；

驻一冶负责人姓名：荣辉；身份证号码：420112198703013912；

投标委托人姓名：荣辉；身份证号码：420112198703013912；

投标项目经理姓名：荣辉；身份证号码：420112198703013912；

（3）在履行分包合同过程中，双方代表在授权范围内的行为均视为双方的行为，分包人不得擅自变更分包人代表，分包人如需变更分包人代表，应征得承包人的书面许可，并办理变更手续，如分包人未经承包人许可擅自变更分包人代表，分包人应向承包人支付违约金 2 万元每次，并赔偿因此给承包人造成的全部损失。

（4）在履行分包合同过程中，如承包人发现分包人代表不适宜继续担任分包人代表

的，有权要求分包人更换分包人代表，如分包人拒绝更换的，视为分包人违约，分包人应向承包人支付违约金 2 万元每次，并赔偿因此给承包人造成的全部损失。

2.2、在履行分包合同过程中，双方代表在授权范围内的行为均视为双方的行为。

双方经协商一致确认：任何与分包合同价款有关的文件、信函、协议、签证等资料必须经承包人代表签字同意后方可作为工程价款结算、支付的依据，未经承包人代表签字确认的文件、信函、协议、现场签证等资料均不得作为工程价款结算、支付的依据。

2.3、承包人的工作

（1）承包人向分包人交付具备开工条件的施工场地

施工用水电：临电由承包人提供至 二级配电箱，由分包人负责一级箱连接二级箱的电缆和配电箱的安装 ；临水由承包人在 场内提供 接驳点 ；

（2）向分包人进行[illegible]图纸交底；

（3）提供本合同[illegible]的材料、设备和设施；

（4）为分包人提供确保分包工程施工所需要的施工平面。

（5）负责整个施工场地的管理工作，协调分包人与同一施工场地的其他分包人之间的交叉配合，确保分包人按照经批准的施工作业设计进行施工；

（6）向分包人提供下列生活临时设施：无偿提供住宿和办公活动板房，其使用收费标准为：工人住宿和管理人员办公用房租赁费按 300 元/(月·标准间)；水电费、门卫及文明保洁等费用摊销由分包人承担 。

其交验要求与保护责任为：分包人需严格按照承包人许可的大临设施范围及标准使用，对于未经承包人书面许可的超标准使用，分包人除需承担有关使用费用外，承包人有权对分包人处以相同额度的费用处罚，相关款项均在工程款支付时予以扣除。

其使用收费责任为：承包人负责相关大临区域的统一协调管理工作，分包人及相关人员需无条件予以配合，分包人需妥善看管及维护好相关设施（包括设施内分包人自有物品及财产等），如因分包人原因造成相关设施（包括设施内分包人自有物品及财产等）损失或灭失，由分包人自行承担并需赔偿承包人相关设施损失。

（7）向分包人提供相应的水准点与坐标控制点位置，其交验要求与保护责任为：双方现场测量交验并签字盖章，移交分包人的水准点及坐标控制点由分包人自行负责保护，直至交还承包人；对于因分包人原因造成的水准点与坐标控制点的错误使用造成的损失，由分包人自行承担相关责任。

（8）负责劳务实名制和农民工工资支付管理监督工作，是农民工工资支付监管的直接责任主体，具体负责分包单位农民工工资支付的监管，包括项目部农民工实名制管理、农民工工资专户相关工作、农民工工资审核、现场设立维权信息告示牌、农民工信息采集和日常维护等；建立项目部农民工管理台账，对本项目分包单位劳动用工实施监督管理；负责收集掌握施工现场用工、劳务实名制、考勤、工资支付等情况资料，审核分包单位编制的农民工工资支付表；负责监督落实农民工工资拨付，确保农民工工资支付后，再支付给分包人剩余的工程款。

（9）承包人需完成的其它工作：_____无_____。

2.4、分包人的工作

（1）严格执行承包人对总体工程的施工网络计划，并随工程具体情况，及时调整所分包工程的施工计划，保证总体网络计划的实现；

（2）按照施工组织设计及图纸要求，按时向承包人报送施工方案、施工进度网络计划，定期上报人员配备情况；

（3）服从承包人对现场平面、安全、质量的管理和协调；

（4）按照承包人的要求和相关规定，配备能满足工程需要的技术、安全、质量管理人员及作业人员；配备能满足工程需要的机械设备和周转料具并保证其稳定性。未经承包人同意，不得撤走施工力量；

（5）按要求与所有进场施工人员签订书面《劳动合同》或《劳动协议》，并将现场施工、管理人员的劳动合同或《劳动协议》报承包人备案管理。现场施工人员发生变化的，应及时报承包人；

（6）作业人员应持证上岗，并做好相应登记台帐上报合承包人做好实名制登记等工作；分包人需设置一名专（兼）职劳务管理员，姓名：文建伟；身份证号码：420322198801175716，负责本项目的劳务实名制管理日常工作，对进入本项目施工现场的施工人员进行全员管理；

（7）建立完善的质量、安全、环境、应急救援、农民工管理等体系；

（8）严格执行承包人的各项管理制度，严格按国家现行规范、标准和施工图要求组织施工；

（9）认真履行安全生产责任和义务，服从承包人对施工现场的安全管理，如果因分包人原因造成的安全事故，其责任和因此发生的费用及损失由分包人全部承担；

（10）接受承包人“三位一体”管理体系运行的监督、检查，对承包人提出的有关质量、安全、环境、职业健康安全、工期的问题和隐患及时进行整改，并采取有效措施加以防范；

（11）执行承包人对不合格品、质量事故、环境事故、安全事故提出的处置方案，解决处置方案在实施过程中出现的各类问题；

（12）负责给进入现场的作业人员配备必要的职业健康安全防护用品和其它施工安全防护用品，按照承包人《视觉识别系统》的要求，统一使用承包人标识、统一着装，因此发生的全部费用已包含在分包合同价款中；

（13）及时编制工程用材料计划，报承包人审批，负责自用材料、工机具的检验工作，负责编制并提交工程分包项目物资需求总计划、月度计划或阶段计划；

（14）做好物资的现场存放、防护和标识等具体工作；

（15）负责对承揽任务范围内的各类隐蔽工程及时进行报验，本合同约定由分包人提供的检验、检测、试验费用已包含在综合单价中，按规范、标准实施；

（16）及时进行工序交接，负责材料、设备、工程成品（半成品）的看管、保护工作。保护期间发生损坏的，分包人自费予以修复，费用已包含在分包价款内。发生丢失、被盗的，由分包人照价赔偿；

（17）承担分包人在本工程中产生的全部债务及应当承担的赔偿责任；

（18）按时足额支付民工工资，对拖欠工资引起的劳动纠纷承担责任，并赔偿承包人因此遭受到的损失；

（19）按承包人要求提交各种报表、完整的原始技术经济资料，配合承包人办理交工验收；

（20）除合同 2.3 条中承包人提供的临时设施以外，其他分包人所需的任何临时设施均由分包人自行提供并承担相应费用，分包人自行提供的临时设施需满足承包人安全文明施工相关要求，否则承包人有权要求分包人予以拆除并重置（更新），由此发生的所有费用均由分包人承担。

(21) 分包人应遵守[illegible]农民工工资支付管理办法的有关管理规定，对所招用农民工的实名制和[illegible]负直接责任，按照国家法律法规[illegible]劳动用工和工资支付管理制度，承担[illegible]实名制管理、[illegible]、工资支付不到位引起的农民工集体讨薪等不良事件的全部责任，必须配备专[illegible]劳务管理员，建立用工管理台帐，接受承包人劳务管理员的[illegible]，必须对报送的农民工考勤表、农民工工资支付表等相关资料的真实性负责，并按[illegible]管理程序和要求确保农民工工资按月足额支付到位。分包人劳务管理员具体负责农民工[illegible]名制管理、考勤管理、工资核算和信息统计等工作，按承包人管理要求按时向项目部劳务管理员报送相关报表报告。分包人更换劳务管理员的，应事先书面向承包人提出申请，经承包人审批同意后方可变更。

对违反承包人农民工工资支付管理办法有关管理规定的，按承包人相关制度管理规定进行处罚。

（22）按照法律规定和合同约定，应当由分包人承担的其它责任。

三、工期和进度

3.1、分包人根据施工组织设计总进度计划的要求，每月 21 日向承包人提交下月施工计划。分包人应满足承包人总工期及节点工期要求。分包人应提供满足工程施工进度要求的劳动力及施工机具等。当分包人的劳动力及施工机具等无法满足承包人施工进度，承包人有权要求分包人增加劳动力及施工机具等，分包人不按承包人要求增加劳动力和施工机具的，承包人有权单方面将应由分包人完成的施工内容自行完成，因此发生的全部费用上浮 20%后全部由分包人承担。或承包人有权委托第三方施工，由此发生的费用及损失（上浮 20％）由分包人承担。

3.2、双方约定工期顺延的其他情况：发生法律规定的不可抗力情形或承包人代表书面同意的工期顺延，工期可顺延，但费用不予另行计取。其中不可抗力情形指：以国家和工程所在地政府职能部门解释为准。

四、合同价格、计量、支付与调整

4.1、合同价款确定及调整

本合同价款采用以下第（3）种计价方式确定与调整。本合同价款中包括的风险范围：

（1）单价合同

综合单价包含的风险范围包括但不限于：_____/_____。

结算值最终依据分包人实际完成的工程量（经承包人书面确认），结合本合同综合单价确定结算总价，无论分包人实际完成的工程量与本合同清单工程量出现任何幅度的增减，除补充协议另有约定外， 综合单价一律不做调整。工程量清单单价详见合同附件 2：《合同清单综合单价表》；

风险范围以外合同价格的调整方法：_____/_____。

（2）总价合同

总价包含的风险范围：_____/_____。本合同总价承包范围内工程量无论增加或减少、市场物价涨跌、材料价格浮动、生活费用提高、工资的基础提高、调整税务等政策性和非政策性因素上调、打折政策的增减等，都已包含在总价中，分包人不得以任何理由要求提高费用或提高价格。

风险范围以外合同价格的调整方法：_____/_____。

（3）其他价格形式合同：①以河南省、南阳市级造价管理部门发布的配套文件和发包人确定的有合同约束力的图纸，包括但不限于变更文件、签证文件、技术核定单、工作联系单等作为施工及工程量计算依据，由现场工程师及监理确认实际完成工程内容和工程量；

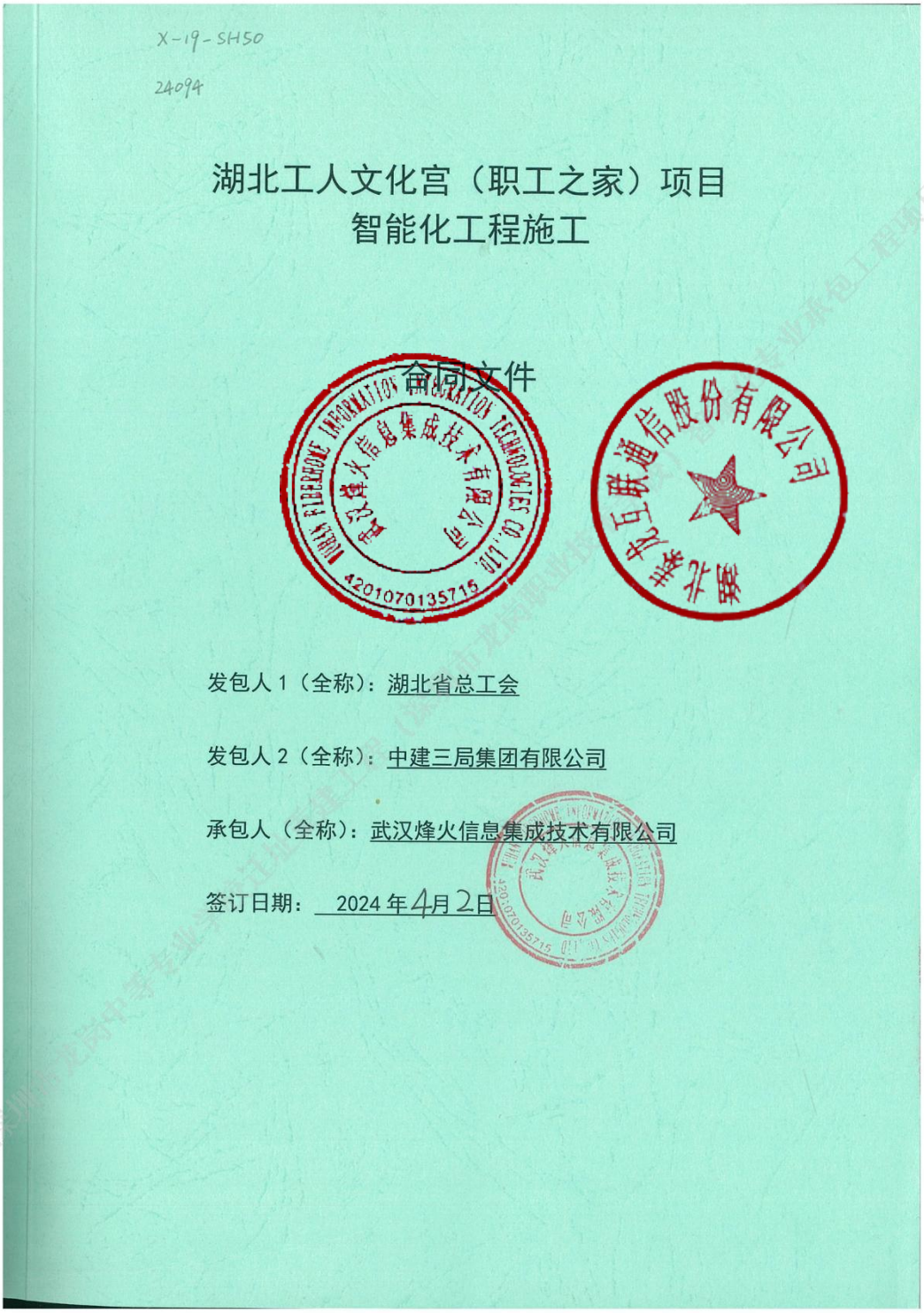
②采用《建设工程量清单计价规范》（GB50500-2013）、《房屋建筑与装饰工程工程量计算规范》（GB50854-2013）、《通用安装工程工程量计算规范》（GB50856-2013）、《园林绿化工程工程量计算规范》（GB50858-2013）、《河南省房屋建筑与装饰工程预算定额》（HA01-31-2016）、《河南省通用安装工程定额》（HA02-31-2016）、《河南省市政工程预算定额》（HAA1-31-2016）、《河南省装配式建筑工程预算定额》（HA01-31(01)-2019）、《河南省绿色建筑工程预算定额》（HA01-31(02)-2019）、《河南省城市地下综合管廊工程预算定额》（HA A1-31(12)-2019）、《河南省建设工程工程量清单综合单价定额（2008）》“E.园林绿化工程”及其配套相关补充解释文件等适用的计价依据。若施工期间发布新规范及定额，以新版规范及定额使用通知中的相关要求为准。对于上述定额缺项的子目，参照类似定额子目确定；类似定额子目没有的，双方协商后确定。

③人工费计取依据：按相应定额标准执行。在工程合同施工期内，若省、市造价管理部门调整定额的人工工日取定价，则根据其发布的文件相应调整。

④材料设备价格计取依据：材料设备价格执行工程施工当期《南阳市建设工程造价信息》，《南阳市建设工程造价信息》中不包含的材料设备价格，按照周边地市（驻马店市、洛阳市、平顶山市、信阳市）信息价平均价格；周边地市也不包含的材料设备价格，由项目公司组织相关单位经市场询价确定。市场询价确定的材料设备参与下浮。

关于合同价格调整的约定：可调整合同价款的因素包括政策性调整、材料、工程设备和人工价格调整、非承包人原因导致的设计变更和签证、工程变更、重大方案调整、不可抗力、不可预见因素、地质条件发生重大变化以及其他可以合理合规申请调整价款的约定

1.5.3 湖北工人文化宫（职工之家）项目智能化工程施工



X-19-SH50

24094

湖北工人文化宫（职工之家）项目
智能化工程施工

合同文件

发包人 1（全称）：湖北省总工会

发包人 2（全称）：中建三局集团有限公司

承包人（全称）：武汉烽火信息集成技术有限公司

签订日期：2024 年 4 月 2 日

附件一：合同协议书

合同协议书

发包人 1（全称）：湖北省总工会

发包人 2（全称）：中建三局集团有限公司

承包人（全称）：武汉烽火信息集成技术有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，就[illegible]湖北省工人文化宫（职工之家）项目智能化工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议。

一、工程概况

1.工程名称：[illegible]文化宫（职工之家）。

2.工程地点：湖北省武汉市武昌区沙湖大道以北，秦园路以北。

3.工程立项批准文[illegible]鄂发改审批服务[2023]248 号

4.资金来源：自筹[illegible]。

5.工程内容：本工程智能化工程。

群体工程应附《承包人承揽工程项目一览表》（附件 1）。

6.工程承包范围：

湖北工人文化宫（职工之家）项目智能化工程，包括但不限于综合布线系统、计算机网络系统、电视系统、机房工程、视频监控系统、停车管理系统、门禁及考勤系统、数字会议系统、场地扩声系统、楼宇自控系统等。详见本项目工程量清单，以合同的最终签定量为准。

二、合同工期

计划开工日期：2024 年 03 月 01 日。（具体以发包人开工令日期为准）

计划竣工日期：2024 年 9 月 30 日。

工期总日历天数：213 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。

三、质量标准

工程质量符合合格标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1.签约合同价为：

人民币（大写）壹仟肆佰伍拾柒万零贰佰叁拾伍元肆角贰分（¥ 14,570,235.42 元）；

其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写）捌万零伍佰玖拾陆元肆角陆分（￥80,596.46元）；

（2）材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）零元整（￥0元）；

（3）专业工程暂估价金额：

人民币（大写）零元整（￥0元）；

（4）暂列金额：

人民币（大写）零元整（￥0元）。

2. 合同价格形式：固定单价合同。

五、项目经理

承包人项目经理：申星。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）中标通知书（如果有）；

（2）投标函及其附录（如果有）；

（3）专用合同条款及其附件；

（4）通用合同条款；

（5）技术标准和要求；

（6）图纸；

（7）已标价工程量清单或预算书；

（8）其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、承诺

1.发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2.承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

3.发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2024 年 4 月 2 日签订。

十、签订地点

本合同在 湖北省总工会 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自 双方签字并盖章之日起 生效。

十三、合同份数

本合同一式 拾 份，均具有同等法律效力，发包人 1 执 肆 份，发包人 2 执 肆 份，承包人执 肆 份。

发包人 1：（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：

地 址：

邮政编码：

法定代表人：

委托代理人：

电 话：

传 真：

电子信箱：

开户银行：

账 号：

发包人 2：（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：

地 址：

邮政编码：

法定代表人：

委托代理人：

电 话：

传 真：

电子信箱：

开户银行：

账 号：

专用合同条款

1.一般约定

1.1 词语定义

1.1.1 其他合同文件包括：合同履行中，发包人和承包人有关工程的会议纪要、工程变更、签证、工程洽商、有关通知、信件、数据电文等，以及法律、法规规定具有证明效力和合同效力的文件或资料视为本合同的组成部分。

1.1.2 合同当事人和人员

1.1.2.2 发包人：是指与发包人签订合同协议书的当事人及取得该当事人资格的合法继承人。

1.1.2.6 监理人：是指在专用合同条款中指明的，受发包人委托按照法律规定进行工程监督管理的法人或其他组织。

1.1.2.8

发包人1代表：指发包人指定的派驻施工场地(现场)的全权代表。

姓　　名：陈学[illegible]。

职　　称：项目负责人。

联系电话：027-88738118。

电子信箱：[illegible]。

通信地址：[illegible]。

发包人2代表：指发包人指定的派驻施工场地(现场)的全权代表。

姓　　名：刘　成。

职　　称：项目负责人。

联系电话：15902783906。

电子信箱：[illegible]。

通信地址：[illegible]。

1.1.3 工程和设备

1.1.3.2 永久工程：是指按合同约定建造并移交给发包人的工程，包括工程设备　。

1.1.3.3 临时工程：是指为完成合同约定的永久工程所修建的各类临时性工程，不包括施工设备。

1.1.3.4 单位工程：指具有相对独立的设计文件，能够独立组织施工并能形成独立使用功能的永久工程的组成部分。

1.1.3.10 永久占地：是指专用合同条款中指明为实施工程需永久占用的土地　。

1.1.3.11 临时占地：是指专用合同条款中指明为实施工程需要临时占用的土地　。

1.1.4 日期

1.1.4.5 缺陷责任期期限：24个月。

7）遵守政府主管部门对施工场地占道、交通、绿化、施工噪音以及安全生产等有关管理规定，按规定办理有关报批手续，费用自理，并以书面形式通知**发包人**、监理，严格遵守有关环境保护法律、法规，并按照环境检查审核要求，加强施工现场的环境管理，在施工过程中严格落实粉尘、废水等污染防治措施及生态保护、水土保持措施。否则，由此发生的费用及由于**承包人**责任造成的罚款由**承包人**负责；

8）合同规定由**承包人**完成或提供配合的工作，如**承包人**拒绝完成或不能按合同要求完成，影响工期的责任由**承包人**承担；

9）**承包人**报送本工程的结算资料须接受**发包人 1** 委托的审计单位进行结算审核。工程结算审计审减金额超过送审金额 5%（不含）的，**承包人**按超过 5%（不含）以上部分的 1%对承包人进行处罚，此罚款由**发包人 2** 从建设结算款项中扣除。

10）**承包人**已充分了解现场情况，因无法预留预埋等原因而后开孔洞、洞口封堵、垃圾清运等费用不论是否清单中列项已包含于投标报价中。

11）**承包人**在现场的安全文明施工应当服从**发包人 2** 的管理，并自行承担相应费用。

12）本合同中所有应由**承包人**承担的费用，如**发包人 2** 已实施或委托**发包人 2** 实施的，在**发包人 2** 与**承包人**的进度款中扣除。

4.2.1 履约担保的格式和金额

本工程无履约担保。

4.5 承包人项目经理

4.5.1 姓　　名：申星；

身份证号：430521198706217419；

建造师执业资格等级：一级注册建造师（机电工程）；

建造师注册证书号：鄂 1422017201830134；

建造师执业印章号：201703442034014110519002234；

安全生产考核合格证书号：鄂建安 B（2018）0017778；

联系电话：027-67840335；

电子信箱：shenxing@fiberhome.com；

通信地址：湖北省江夏区东湖高新技术开发区高新四路 6 号；

承包人对项目经理的授权范围如下：项目经理为承包人驻工地总代表，代表乙方行使合同约定的权利，履行合同约定的义务。全面负责本工程进度、质量、安全生产、文明施工、造价管理和生产要素的调配。

4.5.1 关于项目经理每月在施工现场的时间要求：项目经理须专职在岗，考勤天数按每月 22 日计。项目经理应为合同当事人所确认的人选，并在专用合同条款中明确项目经理的姓名、职称、注册执业证书编号、联系方式及授权范围等事项，项目经理经承包人授权后代表承包人负责履行合同。项目经理应是承包人正式聘用的员工，承包人应向发包人提交项目经理与承包人之间的劳

范围时，以图纸、工程说明及其他资料为主，工程量清单次之。工程量清单、图纸及其他说明的任何字眼或数字上的错误或遗漏均不能使本合同失效，也不会全部或部分免除承包人按合同规定所应承担的工作或责任。

（6）因图纸版本变化导致工程量发生变化时，结算时需根据竣工图重新计量。

（7）因发包人原因出现工程量清单错误的，在结算时可修正工程量清单。

（8）无论合同内容是否增减、方案和工期是否调整，本工程的总价措施项目费用不调整。但因增加或减少单项工程或单位工程导致施工范围发生巨大变化的，经双方协商可据实调整措施费。

17.计量与支付

17.1 计量

17.1.2 计量方法

工程量计算规则应采用国家标准《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500-2013）和配套的工程量计算规范（GB50854-2013～GB50862-2013）或其适用的修订版本。除合同另有约定外，承包人实际完成的工程量按约定的工程量计算规则和有合同约束力的图纸进行计量。

17.1.3 计量周期

(1)本合同的计量周期为：每月 25 日为当月计量截止日期（不含当日）和下月计量起始日期(含当日)。

(2)本合同 执行 (执行(采用单价合同形式时)/不执行(采用总价合同形式时))通用合同条款本项约定的单价子目计量。总价子目计量方法按专用合同条款第 17.1.5 项总价子目的计量—— / (支付分解报告/按实际完成工程量计量)。

17.2 预付款

17.2.1 预付款：本工程无预付款。

17.3 工程进度付款

17.3.2 进度付款申请单

进度付款申请单的份数：7 份。

进度付款申请单的内容：按通用条款确定。

17.3.3 进度付款证书和支付时间

(2)发包人未按专用合同条款第 17.2.1(2)目、通用合同条款第 17.3.3(2)目、第 17.5.2(2)目和第 17.6.2(2)目约定的期限支付承包人依合同约定应当得到的款项，应当从应付之日起向承包人支付逾期付款违约金。承包人应当按通用合同条款第 23.1(1)目的约定，在最终付款期限到期后 28 天内，向监理人递交索赔意向通知书，说明有权得到按本款约定的下列标准和方法计算的逾期付款违约金。承包人要求发包人支付逾期付款违约金不影响承包人要求发包人承担通用合同条款第 22.2 款约定的其他违约责任的权利。

逾期付款违约金的计算标准为：发包人因故逾期支付进度款的，不支付违约金、利息等任何

费用_____。

17.3.5 进度款支付比例：

1）按月支付工程进度款，先审计后支付，由承包人依据现场已完成的工程量向监理人和**发包人 2** 申报工程进度款（申报书），工程进度款可累计多月进行申报，经监理人和发包人审核、跟踪审计单位审计后，支付至已完成工程量相应费用的 80%；

2）每次付款前，承包人需按照要求提供国家规定的足额增值税专用发票，否则**发包人 2** 有权拒绝支付相关价款。

17.4 质量保证金

17.4.1 提供银行保函的，保函金额为：结算价的百分之一点五(1.5%)。

17.5 竣工结算

17.5.1 竣工付款申请单

承包人提交竣工付款申请单的份数：七（7）份_____。

承包人提交竣工付款申请单的期限：_____在工程竣工验收合格后 28 天内向**发包人 2** 和监理人提交竣工结算申请单，并提交完整的结算资料。

竣工付款申请单的内容：承包人需提交一式七份加盖公章的结算资料，包括但不限于：结算通知单；结算资料审批表（项目部明确是否有扣罚款）；开工报告、竣工报告、竣工验收单；经发包人、监理人确认的竣工图、施工图；设计变更单（原件）、经发包人、监理人确认的现场签证单（原件）；工程量计算书（包括钢筋抽料表）；工程结算书（附合同原件或扫描件）；结算需要的其它资料。承包人上报结算资料的同时须书面承诺不再增补资料和调整结算申请金额，发包人收到结算后不再接收补充资料，发包人对结算审核后，双方仅就发包人提出疑问的部分进行核对，其余部分不再核对。_____

承包人未按本项约定的期限和内容提交竣工付款申请单或者未按通用合同条款第 17.5.1(2)目约定提交修正后的竣工付款申请单，经监理人催促后 14 天内仍未提交或者没有明确答复的，监理人和发包人有权根据已有资料进行审查，审查确定的竣工结算合同总价和竣工付款金额视同是经承包人认可的工程竣工结算合同总价和竣工付款金额。

不管通用合同条款 17.5.2 项如何约定，发包人和承包人应当在监理人颁发(出具)工程接收证书后 56 天内办清竣工结算和竣工付款。

17.5 尾款付款比例：

1）.工程竣工验收合格，承包人依据现场已完成的工程量的验收款申报书，经监理人和**发包人**审核、跟踪审计单位审计后，支付至合同金额扣除暂列金后的 80%；

2）.经结算审计，支付至结算审计报告金额的 90%；完成全部竣工资料移交、工程备案、资料移交档案馆，承包人提供结算额 1.5%的质保金保函后，支付至结算审计报告金额的 100%；

3）.保函的退回：在工程竣工满 5 年后退回质保金保函。

4）. 工程结算审计审减金额超过送审金额 5%（不含）的，发包人按超过 5%（不含）以上部分的 4%对承包人进行处罚，此罚款由**发包人 2** 从工程结算款项中扣除。

5）每次付款前，承包人需按照要求提供国家规定的足额增值税专用发票，否则**发包人 2** 有权拒绝支付相关价款。

17.6 最终结清

17.6.1 最终结清申请单

承包人提交最终结清申请单的份数：七份。

承包人提交最终结清申请单的期限：在工程竣工验收合格后

18.竣工验收

18.2 竣工验收申请报告

(2) 承包人负责整理应提交的竣工验收资料，应当符合工程所在地建设行政主管部门和（或）城市建设档案管理机构有关竣工资料的要求，具体内容包括：工程概况说明，承包范围，分包工程情况，主要材料、设备供应情况，采用的主要施工方法，新材料、新技术和新工艺采用情况，自检质量情况等的说明。竣工验收申请报告的格式及应当包括的内容应事先经过监理人的审批。除此以外还应提供：

①产品资料：系统软、硬件设备的档案资料，包括：各系统的安装硬件设备的数量、型号、规格、设备生产厂家的产品检测证书，出厂检验报告、合格证书、产品说明书等有关资料。设备开箱时应通知发包人到场，开箱后的全部随机资料所有权归发包人所有，开箱验收后由发包人保管；

②技术资料：技术资料主要提供给操作人员、维护人员使用，包括：设备及系统说明书和原理图、设备及系统安装接线图、安装手册、操作和维护手册，施工标准及技术规范、其它必须的技术资料；

③工程资料：a. 系统设计方案及说明；b. 竣工图；c. 材料保证书、检验签证单、材质验收报告；d. 有关设计变更的技术资料；e. 工程的监测数据、质量评定报告；f. 工程竣工结算的全部资料；g. 其它按规定应提交的资料。

竣工验收资料的份数：七份。

竣工验收资料的费用支付方式：承包人承担。

（3）

18.3 验收

18.3.5 经验收合格的工程，实际竣工日期为承包人按照第 18.2 款提交竣工验收申请报告或按照本款重新提交竣工验收申请报告的日期(以两者中时间在后者为准)。

18.6 试运行

18.6.1 工程及工程设备试运行的组织与费用承担

（1）工程设备安装具备单机无负荷试运行条件，由承包人组织试运行，费用由承包人承担。

（2）工程设备安装具备无负荷联动试运行条件，由承包人组织试运行，费用由承包人承担

18.7 竣工清场

18.7.1 监理人颁发(出具)工程接收证书后，承包人负责按照通用合同条款本项约定的要求对施工场地进行清理并承担相关费用，直至监理人检验合格为止。

18.8 施工队伍的撤离

承包人按照通用合同条款第 18.8 款约定撤离施工场地(现场)时，监理人和承包人应当办理永久工程和施工场地移交手续，移交手续以书面方式出具，并分别经过发包人、监理人和承包人的签认。但是，监理人和发包人未按照通用合同条款 17.5.1 项约定的期限办清竣工结算和竣工付款的，本工程不得交付使用，发包人和监理人无权要求承包人按合同约定的期限撤离施工场地(现场)和办理工程移交手续。

缺陷责任期满后，承包人可以继续在施工场地保留的人员和施工设备以及最终撤离的期限：颁发工程接收证书后30天内，承包人应完成竣工清场全部工作。。

19.保修责任

(1)工程质量保修范围：弱电智能化工程。

(2)工程质量保修期：依据《建设工程质量管理条例》有关规定，其中地基基础工程和主体结构工程为设计文件规定的该工程合理使用年限；屋面防水工程、有防水要求的卫生间、房间和外墙面的防渗漏为五年；装修工程为两年；电气管线、给排水管道、设备安装工程为两年；供热与供冷系统为两个采暖期、供冷期；室外给排水设施、道路等配套工程为两年；其他项目保修期限均为两年。工程质量保修期限内出现影响正常使用的质量问题，承包人免费修复，一切责任由承包人承担。。

(3)工程质量保修责任：

1．属于保修范围、内容的项目，承包人应当在接到保修通知之日起 7 天内派人保修。承包人不在约定期限内派人保修的，发包人可以委托他人修理，由此产生的费用由承包人承担。

2．发生紧急事故需抢修的，承包人在接到事故通知后，应当立即到达事故现场抢修。

3．对于涉及结构安全的质量问题，应当按照《建设工程质量管理条例》的规定，立即向当地建设行政主管部门和有关部门报告，采取安全防范措施，并由原设计人或者具有相应资质等级的设计人提出保修方案，承包人实施保修，并承担相应费用。

4．质量保修完成后，由发包人组织验收。

质量保修书是竣工验收申请报告的组成内容。承包人应当按照有关法律法规规定和合同所附的格式出具质量保修书，质量保修书的主要内容应当与本款上述约定内容一致。承包人在递交合同条款第 18.2 款约定的竣工验收报告的同时，将质量保修书一并报送监理人。

20.保险

20.1 工程保险

本工程 投保 (投保 / 不投保)工程保险。投保工程保险时，险种为：政

1.5.4 烽火通信 5G 承载应用及数字经济研发生产基地项目（一期）弱电智能化工程设计施工一体化项目

X-23-SH27

中标通知书

招标编号：HBSJ-202302FJ-020008001

武汉烽火信息集成技术有限公司：

你方于2024年09月23日递交的烽火通信5G承载应用及数字经济研发生产基地项目（一期）弱电智能化工程设计施工一体化烽火通信5G承载应用及数字经济研发生产基地项目（一期）弱电智能化工程设计施工一体化施工的投标文件已被我方接受，被确定为中标人。

中标价：63097727.00元

工期：540日历天

工程质量：设计要求的质量标准：符合现行国家设计规范、有关政策法规和招标要求，符合发包人要求；施工要求的质量标准：符合现行国家设计规范、有关政策法规和招标要求并符合发包人要求；本项目一标段须满足国家优质工程奖创优要求；二标段须满足获湖北省建设优质工程（楚天杯奖）或更优等级奖项

安全目标：

项目经理：王栋梁

技术负责人/总工程师：

中标说明：

请你方在接到本通知书后的30日内到武汉烽火数产科技有限公司（指定地点）与我方签订施工承包合同，在此之前按招标文件第二章“投标人须知”的规定向我方提交履约担保。

随附的投标文件澄清、说明、补正事项纪要（如果有），是本中标通知书的组成部分。

特此通知。

附：澄清、说明、补正事项纪要

招标人/招标代理：（盖单位章）

法定代表人（签字）：

2024年09月29日

备注： 空格中填写的内容根据相应行业招标文件示范文本中的规定填写，不需要填写的，在空格中用“/”标示。

发包人合同编号： AO-2024-178

承包人合同编号：

建设项目工程总承包合同

住房和城乡建设部

制定

国家工商行政管理总局

第一部分　合同协议书

发包人（全称）：武汉烽火数产科技有限公司

承包人（全称）：武汉烽火信息集成技术有限公司

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》及相关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚信原则，合同双方就烽火通信5G承载应用及数字经济研发生产基地项目（一期）弱电智能化工程设计施工一体化招标确定，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：烽火通信5G承载应用及数字经济研发生产基地项目（一期）弱电智能化工程设计施工一体化

工程批准/核准或备案文号：2212-420118-89-01-758398

工程内容及规模：07G135地块建设1个5G承载系统设备制造基地、1个高端服务器产业基地、1个数据中心配套系统智能制造基地以及1个5G承载应用及数字经济研发中心，拟新建生产厂房、物流仓库、研发办公楼及相关配套，建筑面积约38.3万平米。

工程所在省市详细地址：项目用地位于武汉市东湖新技术开发区高新五路以北、佛祖岭二路以东、港边田路以南、光谷三路以西。

工程总承包范围：本项目弱电智能化工程设计、采购、施工一体化全过程服务，包括但不限于本项目弱电智能化整体深化设计、设备材料供应、二次搬运、仓储保管、设备安装调试、软件开发测试、系统集成、园区平台对接整合、培训、售后服务等，直至智能化工程达到合格标准的所有内容，并配合完成整个智能化工程验收及保修期服务等工作。

承包人应根据发包人提供的初步设计文件并结合项目的实际情况出发进行弱电智能化专项深化设计工作。包括但不限于综合布线、综合管路、无线网覆盖、计算机网络设备、门禁、监控与安防、会议室、音响、建筑智能化、楼宇自控、停车场管理等系统的深化设计，同时完成园区综合管理平台、云平台、周界报警、信息发布、LED大屏、公共广播、车辆余位显示、出入口道闸、伸缩门、访客管理、电子巡更、动力环境监控、能耗、电梯五方对讲（仅布线）、无线对讲等系

统的施工图设计。此外，结合发包人对于现有智慧园区平台的使用现状与痛点，提供全面的智慧园区解决方案和建议。

二、手续办理

1、配合项目总承包单位办理工程进场手续；

2、服从工地现场总承包管理工作。

三、验收与结算

1、承包人应按照发包人要求，在竣工验收前或试运行结束后完成对发包人的雇员或其它发包人指定的人员进行实操操作、维修或其它培训，并提供操作手册，相关费用已包含在合同单价中。

2、工程保修期内的缺陷修复；

3、工程通过竣工验收、编制竣工图及竣工结算文件，建立完整的项目档案技术资料并通过验收，移交。

四、工程主要生产技术（或建筑设计方案）来源

发包人提供的烽火通信5G承载应用及数字经济研发生产基地项目（一期）弱电智能化工程初步设计成果、地勘报告及其他初步设计单位移交的所有技术资料。

五、主要日期

合同工期共计540日历天。其中设计工期30日历天，施工工期510日历天。开工时间具体以监理开工令为准。其中：

设计开工日期(绝对日期或相对日期)：中标通知书发放后3日历天

施工开工日期(绝对日期或相对日期)：以监理下达的开工令为准

工程竣工日期(绝对日期或相对日期)：设计开工日期后540日历天内竣工

施工图预算申报与审定日期：设计开工日期后180日历天

六、工程质量标准

工程设计质量标准：**符合现行国家设计规范、有关政策法规和招标要求，符合发包人要求。**

工程施工质量标准：**符合现行国家设计规范、有关政策法规和招标要求并符合发包人要求。本项目一标段须满足国家优质工程奖创优要求；二标段须满足获湖北省建设优质工程（楚天杯奖）或更优等级奖项。**

七、合同价格和付款货币

1、合同价格为人民币（大写）：）陆仟叁佰肆拾玖万柒仟柒佰柒拾柒元（小写金额：63,497,777.00元）。其中设备材料合同价（含税价）：贰仟柒佰陆拾肆万壹仟捌佰叁拾贰元陆角肆分，27,641,832.64元；建安工程合同价（含税价）：贰仟柒佰肆拾玖万陆仟壹佰柒拾壹元柒角玖分，27,496,171.79元；定制软件合同价（含税价）：捌佰叁拾伍万玖仟柒佰柒拾贰元伍角柒分，8,359,772.57元。

2、设备材料合同价的税率为13%；建安工程合同价（税率）为9%；软件服务税率为6%。

本工程合同暂暂定为中标金额，最终工程结算价根据合同专用条款14.1.1款约定执行。

合同价格形式：限额控制下的费率合同。

八、定义与解释

本协议书中有关词语的含义与通用条款中赋予的定义与解释相同。

九、合同生效

本合同在以下条件全部满足之后生效：双方签字盖章后生效

发包人：（公章）

武汉烽火数产科技有限公司

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

承包人：（公章）

武汉烽火信息集成技术有限公司

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

统一社会信用代码：91420100MAC0E7004L	统一社会信用代码：91420100744771385L
地址：武汉东湖新技术开发区关东科技园 10 幢二楼	地址：武汉市东湖新技术开发区高新四路 6 号
邮政编码：	邮政编码：430074
法定代表人：	法定代表人：张书东
委托代理人：	委托代理人：吏善迟
电话：	电话：027-87691053
传真：	传真：027-87691560
电子信箱：	电子信箱：shchli@fiberhome.com
开户银行：中国建设银行股份有限公司武汉光谷自贸区分行	开户银行：工行武汉邮科院支行
账号：42050111020800003187	账号：3202016609200003068

合同订立时间：2019 年 12 月 29 日

合同订立地点：

深圳市龙岗中等专业学校迁址重建工程（深圳市龙岗职业技术学校（深圳市龙岗中等专业学校）迁址重建工程）施工总承包专业承包工程项目

第三部分 专用条款

第 1 条 一般规定

1.1 定义与解释

1.1.51 双方约定的视为不可抗力的其它情形如下：百年一遇的洪水或暴雨暴雪、当地烈度超过七度（含七度）地震、连续 5 日及以上气温超过摄氏 40 度(气象等部门发布的官方信息为准)、台风、海啸、骚乱、戒严、暴动、战争。

1.1.52 双方对通用合同条款的修改、补充约定的其他定义：

（1）签约合同价格：指中标通知书明确的并在签订合同时于合同协议书中写明的合同暂定金额。

（2）合同价格：项目招标阶段，发包人投标综合单价为对合同图纸、工程技术规范及标准的包干价，应视为已包括但不限于设计、人工、材料价、辅（副）材费、机械费、其他直接费及间接费用、临时设施费、环保及安全文明施工增加费、现场经费、企业经营费、规费、利润，进口材料或设备的关税及增值税；以及，包干费、风险费、与市政单位配合费、交叉施工配合费、冬雨季施工费、技术措施费、赶工费或工期奖、保险费、仓储 、运输、治安、消防、安全、环保、任何消耗性物料、接驳水电源、国家及政府部门因进行施工所需所缴纳的任何收费（合同专用条款 13.2.1（2）中约定的除外），包含但不限于民扰及扰民费、农民工工资保证金、劳保统筹费、测试费、各种税项 、奖金。上述相关的费用均包含在签约合同价中。

（3）合同费率：承包人投标报价/发包人发布的招标控制价

1.2 合同文件

1.2.1 合同文件的组成。合同文件相互解释，互为说明。组成本合同的文件及优先解释顺序如下：

(1) 合同履行过程中双方签订的补充协议及备忘录、承诺书等具有合同性质的文件；

(2) 合同协议书；

(3) 中标通知书；

(4) 专用合同条款及其附件；

(5) 投标函及其附录；

(6) 投标文件及附件；

(7) 招标文件及其附件、补充文件、答疑纪要等；

(8) 经发包人批准的施工图预算；

(9) 通用合同条款；

(10) 技术标准、规范和要求；

(11) 图纸审核意见、会审纪要；

(12) 图纸；

(13) 投标报价分项表

1.3 语言文字

本合同除使用汉语外，还使用 / 语言。

1.4 适用法律

合同双方需要明示的法律、行政法规、地方性法规：**《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国安全生产法》、《建设工程质量管理条例》，其他有关法律、法规；湖北省和武汉市、东湖新技术开发区相关建设工程管理规章制度。当对同一考核指标国家、行业、专业和武汉市颁布的有关标准、规范产生不一致时，以其颁布的标准、规范较为严格者为准。**

1.5 标准、规范

1.5.1 本合同适用的标准、规范（名称）：**国家、工程所在地地方政府、行业主管部门发布的现行的标准及规范。非工程所在地的地方标准，不得作为本项目设计依据。**

1.5.2 发包人提供的国外标准、规范的名称、份数和时间：/

1.5.3 没有成文规范、标准规定的约定：/

发包人的技术要求及提交时间：符合现行国家及地方（湖北省武汉市东

湖新技术开发区）相关规范标准，且满足本项目发包人招标文件中相关要求。

承包人提交实施方法的时间：详见专用条款

1.6 保密事项

双方签订的商业保密协议（名称）：《商业秘密保护协议》，作为本合同附件。

双方签订的技术保密协议（名称）：无，作为本合同附件。

第2条 发包人

2.2 发包人代表

发包人代表的姓名：胡笔洒

发包人代表的职务：项目经理

发包人代表的职责：代表发包人行使权利和履行义务，主持开展施工现场的全面工作，向承包人审批施工方案及各种应付款项等由发包人行使的各项权利和义务。项目实施过程中发包人提出的各类正式文书（工作联系函/进度款审核意见书）、审批文件（施工组织设计的审批文件/工程签证单/设备材料到货验收交接单/设备材料调试验收单/工程竣工验收单）等涉及经济费用及工期顺延的事项等，均需加盖发包人或发包人项目专用章方可作为有效依据。详细内容见发包人相关工程项目管理制度。

2.3 监理人

2.3.1 监理单位名称：中铁华胜工程科技有限公司（二标段）浙江江南工程管理股份有限公司（一标段）

工程总监理姓名：彭磊（一标段）、杨江林（二标段）

监理的范围：监理工作包括但不限于如下范围：烽火通信5G承载应用及数字经济研发生产基地项目（一期）EPC总包及发包人发包的专业分包工程全过程监理。

监理的内容：在监理范围内代表委托人对工程项目实施具体的监督管理，履行“三控三管一协调”职权，即对质量、投资、进度进行控制，对合同、信息、安全进行管理，对工程建设相关方的关系进行协调，并履行监理法定责任和合同约定的义务。

监理的权限：经发包人批准后，行使职权有（1）开工令、停工令、复工

令的签发。（2）涉及工程造价及工期延长的签证、工程量签证，索赔、设计变更、技术核定等的审核。（3）施工组织设计、专项施工方案审核，工程进度款项审核。（4）工程进度、质量、安全生产控制纠偏；（5）分包单位的审查，进场材料设备的检验检查（6）其他发包人书面批准的监理人权限。

第3条　承包人

3.1　承包人的主要权利和义务

3.1.1　承包人所完成设计内容包括且不限于施工图设计、专业工程深化设计、竣工图等，其相关费用已含在合同综合单价中，不再另行计取。

3.1.6 承包人提交的竣工资料的内容：符合相关建设主管部门、武汉市城建档案馆及发包人要求，所有涉及本工程施工内容的设计文件、竣工图、工程检验检测验收原始记录、竣工结算等完整工程资料。

承包人需要提交的竣工资料套数：1套 。

承包人提交的竣工资料的费用承担：承包人承担 。

承包人提交的竣工资料移交时间：竣工验收合格后30日内 。

承包人提交的竣工资料形式要求：书面形式，并提供相关电子文档。（包含所有整理成套的扫描件和配套的电子文档。）

3.1.7 承包人应履行的其他义务：

1）按合同约定完成本工程的全部施工，按照发包人要求完成各项检测、评估、专家论证等，该费用已包含在签约合同价中，不再额外计取。

2）设计进度计划，承包人根据批准的项目进度计划编制设计进度计划。设计进度计划经发包人认可后执行。发包人的认可并不能解除承包人的合同责任。

3）采购进度计划，承包人的采购进度计划符合项目进度计划的时间安排，并与整体项目施工和（或）竣工试验及竣工后试验的进度计划相衔接。采购进度计划的提交份数和日期另行约定。

4）施工进度计划，承包人应充分考虑设计和施工的衔接工作，并在设计开工后15日内，向发包人提交一份包括施工进度计划在内的总体施工组织设计。施工进度计划的开竣工时间，应符合合同协议书对施工开工和工程竣工日期的约定，并与项目进度计划的安排协调一致。发包人需承包人提交关键单项工程和（或）关键分部分项工程施工进度计划的，双方另行约定。

5）遵守政府主管部门对施工安全生产有关的管理规定，按规定办理有关手续，服从现场总承包单位的统一管理。

6）在工程交付前，负责所有现场工程材料、半成品、成品的保管保护工作（含发包人自行采购设备或由其他分包单位完成的成品及半成品），相关费用已包含在本工程签约合同价中，因承包人管理不善导致的所有损失由承包人承担。如工程交付后，发包人要求承包人继续保护的，相关费用由双方另行商定。

7）承包人的各种联系事项应以书面形式提交提报，口头沟通不作依据。承包人发文应有固定标准格式、规范文件编号；发包人无正当理由不得拒收承包人书面函件。

9）承包人自行解决在现场的办公生活设备设施，需要临时占地的，应由承包人自行办理申请手续并承担占地租赁费用，所需费用承包人已在投标报价中综合考虑，结算不另行计算。

3.2 项目经理

3.2.1 项目经理姓名：王栋梁

项目经理职责：

1、负责项目设计阶段各项工作，统筹设计（施工图设计）、项目部管理。项目设计负责人负责编制设计计划和设计完工报告，报项目经理审批。施工图设计应体现与采购、施工的接口管理。

2、代表承包人全面负责工程项目部的工作，组织健全项目部的生产指挥、经营管理系统，做到指挥管理系统完整，制度健全，政令畅通，指挥有力，保证完成各种指标；

3、贯彻执行国家和地方对行业管理的标准、法规、规范、规程及规章制度，对工期、质量、安全、文明施工、环保卫生等实行目标管理；对工程总体施工进度、质量、安全全面负责；

4、代表承包人履行对发包人的合约，并在施工合同框架内行使对项目所有分包商的管理权；

5、组织健全劳动力、原材料、机械设备、能源等的管理，达到先进合理、管理严密的要求；

6、负责组织和健全项目部的全面质量管理保证体系，达到管理体系完整，

制度标准健全，质量管理措施落实，工程质量全面创优。

7、领导、组织现场定期的安全生产检查，发现生产中的不安全问题，要定时、定人、定措施予以及时解决；

项目经理权限：承包人授权项目经理权限包括但不限于负责涉及项目管理安全文明施工、质量、进度、工程费用等方面的管理工作。

项目经理每月在现场时间不得少于 22 日，每周不少于 5 天，每天不少于 8 小时（指正常上班时间）在岗。如有特殊原因不能保证上述在岗时间的，需征得发包人书面同意后，授权施工项目经理全权处理现场事务，且满足上述在岗时间。

承包人未按本项目经理劳动合同约定为项目经理缴纳社会保险证明的违约责任：5 个工作日内更换为发包人认可的其他项目经理，且承包人承担本合同签约合同价 2%且不低于 2 万元不高于 50 万元的违约金；承包人未及时更换合格项目经理，发包人有权解除本合同，要求承包人支付本合同签约合同价格 2%的违约金，并向建设行政主管部门进行通报。

项目经理未经批准，擅自离开施工现场的违约责任：项目经理擅自离开施工现场累计 5 次以下的，承包人承担 5000 元/次违约金；累计 5 次以上的，承包人承担 1 万元/次违约金；累计 10 次以上的，发包人有权要求承包人更换合格项目经理，并要求承包人承担 50 万元的违约金。项目经理连续 10 日或以上未在施工现场的，视为承包人未派驻项目经理，发包人有权解除本合同，要求承包人支付本合同签约合同价格 2%的违约金，并向建设行政主管部门进行通报。

3.2.3 承包人未按投标承诺委派项目经理或擅自更换项目经理的违约责任：承包人承担本合同签约合同价 2%且不低于 2 万元不高于 50 万元的违约金；如承包人擅自更换项目经理达两次及以上的，发包人有权解除合同，并要求承包人支付本合同签约合同价格 2%的违约金。

3.2.4 承包人无正当理由拒绝更换项目经理的违约责任：发包人有权暂停支付工程进度款，并要求承包人承担本合同签约合同价 1%且不低于 1 万元不高于 50 万元的违约金。

3.8 分包

3.8.1 分包约定

2.4.2.2.1 边界防火墙

功能类别	规格参数
吞吐量	≥20G
部署模式	产品支持路由、透明、交换以及混合模式接入，满足复杂应用环境的接入需求。支持旁路模式。支持接口 trunk。
路由协议	支持支持静态路由、策略路由及动态路由。 支持静态和动态组播路由，动态多播路由支持 PIM-SM（稀疏模式）
	产品支持基于策略的路由负载，支持根据应用和服务进行智能选路，支持源地址与目的地址哈希、源地址哈希、轮询、时延负载、备份、随机、流量均衡、源地址会话、目的地址哈希、最优链路带宽负载、最优链路带宽备份、跳数负载等不少于 12 种路由负载均衡方式，支持基于 IPv4 或 IPv6 的 TCP、HTTP、DNS、ICMP 等方式的链路探测，同时 TCP 与 HTTP 可使用自定义目标端口进行测试
	产品支持 ISP 路由负载均衡，最大可支持 8 条链路负载，支持自定义负载权重，支持基于优先级的 ISP 路由链路备份；支持基于 IPv4 或 IPv6 的 TCP、HTTP、DNS、ICMP 等方式的链路探测，同时 TCP 与 HTTP 可使用自定义目标端口进行测试
地址转换	支持全面的 NAT 转换配置，包括一对一，一对多，多对一的源、目的地址转换，并至少支持 FULL_CONE 模式和 SYMMETRIC 模式
	支持在源地址转换过程中，对 SNAT（源地址转换）使用的地址池利用率进行监控，并在地址池利用率超过阈值时，通过 SNMPTrap、邮件、声音等方式告警。
高可靠性	产品支持路由模式、透明模式的 HA 高可靠性部署，可工作于主备、主主模式，会话、用户、配置可实时同步；HA 高可靠性部署支持接口联动，某个端口失效（DOWN），属于同一接口组中其他端口都会进入失效状态（DOWN）；HA 高可靠性部署支持配置接口权重；支持链路探测

	Ethernet/IP、IEC60870-5-104、CIP、DNP3、HartIP、IEC61850-MMS、BACnet、FINS、RSSP-1 等协议的对象，并在白名单规则中进行引用
	支持学习、告警、防护、关闭四种工作模式
	学习模式支持设置学习开始、结束时间并自动生成白名单规则
工业点表策略匹配	支持导入或输入工业点表信息，点表信息自动匹配安全策略、日志等信息。
工控白名单日志	支持白名单日志，展现白名单违规日志，内容可展现时间、持续时间、动作、源安全域、目的安全域、源 IP、源端口、应用、工控协议名详细信息等相关信息
	支持工控白名单日志告警项直接进加到白名单策略项内
网络攻击防护	支持基于不同安全区域防御 DNSFlood、HTTPFlood 攻击，并支持警告、阻断、首包丢弃、TC 反弹技术、NS 重定向、自动重定向、手工验证码防护措施
	支持可配置阈值的基于安全域或基于二层接口局域网广播防护，防止局域网内广播和多播数据包泛滥
	支持基于安全区域的异常包攻击防御，异常包攻击类型至少包括 PingofDeath、Teardrop、IP 选项、TCP 异常、Smurf、Fraggle、Land、Winnuke、DNS 异常、IP 分片等；并可在设备页面显示每种攻击类型的丢包统计结果
病毒防护	支持对 HTTP/FTP/POP3/SMTP/IMAP/SMB 六种协议进行病毒查杀，支持对最多 6 级的压缩文件进行解压查杀
入侵防御	支持漏洞防护功能，同时将漏洞防护特征库分类，至少包括缓冲区溢出、跨站脚本、拒绝服务、恶意扫描、SQL 注入、WEB 攻击等六种分类；漏洞防护支持日志、阻断、放行、重置等执行动作，可批量设置针对某一分类或全部攻击签名的执行动作；支持基于 FTP、HTTP、IMAP、OTHER_APP、POP3、SMB、SMTP 等应用协议的漏洞防护
	支持间谍软件防护功能，同时将间谍软件特征库分类，至少包括木马后门、病毒蠕虫、僵尸网络等三种分类;支持在防火墙间谍软件

2.12 停车场道闸系统

2.12.1 系统概述

访客停车场出入口、地块车行出入口设置停车场管理系统闸机，实现园区内车辆出入管理。

具备分控管理功能，具备车辆信息批量导入、导出功能。

管理后台支持与烽火通信人员资源管理系统对接，同步公司人员信息。

可分不同类型对入园车辆进行管理。

与访客系统联动，访客流程完成后，访客车辆自动授权入园。

可自动统计园区当天的出入车辆流量。

可对长期滞留园区车辆进行及时告警，具备黑名单功能。

停车道闸采用对开方式，方便园区超宽物流车辆进出。

采用单杆闸机，闸机长度与通道宽度严格匹配。

2.12.2 主要产品参数要求

2.12.2.1 停车场系统管理软件

1、网络化软件，含数据库，中心管理平台软件

2、必须实现与烽火综合管理平台无缝接入

3、系统软件免费提供支持二次开发、前端数据采集、系统对接，同时可为客户免费提供 SDK、API 接口或业主园区平台开发所需的其他接口

4、本系统业务应用由云平台提供虚机承载，无需单独配置服务器硬件。

5、自带成熟的操作系统与数据库。

2.12.2.2 停车场道闸

1、机芯采用挂壁式安装，组装、维修方便，多根细线经弹簧平衡机构，寿

2.14 出入口通道闸系统

2.14.1 系统概述

员工、访客等刷脸通过园区入口闸机，进入园区。提升通行便捷性，防止无关人员入园。

人员通道闸机需配置人脸识别组件，能够确保人员即时比对通过。

同时要求支持行人一卡多次通行。

出入口通道闸机阻挡主体受控制系统驱动，人员身份验证通过后，阻挡体自动打开，延时后闭合。

2.14.2 主要产品参数要求

2.14.2.1 人行通闸

1、产品类型：室外型速通门摆闸

2、通道宽度：普通型单通道内径宽度≥600mm、加宽型单通道内径宽度不低于 900mm

3、材质要求：箱体及支撑件均为 304 不锈钢材质，厚度≥1.5mm

4、防护等级：≥IP65

5、开启关门速率≤0.3 秒，通行速度≥25 人/分钟（可根据客户需求进行调整或升级）

6、平均无故障运行次数：≥1000 万次

7、电机类型：直流或交流无刷伺服电机（需采用业界一线品牌）

8、机芯类型：室外型、抗强力撞击高可靠机芯

9、红外感应：≥10 对红外，高效防夹、防尾随

10、功能特点：上电自检、自动复位、断电解锁、防夹、消防联动、闯关报警提示等。

2.18 动力环境监控系统

2.18.1 系统概述

本次系统建设采集重点区域（茶水间、卫生间、消防水管井）漏水报警信息和弱电间温湿度信息。温湿度阈值报警可推送至烽火通，同时在智慧园区管理平台上弹窗报警；需接入智慧园区管理平台，温湿度点位可在室内平面模型中体现并显示温湿度数值。

2.18.2 主要产品参数要求

2.18.2.1 动力环境监控系统软件

1、可采集气象传感器、温湿度传感器、水浸感应绳相关数据，并形成记录与报警信息，同时可设置预警阈值。

2、本系统业务应用可与其他系统共同虚机承载，无需单独配置服务器硬件。

3、自带成熟的操作系统与数据库。

2.18.2.2 气象传感器

1、支持温度、湿度、风速、风向、大气压力、雨量六要素检测；

2、使用 485 接口进行数据传输，支持 Modbus 通信协议；

3、温度检测：-30℃～+60℃；分辨率：0.1℃；精度：±0.3℃；

4、湿度检测：0%～100%Rh；分辨率：0.1%Rh；精度：±2%Rh；

5、气压检测：300～1200hPa；分辨率：0.1hPa；精度：±1hPa；

6、风速检测：0～60m/s；分辨率：0.1m/s；精度：风速≤10m/s 时：±0.3m/s；风速＞10m/s 时：±3%；

7、风向检测：0～360°；分辨率：1°；精度：±3°；

8、雨量检测：0～200mm/h；分辨率：0.01mm；精度：±5%；

2.19 楼宇自控系统

2.19.1 系统概述

在中控室机房设中央管理站，在各设备房设控制终端，采用现场总线和以太网技术，实施对建筑内空调、给排水、变配电系统等各类机电设备运行情况的实时自动监测和控制，并实现最优化运行，保证了 5G 产业园物业管理部门对人力资源的节省和对设备控制自动化程度的提高，不仅为产业园大楼创造了舒适的工作环境，而且使大楼达到经济化（节省能源）和高效化的管理等效果。

2.19.2 主要产品参数要求

2. 19. 2. 1 中央控制中心

2.19.2.1.1 电脑

电脑：CPU 处理器≥10 核 15；内存：≥16G，支持扩展至 32GB，硬盘：≥512GBSSD，独立显卡显存：≥8G，带 24 寸显示器，含键盘鼠标。带操作系统 64 位 WIN10 及以上

2.19.2.1.2 打印机

A4 打印机。

2.19.2.1.3 楼控系统自动化监控软件

1、自动化控制系统监控软件，C/S 架构

对自动化各个子系统进行进行监视、控制、测量与记录

平面导航图或设备列表对所需区域设备进行实时监控

查询各个报警信号的实时记录及历史纪录，可选弹出式报警

授权中心：管理员及密码管理，可安人员的类别设置不同的登陆用户名进行登陆，查询及操作不同的区域集中控制，分散管理

3、品牌表

序号	系统名称	品牌范围
1	园区综合管理平台	烽火、智远软件、中科晶格、腾云慧城、武汉保枫科技
2	云平台	烽火、浪潮、新华三、Zstack、联通沃云
3	综合布线系统	大唐、康普、安普、AMP、烽火
4	计算机网络系统	烽火、华为、华三、锐捷
5	视频监控系统	海康、大华、宇视、天地伟业
6	周界报警系统	海康、大华、宇视（优周）、天地伟业（豪恩）
7	门禁系统	海康、大华、宇视、天地伟业、楚冠、立方、熵基
8	访客管理系统	海康、大华、宇视、天地伟业、楚冠、熵基
9	能耗系统	中控、柏斯顿、正泰
10	信息发布系统	神州视翰，禾麦，慧能，品辰，中科易达
11	会议系统	音频扩声：BIAMP、PAL、DYNACORD、EV、SE、BOSE、安心
		会议发言：797AUDIO、铁三角、BOSCH、安心
		中控：Kramer、Crestron、CREATOR、安心
		视频矩阵：Kramer、Crestron、CREATOR、安心
		视频会议：德晟达、中兴、亿联、小鱼，科达

深圳市龙岗中等专业学校迁址重建工程（深圳市龙岗中等专业学校）专业承包工程项目

12	LED 大屏系统	京东方、利亚德、艾比森、华星光电、联建、洲明
13	公共广播系统	DKO、SPON、SoundKing、迪士普、湃格
14	停车场道闸系统	披克、道尔、捷顺、立方、红门、达实、艾科
15	车辆余位显示系统	海康、大华、宇视、天地伟业
16	人行道闸系统	德力西、西莫罗、多玛凯拔、宝盾、熵基
17	伸缩门系统	皮及利、凯必盛、红门、北京华捷盛、赛瑞克斯
18	电子巡更系统	兰德华、金万马、蓝卡、海康、大华
19	动力环境监控系统	中控、正泰、中广控、共济、计通
20	楼宇自控系统	中控、和利时、柏斯顿、正泰、格瑞特
21	无线对讲系统	摩托罗拉、海能达、建伍、东方通信、万格

注：1、上述材料和设备如果出现了参考品牌或规格型号，其目的是为了方便承包人直观和准确地把握相应材料和设备的技术标准，不具有指定或唯一的意思表示，承包人应当参考所列品牌的材料和设备，采购相当于或高于所列品牌技术标准的材料和设备。

2、承包人应充分考虑项本项目的重要性，所投的材料、设备产品应符合技术规格书的要求，若承包人所投材料、设备不满足本项目的标准，需按照招标人的要求更换，并不予额外增加费用。

附件 4

烽火通信 5G 承载应用及数字经济研发生产基地项目（一期）

弱电智能化工程界面表

序号	工作内容	界面划分
1	与总包界面	1)桥架的防火封堵以及管道套管内外的封堵由总承包商与分包商分别完成各自施工范围内的封堵；若总承包商与分包商共同使用，则由总承包商负责封堵；若因总承包商预留不到位或现场管理问题引起洞口或套管补合等，则由总承包商负责封堵。 2)总承包商根据分包商提供的相关图纸及数据完成砼或砌筑设备基础的制作，分包商负责基础上的设备安装。分包商需尽早提供所有有关要求土建配合的详细资料予用方工程师审批，并须与总承包商协调以配合其工作。分包商需确保有关的土建施工达到智能化系统的设计要求。因缺乏协调而造成的一切后果包括土建破凿和延误工期等，将由分包商负责。 3)总承包商负责建筑智能化机房内主电源柜的供电及安装、机房所有照明、插座等的安装及所有弱电井内建筑智能化设备电源点供应及安装。分包商负责自电源点之后设备线缆敷设及相应接线工作。 4)总承包商负责预留预埋弱电机房接地网至等电位箱，分包商负责机房内等电位联接等工作。 与精装修单位的界面划分： 分包商必须结合精装修分包商提供的图纸，负责精装区域内各种末端点位（其具体形式及色彩需要与精装修分包商协调确定）的安装。精装区域的检修口由精装分包商负责，本分包商需呈交所有检修口的位置、尺寸和其它详细资料予设计部精装修工程师审批。 5)所有与弱电相关的预留套管洞口由弱电单位负责。
2	与强电界面	1)弱电间配电箱及总空开模块由强电分包单位负责，弱电单位负责配电箱内分支空开模块、浪涌保护器、电源保护器等电源模块安装。弱电间弱电机柜至弱电间配电箱之间电源线、桥架由弱电专业负责。 2）倒班宿舍楼及公寓楼多媒体信息箱至强电箱电源线由总包单位负责电源引入弱电箱内，弱电单位负责接驳、负责光纤及弱电入户箱实施。 3）C1 1层门厅、12F 大会议室、D1 1层门厅、2F 大报告厅处 LED 大屏、及其他会议室预留 32A 以上空开，由强电分包单位负责，空开至屏幕电源控制箱之间电缆及相应电源模块由弱电专业负责。

		4)弱电专业信息发布系统用电插座由弱电专业负责，强电单位需预留用电对应电源空开模块。
3	BA 界面	空调分包商负责预留空调系统的弱电接口，本分包商负责与此等预留的弱电接口联接工作。包括但不限于以下内容： 1、送排风、空调、给排水等设备预留控制柜或控制端口弱电智能化专业敷设通讯线缆至各系统预留控制接口处。 2、吊式风柜温控器、恒湿机、湿膜加湿等设备由相关专业完成，具备 RS485 通讯接口，并免费提供软件开发接口和资料。智能化专业敷设 RS485 通讯线至设备接口附近。 3、冷热源群控：弱电平台需与冷热源群控系统进行对接对冷热源系统相关数据进行采集、监测。 4、风机盘管由暖通专业自行控制，不接入 BA 系统。 5、给水系统生活水箱、生产水箱等，BA 系统安装液位开关，监测高低液位报警。排水系统集水坑，BA 系统安装液位开关，监测超高液位报警。 6、纳入 BA 系统管理的风管型阀门、水管型电动阀门（含执行器）由暖通专业、给排水专业提供并安装，智能化专业仅安装风管型执行器和敷设控制线缆至阀门。 7、智能照明，由总包实施，智能化专业采用园区综合管理平台对接并监控，不纳入 BA 系统。 送排风、空调、给排水、电梯、电力等各专业设备或系统，在甲方招标前需提供本专业对各设备厂商所提供的设备所需具体监控功能和接口要求。
4	与电梯专业界面	1、电梯五方对讲系统弱电专业界面为布线至各个电梯机房控制柜。设备由电梯公司提供并安装。 2、电梯系统自带电梯监控系统，提供包括电梯运行状态（上下行、楼层信号等）接口信号，具备 TCP/IP 接口，BA 系统仅采用协议对接。 3、提供电梯监控等设备，其余部分配套由电梯专业负责。
5	与消防分包商的界面划分	1)消防分包商负责消防广播系统的强切模块及接线至强切无源干接点，本分包商负责背景音乐系统的管理主机供应及安装并配合消防分包商进行消防广播系统调试等工作。 2)消防分包商负责与消防系统共用的广播扬声器接线及调试工作，背景音乐和消防广播合用部分由消防单位负责，弱电单位负责非合用部分的背景音乐系统的广播扬声器供应、安装及调试工作。 3、如消防断电功能切除门禁系统供电在各个弱电间

		时，配电箱脱扣开关至消防模块之间线路由消防专业负责。
6	能耗管理界面	电能表、水表、燃气表、热能表等表具由相关专业厂家根据业主计量需求实施，并自带供电。智能化专业仅敷设通信线缆对接表具自带通讯接口。所有表具需具有 RS485 通讯接口，采用标准 Modbus 通讯协议，并免费提供软件开发接口和资料。 变配电室内的变压器、高低压配电柜等接入电力监测系统的电能表具，由电力监测系统集成后统一提供 TCP/IP 接口，接口需支持 Modbus 或 Bacnet IP 标准协议，并免费提供软件开发接口和资料。智能化专业仅敷设通讯线缆至电力监测系统预留接口。
7	出入口处栅栏	各停车场出入口，入口，如停车场道闸、升降口、人行道闸设备及装饰导致出入口封闭不严的问题，由弱电专业负责增设栅栏等设备，对各地块出入口实现完全封闭管理。
8	CO检测装置	由弱电单位负责实施及联动施工。
9		弱电电气单位负责合同范围内的系统调试，牵头联动水及暖通等专业BA联动调试设施的调试内容。

深圳市龙岗中等专业学校迁址重建工程（深圳市龙岗职业技术学校迁址重建工程）施工总承包工程项目

1.5.5 节能环保装备园建设项目（一期）专业暂估价--弱电智能化

26148

节能环保装备园建设项目（一期）
专业暂估价--弱电智能化
工程合同

发包人：武汉江夏园区新能源产业发展有限公司

承包人：武汉烽火信息集成技术有限公司

深圳市龙岗中等专业学校迁址重建工程（一期）智能化专业承包工程

发包方（以下简称甲方）：武汉江夏园区新能源产业发展有限公司

承包方（以下简称乙方）：武汉烽火信息集成技术有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及相关法律、法规规定，根据本工程的具体情况，经甲、乙双方友好协商，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，甲乙双方就节能环保装备园建设项目(一期)专业暂估价-弱电智能化工程施工事项达成一致，签订本合同。本项目委托武汉庙山投资集团有限公司为建设工程管理服务单位，代为履行甲方的权利与义务，乙方应服从甲方及建设工程管理服务单位的施工现场统一管理。

一、工程概况

1.1 工程名称：节能环保装备园建设项目(一期)专业暂估价-弱电智能化工程

1.2 工程地点：江夏经济开发区大桥产业园

二、承包范围及承包方式

2.1 承包范围：按弱电智能化工程图纸完成施工图纸深化：综合布线系统、计算机网络系统、公共广播系统、信息发布及LED显示系统、监控系统、电子围栏系统、门禁及出入口控制系统、BA系统、能耗管理系统、梯控系统、电子巡更系统、停车场管理、机房工程、信息化平台、电子屏统一防护平台等内容，建设上体现园区高端、智能化要求，在园区出入口和园区参观通道达到智能体现。工程具体施工内容以施工图及工程量清单为准。

2.1.1 乙方图纸深化工作完成需报甲方和建设工程管理服务单位进行图纸审核确认，乙方按甲方提供的施工图纸及图审记录、设计变更(如有）所涉及的内容完成上述所有工程，达到竣工验收标准并通过验收。乙方作为一个有经验的承包商在签订合同前已勘察施工现场，并充分知悉预见与完成本工程相关的一切内容，且均已包含在承包范围内。对施工过程中甲方要求乙方施工的零星工程，乙方必须按要求施工，计价计量方式按本合同约定执行，乙方不能以小

额、小量及有难度、利润低等理由拒绝。

2.1.2 承包方式：包人工、包材料、包机械、包工期、包质量、包安全、包检验、包维护、包风险、包调试检测、包验收合格、包培训、包质保期维修、包通电、包资料移交等交钥匙承包工程及因履行本合同所需的一切工作内容。合同价款采用固定综合单价形式，按实际完成且经甲方确认合格的工程量，据实结算。

2.1.3 工程量计算规则：①中信建筑设计研究总院有限公司提供的施工图、图纸答疑、设计变更、来往联系函等具体计取的预算清单。②《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500-2013）。③《市政工程工程量计算规范》（GB50857-2013）。④2018年《湖北省建设工程公共专业消耗量定额及全费用基价表》。⑤2018年《湖北省市政工程消耗量定额及全费用基价表》。⑥2018年《湖北省建筑安装工程费用定额》（鄂建文[2018]27号）鄂建办〔2019〕93号《关于调整湖北省2018年建设工程计价依据的通知》。⑦厅文[2021]2263号《关于调整我省现行建设工程计价依据定额人工单价的通知》。⑧省、市造价管理部门颁发的现行相关造价文件。⑨《江夏经开集团工程造价管理标准》夏经开司发[2023]14号文的下浮率执行（招投标期招标文件显示的包干价、暂估价及暂列金额不下浮，实际实施时仍按《江夏经开集团工程造价管理标准》夏经开司发[2023]14号文执行下浮）。

三、合同文件、适用标准及先后解释顺序

组成本合同的文件包括：

3.1.1 本合同的相关补充协议（如有）；

3.1.2 本合同；

3.1.3 中标通知书；

3.1.4 图纸、标准、规范及有关技术文件；

3.1.5 工程报价清单及报价说明；

3.1.6 招标文件及招投标往来函件；

3.1.7 组成本合同的其他文件。

上述文件是相互说明、相互解释的。出现异议时，上述顺序为本合同解释顺序。

四、合同价款

4.1 本合同中标价¥16958913.17元，其中暂列金（含税）¥600000.00元，暂定总价（不含暂列金（含税））为¥16858913.17元（大写：壹仟陆佰叁拾伍万捌仟玖佰壹拾叁元壹角柒分）税率9%。发票类型为增值税专用发票。

4.2 甲、乙双方在履行本合同中，如遇国家或税务机关调整税率，超过合同原定税率部分由乙方承担。

4.3 本合同为固定综合单价，详见本合同附件清单，固定综合单价包括但不限于从施工准备至工程竣工验收和规定的保修期内进行保修所需要的全部人工、材料、机械、施工技术、预埋、临时设施、成品保护、验收、措施费（安全文明施工费、夜间施工增加费、赶工费、冬雨季施工增加费、垂直运输、二次搬运费、大型机械进出场费等）、场内外运输费、施工现场水电费、检测费、保险费、现场施工难度增加费、因工期跨度长导致的人工材料及机械涨跌风险、管理费、合理利润、规费、税金及风险等与此项目相关的所有费用。合同价款已充分考虑了合同执行期间任何人工、除电线电缆、LED大屏以外材料、设备、机械价格的涨跌的可能和相关因素，承包人承诺该市场风险完全由其自行承担。除本合同另有约定外，该综合单价不因任何原因（包括但不限于材料价格变化及当地行政部门颁布的调价文件的调整）进行调整。具体调整原则如下:a.可调价格材料(仅限于电线电缆、LED大屏)价格波动在基准价格(基准价格是控制价材料价)上升或下降幅度5%以外(不含5%)的，其材料价差超出5%的部分调整材料价差。材料价差上调公式:材料价差上调额[按实际施工期间《武汉市建设工程价格信息》的平均值一基准价格*1.05];材料价差下调公式:材料价差下调额-[基准价格*0.95一按实际施工期间《武汉市建设工程价格信息》的平均值】。b.每期可调价格材料价差作为结算依据进行结算。结算时根据价差统计，统一计取税金调差。

4.4 乙方承诺在签订本合同前对本工程的设计图纸、技术要求及说明、质量要求、合同文件、现场条件及周围环境、承建风险、现场管理要求等已详细研究并完全明了，在本合同价款中已充分考虑。

4.5 乙方须在本合同签订后，三十日历天内与甲方、总包单位共同签订«节能环保装备园建设项目(一期)专业暂估价-弱电智能化工程管理服务三方协议»。

4.6 本工程如有增加工程量，需经甲方、建设工程管理服务单位书面签章确认后据实结算。清单如有单价，按清单单价结算，清单没有单价的，双方另行协商确定。

4.7 本合同暂列金额不计入付款基数。

4.8 本合同最终结算价以实际审计结算为准，若政府相关部门参与审计的，最终结算价以政府相关部门审计结果为准。

五、工程款支付

5.1 付款方式：签发正式开工令且进场施工后，甲方向乙方支付本合同暂定总价（扣除暂列金后）的20%作为工程预付款；月度产值经监理人、跟踪审计人员、建设工程管理服务单位及甲方审核确认通过后，甲方根据资金计划支付已完成合同内相应合格工程清单量70%以内的进度款；本工程竣工验收合格后乙方应向甲方指定的审计部门/单位提交结算审计资料，甲方根据验收单和已提交的结算审计资料，支付已完成合同内相应合格工程清单量的85%以内的进度款；本工程通过竣工验收且审计结算完成后，甲方向乙方支付至结算价的97%；剩余3%为质保金，本工程质保期为2年（时间从工程经正式电调试完成，竣工验收合格并交付使用起计算），质保期满且无任何质量问题，甲方扣除乙方应承担的维修费用等（如有），一次性无息支付余款；预付款在支付进度付款中按比例扣回，扣回比例为：已完成合格工程量金额/合同暂定总价（扣除暂列金后）*100%，剩余部分在验收合格后全部扣回；经甲方审批确认且实施完成的变更、工程量清单错误的修正，以及工程签证，不列入进度款计量支付，全部在结算后随结算款支付。

5.2 以上付款方式，甲方根据资金计划进行支付，乙方表示认可，并不视为甲方违约。

每次支付工程款前，乙方需先予提供拟付工程款等额的合法增值税专用发票，且开票单位需具备一般纳税人资格，如乙方未出具9%增值税专用发票或提供的发票不符合甲方要求，甲方有权予以拒绝(顺延)付相应款项并不承担逾期付款的违约责任，甲方因此产生的损失由乙方负责赔偿。

5.3 乙方应承担的违约金、赔偿金、水电费等其他费用，甲方有权在任何一笔应向乙方支付的款项中进行扣减。

六、工程质量及验收

6.1 工程质量、技术要求

6.1.1 本工程的质量等级要求：施工质量合格；质量标准的评定以现行的国家、地方政府、行业及发包人的质量检验评定标准及合同要求为依据，且须满足消防、环保等要求。

6.1.2 如果上述国家、地方或行业的规范、规程、标准存在相互重叠、矛盾的内容，按较高的质量标准执行。

6.1.3 本工程质量标准需符合设计规范、工程规范、图纸及清单等技术要求，均需符合工程质量要求，对于因乙方质量控制不力导致的工程质量不达标，在建设工程管理服务单位或监理方提出整改意见后，乙方必须在7个日历天内完成整改，费用由乙方承担。否则，甲方有权委托其他单位进行维修或整改，发生的费用（另加20%的违约金）直接从乙方的应付款项中扣除，但此类维修或整改并不免除乙方的任何应负的责任与义务。

6.1.4 严格按照施工图纸所示的说明、规范、标准要求以及补充文件作为施工依据，乙方擅自更改设计施工的，则应向甲方支付¥10000元/次的违约金，并且乙方需按施工图的要求进行整改，在建设工程管理服务单位或监理方提出整改意见后，乙方必须在7个日历天内完成整改，费用由乙方承担。否则，甲方有权委托其他单位进行维修或整改，发生的费用（另加10%的违约金）直接从乙方的应付款项中扣除，但此类维修或整改并不免除乙方的任何应负的责任与义务。

6.1.5 工程具备隐蔽条件或达到约定的中间验收条件时，乙方应在48小时前书面通知甲

方代表、建设工程管理服务单位、监理，通知内容包括乙方自检记录、隐蔽和中间验收的内容、合理的验收时间和地点。乙方准备验收记录，验收合格后由甲方代表、建设工程管理服务单位、监理在验收记录上签字确认后，方可进行隐蔽或继续施工；如验收不合格，乙方应在限定时间内修改后重新报验，直至验收合格。由此导致工期延误的，乙方应承担责任。

6.2 质量检查

6.2.1 在工程施工质量检查、检验过程中，如甲方代表、建设工程管理服务单位或监理工程师发现由乙方原因造成的质量问题，甲方代表、建设工程管理服务单位或总监有权命令乙方返工或整改，直至质量达到合同约定的标准，乙方应执行甲方代表、建设工程管理服务单位或监理工程师的工作指令，并承担相应的责任和发生的费用，赔偿甲方的有关损失，工期不予顺延。以上检查、检验不应影响施工正常进行，如影响施工正常进行，或检查、检验不合格，影响正常施工的费用由乙方承担，由此导致工程延期的，乙方向甲方支付工期延期违约金。

6.2.2 甲方、建设工程管理服务单位、监理在检查、检验过程中提出的问题，乙方未在本工程交付前全部整改完成达到质量合格标准，或者乙方以各种理由不整改或拖延整改时间，甲方有权委托其他单位进行维修或整改，发生的费用（另加10%的违约金）直接从应付乙方款项中扣除，但此类维修或整改并不免除乙方任何应负的责任与义务。

6.2.3 没有甲方、建设工程管理服务单位或监理工程师的批准，任何工程均不得隐蔽。当工程某部分具备隐蔽条件时，乙方须自检，自检合格后提前48小时书面通知甲方、建设工程管理服务单位和监理工程师申请分部分项工程验收，若有一方未参与验收，甲方有权不予结算，甲方、建设工程管理服务单位和监理工程师应按时参加隐蔽工程的检验，不得无故拖延，除非认为没有必要检验，并就此书面通知乙方。隐蔽工程必须由甲方、建设工程管理服务单位、监理进行隐蔽验收并会签，乙方擅自进行封闭而造成二次拆改的，费用由乙方承担，工期不顺延，并承担由此给甲方造成的损失。

七、合同工期

本合同总工期为183日历天，实际开工日期以建设工程管理服务单位或监理发出的书面开工令为准，且乙方不得因开工日提前或延后而对甲方提出费用及工期索偿。除本合同另有约定外，一切其它可能致使乙方在时间上受损的原因包括但不限于休息日、法定假日、雨季、停水、停电、材料订货、因乙方原因造成的停工、与现场各单位之间的配合时间等，皆已包括在上述工期内。

7.1乙方应当按照监理开工令指定的开工日期开工。乙方不能按时开工的，应当不迟于开工令指定的开工日期前[illegible]以书面形式向甲方、建设工程管理服务单位和监理单位说明延期开工的理由和要求，经甲方、建设工程管理服务单位和监理单位书面确认同意后，工期可相应顺延。甲方、建设工程管理服务单位或监理单位不同意乙方延期或乙方未在规定时间内书面提出延期开工要求的，工期不予顺延。

7.2进场施工前，乙方应将现场存在影响施工的各项事宜，以书面形式报建设工程管理服务单位和监理单位，以方便协调处理；否则，延误工期的责任由乙方承担。

7.3如遇下列情况者，乙方提出工期顺延的书面签证，经监理单位初步审查、建设工程管理服务单位书面确认后，工期相应顺延：

7.3.1 甲方同意调整工期的设计变更和工程量增加；

7.3.2 甲方书面同意的工期顺延的其它情况。

以上签证项目（如有），乙方必须在事件发生后三天内办理签证手续，即乙方在事件发生后三天内提出工期顺延的书面签证。否则，监理单位不进行初步审查或建设工程管理服务单位不予确认，即不予办理工期顺延签证，由此导致工期延误的责任由乙方承担。

八、材料设备供应

施工材料、设备、电缆的供应在施工前必须根据依据施工图纸设计要求进行封样确定，乙方认同甲方的施工图设计封样(若有)，建设工程管理服务单位现场签字确认踏勘样品。

十八、保险

18.1 乙方必须为其雇用的全部人员办理工伤保险及人身意外伤害险、安全生产责任险，保险费由乙方自行承担并支付，并包含在合同价所报的单价、合价或总额价中，不单独报价，乙方应在完成上述保险的投保工作后，保存保险单副本及缴费证明备查；一切事故所发生的费用、赔偿等责任由乙方自行承担。

十九、合同生效、终止与解除

19.1 合同生效

19.1.1 本合同甲、乙双方签字盖章后生效。

19.1.2 本合同涂改或手写修改部分应经双方公章或合同专用章确认，否则无效。

19.2 合同终止

19.2.1 除履行正常质量保修外，双方履行完本合同全部义务，乙方向甲方交付工程，竣工结算款支付完毕，本合同即告终止。

19.2.2 任何一方违约导致本合同提前终止的，除按照本合同约定支付违约金以外，违约方须补偿另一方因终止本合同所导致的任何直接损失和（或）费用。若属乙方违约，甲方将应付未付乙方的工程款扣减甲方或第三方所遭受的损失后支付给乙方，应付未付工程款不足扣减的，乙方应另行支付。

19.2.3 其他情况下，经双方协商同意，也可终止本合同。

19.2.4 本合同终止后，乙方应妥善作好已完工程和已购材料、设备、器具的保护及移交工作，按甲方要求将自有机械设备和人员撤出施工场地，甲方为乙方撤离提供必要条件。

19.2.5 本合同的权利义务终止后，双方应当遵循诚实信用原则，履行通知、协助、保密等义务。

19.3 合同解除

19.3.1 经双方协商同意，可协商解除本合同。

19.3.2 因重大政策调整、不可抗力，导致本合同无法继续履行，双方可协商一致解除本合同。

二十、争议解决方式

20.1 在本合同履行过程中，出现任何争议时，双方应通过友好协商的办法解决，协商不成的，依法向工程所在地的人民法院起诉。

本合同的解释及本合同项下的争议适用中华人民共和国法律。

二十一、通知

21.1 甲方（或其代理人）、建设工程管理服务单位按本条约定履行本合同的通知义务。乙方不得拒签任何与工程相关的签证单、设计变更等文件，否则视为乙方违约；拒签行为经建设工程管理服务单位、监理单位、见证，甲方可对乙方收取¥2000元/次的违约金；

21.2 甲方、建设工程管理服务单位通知的形式包括但不限于电话、短信、微信、传真、书面文件、电子邮件等一种或者多种；按乙方预留的地址以快递方式送达，快递发出时间以邮戳为准，发出后3日视为送达，无法送达、退回或者拒收均视为送达。乙方如更换地址需及时书面通知甲方、建设工程管理服务单位，否则，造成甲方、建设工程管理服务单位无法联系乙方的责任由乙方承担；

21.3 将通知发至乙方预留的电子邮箱即视为送达；

21.4 将通知传真至乙方预留的传真号码即视为送达。

二十二、其他

22.1 本合同未尽事宜，双方可签订补充协议作为附件，补充协议与本合同具有同等效力。

22.2 本合同一式捌份，甲方肆份，乙方肆份，均具同等法律效力，未尽事宜双方应

本着合作原则，友好协商解决。

22.3 本合同经甲方和乙方双方签字盖章之日起生效。

甲方(盖章)：武汉汪夏国际新能源产业发展有限公司

乙方(盖章)：武汉烽火信息集成技术有限公司

法定代表人或委托代理人(签字或盖章)：

法定代表人或委托代理人(签字或盖章)

签订日期：2026年4月17日

附件一、中标通知书

致 武汉烽火信息集成技术有限公司：

武汉江夏园区新能源产业发展有限公司的节能环保装备园建设项目(一期)专业暂估价-弱电智能化工程，于 2026 年 03 月 18 日开标后，已完成评标工作，现确定你单位中标。中标价为 1695.891317 万元，中标工期 183 日历天，项目经理姓名及身份证号码为 420204197910310424，专业类别和资格等级机电工程一级注册建造师，请于 2026 年 04 月 02 日前到武汉江夏园区新能源产业发展有限公司与招标人签订合同，逾期内不来视作放弃中标处理。

招标人（盖章）：

法定代表人或其委托代理人（签字或盖章）：

日期：2026 年 03 月 23 日

招标代理机构（盖章）：

法定代表人或其委托代理人（签字或盖章）：吴强

日期：2026 年 03 月 23 日

深圳市龙岗中等专业学校（深圳市龙岗职业技术学校）建设工程专业承包工程项目

工程量单价变化超过±10%表

工程名称：节能环保装备园建设项目(一期)专业工程暂估价-弱电智能化工程

序号	项目编码	项目特征描述	计量单位	工程量	中标人金额（元）		控制价单价	控制价合价	增减金额	（控制价单价-合同单价）/控制价单价*100%	修正合同价（按照合理单价下浮，下浮基数为中标合价/合理合价）	修正后合价
					综合单价	合价						
		综合布线										
1	030408006001	电力电缆头 1.名称:电缆头 2.型号:5*16mm2以内 3.其他:满足设计图纸及施工要求	个	2	100.46	200.92	120.04	240.08	39.16	16.31%	110.13	220.27
		信息发布及LED显示系统										
2	030408006002	电力电缆头 1.名称:电缆头 2.型号:120mm2以内 3.其他:满足设计图纸及施工要求	个	2	293.14	586.28	349.83	699.67	113.34	16.20%	320.95	641.89
		门禁及出入口控制系统										
3	030507019001	安全防范系统工程试运行 1、门禁调试 2、其他:详见图纸或技术规格说明书	系统	1	5257.95	5257.95	6014.62	6014.62	756.67	12.58%	5518.33	5518.33
		机房工程										
4	011406001001	抹灰面油漆（消防控制室、信息网络机房） 1.油漆品种、刷漆遍数:防尘漆3遍 2.部位:天棚 3.其他:满足设计图纸及施工要求	m2	225	27.26	6133.5	22.48	5057.98	-1075.50	-21.26%	20.63	4640.64
5	011406001003	抹灰面油漆（消防控制室） 1.油漆品种、刷漆遍数:防水防尘处理，刮腻子3遍、墙面乳胶漆2遍 2.部位:墙面	m2	141	35.22	4966.02	31.06	4379.46	-586.56	-13.39%	28.50	4018.09
		措施项目										
6	031301017001	脚手架搭拆	项	1	23654	23654.02	28073.15	28073.15	4422.13	15.75%	25759.47	25759.47
	合计					40798.69		44467.93				40798.69