

公司代码：603559

公司简称：ST 通脉

中通国脉通信股份有限公司 2023 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人郭庆宁、主管会计工作负责人吴晓军及会计机构负责人（会计主管人员）蒋驰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告内容涉及的未来计划、规划等前瞻性陈述，因存在不确定性，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了围绕公司经营可能存在的主要风险，敬请查阅第三节 管理层讨论与分析中‘五、其他披露事项 之（一）可能面对的风险’。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 7 |
| 第四节 | 公司治理..... | 14 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 17 |
| 第六节 | 重要事项..... | 18 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 26 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 28 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 28 |
| 第十节 | 财务报告..... | 28 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； |
| | 载有董事长签名、公司盖章的本次半年报报告正文及摘要； |
| | 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》以及上交所网站上公开披露过的所有公司文件及公告原文 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|---|
| 本公司、公司、中通国脉 | 指 | 中通国脉通信股份有限公司 |
| 上海共创 | 指 | 上海共创信息技术有限公司 |
| 国脉物联 | 指 | 中通国脉物联科技南京有限公司 |
| 国脉时空 | 指 | 北京国脉时空大数据科技有限公司 |
| 中科遥感 | 指 | 中科遥感(白山)信息技术有限公司 |
| 中国联通 | 指 | 中国联合网络通信集团有限公司 |
| 中国移动 | 指 | 中国移动通信集团公司 |
| 中国电信 | 指 | 中国电信集团公司 |
| 中国铁塔、铁塔公司 | 指 | 中国铁塔股份有限公司 |
| 爱立信 | 指 | 爱立信(中国)通信有限公司 |
| 中兴通讯 | 指 | 中兴通讯股份有限公司 |
| 吉视传媒 | 指 | 吉视传媒股份有限公司 |
| 华为 | 指 | 华为技术服务有限公司 |
| 中通服 | 指 | 中国通信服务股份有限公司 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 01 月 01 日至 2023 年 06 月 30 日 |
| 报告期末 | 指 | 2023 年 06 月 30 日 |
| 公司章程 | 指 | 中通国脉通信股份有限公司章程 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 基站 | 指 | 在移动通信系统中，连接固定部分与无线部分，并通过空中的无线传输与移动台相连的设备。 |
| 物联网 | 指 | 通过射频识别、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，把任何物体与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现对物体的智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络。 |
| 云计算 | 指 | 一种通过互联网以服务的方式提供动态可伸缩的虚拟化的资源的计算模式。 |
| 3G | 指 | 第三代移动通信技术，是指支持高速数据传输的蜂窝移动通讯技术。 |
| 4G | 指 | 第四代移动通信技术，集 3G 与 WLAN 于一体，能够传输高质量视频图像，其图像传输质量与高清晰度电视不相上下。 |
| 5G | 指 | 第五代移动通信技术 |
| IDC | 指 | 互联网内容提供商（ICP）、企业、媒体和各类网站提供大规模、高质量、安全可靠的专业化服务器托管、空间租用、网络批发带宽以及 ASP、EC 等业务。 |
| 通信设备商 | 指 | 华为、爱立信、阿尔卡特和中兴通讯等为电信运营商提供通信设备的厂商。 |
| ICT | 指 | Information Communications Technology，是信息技术与通信技术相融合而形成的一个新的概念和新的技术领域。目前更多地把 ICT 为一种向客户提供的服务，这种服务是 IT（信息业）与 CT（通信业）两种服务的结合和交融，通信业、电子信息产业、互联网、传媒业将融合在 ICT 的范围内。 |
| 大华 | 指 | 浙江大华技术股份有限公司 |
| 海康 | 指 | 杭州海康威视数字技术股份有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 中通国脉通信股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 中通国脉 |
| 公司的外文名称 | Zhong Tong Guo Mai Communication Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | ZTGM |
| 公司的法定代表人 | 郭庆宁 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名 | 郭庆宁 | 吴莹莹 |
| 联系地址 | 吉林省长春市南湖大路6399号 | 吉林省长春市南湖大路6399号 |
| 电话 | 0431-85949761 | 0431-85949761 |
| 传真 | 0431-85930021 | 0431-85930021 |
| 电子信箱 | zqswb@ztgmcom.com | zqswb@ztgmcom.com |

三、 基本情况变更简介

| | |
|---------------|-------------------|
| 公司注册地址 | 吉林省长春市南湖大路6399号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无 |
| 公司办公地址 | 吉林省长春市南湖大路6399号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 130012 |
| 公司网址 | www.ztgmcom.com |
| 电子信箱 | zqswb@ztgmcom.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》《中国证券报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/ |
| 公司半年度报告备置地点 | 吉林省长春市朝阳区南湖大路6399号 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | ST通脉 | 603559 | 中通国脉 |

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|--------|----------------|------|--------------------|
|--------|----------------|------|--------------------|

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 营业收入 | 111,573,932.11 | 149,503,489.44 | -25.37 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -47,489,103.74 | -30,991,410.27 | 不适用 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -38,191,329.16 | -31,530,816.82 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,757,966.13 | -2,372,232.21 | 不适用 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 322,254,153.47 | 369,459,028.84 | -12.78 |
| 总资产 | 1,251,214,144.25 | 1,244,316,315.29 | 0.55 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增 减(%) |
|-------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.33 | -0.22 | 不适用 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.33 | -0.22 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.27 | -0.22 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -13.74 | -6.13 | 减少7.61个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -11.05 | -6.24 | 减少4.81个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

主要财务指标说明：加权平均净资产收益率同比减少 7.61%，主要系净利润同比亏损增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注 (如适用) |
|--|------------|-------------|
| 非流动资产处置损益 | 923,606.29 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 271,126.69 | |
| 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 32,000.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 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 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |

| | | |
|---|----------------|--|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 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 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 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 | -10,505,644.54 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 18,863.02 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | -9,297,774.58 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所处行业分析

公司所属行业为通信技术服务行业，服务内容与通信行业发展息息相关。主要为通信运营商提供网络建设、运行维护、信息增值、系统集成、技术开发等服务业务。公司的经营模式为通信运营商直接将服务外包给通信技术服务商。在通信网络领域，通信服务技术业务是刚性需求，通信网络的平稳运行需要通信运维优化等技术服务的持续投入，国内电信业务稳步发展一定程度上利于通信服务技术业务的需求增加。

1、行业的发展趋势

2023 年 7 月，工业和信息化部发布《2023 年上半年通信业经济运行情况》，上半年通信业整体运行平稳，各项主要指标保持较好增长态势，5G、千兆光网、物联网等新型基础设施建设加快推进，网络连接用户规模持续扩大，移动互联网接入流量较快增长。

2023 年上半年，电信业务收入累计完成 8,688 亿元，同比增长 6.2%。三家基础电信企业积极发展 IPTV、互联网数据中心、大数据、云计算、物联网等新兴业务，上半年共完成新兴业务收入 1,880 亿元，同比增长 19.2%，在电信业务收入中占比为 21.6%，拉动电信业务收入增长 3.7 个百分点。其中云计算和大数据收入同比分别增长 38.1%和 45.3%，物联网业务收入同比增长 25.7%。行业整体呈现蓬勃发展态势，成为赋能经济增长、稳定市场信心的关键支撑。

2、公司所处的行业特点

通信技术服务行业作为为通信运营商的配套服务商，国家产业政策和通信运营商的资本开支直接影响其受益情况。通信运营商的资本开支与通信技术及设备的创新又显著相关，技术研发和

产品存在迭代性，所以整个行业具有较强的周期性。不同周期阶段会对公司业务收入产生影响。国内通信技术服务的供应商众多，地域性较强且相对集中。区域性特征会对公司省外市场的收入和毛利率产生一定影响。随着通信运营商的成本管控策略调整，通信技术服务市场也随之发生变化，行业集中度逐渐提高，规模小的服务商在激烈的市场环境中面临严峻的生存挑战，同时，通信运营商分别成立了专业的服务公司更增加了市场的竞争态势，行业竞争愈发激烈。

（二）公司主营业务情况

公司作为通信施工总承包壹级资质的专业施工企业和国内专业的通信技术服务商，公司主营业务以通信技术服务、集成业务、IDC 技术服务为主。主营业务客户涵盖中国联通、中国电信、中国移动、中国铁塔、吉视传媒、华为、中兴通讯、大华、海康等国内主要通信运营商和通信设备厂商，并涉及政企、金融、教育、电力、消防、交通等诸多领域。

公司的上述业务可以根据业务类型分为四个板块：

1、通信技术服务板块：包括通信管线工程、通信设备安装工程、通信网络维护服务；主要经营内容为客户提供包括通信网络工程服务和运维服务在内的专业化技术服务。针对不同客户的技术设备、网络架构等各类通信资源，制定相应的实施、运维等技术方案。主要客户为基础通信运营商、通信设备厂商以及政府部门和其他企事业单位的客户。

2、软件开发集成服务板块：包括技术服务、软件开发及系统集成服务。技术服务的主要经营内容是为客户提供所在行业或领域信息化整体解决方案，主要客户为中兴通讯、杭州华星创业通信技术股份有限公司等。软件开发及系统集成服务包括智慧校园基础网的设备采购、安装和调测等方案的集成、通信管线搬迁业务、弱电智能化工程、楼宇智能化系统等，主要客户为中通服建设有限公司、长春职业技术学院和华润建筑有限公司等。

3、IDC 技术服务板块：包括 IDC 运营维护服务和 IDC 增值服务，主要经营内容公司针对客户的网络架构、机房维护、平台增值服务等需求提供高质量的运营维护。主要客户为上海电信工程有限公司、中通服建设有限公司、上海市信息网络有限公司等；

4、商品贸易板块：商品贸易非公司主营业务，占收入比重很低，主要为其他业务板块产生的附带产品销售，包括电子产品、安防产品、信息化产品等，主要客户为各类政府部门、企事业单位等。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）专业服务能力

在通信技术服务领域，公司是各主要业务合作伙伴的主流供应商，设备配套足量，经验丰富，技术领先，进一步实现公司一体化发展战略，提升了综合技术服务能力。多年来，公司一直为通信运营商提供了优质的服务，广受好评，在保障高质量专业能力的同时，更加注重服务质量，提升客户满意度，继续保持较强的服务优势。

（二）生产管理能力的

企业本着科学、高效的管理目的，进一步推进了项目管理模块和施工管理模块，强化项目全过程管理在全公司的应用，使得管理明晰，责权利分明，有效帮助利润的最大化。针对行业发展趋势和通信运营商经营策略，公司将生产管理能力的重点工作定位于成本管控方面，通过精细化的成本管控措施保障公司平稳发展趋势。

（三）完善的专业资质

多年来，公司不断完善资质体系，提升了公司的市场竞争力。截至报告期末，公司持有包括“通信工程施工总承包”等在内的多项重要资质，这既是公司专业能力的体现，又是业务拓展的重要基础。公司主要资质如下：

| 序号 | 资质名称 | 许可文件名类型 | 编号 | 许可机关 |
|----|---------------|-----------|------------|-----------------|
| 1 | 通信工程施工总承包（壹级） | 建筑业企业资质证书 | D122091713 | 中华人民共和国住房和城乡建设部 |

| | | | | |
|----|-------------------|--------------------|------------------------|-----------------------|
| 2 | 电子与智能化工程专业承包(壹级) | 建筑业企业资质证书 | D222014328 | 长春市城乡建设委员会 |
| 3 | 消防设施工程专业承包(贰级) | 建筑业企业资质证书 | D222014328 | 长春市城乡建设委员会 |
| 4 | 建筑装修装饰工程专业承包(贰级) | 建筑业企业资质证书 | D222014328 | 长春市城乡建设委员会 |
| 5 | 建筑工程施工总承包(叁级) | 建筑业企业资质证书 | D322048681 | 长春市城乡建设委员会 |
| 6 | 电力工程施工总承包(叁级) | 建筑业企业资质证书 | D322048681 | 长春市城乡建设委员会 |
| 7 | 钢结构工程专业承包(叁级) | 建筑业企业资质证书 | D322048681 | 长春市城乡建设委员会 |
| 8 | 建筑机电安装工程专业承包(叁级) | 建筑业企业资质证书 | D322048681 | 长春市城乡建设委员会 |
| 9 | 机电工程施工总承包(叁级) | 建筑业企业资质证书 | D322048681 | 长春市城乡建设委员会 |
| 10 | 城市及道路照明工程专业承包(叁级) | 建筑业企业资质证书 | D322048681 | 长春市城乡建设委员会 |
| 11 | 施工劳务(不分等级) | 建筑业企业资质证书 | D322048681 | 长春市城乡建设委员会 |
| 12 | 建筑智能化系统设计专项(乙级) | 工程设计资质证书 | A222006474 | 吉林省住房和城乡建设厅 |
| 13 | 信息通信网络系统集成(甲级) | 信息通信建设企业服务能力证书 | 通信(集)17107001 | 中国通信企业协会 |
| 14 | 承装类五级、承修类五级 | 承装(修、试)电力设施许可证 | 2-2-01248-2017 | 国家能源局东北监管局 |
| 15 | 有线广播电视工程企业总承包(叁级) | 有线广播电视工程服务认证证书 | ABP-FW-2022-045 | 国家广播电视总局广播电视规划院 |
| 16 | 设计施工、维修(壹级) | 吉林省安全技术防范行业资信证书 | 231314 | 吉林省社会公共安全产品行业协会 |
| 17 | 软件业企业认证 | 软件企业证书 | 吉 RQ-2020-0007 | 吉林省软件业行业协会 |
| 18 | 武器装备科研生产单位(二级) | 武器装备科研生产单位二级保密资格证书 | JLB21002 | 吉林省国家保密局吉林省国防科技工业办公室 |
| 19 | 运行维护服务(叁级) | 信息技术服务标准符合性证书 | ITSS-YW-3-220020201111 | 中国电子工业标准化技术协会信息技术服务分会 |

(四) 长期稳定的客户资源

公司的主要客户为：中国联合网络通信有限公司吉林省分公司、中国电信股份有限公司上海分公司、中国移动通信集团吉林有限公司、长春市地铁有限责任公司、中国移动通信集团黑龙江有限公司等。公司已在包括东北、华北、华南、华东等地区开展通信网络技术服务业务，通过多元化的客户类型和多地区的市场拓展策略稳定了近年的市场份额。未来，公司依托于通信网络技术服务行业的快速发展，紧跟行业发展步伐，依托现有客户群体寻求政企客户资源，积极开拓非运营商业务。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，由于公司业绩下滑，资金流动性不足，存在较多人员离职，导致管理费用增幅较大，上半年业务开展受阻，部分项目未能及时开工或者验收，公司营业收入出现下滑，比去年同期减少 3,792.96 万元，同比减少 25.37%。2023 年上半年，为了保障公司正常运作，在公司

董事会的领导下，一方面响应国家推进网络强国和数字中国建设等宏观政策的号召，合理调配资源，积极筹措资金保障重点项目生产经营稳定运行，另一方面，为解决资金流动性问题，公司在2023年年初已成立债务风险化解小组，制订了“扩大主营业务收入和增量业务收入，积极清欠应收账款，增强资金流动性，改善资产负债结构，提高可持续经营能力”的改善措施。

(一)继续深耕传统通信工程业务，深入 ICT 数字化产业

在面临业绩下滑的压力下，公司仍然要稳步推进通信工程业务的“降本增效”经营理念，立足于根本，创造生存空间，才能具备拓展能力。公司主要业务为通信技术和系统集成服务，通信技术服务是公司传统业务，包括通信管线工程、通信设备安装工程、通信网络维护服务；系统集成服务是公司为实现“深耕传统通信业务，聚焦 ICT 产业”发展战略目标所开展的相关业务，公司为客户提供集成设备安装、信息化整体解决方案，主要含设备采购、安装调试、平台测试等服务内容。

(二)优化公司管理结构，强化降本增效措施

报告期内，公司完成对组织机构和人员调整优化。从业务定位方面区分各业务部门，精简管理人员成本，优化职能部门结构，全面推行精细化管理工作，确保公司保持持续的发展。

(三)妥善处理与债权人关系，通过和解、调解、诉讼等方式尽快解决纠纷诉讼，降低对公司的不利影响。债务风险化解小组一直积极与债权人沟通，制订偿还方案，避免财产保全、强制执行甚至是失信风险。

(四)改善资金流动性，拓展融资渠道。

本着“只有生存，才能拓展”的经营理念，公司克服诸多困难，清欠应收账款，改善公司资金流动性，降低公司财务杠杆，减轻债务负担，积极与债权人进行沟通，增强公司的抗风险能力，提升公司可持续经营能力。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 111,573,932.11 | 149,503,489.44 | -25.37 |
| 营业成本 | 98,807,575.62 | 136,459,416.99 | -27.59 |
| 销售费用 | 2,966,254.77 | 4,709,724.32 | -37.02 |
| 管理费用 | 35,757,928.87 | 25,578,870.94 | 39.79 |
| 财务费用 | 4,444,759.14 | 6,155,769.61 | -27.80 |
| 研发费用 | 67,201.83 | 2,484,349.02 | -97.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,757,966.13 | -2,372,232.21 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,102,518.29 | -248,566.03 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -26,376,947.94 | -60,474,630.38 | 不适用 |

销售费用变动原因说明：主要系本期招标服务费减少所致

管理费用变动原因说明：主要系应付职工薪酬本期增长所致

研发费用变动原因说明：主要系本期人工费用减少所致

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年期末变动比例(%) | 情况说明 |
|-------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|--------------------|--------------------------|
| 货币资金 | 16,334,980.25 | 1.31 | 35,456,883.45 | 2.85 | -53.93 | 主要系报告期内银行授信压减严重，银行贷款减少所致 |
| 应收票据 | 20,597,225.21 | 1.65 | 4,277,355.54 | 0.34 | 381.54 | 主要系报告期内收到银行承兑汇票增加所致 |
| 应收款项融资 | 0.00 | 0.00 | 518,579.95 | 0.04 | -100.00 | 主要系报告期无发生所致 |
| 预付款项 | 34,897,661.05 | 2.79 | 20,862,008.91 | 1.68 | 67.28 | 主要系报告期内预付款项增加所致 |
| 其他流动资产 | 2,382,798.00 | 0.19 | 7,546,256.36 | 0.61 | -68.42 | 主要系预缴税费所致 |
| 长期待摊费用 | 1,065,723.05 | 0.09 | 1,861,232.51 | 0.15 | -42.74 | 主要系报告期内摊销所致 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 | 10,229,009.01 | 0.82 | -100.00 | 主要系报告期无发生所致 |
| 应付职工薪酬 | 42,798,131.93 | 3.42 | 17,377,111.18 | 1.40 | 146.29 | 主要系报告期内应付未付职工薪酬增加所致 |
| 其他应付款 | 86,412,682.43 | 6.91 | 44,307,098.92 | 3.56 | 95.03 | 主要系报告期往来款增加所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,169,295.01 | 0.09 | 8,152,166.75 | 0.66 | -85.66 | 主要系报告期一年内到期的长期借款减少所致 |
| 其他流动负债 | 24,074,694.85 | 1.92 | 5,649,709.75 | 0.45 | 326.12 | 主要系报告期内已背书未到期的票据所致 |
| 租赁负债 | 2,390,641.03 | 0.19 | 250,254.69 | 0.02 | 855.28 | 主要系报告期租赁增加所致 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 | 309,404.59 | 0.02 | -100.00 | 主要系报告期支付职工薪酬所致 |
| 预计负债 | 19,583,459.48 | 1.57 | 13,162,853.35 | 1.06 | 48.78 | 主要系报告期内工程合同纠纷相关被诉案件增加所致 |

其他说明：无

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见“第十节 财务报告‘七、合并财务报表项目注释’”中“81 所有权或使用权受到限制的资产”

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|-----------|------------|---------|
| 0.00 | 100,000.00 | 减少 100% |

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司持股比例 | 注册资本 | 主要业务 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|-----------------|--------|---------|----------------------|---------------|---------------|-------------|
| 上海共创信息技术有限公司 | 100% | 3,200 万 | IDC 运维、IDC 增值、系统集成业务 | 50,816,076.52 | 44,645,412.52 | 49,584.39 |
| 北京新貌高科技术有限公司 | 100% | 550 万 | 软件开发、技术服务业务 | 84,287.99 | -11,438.38 | -64,879.10 |
| 中通国脉吉林省技术服务有限公司 | 100% | 500 万 | 通信技术服务、软件开发服务 | 5,004,111.31 | -303,786.87 | -890,580.14 |
| 北京国脉时空大数据科技有限公司 | 51% | 3,000 万 | 技术开发、遥感测绘、基础软件服务 | 2,178,571.18 | -2,099,282.64 | -28,543.80 |
| 中通国脉物联科技南京有限公司 | 100% | 5,120 万 | 物联网服务、软件开发服务 | 27,058,858.80 | 23,922,663.25 | -628,773.95 |
| 北京国脉健祥科技有限公司 | 60% | 1,000 万 | 通信技术服务 | 109,080.42 | 109,080.42 | -231.96 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、客户集中的风险：公司的客户分布情况较为集中，如果客户粘性和客户维系出现异常情况，对公司影响重大。并且，对于传统通信运营商，通信行业市场份额数量有限，而工程服务供应商较多，行业竞争愈演愈烈。所以，与公司主要客户的维系至关重要。

风险策略：一方面企业不断开发具有个性特色的优质产品或服务，以满足客户多样化的需求。另一方面公司运营管理部门分别按月度、季度、年度进行客户回访、咨询建议等，根据反馈信息进行调整，及时采取补救措施，提高顾客满意度。

2、技术风险：在科学技术迅猛发展的今天，技术的研发已成为一个企业的核心竞争力，而传统通信行业技术壁垒很低，公司的技术创新所需要的相关技术不成熟，技术创新所需要的相应设施不够完善。受宏观经济下行、新冠疫情等因素影响，通信运营商的传统业务收入面临增长瓶颈，IPTV、互联网数据中心、大数据、云计算等新兴领域迸发出蓬勃生命力，创新产品研发将成为可持续发展的长期挑战。公司在这方面技术储备和市场定位存在一定不足，需要及时调整且具备配套资源。

风险策略：公司持续强化创新驱动，加大市场、技术、ICT 技术产业创新投入，扩大科技创新人员、研发人员规模，坚持成果导向、价值导向，深刻洞察行业需求，紧密结合行业特点，增强核心竞争力和可持续发展能力。一方面进行内部培养，通过组织学习员工培养，凝聚多层次、创新型人才；另一方面深入开展新技术与新业务的研究与试验，推动公司 ICT 产业链协同和技术成熟，加强对终端产业链的拉动和引导，促进未来通信技术的应用规模化发展。

3、业务拓展和转型的风险：通信行业是现代不可或缺的基础性行业之一，随着信息时代和科学技术飞速发展，公司主要客户各通信运营商已开启战略转型，公司也一直在探索转型思路，但对

于传统主营通信业务量的下降和公司内部经营压力，公司的刚性成本调整难度较大，公司业务拓展和转型可能会存在一定不确定性。

风险策略：公司将密切关注行业政策和商业机会，合理调配公司资源，尽量围绕主业稳步开展 ICT 数字经济业务。同时，有计划的降低公司营运成本。

4、资金周转风险：资金周转是企业的重要支撑，受通信运营商采购政策及结算方法的影响，通信工程审计周期较长，公司应收账款金额较大，且回款周期长，公司面临的资金压力很大。公司主要依靠银行贷款融资方式补充流动资金，遇到新的项目机会多因资金不足而难以承接；若在应收账款余额较大且无法及时收回款项情况下，更是影响正在执行的项目正常运转，公司还将面临流动资金短缺和坏账损失风险。

风险策略：一方面公司运营管理部将进一步加强与客户的沟通，定期跟踪合同进展情况，严格按照合同约定进行工程交付与结算催收，缩短付款周期。另一方面，财务部严格把控运营资金管理及占用情况，公司层层落实到各个部门、各个环节，按月度、季度、年度上报资金使用计划及实际使用情况；抓好资金日常的调整和控制，增强资金调控能力和应变能力。

5、管理风险：在运营过程中，由于外部环境的复杂性和通信市场份额的变动，公司的管理至关重要，如果成本、质量、安全、进度等管理措施出现问题，会出现公司管理效果未能达到预期的目标而带来损失的可能性。

风险策略：公司依照战略发展方向，公司将根据业务拓展情况，不断地提升管理能力、技术水平，提升核心竞争力，有效监督和管理运营风险状况。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|-----------|---|-----------|-------|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023/2/6 | 上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2023-009 | 2023/2/7 | 详见注 1 |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 2023/4/7 | 上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2023-026 | 2023/4/8 | 详见注 2 |
| 2022 年年度股东大会 | 2023/6/26 | 上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2023-055 | 2023/6/27 | 详见注 3 |

注 1：2023 年第一次临时股东大会共审议 2 项议案：（1）《关于补选公司第五届董事会独立董事的议案》；（2）《关于补选公司第五届监事会监事的议案》。

注 2：2023 年第二次临时股东大会共审议 3 项议案：（1）《关于补充确认关联交易的议案》；（2）《关于免去公司非独立董事的议案》；3、《关于补选公司非独立董事的议案》。

注 3：2022 年年度股东大会共审议 10 项议案：（1）《公司 2022 年度董事会工作报告》；（2）《公司 2022 年度监事会工作报告》；（3）《公司 2022 年度财务决算报告的议案》；（4）《公司 2022 年年度报告及摘要的议案》；（5）《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》；（6）《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》；（7）《关于公司董事 2022 年度薪酬的议案》；（8）《关于公司监事 2022 年度薪酬的议案》；（9）《公司关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》；（10）《关于关联交易进展的议案》，此外，本次股东大会还听取了《公司 2022 年度独立董事述职报告》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明

√适用 □不适用

上述三次股东大会均在长春市朝阳区南湖大路 6399 号 3 楼会议室召开。其中：2023 年第一次临时股东大会的现场会议由时任董事长张利岩先生主持；2023 年第二次临时股东大会及 2022 年年度股东大会的现场会议由董事长郭庆宁先生主持。董事、监事、董秘需出席，其他高管为列席。股东大会由董事会召集，采取现场投票与网络投票相结合的方式审议通过了股东大会通知中列明的所有议案。公司前述股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指南第四号——股东大会网络投票》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，形成的决议合法有效。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------------|------|
| 郭庆宁 | 董事长 | 选举 |
| 饶永 | 独立董事 | 选举 |
| 陈红 | 独立董事 | 选举 |
| 王锦 | 董事 | 选举 |
| 付玉春 | 董事 | 选举 |
| 陆飞 | 监事主席 | 选举 |
| 徐宏斌 | 监事 | 选举 |
| 赵金鑫 | 职工监事 | 选举 |
| 吴晓军 | 副总经理兼任财务总监 | 聘任 |
| 王楠 | 副总经理 | 聘任 |
| 张鹏飞 | 副总经理 | 聘任 |
| 张涵 | 副总经理 | 聘任 |
| 张利岩 | 董事长 | 离任 |
| 张利岩 | 董事 | 解任 |
| 张秋明 | 副董事长、董事 | 离任 |
| 张显坤 | 董事 | 离任 |
| 潘晓林 | 独立董事 | 离任 |
| 林国宽 | 独立董事 | 离任 |
| 李岩 | 监事会主席 | 离任 |
| 朴东海 | 监事 | 离任 |
| 吴莹莹 | 职工监事 | 离任 |
| 孟奇 | 副总经理 | 离任 |
| 韩少娇 | 副总经理兼任财务总监 | 离任 |
| 李想 | 副总经理 | 离任 |
| 史建 | 副总经理 | 离任 |
| 付玉春 | 董事 | 离任 |
| 王楠 | 副总经理兼任董事会秘书 | 离任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

- 公司于 2023 年 2 月 26 日召开第五届董事会第二十五次会议，选举郭庆宁先生为公司第五届董事会董事长。
- 公司于 2023 年 2 月 6 日召开 2023 年第一次临时股东大会，选举饶永先生、陈红女士为公司第五届董事会独立董事。

- 3、公司于 2023 年 4 月 7 日召开 2023 年第二次临时股东大会，补选王锦女士、付玉春先生为公司第五届董事会非独立董事。
- 4、公司于 2023 年 2 月 6 日召开 2023 年第一次临时股东大会，选举陆飞先生为第五届监事会监事；于 2023 年 2 月 10 日召开的第五届监事会第十一次会议，选举陆飞先生为第五届监事会主席。
- 5、公司于 2023 年 2 月 6 日召开 2023 年第一次临时股东大会，选举徐宏斌先生为第五届监事会监事。
- 6、2023 年 4 月 18 日经公司工会全体职工代表推选赵金鑫同志担任职工监事。
- 7、公司于 2023 年 1 月 19 日召开第五届董事会第二十三次会议，聘任吴晓军女士为公司副总兼任财务总监。
- 8、公司于 2023 年 3 月 21 日召开第五届董事会第二十七次会议，聘任王楠先生为公司副总经理。
- 9、公司于 2023 年 3 月 21 日召开第五届董事会第二十七次会议，聘任张鹏飞先生为公司副总经理。
- 10、公司于 2023 年 8 月 1 日召开第五届董事会第三十二次会议，聘任张涵先生为公司副总经理。
- 11、公司董事长张利岩先生于 2023 年 2 月 25 日因个人原因辞去公司董事长职务，公司于 2023 年 4 月 7 日召开 2023 年第二次临时股东大会解任张利岩先生公司董事职务。
- 12、公司副董事长张秋明先生因个人原因于 2023 年 5 月 29 日辞去公司副董事长及董事职务。
- 13、公司董事张显坤先生因个人原因于 2023 年 3 月 20 日辞去公司董事职务。
- 14、公司独立董事潘晓林女士、林国宽先生于 2023 年 2 月 6 日正式离任公司独立董事职务。
- 15、公司监事会主席李岩先生、监事朴东海于 2023 年 2 月 6 日正式离任公司监事职务。
- 16、吴莹莹女士因个人原因于 2023 年 4 月 18 日辞去公司职工监事职务。
- 17、孟奇女士因个人原因于 2023 年 5 月 29 日辞去公司副总经理职务。
- 18、韩少娇女士于 2023 年 1 月 19 日辞去公司副总经理兼任财务总监职务。
- 19、李想女士于 2023 年 1 月 19 日辞去公司副总经理职务。
- 20、史建先生于 2023 年 1 月 1 日辞去公司副总经理职务。
- 21、付玉春先生因个人原因于 2023 年 7 月 14 日辞去公司董事职务。
- 22、王楠先生因个人原因于 2023 年 7 月 28 日辞去公司副总经理兼任董事会秘书职务。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增 | 否 |
|-----------------------|-----|
| 每 10 股送红股数（股） | 不适用 |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | 不适用 |
| 每 10 股转增数（股） | 不适用 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 本报告期不作利润分配或资本公积金转增股本 | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司多年来始终坚持贯彻推动环境体系建设，贯彻落实 ISO14001、GB/T24001 系列标准要求。为减少环境污染，公司采取如下措施：

(1) 确保污水零排放。公司在全部运营地点实现污水全部进入污水管网系统进行处理。办公楼卫生清洗使用环保型清洁剂。

(2) 实现废弃物有效处置回收。公司对施工、维护产生的废弃物，不混入生活垃圾，随时清运到规定地点，运输中防止漂散、遗洒。施工、维护中材料、设备的废包装物，可回收的回收利用，不可回收的及时清运并堆放到城市市容和环境卫生行政主管部门规定的地点。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司坚持与环境共赢，促进人与环境协调可持续发展，保持生态平衡，坚持。质量、环境及职业健康安全三体系闭环管理，深入推进安全标准化体系运作。同时，将节能降耗工作视为提高自身竞争力的重要工作。通过建设管理体系、加强生产管理等措施，减少能源的使用和消耗，以提高资源利用率。在日常办公环境下，积极号召员工减少部门的报刊杂志订阅量，倡导电子阅读，节约纸张，双面打印，尽量无纸化办公，采用绿色出行方式，即节约能源、提高能效、减少污染、有益于健康、兼顾效率的出行方式，努力降低出行中的能耗和污染，从而为环境改善和可持续发展做出贡献。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司有效运行“环境体系”及“6S 管理”等制度，确定环境体系全年目标，制定方案，通过定期检查及不定时抽查，输出各部门及生产单位的检查情况，节能降耗，优化资源配置，通过实际管理提升减少能源消耗。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期，公司积极贯彻落实党中央、国务院关于巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴的指示，通过各种方式，助力脱贫攻坚、助力乡村振兴。

一方面，公司充分发挥技术优势，积极参与“数字乡村”建设，助力乡村通信网络建设提速，持续赋能乡村基础设施建设、治理模式创新，为乡村全面振兴贡献力量；另一方面，在相关工程建设过程中，公司在面向乡村提供大量就业岗位的同时，积极开展技能培训，帮助农民劳动力拓展就业渠道、提高就业质量，依托“技能扶贫”推动扶贫方式由“输血式”向“造血式”转变。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|-------------|---|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 周才华、徐征英、李海霞 | <p>1、为避免本人及本人实际控制的企业与中通国脉的潜在同业竞争，本人及本人实际控制的企业不会以任何形式直接或间接地从事与中通国脉、上海共创及其下属企业相同或相似的业务，包括但不限于不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、合作、受托经营或者其他任何方式从事与中通国脉、上海共创及其下属企业相同、相似或者构成实质竞争的业务。</p> <p>2、如本人及本人实际控制的企业获得的任何商业机会与中通国脉主营业务有竞争或可能发生竞争的，则本人及本人实际控制的企业将立即通知中通国脉，并将该商业机会给予中通国脉。</p> <p>3、本人保证本人及本人实际控制的企业将不直接或间接从事、参与或投资与中通国脉的生产、经营相竞争的任何经营活动。</p> <p>4、本人保证不利用对中通国脉及其下属企业的了解和知悉的信息协助任何第三方从事、参与或投资与中通国脉相竞争的业务或项目。</p> <p>5、本人保证将督促上海共创的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员遵守上述承诺。</p> <p>6、如本人违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归中通国脉所有；如因此给中通国脉或上海共创造成损失的，本人将及时、足额赔偿中通国脉或上海共创因此遭受的全部损失。</p> <p>7、本人承诺本人在中通国脉任职期间内持续有效且不可撤销或变更。</p> | 长期有效 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决 | 周才 | 1、本人在作为中通国脉股东期间，本人及本人控制的公司、企业或者其他 | 长期有 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|--------------|------|-----------|--|---------|---|---|-----|-----|
| | 关联交易 | 华、徐征英、李海霞 | <p>经济组织将尽量减少并避免与中通国脉及其控制的公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本人及本人控制的公司、企业或者其他经济组织将遵循市场化原则、公允价格进行公平操作，并按照有关法律、法规及规范性文件、上市公司的公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害中通国脉及其他股东的合法权益。</p> <p>2、本人承诺不利用中通国脉的股东地位，损害中通国脉或上海共创的合法利益；不会利用自身作为股东之地位谋求与中通国脉、上海共创在业务合作等方面给予优于其他第三方或优先达成交易的权利。</p> <p>3、本人投资或控制的其他企业将杜绝一切非法占用中通国脉的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求中通国脉及其下属企业向本人提供任何形式的担保或者资金支持。</p> <p>4、本人确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>本人同意，如本人违反上述承诺，因此给中通国脉或上海共创造成损失的，本人将及时、足额赔偿中通国脉或上海共创因此遭受的全部损失。</p> | 效 | | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 张显坤、孟奇 | 三年锁定期届满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；在离职后六个月内，不转让本人所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。 | 承诺期限内有效 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 公司 | 若本公司招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内依法回购首次公开发行的全部新股，股份回购价格按照发行价格确定。致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失，但本公司能够证明自己没有过错的除外。上述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。 | 长期有效 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 实际控制人、董事、 | 若公司招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本人将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内依法回购本人已转让的原限售股份(如有)， | 长期有效 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|----|----------------------------|---|------|---|---|-----|-----|
| | 监事、高级管理人员 | 股份回购价格按照发行价格确定。致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失，但本人能够证明自己没有过错的除外。上述发行价指公司首次公开发行股票的价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。 | | | | | |
| 其他 | 实际控制人 | 若公司招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本人将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内依法回购实际控制人、董事、监事、高级管理人员以外的股东已转让的原限售股份（如有），股份回购价格按照发行价格确定。上述发行价指公司首次公开发行股票的价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。 | 长期有效 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司 | 若本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项，应提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受相应的约束措施： 1、对于未能履行稳定股价的承诺，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未能履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。 2、对于未能履行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未能履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，发布公告或在定期报告中披露补救措施；同时，致使投资者损失的，本公司应依法承担赔偿责任。 3、对于未能履行其他承诺致使投资者损失的，本公司将依法承担赔偿责任。 | 长期有效 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司控股股东、实际控制人、持股的董事、高级管理人员王 | 若本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项，应提出新的承诺并接受如下约束措施： 1、对于未能履行股份锁定期、减持价格或意向的承诺，本人将回购减持的股份，若回购价低于减持价，则所得收益（扣除手续费、税费等合理费用）归公司所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所得收益支付给公司指定账户；同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长 3 个月，或本人所持流通股自未能履行该承诺事项之日起增加 3 个月锁定期。 2、对于未能履行稳定股价的承诺，本人将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在公司获得股东分红，并扣减当年度及以后年度的现金分红，同时，本人 | 长期有效 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|--------|---------------------------------------|---|------|---|---|-----|-----|
| | 世超、唐志元、李春田、李全林、张显坤、王振刚、张建民、田国华、于生祥、孟奇 | <p>持有的公司股份将不得转让，直至采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。</p> <p>3、对于未能履行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺，本人将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在公司获得股东分红，并扣减当年度及以后年度的现金分红，发布公告或在定期报告中披露补救措施；同时，本人持有的公司股份将不得转让，直至按承诺采取相应的回购股份或赔偿措施并实施完毕时为止。</p> <p>4、对于未能履行前述三项涉及的承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未能履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；同时，致使投资者损失的，将依法承担赔偿责任。</p> <p>5、对于未能履行其他承诺致使投资者损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p> | | | | | |
| 其他 | 公司独立董事、监事曲国力、孙德良、刘朋孝、毛志宏、张金山、马思龙、解子明 | <p>若本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项，应提出新的承诺并接受如下约束措施：</p> <p>1、对于未能履行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未能履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在公司获得股东分红、津贴或薪酬，扣减当年度及以后年度的现金分红，发布公告或在定期报告中披露补救措施；若致使投资者损失的，将依法承担赔偿责任；本人如持有公司股份，该股份将不得转让，直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。</p> <p>2、对于未能履行其他承诺致使投资者损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p> | 长期有效 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决同业竞争 | 公司实际控制人王世超、唐 | <p>1、如拟出售本人与股份公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，股份公司均有优先购买的权利；本人将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。</p> <p>2、本人目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协</p> | 长期有效 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|--------|---|--|------|---|---|-----|-----|
| | 志元、李春田、李全林、张显坤、王振刚、张建民、田国华、于生祥、孟奇 | <p>助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。</p> <p>3、本人保证及承诺除非经股份公司书面同意，不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与股份公司业务相竞争的任何活动。</p> <p>4、本人将依法律、法规及股份公司的规定向股份公司及有关机构或部门及时披露与股份公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情。</p> <p>5、本人将不会利用股份公司实际控制人的身份进行损害公司及其他股东利益的经营经营活动。</p> <p>6、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。</p> | | | | | |
| 解决关联交易 | 公司实际控制人王世超、唐志元、李春田、李全林、张显坤、王振刚、张建民、田国华、于生祥、孟奇 | <p>1、本人不会利用实际控制人地位，谋求股份公司及其下属全资或控股企业在业务经营等方面给予本人及关联方(股份公司及其下属全资或控股企业除外，下同) 优于独立第三方的条件或利益；</p> <p>2、对于与股份公司经营活动相关的无法避免的关联交易，本人及关联方将遵循公允、合理的市场定价原则，不会利用该等关联交易损害股份公司及其他中小股东的利益；</p> <p>3、本人将严格按照股份公司的章程及关联交易决策制度的规定，在其董事会、股东大会审议表决关联交易时，履行回避表决义务；</p> <p>4、如果本人违反上述承诺，并造成股份公司经济损失的，本人同意赔偿股份公司相应损失。</p> | 长期有效 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报告出具了带强调事项段的保留意见的审计报告，审计报告中解释性说明内容为：

“（一）形成保留意见的基础

1、与持续经营相关的重大不确定性及应对计划

中通国脉已经在财务报表附注二、附注十一、2、附注十二、1 和 2 披露了可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要情况和事项以及改善持续经营能力拟定的相关措施。我们认为，上述事项或情况的后续改善应对计划的执行存在重大不确定性，且未能提供消除重大不确定性的切实措施。因此，我们未能获取有关中通国脉管理层（以下简称管理层）运用持续经营假设编制财务报表的充分、适当的审计证据。

2、函证、走访检查审计程序受限

如财务报表附注五、3 和 7 所述，截至 2022 年 12 月 31 日，中通国脉的应收账款账面净值为 42,603.89 万元；存货（合同履约成本）账面价值为 52,218.15 万元。

在实施函证和走访等审计程序时，部分往来函证、供应商走访、工程项目实地查看因受外部客观原因影响无法实施，或虽已对外发出函证但未收回；且由于未能获取完整工程资料，导致我们无法实施满意的替代性审计程序，对相关应收账款可收回性、坏账准备计提的充分性、存货（合同履约成本）的存在性未能获取充分、适当的审计证据。上述项目涉及中通国脉截至 2022 年 12 月 31 日财务报表中所列应收账款金额 4,929.19 万元、存货（合同履约成本）金额 1,832.07 万元。因此，我们无法判断中通国脉财务报表中上述项目列报的准确性，也无法确定是否有必要对上述金额进行调整。

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，我们独立于中通国脉，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

（二）强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三、1 所述，由于实际控制人及其一致行动人王世超先生、张显坤先生、李春田先生、孟奇女士、张利岩先生、张秋明先生六人违反了于 2022 年 8 月 12 日与长春市融迅互联网科技有限公司（以下简称“融迅公司”）签署的《合作协议》中的相关条款，融迅公司因该合同纠纷向长春市绿园区人民法院申请财产保全。

2023 年 2 月 16 日，上述六人所持中通国脉股份 5,115,700 股被冻结，占其持股数量比例为 38.37%，占中通国脉总股本比例为 3.57%。该事项导致中通国脉控制权归属仍存在不确定性，可能造成中通国脉的控制权继续发生变化。

公司正在积极全面的关注股东分歧事项的发展状况，公司董监高认真履行忠实、勤勉尽责之义务，高度重视股东分歧事项，跟进事态进展。自知悉该事项以来，公司董事会已安排董事会秘书定期与双方沟通，获取最新进展情况。

双方均表示正在积极努力的沟通并协商该纠纷的解决方案，尽早解决此纠纷事项，同时，在此期间会保障上市公司利益，不影响公司各项经营活动的稳定开展。”

涉及事项的变化及处理情况详见公司于 2023 年 5 月 30 日、2023 年 7 月 1 日、2023 年 7 月 29 日披露的《关于公司股票被实施其他风险警示相关事项的进展公告》（公告编号：临 2023-043、2023-057、2023-063）

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---|----------------------------------|
| 因北京道好通科技发展有限公司未能按其向公司出具的《还款计划承诺书》按时付款，公司于 2023 年 1 月再次向北京市西城区人民法院邮寄立案材料申请立案，并收到《北京市西城区人民法院受理案件通知书》。 | 《关于重大诉讼进展公告》（公告编号：临 2023-025） |
| 公司过去十二个月内累计涉及诉讼案件 53 件，合计涉案金额 4,695.23 万元，占公司 2022 年经审计净资产的 12.71%。公司正积极与相关方沟通协商处理方案，保障公司的持续经营，具体影响金额将根据法院最终判决和执行金额确定，公司将依据企业会计准则的要求和实际情况进行相应的会计处理。 | 《关于累计涉及诉讼事项的公告》（公告编号：临 2023-035） |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

√适用 □不适用

公司 2023 年 2 月 7 日收到中国证券监督管理委员会吉林监管局（以下简称“吉林证监局”）出具的行政监管措施决定书（吉证监决[2023]1 号）《关于对王世超、王国娟、孟奇采取出具警示函措施的决定》及行政监管措施决定书（吉证监决[2023]2 号）《关于对中通国脉通信股份有限公司采取责令改正措施的决定》（以下简称“行政监管措施决定书”）。

公司及相关人员高度重视行政监管措施决定书所提出的问题，认真吸取教训并引以为戒，深刻反思公司在信息披露和规范运作中存在的问题和不足。公司严格按照吉林证监局的要求，已于 2023 年 3 月 2 日召开第五届董事会第二十六次会议、第五届监事会第十二次会议，2023 年 4 月 7 日召开 2023 年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于补充确认关联交易的议案》。具体内容详见公司披露的《关于补充确认关联交易的公告》等相关文件。

公司补充履行了上述关联交易审议程序及信息义务。进一步加强了董事、监事、高级管理人员对证券相关法律法规的学习，提升规范公司运作水平，增强规范运作意识、完善内部控制。

2023 年 6 月 16 日，公司收到上海证券交易所发来的《关于对中通国脉通信股份有限公司及其实际控制人、拟收购方长春市融迅互联网科技有限公司及其时任法定代表人暨执行董事修玲玲及有关责任人予以纪律处分的决定》（2023）66 号，文件要求公司在收到决定书后一个月内，向交易所提交经全体董监高人员签字确认的整改报告。

2023 年 7 月 14 日，公司已向上海证券交易所提交了《整改报告》。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
|------|------|

| | |
|---|------------------------------------|
| 公司于 2023 年 3 月 2 日召开第五届董事会第二十六次会议及第五届监事会第十二次会议，于 2023 年 4 月 7 日召开 2023 年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于补充确认关联交易的议案》。公司认为，北京宏泰为公司关联人，泛泽云通、光大怡科、苍穹电子、艾姆克电磁四家供应商并未承担销售义务，实际供应方为北京宏泰，北京宏泰同时承担五莲县项目设备质保责任。根据实质重于形式原则，公司与上述四家的交易构成关联交易。 | 《公司关于补充确认关联交易的公告》（公告编号：临 2023-018） |
| 后续因五莲县项目的最终用户变更了建设需求，为了维护公司利益，确定权利义务关系，公司拟分别与泛泽云通、光大怡科、艾姆克电磁签署《合同变更协议》，此次签署合同变更协议为前述关联交易的进展事项。 | 《公司关于关联交易进展的公告》（公告编号：临 2023-048） |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

报告期内，公司补充确认了关联交易，该交易为 2020 年 7 月至 12 月期间公司向北京泛泽云通科技有限公司(以下简称“泛泽云通”)、北京光大怡科科技有限公司(以下简称“光大怡科”)、河北苍穹电子科技有限公司(以下简称“苍穹电子”)、北京艾姆克电磁兼容科技有限公司(以下简称“艾姆克电磁”)进行的“五莲县教育和体育局教育信息化三优一均项目”(以下简称“五莲县项目”)货物采购，累计签订合同金额为 97,953,314.00 元。北京宏泰博业科技有限公司(以下简称“北京宏泰”)实际控制人为杨清波，系公司时任董事、高级管理人员王国娟的丈夫，北京宏泰为公司关联人。在上述交易过程中，公司实际并没有向泛泽云通、光大怡科、苍穹电子、艾姆克电磁采购货物，相关设备、材料在流转过程中未经过上述供应商，北京宏泰为公司的实际供应方，实质上是公司和北京宏泰之间进行的交易。根据实质重于形式原则，此次交易构成关联交易。

公司于 2023 年 3 月 2 日召开第五届董事会第二十六次会议及第五届监事会第十二次会议，于 2023 年 4 月 7 日召开 2023 年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于补充确认关联交易的议案》。公司认为，北京宏泰为公司关联人，泛泽云通、光大怡科、苍穹电子、艾姆克电磁四家供应商并未承担销售义务，实际供应方为北京宏泰，北京宏泰同时承担五莲县项目设备质保责任。根据实质重于形式原则，公司与上述四家的交易构成关联交易。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 3 日在上海证券交易所官方网站披露的《公司关于补充确认关联交易的公告》（公告编号：临 2023-018）。

后续因五莲县项目的最终用户变更了建设需求，为了维护公司利益，确定权利义务关系，公司拟分别与泛泽云通、光大怡科、艾姆克电磁签署《合同变更协议》，此次签署合同变更协议为前述关联交易的进展事项。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 3 日在上海证券交易所官方网站披露的《公司关于关联交易进展的公告》（公告编号：临 2023-048）。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、其他重大事项的说明**适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况**(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明适用 不适用**3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 23,323 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用 |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|-------------------------------|---------------|------------|-----------|---------------------------------|----------------|-----------|-------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有 有限 售条 件股 份数 量 | 质押、标记或冻结 情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 王世超 | 0 | 7,448,300 | 5.20 | 0 | 冻结 | 6,000,000 | 境内自然人 |
| 吕洪 | 354,474 | 6,928,009 | 4.83 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 张根娟 | 1,169,181 | 3,050,681 | 2.13 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 海南吉地 优投资合 伙企业(有 限合伙) | 0 | 2,866,264 | 2.00 | 0 | 冻结 | 2,292,000 | 其他 |
| 徐鸿英 | 2,468,991 | 2,552,191 | 1.78 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 李春田 | 0 | 1,770,000 | 1.24 | 0 | 冻结 | 1,770,000 | 境内自然人 |
| 张显坤 | 0 | 1,758,700 | 1.23 | 0 | 冻结 | 1,758,700 | 境内自然人 |
| 周才华 | -1,431,700 | 1,676,737 | 1.17 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 魏巍 | 1,649,000 | 1,649,000 | 1.15 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 侯恒斌 | 1,335,582 | 1,335,582 | 0.93 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 王世超 | 7,448,300 | 人民币普通股 | 7,448,300 | | | | |
| 吕洪 | 6,928,009 | 人民币普通股 | 6,928,009 | | | | |
| 张根娟 | 3,050,681 | 人民币普通股 | 3,050,681 | | | | |
| 海南吉地优投资合伙企业 (有限合伙) | 2,866,264 | 人民币普通股 | 2,866,264 | | | | |
| 徐鸿英 | 2,552,191 | 人民币普通股 | 2,552,191 | | | | |
| 李春田 | 1,770,000 | 人民币普通股 | 1,770,000 | | | | |
| 张显坤 | 1,758,700 | 人民币普通股 | 1,758,700 | | | | |
| 周才华 | 1,676,737 | 人民币普通股 | 1,676,737 | | | | |
| 魏巍 | 1,649,000 | 人民币普通股 | 1,649,000 | | | | |
| 侯恒斌 | 1,335,582 | 人民币普通股 | 1,335,582 | | | | |
| 前十名股东中回购专户情 况说明 | 不适用 | | | | | | |

| | |
|--------------------------|--|
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 股东海南吉地优投资合伙企业(有限合伙)、王世超、张显坤、李春田为一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 |

1、表中数据来自于公司 2023 年 06 月 30 日股东名册。

2、截至本报告期末，上述股东均通过普通证券账户持有本公司股份。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：中通国脉通信股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 16,334,980.25 | 35,456,883.45 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 20,597,225.21 | 4,277,355.54 |
| 应收账款 | | 381,094,890.22 | 426,038,917.99 |
| 应收款项融资 | | | 518,579.95 |
| 预付款项 | | 34,897,661.05 | 20,862,008.91 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 28,847,305.11 | 25,428,089.84 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 613,558,179.67 | 565,047,636.14 |
| 合同资产 | | 12,974,577.27 | 13,501,560.55 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 2,382,798.00 | 7,546,256.36 |
| 流动资产合计 | | 1,110,687,616.78 | 1,098,677,288.73 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | 3,619,384.06 | 3,706,685.26 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 23,361,906.26 | 21,408,282.38 |
| 固定资产 | | 37,771,508.30 | 42,175,515.39 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 3,422,732.54 | 3,469,778.45 |
| 无形资产 | | 21,313,433.15 | 22,094,204.78 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 42,630,874.93 | 42,630,874.93 |
| 长期待摊费用 | | 1,065,723.05 | 1,861,232.51 |
| 递延所得税资产 | | 5,359,343.09 | 5,608,561.21 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | | 1,981,622.09 | 2,683,891.65 |
| 非流动资产合计 | | 140,526,527.47 | 145,639,026.56 |
| 资产总计 | | 1,251,214,144.25 | 1,244,316,315.29 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 128,934,149.59 | 156,408,496.52 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | 10,229,009.01 |
| 应付账款 | | 285,864,439.32 | 351,218,020.58 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 337,713,265.86 | 267,741,633.12 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 42,798,131.93 | 17,377,111.18 |
| 应交税费 | | 5,038,203.64 | 4,981,036.19 |
| 其他应付款 | | 86,412,682.43 | 44,307,098.92 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,169,295.01 | 8,152,166.75 |
| 其他流动负债 | | 24,074,694.85 | 5,649,709.75 |
| 流动负债合计 | | 912,004,862.63 | 866,064,282.02 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 2,390,641.03 | 250,254.69 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | 309,404.59 |
| 预计负债 | | 19,583,459.48 | 13,162,853.35 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 2,233,781.25 | 2,305,992.02 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 24,207,881.76 | 16,028,504.65 |
| 负债合计 | | 936,212,744.39 | 882,092,786.67 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 143,313,207.00 | 143,313,207.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 资本公积 | | 451,712,558.42 | 451,712,558.42 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -605,181.47 | -517,880.27 |
| 专项储备 | | 24,778,009.69 | 24,406,480.12 |
| 盈余公积 | | 34,623,416.72 | 34,623,416.72 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -331,567,856.89 | -284,078,753.15 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 322,254,153.47 | 369,459,028.84 |
| 少数股东权益 | | -7,252,753.61 | -7,235,500.22 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 315,001,399.86 | 362,223,528.62 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,251,214,144.25 | 1,244,316,315.29 |

公司负责人：郭庆宁 主管会计工作负责人：吴晓军 会计机构负责人：蒋驰

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：中通国脉通信股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 13,624,622.09 | 24,996,732.64 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 20,597,225.21 | 4,277,355.54 |
| 应收账款 | | 343,459,364.26 | 377,772,058.68 |
| 应收款项融资 | | | 518,579.95 |
| 预付款项 | | 34,504,771.50 | 20,402,229.02 |
| 其他应收款 | | 27,706,910.19 | 25,764,628.13 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 612,931,788.96 | 564,799,717.14 |
| 合同资产 | | 12,974,577.27 | 13,540,061.35 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 411,815.70 | 5,076,864.40 |
| 流动资产合计 | | 1,066,211,075.18 | 1,037,148,226.85 |
| 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 | | 141,558,935.95 | 141,558,935.95 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 11,111,402.71 | 8,826,716.23 |
| 固定资产 | | 23,656,755.76 | 29,368,547.26 |
| 在建工程 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 999,243.60 | 1,800,358.98 |
| 无形资产 | | 18,607,347.99 | 19,283,046.27 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,065,723.05 | 1,560,982.79 |
| 递延所得税资产 | | 2,227,404.27 | 2,298,781.71 |
| 其他非流动资产 | | 1,981,622.09 | 2,535,391.65 |
| 非流动资产合计 | | 201,208,435.42 | 207,232,760.84 |
| 资产总计 | | 1,267,419,510.60 | 1,244,380,987.69 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 128,934,149.59 | 156,408,496.52 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | 10,229,009.01 |
| 应付账款 | | 282,815,324.79 | 345,863,083.70 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 335,792,162.16 | 266,195,407.12 |
| 应付职工薪酬 | | 38,928,985.60 | 14,612,764.60 |
| 应交税费 | | 3,147,853.73 | 3,216,377.74 |
| 其他应付款 | | 84,713,866.73 | 44,327,762.46 |
| 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 | | 440,653.84 | 7,257,604.04 |
| 其他流动负债 | | 24,074,694.85 | 5,649,709.75 |
| 流动负债合计 | | 898,847,691.29 | 853,760,214.94 |
| 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 | | 1,032,880.15 | 250,254.69 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | 309,404.59 |
| 预计负债 | | 19,121,249.81 | 12,700,643.68 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 2,227,404.27 | 2,298,781.71 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 22,381,534.23 | 15,559,084.67 |
| 负债合计 | | 921,229,225.52 | 869,319,299.61 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 143,313,207.00 | 143,313,207.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 453,410,037.93 | 453,410,037.93 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 29,172.56 | 29,172.56 |
| 专项储备 | | 24,778,009.69 | 24,406,480.12 |
| 盈余公积 | | 34,623,416.72 | 34,623,416.72 |
| 未分配利润 | | -309,963,558.82 | -280,720,626.25 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 346,190,285.08 | 375,061,688.08 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,267,419,510.60 | 1,244,380,987.69 |

公司负责人：郭庆宁 主管会计工作负责人：吴晓军 会计机构负责人：蒋驰

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 111,573,932.11 | 149,503,489.44 |
| 其中：营业收入 | | 111,573,932.11 | 149,503,489.44 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 143,184,628.99 | 176,241,630.94 |
| 其中：营业成本 | | 98,807,575.62 | 136,459,416.99 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 1,140,908.76 | 853,500.06 |
| 销售费用 | | 2,966,254.77 | 4,709,724.32 |
| 管理费用 | | 35,757,928.87 | 25,578,870.94 |
| 研发费用 | | 67,201.83 | 2,484,349.02 |
| 财务费用 | | 4,444,759.14 | 6,155,769.61 |
| 其中：利息费用 | | 4,426,982.31 | 6,779,319.07 |
| 利息收入 | | 27,319.24 | 1,024,539.55 |
| 加：其他收益 | | 303,126.69 | 297,666.30 |
| 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） | | | |
| 汇兑收益（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） | | -4,338,011.32 | -6,588,277.22 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -2,101,730.02 | -838,586.67 |

| | | | |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 923,606.29 | 96,887.56 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -36,823,705.24 | -33,770,451.53 |
| 加：营业外收入 | | 19,830.00 | 13,000.00 |
| 减：营业外支出 | | 10,525,474.54 | -130,352.69 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -47,329,349.78 | -33,627,098.84 |
| 减：所得税费用 | | 177,007.35 | -2,331,507.38 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -47,506,357.13 | -31,295,591.46 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -47,506,357.13 | -31,295,591.46 |
| 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） | | -47,489,103.74 | -30,991,410.27 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -17,253.39 | -304,181.19 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -87,301.20 | |
| （一）归属母公司所有者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 | | -87,301.20 | |
| （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 | | -87,301.20 | |
| （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）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）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -47,593,658.33 | -31,295,591.46 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| | | -47,576,404.94 | -30,991,410.27 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| | | -17,253.39 | -304,181.19 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.33 | -0.22 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.33 | -0.22 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：郭庆宁 主管会计工作负责人：吴晓军 会计机构负责人：蒋驰

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 86,696,078.82 | 127,956,764.34 |
| 减：营业成本 | | 79,019,873.48 | 118,886,867.66 |
| 税金及附加 | | 1,091,344.09 | 690,779.56 |
| 销售费用 | | 1,613,970.01 | 3,285,532.25 |
| 管理费用 | | 31,088,986.17 | 19,676,001.55 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 4,414,890.26 | 6,363,013.90 |
| 其中：利息费用 | | 4,397,091.72 | 6,870,118.58 |
| 利息收入 | | 20,872.69 | 601,621.09 |
| 加：其他收益 | | 174,390.38 | 143,170.62 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 16,700,000.00 | 20,000,000.00 |
| 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） | | -3,904,869.49 | -5,336,626.67 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -2,101,730.02 | -838,586.67 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 923,606.29 | 96,887.56 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -18,741,588.03 | -6,880,585.74 |
| 加：营业外收入 | | 19,830.00 | |
| 减：营业外支出 | | 10,521,174.54 | -140,352.69 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -29,242,932.57 | -6,740,233.05 |
| 减：所得税费用 | | | -1,687,390.12 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -29,242,932.57 | -5,052,842.93 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -29,242,932.57 | -5,052,842.93 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （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. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -29,242,932.57 | -5,052,842.93 |
| 七、每股收益： | | | |

| | | | |
|-----------------|--|--|--|
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：郭庆宁 主管会计工作负责人：吴晓军 会计机构负责人：蒋驰

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 223,663,464.84 | 171,928,518.65 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 601,319.00 | 711,390.08 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 65,157,385.33 | 89,630,299.84 |
| 经营活动现金流入小计 | | 289,422,169.17 | 262,270,208.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 179,074,141.60 | 178,874,587.21 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 40,655,123.19 | 53,267,703.94 |
| 支付的各项税费 | | 7,319,178.69 | 3,421,385.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 49,615,759.56 | 29,078,763.86 |
| 经营活动现金流出小计 | | 276,664,203.04 | 264,642,440.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 12,757,966.13 | -2,372,232.21 |
| 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 | | 190,702.95 | 166,945.71 |
| 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 | | 190,702.95 | 166,945.71 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,293,221.24 | 412,620.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 2,891.74 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,293,221.24 | 415,511.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,102,518.29 | -248,566.03 |
| 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 | | 29,338,283.45 | 72,960,113.82 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 24,290,800.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 53,629,083.45 | 72,960,113.82 |
| 偿还债务支付的现金 | | 62,754,531.58 | 126,243,408.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 4,356,370.81 | 6,766,591.21 |
| 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 | | 12,895,129.00 | 424,744.99 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 80,006,031.39 | 133,434,744.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -26,376,947.94 | -60,474,630.38 |
| 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 | | | |
| | | -14,721,500.10 | -63,095,428.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 29,553,958.29 | 91,119,842.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 14,832,458.19 | 28,024,413.70 |

公司负责人：郭庆宁 主管会计工作负责人：吴晓军 会计机构负责人：蒋驰

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 186,453,439.52 | 153,115,085.81 |
| 收到的税费返还 | | 137,180.88 | 52,245.24 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 42,189,484.30 | 85,000,007.25 |
| 经营活动现金流入小计 | | 228,780,104.70 | 238,167,338.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 173,339,344.15 | 175,143,467.58 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 22,081,801.70 | 30,769,909.31 |
| 支付的各项税费 | | 6,344,037.31 | 1,764,819.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 17,001,272.41 | 48,149,423.11 |
| 经营活动现金流出小计 | | 218,766,455.57 | 255,827,619.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 10,013,649.13 | -17,660,281.43 |
| 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 | | 9,200,000.00 | 20,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 190,702.95 | 166,945.71 |
| 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 | | 9,390,702.95 | 20,166,945.71 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 374,810.00 |
| 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 | | | 100,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | 474,810.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 9,390,702.95 | 19,692,135.71 |
| 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 | | 29,338,283.45 | 72,960,113.82 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 24,290,800.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 53,629,083.45 | 72,960,113.82 |
| 偿还债务支付的现金 | | 62,754,531.58 | 126,243,408.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 4,356,370.81 | 6,766,591.21 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 12,895,129.00 | 424,744.99 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 80,006,031.39 | 133,434,744.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -26,376,947.94 | -60,474,630.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 19,094,695.89 | 77,217,682.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 12,122,100.03 | 18,774,906.49 |

公司负责人：郭庆宁 主管会计工作负责人：吴晓军 会计机构负责人：蒋驰

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|----------------|-------|-------------|---------------|---------------|--------|-----------------|----|----------------|---------------|----------------|
| | 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(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 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 143,313,207.00 | | | | 451,712,558.42 | | -517,880.27 | 24,406,480.12 | 34,623,416.72 | | -284,078,753.15 | | 369,459,028.84 | -7,235,500.22 | 362,223,528.62 |
| 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 | 143,313,207.00 | - | - | - | 451,712,558.42 | - | -517,880.27 | 24,406,480.12 | 34,623,416.72 | - | -284,078,753.15 | - | 369,459,028.84 | -7,235,500.22 | 362,223,528.62 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -87,301.20 | 371,529.57 | | | -47,489,103.74 | | -47,204,875.37 | -17,253.39 | -47,222,128.76 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -87,301.20 | | | | -47,489,103.74 | | -47,576,404.94 | -17,253.39 | -47,593,658.33 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | - | | - |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | - | | - |

2023 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|---|---|---|----------------|---|---------------|---------------|---------------|---|-----------------|---|----------------|---------------|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | - | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | - | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | - | - |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | - | - |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | - | - |
| （五）专项储备 | | | | | | | 371,529.57 | | | | | | 371,529.57 | | 371,529.57 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 1,473,129.12 | | | | | | 1,473,129.12 | | 1,473,129.12 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -1,101,599.55 | | | | | | -1,101,599.55 | | -1,101,599.55 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | - | - |
| 四、本期期末余额 | 143,313,207.00 | - | - | - | 451,712,558.42 | - | -605,181.47 | 24,778,009.69 | 34,623,416.72 | - | -331,567,856.89 | - | 322,254,153.47 | -7,252,753.61 | 315,001,399.86 |

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-------------|---------------|---------------|--------|-----------------|----|----------------|---------------|----------------|
| | 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(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 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 143,313,207.00 | | | | 451,712,558.42 | | -663,665.86 | 24,107,763.10 | 34,623,416.72 | | -132,234,079.56 | | 520,859,199.82 | -6,263,102.88 | 514,596,096.94 |
| 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 | 143,313,207.00 | | | 451,712,558.42 | -663,665.86 | 24,107,763.10 | 34,623,416.72 | | -132,234,079.56 | | 520,859,199.82 | -6,263,102.88 | 514,596,096.94 | |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | 94,123.91 | | | -29,422,973.96 | | -29,328,850.05 | -143,264.81 | -29,472,114.86 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | -30,991,410.27 | | -30,991,410.27 | -304,181.19 | -31,295,591.46 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|-------------|---------------|---------------|--|-----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | 94,123.91 | | | | | 94,123.91 | | 94,123.91 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 1,609,144.57 | | | | | 1,609,144.57 | | 1,609,144.57 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -1,515,020.66 | | | | | -1,515,020.66 | | -1,515,020.66 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | 1,568,436.31 | | 1,568,436.31 | 160,916.38 | 1,729,352.69 |
| 四、本期期末余额 | 143,313,207.00 | | | | 451,712,558.42 | -663,665.86 | 24,201,887.01 | 34,623,416.72 | | -161,657,053.52 | | 491,530,349.77 | -6,406,367.69 | 485,123,982.08 |

公司负责人：郭庆宁 主管会计工作负责人：吴晓军 会计机构负责人：蒋驰

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|-----|----|----------------|-------|------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|
| | 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 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先 股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 143,313,207.00 | | | | 453,410,037.93 | | 29,172.56 | 24,406,480.12 | 34,623,416.72 | -280,720,626.25 | 375,061,688.08 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 143,313,207.00 | - | - | - | 453,410,037.93 | - | 29,172.56 | 24,406,480.12 | 34,623,416.72 | -280,720,626.25 | 375,061,688.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 371,529.57 | | -29,242,932.57 | -28,871,403.00 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -29,242,932.57 | -29,242,932.57 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | - |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | - |
| 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. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | - |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | - |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | - |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 371,529.57 | | | 371,529.57 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,473,129.12 | | | 1,473,129.12 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -1,101,599.55 | | | -1,101,599.55 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 143,313,207.00 | - | - | - | 453,410,037.93 | - | 29,172.56 | 24,778,009.69 | 34,623,416.72 | -309,963,558.82 | 346,190,285.08 |

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------|-----|----|----------------|-------|------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|
| | 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 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先 股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 143,313,207.00 | | | | 453,410,037.93 | | 29,172.56 | 24,107,763.10 | 34,623,416.72 | -139,972,980.83 | 515,510,616.48 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 143,313,207.00 | | | | 453,410,037.93 | | 29,172.56 | 24,107,763.10 | 34,623,416.72 | -139,972,980.83 | 515,510,616.48 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 94,123.91 | | -5,052,842.93 | -4,958,719.02 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | -5,052,842.93 | -5,052,842.93 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | 94,123.91 | | | 94,123.91 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 1,609,144.57 | | | 1,609,144.57 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -1,515,020.66 | | | -1,515,020.66 | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 143,313,207.00 | | | | 453,410,037.93 | | 29,172.56 | 24,201,887.01 | 34,623,416.72 | -145,025,823.76 | 510,551,897.46 |

公司负责人：郭庆宁 主管会计工作负责人：吴晓军 会计机构负责人：蒋驰

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中通国脉通信股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家在吉林省注册的股份有限公司，前身是吉林省邮电工程有限公司（以下简称“吉邮有限”），成立于 2006 年 9 月 27 日。

吉邮有限系经国务院国资委《关于中国网络通信集团公司主辅分离辅业改制分流安置富余人员总体方案的批复》（国资分配[2005]631 号）、中国网络通信集团公司《关于第一批改制企业及相关七省通信公司主辅分离改制分流实施方案的批复》（中国网络通信集团公司实业[2005]180 号）及中国网通集团吉林省通信公司《关于吉林省邮电工程局改制实施方案的批复》（吉通司字[2006]33 号）批准，在全民所有制企业吉林省邮电工程局基础上，于 2006 年 9 月 27 日改制设立的有限责任公司。

本公司于 2016 年 12 月 2 日在上海证券交易所挂牌上市，本公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）2200 万股，变更后注册资本为人民币 8,800.00 万元。

本公司于 2017 年 1 月 4 日经吉林省工商行政管理局核准取得统一社会信用代码为 91220000123925847D 的企业法人营业执照，本公司总部位于吉林省长春市南湖大路 6399 号。2017 年 6 月 15 日，公司实施利润分配及转增股本方案，实施前的公司总股本 8,800.00 万股为基数，每股派发现金红利 0.10 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.5 股，共计派发现金红利 880.00 万元，转增 4,400.00 万股，分配后总股本为 13,200.00 万股。

根据本公司第三届董事会第二十次会议、2017 年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第二十四次会议、第三届董事会第二十六次会议通过的《关于〈中通国脉通信股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）〉（修订稿）及其摘要的议案》，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]219 号文《关于核准中通国脉通信股份有限公司向周才华等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，同意公司非公开发行股份募集配套资金不超过 22,000.00 万元人民币。根据本公司重大资产重组方案，2018 年 3 月 28 日，公司向特定投资者非公开发行普通股（A 股）数量 670.87 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股增发（配股）价 30.50 元。本公司股本增加 670.87 万元，资本公积增加 19,790.58 万元，变更后的注册资本为人民币 13,870.8671 万元。

2018 年 11 月 7 日，公司非公开发行人民币 460.45 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 20.28 元，由无锡兆泽利丰投资管理有限公司以货币资金出资认购，募集资金总额为人民币 9,337.93 万元，扣除与发行有关的直接费用人民币 1,457.35 万元后，实际募集资金净额为人民币 7,880.58 万元，其中：股本 460.45 万元，资本公积 7,420.13 万元，变更后的注册资本为人民币 14,331.32 万元。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 14,331.32 万股，公司股本为 14,331.32 万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设审计部、财务部、信息化部、行政部、人力资源部、运营管理部、市场部、证券投资部等部门。

本公司所处行业为通信技术服务行业，作为通信施工总承包壹级资质的专业施工企业和国内专业的通信技术服务商，公司主营业务以通信技术服务、系统集成业务、IDC 运营技术服务为主。主营业务客户涵盖中国联通、中国电信、中国移动、中国铁塔、吉视传媒、华为、中兴通讯、大华、海康等国内主要通信运营商和通信设备厂商，并涉及政企、金融、教育、电力、消防、交通等诸多领域。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 6 家，纳入合并范围的孙公司 3 家，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。本公司报告期内合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产及投资性房地产折旧、无形资产及长期待摊费用的摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策。

1. 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(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，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方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（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，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。在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(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，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

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、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

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，由本公司编制。在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。

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。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，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。

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理：

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团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。

(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。

本集团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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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。

①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。

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。

③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。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。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，计入留存收益。

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。

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。

②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。

（4）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。

（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、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和应收账款划分组合，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：应收国企运营商

应收账款组合 2：应收国企非运营商

应收账款组合 3：应收关联方

应收账款组合 4：应收其他客户

C、 合同资产

合同资产组合 1：产品销售质保金

合同资产组合 2：工程项目质保金

合同资产组合 3：其他

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/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：应收备用金

其他应收款组合 2：应收保证金

其他应收款组合 3：应收押金

其他应收款组合 4：应收单位往来

其他应收款组合 5：应收关联往来

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。本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或金融资产逾期超过 90 天。

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，并相应确认有关负债。

(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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“五、10 金融工具”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“五、10 金融工具”。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“五、10 金融工具”。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用先进先出法计价，工程施工发出时采用个别计价法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

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。本公司通常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) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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之外的其他因素）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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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报告“五、10 金融工具”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联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) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：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。

对于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

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；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。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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，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。

(4) 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，计提资产减值的方法见第十节、五、30。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见第十节、五、30。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|------------|-------|---------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物、构筑物 | 年限平均法 | 5-25 | 5% | 19.00%-3.80% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5% | 19.00%-9.50% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 15.83% |
| 装修费 | 年限平均法 | 5 | 5% | 31.67% |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本集团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集团。
- ②本集团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集团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本集团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，只有本集团才能使用。

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。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

(5) 每年年度终了，本集团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。

(6) 大修理费用

本集团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。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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五、30。

25. 借款费用√适用 不适用**(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。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

26. 生物资产 适用 不适用**27. 油气资产** 适用 不适用**28. 使用权资产**√适用 不适用**(1) 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。

(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五、30。**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件使用权、车辆牌照等。

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 | 50 年 | 直线法 | |
| 软件使用权 | 2-10 年 | 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。

本公司使用寿命不确定的无形资产为车辆牌照，购入后获得车辆牌照无使用年限限制，管理层认为在可预见的将来车辆牌照均会使用并带给本公司预期的经济利益流入，故将其认定为使用寿命不确定的无形资产，并在每个年度终了对使用寿命不确定的车辆牌照进行减值测试。无形资产计提资产减值方法见附注五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

本公司研究开发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。

具体研发项目的资本化条件：

- (1) 完成该项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) 无形资产产生未来经济利益的方式，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，如果无形资产将在内部使用，应当证明其有用性。
- (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) 归属于无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。实务中如果要进行研发费用加计扣除，必须按相应的规定进行备案立项。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（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：

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可使用状态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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

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，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。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(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（参见附注三、10（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

本公司主营业务收入主要由通信网络工程服务收入、通信网络维护服务收入、互联网数据中心运营维护及增值服务收入、系统集成服务和商品销售业务收入组成。确认收入具体方法如下：

1）通信网络工程

通信网络工程收入主要是为客户提供通信管线工程、通信设备安装工程所取得的收入。其中，通信管线工程包括通信线路工程和通信管道工程，通信设备安装工程包括有线通信设备安装工程和无线通信设备安装等。

本公司与客户签订合同，完成约定的所有工作量后，向客户提交完工通知提请验收，客户组织相关部门对工程进行验收，根据客户出具的完工证明、验收单或交付使用证明确认收入。公司以最终结算金额作为依据，根据结算金额与前期确认收入的差额对当期收入进行调整。

2）通信网络维护服务

通信网络维护服务为日常性基础维护和紧急故障处理，主要内容包括基站设备、室内与小区分布系统等的维护业务。

公司与客户签订的合同或客户依据框架合同下达的订单约定服务内容、服务人员数量和单价、服务期限、结算期限等。公司按合同或订单规定提供服务。客户根据合同约定的考核办法定期对提供的服务进行考核，形成考核结算单，公司根据客户出具的考核结算单确认收入。

3）互联网数据中心运营维护及增值服务（IDC 运维及增值服务）

本公司为客户提供的 IDC 运维及增值服务属于一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分的承诺，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

鉴于客户按月定期结算作业量并对服务质量进行考核，且合同约定了各服务项目的结算单价，月度结算能形成可清晰辨别的合同单元，本公司选择以服务结算单衡量履约进度确认收入。

4）系统集成服务

本公司与客户之间的合同通常包含多项承诺，可能存在一个或多个单项履约义务，且履约义务的控制权均在客户验收时转移至客户，本公司在相应的单项履约义务履行后，合同约定标的交付客户且在验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

5）商品销售业务

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

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。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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。

40. 政府补助

适用 不适用

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；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。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。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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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；

(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；

(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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(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五、28。

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。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

- 房屋建筑物
- 其他

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低于 4 万元的租赁。

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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

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。

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。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

① 新租赁准则

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2021 年 4 月 26 日召开的第四届董事会第四十三次会议，批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、28 和 42。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

作为承租人新租赁准则要求承租人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，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入 2021 年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，本公司按照附注五、28 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.65%至 4.75%；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

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商业模式，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。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

收入确认

本公司的通信网络工程以客户出具的完工证明、验收单或交付使用证明确认收入，由于客户出具最终审定单的时间间隔较长而且无法准确预计，相关收入金额需要公司管理层根据合同约定和工程量清单等编制决算送审表予以确定。

基于工程建设的特性和工程审计原因，决算送审表金额与最终客户出具的审定单金额会存在一定的差异。

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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 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、5、3 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7、5 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3 |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|------------------|-----------|
| 子公司： | |
| 上海共创信息技术股份有限公司 | 15 |
| 北京国脉时空大数据科技有限公司 | 20 |
| 中通国脉物联科技南京有限公司 | 20 |
| 北京新貌高科技有限公司 | 20 |
| 北京国脉健祥科技有限公司 | 20 |
| 中通国脉吉林省技术服务有限公司 | 20 |
| 孙公司： | |
| 上海东正通信科技有限公司 | 20 |
| 上海奋捷通信技术有限公司 | 20 |
| 中科遥感（白山）信息技术有限公司 | 20 |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 上海共创信息技术有限公司于 2019 年 10 月 28 日高新复审取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局核发的编号为 GR201931001547 的高新技术企业证书, 证书有效期为 2019 年 10 月 28 日至 2022 年 10 月 28 日, 根据 2023 年 01 月 04 日《关于对上海市认定机构 2022 年认定的第四批高新技术企业进行备案的公告》, 全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室核发的编号为 GR202231003443 的高新技术企业证书, 上海共创取得高新技术企业资格, 经批准认定 2023 年 01 月 04 日至 2026 年 01 月 04 日, 本年度按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》2021 年第 8 号文件, 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 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 12.5% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局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, 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 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。企业可以按照自身实际情况从优选择适用优惠税率, 但不得叠加享受。北京国脉时空大数据科技有限公司、中通国脉物联科技南京有限公司、北京新貌高科技有限公司、北京国脉健祥科技有限公司、中通国脉吉林省技术服务有限公司、中科遥感(白山)信息技术有限公司、上海东正通信科技有限公司和上海奋捷通信技术有限公司满足小型微利企业条件, 本年度可享受小型微利企业税收优惠政策。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 9,393.76 | 12,547.96 |
| 银行存款 | 14,822,311.91 | 29,542,380.34 |
| 其他货币资金 | 1,503,274.58 | 5,901,955.15 |
| 合计 | 16,334,980.25 | 35,456,883.45 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |
| 存放财务公司存款 | | |

其他说明：

①期末货币资金中包含按实际利率法计提的存款利息 1,009.32 元；

②期末所有权受限资金余额为 1,501,512.74 元，其中，保函保证金 1,031,967.29 元、汇票保证金 261,932.78 元、定期存款 200,000.00 元、其他货币资金计提利息 7,612.67 元。

③资产负债表日后因财产保全措施等原因，本公司部分银行账户被冻结，具体详见十四、2。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 19,369,936.11 | 2,658,721.67 |
| 商业承兑票据 | 1,227,289.10 | 1,618,633.87 |

| | | |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 20,597,225.21 | 4,277,355.54 |
|----|---------------|--------------|

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 | | 21,327,831.00 |
| 商业承兑票据 | | 1,351,342.32 |
| 合计 | | 22,679,173.32 |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 22,679,173.32 | 100.00 | 2,081,948.11 | 9.18 | 20,597,225.21 | 4,362,546.80 | 100.00 | 85,191.26 | 1.95 | 4,277,355.54 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 1,351,342.32 | 5.96 | 124,053.22 | 9.18 | 1,227,289.10 | 1,703,825.13 | 39.06 | 85,191.26 | 5.00 | 1,618,633.87 |
| 银行承兑汇票 | 21,327,831.00 | 94.04 | 1,957,894.89 | 9.18 | 19,369,936.11 | 2,658,721.67 | 60.94 | | | 2,658,721.67 |
| 合计 | 22,679,173.32 | 100.00 | 2,081,948.11 | 9.18 | 20,597,225.21 | 4,362,546.80 | 100.00 | 85,191.26 | 1.95 | 4,277,355.54 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票 | 1,351,342.32 | 124,053.22 | 9.18 |
| 合计 | 1,351,342.32 | 124,053.22 | 9.18 |

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|--------------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票 | 21,327,831.00 | 1,957,894.89 | 9.18 |
| 合计 | 21,327,831.00 | 1,957,894.89 | 9.18 |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 商业承兑汇票 | 85,191.26 | 38,861.96 | | | 124,053.22 |
| 银行承兑汇票 | | 1,957,894.89 | | | 1,957,894.89 |
| 合计 | 85,191.26 | 1,996,756.85 | | | 2,081,948.11 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(7). 本期实际核销的应收票据情况适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 173,662,136.75 |
| 1 年以内小计 | 173,662,136.75 |
| 1 至 2 年 | 132,599,416.34 |
| 2 至 3 年 | 60,247,139.90 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 89,989,684.06 |
| 4 至 5 年 | 52,174,867.06 |
| 5 年以上 | 46,053,836.70 |
| 合计 | 554,727,080.81 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|-------|----------------|---------|----------------|----------------|-------|----------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 44,489,132.14 | 8.02 | 44,489,132.14 | 100.00 | | 44,489,132.14 | 7.45 | 44,489,132.14 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 510,237,948.67 | 91.98 | 129,143,058.45 | 25.31 | 381,094,890.22 | 552,455,697.75 | 92.55 | 126,416,779.76 | 22.88 | 426,038,917.99 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收国企运营商 | 357,209,866.44 | 64.39 | 64,674,093.87 | 18.11 | 292,535,772.57 | 378,544,545.24 | 63.42 | 57,245,449.80 | 15.12 | 321,299,095.44 |
| 应收国企非运营商 | 87,543,522.23 | 15.78 | 41,856,607.34 | 47.81 | 45,686,914.89 | 92,604,660.72 | 15.51 | 45,145,324.73 | 48.75 | 47,459,335.99 |
| 应收其他客户 | 65,484,560.00 | 11.80 | 22,612,357.24 | 34.53 | 42,872,202.76 | 81,306,491.79 | 13.62 | 24,026,005.23 | 29.55 | 57,280,486.56 |
| 合计 | 554,727,080.81 | / | 173,632,190.59 | / | 381,094,890.22 | 596,944,829.89 | / | 170,905,911.90 | / | 426,038,917.99 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|----------|--|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 上海延华智能科技(集团)股份有限公司 | 22,915,080.47 | 22,915,080.47 | 100.00 | 该项目最终客户为四平市公安局,由于政府投资规划情况发生变化,表示不能按期支付,公司已经多次催缴,报告期末,基于谨慎性原则,预计无法收回,公司进行了单项计提坏账。 |
| 池北区规划建设局重点工程管理处 | 7,870,746.44 | 7,870,746.44 | 100.00 | 该项目最终用户政府部门职责划分,原部门已经撤销,该项目暂未确定归属部门,经过多次沟通,预计款项无法收回。基于谨慎性原则,报告期末公司进行了单项计提坏账。 |
| 深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司 | 5,466,066.73 | 5,466,066.73 | 100.00 | 经过多次沟通,对方明确表示无法进行支付,预计款项无法收回。基于谨慎性原则,公司在以往年度进行了单项计提坏账。 |
| 长春高新技术产业开发区基本建设投资管理中心 | 2,111,385.52 | 2,111,385.52 | 100.00 | 经过和长春高新资管中心多次沟通,对方明确表示由于政府投资规划情况发生变化,无法进行支付,预计款项无法收回。报告期末,基于谨慎性原则,公司进行了单项计提坏账。 |
| 吉林省吉汽网络科技有限公司 | 1,913,498.24 | 1,913,498.24 | 100.00 | 经过多次沟通,对方明确表示无法进行支付,预计款项无法收回。基于谨慎性原则,公司在以往年度进行了单项计提坏账。 |
| 吉林省中信高新技术产业有限公司 | 1,277,720.00 | 1,277,720.00 | 100.00 | 经过多次沟通,对方明确表示无法进行支付,预计款项无法收回。基于谨慎性原则,公司在以往年度进行了单项计提坏账。 |
| 北京中星云智能科技发展股份有限公司 | 1,002,500.00 | 1,002,500.00 | 100.00 | 经过多次沟通,对方明确表示无法进行支付,预计款项无法收回。基于谨慎性原则,公司在以往年度进行了单项计提坏账。 |
| 辽宁宏图创展测绘勘察有限公司 | 693,605.70 | 693,605.70 | 100.00 | 经过多次沟通,对方明确表示无法进行支付,预计款项无法收回。基于谨慎性原则,公司在以往年度进行了单项计提坏账。 |
| 上海中移通信技术工程有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00 | 经过多次沟通,对方明确表示无法进行支付,预计款项无法收回。基于谨慎性原则,公司在以往年度进行了单项计提坏账。 |
| 吉林省森林公安局 | 250,684.51 | 250,684.51 | 100.00 | 经过和吉林省森林公安局多次沟通,对方明确表示由于政府投资规划情况发生变化,无法进行支付,预计款项无法收回。报告期末,基于谨慎性原则,公司进行了单项计提坏账。 |
| 黑龙江电信国脉工程股份有限公司 | 218,000.00 | 218,000.00 | 100.00 | 经过和黑龙江电信国脉工程股份有限公司多次沟通,对方明确表示该项目暂时无法进行支付,预计款项无法收回。报告期末,基于谨慎性原则,公司进行了单项计提坏账。 |
| 吉林省公安厅 | 134,628.53 | 134,628.53 | 100.00 | 经过和吉林省公安厅多次沟通,对方明确表示由于政府投资规划情况发生变化,无法进行支付,预计款项无法收回。报告期末,基于谨慎性原则,公司进行了单项计提坏账。 |
| 其他 | 135,216 | 135,216 | 100.00 | 预计无法收回 |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|--------|---|
| | .00 | .00 | | |
| 合计 | 44,489,132.14 | 44,489,132.14 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收国企运营商

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 153,337,373.50 | 11,631,670.80 | 7.59 |
| 1 至 2 年 | 86,627,310.50 | 8,203,155.56 | 9.47 |
| 2 至 3 年 | 37,290,264.31 | 8,812,213.24 | 23.63 |
| 3 至 4 年 | 57,512,256.91 | 21,089,744.61 | 36.67 |
| 4 至 5 年 | 21,759,960.18 | 14,254,608.62 | 65.51 |
| 5 年以上 | 682,701.04 | 682,701.04 | 100.00 |
| 合计 | 357,209,866.44 | 64,674,093.87 | 18.11 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收国企非运营商

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,453,739.28 | 247,091.55 | 10.07 |
| 1 至 2 年 | 27,178,745.91 | 3,623,934.35 | 13.33 |
| 2 至 3 年 | 8,982,917.54 | 3,275,234.05 | 36.46 |
| 3 至 4 年 | 25,621,812.97 | 14,588,241.98 | 56.94 |
| 4 至 5 年 | 21,809,596.74 | 18,625,395.62 | 85.40 |
| 5 年以上 | 1,496,709.79 | 1,496,709.79 | 100.00 |
| 合计 | 87,543,522.23 | 41,856,607.34 | 47.81 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 17,871,023.97 | 1,670,896.64 | 9.35 |
| 1 至 2 年 | 16,366,925.79 | 4,030,718.83 | 24.63 |
| 2 至 3 年 | 9,944,063.77 | 5,343,234.81 | 53.73 |
| 3 至 4 年 | 4,949,819.41 | 2,964,446.84 | 59.89 |
| 4 至 5 年 | 7,891,923.03 | 6,598,584.51 | 83.61 |
| 5 年以上 | 2,004,475.61 | 2,004,475.61 | 100.00 |
| 合计 | 59,028,231.58 | 22,612,357.24 | 38.31 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 44,489,132.14 | | | | | 44,489,132.14 |
| 按组合计提坏账准备 | 126,416,779.76 | 2,726,278.69 | | | | 129,143,058.45 |
| 合计 | 170,905,911.90 | 2,726,278.69 | | | | 173,632,190.59 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|----------------|---------------------|---------------|
| 中国联合网络通信有限公司吉林省分公司 | 129,712,883.71 | 23.38 | 10,238,036.14 |
| 中国联合网络通信有限公司长春市分公司 | 45,986,248.67 | 8.29 | 21,971,316.08 |
| 中通服建设有限公司 | 43,419,306.60 | 7.83 | 15,036,775.89 |
| 中国移动通信集团吉林有限公司 | 32,659,705.47 | 5.89 | 3,013,516.24 |
| 上海延华智能科技（集团）股份有限公司 | 22,915,080.47 | 4.13 | 22,915,080.47 |
| 合计 | 274,693,224.92 | 49.52 | 73,174,724.81 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------------|
| 应收票据 | | 518,579.95 |
| 应收账款 | | |
| 合计 | | 518,579.95 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

说明：本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该银行承兑汇票（满足终止确认条件）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。本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。2023年6月30日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 25,313,000.74 | 72.53 | 13,735,734.27 | 65.84 |
| 1至2年 | 7,840,647.38 | 22.47 | 6,735,303.82 | 32.29 |
| 2至3年 | 1,472,271.96 | 4.22 | 127,580.45 | 0.61 |
| 3年以上 | 271,740.97 | 0.78 | 263,390.37 | 1.26 |
| 合计 | 34,897,661.05 | 100.00 | 20,862,008.91 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-----------------|---------------|--------------------|
| 吉林省昌晟通信工程有限公司 | 8,107,360.00 | 23.23 |
| 深圳市启明创新科技开发有限公司 | 4,551,117.80 | 13.04 |
| 贵州汇创立伟科技有限公司 | 4,400,000.00 | 12.61 |
| 白城市恒运通信工程有限公司 | 2,272,602.02 | 6.51 |
| 吉林市立伟通信工程有限公司 | 2,175,581.60 | 6.23 |
| 合计 | 21,506,661.42 | 61.63 |

其他说明

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额21,506,661.42元，占预付款项期末余额合计数的比例61.63%。

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 28,847,305.11 | 25,428,089.84 |
| 合计 | 28,847,305.11 | 25,428,089.84 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 12,428,605.37 |
| 1 年以内小计 | 12,428,605.37 |
| 1 至 2 年 | 3,347,869.99 |
| 2 至 3 年 | 22,828,755.43 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 8,207,172.77 |
| 4 至 5 年 | 12,598,777.39 |
| 5 年以上 | 1,182,973.25 |
| 合计 | 60,594,154.20 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 备用金 | 5,865,304.83 | 2,903,771.17 |
| 投标保证金 | 2,206,162.18 | 4,328,997.83 |
| 工程抵押金 | 22,875,731.26 | 23,704,592.29 |
| 其他款项 | 29,646,955.93 | 26,622,601.86 |
| 合计 | 60,594,154.20 | 57,559,963.15 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | 7,452,573.36 | | 24,679,299.95 | 32,131,873.31 |
| 2023年1月1日余额在本期 | 7,452,573.36 | | 24,679,299.95 | 32,131,873.31 |
| --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 | -385,024.22 | | | -385,024.22 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 7,067,549.14 | | 24,679,299.95 | 31,746,849.09 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,452,573.36 | -385,024.22 | | | | 7,067,549.14 |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 24,679,299.95 | | | | | 24,679,299.95 |
| 合计 | 32,131,873.31 | -385,024.22 | | | | 31,746,849.09 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|--------------|------|---------------------|--------------|
| 北京新兴华通科技有限公司 | 单位往来 | 6,219,785.00 | 2-3年 | 10.26 | 1,617,144.10 |

| | | | | | |
|----------------|------|---------------|---|-------|--------------|
| 北京道好通科技发展有限公司 | 单位往来 | 4,481,050.00 | 2-3年 | 7.40 | 1,165,073.00 |
| 北京精时瑞亨实业有限公司 | 单位往来 | 3,860,957.45 | 2-3年 | 6.37 | 1,710,532.25 |
| 北京宝华泰安机电设备有限公司 | 单位往来 | 3,300,000.00 | 2-3年 | 5.45 | 858,000.00 |
| 北京中天智汉科技有限责任公司 | 单位往来 | 2,878,048.00 | 2-3年 322557.45, 3-4年 2204061.02, 4-5年 659429.53 | 4.75 | 2,878,048.00 |
| 合计 | / | 20,739,840.45 | / | 34.23 | 8,228,797.35 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 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 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 37,257,003.81 | 29,723.88 | 37,227,279.93 | 5,110,871.01 | 29,723.88 | 5,081,147.13 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 48,057,978.35 | 3,038,359.52 | 45,019,618.83 | 40,575,436.23 | 3,038,359.52 | 37,537,076.71 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | 548,770,114.80 | 17,470,745.12 | 531,299,369.68 | 539,652,238.42 | 17,470,745.12 | 522,181,493.30 |
| 发出商品 | 11,911.23 | - | 11,911.23 | 247,919.00 | 0.00 | 247,919.00 |
| 其他 | | | | | | |
| 合计 | 634,097,008.19 | 20,538,828.52 | 613,558,179.67 | 585,586,464.66 | 20,538,828.52 | 565,047,636.14 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----|-----------|--------|----|--------|----|-----------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 29,723.88 | | | | | 29,723.88 |
| 在产品 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|---------------|--|--|--|--|---------------|
| 库存商品 | 3,038,359.52 | | | | | 3,038,359.52 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | 17,470,745.12 | | | | | 17,470,745.12 |
| 合计 | 20,538,828.52 | | | | | 20,538,828.52 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 工程项目质量保证金 | 17,686,128.26 | 4,711,551.00 | 12,974,577.27 | 16,771,889.12 | 2,716,559.01 | 14,055,330.11 |
| 其他 | 1,869,400.00 | 1,869,400.00 | | 1,869,400.00 | 1,869,400.00 | |
| 列示于其他非流动资产的合同资产 | | | | -660,507.59 | -106,738.03 | -553,769.56 |
| 合计 | 19,555,528.26 | 6,580,951.00 | 12,974,577.27 | 17,980,781.53 | 4,479,220.98 | 13,501,560.55 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|-----------|---------------|-------------|
| 工程项目质量保证金 | -1,119,253.64 | 质保金期满转入应收账款 |
| 合计 | -1,119,253.64 | / |

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|---------|--------------|------|---------|----|
| 工程项目质保金 | 2,101,730.02 | | | |
| 合计 | 2,101,730.02 | | | / |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 进项税额 | 1,504,567.92 | 1,988,074.87 |
| 预缴所得税 | 850,390.77 | 862,673.19 |
| 预缴其他税费 | | 4,695,508.30 |
| 留抵税额 | 27,839.31 | |
| 合计 | 2,382,798.00 | 7,546,256.36 |

其他说明：无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**适用 不适用**(2). 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京国脉科文信息科技有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 中通国脉通信菲律宾股份有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | |

其他说明

1. 北京国脉科文信息科技有限公司属于本公司原子公司，因 2022 年 3 月丧失对其控制权，但仍具有重大影响，因此将剩余股权改为权益法核算，由于存在超额亏损，经追溯调整后，长期股权投资的账面价值减记为零；2. 中通国脉通信菲律宾股份有限公司亦存在超额亏损，期初余额已减记为零。上述超额亏损详见附注九、3

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 中通国脉物联科技（辽宁）有限公司 | | 87,301.20 |
| 吉林省吉汽网络科技有限公司 | 3,619,384.06 | 3,619,384.06 |
| 合计 | 3,619,384.06 | 3,706,685.26 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|---------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 35,633,227.89 | 2,049,556.57 | | 37,682,784.46 |

| | | | | |
|--------------------|---------------|--------------|---|---------------|
| 2. 本期增加金额 | 4,553,865.17 | | | 4,553,865.17 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 4,553,865.17 | | | 4,553,865.17 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 40,187,093.06 | 2,049,556.57 | - | 42,236,649.63 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 15,801,233.80 | 473,268.28 | | 16,274,502.08 |
| 2. 本期增加金额 | 2,577,341.21 | 22,900.08 | | 2,600,241.29 |
| (1) 计提或摊销 | 2,577,341.21 | 22,900.08 | | 2,600,241.29 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 18,378,575.01 | 496,168.36 | | 18,874,743.37 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 21,808,518.05 | 1,553,388.21 | | 23,361,906.26 |
| 2. 期初账面价值 | 19,831,994.09 | 1,576,288.29 | | 21,408,282.38 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-----------|--------------|-----------|
| 南京办公楼 5 楼 | 6,716,672.35 | 正在办理 |

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 34,815,495.02 | 40,054,905.83 |
| 固定资产清理 | 2,956,013.28 | 2,120,609.56 |
| 合计 | 37,771,508.30 | 42,175,515.39 |

其他说明:无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 装修费 | 合计 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 57,452,426.70 | 13,998,459.01 | 11,212,724.19 | 3,925,550.37 | 2,268,670.83 | 12,731,386.33 | 101,589,217.43 |
| 2. 本期增加金额 | 413,738.56 | | 1,658,424.78 | 9,190.27 | | | 2,081,353.61 |
| (1) 购置 | 413,738.56 | | 1,658,424.78 | 9,190.27 | | | 2,081,353.61 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 4,553,865.17 | 72,783.17 | 3,519,555.86 | 14,735.45 | 1,311,538.33 | | 9,472,477.98 |
| (1) 处置或报废 | | | 3,519,555.86 | 14,735.45 | 3,850.00 | | 3,538,141.31 |
| (2) 其他减少 | 4,553,865.17 | 72,783.17 | | | 1,307,688.33 | | 5,934,336.67 |
| 4. 期末余额 | 53,312,300.09 | 13,925,675.84 | 9,351,593.11 | 3,920,005.19 | 957,132.50 | 12,731,386.33 | 94,198,093.06 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 25,756,052.78 | 11,904,343.53 | 8,503,662.01 | 3,368,029.26 | 141,951.51 | 11,860,272.51 | 61,534,311.60 |
| 2. 本期增加金额 | -854,197.27 | 265,212.08 | 712,946.72 | 133,987.36 | 173,706.89 | 201,038.33 | 632,694.11 |
| (1) 计提 | -854,197.27 | 265,212.08 | 712,946.72 | 133,987.36 | 173,706.89 | 201,038.33 | 632,694.11 |
| 3. 本期减少金额 | | 41,595.29 | 2,229,565.32 | 6,117.07 | 507,129.99 | | 2,784,407.67 |
| (1) 处置或报废 | | | 2,229,565.32 | 6,117.07 | 3,657.50 | | 2,239,339.89 |
| (2) 其他减少 | | 41,595.29 | | | 503,472.49 | | 545,067.78 |
| 4. 期末余额 | 24,901,855.51 | 12,127,960.32 | 6,987,043.41 | 3,495,899.55 | -191,471.59 | 12,061,310.84 | 59,382,598.04 |
| 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 | 28,410,444.58 | 1,797,715.52 | 2,364,549.70 | 424,105.64 | 1,148,604.09 | 670,075.49 | 34,815,495.02 |
| 2. 期初账面价值 | 31,696,373.92 | 2,094,115.48 | 2,709,062.18 | 557,521.11 | 2,126,719.32 | 871,113.82 | 40,054,905.83 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|--------------|------------|
| 南京办公楼 6 楼 | 8,432,195.61 | 正在办理 |

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 机器设备 | 2,183,103.19 | 2,120,609.56 |
| 运输设备 | | |
| 办公设备 | 772,910.09 | |
| 合计 | 2,956,013.28 | 2,120,609.56 |

其他说明：无

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 12,671,813.73 | 12,671,813.73 |
| 2. 本期增加金额 | 1,525,016.48 | 1,525,016.48 |
| 3. 本期减少金额 | 2,201,008.60 | 2,201,008.60 |
| 4. 期末余额 | 11,995,821.61 | 11,995,821.61 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 9,202,035.28 | 9,202,035.28 |
| 2. 本期增加金额 | 1,572,062.39 | 1,572,062.39 |
| (1) 计提 | 1,572,062.39 | 1,572,062.39 |
| 3. 本期减少金额 | 2,201,008.60 | 2,201,008.60 |
| (1) 处置 | 2,201,008.60 | 2,201,008.60 |
| 4. 期末余额 | 8,573,089.07 | 8,573,089.07 |
| 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 | 3,422,732.54 | 3,422,732.54 |
| 2. 期初账面价值 | 3,469,778.45 | 3,469,778.45 |

其他说明：无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 车辆牌照费 | 合计 |
|---------------|---------------|-----|-------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 22,446,766.56 | - | - | 14,679,705.06 | 300,100.00 | 37,426,571.62 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------|---------------|---|---|---------------|------------|---------------|
| 4. 期末余额 | 22,446,766.56 | - | - | 14,679,705.06 | 300,100.00 | 37,426,571.62 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 7,333,797.79 | - | - | 7,998,569.05 | | 15,332,366.84 |
| 2. 本期增加金额 | 284,400.06 | | | 496,371.57 | | 780,771.63 |
| (1) 计提 | 284,400.06 | | | 496,371.57 | | 780,771.63 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 7,618,197.85 | | | 8,494,940.62 | | 16,113,138.47 |
| 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 | 14,828,568.71 | | | 6,184,764.44 | 300,100.00 | 21,313,433.15 |
| 2. 期初账面价值 | 15,112,968.77 | - | - | 6,681,136.01 | 300,100.00 | 22,094,204.78 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

① 无形资产受限情况说明详见附注七、81；

② 本公司车辆牌照属于子公司上海共创信息技术有限公司，因为上海实行车辆牌照拍卖制度，车辆牌照需通过拍卖后购买所得，由此获得车辆牌照无使用年限限制，管理层认为在可预见的将来车辆牌照均会使用并带给本公司预期的经济利益流入，故将其认定为使用寿命不确定的无形资产。

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 上海共创信息技术有限公司 | 324,894,957.97 | | | | | 324,894,957.97 |
| 中科遥感（白山）信息技术有限公司 | 543,431.91 | | | | | 543,431.91 |

| | | | | | | |
|----|----------------|--|--|--|--|----------------|
| 合计 | 325,438,389.88 | | | | | 325,438,389.88 |
|----|----------------|--|--|--|--|----------------|

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 上海共创信息技术有限公司 | 282,264,083.04 | | | | | 282,264,083.04 |
| 中科遥感（白山）信息技术有限公司 | 543,431.91 | | | | | 543,431.91 |
| 合计 | 282,807,514.95 | | | | | 282,807,514.95 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

①本公司 2018 年通过非同一控制下合并取得上海共创信息技术有限公司 100% 的股权，对于在合并日合并成本大于合并中取得的可辨认净资产公允价值份额的差额确认商誉 324,894,957.97 元。本公司合并时商誉归属的资产组为主营业务经营性资产形成的资产组，资产组自合并日至报告日没有发生变化。

②本公司于 2022 年 12 月 31 日对上海共创信息技术有限公司商誉减值测算如下：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额，本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，以后年度进入稳定期。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制财务预算，计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 13.70%（上期：13.25%），已反映了相对于资产组的风险。根据减值测试的结果，本期期初对上海共创信息技术有限公司计提商誉减值准备为 0.00 元（上期期末：282,264,083.04 元）；本期未对其进行减值测试。

③截至 2023 年 6 月 30 日，本公司对于中科遥感（白山）信息技术有限公司已全额计提商誉减值准备。

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 空港项目 | 1,028,456.49 | | 140,242.26 | | 888,214.23 |
| 物业费 | | | | | |
| 装修费 | 832,776.02 | | 655,267.20 | | 177,508.82 |
| 合计 | 1,861,232.51 | | 795,509.46 | | 1,065,723.05 |

其他说明：无

30、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 18,671,929.89 | 2,725,569.20 | 18,238,788.06 | 2,660,597.92 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 20,335,783.67 | 2,633,773.89 | 21,415,856.25 | 2,947,963.29 |
| 预提职工工资及奖金 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 合计 | 39,007,713.56 | 5,359,343.09 | 39,654,644.31 | 5,608,561.21 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 10,555.55 | 2,638.89 | 13,888.88 | 3,472.22 |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 149,523.68 | 3,738.09 | | |
| 其他评估增值 | 8,909,617.08 | 2,227,404.27 | 9,344,650.51 | 2,302,519.80 |
| 合计 | 9,069,696.31 | 2,233,781.25 | 9,358,539.39 | 2,305,992.02 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 230,658,757.97 | 223,481,233.88 |
| 可抵扣亏损 | 113,626,788.32 | 75,790,626.47 |
| 合计 | 344,285,546.29 | 299,271,860.35 |

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2023 年 | 483,421.92 | 483,421.92 | |
| 2024 年 | 13,283,557.48 | 13,283,557.48 | |
| 2025 年 | 6,354,157.70 | 6,354,157.70 | |
| 2026 年 | 16,635,417.07 | 16,635,417.07 | |
| 2027 年 | 76,870,234.15 | 39,034,072.30 | |
| 合计 | 113,626,788.32 | 75,790,626.47 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履行成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | 106,738.03 | 106,738.03 | | 809,007.59 | 106,738.03 | 702,269.56 |
| 无形资产预付款 | 1,981,622.09 | | 1,981,622.09 | 1,981,622.09 | 0.00 | 1,981,622.09 |
| 合计 | 2,088,360.12 | 106,738.03 | 1,981,622.09 | 2,790,629.68 | 106,738.03 | 2,683,891.65 |

其他说明：无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 21,750,000.00 | 17,750,000.00 |
| 抵押借款 | 89,955,577.79 | 97,417,294.34 |
| 保证借款 | | 40,987,181.11 |
| 信用借款 | | |
| 质押保证借款 | 17,032,649.53 | |
| 应计利息 | 195,922.27 | 254,021.07 |
| 合计 | 128,934,149.59 | 156,408,496.52 |

短期借款分类的说明：无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

担保、抵押、质押情况说明见附注七、81

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | | 10,229,009.01 |
| 合计 | | 10,229,009.01 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 材料设备款 | 61,102,684.34 | 105,293,044.80 |
| 外协费 | 210,072,881.32 | 239,733,629.33 |
| 运费 | 983,082.28 | 1,262,712.28 |
| 其他 | 13,705,791.38 | 4,928,634.17 |
| 合计 | 285,864,439.32 | 351,218,020.58 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------|-----------|
| 榆树市昊宇通信工程有限公司 | 4,138,287.22 | 未达到付款条件 |
| 江苏欣达通信科技股份有限公司 | 4,010,322.40 | 未达到付款条件 |
| 东丰县吉顺通信工程有限公司 | 2,585,523.11 | 未达到付款条件 |
| 北京市电信工程局有限公司 | 2,197,473.69 | 逾期未支付 |
| 长春瑞驰网络科技有限公司 | 2,105,026.00 | 未达到付款条件 |
| 通化市辉升网络通信有限公司 | 2,081,188.79 | 未达到付款条件 |
| 沈阳万为科技发展有限公司 | 2,035,089.42 | 未达到付款条件 |
| 公主岭市范家屯镇众信通信有限公司 | 1,795,091.23 | 未达到付款条件 |
| 合计 | 20,948,001.86 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 预收工程款 | 336,385,877.39 | 267,001,681.17 |
| 其他 | 1,327,388.47 | 739,951.95 |
| 合计 | 337,713,265.86 | 267,741,633.12 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|-------|---------------|-----------------|
| 预收工程款 | 69,384,196.22 | 履行履约义务的时间安排发生变化 |
| 其他 | 587,436.52 | 履行履约义务的时间安排发生变化 |
| 合计 | 69,971,632.74 | |

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 16,546,666.03 | 39,956,270.55 | 28,829,793.93 | 27,673,142.65 |
| 二、离职后福利—设定提存计划 | 271,811.99 | 5,137,606.01 | 4,317,514.56 | 1,091,903.44 |
| 三、辞退福利 | 558,633.16 | 14,772,347.58 | 1,297,894.90 | 14,033,085.84 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 17,377,111.18 | 59,866,224.14 | 34,445,203.39 | 42,798,131.93 |

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 11,523,852.21 | 33,472,846.62 | 24,710,000.80 | 20,286,698.03 |
| 二、职工福利费 | 453,840.00 | 383,288.88 | 383,288.88 | 453,840.00 |
| 三、社会保险费 | 1,014,877.12 | 2,839,896.74 | 2,628,121.38 | 1,226,652.48 |
| 其中：医疗保险费 | 984,575.49 | 2,731,037.84 | 2,519,933.44 | 1,195,679.89 |
| 工伤保险费 | 25,158.69 | 103,920.12 | 107,514.17 | 21,564.64 |
| 生育保险费 | 5,142.94 | 4,938.78 | 673.77 | 9,407.95 |
| 四、住房公积金 | 2,515,650.00 | 2,867,669.00 | 1,083,415.00 | 4,299,904.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,038,446.70 | 392,569.31 | 24,967.87 | 1,406,048.14 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 16,546,666.03 | 39,956,270.55 | 28,829,793.93 | 27,673,142.65 |

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 263,202.74 | 4,952,938.84 | 4,163,479.94 | 1,052,661.64 |
| 2、失业保险费 | 8,609.25 | 184,667.17 | 154,034.62 | 39,241.80 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 271,811.99 | 5,137,606.01 | 4,317,514.56 | 1,091,903.44 |

其他说明：

适用 不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与员工的劳动关系，或者为鼓励员工自愿接受裁减时，公司会提出给予经济补偿的建议，经济补偿金的计算方式按照《劳动合同法》相关规定执行。

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 增值税 | 3,019,391.17 | 2,978,098.62 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 25,502.06 | 23,475.04 |
| 个人所得税 | 1,561,061.19 | 1,483,395.21 |
| 城市维护建设税 | 236,386.86 | 271,701.91 |
| 教育费附加 | 87,536.16 | 102,658.70 |
| 地方教育费及附加 | 58,796.71 | 68,878.40 |
| 房产税 | 22,850.42 | 22,850.42 |
| 其他 | 26,679.07 | 29,977.89 |
| 合计 | 5,038,203.64 | 4,981,036.19 |

其他说明：无

41、 其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 86,412,682.43 | 44,307,098.92 |
| 合计 | 86,412,682.43 | 44,307,098.92 |

其他说明：无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 21,994,971.99 | 22,414,513.62 |
| 个人往来款 | 26,261,101.30 | 11,169,324.30 |
| 单位往来款 | 24,416,090.70 | 4,358,425.17 |
| 房改款项 | 669,049.22 | 669,049.22 |
| 房产购置款 | 332,610.00 | 332,610.00 |
| 其他 | 12,738,859.22 | 5,363,176.61 |
| 合计 | 86,412,682.43 | 44,307,098.92 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|---------------|-----------|
| 北京市电信工程局有限公司 | 5,704,289.79 | 部分逾期未支付 |
| 上海瀛洲电讯工程有限公司 | 2,073,453.00 | 尚未结算 |
| 陕西少华建筑工程有限公司朝阳分公司 | 1,500,000.00 | 尚未结算 |
| 吉林省易诚通信工程有限公司 | 816,371.00 | 尚未结算 |
| 上海凯州信息工程有限公司 | 810,000.00 | 尚未结算 |
| 吉林省华鸿电信技术有限公司 | 600,000.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 11,504,113.79 | / |

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 1年内到期的长期借款 | | 6,008,433.33 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 1年内到期的租赁负债 | 1,169,295.01 | 2,143,733.42 |
| 合计 | 1,169,295.01 | 8,152,166.75 |

其他说明：无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税额 | 1,395,521.53 | 1,248,335.91 |
| 未终止确认的已背书未到期的票据 | 22,679,173.32 | 4,362,546.80 |
| 其他 | | 38,827.04 |
| 合计 | 24,074,694.85 | 5,649,709.75 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | 6,008,433.33 |
| 减：一年内到期的长期借款 | | 6,008,433.33 |
| 合计 | | 0.00 |

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 租赁付款额 | 3,648,202.20 | 2,413,936.75 |
| 减：未确认融资费用 | 88,266.16 | 19,948.64 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 1,169,295.01 | 2,143,733.42 |
| 合计 | 2,390,641.03 | 250,254.69 |

其他说明：无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | |
| 二、辞退福利 | | 309,404.59 |
| 三、其他长期福利 | | |
| 合计 | | 309,404.59 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | 9,177,061.39 | 15,597,667.52 | 预计未决诉讼损失 |
| 产品质量保证 | 3,070,015.01 | 3,070,015.01 | 工程完工后预计发生的维护费 |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | 915,776.95 | 915,776.95 | 预计亏损的合同 |
| 应付退货款 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 13,162,853.35 | 19,583,459.48 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 143,313,207.00 | | | | | 143,313,207.00 |
|------|----------------|--|--|--|--|----------------|

其他说明：无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 451,712,558.42 | | | 451,712,558.42 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 451,712,558.42 | | | 451,712,558.42 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|-------------|------------|--------------------|----------------------|---------|------------|-----------|-------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -547,052.83 | -87,301.20 | | | | -87,301.20 | | -634,354.03 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -547,052.83 | -87,301.20 | | | | -87,301.20 | | -634,354.03 |
| 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 | 29,172.56 | | | | | | | 29,172.56 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收 | 29,172.56 | | | | | | | 29,172.56 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|-------------|------------|--|--|--|------------|--|-------------|
| 益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -517,880.27 | -87,301.20 | | | | -87,301.20 | | -605,181.47 |

其他说明：其他综合收益的税后净额本期发生额为-87,301.20元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-87,301.20元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为0元。

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 24,406,480.12 | 1,473,129.12 | 1,101,599.55 | 24,778,009.69 |
| 合计 | 24,406,480.12 | 1,473,129.12 | 1,101,599.55 | 24,778,009.69 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 34,623,416.72 | | | 34,623,416.72 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 34,623,416.72 | | | 34,623,416.72 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -284,078,753.15 | -132,234,079.56 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | -284,078,753.15 | -132,234,079.56 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | -47,489,103.74 | -151,844,673.59 |
| 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 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -331,567,856.89 | -284,078,753.15 |

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 109,296,869.80 | 97,574,059.42 | 146,891,464.56 | 134,759,850.56 |
| 其他业务 | 2,277,062.31 | 1,233,516.20 | 2,612,024.88 | 1,699,566.43 |
| 合计 | 111,573,932.11 | 98,807,575.62 | 149,503,489.44 | 136,459,416.99 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 341,086.98 | 108,508.03 |
| 教育费附加 | 147,692.63 | 96,114.74 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 356,320.18 | 392,248.03 |
| 土地使用税 | 183,438.55 | 183,695.62 |
| 车船使用税 | 300.00 | 41,274.72 |
| 印花税 | 13,606.38 | 31,658.92 |
| 地方教育费附加 | 98,464.04 | |
| 合计 | 1,140,908.76 | 853,500.06 |

其他说明：无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 招标服务费 | 209,769.78 | 1,890,961.79 |
| 职工薪酬 | 2,195,604.58 | 2,623,136.43 |
| 业务招待费 | 172,439.16 | 58,141.69 |
| 差旅费 | 81,516.14 | 11,774.04 |
| 低值易耗品摊销 | 15,547.11 | |
| 其他 | 291,378.00 | 125,710.37 |
| 合计 | 2,966,254.77 | 4,709,724.32 |

其他说明：无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 25,515,496.89 | 14,426,873.42 |
| 折旧费 | 2,907,006.63 | 3,556,378.16 |
| 无形资产摊销 | 679,031.61 | 815,879.78 |
| 房屋及物业费 | 871,531.99 | 1,159,903.28 |
| 中介机构费 | 2,579,280.45 | 2,277,939.42 |
| 业务招待费 | 516,298.10 | 795,651.26 |
| 差旅费 | 306,117.57 | 244,150.77 |
| 车辆费用 | 289,087.28 | 499,307.11 |
| 办公费 | 78,489.94 | 119,196.28 |
| 水电费 | | 106,221.40 |
| 保洁费 | 242,257.93 | 162,544.75 |
| 单位取暖费 | -30,558.00 | -25,996.35 |
| 会议费 | 943.40 | |
| 修理费 | 55,740.40 | 134,686.94 |
| 广告费及宣传费 | 3,240.00 | 1,200.00 |
| 低值易耗品摊销 | 113,359.00 | 54,761.26 |
| 其他 | 975,338.48 | 799,798.93 |
| 长期待摊费用摊销 | 655,267.20 | 450,374.53 |
| 合计 | 35,757,928.87 | 25,578,870.94 |

其他说明：无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-----------|--------------|
| 人工费 | 67,201.83 | 2,350,492.32 |
| 折旧费 | | 133,856.70 |
| 合计 | 67,201.83 | 2,484,349.02 |

其他说明：无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 4,426,982.31 | 6,779,319.07 |
| 减：利息资本化 | | |
| 利息收入 | -27,319.24 | -723,512.95 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 手续费及其他 | 45,096.07 | 99,963.49 |
| 合计 | 4,444,759.14 | 6,155,769.61 |

其他说明：无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| 政府补助 | 201,973.46 | 162,678.39 |
| 进项税加计抵减 | 84,508.71 | 134,987.91 |
| 扣代缴个人所得税手续费返还 | 16,644.52 | |
| 合计 | 303,126.69 | 297,666.30 |

其他说明：无

68、投资收益

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | 1,996,756.85 | -913,410.63 |
| 应收账款坏账损失 | 2,726,278.69 | -5,305,132.08 |
| 其他应收款坏账损失 | -385,024.22 | -369,734.51 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | 4,338,011.32 | -6,588,277.22 |

其他说明：无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------|-------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | | |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |

| | | |
|-------------|--------------|-------------|
| 十二、其他 | | |
| 十三、合同资产减值损失 | 2,101,730.02 | -838,586.67 |
| 合计 | 2,101,730.02 | -838,586.67 |

其他说明：无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------|-----------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | 923,606.29 | 96,887.56 |
| 使用权资产处置利得（损失以“-”填列） | | |
| 合计 | 923,606.29 | 96,887.56 |

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 19,830.00 | | 19,830.00 |
| 其中：固定资产处置利得 | 19,830.00 | | 19,830.00 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 其他 | | 13,000.00 | |
| 合计 | 19,830.00 | 13,000.00 | 19,830.00 |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-----------------|---------------|-------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | 5,434.50 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 5,434.50 | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | 10,000.00 | |
| 未决/未结诉讼预计的赔偿违约金 | 10,097,469.70 | | 10,097,469.70 |
| 违约金赔偿支出 | 126,967.00 | | 126,967.00 |
| 罚款支出 | 115,833.31 | | 115,833.31 |
| 其他 | 185,204.53 | -145,787.19 | 185,204.53 |

| | | | |
|----|---------------|-------------|---------------|
| 合计 | 10,525,474.54 | -130,352.69 | 10,525,474.54 |
|----|---------------|-------------|---------------|

其他说明：无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|---------------|
| 当期所得税费用 | | 1,704.78 |
| 递延所得税费用 | 177,007.35 | -2,333,212.16 |
| 合计 | 177,007.35 | -2,331,507.38 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | -47,329,349.78 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -11,832,337.45 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 124,200.71 |
| 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 | 12,400,281.83 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,875,000.00 |
| 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 | 1,359,862.26 |
| 所得税费用 | 177,007.35 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 收到的投标保证金、履约保证金 | 3,946,376.00 | 18,740,880.56 |
| 收到单位及个人往来 | 59,875,598.20 | 2,366,295.56 |
| 履约保函回款 | 42,730.98 | 13,766,710.25 |
| 收到政府补助收入 | 48,782.35 | 33,098.89 |
| 收到利息收入 | 23,940.09 | 669,568.55 |
| 其他 | 1,219,957.71 | 54,053,746.03 |
| 合计 | 65,157,385.33 | 89,630,299.84 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 支付的保证金 | 2,206,345.36 | 15,733,349.74 |
| 付现费用 | 5,837,123.71 | 7,568,391.70 |
| 支付的履约保函 | | 2,859,251.48 |
| 支付的往来款 | 36,407,406.76 | 2,598,888.10 |
| 其他 | 5,164,883.73 | 318,882.84 |
| 合计 | 49,615,759.56 | 29,078,763.86 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|----------|
| 其他 | | 2,891.74 |
| 合计 | | 2,891.74 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 资金拆借（非关联方） | 24,290,800.00 | |
| 合计 | 24,290,800.00 | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|------------|
| 租赁 | 366,329.00 | 424,744.99 |
| 资金拆借偿还本金及利息 | 12,528,800.00 | |
| 合计 | 12,895,129.00 | 424,744.99 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -47,506,357.13 | -31,295,591.46 |
| 加：资产减值准备 | 2,101,730.02 | -838,586.67 |
| 信用减值损失 | | -6,588,277.22 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,209,035.32 | 3,137,658.39 |
| 使用权资产摊销 | 1,572,062.39 | 1,364,804.23 |
| 无形资产摊销 | 729,898.70 | 1,317,207.80 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用摊销 | 795,509.46 | 912,871.66 |
| 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) | 923,606.29 | -96,887.56 |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列) | | 6,821.10 |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 4,426,982.31 | 6,586,693.62 |
| 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) | 27,840.68 | -2,261,708.71 |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列) | -71,377.44 | -71,503.45 |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | -48,510,543.53 | -47,560,916.39 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | 31,707,855.40 | 36,612,392.76 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 59,013,712.34 | 36,402,789.69 |
| 其他 | 4,338,011.32 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,757,966.13 | -2,372,232.21 |
| 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 | 14,832,458.19 | 28,024,413.70 |
| 减: 现金的期初余额 | 29,553,958.29 | 91,119,842.32 |
| 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 | -14,721,500.10 | -63,095,428.62 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 14,832,458.19 | 29,553,958.29 |
| 其中: 库存现金 | 9,393.76 | 12,547.96 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 14,821,302.59 | 29,539,650.69 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,761.84 | 1,759.64 |
| 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 | 14,832,458.19 | 29,553,958.29 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|------------|
| 货币资金 | 1,031,967.29 | 保函保证金 |
| 货币资金 | 261,932.78 | 汇票保证金 |
| 货币资金 | 200,000.00 | 定期存款 |
| 货币资金 | 7,612.67 | 其他货币资金计提利息 |
| 应收票据 | 22,679,173.32 | 未到期承兑票据背书 |
| 应收账款 | 285,329,808.58 | 质押借款 |
| 固定资产 | 11,978,210.85 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 13,282,183.84 | 抵押借款 |
| 投资性房地产 | 5,976,403.71 | 抵押借款 |
| 合计 | 340,747,293.04 | / |

其他说明：

(1) 应收账款、合同资产的质押均因本公司质押应收款项形成；

(2) 本公司与渤海银行股份有限公司长春分行签订合同编号为渤长春分高权质（2021）第 007 号的质押合同，质押物为本公司与中国移动通信有限公司（含各分公司）和中国电信股份有限公司（含各分公司）签署的合同项下的全部应收账款及未来应收全部应收账款。截至 2023 年 06 月 30 日，本公司应收中国移动通信有限公司（含各分公司）余额为 97,912,875.34 元，账面价值为 85,387,041.93 元，本公司应收中国电信股份有限公司（含各分公司）余额为 9,380,367.62 元，账面价值为 8,245,036.95 元；

(3) 本公司与中国民生银行股份有限公司长春分行签订合同编号为公高质第 DB220024055420105 号的质押合同，质押物为本公司与应收账款债务人中国联合网络通信有限公司（含各分公司）自 2016 年 10 月 20 日至 2026 年 10 月 19 日签订的包含但不限于《工程施工框架协议》、《工程施工合同》、《综合代维框架采购合同》等法律关系项下产生的现有及未来全部应收账款。中国民生银行股份有限公司长春分行为唯一质押权人。截至 2023 年 06 月 30 日，本公司应收中国联合网络通信有限公司（含各分公司）余额为 241,996,909.00 元，账面价值为 191,697,729.70 元；

(4) 本公司与中国工商银行股份有限公司长春自由大路支行于 2019 年 4 月 2 日签订编号为：0420000011-2019 年自由（抵）字 0011 号的最高抵押合同，约定主债权最高金额及币种为人民币 3,450.00 万元，债权期限 2019 年 4 月 2 日至 2024 年 4 月 2 日，抵押物为本公司房屋等建筑物及土地附着物，地址为吉林省长春市高新开发区震宇街 36 号，房产账面原值为 23,916,577.00 元，账面价值为 8,327,856.58 元；土地使用权账面原值为 9,168,260.00 元，账面价值为 5,886,988.00 元；

(5) 本公司与广发银行股份有限公司长春分行于 2022 年 7 月 13 日签订编号为：（2022）广银综授额字第 000382 号-担保 02 的最高额抵押合同，约定主债权最高金额及币种为人民币 9,000.00 万元，债权期限 2022 年 7 月 13 日至 2024 年 7 月 12 日，抵押物为本公司房屋等建筑物及土地附着物，地址为吉林省长春市朝阳区南湖大路 6399 号，房产账面原值为 11,431,537.00 元，账面价值为 1,314,157.42 元，土地使用权账面原值为 7,552,200.00 元，账面价值为 4,614,872.20 元；

于 2023 年 1 月 11 日签订编号为：（2022）广银综授额字第 000382 号-担保 06 的最高额抵押合同，约定主债权最高金额及币种为人民币 9,000.00 万元，债权期限 2022 年 7 月 13 日至 2024 年 7 月 12 日，抵押物为本公司房屋等建筑物及土地附着物，地址为吉林省延吉市长白东路华源巷 227 号，房产账面原值为 11,343,114.89 元，账面价值为 8,312,600.56 元；土地使用权账面原值为 3,676,750.00 元，账面价值为 2,780,323.64 元。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------------------|------------|------|------------|
| 稳岗补贴 | 33,957.44 | 其他收益 | 33,957.44 |
| 国税局退款 | 19,414.36 | 其他收益 | 19,414.36 |
| 疫情期间返还的房产税、城镇土地使用税 | 116,601.66 | 其他收益 | 116,601.66 |
| 金山区高新技术企业奖励 | 30,000.00 | 其他收益 | 30,000.00 |
| 用人单位一次性吸纳就业补贴一次性吸纳就业补贴 | 2,000.00 | 其他收益 | 2,000.00 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

依据 2022 年 3 月 7 日的北京国脉科文信息科技有限公司股东会会议决议,执行董事由中通国脉通信股份有限公司张利岩重新选举为科文民商(三亚)科技有限公司赵长喜。因中通国脉通信股份有限公司在科文民商(三亚)科技有限公司,自此无关键管理人员,无法对其生产经营及财务决策实施控制,故将按照认缴出资比例调整长期股权投资核算方法。由于投资金额无变化,仅是协议在 4 月末将持股比例从 88.35%降低至 35%,所以未进行评估、按公允价值重新计量。将原来按照成本法核算的长期股权投资转为按照权益法核算的长期股权投资进行核算。但由于 2020 年公司已经对北京国脉科文信息科技有限公司按照出资额全额计提了减值准备,故本期丧失控制权后,并未按照权益法确认投资收益,也未将其在本期期初至丧失控制权日期间的利润表和现金流量表进行合并。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

| 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 | |
| 中通国脉物联科技南京有限公司 | 南京市 | 南京市 | 计算机网络产品领域内的技术开发 | 100.00 | | 投资设立 |
| 北京国脉时空大数据科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 互联网信息服务 | 51.00 | | 投资设立 |
| 北京新貌高科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 互联网信息服务 | 100.00 | | 投资设立 |
| 上海共创信息技术有限公司 | 上海市 | 上海市 | 互联网数据中心机房运维 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 北京国脉健祥科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 计算机系统服务 | 60.00 | | 投资设立 |
| 中通国脉吉林省技术服务有限公司 | 长春市 | 长春市 | 计算机网络产品领域内的技术开发 | 100.00 | | 投资设立 |
| 中科遥感(白山)信息技术有限公司 | 白山 | 白山 | 技术研发与增值服务 | | 77.00 | 购买 |
| 上海奋捷通信技术有限公司 | 上海 | 上海 | 互联网数据中心机房运维 | | 100.00 | 购买 |
| 上海东正通信科技有限公司 | 上海 | 上海 | 互联网数据中心机房运维 | | 100.00 | 购买 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明: 无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据: 无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据: 无

确定公司是代理人还是委托人的依据: 无

其他说明: 无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -515,229.28 | -515,229.28 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -515,229.28 | -515,229.28 |

其他说明：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款和租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 49.52%（2022 年：45.22%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 34.23%（2022 年：36.03%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2023 年 06 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 209.44 万元（2022 年 12 月 31 日：2,338.81 万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项 目 | 2023. 06. 30 | | | | | |
|-------|--------------|-----------|----------|---------|------|----------|
| | 一个月以内 | 一个月至三个月以内 | 三个月至一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | 合 计 |
| 金融资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 1,582.04 | | 28.43 | 23.03 | | 1,633.50 |
| 应收票据 | | | 2,059.72 | | | 2,059.72 |

| | | | | | | |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|--|------------------|
| 应收账款 | 4,433.74 | 1,643.81 | 28,631.66 | 3,400.28 | | 38,109.49 |
| 其他应收款 | 520.16 | 401.30 | 1,883.20 | 80.06 | | 2,884.73 |
| 金融资产合计 | 6,535.94 | 2,045.11 | 32,603.01 | 3,503.38 | | 44,687.44 |
| 金融负债： | | | | | | |
| 短期借款 | - | | 12,893.41 | | | 12,893.41 |
| 应付票据 | | | | | | |
| 应付账款 | 12,144.50 | 13,578.70 | 2,294.02 | 569.23 | | 28,586.44 |
| 其他应付款 | 1,028.56 | 405.63 | 3,407.25 | 3,799.83 | | 8,641.27 |
| 一年内到期的非流动负债 | 86.18 | | 30.75 | | | 116.93 |
| 租赁负债 | | | 239.06 | | | 239.06 |
| 金融负债和或有负债合计 | 13,259.23 | 13,984.32 | 18,864.50 | 4,369.07 | | 50,477.12 |

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项 目 | 2022. 12. 31 | | | | | 合 计 |
|---------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------|------------------|
| | 一个月以内 | 一个月至三个月以内 | 三个月至一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | |
| 金融资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 3,433.99 | | 61.70 | 50.00 | | 3,545.69 |
| 应收票据 | | | 436.25 | | | 436.25 |
| 应收账款 | 6,983.42 | 2,589.11 | 45,096.68 | 5,355.66 | | 60,024.87 |
| 应收款项融资 | | | 51.86 | | | 51.86 |
| 其他应收款 | 1,037.90 | 800.73 | 3,757.62 | 159.75 | | 5,756.00 |
| 金融资产合计 | 11,455.31 | 3,389.84 | 49,404.11 | 5,565.41 | | 69,814.67 |
| 金融负债： | | | | | | |
| 短期借款 | | | 15,640.85 | | | 15,640.85 |
| 应付票据 | 205.37 | 54.85 | 762.69 | | | 1,022.91 |
| 应付账款 | 14,920.94 | 16,683.02 | 2,818.47 | 699.37 | | 35,121.80 |
| 其他应付款 | 527.38 | 207.98 | 1,747.03 | 1,948.32 | | 4,430.71 |

| | | | | | | |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|--|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 600.84 | | 214.37 | | | 815.21 |
| 其他流动负债（不含递延收益） | | | 564.97 | | | 564.97 |
| 长期借款 | | | | | | |
| 租赁负债 | | | 25.03 | | | 25.03 |
| 金融负债和或有负债合计 | 16,254.53 | 16,945.85 | 21,773.41 | 2,647.69 | | 57,621.48 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|------------|------------------|------------------|
| 固定利率金融工具 | | |
| 金融负债 | | |
| 其中：短期借款 | 12,893.41 | 15,640.85 |
| 一年内到期的长期借款 | | 600.84 |
| 长期借款 | | |
| 合计 | 12,893.41 | 16,241.69 |
| 浮动利率金融工具 | | |
| 金融资产 | | |
| 其中：货币资金 | 1,633.50 | 3,545.69 |
| 合计 | 1,633.50 | 3,545.69 |

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 74.82%（2022 年 12 月 31 日：70.89%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

以公允价值计量的项目和金额

报告期末，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

| 项目 | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
|-----------|------------|------------|--------------|--------------|
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 权益工具投资 | | | 3,619,384.06 | 3,619,384.06 |

第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

| 内容 | 期末公允价值 | 估值技术 |
|---------|--------------|------|
| 权益工具投资： | | |
| 非上市股权投资 | 3,619,384.06 | 市场法 |

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------------|-------------|
| 董事、董事会秘书、监事、总经理、财务总监及各部门副总 | 关键管理人员 |

其他说明：无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 190.78 | 341.10 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

资本承诺

单位：万元

| | | |
|---------------------|---------|---------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺 | 期末余额 | 上年年末余额 |
| 对外投资承诺 | 5585.33 | 3385.33 |

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

| 案件编号 | 原告 | 被告 | 案件日期 | 诉讼类型 | 涉案金额 | 案件进展 | 是否计提预计负债 | 预计负债计提金额 |
|--------------------|-----------------|--------------|---------|-------------|--------------|---------|----------|--------------|
| LDJF-20230330-0001 | 高雲翔 | 中通国脉通信股份有限公司 | 2023年5月 | 建设工程合同纠纷 | 407,521.87 | 诉讼中 | 是 | 407,521.87 |
| LDJF-20230330-0001 | 高雲翔 | 中通国脉通信股份有限公司 | 2023年5月 | 建设工程合同纠纷 | 762,800.17 | 诉讼中 | 是 | 762,800.17 |
| AJ-20230420-0001 | 丁连有 | 中通国脉通信股份有限公司 | 2023年5月 | 建设工程合同纠纷 | 164,292.75 | 已判决,未结案 | 是 | 164,292.75 |
| AJ-20230508-0002 | 吉林省汇祥通信科技有限公司 | 中通国脉通信股份有限公司 | 2023年5月 | 建设工程合同纠纷 | 246,425.46 | 已判决,未结案 | 是 | 119,015.06 |
| AJ-20230508-0003 | 韩树同 | 中通国脉通信股份有限公司 | 2023年5月 | 机动车交通事故责任纠纷 | 684,367.52 | 已判决,未结案 | 是 | 596,600.00 |
| AJ-20230525-0001 | 阎明 | 中通国脉通信股份有限公司 | 2023年5月 | 建设工程合同纠纷 | 283,881.16 | 已判决,未结案 | 是 | 174,629.16 |
| AJ-20230609-0002 | 杨德文 | 中通国脉通信股份有限公司 | 2023年6月 | 建设工程合同纠纷 | 280,534.68 | 已判决,未结案 | 是 | 280,534.68 |
| AJ-20230613-0002 | 吉林省鑫和科技有限公司 | 中通国脉通信股份有限公司 | 2023年6月 | 买卖合同纠纷 | 420,021.00 | 已判决,未结案 | 是 | 420,021.00 |
| AJ-20230614-0002 | 吉林省鑫通通信科技有限公司 | 中通国脉通信股份有限公司 | 2023年6月 | 建设工程合同纠纷 | 1,899,867.00 | 已判决,未结案 | 是 | 1,295,501.31 |
| AJ-20230615-0001 | 长春市智汇电力工程设计有限公司 | 中通国脉通信股份有限公司 | 2023年6月 | 建设工程合同纠纷 | 1,803,528.56 | 已判决,未结案 | 是 | 207,787.69 |
| AJ-20230619-0001 | 马东成 | 中通国脉通信股份有限公司 | 2023年6月 | 建设工程合同纠纷 | 246,309.64 | 已判决,未结案 | 是 | 246,309.64 |

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、期后诉讼

| 案件编号 | 起诉方 | 应诉方 | 案件日期 | 诉讼类型 | 涉案金额 | 案件进展 | 是否计提预计负债 | 计提金额 |
|------------------|---------------|---------------------------------|---------|----------|--------------|---------|----------|--------------|
| AJ-20230707-0001 | 扶余市洪润通信工程有限公司 | 中通国脉通信股份有限公司；中国移动通信集团吉林有限公司 | 2023年7月 | 建设工程合同纠纷 | 3,590,817.00 | 诉讼中 | 是 | 3,125,437.70 |
| AJ-20230711-0001 | 合肥金华威数码科技有限公司 | 中通国脉通信股份有限公司 | 2023年7月 | 买卖合同纠纷 | 2,131,670.55 | 诉讼中 | 是 | 1,133,992.55 |
| AJ-20230713-0001 | 吉林省鸿淼网络工程有限公司 | 中通国脉通信股份有限公司 | 2023年7月 | 建设工程合同纠纷 | 168,895.82 | 已判决，未结案 | 是 | 168,895.82 |
| AJ-20230719-0003 | 孙宽 | 中通国脉通信股份有限公司 | 2023年7月 | 建设工程合同纠纷 | 803,676.00 | 诉讼中 | 是 | 803,676.00 |
| AJ-20230719-0007 | 松原市吉航通信工程有限公司 | 中通国脉通信股份有限公司 | 2023年7月 | 承揽合同纠纷 | 395,143.02 | 诉讼中 | 是 | 56,454.30 |
| AJ-20230727-0003 | 中晟宏程(集团)有限公司 | 中通国脉通信股份有限公司；中国联合网络通信有限公司吉林省分公司 | 2023年7月 | 建设工程合同纠纷 | 8,407,594.37 | 诉讼中 | 是 | 134,000.00 |

说明：案件基本情况详见上市公司临 2023-064 号公告

2、银行账户冻结情况

截至报告批准日，主要账户冻结情况如下：

| 序号 | 被冻结账户名称 | 被冻结账款开户行 | 被冻结账号 | 被冻结账户内金额（元） | 目前是否解封 |
|----|--------------|----------------------|--------------------------|--------------|--------|
| 1 | 中通国脉通信股份有限公司 | 中国工商银行长春宽平大路支行 | 42002243090**** *777 | 7,029,571.71 | 否 |
| 2 | 中通国脉通信股份有限公司 | 中国民生银行长春自由大路支行 | 6*****225 | 5,599,680.08 | 否 |
| 3 | 中通国脉通信股份有限公司 | 中国工商银行长春自由大路支行 | 42002214192**** *196 | 400.06 | 否 |
| 4 | 中通国脉通信股份有限公司 | 招商银行股份有限公司长春湖西路支行 | 4319010*****666 | 87,779.95 | 否 |
| 5 | 中通国脉通信股份有限公司 | 兴业银行股份有限公司长春分行 | 5810201001***** 774 | 2,976.52 | 否 |
| 6 | 中通国脉通信股份有限公司 | 兴业银行股份有限公司长春分行 | 5810201001***** 411 | 9,397.56 | 否 |
| 7 | 中通国脉通信股份有限公司 | 中信银行长春前进大街支行 | 81136010123**** *691 | 166,480.57 | 否 |
| 8 | 中通国脉通信股份有限公司 | 上海浦东发展银行长春会展中心支行 | 612200788012*** **257 | 9,429.37 | 否 |
| 9 | 中通国脉通信股份有限公司 | 上海浦东发展银行长春分行 | 610100788018*** **795 | 863,364.42 | 否 |
| 10 | 中通国脉通信股份有限公司 | 中国银行长春迎宾支行 | 1604*****117 | 36,469.45 | 否 |
| 11 | 中通国脉通信股份有限公司 | 广发银行股份有限公司长春西安大路支行 | 95508802275**** *106 | 28,693.38 | 否 |
| 12 | 中通国脉通信股份有限公司 | 吉林银行卫星路支行 | 01060110*****75 4 | 2,103,607.66 | 否 |
| 13 | 中通国脉通信股份有限公司 | 广发银行股份有限公司长春西安大路支行 | 95508802275**** *566 | 134,362.00 | 否 |
| 14 | 中通国脉通信股份有限公司 | 中国建设银行股份有限公司长春东莱南街支行 | 220501310067*** **228 | 484,895.56 | 否 |
| 15 | 中通国脉通信股份有限公司 | 广发银行股份有限公司长春卫星广场支行 | 95508802275**** *746 | 2,262.04 | 否 |
| 16 | 中通国脉通信股份有限公司 | 盛京银行股份有限公司长春东盛支行 | 12120401020**** *983 | 1,199,706.00 | 否 |
| 17 | 中通国脉通信股份有限公司 | 中国建设银行股份有限公司朝阳河东支行 | 210501720046*** **071 | 1,405,151.00 | 否 |
| 18 | 中通国脉通信股份有限公司 | 吉林银行亚泰大街支行（定期） | 01030112*****99 5 | 200,000.00 | 否 |
| 19 | 中通国脉通信股份有限公司 | 中国民生银行长春自由大路支行 | 7*****835 | 402,970.02 | 否 |
| 20 | 中通国脉通信股份有限公司 | 中国民生银行长春自由大路支行 | 7*****312 | 200,000.00 | 否 |
| 21 | 中通国脉通信股份有限公司 | 中国民生银行长春自由大路支行 | 7*****460 | 200,000.00 | 否 |
| 22 | 中通国脉通信股份有限公司 | 中国民生银行长春自由大路支行 | 7*****320 | 100,000.00 | 否 |

| | | | | | |
|----|-----------------|-------------------|-----------------|------------|---|
| 23 | 中通国脉通信股份有限公司 | 中国民生银行长春自由大路支行 | 7*****076 | 91,350.00 | 否 |
| 24 | 中通国脉通信股份有限公司 | 中国民生银行长春自由大路支行 | 6*****467 | 170,566.69 | 否 |
| 25 | 中通国脉通信股份有限公司 | 中国民生银行长春自由大路支行 | 6*****387 | 14.59 | 否 |
| 26 | 北京国脉时空大数据科技有限公司 | 招商银行股份有限公司北京西直门支行 | 1109308*****301 | 17,998.72 | 否 |

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 168,585,177.91 |
| 1 年以内小计 | 168,585,177.91 |
| 1 至 2 年 | 106,649,470.86 |
| 2 至 3 年 | 48,482,563.27 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 75,873,396.78 |
| 4 至 5 年 | 51,172,957.89 |
| 5 年以上 | 42,822,440.64 |
| 合计 | 493,586,007.35 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 39,066,592.20 | 7.91 | 39,066,592.20 | 100.00 | 0.00 | 39,066,592.20 | 7.43 | 39,066,592.20 | 100.00 | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司 | 5,466,066.73 | 1.11 | 5,466,066.73 | 100.00 | 0.00 | 5,466,066.73 | 1.03 | 5,466,066.73 | 100.00 | 0.00 |
| 池北区规划建设局重点工程管理处 | 7,870,746.44 | 1.59 | 7,870,746.44 | 100.00 | 0.00 | 7,870,746.44 | 1.59 | 7,870,746.44 | 100.00 | 0.00 |
| 黑龙江电信国脉工程股份有限公司 | 218,000.00 | 0.04 | 218,000.00 | 100.00 | 0.00 | 218,000.00 | 0.04 | 218,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 吉林省公安厅 | 134,628.53 | 0.03 | 134,628.53 | 100.00 | 0.00 | 134,628.53 | 0.03 | 134,628.53 | 100.00 | 0.00 |
| 吉林省森林公安局 | 250,684.51 | 0.05 | 250,684.51 | 100.00 | 0.00 | 250,684.51 | 0.05 | 250,684.51 | 100.00 | 0.00 |
| 吉林省长白山保护开发区管理委员会 池北区规划建设局重点工程管理处 | 100,000.00 | 0.02 | 100,000.00 | 100.00 | 0.00 | 100,000.00 | 0.02 | 100,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 上海延华智能科技（集团）股份有限公司 | 22,915,080.47 | 4.64 | 22,915,080.47 | 100.00 | 0.00 | 22,915,080.47 | 4.64 | 22,915,080.47 | 100.00 | 0.00 |
| 长春高新技术产业开发区基本建设投资管理中心 | 2,111,385.52 | 0.43 | 2,111,385.52 | 100.00 | 0.00 | 2,111,385.52 | 0.43 | 2,111,385.52 | 100.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 454,519,415.15 | 92.09 | 111,060,050.89 | 24.43 | 343,459,364.26 | 486,538,972.71 | 92.57 | 108,766,914.03 | 22.36 | 377,772,058.68 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收国企运营商组合 | 351,681,588.67 | 71.25 | 64,423,349.56 | 18.32 | 287,258,239.11 | 367,491,218.41 | 69.92 | 56,875,528.96 | 15.48 | 310,615,689.45 |
| 应收国企非运营商组合 | 44,124,215.63 | 8.94 | 26,819,831.45 | 60.78 | 17,304,384.18 | 48,027,843.52 | 9.14 | 31,542,664.67 | 65.68 | 16,485,178.85 |
| 应收其他客户 | 58,713,610.85 | 11.90 | 19,816,869.88 | 33.75 | 38,896,740.97 | 71,019,910.78 | 13.51 | 20,348,720.40 | 28.82 | 50,671,190.38 |
| 合计 | 493,586,007.35 | 100.00 | 150,126,643.09 | 30.42 | 343,459,364.26 | 525,605,564.91 | / | 147,833,506.23 | / | 377,772,058.68 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|----------|--|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司 | 5,466,066.73 | 5,466,066.73 | 100.00 | 经过多次沟通,对方明确表示无法进行支付,预计款项无法收回。基于谨慎性原则,公司在以往年度进行了单项计提坏账。 |
| 池北区规划建设局重点工程管理处 | 7,870,746.44 | 7,870,746.44 | 100.00 | 该项目最终用户政府部门职责划分,原部门已经撤销,该项目暂未确定归属部门,经过多次沟通,预计款项无法收回。基于谨慎性原则,报告期末公司进行了单项计提坏账。 |
| 黑龙江电信国脉工程股份有限公司 | 218,000.00 | 218,000.00 | 100.00 | 经过和黑龙江电信国脉工程股份有限公司多次沟通,对方明确表示该项目暂时无法进行支付,预计款项无法收回。报告期末,基于谨慎性原则,公司进行了单项计提坏账。 |
| 吉林省公安厅 | 134,628.53 | 134,628.53 | 100.00 | 经过和吉林省公安厅多次沟通,对方明确表示由于政府投资规划情况发生变化,无法进行支付,预计款项无法收回。报告期末,基于谨慎性原则,公司进行了单项计提坏账。 |
| 吉林省森林公安局 | 250,684.51 | 250,684.51 | 100.00 | 经过和吉林省森林公安局多次沟通,对方明确表示由于政府投资规划情况发生变化,无法进行支付,预计款项无法收回。报告期末,基于谨慎性原则,公司进行了单项计提坏账。 |
| 吉林省长白山保护开发区管理委员会池北区规划建设局重点工程管理处 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海延华智能科技有限公司(集团)股份有限公司 | 22,915,080.47 | 22,915,080.47 | 100.00 | 该项目最终客户为四平市公安局,由于政府投资规划情况发生变化,表示不能按期支付,公司已经多次催缴,报告期末,基于谨慎性原则,预计无法收回,公司进行了单项计提坏账。 |
| 长春高新技术产业开发区基本建设投资管理中心 | 2,111,385.52 | 2,111,385.52 | 100.00 | 经过和长春高新资管中心多次沟通,对方明确表示由于政府投资规划情况发生变化,无法进行支付,预计款项无法收回。报告期末,基于谨慎性原则,公司进行了单项计提坏账。 |
| 合计 | 39,066,592.20 | 39,066,592.20 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收国企运营商组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|---------|----------------|---------------|----------|
| 1 年以内 | 148,585,705.79 | 11,545,109.34 | 7.77 |
| 1 至 2 年 | 86,393,622.50 | 8,181,476.05 | 9.47 |
| 2 至 3 年 | 36,765,264.31 | 8,687,631.96 | 23.63 |
| 3 至 4 年 | 57,512,256.91 | 21,089,744.61 | 36.67 |
| 4 至 5 年 | 21,742,038.12 | 14,236,686.56 | 65.48 |
| 5 年以上 | 682,701.04 | 682,701.04 | 100.00 |
| 合计 | 351,681,588.67 | 64,423,349.56 | 18.32 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收国企非运营商组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,453,739.28 | 247,091.55 | 10.07 |
| 1 至 2 年 | 3,806,950.58 | 619,771.55 | 16.28 |
| 2 至 3 年 | 1,145,898.78 | 324,174.76 | 28.29 |
| 3 至 4 年 | 13,411,320.46 | 5,506,688.18 | 41.06 |
| 4 至 5 年 | 21,809,596.74 | 18,625,395.62 | 85.40 |
| 5 年以上 | 1,496,709.79 | 1,496,709.79 | 100.00 |
| 合计 | 44,124,215.63 | 26,819,831.45 | 60.78 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 17,545,732.84 | 1,610,698.27 | 9.18 |
| 1 至 2 年 | 14,022,463.64 | 3,605,598.39 | 25.71 |
| 2 至 3 年 | 6,541,505.90 | 3,731,704.26 | 57.05 |
| 3 至 4 年 | 4,949,819.41 | 2,964,446.84 | 59.89 |
| 4 至 5 年 | 7,621,323.03 | 6,327,984.51 | 83.03 |
| 5 年以上 | 1,576,437.61 | 1,576,437.61 | 100.00 |
| 合计 | 52,257,282.43 | 19,816,869.88 | 37.92 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 按单项计提 坏账准备 | 39,066,592.20 | | | | | 39,066,592.20 |
| 按组合计提 坏账准备 | 108,766,914.03 | 2,293,136.86 | | | | 111,060,050.89 |

| | | | | | |
|----|----------------|--------------|--|--|----------------|
| 合计 | 147,833,506.23 | 2,293,136.86 | | | 150,126,643.09 |
|----|----------------|--------------|--|--|----------------|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|----------------|--------------------|---------------|
| 中国联合网络通信有限公司吉林省分公司 | 129,712,883.71 | 26.28 | 10,238,036.14 |
| 中国联合网络通信有限公司长春市分公司 | 45,986,248.67 | 9.32 | 21,971,316.08 |
| 中国移动通信集团吉林有限公司 | 32,659,705.47 | 6.62 | 3,013,516.24 |
| 上海延华智能科技(集团)股份有限公司 | 22,915,080.47 | 4.64 | 22,915,080.47 |
| 深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司 | 18,347,523.49 | 3.72 | 8,262,526.56 |
| 合计 | 249,621,441.81 | 50.57 | 66,400,475.49 |

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 249,621,441.81 元，占应收账款期末余额合计数的比例 50.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 66,400,475.49 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 27,706,910.19 | 25,764,628.13 |
| 合计 | 27,706,910.19 | 25,764,628.13 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 12,974,026.58 |
| 1 年以内小计 | 12,974,026.58 |
| 1 至 2 年 | 1,924,588.86 |
| 2 至 3 年 | 21,787,783.98 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 5,537,101.75 |
| 4 至 5 年 | 11,679,845.16 |
| 5 年以上 | 1,067,773.25 |
| 合计 | 54,971,119.58 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 备用金 | 4,352,553.82 | 1,559,886.51 |
| 投标保证金 | 1,874,583.78 | 3,983,723.83 |
| 工程抵押金 | 21,821,721.26 | 22,650,582.29 |
| 其他款项 | 23,966,873.34 | 22,407,289.60 |
| 内部往来款 | 2,955,387.38 | |
| 关联方款项 | | 2,812,379.51 |
| 合计 | 54,971,119.58 | 53,413,861.74 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
| | | | | |

| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 2023年1月1日余额 | 6,531,718.97 | | 21,117,514.64 | 27,649,233.61 |
| 2023年1月1日余额在本期 | 6,531,718.97 | | 21,117,514.64 | 27,649,233.61 |
| --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 | -385,024.22 | | | -385,024.22 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 6,146,694.75 | | 21,117,514.64 | 27,264,209.39 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,531,718.97 | -385,024.22 | | | | 6,146,694.75 |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 21,117,514.64 | | | | | 21,117,514.64 |
| 合计 | 27,649,233.61 | -385,024.22 | | | | 27,264,209.39 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|--------------|------|---------------------|--------------|
| 北京新兴华通科技有限公司 | 其他 | 6,219,785.00 | 2-3年 | 11.31 | 1,617,144.10 |

| | | | | | |
|-----------------|-------|---------------|------|-------|--------------|
| 北京道好通科技发展有限公司 | 其他 | 4,481,050.00 | 2-3年 | 8.15 | 1,165,073.00 |
| 北京精时瑞亨实业有限公司 | 其他 | 3,860,957.45 | 2-3年 | 7.02 | 1,710,532.25 |
| 北京宝华泰安机电设备有限公司 | 其他 | 3,300,000.00 | 2-3年 | 6.00 | 858,000.00 |
| 吉林省宝成环保建筑材料有限公司 | 工程抵押金 | 2,602,550.00 | 4-5年 | 4.73 | 882,784.96 |
| 合计 | / | 20,464,342.45 | / | 37.23 | 6,233,534.31 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 对子公司投资 | 462,611,168.46 | 321,052,232.51 | 141,558,935.95 | 462,611,168.46 | 321,052,232.51 | 141,558,935.95 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 462,611,168.46 | 321,052,232.51 | 141,558,935.95 | 462,611,168.46 | 321,052,232.51 | 141,558,935.95 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------------|
| 中通国脉物联科技南京有限公司 | 51,175,107.39 | | | 51,175,107.39 | | 25,980,000.00 |
| 北京国脉时空大数据科技有限公司 | 12,500,000.00 | | | 12,500,000.00 | | 12,500,000.00 |
| 上海共创信息技术有限公司 | 394,614,461.07 | | | 394,614,461.07 | | 279,572,232.51 |
| 北京新貌高科技有限公司 | 2,121,600.00 | | | 2,121,600.00 | | 1,800,000.00 |
| 北京国脉健祥科技有限公司 | 1,200,000.00 | | | 1,200,000.00 | | 1,200,000.00 |
| 中通国脉吉林省技术服务有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | 462,611,168.46 | | | 462,611,168.46 | | 321,052,232.51 |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

北京国脉科文信息科技有限公司属于本公司原子公司，因 2022 年 3 月丧失对其控制权，但仍具有重大影响，因此将剩余股权改为权益法核算，由于存在超额亏损，长期股权投资的账面价值减记为零。

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 84,875,352.73 | 78,264,380.28 | 125,656,987.17 | 117,518,363.83 |
| 其他业务 | 1,820,726.09 | 755,493.20 | 2,299,777.17 | 1,368,503.83 |
| 合计 | 86,696,078.82 | 79,019,873.48 | 127,956,764.34 | 118,886,867.66 |

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 16,700,000.00 | 20,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | 16,700,000.00 | 20,000,000.00 |

其他说明：无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 923,606.29 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 271,126.69 | |
| 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 32,000.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 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 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 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 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 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 | -10,505,644.54 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 18,863.02 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | -9,297,774.58 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 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 | -13.74 | -0.33 | -0.33 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -11.05 | -0.27 | -0.27 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：郭庆宁

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用