

**泰龙互联**

**泰龙互联**

NEEQ: 870891

湖北泰龙互联通信股份有限公司

**泰龙互联**

年度报告

— 2022 —

### 公司年度大事记



国家高新技术企业认证



ISO9001 质量管理体系认证

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	10
第四节	重大事件 .....	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	29
第八节	财务会计报告 .....	33
第九节	备查文件目录.....	102

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王崇顺、主管会计工作负责人陈乐薇及会计机构负责人（会计主管人员）陈乐薇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场竞争加剧的风险	随着互联网接入市场规模的不断扩大，市场对因特网接入及其增值服务的需求有很大提升，更多的企业进入因特网接入，使得市场竞争日益加剧。规模较大的企业加快了兼并与重组步伐，不断扩大业务范围，进一步做大做强；中小型企业为了生存和发展，也不断提升各自的竞争优势，稳固各自在细分市场的地位，向专业化和精细化方向发展。公司作为中小型专业服务商，在激烈的市场竞争中面临较大的竞争风险。应对措施：第一、自主研发能力是企业核心竞争力的保证，公司将不断追踪市场需求，并结合自身特点加大研发投入，持续改善研发环境，积极引进高素质技术人才，不断提升企业核心竞争力。一方面促进现有产品的更新换代；另一方面不断开发高端产品，提高产品附加值并拓展公司产品的应用领域。第二，借鉴成功的营销战略，实施合作伙伴策略。建立合作伙伴关系网络，通过业务代理、共同投资共同受益、并购等方式，进行资源整合，不断拓展市场份额和扩大市场影响力。
驻地网设施所有权风险	公司为住宅小区、商务楼宇投资、搭建物理网络平台（即用户

	<p>驻地网)，之后将其搭建的网络平台完全开放给中国电信、中国联通等多家通信运营商进行平等接入，共同使用，并在后续使用过程中提供对驻地网设施的运维服务。根据公司与住宅小区、商务楼宇开发商签署的相关协议，公司搭建的用户驻地网设施所有权归属于公司。按照国务院《关于印发“宽带中国”战略及实施方案的通知》、《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》和《关于鼓励和引导民间投资健康发展的若干意见》的有关要求，充分发挥民间资本灵活、创新的优势，工业和信息化部决定鼓励民间资本以多种模式进入宽带接入市场。根据《工业和信息化部关于向民间资本开放宽带接入市场的通告》，鼓励民营企业参与宽带接入网络的投资并与基础电信企业开展合作。应对措施：依据民法领域的意思自治原则，公司拥有其自建的用户接入网所有权具备理论依据，但我国《物权法》及相关法律法规并没有对用户接入网设施的归属做出特殊规定，现行法律对此存在一定的监管空白。</p>
<p>公司客户高度集中的风险</p>	<p>接入网运营商大多都是与房地产开发商签订光纤到户接入网建设运营协议后，由开发商全权委托接入网运营商与各基础电信运营商签订业务接入合作协议。与我公司合作的运营商主要为长城宽带、中国联通、中国电信、中国移动，报告期内，公司的客户相对集中。2022 年公司来自互联网接入收入为 7,285,570.12 元，占总销售收入的 26.77%，而建筑智能化工程收入为 18,405,704.56 元，占总销售收入的 67.64%。工程收入的增长使公司对以上几大运营商的依赖性有所减少，对重大客户依赖的风险降低。应对措施：公司目前与基础运营商开展合作分成的业务协议年限一般为 5-10 年，以 10 年期居多，且根据协议，公司投资建设的通信网络设施产权归公司所有。由于公司的光纤到户接入网运营模式能为各运营商节省网络维护所需的人力物力和未来升级改造的费用，以及国家对避免光纤到户重复建设的有关要求。即使协议到期后，各基础运营商也将与公司续签协议，合作分成。此外，《工业和信息化部关于向民间资本开放宽带接入市场的通告》明确鼓励民间资本以多种模式进入宽带接入市场，鼓励民营企业参与宽带接入网络的投资并与基础电信企业开展合作。支持民营企业以资本合作、业务代理、网络代维等多种形式和基础电信企业开展合作、分享收益。同时，还支持民营企业开展宽带接入网业务试点，可以建设宽带接入网业务所需的基础网络设施，以自有品牌为用户提供宽带上网服务。公司目前拥有互联网接入服务（ISP）业务经营许可证和宽带接入网试点许可批文，将可以自主发展用户宽带与收费。同时，公司还将利用现有资源开展建筑智能化集成服务、智慧社区、智慧城市等附加值较高的增值业务进一步提升公司营收水平。</p>
<p>人力资源管理及人才储备不足的风险</p>	<p>对于企业而言，各环节的技术人员、各部门的管理人员以及销售人员，都需要经过较全面的培训才能够完全胜任，核心技术人员更是公司的智库，因此拥有一流人才是企业竞争制胜的关</p>

	<p>键因素之一。随着行业内企业对人才重视程度的提高，行业人才的薪酬逐步提高，行业内人员的流动也在逐步加快，公司面临关键岗位的人才流失对公司的正常经营产生影响的风险。应对措施：一是建立学习型组织，大力开展员工培训，提高管理者的管理水平和基础员工的岗位胜任力；二是实行员工部门内部轮岗，提高员工的综合业务技能，培养复合型人才，避免人力资源的流动对公司经营管理造成重大影响；三是实施全员绩效管理，提高激励因子，加强员工的主观能动性和工作效率。</p>
控股股东不当控制的风险	<p>公司控股股东、实际控制人王崇顺和杜燕君夫妇二人合计控制公司 54.34% 的股份，占绝对控股地位，在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。应对措施：为避免大股东不当控制的风险，股份公司自成立以来，根据《公司法》及公司章程，建立健全了法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》等内控制度；在制度执行中明确进行决策权限划分，明晰相关的审批程序，股东大会、董事会、监事会的职权得到落实，以控制该风险。</p>
公司规范治理的风险	<p>股份公司设立后，按照《公司法》和《公司章程》的相关规定建立了股东大会、董事会和监事会，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，公司治理和内部控制水平得到了明显提高。但由于股份公司成立时间较短，公司治理和内部控制体系需要在公司运营过程中逐步完善和检验。随着公司的快速发展，经营规模的扩大和业务范围的延展，对公司治理和内部控制将提出更高的要求。因此，公司在未来经营中可能存在因内部管理不当而影响公司发展的风险。应对措施：公司已制定了规范公司治理及运作的管理制度，全体股东、董事、监事、高级管理人员将加强学习，公司将不断完善公司治理机制和内部控制机制，并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则及其他管理制度的规定规范公司治理行为，使公司朝着更加规范化的方向发展。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、泰龙互联	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司
融泰通信	指	武汉融泰通信技术咨询合伙企业（有限合伙）
瑞崧咨询	指	武汉瑞崧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
云感物联网	指	深圳云感物联网科技有限公司
泰龙广东分公司	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司广东分公司
公司章程	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司章程
股东大会	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司董事会
监事会	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司监事会
本报告	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司 2022 年年度报告
股东大会议事规则	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司股东大会议事规则
董事会议事规则	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司董事会议事规则
监事会议事规则	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司监事会议事规则
对外担保管理制度	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司对外担保管理制度
关联交易管理制度	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司关联交易管理制度
对外投资管理制度	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司对外投资管理制度
董事薪酬制度	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司董事薪酬制度
监事薪酬制度	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司监事薪酬制度
总经理工作细则	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司总经理工作细则
董事会秘书工作细则	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司董事会秘书工作细则
信息披露管理制度	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司信息披露管理制度
防范控股股东及其关联方资金占用管理制度	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司防范控股股东及其关联方资金占用管理制度
投资者关系管理制度	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司投资者关系管理制度
重大事项处置权限管理制度	指	湖北泰龙互联通信股份有限公司重大事项处置权限管理制度
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本期、本年、本年度	指	2022 年度 1-12 月份
上期、上年、上年度、上年同期	指	2021 年度 1-12 月份
期初、年初	指	2022 年 1 月 1 日
期末、年末	指	2022 年 12 月 31 日
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》

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	湖北泰龙互联通信股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Tailong Communication Co., Ltd.
	Tailong
证券简称	泰龙互联
证券代码	870891
法定代表人	王崇顺

### 二、 联系方式

信息披露事务负责人	王崇顺
联系地址	武汉市东湖开发区光谷大道 35 号银久科技产业园一期 6 幢 7 层
电话	027-87878798
传真	027-87878798
电子邮箱	694690112@qq.com
公司网址	www.tlw.cn
办公地址	武汉市东湖开发区光谷大道 35 号银久科技产业园一期 6 幢 7 层
邮政编码	430074
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公办董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 9 月 7 日
挂牌时间	2017 年 3 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-接入网业务、建筑智能化工程施工服务、物联网业务-I641 互联网接入及相关服务-I6410 互联网接入及相关服务
主要业务	接入网业务、建筑智能化工程施工服务、物联网业务
主要产品与服务项目	接入网业务、建筑智能化工程施工服务、物联网业务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	30,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（王崇顺、杜燕君夫妇）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王崇顺、杜燕君夫妇），一致行动人为（王崇顺、

	杜燕君夫妇)
--	--------

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91420100793250762G	否
注册地址	湖北省武汉市东湖开发区光谷大道 35 号一期银久科技产业园 6 幢 7 层	否
注册资本	30,000,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	天风证券	
主办券商办公地址	武汉市武昌区中北路 217 号天风大厦 2 号楼	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	天风证券	
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	段文春	刘珊珊
	2 年	3 年
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	27,212,998.32	22,156,157.49	22.82%
毛利率%	17.57%	24.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,295,891.84	-981,492.89	133.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,298,377.30	-1,006,184.02	128.43%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-11.37%	-4.50%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-11.39%	-4.61%	-
基本每股收益	-0.08	-0.03	166.67%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	30,610,904.51	31,511,677.56	-2.86%
负债总计	11,505,049.95	10,139,694.90	13.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,039,767.84	21,335,659.68	-10.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.63	0.71	-10.76%
资产负债率%（母公司）	32.57%	28.14%	-
资产负债率%（合并）	37.58%	32.18%	-
流动比率	1.90	2.11	-
利息保障倍数	-7.85	-6.66	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	117,816.64	-711,407.50	116.56%
应收账款周转率	2.23	1.56	-
存货周转率	45.25	0.00	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.86%	-8.86%	-
营业收入增长率%	22.82%	11.87%	-
净利润增长率%	122.97%	-	-

**(五) 股本情况**

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	-
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	-

**(六) 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,139.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,647.54
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,786.78</b>
所得税影响数	305.47
少数股东权益影响额（税后）	-4.15
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,485.46</b>

**(八) 补充财务指标**适用 不适用**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用**2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**适用 不适用

**1. 重要会计政策变更****(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更**

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

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

3) 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司 2022 年度财务报表无影响。

**(2) 其他会计政策变更**

本公司本会计期间内无其他会计政策变更。

**2. 重要会计估计变更**

本公司本会计期间内无会计估计变更。

**(十) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司的接入网业务，服务对象是各运营商和小区用户，通过采用自有技术，建设一张光纤到户、多网融合网络平台，然后将平台开放给各家运营商平等接入。用户可自由选择自己所喜爱的运营商，并将网络使用费直接缴给对应的运营商。最后由运营商委托公司完成用户的开通、故障处理等服务。公司的收益来自各家运营商支付给公司的收入分成。

公司的建筑智能化工程业务，服务的对象是房地产开发商、物业公司和小区用户。目前公司主要作为中间服务商，为房地产开发商向第三方集中采购门禁、监控、可视对讲等智能化设备，并进行施工安装，收益来自智能化工程施工费用。

泰龙互联运用大数据、云计算、“互联网+”等信息技术，统一开发省、市、县三级一体化森林火灾监测预警及信息指挥云平台，建设全省森林防火数据中心，在充分利用全省“林地一张图”的基础上，应用新一代信息技术，实现全省、市、县森林防火信息的共享。收益来自产品、服务的销售和大数据运营。

#### 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	无

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### (二) 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	6,159,230.18	20.12%	6,159,344.48	19.55%	0.00%
应收票据	0.00	-	0.00	-	-
应收账款	10,591,256.60	34.60%	11,556,851.20	36.67%	-8.36%
存货	991,422.00	3.24%	0.00	-	100%
投资性房地产	0.00	-	0.00	-	-
长期股权投资	0.00	-	0.00	-	-
固定资产	5,746,335.10	18.77%	7,376,997.69	23.41%	-22.10%
在建工程	0.00	-	0.00	-	-
无形资产	1,178,792.54	3.85%	1,345,221.34	4.27%	-12.37%
商誉	0.00	-	0.00	-	-
短期借款	6,000,000.00	19.60%	6,000,000.00	19.04%	0.00%
长期借款	0.00	-	0.00	-	-
应付账款	3,937,545.90	12.86%	2,334,602.75	7.41%	68.66%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、固定资产：报告期内，公司无新增固定资产，全年累计折旧 1,630,662.59 元。
- 2、无形资产：报告期内，公司无新增无形资产，全年累计摊销 166,428.80 元。
- 3、应付账款：公司与供应商签定的合同中约定按照项目实际验收进度付款，报告期内，未达到验收的项目均未达到付款条件，因此，应付账款期末余额较上年同期增长 68.66%。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	27,212,998.32	-	22,156,157.49	-	22.82%
营业成本	22,431,022.24	82.43%	16,826,871.81	75.95%	33.30%
毛利率	17.57%	-	24.05%	-	-
销售费用	998,295.35	3.67%	1,542,378.04	6.96%	-35.28%
管理费用	4,432,771.12	16.29%	5,144,828.01	23.22%	-13.84%
研发费用	1,061,702.48	3.90%	965,571.70	4.36%	9.96%
财务费用	258,442.23	0.95%	165,770.46	0.75%	55.90%
信用减值损失	-395,809.18	-1.45%	1,218,085.52	5.50%	-132.49%
资产减值损失	0.00	-	0.00	-	-
其他收益	1,139.24	-	17,637.21	0.08%	-93.54%
投资收益	0.00	-	0.00	-	-
公允价值变动收益	0.00	-	0.00	-	-

## 2022 年年度报告

资产处置收益	0.00	-	-7,979.26	-0.04%	-100.00%
汇兑收益	0.00	-	0.00	-	-
营业利润	-2,403,266.99	-8.83%	-1,334,808.76	-6.02%	80.05%
营业外收入	1,647.54	0.01%	19,701.91	0.09%	-91.64%
营业外支出	0.00	-	0.00	-	-
净利润	-2,341,128.10	-8.60%	-1,049,964.93	-4.74%	122.97%

## 项目重大变动原因：

- 1、营业成本：受经济环境影响，报告期内，材料价格上涨、人工成本提高，导致本年度营业成本较上年同期增长 33.30%，超过收入同期增长比例。
- 2、销售费用：报告期内，公司市场人员减少市场开拓，全年差旅费发生额为 86,811.08 元，较上年同期减少 62.89%，全年业务招待费发生额为 217,713.55 元，较上年同期减少 55.27%。
- 3、财务费用：报告期内，银行贷款利率增长，全年利息支出 271,273.54 元，较上年同期增长 57.99%。
- 4、信用减值损失：上年度公司与客户长城宽带网络服务有限公司武汉分公司因合同纠纷的诉讼案件二审胜诉，部分计提的坏账损失于上年度冲回，本年度不再做处理，报告期内正常计提坏账损失，金额为 395,809.18 元。
- 5、其他收益：报告期内，公司收到政府补助 469.04 元，较上年同期减少 97.24%。
- 6、资产处置收益：本年度未有固定资产需处置。
- 7、营业利润、净利润：报告期内，营业收入增长 22.82%，但材料价格上涨、人工成本提高，导致毛利率下降 6.48%，营业成本的增长大于营业收入的增长，公司全年亏损。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	27,212,998.32	22,156,157.49	22.82%
其他业务收入	0.00	0.00	-
主营业务成本	22,431,022.24	16,826,871.81	33.30%
其他业务成本	0.00	0.00	-

## 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
互联网接入收入	7,285,570.12	3,848,804.21	47.17%	84.77%	98.68%	-3.70%
建筑智能化工程收入	18,405,704.56	17,673,763.05	3.98%	43.81%	78.15%	-18.51%
设备销售收入	1,521,723.64	908,454.98	40.30%	-71.90%	-81.72%	32.07%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

- 1、互联网接入收入：报告期内，公司维持原有客户以外，与钟祥市盘石岭林场、武汉万德智新科技股

## 2022 年年度报告

份有限公司就森林防火系统项目达成服务合作，并于本年度确认收入 1,623,169.81 元、1,424,528.30 元，2 个项目合计占年度销售收入的 13.59%。

2、建筑智能化工程收入：报告期内，该业务收入增长 43.81%，由于材料价格上涨、人工成本提高，该业务成本增长 78.15%，导致该业务毛利率同比减少 18.51%。

3、设备销售收入：公司于 2021 年承接四川省石棉县应急管理局基层备灾能力建设项目，合同金额为 4,501,649.00 元，该项目于当年内完工已全额确认收入，而本年度未新签项目，因此该业务收入减少 71.90%，业务成本减少 81.72%。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	宜昌信息管网投资开发有限公司	7,695,746.75	34.31%	否
2	武汉青耕工程技术有限公司	2,568,807.33	11.45%	否
3	钟祥市盘石岭林场	1,623,169.81	7.24%	否
4	武汉万德智新科技股份有限公司	1,424,528.30	6.35%	否
5	武汉建工集团股份有限公司东湖高新分公司	1,284,403.67	5.73%	否
合计		14,596,655.86	65.07%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	武汉超远智能工程有限公司	8,165,886.14	39.47%	否
2	武汉鹏瑞通信工程有限公司	1,543,201.22	7.46%	否
3	武汉华红伟志通信工程有限公司	871,074.62	4.21%	否
4	武汉云图互联科技股份有限公司	700,000.00	3.38%	否
5	武汉嘉宇伟业商贸有限公司	537,257.00	2.60%	否
合计		11,817,418.98	57.12%	-

## 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	117,816.64	-711,407.50	116.56%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	20,000.00	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-491,383.83	-594,934.61	-17.41%

## 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内，营业收入增长、应收账款减少导致现金流入发生额为 29,978,351.72 元，较上年同期增长 7.72%，支付工资、工程款、采购货物等导致现金流出发生额为 29,860,535.08 元，较上年同期增长 4.62%，现金流入大于现金流出，本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 116.56%。

2、投资活动产生的现金流量净额：本年度，无新增固定资产和无形资产。

3、筹资活动产生的现金流量净额：（1）公司将子公司云感物联网 1.50%的股权转让给武汉云图互联科技股份有限公司，收到 50%转让款 75,000.00 元。（2）公司向中国工商银行、中国建设银行分别贷款 3,000,000.00 元。（3）银行贷款利率增长，全年利息支出 271,273.54 元，较上年同期增长 57.99%。

### （三） 投资状况分析

#### 1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
深圳云感物联网科技有限公司	控股子公司	物联网产品与整体方案提供商	10,000,000.00	1,661,960.44	907,053.94	100,755.91	-613,263.83

#### 主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

#### 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

#### 2. 理财产品投资情况

□适用 √不适用

#### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

#### 3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

### 三、 持续经营评价

公司的主要服务为因特网接入业务等增值电信业务。公司采用 EPON 和 GPON 技术，结合自身开发的 FTTH 综合管理平台，为住宅小区、商务楼宇投资、搭建物理网络平台，之后将网络完全开放给中国电信、中国联通、中国移动等多家通信运营商进行平等接入。为小区用户提供宽带、互联网专线、固定电话、有线电视等通信业务的网络接入服务，用户可以实现自由选择多家运营商的业务，公司与通信运营商进行合作分成。另外，公司主要承担以湖北省和四川省为主的连接至公用通信网的用户通信管道、用户通信线路、综合布线和其他通信其配套设施以及建筑智能化工程的建设。公司拥有自身投资、建设和运营的光纤到户接入网所依赖的物理介质的产权和使用权，保持了运营商与用户的高度粘性，形成在通信网络基础设施领域的核心资源优势，具有较强的持续经营能力：

（1）为贯彻落实网络强国战略，解决“最后一公里”网络维护管理空间问题，在深圳市通信管理局、深圳市通信建设管理办公室组织和推动下，2018 年湖北泰龙互联通信股份有限公司与深圳电信、深圳移动、深圳联通三家基础电信运营商共同签署了《深圳市新建住宅小区通信基础设施集中维护试点工作合作框架协议》，全面启动了深圳市新建住宅小区通信基础设施第三方集中维护试点工作，标志着全

新升级的“泰龙模式”得到了特区行业主管部门的认可和推崇。

(2) 为贯彻落实网络强国战略，各地会大力推进信息化建设，再加上用户对各类互联网业务需求的释放，使得互联网宽带接入市场规模也进一步壮大。

(3) 公司拥有全国 10 个省市的增值电信业务的经营资质以及武汉和成都的宽带接入网试点许可，为公司进入目标城市开展光纤到户多网融合等业务奠定基础。

(4) 公司在光纤到户多网融合基础上结合产业链上下游，打造了一个综合、开放、融合的智能化信息平台，实现多业务融合；公司的智慧社区业务，又以光纤到户和建筑智能化为入口，实现多网合一，一网多用，形成整体优势，符合“资源节约型”社会建设要求。

报告期内，公司不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履；不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素(人员、土地、设备、原材料)。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	267,600.00	267,600.00

## 2022 年年度报告

公司实际控制人王崇顺、杜燕君夫妇的儿子王振宇将不动产出租给公司，租赁用途为公司办公所用。双方签订了《房屋无偿使用协议》，约定公司有权自 2015 年 7 月 1 日至 2020 年 10 月 31 日租赁使用，该房产位于武汉市东湖开发区光谷大道 35 号银久科技产业园一期 6 幢 7 层，公司 2015 年 7 月开始实际使用此处办公场所。为支持公司发展，出租人就该不动产在以上租赁期限内不收取租金。现租赁期已满，出租人与公司达成了新的约定，出租人自 2020 年 11 月 1 日起至 2023 年 10 月 31 日以每月 22,300.00 元将房屋出租给公司。

## 企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

## (四) 承诺事项的履行情况

## 公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年1月6日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017年1月6日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年1月6日	-	挂牌	资金占用承诺	关于避免资金占用的承诺	正在履行中
董监高	2017年1月6日	-	挂牌	资金占用承诺	关于避免资金占用的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年1月6日	-	挂牌	关联交易的承诺	关于减少和规范关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2017年1月6日	-	挂牌	关联交易的承诺	关于减少和规范关联交易的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年1月6日	-	挂牌	社保、住房公积金缴纳承诺	社保、住房公积金缴纳承诺	正在履行中
董监高	2017年1月6日	-	挂牌	社保、住房公积金缴纳承诺	社保、住房公积金缴纳承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年1月6日	-	挂牌	出资瑕疵承诺	2014 年未分配利润转增注册资本部分未足额出资，造成出资瑕疵的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年7月1日	2020年9月30日	挂牌	房屋无偿使用的承诺	关于房屋无偿使用的承诺	已履行完毕

## 承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导	不涉及	不涉及

致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息		
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

承诺事项详细情况：

1、关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人王崇顺和杜燕君夫妇二人及公司董事、监事、高级管理人员承诺：

(1) 截至本承诺函签署日，本公司/本人没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与泰龙互联业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与泰龙互联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）。

(2) 在本公司/本人作为泰龙互联控股股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员的事实改变之前，本公司/本人将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与泰龙互联业务相竞争的任何活动。

(3) 在本公司/本人作为泰龙互联控股股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员的事实改变之前，不会利用泰龙互联控股股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员身份从事损害泰龙互联及其他股东利益的经营行为。

(4) 如因未履行避免同业竞争的承诺而给泰龙互联造成损失，本公司/本人将对泰龙互联遭受的损失作出赔偿。

(5) 自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销，并保证承诺事项不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对所出具承诺内容的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

2、关于避免资金占用的承诺

公司控股股东、实际控制人、主要股东、公司董事、监事、高级管理人员承诺承诺本人或本人控制的企业严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不发生以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形。

3、关于减少和规范关联交易的承诺

实际控制人、控股股东、董事、监事及高级管理人员承诺：

(1) 本人/本公司将按照《公司法》等相关法律法规、规章及其他规范性文件以及泰龙互联的《公司章程》的有关规定行使股东权利和承担股东义务，在泰龙互联股东大会对涉及本人/本公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。

(2) 本人/本公司保证不利用关联交易非法占用泰龙互联的资金、资产、谋取其他任何不正当利益或使泰龙互联承担任何不正当的义务，在任何情况下，不要求泰龙互联向本人/本公司及本人/本公司投资或控制的其他企业提供任何形式的担保，不利用关联交易损害泰龙互联及其他股东的利益。

(3) 本人/本公司及本人/本公司控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）尽量减少或避免与泰龙互联之间的关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本人/本公司保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与泰龙互联签署相关交易协议，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照有关法律法规、规章、规范性法律文件、泰龙互联《公司章程》、内部制度的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。

(4) 本人/本公司将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与泰龙互联进行关联交易而给泰龙互联造成损失的，本人/本公司愿意承担赔偿责任。

4、社保、住房公积金缴纳承诺

公司已按相关法律、法规及规章规定的社会保险制度为员工缴纳社会保险，但尚未实现全员缴纳五险一金，若因任何原因导致公司被要求为员工补缴社会保险金、住房公积金或发生其他损失，本人作为公司的股东，将无条件全额承担该部分补缴金额、相关处罚款项及损害赔偿金，确保公司不因此受到任何损失。

#### 5、2014 年未分配利润转增注册资本部分未足额出资，造成出资瑕疵的承诺

公司控股股东、实际控制人王崇顺和杜燕君二人及公司 2014 年 1-10 月经营实现的未分配利润已补足，并未造成公司或债权人的实际损失。王崇顺、杜燕君及公司其他股东对本次瑕疵可能产生的影响出具了书面承诺，承诺如因本次出资瑕疵给公司造成损失，股东同意无条件承担赔偿责任。

报告期内，上述承诺事项均得到了切实履行。

#### 6、房屋无偿使用的承诺

公司实际控制人王崇顺、杜燕君夫妇的儿子王振宇将不动产出租给公司，租赁用途为公司办公所用。双方签订了《房屋无偿使用协议》，约定公司有权自 2015 年 7 月 1 日至 2020 年 10 月 31 日租赁使用，该房产位于武汉市东湖开发区光谷大道 35 号银久科技产业园一期 6 幢 7 层，公司 2015 年 7 月开始实际使用此处办公场所。为支持公司发展，出租人就该不动产在以上租赁期限内不收取租金。现租赁期已满，出租人与公司达成了新的约定，出租人自 2020 年 11 月 1 日起至 2023 年 10 月 31 日以每月 22300 元将房屋出租给公司。

报告期内，上述承诺事项均得到了切实履行。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	8,047,750.00	26.83%	0.00	8,047,750.00	26.83%
	其中：控股股东、实际控制人	3,250,250.00	10.83%	0.00	3,250,250.00	10.83%
	董事、监事、高管	4,250,750.00	14.17%	0.00	4,250,750.00	14.17%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	21,952,250.00	73.17%	0.00	21,952,250.00	73.17%
	其中：控股股东、实际控制人	13,050,750.00	43.50%	0.00	13,050,750.00	43.50%
	董事、监事、高管	16,052,250.00	53.51%	0.00	16,052,250.00	53.51%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
总股本		30,000,000.00	-	0.00	30,000,000.00	-
普通股股东人数						10

股本结构变动情况：

适用 不适用

## (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王崇顺	8,400,000.00	0	8,400,000.00	28.00%	6,300,000.00	2,100,000.00	0	0
2	杜燕君	7,901,000.00	0	7,901,000.00	26.34%	6,750,750.00	1,150,250.00	0	0
3	武汉融泰通信技术咨询合伙企业（有限合伙）	4,397,000.00	0	4,397,000.00	14.66%	2,000,000.00	2,397,000.00	0	0
4	武汉瑞崧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	0	5,000,000.00	16.66%	3,900,000.00	1,100,000.00	0	0
5	马文霞	1,800,000.00	0	1,800,000.00	6.00%	1,350,000.00	450,000.00	0	0
6	徐军建	1,002,000.00	0	1,002,000.00	3.34%	751,500.00	250,500.00	0	0
7	张贤清	900,000.00	0	900,000.00	3.00%	675,000.00	225,000.00	0	0
8	张鹏	300,000.00	0	300,000.00	1.00%	225,000.00	75,000.00	0	0
9	乐群	150,000.00	0	150,000.00	0.50%	0.00	150,000.00	0	0
10	占安行	150,000.00	0	150,000.00	0.50%	0.00	150,000.00	0	0

2022 年年度报告

合计	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	100.00%	21,952,250.00	8,047,750.00	0	0
----	---------------	------	---------------	---------	---------------	--------------	---	---

普通股前十名股东间相互关系说明：公司的控股股东、实际控制人、董事王崇顺与杜燕君系夫妻关系，王崇顺为融泰通信和瑞菘咨询的执行事务合伙人，除此之外其他人员之间无关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	信用借款	中国建设银行	银行金融机构	3,000,000.00	2022年5月26日	2023年5月26日	4.2%

2022 年年度报告

2	信用 借款	中国工商 银行	银行金融机构	3,000,000.00	2022年4月28日	2023年4月22 日	4.45%
合计	-	-	-	6,000,000.00	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
王崇顺	董事长、总经理	男	否	1962 年 10 月	2019 年 9 月 26 日	2022 年 9 月 25 日
杜燕君	董事	女	否	1962 年 4 月	2019 年 9 月 26 日	2022 年 9 月 25 日
张贤清	董事	男	否	1952 年 4 月	2019 年 9 月 26 日	2022 年 9 月 25 日
马文霞	董事	女	否	1962 年 3 月	2019 年 9 月 26 日	2022 年 9 月 25 日
徐军建	董事、副总经理	男	否	1975 年 6 月	2019 年 9 月 26 日	2022 年 9 月 25 日
吕红梅	监事会主席	女	否	1984 年 10 月	2019 年 9 月 26 日	2022 年 9 月 25 日
王志宜	职工代表监事	男	否	1990 年 8 月	2019 年 9 月 6 日	2022 年 9 月 5 日
杨园	职工代表监事	女	否	1991 年 5 月	2021 年 3 月 23 日	2022 年 9 月 25 日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					5	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司的控股股东、实际控制人、董事王崇顺与杜燕君系夫妻关系，其他人员之间无关联关系。

#### (二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
李怡宁	董事会秘书	离任	无	个人原因	无

#### 关键岗位变动情况

适用 不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	
总经理	否	
董事会秘书	是	1
财务总监	否	

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

**(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况**

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	董事长王崇顺兼任总经理与信息披露事务负责人

**(六) 独立董事任职履职情况**

□适用 √不适用

**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	5	0	0	5
生产人员	11	3	1	13
销售人员	13	2	1	14

2022 年年度报告

技术人员	14	3	0	17
财务人员	3	0	0	3
<b>员工总计</b>	<b>46</b>	<b>8</b>	<b>2</b>	<b>52</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	19	13
专科	22	23
专科以下	3	14
<b>员工总计</b>	<b>46</b>	<b>52</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

##### 1、员工培训

公司建立了完善的培训体系。新员工进入公司后会统一进行新员工岗前培训，主要包括公司各项规章制度、企业文化、产品介绍，安全质量财务等基本知识，进入部门后会进行岗位培训，熟悉公司制度和流程。公司各部门定期组织内部培训，进行专业知识及岗位职责学习。此外，公司会不定期邀请外部讲师来公司组织培训，为中高层领导干部组织管理培训及业务培训等。

##### 2、员工薪酬政策

员工薪酬包括基本工资、绩效工资、加班工资和年终奖等。公司建立了《员工手册》等有关制度。

#### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

#### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，不断健全内部管理和控制制度。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规和上述制度的要求，严格履行各自的权利和义务，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事项依法享有的知情权。公司制定了《投资者关系管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及《关联交易管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。经过董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项的决策均按照公司内部控制制度执行，严格履行了相应程序。公司重大事项、重大决策均通过了公司董事会或股东大会审议，会议的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》、《公司章程》的相关规定。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

2020年4月30日，公司召开第二届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于拟修订公司章程的议案的议案》；《关于增加经营范围及修改<公司章程>的议案》；披露《关于拟修订<公司章程>公告》，公告

编号（2020-013），《关于增加经营范围及修改<公司章程>公告》，公告编号（2020-019）。

2020年5月21日，公司召开2019年度股东大会，审议通过了上述议案。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	3	2

### 2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

### 3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

### 4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司重大事项的决策均按照公司内部控制制度执行，严格履行了相应程序。公司重大事项、重大决策均通过了公司董事会或股东大会审议，会议的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》、《公司章程》的相关规定。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律法规的规定，认真履行职责，积极列席公司董事会会议、股东大会，对公司2022年度依法规范运行情况进行监督检查。监事会认为：公司不断完善内控制度，能够依法运作，各项决策程序合法有效。公司董事、高级管理人员在履行公司职务时，均勤勉尽责，遵守法律法规和《公司章程》的规定，未发现公司存在重大治理缺陷，未发现损害公司利益的行为。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明****1、公司业务独立**

公司主要从事宽带用户驻地网、因特网接入服务；因特网信息服务；对通信信息网络行业的投资与建设；社区通信网络的维护管理；小区楼宇智能系统设计与施工；计算机软件和智能网络的开发与应用；销售通信器材、通信终端设备及配件；通讯终端设备的安装与调测。公司已取得其主营所涉及的相关许可、资质，同时公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，具备独立开展业务，独立面对市场的能力。

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间不存在同业竞争及显失公平的关联交易，公司的业务独立。

**2、公司资产独立**

公司由有限公司整体变更设立，资产完整，权属清晰。与公司业务经营相关的主要资产所有权和使用权均由公司所有。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

**3、公司人员独立**

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会作出人事任免的情形。公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取报酬。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

**4、公司财务独立**

公司设有独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求的独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开设账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号，独立支配公司资金和其他资产。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

**5、公司机构独立**

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构，根据自身经营管理的需要设置了各职能部门，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

综上所述，报告期内，公司具有独立完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

2017 年 4 月 22 日，公司召开董事会审议并通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该议案经

2017 年年度股东大会审议并通过，该制度仍在有效执行中。

### 三、 投资者保护

#### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

#### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

#### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中喜财审 2023S00949 号	
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 19 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	段文春 2 年	刘珊珊 3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	
审 计 报 告		
中喜财审 2023S00949 号		
湖北泰龙互联通信股份有限公司全体股东：		
<p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了湖北泰龙互联通信股份有限公司（以下简称“泰龙通信公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泰龙通信公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p>		
<p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于泰龙通信公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>		
<p>三、 其他信息</p> <p>泰龙通信公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2022 年度报告中涵盖的其他信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>		
<p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p>		

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

治理层负责监督泰龙通信公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

刘姗姗

中国北京

中国注册会计师：

段文春

二〇二三年四月十九日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	6,159,230.18	6,159,344.48
结算备付金			

## 2022 年年度报告

拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	10,591,256.60	11,556,851.20
应收款项融资			
预付款项	五、3	2,186,253.99	1,261,379.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,345,860.78	967,567.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	991,422.00	0.00
合同资产	五、6	580,725.39	641,921.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	31,231.61	10,745.88
<b>流动资产合计</b>		<b>21,885,980.55</b>	<b>20,597,810.48</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	5,746,335.10	7,376,997.69
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、9	359,407.10	788,348.30
无形资产	五、10	1,178,792.54	1,345,221.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	38,394.71	58,426.67
递延所得税资产	五、12	1,401,994.51	1,344,873.08
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,724,923.96</b>	<b>10,913,867.08</b>
<b>资产总计</b>		<b>30,610,904.51</b>	<b>31,511,677.56</b>
<b>流动负债：</b>			

## 2022 年年度报告

短期借款	五、13	6,000,000.00	6,000,000.00
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			
应付账款	五、14	3,937,545.90	2,334,602.75
预收款项			
合同负债	五、15	41,686.11	
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	五、16	539,912.64	506,423.54
应交税费	五、17	109,685.48	84,350.47
其他应付款	五、18	376,017.39	420,256.00
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	五、19	498,951.85	433,272.00
其他流动负债	五、20	1,250.58	
<b>流动负债合计</b>		<b>11,505,049.95</b>	<b>9,778,904.76</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、21		360,790.14
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			<b>360,790.14</b>
<b>负债合计</b>		<b>11,505,049.95</b>	<b>10,139,694.90</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、22	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

2022 年年度报告

永续债			
资本公积	五、23	1,794,252.20	1,794,252.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	10,245.64	10,245.64
一般风险准备			
未分配利润	五、25	-12,764,730.00	-10,468,838.16
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		19,039,767.84	21,335,659.68
少数股东权益		66,086.72	36,322.98
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>19,105,854.56</b>	<b>21,371,982.66</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>30,610,904.51</b>	<b>31,511,677.56</b>

法定代表人：王崇顺主管会计工作负责人：陈乐薇会计机构负责人：陈乐薇

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,115,450.30	6,090,606.55
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	10,489,875.80	11,553,558.40
应收款项融资			
预付款项		2,035,653.24	1,164,757.44
其他应收款	十一、2	1,493,047.75	1,180,082.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		991,422.00	
合同资产		580,725.39	641,921.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,751.61	10,265.88
<b>流动资产合计</b>		<b>21,736,926.09</b>	<b>20,641,192.32</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	5,178,000.00	4,703,000.00

## 2022 年年度报告

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		5,745,229.00	7,374,890.92
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		233,308.06	536,150.22
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		38,394.71	58,426.67
递延所得税资产		1,401,994.51	1,344,873.08
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		12,596,926.28	14,017,340.89
<b>资产总计</b>		34,333,852.37	34,658,533.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款		6,000,000.00	6,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,933,885.90	2,294,804.66
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		506,412.64	467,523.54
应交税费		109,685.48	84,350.47
其他应付款		293,370.52	369,715.71
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		41,686.11	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		270,760.52	267,600.00
其他流动负债		1,250.58	
<b>流动负债合计</b>		11,157,051.75	9,483,994.38
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			269,873.94
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

## 2022 年年度报告

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			269,873.94
<b>负债合计</b>		11,157,051.75	9,753,868.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,974,250.51	1,974,250.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,245.64	10,245.64
一般风险准备			
未分配利润		-8,807,695.53	-7,079,831.26
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		23,176,800.62	24,904,664.89
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		34,333,852.37	34,658,533.21

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业总收入</b>	五、26	27,212,998.32	22,156,157.49
其中：营业收入	五、26	27,212,998.32	22,156,157.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		29,221,595.37	24,718,709.72
其中：营业成本	五、26	22,431,022.24	16,826,871.81
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	五、27	39,361.95	73,289.70
销售费用	五、28	998,295.35	1,542,378.04
管理费用	五、29	4,432,771.12	5,144,828.01

## 2022 年年度报告

研发费用	五、30	1,061,702.48	965,571.70
财务费用	五、31	258,442.23	165,770.46
其中：利息费用	五、31	271,273.54	171,707.25
利息收入	五、31	21,412.37	17,940.78
加：其他收益	五、32	1,139.24	17,637.21
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（损失以“-”号填列）			
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）	五、33	-395,809.18	1,218,085.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、34		-7,979.26
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,403,266.99	-1,334,808.76
加：营业外收入	五、35	1,647.54	19,701.91
减：营业外支出		0.00	0.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,401,619.45	-1,315,106.85
减：所得税费用	五、36	-60,491.35	-265,141.92
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,341,128.10	-1,049,964.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,341,128.10	-1,049,964.93
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-45,236.26	-68,472.04
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,295,891.84	-981,492.89
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于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			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
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			

## 2022 年年度报告

(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			
<b>七、综合收益总额</b>		-2,341,128.10	-1,049,964.93
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,295,891.84	-981,492.89
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-45,236.26	-68,472.04
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.08	-0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.08	-0.03

法定代表人：王崇顺 主管会计工作负责人：陈乐薇 会计机构负责人：陈乐薇

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业收入</b>	十一、4	27,112,242.41	22,007,255.72
减：营业成本	十一、4	22,364,481.56	16,729,791.81
税金及附加		39,262.11	73,252.28
销售费用		998,295.35	1,541,878.04
管理费用		3,796,858.46	4,077,890.32
研发费用	十一、5	1,061,702.48	965,571.70
财务费用		253,327.66	156,138.00
其中：利息费用		267,552.41	164,944.17
利息收入		21,248.75	17,773.35
加：其他收益		670.20	14,637.21
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（损失以“-”号填列）			
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）		-388,331.69	1,220,457.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-7,979.26
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,789,346.70	-310,151.16
加：营业外收入		991.08	19,077.23
减：营业外支出			

2022 年年度报告

<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,788,355.62	-291,073.93
减：所得税费用		-60,491.35	-265,141.92
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,727,864.27	-25,932.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,727,864.27	-25,932.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-1,727,864.27	-25,932.01
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,594,761.80	27,437,339.52
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	383,589.92	392,716.56
<b>经营活动现金流入小计</b>		29,978,351.72	27,830,056.08
购买商品、接受劳务支付的现金		22,301,474.00	18,249,831.00
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,976,980.58	5,565,843.88
支付的各项税费		644,189.84	716,385.67
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	2,937,890.66	4,009,403.03
<b>经营活动现金流出小计</b>		29,860,535.08	28,541,463.58
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		117,816.64	-711,407.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		0.00	20,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		75,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		75,000.00	
取得借款收到的现金		6,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		6,075,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		266,665.83	161,662.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

2022 年年度报告

支付其他与筹资活动有关的现金	五、37	299,718.00	433,272.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		6,566,383.83	6,594,934.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-491,383.83	-594,934.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、38	-373,567.19	-1,286,342.11
加：期初现金及现金等价物余额	五、38	5,799,953.71	7,086,295.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、38	5,426,386.52	5,799,953.71

法定代表人：王崇顺主管会计工作负责人：陈乐薇会计机构负责人：陈乐薇

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,585,781.27	27,290,308.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		382,300.80	430,964.91
<b>经营活动现金流入小计</b>		29,968,082.07	27,721,273.66
购买商品、接受劳务支付的现金		22,267,483.09	19,698,757.11
支付给职工以及为职工支付的现金		3,579,830.33	4,935,229.53
支付的各项税费		641,205.91	714,859.25
支付其他与经营活动有关的现金		2,893,906.05	3,225,782.64
<b>经营活动现金流出小计</b>		29,382,425.38	28,574,628.53
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		585,656.69	-853,354.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		475,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		475,000.00	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-475,000.00	20,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		75,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		6,075,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		266,665.83	161,662.61
支付其他与筹资活动有关的现金		267,600.00	304,800.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		6,534,265.83	6,466,462.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-459,265.83	-466,462.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-348,609.14	-1,299,817.48
加：期初现金及现金等价物余额		5,731,215.78	7,031,033.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,382,606.64	5,731,215.78

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64		-10,468,838.16	36,322.98	21,371,982.66
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64		-10,468,838.16	36,322.98	21,371,982.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,295,891.84	29,763.74	-2,266,128.10
（一）综合收益总额											-2,295,891.84	-45,236.26	-2,341,128.10
（二）所有者投入和减少资本												75,000.00	75,000.00
1. 股东投入的普通股												75,000.00	75,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	30,000,000.00			1,794,252.20				10,245.64		-12,764,730.00	66,086.72	19,105,854.56

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64		-9,487,345.27	104,795.02	22,421,947.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,794,252.20				10,245.64		-9,487,345.27	104,795.02	22,421,947.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-981,492.89	-68,472.04	-1,049,964.93
（一）综合收益总额											-981,492.89	-68,472.04	-1,049,964.93
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	30,000,000.00			1,794,252.20			10,245.64	-10,468,838.16	36,322.98	21,371,982.66		

法定代表人：王崇顺 主管会计工作负责人：陈乐薇 会计机构负责人：陈乐薇

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64		-7,079,831.26	24,904,664.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64		-7,079,831.26	24,904,664.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,727,864.27	-1,727,864.27
（一）综合收益总额											-1,727,864.27	-1,727,864.27
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	30,000,000.00				1,974,250.51			10,245.64		-8,807,695.53	23,176,800.62	

项目	2021 年											
	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	所有者权益合计
		优	永续	其他								

		先	债									
		股										
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64		-7,053,899.25	24,930,596.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,974,250.51				10,245.64		-7,053,899.25	24,930,596.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-25,932.01	-25,932.01
（一）综合收益总额											-25,932.01	-25,932.01
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	30,000,000.00			1,974,250.51				10,245.64		-7,079,831.26	24,904,664.89	

### 三、 财务报表附注

## 湖北泰龙互联通信股份有限公司 财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

#### 一、 公司基本情况

湖北泰龙互联通信股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为湖北泰龙通信有限公司，于 2006 年 9 月 7 日在武汉注册成立，取得武汉市工商行政管理局批准的注册号为 4200001203395 的企业法人营业执照。公司以 2016 年 6 月 30 日为基准日，于 2016 年 9 月 7 日整体变更为股份有限公司，注册资本 3,000.00 万元，股份总数 3,000.00 万股（每股面值 1 元），取得武汉市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91420100793250762G 的企业法人营业执照。

2017 年 1 月 23 日，收到股转系统函（2017）382 号《关于同意湖北泰龙互联通信股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，股票代码为 870891。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司注册资本（股本）为 30,000,000.00 元，其中有限售条件的流通股份 2,195.23 万股，无限售条件的流通股份 804.77 万股。法定代表人：王崇顺，注册地：武汉市东湖开发区光谷大道 35 号银久科技产业园一期 6 幢 7 层，总部地址：武汉市东湖开发区光谷大道 35 号银久科技产业园一期 6 幢 7 层。

本公司属互联网接入及相关服务业。主要经营活动为接入网业务、建筑智能化工程施工服务、物联网业务。产品/提供的劳务主要有：接入网业务、建筑智能化工程施工服务、物联网业务。

本财务报表及财务报表附注业经公司 2023 年 4 月 19 日第二届第十次董事会批准对外报出。

截止 2022 年 12 月 31 日止，本公司纳入合并范围的子公司 1 家，情况详见本财务报表附注六在其他主体中的权益之说明。

#### 二、 财务报表的编制基础

##### （一） 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

##### （二） 持续经营

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本附注。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

#### （六）合并财务报表的编制方法

##### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重

新评估。

## 2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (八) 金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

##### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或

金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、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债务工具投资

采用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其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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。

### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

##### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的

报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成,且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

## 2022 年年度报告

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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。

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合 1：应收账款—信用风险极低的金融资产组合	应收合并范围内关联方客户	预期信用损失为 0
组合 2：应收账款—账龄组合	除关联方组合及进行单项评估以外的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 3：其他应收款—信用风险极低的金融资产组合	应收合并范围内关联方款项	预期信用损失为 0
组合 4：其他应收款—保证金、押金组合	应收保证金、押金	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
组合 5：其他应收款—借款、备用金组合	应收职工暂借款、备用金	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
组合 6：其他应收款—暂付及代垫款组合	应收暂付及代垫款	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
组合 7：合同资产—已完工未结算项目应收款	除进行单项评估以外的合同资产	对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合 8：合同资产—未到期质保金	除进行单项评估以外的合同资产	对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

对于划分为组合的其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。计提比例：

类别	计提比例		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
保证金、押金	5.00	50.00	100.00

## 2022 年年度报告

借款、备用金	10.00	50.00	100.00
代垫及暂付款项	20.00	50.00	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## (九) 应收款项

应收款项分为含重大融资成分的应收款项和不含重大融资成分的应收款项，含重大融资成分的应收款项按照金融资产减值的测试方法计提减值准备，不含重大融资成分的应收款项按照简化模型考虑信用损失，遵循单项和组合法计提的方式。应收款项的预期信用损失的确定方法详见附注三、(八) 金融工具。

## (十) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### （十一）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了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。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### （十二）划分为持有待售的非流动资产或处置组

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

#### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

##### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### (十三) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或

发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再

## 2022 年年度报告

对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## (十四) 投资性房地产

1. 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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## (十五) 固定资产

## 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20.00	5.00	4.75

机器设备	10.00	5.00	9.50
运输工具	8.00	5.00	11.88
办公设备	5.00-8.00	5.00	11.88-19.00

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

(2) 承租人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承租人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) 承租人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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，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，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### (十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### (十七) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费

用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### (十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销方法	摊销年限(年)
软件	直线法	10

### 3. 内部研究开发支出会计政策

(1) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

(3) 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限(年)
装修款	直线法	3

#### (二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划

公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。(2) 设定受益计划

公司无设定受益计划。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十二) 预计负债

1. 因对外提供担保、未决诉讼事项或仲裁、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十三) 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

## (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十四) 收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 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；(6)

其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

## 3. 收入确认的具体方法

### (1) 互联网接入收入确认

本公司的互联网接入收入是指本公司为住宅小区、商务楼宇投资、搭建物理网络平台，之后将网络完全开放给电信、移动、联通等多家通信运营商接入，为小区用户提供多网融合、自由选择多家运营商，而取得的通信运营商合作分成的收入。公司每月在收到运营商确认的结算单后确认收入。

### (2) 安装工程收入

由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## (二十五) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在

相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### (二十六) 合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### (二十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (二十八) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

首次执行日后签订或变更合同，在合同开始或变更日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取

对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司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。

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### (1) 公司作为承租人记录租赁业务

公司使用权资产类别主要包括租赁的房屋及建筑物、机器设备、其他设备、土地使用权。

##### 1) 初始计量

在租赁开始日，公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### 2) 后续计量

后续计量时，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

##### 3) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得损失计入当期损益。②其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### 4) 短期租赁和低价值资产租赁

公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### (2) 公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### (3) 公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### (4) 售后租回交易

作为承租人时，售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

作为出租人时，售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

#### (二十九) 重要会计政策和会计估计变更

##### 1. 重要会计政策变更

###### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

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

3) 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司 2022 年度财务报表无影响。

#### (2) 其他会计政策变更

本公司本会计期间内无其他会计政策变更。

#### 2. 重要会计估计变更

本公司本会计期间内无会计估计变更。

#### (三十) 其他

无

### 四、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%，9%、6%、3%、1%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	5%，15%
不同税率的纳税主体企业所得税税率说明		
纳税主体名称		所得税税率
湖北泰龙互联通信股份有限公司		15%
深圳市云感物联网科技有限公司		5%

#### (二) 税收优惠

1、湖北泰龙互联通信股份有限公司于 2019 年 11 月 15 日经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合批准并报经国家高新技术认定领导小组认定为国家级高新技术企业。证书编号为：GR201942001443，证书有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》（【2007】63 号）第二十八条以及国科发火[2016]32 号文件的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

2、按照《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）文及《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》（公告 2021 年第 8 号）文规定，本公司子公司深圳市云感物联网科技有限公司满足小微企业条件，适用小微企业优惠税率：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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“期初数”指 2022 年 1 月 1 日，“期末数”指 2022 年 12 月 31 日，“本期数”指 2022 年，“上年同期数”指 2021 年。

### 1. 货币资金

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金		
银行存款	5,425,722.71	5,799,291.82
其他货币资金	733,507.47	360,052.66
其中：保函冻结	732,843.66	359,390.77
合 计	6,159,230.18	6,159,344.48
其中：存放在境外的款项总额		

#### (2) 其他说明

1) 其他货币资金系报告期初、期末开立保函存入保证金。

2) 期末货币资金中，不作为现金流量表中的现金及现金等价物共计 732,843.66 元，为上述保证金。

期末除上述资金外，不存在质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----

2022 年年度报告

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,849,585.02	15.54	415,662.48	22.47	1,433,922.54
按组合计提坏账准备	10,050,564.43	84.46	893,230.37	8.89	9,157,334.06
合计	11,900,149.45	100.00	1,308,892.85	11.00	10,591,256.60

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,860,435.97	30.80	415,662.48	10.77	3,444,773.49
按组合计提坏账准备	8,674,218.09	69.20	562,140.38	6.48	8,112,077.71
合计	12,534,654.06	100.00	977,802.86	7.80	11,556,851.20

## 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
长城宽带网络服务有限公司武汉分公司	1,849,585.02	415,662.48	22.47	客户被限制高消费
小计	1,849,585.02	415,662.48	22.47	

## 3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	8,917,930.97	356,717.24	4.00	6,537,007.67	130,740.16	2.00
1-2年	487,646.45	63,394.04	13.00	1,519,291.23	121,543.29	8.00
2-3年	133,991.27	54,936.42	41.00	416,300.35	108,238.09	26.00
3-4年	309,376.90	216,563.83	70.00			
4-5年				1,618.84	1,618.84	100.00
5年以上	201,618.84	201,618.84	100.00	200,000.00	200,000.00	100.00
小计	10,050,564.43	893,230.37	8.89	8,674,218.09	562,140.38	6.48

## (2) 坏账准备变动情况

## 1) 明细情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	415,662.48							415,662.48
按组合计提坏账准备	562,140.38	331,089.99						893,230.37
小计	977,802.86	331,089.99						1,308,892.85

## 2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

## 2022 年年度报告

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期未实际核销应收账款。

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
宜昌信息管网投资开发有限公司	4,207,992.60	35.36	168,319.70
长城宽带网络服务有限公司武汉分公司	1,849,585.02	15.54	415,662.48
钟祥市盘石岭林场	1,720,560.00	14.46	68,822.40
四川亘兴商贸有限公司	565,440.00	4.75	22,617.60
湖北省广播电视信息网络股份有限公司武汉分公司	520,093.75	4.37	28,398.59
合计	8,863,671.37	74.48	703,820.77

期末余额前 5 名的应收账款合计数占应收账款期末余额合计数的比例为 74.48%。

## 3. 预付款项

## (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,120,574.71	97.00	1,218,287.44	96.58
1-2 年	65,679.28	3.00	43,091.70	3.42
2-3 年				
3 年以上				
合 计	2,186,253.99	100.00	1,261,379.14	100.00

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
广州市保伦电子有限公司	826,305.00	37.80
济南和普威视光电技术有限公司	309,850.00	14.17
北京欧远致科技有限公司	246,980.00	11.30
武汉伊利特科技发展有限公司	200,669.00	9.18
深圳报业房地产经纪顾问有限公司	123,257.00	5.64
小 计	1,707,061.00	78.09

期末余额前 5 名的预付款项合计数占预付款项期末余额合计数的比例为 78.09%。

## 4. 其他应收款

## (1) 明细情况

2022 年年度报告

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,345,860.78	967,567.86
合 计	1,345,860.78	967,567.86

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,511,583.94	100.00	165,723.16	10.96	1,345,860.78
合 计	1,511,583.94	100.00	165,723.16	10.96	1,345,860.78

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,076,472.36	100.00	108,904.50	10.12	967,567.86
合 计	1,076,472.36	100.00	108,904.50	10.12	967,567.86

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合						
保证金、押金组合	313,936.00	15,696.80	5.00	274,674.21	13,733.71	5.00
借款、备用金组合	895,032.41	89,503.24	10.00	651,888.41	65,188.84	10.00
暂付及代垫款组合	302,615.53	60,523.12	20.00	149,909.74	29,981.95	20.00
合 计	1,511,583.94	165,723.16	10.96	1,076,472.36	108,904.50	10.12

2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月	整个存续期预期	整个存续期预	

## 2022 年年度报告

	预期信用损失	信用损失(未发生信用减值)	期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	108,904.50			108,904.50
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	56,818.66			56,818.66
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	165,723.16			165,723.16

## 3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期未实际核销其他应收款。

## 4) 其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
程小英	借支款	148,135.52	1-2年 111,670.84元, 2-3年 36,464.68元	9.80	14,813.55
秦道军(阳新七峰山施工队)	借支款	104,408.10	1-2年	6.91	10,440.81
郑仕意	借支款	99,839.40	1-2年	6.60	9,983.94
郭婕	借支款	60,000.00	1-2年 30,000.00元, 1年以内 30,000.00元	3.97	6,000.00
湖北省广播电视信息网络股份有限公司武汉分公司	保证金	50,000.00	5年以上	3.31	2,500.00
小计		462,383.02		30.59	43,738.30

## 5. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	991,422.00		991,422.00			
合计	991,422.00		991,422.00			

## 2022 年年度报告

## 6. 合同资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	52,200.00	2,088.00	50,112.00	42,333.00	846.66	41,486.34
未结算项目应收款	552,722.28	22,108.89	530,613.39	615,885.28	15,449.70	600,435.58
合 计	604,922.28	24,196.89	580,725.39	658,218.28	16,296.36	641,921.92

## (2) 合同资产减值准备计提情况

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	16,296.36	7,900.53					24,196.89
小 计	16,296.36	7,900.53					24,196.89

## 2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合			
1 年以内	604,922.28	24,196.89	4.00
1-2 年			
合 计	604,922.28	24,196.89	4.00

## 7. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税额				480.00		480.00
预缴增值税	2,941.54		2,941.54	10,265.88		10,265.88
待认证进项税额	28,290.07		28,290.07			
合 计	31,231.61		31,231.61	10,745.88		10,745.88

## 8. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	5,746,335.10	7,376,997.69
固定资产清理		

## 2022 年年度报告

合 计		5,746,335.10	7,376,997.69
(2) 固定资产			
1) 明细情况			
项目	机器设备	办公设备	合计
账面原值			
期初数	23,545,279.34	433,659.15	23,978,938.49
本期增加金额			
1) 购置			
2) 在建工程转入			
本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数	23,545,279.34	433,659.15	23,978,938.49
累计折旧			
期初数	16,401,657.63	200,283.17	16,601,940.80
本期增加金额	1,610,226.00	20,436.59	1,630,662.59
1) 计提	1,610,226.00	20,436.59	1,630,662.59
本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数	18,011,883.63	220,719.76	18,232,603.39
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
1) 计提			
本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	5,533,395.71	212,939.39	5,746,335.10
期初账面价值	7,143,621.71	233,375.98	7,376,997.69

## 2) 暂时闲置固定资产

无

## 3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

无

## 2022 年年度报告

## 9. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	机器设备	合计
1、账面原值				
期初数	1,217,289.50			1,217,289.50
本期增加金额				
1) 租入				
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	1,217,289.50			1,217,289.50
2、累计折旧和累计摊销				
期初数	428,941.20			428,941.20
本期增加金额	428,941.20			428,941.20
1) 计提或摊销	428,941.20			428,941.20
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	857,882.40			857,882.40
3、减值准备				
期初数				
本期增加金额				
1) 计提				
本期减少金额				
1) 处置				
期末数				
4、账面价值				
期末账面价值	359,407.10			359,407.10
期初账面价值	788,348.30			788,348.30

## 10. 无形资产

项目	软件	合计
账面原值		
期初数	1,664,288.00	1,664,288.00
本期增加金额		
1) 购置		

## 2022 年年度报告

2) 内部研发		
3) 企业合并增加		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	1,664,288.00	1,664,288.00
累计摊销		
期初数	319,066.66	319,066.66
本期增加金额	166,428.80	166,428.80
1) 计提	166,428.80	166,428.80
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	485,495.46	485,495.46
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
1) 计提		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	1,178,792.54	1,178,792.54
期初账面价值	1,345,221.34	1,345,221.34

## 11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修款	58,426.67		20,031.96		38,394.71
合 计	58,426.67		20,031.96		38,394.71

## 12. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,446,691.77	217,003.77	1,065,882.24	159,882.33
可抵扣亏损	7,899,938.32	1,184,990.74	7,899,938.32	1,184,990.75

## 2022 年年度报告

合 计	9,346,630.09	1,401,994.51	8,965,820.56	1,344,873.08
-----	--------------	--------------	--------------	--------------

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	20,018.58	37,121.48
可抵扣亏损	8,913,074.62	5,683,383.05
小 计	8,933,093.20	5,720,504.53

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2027 年	5,103.20	5,103.20	
2028 年	606,612.73	606,612.73	
2029 年	1,751,940.55	1,751,940.55	
2030 年	1,542,348.24	1,542,348.24	
2031 年	1,785,158.51	1,777,378.33	
2032 年	3,221,911.39		
小计	8,913,074.62	5,683,383.05	

## 13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	6,000,000.00	6,000,000.00
合 计	6,000,000.00	6,000,000.00

## 14. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付材料、劳务及设备款	3,766,745.90	2,081,998.14
应付服务费	170,800.00	252,604.61
合计	3,937,545.90	2,334,602.75

## 15. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收款	41,686.11	
合计	41,686.11	

## 16. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

## 2022 年年度报告

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	467,350.54	3,736,640.16	3,730,010.50	473,980.20
离职后福利—设定提存计划	39,073.00	273,829.52	246,970.08	65,932.44
辞退福利				
1 年内到期的其他福利				
合 计	506,423.54	4,010,469.68	3,976,980.58	539,912.64

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	448,230.38	3,494,284.82	3,502,780.84	439,734.36
职工福利费		10,692.50	10,692.50	
社会保险费	14,928.16	143,842.84	131,885.16	26,885.84
其中：医疗保险费		128,537.41	128,537.41	
工伤保险费	3,103.16	4,982.36	2,399.27	5,686.25
生育保险费	11,825.00	10,323.07	948.48	21,199.59
住房公积金	4,192.00	79,338.00	76,170.00	7,360.00
工会经费和职工教育经费		8,482.00	8,482.00	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
小 计	467,350.54	3,736,640.16	3,730,010.50	473,980.20

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	13,429.40	250,480.11	243,819.20	20,090.31
失业保险费	25,643.60	23,349.41	3,150.88	45,842.13
企业年金缴费				
小 计	39,073.00	273,829.52	246,970.08	65,932.44

## 17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	103,476.87	72,281.84
城市维护建设税	3,621.69	7,040.03
教育费附加	1,552.15	3,017.16
地方教育附加	1,034.77	2,011.44
合计	109,685.48	84,350.47

## 18. 其他应付款

## 2022 年年度报告

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他应付款	376,017.39	420,256.00
合 计	376,017.39	420,256.00

## (2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
资金往来及其他	202,152.53	239,587.49
代扣代缴款项	167,864.86	169,225.30
保证金	6,000.00	11,443.21
合计	376,017.39	420,256.00

## 19. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	498,951.85	433,272.00
合计	498,951.85	433,272.00

## 20. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税	1,250.58	
合计	1,250.58	

## 21. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	503,246.00	802,964.00
减：未确认融资费用	4,294.15	8,901.86
减：一年内到期的租赁负债	498,951.85	433,272.00
合 计		360,790.14

## 22. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

## 23. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

## 2022 年年度报告

资本溢价（股本溢价）	1,604,334.99			1,604,334.99
其他资本公积	189,917.21			189,917.21
合 计	1,794,252.20			1,794,252.20

## 24. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,245.64			10,245.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	10,245.64			10,245.64

## 25. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-10,468,838.16	-9,487,345.27
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	-10,468,838.16	-9,487,345.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,295,891.84	-981,492.89
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	-12,764,730.00	-10,468,838.16

## 26. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	27,212,998.32	22,431,022.24	22,156,157.49	16,826,871.81
其他业务收入				
合 计	27,212,998.32	22,431,022.24	22,156,157.49	16,826,871.81

## 27. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	20,647.55	37,282.85
教育费附加	8,687.95	15,962.13
印花税	4,234.46	7,183.30

## 2022 年年度报告

车船税		2,220.00
地方教育费	5,791.99	10,641.42
合计	39,361.95	73,289.70

## 28. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	468,742.32	397,859.30
办公费	171,086.43	405,849.00
差旅费	86,811.08	233,912.46
业务招待费	217,713.55	486,707.18
水电费	47,882.53	18,050.10
通讯费	6,059.44	
合计	998,295.35	1,542,378.04

## 29. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,622,613.46	2,984,911.19
中介服务费	497,089.86	398,676.28
办公费	1,409.00	179,488.97
差旅费	120,558.15	214,141.03
业务招待费	367,257.58	412,816.22
技术服务费	15,992.02	177,017.61
租赁、物业费	6,112.60	9,733.40
培训费	8,482.00	12,018.25
招聘费	23,735.85	37,142.46
折旧费	469,956.89	450,929.84
无形资产摊销	166,428.80	166,428.80
水电费	13,162.75	31,811.35
律师、诉讼费	94,851.46	47,169.81
修理费	20,031.96	
其他	5,088.74	22,542.80
合计	4,432,771.12	5,144,828.01

## 30. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	783,064.46	965,571.70

## 2022 年年度报告

材料	264,847.27	
办公费	13,790.75	
合计	1,061,702.48	965,571.70

## 31. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	271,273.54	171,707.25
减：利息收入	21,412.37	17,940.78
加：手续费	8,581.06	12,003.99
合计	258,442.23	165,770.46

## 32. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助			
政府补助	469.04	17,000.00	469.04
代扣个人所得税手续费返还	670.20	637.21	670.20
合计	1,139.24	17,637.21	1,139.24

## 33. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-395,809.18	1,218,085.52
合计	-395,809.18	1,218,085.52

## 34. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		-7,979.26	
合计		-7,979.26	

## 35. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	1,647.54	19,701.91	1,647.54
合计	1,647.54	19,701.91	1,647.54

## 36. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	-3,369.92	-188,476.99
递延所得税费用	-57,121.43	-76,664.93

## 2022 年年度报告

合计	-60,491.35	-265,141.92
(2) 会计利润与所得税费用调整过程		
项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-2,401,619.45	-1,315,106.85
按母公司适用税率计算的所得税费用	-360,242.92	-197,266.03
子公司适用不同税率的影响	61,511.70	-182,878.49
调整以前期间所得税的影响		-296,645.10
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,655.67	56,975.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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	361,839.57	463,298.61
研发费用加计扣除的影响	-159,255.37	-108,626.82
所得税费用	-60,491.35	-265,141.92

## 37. 合并现金流量表项目注释

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
存款利息	21,412.37	17,940.78
与收益相关政府补助	1,139.24	17,637.21
收到的往来款及其他	361,038.31	357,138.57
合计	383,589.92	392,716.56

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
日常费用支付现金	1,717,115.75	2,345,998.76
银行手续费支付现金	8,581.06	12,003.99
支付的往来款	1,212,193.85	1,651,400.28
合计	2,937,890.66	4,009,403.03

## (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付房租	299,718.00	433,272.00
合计	299,718.00	433,272.00

## 38. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

## 2022 年年度报告

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,341,128.10	-1,049,964.93
加：资产减值准备	395,809.18	-1,218,085.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,059,603.79	1,643,251.79
无形资产摊销	166,428.80	166,428.80
长期待摊费用摊销	20,031.96	1,669.33
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)		7,979.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	271,273.54	171,707.25
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)	-57,121.43	-76,664.93
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-991,422.00	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,066,124.44	2,017,305.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,660,465.34	-2,375,033.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	117,816.64	-711,407.50
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,426,386.52	5,799,953.71
减：现金的期初余额	5,799,953.71	7,086,295.82
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	-373,567.19	-1,286,342.11

## (2) 现金和现金等价物的构成

## 2022 年年度报告

项 目	期末数	期初数
1) 现金	5,426,386.52	5,799,953.71
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,425,722.71	5,799,291.82
可随时用于支付的其他货币资金	663.81	661.89
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	5,426,386.52	5,799,953.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 39. 所有权或使用权受到限制的资产

## 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	732,843.66	开具保函存入保证金
合 计	732,843.66	

**六、在其他主体中的权益**

## 在子公司中的权益

## 子公司的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳云感物联网科 技有限公司	广东 深圳	广东深 圳	互联网和相关 服务业	92.63%		设立

**七、关联方及关联交易**

## (一) 关联方情况

## 1. 本公司的最终控制方情况

本公司的最终控制方为杜燕君、王崇顺夫妇，合计持有本公司 54.34%的股份，王崇顺担任公司董事长、总经理。

## 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六在其他主体中的权益之说明。

## 2022 年年度报告

## 3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

## 4. 本公司的其他关联方情况

## (1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉融泰通信技术咨询合伙企业(有限合伙)	持有公司 14.66%股权的股东
武汉瑞崧企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	持有公司 16.67%股权的股东
马文霞	持有公司 6%股权的股东
湖北天达通讯网络工程有限公司	本公司实际控制人控制的企业
王振宇	本公司实际控制人的直系亲属
张贤清	本公司股东兼董事
徐军建	本公司股东兼董事、副总经理
陈乐薇	财务负责人
吕红梅	本公司监事会主席
王志宜	本公司监事
江昇	本公司监事
武汉华瑞阳光新能源科技有限公司	股东王崇顺持有 6.00%股权
湖北珞珈同欣产业联盟投资股份有限公司	股东王崇顺持有 5.5617%股权
武汉轻松学教育研究院	股东马文霞持有 100.00%股权
湖北百信教育科技集团有限公司	股东马文霞持有 100.00%股权
武汉同福文化科技有限公司	股东马文霞持有 30.00%股权
湖北优全购电子商务有限公司	股东马文霞持有 10.00%股权
武汉大京龙新汽科技有限公司	股东马文霞持有 30.00%股权
湖北浙楚联盟投资有限公司	股东马文霞持有 20.00%股权
武汉财富密码信息咨询有限公司	股东马文霞持有 30.00%股权
武汉万年通药品有限公司	股东马文霞持有 30.00%股权
同欣合一(湖北)投资管理有限责任公司	股东马文霞持有 51.00%股权
未来精英教育科技股份有限公司	股东马文霞持有 76.00%股权
武汉百信文化传播有限公司	股东马文霞持有 100.00%股权
湖北新星影视文化传播有限公司	股东马文霞持有 76.00%股权
武汉众为管理咨询有限公司	股东马文霞间接持有 100.00%股权
湖北珞珈同欣产业联盟投资股份有限公司	股东马文霞担任法定代表人、董事长兼总经理
黄石浙楚企业港发展有限公司	股东马文霞持有 10.00%股权

2022 年年度报告

程伟	本公司核心技术人员
杨晨	人力总监
曹锋	本公司工程总监、核心技术人员
张鹏	本公司副总经理

## (二) 关联交易情况

## 1. 关联租赁情况

## 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁付款额	上年同期确认的 租赁费
王振宇	办公场所	267,600.00	267,600.00

## 2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,053,580.83	1,057,251.02

## (三) 关联方应收应付款项

无

**八、承诺及或有事项**

## (一) 重要承诺事项

无

## (二) 或有事项

无

**九、资产负债表日后事项**

无

**十、其他重要事项**

无

**十一、母公司财务报表主要项目注释**

## 1. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

## 2022 年年度报告

单项计提坏账准备	1,849,585.02	15.68	415,662.48	22.47	1,433,922.54
按组合计提坏账准备	9,944,644.43	84.32	888,691.17	8.94	9,055,953.26
合计	11,794,229.45	100.00	1,304,353.65	11.06	10,489,875.80

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	3,860,435.97	30.81	415,662.48	10.77	3,444,773.49
按组合计提坏账准备	8,670,858.09	69.19	562,073.18	6.48	8,108,784.91
合计	12,531,294.06	100.00	977,735.66	7.80	11,553,558.40

## 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
长城宽带网络服务有限公司武汉分公司	1,849,585.02	415,662.48	22.47	客户被限制高消费
小计	1,849,585.02	415,662.48	22.47	

## 3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,815,370.97	352,614.84	4.00	6,533,647.67	130,672.96	2.00
1-2年	484,286.45	62,957.24	13.00	1,519,291.23	121,543.29	8.00
2-3年	133,991.27	54,936.42	41.00	416,300.35	108,238.09	26.00
3-4年	309,376.90	216,563.83	70.00			
4-5年				1,618.84	1,618.84	100.00
5年以上	201,618.84	201,618.84	100.00	200,000.00	200,000.00	100.00
小计	9,944,644.43	888,691.17	8.94	8,670,858.09	562,073.18	6.48

## (2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	415,662.48							415,662.48
按组合计提坏账准备	562,073.18	326,617.99						888,691.17
小计	977,735.66	326,617.99						1,304,353.65

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期未实际核销应收账款。

## (4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
------	------	---------------	------

## 2022 年年度报告

宜昌信息管网投资开发有限公司	4,207,992.60	35.68	168,319.70
长城宽带网络服务有限公司武汉分公司	1,849,585.02	15.68	415,662.48
钟祥市盘石岭林场	1,720,560.00	14.59	68,822.40
四川亘兴商贸有限公司	565,440.00	4.79	22,617.60
湖北省广播电视信息网络股份有限公司武汉分公司	520,093.75	4.41	28,398.59
合计	8,863,671.37	75.15	703,820.77

期末余额前 5 名的应收账款占应收账款期末余额合计数的比例为 75.15%。

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,493,047.75	1,180,082.13
合 计	1,493,047.75	1,180,082.13

## (2) 其他应收款

## 1) 明细情况

## ① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,650,813.69	100.00	157,765.94	9.56	1,493,047.75
合 计	1,650,813.69	100.00	157,765.94	9.56	1,493,047.75

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,284,034.90	100.00	103,952.77	8.10	1,180,082.13
合 计	1,284,034.90	100.00	103,952.77	8.10	1,180,082.13

2022 年年度报告

## ② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	206,908.30	0.00	0.00	250,000.00	0.00	0.00
保证金、押金组合	313,936.00	15,696.80	5.00	274,674.21	13,733.71	5.00
借款、备用金组合	839,247.53	83,924.76	10.00	616,530.75	61,653.07	10.00
暂付及代垫款组合	290,721.86	58,144.38	20.00	142,829.94	28,565.99	20.00
合计	1,650,813.69	157,765.94	9.56	1,284,034.90	103,952.77	8.10

## 2) 坏账准备变动情况

## ① 明细情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	103,952.77			103,952.77
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	53,813.17			53,813.17
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	157,765.94			157,765.94

## 3) 本期实际核销的其他应收款情况

本公司本期未实际核销其他应收款。

## 4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
湖北泰龙互联通信股份有限公司	关联方	206,908.30	2-3年	12.53	0.00
程小英	借支款	148,135.52	1-2年 111,670.84元,	8.97	14,813.55

## 2022 年年度报告

			2-3 年 36,464.68 元		
秦道军(阳新七峰山施工队)	借支款	104,408.10	1-2 年	6.33	10,440.81
郑仕意	借支款	99,839.40	1-2 年	6.05	9,983.94
郭婕	备用金	60,000.00	1-2 年 30,000.00 元, 1 年以内 30,000.00 元	3.63	6,000.00
小 计		619,291.32		37.51	41,238.30

期末余额前 5 名的其他应收款占其他应收款期末余额合计数的比例为 37.51%。

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值
对子公司投资	5,178,000.00		5,178,000.00	4,703,000.00		4,703,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	5,178,000.00		5,178,000.00	4,703,000.00		4,703,000.00

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
深圳市云感物联网科技有限公司	4,703,000.00	475,000.00		5,178,000.00		
小 计	4,703,000.00	475,000.00		5,178,000.00		

## 4. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	27,112,242.41	22,364,481.56	22,007,255.72	16,729,791.81
其他业务收入				
合 计	27,112,242.41	22,364,481.56	22,007,255.72	16,729,791.81

## 十二、其他补充资料

## (一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补	1,139.24	

## 2022 年年度报告

助除外)		
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	1,647.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,786.78	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	305.47	
少数股东权益影响额(税后)	-4.15	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,485.46	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-11.37	-0.0765	-0.0765
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.39	-0.0766	-0.0766

湖北泰龙互联通信股份有限公司

二〇二三年四月十九日

## 第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室