



证券简称

NEEQ: 872744

广西华南通信股份有限公司

Guangxi Huanan Communication Co.,Ltd.



国家知识产权优势企业

国家知识产权局

2022年10月 - 2025年9月

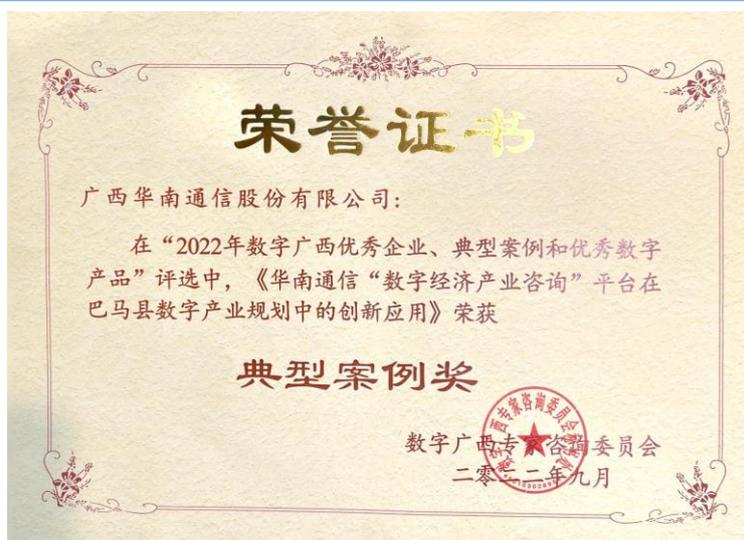
年度报告

2022

## 公司年度大事记



公司承接涉密业务受到广西壮族自治区国家保密局好评，并于 2022 年 1 月 20 日，成功延续涉密信息系统集成乙级资质证书



公司案例《华南通信“数字经济产业咨询”平台在巴马县数字产业规划中的创新应用》在“2022 年数字广西优秀企业、典型案例和优秀数字产品”评选中，荣获经典案例奖

2022 年 05 月 27 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过《关于广西华南通信股份有限公司 2021 年度利润分配的议案》，确定以实施权益分派股权登记日（2022 年 6 月 21 日）的总股本 10,000,000 股为基数，向在中国证券登记结算有限责任公司登记在册的本公司全体股东每 10 股派人民币现金红利 1 元（含税），共计派发现金红利 100 万元（含税）。

---

## 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 .....                | 22  |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配 .....        | 26  |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 31  |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 .....     | 35  |
| 第八节 | 财务会计报告 .....              | 41  |
| 第九节 | 备查文件目录 .....              | 123 |

## 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。

公司负责人梁岳汉、主管会计工作负责人韦鸿流及会计机构负责人（会计主管人员）韦鸿流保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

山东舜天信诚会计师事务所(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 |

#### 1、未出席董事会审议年度报告的董事姓名及未出席的理由

报告期内，公司董事詹智勇先生、周丽华女士因工作原因未能亲自出席董事会会议，已事先审阅会议材料，形成明确的意见，并书面委托董事长党红飞代为出席表决。

### 【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  |
|------------------------|--|
| 业务区域集中、对大客户依赖及市场竞争加剧风险 | <p>我国软件与信息技术服务业开放程度较高，市场需求持续增长，来自同行业企业的竞争愈发激烈。报告期内，公司的业务大部分还是集中在广西壮族自治区区域，主要客户为广西区内的通信运营商（主要是中国移动通信集团设计院有限公司和中国电信股份有限公司或其分公司），客户集中度较高。若公司未来不能及时根据主要客户采购政策的变化而采取有效的应对措施、不能及时发展壮大，可能在激烈的市场竞争中处于劣势，对经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：（1）公司将在“一轴两翼”的战略布局引导下，坚持从渠道、人才建设方面增强5G业务的核心竞争力；（2）继续拓展在三大运营商政企客户等勘察设计施工的市场空间，</p> |

|                    |  |
|--------------------|--|
|                    | <p>发挥公司在勘察设计施工领域中的技术积累人脉积累优势,保障公司生存的基础;(3)寻找互补的团队和技术,尝试新的业务领域,增加公司抵御政策性风险的能力。</p>  |
| 应收账款余额较大风险         | <p>截止 2022 年 12 月 31 日公司应收账款净额为 29,114,781.78 元,占营业收入的比重为 49.96%,占资产总额的比重分别为 40.94%,处于较高水平。公司的应收账款余额较大与行业结算惯例相关,但公司前五大客户中主要为中国移动、中国电信等运营商及政企单位,该类型客户具有较强的支付能力和商业信用;公司历年应收账款回收情况良好,不存在重大的坏账风险。但是,应收账款占营收的比重过高,公司营运资金压力过大,对公司经营产生不利影响。</p> <p>应对措施:(1)完善应收账款管理制度,建立信用评价制度;建立完善的合同管理制度;建立应收账款的责任制度,明确规定责任单位和责任人;建立应收账款分析制度,实施全过程控制,防止不良应收账款的产生;</p> <p>(2)项目招投标前期阶段,对业主的偿还能力、财务政策状况等方面进行调查研究并判断是否竞标;</p> <p>(3)项目的履约过程建立收款责任制,确定具体的责任人员,按照合同及时敦促业主履约并关注资信变化的情况,对内部履约的情况,如质量、工期、结算等是否按合同约定履行,通过分析对于有不良趋势的应及时采取措施挽回损失,并防止发生变相的垫资,从而保证应收账款的安全性,最大限度地降低应收账款的风险。</p> |
| 技术替代风险             | <p>目前信息通信行业处于产业结构调整阶段,考验着企业的技术创新和市场趋势把握能力。其中,技术服务等成熟领域价格竞争激烈,导致了通信企业的平均利润下降,而新兴技术仍处于培育验证阶段,需要企业投入较大量的资金和人力。产业结构调整增加了信息通信企业发展的不确定性,企业面临着技术替代的潜在风险。</p> <p>应对措施:在岗位设计上,人员分离,职能分离,避免在项目控制环节中出现漏洞。项目流程的不同环节应由不同的人员完成,建立严格的责任追究制度。定期组织技术团队参加行业前沿技术研讨会;组织市场团队跟踪市场最新动向,并及时反馈给公司风控以及研发部门。使公司的人员技术时刻保持在行业尖端,使公司的服务更贴合市场现状需求。</p>  |
| 市场价格竞争激烈,存在利润下降的风险 | <p>经过多年的发展,我国电信服务行业竞争充分,基本处于完全竞争状态,同行业企业众多,规模普遍较小。随着国家鼓励民营企业参与宽带接入网络的投资,市场上竞争对手的数量会相应增加,市场竞争会越来越激烈。报告期内,公司实现的毛利率为 13.62%,较 2021 年有所下降。同时电信运营商自身的市场竞争加剧,运营商自身盈利能力下降。公司主要客户存在缩减成本开支的压力,且处于较为强势的议价地位,公司市场竞争议价能力处于相对弱势,造成公司以更低的价格应对市场竞争,同时劳务成本逐年增长,进一步压缩公司利润空间。</p>  |

|                 |  |
|-----------------|--|
|                 | <p>应对措施：运营商新系统、新设备、新技术的运用，促使我司需要通过保持对各种领域最新技术的跟踪和掌握才能保证服务品质，并思考如何降低成本，这样才能从激烈竞争中脱颖而出，进一步扩大市场份额的同时也能提升议价能力，还可以选择优质的利润项目从而提升公司的盈利能力。</p>   |
| 人才流失的风险         | <p>近年来行业内企业用工成本不断上涨，给未来经营增加了难度，成为制约行业发展的重要因素。随着公司在 5G 应用领域的不断拓展，这将对公司技术、生产、销售、管理方面的人才提出更高要求，尽管公司一贯重视并不断加强企业文化建设、加大技术团队的培养力度和优化激励体系，但由于优秀的技术人才是市场激烈争夺的对象，不排除行业内其他企业以高薪聘用公司优秀人才从而使公司面临一定的人才资源流失的风险。</p> <p>应对措施：1、建立有竞争性的薪酬激励制度，重点向核心技术人员倾斜；2、建立完善技术保密制度，新、老技术人员在续签劳动合同时，均需签订保密协议；3、营造良好的企业文化和生活环境、条件，针对外地员工吃住在公司的特殊情况，完善生活、文化、文体设施（篮球场、乒乓球等活动室和阅览室）。4、公司领导轮流驻扎在公司，及时关心、解决核心技术员工工作、生活、学习、实验等方面的困难。</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             |   | 释义                             |
|------------------|---|--------------------------------|
| 公司、股份公司、本公司、华南通信 | 指 | 广西华南通信股份有限公司                   |
| 富春股份             | 指 | 富春科技股份有限公司                     |
| 复通投资             | 指 | 宁波复通投资合伙企业(有限合伙)               |
| 南华投资             | 指 | 南宁南华信通投资合伙企业(有限合伙)             |
| 华步信息             | 指 | 广西华步信息科技有限公司(华南通信全资子公司)        |
| 三大运营商            | 指 | 中国电信集团公司、中国移动通信集团公司、中国联通通信有限公司 |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                     |
| 国海证券、主办券商        | 指 | 国海证券股份有限公司                     |
| 会计师事务所           | 指 | 山东舜天信诚会计师事务所(特殊普通合伙)           |
| 全国股份转让系统公司、股转系统  | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台  |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                   |
| 三会议事规则           | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会、监事会                   |
| 《公司章程》           | 指 | 《广西华南通信股份有限公司章程》               |

---

|           |   |                                  |
|-----------|---|----------------------------------|
| 高管、高级管理人员 | 指 | 广西华南通信股份有限公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 报告期、本期    | 指 | 2022年1月1日至2022年12月31日期间          |
| 上年同期      | 指 | 2021年1月1日至2021年12月31日期间          |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |   |
|---------|---|
| 公司中文全称  | 广西华南通信股份有限公司  |
| 英文名称及缩写 | Guangxi Huanan Communication Co.,Ltd.<br>Huanan Communication |
| 证券简称    | 华南通信  |
| 证券代码    | 872744  |
| 法定代表人   | 梁岳汉   |

### 二、 联系方式

|               |                              |
|---------------|------------------------------|
| 董事会秘书         | 党红飞                          |
| 联系地址          | 南宁市滨河路 28 号南宁广告产业园 B 座第 10 层 |
| 电话            | 0771-3218760                 |
| 传真            | 0771-3218760                 |
| 电子邮箱          | gxhntx@163.com               |
| 公司网址          | www.gxhngf.com               |
| 办公地址          | 南宁市滨河路 28 号南宁广告产业园 B 座第 10 层 |
| 邮政编码          | 530007                       |
| 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     | 公司董事会秘书办公室                   |

### 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            | 2016 年 3 月 22 日  |
| 挂牌时间            | 2018 年 3 月 28 日  |
| 分层情况            | 基础层  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务-信息系统集成服务                             |
| 主要业务            | 规划、勘察、设计、施工  |
| 主要产品与服务项目       | 为国内各大通信运营商、通信设计院及政企客户提供通信工程设计及通信工程施工等通信网络技术服务,主要业务形式为:规划、勘察、设计、施工等。      |
| 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）       | 10,000,000.00  |
| 优先股总股本（股）       | 0  |
| 做市商数量           | 0  |
| 控股股东            | 无控股股东  |

|              |   |
|--------------|---|
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（党红飞、梁岳汉、刘建梅、韦林昌），一致行动人为（党红飞、梁岳汉、刘建梅、韦林昌） |
|--------------|---|

#### 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   | 914501007376419290                          | 否        |
| 注册地址       | 广西壮族自治区南宁市西乡塘区滨河路 28 号<br>南宁广告产业园 B 座第 10 层 | 否        |
| 注册资本       | 10,000,000.00                               | 否        |
| 注册资本与总股本一致 |   |          |

#### 五、 中介机构

|                  |                             |     |  |
|------------------|-----------------------------|-----|--|
| 主办券商（报告期内）       | 国海证券                        |     |  |
| 主办券商办公地址         | 广西壮族自治区南宁市滨湖路 46 号          |     |  |
| 报告期内主办券商是否发生变化   | 否                           |     |  |
| 主办券商（报告披露日）      | 国海证券                        |     |  |
| 会计师事务所           | 山东舜天信诚会计师事务所(特殊普通合伙)        |     |  |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 陈茂芬                         | 王业伟 |  |
|                  | 1 年                         | 1 年 |  |
| 会计师事务所办公地址       | 山东省济南市历下区华能路 38 号汇源大厦 708 室 |     |  |

#### 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                                     | 58,276,230.00 | 66,391,286.43 | -12.22%  |
| 毛利率%                                     | 13.62%        | 14.75%        | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 249,319.05    | 3,115,454.54  | -92.00%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | -192,555.86   | 1,924,987.93  | -110.00% |
| 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）           | 35%           | 766%          | -        |
| 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） | -75%          | 474%          | -        |
| 基本每股收益                                   | 0.02          | 0.31          | -93.55%  |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例%   |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 71,220,740.67 | 76,648,900.58 | -7.08%  |
| 负债总计            | 30,517,725.43 | 35,195,204.39 | -13.29% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 40,703,015.24 | 41,453,696.19 | -1.81%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 4.07          | 4.15          | -1.93%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 42.77%        | 45.92%        | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 42.78%        | 45.92%        | -       |
| 流动比率            | 2.3023        | 2.1476        | -       |
| 利息保障倍数          | 7.13          | 29.78         | -       |

##### (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 | -833,518.08 | 500,372.70 | -274.96% |
| 应收账款周转率       | 0.92        | 1.61       | -        |
| 存货周转率         | 0           | 0          | -        |

(四) 成长情况

|          | 本期      | 上年同期   | 增减比例% |
|----------|---------|--------|-------|
| 总资产增长率%  | -7.20%  | 7.03%  | -     |
| 营业收入增长率% | -12.22% | 29.42% | -     |
| 净利润增长率%  | -92%    | 51%    | -     |

(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     | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0             | 0             |       |
| 计入负债的优先股数量 | 0             | 0             |       |

(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         |
|---------------|------------|
| 非经常性损益合计      | 519,852.83 |
| 所得税影响数        | 77,977.92  |
| 少数股东权益影响额（税后） |            |
| 非经常性损益净额      | 441,874.91 |

(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

(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

公司是一家致力于提供专业的通信网络建设解决方案的技术服务商，主要包括通信工程设计及通信工程施工，业务涵盖通信网络建设规划与设计、设备选型、工程施工、信息化建设、软件开发及涉密工程、电力工程等。公司目前有专利 16 项，软件著作权 20 个。正式员工和实习员工合计 280 余人，其中高级工程师、工程师及助理工程师 150 余人。并拥有以下资质：

广西住房与城乡建设厅颁发的“工程勘察（工程测量）资质”；

国家住房和城乡建设部颁发的“电子广电行业（有线通信）工程设计资质”；

广西住房与城乡建设厅颁发的“通信工程施工总承包二级资质”“消防设施工程专业承包二级”“建筑装饰装修工程专业承包二级”及“安全生产许可证”；

南宁市住房和城乡建设委员会颁发的“电力工程施工总承包三级”、“建筑工程施工总承包三级”、“市政公用工程施工总承包三级”、“机电工程施工总承包三级”、“环保工程专业承包三级”、“钢结构工程专业承包三级”、“城市及道路照明工程专业承包三级”；

中国通信企业协会颁发的“信息网络通信企业系统集成服务能力资质”及“通信工程建设安全生产合格证”；

广西国家保密局颁发的“涉密（系统集成、系统咨询、安防监控）资质”；

国家知识产权优势企业。

公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证、环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证、知识产权体系认证；是广西勘察设计协会会员单位、广西通信行业协会会员单位、广西信息化发展联合会常务理事单位，被认定为国家级高新技术企业、广西壮族自治区级创新型企业、广西大学产学研联合实训基地&专业硕士联合培养基地、南宁市就业见习基地。近年来，公司通过加大自主研发和技术引进力度，加快科技成果转化，加强产学研合作等途径，不断完善科技创新体系，核心竞争力不断增强。同时，产品和技术的不断升级，也为国内各大通信运营商、通信设计院及政企客户提供更加专业化、全方位、高质量、快速响应的通信网络技术服务，稳定与优质客户建立长期的战略合作关系，增强其用户粘性。

通过多年的行业沉淀、质量控制和品牌建设，公司的本地化服务网络、“勘察、设计、施工”一体化服务服务和“华南通信”品牌得到了客户的广泛认可，并在区内外市场形成了较高的知名度和影响力。从而通过投标等方式入围三大运营商、各省通信设计院年度供应商和政企客户单项工程，签订协议后提供服务来获取收入、利润和现金流。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

#### 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 type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “单项冠军”认定       | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定     | √是  |
| “科技型中小企业”认定    | <input type="checkbox"/> 是                                  |
| “技术先进型服务企业”认定  | <input type="checkbox"/> 是                                  |
| 其他与创新属性相关的认定情况 | √是 - 国家知识产权优势企业   |

|      |  |
|------|--|
| 详细情况 | <p>“高新技术企业”认定情况：公司于 2020 年 9 月取得由广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局共同颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202045000055,有效期三年。</p> <p>“国家知识产权优势企业”认定情况：公司于 2022 年取得由国家知识产权局通过的《国家知识产权优势企业》的认证，认证有效期三年</p> |
|------|--|

## 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

2022 年是 5G 建设的高峰期，据工信局统计，中国的三大运营商（电信、移动、联通）对 5G 的投资达到了 1,600 亿，新建的基站的数量增长了 30%以上，全年基站数量达到了 85.4 万个基站，创 5G 商用过去三年以来的新高。新基建建设提速，拉动我国数字经济发展的能力明显增强。

### 市场规模及细分市场规模

**移动通信市场：**中国移动通信市场规模约占通信行业总市场的 60%。随着智能手机、移动互联网和移动支付等技术的普及，移动通信市场将继续增长。

**固定电话和宽带市场：**中国固定电话和宽带市场规模约占通信行业总市场的 40%。随着互联网的普及和宽带技术的提高，固定电话和宽带市场将继续增长。

### 未来发展

新一代通信领域一直以来都是国民经济各行业中技术变革与应用创新最为活跃的领域，在此“十四五”规划承上启下的关键之年，中国对通信行业的政策主要集中在基础设施建设、市场开放、监管和技术创新等方面。

### 2023 年信息通信行业重点趋势

**趋势一：**政策支持和全面复工复产将进一步释放数字需求，信息通信作为数字经济核心产业引领作用增强。

2022 年我国数字经济规模已达 45.5 万亿元，稳居世界第二位，数字技术基础设施建设已初具规模，数字产业化和产业数字化能力大幅提升，逐步进入科技创新引领发展的新阶段。

2023 年，我国经济将突出重围、迎难而上，释放数字需求将会成为实现扩大内需战略的重要途径，数字经济将是经济恢复和高质量发展的“稳定器”和“加速器”。

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年,也是数字经济布局全面落地的一年，也会是各产业全面加速走向数字化的一年。党的二十大报告提出“加快发展数字经济，促进数字经济和实体经济深度融合”。虚实融合、虚实协同、以虚强实是建设的主要路线。信息通信作为推动数字经济发展的中坚力量不断释放新动能，发挥基础性、先导性作用，夯实数字经济承载底座。

### 趋势二：企业数字化转型的新方向，降本增效及打造差异化竞争优势

据国际数据公司（IDC）预测，全球对数字转型的投资将以每年 17.1%的复合速度增长，2023 年，这类投资预计将达到惊人的 2.3 万亿美元。这意味着数字化转型的时代已经到来。

在全球通胀飙升、能源成本上升、劳动力短缺加剧等不利因素的推动下，数字化转型推动的降本增效将成为企业经营的重点方向。企业越来越关注数字化转型和实施的自动化，以提升效率、节省时间和降低成本。Salesforce 和 Vanson Bourne 调查数据显示，企业对超级自动化需求激增，近 80%的企业将在未来 2 年会实施超级自动化计划。此外，由于后疫情时代客户对线上服务需求持续增加，集中在线上线下提供一致性、一站式服务，自助交易服务、先试用后付费等，以提升客户体验为核心，打造差异化竞争优势已成为企业关注的另一重要数字化转型方向。

### **趋势三：ICT 基础设施持续向算网融合方向演进**

IDC 预测，2022 年中国 ICT 市场规模达到 7,937 亿美元，比 2021 年增长 9.2%，持续高于 GDP 的增速。超过 50% 的中国经济的发展将建立在数字化的基础上或受到数字化的影响，这将对 ICT 基础设施的规模和质量提出更高的要求。以 5G 与云计算为基础的云网融合吸收了边缘计算、分布式云、AI 等新兴 IT 技术，并融合了 CT 技术在算力网络、IPv6+、软件定义网络、物联网等方面的创新，迈入算网融合的新阶段，以业务体验为核心全面提升基础设施服务价值。此外，随着云原生在 IT 领域大范围应用，通信行业开始加速将这一技术利用到网元功能和业务功能的敏捷迭代中，并促进通信与计算基础设施的融合，支撑海量垂直行业的差异化需求。

### **趋势四：5G toC 大网建设已初见成效，toB 专网生态建设提速**

根据工业和信息化部数据，截至 2022 年 7 月，全国所有地级市城区、县城城区和 96% 的乡镇镇区实现 5G 网络覆盖，整体上电信运营商 toC 大网建设高峰期已过，后续投入将趋缓。宏站室外连续覆盖基本完成，下一步网络建设重点将转向室内覆盖和深度覆盖，小基站的需求和机会凸显。toB 专网作为 5G 市场拓展的战略方向开始进入规模化发展阶段。最新数据显示，我国已经部署 5G 专网超过 5300 个，2022 年 10 月工信部向中国商飞公司发放了首个 5G 专网频率许可，在垂直行业探索独立专网建设和运营模式方面迈出了重要一步。5G 专网建设的提速将赋能更多的垂直行业应用场景，核心网作为全接入和全业务的控制中心，要求具备业务的高可用性和故障快速恢复的能力，以及多制式网络的统一接入和统一纳管能力，从而为行业用户实现网络价值最大化，促进行业应用的快速落地和规模化发展。

### **趋势五：5G+工业互联网发展将进入快车道**

工业和信息化部数据显示，截至 2022 年 11 月，我国 5G 基站已达 225 万个，“5G+工业互联网”建设项目超 4000 个，31 个省份均出台 5G 和工业互联网相关政策。标准方面，5G 定位、5G NPN、5G TSN、5G LAN、5G V2X 等针对垂直行业应用的 5G 技术标准已逐渐成熟。产业生态方面，近三年 5G 芯片模组平均降价约 40%，同时 5G 工业终端的产品也不断丰富，促使 2022 年“5G+工业互联网”在各行业的应用落地，并在工业制造、能源矿山、智慧港口等行业得到了部署和应用。随着以运营商主导、多主体参与的 5G 专网生态体系将进一步完善，相关市场规模有望在 2023 年进一步提升。

### **趋势六：双千兆全光网络为数字家庭、数字城市业务注入新活力**

截至 2022 年 6 月底，全国互联网宽带千兆入户数已达 6,000 万，复合增长率达 730%。截至 11 月末，全国互联网宽带接入端口数量达 10.65 亿个，其中光纤接入（FTTH/O）端口达到 10.19 亿个，占互联网宽带接入端口的 95.7%。同时，2022 年全光园区全球市场规模预计达到 20 亿美元，年复合增长率将达到 46% 以上。家庭宽带业务从简单的上网、语音、视频发展到 4K 超高清、智慧家庭、在线教育、远程办公等多种复杂业务，园区智慧化转型升级也亟需新一代的固网技术承载更广阔的应用场景和创新空间。伴随着全社会产业及业务的数字化、智能化发展，网络正全面升级到 F5G 千兆光网时代，并向 F5G-A 逐步演进。近年来，各省市聚焦“双千兆”网络建设应用中的难点及痛点，持续加大政策支持力度，优化网络建设环境，降低网络建设成本，加强网络建设组织保障，培育市场需求。预计到 2023 年底，千兆光纤网络将覆盖 4 亿户家庭，并在校园、机场、医院、工业园等场景得到广泛应用，这将推进园区智能行业科技创新与产业升级，助力数字家庭及数字城市业务快速发展。

### **趋势七：计算需求进一步向数据生成端延伸，推动现场级边缘计算发展**

IDC2022 年发布的《全球边缘支出指南》显示，2025 年全球边缘计算市场将达到 2,740 亿美元，垂直行业的边缘计算需求将成为核心增长点。其中，以制造业及专业服务业为主的使用方，不仅注重边缘计算带来的带宽、时延及可靠性优势，更关注数据标准化、数据聚合及数据安全，这使得边缘计算不断向数据生成端下沉延伸，并融合 AI 能力支撑现场级数据分析、数据可视化及业务决策。汲取互联网行业云原生技术推广及应用趋势，边缘原生将进一步提升现场级边缘计算的弹性及敏捷性。同时，由于现场网络的异构性，融合多接入也将成为现场级边缘计算的关键特性，两者协同推动现场级边缘计算的演进及发展。

**趋势八：视频需求快速提升，视频云呈现基础设施属性**

随着人民生活及工业生产对高清视频、超高清视频需求逐步提升，2022年，超高清视频产业规模达4万亿元，超高清用户数达2亿，2022上半年中国视频云市场规模达到50.5亿美元（约353亿元人民币），同比增长15.7%。预计2023年视频云市场规模将历史性地突破800亿。而高清视频对网络、存储、计算资源的要求较高，4K视频时延需低于20ms、丢包率不高于0.00001。8K视频时延需低于10ms，丢包率不高于0.0001。这将进一步推动视频云以超高清、低时延、沉浸式和强交互为导向，发展面向未来的技术矩阵。一方面，通过提取视频结构化信息的能力，持续探索产业互联网应用的结合点；另一方面，通过视频云的能力外延，助力元宇宙发展。

**趋势九：物联网网关市场进入稳定发展阶段，对无源物联网能力的支持成为新卖点**

截至2022年11月底，三大基础电信企业发展蜂窝物联网终端用户18.18亿户，突破性超出移动电话用户数1.34亿户，占移动网终端连接数的51.9%。2023年，物联网设备数量将继续爆发式增长，预计全球将有超过430亿台设备连接到物联网上。作为物联网的成熟化产品，物联网网关的需求量接近5000万，主要由不同传输方式、传输速度、传输距离和不同感知指标来区分。近年来，物联网网关市场一直处于稳定增长阶段，平均年增长率为18%。预估2023年全球物联网网关市场规模将达800亿元。随着5G mMTC的产业链和Passive IoT技术的逐渐成熟，物联网网关在智慧矿山、高清监控、无人巡检、自动驾驶、智能电网、智慧城市和智慧工厂等垂直行业领域的应用会进一步深入，具有5G mMTC和passive IoT能力的物联网网关将成为新的增长点和卖点。

**趋势十：通感一体化技术将使网络具备智慧之眼，成为颠覆依赖人类感官的传统生产生活方式的新起点**

通感一体化将具备在支持宽带无线通信同时，对无线信号覆盖区域进行感知，使网络具备智慧之眼，为AI提供触碰现实世界的敏锐触手。通过基于监测信号波动的被动感知，基于波束扫描的主动感知，以及整合网络内外多种传感器的综合感知，能够深入洞察智慧化生产生活从宏观到微观各个层面的感知信息。基于广域覆盖移动网络，通感一体化技术将在不增加软硬设备的前提下，感知包括室内人员睡眠状态、非法闯入、人体动作和手势等信息，实现人员车辆等目标室内外精准定位，完成无人机和无人车辆自动驾驶管理，进行降雨降雪洪水等气象监测，进而为元宇宙、车联网、智慧城市、智慧工厂、智能家居、室内健康等新业务和新应用提供能力保障，促进全社会生产生活方式的全面升级。通感一体化技术能在提升运营商网络价值同时促进整个移动通信产业的价值增长，据IMT-2030(6G)发布的《6G行业白皮书》预估，到2040年通感设备规模将超百亿台。

**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        | 4,624,673.22  | 6.49%    | 7,126,215.17  | 9.30%    | -35.10% |
| 应收票据        |               |          |               |          |         |
| 应收账款        | 29,114,781.78 | 40.88%   | 30,545,359.90 | 39.85%   | -4.68%  |
| 存货          |               |          |               |          |         |
| 投资性房地产      |               |          |               |          |         |
| 长期股权投资      |               |          |               |          |         |
| 固定资产        | 375,081.43    | 0.53%    | 430,517.13    | 0.56%    | -12.88% |
| 在建工程        |               |          |               |          |         |
| 无形资产        | 84,409.69     | 0.12%    | 109,180.97    | 0.14%    | -22.69% |
| 商誉          |               |          |               |          |         |
| 短期借款        |               |          |               |          |         |
| 长期借款        |               |          |               |          |         |
| 预付款项        | 87,694.27     | 0.12%    | 105,592.80    | 0.14%    | -16.95% |
| 其他应收款       | 2,464,264.43  | 3.46%    | 2,521,630.84  | 3.29%    | -2.27%  |
| 合同资产        | 32,706,340.67 | 45.92%   | 33,431,135.84 | 43.62%   | -2.17%  |
| 其他流动资产      | 91,206.00     | 0.13%    | 0             | 0.00%    | 100.00% |
| 使用权资产       | 587,772.46    | 0.83%    | 1,095,506.41  | 1.43%    | -46.35% |
| 递延所得税资产     | 1,084,516.72  | 1.52%    | 1,283,761.52  | 1.67%    | -15.52% |
| 应付账款        | 21,031,524.85 | 29.53%   | 25,121,828.56 | 32.78%   | -16.28% |
| 合同负债        | 966,414.71    | 1.36%    | 946,639.14    | 1.24%    | 2.09%   |
| 应付职工薪酬      | 3,968,982.84  | 5.57%    | 3,017,427.69  | 3.94%    | 31.54%  |
| 应交税费        | 3,047,298.27  | 4.28%    | 3,738,727.68  | 4.88%    | -18.49% |
| 其他应付款       | 568,939.58    | 0.80%    | 1,030,774.37  | 1.34%    | -44.80% |
| 一年内到期的非流动负债 | 418,701.79    | 0.59%    | 419,916.98    | 0.55%    | -0.29%  |
| 其他流动负债      | 58,754.18     | 0.08%    | 56,798.35     | 0.07%    | 3.44%   |
| 租赁负债        | 457,109.21    | 0.64%    | 863,091.62    | 1.13%    | -47.04% |

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金变动分析：报告期内，公司货币资金为 4,624,673.22 元，较去年减少 35.10%，主要原因为：2022 年底支付工程项目结算款较 2021 年底及时，没有跨年结算，所以货币资金较去年减少。
- 2、其他流动资产变动分析：报告期内，公司其他流动资产为 91,206.00 元，较去年增加 100%，主要原因为：2022 年企业所得税扣除研发费用，工程项目异地预缴企业所得税退回企业。
- 3、使用权资产变动分析：报告期内，公司使用权资产为 587,772.46 元，较去年减少 46.35%，主要原因为：长期租赁使用权资产受折旧影响，计提折旧后使用权资产就会减少。

- 4、应付职工薪酬变动分析：报告期内，公司应付职工薪酬为 3,968,982.84 元，较去年增加 31.54%，主要原因为：项目部设计人员的绩效比去年有所提高。
- 5、其他应付款变动分析：报告期内，公司其他应付款为 568,939.58 元，较去年减少 44.80%，主要原因为：1、项目押金及保证金减少；2、2022 年 12 月员工报销费用已在当月及时支付。
- 6、租赁负债变动分析：报告期内，公司租赁负债为 457,109.21 元，较去年减少 47.04%，主要原因为当期应支付办公租金降低。

## 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     | 58,276,230.00 | -         | 66,391,286.43 | -         | -12.22%  |
| 营业成本     | 50,341,104.80 | 86.38%    | 56,600,196.95 | 85.25%    | -11.06%  |
| 毛利率      | 13.62%        | -         | 14.75%        | -         | -        |
| 销售费用     | 245,657.68    | 0.42%     | 361,512.96    | 0.54%     | -32.05%  |
| 管理费用     | 4,388,733.09  | 7.54%     | 4,650,045.42  | 7.00%     | -5.62%   |
| 研发费用     | 3,122,902.73  | 5.36%     | 2,511,485.00  | 3.78%     | 24.34%   |
| 财务费用     | 72,262.39     | 0.12%     | 124,744.82    | 0.19%     | -42.07%  |
| 信用减值损失   | 209,957.65    | 0.37%     | 738,124.13    | 1.11%     | -70.56%  |
| 资产减值损失   | -185,530.95   | -0.32%    | -565,009.31   | -0.85%    | 67.16%   |
| 其他收益     | 511,863.03    | 0.88%     | 1,385,648.40  | 2.09%     | -63.06%  |
| 投资收益     | 5,814.19      | 0.01%     | 42,986.55     | 0.06%     | -86.47%  |
| 公允价值变动收益 | 0             | 0.00%     | 0             | 0.00%     | 0.00%    |
| 资产处置收益   | 0             | 0.00%     | 0             | 0.00%     | 0.00%    |
| 汇兑收益     | 0             | 0.00%     | 0             | 0.00%     | 0.00%    |
| 营业利润     | 446,388.24    | 0.77%     | 3,440,708.60  | 5.18%     | -87.03%  |
| 营业外收入    | 2,175.61      | 0.00%     | 2,712.00      | 0.00%     | -19.78%  |
| 营业外支出    |               | 0.00%     | 30,798.00     | 0.05%     | -100.00% |
| 净利润      | 249,319.05    | 0.43%     | 3,115,454.54  | 4.69%     | -92.00%  |
| 税金及附加    | 201,284.99    | 0.35%     | 304,342.45    | 0.46%     | -33.86%  |
| 利润总额     | 448,563.85    | 0.77%     | 3,412,622.60  | 5.14%     | -86.86%  |
| 所得税费用    | 199,244.80    | 0.34%     | 297,168.06    | 0.45%     | -32.95%  |

### 项目重大变动原因：

- 1、销售费用变动分析：报告期内，公司销售费用为 245,657.68 元，较去年减少 32.05%，主要原因为：销售人员减少，销售人员整体薪酬下降
- 2、财务费用变动分析：报告期内，公司财务费用为 72,262.39 元，较去年减少 42.07%，主要原因为：是银行短期借款较 2021 年减少，所以利息支出减少。
- 3、信用减值损失变动分析：报告期内，公司信用减值损失为 209,957.65 元，较去年减少 70.56%，主要原因为：海南电信应收账款无法收回导致公司信用减值损失减少。

- 4、资产减值损失变动分析：报告期内，公司资产减值损失为-185,530.95元，较去年增加67.16%，主要原因为：合同资产转为应收账款，合同资产减少所以资产减值损失会减少。
- 5、其他收益变动分析：报告期内，公司其他收益为511,863.03元，较去年减少63.06%，主要原因为：激励企业加大研发经费投入的高新企业研发费用奖补、职业技能提升行动补助、就业见习补贴、服务外包业绩奖励等相关政府补助及奖励减少了。
- 6、投资收益变动分析：报告期内，公司投资收益为5,814.19元，较去年减少86.47%，主要原因为：2022年度银行理财产品取得的投资收益较上年度降低。
- 7、营业利润变动分析：报告期内，公司营业利润为446,388.24元，较去年减少87.03%，主要原因为：1、施工收入较去年减少了31.62%；2、设计收入毛利率较去年减少1%；3、公司为提升资质，增加管理费用咨询费；以上3点主要导致营业利润较去年减少。
- 8、营业外支出变动分析：报告期内，公司营业外支出为0元，较去年减少100%，主要原因为：上年度公司进行了固定资产处置，2022年度未发生上述事项。
- 9、净利润变动分析：报告期内，公司净利润为249,319.05元，较去年减少92%，主要原因为：1、施工收入较去年减少了31.62%；2、设计收入毛利率较去年减少1%；3、公司提升资质，增加管理费用咨询费；以上3点主要导致净利润较去年减少。
- 10、税金及附加变动分析：报告期内，公司税金及附加为201,284.99元，较去年减少33.86%，主要原因为：主营业务减少。
- 11、利润总额变动分析：报告期内，公司利润总额为448,563.85元，较去年减少86.86%，主要原因为：1、施工收入较去年减少了31.62%；2、设计收入毛利率较去年减少1%；3、公司提升资质，增加管理费用咨询费；以上3点主要导致利润总额较去年减少。
- 12、所得税费用变动分析：报告期内，公司所得税费用为199,244.80元，较去年减少32.95%，主要原因为：1、利润总额较去年减少；2、研发费用的加计扣除较去年增加。

## (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 | 58,276,230.00 | 66,391,286.43 | -12.22% |
| 其他业务收入 |               | 0             |         |
| 主营业务成本 | 50,341,104.80 | 56,600,196.95 | -11.06% |
| 其他业务成本 |               | 0             |         |

### 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 |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 勘察设计  | 39,594,502.03 | 32,386,417.93 | 18.20% | 1.34%        | 7.65%        | -20.85%       |
| 施工    | 18,681,727.97 | 17,954,686.87 | 3.89%  | -31.62%      | -32.29%      | 32.03%        |

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的原因：

施工收入变动分析：报告期内，公司施工收入为 18,681,727.97 元，较去年减少了 31.62%，主要原因为：新冠疫情的影响，公司工程项目也受到了冲击，从而导致施工收入减少。

### (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  | 中国移动通信集团设计院有限公司 | 11,744,022.64 | 20.15%  | 否        |
| 2  | 四川蓝码通信技术有限责任公司  | 5,293,933.62  | 9.08%   | 否        |
| 3  | 广西交科集团有限公司      | 4,809,376.14  | 8.25%   | 否        |
| 4  | 中国电信股份有限公司      | 4,559,082.81  | 7.82%   | 否        |
| 5  | 广西通信规划设计咨询有限公司  | 3,526,607.30  | 6.05%   | 否        |
| 合计 |                 | 29,933,022.51 | 51.35%  | -        |

### (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  | 广西乾创跃建筑劳务有限公司    | 19,774,498.59 | 48.24%  | 否        |
| 2  | 广西佳缘通信服务有限公司     | 7,549,221.37  | 18.42%  | 否        |
| 3  | 广西融通建设工程有限公司     | 2,135,895.97  | 5.21%   | 否        |
| 4  | 海南中京南方信息工程有限公司   | 1,350,000     | 3.29%   | 否        |
| 5  | 湖南金财昌盛信息科技服务有限公司 | 1,205,302.45  | 2.94%   | 否        |
| 合计 |                  | 32,014,918.38 | 78.10%  | -        |

## 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 | -833,518.08   | 500,372.70    | -274.96% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -148,479.48   | 27,209.76     | -645.68% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,523,255.26 | -1,611,626.09 | 8.13%    |

### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动分析：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-833,518.08 元，较去年减少 274.96%，主要原因为：成本增加，项目结算的支出增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动分析：报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-148,479.48 元，较去年减少 645.68%，主要原因为：购买项目部所需无人机设备等固定资产较去年多。

### (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       |
|--------------|-------|--------|-----------|-----------|-----------|------|-----------|
| 广西华步信息科技有限公司 | 控股子公司 | 软件研发创新 | 5,000,000 | -5,666.49 | -3,951.55 | 0    | -1,714.94 |

#### 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

单位：元

| 理财产品类型 | 资金来源 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 | 预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明 |
|--------|------|-------|---------|--------------------------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 0     | 0       | 不存在                            |
| 合计     | -    | 0     | 0       | -                              |

#### 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

本年度内实现营业收入 5827.62 万元，净利润 24.93 万元。

公司所属行业符合国家长期发展战略。根据国内电信业建设数字信息基础设施的发展态势分析，结合公司发展规划设计、不断完善的治理机制、前期的市场基础和人员技术储备，公司未来仍拥有持续发展能力。

公司现有主营业务或投资方向能够保证可持续发展，经营模式和投资计划稳健，公司的内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续良好经营的能力和意愿，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；

---

主要财务、业务等经营指标健康；公司拥有自己稳定的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

## 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.(五) |
| 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.(六) |
| 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

#### （五） 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           | 1,000,000.00 | 623,670.47 |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 |              |            |
| 其他                     |              |            |

企业集团财务公司关联交易情况

□适用 √不适用

(六) 承诺事项的履行情况

| 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 | 2016年3月6日 |        | 挂牌   | 限售承诺   | 保证公司参与挂牌交易的股份比例不高于公司总股本的30% | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年3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  |
| 全体股东       | 2016年3月6日 |        | 挂牌   | 资金占用承诺 | 避免并规范关联交易及资金往来的承诺           | 正在履行中  |

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                    | 不涉及 | 不涉及    |
| 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    |

一、与涉密规定相关的股份限售承诺

公司取得了广西壮族自治区国家保密局核发的《涉密信息系统集成资质证书》（系统集成乙级、系统咨询乙级）。根据国家保密局于2017年3月3日下发《涉密资质单位拟公开上市或在新三板挂牌处理意见》（国保发[2017]11号）、2015年11月24日下发的《涉密信息系统集成资质管理补充规定》（国保发[2015]13号）以及《关于〈涉密信息系统集成资质管理补充规定〉的说明》，公司以及公司股东、实际控制人、董事会成员、监事会成员、高级管理人员均签署了《关于遵守国家保密相关规定的承诺函》，主要承诺：“（1）在申请挂牌前，已按照上述规定对作出审批决定的保密行政管理部门报告；（2）公司实际控制人为中方，无境外（含香港、澳门、台湾）直接投资，董事会、监事会成员以及高级管理人员无境外（含香港、澳门、台湾）人员；（3）通过间接投资的外方投资者及其一致行动人（如有）在公司中的出资比例不会超过20%；（4）外方投资者及其一致行动人在公司的母公司（如有）中的出资比例不会超过20%；（5）公司股东的实际控制人为中方；（6）公司参与挂牌交易的股份比例不会高于公司总股本的30%；（7）公司目前不存在控股股东，如存在，则控股股东在涉密资质保留期间保持不变；（8）公司股东不会向外籍自然人、外资机构或身份不明确的人员、机构转让股份（身份不明的人员、机构指自身为中国国籍，但不明确是否为外资一致行动人的持股人，或不能提供完整股东追溯信息的机构持股人）；（9）公司信息披露符合国家保密管理规定；（10）公司持股

5%以上（含）的股东发生变化前会向保密行政管理部门申报；（11）公司会制定控制方案，保证持有涉密资质证书期间，符合上述条件要求。本人/本企业如违反上述承诺导致公司受到损失，将以自有资金进行赔偿。”

同时，公司共同控制人之一党红飞出具《股东股份限售承诺函》，主要承诺：“在公司持有涉密资质期间，本人作为公司股东及实际控制人，保持实际控制人地位不变，不会转让或以任何形式委托他人持有或管理本人持有的公司全部股份（含直接或间接持股）；保证公司参与挂牌交易的股份比例不高于公司总股本的 30%；若公司参与挂牌交易的股份比例超过公司股本 30%的，本人承诺通过股份收购或增资等方式，将比例保持在 30%以内。”

公司共同控制人梁岳汉、刘建梅、韦林昌分别出具了《股东股份限售承诺函》，主要承诺：“在公司持有涉密资质期间，本人作为公司股东及实际控制人，保持实际控制人地位不变，不会转让或以任何形式委托他人持有或管理本人持有的公司全部股份（含直接或间接持股）；保证公司参与挂牌交易的股份比例不高于公司总股本的 30%。”

公司股东复通投资出具了《股东股份限售承诺函》，主要承诺：“在公司持有涉密资质期间，本企业不会以任何形式委托他人持有或管理本企业持有的公司全部股份。本企业每次转让公司股份的比例，不超过本企业持有公司股份比例的 30%。本企业不会向外籍自然人、外资机构或身份不明人员、机构转让股份（身份不明的人员、机构指自身为中国国籍，但不明确是否为外资一致行动人的持股人，或不能提供完整股东追溯信息的机构持股人）。本企业在转让公司股份时，若本企业单次转让股份的比例，或在同一次股权转让中，与其他股东转让股份的比例之和超过公司总股本 30%的，在超过范围内，本企业将放弃转让股份，保证公司参与挂牌交易的股份比例不高于公司总股本的 30%。”

公司股东南华投资、雷奎星、崔涛分别出具了《股东股份限售承诺函》，主要承诺：“在公司持有涉密资质期间，本企业/本人不会转让或以任何形式委托他人持有或管理本企业持有的公司全部股份。本企业/本人保证公司参与挂牌交易的股份比例不高于公司总股本的 30%。”

另外，公司承诺“在我司挂牌新三板后一年内，我司将按照《涉密信息系统集成资质管理补充规定》的要求，设立由我司控股 50%（不含）以上的子公司作为涉密信息系统集成资质的承接单位。在我司拟设立的子公司符合《涉密信息系统集成资质管理补充规定》第二条第（一）项全部要求后，我司将向贵单位申请并将涉密信息系统集成资质按照相关要求剥离到我司的子公司。”随后在第一届董事会第七次会议审议通过；审议通过《关于公司对外投资设立子公司的议案》；并于 2018 年 9 月 27 号完成全资子公司工商注册登记。

## 二、公司实际控制人出具《避免同业竞争承诺函》

为避免今后出现同业竞争情形，公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理办法》中明确规定了关联交易的决策程序、关联交易的信息披露等事项。

公司共同控制人党红飞、梁岳汉、刘建梅和韦林昌均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：“本人作为广西华南通信股份有限公司的股东及实际控制人，本人目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人/本公司及其控制的其他企业不存在与公司构成同业竞争的任何情形，也不在其他任何与公司构成同业竞争的企业持有股权权益。

2、本人/本公司承诺严格遵守《中华人民共和国公司法》及其他相关法律、法规和公司章程的规定，将来也不以任何形式（包括但不限于直接经营或与他人合资、合作、参股经营）从事与公司构成竞争的业务。

3、如本人/本公司及（或）关联公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与公司的主营业务有竞争或可能有竞争，本人/本公司及（或）其关联公司将立即通知公司，赋予公司获取该商业机会的优先权。

4、本函出具后，且在本人/本公司为公司的实际控制人期间，本函不会被撤销。”

## 三、规范关联交易

---

全体股东签署了《关于确保公司资产、人员、财务、机构、业务独立的承诺书》、《关于避免并规范关联交易及资金往来的承诺》等书面声明。

目前上述承诺履行情况良好，公司正在按计划逐步实施关于保密资质承接的相关工作。

## 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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 2,480,000     | 24.80% | 400,000   | 2,880,000     | 28.80% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 730,930       | 7.31%  | 1,203,380 | 1,934,310     | 19.34% |
|                 | 董事、监事、高管      | 730,930       | 7.31%  | 1,011,380 | 1,742,310     | 17.42% |
|                 | 核心员工          | 0             | 0.00%  | 0         | 0             | 0.00%  |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 7,520,000     | 75.20% | -400,000  | 7,120,000     | 71.20% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,300,000     | 53.00% | 0         | 5,300,000     | 53.00% |
|                 | 董事、监事、高管      | 5,300,000     | 53.00% | -750,000  | 4,550,000     | 45.50% |
|                 | 核心员工          | 0             | 0.00%  | 0         | 0             | 0.00%  |
| <b>总股本</b>      |               | 10,000,000.00 | -      | 0         | 10,000,000.00 | -      |
| <b>普通股股东人数</b>  |               |               |        |           |               | 10     |

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

以上变动主要因公司实际控制人及一致行动人为了履行《避免同业竞争承诺》和公司股东富春科技股份有限公司发生交易。

#### (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  | 党红飞                           | 3,344,930 | -244,000  | 3,100,930 | 31.0093% | 3,100,000  | 930         | 0           | 0             |
| 2  | 梁岳汉                           | 1,027,000 | 1,413,310 | 2,440,310 | 24.4031% | 840,000    | 1,600,310   | 0           | 0             |
| 3  | 宁波复华投资管理有限公司—宁波复通投资合伙企业（有限合伙） | 1,600,000 | -436,000  | 1,164,000 | 11.64%   | 1,120,000  | 44,000      | 0           | 0             |

|           |                    |                   |          |                   |                |                  |                  |          |          |
|-----------|--------------------|-------------------|----------|-------------------|----------------|------------------|------------------|----------|----------|
| 4         | 刘建梅                | 942,000           | 0        | 942,000           | 9.42%          | 750,000          | 192,000          | 0        | 0        |
| 5         | 韦林昌                | 717,000           | 34,070   | 751,070           | 7.5107%        | 610,000          | 141,070          | 0        | 0        |
| 6         | 富春科技股份有限公司         | 1,243,630         | -604,180 | 639,450           | 6.3945%        | 0                | 639,450          | 0        | 0        |
| 7         | 雷奎星                | 400,000           | 0        | 400,000           | 4%             | 400,000          | 0                | 0        | 0        |
| 8         | 南宁南华信通投资合伙企业（有限合伙） | 300,000           | 0        | 300,000           | 3%             | 300,000          | 0                | 0        | 0        |
| 9         | 崔涛                 | 425,440           | -170,200 | 255,240           | 2.5524%        | 0                | 255,240          | 0        | 0        |
| 10        | 陈添淑                | 0                 | 7,000    | 7,000             | 0.07%          | 0                | 7,000            | 0        | 0        |
| <b>合计</b> |                    | <b>10,000,000</b> | <b>0</b> | <b>10,000,000</b> | <b>100.00%</b> | <b>7,120,000</b> | <b>2,880,000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司普通股前十名股东中，党红飞、梁岳汉、刘建梅、韦林昌为签署《一致行动协议》的共同实际控制人，但不存在其他关联关系。

## 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

### （一） 控股股东情况

公司持有股份数额前三位的股东分别为党红飞、梁岳汉、宁波复通投资合伙企业（有限合伙）；其中：党红飞直接持有公司 31.0093%股份，通过南华投资间接持有公司 0.024%股份，直接或间接合计持有公司 31.0333%股份；梁岳汉持有华南通信 24.4031%股份；宁波复通投资合伙企业（有限合伙）持有华南通信 11.64%股份。因此，公司没有单一股东所持股份超过公司股本总额的 50%，且股东之间没有就所持股份的表决权有特别约定，公司股东也不满足“依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响”这一条件，故公司没有持股 50%以上的控股股东。报告期内未发生变化。

### （二） 实际控制人情况

公司的共同控制人为党红飞、梁岳汉、刘建梅和韦林昌。党红飞直接持有公司 31.0093%股份，通过南华投资间接持有公司 0.024%股份，直接或间接合计持有公司 31.0333%股份；梁岳汉、刘建梅和韦林昌分别持有公司 24.4031%、9.42%、7.5107%的股份；四人直接或间接合计持有公司 72.3671%股份；另外，党红飞通过担任南华投资执行事务合伙人，间接控制公司 3%的股东表决权。党红飞任公司董事长、董事会秘书，梁岳汉任公司董事、总经理，韦林昌任公司董事、副总经理，四人无论从持股比例还是管理职务上均实际控制公司的运营发展，四人可对公司的股东大会、董事会决议的作出产生实质性影响。2015年12月30日，党红飞、梁岳汉、刘建梅、韦林昌签订《一致行动协议》，2016年2月，四人签订《一致行动人协议》的补充协议，约定四人中的监事会成员在按《公司法》等有关法

律法规和《公司章程》的规定履行监事职责的前提下，四人作为股东在公司股东（大）会、四人中的董事会成员在董事会作出决议时采取一致行动。该《一致行动协议》及其补充协议在有限公司整体变更为股份公司后继续有效。

基于上述理由，党红飞、梁岳汉、刘建梅、韦林昌通过签订《一致行动协议》及其补充协议，党红飞通过担任南华投资执行事务所合伙人间接控制公司 3%的股东表决权；因此，上述四人通过直接持股及间接控制的方式合计控制公司 72.3671%的股东表决权；并且党红飞、梁岳汉、刘建梅、韦林昌可对公司股东大会决议的作出产生实质性影响，对董事的任免具有重大作用，对公司的经营方针产生重大影响；故认定党红飞、梁岳汉、刘建梅、韦林昌为公司的共同控制人。

党红飞，董事长、董事会秘书，男，1964年7月1日生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，1986年7月毕业于重庆邮电大学通信工程专业。1986年7月至2003年6月，历任广西通信规划设计咨询有限公司技术员、设计所副所长；2003年7月至2016年2月，历任广西通信工程建设有限公司设计所所长、第二分公司经理、系统集成分公司经理、第一分公司经理，主要负责对业务进行项目管理和技术指导；2010年6月至2016年3月，任广西华南通信规划设计有限公司监事；2016年6月至今，任南宁市红泥巴家庭农场（个体工商户）法定代表人；2017年3月至今，任南华投资执行事务合伙人；2016年3月至今，任广西华南通信股份有限公司董事长、董事会秘书。

梁岳汉，董事、总经理，男，1976年4月29日生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，1999年7月毕业于广西工学院计算机应用专业。1999年9月至2000年2月，任广西育丰通信技术有限公司技术员；2000年2月至2007年12月，历任广西南宁海立通信有限公司设计员、主管、项目经理；2008年7月至2014年12月，任广西华南通信规划设计有限公司副总经理；2015年4月至2016年2月，任广西华南通信规划设计有限公司总经理、执行董事、法定代表人；2016年3月至今，任广西华南通信股份有限公司总经理、董事、法定代表人。

韦林昌，董事、副总经理，男，1977年9月3日生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，2000年7月毕业于南宁职业技术学院电气技术（计算机方向）专业，2009年1月毕业于中南大学（函授）电气工程及其自动化专业。2000年7月至2003年7月，任广西壮族自治区邮电规划设计院设计员；2003年8月至2016年4月，在广西通信工程建设有限公司工作，2013年7月至2016年4月，任广西通信工程建设有限公司生产部门副经理，主要负责对业务进行项目管理和技术指导；2016年3月6日至今，任广西华南通信股份有限公司董事、副总经理。

刘建梅，女，1976年7月28日生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，2004年6月毕业于北京工商大学（函授）会计专业、北京邮电大学（函授）通信工程专业。1998年至2000年，任广西科技情报所会计员；2000年至2006年，任中科院广西分院大众科技杂志社部门经理；2006年至2016年2月，任广西华南通信规划设计有限公司副总经理。2016年3月至2022年8月，任广西华南通信股份有限公司监事会主席兼风险管控部经理。2016年4月至今，任广西南宁千慧教育咨询有限公司执行董事、法定代表人。

报告期内实际控制人无变动。

#### 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       |             | 利息率    |
|----|------|--------------|---------|-----------|------------|-------------|--------|
|    |      |              |         |           | 起始日期       | 终止日期        |        |
| 1  | 信用快贷 | 中国建设银行股份有限公司 | 税贷      | 1,000,000 | 2022年5月13日 | 2022年10月25日 | 4.2525 |
| 2  | 信用快贷 | 中国建设银行股份有限公司 | 税贷      | 1,000,000 | 2022年7月21日 | 2022年10月25日 | 4.2525 |
| 合计 | -    | -            | -       | 2,000,000 | -          | -           | -      |

## 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

单位：元或股

| 股东大会审议日期   | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|------------|---------------|-----------|-----------|
| 2022年5月27日 | 1             | 0         | 0         |
| 合计         | 1             | 0         | 0         |

### 利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司已于 2022 年 6 月 22 日委托中国结算北京分公司代派现金红利 1,000,000.00 元。

---

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

| 项目     | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 1             | 0         | 0         |

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       |
| 党红飞       | 董事长、董事会秘书 | 男  | 否           | 1964.7  | 2022年5月27日 | 2025年5月26日 |
| 梁岳汉       | 董事、总经理    | 男  | 否           | 1976.4  | 2022年5月27日 | 2025年5月26日 |
| 韦林昌       | 董事、副总经理   | 男  | 否           | 1977.9  | 2022年5月27日 | 2025年5月26日 |
| 黎成中       | 监事会主席     | 男  | 否           | 1978.4  | 2022年5月27日 | 2025年5月26日 |
| 詹智勇       | 董事        | 男  | 否           | 1976.12 | 2022年5月27日 | 2025年5月26日 |
| 林德健       | 董事        | 男  | 否           | 1989.11 | 2022年5月27日 | 2025年5月26日 |
| 魏春        | 职工监事      | 男  | 否           | 1985.2  | 2022年5月27日 | 2025年5月26日 |
| 欧明        | 监事        | 男  | 否           | 1985.3  | 2022年5月27日 | 2025年5月26日 |
| 韦鸿流       | 财务负责人     | 女  | 否           | 1977.7  | 2022年8月29日 | 2025年8月28日 |
| 董事会人数:    |           |    |             |         | 5          |            |
| 监事会人数:    |           |    |             |         | 3          |            |
| 高级管理人员人数: |           |    |             |         | 4          |            |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

2015年12月30日,党红飞、梁岳汉、刘建梅、韦林昌签订《一致行动协议》,成为一致行动人。

#### (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 |
|-----|-------|------|-------|----------|------|
| 周丽华 | 董事    | 离任   | -     | 任期已满     | -    |
| 林德健 | -     | 新任   | 董事    | 公司组织机构调整 | -    |
| 刘建梅 | 监事会主席 | 离任   | -     | 任期已满     | -    |
| 黎成中 | -     | 新任   | 监事会主席 | 公司组织机构调整 | -    |

|     |    |    |    |          |   |
|-----|----|----|----|----------|---|
| 阮世瑶 | 监事 | 离任 | -  | 任期已满     | - |
| 欧明  | -  | 新任 | 监事 | 公司组织机构调整 | - |

#### 关键岗位变动情况

适用 不适用

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

##### 1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务    | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|-------|----------|------|----------|------------|------------|---------------|
| 黎成中 | 监事会主席 | 0        | 0    | 0        | 0.00%      | 0          | 0             |
| 林德健 | 董事    | 0        | 0    | 0        | 0.00%      | 0          | 0             |
| 欧明  | 监事    | 0        | 0    | 0        | 0.00%      | 0          | 0             |
| 合计  | -     | 0        | -    | 0        | 0.00%      | 0          | 0             |

##### 2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

|  |
|--|
| <p>黎成中，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师。电气工程专业和计算机科学与技术专业本科学历。2000年8月至2009年4月，历任广西工商行政管理局信息中心技术员、网络部主管、软件技术维护部主管；2009年5月至2022年2月，历任广西华南通信股份有限公司设计主管、项目部经理、研发部副经理。2022年3月，任广西华南通信股份有限公司总工程师。2022年5月27日当选公司第三届监事会监事。</p> <p>林德健，男，1989年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012年9月至2013年12月，入职上饶市日昇实业集团有限公司担任综合办公室副主任；2014年2月至2018年4月，担任福州花溪生物科技有限公司营销部运营经理，2018年4月至2018年11月担任深圳一脉阳光医学科技有限公司投资开发部经理，2018年11月至2020年7月担任厦门知识产权投资有限公司投资部高级经理，2020年7月至2021年8月担任福建中海创科投资有限公司投资部投资总监，2021年8月至今担任福建富春投资有限公司投资管理部投资总监。2022年5月27日起任广西华南通信股份有限公司第三届董事会董事。</p> <p>欧明，男，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中级工程师。2009年6月至2010年8月入职广西通信规划设计咨询有限公司，担任设计员工作；2010年9月至2012年10月入职富春科技股份有限公司，担任设计员负责广西、福建、山东移动业务勘察设计工作；2012年11月至2021年7月历任广西华南通信股份有限公司设计员、项目经理。2021年8月至今担任广西华南通信股份有限公司工程部经理。2022年5月27日当选公司第三届监事会监事。</p> |
|--|

#### (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二十三年                              |
| 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  | 是   | 报告期内，公司董事詹智勇先生、周丽华女士在换届前因工作原因未能亲自出席董事会会议，委托董事长党红飞先生代为表决 |
| 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                     | 是   | 报告期内，公司董事詹智勇先生、周丽华女士因工作及疫情原因未能亲自出席董事会会议，委托董事长党红飞先生代为表决  |
| 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   | 公司董事长党红飞先生兼任董事会秘书。符合任职要求。                               |

(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 |
|---------|------|------|------|------|
| 生产技术人员  | 252  | 30   | 45   | 237  |
| 行政管理人员  | 19   | 1    | 0    | 20   |
| 销售人员    | 2    | 0    | 0    | 2    |
| 财务人员    | 4    | 1    | 1    | 4    |
| 员工总计    | 277  | 32   | 46   | 263  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 1    | 1    |
| 硕士      | 1    | 1    |
| 本科      | 91   | 77   |
| 专科      | 158  | 160  |
| 专科以下    | 26   | 24   |
| 员工总计    | 277  | 263  |

### 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. 员工薪酬政策

公司员工薪酬结合工龄、岗位考核、绩效考核、年终收益进行不定期调整。公司实施全员劳动合同制，与所有员工签订《劳动合同书》。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理五险一金，为员工代缴代扣个人所得税。为了公司在行业内更有竞争力，除职务工资外，还设有岗位考核与绩效考核、节日福利、优秀员工福利、年终效益奖。公司为加强核心团队的竞争力，积极为员工提供公司内外的培训、学习机会。通过岗位考核与绩效考核等激励措施，提高员工积极性、稳定性。公司对业绩的考核，对考核目标的设定，对考核标准的选择，对考核内容的要求直接体现公司的经营历年和管理思想，并直接作用于企业对员工的激励。公司考核为定期考核，包括月度考核和年度考核，并不断完善强化绩效考核体系，从而激励员工提高业绩和提高管理方式。

#### 2. 培训计划

年度计划统一安排，每月集中学习一到两次，以生产技术、安全培训、设备学习为主要内容

#### 3. 需公司承担费用的离退休职工人数情况。

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

### (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司严格按照《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的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益，已建立责权分明、相互激励、相互制约的法人治理结构。

报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营活动，股东大会、董事会、监事会和管理层独立运作、有效制衡、相互合作，科学、高效地完成决策、执行和监督工作。董事会向股东大会负责，承担公司经营和管理的责任，按照法定程序召开会议，行使职权；同时按照法律法规及公司《信息披露管理制度》的要求，切实履行信息披露义务，真实、及时、准确、完整地披露公司相关信息。监事会本着对全体股东负责的态度，与董事会、管理层保持密切的联系和沟通，有效履行各项监督职权和义务。公司管理层遵守诚信原则，谨慎、勤勉地履行职责，并按董事会决策开展经营管理工作。

##### 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

公司已通过《公司章程》等明确规定了股东具有查询、索取“三会”会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会、并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会，或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。《公司章程》中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。确保所有股东特别是中小股东的合法权益。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，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。

#### 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

公司于 2020 年 5 月 29 日召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于修改公司章程》的议案，为充分保护股东及公司的合法权益，公司根据《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关法律法规的要求，对公司章程进行修订。具体内容详见公司于 2020 年 4 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上发布的《关于拟修订公司章程公告》（2020016）。

#### (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    | 4   | 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

**股东大会延期或取消情况：**

□适用 √不适用

**股东大会增加或取消议案情况：**

√适用 □不适用

2022 年挂牌公司召开的股东大会共增加临时议案 2 个，取消议案 0 个。具体情况如下：

2022 年 5 月 13 日，公司董事会收到单独持有 12.4363%股份的股东富春科技股份有限公司书面提交的《关于广西华南通信股份有限公司 2021 年度利润分配的议案》，提请在 2022 年 5 月 27 日召开的 2021 年年度股东大会中增加临时提案；拟向截至 2021 年 4 月 30 日登记在册的公司全体股东，按其出资比例派发红利，共计派发现金红利 100 万元(含税)。该议案已获 2022 年 5 月 27 日召开的 2021 年

年度股东大会审议通过，并于 2022 年 6 月 22 日实施分派完毕。

2022 年 5 月 16 日，公司董事会收到单独持有 16%股份的股东宁波复华投资管理有限公司一宁波复通投资合伙企业（有限合伙）书面提交的《关于广西华南通信股份有限公司选举第三届董事会的议案》，请在 2022 年 5 月 27 日召开的 2021 年年度股东大会中增加临时提案；拟将第三届董事候选人周丽华女士更换为林德健先生，参与广西华南通信股份有限公司第三届董事会成员选举。该议案已获 2022 年 5 月 27 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过，林德健先生于 2022 年 5 月 27 日成为广西华南通信股份有限公司第三届董事会成员。

具体内容详见公司于 2022 年 5 月 16 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上发布的《关于 2021 年年度股东大会增加临时提案公告》（2022015）。

#### 股东大会议案被否决或存在效力争议情况：

适用 不适用

2022 年挂牌公司召开的股东大会 1 个议案被否决，0 个议案存在效力争议。具体情况如下：

公司第二届董事会第九次会议于 2022 年 4 月 29 日审议并通过《关于选举第三届董事会的议案》，议案提名公司第二届董事会成员党红飞、梁岳汉、韦林昌、周丽华、詹智勇连任。2022 年 5 月 16 日，公司董事会收到单独持有 16%股份的股东宁波复华投资管理有限公司一宁波复通投资合伙企业（有限合伙）书面提交的《关于广西华南通信股份有限公司选举第三届董事会的议案》，请在 2022 年 5 月 27 日召开的 2021 年年度股东大会中增加临时提案；拟将第三届董事候选人周丽华女士更换为林德健先生，参与广西华南通信股份有限公司第三届董事会成员选举。该议案已获 2022 年 5 月 27 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过，并否决公司第二届董事会第九次会议于 2022 年 4 月 29 日审议周丽华女士任职的《关于选举第三届董事会的议案》，林德健先生于 2022 年 5 月 27 日成为广西华南通信股份有限公司第三届董事会成员。

#### 董事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

#### 监事会议案被投反对或弃权票情况：

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

##### （1）股东大会

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》以及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的通知时间、召集、提案审议、召开程序、授权委托、表决和决议程序。

##### （2）董事会

报告期内公司董事会人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会能够依法依规召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司董事能够按照《董事会议事规则》等规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实维护公司和股东的权益。

##### （3）监事会

报告期内公司监事会成员为 3 人，公司监事会严格按照《公司法》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会主席，监事会人数和结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法依规召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司“三会”的召集、召开、表决程序均符合法律法规的要求。今后公司将继续强化“三会”在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内积极参与和监督公司各项事务，未发现公司存在重大风险事项。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。

报告期内，对公司的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，与实际控制人及其控制的其他企业在业务、人员、资产、机构、财务方面做到“五分开”，保持独立性，具备完整的业务系统和面向市场自主经营的能力，独立开展业务，不依赖于股东或其他任何关联方。具体情况如下：

#### 1. 业务独立性

公司拥有独立的经营场所、具备完整的业务流程，并拥有独立的研发、采购、生产、销售等业务部门及财务系统。公司拥有独立的决策和执行机构，在业务上具有完全的独立性。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，具有直接面向市场的独立经营能力。公司目前不存在持股超过 50% 以上的绝对控股股东。公司第一大股东为党红飞，直接和间接持有公司 31.0333% 的股份；公司共同实际控制人为自然人党红飞、梁岳汉、刘建梅和韦林昌，合计或间接持有公司 72.3671% 的股份。第一大股东、实际控制人与公司前五名销售客户不存在关联交易；公司不存在与第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争的情况；公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

#### 2. 人员独立性

公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障能够独立管理，不存在与股东单位混合管理、人员相互任职的情况。公司高级管理人员均在股份公司专职工作及领取报酬，均不存在除子公司外就职于公司关联企业或从其领取报酬的情况。公司高管就未在公司股东单位双重任职的事宜签署了书面声明。公司设有独立的人力资源部，对人员聘用、劳动合同签署、工资报酬、福利缴纳等均制定有相关规则。公司与现有员工均依法签订劳动合同，按时支付工资，并购买社会保险。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### 3. 资产独立性

公司及其前身有限公司设立及历次增资时，各股东出资均以货币形式足额到位。股份公司设立时，整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。公司拥有独立、完整的经营所需的场地、机器设备、商标及知识产权。报告期内公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为上述企业或人员提供担保的情况，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。公司拥有开展业务所需的技术和必要设备、设施，公司对企业的的资质、知识产权拥有全部权利。公司资产产权关系明晰。

#### 4. 机构独立性

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理、财务总监、董事会秘

书等高级管理人员；公司的组织机构独立于控股股东和其他关联方，股份公司具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。公司拥有机构设置自主权，公司机构独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形。公司股东均依照法定程序参与公司决策，未影响公司经营管理的独立性。

#### 5. 财务独立性

公司已依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，独立进行财务决策；公司开立独立的银行账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，会计人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业单位兼职，公司财务独立，不存在被实际控制人不当控制的情况。

### (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   |
| <p>(1) 内部控制责任的声明</p> <p>公司按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。</p> <p>(2) 建立内部控制的依据以及内部控制制度建设情况</p> <p>公司注重内部规章制度和管理体系的建设，按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引以及中国证监会有关内部控制监管要求，建立健全了公司内部控制制度，并将内部控制建设始终贯穿于公司的经营发展之中，不断完善内部控制制度，规范制度执行，强化监督检查，促进公司持续健康发展。</p> |     |

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末，公司尚未建立专门的《年度报告重大差错责任追究制度》，但在《信息披露管理制度》里对披露责任进行了要求。公司将根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件，适时建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 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<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><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           | 鲁舜审字（2023）第 0337 号  |     |  |  |
| 审计机构名称           | 山东舜天信诚会计师事务所(特殊普通合伙)  |     |  |  |
| 审计机构地址           | 山东省济南市历下区华能路 38 号汇源大厦 708 室   |     |  |  |
| 审计报告日期           | 2023 年 6 月 20 日   |     |  |  |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 陈茂芬   | 王业伟 |  |  |
|                  | 1 年   | 1 年 |  |  |
| 会计师事务所是否变更       | 是   |     |  |  |
| 会计师事务所连续服务年限     | 1 年   |     |  |  |
| 会计师事务所审计报酬       | 20 万元   |     |  |  |

**广西华南通信股份有限公司**  
**二零二二年度**  
**审计报告**

审计机构：山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）

# 广西华南通信股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2022年1月1日-2022年12月31日)

| 目 录                   | 页 码  |
|-----------------------|------|
| 一、审计报告                | 1-3  |
| 二、已审财务报表              |      |
| 1、合并及公司资产负债表          | 1-2  |
| 2、合并及公司利润表            | 3    |
| 3、合并及公司现金流量表          | 4    |
| 4、合并股东（或所有者）权益变动表     | 5-6  |
| 5、公司股东（或所有者）权益变动表     | 7-8  |
| 6、财务报表附注              | 9-64 |
| 三、附件                  |      |
| 1、审计机构营业执照及执业许可证复印件   |      |
| 2、审计机构证券、期货相关业务许可证复印件 |      |

# 审计报告

鲁舜审字（2023）第 0337 号

广西华南通信股份有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了广西华南通信股份有限公司（以下简称“华南通信”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东（或所有者）权益变动表以及相关财务报表附注。

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

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华南通信的持续经营能力，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华南通信、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华南通信的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就华南通信中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见

承担责任。

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。

山东舜天信诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 陈茂芬  
(项目合伙人)

中国注册会计师： 王业伟

中国·济南

二〇二三年六月二十日

## 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 | 4,624,673.22 | 7,126,215.17 |
| 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           |      |                      |                      |
| 应收账款           | 五、2  | 29,114,781.78        | 30,545,359.90        |
| 应收款项融资         |      |                      |                      |
| 预付款项           | 五、3  | 87,694.27            | 105,592.80           |
| 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  | 2,464,264.43         | 2,521,630.84         |
| 其中：应收利息        |      |                      |                      |
| 应收股利           |      |                      |                      |
| 买入返售金融资产       |      |                      |                      |
| 存货             |      |                      |                      |
| 合同资产           | 五、5  | 32,706,340.67        | 33,431,135.84        |
| 持有待售资产         |      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                      |                      |
| 其他流动资产         | 五、6  | 91,206.00            |                      |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>69,088,960.37</b> | <b>73,729,934.55</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         |      |                      |                      |
| 其他权益工具投资       |      |                      |                      |
| 其他非流动金融资产      |      |                      |                      |
| 投资性房地产         |      |                      |                      |
| 固定资产           | 五、7  | 375,081.43           | 430,517.13           |
| 在建工程           |      |                      |                      |
| 生产性生物资产        |      |                      |                      |
| 油气资产           |      |                      |                      |
| 使用权资产          | 五、8  | 587,772.46           | 1,095,506.41         |
| 无形资产           | 五、9  | 84,409.69            | 109,180.97           |
| 开发支出           |      |                      |                      |
| 商誉             |      |                      |                      |
| 长期待摊费用         |      |                      |                      |
| 递延所得税资产        | 五、10 | 1,084,516.72         | 1,283,761.52         |
| 其他非流动资产        |      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>2,131,780.30</b>  | <b>2,918,966.03</b>  |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>71,220,740.67</b> | <b>76,648,900.58</b> |
| <b>流动负债：</b>   |      |                      |                      |
| 短期借款           |      |                      |                      |
| 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、11 | 21,031,524.85        | 25,121,828.56        |
| 预收款项                 |      |                      |                      |
| 合同负债                 | 五、12 | 966,414.71           | 946,639.14           |
| 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、13 | 3,968,982.84         | 3,017,427.69         |
| 应交税费                 | 五、14 | 3,047,298.27         | 3,738,727.68         |
| 其他应付款                | 五、15 | 568,939.58           | 1,030,774.37         |
| 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、16 | 418,701.79           | 419,916.98           |
| 其他流动负债               | 五、17 | 58,754.18            | 56,798.35            |
| <b>流动负债合计</b>        |      | <b>30,060,616.22</b> | <b>34,332,112.77</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                      |                      |
| 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                 | 五、18 | 457,109.21           | 863,091.62           |
| 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>457,109.21</b>    | <b>863,091.62</b>    |
| <b>负债合计</b>          |      | <b>30,517,725.43</b> | <b>35,195,204.39</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                      |                      |
| 股本                   | 五、19 | 10,000,000.00        | 10,000,000.00        |
| 其他权益工具               |      |                      |                      |
| 其中：优先股               |      |                      |                      |
| 永续债                  |      |                      |                      |
| 资本公积                 | 五、20 | 18,139,016.41        | 18,139,016.41        |

|                          |      |                      |                      |
|--------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 减：库存股                    |      |                      |                      |
| 其他综合收益                   |      |                      |                      |
| 专项储备                     |      |                      |                      |
| 盈余公积                     | 五、21 | 1,506,966.53         | 1,481,863.13         |
| 一般风险准备                   |      |                      |                      |
| 未分配利润                    | 五、22 | 11,057,032.30        | 11,832,816.65        |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计     |      | 40,703,015.24        | 41,453,696.19        |
| 少数股东权益                   |      |                      |                      |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |      | <b>40,703,015.24</b> | <b>41,453,696.19</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |      | <b>71,220,740.67</b> | <b>76,648,900.58</b> |

法定代表人：梁岳汉

主管会计工作负责人：韦鸿流

会计机构负责人：韦鸿流

## （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          | 五、1 | 4,620,339.71         | 7,121,325.35         |
| 交易性金融资产       |     |                      |                      |
| 衍生金融资产        |     |                      |                      |
| 应收票据          |     |                      |                      |
| 应收账款          | 五、2 | 29,114,781.78        | 30,545,359.90        |
| 应收款项融资        |     |                      |                      |
| 预付款项          | 五、3 | 87,694.27            | 105,592.80           |
| 其他应收款         | 五、4 | 2,474,264.43         | 2,530,630.84         |
| 其中：应收利息       |     |                      |                      |
| 应收股利          |     |                      |                      |
| 买入返售金融资产      |     |                      |                      |
| 存货            |     |                      |                      |
| 合同资产          | 五、5 | 32,706,340.67        | 33,431,135.84        |
| 持有待售资产        |     |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产   |     |                      |                      |
| 其他流动资产        | 五、6 | 91,206.00            |                      |
| <b>流动资产合计</b> |     | <b>69,094,626.86</b> | <b>73,734,044.73</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        |     |                      |                      |
| 其他权益工具投资      |     |                      |                      |

|                |      |                      |                      |
|----------------|------|----------------------|----------------------|
| 其他非流动金融资产      |      |                      |                      |
| 投资性房地产         |      |                      |                      |
| 固定资产           | 五、7  | 375,081.43           | 430,517.13           |
| 在建工程           |      |                      |                      |
| 生产性生物资产        |      |                      |                      |
| 油气资产           |      |                      |                      |
| 使用权资产          | 五、8  | 587,772.46           | 1,095,506.41         |
| 无形资产           | 五、9  | 84,409.69            | 109,180.97           |
| 开发支出           |      |                      |                      |
| 商誉             |      |                      |                      |
| 长期待摊费用         |      |                      |                      |
| 递延所得税资产        | 五、10 | 1,084,516.72         | 1,283,911.52         |
| 其他非流动资产        |      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>2,131,780.30</b>  | <b>2,919,116.03</b>  |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>71,226,407.16</b> | <b>76,653,160.76</b> |
| <b>流动负债：</b>   |      |                      |                      |
| 短期借款           |      |                      |                      |
| 交易性金融负债        |      |                      |                      |
| 衍生金融负债         |      |                      |                      |
| 应付票据           |      |                      |                      |
| 应付账款           | 五、11 | 21,031,524.85        | 25,121,828.56        |
| 预收款项           |      |                      |                      |
| 卖出回购金融资产款      |      |                      |                      |
| 应付职工薪酬         | 五、13 | 3,968,982.84         | 3,017,427.69         |
| 应交税费           | 五、14 | 3,047,298.27         | 3,739,036.31         |
| 其他应付款          | 五、15 | 568,939.58           | 1,030,774.37         |
| 其中：应付利息        |      |                      |                      |
| 应付股利           |      |                      |                      |
| 合同负债           | 五、12 | 966,414.71           | 946,639.14           |
| 持有待售负债         |      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债    | 五、16 | 418,701.79           | 419,916.98           |
| 其他流动负债         | 五、17 | 58,754.18            | 56,798.35            |
| <b>流动负债合计</b>  |      | <b>30,060,616.22</b> | <b>34,332,421.40</b> |
| <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           | 五、18 | 457,109.21           | 863,091.62           |
| 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>           |      | 457,109.21    | 863,091.62    |
| <b>负债合计</b>              |      | 30,517,725.43 | 35,195,513.02 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |      |               |               |
| 股本                       | 五、19 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具                   |      |               |               |
| 其中：优先股                   |      |               |               |
| 永续债                      |      |               |               |
| 资本公积                     | 五、20 | 18,139,016.41 | 18,139,016.41 |
| 减：库存股                    |      |               |               |
| 其他综合收益                   |      |               |               |
| 专项储备                     |      |               |               |
| 盈余公积                     | 五、21 | 1,506,966.53  | 1,481,863.13  |
| 一般风险准备                   |      |               |               |
| 未分配利润                    | 五、22 | 11,062,698.79 | 11,836,768.20 |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |      | 40,708,681.73 | 41,457,647.74 |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |      | 71,226,407.16 | 76,653,160.76 |

### （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> |      | 58,276,230.00 | 66,391,286.43 |
| 其中：营业收入        | 五、23 | 58,276,230.00 | 66,391,286.43 |
| 利息收入           |      |               |               |
| 已赚保费           |      |               |               |
| 手续费及佣金收入       |      |               |               |
| <b>二、营业总成本</b> |      | 58,371,945.68 | 64,552,327.60 |
| 其中：营业成本        | 五、23 | 50,341,104.80 | 56,600,196.95 |
| 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、24 | 201,284.99    | 304,342.45    |
| 销售费用           | 五、25 | 245,657.68    | 361,512.96    |
| 管理费用           | 五、26 | 4,388,733.09  | 4,650,045.42  |
| 研发费用           | 五、27 | 3,122,902.73  | 2,511,485.00  |

|                               |      |                   |                     |
|-------------------------------|------|-------------------|---------------------|
| 财务费用                          | 五、28 | 72,262.39         | 124,744.82          |
| 其中：利息费用                       |      | 73,078.44         | 118,767.36          |
| 利息收入                          |      | 8,202.52          | 8,253.20            |
| 加：其他收益                        | 五、29 | 511,863.03        | 1,385,648.40        |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、30 | 5,814.19          | 42,986.55           |
| 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）               |      | 0                 | 0                   |
| 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）           |      | 0                 | 0                   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、31 | 209,957.65        | 738,124.13          |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、32 | -185,530.95       | -565,009.31         |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | 0                 | 0                   |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | <b>446,388.24</b> | <b>3,440,708.60</b> |
| 加：营业外收入                       | 五、33 | 2,175.61          | 2,712.00            |
| 减：营业外支出                       |      |                   | 30,798.00           |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | <b>448,563.85</b> | <b>3,412,622.60</b> |
| 减：所得税费用                       | 五、34 | 199,244.80        | 297,168.06          |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | <b>249,319.05</b> | <b>3,115,454.54</b> |
| 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）        |      | 249,319.05        | 3,115,454.54        |
| 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）         |      |                   |                     |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）  |      | 249,319.05        | 3,115,454.54        |
| <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               |      |                   |                     |
| （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>         |  | 249,319.05 | 3,115,454.54 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 249,319.05 | 3,115,454.54 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  |            |              |
| <b>八、每股收益：</b>          |  |            |              |
| (一) 基本每股收益（元/股）         |  | 0.02       | 0.31         |
| (二) 稀释每股收益（元/股）         |  |            |              |

法定代表人：梁岳汉      主管会计工作负责人：韦鸿流      会计机构负责人：韦鸿流

#### (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>                 | 五、23 | 58,276,230.00 | 66,391,286.43 |
| 减：营业成本                        | 五、23 | 50,341,104.80 | 56,600,196.95 |
| 税金及附加                         | 五、24 | 201,284.99    | 304,342.45    |
| 销售费用                          | 五、25 | 245,657.68    | 361,512.96    |
| 管理费用                          | 五、25 | 4,387,574.46  | 4,650,045.42  |
| 研发费用                          | 五、27 | 3,122,902.73  | 2,511,485.00  |
| 财务费用                          | 五、28 | 71,706.08     | 122,687.30    |
| 其中：利息费用                       |      | 73,078.44     | 118,767.36    |
| 利息收入                          |      | 8,202.52      | 8,235.72      |
| 加：其他收益                        | 五、29 | 511,863.03    | 1,385,648.40  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、30 | 5,814.19      | 42,986.55     |
| 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、31 | 209,957.65    | 738,124.13    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、32 | -185,530.95   | -565,009.31   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |               |               |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | 448,103.18    | 3,442,766.12  |
| 加：营业外收入                       | 五、33 | 2,175.61      | 2,712.00      |
| 减：营业外支出                       |      |               | 30,798.00     |

|                        |      |            |              |
|------------------------|------|------------|--------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |      | 450,278.79 | 3,414,680.12 |
| 减：所得税费用                | 五、34 | 199,244.80 | 297,476.69   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 251,033.99 | 3,117,203.43 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 251,033.99 | 3,117,203.43 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |      |            |              |
| 五、其他综合收益的税后净额          |      |            |              |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |      |            |              |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |      |            |              |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |      |            |              |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |      |            |              |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |      |            |              |
| 5. 其他                  |      |            |              |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |      |            |              |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |      |            |              |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |      |            |              |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |      |            |              |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |      |            |              |
| 5. 现金流量套期储备            |      |            |              |
| 6. 外币财务报表折算差额          |      |            |              |
| 7. 其他                  |      |            |              |
| 六、综合收益总额               |      | 251,033.99 | 3,117,203.43 |
| 七、每股收益：                |      |            |              |
| （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        |    | 64,136,244.22 | 65,250,741.36 |
| 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                   |  | 2,021.95             | 625.27               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 4,198,496.53         | 3,965,371.05         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |  | <b>68,336,762.70</b> | <b>69,216,737.68</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 39,461,906.42        | 39,864,552.48        |
| 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           |  | 20,018,200.90        | 20,564,329.43        |
| 支付的各项税费                   |  | 2,741,301.53         | 2,640,731.55         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 6,948,871.93         | 5,646,751.52         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | <b>69,170,280.78</b> | <b>68,716,364.98</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-833,518.08</b>   | <b>500,372.70</b>    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                 |  | 2,000,000.00         | 9,800,000.00         |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 5,814.19             | 42,986.55            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 1,300.00             | 1,500.00             |
| 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>         |  | <b>2,007,114.19</b>  | <b>9,844,486.55</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 148,593.67           | 17,276.79            |
| 投资支付的现金                   |  | 2,000,000.00         | 9,800,000.00         |
| 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            |  | 7,000.00             |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>2,155,593.67</b>  | <b>9,817,276.79</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-148,479.48</b>   | <b>27,209.76</b>     |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                      |                      |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                      |                      |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                      |                      |
| 取得借款收到的现金                 |  | 2,000,000.00         | 2,000,000.00         |
| 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>         |  | <b>2,000,000.00</b>  | <b>2,000,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 2,000,000.00         | 2,000,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 1,073,078.44         | 1,611,626.09         |
| 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            |  | 450,176.82    |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 3,523,255.26  | 3,611,626.09  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -1,523,255.26 | -1,611,626.09 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 3,000.00      |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -2,502,252.82 | -1,084,043.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 7,126,215.17  | 8,210,258.80  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 4,623,962.35  | 7,126,215.17  |

法定代表人：梁岳汉      主管会计工作负责人：韦鸿流      会计机构负责人：韦鸿流

## (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            |    | 64,136,244.22 | 65,250,741.36 |
| 收到的税费返还                   |    | 2,021.95      | 625.27        |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 4,198,496.53  | 3,965,371.05  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 68,336,762.70 | 69,216,737.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 39,461,906.42 | 39,864,552.48 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 20,018,200.90 | 20,564,329.43 |
| 支付的各项税费                   |    | 2,741,301.53  | 2,640,731.55  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 6,948,315.62  | 5,644,694.00  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 69,169,724.47 | 68,714,307.46 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | -832,961.77   | 502,430.22    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |    | 2,000,000.00  | 9,800,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 5,814.19      | 42,986.55     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 1,300.00      | 1,500.00      |
| 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>         |    | 2,007,114.19  | 9,844,486.55  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 148,593.67    | 17,276.79     |
| 投资支付的现金                   |    | 2,000,000.00  | 9,800,000.00  |
| 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            |    | 7,000.00      |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | 2,155,593.67  | 9,817,276.79  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -148,479.48   | 27,209.76     |
| <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                 |  | 2,000,000.00         | 2,000,000.00         |
| 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>         |  | <b>2,000,000.00</b>  | <b>2,000,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 2,000,000.00         | 2,000,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 1,073,078.44         | 1,611,626.09         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 450,176.82           |                      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>3,523,255.26</b>  | <b>3,611,626.09</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-1,523,255.26</b> | <b>-1,611,626.09</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>3,000.00</b>      | <b>0.00</b>          |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>-2,501,696.51</b> | <b>-1,081,986.11</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 7,121,325.35         | 8,203,311.46         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>4,619,628.84</b>  | <b>7,121,325.35</b>  |

## (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<br>股东<br>权益 | 所有者权益合<br>计   |
|                           | 股本            | 其他权益工具      |    |  | 资本<br>公积      | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         |                |               |
| 优先<br>股                   |               | 永<br>续<br>债 | 其他 |  |               |               |                |          |              |                            |               |                |               |
| 一、上年期末余额                  | 10,000,000.00 |             |    |  | 18,139,016.41 |               |                |          | 1,481,863.13 |                            | 11,832,816.65 |                | 41,453,696.19 |
| 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                  | 10,000,000.00 |             |    |  | 18,139,016.41 |               |                |          | 1,481,863.13 |                            | 11,832,816.65 |                | 41,453,696.19 |
| 三、本期增减变动金额(减少<br>以“-”号填列) |               |             |    |  |               |               |                |          | 25,103.40    |                            | -775,784.35   |                | -750,680.95   |
| (一) 综合收益总额                |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            | 249,319.05    |                | 249,319.05    |
| (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<br>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           |               |  |  |  |               |  |  | 25,103.40    | -1,025,103.40 |  | -1,000,000.00 |  |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |               |  |  | 25,103.40    | -25,103.40    |  | 0.00          |  |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |               |  |  |              | 0.00          |  | 0.00          |  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |               |  |  |  |               |  |  |              | -1,000,000.00 |  | -1,000,000.00 |  |
| 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、本期末余额</b>     | 10,000,000.00 |  |  |  | 18,139,016.41 |  |  | 1,506,966.53 | 11,057,032.30 |  | 40,703,015.24 |  |

| 项目                        | 2021年         |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |               |                |                 |
|---------------------------|---------------|-------------|----|--|---------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益   |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |               | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益合<br>计 |
|                           | 股本            | 其他权益工具      |    |  | 资本<br>公积      | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         |                |                 |
| 优先<br>股                   |               | 永<br>续<br>债 | 其他 |  |               |               |                |          |              |                            |               |                |                 |
| 一、上年期末余额                  | 10,000,000.00 |             |    |  | 18,139,016.41 |               |                |          | 1,170,142.79 |                            | 10,529,082.45 |                | 39,838,241.65   |
| 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                  | 10,000,000.00 |             |    |  | 18,139,016.41 |               |                |          | 1,170,142.79 |                            | 10,529,082.45 |                | 39,838,241.65   |
| 三、本期增减变动金额(减少<br>以“-”号填列) |               |             |    |  |               |               |                |          | 311,720.34   |                            | 1,303,734.20  |                | 1,615,454.54    |
| (一) 综合收益总额                |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            | 3,115,454.54  |                | 3,115,454.54    |
| (二) 所有者投入和减少资<br>本        |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |               |                |                 |
| 1. 股东投入的普通股               |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            |               |                |                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入<br>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           |               |  |  |  |               |  |  | 311,720.34   | -1,811,720.34 |  | -1,500,000.00 |  |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |               |  |  | 311,720.34   | -311,720.34   |  |               |  |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |               |  |  |              |               |  |               |  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |               |  |  |  |               |  |  |              | -1,500,000.00 |  | -1,500,000.00 |  |
| 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>    | 10,000,000.00 |  |  |  | 18,139,016.41 |  |  | 1,481,863.13 | 11,832,816.65 |  | 41,453,696.19 |  |

法定代表人：梁岳汉

主管会计工作负责人：韦鸿流

会计机构负责人：韦鸿流

## (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                  | 10,000,000.00 |        |     |    | 18,139,016.41 |       |        |           | 1,481,863.13 |        | 11,836,768.20 | 41,457,647.74 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |               |       |        |           |              |        |               |               |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |               |       |        |           |              |        |               |               |
| 其他                        |               |        |     |    |               |       |        |           |              |        |               |               |
| 二、本年期初余额                  | 10,000,000.00 |        |     |    | 18,139,016.41 |       |        |           | 1,481,863.13 |        | 11,836,768.20 | 41,457,647.74 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |               |        |     |    |               |       |        | 25,103.40 |              |        | -774,069.41   | -748,966.01   |
| (一) 综合收益总额                |               |        |     |    |               |       |        |           |              |        | 251,033.99    | 251,033.99    |
| (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           |               |  |  |  |               |  |  | 25,103.40    |  | -1,025,103.40 | -1,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |               |  |  | 25,103.40    |  | -25,103.40    |               |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |               |  |  |              |  |               |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |               |  |  |              |  | -1,000,000.00 | -1,000,000.00 |
| 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>    | 10,000,000.00 |  |  |  | 18,139,016.41 |  |  | 1,506,966.53 |  | 11,062,698.79 | 40,708,681.73 |

| 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       |
|                           |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |            |              |        |               |               |
| 一、上年期末余额                  | 10,000,000.00 |        |     |    | 18,139,016.41 |       |        |            | 1,170,142.79 |        | 10,531,285.11 | 39,840,444.31 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |               |       |        |            |              |        |               |               |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |               |       |        |            |              |        |               |               |
| 其他                        |               |        |     |    |               |       |        |            |              |        |               |               |
| 二、本年期初余额                  | 10,000,000.00 |        |     |    | 18,139,016.41 |       |        |            | 1,170,142.79 |        | 10,531,285.11 | 39,840,444.31 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |               |        |     |    |               |       |        | 311,720.34 |              |        | 1,305,483.09  | 1,617,203.43  |
| (一) 综合收益总额                |               |        |     |    |               |       |        |            |              |        | 3,117,203.43  | 3,117,203.43  |
| (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                  |               |        |     |    |               |       |        | 311,720.34 |              |        | -1,811,720.34 | -1,500,000.00 |
| 1. 提取盈余公积                 |               |        |     |    |               |       |        | 311,720.34 |              |        | -311,720.34   |               |
| 2. 提取一般风险准备               |               |        |     |    |               |       |        |            |              |        |               |               |
| 3. 对所有者(或股东)的分配           |               |        |     |    |               |       |        |            |              |        | -1,500,000.00 | -1,500,000.00 |

|                   |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |                      |
|-------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|---------------------|--|----------------------|----------------------|
| 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>   | <b>10,000,000.00</b> |  |  |  | <b>18,139,016.41</b> |  |  |  | <b>1,481,863.13</b> |  | <b>11,836,768.20</b> | <b>41,457,647.74</b> |

---

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

广西华南通信股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）经南宁市工商行政管理局批准，成立于2002年05月22日，成立时注册资本为100万元。2016年2月25日，根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（大信审字[2016]第29-00003号），本公司以2015年12月31日经审计的净资产折股，整体变更为股份有限公司。2018年3月28日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码872744。经历次增资后，截至2022年12月31日，公司总股本1,000万。

本公司取得了统一社会信用代码为914501007376419290号的营业执照，注册资本人民币壹仟万元整，本公司注册地址为南宁市滨河路28号南宁广告产业园B座第10层，法定代表人：梁岳汉。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有综合部、财务部、风险管控部、工程部、战略投资部、研发部等部门。

本公司经营范围：通信工程、电力工程、特种工程、防雷工程、园林绿化工程、水利水电工程、市政公用工程、建筑工程、机电工程、城市及道路照明工程、环保工程、钢结构工程、建筑装饰装修工程、消防设施工程、电子与智能化工程的规划、设计、咨询及施工，信息通信网络系统集成，工程勘察（以上项目凭资质证经营）；通信技术开发、推广、咨询；计算机系统集成，计算机软硬件及配件的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让及售后服务和销售；通信基站租赁；涉密信息的系统集成（系统集成、系统咨询、安防监控）乙级（凭资质证经营）；劳务派遣（具体项目以审批部门批准的为准）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第三次会议于2023年6月20日批准。

#### 2、合并财务报表范围

截至2022年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共1户，本公司本期合并范围与上年相比无变化。详见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益披露”。

### 二、财务报表的编制基础

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

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。

### 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、12、附注三、15和附注三、19。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2022年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、企业合并

##### (1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步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，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，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。

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、合并财务报表编制方法**

## **(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，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。

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

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

## 8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## 9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

---

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

### **以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。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。

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### **以摊余成本计量的金融负债**

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

#### **金融负债与权益工具的区分**

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- 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。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

---

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

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间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：账龄组合

C、合同资产

- 合同资产组合 1：施工合同资产

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：账龄组合
- 其他应收款组合 2：保证金、押金、质保金组合

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。

对于应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款，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，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。

除应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

### 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。

#### (7) 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。

#### **(8) 金融资产和金融负债的抵销**

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### **10、公允价值计量**

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

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

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

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### **11、长期股权投资**

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附注三、16。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：运输设备、电子设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别   | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-----------|-----------|---------|
| 房屋及建筑物 | 5         | 0         | 20.00   |
| 运输设备   | 5         | 0         | 20.00   |
| 电子设备   | 3         | 0         | 33.33   |
| 办公设备   | 3         | 0         | 33.33   |

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、16。

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

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

### (5) 固定资产处置

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

### 13、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、16。

### 14、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

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

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

#### (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。

### 15、无形资产

本公司无形资产包括计算机软件等。

---

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。

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、16。

## 16、资产减值

对子公司、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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。

## 17、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不

---

能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 18、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### (2) 短期薪酬

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

### (3) 离职后福利

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划（如有）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。

### (4) 辞退福利

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

### (5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划

---

净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 19、收入

### (1) 一般原则

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

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

满足下列条件之一时，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、16。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

### ①设计类技术服务

本公司在技术服务工作已完成并将相应服务成果提交客户,并经客户确认。此时,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,已发生和将发生的劳务成本能够可靠地计量,公司确认收入实现。

### ②通信工程施工服务

本公司向客户提供通信工程施工服务,在取得客户相关验收时确认收入。因在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,根据履约进度在一段时间内确认收入,履约进度的确定方法为产出法,具体根据累计已验收的工作量/合同总工作量的比例确定。

如在资产负债表日完成的工作量尚未进行结算,即提供劳务交易结果不能够可靠估计。如果已经发生的成本能够合理归集到各项目,根据历史经验、客户资信及项目实际情况,判断已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,同时确认合同资产。如根据项目执行情况预计已经发生的劳务成本不能够得到补偿或者已经发生的成本不能够合理归集到各项目,则将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

## 20、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产:

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

---

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）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。

## 21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

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

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

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

---

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。

## 22、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异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。

## 23、租赁

### (1) 租赁的识别

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

### (2) 本公司作为承租人

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

使用权资产的会计政策见附注三、24。

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。

- 项目部短期租赁

### 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。

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

## 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

## 经营租赁

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

## 租赁变更

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通

过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 24、使用权资产

### （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三、16。

## 25、重大会计判断和估计

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业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

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。

#### 递延所得税资产

在很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。

## 26、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

#### ① 企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号) (以下简称“解释第 15 号”)。

解释第 15 号规定，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（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 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”的规定，进行追溯调整。

解释第 15 号规定，亏损合同中“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行

合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“关于亏损合同的判断”的规定，追溯调整 2022 年 1 月 1 日留存收益，不调整前期比较财务报表数据。

采用解释第 15 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## ② 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号) (以下简称“解释第 16 号”)。

解释第 16 号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。

解释第 16 号规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理（无需考虑不利修改的有关会计处理规定）。

采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

本报告期内本公司未发生重要会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据   | 法定税率%    |
|---------|--------|----------|
| 增值税     | 应税收入   | 3、6、9、13 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7        |
| 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        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 15、25    |

## 2、税收优惠及批文

(1) 经广西高新技术企业认定领导小组办公室审核，2020年9月10日，华南通信取得高新技术企业证书，证书编号：GR202045000055，有效期3年，即2020-2022年度公司享受高新技术企业所得税率优惠政策，2022年度企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

(2) 根据《财政部 税务总局 科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税〔2018〕99号)规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部 税务总局公告2021年第6号)规定，企业研发费用按75%加计扣除政策执行至2023年12月31日。

(3) 根据《财政部 税务总局 科技部关于进一步提高科技型中小企业研发费用税前加计扣除比例的公告》(2022年第16号)规定，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2022年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2022年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

| 项目     | 期末余额                | 上年年末余额              |
|--------|---------------------|---------------------|
| 库存现金   | 5,024.34            | 5,024.34            |
| 银行存款   | 4,618,938.01        | 7,121,190.83        |
| 其他货币资金 | 710.87              |                     |
| 合计     | <b>4,624,673.22</b> | <b>7,126,215.17</b> |

截至2022年12月31日，本公司使用受到限制的货币资金合计710.87元，其中农民工专户因未及时上传相关材料被冻结210.87元；车辆ETC保证金500元。

### 2、应收账款

#### (1) 按账龄披露

| 账龄   | 期末余额          | 上年年末余额        |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 25,873,822.83 | 22,384,804.54 |
| 1至2年 | 3,434,933.84  | 8,637,675.89  |
| 2至3年 | 470,969.49    | 2,634,345.94  |

| 账龄     | 期末余额                 | 上年年末余额               |
|--------|----------------------|----------------------|
| 3年以上   | 4,111,625.31         | 3,488,801.95         |
| 小计     | <b>33,891,351.47</b> | <b>37,145,628.32</b> |
| 减：坏账准备 | 4,776,569.69         | 6,600,268.42         |
| 合计     | <b>29,114,781.78</b> | <b>30,545,359.90</b> |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 账面余额                 |               | 期末余额                |                    | 账面价值                 |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|--------------------|----------------------|
|           | 金额                   | 比例(%)         | 金额                  | 坏账准备<br>预期信用损失率(%) |                      |
| 按单项计提坏账准备 |                      |               |                     |                    |                      |
| 按组合计提坏账准备 |                      |               |                     |                    |                      |
| 其中：       |                      |               |                     |                    |                      |
| 账龄组合      | 33,891,351.47        | 100.00        | 4,776,569.69        | 14.09              | 29,114,781.78        |
| 合计        | <b>33,891,351.47</b> | <b>100.00</b> | <b>4,776,569.69</b> | <b>14.09</b>       | <b>29,114,781.78</b> |

续：

| 类别        | 账面余额                 |               | 上年年末余额              |                    | 账面价值                 |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|--------------------|----------------------|
|           | 金额                   | 比例(%)         | 金额                  | 坏账准备<br>预期信用损失率(%) |                      |
| 按单项计提坏账准备 | 1,840,000.40         | 4.95          | 1,303,872.28        | 70.86              | 536,128.12           |
| 按组合计提坏账准备 |                      |               |                     |                    |                      |
| 其中：       |                      |               |                     |                    |                      |
| 账龄组合      | 35,305,627.92        | 95.05         | 5,296,396.14        | 15.00              | 30,009,231.78        |
| 合计        | <b>37,145,628.32</b> | <b>100.00</b> | <b>6,600,268.42</b> | <b>17.77</b>       | <b>30,545,359.90</b> |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

| 项目   | 期末余额                 |                     |              | 上年年末余额               |                     |              |
|------|----------------------|---------------------|--------------|----------------------|---------------------|--------------|
|      | 应收账款                 | 坏账准备                | 预期信用损失率(%)   | 应收账款                 | 坏账准备                | 预期信用损失率(%)   |
| 1年以内 | 25,873,822.83        | 776,214.68          | 3.00         | 21,586,830.76        | 647,604.92          | 3.00         |
| 1至2年 | 3,434,933.84         | 143,236.74          | 4.17         | 8,226,600.49         | 568,458.09          | 6.91         |
| 2至3年 | 470,969.49           | 157,868.97          | 33.52        | 2,003,394.72         | 923,164.29          | 46.08        |
| 3年以上 | 4,111,625.31         | 3,699,249.30        | 89.97        | 3,488,801.95         | 3,157,168.84        | 90.49        |
| 合计   | <b>33,891,351.47</b> | <b>4,776,569.69</b> | <b>14.09</b> | <b>35,305,627.92</b> | <b>5,296,396.14</b> | <b>15.00</b> |

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期核销坏账准备金额为 1,303,872.00 元，转回坏账准备金额为 519,826.73 元。

### (4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

| 单位名称                | 应收账款<br>期末余额         | 占应收账款期末余额<br>合计数的比例(%) | 坏账准备期末余<br>额      |
|---------------------|----------------------|------------------------|-------------------|
| 中国移动通信集团设计院有限<br>公司 | 7,143,529.73         | 21.08                  | 214,305.89        |
| 四川蓝码通信技术有限责任公<br>司  | 2,738,117.79         | 8.08                   | 82,143.53         |
| 广西交科集团有限公司          | 2,646,249.48         | 7.81                   | 79,387.48         |
| 广西通信规划设计咨询有限公<br>司  | 2,043,626.97         | 6.03                   | 61,308.81         |
| 北京万相信息技术有限公司        | 1,933,777.00         | 5.71                   | 58,013.31         |
| <b>合 计</b>          | <b>16,505,300.97</b> | <b>48.71</b>           | <b>495,159.02</b> |

## 3、预付款项

### (1) 预付款项按账龄披露

| 账 龄        | 期末余额             |               | 上年年末余额            |               |
|------------|------------------|---------------|-------------------|---------------|
|            | 金 额              | 比例(%)         | 金 额               | 比例(%)         |
| 1 年以内      | 74,194.27        | 84.61         | 105,592.80        | 100.00        |
| 1 至 2 年    | 13,500.00        | 15.39         |                   |               |
| 2 至 3 年    |                  |               |                   |               |
| 3 年以上      |                  |               |                   |               |
| <b>合 计</b> | <b>87,694.27</b> | <b>100.00</b> | <b>105,592.80</b> | <b>100.00</b> |

### (2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

| 单位名称                   | 预付款项期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例<br>(%) |
|------------------------|------------------|------------------------|
| 广西华晨地板集团有限公司           | 27,572.40        | 31.44                  |
| 雷继香                    | 25,000.00        | 28.51                  |
| 罗坤                     | 16,621.87        | 18.95                  |
| 蒙卫恒                    | 13,500.00        | 15.40                  |
| 广西正德会计师事务所有限公<br>司柳州分所 | 5,000.00         | 5.70                   |
| <b>合 计</b>             | <b>87,694.27</b> | <b>100.00</b>          |

## 4、其他应收款

| 项 目  | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------|--------|
| 应收利息 |      |        |
| 应收股利 |      |        |

|           |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 其他应收款     | 2,464,264.43        | 2,521,630.84        |
| <b>合计</b> | <b>2,464,264.43</b> | <b>2,521,630.84</b> |

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

| 账龄        | 期末余额                | 上年年末余额              |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 1年以内      | 1,612,094.00        | 1,731,215.39        |
| 1至2年      | 777,679.56          | 300,775.42          |
| 2至3年      | 195,419.92          | 767,480.08          |
| 3年以上      | 1,113,129.11        | 646,349.03          |
| <b>小计</b> | <b>3,698,322.59</b> | <b>3,445,819.92</b> |
| 减：坏账准备    | 1,234,058.16        | 924,189.08          |
| <b>合计</b> | <b>2,464,264.43</b> | <b>2,521,630.84</b> |

② 按款项性质披露

| 账龄        | 期末余额                | 上年年末余额              |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 保证金、押金    | 1,438,656.50        | 2,040,851.47        |
| 其他垫付款     | 133,954.40          | 133,954.40          |
| 代扣代垫五险一金  | 217,138.19          | 261,994.64          |
| 业务借款      |                     |                     |
| 备用金       | 1,252,653.85        | 566,292.39          |
| 其他往来      | 655,919.65          | 442,727.02          |
| <b>小计</b> | <b>3,698,322.59</b> | <b>3,445,819.92</b> |
| 减：坏账准备    | 1,234,058.16        | 924,189.08          |
| <b>合计</b> | <b>2,464,264.43</b> | <b>2,521,630.84</b> |

③ 坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别            | 账面余额                | 未来12个月内的预期信用损失率(%) | 坏账准备              | 账面价值                | 理由    |
|---------------|---------------------|--------------------|-------------------|---------------------|-------|
| 组合1；账龄组合      | 1,419,601.98        | 1.45               | 20,549.11         | 1,399,052.87        | 回收可能性 |
| 组合2；保证金、押金等组合 | 1,438,656.50        | 32.47              | 467,143.10        | 971,513.40          | 回收可能性 |
| <b>合计</b>     | <b>2,858,258.48</b> | <b>17.06</b>       | <b>487,692.21</b> | <b>2,370,566.27</b> |       |

期末，处于第二阶段的坏账准备：

| 类别              | 账面余额 | 整个存续期预期信用损失率 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 理由 |
|-----------------|------|------------------|------|------|----|
| 组合 1; 账龄组合      |      |                  |      |      |    |
| 组合 2; 保证金、押金等组合 |      |                  |      |      |    |
| <b>合计</b>       |      |                  |      |      |    |

期末，处于第三阶段的坏账准备：

| 类别              | 账面余额              | 整个存续期预期信用损失率 (%) | 坏账准备              | 账面价值             | 理由    |
|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------|
| 组合 1; 账龄组合      | 840,064.11        | 88.85            | 746,365.95        | 93,698.16        | 回收可能性 |
| 组合 2; 保证金、押金等组合 |                   |                  |                   | -                |       |
| <b>合计</b>       | <b>840,064.11</b> | <b>88.85</b>     | <b>746,365.95</b> | <b>93,698.16</b> |       |

上年年末，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别              | 账面余额                | 未来 12 个月内的预期信用损失率 (%) | 坏账准备              | 账面价值                | 理由    |
|-----------------|---------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|-------|
| 组合 1; 账龄组合      | 1,128,128.28        | 6.41                  | 72,321.98         | 1,055,806.30        | 回收可能性 |
| 组合 2; 保证金、押金等组合 | 1,452,966.61        | 6.41                  | 93,146.70         | 1,359,819.91        | 回收可能性 |
| <b>合计</b>       | <b>2,581,094.89</b> | <b>6.41</b>           | <b>165,468.68</b> | <b>2,415,626.21</b> |       |

上年年末，处于第二阶段的坏账准备：

| 类别              | 账面余额             | 整个存续期预期信用损失率 (%) | 坏账准备             | 账面价值             | 理由    |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------|
| 组合 1; 账龄组合      | 34,660.92        | 45.79            | 15,871.72        | 18,789.20        | 回收可能性 |
| 组合 2; 保证金、押金等组合 |                  |                  |                  |                  |       |
| <b>合计</b>       | <b>34,660.92</b> | <b>45.79</b>     | <b>15,871.72</b> | <b>18,789.20</b> |       |

上年年末，处于第三阶段的坏账准备：

| 类别              | 账面余额              | 整个存续期预期信用损失率 (%) | 坏账准备              | 账面价值             | 理由    |
|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------|
| 组合 1; 账龄组合      | 830,064.11        | 89.49            | 742,848.68        | 87,215.43        | 回收可能性 |
| 组合 2; 保证金、押金等组合 |                   |                  |                   |                  |       |
| <b>合计</b>       | <b>830,064.11</b> | <b>89.49</b>     | <b>742,848.68</b> | <b>87,215.43</b> |       |

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 坏账准备        | 第一阶段              | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计                  |
|-------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|             | 未来 12 个月预期信用损失    | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                     |
| 期初余额        | 165,468.68        | 15,871.72            | 742,848.68           | 924,189.08          |
| --转入第二阶段    |                   |                      |                      | -                   |
| --转入第三阶段    |                   | -15,871.72           | 15,871.72            | -                   |
| --转回第二阶段    |                   |                      |                      | -                   |
| --转回第一阶段    |                   |                      |                      | -                   |
| 本期计提        | 322,223.53        |                      | -12,354.45           | 309,869.08          |
| 本期转回        |                   |                      |                      | -                   |
| 本期转销        |                   |                      |                      | -                   |
| 本期核销        |                   |                      |                      | -                   |
| 其他变动        |                   |                      |                      |                     |
| <b>期末余额</b> | <b>487,692.21</b> | <b>-</b>             | <b>746,365.95</b>    | <b>1,234,058.16</b> |

④ 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称       | 款项性质     | 其他应收款期末余额           | 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          |
|------------|----------|---------------------|---------|----------------------|-------------------|
| 黎成中        | 项目启动金    | 407,128.00          | 1-5 年以上 | 11.01                | 184,953.85        |
| 梁伟顺        | 投标保证金    | 300,000.00          | 1 年以内   | 8.11                 | 34,923.31         |
| 卢汉定        | 备用金      | 251,108.14          | 1-5 年   | 6.79                 | 85,995.90         |
| 广西交科集团有限公司 | 履约保证金    | 250,416.15          | 1-2 年   | 6.77                 | 53,705.31         |
| 代扣养老失业保险费  | 代扣代垫五险一金 | 194,318.19          | 1 年以内   | 5.25                 | 22,620.78         |
| <b>合计</b>  |          | <b>1,402,970.48</b> |         | <b>37.93</b>         | <b>382,199.15</b> |

说明：黎成中 1 年以内期末余额 220,000.00 元、4-5 年期末余额 89,128.00 元、5 年以上期末余额 98,000.00 元；卢汉定 1 年以内期末余额 136,788.71 元、2-3 年期末余额 33,060.92 元、3-4 年期末余额 37,430.08 元、4-5 年期末余额 43,828.43 元；广西交科集团有限公司 1 年以内期末余额 68,013.15 元、1-2 年期末余额 182,403.00 元。

## 5、合同资产

| 项目                | 期末余额                 | 上年年末余额               |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 施工合同资产            | 33,925,824.28        | 34,465,088.50        |
| 减：合同资产减值准备        | 1,219,483.61         | 1,033,952.66         |
| 小计                | 32,706,340.67        | 33,431,135.84        |
| 减：列示于其他非流动资产的合同资产 |                      |                      |
| <b>合计</b>         | <b>32,706,340.67</b> | <b>33,431,135.84</b> |

### (1) 合同资产分类

| 类别        | 期末余额                 |               |                     |             | 账面价值                 |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
|           | 账面余额                 |               | 减值准备                |             |                      |
|           | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 预期信用损失率 (%) |                      |
| 按组合计提减值准备 | 33,925,824.28        | 100.00        | 1,219,483.61        | 3.59        | 32,706,340.67        |
| <b>合计</b> | <b>33,925,824.28</b> | <b>100.00</b> | <b>1,219,483.61</b> | <b>3.59</b> | <b>32,706,340.67</b> |

(续)

| 类别        | 上年年末余额               |               |                     |             | 账面价值                 |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
|           | 账面余额                 |               | 减值准备                |             |                      |
|           | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 预期信用损失率 (%) |                      |
| 按组合计提减值准备 | 34,465,088.50        | 100.00        | 1,033,952.66        | 3.00        | 33,431,135.84        |
| <b>合计</b> | <b>34,465,088.50</b> | <b>100.00</b> | <b>1,033,952.66</b> | <b>3.00</b> | <b>33,431,135.84</b> |

(2) 按组合计提减值准备的合同资产

|         | 期末余额                 |             |                     | 上年年末余额               |             |                     |
|---------|----------------------|-------------|---------------------|----------------------|-------------|---------------------|
|         | 账面余额                 | 预期信用损失率 (%) | 减值准备                | 账面余额                 | 预期信用损失率 (%) | 减值准备                |
| 1 年以内   | 16,685,748.68        | 3.00        | 500,572.46          | 34,465,088.50        | 3.00        | 1,033,952.66        |
| 1 至 2 年 | 17,240,075.60        | 4.17        | 718,911.15          |                      |             |                     |
| 合 计     | <b>33,925,824.28</b> | <b>3.78</b> | <b>1,219,483.61</b> | <b>34,465,088.50</b> | <b>3.00</b> | <b>1,033,952.66</b> |

(3) 本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

本期计提合同资产减值准备 185,530.95 元。

6、其他流动资产

| 项 目   | 期末余额      | 上年年末余额 |
|-------|-----------|--------|
| 多缴所得税 | 91,206.00 |        |

7、固定资产

| 项 目    | 期末余额              | 上年年末余额            |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产   | 375,081.43        | 430,517.13        |
| 固定资产清理 |                   |                   |
| 合 计    | <b>375,081.43</b> | <b>430,517.13</b> |

(1) 固定资产情况

| 项 目        | 房屋及建筑物     | 运输设备       | 电子设备         | 办公设备       | 合 计          |
|------------|------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值:    |            |            |              |            |              |
| 1.期初余额     | 478,888.67 | 665,179.20 | 1,241,157.77 | 111,230.29 | 2,496,455.93 |
| 2.本期增加金额   |            | 80,796.46  | 97,771.21    | 408.00     | 178,975.67   |
| (1) 购置     |            | 80,796.46  | 97,771.21    | 408.00     | 178,975.67   |
| (2) 在建工程转入 |            |            |              |            |              |
| (3) 其他增加   |            |            |              |            |              |
| 3.本期减少金额   |            |            |              | 8,946.56   | 8,946.56     |
| (1) 处置或报废  |            |            |              | 8,946.56   | 8,946.56     |
| (2) 其他减少   |            |            |              |            |              |

| 项 目       | 房屋及建筑物     | 运输设备       | 电子设备         | 办公设备       | 合 计          |
|-----------|------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 4.期末余额    | 478,888.67 | 745,975.66 | 1,338,928.98 | 102,691.73 | 2,666,485.04 |
| 二、累计折旧    |            |            |              |            |              |
| 1.期初余额    | 252,714.22 | 529,820.14 | 1,176,724.10 | 106,680.34 | 2,065,938.80 |
| 2.本期增加金额  | 95,777.76  | 87,495.12  | 48,082.66    | 3,055.83   | 234,411.37   |
| (1) 计提    | 95,777.76  | 87,495.12  | 48,082.66    | 3,055.83   | 234,411.37   |
| (2) 其他增加  |            |            |              |            |              |
| 3.本期减少金额  |            |            |              | 8,946.56   | 8,946.56     |
| (1) 处置或报废 |            |            |              | 8,946.56   | 8,946.56     |
| (2) 其他减少  |            |            |              |            |              |
| 4.期末余额    | 348,491.98 | 617,315.26 | 1,224,806.76 | 100,789.61 | 2,291,403.61 |
| 三、减值准备    |            |            |              |            |              |
| 1.期初余额    |            |            |              |            |              |
| 2.本期增加金额  |            |            |              |            |              |
| (1) 计提    |            |            |              |            |              |
| (2) 其他增加  |            |            |              |            |              |
| 3.本期减少金额  |            |            |              |            |              |
| (1) 处置或报废 |            |            |              |            |              |
| (2) 其他减少  |            |            |              |            |              |
| 4.期末余额    |            |            |              |            |              |
| 四、账面价值    |            |            |              |            |              |
| 1.期末账面价值  | 130,396.69 | 128,660.40 | 114,122.22   | 1,902.12   | 375,081.43   |
| 2.期初账面价值  | 226,174.45 | 135,359.06 | 64,433.67    | 4,549.95   | 430,517.13   |

## 8、使用权资产

| 项 目          | 房屋及建筑物       | 机器设备 | 运输设备 | 其他 | 合 计          |
|--------------|--------------|------|------|----|--------------|
| 一、账面原值:      |              |      |      |    |              |
| 期初余额         | 1,535,527.07 |      |      |    | 1,535,527.07 |
| 加: 会计政策变更    |              |      |      |    |              |
| 1.2022.1.1   |              |      |      |    |              |
| 2.本期增加金额     |              |      |      |    |              |
| (1) 新增租入     |              |      |      |    |              |
| (2) 租赁负债调整   |              |      |      |    |              |
| 3.本期减少金额     | 77,536.63    |      |      |    | 77,536.63    |
| (1) 转租赁为融资租赁 |              |      |      |    |              |
| (2) 转让或持有待售  |              |      |      |    |              |

| 项 目          | 房屋及建筑物       | 机器设备 | 运输设备 | 其他 | 合 计          |
|--------------|--------------|------|------|----|--------------|
| (3) 其他减少     | 77,536.63    |      |      |    | 77,536.63    |
| 4. 期末余额      | 1,457,990.44 |      |      |    | 1,457,990.44 |
| 二、累计折旧       |              |      |      |    |              |
| 期初余额         | 440,020.66   |      |      |    | 440,020.66   |
| 加：会计政策变更     |              |      |      |    |              |
| 1.2022.1.1   |              |      |      |    |              |
| 2.本期增加金额     | 507,733.95   |      |      |    | 507,733.95   |
| (1) 计提       | 507,733.95   |      |      |    | 507,733.95   |
| (2) 其他增加     |              |      |      |    |              |
| 3.本期减少金额     | 77,536.63    |      |      |    | 77,536.63    |
| (1) 转租赁为融资租赁 |              |      |      |    |              |
| (2) 转让或持有待售  |              |      |      |    |              |
| (3) 其他减少     | 77,536.63    |      |      |    | 77,536.63    |
| 4. 期末余额      | 870,217.98   |      |      |    | 870,217.98   |
| 三、减值准备       |              |      |      |    |              |
| 期初余额         |              |      |      |    |              |
| 加：会计政策变更     |              |      |      |    |              |
| 1.2022.1.1   |              |      |      |    |              |
| 2.本期增加金额     |              |      |      |    |              |
| (1) 计提       |              |      |      |    |              |
| (2) 其他增加     |              |      |      |    |              |
| 3.本期减少金额     |              |      |      |    |              |
| (1) 转租赁为融资租赁 |              |      |      |    |              |
| (2) 转让或持有待售  |              |      |      |    |              |
| (3) 其他减少     |              |      |      |    |              |
| 4. 期末余额      |              |      |      |    |              |
| 四、账面价值       |              |      |      |    |              |
| 1.期末账面价值     | 587,772.46   |      |      |    | 587,772.46   |
| 2.期初余额账面价值   | 1,095,506.41 |      |      |    | 1,095,506.41 |

说明：截至 2022 年 12 月 31 日，本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见附注十二、1。

## 9、无形资产

| 项 目      | 专利权        | 软件        | 合计         |
|----------|------------|-----------|------------|
| 一、账面原值   |            |           |            |
| 1.期初余额   | 230,208.73 | 17,500.00 | 247,708.73 |
| 2.本期增加金额 |            |           |            |

| 项 目            | 专利权        | 软件        | 合计         |
|----------------|------------|-----------|------------|
| (1) 购置         |            |           |            |
| (2) 内部研发       |            |           |            |
| (3) 其他增加       |            |           |            |
| 3.本期减少金额       |            |           |            |
| (1) 处置         |            |           |            |
| (2) 失效且终止确认的部分 |            |           |            |
| (3) 其他减少       |            |           |            |
| 4.期末余额         | 230,208.73 | 17,500.00 | 247,708.73 |
| 二、累计摊销         |            |           |            |
| 1.期初余额         | 136,206.97 | 2,320.79  | 138,527.76 |
| 2.本期增加金额       | 23,020.92  | 1,750.36  | 24,771.28  |
| (1) 计提         | 23,020.92  | 1,750.36  | 24,771.28  |
| (2) 其他增加       |            |           |            |
| 3.本期减少金额       |            |           |            |
| (1) 处置         |            |           |            |
| (2) 失效且终止确认的部分 |            |           |            |
| (3) 其他减少       |            |           |            |
| 4. 期末余额        | 159,227.89 | 4,071.15  | 163,299.04 |
| 三、减值准备         |            |           |            |
| 1.期初余额         |            |           |            |
| 2.本期增加金额       |            |           |            |
| (1) 计提         |            |           |            |
| (2) 其他增加       |            |           |            |
| 3.本期减少金额       |            |           |            |
| (1) 处置         |            |           |            |
| (2) 其他减少       |            |           |            |
| 4.期末余额         |            |           |            |
| 四、账面价值         |            |           |            |
| 1.期末账面价值       | 70,980.84  | 13,428.85 | 84,409.69  |
| 2.期初账面价值       | 94,001.76  | 15,179.21 | 109,180.97 |

## 10、递延所得税资产与递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目      | 期末余额         |            | 上年年末余额       |            |
|----------|--------------|------------|--------------|------------|
|          | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 |
| 递延所得税资产: |              |            |              |            |

| 项 目        | 期末余额                |                     | 上年年末余额              |                     |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|            | 可抵扣/应纳税暂时性差异        | 递延所得税资产/负债          | 可抵扣/应纳税暂时性差异        | 递延所得税资产/负债          |
| 资产减值准备     | 7,230,111.46        | 1,084,516.72        | 8,558,410.17        | 1,283,761.52        |
| <b>小 计</b> | <b>7,230,111.46</b> | <b>1,084,516.72</b> | <b>8,558,410.17</b> | <b>1,283,761.52</b> |

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

| 项 目        | 期末余额                | 上年年末余额 |
|------------|---------------------|--------|
| 可抵扣暂时性差异   | 2,418,119.00        |        |
| 可抵扣亏损      |                     |        |
| <b>合 计</b> | <b>2,418,119.00</b> |        |

11、应付账款

| 项 目        | 期末余额                 | 期末余额                 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 服务费        | 21,031,524.85        | 25,121,828.56        |
| <b>合 计</b> | <b>21,031,524.85</b> | <b>25,121,828.56</b> |

其中，账龄超过1年的重要应付账款

| 项 目          | 期末数                 | 未偿还或未结转的原因 |
|--------------|---------------------|------------|
| 广西佳缘通信服务有限公司 | 6,193,519.00        | 暂未结算       |
| 广西华冠劳务有限公司   | 500,872.34          | 暂未结算       |
| <b>合 计</b>   | <b>6,694,391.34</b> |            |

12、合同负债

| 项 目        | 期末余额              | 上年年末余额            |
|------------|-------------------|-------------------|
| 预收服务费      | 966,414.71        | 946,639.14        |
| <b>合 计</b> | <b>966,414.71</b> | <b>946,639.14</b> |

13、应付职工薪酬

| 项 目            | 期初余额                | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末余额                |
|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬         | 3,017,427.69        | 19,321,001.84        | 19,110,309.06        | 3,228,120.47        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |                     | 1,754,280.55         | 1,013,418.18         | 740,862.37          |
| 三、一年内支付的辞退福利   |                     | 16,660.00            | 16,660.00            |                     |
| <b>合 计</b>     | <b>3,017,427.69</b> | <b>21,091,942.39</b> | <b>20,140,387.24</b> | <b>3,968,982.84</b> |

(1) 短期薪酬

| 项 目        | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴 | 2,893,747.09 | 17,826,090.9 | 17,719,969.5 | 2,999,868.49 |

| 项 目               | 期初余额                | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末余额                |
|-------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 和补贴               |                     |                      |                      |                     |
| 2、职工福利费           |                     | 240,833.38           | 240,833.38           |                     |
| 3、社会保险费           | 123,680.6           | 907,184.56           | 802,613.18           | 228,251.98          |
| 其中：医疗保险费          | 121,015.90          | 867,933.93           | 769,681.63           | 219,268.20          |
| 工伤保险费             |                     | 21,273.29            | 12,289.51            | 8,983.78            |
| 长期护理保险<br>费       | 2,664.70            | 17,977.34            | 20,642.04            |                     |
| 4、住房公积金           |                     | 286,574.00           | 286,574.00           |                     |
| 5、工会经费和职工教育<br>经费 |                     | 60,319.00            | 60,319.00            |                     |
| <b>合 计</b>        | <b>3,017,427.69</b> | <b>19,321,001.84</b> | <b>19,110,309.06</b> | <b>3,228,120.47</b> |

## (2) 设定提存计划

| 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   |      | 1,701,104.16        | 982,701.60          | 718,402.56        |
| 2、失业保险费    |      | 53,176.39           | 30,716.58           | 22,459.81         |
| <b>合 计</b> |      | <b>1,754,280.55</b> | <b>1,013,418.18</b> | <b>740,862.37</b> |

## (3) 一年内支付的辞退福利

| 项 目        | 期初余额 | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额 |
|------------|------|------------------|------------------|------|
| 辞退福利       |      | 16,660.00        | 16,660.00        |      |
| <b>合 计</b> |      | <b>16,660.00</b> | <b>16,660.00</b> |      |

## 14、应交税费

| 税 项        | 期末余额                | 上年年末余额              |
|------------|---------------------|---------------------|
| 增值税        | 2,985,001.02        | 3,619,109.00        |
| 企业所得税      |                     | 44,423.80           |
| 城市维护建设税    | 25,046.03           | 31,796.72           |
| 教育费附加      | 16,377.58           | 21,055.79           |
| 个人所得税      | 14,535.21           | 11,813.80           |
| 印花税        | 6,338.42            | 5,188.90            |
| 其他税费       | 0.01                | 5,339.67            |
| <b>合 计</b> | <b>3,047,298.27</b> | <b>3,738,727.68</b> |

## 15、其他应付款

| 项 目  | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------|--------|
| 应付利息 |      |        |

|            |                   |                     |
|------------|-------------------|---------------------|
| 应付股利       |                   |                     |
| 其他应付款      | 568,939.58        | 1,030,774.37        |
| <b>合 计</b> | <b>568,939.58</b> | <b>1,030,774.37</b> |

(1) 其他应付款

| 项 目        | 期末余额              | 上年年末余额              |
|------------|-------------------|---------------------|
| 押金/保证金     | 375,136.66        | 575,136.66          |
| 往来款        | 290.00            | 290.00              |
| 代收代垫款项     | 5,163.60          | 112,437.42          |
| 其他         | 188,349.32        | 342,910.29          |
| <b>合 计</b> | <b>568,939.58</b> | <b>1,030,774.37</b> |

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项 目          | 金额                | 未偿还或未结转的原因 |
|--------------|-------------------|------------|
| 廖铭伟          | 114,286.66        | 未结算        |
| 易梅林          | 100,000.00        | 未结算        |
| 广西伟能建设工程有限公司 | 94,700.00         | 未结算        |
| <b>合 计</b>   | <b>308,986.66</b> |            |

16、一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 期末余额       | 上年年末余额     |
|------------|------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 418,701.79 | 419,916.98 |

17、其他流动负债

| 项 目    | 期末余额      | 上年年末余额    |
|--------|-----------|-----------|
| 待转销项税额 | 58,754.18 | 56,798.35 |

18、租赁负债

| 项 目          | 期末余额              | 上年年末余额            |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 房屋及建筑物       | 875,811.00        | 1,283,008.60      |
| 小计           | 875,811.00        | 1,283,008.60      |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 418,701.79        | 419,916.98        |
| <b>合 计</b>   | <b>457,109.21</b> | <b>863,091.62</b> |

说明：2022 年计提的租赁负债利息费用金额为人民币 42,628.45 元，计入到财务费用-利息支出中。

19、股本（单位：股）

| 项 目 | 期初余额 | 本期增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额 |
|-----|------|-----------|----|-------|----|----|------|
|     |      | 发行新股      | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |      |
|     |      |           |    |       |    |    |      |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 股份总数 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
|------|---------------|---------------|

说明：本期股东变动情况：党红飞持股比例从 33.4493%减少至 31.0093%，总共减持 244,000 股；宁波复通投资合伙企业（有限合伙）从 16.0000%减少至 11.6400%，总共减持 436,000 股；富春科技股份有限公司从 12.4363%减少至 6.3945%，总共减持 604,180 股；梁岳汉持股比例从 10.2700%增加至 24.4031%，总共增持 1,413,310 股；韦林昌持股比例从 7.1700%增加至 7.5107%，总共增持 34,070 股；崔涛持股比例从 4.2544%减少至 2.5524%，总共减持 170,200 股；陈添淑持股比例从 0%增加至 0.0700%，总共增持 7,000 股。

## 20、资本公积

| 项目        | 期初余额                 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额                 |
|-----------|----------------------|------|------|----------------------|
| 股本溢价      |                      |      |      |                      |
| 其他资本公积    | 18,139,016.41        |      |      | 18,139,016.41        |
| <b>合计</b> | <b>18,139,016.41</b> |      |      | <b>18,139,016.41</b> |

## 21、盈余公积

| 项目     | 期初余额         | 本期增加      | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|-----------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,481,863.13 | 25,103.40 |      | 1,506,966.53 |

## 22、未分配利润

| 项目                     | 本期发生额                | 上期发生额                | 提取或分配比例 |
|------------------------|----------------------|----------------------|---------|
| 调整前 上期末未分配利润           | <b>11,832,816.65</b> | <b>10,529,082.45</b> |         |
| 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            | 11,832,816.65        | 10,529,082.45        |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润      | 249,319.05           | 3,115,454.54         |         |
| 减：提取法定盈余公积             | 25,103.40            | 311,720.34           | 10%     |
| 应付普通股股利                | 1,000,000.00         | 1,500,000.00         |         |
| 期末未分配利润                | <b>11,057,032.30</b> | <b>11,832,816.65</b> |         |

## 23、营业收入和营业成本

### （1）营业收入和营业成本按项目分类

| 项目        | 本期发生额                |                      | 上期发生额                |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|           | 收入                   | 成本                   | 收入                   | 成本                   |
| 一、主营业务小计  | <b>58,276,230.00</b> | <b>50,341,104.80</b> | <b>66,391,286.43</b> | <b>56,600,196.95</b> |
| 其中：工程勘察设计 | 39,594,502.03        | 32,386,417.93        | 39,069,928.71        | 30,084,148.82        |
| 施工收       | 18,681,727.97        | 17,954,686.87        | 27,321,357.72        | 26,516,048.13        |

| 项 目 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
|     | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 入   |               |               |               |               |
| 合 计 | 58,276,230.00 | 50,341,104.80 | 66,391,286.43 | 56,600,196.95 |

(2) 营业收入分解信息

| 项 目        | 本期发生额         |               | 合 计           |
|------------|---------------|---------------|---------------|
|            | 工程勘察设计        | 施工收入          |               |
| 主营业务收入     |               |               |               |
| 其中：在某一时点确认 | 39,594,502.03 |               | 39,594,502.03 |
| 在某一时段确认    |               | 18,681,727.97 | 18,681,727.97 |
| 合 计        | 39,594,502.03 | 18,681,727.97 | 58,276,230.00 |

24、税金及附加

| 项 目             | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------------|------------|------------|
| 城市维护建设税         | 99,128.52  | 147,275.93 |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 70,805.95  | 104,261.50 |
| 印花税             | 22,588.35  | 34,495.61  |
| 水利建设基金          | 8,762.17   | 18,309.41  |
| 合 计             | 201,284.99 | 304,342.45 |

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注 01。

25、销售费用

| 项 目   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------|------------|------------|
| 职工薪酬  | 189,052.69 | 240,048.42 |
| 差旅费   | 1,113.88   | 2,145.65   |
| 办公费   | 53,009.40  | 110,514.27 |
| 业务招待费 | 1,901.00   | 5,055.80   |
| 其他    | 580.71     | 3,748.82   |
| 合 计   | 245,657.68 | 361,512.96 |

26、管理费用

| 项 目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 2,207,508.55 | 2,794,637.58 |
| 差旅费   | 36,997.94    | 64,005.90    |
| 车辆使用费 | 89,396.48    | 102,800.19   |
| 交通费   | 18,924.02    | 17,239.84    |
| 办公费   | 103,473.72   | 125,982.37   |
| 业务招待费 | 269,360.66   | 526,299.09   |

| 项 目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|------------|---------------------|---------------------|
| 折旧费        | 488,258.73          | 367,343.57          |
| 会务费        | 6,378.11            | 4,506.00            |
| 无形资产摊销     | 24,771.28           | 24,770.88           |
| 低值易耗品摊销    | 2,424.00            | 10,229.25           |
| 咨询费        | 842,272.24          | 307,021.57          |
| 长期待摊费用摊销   |                     | 71,550.20           |
| 其他         | 298,967.36          | 233,658.98          |
| <b>合 计</b> | <b>4,388,733.09</b> | <b>4,650,045.42</b> |

## 27、研发费用

| 项 目                          | 本 期<br>发生额          | 上 期 发<br>生额         |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
| 自组织接力转发网络的上行通信资源分配策略的优化设计    |                     |                     |
| 多跳协同网络通信的正交频分复用动态编码方案的设计研究   |                     |                     |
| 基于监督式机器学习的无线通信网络优化技术研究       | 426,180.96          | 428,100.91          |
| 三步式的多载波无线转发站资源优化配置策略的设计研究    |                     | 377,019.39          |
| 用于密集型通信网络的混合式中继选择方法技术开发      | 303,824.95          | 560,697.45          |
| 双代号网络快速自动布图技术应用在信息工程建设项目研究   | 129,173.04          | 305,851.07          |
| 基于级联人工神经网络的多载波单无线转发站分配技术研究   |                     | 200,965.19          |
| 无线直接式胎压监测系统设计开发              |                     | 215,436.06          |
| 通信线路迁改资料对接管理系统               | 348,630.75          | 117,408.69          |
| 通信设备整治迁移管理平台                 | 251,309.16          | 103,308.01          |
| 4G 升 5G 资源整合管理系统             | 546,660.66          | 202,698.23          |
| 高安全码率连续变量量子网络技术的研发与应用示范      | 316,567.48          |                     |
| 硬件兼容通用型 I2C 控制器 IP 核设计的方法及装置 | 376,570.54          |                     |
| 基于有监督机器学习的组合式中继选择无线技术        | 209,559.85          |                     |
| WE-SA 迎新应用服务系统软件             | 117,938.06          |                     |
| 一网通办平台(教育应用服务平台软件)           | 96,487.28           |                     |
| <b>合 计</b>                   | <b>3,122,902.73</b> | <b>2,511,485.00</b> |

## 28、财务费用

| 项 目        | 本期发生额            | 上期发生额             |
|------------|------------------|-------------------|
| 利息支出       | 73,078.44        | 118,767.36        |
| 减：利息收入     | 8,202.52         | 8,253.20          |
| 手续费及其他     | 7,386.47         | 14,230.66         |
| <b>合 计</b> | <b>72,262.39</b> | <b>124,744.82</b> |

## 29、其他收益

| 补助项目（产生其他收益的来源）                   | 本期发生额             | 上期发生额               | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------------|-------------------|---------------------|-------------|
| 企业稳岗补贴                            | 92,465.98         | 15,862.08           | 与收益相关       |
| 激励企业加大研发经费投入高新企业研发费用奖补            |                   | 342,500.00          | 与收益相关       |
| 增加税收加计扣除形成的收益                     | 256,897.05        | 143,717.32          | 与收益相关       |
| 高新技术产业开发区财政局拨付南宁高新区 2019 年知识产权贯费用 |                   | 36,000.00           | 与收益相关       |
| 职业技能提升行动补助                        |                   | 233,000.00          | 与收益相关       |
| 高新技术企业认定补助                        |                   | 100,000.00          | 与收益相关       |
| 新增岗位社保补贴费用                        |                   | 5,064.20            | 与收益相关       |
| 就业见习补贴                            | 142,500.00        | 431,604.80          | 与收益相关       |
| 广西壮族自治区科学技术厅创导费补助                 |                   | 50,000.00           | 与收益相关       |
| 服务外包业绩奖励                          |                   | 27,900.00           | 与收益相关       |
| 服务外包企业统计奖励                        | 20,000.00         |                     |             |
| <b>合 计</b>                        | <b>511,863.03</b> | <b>1,385,648.40</b> |             |

## 30、投资收益

| 项 目             | 本期发生额    | 上期发生额     |
|-----------------|----------|-----------|
| 购买银行理财产品取得的投资收益 | 5,814.19 | 42,986.55 |

## 31、信用减值损失（损失以“-”号填列）

| 项 目        | 本期发生额             | 上期发生额             |
|------------|-------------------|-------------------|
| 应收账款坏账损失   | 519,826.73        | 1,165,861.47      |
| 其他应收款坏账损失  | -309,869.08       | -427,737.34       |
| <b>合 计</b> | <b>209,957.65</b> | <b>738,124.13</b> |

## 32、资产减值损失（损失以“-”号填列）

| 项 目      | 本期发生额       | 上期发生额       |
|----------|-------------|-------------|
| 合同资产减值损失 | -185,530.95 | -565,009.31 |

## 33、营业外收入

| 项 目        | 本期发生额           | 上期发生额           | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 政府补助       |                 |                 |               |
| 固定资产报废收益   | 1,184.96        | 212.00          |               |
| 其他         | 990.65          | 2,500.00        |               |
| <b>合 计</b> | <b>2,175.61</b> | <b>2,712.00</b> |               |

### 34、所得税费用

#### (1) 所得税费用明细

| 项 目              | 本期发生额             | 上期发生额             |
|------------------|-------------------|-------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 |                   | 271,200.83        |
| 递延所得税费用          | 199,244.80        | 25,967.23         |
| 合 计              | <b>199,244.80</b> | <b>297,168.06</b> |

#### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

| 项 目                          | 本期发生额             | 上期发生额             |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 利润总额                         | 448,563.85        | 3,412,622.60      |
| 按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%） | 67,284.58         | 511,893.39        |
| 某些子公司适用不同税率的影响               |                   |                   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失                | 33,026.63         | 67,816.73         |
| 未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响       | 362,717.85        |                   |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）       | -463,029.06       | -282,542.06       |
| 其他                           | 199,244.80        |                   |
| 所得税费用                        | <b>199,244.80</b> | <b>297,168.06</b> |

### 35、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           | 本期发生额               | 上期发生额               |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 利息收入、其他营业外收入  | 10,378.13           | 10,965.20           |
| 除税费返还外的政府补助收入 | 254,965.98          | 1,385,648.40        |
| 罚款收入          |                     |                     |
| 其他            | 3,933,152.42        | 2,568,757.45        |
| 合 计           | <b>4,198,496.53</b> | <b>3,965,371.05</b> |

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目            | 本期发生额               | 上期发生额               |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 付现销售费用         | 56,604.99           | 121,464.54          |
| 付现管理费用及研发费用    | 1,221,248.05        | 1,381,513.94        |
| 财务费用中的手续费和其他支出 | 73,078.44           | 118,767.36          |
| 支付的往来款及业务借款    | 5,597,940.45        | 4,025,005.68        |
| 合 计            | <b>6,948,871.93</b> | <b>5,646,751.52</b> |

### 36、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量：               |               |               |
| 净利润                              | 249,319.05    | 3,115,454.54  |
| 加：资产减值损失                         | 185,530.95    | 565,009.31    |
| 信用减值损失                           | -209,957.65   | -738,124.13   |
| 固定资产折旧                           | 234,411.37    | 385,446.62    |
| 使用权资产折旧                          | 507,733.95    | 440,020.66    |
| 无形资产摊销                           | 24,771.28     | 24,770.88     |
| 长期待摊费用摊销                         |               | 71,550.20     |
| 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） | -1,184.96     | 30,586.00     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 73,078.44     | 124,744.82    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -5,814.19     | -42,986.55    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 199,244.80    | 25,967.23     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 2,254,325.28  | -360,841.16   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -4,344,976.40 | -3,141,225.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -833,518.08   | 500,372.70    |
| 2、现金及现金等价物净变动情况：                 |               |               |
| 现金的期末余额                          | 4,623,962.35  | 7,126,215.17  |
| 减：现金的期初余额                        | 7,126,215.17  | 8,210,258.80  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -2,502,252.82 | -1,084,043.63 |

#### (2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目          | 期末数          | 期初数          |
|--------------|--------------|--------------|
| 一、现金         | 4,623,962.35 | 7,126,215.17 |
| 其中：库存现金      | 5,024.34     | 5,024.34     |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,618,938.01 | 7,121,190.83 |
| 二、期末现金及现金等价物 | 4,623,962.35 | 7,126,215.17 |

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
| 余额  |     |     |

### 37、所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目  | 期末账面价值 | 受限原因   |
|------|--------|--|
| 货币资金 | 710.87 | 农民工专户未及时上传相关材料，冻结 210.87 元；车辆 ETC 保证金冻结 500 元。 |
| 合 计  | 710.87 |  |

## 六、合并范围的变动

本期合并报表范围未发生变动。

## 七、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

| 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 |      |
| 广西华步信息科技有限公司 | 南宁    | 南宁  | 信息技术 | 100.00 |    | 设立   |

## 八、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、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）。

---

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （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、应收账款、其他应收款等。

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 48.70%（2021 年：58.79%）；本公司其他应收款中，前五大客户的其他应收款占本公司其他应收款总额的 37.93%（2021 年：35.55%）。

### （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。

### （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。

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。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的控股股东

本公司股东党红飞、梁岳汉、刘建梅和韦林昌四人共计持有公司 72.3671%的股权,并且四人签订了《一致行动人协议》,可对公司的股东大会、董事会决议产生实质性影响,该四人为公司共同实际控制人。

### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

### 3、本公司的其他关联方情况

| 关联方名称            | 与本公司关系           |
|------------------|------------------|
| 富春科技股份有限公司       | 持 5%以上股份的股东      |
| 宁波复通投资合伙企业(有限合伙) | 持 5%以上股份的股东      |
| 北京通畅电信规划设计院有限公司  | 持 5%以上股份的股东控制的企业 |
| 詹智勇              | 董事               |
| 林德健              | 董事               |

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|-------|--------|
| 黎成中   | 监事     |
| 魏春    | 监事     |
| 欧明    | 监事     |

#### 4、关联交易情况

##### (1) 关联采购与销售情况

###### ① 出售商品、提供劳务

| 关联方             | 关联交易内容 | 关联方交易定价方式及决策程序 | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-----------------|--------|----------------|-------------------|-------------------|
| 北京通畅电信规划设计院有限公司 | 工程设计   | 按市场价           | 588,368.37        | 143,325.17        |
| <b>合计</b>       |        |                | <b>588,368.37</b> | <b>143,325.17</b> |

##### (2) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 8 人，上期关键管理人员 9 人，支付薪酬情况见下表：

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,157,910.50 | 1,236,835.47 |

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应收关联方款项

| 项目名称      | 关联方             | 期末余额                |                   | 上年年末余额            |                   |
|-----------|-----------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|           |                 | 账面余额                | 坏账准备              | 账面余额              | 坏账准备              |
| 应收账款      | 富春科技股份有限公司      | 142,383.28          | 5,937.38          | 142,383.28        | 4,271.50          |
| 其他应收款     | 富春科技股份有限公司      | 4,000.00            | 3,967.54          | 4,000.00          | 3,852.66          |
| 应收账款      | 北京通畅电信规划设计院有限公司 | 462,497.50          | 192,310.50        | 462,497.50        | 136,962.41        |
| 其他应收款     | 北京通畅电信规划设计院有限公司 | 35,000.00           | 22,553.20         | 35,000.00         | 27,761.84         |
| 其他应收款     | 黎成中             | 407,128.00          | 170,346.80        | 187,128.00        | 179,694.24        |
| 其他应收款     | 魏春              | 5,000.00            | 250.00            |                   |                   |
| 其他应收款     | 欧明              | 5,000.00            | 2,242.50          | 5,000.00          | 2,289.57          |
| <b>合计</b> |                 | <b>1,061,008.78</b> | <b>395,365.42</b> | <b>836,008.78</b> | <b>354,832.22</b> |

## 十、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至 2023 年 6 月 20 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、租赁

作为承租人

租赁费用补充信息

① 本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

| 项 目               | 2022 年度    |
|-------------------|------------|
| 短期租赁              | 303,434.30 |
| 低价值租赁             |            |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 |            |
| 合 计               | 303,434.30 |

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

| 账 龄     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 25,873,822.83 | 22,384,804.54 |
| 1 至 2 年 | 3,434,933.84  | 8,637,675.89  |
| 2 至 3 年 | 470,969.49    | 2,634,345.94  |
| 3 年以上   | 4,111,625.31  | 3,488,801.95  |
| 小 计     | 33,891,351.47 | 37,145,628.32 |
| 减：坏账准备  | 4,776,569.69  | 6,600,268.42  |
| 合 计     | 29,114,781.78 | 30,545,359.90 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 账面余额                 |               | 期末余额                |              | 坏账准备 | 预期信用<br>损失率(%) | 账面价值                 |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|------|----------------|----------------------|
|           | 金额                   | 比例(%)         | 金额                  | 比例(%)        |      |                |                      |
| 按单项计提坏账准备 |                      |               |                     |              |      |                |                      |
| 按组合计提坏账准备 |                      |               |                     |              |      |                |                      |
| 其中:       |                      |               |                     |              |      |                |                      |
| 账龄组合      | 33,891,351.47        | 100.00        | 4,776,569.69        | 14.09        |      |                | 29,114,781.78        |
| <b>合计</b> | <b>33,891,351.47</b> | <b>100.00</b> | <b>4,776,569.69</b> | <b>14.09</b> |      |                | <b>29,114,781.78</b> |

续:

| 类别        | 账面余额                 |               | 上年年末余额              |              | 坏账准备 | 预期信用<br>损失率(%) | 账面价值                 |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|------|----------------|----------------------|
|           | 金额                   | 比例(%)         | 金额                  | 比例(%)        |      |                |                      |
| 按单项计提坏账准备 | 1,840,000.40         | 4.95          | 1,303,872.28        | 70.86        |      |                | 536,128.12           |
| 按组合计提坏账准备 |                      |               |                     |              |      |                |                      |
| 其中:       |                      |               |                     |              |      |                |                      |
| 账龄组合      | 35,305,627.92        | 95.05         | 5,296,396.14        | 15.00        |      |                | 30,009,231.78        |
| <b>合计</b> | <b>37,145,628.32</b> | <b>100.00</b> | <b>6,600,268.42</b> | <b>17.77</b> |      |                | <b>30,545,359.90</b> |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

| 项目        | 期末余额                 |                     |                    | 上年年末余额               |                     |                    |
|-----------|----------------------|---------------------|--------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备                | 预期信<br>用损失<br>率(%) | 应收账款                 | 坏账准备                | 预期信<br>用损失<br>率(%) |
| 1年以内      | 25,873,822.83        | 776,214.68          | 3.00               | 21,586,830.76        | 647,604.92          | 3.00               |
| 1至2年      | 3,434,933.84         | 143,236.74          | 4.17               | 8,226,600.49         | 568,458.09          | 6.91               |
| 2至3年      | 470,969.49           | 157,868.97          | 33.52              | 2,003,394.72         | 923,164.29          | 46.08              |
| 3年以上      | 4,111,625.31         | 3,699,249.30        | 89.97              | 3,488,801.95         | 3,157,168.84        | 90.49              |
| <b>合计</b> | <b>33,891,351.47</b> | <b>4,776,569.69</b> | <b>14.09</b>       | <b>35,305,627.92</b> | <b>5,296,396.14</b> | <b>15.00</b>       |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期核销坏账准备金额为 1,303,872.00 元, 转回坏账准备金额为 519,826.73 元。

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

| 单位名称                | 应收账款<br>期末余额         | 占应收账款期末余<br>额合计数的比例<br>(%) | 坏账准备期末余<br>额      |
|---------------------|----------------------|----------------------------|-------------------|
| 中国移动通信集团设计院有限<br>公司 | 7,143,529.73         | 21.08                      | 214,305.89        |
| 四川蓝码通信技术有限责任公<br>司  | 2,738,117.79         | 8.08                       | 82,143.53         |
| 广西交科集团有限公司          | 2,646,249.48         | 7.81                       | 79,387.48         |
| 广西通信规划设计咨询有限公<br>司  | 2,043,626.97         | 6.03                       | 61,308.81         |
| 北京万相信息技术有限公司        | 1,933,777.00         | 5.71                       | 58,013.31         |
| <b>合 计</b>          | <b>16,505,300.97</b> | <b>48.71</b>               | <b>495,159.02</b> |

2、其他应收款

| 项 目        | 期末余额                | 上年年末余额              |
|------------|---------------------|---------------------|
| 应收利息       |                     |                     |
| 应收股利       |                     |                     |
| 其他应收款      | 2,474,264.43        | 2,530,630.84        |
| <b>合 计</b> | <b>2,474,264.43</b> | <b>2,530,630.84</b> |

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

| 账 龄        | 期末余额                | 上年年末余额              |
|------------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内      | 1,612,094.00        | 1,731,215.39        |
| 1 至 2 年    | 777,679.56          | 300,775.42          |
| 2 至 3 年    | 195,419.92          | 767,480.08          |
| 3 年以上      | 1,123,129.11        | 656,349.03          |
| <b>小 计</b> | <b>3,708,322.59</b> | <b>3,455,819.92</b> |
| 减：坏账准备     | 1,234,058.16        | 925,189.08          |
| <b>合 计</b> | <b>2,474,264.43</b> | <b>2,530,630.84</b> |

② 按款项性质披露

| 账 龄      | 期末余额         | 上年年末余额       |
|----------|--------------|--------------|
| 保证金、押金   | 1,438,656.50 | 2,040,851.47 |
| 其他垫付款    | 133,954.40   | 133,954.40   |
| 代扣代垫五险一金 | 217,138.19   | 261,994.64   |
| 业务借款     |              |              |
| 备用金      | 1,252,653.85 | 566,292.39   |
| 其他往来     | 665,919.65   | 452,727.02   |

| 账龄     | 期末余额         | 上年年末余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 小计     | 3,708,322.59 | 3,455,819.92 |
| 减：坏账准备 | 1,234,058.16 | 925,189.08   |
| 合计     | 2,474,264.43 | 2,530,630.84 |

### ③ 坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别             | 账面余额         | 未来 12 个月内的预期信用损失率 (%) | 坏账准备       | 账面价值         | 理由    |
|----------------|--------------|-----------------------|------------|--------------|-------|
| 组合 1；账龄组合      | 1,429,601.98 | 1.44                  | 20,549.11  | 1,409,052.87 | 回收可能性 |
| 组合 2；保证金、押金等组合 | 1,438,656.50 | 32.47                 | 467,143.10 | 971,513.40   | 回收可能性 |
| 合计             | 2,868,258.48 | 17.00                 | 487,692.21 | 2,380,566.27 |       |

期末，处于第二阶段的坏账准备：

| 类别                          | 账面余额 | 整个存续期预期信用损失率 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 理由 |
|-----------------------------|------|------------------|------|------|----|
| 组合 1；账龄组合<br>组合 2；保证金、押金等组合 |      |                  |      |      |    |
| 合计                          |      |                  |      |      |    |

期末，处于第三阶段的坏账准备：

| 类别             | 账面余额       | 整个存续期预期信用损失率 (%) | 坏账准备       | 账面价值      | 理由    |
|----------------|------------|------------------|------------|-----------|-------|
| 组合 1；账龄组合      | 840,064.11 | 88.85            | 746,365.95 | 93,698.16 | 回收可能性 |
| 组合 2；保证金、押金等组合 |            |                  |            | -         |       |
| 合计             | 840,064.11 | 88.85            | 746,365.95 | 93,698.16 |       |

上年年末，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别             | 账面余额         | 未来 12 个月内的预期信用损失率 (%) | 坏账准备       | 账面价值         | 理由    |
|----------------|--------------|-----------------------|------------|--------------|-------|
| 组合 1；账龄组合      | 1,128,128.28 | 6.50                  | 73,321.98  | 1,054,806.30 | 回收可能性 |
| 组合 2；保证金、押金等组合 | 1,452,966.61 | 6.41                  | 93,146.70  | 1,359,819.91 | 回收可能性 |
| 合计             | 2,581,094.89 | 6.45                  | 166,468.68 | 2,414,626.21 |       |

上年年末，处于第二阶段的坏账准备：

| 类别              | 账面余额             | 整个存续期预期信用损失率 (%) | 坏账准备             | 账面价值             | 理由    |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------|
| 组合 1; 账龄组合      | 34,660.92        | 45.79            | 15,871.72        | 18,789.20        | 回收可能性 |
| 组合 2; 保证金、押金等组合 |                  |                  |                  |                  |       |
| <b>合计</b>       | <b>34,660.92</b> | <b>45.79</b>     | <b>15,871.72</b> | <b>18,789.20</b> |       |

上年年末，处于第三阶段的坏账准备：

| 类别              | 账面余额              | 整个存续期预期信用损失率 (%) | 坏账准备              | 账面价值             | 理由    |
|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------|
| 组合 1; 账龄组合      | 840,064.11        | 88.43            | 742,848.68        | 97,215.43        | 回收可能性 |
| 组合 2; 保证金、押金等组合 |                   |                  |                   |                  |       |
| <b>合计</b>       | <b>840,064.11</b> | <b>88.43</b>     | <b>742,848.68</b> | <b>97,215.43</b> |       |

④ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 坏账准备        | 第一阶段<br>未来 12 个月预期信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 第三阶段<br>整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | 合计                  |
|-------------|------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------|
| 期初余额        | 166,468.68             | 15,871.72                    | 742,848.68                   | 925,189.08          |
| --转入第二阶段    |                        |                              |                              |                     |
| --转入第三阶段    |                        | -15,871.72                   | 15,871.72                    |                     |
| --转回第二阶段    |                        |                              |                              |                     |
| --转回第一阶段    |                        |                              |                              |                     |
| 本期计提        | 321,223.53             |                              | -12,354.45                   | 308,869.08          |
| 本期转回        |                        |                              |                              |                     |
| 本期转销        |                        |                              |                              |                     |
| 本期核销        |                        |                              |                              |                     |
| 其他变动        |                        |                              |                              |                     |
| <b>期末余额</b> | <b>487,692.21</b>      | <b>-</b>                     | <b>746,365.95</b>            | <b>1,234,058.16</b> |

⑤ 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 款项性质  | 其他应收款期末余额  | 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   |
|------|-------|------------|---------|----------------------|------------|
| 黎成中  | 项目启动金 | 407,128.00 | 1-5 年以上 | 10.98                | 184,953.85 |
| 梁伟顺  | 投标保证金 | 300,000.00 | 1 年以内   | 8.09                 | 34,923.31  |

| 单位名称       | 款项性质     | 其他应收款期末余额           | 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          |
|------------|----------|---------------------|------|---------------------|-------------------|
| 卢汉定        | 备用金      | 251,108.14          | 1-5年 | 6.77                | 85,995.90         |
| 广西交投集团有限公司 | 履约保证金    | 250,416.15          | 1-2年 | 6.75                | 53,705.31         |
| 代扣养老失业保险费  | 代扣代垫五险一金 | 194,318.19          | 1年以内 | 5.24                | 22,620.78         |
| <b>合计</b>  |          | <b>1,402,970.48</b> |      | <b>37.83</b>        | <b>382,199.15</b> |

说明：黎成中 1 年以内期末余额 220,000.00 元、4-5 年期末余额 89,128.00 元、5 年以上期末余额 98,000.00 元；卢汉定 1 年以内期末余额 136,788.71 元、2-3 年期末余额 33,060.92 元、3-4 年期末余额 37,430.08 元、4-5 年期末余额 43,828.43 元；广西交投集团有限公司 1 年以内期末余额 68,013.15 元、1-2 年期末余额 182,403.00 元。

### 3、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本按项目分类

| 项 目        | 本期发生额                |                      | 上期发生额                |                      |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|            | 收入                   | 成本                   | 收入                   | 成本                   |
| 一、主营业务小计   | <b>58,276,230.00</b> | <b>50,341,104.80</b> | <b>66,391,286.43</b> | <b>56,600,196.95</b> |
| 其中：工程勘察设计  | 39,594,502.03        | 32,386,417.93        | 39,069,928.71        | 30,084,148.82        |
| 施工收入       | 18,681,727.97        | 17,954,686.87        | 27,321,357.72        | 26,516,048.13        |
| <b>合 计</b> | <b>58,276,230.00</b> | <b>50,341,104.80</b> | <b>66,391,286.43</b> | <b>56,600,196.95</b> |

#### (2) 营业收入分解信息

| 项 目        | 本期发生额                |                      | 合计                   |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|            | 工程勘察设计               | 施工收入                 |                      |
| 主营业务收入     |                      |                      |                      |
| 其中：在某一时点确认 | 39,594,502.03        |                      | <b>39,594,502.03</b> |
| 在某一时段确认    |                      | 18,681,727.97        | <b>18,681,727.97</b> |
| <b>合 计</b> | <b>39,594,502.03</b> | <b>18,681,727.97</b> | <b>58,276,230.00</b> |

### 4、投资收益

| 项 目             | 本期发生额    | 上期发生额     |
|-----------------|----------|-----------|
| 购买银行理财产品取得的投资收益 | 5,814.19 | 42,986.55 |

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

| 项 目   | 本期发生额      | 说明   |
|---|------------|------|
| 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）  | 511,863.03 | 政府补助 |
| 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 | 5,814.19   | 理财收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 2,175.61   |      |
| 非经常性损益总额  | 519,852.83 |      |
| 减：非经常性损益的所得税影响数   | 77,977.92  |      |
| 非经常性损益净额  | 441,874.91 |      |

### 2、净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                           | 加权平均净资产<br>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<br>净利润              | 0.60              | 0.02   |        |
| 扣除非经常性损益后归属<br>于公司普通股股东的净利<br>润 | -0.46             | -0.02  |        |

广西华南通信股份有限公司

2023年6月20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：

南宁市滨河路 28 号南宁广告产业园 B 座第 10 层董事会秘书办公室