

证券代码：873768

证券简称：天元通信

主办券商：中原证券

天元瑞信通信科技股份有限公司关于前期会计差错更正后的
2020 年、2021 年、2022 年财务报表和附注

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、更正后的年度财务报表及附注

(一) 更正后的财务报表

资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金		114,600,550.26	144,472,647.90	117,506,426.61
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		596,541.74	403,891.62	
应收账款		246,746,790.62	211,287,381.56	196,426,542.00
应收款项融资				
预付款项		734,768.57	719,226.50	1,257,396.30
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款		4,985,532.25	6,527,602.79	5,704,527.48
其中：应收利息				
应收股利				
买入返售金融资产				
存货		36,771,915.37	33,371,793.89	45,478,426.85
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				

其他流动资产	注释 1		7,079,829.90	14,099,468.55
流动资产合计		404,436,098.81	403,862,374.16	380,472,787.79
非流动资产：				
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	注释 2	47,226,190.26	49,347,533.17	42,765,413.74
在建工程				133,663.37
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产		5,214,377.21	10,254,892.73	
无形资产		1,645,263.11	1,880,560.10	1,904,405.08
开发支出				
商誉				
长期待摊费用			266,835.61	557,928.99
递延所得税资产		8,093,087.41	6,248,647.59	6,262,753.18
其他非流动资产		4,659,348.63	245,408.25	261,813.32
非流动资产合计		66,838,266.62	68,243,877.45	51,885,977.68
资产总计		471,274,365.43	472,106,251.61	432,358,765.47
流动负债：				
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		2,742,276.71	4,999,678.48	10,436,221.10
应付账款		43,516,913.93	50,956,894.17	65,734,805.64
预收款项				
合同负债		246,650.33	403,003.83	800,967.61
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		40,396,899.41	64,279,388.35	43,357,254.33
应交税费	注释 3	11,071,821.89	1,405,203.50	4,686,222.89
其他应付款		4,768,521.45	3,854,333.51	2,110,936.03
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		2,225,052.27	3,597,379.87	
其他流动负债		14,799.02	24,180.21	48,058.05
流动负债合计		104,982,935.01	129,520,061.92	127,174,465.65
非流动负债：				
保险合同准备金				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债		2,292,233.74	6,095,040.72	
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		2,292,233.74	6,095,040.72	
负债合计		107,275,168.75	135,615,102.64	127,174,465.65
所有者权益（或股东权益）：				
股本		81,152,263.00	81,152,263.00	81,152,263.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		44,477,431.15	43,582,969.97	41,584,848.77
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	注释 4	24,504,781.07	21,843,422.42	18,912,549.62
一般风险准备				
未分配利润	注释 5	213,864,721.46	189,912,493.58	163,534,638.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计				
少数股东权益				
所有者权益（或股东权益）合计		363,999,196.68	336,491,148.97	305,184,299.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		471,274,365.43	472,106,251.61	432,358,765.47

法定代表人：司孜平

主管会计工作负责人：狄洁华

会计机构负责人：柯蒙

利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年	2020 年
一、营业总收入		248,037,989.75	260,209,491.71	258,946,562.02
其中：营业收入		248,037,989.75	260,209,491.71	258,946,562.02
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		204,805,000.23	225,919,633.34	223,199,625.75
其中：营业成本	注释 6	157,782,397.05	177,586,156.48	182,351,414.84
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加		1,845,733.42	2,049,499.29	1,808,816.06
销售费用		21,360,803.97	19,960,621.49	16,655,014.85
管理费用		13,424,778.63	14,926,859.41	10,748,608.38
研发费用		12,147,776.28	13,088,349.34	12,116,893.48
财务费用		-1,756,489.12	-1,691,852.67	-481,121.86
其中：利息费用				
利息收入		2,321,643.08	2,237,333.39	592,473.63
加：其他收益		1,188,599.64	865,355.47	1,403,601.35
投资收益（损失以“-”号填列）		30,941.75	284,216.72	1,662,807.49
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）		-11,404,070.09	-474,647.69	-4,035,223.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,925,151.94	-1,745,417.89	-4,722,291.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		126,739.18		209,830.72

填列)				
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		31,250,048.06	33,219,364.98	30,265,661.52
加：营业外收入		0.79	10,883.78	2,045.16
减：营业外支出		246,170.70	96,784.22	303,270.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		31,003,878.15	33,133,464.54	29,964,435.77
减：所得税费用		4,390,291.62	3,824,736.59	3,241,461.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		26,613,586.53	29,308,727.95	26,722,974.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润				
（一）按经营持续性分类：	-	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
2.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）				
六、其他综合收益的税后净额				
（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				
七、综合收益总额		26,613,586.53	29,308,727.95	26,722,974.32
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额				
（二）归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）		0.33	0.36	0.33
（二）稀释每股收益（元/股）		0.33	0.36	0.33

法定代表人：司孜平

主管会计工作负责人：狄洁华

会计机构负责人：柯蒙

“一”号填列)													
（一）综合收益总额													
（二）所有者投入和减少资本					1,998,121.20								1,998,121.20
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					1,998,121.20								1,998,121.20
4.其他													
（三）利润分配									2,930,872.80		-2,930,872.80		
1.提取盈余公积									2,930,872.80		-2,930,872.80		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存 收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	81,152,263.00				43,582,969.97				21,843,422.42		189,912,493.58		336,491,148.97

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	81,152,263.00				41,584,848.77				18,912,549.62		163,534,638.43		305,184,299.82

法定代表人：司孜平

主管会计工作负责人：狄洁华

会计机构负责人：柯蒙

（二）更正后的财务报表附注

注释1. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
预交企业所得税		7,079,829.90	11,127,770.50
上市费用			2,971,698.05
合计		7,079,829.90	14,099,468.55

更正前附注详见：①《2022 年年度报告》第七节 六、财务报表附注五注释 7；

②《天元瑞信通信技术股份有限公司审计报告及财务报表》截至 2021 年 12 月 31 日止及前一个年度财务报表附注五注释 7。

注释2. 固定资产

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
固定资产	47,226,190.26	49,347,533.17	42,765,413.74
固定资产清理			
合计	47,226,190.26	49,347,533.17	42,765,413.74

（一）固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	自有房屋装修费用	合计
一. 账面原值					
1. 2021 年 12 月 31 日	49,603,293.43	3,946,547.06	3,613,627.17	3,855,734.08	61,019,201.74
2. 本期增加金额	208,787.91		264,082.66	510,722.04	983,592.61
购置			264,082.66	510,722.04	774,804.70
其他增加	208,787.91				208,787.91
3. 本期减少金额		66,980.69	440,579.95		507,560.64
处置或报废		66,980.69	440,579.95		507,560.64
4. 2022 年 12 月 31 日	49,812,081.34	3,879,566.37	3,437,129.88	4,366,456.12	61,495,233.71
二. 累计折旧					
1. 2021 年 12 月 31 日	3,511,972.31	3,717,137.15	2,987,505.31	1,455,053.80	11,671,668.57
2. 本期增加金额	1,930,252.60	30,185.60	336,777.36	717,319.68	3,014,535.24
本期计提	1,930,252.60	30,185.60	336,777.36	717,319.68	3,014,535.24

3.	本期减少金额		63,631.66	353,528.70		417,160.36
	处置或报废		63,631.66	353,528.70		417,160.36
4.	2022年12月31日	5,442,224.91	3,683,691.09	2,970,753.97	2,172,373.48	14,269,043.45
	三. 减值准备					
	四. 账面价值					
1.	2022年12月31日	44,369,856.43	195,875.28	466,375.91	2,194,082.64	47,226,190.26
2.	2021年12月31日	46,091,321.12	229,409.91	626,121.86	2,400,680.28	49,347,533.17

续：

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	自有房屋装修费用	合计
一. 账面原值					
1. 2020 年 12 月 31 日	41,022,812.31	3,946,547.06	3,253,390.19	3,588,434.08	51,811,183.64
2. 本期增加金额	8,580,481.12		367,392.43	267,300.00	9,215,173.55
购置	8,580,481.12		367,392.43		8,947,873.55
在建转入				267,300.00	267,300.00
3. 本期减少金额			7,155.45		7,155.45
处置或报废			7,155.45		7,155.45
4. 2021 年 12 月 31 日	49,603,293.43	3,946,547.06	3,613,627.17	3,855,734.08	61,019,201.74
二. 累计折旧					
1. 2020 年 12 月 31 日	2,144,937.61	3,681,648.83	2,570,463.46	648,720.00	9,045,769.90
2. 本期增加金额	1,367,034.70	35,488.32	418,841.66	806,333.80	2,627,698.48
本期计提	1,367,034.70	35,488.32	418,841.66	806,333.80	2,627,698.48
3. 本期减少金额			1,799.81		1,799.81
处置或报废			1,799.81		1,799.81
4. 2021 年 12 月 31 日	3,511,972.31	3,717,137.15	2,987,505.31	1,455,053.80	11,671,668.57
三. 减值准备					
四. 账面价值					
1. 2021 年 12 月 31 日	46,091,321.12	229,409.91	626,121.86	2,400,680.28	49,347,533.17
2. 2020 年 12 月 31 日	38,877,874.70	264,898.23	682,926.73	2,939,714.08	42,765,413.74

续：

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	自有房屋装修 费用	合计
一. 账面原值					
1. 2019年12月31日	25,520,084.21	5,289,644.50	2,975,818.78	2,833,363.13	36,618,910.62
2. 本期增加金额	15,502,728.10		277,571.41	755,070.95	16,535,370.46
购置	15,502,728.10		277,571.41		15,780,299.51
在建转入				755,070.95	755,070.95
3. 本期减少金额		1,343,097.44			1,343,097.44

处置或报废		1,343,097.44			1,343,097.44
4. 2020 年 12 月 31 日	41,022,812.31	3,946,547.06	3,253,390.19	3,588,434.08	51,811,183.64
二. 累计折旧					
1. 2019 年 12 月 31 日	1,332,078.34	4,919,611.16	1,907,764.03	292,800.29	8,452,253.82
2. 本期增加金额	812,859.27	37,980.24	662,699.43	355,919.71	1,869,458.65
本期计提	812,859.27	37,980.24	662,699.43	355,919.71	1,869,458.65
3. 本期减少金额		1,275,942.57			1,275,942.57
处置或报废		1,275,942.57			1,275,942.57
4. 2020 年 12 月 31 日	2,144,937.61	3,681,648.83	2,570,463.46	648,720.00	9,045,769.90
三. 减值准备					
四. 账面价值					
1. 2020 年 12 月 31 日	38,877,874.70	264,898.23	682,926.73	2,939,714.08	42,765,413.74
2. 2019 年 12 月 31 日	24,188,005.87	370,033.34	1,068,054.75	2,540,562.84	28,166,656.80

2. 本公司无暂时闲置的固定资产。

3. 尚未办妥产权证书的固定资产

项目	2022 年 12 月 31 日账面价值	2021 年 12 月 31 日账面价值	2020 年 12 月 31 日账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	3,926,544.37	15,479,031.05	7,599,729.98	尚在办理中
合计	3,926,544.37	15,479,031.05	7,599,729.98	

更正前附注详见：①《2022 年年度报告》第七节 六、财务报表附注五注释 8；

②《天元瑞信通信技术股份有限公司审计报告及财务报表》截至 2021 年 12 月 31 日止及前一个年度财务报表附注五注释 8。

注释3. 应交税费

税费项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
企业所得税	4,397,187.58		
应交增值税	2,879,200.01	962,340.00	1,613,477.67
城建税	212,648.52	126,205.55	196,503.99
个人所得税	3,297,351.07		2,452,811.63
房产税	50,854.66	206,117.01	231,868.64
印花税	44,728.02	19,721.50	31,734.40
水利基金	35,093.90	0.03	19,040.62
教育费附加	76,176.90	54,088.09	84,215.99
地方教育费附加	75,714.90	36,058.73	56,144.00
土地使用税	2,866.33	672.59	425.95
合计	11,071,821.89	1,405,203.50	4,686,222.89

更正前附注详见：①《2022 年年度报告》第七节 六、财务报表附注五注释 18；

②《天元瑞信通信技术股份有限公司审计报告及财务报表》截至 2021 年 12 月 31 日止及前一个年度财务报表附注五注释 19。

注释4. 盈余公积

	2021 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积	21,843,422.42	2,661,358.65		24,504,781.07
合计	21,843,422.42	2,661,358.65		24,504,781.07

续：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2021 年 12 月 31 日
法定盈余公积	18,912,549.62	2,930,872.80		21,843,422.42
合计	18,912,549.62	2,930,872.80		21,843,422.42

续：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	16,240,252.19	2,672,297.43		18,912,549.62
合计	16,240,252.19	2,672,297.43		18,912,549.62

更正前附注详见：①《2022 年年度报告》第七节 六、财务报表附注五注释 25；

②《天元瑞信通信技术股份有限公司审计报告及财务报表》截至 2021 年 12 月 31 日止及前一个年度财务报表附注五注释 26。

注释5. 未分配利润

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
上期期末未分配利润	189,912,493.58	163,534,638.43	142,297,281.48
追溯调整金额			-2,813,319.94
本期期初未分配利润	189,912,493.58	163,534,638.43	139,483,961.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,613,586.53	29,308,727.95	26,722,974.32
减：提取法定盈余公积	2,661,358.65	2,930,872.80	2,672,297.43
期末未分配利润	213,864,721.46	189,912,493.58	163,534,638.43

更正前附注详见：①《2022 年年度报告》第七节 六、财务报表附注五注释 26；

②《天元瑞信通信技术股份有限公司审计报告及财务报表》截至 2021 年 12 月 31 日止及前一个年度财务报表附注五注释 27。

注释6. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	2022 年		2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	248,037,989.75	157,782,397.05	260,209,491.71	177,586,156.48	258,946,562.02	182,351,414.84

2. 合同产生的收入情况

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
一、 商品类型			
设计咨询类业务	247,233,690.81	259,744,624.71	239,058,433.00
集成类业务	804,298.94	464,867.00	19,888,129.02
合计	248,037,989.75	260,209,491.71	258,946,562.02
二、 按经营地区分类			
东北地区	12,192,417.31	10,635,463.45	6,534,024.58
华北地区	55,006,574.87	53,796,011.59	41,568,388.97
华东地区	32,242,711.23	36,631,011.73	37,081,704.62
华南地区	7,953,640.01	10,193,413.59	3,159,981.78
华中地区	19,128,785.65	19,976,246.60	19,269,439.50
西北地区	105,283,564.47	112,112,504.78	141,979,812.49
西南地区	16,230,296.21	16,864,839.97	9,353,210.08
合计	248,037,989.75	260,209,491.71	258,946,562.02
三、 按商品转让的时间分类			
在某一时点转让	248,037,989.75	260,209,491.71	258,946,562.02
在某一时段内转让			
合计	248,037,989.75	260,209,491.71	258,946,562.02

更正前附注详见：①《2022 年年度报告》第七节 六、财务报表附注五注释 27；

②《天元瑞信通信技术股份有限公司审计报告及财务报表》截至 2021 年 12 月 31 日止及前一个年度财务报表附注五注释 28。

天元瑞信通信技术股份有限公司

董事会

2024-04-23