

十一、中小企业声明函（工程、服务）

本公司（联合体）郑重声明，根据《政府采购促进中小企业发展暂行办法》（财库[2020]46号）的规定，本公司（联合体）参加苏尼特左旗公安局的全旗视频监控系统信号灯系统运行维护和网络服务采购活动，工程的施工单位全部为符合政策要求的中小企业（或者：服务全部由符合政策要求的中小企业承接）。相关企业（含联合体中的中小企业、签订分包意向协议的中小企业）的具体情况如下：

1. 全旗视频监控系统信号灯系统运行维护和网络服务，属于 租赁和商务服务业；承建（承接）企业为 内蒙古自治区通信服务有限公司，从业人员 57 人，营业收入为 17585.99 万元，资产总额为 5441.91 万元，属于 小型企业（请填写：中型企业、小型企业、微型企业）；

以上企业，不属于大企业的分支机构，不存在控股股东为大企业的情形，也不存在与大企业的负责人为同一人的情形。

本企业对上述声明内容的真实性负责。如有虚假，将依法承担相应责任。

企业名称（盖章）：内蒙古自治区通信服务有限公司

日期：2025年03月25日

注：1. 从业人员、营业收入、资产总额填报上一年度数据，无上一年度数据的新成立企业可不填报。

2. 中型、小型、微型企业请在投标文件中附此函。

3. 供应商提供《中小企业声明函》内容不实的，属于“隐瞒真实情况，提供虚假资料”的情形，依照有关规定追究相应责任。

附小微企业查询截图

https://app.gjzfw.gov.cn/jmopen/webapp/html5/sjxwqym/index.html

全国一体化在线政务服务平台

国家政务服务平台

www.gjzfw.gov.cn

(试运行)

中国政府网

无障碍浏览

用户指引

网站支持 IPv6

登录

注册

首页

国务院部门服务窗口

地方政府服务窗口

个人办事

法人办事

便民服务

市场监管总局政务服务窗口

首页 > 国务院部门服务窗口 > 市场监管总局 > 小微企业名录

小微企业名录

内蒙古

内蒙古自治区通信服务有限公司

请输入验证码

立刻查询

重置信息

查询结果

企业名称	统一社会信用代码/注册号	查看详情
内蒙古自治区通信服务有限公司	91150100MA0MWRPL6L	查看

其他相关服务

小微企业名录

就业创业

食品安全抽检公布结果查询

企业服务

扶持政策集中公示

企业服务

全国12315互联网平台

社会保障

国家标准信息查询

其他

内蒙古自治区政府采购云平台交易执行系统 152523-ZZJT-CS-2025001 第(1)包 2025-03-24 15:07:34

内蒙古自治区通信服务有限公司 2025-03-24 15:07:34

附 2023 年审计报告

内蒙古自治区通信服务有限公司

2023 年度财务报表及审计报告



内蒙古自治区政府采购云平台交易执行系统 152523-ZZJT-CS-20250001 第 (1) 包 2025-03-24 15:07:30

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (http://acc.mof.gov.cn)”进行查验。
报告编码: 京24ECUE09M7



内蒙古自治区通信服务有限公司

2023 年度财务报表及审计报告

内容	页码
审计报告	1 - 3
2023 年度财务报表	
资产负债表	1 - 2
利润表	3
现金流量表	4
所有者权益变动表	5 - 6
财务报表附注	7 - 41



内蒙古自治区政府采购云平台交易执行系统 152523-ZZJT-CS-20250001 第 (1) 包 2025-03-24 15:07:30

内蒙古自治区通信服务有限公司 2025-03-24 15:07:30





普华永道

审计报告

普华永道中天北京审字(2024)第 1774 号
(第一页, 共三页)

内蒙古自治区通信服务有限公司董事会:

一、 审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了内蒙古自治区通信服务有限公司(以下简称“内蒙古通服”)的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表,2023 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

(二) 我们的意见

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,公允反映了内蒙古通服 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的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。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。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于内蒙古通服,并履行了职业道德方面的其他责任。

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
中国北京市朝阳区东三环中路 7 号北京财富中心写字楼 A 座 26 楼 邮编 100020
总机: +86 (10) 6533 8888, 传真: +86 (10) 6533 8800, www.pwccn.com





普华永道

普华永道中天北京审字(2024)第 1774 号
(第二页, 共三页)

三、 管理层和董事会对财务报表的责任

内蒙古通服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,管理层负责评估内蒙古通服的持续经营能力,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内蒙古通服、终止运营或别无其他现实的选择。

董事会负责监督内蒙古通服的财务报告过程。

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:

(一) 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。





普华永道

普华永道中天北京审字(2024)第 1774 号
(第三页, 共三页)

四、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

(二) 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。

(三) 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。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对内蒙古通服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内蒙古通服不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、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。

我们与董事会就计划的审计范围、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。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)
北京分所

注册会计师

韩璐

韩璐

中国·北京市
2024 年 3 月 27 日

注册会计师

邱宁

邱宁



内蒙古自治区通信服务有限公司

2023年12月31日资产负债表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资产	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产			
货币资金	六(1)	15,013,941.52	21,651,211.71
应收票据		-	113,300.00
应收账款	六(2)	19,565,543.76	8,665,832.56
预付款项	六(3)	2,022,408.44	631,495.52
应收资金集中管理款	六(4)	12,533,972.56	-
其他应收款	六(5)	2,961,483.73	4,011,887.52
存货		1,024,363.57	1,641,882.12
合同资产		72,831.98	120,856.96
其他流动资产		68,474.46	265,436.88
流动资产合计		53,263,020.02	37,101,903.27
非流动资产			
固定资产		912,116.62	700,072.91
使用权资产		181,726.58	236,244.62
长期待摊费用		62,213.98	48,685.90
其他非流动资产		-	204,045.09
非流动资产合计		1,156,057.18	1,189,048.52
资产总计		54,419,077.20	38,290,951.79



内蒙古自治区通信服务有限公司

2023年12月31日资产负债表(续)
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

负债和所有者权益	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债			
应付票据	六(7)	1,952,836.26	-
应付账款	六(8)	15,575,705.23	11,075,622.71
合同负债	六(9)	7,606,605.70	1,135,898.32
应付职工薪酬	六(10)	668,131.77	714,011.76
应交税费	六(11)	1,583,966.25	67,141.88
其他应付款	六(12)	9,091,588.72	9,133,554.96
一年内到期的非流动负债		53,339.84	51,288.31
其他流动负债		939,180.37	87,596.77
流动负债合计		37,471,354.14	22,265,114.71
非流动负债			
租赁负债		113,164.17	166,504.01
非流动负债合计		113,164.17	166,504.01
负债合计		37,584,518.31	22,431,618.72
所有者权益			
实收资本	六(13)	10,000,000.00	10,000,000.00
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六(15)	855,455.90	666,933.32
未分配利润	六(16)	5,979,102.99	5,192,399.75
所有者权益合计		16,834,558.89	15,859,333.07
负债和所有者权益总计		54,419,077.20	38,290,951.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

财务报表由下列负责人签署:

企业负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

祁昕 刘文杰



内蒙古自治区通信服务有限公司

2023年度利润表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	六(17)	175,859,876.62	153,152,983.95
减：营业成本	六(17)、六(22)	164,052,312.97	143,327,619.04
税金及附加	六(18)	64,818.19	69,778.64
销售费用	六(22)	131,417.28	115,776.50
管理费用	六(22)	3,874,287.35	3,663,321.30
研发费用	六(22)	6,162,567.77	5,508,534.03
财务费用	六(22)	74,363.74	(56,895.50)
其中：利息费用		201,530.46	36,748.70
利息收入		134,369.30	95,424.66
加：其他收益	六(19)	794,975.83	1,315,104.51
投资收益		6,120.36	-
信用减值损失	六(20)	(268,032.53)	(131,081.16)
资产减值损失	六(21)	2,052.84	(2,741.79)
二、营业利润		2,035,225.82	1,706,131.50
减：营业外支出		150,000.00	1.76
三、利润总额		1,885,225.82	1,706,129.74
减：所得税费用		-	-
四、净利润		1,885,225.82	1,706,129.74
按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,885,225.82	1,706,129.74
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		1,885,225.82	1,706,129.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



内蒙古自治区通信服务有限公司

2023年度现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		187,048,498.44	160,024,806.52
收到的税费返还		-	1,053,198.96
收到其他与经营活动有关的现金		1,447,963.86	2,564,580.11
经营活动现金流入小计		188,496,462.30	163,642,585.59
购买商品、接受劳务支付的现金		(162,845,466.32)	(147,567,174.41)
支付给职工以及为职工支付的现金		(8,998,995.04)	(7,471,554.16)
支付的各项税费		(1,242,430.66)	(406,241.71)
支付其他与经营活动有关的现金	六(23)(c)	(7,989,522.22)	(2,370,102.32)
经营活动现金流出小计		(181,076,414.24)	(157,815,072.60)
经营活动产生的现金流量净额	六(23)(a)	7,420,048.06	5,827,512.99
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益收到的现金		6,487.59	-
投资活动现金流入小计		6,487.59	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(485,983.21)	(425,547.84)
投资支付的现金		(12,533,972.56)	-
投资活动现金流出小计		(13,019,955.77)	(425,547.84)
投资活动使用的现金流量净额		(13,013,468.18)	(425,547.84)
三、筹资活动产生的现金流量			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		(5,000,000.00)	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(984,232.87)	(26,064.38)
支付其他与筹资活动有关的现金	六(23)(d)	(60,000.00)	(60,000.00)
筹资活动现金流出小计		(6,044,232.87)	(86,064.38)
筹资活动(使用)/产生的现金流量净额		(1,044,232.87)	4,913,935.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净(减少)/增加额		(6,637,652.99)	10,315,900.77
加：年初现金及现金等价物余额		21,649,657.01	11,333,756.24
六、年末现金及现金等价物余额	六(23)(e)	15,012,004.02	21,649,657.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



内蒙古自治区通信服务有限公司

2023年度所有者权益变动表
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	附注	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2022年12月31日余额		10,000,000.00	-	-	-	666,933.32	5,192,399.75	15,859,333.07
2023年度增减变动额		-	-	-	-	188,522.58	786,703.24	975,225.82
综合收益总额		-	-	-	-	-	1,885,225.82	1,885,225.82
净利润		-	-	-	-	-	1,885,225.82	1,885,225.82
其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-
专项储备	六(14)	-	-	-	-	-	-	-
计提专项储备		-	-	-	284,985.64	-	-	284,985.64
使用专项储备		-	-	-	(284,985.64)	-	-	(284,985.64)
利润分配		-	-	-	-	188,522.58	(1,098,522.58)	(910,000.00)
提取盈余公积	六(15)	-	-	-	-	188,522.58	(188,522.58)	-
对所有者的分配	六(16)	-	-	-	-	-	(910,000.00)	(910,000.00)
2023年12月31日余额		10,000,000.00	-	-	-	855,455.90	5,979,102.99	16,834,558.89



内蒙古自治区通信服务有限公司

2023 年度所有者权益变动表(续)
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	附注	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2021 年 12 月 31 日余额		10,000,000.00	-	-	-	496,320.35	4,466,882.98	14,963,203.33
2022 年度增减变动额		-	-	-	-	170,612.97	725,516.77	896,129.74
综合收益总额		-	-	-	-	-	1,706,129.74	1,706,129.74
净利润		-	-	-	-	-	1,706,129.74	1,706,129.74
其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-
专项储备	六(14)	-	-	-	-	-	-	-
计提专项储备		-	-	-	235,348.23	-	-	235,348.23
使用专项储备		-	-	-	(235,348.23)	-	-	(235,348.23)
利润分配		-	-	-	-	170,612.97	(980,612.97)	(810,000.00)
提取盈余公积	六(15)	-	-	-	-	170,612.97	(170,612.97)	-
对所有者的分配	六(16)	-	-	-	-	-	(810,000.00)	(810,000.00)
2022 年 12 月 31 日余额		10,000,000.00	-	-	-	666,933.32	5,192,399.75	15,859,333.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

内蒙古自治区通信服务有限公司（以下简称“本公司”）是中国通信服务股份有限公司（以下简称“中通服”）于 2016 年在中华人民共和国内蒙古自治区呼和浩特市注册成立的有限责任公司。本公司于 2016 年 1 月 15 日领取了统一社会信用代码为 91150100MA0MWRPL6L 的营业执照，本公司经批准的经营期限为无固定期限，注册资本为人民币 10,000,000.00 元。

本公司的母公司为中通服，最终母公司为中国电信集团有限公司。

本公司主要从事通信技术开发、技术服务、技术咨询；通信器材的销售，渠道代理；计算机应用系统集成；通信工程设计咨询、施工、监理；通信设备、线路、系统的维修、维护业务；资产受托管理；商务咨询（除中介）；房屋租赁；物业管理及电梯、空调的销售；汽车租赁服务；会议及展览服务；广告业；增值电信业务服务；招标代理服务；软件开发；家用电子产品的销售及修理；清洁服务。

本财务报表由本公司企业负责人于 2024 年 3 月 27 日批准报出。

二 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三 遵循企业会计准则的声明

本公司 2023 年度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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四 重要会计政策和会计估计

(1) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(2) 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(3) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金、可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、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。

(4) 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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下两种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(4) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(i) 分类和计量(续)

本公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

权益工具

本公司将其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、合同资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本 and 努力即可获得的有关过去事项、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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述应收票据、应收账款、合同资产外，于每个资产负债表日，金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，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，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，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。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(4) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

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。

本公司对于自初始确认后信用风险未显著增加的、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，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。对于自初始确认后已经发生信用减值的金融工具，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。

当单项应收账款和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

应收账款组合 1	运营商组合
应收账款组合 2	非运营商组合
应收账款组合 3	低风险组合
合同资产组合 1	运营商组合
合同资产组合 2	非运营商组合
合同资产组合 3	低风险组合

运营商组合包含与中国电信集团有限公司及其子公司(不包括中国通信服务股份有限公司内部各成员单位(以下简称“中通服集团”))(以下简称“中国电信集团”)、中国移动通信集团有限公司及其子公司、中国联合网络通信集团有限公司及其子公司、中国广播电视网络集团有限公司及其子公司、中国铁塔股份有限公司及其子公司(以下简称“中国铁塔集团”)形成的资产。非运营商组合包含与除上述运营商及中通服集团以外的客户形成的资产。低风险组合为中通服集团之间形成的资产。

对于划分为组合的应收账款和合同资产，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。

当单项其他应收款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，确定组合的依据和计提方法如下：



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(4) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

其他应收款组合 1

运营商组合

其他应收款组合 2

非运营商组合

其他应收款组合 3

押金保证金、出口退税款、员工借款

及备用金组合

其他应收款组合 4

低风险组合

对于划分为组合的其他应收款, 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。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的, 予以终止确认: (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, 且本公司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; (3) 该金融资产已转移, 虽然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, 但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时, 其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额, 计入留存收益; 其余金融资产终止确认时, 其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额, 计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债, 包括应付票据及应付账款、其他应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的, 列示为流动负债; 期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的, 列示为一年内到期的非流动负债; 其余列示为非流动负债。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(4) 金融工具(续)

(b) 金融负债(续)

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(5) 存货

存货包括库存材料、库存商品等，按成本与可变现净值孰低计量。

存货发出时的成本按个别计价法核算。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(6) 固定资产

固定资产包括机器设备及其他、运输工具。固定资产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予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(6) 固定资产(续)

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
机器设备及其他	5-10 年	3%	9.70%-19.40%
运输工具	8-10 年	3%	9.70%-12.13%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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。

(7) 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；以及
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(8) 长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各年负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(9) 长期资产减值

固定资产、使用权资产等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；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，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(10) 借款费用

本公司发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(11) 职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(b) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。于报告期内，本公司的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(11) 职工薪酬(续)

(b) 离职后福利(续)

基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例, 按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后, 当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间, 将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

(c) 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿, 在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债, 同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利, 列示为应付职工薪酬。

(12) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损), 且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关;
- 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(13) 收入确认

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- 业务流程外判服务—信息技术基础设施管理；
- 业务流程外判服务—通用设施管理服务；
- 电信基建服务—工程施工；
- 应用、内容及其他服务—系统集成服务；
- 应用、内容及其他服务—增值服务。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本公司的主要业务，包括工程施工、信息技术基础设施管理等业务，均属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度在合同期内确认收入。

本公司主要采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。

合同资产，是指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。有关合同资产减值的会计政策，具体参见附注四(4)。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(13) 收入确认(续)

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

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。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的, 本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价, 是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的, 本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息, 并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权, 来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的, 本公司为主要责任人, 按照已收或应收对价总额确认收入; 否则, 本公司为代理人, 按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入, 该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额, 或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司为履行合同发生的成本, 不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的, 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; (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。上述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。

(14) 政府补助

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产, 包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时, 予以确认。政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

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。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(14) 政府补助(续)

与资产相关的政府补助，确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。本公司对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本公司收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。本公司直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

(15) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物。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、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司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；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(15) 租赁(续)

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其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。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，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。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本公司选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

(16) 利润分配

拟发放的利润于股东批准的当期，确认为负债。

(17) 股份支付

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。本公司实施的股票增值权计划作为以现金结算的股份支付进行核算。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(18) 重要会计估计和判断

本公司根据历史经验和其他因素，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判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(18) 重要会计估计和判断(续)

(a) 应收账款与合同资产预期信用损失准备

本公司采用减值矩阵确定应收账款和合同资产的预期信用损失准备。本公司对具有类似风险特征的各类应收账款和合同资产确定相应的损失准备的比例。减值矩阵基于本公司历史逾期比例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前瞻性信息确定。于 2023 年 12 月 31 日，本公司已重新评估历史可观察的逾期比例并考虑了前瞻性信息的变化。该预期信用损失准备的金额将随本公司的估计而发生变化。本公司的应收账款和合同资产的预期信用损失准备的具体情况详见附注四(4)。

(b) 系统集成业务收入确认

本公司对系统集成业务合同进行评估，识别合同中所包含的各单项履约义务，识别单项履约义务需要在某些情况下进行判断，以确定合同中承诺的多项商品或服务应单独核算还是应作为一个组合核算。对于包含多于一项履约义务的系统集成业务合同，本公司将交易价格以相对单独售价为基础分摊至各项履约义务，单独售价是指本公司向客户单独出售一项已承诺的商品或服务的价格。如果单独售价无法直接观察到，本公司采用适当的技术对其进行估计，以使得最终分摊到任何履约义务的交易价格都能反映本公司因向客户转让已承诺的商品或服务而预计有权获得之对价金额。

(19) 重要会计政策变更

财政部于 2022 年颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》(以下简称“解释 16 号”)。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，并以净额方式确认与租赁负债和使用权资产的暂时性差异有关的递延所得税。自 2023 年 1 月 1 日起，本公司执行解释 16 号中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定，且针对上述交易产生的等额可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异，分别确认递延所得税资产和递延所得税负债。执行解释 16 号的上述规定对本公司 2022 年度当期损益、2022 年 1 月 1 日和 2022 年 12 月 31 日的各报表项目均无重大影响。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 税项

(1) 本公司适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	税率	税基
企业所得税(a)	20%	应纳税所得额
增值税(b)	13%、9%、6%及 3%	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)
城市维护建设税	7%	缴纳的增值税税额
教育费附加	3%	缴纳的增值税税额
地方教育费附加	2%	缴纳的增值税税额

(a) 根据财政部及税务总局颁布的《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号)的相关规定，本公司作为小型微利企业，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(b) 根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39 号)、财政部和税务总局颁布的《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告[2022]11 号)以及《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部 税务总局公告[2023]1 号)的相关规定，本公司作为生产性服务企业，自 2019 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减增值税应纳税额；自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 5%，抵减增值税应纳税额。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行存款	12,004.02	8,283,390.65
存放于中国电信集团财务有限公司(以下简称“中国电信财务公司”)款项	15,000,000.00	13,366,266.36
应收利息	1,937.50	1,554.70
合计	15,013,941.52	21,651,211.71

(2) 应收账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收账款	19,983,677.70	8,810,427.56
减：坏账准备	(418,133.94)	(144,595.00)
净额	19,565,543.76	8,665,832.56

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	16,514,869.18	(39,843.43)	7,877,094.14	(23,372.92)
1-2 年	3,185,583.82	(318,088.66)	885,407.42	(103,824.94)
2-3 年	283,224.70	(60,201.85)	47,926.00	(17,397.14)
合计	19,983,677.70	(418,133.94)	8,810,427.56	(144,595.00)

(b) 2023 年度及 2022 年度，本公司不存在因金融资产转移而终止确认应收账款之情形。

(c) 坏账准备：

本公司对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。应收账款计提坏账准备的情况如下：

类别	2022 年	本年计提	本年转回	本年转销	其他	2023 年
	12 月 31 日					12 月 31 日
应收账款	144,595.00	418,133.94	(144,595.00)	-	-	418,133.94



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款(续)

(c) 坏账准备：(续)

(i) 于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在单项计提坏账准备的应收账款。

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

组合 1：



	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	金额	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	金额
1 年以内	5,975,290.41	0.20	(11,950.58)	1,260,775.87	0.20	(2,521.55)
1-2 年	2,185,959.40	5.60	(122,413.73)	256,311.14	5.90	(15,122.36)
2-3 年	239,631.50	16.90	(40,497.72)	-	17.70	-
合计	8,400,881.31		(174,862.03)	1,517,087.01		(17,643.91)

组合 2

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	金额	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	金额
1 年以内	4,648,807.60	0.60	(27,892.85)	4,170,331.19	0.50	(20,851.37)
1-2 年	963,916.02	20.30	(195,674.93)	629,096.28	14.10	(88,702.58)
2-3 年	43,593.20	45.20	(19,704.13)	47,926.00	36.30	(17,397.14)
合计	5,656,316.82		(243,271.91)	4,847,353.47		(126,951.09)

于 2023 年 12 月 31 日，本公司组合 3 账面余额为人民币 5,926,479.57 元 (2022 年 12 月 31 日：人民币 2,445,987.08 元)，未计提减值准备(2022 年 12 月 31 日：无)。

(d) 2023 年度无实际核销的应收账款。

(e) 于 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在质押给银行作为取得短期借款的应收账款。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款(续)

(f) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
单位 1	6,304,846.22	31.55	(47,547.39)
单位 2	5,926,479.57	29.66	-
单位 3	1,183,746.47	5.92	(88,893.36)
单位 4	878,987.27	4.40	(178,434.41)
单位 5	803,825.90	4.02	(34,235.35)
合计	15,097,885.43	75.55	(349,110.51)

(3) 预付款项

(a) 预付款项按账龄分析如下:

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面余额	占总额比例(%)	账面余额	占总额比例(%)
1 年以内	2,000,358.17	98.82	599,122.20	94.34
1-2 年	23,566.96	1.16	35,914.80	5.66
2-3 年	500.00	0.02	-	-
小计	2,024,425.13	100.00	635,037.00	100.00
减: 减值准备	(2,016.69)		(3,541.48)	
合计	2,022,408.44		631,495.52	

(b) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
单位 1	1,419,462.00	70.12	-
单位 2	204,677.00	10.11	-
单位 3	194,828.57	9.62	-
单位 4	31,250.00	1.54	-
单位 5	21,018.00	1.04	-
合计	1,871,235.57	92.43	-

(4) 应收资金集中管理款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资金池委托贷款	12,533,972.56	-



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(4) 应收资金集中管理款(续)

于 2023 年 12 月 31 日，应收资金集中管理款未计提减值准备(2022 年 12 月 31 日：无)。

于 2023 年 12 月 31 日，本公司根据本公司之母公司与中国电信财务公司之间的现金管理服务协议，本公司上划至该资金池母公司账户资金余额人民币 12,533,972.56 元，根据资金池协议约定，本公司在中国电信财务公司开立一个人民币结算账户，根据上划至资金池母公司账户余额作为透支额度。本公司在该额度内可随时使用资金池资金。

(5) 其他应收款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收代垫款	2,628,630.00	3,640,676.85
应收押金和保证金	342,959.91	388,170.26
其他	6,347.00	5,000.00
小计	2,977,936.91	4,033,847.11
减：坏账准备	(16,453.18)	(21,959.59)
净额	2,961,483.73	4,011,887.52

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	255,593.65	(349.10)	3,884,124.85	(17,281.98)
1-2 年	2,683,621.00	(15,951.75)	134,222.26	(654.61)
2-3 年	29,222.26	(133.33)	11,500.00	(23.00)
3-4 年	9,500.00	(19.00)	-	-
5 年以上	-	-	4,000.00	(4,000.00)
合计	2,977,936.91	(16,453.18)	4,033,847.11	(21,959.59)



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(b) 按预期信用损失计提方法分类披露

	自初始确认后信用风险未显著增加的其他应收款		自初始确认后已经发生信用减值的其他应收款		合计
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	坏账准备
2022 年 12 月 31 日	4,029,847.11	(17,959.59)	4,000.00	(4,000.00)	(21,959.59)
2023 年 12 月 31 日	2,977,936.91	(16,453.18)	-	-	(16,453.18)

于 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在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其他应收款(2022 年 12 月 31 日：无)。

(c) 其他应收款减值准备变动情况如下：

类别	2022 年					2023 年 12 月 31 日
	12 月 31 日	本年计提	本年转回	本年转销	其他	
其他应收款	21,959.59	16,453.18	(21,959.59)	-	-	16,453.18

(d) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	账面余额	主要欠款年限	占其他应收款项	坏账准备
			合计的比例(%)	
单位 1	2,389,630.00	1-2 年	80.24	(14,337.78)
单位 2	239,000.00	1-2 年	8.03	(1,434.00)
单位 3	198,071.65	1 年以内	6.65	-
单位 4	41,500.00	1-2 年	1.39	(83.00)
单位 5	20,000.00	1 年以内	0.67	(120.00)
合计	2,888,201.65		96.98	(15,974.78)



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(6) 资产减值及损失准备

	2022 年 12 月 31 日	本年计提	本年减少		2023 年 12 月 31 日
			转回	核销	
应收账款坏账准备	144,595.00	418,133.94	(144,595.00)	-	418,133.94
其他应收款坏账准备	21,959.59	16,453.18	(21,959.59)	-	16,453.18
合同资产减值准备	949.71	-	(528.05)	-	421.66
预付账款坏账准备	3,541.48	2,016.69	(3,541.48)	-	2,016.69
合计	171,045.78	436,075.76	(170,096.07)	-	437,025.47

	2021 年 12 月 31 日	本年计提	本年减少		2022 年 12 月 31 日
			转回	核销	
应收账款坏账准备	30,578.63	144,595.00	(30,578.63)	-	144,595.00
其他应收款坏账准备	4,894.80	17,959.59	(894.80)	-	21,959.59
合同资产减值准备	1,749.40	738.89	(1,538.58)	-	949.71
预付账款坏账准备	-	3,541.48	-	-	3,541.48
合计	37,222.83	166,834.96	(33,012.01)	-	171,045.78



内蒙古自治区政府采购云平台交易执行系统 152523-ZZJT-CS-20250001 第(1)包 2025-03-24 15:07:30

内蒙古自治区通信服务有限公司 2025-03-24 15:07:30

内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(7) 应付票据

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,952,836.26	-
商业承兑汇票	-	-
合计	1,952,836.26	-

(8) 应付账款

(a) 应付账款主要明细如下:

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付购货款	1,502,032.65	1,228,192.74
应付服务费	14,073,672.58	9,847,429.97
合计	15,575,705.23	11,075,622.71

(b) 应付账款账龄分析如下:

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	15,040,840.14	10,583,348.85
1-2 年	241,702.23	281,970.92
2-3 年	82,859.92	210,302.94
3 年以上	210,302.94	-
合计	15,575,705.23	11,075,622.71

(9) 合同负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
电信基建服务	36,281.10	-
其他服务	7,570,324.60	1,135,898.32
合计	7,606,605.70	1,135,898.32

包括在 2022 年 12 月 31 日账面价值中的人民币 1,135,898.32 元合同负债已于 2023 年度转入营业收入(2022 年度:人民币 50,442.48 元), 包括其他服务人民币 1,135,898.32 元(2022 年度:人民币 50,442.48 元)。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(10) 应付职工薪酬

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	668,131.77	714,011.76
应付设定提存计划(b)	-	-
合计	668,131.77	714,011.76

(a) 短期薪酬

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	610,000.00	6,493,573.20	(6,493,573.20)	610,000.00
职工福利费	-	318,281.46	(318,281.46)	-
社会保险费	-	387,154.34	(387,154.34)	-
其中：医疗保险费	-	365,307.38	(365,307.38)	-
工伤保险费	-	21,846.96	(21,846.96)	-
住房公积金	-	579,452.00	(579,452.00)	-
工会经费和职工教育经费	102,804.07	225,818.73	(288,102.70)	40,520.10
其他短期薪酬	1,207.69	16,403.98	-	17,611.67
合计	714,011.76	8,020,683.71	(8,066,563.70)	668,131.77

(b) 设定提存计划

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
基本养老保险	-	774,956.80	(774,956.80)	-
失业保险费	-	24,046.08	(24,046.08)	-
年金缴费	-	246,319.68	(246,319.68)	-
合计	-	1,045,322.56	(1,045,322.56)	-

注：设定提存计划

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按工资、奖金和若干津贴的 16%、0.5%每月向该等计划缴存费用。此外，本公司为员工提供企业年金福利，分别按工资、奖金和若干津贴的 7.5%向经政府部门批准的企业年金管理机构每月缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(11) 应交税费

	2022 年 12 月 31 日	本年应交	本年已交	其他变动	2023 年 12 月 31 日
应交增值税	248.53	2,877,111.52	(1,174,833.10)	(201,790.15)	1,500,736.80
应交所得税	-	-	(4,827.73)	4,827.73	-
应交个人所得税	55,260.79	197,633.02	(189,440.90)	-	63,452.91
应交教育费附加	-	6,004.16	(6,004.16)	-	-
应交城建税	-	7,626.37	(7,626.37)	-	-
其他	11,632.56	109,690.28	(101,546.30)	-	19,776.54
合计	67,141.88	3,198,065.35	(1,484,278.56)	(196,962.42)	1,583,966.25

(12) 其他应付款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
内部往来	5,000,000.00	5,000,000.00
押金及保证金	337,034.00	356,746.10
应付股利	910,000.00	810,000.00
其他	2,844,554.72	2,966,808.86
合计	9,091,588.72	9,133,554.96

(13) 实收资本

	2022 年 12 月 31 日及 2023 年 12 月 31 日	比例(%)
中通服	10,000,000.00	100.00

(14) 专项储备

项目	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
安全生产费	-	284,985.64	(284,985.64)	-
项目	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
安全生产费	-	235,348.23	(235,348.23)	-

(15) 盈余公积

项目	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	666,933.32	188,522.58	-	855,455.90



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(15) 盈余公积(续)

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加实收资本。本公司 2023 年按本公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金人民币 188,522.58 元(2022 年度：共人民币 170,612.97 元)。

(16) 未分配利润

根据 2023 年 12 月 31 日股东会决议，本公司向全体所有者分配利润人民币 910,000.00 元(2022 年度：人民币 810,000.00 元)。

	2023 年度	2022 年度
年初未分配利润	5,192,399.75	4,466,882.98
本年增加额	1,885,225.82	1,706,129.74
其中：本年净利润转入	1,885,225.82	1,706,129.74
本年减少额	(1,098,522.58)	(980,612.97)
其中：本年提取盈余公积	(188,522.58)	(170,612.97)
本年分配利润	(910,000.00)	(810,000.00)
本年年末余额	5,979,102.99	5,192,399.75

(17) 营业收入和营业成本

	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
电信基建服务	17,523,716.35	14,169,323.69	15,689,882.43	12,691,032.43
业务流程外判服务	126,712,719.20	121,114,001.60	111,726,867.28	106,642,075.11
应用、内容及其他服务	31,623,441.07	28,768,987.68	25,736,234.24	23,994,511.50
合计	175,859,876.62	164,052,312.97	153,152,983.95	143,327,619.04

本公司主要客户为电信运营商，主要为中国电信集团。2023 年本公司向中国电信集团提供信息化和数字化领域的综合一体化智慧解决方案所带来的收入为人民币 1.31 亿元(2022 年：人民币 1.05 亿元)，占本公司总营业收入 74.58%(2022 年：68.83%)。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(18) 税金及附加

	2023 年度	2022 年度
印花税	49,557.04	51,416.29
城市维护建设税	7,626.37	9,083.79
教育费附加	3,592.22	4,768.79
地方教育费附加	2,411.94	3,179.15
其他	1,630.62	1,330.62

合计	64,818.19	69,778.64
----	-----------	-----------

(19) 其他收益

	2023 年度	2022 年度
进项税加计抵减	536,908.67	994,626.17
科研项目补贴	225,000.00	300,000.00
个税手续费返还	3,877.54	3,478.34
其他	29,189.62	17,000.00

合计	794,975.83	1,315,104.51
----	------------	--------------

(20) 信用减值损失

	2023 年度	2022 年度
应收账款	273,538.94	114,016.37
其他应收款	(5,506.41)	17,064.79
合计	268,032.53	131,081.16

(21) 资产减值损失

	2023 年度	2022 年度
合同资产减值转回	(528.05)	(799.69)
预付款项坏账(转回)/损失	(1,524.79)	3,541.48
合计	(2,052.84)	2,741.79



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(22) 按性质分类的费用

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、研发费用和财务费用按照性质分类，列示如下：

	2023 年度	2022 年度
分包费	145,194,268.75	127,208,278.88
材料成本	10,291,589.80	9,400,963.19
职工薪酬费用	9,066,006.27	7,685,483.07
折旧和摊销费用	314,929.46	447,703.03
支付的租金	1,078,766.99	869,588.66
财务费用	74,363.74	(56,895.50)
其他费用	8,275,024.10	7,003,234.04
合计	174,294,949.11	152,558,355.37

(23) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2023 年度	2022 年度
净利润	1,885,225.82	1,706,129.74
加：资产减值(转回)/损失	(2,052.84)	2,741.79
信用减值损失	268,032.53	131,081.16
固定资产、使用权资产折旧	285,191.99	404,246.88
长期待摊费用摊销	29,737.47	43,456.15
财务费用	201,530.46	36,748.70
投资收益	(6,120.36)	-
存货的减少	617,518.55	1,658,187.83
经营性应收项目的增加	(11,141,482.75)	(6,901,221.96)
经营性应付项目的增加	15,282,467.19	8,746,142.70
经营活动产生的现金流量净额	7,420,048.06	5,827,512.99



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(23) 现金流量表补充资料(续)

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	2023 年度	2022 年度
现金及现金等价物的年末余额	15,012,004.02	21,649,657.01
减：现金及现金等价物的年初余额	(21,649,657.01)	(11,333,756.24)
现金及现金等价物净减少/(增加)额	(6,637,652.99)	10,315,900.77

(c) 支付其他与经营活动有关的现金

现金流量表中支付其他与经营活动有关的现金主要包括：

	2023 年度	2022 年度
合作研发支付费用	2,538,164.39	-
车辆使用费	1,279,181.79	1,341,571.29
研发用材料及燃料动力费	1,206,759.43	11,249.19
租赁费用	1,078,766.99	869,588.66
安全生产费	284,985.64	-
其他	1,601,663.98	147,693.18
合计	7,989,522.22	2,370,102.32

(d) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
偿还租赁负债支付的金额	60,000.00	60,000.00



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(23) 现金流量表补充资料(续)

(e) 本公司持有的现金和现金等价物分析如下

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金		
可随时用于支付的银行存款	15,012,004.02	21,649,657.01
年末可随时用于支付的货币资金余额小计	15,012,004.02	21,649,657.01
应收利息	1,937.50	1,554.70
年末货币资金余额	15,013,941.52	21,651,211.71
减：应收利息	(1,937.50)	(1,554.70)
年末现金及现金等价物余额	15,012,004.02	21,649,657.01

七 承诺事项

本公司于资产负债表日不存在已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺。

八 资产负债表日后事项

无。

九 关联方及其交易

(1) 母公司

(a) 母公司基本情况

	注册地	业务性质
中通服	中国北京	其他电信服务
本公司的母公司为中通服，最终控制方为中国电信。		



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方及其交易(续)

(1) 母公司(续)

(b) 母公司注册资本及其变化

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
中通服	6,926,018,400.00	-	-	6,926,018,400.00

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例(%)	表决权比例(%)
中通服	100.00	100.00	100.00	100.00

(2) 不存在控制关系的关联方的性质

	与本公司关系
中国电信财务公司	同受最终控股公司控制
中国电信的其他子公司	同受最终控股公司控制
中国铁塔集团	中国电信之联营企业

(3) 本公司与中国电信集团及中通服集团之间的重大交易列示如下：

		2023 年度	2022 年度
提供电信基建服务	(i)	10,293,370.97	10,138,717.83
提供 IT 应用服务	(ii)	10,430,176.65	4,088,707.39
提供末梢电信服务	(iii)	114,551,894.47	101,209,433.99
提供后勤服务	(iv)	17,755,693.15	15,357,183.47
提供物资采购服务	(v)	555,835.97	203,207.98
物业租赁服务支出	(vi)	9,174.31	9,523.81
经营后勤服务支出	(vii)	155,016.48	155,910.32
物资采购服务支出	(viii)	1,850,193.19	226,381.49
利息支出	(ix)	164,370.63	26,064.38
存放于中国电信财务公司的净存款	(x)	1,633,733.64	3,366,266.36
存放于中国电信财务公司存款的利息收入	(xi)	13,215.03	14,924.69
资金拆出净额	(xii)	12,533,972.56	-
资金拆出利息收入	(xiii)	6,120.36	-



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方及其交易(续)

附注：

(3) 本公司与中国电信集团及中通服集团之间的重大交易列示如下：(续)

- (i) 主要指本公司为中国电信集团及中通服集团提供的电信基建之设计、施工及监理服务。
- (ii) 主要指本公司为中国电信集团及中通服集团提供的电信网络支撑服务、软件开发以及其他科技相关服务。
- (iii) 主要指本公司为中国电信集团及中通服集团提供的配套电信服务如网络设备维护(包括管线维护、机房维护及基站维护)、渠道(营销)服务、固网及无线增值业务、互联网内容及信息服务等。
- (iv) 主要指本公司为中国电信集团及中通服集团提供的设施管理服务、广告服务、会议服务、特约维修及设备租赁等服务。
- (v) 主要指本公司为中国电信集团及中通服集团提供的物资采购服务、仓储、运输及安装服务。
- (vi) 主要指本公司已付及应付中国电信集团业务场地的短期租赁费用。
- (vii) 主要指本公司已付及应付中通服集团的物流、人才、文化、教育、卫生和其他后勤服务费用。
- (viii) 主要指本公司已付及应付中国电信集团及中通服集团的物资采购服务、仓储、运输及安装服务等费用。
- (ix) 主要指本公司从中通服集团取得贷款已付及应付的利息。
- (x) 主要指本公司于中国电信财务公司提供的存款服务下的净存款。
- (xi) 主要指本公司从中国电信财务公司提供的存款服务中取得的利息收入。
- (xii) 指本公司为中通服集团提供的资金拆借净额。
- (xiii) 指本公司为中通服集团提供资金拆借而取得的利息收入。

本公司与中国电信集团及中通服集团的交易条款由本公司与其协商确定。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方及其交易(续)

(4) 本公司与中国电信集团及中通服集团的应收应付款净值列示如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金	15,001,937.50	13,367,821.06
应收账款	12,183,778.40	3,922,313.79
预付款项	22,551.00	23,700.00
应收资金集中管理款	12,533,972.56	-
其他应收款	239,488.65	452,440.85
合同资产	4,456.07	120,856.96
一年内到期的其他非流动资产	-	105,409.21
合计	39,986,184.18	17,992,541.87
	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付账款	645,963.59	58,248.51
合同负债	6,933,252.29	131,826.57
其他应付款	6,161,108.34	6,162,339.13
合计	13,740,324.22	6,352,414.21

于 2023 年 12 月 31 日，本公司应收中国电信集团款项的减值准备为人民币 47,639.32 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 16,524.72 元)。

(5) 本公司与中国铁塔集团的重大交易列示如下：

	2023 年度	2022 年度
提供电信基建服务	(i) 47,793.01	-
提供 IT 应用服务	(ii) 709,025.00	-
提供末梢电信服务	(iii) 753,814.23	4,205,475.25
提供后勤服务	(iv) 587,198.39	2,179,134.88
提供物资采购服务	(v) 3,746.84	-

附注：

- (i) 主要指本公司为中国铁塔集团提供的电信基建之设计、施工及监理服务。
- (ii) 主要指本公司为中国铁塔集团提供的电信网络支撑服务、软硬件开发以及其他科技相关服务。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方及其交易(续)

(5) 本公司与中国铁塔集团的重大交易列示如下：(续)

(iii) 主要指本公司为中国铁塔集团提供的配套电信服务如网络设备维护(包括管线维护、机房维护及基站维护)，渠道(营销)服务、固网及无线增值服务、互联网内容及信息服务等。

(iv) 主要指本公司为中国铁塔集团提供的设施管理服务、广告服务、会议服务、特约维修及设备租赁等服务。

(v) 主要指本公司为中国铁塔集团提供的物资采购服务、仓储、运输及安装服务。

本公司与中国铁塔集团的交易条款由本公司与其协商确定。

(6) 本公司与中国铁塔集团的应收应付款项净值列示如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应收款	4,990.00	-
应付账款	150,606.60	-

十 金融工具及其风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(1) 信用风险

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货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外无为履行财务担保所需支付的款项。

本公司货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的大型国有银行和中国电信财务公司，本公司认为其不存在重大的信用风险，因对方单位违约而导致的任何重大损失的风险不高。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 金融工具及其风险(续)

(1) 信用风险(续)

此外，对于应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产等，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、从第三方获取担保的可能性、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。

于 2023 年 12 月 31 日，本公司无因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级(2022 年 12 月 31 日：无)。

(2) 流动性风险

本公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在现金流量预测的基础上，持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，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。

于资产负债表日，本公司各项金融负债及租赁负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2023 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
金融负债—					
应付票据	1,952,836.26	-	-	-	1,952,836.26
应付账款	15,575,705.23	-	-	-	15,575,705.23
其他应付款	8,181,588.72	-	-	-	8,181,588.72
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	60,000.00	60,000.00	60,000.00	-	180,000.00
合计	25,770,130.21	60,000.00	60,000.00	-	25,890,130.21
	2022 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
金融负债—					
应付账款	11,075,622.71	-	-	-	11,075,622.71
其他应付款	8,323,554.96	-	-	-	8,323,554.96
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	60,000.00	60,000.00	120,000.00	-	240,000.00
合计	19,459,177.67	60,000.00	120,000.00	-	19,639,177.67

于 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在对外担保情况。

于资产负债表日，本公司无已签订但尚未开始执行的租赁合同。



内蒙古自治区通信服务有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司均不存在持续的以公允价值计量的资产和负债。

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：现金及现金等价物、应收款项、其他流动资产以及应付款项等，其账面价值与公允价值差异很小。

十二 资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本或出售资产以减低债务。

本公司的总资本为资产负债表中所列示的所有者权益。本公司不受制于外部强制性资本要求，利用贷款总额对总资产的比率监控资本。本公司把贷款总额界定为短期借款、长期借款及长期应付款的总和，于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司均无贷款。



编号:103685387



此复印件仅供内蒙古自治区信用
务有限公司2023年度财务报表审计报告
普华永道中天北京审字(2024)第1774
号后附之用。其他用途无效。

营业执照

(副本)(1-1)

统一社会信用代码 91110000067311102Q

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
类型 外商投资特殊普通合伙企业分支机构
营业场所 北京市朝阳区东三环中路7号4号楼22层、23层、25层、26层
负责人 周星
成立日期 2013年03月28日
营业期限 2013年03月28日至 长期
经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询;会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 年09 月01 日

企业信用信息公示系统网址:qyxy.haic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO.504316

说明

- 《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批,准予设立分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。



会计师事务所分所
执业证书



名称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

负责人: 周星
办公场所: 北京市朝阳区东三环中路7号北京财富中心一期办公楼22层、23层、25层、26层

分所编号: 310000071101

批准设立文号: 财会函[2012]52号

批准设立日期: 2012-12-24

此附件仅供内蒙古自治区通信服务有限公司2023年度财务报表及审计报告[普华永道中天北京审字(2024)第1774号]后附之用, 其他用途无效。

姓 名	韩璐	性 别	女
出生 日期	1982-11-26	工 作 单 位	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身 份 证 号 码	41030519821126354X	工 作 单 位	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

2017	合格, 继续有效一年。				
This certificate is valid for another year after this renewal.					
年度检验登记 Annual Renewal Registration					
本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.					
韩璐					
年 /y	月 /m	日 /d	年 /y	月 /m	日 /d

此附件仅供内蒙古自治区通信服务有限公司2023年度财务报表及审计报告[普华永道中天北京审字(2024)第1774号]后附之用, 其他用途无效。



养老保险（提取时间2024年04月-2024年10月）

[illegible]

序号	姓名	身份证号	养老保险			医疗保险			失业保险			工伤保险			生育保险		
			开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数
34	彭增辉	150102197002263051	202404	202410	7												
35	祁朋	370281198510156718	202404	202410	7												
36	任西佩	510922199308080325	202404	202407	4												
37	姚玉光	152221197712015112	202404	202410	7												
38	张鹏	152301197906260116	202404	202410	7												
39	周斌	150103198709061139	202404	202410	7												
40	白利忠	152501197109150011	202404	202410	7												
41	高佳男	152301199009296011	202404	202410	7												
42	郭志宏	152630198612296618	202404	202410	7												
43	李步臣	152632198009072110	202404	202410	7												
44	彭兴忠	152221198510102618	202404	202410	7												
45	王明	210204199006100712	202404	202407	4												
46	文铁光	430221197710031536	202404	202407	4												
47	吴家斌	150103198203200119	202404	202410	7												
48	刘华	15252719880605341X	202404	202410	7												
49	张健	150125198910240217	202404	202410	7												
50	陈婧	320483199009025022	202404	202407	4												
51	李晓乾	190825198401210016	202404	202410	7												
52	李运贵	362502197504200539	202404	202407	4												

序号	姓名	身份证号	养老保险			医疗保险			失业保险			工伤保险			生育保险		
			开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数
53	王吉业	152101197105261513	202404	202410	7												
54	徐超	421126198510010095	202404	202410	7												
55	杨永胜	150104198308313012	202404	202410	7												
56	张伟	152824199808257010	202404	202407	4												
57	赵恒	610527198711133617	202404	202407	4												

打印方式：企业网厅

打印时间：2024年11月13日

工伤保险（提取时间2024年04月-2024年10月）



社会保险单位参保缴费证明

单位名称： 内蒙古自治区通信服务有限公司 查询时间： 202404 -- 202411

序号	姓名	身份证号	养老保险			医疗保险			失业保险			工伤保险			生育保险		
			开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数
1	郭越	150222198707292616										202404	202410	7			
2	韩彩虹	150123199104284524										202404	202407	4			
3	何凤雨	420620197609090092										202404	202407	4			
4	宋勇	220621198512190218										202404	202407	4			
5	张霞	150105199404187328										202404	202410	7			
6	赵志华	152624199209245420										202404	202407	4			
7	姜超	150403198007051012										202404	202410	7			
8	郭生福	150102197601102073										202404	202410	7			
9	张菊	51092219951105590X										202404	202407	4			
10	郭高峰	622826198302230617										202404	202407	4			
11	赵彩燕	150121099007184326										202404	202407	4			
12	郑琦	150102199412206024										202404	202410	7			
13	周福阳	152531199408250714										202404	202410	7			
14	闫海军	150102197902262054										202404	202410	7			

序号	姓名	身份证号	养老保险			医疗保险			失业保险			工伤保险			生育保险		
			开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数
15	曹伟事	152626197011193913										202404	202410	7			
16	冯大伟	152301197906066014										202404	202410	7			
17	胡乃利	371122198702028177										202404	202407	4			
18	刘文杰	152825197907073345										202404	202410	7			
19	祁宁宁	150302198405120528										202404	202410	7			
20	强勇	150402197711120017										202404	202410	7			
21	王文亮	152527197912041811										202410	202410	1			
22	王雅丹	142701199704043649										202404	202407	4			
23	李胜强	152127197907150317										202404	202410	7			
24	马宁	15262619900303011X										202404	202410	7			
25	祁郑斌	150121199009201132										202404	202410	7			
26	王艳丽	220211198208303324										202404	202407	4			
27	夏晔	430721198612122217										202404	202407	4			
28	闫雨林	152630199305067529										202404	202410	7			
29	董一滨	150422198510260013										202404	202410	7			
30	冯俊青	15012319820909663X										202404	202410	7			
31	李明浩	450702198402016314										202404	202407	4			
32	李伟	210726198404105536										202404	202407	4			
33	刘小平	15260119720629301X										202404	202410	7			

序号	姓名	身份证号	养老保险			医疗保险			失业保险			工伤保险			生育保险		
			开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数
34	彭增辉	150102197002263051										202404	202410	7			
35	祁朋	370281198510156718										202404	202410	7			
36	任芮佩	510922199308080325										202404	202407	4			
37	姚玉光	152221197712015112										202404	202410	7			
38	张鹏	152301197906260116										202404	202410	7			
39	周斌	150103198709061139										202404	202410	7			
40	白利忠	152501197109150011										202404	202410	7			
41	高佳男	152301199009296011										202404	202410	7			
42	郭志宏	152630198612296618										202404	202410	7			
43	李步臣	152632198009072110										202404	202410	7			
44	彭兴忠	152221198510102618										202404	202410	7			
45	王明	210204199006100712										202404	202407	4			
46	文铁光	430221197710031536										202404	202407	4			
47	吴家斌	150103198203220019										202404	202410	7			
48	陈华	152527198806053071										202404	202410	7			
49	谷健	150125198910240217										202404	202410				
50	陈婧	320483199009025022										202404	202407	4			
51	李晓乾	150625198401210016										202404	202410	7			
52	李运贵	362532197504200539										202404	202407				

序号	姓名	身份证号	养老保险			医疗保险			失业保险			工伤保险			生育保险		
			开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数
53	王吉业	152101197105261513										202404	202410	7			
54	徐超	421126198510010095										202404	202410	7			
55	杨永胜	150104198308313012										202404	202410	7			
56	张伟	152824199808257010										202404	202407	4			
57	赵恒	610527198711133617										202404	202407	4			

打印方式：企业网厅

打印时间：2024年11月13日



失业保险（提取时间2024年04月-2024年10月）

您可以使用手机扫描二维码或访问该网站<http://106.74.0.242:7083/form/>验证此单据真伪。验证码:fbdk8xhft194c7u0733f255813657



社会保险单位参保缴费证明

单位名称: 内蒙古自治区通信服务有限公司

查询时间: 202404 -- 202411

序号	姓名	身份证号	养老保险			医疗保险			失业保险			工伤保险			生育保险		
			开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数
1	郭越	150222198707292616							202404	202410	7						
2	韩彩虹	150123199104284524							202404	202407	4						
3	张霞	150105199404187328							202404	202410	7						
4	姜超	150403198007051012							202404	202410	7						
5	穆生福	150102197601102073							202404	202410	7						
6	郭高峰	622826199302230617							202404	202407	4						
7	赵永强	150321198007184326							202404	202407	4						
8	刘瑞	150102199412105024							202404	202410	7						
9	陈福阳	152531199408250714							202404	202410	7						
10	闫海军	15010219902262054							202404	202410	7						
11	曹伟事	150626192011193913							202404	202410	7						
12	冯大伟	152404197906066014							202404	202410	7						
13	胡乃利	371122198702028177							202404	202407	4						
14	刘英杰	15282519790707344							202404	202410	7						

序号	姓名	身份证号	养老保险			医疗保险			失业保险			工伤保险			生育保险		
			开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数
15	祁宁宁	150302198405120528							202404	202410	7						
16	强勇	150402197711120017							202404	202410	7						
17	王文亮	152527197912041811							202410	202410	1						
18	王雅丹	142701199704043649							202404	202407	4						
19	李胜强	152127197907150317							202404	202410	7						
20	马宁	15262619900303011X							202404	202410	7						
21	祁郑斌	150121199309201152							202404	202410	7						
22	夏晔	430721198612122217							202404	202407	4						
23	闫雨林	152630199305067529							202404	202410	7						
24	董一滨	150422198510260013							202404	202410	7						
25	冯俊青	15012319820909663X							202404	202410	7						
26	李伟	210726198404105536							202404	202407	4						
27	刘小平	15260119720629301X							202404	202410	7						
28	彭增辉	150102197002263051							202404	202410	7						
29	祁朋	370281198510156718							202404	202410	7						
30	姚玉光	152221197712015112							202404	202410	7						
31	张鹏	152301197906260116							202404	202410	7						
32	周斌	150103198709061139							202404	202410	7						
33	白利忠	152501197109150011							202404	202410	7						

序号	姓名	身份证号	养老保险			医疗保险			失业保险			工伤保险			生育保险		
			开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数	开始时间	截止时间	实缴月数
34	高佳男	152301199009296011							202404	202410	7						
35	郭志宏	152630198612296618							202404	202410	7						
36	李步臣	152632198009072110							202404	202410	7						
37	彭兴忠	152221198510102618							202404	202410	7						
38	文铁光	430221197710031536							202404	202407	4						
39	吴荣斌	150103198203220016							202404	202410	7						
40	张华	15252719880605391X							202404	202410	7						
41	常健	150125198910240217							202404	202410	7						
42	陈婧	320483199909025022							202404	202407	4						
43	李晓乾	152825198401216016							202404	202410	7						
44	王吉业	152101197105261513							202404	202410	7						
45	徐超	421126198510010095							202404	202410	7						
46	杨永胜	150104198308313012							202404	202410	7						
47	张伟	152824198808257019							202404	202407	4						

打印方式：企业网厅

打印时间：2024年11月13日

内蒙古自治区政府采购云平台交易执行系统 152523-ZZJT-CS-20250001 第(1)包 2025-03-24 15:07:34

内蒙古自治区通信服务有限公司 2025-03-24 15:07:34