



中移信联

NEEQ : 837697

武汉中移信联科技股份有限公司

(Wuhan Zhong Yi Xin Lian Technology Co.,Ltd)



年度报告

— 2020 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	26
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录.....	100

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。

公司负责人李建林、主管会计工作负责人万佳艺及会计机构负责人（会计主管人员）万佳艺保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所(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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、报告期内公司持续亏损的风险	2020年1-12月，公司实际经营利润总额为-986545.61元，公司2020年度净利润为-986545.61元。 主要原因：报告期内，公司因新冠疫情原因，上半年度无法正常经营，导致整体业绩下滑；下半年积极实践线上服务及新项目，营业收入和利润有了一定改观，固定成本未降低导致了一定的亏损。
2、运营商依赖风险	公司主要从事通信业综合服务，以个性化方案设计、代理运营商业务为主要产品与服务。由于我国通信业实行严格的行业许可制度，行业内企业仅能借助三大运营商提供的基础服务，为用户提供相应的通信服务。虽然代理业务是运营商提升终端市场覆盖率的常用方式，且运营商终端销售政策近年来一直持续实行，并且随着终端市场竞争的加剧，其销售政策有继续实行并不断加强的可能，但若运营商发展方向和政策的制定发生较大变化，将会对公司经营带来较大影响。公司业务在一定程度上存在对运营商的依赖风险。
3、实际控制人不当控制风险	李建林、林玲为公司的实际控制人，处于绝对控股地位。公司实际控制人可以利用控制股份的比例优势，通过行使表决

	权直接或间接影响公司的重大决策。虽然公司已制订了完善的内部控制制度,建立健全了公司法人治理结构,但是,仍存在实际控制人利用其控制地位对公司进行不当控制的风险。
4、业务区域集中的风险	公司主营业务收入主要来自于华中地区,报告期内公司在深耕华中市场,立足于本地化的基础上,以拓展全国业务为目标,已布局了华东市场,公司收入地区将更加广阔。虽然公司业务地区性逐步趋于分散,合作运营商通信服务业务也分布到了华东、华北各地,但如果湖北省社会和经济环境或公司与湖北省所有合作运营商的合作关系发生不利变化,将对公司业务带来较大影响。
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、本公司、中移信联、股份公司	指	武汉中移信联科技股份有限公司
联信展翼	指	武汉联信展翼信息技术有限公司
有限公司、中移有限、中移信联有限	指	武汉中移信联信息服务有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
公司章程	指	武汉中移信联科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	武汉中移信联科技股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉中移信联科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉中移信联科技股份有限公司监事会
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》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2020 年 1 月 1 日--2020 年 12 月 31 日
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	北京大成(武汉)律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
OTT 产品	指	“Over The Top”的缩写,指通过互联网向用户提供的各种应用服务产品
3C 数码产品	指	计算机(Computer)、通讯(Communication)和消费电子产品(ConsumerElectronic)三类电子产品的简称
定制手机	指	运营商为自己的客户量身定做的手机,手机菜单和内置服务一般经过运营商的定制,是依照用户个性化需要而在手机内植入相关的软硬件以实现其相关用途的手机

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉中移信联科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Zhong Yi Xin Lian Technology Co.,Ltd
证券简称	中移信联
证券代码	837697
法定代表人	李建林

二、 联系方式

董事会秘书	薛丹荔
联系地址	武汉市武昌区中北路 95-101 号海山金谷天城第 1 幢 18 层 4 号
电话	027-87710862
传真	027-87710862
电子邮箱	whzyxl888@163.com
公司网址	www.whzyxl.cn
办公地址	武汉市武昌区中北路 95-101 号海山金谷天城第 1 幢 18 层 4 号
邮政编码	430000
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	武汉中移信联科技股份有限公司办公室

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	2008 年 10 月 22 日
挂牌时间	2016 年 6 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I63 电信-I6312 移动通信服务-移动通信服务及其他移动通信服务
主要业务	通信业终端综合服务
主要产品与服务项目	通信业终端综合服务、呼叫中心业务、代理运营商业务
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	13,664,470
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李建林
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李建林、林玲），无一致行动人

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	91420106679138929H	否
注册地址	湖北省武汉市武昌区中北路 95-101 号海山金谷天城第 1 幢 18 层 4 号	否
注册资本	13,664,470.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东北证券	
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	东北证券	
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	谭寿成	吴建华
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,058,114.58	2,197,316.65	-51.85%
毛利率%	-23.38%	46.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-986,545.61	-2,993,891.95	67.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-985,005.18	-2,966,135.46	66.79%
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)	-51.32%	-76.52%	-
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)	-51.24%	-75.81%	-
基本每股收益	-0.07	-0.22	68.18%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	2,138,885.85	3,161,325.28	-32.34%
负债总计	709,824.86	745,718.68	-4.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,429,060.99	2,415,606.60	-40.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.1	0.18	-40.84%
资产负债率%(母公司)	16.67%	14.1%	-
资产负债率%(合并)	33.19%	23.59%	-
流动比率	1.77	2.60	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	-23,943.69	68,844.34	-134.78%
应收账款周转率	1.36	3.88	-
存货周转率	-	-	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-32.34%	-48%	-
营业收入增长率%	-51.85%	-83%	-
净利润增长率%	67.05%	-167.24%	-

(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	13,664,470	13,664,470	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	-1,540.43
非经常性损益合计	-1,540.43
所得税影响数	-
=少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-1,540.43

(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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收款项	100,100.00			
合同负债		94,433.96		
其他流动负债		5,666.04		

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

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。

本次会计政策变更重述调整对公司财务报表未产生影响。

（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

公司主要从事通信业综合服务，以个性化方案设计、代理运营商业务为主要产品与服务。公司以通信与传统商业资源整合为理念，以运营商各类终端服务优惠活动为基础，创新塑造了资源整合、个性化顾问式服务和定价及盈利模式为核心的独特商业模式。公司针对移动通信终端、电信资费服务中的关联点和消费者的个性化需求，凭借团队的行业经验和模块化、标准化的运营体系，将行业内现行的移动通信终端、运营商电信业务和数码产品的销售与服务深度融合，借助合作方的合作资源实现了公司资源边界的大范围扩展及轻资产运营，为个人用户提供引导性、体验式的通信终端产品及通信服务综合定制服务，让用户可以更加自在的畅享丰富多彩的通信综合服务。公司创新的独特商业模式，改变了传统的销售方式，形成了新的产品销售形式及其对应的盈利方式，有效提升了公司产品的销售效率及盈利水平。公司在优化线下营业厅、短信、户外等触达手段的同时，加强了呼叫中心的管理，对外呼人员进行定期的集中培训，提升了员工的业务水平，业务整体稳定性有所加强。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	80,504.71	3.76%	104,448.40	3.30%	-22.92%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	629,233.55	29.42%	928,528.75	29.37%	-32.23%

存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	151,232.37	7.07%	232,863.06	7.37%	-35.06%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	731,000	34.18%	935,000	29.58%	-21.82%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

报告期末货币资金较上年同期减少了22.92%，主要原因为支付日常职工薪酬和费用报销。

报告期末应收账款减少了32.23%，主要为前期应收款到账以及报告期收入较上年同期减少，导致应收账款减少。

报告期末固定资产减少 35.06%，主要因为报告期内没有新增固定资产，而每月按规定计提折旧，导致固定资产减少。

报告期末无形资产减少 21.82%，主要因为报告期内没有新增无形资产，而每月按规定摊销，导致无形资产减少。

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	1,058,114.58	-	2,197,316.65	-	-51.85%
营业成本	1,305,469.96	123.38%	1,167,602.95	53.14%	11.81%
毛利率	-23.38%	-	46.86%	-	-
销售费用	7,480.52	0.71%	145,203.31	6.61%	-94.85%
管理费用	719,528.27	68%	846,254.33	38.51%	-14.97%
研发费用	0	-	-	-	-
财务费用	9,333.92	0.88%	21,055.55	0.96%	-55.67%
信用减值损失	-1,307.09	-0.12%	-56,072.84	-2.55%	97.67%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-17,677.72	-0.8%	100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-985,005.18	-93.09%	-65,455.49	-2.98%	-1,404.85%

营业外收入	509.57	0.05%	1,037.88	0.05%	-50.90%
营业外支出	2,050.00	0.19%	11,116.65	0.51%	-81.56%
净利润	-986,545.61	-93.24%	-2,993,891.95	-136.25%	67.05%
税金及附加			8,905.44	0.41%	-100%

项目重大变动原因:

报告期期末营业收入较上年同期减少51.85%、营业成本较上年同期增加11.81%；主要原因为：报告期内受新冠疫情的影响，公司上半年度无法正常经营，导致收入大幅减少，同时公司为保障员工利益工资正常发放，固定营业成本没有减少，因此报告期期末的营业成本较上年同期增加。

报告期期末销售费用较上年同期减少94.85%，主要原因为：受新冠疫情的影响上半年度无法正常经营，销售支出相应减少，因此报告期期末的销售费用较上期减少。

报告期期末管理费用较上年同期减少14.97%，主要原因为：受新冠疫情的影响上半年度无法正常经营，销售支出相应减少，因此报告期期末管理费用较上期减少。

报告期期末财务费用较上年同期减少55.67%，主要原因为：受新冠疫情的影响，公司业务量减少导致往来款项减少，财务费用下降。

报告期期末信用减值损失较上年同期减少97.67%，主要原因为：部分账龄较长的应收款项本期收回所致。

报告期期末资产处置收益较上年同期增加100%，主要原因为：报告期内未发生资产处置收益。

报告期期末营业利润较上年同期负增长 1404.85%，主要原因为：公司受新冠疫情的影响导致收入下降；同时下半年为提高业绩及单位产能组织培训，其费用增加；导致报告期内营业利润较上年同期减少。

报告期期末营业外收入较上年同期下降 50.9%，营业外支出较上年同期下降 81.56%，主要原因为：报告期内没有产生上年同期的补偿性收入及费用，因此营业外收入及支出较上年同期均有所下降。

报告期期末净利润较上年同期增长 67.05%，主要原因：报告期内公司在积极有效地扭转经营形势的同时对成本费用进行控制，导致净利润增长。

报告期期末营业税金及附加较上年同期下降 100%，主要原因为：报告期内增值税进项留底较多，导致营业税金及附加减少。

(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	1,058,114.58	2,197,316.65	-51.85%
其他业务收入	0	0	-
主营业务成本	1,305,469.96	1,167,602.95	11.81%
其他业务成本	0	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	营业成本比上	毛利率比上年
-------	------	------	------	-------	--------	--------

				上年同期 增减%	年同期 增减%	同期增减%
电信业务服务 费	511,441.95	348,647.14	31.83%	-48.88%	-44.22%	-15.18%
呼叫中心业 务	546,672.63	296,995.71	45.67%	-54.32%	-45.26%	-16.45%
其他业务						

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

报告期内收入构成未发生变动。

(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	中国移动通信集团湖北有限公司武汉分公司	487,307.98	46.05%	否
2	武汉中网联信科技有限公司	546,672.63	51.67%	否
3	武汉市幸运坐标信息技术有限公司	20,754.72	1.96%	否
4	武汉市公用电子工程有限责任公司	3,379.25	0.32%	否
合计		1,058,114.58	100.00%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占 比%	是否存在关联关 系
1	武汉音达天下信息技术有限公司	71,737.41	100%	否
2				
3				
4				
合计		71,737.41	100%	-

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	-23,943.69	68,844.34	-134.78%
投资活动产生的现金流量净额		-426,842.36	100%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析:

经营产生现金净流量净额较去年同期负增长, 主要原因是新冠疫情导致收入下降, 同时为了开拓新项目探索新的盈利模式, 人工成本较去年有所增加所致。

投资活动产生的现金流量净额较去年同期净增加, 主要原因为本年未发生投资活动。

(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	总资产	净资产	营业收入	净利润
武汉联信展翼信息技术有限公司	控股子公司	通讯终端设备研发、批发零售、技术服务	17,172.72	-2,071,842.4	0	-1,019.39

主要控股参股公司情况说明

武汉联信展翼信息技术有限公司为 2015 年 3 月 24 日注册成立的有限责任公司(法人独资), 注册资本 100,000.00 元, 为武汉中移信联科技股份有限公司全资子公司。

公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐ 是 ☒ 否

三、持续经营评价

公司经营情况正常, 报告期内, 公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立, 具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力; 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; 行业发展势头良好, 主要财务、业务等经营指标健康; 经营管理层、核心业务人员等骨干队伍稳定; 随着 5G 时代来临, 公司在保持移动通信服务收入稳定的同时, 整合行业优势, 全面提升自身参与市场竞争的实力。

综上所述, 公司持续经营能力良好, 报告期内不存在对公司持续经营能力有重大影响的事项, 公司具有持续经营能力。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

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

(一) 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
董监高	2016 年 6 月 13 日		挂牌	独立性的声明和承诺	没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董	正在履行中

					事、监事以外的其他职务	
董监高	2016年6月13日		挂牌	竞业禁止	不存在违反竞业禁止的约定或法律规定的情形	正在履行中
董监高	2016年6月13日		挂牌	诚信状况	不存在违法违规等情况	正在履行中
董监高	2016年6月13日		挂牌	规范关联交易	能够控制或影响的关联方与中移信联之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,承诺人将严格遵循等价、有偿、公平交易的原则	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年6月13日		挂牌	减少关联交易	将善意履行作为公司实际控制人或股东的义务,不利用实际控制人或股东地位,就公司或公司的下属企业或组织与其或其附属公司/附属企业相关的任何关联交易采取任何行动等。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年6月13日		挂牌	同业竞争承诺	将不在中国境内外直接或间接人事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年6月13日		挂牌	不存在转让限制	不存在被冻结或其它任何形式的转让限制情形	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年6月13日		挂牌	股份锁定	承诺自为公司成立起一年内不转让所持有的股份	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年6月13日		挂牌	独立性	保持公司经营的独立性	正在履行中
公司	2016年6月13日		挂牌	对外担保、重大投资、委托理财等	公司将严格遵守相关制度,履行相应程序	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、董事、监事、高级管理人员关于独立性的声明和承诺:

承诺人没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务,且承诺今后也不会发生上述情形;承诺人没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪,且承诺今后也不会发生上述情形。

2、董事、监事及高级管理人员关于不存在竞业禁止的说明与承诺:

承诺人系武汉中移信联科技股份有限公司的董事,未与原任职单位单独签署竞业禁止协议,与原任职单位签署但现已终止的劳动合同中也未约定竞业禁止条款,不存在违反竞业禁止的约定或法律规定的情形,也不存在侵犯原任职单位知识产权或商业秘密的情形,与原任职单位无纠纷或潜在纠纷。

3、董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明:

自挂牌两年一期内承诺人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分;承诺人并不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形;承诺人没有对所任职(包括现任职和曾任职)的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形;承诺人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形;承诺人没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

4、公司、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员减少和规范关联交易的承诺函：

承诺人将尽可能减少和规范承诺人及承诺人能够控制或影响的关联方与中移信联之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺人将严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，在交易中不要求中移信联提供比任何第三方更加优惠的条件，并无条件配合中移信联依据其《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定履行合法审批、签订协议或合同及办理信息披露事宜，保证不通过关联交易损害中移信联及其他股东的合法权益。

5、实际控制人或控股股东关于规范和减少关联交易承诺函：

承诺人将善意履行作为公司实际控制人或股东的义务，不利用实际控制人或股东地位，就公司或公司的下属企业或组织与其或其附属公司/附属企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。其及其附属公司/附属企业将不会要求或接受公司或公司的下属企业或组织在任何一项交易中给予优于任何其他独立第三方的条件或权利。其及其附属公司/附属企业将严格和善意地履行与公司或公司的下属企业或组织签订的各种关联交易协议，不会向公司或公司的下属企业或组织谋求任何超出协议规定以外的利益或收益。

在承诺人在公司任职期间和离任后十二个月内，承诺人、承诺人的近亲属、承诺人或承诺人近亲属控制的其他企业（包括但不限于公司制企业、非公司制企业如合伙、个人独资企业，或任何其他类型的营利性组织，以下均简称“其他企业”）将尽量避免与公司发生关联交易，如与公司发生不可避免的关联交易，承诺人人和承诺人控制的其他企业将严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《公司关联交易制度》的规定规范关联交易行为。如违反上述承诺，承诺人愿承担由此产生的一切法律责任。

6、实际控制人或控股股东关于避免同业竞争的承诺函：

承诺人将不在中国境内外直接或间接人事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构的控制权。

7、实际控制人或控股股东关于股份不存在转让限制的承诺函：

声明人所拥有的公司股份不存在被冻结、质押或其它任何形式的转让限制情形，也不存在任何形式的股权纠纷情形。

8、实际控制人或控股股东关于股份锁定的承诺、控股股东关于股份锁定的承诺：

承诺遵守《中华人民共和国公司法》规定，自公司成立之日起一年内不转让所持公司股份；承诺人在公司任职期间每年转让的股份不超过承诺人所持有本公司股份总数的 25%；承诺人若离职，在离职后半年内不转让所持公司股份；

承诺人遵守《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》规定，将所持公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为承诺人挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

9、实际控制人或控股股东关于保持武汉中移信联科技股份有限公司独立性的承诺和声明：

公司董事长李建林、执行董事林玲作为武汉中移信联科技股份有限公司的控股股东、实际控制人，为与中移信联在资产、人员、财务、机构、业务等方面保持相互独立，作出了相应承诺。

公司及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员自承诺出具日以来，一直遵守、履行相关承诺，未出现违反相关承诺的事项。

10、公司管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的声明及承诺：

公司在《公司章程》中对关联交易和重大投资进行了相关规定，制定《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》和《重大投资决策管理制度》从制度上不断规范完善公司的重大生产经营事项。公司管理层将在日常管理中严格遵守《公司章程》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》和《重大投资决策管理制度》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	5,701,270	41.72%	0	5,701,270	41.72%
	其中：控股股东、实际控制人	2,654,400	19.42%	0	2,654,400	19.42%
	董事、监事、高管	2,654,400	19.42%	0	2,654,400	19.42%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,963,200	58.28%	0	7,963,200	58.28%
	其中：控股股东、实际控制人	7,963,200	58.28%	0	7,963,200	58.28%
	董事、监事、高管	7,963,200	58.28%	0	7,963,200	58.28%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		13,664,470	-	0	13,664,470	-
普通股股东人数		6				

股本结构变动情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	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	李建林	8,494,080	0	8,494,080	62.16%	6,370,560	2,123,520	6,370,560	0
2	林玲	2,123,520	0	2,123,520	15.54%	1,592,640	530,880	1,592,640	0

3	武汉展动力投资咨询企业（有限合伙）	1,509,890	0	1,509,890	11.05%	0	1,509,890	-	0
4	武汉华纳伟业投资咨询企业（有限合伙）	599,980	0	599,980	4.39%	0	599,980	-	0
5	武汉聚合零一投资咨询企业（有限合伙）	492,000	0	492,000	3.60%	0	492,000	-	0
6	武汉旭日晨升投资咨询企业（有限合伙）	445,000	-	445,000	3.26%	-	445,000	-	0
合计		13,664,470	0	13,664,470	100.00%	7,963,200	5,701,270	7,963,200	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东李建林暨共同实际控制人股东林玲为夫妻关系，李建林是武汉展动力投资咨询企业（有限合伙）、武汉华纳伟业投资咨询企业（有限合伙）、武汉聚合零一投资咨询企业（有限合伙）、武汉旭日晨升投资咨询企业（有限合伙）的普通合伙人并担任执行事务合伙人。展动力有限合伙人林刚为公司实际控制人林玲的弟弟。除上述关联关系外，无其他关联关系。

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

公司控股股东为李建林。李建林先生，1978年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年7月至2004年4月，任卡普（中国）有限公司郑州首席代表；2004年4月至2006年12月，任TCL集团股份有限公司工业电器事业部武汉办事处副经理；2006年12月至2008年5月，任青岛海尔

股份有限公司商流工程经营体武汉工程部行业总监；2008 年 10 月至 2015 年 6 月，任武汉中移信联信息服务有限公司执行董事、总经理；2015 年 6 月至今担任公司董事、董事长。

报告期内控股股东没有发生变更。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为李建林、林玲。李建林先生，1978 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 7 月至 2004 年 4 月，任卡普（中国）有限公司郑州首席代表；2004 年 4 月至 2006 年 12 月，任 TCL 集团股份有限公司工业电器事业部武汉办事处副经理；2006 年 12 月至 2008 年 5 月，任青岛海尔股份有限公司商流工程经营体武汉工程部行业总监；2008 年 10 月至 2015 年 6 月，任武汉中移信联信息服务有限公司执行董事、总经理；2015 年 6 月至今担任公司董事、董事长。林玲女士，1982 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 7 月至 2008 年 6 月，任中国移动通信集团湖北有限公司（简称“湖北移动”）武汉分公司客户经理；2008 年 10 月至 2015 年 6 月，任武汉中移信联信息服务有限公司监事；2015 年 6 月至今任公司董事。

报告期内无变更。

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

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

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李建林	董事长	男	1978 年 12 月	2018 年 6 月 26 日	2021 年 6 月 25 日
林玲	董事	女	1982 年 6 月	2018 年 6 月 26 日	2021 年 6 月 25 日
薛丹荔	董事会秘书	女	1986 年 9 月	2018 年 6 月 26 日	2021 年 6 月 25 日
柳瑶	董事	女	1992 年 9 月	2018 年 6 月 26 日	2021 年 6 月 25 日
金雪琴	监事、监事会主席	女	1988 年 7 月	2018 年 6 月 26 日	2020 年 7 月 12 日
王涛	监事、监事会主席	男	1984 年 8 月	2020 年 7 月 13 日	2021 年 6 月 25 日
李海芹	监事	女	1982 年 12 月	2018 年 6 月 26 日	2021 年 6 月 25 日
周霞	职工监事	女	1982 年 9 月	2018 年 6 月 26 日	2021 年 6 月 25 日
郭君辉	董事、总经理	女	1986 年 8 月	2018 年 6 月 26 日	2021 年 6 月 25 日
林刚	董事	男	1987 年 9 月	2018 年 6 月 26 日	2021 年 6 月 25 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长李建林与董事林玲为夫妻关系，李建林为公司控股股东，李建林与林玲为公司共同实际控制人。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

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
李建林	董事长	8,494,080	0	8,494,080	62.16%	-	-
林玲	董事	2,123,520	0	2,123,520	15.54%	-	-
合计	-	10,617,600	-	10,617,600	77.70%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
------	-----------	--

	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
金雪琴	监事会主席、监事	离任	-	个人原因离职
王涛	人事主管	新任	监事会主席、监事	战略发展作出的人事调整

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：

☒适用 ☐不适用

王涛，男，中国国籍，无境外永久居留权，1984年8月出生，大专学历。2013年9月至今就职武汉中移信联科技股份有限公司，任职人事主管；2009年10月至2013年8月在武汉市竹叶山三五酒店就职。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	3	0	0	3
财务人员	3	0	0	3
行政人员	1	0	0	1
销售人员	20	7	15	12
员工总计	27	7	15	19

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	11	8
专科	12	9
专科以下	3	1
员工总计	27	19

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

一、薪酬政策：

- 1、公司实行宽带薪酬，让优秀的员工获得更高的收入。
- 2、销售部门实行阶梯式提成，激励员工做出更好的业绩。
- 3、新入职员工降低奖励标准，让员工感受到公司的重视，降低人员流失。

二、培训计划：

为提高员工各方面的职业素养和专业技术水平，达到任职资格的要求，改进员工的工作行为，提高员工完成任务的质量水平，使个人和企业双受益，公司制定年度培训计划，根据不同部门，不同岗位制定与之相匹配的培训课程。

三、离退休人员情况：无离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐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	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。报告期内，公司股东大会、董事会和监事会良好运行，能够按照相关法律、法规以及议事规则的规定规范召开三会并作出有效决议；公司各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权力、履行职责。公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重要的人事变动、关联交易等重大决策事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。截至报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

为进一步完善公司治理结构，促进公司规范运作，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、法规的规定，结合公司实际情况，对《公司章程》部分条款进行了修改。具体内容详见 2020 年 4 月 27 日公司在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-009）。

其章程修改于 2020 年 4 月 27 日通过公司第二届董事会第九次会议审议、2020 年 5 月 12 日通过 2020 年第二次临时股东大会审议通过，并于当日在全国中小企业股转系统进行公示。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	审议通过《变更会计师事务所》、《关于 2019 年年度报告延期披露》、《关于修订<公司章程>》、《关于修订<股东大会议事规则>》、《关于修订<董事会议事规则>》、《关于修订<信息披露管理制度>》、《关于修订公司<募集资金管理制度>》、《关于修订公司<关联交易决策制度>》、《关于修订公司<利润分配管理制度>》、《关于修订公司<重大投资决策管理制度>》、《关于修订公司<对外担保管理制度>》、《关于聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2020 年度财务审计机构》、《关于提请召开 2020 年第二次临时股东大会》、《2019 年年度董事会工作报告》、《2019 年年度总经理工作报告》、《2019 年年度报告及其摘要》、《2019 年年度财务决算报告》、《2020 年年度财务预算报告》、《2019 年年度利润分配方案》、《关于未弥补亏损超实收股本总额三分之一》、《关于提请召开公司 2019 年年度股东大会》、《2020 年半年度报告》、
监事会	4	审议通过《关于修订<监事会议事规则>》、《关于聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2020 年度财务审计机构》、《关于修订<监事会议事规则>》、《2019 年年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告及其摘要》、《2019 年年度财务决算报告》、《2020 年年度财务预算报告》、《2019 年年度利润分配方案》、《关于未弥补亏损超实收股本总额三分之一》、《关于提名王涛为公司第二届监事会监事》、《选举王

		涛先生为公司第二届监事会主席》、《2020 年半年度报告》
股东大会	3	审议通过《变更会计师事务所》、《关于修订<公司章程>》、《关于修订<股东大会议事规则>》、《关于修订<董事会议事规则>》、《关于修订公司<募集资金管理制度>》、《关于修订公司<关联交易决策制度>》、《关于修订公司<利润分配管理制度>》、《关于修订公司<重大投资决策管理制度>》、《关于修订公司<对外担保管理制度>》、《关于聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2020 年度财务审计机构》、《2019 年年度董事会工作报告》、《2019 年年度报告及其摘要》、《2019 年年度财务决算报告》、《2020 年年度财务预算报告》、《2019 年年度利润分配方案》、《关于未弥补亏损超实收股本总额三分之一》、《关于<公司 2019 年年度监事会工作报告>》、《关于提名王涛为公司第二届监事会监事》、

2、三会的召集、召开、表决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》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使所有股东均享有平等权利、地位。

（2）董事会：

公司现有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权、勤勉履行职责。

（3）监事会：

目前公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行职责、能够勤勉、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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件以及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利及义务，未出现不符合法律、法规的情况。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，且本年度内未发现存在风险的事项，对本年度内监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务等方面保持独立性，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、人力资源管理制度

基于公司的战略建立了战略人力资源管理体系，制订了完善的人力资源管理制度。一是保证了用工的合法性；二是保证了人力资源的有效供给；三是对人力成本进行有效控制；四是对在岗人员进行科学的考核和评估、绩效与薪酬挂钩；五是做好员工关系管理，减少劳动纠纷；六是将教育扎在根上，将每个员工当领导者培养，为员工提供完善的培训。整个人力资源管理制度围绕价值创造、价值评价和价值分配展开，让员工成为了公司发展的重要战略资源。

2、运营管理制度

运营中心以市场为导向，销售为龙头，客户为中心，以节点、流程、话术为基础，建立了各销售部门可量化的操作程序，实现了标准化、模块化的管理模式。通过目标的层层分解，将目标细化到了每一周、每一天、每一个小时；通过数据分析，发现问题，制订解决方案，坚持每天持续改进，日清日高；通过检查、沟通、指导、培训、会议等机制，提升分公司的整体经营管理水平；通过运营制度的建立和实施，全体员工能以结果为导向、以利润为中心、以价值创造为荣。整个运营效率和工作的有效性有较大提升。

3、财务管理制度

确定了公司会计制度；制定了公司资金、资产、票据流转管理的内部控制、结算管理、内部费用审批、出差管理等一系列制度。能及时编制财务预算指标和预算报表；准确编制合并会计报表；对公司的财务状况、经营成果、现金流量进行分析；及时进行公司的纳税申报工作，检查及监督分公司的税务基础管理工作；管理公司银行账户、资金及有价证券；处理公司与银行及其他金融机构有关资金信贷、理财、拆借等业务；组织好公司资产盘点工作。依靠完善的财务管理制度，在公司决策层面，财务部能提供战略价值评估、战略规划、财务情报、分析和报告等方面的信息与服务；在业务经营层面，财务部能提供计划和分析、管理会计、成本会计、预算、绩效考核、风险管理、价格分析、运营资本管理、财务信息管理等信息与服务。

4、采购管理制度

制定和完善了公司采购制度及流程。根据月度销售计划和实际销售情况，采购和补充所需商品；根据市场价格及供需关系的变化，调整进货价格，控制采购成本；协调公司调货、退货及换货，调整公司库存；跟踪滞销库存的销售进度；负责供应商的开发、选择及淘汰；引进新品牌、厂商及供应商；建立供应商数据库、价格信息库。通过采购管理，保证了商品的及时供应，同时将采购价格控制在合理水平。商品周转天数下降，库存降低，特别是滞销库存大幅下降。

5、审计管理制度

完善了公司的内部控制制度，制定公司内部审计制度和操作流程。监督各部门对公司内控制度的执行情况；对公司总部及各分公司、子公司经济预算和会计信息的真实性和准确性进行审计；对公司重大经营活动、重大投资项目、重大经济合同进行审计监督；对审计工作中发现的问题进行审计调查，并将调查结果上报公司管理层；受理公司员工、部门提出的申诉；调查处理公司职能部门、公司职员、公司任命的其他人员的违法违纪行为；对公司职员违纪事件进行调查。通过审计制度的执行，能及时发现公司经营中存在的问题，并能提出建议解决方案，提交董事会讨论实施后，能有效完善公司的管理，使公司的管理更加规范。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪守职责，结合公司的实际情况，制定了《年报信息重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中兴财光华审会字（2021）第 213139 号	
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层	
审计报告日期	2021 年 4 月 9 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	谭寿成	吴建华
	2 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	
审计报告正文： 审计报告 中兴财光华审会字（2021）第 213139 号 武汉中移信联科技股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了武汉中移信联科技股份有限公司（以下简称“中移信联”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。 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，公允反映了中移信联 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 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，我们独立于中移信联，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、其他信息

中移信联管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括中移信联 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

中移信联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，管理层负责评估中移信联的持续经营能力，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中移信联、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中移信联的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中移信联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中移信联不能持续经营。

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

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

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：谭寿成

中国注册会计师：吴建华

中国•北京

2021 年 4 月 9 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	八、（五）、1	80,504.71	104,448.40
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	八、（五）、2	629,233.55	928,528.75
应收款项融资			
预付款项	八、（五）、3	72,531.06	96,401.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、（五）、4	439,720.54	729,566.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		-	-
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	八、（五）、5	34,663.62	80,052.93
流动资产合计		1,256,653.48	1,938,997.79
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	八、（十三）、3	-	-
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	八、（五）、6	151,232.37	232,863.06
在建工程		-	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	八、(五)、7	731,000.00	935,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、(五)、8		54,464.43
递延所得税资产	八、(五)、9	-	-
其他非流动资产			
非流动资产合计		882,232.37	1,222,327.49
资产总计		2,138,885.85	3,161,325.28
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			
应付账款	八、(五)、10	464,881.96	464,381.96
预收款项	八、(五)、11		100,100.00
合同负债	八、(五)、12	98,207.55	
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	八、(五)、13	42,882.91	69,016.65
应交税费	八、(五)、14	4,122.89	17,323.60
其他应付款	八、(五)、15	93,837.10	94,896.47
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			
其他流动负债	八、(五)、16	5,892.45	
流动负债合计		709,824.86	745,718.68
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			
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		-	-
负债合计		709,824.86	745,718.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八、（五）、17	13,664,470.00	13,664,470.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、（五）、18	7,974,735.08	7,974,735.08
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	八、（五）、19	-20,210,144.09	-19,223,598.48
归属于母公司所有者权益合计		1,429,060.99	2,415,606.60
少数股东权益			
所有者权益合计		1,429,060.99	2,415,606.60
负债和所有者权益总计		2,138,885.85	3,161,325.28

法定代表人：李建林

主管会计工作负责人：万佳艺

会计机构负责人：万佳艺

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		63,546.77	87,128.58
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、（十三）、1	629,233.55	928,528.75
应收款项融资			
预付款项		72,531.06	96,401.42
其他应收款	八（十三）、2	439,720.54	2,808,783.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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		34,663.62	80,052.93
流动资产合计		1,239,695.54	4,000,895.62
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、（十三）、3		
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		151,017.57	232,648.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		731,000.00	935,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			54,464.43
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产			
非流动资产合计		882,017.57	1,222,112.69
资产总计		2,121,713.11	5,223,008.31
流动负债：			
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		464,881.96	464,381.96
预收款项			100,100.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		42,882.91	69,016.65
应交税费		4,122.89	17,821.11
其他应付款		84,199.61	85,258.98
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		98,207.55	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,892.45	
流动负债合计		700,187.37	736,578.70

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		-	-
负债合计		700,187.37	736,578.70
所有者权益：			
股本		13,664,470.00	13,664,470.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,974,735.08	7,974,735.08
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		-20,217,679.34	-17,152,775.47
所有者权益合计		1,421,525.74	4,486,429.61
负债和所有者权益合计		2,121,713.11	5,223,008.31

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		1,058,114.58	2,197,316.65
其中：营业收入	八、（五）、20	1,058,114.58	2,197,316.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,041,812.67	2,189,021.58
其中：营业成本	八、（五）、20	1,305,469.96	1,167,602.95

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	八、（五）、21	-	8,905.44
销售费用	八、（五）、22	7,480.52	145,203.31
管理费用	八、（五）、23	719,528.27	846,254.33
研发费用			
财务费用	八、（五）、24	9,333.92	21,055.55
其中：利息费用			
利息收入		348.26	733.92
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、（五）、25	-1,307.09	-56,072.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、（五）、26		-17,677.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-985,005.18	-65,455.49
加：营业外收入	八、（五）、27	509.57	1,037.88
减：营业外支出	八、（五）、28	2,050.00	11,116.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-986,545.61	-75,534.26
减：所得税费用	八、（五）、29		2,918,357.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-986,545.61	-2,993,891.95

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）		-986,545.61	-2,993,891.95
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）		-986,545.61	-2,993,891.95
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		-986,545.61	-2,993,891.95
（一）归属于母公司所有者的综		-986,545.61	-2,993,891.95

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）		-0.07	-0.22
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.22

法定代表人：李建林

主管会计工作负责人：万佳艺

会计机构负责人：万佳艺

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	八、(十三)、4	1,058,114.58	2,181,418.57
减：营业成本	(十三)、4	1,305,469.96	1,167,602.95
税金及附加		-	8,714.77
销售费用		7,480.52	145,203.31
管理费用		719,368.27	845,974.33
研发费用			
财务费用		8,474.53	20,228.65
其中：利息费用			
利息收入		322.49	596.03
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,080,684.74	-29,032.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-100,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-17,677.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,063,363.44	-153,016.00
加：营业外收入		509.57	1,037.88
减：营业外支出		2,050.00	4,644.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,064,903.87	-156,622.79

减：所得税费用			2,713,188.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,064,903.87	-2,869,811.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,064,903.87	-2,869,811.09
（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		-3,064,903.87	-2,869,811.09
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	2020 年	2019 年
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		1,423,761.69	1,596,119.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	八、（五）、30	243,361.65	150,668.28
经营活动现金流入小计		1,667,123.34	1,746,787.91
购买商品、接受劳务支付的现金		500,008.76	296,271.94
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		766,612.58	1,020,017.66
支付的各项税费		6,697.78	33,489.84
支付其他与经营活动有关的现金	八、（五）、30	417,747.91	328,164.13
经营活动现金流出小计		1,691,067.03	1,677,943.57
经营活动产生的现金流量净额		-23,943.69	68,844.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,157.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	3,157.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			430,000.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		-	430,000.00
投资活动产生的现金流量净额			-426,842.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-

筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		-	-
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-23,943.69	-357,998.02
加：期初现金及现金等价物余额		104,448.40	462,446.42
六、期末现金及现金等价物余额		80,504.71	104,448.40

法定代表人：李建林

主管会计工作负责人：万佳艺

会计机构负责人：万佳艺

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		1,423,761.69	1,579,267.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		242,678.37	267,150.39
经营活动现金流入小计		1,666,440.06	1,846,418.05
购买商品、接受劳务支付的现金		500,008.76	296,271.94
支付给职工以及为职工支付的现金		766,612.58	1,020,017.66
支付的各项税费		6,697.78	31,847.77
支付其他与经营活动有关的现金		416,702.75	400,447.74
经营活动现金流出小计		1,690,021.87	1,748,585.11
经营活动产生的现金流量净额		-23,581.81	97,832.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,157.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	3,157.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			430,000.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		-	430,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-	-426,842.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-23,581.81	-329,009.42
加：期初现金及现金等价物余额		87,128.58	416,138.00
六、期末现金及现金等价物余额		63,546.77	87,128.58

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永 续 债	其他									
一、上年期末余额	13,664,470.00				7,974,735.08						-19,223,598.48		2,415,606.60
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	13,664,470.00				7,974,735.08						-19,223,598.48		2,415,606.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-						-986,545.61		-986,545.61
（一）综合收益总额											-986,545.61		-986,545.61
（二）所有者投入和减少资本	-				-						-		-
1．股东投入的普通股													-
2．其他权益工具持有者投入资本													-
3．股份支付计入所有者权益的金额													-
4．其他													-
（三）利润分配	-				-						-		-
1．提取盈余公积											-		-

2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配													-
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	-				-						-		-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-
5. 其他综合收益结转留存收益													-
6. 其他													-
（五）专项储备													-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
（六）其他													-
四、本年期末余额	13,664,470.00				7,974,735.08						-20,210,144.09		1,429,060.99

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其 他									
一、上年期末余额	13,664,470.00				7,974,735.08						-16,229,706.53		5,409,498.55
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	13,664,470.00				7,974,735.08						-16,229,706.53		5,409,498.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-				-						-2,993,891.95		-2,993,891.95
(一) 综合收益总额											-2,993,891.95		-2,993,891.95
(二) 所有者投入和减少资本	-				-						-		-
1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
(三) 利润分配	-				-						-		-
1. 提取盈余公积											-		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者(或股东)的分配													-
4. 其他	-				-						-		-
(四) 所有者权益内部结转													-
1. 资本公积转增资本(或股本)													-
2. 盈余公积转增资本(或股本)													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-
5. 其他综合收益结转留存收益													-
6. 其他													-

(五) 专项储备													-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
(六) 其他													
四、本年期末余额	13,664,470.00				7,974,735.08						-19,223,598.48		2,415,606.60

法定代表人：李建林

主管会计工作负责人：万佳艺

会计机构负责人：万佳艺

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 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	13,664,470.00				7,974,735.08						-17,152,775.47	4,486,429.61
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	13,664,470.00				7,974,735.08						-17,152,775.47	4,486,429.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-						-3,064,903.87	-3,064,903.87
（一）综合收益总额											-3,064,903.87	-3,064,903.87
（二）所有者投入和减少资本	-				-						-	-

1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
（三）利润分配	-				-						-	-
1. 提取盈余公积											-	-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者（或股东）的分配												-
4. 其他	-				-						-	-
（四）所有者权益内部结转												-
1. 资本公积转增资本（或股本）												-
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
（五）专项储备												-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
（六）其他												
四、本年期末余额	13,664,470.00				7,974,735.08						-20,217,679.34	1,421,525.74

项目	2019 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	13,664,470.00				7,974,735.08						-14,282,964.38	7,356,240.70
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	13,664,470.00				7,974,735.08						-14,282,964.38	7,356,240.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-						-2,869,811.09	-2,869,811.09
（一）综合收益总额											-2,869,811.09	-2,869,811.09
（二）所有者投入和减少资本	-				-						-	-
1．股东投入的普通股												-
2．其他权益工具持有者投入资本												-
3．股份支付计入所有者权益的金额												-
4．其他												-
（三）利润分配	-				-						-	-
1．提取盈余公积											-	-
2．提取一般风险准备												-
3．对所有者（或股东）的分配												-
4．其他	-				-						-	-
（四）所有者权益内部结转												-
1．资本公积转增资本（或股本）												-
2．盈余公积转增资本（或股本）												-
3．盈余公积弥补亏损												-

4.设定受益计划变动额结转留存收益												-
5.其他综合收益结转留存收益												-
6.其他												-
（五）专项储备												-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
（六）其他												
四、本年期末余额	13,664,470.00				7,974,735.08						-17,152,775.47	4,486,429.61

三、 财务报表附注

武汉中移信联科技股份有限公司

财务报表附注

一、 公司基本情况

武汉中移信联科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于2008年10月22日。公司企业法人营业执照统一社会信用代码：91420106679138929H，注册资本：人民币1,366.447万元，注册地址：武昌区中北路95-101号海山金谷天城第1幢18层4号，法定代表人：李建林。

公司初始注册资本人民币10.00万元，由李建林和林玲两名自然人共同出资设立，其中：李建林出资8.00万元，出资比例80.00%；林玲出资2.00万元，出资比例20.00%。业经湖北奥博会计师事务所有限公司出具的鄂奥会[2008]E验字10-A20号《验资报告》验证。2013年10月，公司增加注册资本90.00万元，注册资本变更为人民币100.00万元，其中：李建林增资72.00万元，累计出资80.00万元，出资比例80%；林玲增资18.00万元，累计出资20.00万元，出资比例20.00%，此次注册资本的变更业经湖北隆兴会计师事务所有限责任公司出具的鄂隆兴验字[2013]第209号《验资报告》验证。

2014年9月，根据公司第十次股东会决议，公司注册资本变更为人民币1,100.00万元，并于当月在武汉市工商行政管理局武昌分局备案。

2014年10月，根据公司第十二次股东会决议，公司注册资本变更为人民币1,155.46万元，并于当月在武汉市工商行政管理局武昌分局备案。截至2014年11月14日，公司收到新增股东武汉聚合零一投资咨询企业(有限合伙)和武汉旭日晨升投资咨询企业(有限合伙)认缴新增注册资本55.46万元，其中武汉聚合零一投资咨询企业(有限合伙)认缴新增注册资本29.13万元，武汉旭日晨升投资咨询企业(有限合伙)认缴新增注册资本26.33万元。此次认缴出资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所出具的信会师粤报字[2014]第40396号《验资报告》验证。

截至2014年12月2日，公司收到股东李建林和林玲认缴注册资本1,000.00万元，其中李建林货币出资800.00万元，林玲货币出资200.00万元。此次认缴出资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所出具的信会师粤报字[2014]第40403号《验资报告》验证。

2015年3月，股东李建林将1.74%的股权以20.07万元转让给股东武汉聚合零一投资咨询企业(有限合伙)，将0.91%的股权以10.522万元转让给股东武汉旭日晨升投资咨询企业(有限合伙)，股东林玲将0.66%的股权以7.648万元转让给股东武汉旭日晨升投资咨询企业(有限合伙)。变更后的股权结构为：李建林出资849.408万元，出资比例73.51%，林玲出资212.352万元，出资比例18.38%，武汉聚合零一投资咨询企业(有限合伙)出资49.20万元，出资比例4.26%，武汉旭日晨升投资咨询企业(有限合伙)出资44.50万元，出资比例3.85%。公司已办理工商变更登记手续，并于2015年3月12日取得了新的营业执照。

根据2015年4月30日临时股东会决议及公司章程，公司以2015年3月31日为基准日，将武汉中移信联信息服务有限公司整体变更设立为股份有

限公司，注册资本为人民币1,155.46万元。原武汉中移信联信息服务有限公司的全体股东即为武汉中移信联科技股份有限公司的全体股东。按照发起人协议及章程的规定，各股东以其拥有的截至2015年3月31日止武汉中移信联信息服务有限公司的净资产1,211.488508万元按1:0.953752的比例折合股份总额，共计股本人民币1,155.46万元，大于股本部分56.028508万元计入资本公积。公司于2015年7月6日取得武汉市工商行政管理局武昌分局核发的420111000058664号《营业执照》。公司各发起人的出资额及出资比例分别为：李建林出资849.408万元，出资比例73.51%，林玲出资212.352万元，出资比例18.38%，武汉聚合零一投资咨询企业(有限合伙)出资49.20万元，出资比例4.26%，武汉旭日晨升投资咨询企业(有限合伙)出资44.50万元，出资比例3.85%。

根据2015年7月8日召开的董事会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币210.987万元。截至2015年7月30日，公司收到新增股东武汉华纳伟业投资咨询企业(有限合伙)和武汉展动力投资咨询企业(有限合伙)认缴新增注册资本210.987万元，其中武汉华纳伟业投资咨询企业(有限合伙)认缴新增注册资本59.998万元，武汉展动力投资咨询企业(有限合伙)认缴新增注册资本150.989万元，以上新增股东以货币出资776.432万元，溢价部分565.445万元计入资本公积。此次认缴出资业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所出具的[2015]京会兴鄂分验字第57000021号《验资报告》验证。公司于2015年7月10日取得武汉市工商行政管理局武昌分局核发的420111000058664号《营业执照》。本次增资后公司股本变更为1,366.447万元。

本公司主要经营范围包括：通信市场营销策划咨询，通信终端设备的销售及相关的技术服务；第二类增值电信业务中的呼叫中心业务；第二类增值电信业务中的在线数据处理与交易处理业务；通讯器材、电子产品销售；通信业务代理；接受金融机构委托从事金融业务流程及金融信息技术外包(不含金融、证券投资、咨询、管理)；商务咨询服务（不含金融证券、期货、投融资咨询）；企业管理咨询服务；信息技术咨询服务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

本财务报表经公司董事会于2021年4月9日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，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。

2、持续经营

本公司自报告期末以后的12个月具有持续经营的能力。

三、公司主要会计政策、会计估计

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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了

变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各

项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

（1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额

将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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。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或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

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。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。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，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以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，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，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转出，计入留存收益。

（3）金融负债

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及其他金融负债。

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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

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的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定

相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，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。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，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。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合

单项金额不重大的应收款项，连同单项金额重大并单独进行减值测试未发生减值的应收款项，一起作为类似信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备。

应收账款组合 2：无风险组合

本公司对应收纳入合并范围内的子公司的款项、合并范围外的关联公司等，一起作为类似信用风险特征组合，除特殊情况外，一般不计提坏账准备。

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得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、长期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 关联方组合

账龄组合信用损失预估标准为：

账 龄	计提比例%
1 年以内（含 1 年）	1.00
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3-4 年	30.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

(6) 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。

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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时，使用不可观察输入值。

10、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

11、 合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

12、 持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

13、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、9 金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于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。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企

业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

14、 固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

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。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
办公设备	直线法	5	5.00	19

运输设备	直线法	5	5.00	19
电子设备	直线法	3	5.00	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、 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。

16、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、 无形资产

本公司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。

本公司确定各类无形资产的使用寿命如下：

类别	使用年限（年）
应用软件	5

本公司期末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。

18、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、 长期待摊费用摊销方法

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。

20、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

21、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要为设定提存计划，具体包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重

组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

22、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、 股份支付

（1）股份支付的种类

本公司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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

24、 收入的确认原则

（1）基本原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）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。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在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，本公司在该时段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，直至履约进度能够合理确定。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控制权时点确认收入。

（2）具体原则

① 商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

② 提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

本公司佣金收入系代理运营商业取得的收入，进行收入确认的具体原则为：公司为中国移动、中国电信和中国联通三大运营商提供代理运营商服务，在运营商授权范围内，为运营商的电信业务及营业厅经营管理提供代理和受托运营服务，从而获取相应的报酬，公司每月为三大运营商提供服务后，于次月会和三大运营商对账，对账无误后按照对账单金额开立发票后确认收入实现。

③ 工程建造收入

本公司对外提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表

日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度，则将超出部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

25、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

26、 递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

27、 所得税

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。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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：**A**、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；B、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：A、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；B、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。

28、 租赁

本公司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。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

29、 重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

① 执行新收入准则

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。

执行新收入准则对 2020 年期初报表项目影响如下：

报表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
负债		
预收款项	100,100.00	
合同负债		94,433.96
其他流动负债		5,666.04

与原收入准则相比,执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目影响如下:

报表项目	新收入准则	原收入准则
负债		
预收款项		104,100.00
合同负债	98,207.55	
其他流动负债	5,892.45	

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	16、6
企业所得税	应纳税所得额	25
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
地方教育附加	应纳流转税额	2、1.5

2、优惠税负及批文

无。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,期初指【2020 年 1 月 1 日】,期末指【2020 年 12 月 31 日】,本期指 2020 年度,上期指 2019 年度。

1、货币资金

项 目	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	162.86	162.86
银行存款	80,341.85	104,285.54
其他货币资金		
合 计	80,504.71	104,448.40

说明:本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	639,756.78	10,523.23	629,233.55	937,917.01	9,388.26	928,528.75
合计	639,756.78	10,523.23	629,233.55	937,917.01	9,388.26	928,528.75

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，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。

①2020 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备：

无

②2020 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄

项目	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备
1 年以内	536,899.40	1.00	5,368.99
1 至 2 年	102,630.00	5.00	5,131.50
2 至 3 年	227.38	10.00	22.74
3 至 4 年		30.00	
4 至 5 年		50.00	
5 年以上		100.00	
合计	639,756.78	-	10,523.23

③坏账准备的变动

项 目	2020.01.01	本期增 加	本期减少		2020.12.31
			转 回	转 销	
应收账款坏账 准备	9,388.26	1,134.97			10,523.23

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 639,756.78 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末

余额汇总金额 10,523.23 元。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无。

(5) 转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：

无。

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	63,804.63	87.97	96,401.42	100.00
1 至 2 年	8,726.43	12.03		
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	72,531.06	100.00	96,401.42	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 70,934.02 元，占预付款项期末余额合计数的比例 97.80%。

4、其他应收款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	439,720.54	729,566.29
合 计	439,720.54	729,566.29

(1) 其他应收款情况

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应 收款	1,130,156.00	690,435.46	439,720.54	1,419,829.63	690,263.34	729,566.29
账 龄 组	1,125,156.00	690,435.46	434,720.54	1,415,829.63	690,263.34	725,566.29

合						
关						
联						
方	5,000.00		5,000.00	4,000.00		4,000.00
组						
合						
合	1,130,156.00	690,435.46	439,720.54	1,419,829.63	690,263.34	729,566.29

① 坏账准备

A. 2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项 目	账面余额	未来12月内 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	1,125,156.00		690,435.46	回收风险小
其中：1 年以内	145,954.83	1.00	1,459.55	风险小
1 至 2 年	60,000.00	5.00	3,000.00	风险小
2 至 3 年	37,500.00	10.00	3,750.00	风险小
3 至 4 年	249,357.92	30.00	74,807.38	风险小
4 至 5 年	49,849.44	50.00	24,924.72	风险小
5 年以上	582,493.81	100.00	582,493.81	风险小
关联方组合	5,000.00			风险小
合计	1,130,156.00		690,435.46	

B. 2020 年 12 月 31 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

无

C. 2020 年 12 月 31 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

无

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月内 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	第三阶段 整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	合计
2020 年 1 月 1 日余额				
期初余额在本期	690,263.34			690,263.34
— 转入第一阶段				
— 转入第二阶段				
— 转入第三阶段				
本期计提	172.12			172.12
本期转回				

本期转销
本期核销
其他变动

2020年12月31日余额	690,435.46	690,435.46
---------------	------------	------------

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
保证金	586,700.72	705,700.72
押金	243,986.13	263,793.13
备用金	216,772.97	373,620.40
其他	82,696.18	76,715.38
合 计	1,130,156.00	1,419,829.63

注：其他项指员工社保个人承担部分、房租押金等。

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国移动通信集团湖北有限公司襄阳分公司	否	保证金	121,000.00	3-4 年	10.71%	36,300.00
中国移动通信集团湖北有限公司武汉分公司-衡州大道（新洲）	否	保证金	60,000.00	1-2 年	5.31%	3,000.00
刘威（海山金谷）	否	租赁押金	50,000.00	3-4 年	4.42%	15,000.00
武汉电信实业有限责任公司	否	保证金	50,000.00	5 年以上	4.42%	50,000.00
中国移动通信集团四川有限公司资阳分公司	否	保证金	30,000.00	5 年以上	2.65%	30,000.00
合 计	—		311,000.00		27.51%	134,300.00

⑤涉及政府补助的其他应收款

无

⑥因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

⑦转移其他应收款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

5、其他流动资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
待抵扣进项税	34,663.62	80,052.93
合 计	34,663.62	80,052.93

6、固定资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	151,232.37	232,863.06
固定资产清理		
合 计	151,232.37	232,863.06

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项 目	办公设备	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	112,239.81	1,706,007.70	577,117.31	2,395,364.82
2、本年增加金额				
(1) 购置				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	112,239.81	1,706,007.70	577,117.31	2,395,364.82
二、累计折旧				
1、年初余额	98,096.36	1,550,588.80	513,816.60	2,162,501.76
2、本年增加金额	11,130.86	42,863.55	27,636.28	81,630.69
(1) 计提	11,130.86	42,863.55	27,636.28	81,630.69
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	109,227.22	1,593,452.35	541,452.88	2,244,132.45
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				

项 目	办公设备	运输设备	电子设备	合 计
四、账面价值				
1、年末账面价值	3,012.59	112,555.35	35,664.43	151,232.37
2、年初账面价值	14,143.45	155,418.90	63,300.71	232,863.06

截至 2020 年 12 月 31 日，公司无暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产、未办妥产权证书的固定资产。

7、无形资产

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	1,198,817.04	1,198,817.04
2、本年增加金额		
(1) 购置		
3、本年减少金额		
4、年末余额	1,198,817.04	1,198,817.04
二、累计摊销		
1、年初余额	263,817.04	263,817.04
2、本年增加金额	204,000.00	204,000.00
(1) 摊销	204,000.00	204,000.00
3、本年减少金额		
4、年末余额	467,817.04	467,817.04
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	731,000.00	731,000.00
2、年初账面价值	935,000.00	935,000.00

8、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
智能办公室 OAO 项目装修费	54,464.43		54,464.43	

合 计	54,464.43	54,464.43
-----	-----------	-----------

9、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2020.12.31	2019.12.31
可抵扣暂时性差异	700,958.69	699,651.60
可抵扣亏损	20,740,160.77	19,753,615.16
合 计	21,441,119.46	20,453,266.76

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2020.12.31	2019.12.31	备注
2021 年	11,673,430.75	11,673,430.75	2016 年度的亏损
2022 年	7,392,127.22	7,392,127.22	2017 年度的亏损
2023 年	612,522.93	612,522.93	2018 年度的亏损
2024 年	75,534.26	75,534.26	2019 年度的亏损
2025 年	986,545.61		2020 年度的亏损
合 计	20,740,160.77	19,753,615.16	

10、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2020.12.31	2019.12.31
往来及租金	384,231.64	382,391.64
应付推广费	675.37	675.37
其他	79,974.95	81,314.95
合 计	464,881.96	464,381.96

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	是否为关联方	期末余额	未偿还或结转的原因
刘威	否	354,997.14	租金尚未支付

11、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2020.12.31	2019.12.31
-----	------------	------------

服务费	100,100.00
合 计	100,100.00

12、 合同负债

(1) 合同负债列示

项 目	2020.12.31	2019.12.31
服务费	98,207.55	
减：列示于其他非流动负债的部分		
合 计	98,207.55	

(2) 分类

项 目	2020.12.31	2019.12.31
预收服务费	98,207.55	
合 计	98,207.55	

13、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	69,016.65	735,361.05	761,494.79	42,882.91
二、离职后福利-设定提存计划	-	5,620.95	5,620.95	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	69,016.65	740,982.00	767,115.74	42,882.91

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,587.59	677,218.28	703,402.51	403.36
2、职工福利费	-	30,228.61	30,228.61	-
3、社会保险费	403.92	27,914.16	27,863.67	454.41
其中：医疗保险费	-	25,057.62	25,057.62	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	403.92	100.98	50.49	454.41
生育保险费	-	2,755.56	2,755.56	-
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	42,025.14	-	-	42,025.14
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	69,016.65	735,361.05	761,494.79	42,882.91

(3) 设定提存计划列示

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		5,385.33	5,385.33	
2、失业保险费		235.62	235.62	
合 计		5,620.95	5,620.95	

14、 应交税费

税 项	2020.12.31	2019.12.31
增值税	2,666.94	16,206.39
企业所得税		-497.51
个人所得税	1,455.95	952.79
城市维护建设税		402.91
教育费附加		172.68
地方教育费附加		86.34
其他税费		
合 计	4,122.89	17,323.60

15、 其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	93,837.10	94,896.47
合 计	93,837.10	94,896.47

(1) 其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
个人往来款	29,667.83	12,976.24
活动款	3,299.00	24,282.36
投资意向金	5,000.00	5,000.00
其他	55,870.27	52,637.87
合 计	93,837.10	94,896.47

注：其他项指车辆维修费、水电等。

16、 其他流动负债

项目	2020.12.31	2019.12.31
待转销项税额	5,892.45	
合 计	5,892.45	

17、 股本

本期增减

项目	2020.01.01	发行新 股	送股	公积 金 转股	其他	小计	2020.12.31
股份总数	13,664,470.00						13,664,470.00
合 计	13,664,470.00						13,664,470.00

注：公司实际控制人李建林、林玲将其各自持有的 6,370,560 股、1,592,640 股分别质押给卢明昌、严育升，质押期限 2018 年 8 月 31 日起至 2019 年 8 月 30 日，截至 2020 年 12 月 31 日股权尚未办理解押手续。

18、 资本公积

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
股本溢价	7,974,735.08			7,974,735.08
合 计	7,974,735.08			7,974,735.08

19、 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-19,223,598.48	
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	-19,223,598.48	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-986,545.61	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-20,210,144.09	

20、 营业收入和营业成本

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,058,114.58	1,305,469.96	2,197,316.65	1,167,602.95
其中-				
电信业务	511,441.95	718,854.12	1,000,498.94	625,050.10
服务费				
其中-				
呼叫中心	546,672.63	586,615.84	1,196,817.71	542,552.85
业务				
合 计	1,058,114.58	1,305,469.96	2,197,316.65	1,167,602.95

2020 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品 销售	工程 建造	提供 劳务	其 它	合计
在某一时段 内确认收入			1,058,114.58		1,058,114.58
在某一时点 确认收入					
合 计			1,058,114.58		1,058,114.58

21、 税金及附加

项 目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税		1,345.90
教育费附加		379.29
地方教育费附加		191.16
印花税		2,080.31
残疾人就业保障金		4,908.78
合 计		8,905.44

22、 销售费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬		82,024.87
办公费	4,617.52	38,148.46
租赁费		7,000.00
水电费		6,475.28
折旧与摊销		460.75
汽车费用	1,180.00	2,243.00
差旅费	1,483.00	5,956.50
其他	200.00	2,894.45
合 计	7,480.52	145,203.31

23、 管理费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	194,719.70	220,613.09
租赁费		20,000.00
办公费	59,356.87	107,653.53
折旧和摊销	81,630.69	299,552.17
差旅费	33,466.32	56,655.20
业务招待费	1,320.00	4,303.00
培训费	82,847.88	
咨询费	77,291.50	120,210.82
中介服务费	149,385.91	
车辆费	31,079.74	
其他	8,429.66	17,266.52

合 计	719,528.27	846,254.33
-----	------------	------------

注：其他项中主要系物业管理费、水电费等。

24、 财务费用

项 目	2020 年度	2019 年度
利息费用		
减：利息收入	348.26	733.92
汇兑损失		
减：汇兑收益		
结算手续费	6,982.18	16,070.76
其他	2,700.00	5,718.71
合 计	9,333.92	21,055.55

注：其他主要为银行函证费、账户服务费、资金证明费等。

25、 信用减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度
应收账款信用减值损失	-1,134.97	-7,330.35
其他应收款信用减值损失	-172.12	-48,742.49
合 计	-1,307.09	-56,072.84

注：损失以“-”列示。

26、 资产处置收益

项 目	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置收益		-17,677.72
合 计		-17,677.72

27、 营业外收入

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
应付账款尾差		450.07	
其他	509.57	587.81	509.57
合 计	509.57	1,037.88	509.57

28、 营业外支出

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益
违约金及滞纳金	2,050.00	500.00	2,050.00
押金损失		6,471.60	
其他		4,145.05	
合 计	2,050.00	11,116.65	2,050.00

注：其他主要为待抵扣进项税损失。

29、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2020年度	2019年度
当期所得税费用		
递延所得税费用		2,918,357.69
合 计		2,918,357.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-986,545.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	-246,636.40
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	512.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	246,123.90
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	

30、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年度	2019年度
-----	--------	--------

利息收入	348.26	733.92
政府补助		
往来款	243,013.39	149,934.36
其他		
合 计	243,361.65	150,668.28

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年度	2019年度
办公费用	59,356.87	145,801.99
中介服务费	244,877.41	120,210.82
租赁费		27,000.00
业务招待费	1,320.00	4,303.00
其他	112,193.63	30,848.32
合 计	417,747.91	328,164.13

注：其他项指物业管理费、水电费、差旅费、培训费、银行函证费、银行账户服务费、交通费等。

31、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020年度	2019年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-986,545.61	-2,993,891.95
加：信用减值损失	1,307.09	56,072.84
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	81,630.69	367,332.11
无形资产摊销	204,000.00	91,356.20
长期待摊费用摊销	54,464.43	99,257.26
资产处置损失（收益以“-”号填列）		17,677.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		2,918,357.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	657,093.53	-547,377.78
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-35,893.82	60,060.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,943.69	68,844.34

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	80,504.71	104,448.40
减：现金的期初余额	104,448.40	462,446.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-23,943.69	-357,998.02

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	2020年度	2019年度
一、现金	80,504.71	104,448.40
其中：库存现金	162.86	162.86
可随时用于支付的银行存款	80,341.85	104,285.54
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	80,504.71	104,448.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、合并范围的变更

无。

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 注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------------	------	------	------

地	直接	间接
武汉联信展翼信息技术有限公司	湖北武汉	湖北武汉 通讯行业 100% 非同一控制下并购

八、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为自然人李建林、林玲。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
柳瑶	董事
郭君辉	董事、总经理
林刚	董事
李海芹	监事
周霞	职工监事
王涛	监事、监事会主席
万佳艺	财务负责人
薛丹荔	董事会秘书
林玲	公司之股东、董事、实际控制人之配偶
武汉聚合零一投资咨询企业（有限合伙）	本公司之股东
武汉旭日晨升投资咨询企业（有限合伙）	本公司之股东
武汉展动力投资咨询企业（有限合伙）	本公司之股东
武汉华纳伟业投资咨询企业（有限合伙）	本公司之股东

4、关联方交易情况

无

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方名称	2020.12.31 账面余额	2019.12.31 账面余额
其他应收款	武汉聚合零一投资咨询企业（有限合伙）	1,250.00	1,000.00
其他应收款	武汉旭日晨升投资咨询企业（有限合伙）	1,250.00	1,000.00

其他应收款	武汉展动力投资咨询企业（有限合伙）	1,250.00	1,000.00
其他应收款	武汉华纳伟业投资咨询企业（有限合伙）	1,250.00	1,000.00
其他应收款	李海芹	3,816.00	54,816.00
其他应收款	王涛	70,500.00	61,000.00
其他应收款	薛丹荔		2,204.16

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2020.12.31 账面余额	2019.12.31 账面余额
应付账款	林玲	27,394.50	27,394.50
其他应付款	林玲	307.00	307.00

九、股份支付

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的股份支付。

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表及附注批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2020.12.31	2019.12.31
----	------------	------------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	639,756.78	10,523.23	629,233.55	937,917.01	9,388.26	928,528.75
合计	639,756.78	10,523.23	629,233.55	937,917.01	9,388.26	928,528.75

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，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。

①2020年12月31日，单项计提坏账准备：

无

②2020年12月31日，组合计提坏账准备：

组合——账龄

项目	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备
1年以内	536,899.40	1.00	5,368.99
1至2年	102,630.00	5.00	5,131.50
2至3年	227.38	10.00	22.74
3至4年		30.00	
4至5年		50.00	
5年以上		100.00	
合计	639,756.78	-	10,523.23

③坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少 转回 转销	2020.12.31
应收账款坏账准备	9,388.26	1,134.97		10,523.23

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 639,756.78 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 10,523.23 元。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无。

(5) 转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：
无。

2、其他应收款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	439,720.54	2,808,783.94
合 计	439,720.54	2,808,783.94

(1) 其他应收款情况

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	3,118,393.65	2,678,673.11	439,720.54	3,407,907.28	599,123.34	2,808,783.94
账龄组合	1,034,016.00	599,295.46	434,720.54	1,324,689.63	599,123.34	725,566.29
关联方组合	2,084,377.65	2,079,377.65	5,000.00	2,083,217.65		2,083,217.65

① 坏账准备

A. 2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项 目	账面余额	未来12月内 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
-----	------	------------------------	------	----

组合计提：

账龄组合	1,034,016.00		599,295.46	回收风险小
其中：1 年以内	145,954.83	1.00	1,459.55	风险小
1 至 2 年	60,000.00	5.00	3,000.00	风险小
2 至 3 年	37,500.00	10.00	3,750.00	风险小
3 至 4 年	249,357.92	30.00	74,807.38	风险小
4 至 5 年	49,849.44	50.00	24,924.72	风险小

5 年以上	491,353.81	100.00	491,353.81	风险小
关联方组合	5,000.00			风险小
合计	1,039,016.00		599,295.46	

B. 2020 年 12 月 31 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

项 目	账面余额	未来12月内 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
关联方组合	2,079,377.65		2,079,377.65	
其中：子公司	2,079,377.65	100.00	2,079,377.65	公司净资产为负 回收风险大
合计	2,079,377.65		2,079,377.65	

C. 2020 年 12 月 31 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

无

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月内 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	第三阶段 整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	合计
2020 年 1 月 1 日余额				
期初余额在本期	599,123.34			599,123.34
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	172.12	2,079,377.65		2,079,549.77
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 余额	599,295.46	2,079,377.65		2,678,673.11

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
保证金	516,800.72	635,800.72
押金	222,746.13	532,553.13
其他	82,696.18	72,715.38
备用金	211,772.97	83,620.40
关联方往来	2,084,377.65	2,083,217.65
合 计	3,118,393.65	3,407,907.28

注：其他项指员工社保个人承担部分、房租押金等。

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉联信展翼信息技术有限公司	是	内部往来款	2,079,377.65	1-2 年	66.68%	2,079,377.65
中国移动通信集团湖北有限公司襄阳分公司	否	保证金	121,000.00	3-4 年	3.88%	36,300.00
中国移动通信集团湖北有限公司武汉分公司-衡州大道（新洲）	否	保证金	60,000.00	1-2 年	1.92%	3,000.00
刘威（海山金谷）	否	租赁押金	50,000.00	3-4 年	1.60%	15,000.00
中国移动通信集团四川有限公司资阳分公司	否	保证金	30,000.00	5 年以上	0.96%	30,000.00
合 计	—		2,340,377.65		75.04%	2,163,677.65

⑤涉及政府补助的其他应收款

无

⑥因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

⑦转移其他应收款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：

无。

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资				100,000.00	100,000.00	0

（2）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉联信展翼信息技术有限公司	100,000.00			100,000.00
减：长期股权投资减值准备	100,000.00			100,000.00

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计				

4、营业收入及成本

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,058,114.58	645,642.85	2,181,418.57	1,167,602.95
其中- 电信业务	511,441.95	348,647.14	984,600.86	625,050.10
其中- 呼叫中心 业务	546,672.63	296,995.71	1,196,817.71	542,552.85
合 计	1,058,114.58	645,642.85	2,181,418.57	1,167,602.95

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损失		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,540.43	
非经常性损益总额	-1,540.43	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	-1,540.43	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-1,540.43	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益

报告期利润	加权平均净资产收益 率 (%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	-51.32	-0.07	-0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-51.24	-0.07	-0.07

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：

湖北省武汉市武昌区中北路95-101号海山金谷天城第1幢18层4号武汉中移信联科技股份有限公司办公室