

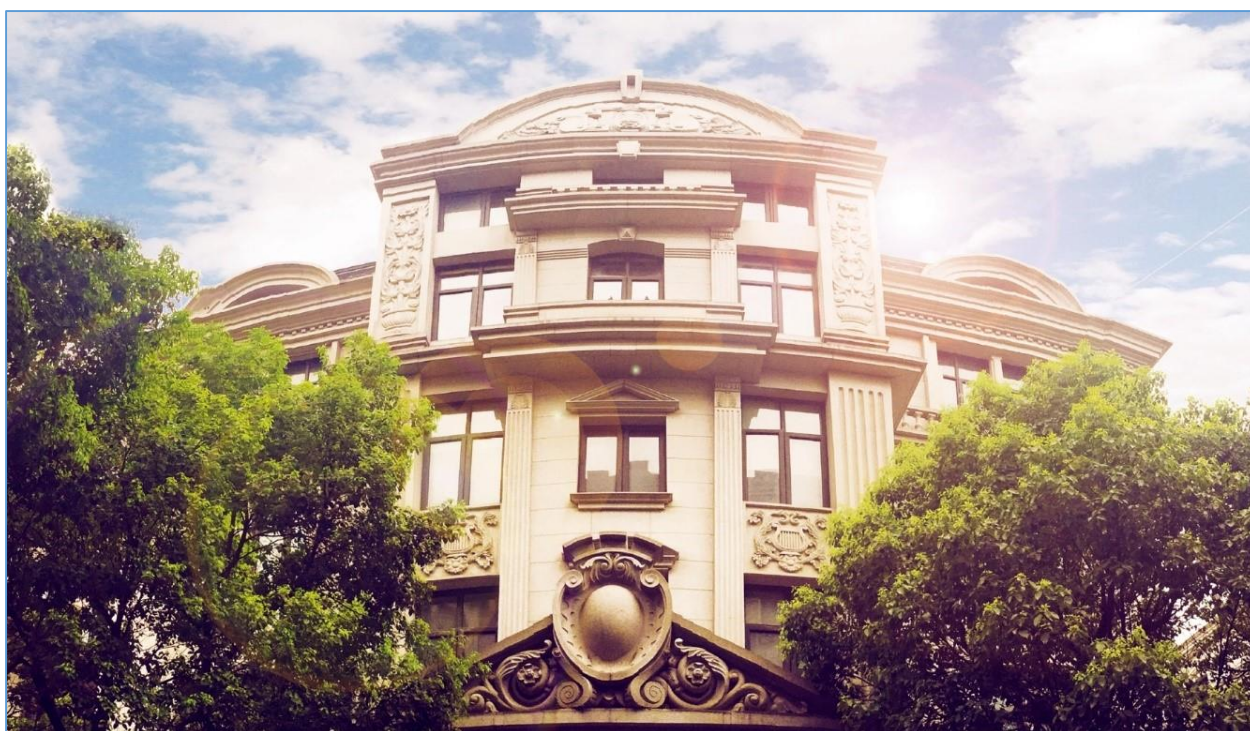


地面通

NEEQ : 870509

上海地面通信息网络股份有限公司

Shanghai DMT Information Network Co.,Ltd



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



2020 年 11 月，经市科委专家评议，地面通多链路互为冗余备份的网络路由控制服务被评为“2019 年度上海市高新技术成果转化项目百佳”。

报告期内，地面通获得国家工业和信息化部批准颁发的全国版“互联网接入服务业务”许可证，业务范围扩大到全国，业务种类也进一步增加。



报告期内，地面通紧跟国家战略，携手中国电信举办“走进 5G”主题活动，分享 5G 知识。使参与活动的会员单位对 5G 有了更全面、直观、深入的了解。

2020 年 10 月，地面通获得 ISO20000:2018《信息技术服务管理体系认证》以及 ISO27001:2013《信息安全管理体系认证》双重认证证书。



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	22
第五节	股份变动、融资和利润分配	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	29
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	33
第八节	财务会计报告	38
第九节	备查文件目录	138

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。

公司负责人张玲丽、主管会计工作负责人张玲丽及会计机构负责人（会计主管人员）蔡玲玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
控股股东及实际控制人控制不当的风险	<p>张玲丽女士作为公司实际控制人、控股股东，持有公司 53.35% 的股权。张玲丽女士与郑杰先生、郑长青先生为一致行动人，三人共持有公司 89.46% 的股权。这将导致公司控制权高度集中，实际控制人、控股股东存在通过自己对公司的控制权影响甚至决定公司决策、经营行为的可能性。虽然公司设有监事会，也制定了包括《公司章程》、《董事会议事规则》等制度在内的规章制度，以上内设机构、制度均对董监高的行为进行规范、约束，但不可否认的是，实际控制人、控股股东仍可以利用其控制地位从事相关活动，对公司以及其他股东的利益产生不利影响。</p> <p>【应对措施】：根据《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章及业务规则，对公司控股股东及实际控制人进行行为指引，修改公司章程、并且签订相关协议。</p>
税收政策的风险	<p>公司分别于 2015 年、2018 年通过高新技术企业认定，并取得《高新技术企业证书》，证书有效期均为三年。据此，公司在报告期内按照 15% 税率缴纳企业所得税。但若国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复 25% 税率缴纳企业所得税，这对公司税负、盈利都将会带来一定的影响。</p>

	<p>【应对措施】：密切关注税收法规政策的变化，评估税务筹划风险，定期进行纳税健康检查，坚持成本效益原则，做好税务筹划以达到节税目的，使企业获得一定的收益，加强与税务机关的联系和沟通，做好税企协调。</p>
市场风险加剧	<p>在提速降费的号召下，三大运营商已经大幅度降低费用，其中包括流量漫游费取消、4G 流量下调资费价格等，导致 ARPU 值大幅下降，二级运营商增量不增收，这将导致整个市场竞争愈发激烈，并由此引发包括“价格战”在内的多项竞争现象且难以遏制。在这样的市场环境下，会给公司带来一定程度的波动。加之 2020 年全球新型冠状病毒疫情蔓延，对各行业产生不同程度的影响，导致大部分企业经营情况不佳、经营压力增加，不少企业提出“开源节流”以减少公司用度。在这样的市场环境下，会给公司经营带来一定程度的影响。</p> <p>【应对措施】：深化公司产品特色和品牌服务，加强品牌建设，建立健全企业各项规章制度，建立有效的内部控制制度，提高团队整体素质，加强客户的信用管理，组织产品创新，研发新产品，开拓新市场。</p>
核心人才流失风险	<p>公司的先进技术体现公司的核心竞争力，若公司关键技术人才流失，导致核心技术泄露，被竞争对手所掌握，会对企业发展产生重大负面影响。</p> <p>【应对措施】：加强企业文化建设，建立健全科学的人才考评机制，完善企业薪酬制度提高人才满意度，强化人力资本投资提升人才价值，合理使用动态配置在职人才，制定接班人计划，促使优质人才成长为企业核心人才，实现人才职业发展与企业发展互动。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、地面通	指	上海地面通信息网络股份有限公司、上海地面通信息网络有限公司。
股份公司	指	上海地面通信息网络股份有限公司
有限公司	指	上海地面通信息网络有限公司，系上海地面通信息网络股份有限公司的前身。
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监/财务负责人、董事会秘书。
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》。
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》。
公司章程	指	地面通 2020 年股东大会审议通过的《上海地面通信息网络股份有限公司章程》。
三会	指	股东大会、董事会、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》。
云网投资	指	上海云网投资管理中心（有限合伙），公司员工持股平台。
东方港湾	指	东方港湾（横琴）投资管理有限公司。
王朝通信	指	上海王朝通信设备有限公司，股份公司全资子公司。
地都、地都公司	指	地都（上海）通信科技有限公司，股份公司全资子公司。
地嘉、地嘉公司	指	地嘉（上海）信息网络有限公司、，股份公司全资子公司。
地华、地华公司	指	地华（上海）信息网络有限公司,股份公司全资子公司。
北方小贷	指	上海闸北北方小额贷款股份有限公司，股份公司参股子公司。
IDC	指	IDC 为 Internet Data Center 的缩写,互联网数据中心。是专门提供网络资源外包以及专业网络服务的企业模式。客户租用数据中心的服务器和带宽,并利用数据中心的技术力量,来实现自己对软、硬件的要求,搭建自己的互联网平台,享用数据中心所提供的一系列服务。
ISP	指	ISP 为 Internet Service Provider 的缩写,互联网服务提供商,即向广大用户综合提供互联网接入业务、信息业务和增值业务的电信运营商。
带宽	指	数字信号系统中，带宽用来标识通讯线路所能传送数据的能力，即在单位时间内通过网络中某一点的最高数据率，常用的单位为 bps。
宽带	指	能够满足人们感观所能感受到的各种媒体在网络上传输所需要的带宽。在基本电子和电子通信上,是描述续号或者是电子线路包含或者是能够同时处理较宽的频率范围。宽带是一种相对的描述方式,频率的范围愈大,也就是带宽愈高时,能够发送的数据也相对增加。
光纤接入	指	光纤接入指的是终端用户通过光纤连接到局端设备。光纤是宽带网络中多种传输媒介中最理想的一种，它的特点是传输容量

		大，传输质量好，损耗小，中继距离长等。
BGP	指	BGP 为 Border Gateway Protocol 的缩写,边界网关协议。是唯一一个用来处理像因特网大小的网络的协议,也是唯一能够妥善处理好不相关路由域间的多路连接的协议。
eBGP	指	eBGP 为 External Border Gateway Protocol 的缩写,外部边界网关协议，用于在不同的自治系统间交换路由信息。
DDos	指	DDoS(Distributed Denial of Service)攻击指借助于客户/服务器技术,将多个计算机联合起来作为攻击平台,对一个或多个目标发动 DDoS 攻击,从而成倍地提高拒绝服务攻击的威力。
3G	指	3G(3rd-Generation)是第三代移动通信技术,是指支持高速数据传输的蜂窝移动通讯技术。3G 服务能够同时传送声音及数据信息,速率一般在几百 kbps 以上。
4G	指	4G (the 4th Generation mobile communication)是第四代移动电话行动通信标准,集 3G 与 WLAN 于一体,并能够快速传输数据、高质量、音频、视频和图像等。
5G	指	5G 第五代移动通信技术 (5th generation mobile networks 或 5th generation wireless systems、5th-Generation) 是最新一代蜂窝移动通信技术，也是继 4G (LTE-A、WiMax)、3G (UMTS、LTE) 和 2G (GSM) 系统之后的延伸。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海地面通信息网络股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai DMT Information Network Co.,Ltd DMT
证券简称	地面通
证券代码	870509
法定代表人	张玲丽

二、 联系方式

董事会秘书	郑杰
联系地址	上海市静安区共和新路 912 号 23 楼
电话	021-66050668
传真	021-63800023
电子邮箱	yangjing@shdmt.net
公司网址	www.shdmt.net
办公地址	上海市静安区共和新路 912 号 23 楼
邮政编码	200070
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 3 月 8 日
挂牌时间	2017 年 2 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	互联网和相关服务-I64-软件和信息技术服务业-I65
主要业务	基础电信业务，第一类增值电信业务，第二类增值电信业务，建筑智能化工程
主要产品与服务项目	互联网多线接入服务、数据中心服务、云计算服务、全国 L2L 数据专线、智慧楼宇、智能安防及其他互联网综合服务。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	50,080,500
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张玲丽
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为张玲丽、郑杰、郑长青，一致行动人为张玲丽、郑

杰、郑长青

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	91310106759594027G	否
注册地址	上海市静安区永和路 318 弄 10 号	否
注册资本	50,080,500	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐			
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐			
会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	叶春	蔡天晨	万亚兰	
	1 年	1 年	1 年	年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26			

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	49,102,830.34	66,827,316.6	-26.52%
毛利率%	45.13%	47.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,560,032.03	2,176,615.39	109.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,350,592.84	339,177.98	593.03%
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)	8.17%	4.01%	-
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)	4.21%	0.62%	-
基本每股收益	0.09	0.04	125.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	126,699,038.74	87,495,271.50	44.81%
负债总计	44,633,867.16	32,969,174.74	35.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	82,065,171.58	54,526,096.76	50.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.64	1.09	50.46%
资产负债率%(母公司)	34.06%	36.28%	-
资产负债率%(合并)	35.23%	37.68%	-
流动比率	0.62	0.62	-
利息保障倍数	10.80	4.15	-

(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	6,992,843.30	5,205,913.50	34.32%
应收账款周转率	21.46	14.98	-
存货周转率	131.27	166.47	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	44.81%	-17.24%	-
营业收入增长率%	-26.52%	4.01%	-
净利润增长率%	109.50%	-78.42%	-

(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	50,080,500	50,080,500	-
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
非流动资产处置损益	114,753.76
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）	589,004.14
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	1,426,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	452,533.05
非经常性损益合计	2,583,090.95
所得税影响数	373,651.76
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,209,439.19

(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
固定资产	63,037,848.43	64,251,875.99		
投资性房地产	2,207,743.72	-		
预收账款	16,711,600.42	16,005,353.41		
其他非流动负债	-	706,247.01		
应交税费	510,491.10	164,371.64		
盈余公积	3,986,836.24	3,922,076.58		
未分配利润	653,027.89	70,190.85		
管理费用	18,028,375.45	19,022,091.61		
净利润	3,170,331.55	2,176,615.39		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

(1) 重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

为了更加客观的反映公司持有的投资性房地产真实价值，增强公司财务信息的准确性，根据《企业会计准则第3号——投资性房地产》、《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，公司自2020年1月1日起对投资性房地产后续计量模式进行会计政策变更，由成本计量模式变更为公允价值计量模式。本次会计政策变更追溯调整对公司2019年度合并财务报表及母公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

各项目调整情况说明：

(3) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

注1、合同负债、预收款项

于2020年1月1日，本公司合并报表将与商品销售和提供劳务相关的预收款项16,005,353.41元重分类至合同负债。于2020年1月1日，母公司单体报表将与商品销售和提供劳务相关的预收款项15,927,829.93元重分类至合同负债。

(4) 会计差错更正

2021年4月，地面通公司2021年4月13日召开的董事会审议通过《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，地面通公司根据董事会决议，对相关重大会计差错事项进行了调整，这些会计差错包括：

1、固定资产累计折旧差异调整：地面通公司永和路房产折旧年限与会计估计不符，本期地面通公司进行重新测算，对以前年度折旧差异进行调整。需要调减2019年12月31日固定资产金额993,716.16元、调减2019年12月31日未分配利润894,344.55、调减盈余公积99,371.6元、调增2019年管理费用993,716.16。

2、投资性房地产重分类为固定资产：地面通公司2019年出租建筑物未办妥产权证，因此将该部分出租建筑物自投资性房地产重分类回固定资产。需要调减2019年12月31日投资性房地产金额2,207,743.72元、调增2019年12月31日固定资产金额2,207,743.72元。

3、1年以后提供服务的预收账款重分类至其他非流动负债：将2019年12月日预计于未来1年后提供服务的预收账款重分类至其他非流动负债。需要调减2019年12月31日预收账款金额706,247.01元、调增2019年12月31日其他非流动负债金额706,247.01元。

4、地面通公司2019年以前年度多计提了所得税费用，本期将都计提进行更正。需要调减2019年12月31日应交税费金额346,119.46元、调增2019年12月31日未分配利润金额346,119.46元。

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	上海王朝通信设备有限公司	王朝	100.00	
2	地港（上海）智能信息系统有限公司	地港	100.00	
3	地嘉（上海）信息网络有限公司	地嘉	100.00	
4	地都信息网络（上海）有限公司	地都	100.00	
5	地华（上海）信息网络有限公司	地华	100.00	

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	地嘉（上海）信息网络有限公司	地嘉	2020年度	新设
2	地都信息网络（上海）有限公司	地都	2020年度	新设
3	地华（上海）信息网络有限公司	地华	2020年度	新设

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	地港（南通）云计算中心有限公司	地港（南通）	2020年度	注销

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是一家专业从事互联网专线接入、云计算服务、IDC 服务器托管及电信数据通信业务等服务的高新技术企业, ISP、IDC、代理、云计算、弱电智能工程等均是公司主营业务。

公司以“互联网管家”的经营理念以及全心全意为客户服务的运营宗旨, 坚持自主经营、代理经营等模式的相辅销售, 以多年的服务经验为参考, 在推广主营业务的同时, 利用代理业务为客户提供网络构架、网络优化、互联网接入、服务器托管、云计算、智能弱电系统集成等服务。

公司自有一批稳定的核心技术团队且近年来不断扩大, 公司自主研发的三网互联互通专利技术, 综合运用城域网资源, 通过自有算法模型, 实现多线路冗余灾备、智能优化路由等优势; 公司自有数据中心, 为客户提供稳定的数据存储服务并进行冗余灾备; 2017 年, 在此基础上研发并发布了公司的电子商务平台和云计算服务产品, 可以为中小微企业提供 IDC、公有云计算、定制化私有云计算开发及其相关的增值性互联网综合服务。客户通过线上或线下的信息了解公司产品后与公司达成合作意向, 可选择线上或线下签订正式互联网接入合同或服务器托管协议, 通过当下社会最主流的付款方式支付服务费用, 这将进一步优化服务开通渠道, 提高客户工作效率。

公司通过专业、务实、高效的经营管理, 灵活多样的服务机制, 奉行“确立诚信理念、构造诚信体系”的方针, 通过直销和分销相结合的方式推广服务, 开拓业务, 收入来源是互联网产品及增值服务的服务收费。公司不断改革与创新, 顺应客户及市场的变化需求, 力求提高服务品质, 增加客户的满意度。公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日, 商业模式未发生变化。

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

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末	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	10,834,352.43	8.55%	6,331,257.81	7.24%	71.12%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
应收账款	1,543,352.92	1.22%	3,032,809.40	3.47%	-49.11%
存货	237,779.19	0.19%	172,735.72	0.20%	37.65%
投资性房地产	42,743,900.00	33.74%	0.00	0.00%	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	49,652,541.61	39.19%	64,251,875.99	73.43%	-22.72%
在建工程	7,856,699.29	6.20%	2,554,005.48	2.92%	207.62%
无形资产	223,654.13	0.18%	22,198.28	0.03%	907.53%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	12,064,195.14	9.52%	8,011,304.86	9.16%	50.59%
长期借款	-	0.00%			

资产负债项目重大变动原因：

- 1、截至报告期，货币资金增加 71.12%，主要原因系在报告期内公司收到了银行流动资金贷款，该笔贷款属于专款专用，在报告期内尚未完全使用完毕。另公司在经营期限内，受到政府减税降费等多重因素，支付税费有所减少，导致同期经营活动现金净流入多于去年同期。
- 2、截至报告期，应收账款减少 49.11%，主要原因系因受疫情影响，公司收入减少，也减少了应收账款余额的增长；其次，公司加大了催款力度，应收账款回款周期缩短导致。
- 3、截至报告期，存货增加 37.65%，主要原因系公司拓宽新业务类型，增加了对常用物资备品备件等物料的库存储备量，致使存货增加。
- 4、截至报告期，投资性房地产增加，主要原因系公司原经营所用的房产对外出租，导致固定资产转为投资性房地产，同时该对外出租的房产会计计量方式由原按历史成本计量变更为按公允价值计量，导致投资性房地产大幅度增加。
- 5、截至报告期，公司固定资产净额为 4,965 万元，比上年减少了 22.72%，主要原因系公司在报告期内部分固定资产改变用途，部分房产由自用改为对外出租，故会计核算将其从固定资产中转入到投资性房地产。
- 6、截至报告期，在建工程增加 207.62%，主要原因系公司新项目开始投产施工建设，所发生的建设费用。
- 7、截至报告期，无形资产增加 907.53%，主要原因系报告期内公司为进一步加强管理，提高工作效率及准确度，购买了办公管理软件系统，导致该金额增加。
- 8、截至报告期，短期借款增加 51%，报告期末短期借款为 1,205.00 万元，较上年净增加了 405 万元，主要原因系公司在报告期内增加了流动资金贷款，使短期借款金额增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

(2) 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	49,102,830.34	-	66,827,316.6	-	-26.52%
营业成本	26,944,563.53	54.87%	35,347,053.70	52.89%	-23.77%
毛利率	45.13%	-	47.11%	-	-
销售费用	4,010,812.32	8.17%	4,855,860.74	7.27%	-17.40%
管理费用	10,322,622.57	21.02%	19,022,091.61	28.46%	-45.73%
研发费用	3,561,064.72	7.25%	5,051,772.15	7.56%	-29.51%
财务费用	513,638.61	1.05%	995,583.68	1.49%	-48.41%
信用减值损失	-633,768.69	-1.29%	-12,399.30	-0.02%	-5,011.33%
资产减值损失	0.00	-	0.00	-	-
其他收益	589,004.14	1.20%	1,173,780.75	1.76%	-49.82%
投资收益	173,947.53	0.35%	867,935.38	1.30%	-79.96%
公允价值变动收益	1,426,800.00	2.91%	0.00	-	-
资产处置收益	0.00	-	150,917.15	0.23%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	4,765,213.78	9.70%	3,170,839.64	4.74%	50.28%
营业外收入	513,937.89	1.05%	19,009.38	0.03%	2,603.60%
营业外支出	120,598.61	0.25%	58,552.57	0.09%	105.97%
净利润	4,560,032.03	9.29%	2,176,615.39	3.26%	109.50%

项目重大变动原因：

- 1、截至报告期，公司营业收入较上年同期减少 26.52%，主要原因是公司受到疫情影响，公司下游客户群体减少，公司潜在客户流失，导致公司全年营业收入较去年同期下降。
- 2、截至报告期，公司营业成本较上年同期减少 23.77%，主要原因系营业收入下降，同时导致营业成本下降。
- 3、截至报告期，销售费用较上年同期下降 17.4%，主要原因系受疫情影响，公司在报告期内缩减了销售人员外出拓展市场的次数，因此销售费用有所下降。
- 4、截至报告期，管理费用减少 45.73%，主要原因系公司加强了经营管理，对人员结构进行了优化，压缩费用开支，并且在疫情期间，享受到了政府减免延缓缴纳社会保险费用的优惠政策，使企业人力成本开支减少，使得管理费用下降。
- 5、截至报告期，财务费用为 51.36 万元，减少 48.41%，主要原因系公司在 2019 年年初借款金额为 2400 万，而 2020 年同期借款金额为 800 万，同年末数为 1205 万，期间支付借款利息减少，致使财务费用下降。
- 6、截至报告期，投资收益减少了 79.96%，主要原因系公司理财业务收益下降，导致报告期内投资收益同比例下降。

- 7、截至报告期，营业利润较上年上涨 50.28%，主要原因系报告期内受到疫情影响，享受到了政府减税降费优惠政策，节约了社保费等人力成本。且管理层落实了多项减费增效措施，使得运营成本及管理费用都有所减少，引起利润增加。
- 8、截至报告期，营业外收入较上年同期增加 49.39 万元，主要原因系报告期内进项税加计扣减影响以及政府补助。
- 9、截至报告期，营业外支出较上年同期增加 6.2 万元，主要原因系报告期内全资子公司地港（南通）注销，引起投资损失增加所致。
- 10、截至报告期，净利润较上年同期上升 109.50%，主要原因系报告期内受到疫情影响，上层主抓市场，政策给予降税减费政策，另有 19 年末净利润调整，影响同期整体利润率。

(3) 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	46,952,218.72	66,365,095.26	-29.25%
其他业务收入	2,150,611.62	462,221.34	365.28%
主营业务成本	25,978,582.89	35,144,064.03	-26.08%
其他业务成本	965,980.64	202,989.67	375.88%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
IDC/ISP 等收入	41,377,558.52	23,774,438.89	42.54%	-31.84%	-27.08%	-1.65%
代理收入	5,574,660.2	2,204,144	60.46%	-1.53%	-13.31%	6.95%
其他业务收入	2,150,611.62	965,980.64	55.08%	365.28%	375.88%	11.27%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主营业务收入结构无变化，公司在疫情期限，维稳公司存量业务，由于下游客户成本缩减，导致部分业务流失，故主营业务和收入比同期有所下降。报告期内其他业务收入较去年增加 365.28%，系公司出租房产获得房屋租金所致。

(4) 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	不凡帝范梅勒糖果（中国）有限公司	1,186,645.70	2.42%	否

2	劳氏船级社（中国）有限公司	1,068,161.98	2.18%	否
3	上海市人才服务中心	877,056.91	1.79%	否
4	国海证券股份有限公司	638,360.91	1.30%	否
5	海通期货股份有限公司	633,962.26	1.29%	否
合计		4,404,187.75	8.97%	-

(5) 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	中国电信股份有限公司上海分公司	16,963,573.14	62.96%	否
2	中国联合网络通信有限公司上海市分公司	2,926,131.99	10.86%	否
3	上海电力公司	943,997.32	3.50%	否
4	中国移动通信集团上海有限公司	853,243.12	3.17%	否
5	上海睿宏电子科技有限公司	283,470.00	1.05%	否
合计		21,970,415.57	81.54%	-

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	6,992,843.30	5,205,913.50	34.32%
投资活动产生的现金流量净额	-3,011,161.73	14,963,512.97	-120.12%
筹资活动产生的现金流量净额	521,413.05	-19,599,892.39	102.66%

现金流量分析：

- 1、公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额增加了 178.6 万元，较上年提高，主要原因系公司在报告期内加强管理，节约费用开支，减少了经营活动现金的流出量，致使经营活动净现金流量增加。
- 2、公司在报告期内的投资活动产生的现金流量净额为-301 万元，是由于报告期内公司加大了对地港子公司及其他投资活动的投资金额，投资支付的金额大于投资收回的金额，故该现金流量净额为负数。
- 3、公司在报告期内筹资活动产生的现金流量净额为正数，是因为本期收到的银行贷款金额大于本期支付的应归还银行到期贷款，使筹资活动产生的现金流入大于现金流出。

（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
上海王朝通信设备公司	有限责任公司	详见下文	8,282,559.72	7,851,097.63	5,574,660.20	1,080,357.78
地港（上海）智能信息系统有限公司	有限责任公司	详见下文	17,086,813.88	12,098,421.20	1,451,359.49	-63,149.29
地都信息网络（上海）有限公司	有限责任公司	详见下文	34,986.81	-436,934.89		-436,934.89
地嘉（上海）信息网络有限公司	有限责任公司	详见下文	1,384,505.66	-15,494.34		-15,494.34
地华（上海）信息网络有限公司	有限责任公司	详见下文				
地港（南通）云计算中心有限公司	有限责任公司	详见下文				931.52

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司共有 6 家全资子公司。具体如下：

1、上海王朝通信设备公司为公司的全资子公司，注册资本为 500.00 万元，法定代表人为郑杰。经营范围为通讯设备、通讯器材、电子元器件、五金交电、办公用品、日用百货、材、通讯设备及相关产品、计算机、软件及辅助设备（除计算机信息安全专用产品）的销售，商务咨询、会务服务，室内外装潢工程，计算机系统集成，网络工程，从事通信技术、网络技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

报告期内，公司纳入合并报表范围进行核算。

2、地港（上海）智能信息系统有限公司为公司的全资子公司，注册资本为 5000.00 万元，法定代表人为郑杰。经营范围为从事信息科技、智能科技、云计算科技、机械科技、生物科技、网络科技、物联网科技领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，综合布线，计算机硬件安装、维修，通讯建设工程施工，计算机网络工程施工，电信业务，计算机软件开发，机电设备、通讯设备的安装、批发、零售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

报告期内，公司纳入合并报表范围进行核算。

3、地都信息网络（上海）有限公司，注册资本为 10000.00 万元，法定代表人为张玲丽。经营范围为第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目

以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：网络与信息安全软件开发，信息技术咨询服务，从事通信科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

4、地嘉（上海）信息网络有限公司，注册资本为 5000.00 万元，法定代表人为张玲丽。经营范围为第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；各类工程建设活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；物联网技术服务；物联网应用服务；物联网技术研发；网络技术服务；网络与信息安全软件开发；普通机械设备安装服务；信息系统运行维护服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；工程管理服务；企业管理；办公用品销售；通信设备销售；通讯设备销售。

5、地华（上海）信息网络有限公司，注册资本为 5000.00 万元，法定代表人为张玲丽。经营范围为第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；各类工程建设活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；物联网技术服务；物联网应用服务；物联网技术研发；网络技术服务；网络与信息安全软件开发；通讯设备、普通机械设备上安装服务；信息系统运行维护服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；工程管理服务；企业管理；办公用品、通信设备、通讯设备的销售。

6、地港（南通）云计算中心有限公司为公司的全资子公司，注册资本 5000.00 万元人民币，法定代表人为张玲丽。经营范围为从事云计算科技、计算机信息科技、智能科技、机械科技、生物科技、网络科技、物联网科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；综合布线；计算机硬件安装、维修；通讯建设工程、计算机网络工程施工；电信业务经营；计算机软件开发；机电设备、通讯设备的安装、批发、零售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

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

公司业务发展规划分析：公司致力于互联网综合运营商服务的建设，从互联网接入服务（ISP）、互联网数据中心服务（IDC）及其增值服务以及其他互联网综合服务，将公司打造成为为消费者提供有竞争力的互联网服务。保证客户托管的服务器从各个网络访问速度都没有瓶颈，为客户提供综合全面的解决方案，使得客户能专注其特长，减少 IT 方面的后顾之忧。即给目标用户提供一个互联网数据传输、存储、分发的全套解决方案，一次性解决目标用户的所有需求，极大提高目标用户体验和使用效率，降低用户使用成本。

公司市场开发能力及新业务拓展情况：公司主要业务为向客户提供互联网接入服务（ISP）、互联网数据中心服务（IDC）及其增值服务以及其他互联网综合服务。报告期内公司的主营业务收入较为平稳，主要归因于公司与其客户建立了长期的合作关系，树立了良好的企业品牌及行业口碑，坚实的客

基础为公司平稳、健康发展奠定了基础。

公司产品的主要用户涵盖于中高端企业客户，包括：金融(期货、证券)、物流、网络游戏等。公司在巩固上海市场的同时，积极抓住互联网产业发展的机遇，正在积极探索上海周边省份浙江、江苏等扩张的可行性研究，为公司的业务持续发展打下了良好基础。

同时，公司作为互联网综合服务商、公司十分重视互联网领域产业生态链的建设，从服务端的 IDC 业务到终端的 ISP 专线业务、宽带产品等，将公司打造成从服务端到客户终端的服务供应商，一次性解决目标用户互联网数据传输、存储等多方面需求。公司通过提供综合服务的特色，一方面可以提高目标用户体验和使用效率，降低用户使用成本；另一方面也可降低公司对某个单一业务的依赖性，并有助于各业务板块产生协同效应，大幅降低公司成本。并且一定程度上有助于公司选用灵活的市场策略，提高公司的整体竞争力和发展速度。

公司资金筹资能力：公司具有较好的盈利能力、良好的现金流和信用记录，拟采用自身经营积累保证流动负债的偿还及公司正常生产经营的资金周转、合理控制负债规模。

公司期后签订合同及期后收入实现情况分析：公司的客户分散，不存在对单一客户的销售额占销售总额的比例超过 50%的情形，前五大销售客户占比均在 30%左右。根据公司期后市场拓展情况，且新客户具有业务稳定的特质，后期将会带来稳定的持续收入。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
------	------	------

资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	20,000,000	20,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

为了充足利用流动资金，解决公司业务经营发展的资金需要，公司向招商银行股份有限公司东大名支行申请流动资金贷款人民币 2,000 万元，由公司董事张玲丽女士提供最高额 2,000 万元保证担保，公司无须支付对价，属于关联方对公司发展的支持行为，不存在损害中小股东和公司利益的行为，符合公司和全体股东的利益。

(四) 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

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020年7月18日	2020年6月12日	现金	地都（上海）通信科技有限公司	现金	100,000,000元	否	否
对外投资	-	2020年8月7日	现金	地嘉（上海）信息网络有限公司	现金	100,000,000元	否	否
对外投资	-	2020年11月18日	现金	地华（上海）信息网络有限公司	现金	50,000,000元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、公司出资成立全资子公司地都（上海）通信科技有限公司，注册地为上海市闵行区，住所为上海市闵行区沪青平公路 277 号 5 楼，注册资本为人民币 10,000 万元整。经营范围为从事通信科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；第二类增值电信业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。公司分别于 2020 年 5 月 26 日、2020 年 6 月 12 日召开公司董事会、股东大会，审议通过了《关于成立全资子公司地都（上海）通信科技有限公司的议案》。地都公司于 2020 年 7 月 18 日召开股东会变更公司名称，将原名称地都（上海）通信科技有限公司变更为地都信息网络（上海）有限公司并修改公司章程。

2、公司出资成立全资子公司地嘉（上海）信息网络有限公司，注册地为上海市嘉定区，住所地为嘉定区城北路 1585 弄 15 号 3 楼 A1、A2、A3 室，注册资本为人民币 10,000 万元整。经营范围为技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；物联网技术服务、物联网应用服务；物联网技术研发、网络技术服务；网络信息安全软件开发；普通机械设备安装服务；专用设备安装；信息系统运行维护服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；工程管理服务。企业管理；办公用品销

售；通信设备销售；通讯设备销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；各类工程建设活动。公司分别于2020年7月17日、2020年8月05日召开公司董事会、股东大会，审议通过了《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》。

3、公司拟出资成立全资子公司地华（上海）信息网络有限公司（以下简称“地华”），注册地为中国（上海）自由贸易试验区，住所地为中国（上海）自由贸易试验区华申路221号1幢3层，注册资本为人民币5,000万元整。经营范围为许可项目：第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；各类工程建设活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证为准）；一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；物联网技术服务；物联网应用服务；物联网技术研发；网络技术服务；网络与信息安全软件开发；通讯设备、普通机械设备上安装服务；信息系统运行维护服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；工程管理服务；企业管理；办公用品、通信设备、通讯设备的销售。公司分别于2020年10月30日、2020年11月18日召开公司董事会、股东大会，审议通过了《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》。

报告期内的三次对外投资均是为了满足公司发展及经营的需要，从公司长远利益出发所做出的慎重决策，有利于公司未来的经营及发展。地都、地华的重要管理岗位均由地面通公司管理层担任，地嘉的重要管理岗位亦欲由地面通管理层担任，以增加三家子公司的经营稳定性，保障子公司与母公司的业务连续性。

（五） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产	房屋建筑物	抵押	8,668,653.04	6.84%	向中国银行闸北支行借款415万元
房产	房屋建筑物	抵押	42,743,900.00	33.74%	向招商银行借款490万元
总计	-	-	51,412,553.04	40.58%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产抵押事项使公司能够充足利用流动资金，解决公司业务经营发展的资金需要，符合公司和全体股东的利益。对公司的经营发展有积极促进作用。

（七） 调查处罚事项

否

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	15,973,971	31.90%	0	15,973,971	31.90%
	其中：控股股东、实际控制人	11,277,199	22.52%	-511,000	10,766,199	21.50%
	董事、监事、高管	21,838	0.04%	0	21,838	0.04%
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	34,106,529	68.10%	0	34,106,529	68.10%
	其中：控股股东、实际控制人	34,041,011	67.97%	0	34,041,011	67.97%
	董事、监事、高管	65,518	0.13%	0	65,518	0.13%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,080,500	-	0	50,080,500	-
普通股股东人数		36				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	张玲丽	26,976,121	-256,000	26,720,121	53.35%	20,298,353	6,421,768	0	0
2	郑杰	16,317,875	-255,000	16,062,875	32.07%	12,238,408	3,824,467	0	0
3	郑长青	2,024,214	0	2,024,214	4.04%	1,504,250	519,964	0	0
4	周康	1,002,199	0	1,002,199	2.00%	0	1,002,199	0	0
5	云网	960,903	0	960,903	1.92%	0	960,903	0	0
6	东方港湾（横琴）投资管理有限公司	0	511,000	511,000	1.02%	0	511,000	0	0
7	陈文祥	349,419	0	349,419	0.70%	0	349,419	0	0
8	邱峰	262,064	0	262,064	0.52%	0	262,064	0	0

9	方卫芳	227,122	0	227,122	0.45%	0	227,122	0	0
10	何霄	215,400	0	215,400	0.43%	0	215,400	0	0
合计		48,335,317	0	48,335,317	96.50%	34,041,011	14,294,306	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

以上股东中，张玲丽、郑杰、郑长青互为一致行动人。张玲丽与郑长青为母子关系，郑杰与郑长青为父子关系，张玲丽与郑杰原为夫妻关系，已于2002年解除婚姻关系。除此以外，以上股东中没有其他关联关系。

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

截止至2020年12月31日，张玲丽女士，占公司持股比例53.35%，为公司控股股东。张玲丽女士，中华人民共和国国籍，硕士学历，无境外永久居留权。1997年1月至2004年1月，就职于上海王朝通信设备有限公司，任总经理。2004年3月至2016年8月，就职于有限公司，任执行董事。2016年9月至今，就职于股份公司，任董事长、总经理。

郑杰先生，1969年10月出生，中华人民共和国国籍，大专学历，无境外永久居留权。1991年7月至1993年4月，就职于上海丰泽电器有限公司，任员工；1993年4月至1994年10月，就职于上海上信通有限公司，任员工；1994年11月至1995年8月，自由职业；1995年9月至今，就职于上海王朝通信设备有限公司，历任执行董事、总经理。2004年3月至2016年8月，就职于有限公司，任总经理。2016年8月至今，就职于股份公司，任董事、副总经理。

郑长青先生，1995年7月出生，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。2014年3月至2016年8月，就职于有限公司，任技术。2016年8月至今，就职于股份公司，任技术、董事。

张玲丽、郑杰、郑长青互为一致行动人，是公司的实际控制人。

实际控制人在报告期内未发生变动。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	中国银行股份有限公司上海闸北支行	抵押	4,150,000	2020年6月20日	2021年6月19日	3.75%
2	银行借款	招商银行股份有限公司上海分行东大名路支行	抵押	4,900,000	2020年5月12日	2023年5月11日	4.05%
3	银行借款	上海农商银行龙华支行	信用担保	3,000,000	2020年3月12日	2021年3月11日	5.25%
合计	-	-	-	12,050,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020年9月15日	0.60	-	-
合计	0.60	-	-

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.21	-	-

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
张玲丽	董事长、总经理、财务负责人	女	1973年10月	2019年8月5日	2022年8月18日
郑杰	董事、副总经理、董事会秘书	男	1969年10月	2019年8月5日	2022年8月18日
郑长青	董事	男	1995年7月	2019年8月5日	2022年8月18日
王幸华	董事、副总经理	女	1955年9月	2019年8月5日	2020年12月31日
丁志刚	董事	男	1979年12月	2019年11月13日	2022年8月18日
胡益明	董事	男	1978年12月	2021年1月8日	2022年8月18日
岑骏毅	监事会主席	男	1978年2月	2019年10月28日	2022年8月18日
蔡玲玲	监事	女	1979年5月	2019年8月5日	2022年8月18日
杨静	监事	女	1983年4月	2021年1月8日	2022年8月18日
陈俊	财务负责人	女	1980年2月	2019年8月20日	2020年4月20日
董事会人数：				6	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

张玲丽和郑长青系母子关系，郑杰与郑长青系父子关系，张玲丽与郑杰原为夫妻关系，已于2002年解除婚姻关系。张玲丽、郑杰、郑长青为一致行动人。

(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
张玲丽	董事长、总经理、财务负责人	26,976,121	-256,000	26,720,121	53.35%	0	0
郑杰	董事、副总经理、董事会秘书	16,317,875	-255,000	16,062,875	32.07%	0	0
郑长青	董事	2,024,214	0	2,024,214	4.04%	0	0
王幸华	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0	0

丁志刚	董事	0	0	0	0.00%	0	0
胡益明	董事	52,414	0	52,414	0.10%	0	0
岑骏毅	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0
蔡玲玲	监事	34,942	0	34,942	0.07%	0	0
杨静	监事						
陈俊	财务负责人	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	45,405,566	-	44,894,566	89.63%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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
张玲丽	董事长、总经理	新任	董事长、总经理、财务负责人	根据公司发展规划和业务经营需要对其职位进行调整
王幸华	董事、副总经理	离任	-	个人原因离职
胡益明	监事会主席	新任	董事	根据公司发展规划和业务经营需要对其职位进行调整
胡益明	监事会主席	离任	董事	根据公司发展规划和业务经营需要对其职位进行调整
岑骏毅	监事	新任	监事会主席	根据公司发展规划和业务经营需要对其职位进行调整
杨静	-	新任	监事	根据公司发展规划和业务经营需要对其进行选任
陈俊	财务负责人	离任	-	个人原因离职

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

张玲丽女士，1973年10月出生，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。1997年1月至2004年1月，就职于上海王朝通信设备有限公司，任总经理。2004年3月至2016年8月，就职于有限公司，任执行董事。2016年9月至今，就职于股份公司，任董事长、总经理。

胡益明先生，1978年12月出生，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年7

月-2006年3月，就职于上海王朝通信设备有限公司，任技术员，工程师，网络运维部副经理。2006年4月-至今，就职于上海地面通信息网络股份有限公司，任网络运维部经理、技术部经理。

岑骏毅先生，1978年2月出生，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年12月-2006年3月，就职于上海王朝通信设备有限公司，任技术部技术员，工程师。2006年4月-2010年12月，就职于上海地面通信息网络股份有限公司，任技术部技术员，工程师。2011年1月-2013年12月，就职于上海地面通信息网络股份有限公司，任市场部办公室主管。2014年1月-2016年2月，就职于上海地面通信息网络股份有限公司，任市场部经理。2016年3月-2018年8月，就职于上海地面通信息网络股份有限公司，任业务处理部经理。2018年9月-至今，就职于上海地面通信息网络股份有限公司，任项目组经理。

杨静女士，1983年4月出生，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年就职于上海地面通信息网络有限公司，任技术部技术员、工程师。2016年9月至今，就职于上海地面通信息网络股份有限公司，任技术部工程师、董事长秘书、行政部经理。

(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
总经办	3	0	0	3
销售人员	17	14	20	11
财务人员	5	2	1	6
技术人员	26	5	4	27
业务支撑人员	7	3	4	6
行政人员	36	3	16	23
员工总计	94	27	45	76

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	29	29
专科	34	27
专科以下	30	19
员工总计	94	76

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、公司实施全员劳动合同管理，依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》、《保密协议》或者《竞业协议》；
- 2、根据岗位、能力以及业绩确定员工薪酬，向员工定期支付的薪酬包括薪金及奖金；

3、由于公司业务类型增加，规模扩大，员工人数稳定增加，除新进员工之外，也有部分员工离职。公司有针对性地进行人才推荐来弥补岗位空缺、网络招聘和校园招聘等方式，招聘应届毕业生和有经验的专业人才，并为人才提供适合个人特色的发展平台，促使人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位；

4、公司重视员工培训，根据员工实际情况和岗位技能要求，安排员工培训；公司培训分为新员工培训、专业技能培训等，培训方式包括公司内部培训和参加外部培训，通过培训，不断提升员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和保障；

5、加大企业文化建设力度，组织丰富多彩的企业文化活动，丰富员工的业余生活，增强了员工对企业的认知和认可度，提高了企业凝聚力。

(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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露事务管理制度》等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司实际控制人为公司提供保证担保事项已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司于2020年5月12日召开2019年年度股东大会，审议并通过了《关于修改<公司章程>的议案》，并于2020年5月14日公告。

公司于2020年8月5日召开2020年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于变更经营范围并拟定修订<公司章程>的议案》，并于2020年8月7日公告。

公司于2020年9月3日召开2020年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于变更经营范围并拟定修订<公司章程>的议案》，并于2020年9月3日公告。

公司于2020年12月24日召开第二届董事会第十三次会议，审议并通过了《关于变更经营范围并拟定修订<公司章程>的议案》并提请召开2021年第一次临时股东大会。2021年1月8日，公司召开2021年第一次临时股东大会并审议通过了《关于变更经营范围并拟定修订<公司章程>的议案》，并于当日完

成公告。

(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	7	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《2019 年董事会工作报告》； 2. 《2019 年年度报告及年度报告摘要》； 3. 《2019 年总经理工作报告》； 4. 《2019 年度财务决算报告》； 5. 《2020 年度财务预算报告》； 6. 《2019 年度权益分派的议案》； 7. 《关于修订<公司章程>的议案》； 8. 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次修改<公司章程>相关事宜》； 9. 《关于修订公司<董事会议事制度>的议案》； 10. 《关于修订公司<股东大会议事制度>的议案》； 11. 《关于任命公司财务负责人的议案》； 12. 《关于修订公司<信息披露事务管理制度>的议案》； 13. 《关于会计政策变更的议案》； 14. 《关于提议召开公司 2019 年年度股东大会的议案》； 15. 《关于向招商银行股份有限公司上海东大名支行申请流动资金贷款的议案》； 16. 《关于张玲丽拟为公司 2,000 万元银行贷款提供关联保证担保的议案》； 17. 《关于成立全资子公司地都（上海）通信科技有限公司的议案》； 18. 《关于提议召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》； 19. 《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》； 20. 《关于变更经营范围并拟定修订<公司章程>的议案》； 21. 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次修改<公司章程>相关事宜》议案； 22. 《关于提议召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》； 23. 《2020 年半年度报告》； 24. 《关于提议召开 2020 年第三次临时股东

		<p>大会的议案》；</p> <p>25. 《关于变更经营范围并拟定修订<公司章程>的议案》；</p> <p>26. 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次修改<公司章程>相关事宜的议案》；</p> <p>27. 《2020年半年度权益分派预案》；</p> <p>28. 《关于变更会计师事务所的议案》；</p> <p>29. 《关于提请召开公司2020年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>30. 《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》；</p> <p>31. 《关于提请召开2020年第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>32. 《关于变更经营范围并拟定修订<公司章程>的议案》；</p> <p>33. 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次修改<公司章程>相关事宜》议案；</p> <p>34. 《关于提议胡益明先生为第二届董事会董事候选人的议案》；</p> <p>35. 《关于提议召开2021年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>1. 《2019年年度报告及年度报告摘要》；</p> <p>2. 《关于修订公司<监事会议事制度>的议案》；</p> <p>3. 《2019年度监事会工作报告》；</p> <p>4. 《关于会计政策变更的议案》；</p> <p>5. 《2020年半年度报告》议案；</p> <p>6. 《关于免去胡益明先生第二届监事会监事职务的议案》；</p> <p>7. 《关于免去胡益明先生第二届监事会监事职务的议案》；</p> <p>8. 《关于选举岑骏毅先生担任第二届监事会主席职务的议案》；</p> <p>9. 《关于提名杨静女士作为公司第二届监事会监事的议案》。</p>
股东大会	6	<p>1. 《2019年董事会工作报告》；</p> <p>2. 《2019年年度报告及年度报告摘要》；</p> <p>3. 《2019年度财务决算报告》；</p> <p>4. 《2020年度财务预算报告》；</p> <p>5. 《2019年度权益分派的预案》；</p> <p>6. 《关于修改<公司章程>的议案》；</p> <p>7. 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次修改<公司章程>相关事宜》；</p> <p>8. 《关于修订公司<董事会议事规则>的议</p>

		<p>案》；</p> <p>9. 《关于修订公司<股东大会议事规则>的议案》；</p> <p>10. 《关于修订公司<监事会议事规则>的议案》；</p> <p>11. 《2019年监事会工作报告》；</p> <p>12. 《关于向招商银行股份有限公司上海东大名支行的议案》；</p> <p>13. 《关于成立全资子公司地都（上海）通信科技有限公司的议案》；</p> <p>14. 《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》；</p> <p>15. 《关于变更经营范围并拟定修订<公司章程>的议案》；</p> <p>16. 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次变更公司经营范围及修改相关事宜的议案》；</p> <p>17. 《关于变更经营范围并拟定修订的议案》；</p> <p>18. 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次修改<公司章程>相关事宜》；</p> <p>19. 《2020年半年度权益分派预案》；</p> <p>20. 《关于变更会计师事务所的议案》；</p> <p>21. 《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》。</p>
--	--	---

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

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、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；

公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规以及公司相关的内控制度的规定，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

-

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	容诚审字[2021] 201Z0043 号			
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26			
审计报告日期	2021 年 3 月 31 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	叶春 1 年	蔡天晨 1 年	万亚兰 1 年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	19.2 万元			

审 计 报 告

容诚审字[2021] 201Z0043 号

上海地面通信息网络股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海地面通信息网络股份有限公司（以下简称地面通）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了地面通 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母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，我们独立于地面通，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

地面通管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括地面通 2020 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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估地面通的持续经营能力，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地面通、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督地面通的财务报告过程。

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，就可能对地面通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地面通不能持续经营。

(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) 就地面通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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

（此页无正文，为上海地面通信息网络股份有限公司容诚审字[2021] 201Z0043 号审计报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国 北京

中国注册会计师（项目合伙人）：叶春

中国注册会计师：蔡天晨、万亚兰

2021年4月13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	五、1	10,834,352.43	6,331,257.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2		3,800,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	1,543,352.92	3,032,809.40
应收款项融资			
预付款项	五、4	9,707,004.13	4,221,494.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	1,085,322.06	1,975,037.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	237,779.19	172,735.72
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	五、7	656,626.57	382,704.32
流动资产合计		24,064,437.30	19,916,039.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、8	42,743,900.00	
固定资产	五、9	49,652,541.61	64,251,875.99
在建工程	五、10	7,856,699.29	2,554,005.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、11	223,654.13	22,198.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	1,990,995.23	
递延所得税资产	五、13	166,811.18	175,910.81
其他非流动资产	五、14		575,241.68
非流动资产合计		102,634,601.44	67,579,232.24
资产总计		126,699,038.74	87,495,271.50
流动负债：			
短期借款	五、15	12,064,195.14	8,011,304.86
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、16	7,575,483.15	6,389,030.84
预收款项	五、17		16,005,353.41
合同负债	五、18	16,509,751.40	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、19	981,150.95	1,183,099.83
应交税费	五、20	482,184.64	164,371.64
其他应付款	五、21	1,273,217.17	509,767.15
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	五、22		
流动负债合计		38,885,982.45	32,262,927.73
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	五、13	4,915,456.08	
其他非流动负债		832,428.63	706,247.01
非流动负债合计		5,747,884.71	706,247.01
负债合计		44,633,867.16	32,969,174.74
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	50,080,500.00	50,080,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	453,329.33	453,329.33
减：库存股			
其他综合收益	五、25	25,983,872.79	
专项储备			
盈余公积	五、26	4,316,180.70	3,922,076.58
一般风险准备			
未分配利润	五、27	1,231,288.76	70,190.85
归属于母公司所有者权益合计		82,065,171.58	54,526,096.76
少数股东权益			
所有者权益合计		82,065,171.58	54,526,096.76
负债和所有者权益总计		126,699,038.74	87,495,271.50

法定代表人：张玲丽

主管会计工作负责人：张玲丽

会计机构负责人：蔡玲玲

(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		7,888,504.39	4,839,112.29
交易性金融资产			3,800,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	655,024.11	2,157,899.91
应收款项融资			
预付款项		1,150,728.59	3,493,143.34
其他应收款	十四、2	2,455,907.68	2,299,375.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		224,830.47	159,787.00

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		175,329.58	375,364.85
流动资产合计		12,550,324.82	17,124,682.49
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	十四、3	25,711,149.58	11,831,149.58
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		42,743,900.00	
固定资产		49,652,541.61	64,244,080.54
在建工程			1,760,632.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		223,654.13	22,198.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,990,995.23	
递延所得税资产		139,811.77	98,451.30
其他非流动资产			305,389.70
非流动资产合计		120,462,052.32	78,261,901.84
资产总计		133,012,377.14	95,386,584.33
流动负债：			
短期借款		12,064,195.14	8,011,304.86
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,839,653.20	3,659,704.13
预收款项			15,927,829.93
卖出回购金融资产款		16,563,031.48	
应付职工薪酬		727,624.09	961,751.41
应交税费		353,040.59	97,695.37
其他应付款		6,500,996.45	4,726,184.10
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		39,048,540.95	33,384,469.80
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		5,428,628.52	513,172.44
其他非流动负债		832,428.63	706,247.01
非流动负债合计		6,261,057.15	1,219,419.45
负债合计		45,309,598.10	34,603,889.25
所有者权益：			
股本		50,080,500.00	50,080,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,361,306.47	3,361,306.47
减：库存股			
其他综合收益		25,983,872.79	
专项储备			
盈余公积		4,316,180.70	3,922,076.58
一般风险准备			
未分配利润		3,960,919.08	3,418,812.03
所有者权益合计		87,702,779.04	60,782,695.08
负债和所有者权益合计		133,012,377.14	95,386,584.33

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		49,102,830.34	66,827,316.60
其中：营业收入	五、28	49,102,830.34	66,827,316.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		45,893,599.54	65,836,710.94

其中：营业成本	五、28	26,944,563.53	35,347,053.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、29	540,897.79	564,349.06
销售费用	五、30	4,010,812.32	4,855,860.74
管理费用	五、31	10,322,622.57	19,022,091.61
研发费用	五、32	3,561,064.72	5,051,772.15
财务费用	五、33	513,638.61	995,583.68
其中：利息费用		522,192.20	994,296.57
利息收入		19,516.73	17,547.69
加：其他收益	五、34	589,004.14	1,173,780.75
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	173,947.53	867,935.38
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）	五、36	1,426,800.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、37	-633,768.69	-12,399.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、38		150,917.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,765,213.78	3,170,839.64
加：营业外收入	五、39	513,937.89	19,009.38
减：营业外支出	五、40	120,598.61	58,552.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,158,553.06	3,131,296.45
减：所得税费用	五、41	598,521.03	954,681.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,560,032.03	2,176,615.39
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）		4,560,032.03	2,176,615.39
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）		4,560,032.03	2,176,615.39
六、其他综合收益的税后净额		25,983,872.79	
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的		25,983,872.79	

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		25,983,872.79	
(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		25,983,872.79	
(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		30,543,904.82	2,176,615.39
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		30,543,904.82	2,176,615.39
(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）		0.09	0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.09	0.04

法定代表人：张玲丽

主管会计工作负责人：张玲丽

会计机构负责人：蔡玲玲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十四、4	43,450,646.67	61,227,921.89
减：营业成本	十四、4	24,703,206.41	32,759,951.13
税金及附加		518,172.28	537,543.57
销售费用		3,326,309.97	4,409,499.37
管理费用		8,516,279.62	11,762,241.32
研发费用		3,561,064.72	5,051,551.15
财务费用		520,283.39	994,022.63
其中：利息费用		512,452.58	931,916.35
利息收入		19,516.73	12,895.59
加：其他收益		473,768.71	1,107,722.40
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	173,947.53	867,935.38

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）		1,426,800.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-402,133.49	9,344.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,977,713.03	7,698,115.22
加：营业外收入		462,170.77	282,720.34
减：营业外支出		59,343.83	171,346.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,380,539.97	7,809,489.18
减：所得税费用		439,498.80	965,569.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,941,041.17	6,843,919.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,941,041.17	6,843,919.48
（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		25,983,872.79	
（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		25,983,872.79	
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		25,983,872.79	
六、综合收益总额		29,924,913.96	6,843,919.48
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		55,791,942.12	71,005,267.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	1,933,907.08	1,094,819.45
经营活动现金流入小计		57,725,849.20	72,100,086.61
购买商品、接受劳务支付的现金		30,462,082.27	35,413,202.13
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		12,056,967.67	17,769,939.72
支付的各项税费		1,143,451.25	3,277,092.31
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	7,070,504.71	10,433,938.95
经营活动现金流出小计		50,733,005.90	66,894,173.11
经营活动产生的现金流量净额		6,992,843.30	5,205,913.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,800,000.00	44,872,108.00
取得投资收益收到的现金		173,947.53	278,827.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		750.00	446,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,974,697.53	45,597,735.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,985,859.26	2,634,222.41
投资支付的现金			28,000,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,985,859.26	30,634,222.41
投资活动产生的现金流量净额		-3,011,161.73	14,963,512.97
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		12,050,000.00	11,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,050,000.00	11,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,528,586.95	3,599,892.39
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		11,528,586.95	30,599,892.39
筹资活动产生的现金流量净额		521,413.05	-19,599,892.39
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		4,503,094.62	569,534.08
加：期初现金及现金等价物余额		6,331,257.81	5,761,723.73
六、期末现金及现金等价物余额		10,834,352.43	6,331,257.81

法定代表人：张玲丽

主管会计工作负责人：张玲丽

会计机构负责人：蔡玲玲

(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		48,567,707.27	64,979,698.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,881,414.18	1,949,870.65
经营活动现金流入小计		54,449,121.45	66,929,568.79
购买商品、接受劳务支付的现金		19,137,808.14	34,279,846.62
支付给职工以及为职工支付的现金		9,289,009.52	12,470,737.00
支付的各项税费		1,064,468.84	2,957,953.96
支付其他与经营活动有关的现金		9,551,857.25	8,749,998.93
经营活动现金流出小计		39,043,143.75	58,458,536.51
经营活动产生的现金流量净额		15,405,977.70	8,471,032.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,800,000.00	44,872,108.00

取得投资收益收到的现金		173,947.53	278,827.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		750.00	446,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,974,697.53	45,597,735.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,972,696.18	2,449,222.41
投资支付的现金		13,880,000.00	30,410,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,852,696.18	32,859,222.41
投资活动产生的现金流量净额		-12,877,998.65	12,738,512.97
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		12,050,000.00	11,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,050,000.00	11,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,528,586.95	3,599,892.39
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,528,586.95	30,599,892.39
筹资活动产生的现金流量净额		521,413.05	-19,599,892.39
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		3,049,392.10	1,609,652.86
加：期初现金及现金等价物余额		4,839,112.29	3,229,459.43
六、期末现金及现金等价物余额		7,888,504.39	4,839,112.29

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											少数 股东 权益	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	50,080,500.00				453,329.33				3,922,076.58		70,190.85		54,526,096.76
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	50,080,500.00				453,329.33				3,922,076.58		70,190.85		54,526,096.76
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							25,983,872.79		394,104.12		1,161,097.91		27,539,074.82
(一) 综合收益总额							25,983,872.79				4,560,032.03		30,543,904.82
(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									394,104.12		-3,398,934.12		-3,004,830.00
1. 提取盈余公积									394,104.12		-394,104.12		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-3,004,830.00		-3,004,830.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本年期末余额	50,080,500.00				453,329.33		25,983,872.79		4,316,180.70		1,231,288.76		82,065,171.58	

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	46,500,000.00				453,329.33				3,203,072.68		4,450,959.75		54,607,361.76
加：会计政策变更													

前期差错更正									34,611.95		311,507.51		346,119.46
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	46,500,000.00				453,329.33				3,237,684.63		4,762,467.26		54,953,481.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,580,500.00								684,391.95		-4,692,276.41		-427,384.46
（一）综合收益总额											2,176,615.39		2,176,615.39
（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									684,391.95		-3,288,391.80		-2,603,999.85
1. 提取盈余公积									684,391.95		- 684,391.95		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,603,999.85		-2,603,999.85
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	3,580,500.00										-3,580,500.00		
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	3,580,500.00									-3,580,500.00		
(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	50,080,500.00				453,329.33			3,922,076.58		70,190.85		54,526,096.76

法定代表人：张玲丽

主管会计工作负责人：张玲丽

会计机构负责人：蔡玲玲

(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	50,080,500.00				3,361,306.47				3,922,076.58		3,418,812.03	60,782,695.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,080,500.00				3,361,306.47				3,922,076.58		3,418,812.03	60,782,695.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							25,983,872.79		394,104.12		542,107.05	26,920,083.96
（一）综合收益总额							25,983,872.79				3,941,041.17	29,924,913.96

(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								394,104.12		-3,398,934.12		-3,004,830.00
1. 提取盈余公积								394,104.12		-394,104.12		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,004,830.00		-3,004,830.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	50,080,500.00				3,361,306.47		25,983,872.79		4,316,180.70		3,960,919.08	87,702,779.04

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	46,500,000.00				3,361,306.47				3,203,072.68		3,132,276.84	56,196,655.99
加：会计政策变更												
前期差错更正									34,611.95		311,507.51	346,119.46
其他												
二、本年期初余额	46,500,000.00				3,361,306.47				3,237,684.63		3,443,784.35	56,542,775.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,580,500.00								684,391.95		-24,972.32	4,239,919.63
（一）综合收益总额											6,843,919.48	6,843,919.48
（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								684,391.95		-3,288,391.80	-2,603,999.85
1. 提取盈余公积								684,391.95		-684,391.95	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,603,999.85	-2,603,999.85
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	3,580,500.00									-3,580,500.00	
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	3,580,500.00									-3,580,500.00	
(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	50,080,500.00				3,361,306.47			3,922,076.58		3,418,812.03	60,782,695.08

三、 财务报表附注

上海地面通信息网络股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 公司的基本情况

1. 公司概况

上海地面通信息网络股份有限公司（以下简称本公司或公司），2004 年 3 月经上海省政府的批复，并在上海市工商行政管理局注册，取得 91310106759594027G 号企业法人营业执照，注册资本人民币 5,008.05 万元。公司总部的经营地址上海市静安区永和路 318 弄 10 号。法定代表人张玲丽。

公司主要的经营活动为在网络信息领域内从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，信息工程及信息网络平台的建设、运行和经营，通信设备、通讯器材销售及安装（除卫星电视广播接收设施），通信工程施工，办公用品、网络设备的销售，第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务；第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务；建筑智能化建设工程设计与施工、市政公用建设工程施工，投资管理，企业管理咨询，商务信息咨询。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 13 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	上海王朝通信设备有限公司	王朝	100.00	
2	地港（上海）智能信息系统有限公司	地港	100.00	
3	地嘉（上海）信息网络有限公司	地嘉	100.00	

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
4	地都信息网络（上海）有限公司	地都	100.00	
5	地华（上海）信息网络有限公司	地华	100.00	

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

（2）本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序 号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	地嘉（上海）信息网络有限公司	地嘉	2020 年度	新设
2	地都信息网络（上海）有限公司	地都	2020 年度	新设
3	地华（上海）信息网络有限公司	地华	2020 年度	新设

本报告期内减少子公司：

序 号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	地港（南通）云计算中心有限公司	地港（南通）	2020 年度	注销

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

3. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

4. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

5. 遵循企业会计准则的声明

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

6. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

7. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

8. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

9. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（6）。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、

负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6(6)。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

10. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

11. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当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和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工

具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，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。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源

生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综

合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(7) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

12. 公允价值计量

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

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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

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

① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察

输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

13. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、库存商品、发出商品。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营

过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

14. 合同资产及合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起适用

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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合

同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

15. 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营

业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

16. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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；

B.同一控制下的企业合并，合并方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；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司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；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应

当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、21。

17. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

18. 固定资产

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年的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5.00	4.75-19.00
机器设备	年限平均法	3-20	5.00	4.75-31.67
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.50
其他设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，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。

19. 在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项

目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

20. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
计算机软件	10 年	能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在合同约定期限内平均摊销。

24. 职工薪酬

职工薪酬，是指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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 收入确认原则和计量方法

自 2020 年 1 月 1 日起适用

（1）一般原则

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是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，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据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，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

① 商品销售合同

设备销售业务收入确认：根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品时确认收入。

系统集成服务收入确认：工程完工并经验收合格后确认收入。

② 提供服务合同

互联网信息提供服务（ISP）、服务器托管服务（IDC）、云计算服务、增值服务及代理及代理服务收入确认：在服务期间分摊确认收入。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

(1) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

③ 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

④ 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

(4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同

收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

26. 政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司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；

用于补偿本公司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。

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。

与本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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

27. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用(或收益)，通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④ 合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤ 以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

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为融资

租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理

确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

29. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》(财会【2017】22号)(以下简称“新收入准则”)。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

为了更加客观的反映公司持有的投资性房地产真实价值，增强公司财务信息的准确性，根据《企业会计准则第3号——投资性房地产》、《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，公司自2020年1月1日起对投资性房地产后续计量模式进行会计政策变更，由成本计量模式变更为公允价值计量模式。本次会计政策变更追溯调整对公司2019年度合并财务报表及母公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(3) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	16,005,353.41		16,005,353.41
合同负债		16,005,353.41	-16,005,353.41

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	15,927,829.93		15,927,829.93
合同负债		15,927,829.93	-15,927,829.93

各项目调整情况说明：

注 1、合同负债、预收款项

于 2020 年 1 月 1 日，本公司合并报表将与商品销售和提供劳务相关的预收款项 16,005,353.41 元重分类至合同负债。于 2020 年 1 月 1 日，母公司单体报表将与商品销售和提供劳务相关的预收款项 15,927,829.93 元重分类至合同负债。

四、税项

30. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
房产税	自用房产按房产原值一次减除百 30%后的余值计缴；出租房产按出租收入计缴	1.2%、12%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%

31. 税收优惠

本公司 2018 年 11 月 2 日获得高新技术企业证书，证书编号 GR201831001301，有效期三年。公司企业所得税率在 2018 年度至 2020 年度按照高新技术企业政策减按 15%征收。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定：“二、对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；对应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司的子公司2020年度均满足该项税收优惠。”

五、合并财务报表项目注释

32. 货币资金

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
库存现金	23,713.00	132,594.00
银行存款	10,756,937.68	5,970,212.94
其他货币资金	53,701.75	228,450.87
合计	10,834,352.43	6,331,257.81

注：其他货币资金明细如下

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
支付宝余额	52,589.20	149,534.00
存出投资款	1,112.55	78,916.87
合计	53,701.75	228,450.87

33. 交易性金融资产

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,800,000.00
其中：债务工具投资		3,800,000.00

34. 应收账款**(1) 按账龄披露**

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	1,624,582.02	3,126,021.67
1 至 2 年		
2 至 3 年		126,177.63
3 年以上	34,470.00	8,292.37
小计	1,659,052.02	3,260,491.67
减：坏账准备	115,699.10	227,682.27
合计	1,543,352.92	3,032,809.40

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,659,052.02	100.00	115,699.10	6.97	1,543,352.92

(续上表)

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,260,491.67	100.00	227,682.27	6.98	3,032,809.40

坏账准备计提的具体说明：

于2020年12月31日、2019年12月31日，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,624,582.02	81,229.10	5.00	3,126,021.67	156,301.08	5.00
1-2年						
2-3年				126,177.63	63,088.82	50.00
3年以上	34,470.00	34,470.00	100.00	8,292.37	8,292.37	100.00
合计	1,659,052.02	115,699.10	6.97	3,260,491.67	227,682.27	6.98

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、7。

(3) 本期坏账准备的变动情况

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账	227,682.27	14,413.83		126,397.00	115,699.10

其中，本期无金额重要的坏账准备收回或转回。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	126,397.00

其中，重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海冶融实业有限公司	经营业务款	110,737.00	款项长期难以收回	管理层审批	否
上海诺诺镑客金融信息服务有限公司	经营业务款	15,660.00	款项长期难以收回	管理层审批	否
合计		126,397.00			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
中国电信股份有限公司上海分公司	926,082.96	55.82	46,304.15
海拉(上海)管理有限公司	215,664.73	13.00	10,783.24
上海新新财富管理有限公司	151,981.89	9.16	7,599.09
上海一建建筑装饰有限公司	52,096.35	3.14	2,604.82
万特制药(海南)有限公司(海南万德玛药业)	39,474.01	2.38	1,973.70
合计	1,385,299.94	83.50	69,265.00

35. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,572,642.29	98.61	4,068,407.09	96.37
1至2年	76,274.59	0.79	128,087.25	3.03
2至3年	33,087.25	0.34	25,000.00	0.60
3年以上	25,000.00	0.26		
合计	9,707,004.13	100.00	4,221,494.34	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	2020年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国电信股份有限公司上海分公司	8,825,579.68	90.92
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	214,108.00	2.21
上海茨河网络工程有限公司	93,599.96	0.96
中国金融信息中心(上海)有限公司	90,000.00	0.93
上海兢鑫软件技术开发有限公司	80,581.77	0.83
合计	9,303,869.41	95.85

36. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,085,322.06	1,975,037.67
合计	1,085,322.06	1,975,037.67

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	1,035,327.51	1,531,594.06
1至2年	265,289.54	580,720.90
2至3年	569,617.78	183,988.90
3年以上	572,939.81	417,231.53
小计	2,443,174.64	2,713,535.39
减：坏账准备	1,357,852.58	738,497.72
合计	1,085,322.06	1,975,037.67

②按坏账计提方法分类披露

A.截至2020年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	2,443,174.64	1,357,852.58	1,085,322.06
第二阶段			
第三阶段			
合计	2,443,174.64	1,357,852.58	1,085,322.06

2020年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,443,174.64	55.58	1,357,852.58	1,085,322.06	根据迁徙率测算预期信用损失

B.截至 2019 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	2,713,535.39	738,497.72	1,975,037.67
第二阶段			
第三阶段			
合计	2,713,535.39	738,497.72	1,975,037.67

本期坏账准备计提金额的依据：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、7。

③坏账准备的变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	738,497.72			738,497.72
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	619,354.86			619,354.86
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	1,357,852.58			1,357,852.58

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2020年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
上海兰田置业发展有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	20.47	65,000.00
中国电信股份有限公司上海分公司	保证金	400,000.00	注1	16.37	400,000.00
上海临港五四经济发展有限公司	保证金	253,602.46	2-3年	10.38	248,530.41
中国联合网络通信集团有限公司	保证金	200,000.00	3-4年	8.19	196,000.00
上海市第二中级人民法院	保证金	155,933.00	2-3年	6.38	90,441.14
合计		1,509,535.46	/	61.79	999,971.55

注1：应收中国电信股份有限公司上海分公司余额，其中230,000.00元账龄为2-3年，170,000.00元账龄为3年以上。

37. 存货

(1) 存货分类

项目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	237,779.19		237,779.19	172,735.72		172,735.72

(2) 其他说明：无

38. 其他流动资产

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
待抵扣及待认证增值税进项税额	481,296.99	382,704.32
预缴企业所得税	175,329.58	
合计	656,626.57	382,704.32

39. 投资性房地产

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物
1.2019年12月31日	
2.本期增加金额	42,743,900.00
(1) 存货\固定资产\在建工程转入	41,317,100.00
(2) 公允价值变动	1,426,800.00
3.本期减少金额	
4.2020年12月31日	42,743,900.00

40. 固定资产

(1) 分类列示

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
固定资产	49,652,541.61	64,251,875.99
固定资产清理		
合计	49,652,541.61	64,251,875.99

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.2019年12月31日	67,062,653.39	45,961,688.83	5,251,240.61	4,177,033.37	122,452,616.20
2.本期增加金额		1,146,971.73		109,352.10	1,256,323.83
(1) 购置		278,980.77		109,352.10	388,332.87
(2) 在建工程转入		867,990.96			867,990.96
3.本期减少金额	22,109,668.91	332,868.00		34,469.12	22,477,006.03
(1) 处置或报废	991,547.70	332,868.00		34,469.12	1,358,884.82
(2) 转换为投资性房地产	21,118,121.21				21,118,121.21
4.2020年12月31日	44,952,984.48	46,775,792.56	5,251,240.61	4,251,916.35	101,231,934.00
二、累计折旧					
1.2019年12月31日	28,916,128.31	23,967,356.56	1,742,680.53	3,574,574.81	58,200,740.21
2.本期增加金额	2,302,257.10	1,965,449.61	515,507.04	263,407.34	5,046,621.09
(1) 计提	2,302,257.10	1,965,449.61	515,507.04	263,407.34	5,046,621.09
3.本期减少金额	11,312,253.63	322,072.55		33,642.73	11,667,968.91
(1) 处置或报废	941,970.31	322,072.55		33,642.73	1,297,685.59

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
(2) 转入投资性房地产	10,370,283.32				10,370,283.32
4.2020年12月31日	19,906,131.78	25,610,733.62	2,258,187.57	3,804,339.42	51,579,392.39
三、固定资产账面价值					
1.2020年12月31日账面价值	25,046,852.70	21,165,058.94	2,993,053.04	447,576.93	49,652,541.61
2.2019年12月31日账面价值	38,146,525.08	21,994,332.27	3,508,560.08	602,458.56	64,251,875.99

41. 在建工程

(1) 分类列示

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
在建工程	7,856,699.29	2,554,005.48
工程物资		
合计	7,856,699.29	2,554,005.48

(2) 在建工程

①在建工程情况

项 目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
嘉定改造				221,491.57		221,491.57
云华机房				15,627.48		15,627.48
UPS 机组				867,990.96		867,990.96
云华 23 楼装修工程				655,522.43		655,522.43
奉贤数据中心	7,856,699.29		7,856,699.29	746,203.23		746,203.23
南通数据中心				47,169.81		47,169.81
合计	7,856,699.29		7,856,699.29	2,554,005.48		2,554,005.48

②重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2019年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2020年12月31日
奉贤数据中心		746,203.23	7,110,496.06			7,856,699.29

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
奉贤数据中心			5,791.78	5,791.78		自筹和借款

42. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件
一、账面原值	
1.2019年12月31日	307,562.07
2.本期增加金额	226,713.40
(1) 购置	226,713.40
3.本期减少金额	30,000.00
(1) 处置	30,000.00
4.2020年12月31日	504,275.47
二、累计摊销	
1.2019年12月31日	285,363.79
2.本期增加金额	25,257.55
(1) 计提	25,257.55
3.本期减少金额	30,000.00
(1) 处置	30,000.00
4.2020年12月31日	280,621.34
三、减值准备	
1.2019年12月31日	
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.2020年12月31日	
四、账面价值	
1.2020年12月31日账面价值	223,654.13
2.2019年12月31日账面价值	22,198.28

43. 长期待摊费用

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少		2020年12月31日
			本期摊销	其他减少	
装修费		1,696,193.67	141,349.47		1,554,844.20
信息服务费		1,240,455.12	838,026.94		402,428.18
其他		47,251.15	13,528.30		33,722.85
合计		2,983,899.94	992,904.71		1,990,995.23

44. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	1,472,066.56	166,811.18	966,179.99	175,910.81

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值下税会差异	32,769,707.15	4,915,456.08		

45. 其他非流动资产

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
预付装修工程款		575,241.68

46. 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
保证借款	3,000,000.00	
抵押借款-本金	9,050,000.00	8,000,000.00
抵押借款-利息	14,195.14	11,304.86
合计	12,064,195.14	8,011,304.86

注：抵押借款内容详见附注十一、1。

47. 应付账款

(1) 按账龄列示

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
-----	-------------	-------------

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	3,065,221.92	4,091,046.13
1-2年	2,319,086.52	120,156.32
2-3年	13,346.32	4,615.38
3年以上	2,177,828.39	2,173,213.01
合计	7,575,483.15	6,389,030.84

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项 目	2020年12月31日	未偿还或结转的原因
上海昀升送变电工程有限公司	743,000.00	工程未决算款
上海光大电缆有限公司	650,000.01	工程未决算款
上海光大科技(集团)有限公司	612,001.00	工程未决算款
合计	2,005,001.01	/

48. 预收账款

(1) 预收款项列示

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
预收服务款		16,005,353.41

49. 合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
预收服务款	16,509,751.40	

50. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、短期薪酬	850,722.41	11,801,182.57	11,850,568.77	801,336.21
二、离职后福利-设定提存计划	332,377.42	53,836.22	206,398.90	179,814.74
合计	1,183,099.83	11,855,018.79	12,056,967.67	981,150.95

(2) 短期薪酬列示

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	756,562.35	9,950,482.38	10,057,695.55	649,349.18

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
二、职工福利费		842,529.00	842,529.00	
三、社会保险费	69,268.05	612,252.30	559,893.32	121,627.03
其中：医疗保险费	54,585.70	556,569.45	506,807.69	104,347.46
工伤保险费	1,748.28	2,571.70	3,136.95	1,183.03
生育保险费	12,934.07	53,111.15	49,948.68	16,096.54
四、住房公积金	24,892.01	325,289.99	319,822.00	30,360.00
五、工会经费和职工教育经费		70,628.90	70,628.90	
合计	850,722.41	11,801,182.57	11,850,568.77	801,336.21

(3) 设定提存计划列示

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
离职后福利：				
1.基本养老保险	332,113.07	41,833.32	200,144.82	173,801.57
2.失业保险费	264.35	12,002.90	6,254.08	6,013.17
合计	332,377.42	53,836.22	206,398.90	179,814.74

51. 应交税费

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
增值税	301,822.35	34,985.36
企业所得税	94,338.25	85,400.74
个人所得税	50,479.75	40,487.00
城市维护建设税	20,536.17	1,749.27
教育费附加	15,008.12	1,749.27
合计	482,184.64	164,371.64

52. 其他应付款

(1) 分类列示

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,273,217.17	509,767.15
合计	1,273,217.17	509,767.15

(2) 其他应付款

①按账龄列示其他应付款

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	977,782.90	184,586.15
1-2年	185,637.75	212,632.14
2-3年	49,861.20	50,573.18
3年以上	59,935.32	61,975.68
合计	1,273,217.17	509,767.15

② 期末账龄超过1年的重要其他应付款：无

53. 其他非流动负债

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
合同负债	832,428.63	706,247.01

54. 股本

项 目	2019年12月31日	本次增减变动(+、-)					2020年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,080,500.00						50,080,500.00

55. 资本公积

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
股本溢价	453,329.33			453,329.33

56. 其他综合收益

项目	2019年12月31日	本期发生金额					2020年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
其他		30,569,262.11			4,585,389.32		25,983,872.79

注：本公司2020年3月1日、2020年6月1日分别有房屋建筑物由自用转为出租，因此重分类为公允价值模式计量的投资性房地产，根据重分类当日的公允价值与账面价值的差异确认30,569,262.11元的其他综合收益，扣除所得税后其他综合收益为25,983,872.79元。

57. 盈余公积

项目	2019年12月31日	会计差错更正	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	3,986,836.24	-64,759.66	3,922,076.58	394,104.12		4,316,180.70

58. 未分配利润

项目	2020年度	2019年度
调整前上期末未分配利润	653,027.89	4,450,959.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-582,837.04	311,507.51
调整后期初未分配利润	70,190.85	4,762,467.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,560,032.03	2,176,615.39
减：提取法定盈余公积	394,104.12	684,391.95
应付普通股股利	3,004,830.00	2,603,999.85
转作股本的普通股股利		3,580,500.00
期末未分配利润	1,231,288.76	70,190.85

调整期初未分配利润明细：

（1）由于重大会计差错更正，影响2020期初未分配利润-582,837.04元。

（2）由于重大会计差错更正，影响2019年期初未分配利润311,507.51元。

59. 营业收入及营业成本

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,952,218.72	25,978,582.89	66,365,095.26	35,144,064.03
其他业务	2,150,611.62	965,980.64	462,221.34	202,989.67
合计	49,102,830.34	26,944,563.53	66,827,316.60	35,347,053.70

(1) 主营业务（分业务）

业务名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
互联网信息提供服务（ISP）	33,282,394.95	17,423,272.72	34,933,563.85	18,303,423.91
服务器托管服务（IDC）	4,394,358.05	4,978,133.91	13,998,583.75	5,832,482.83
其他	9,275,465.72	3,577,176.26	17,432,947.66	11,008,157.29
合计	46,952,218.72	25,978,582.89	66,365,095.26	35,144,064.03

60. 税金及附加

项 目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	46,261.46	57,983.42
教育费附加	36,290.42	38,057.81
房产税	446,105.33	427,339.06
城镇土地使用税	6,240.58	36,588.75
车船使用税		4,380.00
印花税	6,000.00	
其他		0.02
合计	540,897.79	564,349.06

61. 销售费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	1,477,326.58	1,908,204.84
代理费	253,848.00	1,024,724.70
营销业务费	889,603.44	732,317.60
折旧费	331,164.76	327,101.57
广告费	511,274.71	258,440.28
差旅费	67,941.69	309,223.48
办公费	5,250.00	175,843.00
车辆费	17,377.00	72,637.72
招标费	17,650.94	
其他	439,375.20	47,367.55

项 目	2020 年度	2019 年度
合计	4,010,812.32	4,855,860.74

62. 管理费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	4,226,040.75	7,338,478.14
租赁费	136,056.30	3,170,015.34
折旧	1,319,168.13	2,893,905.58
办公费	3,256,832.18	2,749,945.67
咨询费	1,135,164.12	1,433,206.05
差旅费	159,323.54	263,768.91
业务招待费	64,780.00	732,263.27
无形资产摊销	25,257.55	2,586.21
物业管理费		397,872.39
其他		40,050.05
合计	10,322,622.57	19,022,091.61

63. 研发费用

项 目	2020 年度	2019 年度
直接人工	2,285,143.08	2,776,581.77
直接材料	487,078.62	1,035,827.78
其他费用	788,843.02	1,239,362.60
合计	3,561,064.72	5,051,772.15

64. 财务费用

项 目	2020 年度	2019 年度
利息支出	526,647.23	994,296.57
减：利息收入	32,593.79	17,547.69
银行手续费	19,585.17	18,834.80
合 计	513,638.61	995,583.68

65. 其他收益

项 目	2020 年度	2019 年度	与资产相关/与收益相关
一、计入其他收益的政府补助	339,035.00	881,051.69	
其中：直接计入当期损益的政府补助	339,035.00	881,051.69	与收益相关
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	249,969.14	292,729.06	
其中：个税扣缴税款手续费	10,049.82		
进项税加计扣除	239,919.32	292,729.06	
合计	589,004.14	1,173,780.75	

66. 投资收益

项 目	2020 年度	2019 年度
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		278,827.38
处置交易性金融资产取得的投资收益	173,947.53	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		589,108.00
合计	173,947.53	867,935.38

67. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2020 年度	2019 年度
按公允价值计量的投资性房地产	1,426,800.00	

68. 信用减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度
应收账款坏账损失	-14,413.83	101,612.40
其他应收款坏账损失	-619,354.86	-114,011.70
合计	-633,768.69	-12,399.30

69. 资产处置收益

项 目	2020 年度	2019 年度
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失		150,917.15
其中：固定资产		150,917.15
合计		150,917.15

70. 营业外收入**(1) 营业外收入明细**

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
违约金、罚款收入	378,837.86		378,837.86
非流动资产毁损报废利得		8,726.76	
变卖废品收入		10,282.62	
其他	135,100.03		135,100.03
合计	513,937.89	19,009.38	513,937.89

71. 营业外支出

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	59,193.77	896.62	59,193.77
滞纳金	6,769.33	52,954.73	6,769.33
罚款损失		4,700.00	
其他	54,635.51	1.22	54,635.51
合计	120,598.61	58,552.57	120,598.61

72. 所得税费用**(1) 所得税费用的组成**

项 目	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	247,174.27	922,283.87
递延所得税费用	339,166.39	-3,937.72
汇算清缴补退税	12,180.37	36,334.91
合计	598,521.03	954,681.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2020 年度	2019 年度
利润总额	5,158,553.06	3,131,296.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	765,790.95	618,751.89
子公司适用不同税率的影响	-35,029.27	467,819.28
调整以前期间所得税的影响	12,180.37	36,334.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	180,090.51	86,974.62
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		255,914.19
核销坏账的影响	18,959.55	
研发费用加计扣除	-343,471.08	-511,113.83
所得税费用	598,521.03	954,681.06

73. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
往来款	1,173,390.61	185,937.45
财务费用-利息收入	32,593.79	17,547.69
营业外收入	378,837.86	10,282.62
其他收益	349,084.82	881,051.69
合计	1,933,907.08	1,094,819.45

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
往来款	1,166,788.48	908,795.45
付现费用	5,845,141.58	9,467,487.55
营业外支出	58,574.65	57,655.95
合计	7,070,504.71	10,433,938.95

74. 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	4,560,032.03	2,176,615.39
加：资产减值准备		
信用减值损失	633,768.69	12,399.30
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,046,621.09	6,545,651.81
无形资产摊销	25,257.55	2,586.21
长期待摊费用摊销	992,904.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-150,917.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	59,193.77	-7,830.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,426,800.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	526,647.23	994,296.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-173,947.53	-867,935.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,099.63	-3,937.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	330,066.76	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,043.47	293,014.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,824,066.19	2,102,347.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,299,109.03	-5,890,377.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,992,843.30	5,205,913.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	10,834,352.43	6,331,257.81
减：现金的期初余额	6,331,257.81	5,761,723.73
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	4,503,094.62	569,534.08

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一、现金	10,834,352.43	6,331,257.81
其中：库存现金	23,713.00	132,594.00
可随时用于支付的银行存款	10,756,937.68	5,970,212.94
可随时用于支付的其他货币资金	53,701.75	228,450.87
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	10,834,352.43	6,331,257.81
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		

75. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2020 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
固定资产	8,668,653.04	抵押用于短期借款
投资性房地产	42,743,900.00	抵押用于短期借款
合计	51,412,553.04	/

六、合并范围的变更

76. 其他原因的合并范围变动

本公司于 2020 年 6 月 5 日投资设立子公司地都信息网络（上海）有限公司，注册资本 10,000.00 万元人民币，法定代表人：张玲丽。本公司对该公司的持股比例为 100%，并享有 100%的表决权，可以对其进行控制。因此自 2020 年设立起，将其纳入合并范围。

本公司于 2020 年 8 月 17 日投资设立子公司地嘉（上海）信息网络有限公司，注册资本 5,000.00 万元人民币，法定代表人：张玲丽。本公司对该公司的持股比例为 100%，并享有 100%的表决权，可以对其进行控制。因此自 2020 年设立起，将其纳入合并范围。

本公司于 2020 年 11 月 26 日投资设立子公司地华（上海）信息网络有限公司，注册资本 5,000.00 万元人民币，法定代表人：张玲丽。本公司对该公司的持股比例为 100%，并享有 100%的表决权，可以对其进行控制。因此自 2020

年设立起，将其纳入合并范围。

本公司于 2020 年 9 月 23 日注销子公司地港（南通）云计算中心有限公司，自该公司工商注销起，不再将其纳入合并财务报表范围。

七、在其他主体中的权益

77. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
地都信息网络（上海）有限公司	上海	上海	技术服务业	100.00		新设
地华（上海）信息网络有限公司	上海	上海	技术服务业	100.00		新设
地嘉（上海）信息网络有限公司	上海	上海	技术服务业	100.00		新设
地港（上海）智能信息系统有限公司	上海	上海	技术服务业	100.00		同一控制下企业合并
上海王朝通信设备有限公司	上海	上海	技术服务业	100.00		同一控制下企业合并

八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、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。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务

人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

3. 市场风险

(1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

九、公允价值的披露

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。

78. 2020年12月31日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

项 目	2020年12月31日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
(一) 投资性房地产				
1.出租的建筑物			42,743,900.00	42,743,900.00

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价

值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

1. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

内容	2020年12月31日 公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
投资性房地产：				
商业房地产	42,743,900.00	市场法	每平方米单价	27,860.00 元/m ²

十、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

① 本公司最终控制方：张玲丽、郑杰、郑长青。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海高缔投资管理有限公司	同一控制人控制的其他企业

4. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	2020年度发生额	2019年度发生额
上海高缔投资管理有限公司	咨询服务费	57,019.38	154,528.00

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张玲丽	3,000,000.00 元	2020-3-12	2021-3-1	否

5. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2020年12月31日		2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海高缔投资管理有限公司			100,000.00	5,000.00

十一、承诺及或有事项

79. 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额：

公司以公司自有房屋建筑物上海市静安区共和新路912号2301室、2302室、2303室、2304室、2305室、2306室、2307室、2308室进行抵押向中国银行股份有限公司上海市共和新路支行进行抵押借款42,743,900.00元，截至2020年12月31日，抵押的固定资产账面价值为8,668,653.04元。以自有房屋建筑物上海市永和路318弄10号进行抵押招商银行股份有限公司上海东大名支行进行抵押借款4,900,000.00元，截至2020年12月31日，抵押的投资性房地产账面价值为42,743,900.00元。

80. 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

81. 重要的非调整事项

本公司原规划的奉贤数据中心项目，即“智慧园区物联智造信息服务研发中心项目”（沪临地管委审（2018）340号），具体地址为上海市奉贤区正博路1881号（弄）10号厂房。该项目备案、提交能耗申请后，经上海市临港地区开发建设管理委员会批复同意，于2018年12月6日获得能耗批复，有效期2年，于2020年12月5日到期，本公司经与临港新片区管委会有关主管部门沟通，结合项目实际情况和当前形势，充分研判分析，决定调整该项目计划和实施方案。

82. 利润分配情况

根据第二届董事会第十五次会议决议通过的2020年度分红预案，公司以现有总股本50,080,500股为基数，向全体股东每10股分红0.21元，合计分红1,051,691元。

十三、其他重要事项

83. 前期会计差错更正

本公司已按相应会计准则要求对上述会计处理按照追溯重述法进行更正，前期差错更正事项如下：

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表科目名称	累积影响数
固定资产累计折旧差异调整	董事会决议	未分配利润	-894,344.55
		盈余公积	-99,371.61
		固定资产	-993,716.16
		管理费用	993,716.16
投资性房地产重分类为固定资产	董事会决议	固定资产	2,207,743.72
		投资性房地产	-2,207,743.72
1年以后提供服务的预收账款重分类至其他非流动负债	董事会决议	预收账款	-706,247.01
		其他非流动负债	706,247.01
更正2019年以前年度多计提企业所得税	董事会决议	未分配利润	311,507.51
		盈余公积	34,611.95

		应交税费	-346,119.46
--	--	------	-------------

上述更正事项对可比 2019 年度的合并财务报表影响金额列示如下：

①资产负债表

项目	调整前	调整后	调整金额（元）
固定资产	63,037,848.43	64,251,875.99	1,214,027.56
投资性房地产	2,207,743.72		-2,207,743.72
预收账款	16,711,600.42	16,005,353.41	-706,247.01
其他非流动负债		706,247.01	706,247.01
应交税费	510,491.10	164,371.64	-346,119.46
盈余公积	3,986,836.24	3,922,076.58	-64,759.66
未分配利润	653,027.89	70,190.85	-582,837.04

②利润表

项目	调整前	调整后	调整金额（元）
管理费用	18,028,375.45	19,022,091.61	993,716.16

③现金流量表

更正事项不影响现金流量表。

上述更正事项对可比 2019 年度的母公司财务报表影响金额列示如下：

①资产负债表

项目	调整前	调整后	调整金额（元）
固定资产	63,030,052.98	64,244,080.54	1,214,027.56
投资性房地产	2,207,743.72		-2,207,743.72
预收账款	16,634,076.94	15,927,829.93	-706,247.01
其他非流动负债		706,247.01	706,247.01
应交税费	443,814.83	97,695.37	-346,119.46
盈余公积	3,986,836.24	3,922,076.58	-64,759.66
未分配利润	4,001,649.07	3,418,812.03	-582,837.04

②利润表

项目	调整前	调整后	调整金额（元）
管理费用	10,768,525.16	11,762,241.32	993,716.16

③现金流量表

更正事项不影响现金流量表。

十四、母公司财务报表主要项目注释

84. 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	689,499.06	2,201,805.37
1 至 2 年		
2 至 3 年		126,177.63
3 年以上	34,470.00	8,292.37
小计	723,969.06	2,336,275.37
减：坏账准备	68,944.95	178,375.46
合计	655,024.11	2,157,899.91

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	723,969.06	100.00	68,944.95	9.52	655,024.11
其中：合并范围内关联方					
应收客户款项	723,969.06	100.00	68,944.95	9.52	655,024.11
合计	723,969.06	100.00	68,944.95	9.52	655,024.11

(续上表)

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,336,275.37	100.00	178,375.46	7.64	2,157,899.91
其中：合并范围内关联方	61,919.93	2.65			61,919.93
应收客户款项	2,274,355.44	97.35	178,375.46	7.64	2,095,979.98
合计	2,336,275.37	100.00	178,375.46	7.64	2,157,899.91

(3) 本期坏账准备的变动情况

类 别	2019 年 12 月	本期变动金额	2020 年 12 月
-----	-------------	--------	-------------

	31日	计提	收回或转回	转销或核销	31日
应收账款坏账	178,375.46	16,966.49		126,397.00	68,944.95

其中，本期无金额重要的坏账准备收回或转回。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	126,397.00

其中，重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海冶融实业有限公司	经营业务款	110,737.00	款项长期难以收回	管理层审批	否
上海诺诺镑客金融信息服务有限公司	经营业务款	15,660.00	款项长期难以收回	管理层审批	否
合计		126,397.00			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
海拉(上海)管理有限公司	215,664.73	29.79	10,783.24
上海新新财富管理有限公司	151,981.89	20.99	7,599.09
上海一建建筑装饰有限公司	52,096.35	7.20	2,604.82
万特制药(海南)有限公司(海南万德玛药业)	39,474.01	5.45	1,973.70
上海三菱电梯有限公司	29,594.78	4.09	1,479.74
合计	488,811.76	67.52	24,440.59

85. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,455,907.68	2,299,375.10
合计	2,455,907.68	2,299,375.10

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020年12月31日	2019年12月31日
-----	-------------	-------------

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	2,405,625.04	2,081,281.08
1 至 2 年	256,739.36	350,720.90
2 至 3 年	339,617.78	12,108.09
3 年以上	317,059.00	333,231.53
小计	3,319,041.18	2,777,341.60
减：坏账准备	863,133.50	477,966.50
合计	2,455,907.68	2,299,375.10

②按分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,319,041.18	100.00	863,133.50	26.01	2,455,907.68
其中：合并范围内关联方	1,861,921.70	56.10			1,861,921.70
应收客户款项	1,457,119.48	43.90	863,133.50	59.24	593,985.98
合计	3,319,041.18	100.00	863,133.50	26.01	2,455,907.68

(续上表)

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,777,341.60	100.00	477,966.50	17.21	2,299,375.10
其中：合并范围内关联方	562,695.20	20.26			562,695.20
应收客户款项	2,214,646.40	79.74	477,966.50	21.58	1,736,679.90
合计	2,777,341.60	100.00	477,966.50	17.21	2,299,375.10

③坏账准备的变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	477,966.50			477,966.50
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	385,167.00			385,167.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	863,133.50			863,133.50

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2020年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
上海兰田置业发展有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	15.06	65,000.00
上海临港五四经济发展有限公司	保证金	253,602.46	2-3年	7.64	248,530.41
中国联合网络通信集团有限公司	保证金	200,000.00	3年以上	6.03	196,000.00
上海市第二中级人民法院	保证金	155,933.00	2-3年	4.70	90,441.14
中国移动通信集团上海有限公司	保证金	50,000.00	3年以上	1.51	49,000.00
合计		1,159,535.46	/	34.94	648,971.55

86. 长期股权投资

项目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	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	25,711,149.58		25,711,149.58	11,831,149.58		11,831,149.58

(1) 对子公司投资

被投资单位	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	2020年12月31日减值准备余额
上海王朝通信设备有限公司	8,421,149.58			8,421,149.58		
地港(上海)智能信息系统有限公司	3,410,000.00	13,870,000.00		17,280,000.00		
地都信息网络(上海)有限公司		10,000.00		10,000.00		
合计	11,831,149.58	13,880,000.00		25,711,149.58		

87. 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	41,300,035.05	23,737,225.77	60,600,562.94	32,556,961.46
其他业务	2,150,611.62	993,081.53	627,358.95	202,989.67
合计	43,450,646.67	24,730,307.30	61,227,921.89	32,759,951.13

88. 投资收益

项目	2020年度	2019年度
----	--------	--------

项 目	2020 年度	2019 年度
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		278,827.38
处置交易性金融资产取得的投资收益	173,947.53	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		589,108.00
合计	173,947.53	867,935.38

十五、补充资料

89. 当期非经常性损益明细表

项 目	2020 年度	2019 年度	说明
非流动资产处置损益	114,753.76	747,855.29	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
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)	589,004.14	1,173,780.75	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		278,827.38	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	1,426,800.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	452,533.05	-47,373.33	
非经常性损益总额	2,583,090.95	2,153,090.09	
减: 非经常性损益的所得税影响数	373,651.76	315,652.68	
非经常性损益净额	2,209,439.19	1,837,437.41	
减: 归属于少数股东的非经常性损益净额			
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	2,209,439.19	1,837,437.41	

90. 净资产收益率及每股收益

①2020 年度

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	8.13	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	4.31	0.05	0.05

②2019 年度

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	4.01	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	0.62	0.01	0.01

公司名称：上海地面通信息网络股份有限公司

日期：2021 年 4 月 13 日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上海市静安区共和新路 912 号 23 楼董事会秘书办公室