



邦誠電信

NEEQ:833671

上海邦誠電信技術股份有限公司



— 2020 —

公司年度大事记



2020 年 9 月 11 日，公司“接地装置和道岔转换装置”获得实用新型专利证书。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录	131

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。

公司负责人刘一春、主管会计工作负责人储海瀛及会计机构负责人（会计主管人员）张敏强保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）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
1、宏观政策及市场需求变化风险	<p>公司主要服务领域为铁路等轨道交通领域。国内铁路行业受国家宏观政策和固定资产投资计划影响较大。目前，公司产品未纳入铁路通信信号设备目录，也未列入铁路产品行政许可管理体系和认证采信目录，产品也不属于直接影响铁路建设、运营、管理方面的关键必需设备，若国家对铁路固定资产投资规模放缓或技术指标、行业许可等发生变化，导致公司下游铁路局等客户资金预算趋紧、非刚性市场需求被压制，将可能给公司经营带来一定风险。</p> <p>应对措施：一方面公司积极研究分析铁路和城市轨道交通重大政策的变化，及时收集和把握行业动态；另一方面公司加大研发投入，积极研发设备安全监测的其他产品。</p>
2、市场竞争加剧的风险	<p>随着行业竞争的加剧、新技术的不断涌现，相关产品更新换代速度逐步加快，公司需要不断进行新技术、新产品的研发。如果公司不能及时准确把握市场发展趋势，进行持续的技术升级、产品更新换代以充分适应市场竞争环境、保持公司目前在行业中的先发优势，则会面临客户资源流失、市场份额下降的风险，影响公司可持续发展战略的实施。</p> <p>应对措施：公司积极引进行业或专业内的优秀研发人才，加大</p>

	研发投入，通过不断的技术创新和优化，加强市场的竞争力。
3、产品相对单一的风险	<p>目前公司所供主要产品为“铁路转辙机智能综合监测系统”“单缺口”，品种相对单一。虽然从下游行业政策、市场空间来看，该产品预期在未来一段时期内仍将保持稳定的发展趋势，且公司也已经开始研发并筹备推出其他轨道安全监测产品，但若行业政策发生非预期重大调整、现有产品市场拓展乏力等情况，同时新产品又无法及时推向市场并推广使用时，将对公司的经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：目前公司已经在积极开发新的产品，预计 2021 年公司将有 1-2 个新产品上市。</p>
4、竞争风险	<p>在国内轨道信号通信产品领域，目前与本公司主营产品构成直接竞争关系的主要是国内厂商，其中主要竞争对手包括济南铁路天龙高新技术开发有限公司、河南辉煌科技股份有限公司、杭州慧景科技股份有限公司等。上述竞争对手中，包括济南铁路天龙高新技术开发有限公司、河南辉煌科技股份有限公司等上市公司，在资本规模、产品覆盖、研发能力、人才及测试环境等方面均具有一定实力。相对上述主要竞争对手来讲，公司虽然在部分产品上有一定的技术和市场优势，但未来若无法保持自身优势，取长补短，公司将面临竞争力逐步下降而导致的产品毛利率和市场份额下降的风险。</p> <p>应对措施：公司在保持现有技术优势的前提下，从各个环节提高产品质量，并积极维护现有客户关系，同时积极开拓新的客户市场，不断增强自身竞争能力。</p>
5、客户集中度较高风险	<p>2020 年 1-12 月，公司前五大客户的销售收入 37,803,506.91 元，占营业收入的比例为 76.73%，客户集中度较高；若公司不能及时开发新的客户或因产品不能满足客户需求、产品发生质量问题、竞争对手的竞争等原因导致与主要客户的合作关系发生不利变化或主要产品在主要客户中的市场份额大幅下降，公司的经营业绩会受到较大程度的不利影响。</p> <p>应对措施：公司分别以上海、北京、成都、广州为中心建立四支专业的营销队伍，积极开拓全国铁路市场，同时建立城轨事业部，大力开拓城轨市场。</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、邦诚电信	指	上海邦诚电信技术股份有限公司
报告期	指	2020 年
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书、副总经理
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业，以及可能导致公司

		利益转移的其他关系
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

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海邦诚电信技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Bestway Telecom Technologies Co.Ltd. BTT
证券简称	邦诚电信
证券代码	833671
法定代表人	刘一春

二、 联系方式

董事会秘书	王震生
联系地址	上海市普陀区真北路 3199 弄 1 号楼
电话	021-56723909
传真	021-56519779
电子邮箱	wangzhensheng@btttech.cn
公司网址	www.btttech.cn
办公地址	上海市普陀区真北路 3199 弄 1 号楼
邮政编码	200333
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2011 年 7 月 11 日
挂牌时间	2015 年 10 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-391 计算机制造-3919 其他计算机制造
主要业务	铁路及城市轨道交通道岔监测系统的研发、生产、销售及相关技术服务。
主要产品与服务项目	铁路及城市轨道交通设备安全保障及信息化管理系统方案提供商。
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）	23,489,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘一春

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为刘一春，无一致行动人
--------------	------------------

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000579151042M	否
注册地址	上海市普陀区真南路 500 号 147 幢 409 室	否
注册资本	23,489,000.00	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	亚太（集团）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	马胜林	薛哲骅
	4 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市车公庄大街 9 号院 B 座 2 单元 301 室	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	49,273,690.13	82,132,457.98	-40.01%
毛利率%	25.48%	42.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,399,019.59	8,394,372.43	-115.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-576,562.24	6,197,760.43	-109.30%
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)	-1.45%	9.05%	-
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)	-0.60%	6.68%	-
基本每股收益	-0.06	0.36	-116.67%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	162,910,730.52	164,672,565.71	-1.07%
负债总计	67,212,483.89	67,766,354.73	-0.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	95,517,398.52	96,916,418.11	-1.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.07	4.13	-1.45%
资产负债率%(母公司)	37.76%	40.90%	-
资产负债率%(合并)	41.25%	41.15%	-
流动比率	219.48%	232.91%	-
利息保障倍数	0.21	4.59	-

(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	19,716,827.43	1,010,173.08	1,851.83%
应收账款周转率	42.81%	64.89%	-
存货周转率	146.99%	446.11%	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.07%	8.29%	-
营业收入增长率%	-40.01%	1.02%	-
净利润增长率%	-115.00%	-54.08%	-

(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	23,489,000	23,489,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	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
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	720,632.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,688,229.70
非经常性损益合计	-967,596.88
所得税影响数	-145,139.53
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-822,457.35

(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
应收账款	124,178,479.77	123,115,162.94		
合同资产		1,063,316.83		

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、 执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 12 月 9 日分别发布了《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会(2017)22 号)，要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。

本公司追溯应用新收入准则，但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2020 年年初留存收益或财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表未予重述。

2、 会计估计变更

会计估计变更说明：根据《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，并结合公司实际情况，为了更加准确地对应收款项进行计量，公司通过参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，对项目金额超过 400 万人民币信用等级为 AAA 级的国内客户的应收款项单项评估预期信用损失风险。依据近期三个完整年度期末应收账款变动情况及公司销售业务的特殊性，并考虑公司的前瞻性信息，计算期末应收账款在整个存续期内各账龄年度预期信用损失率，对应收账款计提坏账准备的会计估计进行变更。本次会计估计的变更符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，符合财务会计制度等相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

本报告期公司处置全资子公司上海铁承轨道交通技术有限公司。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司一直专注于铁路和轨道交通领域通信信号行业产品的研发，是专业的铁路轨道交通智能监测及信息技术整体解决方案的提供商。公司针对铁路和城市轨道通道岔监测产品的技术要求，自主开发了道岔转辙机智能综合监测系统和铁路及城市轨道交通标准化作业系统。公司专门设置研发中心，下设研发部、测试部，研发技术人员涵盖单片机技术、CMOS 图像底层开发、RFID 射频技术、工业现场总线等专业领域，截至目前公司产品共获得 2 项发明专利，4 项实用新型专利和 21 多项软件著作权的授权，产品经国家铁路产品质量监督检验中心检测，符合运电信号函【2015】315 号的要求。

报告期内，公司主要客户群体有中铁武汉电气化局集团有限公司、福州铁建建筑有限公司、滇南铁路有限责任公司、中国铁路昆明局集团有限公司昆明电务段等。公司通过营销中心对客户进行销售，在销售过程中向客户提供技术指导、产品维修及维护等服务；公司通过为客户提供道岔转辙机智能综合监测系统和铁路及轨道交通标准化作业系统产品从而获取收入、利润及现金流。

报告期内，公司的商业模式较上期未发生变化。

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	3,669,667.99	2.25%	7,295,165.21	4.43%	-49.70%
应收票据	0.00	0.00%	825,826.94	0.50%	-100.00%
应收账款	107,058,305.98	65.72%	123,115,162.94	74.76%	-13.04%

存货	32,168,200.93	19.75%	17,796,874.90	10.81%	80.75%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
固定资产	3,128,391.22	1.92%	4,145,750.41	2.52%	-24.54%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
无形资产	711,686.76	0.44%	696,004.69	0.42%	2.25%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
短期借款	21,000,000.00	12.89%	33,500,000	20.34%	-37.31%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
预付款项	1,802,325.23	1.11%	6,701,377.22	4.07%	-73.11%
其他应收款	522,553.31	0.32%	1,010,118.31	0.61%	-48.27%
合同资产	734,092.33	0.45%	1,063,316.83	0.65%	-30.96%
其他流动资产	1,559,598.75	0.96%	23,531.52	0.01%	6,527.70%
其他非流动资产	1,648,518.72	1.01%	364,585.64	0.22%	352.16%
应付账款	30,967,917.08	19.01%	24,376,300.74	14.80%	27.04%
合同负债	521,661.07	0.32%	0.00	0.00%	100.00%
其他应付款	12,308,603.32	7.56%	6,911,134.54	4.20%	78.10%

资产负债项目重大变动原因:

本报告期末货币资金较上个报告期末同比减少 49.70%，系受疫情影响，本期公司收款下滑所致。

本报告期末应收票据较上个报告期末同比减少 100.00%，系公司期末未留有银行汇票所致。

本报告期末存货较上个报告期末同比增加 80.75%，系受疫情影响，公司部分已实施销售项目期末未完成结算所致。

本报告期末短期借款较上个报告期末同比减少 37.31%，系公司归还了部分短期借款所致。

本报告期末预付账款较上个报告期末同比减少 73.11%，系公司加快了上游供应商周转速度。

本报告期末合同资产较上个报告期末同比减少 30.96%，系公司合同质保金减少所致。

本报告期末其他流动资产较上个报告期末同比增加 6527.70%，系公司期末留有待抵扣进项税额增加所致。

本报告期末其他非流动资产较上个报告期末同比增加 352.16%，系公司开具了长期履约保函，支付的保函保证金所致。

本报告期末合同负债较上个报告期末同比增加 100.00%，系合同预收分类至合同负债所致。

本报告期末其他应付款较上个报告期末同比增加 78.10%，系公司向关联方借款增加所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	49,273,690.13	-	82,132,457.98	-	-40.01%
营业成本	36,721,284.45	74.53%	47,638,878.54	58.00%	-22.92%
毛利率	25.48%	-	42.00%	-	-

销售费用	6,747,193.81	13.69%	7,130,241.71	8.68%	-5.37%
管理费用	5,316,022.15	10.79%	8,461,997.14	10.30%	-37.18%
研发费用	1,138,956.85	2.31%	10,966,733.36	13.35%	-89.61%
财务费用	1,989,576.99	4.04%	2,569,272.43	3.13%	-22.56%
信用减值损失	337,645.86	0.69%	-2,001,406.49	-2.44%	-116.87%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
其他收益	1,928,360.42	3.91%	3,161,385.76	3.85%	-39.00%
投资收益	2,004.33	0.00%	0.00	0.00%	100.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-579,943.72	-1.18%	6,054,384.63	7.37%	-109.58%
营业外收入	2,002,684.53	4.06%	2,511,383.09	3.06%	-20.26%
营业外支出	2,970,281.41	6.03%	969.37	0.00%	306,313.59%
净利润	-1,257,964.35	-2.55%	8,384,165.30	10.21%	-115.00%

项目重大变动原因:

本报告期营业收入较上个报告期同比减少 40.01%，系受疫情影响，导致公司产品实施周期拉长，部分项目未能在 2020 年度完成收入结算工作。

本报告期营业成本较上个报告期同比减少 22.92%，系受营业收入减少影响，公司变动成本减少所致。

本报告期毛利率较上个报告期同比减少 16.52 个百分点，系受疫情影响，公司营业收入减少，公司摊销至收入的固定成本增加所致。

本报告期管理费用较上个报告期同比减少 37.18%，系公司加强公司管理类费用管控所致。

本报告期研发费用较上个报告期同比减少 89.61%，系公司对部分研发支出进行资本化处理所致。

本报告期财务费用较上个报告期同比增加 22.56%，系公司平均融资额度较上期减少所致。

本报告期信用减值损失较上个报告期减少 116.87%，系公司对部分风险较小的应收账款单独进行减值测试所致。

本报告期其他收益较上个报告期同比减少 39.00%，系公司收到增值税即征即退减少所致。

本报告期营业外支出较上个报告期同比增加 305313.59%，系因疫情影响，公司部分发往项目现场的产品因未能及时维护，发生损坏所致。

本报告期净利润较上个报告期同比减少 54.13%，系本期公司成本及费用较上年增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	49,237,258.70	82,098,172.2	-40.03%
其他业务收入	36,431.43	34,285.72	6.26%
主营业务成本	36,689,664.85	47,606,153.10	-22.93%
其他业务成本	31,619.60	32,725.44	-3.38%

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%
铁路转辙机智能综合检测系统	16,037,489.46	13,304,382.16	17.04%	-73.37%	-56.18%	-32.55%
非嵌入式软件系统	15,423,208.43	18,820,684.43	-22.03%	-26.66%	9.14%	-40.03%
技术服务	8,184,437.81	4,564,598.26	44.23%	888.02%	100.00%	-55.77%
其他				-100.00%	-100.00%	-84.47%
合计	49,237,258.70	36,689,664.85	25.48%	/	/	-16.53%

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，受疫情影响，公司业务开展及收入结算工作受到较大影响，导致公司主营产品铁路转辙机智能综合检测系统营业收及毛利率入同比大幅下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中铁武汉电气化局集团有限公司	12,111,770.09	24.58%	否
2	福州铁建建筑有限公司	9,434,069.80	19.15%	否
3	上海盈明交通科技有限公司	8,823,362.84	17.91%	否
4	滇南铁路有限责任公司	6,065,259.27	12.31%	否
5	中国铁路昆明局集团有限公司昆明电务段	1,369,044.91	2.78%	否
合计		37,803,506.91	76.73%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	江西和铁建设工程有限公司	9,350,000.00	25.44%	否
2	深圳市昱鑫共创科技发展有限公司	3,412,005.00	9.28%	否
3	苏州禾瑞欣交通技术有限公司	2,680,000.00	7.29%	否
4	洛阳乐宇电气技术有限公司	2,782,924.00	7.57%	否
5	徐州源泽诚建设工程有限公司	2,717,047.00	7.39%	否
合计		20,941,976.00	56.97%	-

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	19,716,827.43	1,010,173.08	1,851.83%
投资活动产生的现金流量净额	-8,022,993.12	-2,836,653.49	182.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,400,019.62	-5,790,676.48	-148%

现金流量分析：

本报告期经营活动产生的现金流量净额较上个报告期同比增加 1,851.83%，系本期公司控制现金支出所致。

本报告期投资活动产生的现金流量净额较上个报告期同比增加 182.83%，系本期公司投入研发成本资本化所致。

本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上个报告期同比减少%，系本期为控制财务风险，公司归还了部分银行贷款所致。

(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

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

报告期内，公司的业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、从财务管理、风险管理等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年9月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	其他（实际控制人或控股股东承诺避免公司同业竞争）	正在履行中
董监高	2015年9月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	其他（董监高承诺避免公司同业竞争）	正在履行中
董监高	2015年9月10日	-	挂牌	其他承诺（规范和减少关联交易承诺）	其他（董监高承诺规范和减少公司关联交易）	正在履行中
其他股东	2017年9月29日	-	权益变动	其他承诺（无意成为控股股东或实际控制人）	其他（贾世庆承诺投资期间，不会谋求成为控股股东或实际控制人）	正在履行中
收购人	2017年9月29日	2020年9月29日	收购	其他承诺（股份锁定承诺）	其他（刘一春、邓祥英承诺限售期不进行股权转让）	已履行完毕
其他股东	2018年11月29日	2021年11月29日	发行	其他承诺（股份锁定承诺）	其他（认购对象承诺限售期内不进行股权转让）	正在履行中

承诺事项详细情况：

1. 避免同业竞争承诺

承诺人：控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员；

承诺事项：为避免潜在的同业竞争，公司实际控制人、控股股东、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，详见公开转让说明书的第78页和79页。

2. 规范关联交易的承诺

承诺人：董事、监事、高级管理人员；

承诺事项：公司董事、监事、高级管理人员承诺将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序；承诺不会通过关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损坏公司及其他股东的合法权益。

3. 关于投资人无意成为控股股东和实际控制人的承诺

承诺人：贾世庆

承诺事项：作为邦诚电信投资人，无意成为邦诚电信控股股东或实际控制人。在投资邦诚电信期间，不会通过投资关系、协议或其他安排等途径谋求成为邦诚电信控股股东或实际控制人。

4. 收购人承诺

承诺人：刘一春、邓祥英

承诺事项：2017年10月，刘一春、邓祥英通过全国中小企业股转系统以协议转让的方式取得交易对手所持有的占邦诚电信总股本23.564%的流通股，并签署了《一致行动人协议》，成为邦诚电信的共同实际控制人、控股股东，在本次收购中，做出了保持公司独立性的承诺、规范关联交易承诺、避免同业竞争承诺和锁定股份的承诺等。

5. 认购对象自愿锁定承诺

承诺人：认购对象

承诺事项：2018年11月，公司进行股票发行募集资金，用于本次股票发行存在限售安排，认购对象承诺限售期自取得本次认购的股份后（自认购完成日起）三年内不得转让。

6. 认购对象承诺

承诺人：认购对象

承诺事项：2018年11月，公司进行股票发行募集资金，在此次发行认购中认购对象承诺不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形；承诺因参与本次股票发行而持有的公司股份不存在委托持股、信托持股等情况；承诺用于出资的资金系本人合法收入，资金来源合法。

7. 发行期间关联方承诺

承诺人：公司、控股股东、实际控制人、公司关联方

承诺事项：2018年11月，公司进行股票发行募集资金，公司及公司控股股东、实际控制人、公司关联方承诺，在本次股票发行期间公司不存在控股股东、实际控制人及关联方占用。公司资金的情况，也不存在违规对外担保的情况

本报告期内，以上承诺人均严格履行了以上承诺。

(四) 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
履约保证金	货币资金	冻结	1,065,130.27	0.65%	银行履约保函冻结资金
履约保证金	其他非流动资产	冻结	1,648,518.72	1.01%	银行履约保函冻结资金
总计	-	-	2,713,648.99	1.66%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司冻结资产为正常销售过程中向下游客户提供的履约保函而冻结的履约保证金，对公司正常经营活动不存在影响。

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	13,928,000	59.30%	-4,478,100	9,449,900	40.23%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	2,941,250	2,941,250	12.52%
	董事、监事、高管	90,000	0.38%	2,941,250	3,031,250	12.90%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,561,000	40.70%	4,478,100	14,039,100	59.77%
	其中：控股股东、实际控制人	8,069,000	34.35%	754,750	8,823,750	37.57%
	董事、监事、高管	3,582,000	15.25%	9,118,100	12,700,100	54.07%
	核心员工	124,000	0.53%	0	124,000	0.53%
总股本		23,489,000	-	0	23,489,000	-
普通股股东人数						28

股本结构变动情况：

√适用□不适用

2020年7月23日-2020年9月3日，刘一春先生从原持有公司股份3,054,000股占比13.0018%，通过盘后协议交易和盘中交易的方式增持了8,711,000股，增持后持有11,765,000股占比50.0873%。同时，2020年8月14日，原公司控股股东、实际控制人及其一致行动人发生变更，由刘一春先生、邓祥英女士变更为刘一春先生，不存在新增的一致行动人。

2020年8月6日-2020年9月3日，李定国先生通过盘后协议交易和盘中交易的方式增持了4,697,800股，增持后持有4,697,800股占比20.00000%。

2020年7月24日-2020年8月19日，邓祥英女士从原持有公司股份5,015,000股占比21.3504%，通过盘后协议交易和盘中交易的方式减持了1,684,000股，减持后持有3,331,000股占比14.1811%。

2020年8月3日-2020年9月3日，贾世庆先生从原持有公司股份7,610,500股占比32.4003%，通过盘后协议交易的方式减持了7,596,900股，减持后持有13,600股占比0.0579%。

2020年7月23日-2020年8月14日，游嘉年先生从原持有公司股份4,147,500股占比17.6572%，通过盘后协议交易和盘中交易的方式减持了8,711,000股，减持后持有0股占比0.0000%。

(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	刘一春	3,054,000	8,711,000	11,765,000	50.0873%	8,823,750	2,941,250	0	0
2	李定国	0	4,697,800	4,697,800	20.0000%	3,523,350	1,174,450	0	0
3	邓祥英	5,015,000	-1,684,000	3,331,000	14.1811%	200,000	3,131,000	0	0
4	徐佩芬	1,080,000	0	1,080,000	4.5979%	0	1,080,000	0	0
5	刘迈维	600,000	0	600,000	2.5544%	100,000	500,000	0	0
6	左俊	500,000	0	500,000	2.1287%	0	500,000	0	0
7	施美晶	400,000	0	400,000	1.7029%	400,000	0	0	0
8	徐元亨	360,000	0	360,000	1.5326%	270,000	90,000	0	0
9	王建宏	295,000	0	295,000	1.2559%	295,000	0	0	0
10	沈麟	150,000	0	150,000	0.6386%	150,000	0	0	0
合计		11,454,000	11,724,800	23,178,800	98.6794%	13,762,100	9,416,700	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：
无。

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

公司控股股东、实际控制人为刘一春先生。报告期内，公司控股股东、实际控制人由刘一春、邓祥英变更为刘一春。

刘一春先生，1968年3月出生，中国籍，拥有美国永久居留权；1990年7月毕业于上海铁道学院交通信号与控制专业，本科学历；1990年7月至1996年9月于上海铁道学院电信系任助教；1997年10月至2001年9月自由职业；2001年9月至2007年10月为Bestway Network Enterprises inc 股东；2007年10月至2011年7月于邦程电信（上海）技术有限公司任副董事长；2011年7月至2015年4月于上海邦诚电信技术有限公司历任监事、董事、总经理；2012年4月至2013年6月于上海创闻信息技术有限公司任执行董事；2015年1月至2015年6月于深圳市世通智控科技有限公司任总经理；2015年5月15日至2017年3月21日任公司董事、总经理，2017年3月22日-2017年8月24日任公司董事，2017年8月25日至2020年8月17日任公司董事、总经理；2020年8月18日至今任公司董事长、总经理。

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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2019/1/23	9,082,900.00	9,058,257.15	否	不适用	0	

募集资金使用详细情况：

截至2020年12月31日，公司共使用募集资金9,082,949.10元，其中采购款7,000,049.10元；“铁路和轨道交通继电器逻辑监测系统”开发2,082,900.00元；公司共收到募集资金账户存款利息6,647.04元。2020年12月31日募集资金账户余额为6,597.94元。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用	上海银行股份有限公司长宁支行	银行	4,500,000.00	2020年8月19日	2021年8月18日	4.65%
2	信用	中国邮政储蓄银行股份有	银行	1,500,000.00	2020年8月	2021年8月	5.50%

		限公司普陀区澳门路支行			19日	月18日	
3	信用	南京银行股份有限公司上海分行	银行	4,000,000.00	2020年9月28日	2021年9月27日	6.00%
4	信用	南京银行股份有限公司上海分行	银行	1,000,000.00	2020年10月20日	2021年10月19日	6.00%
5	信用	南京银行股份有限公司上海分行	银行	9,000,000.00	2020年10月28日	2021年10月27日	6.00%
6	信用	南京银行股份有限公司上海分行	银行	1,000,000.00	2020年11月19日	2021年11月18日	6.00%
合计	-	-	-	21,000,000.00	-	-	-

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

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘一春	董事长、总经理	男	1968年3月	2018年5月10日	2021年5月9日
李定国	董事、副总经理	男	1968年4月	2018年5月10日	2021年5月9日
SHIJUN DAI	董事	男	1967年6月	2018年5月10日	2021年5月9日
王震生	董事、董事会秘书	男	1976年3月	2018年5月10日	2021年5月9日
徐元亨	董事	男	1974年6月	2018年5月10日	2021年5月9日
杨晓庆	监事会主席	女	1986年3月	2018年5月10日	2021年5月9日
张续坤	监事	男	1985年8月	2018年5月10日	2021年5月9日
刘金龙	监事	男	1987年3月	2020年3月25日	2021年5月9日
沈麟	副总经理	男	1977年5月	2018年5月10日	2021年5月9日
储海瀛	财务负责人	男	1985年12月	2018年5月10日	2021年5月9日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事 SHIJUN DAI 先生与公司股东邓祥英女士为夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员均是公司股东。

(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
刘一春	董事长、总经理	3,054,000	8,711,000	11,765,000	50.0873%	0	0
李定国	董事、副总经理	0	4,697,800	4,697,800	20.0000%	0	0
王震生	董事、董事会秘书	83,000	0	83,000	0.3534%	0	0
徐元亨	董事	360,000	0	360,000	1.5326%	0	0
杨晓庆	监事会主席	5,000	0	5,000	0.0213%	0	0
张续坤	监事	5,000	0	5,000	0.0213%	0	0

刘金龙	监事	30,000	0	30,000	0.1277%	0	0
沈麟	副总经理	150,000	0	150,000	0.6386%	0	0
储海瀛	财务负责人	5,000	0	5,000	0.0213%	0	0
合计	-	3,692,000	-	17,100,800	72.8035%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
SHIJUN DAI	董事长	离任	董事	辞职
刘一春	董事、总经理	新任	董事长、总经理	岗位正常变动
刘金龙	部门经理	新任	监事	岗位正常变动

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

刘一春先生，1968年3月出生，中国籍，拥有美国永久居留权；1990年7月毕业于上海铁道学院交通信号与控制专业，本科学历；1990年7月至1996年9月于上海铁道学院电信系任助教；1997年10月至2001年9月自由职业；2001年9月至2007年10月为Bestway Network Enterprises inc股东；2007年10月至2011年7月于邦程电信（上海）技术有限公司任副董事长；2011年7月至2015年4月于上海邦诚电信技术有限公司历任监事、董事、总经理；2012年4月至2013年6月于上海创闻信息技术有限公司任执行董事；2015年1月至2015年6月于深圳市世通智控科技有限公司任总经理；2015年5月15日至2017年3月21日任公司董事、总经理，2017年3月22日-2017年8月24日任公司董事，2017年8月25日至2020年8月17日任公司董事、总经理；2020年8月18日至今任公司董事长、总经理。

刘金龙先生，1987年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2008年6月至2010年4月于上海精才电子有限公司担任测试工程师；2010年5月至2011年7月于邦诚电信（上海）有限公司担任电子工程师；2011年8月至今于上海邦诚电信技术股份有限公司历任工程部经理、产品部经理、总工程师部门经理；2020年3月25日至今担任公司监事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	14		2	12
生产人员	12	2		14
销售人员	11		2	9
技术人员	65			65
财务人员	4			4
行政人员	7			7
员工总计	113	2	4	111

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	1	1
本科	48	46
专科	46	45
专科以下	18	18
员工总计	113	111

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

无。

(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

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
杨晓庆	无变动	人力行政副总监	5,000	0	5,000
张续坤	无变动	项目总监	5,000	0	5,000
刘金龙	无变动	产品部经理	30,000	0	30,000
刘婷闻	无变动	研发部经理	50,000	0	50,000
张敏强	无变动	财务主管	5,000	0	5,000
周建芳	无变动	技术负责人	10,000	0	10,000
周喆	无变动	技术负责人	5,000	0	5,000
赵航	离职	营销总监	2,000	0	2,000
何鹏飞	无变动	项目经理	12,000	0	12,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

公司核心员工赵航先生原担任公司营销总监，因个人原因辞职，属正常变动，不会对公司产生影响。

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

公司已根据《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《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《财务会计制度》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》等制度，报告期内，制定了《募集资金管理制度》，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，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《非上市公众公司监督指引第1号-信息披露》、《非上市公众公司监督指引第3号-章程必备条款》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，修订了《公司章程》，履行了《公司章程》修订程序和披露程序，具体内容详见公司于2020年4月30日在全国中小企业股份转让系统官网上披露的《关于拟修订<公司章程>公告》，公告编号2020-016。

(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	6	审议通过《关于转让上海铁承轨道交通技术有限公司的议案》、《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》、《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年年度报告及摘要》、《2019 年度总经理工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《2019 年度权益分派方案》、《关于续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于〈公司 2019 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项说明〉的议案》、《关于提议召开 2019 年年度股东大会的议案》、《关于确认公司向中国银行股份有限公司普陀支行申请贷款暨关联担保》、《关于确认公司向南京银行股份有限公司上海分行申请贷款暨关联担保》、《股票发行募集资金存放与实际使用情况专项核查报告》、《关于拟修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于提请召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》、《关于选举刘一春先生为公司董事长的议案》、《2020 年半年度报告》、《关于确认公司向上海银行长宁支行申请贷款》、《关于确认公司向中国邮政储蓄银行普陀支行申请贷款》、《2020 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《关于确认公司向公司控股股东、实际控制人、董事长刘一春先生借款》。
监事会	4	审议通过《关于选举刘金龙先生为公司监事的议案》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告及摘要》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《2020 年半年度报告》、《2020 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》。
股东大会	3	审议通过《关于选举刘金龙先生为公司监事的议案》、《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告及摘要》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《2019 年度权益分派方案》、《关于续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊

		普通合伙)的议案》、《关于拟修订<公司章程>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》、《关于修订<关联交易决策制度>的议案》。
--	--	---

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

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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、执行总经理、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、执行总经理、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

1、关于会计核算体系
报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算

的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

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	亚会审字（2021）第 10370003 号			
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市车公庄大街 9 号院 B 座 2 单元 301 室			
审计报告日期	2021 年 4 月 28 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	马胜林 4 年	薛哲骅 2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	6 年			
会计师事务所审计报酬	12 万元			
审计报告				
<p>亚会审字（2021）第 01370003 号</p> <p>上海邦诚电信技术股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了后附的上海邦诚电信技术股份有限公司（以下简称邦诚电信公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、 2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及合并及公司财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了邦诚电信公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于邦诚电信公司，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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>邦诚电信公司管理层对其他信息负责。其他信息包括邦诚电信公司 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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>				

四、管理层和治理层对财务报表的责任

邦诚电信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，邦诚电信管理层负责评估邦诚电信的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算邦诚电信、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督邦诚电信的财务报告过程。

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，就可能对邦诚电信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告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邦诚电信不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就邦诚电信中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师马胜林

中国注册会计师薛哲骅

中国·北京

二〇二一年 四月二十八日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	八（1）	3,669,667.99	7,295,165.21
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八(2)		825,826.94
应收账款	八(3)	107,058,305.98	123,115,162.94
应收款项融资			
预付款项	八(4)	1,802,325.23	6,701,377.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八(5)	522,553.31	1,010,118.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	八(6)	32,168,200.93	17,796,874.90
合同资产	八(7)	734,092.33	1,063,316.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八(8)	1,559,598.75	23,531.52
流动资产合计		147,514,744.52	157,831,373.87
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		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	八(9)	3,128,391.22	4,145,750.41
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	八(10)	711,686.76	696,004.69
开发支出	八(11)	7,906,170.12	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	八(12)	2,001,219.18	1,634,851.10
其他非流动资产	八(13)	1,648,518.72	364,585.64
非流动资产合计		15,395,986.00	6,841,191.84
资产总计		162,910,730.52	164,672,565.71
流动负债：			

短期借款	八 (14)	21,000,000.00	33,500,000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	八 (15)	30,967,917.08	24,376,300.74
预收款项			
合同负债	八 (16)	521,661.07	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	八 (17)	1,647,731.79	1,339,671.07
应交税费	八 (18)	698,754.70	1,639,248.38
其他应付款	八 (19)	12,308,603.32	6,911,134.54
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	八 (20)	67,815.93	
流动负债合计		67,212,483.89	67,766,354.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		67,212,483.89	67,766,354.73
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八 (21)	23,489,000.00	23,489,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	八(22)	9,014,930.93	9,014,930.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	八(23)	6,493,799.38	6,489,301.09
一般风险准备			
未分配利润	八(24)	56,519,668.21	57,923,186.09
归属于母公司所有者权益合计		95,517,398.52	96,916,418.11
少数股东权益		180,848.11	-10,207.13
所有者权益合计		95,698,246.63	96,906,210.98
负债和所有者权益总计		162,910,730.52	164,672,565.71

法定代表人：刘一春 主管会计工作负责人：储海瀛 会计机构负责人：张敏强

(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		3,645,496.66	7,038,501.72
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			825,826.94
应收账款		102,865,153.38	123,110,412.94
应收款项融资			
预付款项		1,668,887.23	6,678,289.22
其他应收款		11,702,840.75	4,209,536.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,939,995.44	13,216,404.44
合同资产		734,092.33	1,063,316.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		130,556,465.79	156,142,288.67
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		10,920,000.00	1,850,000.00

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,082,080.74	4,140,650.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		471,006.54	696,004.69
开发支出		7,906,170.12	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,977,555.65	1,609,847.08
其他非流动资产		1,648,518.72	364,585.64
非流动资产合计		26,005,331.77	8,661,087.82
资产总计		156,561,797.56	164,803,376.49
流动负债：			
短期借款		16,000,000.00	33,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		29,685,917.08	24,376,300.74
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,316,104.80	1,039,505.85
应交税费		640,266.26	1,633,051.69
其他应付款		10,888,107.60	6,857,576.32
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		589,477.00	
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		59,119,872.74	67,406,434.60
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		59,119,872.74	67,406,434.60
所有者权益：			
股本		23,489,000.00	23,489,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,014,930.93	9,014,930.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,493,799.38	6,489,301.09
一般风险准备			
未分配利润		58,444,194.51	58,403,709.87
所有者权益合计		97,441,924.82	97,396,941.89
负债和所有者权益合计		156,561,797.56	164,803,376.49

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		49,273,690.13	82,132,457.98
其中：营业收入	八(25)	49,273,690.13	82,132,457.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		52,121,644.46	77,238,052.62
其中：营业成本	八(25)	36,721,284.45	47,638,878.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	八(26)	208,610.21	470,929.44
销售费用	八(27)	6,747,193.81	7,130,241.71

管理费用	八 (28)	5,316,022.15	8,461,997.14
研发费用	八 (29)	1,138,956.85	10,966,733.36
财务费用	八 (30)	1,989,576.99	2,569,272.43
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	八 (31)	1,928,360.42	3,161,385.76
投资收益（损失以“-”号填列）		2,004.33	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八 (32)	337,645.86	-2,001,406.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-579,943.72	6,054,384.63
加：营业外收入	八 (33)	2,002,684.53	2,511,383.09
减：营业外支出	八 (34)	2,970,281.41	969.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,547,540.60	8,564,798.35
减：所得税费用	八 (35)	-289,576.25	180,633.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,257,964.35	8,384,165.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-1,257,964.35	8,384,165.30
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,257,964.35	8,384,165.30
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）		141,055.24	-10,207.13
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,399,019.59	8,394,372.43
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,257,964.35	8,384,165.30
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,399,019.59	8,394,372.43
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		141,055.24	-10,207.13
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.06	0.36
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.06	0.36

法定代表人：刘一春 主管会计工作负责人：储海瀛 会计机构负责人：张敏强

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入		52,389,210.67	82,127,603.61
减：营业成本		39,701,222.99	47,638,124.50
税金及附加		169,213.35	470,434.24
销售费用		6,745,093.81	7,130,241.71
管理费用		4,998,537.92	7,955,501.54
研发费用		624,191.55	10,956,435.80
财务费用		1,922,913.12	2,567,958.57
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		1,928,360.42	3,161,385.76
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		558,351.26	-2,001,156.49
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）		714,749.61	6,569,136.52
加：营业外收入		2,001,169.41	2,511,237.46

减：营业外支出		2,970,281.41	969.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-254,362.39	9,079,404.61
减：所得税费用		-299,345.32	205,637.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,982.93	8,873,767.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,982.93	8,873,767.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		44,982.93	8,873,767.54
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.002	0.38
（二）稀释每股收益（元/股）		0.002	0.38

（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		74,263,186.27	93,921,660.52
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		1,928,360.42	3,161,385.76
收到其他与经营活动有关的现金	八(36)	8,816,214.71	9,338,730.47
经营活动现金流入小计		85,007,761.40	106,421,776.75
购买商品、接受劳务支付的现金		36,898,855.72	70,064,443.55
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		8,775,902.23	18,755,312.44
支付的各项税费		3,024,164.75	6,130,520.22
支付其他与经营活动有关的现金	八(36)	16,592,011.27	10,461,327.46
经营活动现金流出小计		65,290,933.97	105,411,603.67
经营活动产生的现金流量净额		19,716,827.43	1,010,173.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,022,993.12	2,836,653.49
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,022,993.12	2,836,653.49
投资活动产生的现金流量净额		-8,022,993.12	-2,836,653.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,000.00	
取得借款收到的现金		28,000,000.00	28,500,000.00
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		28,050,000.00	28,500,000.00
偿还债务支付的现金		40,500,000.00	31,718,790.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,950,019.62	2,383,066.77
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			188,819.71
筹资活动现金流出小计		42,450,019.62	34,290,676.48
筹资活动产生的现金流量净额		-14,400,019.62	-5,790,676.48
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		-2,706,185.31	-7,617,156.89
加：期初现金及现金等价物余额		5,310,942.16	12,928,099.05
六、期末现金及现金等价物余额		2,604,756.85	5,310,942.16

法定代表人：刘一春 主管会计工作负责人：储海瀛 会计机构负责人：张敏强

(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		80,876,160.40	93,889,966.02
收到的税费返还		1,928,360.42	3,161,385.76
收到其他与经营活动有关的现金		7,398,990.41	9,334,916.60
经营活动现金流入小计		90,203,511.23	106,386,268.38
购买商品、接受劳务支付的现金		36,077,845.64	69,721,345.82
支付给职工以及为职工支付的现金		5,567,301.38	15,995,700.84
支付的各项税费		2,749,394.87	6,130,025.02
支付其他与经营活动有关的现金		12,101,260.39	11,940,787.11
经营活动现金流出小计		56,495,802.28	103,787,858.79
经营活动产生的现金流量净额		33,707,708.95	2,598,409.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,726,268.28	2,831,553.49
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,070,000.00	1,850,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,796,268.28	4,681,553.49
投资活动产生的现金流量净额		-16,796,268.28	-4,681,553.49
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		23,000,000.00	28,500,000.00
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		23,000,000.00	28,500,000.00
偿还债务支付的现金		40,500,000.00	31,718,790.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,885,352.95	2,383,066.77
支付其他与筹资活动有关的现金			188,819.71
筹资活动现金流出小计		42,385,352.95	34,290,676.48
筹资活动产生的现金流量净额		-19,385,352.95	-5,790,676.48
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		-2,473,912.28	-7,873,820.38
加：期初现金及现金等价物余额		5,054,278.67	12,928,099.05
六、期末现金及现金等价物余额		2,580,366.39	5,054,278.67

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	23,489,000.00				9,014,930.93				6,489,301.09		57,923,186.09	-10,207.13	96,906,210.98
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	23,489,000.00				9,014,930.93				6,489,301.09		57,923,186.09	-10,207.13	96,906,210.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								4,498.29		-1,403,517.88	191,055.24		-1,207,964.35
（一）综合收益总额										-1,399,019.59	141,055.24		-1,257,964.35
（二）所有者投入和减少资本												50,000.00	50,000.00
1. 股东投入的普通股												50,000.00	50,000.00
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							4,498.29	-4,498.29				
1. 提取盈余公积							4,498.29	-4,498.29				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	23,489,000.00			9,014,930.93			6,493,799.38	56,519,668.21	180,848.11	95,698,246.63		

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	23,489,000.00				9,203,750.64				5,601,924.34		50,416,190.41		88,710,865.39
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	23,489,000.00				9,203,750.64				5,601,924.34		50,416,190.41		88,710,865.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-188,819.71				887,376.75		7,506,995.68	-10,207.13	8,195,345.59
（一）综合收益总额											8,394,372.43	-10,207.13	8,384,165.30
（二）所有者投入和减少资本					-188,819.71								-188,819.71
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					-188,819.71								-188,819.71

(三) 利润分配								887,376.75		-887,376.75		
1. 提取盈余公积								887,376.75		-887,376.75		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	23,489,000.00				9,014,930.93			6,489,301.09		57,923,186.09	-10,207.13	96,906,210.98

法定代表人：刘一春 主管会计工作负责人：储海瀛 会计机构负责人：张敏强

(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	23,489,000.00				9,014,930.93				6,489,301.09		58,403,709.87	97,396,941.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	23,489,000.00				9,014,930.93				6,489,301.09		58,403,709.87	97,396,941.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								4,498.29		40,484.64	44,982.93	44,982.93
（一）综合收益总额										44,982.93	44,982.93	44,982.93
（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								4,498.29		-4,498.29		
1. 提取盈余公积								4,498.29		-4,498.29		
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	23,489,000.00				9,014,930.93				6,493,799.38		58,444,194.51	97,441,924.82

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	23,489,000.00				9,203,750.64				5,601,924.34		50,417,319.08	88,711,994.06

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	23,489,000.00			9,203,750.64			5,601,924.34		50,417,319.08	88,711,994.06	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-188,819.71			887,376.75		7,986,390.79	8,684,947.83	
（一）综合收益总额									8,873,767.54	8,873,767.54	
（二）所有者投入和减少资本				-188,819.71							-188,819.71
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				-188,819.71							-188,819.71
（三）利润分配							887,376.75		-887,376.75		
1. 提取盈余公积							887,376.75		-887,376.75		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	23,489,000.00				9,014,930.93				6,489,301.09		58,403,709.87	97,396,941.89

三、 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、 公司基本情况

上海邦诚电信技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系在由邓祥芬等7位自然人以货币资金出资设立的原上海邦成电信技术有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国上海市普陀区真南路500号147幢409室。公司经上海市工商行政管理局核准登记，统一社会信用代码：91310000579151042M。

2015 年 4 月 29 日，根据上海邦诚电信技术有限公司出资人关于公司改制变更的决议以及改制后公司章程的规定，改制变更后公司申请登记的注册资本为人民币 2,200.00 万元。由上海邦诚电信技术有限公司全体出资人以其拥有的公司净资产份额于 2015 年 3 月 31 日之前折合为公司的实收资本。截至 2015 年 3 月 31 日公司净资产为 23,723,058.18 元，已经亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了“亚会 B 审字(2015)319 号”审计报告，各股东以经审计的净资产 23,723,058.18 元折股投入，公司注册资本为人民币 2,200.00 万元，净资产超过注册资本的部分 1,723,058.18 元（壹佰柒拾贰万叁仟零伍拾捌元壹角捌分）计入资本公积。

本公司于 2015 年 9 月 10 日取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意上海邦诚电信技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，并于 2015 年 9 月 22 日在全国中小企业股份转让系统信息平台披露了《上海邦诚电信技术股份有限公司公开转让说明书》。

股份简称：邦诚电信

股份代码：833671

根据本公司 2018 年 11 月 29 日的 2018 年第三次临时股东大会决议、章程修正案规

定、公司 2018 年第一次股票发行方案以及股份认购协议，公司增加注册资本、股本人民币 148.90 万元，由施美晶、王建宏、邓祥英、王震生、沈麟、刘一春、刘迈维、昌宗锋、刘婷闻、刘金龙、何鹏飞、祁新、周建芳、储海瀛、杨晓庆、张续坤、张敏强、周喁、赵航认缴。上述出资已经亚太（集团）会计师事务所亚会 B 验字(2018)0130 号《验资报告》审验。

股东刘一春先生、邓祥英女士、贾世庆先生、游嘉年先生于 2020 年 7 月 24 日、7 月 29 日、8 月 3 日、8 月 6 日、8 月 11 日、8 月 14 日、8 月 19 日、8 月 24 日、8 月 27 日分别通过大宗交易分别增持或减持公司股份，本年股份转让后，股东持股比例变更如下：

股东名称	上年年末余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	账面余额	持股比例			账面余额	持股比例
刘一春	3,054,000.00	13.00%	8,711,000.00		11,765,000.00	50.09%
邓祥英	5,015,000.00	21.35%		1,684,000.00	3,331,000.00	14.18%
李定国			4,697,800.00		4,697,800.00	20.00%
贾世庆	7,610,500.00	32.40%		7,596,900.00	13,600.00	0.06%
游嘉年	4,147,500.00	17.66%		4,147,500.00	-	-

2020 年 8 月 14 日，本公司实际控制人变更为刘一春先生。

本公司经营范围：

从事电信科技、电子产品及计算机网络系统领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务（以上均除专项），电子产品设计、生产（限分支机构经营），计算机网络系统设计，销售：通讯设备（除卫星广播电视地面接收设施）、仪器仪表、办公设备、电缆。【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】。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、现金及现金等价物的确定标准

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、5。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资

产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的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。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买

方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

5、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

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，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：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；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；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，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有

者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母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，按照母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。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，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，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。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，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，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

—合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

—当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1） 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2） 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3） 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4） 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5） 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

7、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。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）、金融工具的分类

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

（2）、金融资产的确认和计量

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

（a）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金

流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(c) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(3)、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(b) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4)、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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，是指该金融资产价值变动使企业

面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。。

(5)、金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，同时确认一项新金融负债。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，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(6)、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利

是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(7)、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(8)、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1)、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2)、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发

生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3)、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4)、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5)、各类金融资产信用损失的确定方法

(a) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，单项测算，如无减值迹象，不予计提

(b) 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
单项个别项目	本组合为项目金额超过 400 万人民币信用等级为 AAA 级的国内客户的应收款项。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
关联方组合	本组合单项测算，如无减值迹象，不予计提

（3）其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
押金及员工暂支款组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
关联方组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、库存商品、合同履约成本、发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

10、 合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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本附注四、（7）

金融工具减值。

11、 持有待售资产

1、 持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（1）对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

12、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备	5	5.00	19.00
办公设备	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“非流动非金融资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支

出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

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

14、 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命

并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

15、 开发支出

1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）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；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）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；
- （4）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；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

16、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。

18、 非流动非金融资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、 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。

（1）短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

（2）辞退福利

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（3）离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司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。

20、 收入

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

（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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，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。

2. 收入确认的具体方法

本公司的营业收入主要包括铁路转辙机智能综合检测系统、非嵌入式软件系统和技术服务，收入确认原则如下：

（1）商品销售收入

根据合同约定在所有权和控制权发生转移即产品已发出，安装后并取得客户的验收单据时确认产品销售收入。

（3）技术服务

技术服务完成后，交易结果能够可靠地估计时，确认销售收入。

3. 特定交易的收入处理原则

（1）附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

（2）附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

（3）附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，

或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

（4）向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

（5）售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条1)规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

(6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

21、 合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

22、 政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关

的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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；

用于补偿企业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。

（3）取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别如下会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，可以选择下列方法之一进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

本公司选择上述第一种会计处理方法。

②财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（4）已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期按照以下规定进行会计处理：

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

③属于其他情况的，直接计入当期损益。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行

时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、 租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

五、 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

(1) 执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 12 月 9 日分别发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。

本公司追溯应用新收入准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2020 年年初留存收益或财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表未予重述。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下::

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类	重新	小计	

		(注 1)	计量		
应收账款	124,178,479.77	-1,063,316.83		-1,063,316.83	123,115,162.94
合同资产		1,063,316.83		1,063,316.83	1,063,316.83
资产合计	124,178,479.77				124,178,479.77

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注 1：于 2020 年 1 月 1 日，本公司的应收账款中未到期的合同质保金被重分类至合同资产，本公司的预收款项被重分类至合同负债和其他流动负债。

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
应收账款	107,058,305.98	107,792,398.31	-734,092.33
合同资产	734,092.33		734,092.33
资产合计	107,792,398.31	107,792,398.31	
预收款项		589,477.00	-589,477.00
合同负债	521,661.07		521,661.07
其他流动负债	67,815.93		67,815.93
负债合计	589,477.00	589,477.00	

执行新收入准则对 2020 年度合并利润表的无影响。

2、会计估计变更

会计估计变更的内容、原因	审批程序	开始适用的时点	备注
采用单项组合计提坏账准备的应收账款	董事会决议	2020 年 1 月 1 日	变更后的坏账计提的会计政策详见四(8)、b

会计估计变更说明：根据《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，并结合公司实际情况，为了更加准确地对应收款项进行计量，公司通过参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，对项目金额超过 400 万人民币信用等级为 AAA 级的国内客户的应收款项单项评估预期信用损失风险。依据近期三个完整年度期末应收账款变动情况及公司销售业务的特殊性，并考虑公司的

前瞻性信息，计算期末应收账款在整个存续期内各账龄年度预期信用损失率，对应收账款计提坏账准备的会计估计进行变更。本次会计估计的变更符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，符合财务会计制度等相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

会计估计变更对本公司本年度期末影响数据如下：

列报项目	变更前金额	变更后金额	影响金额
应收账款	101,310,930.78	103,599,245.71	2,288,314.93
递延所得税资产	2,344,466.42	2,001,219.18	-343,247.24
信用减值损失	1,950,669.07	-337,645.86	2,288,314.93
所得税费用	-632,823.49	-289,576.25	343,247.24

六、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	母公司应纳税所得额的15%计缴，子公司小型微利企业5%计缴

2、税收优惠及批文

1、增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税<2011>100号）的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2、企业所得税

本公司于2019年10月28日取得由上海市科技委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书（编号为GR201931001951），有效期

为三年，在有效期内可享受 15%的企业所得税税率优惠政策，本报告期企业所得税税率为 15%。

七、企业合并及合并财务报表

通过设立方式取得的子公司：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
上海承铁电信工程技术有限公司	有限责任公司	上海	信息传输、软件和信息技术服务	1000.00	电信工程, 交通、网络、通信、计算机、电子科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务, 机电设备安装建设工程专业施工, 建筑智能化建设工程专业施工, 电子建设工程专业施工, 铁路电气化建设工程专业施工, 铁路电务建设工程专业施工, 城市轨道交通建设工程专业施工, 水暖电安装建设工程作业, 计算机网络工程, 计算机系统集成服务, 通信设备、计算机软件及辅助设备的销售。【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】
成都皓视光芒数据科技有限公司	有限责任公司	四川成都	信息传输、软件和信息技术服务业	245.00	数据技术开发; 计算机软硬件开发、技术咨询、技术服务; 物联网技术开发、技术咨询、技术服务; 多媒体技术开发、技术咨询、技术服务; 货物及技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外); 计算机系统集成; 计算机软硬件、电子产品的销售。(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)

注：本公司分别于 2018 年 12 月 7 日以及 2019 年 11 月 8 日设立了上海承铁电信工程技术有限公司以及成都皓视光芒数据科技有限公司，取得了统一信用代码 91310230MA1K28NM6D 以及 91510100MA627LAT6Q 的营业执照。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 1 户，其中：

1. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
上海铁承轨道交通技术有限公司	处置

合并范围变更主体的具体信息详见“附注九、合并范围的变更”。

八、合并财务报表重要项目的说明

上海邦诚电信技术股份有限公司
 财务报表附注
 2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“上年年末”系指 2019 年 12 月 31 日，“年末”系指 2020 年 12 月 31 日；“本年”系指 2020 年度，“上年”系指 2019 年度，货币单位为人民币元。。

1、货币资金

项 目	年末余额	上年年末余额
库存现金	255.57	501,555.57
银行存款	2,603,822.38	4,809,386.59
其他货币资金	1,065,590.04	1,984,223.05
合 计	3,669,667.99	7,295,165.21

其中，受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	上年年末余额
履约保证金	1,065,130.27	1,984,223.05

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	年末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		300,000.00
商业承兑汇票		525,826.94
小计		825,826.94
减：坏账准备	-	-
合 计	-	825,826.94

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	304,352.85	3,747,672.74
商业承兑汇票		300,000.00
合 计	304,352.85	4,047,672.74

(3) 按坏账计提方法分类列示

上海邦诚电信技术股份有限公司
 财务报表附注
 2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种 类	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备的应收票据				
承兑人为信用风险较小的银行	300,000.00	36.33	-	-
承兑人的信用风险较小的商业承兑汇票	525,826.94	63.67	-	-
合 计	825,826.94	100.00	-	-

3、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	46,525,582.80	38.99	1,567,241.20	3.37	44,958,341.60
按组合计提坏账准备的应收账款	72,804,159.79	61.01	10,704,195.41	14.70	62,099,964.38
其中：账龄组合	72,804,159.79	61.01	10,704,195.41	14.70	62,099,964.38
合 计	119,329,742.59	100.00	12,271,436.61	10.28	107,058,305.98

(续)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	135,700,225.99	100.00	12,585,063.05	9.27	123,115,162.94
合 计	135,700,225.99	100.00	12,584,063.05	9.27	123,115,162.94

(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中铁武汉电气化局集团有限公司	13,686,300.00	-	-	国有企业，信用风险较小
广州地铁集团有限公司	12,613,127.80	-	-	国有企业，信用风险较小
滇南铁路有限责任公司	6,853,743.00			信用风险较小
卡斯柯信号有限公司	4,600,000.00	230,000.00	5.00	信用风险较小
上海电气泰雷兹交通自动化系统有限公司	4,600,000.00	920,000.00	20.00	信用风险较小
陕西靖神铁路有限责任公司	4,172,412.00	417,241.20	10.00	信用风险较小
合计	46,525,582.80	1,567,241.20	3.37	

(3) 应收账款按账龄列示

项目	年末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	55,149,670.45	46.22	82,579,880.80	60.85
1至2年	32,474,704.92	27.21	25,299,464.42	18.64
2-3年	13,957,496.20	11.70	24,201,416.56	17.83
3-4年	15,555,556.93	13.04	3,619,464.21	2.67
4-5年	2,192,314.09	1.84	-	-
合计	119,329,742.59	100.00	135,700,225.99	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合中账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	金额	坏账准备金额占账面余额的比例 (%)	金额	金额	坏账准备金额占账面余额的比例 (%)
1年以内	30,009,627.45	1,500,955.55	5.00	82,579,880.80	4,128,994.04	5.00
1至2年	15,689,165.12	1,568,916.50	10.00	25,299,464.42	2,529,946.44	10.00

上海邦诚电信技术股份有限公司

财务报表附注

2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2-3年	9,357,496.20	1,871,499.23	20.00	24,201,416.56	4,840,283.31	20.00
3-4年	15,555,556.93	4,666,667.08	30.00	3,619,464.21	1,085,839.26	30.00
4-5年	2,192,314.09	1,096,157.05	50.00	-	-	50.00
合计	72,804,159.79	10,704,195.41	14.70	135,700,225.99	12,585,063.05	9.27

(4) 应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(5) 年末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
中铁武汉电气化局集团有限公司	非关联方	应收货款	14,793,664.00	1年以内 13,686,300.00元，2-3年 749,784.00元，3-4年 357,580.00元”	12.29
广州地铁集团有限公司	非关联方	应收货款	12,613,127.80	1-2年	10.48
交控科技股份有限公司	非关联方	应收货款	11,013,648.14	1年以内 3,300,273.29元，1-2年 3,963,116.66元，2-3年 2,806,671.08元，3-4年 766,497.61元，4-5年 177,089.50元	9.15
卡斯柯信号有限公司	非关联方	应收货款	8,504,250.50	1年以内 6,398,800.00元，1-2年 2,105,450.50元	7.07
滇南铁路有限责任公司	非关联方	应收货款	6,853,743.00	1年以内	5.70
合计			53,778,433.44		44.69

上年年末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
交控科技股份有限公司	非关联方	应收货款	14,915,022.58	1年以内 8,604,334.31元，1-2年 6,310,688.27元	10.88
卡斯柯信号有限公司	非关联方	应收货款	12,873,822.00	1年以内	9.39
广州地铁集团有限公司	非关联方	应收货款	12,632,279.35	1年以内	9.22

中国铁路通信信号股份有限公司	非关联方	应收货款	5,661,651.06	1年以内 3,630,135.86元, 1-2年 2,031,515.20元	4.13
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司	非关联方	应收货款	5,205,649.68	1年以内 3,313,526.42元, 1-2年 7,710,206.76元, 2-3年 2,524,119.97元	3.80
合计			51,288,424.67		37.42

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,797,082.51	99.71	6,701,377.22	100.00
1至2年	5,242.72	0.29	-	-
合计	1,802,325.23	100.00	6,701,377.22	100

(2) 年末按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例 (%)
江西和铁建设工程有限公司	非关联方	1,226,548.68	1年以内	68.05
洛阳乐宇电气技术有限公司	非关联方	312,755.51	1年以内	17.35
北京易铁科技有限公司	非关联方	93,174.90	1年以内	5.17
成都翼遥科技有限责任公司	非关联方	88,550.00	1年以内	4.91
成都高新科技服务有限公司	非关联方	24,640.00	1年以内	1.37
合计		1,745,669.09		96.86

上年年末预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例 (%)
江西和铁建设工程有限公司	非关联方	4,906,194.69	1年以内	73.21
洛阳乐宇电气技术有限公司	非关联方	1,506,250.00	1年以内	22.48
北京易铁科技有限公司	非关联方	201,194.90	1年以内	3.00
上海圆迈贸易有限公司	非关联方	18,198.41	1年以内	0.27
四川瑞祥维艺建筑装饰工程有限公司	非关联方	16,500.00	1年以内	0.25
合计		6,648,338.00		99.21

(3) 预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况或关联方的款项情况。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合		-		
押金及员工暂支款组合	284,307.59	54.41		
保证金	229,269.00	43.87		
账龄组合	8,976.72	1.72		
合 计	522,553.31	100.00		

(续)

种 类	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合				
押金及员工暂支款组合	333,581.96	33.02		
保证金	676,536.35	66.98		
账龄组合				
合 计	1,010,118.31	100.00		

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	514,844.64	98.52	775,362.47	76.76
1 至 2 年	7,708.67	1.48	-	-

项 目	年末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2至3年	-	-	13,809.17	1.37
3年以上	-	-	220,946.67	21.87
合 计	522,553.31	100.00	1,010,118.31	100

(3) 其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(4) 年末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海灯塔工贸有限公司	押金	非关联方	227,900.00	1年以内	43.90
云南省公共资源交易中心	保证金	非关联方	96,000.00	1年以内	18.49
成都地铁运营有限公司	保证金	非关联方	50,000.00	1年以内	9.63
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	非关联方	40,000.00	1年以内	7.71
中铁一局集团电务工程有限公司	保证金	非关联方	20,000.00	1年以内	3.85
合 计			433,900.00		83.59

上年年末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
广州地铁物资有限公司	保证金	非关联方	250,000.00	1年以内	24.75
上海灯塔工贸有限公司	押金	非关联方	220,946.67	4-5年	21.87
陕西秦源招标有限责任公司	保证金	非关联方	98,858.00	1年以内	9.79
广西南铁监理咨询有限责任公司	保证金	非关联方	90,900.00	1年以内	9.00
中铁建电气化局集团科技有限公司	保证金	非关联方	39,000.00	1年以内	3.86
合 计			699,704.67		69.27

6、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,713,699.13	-	4,713,699.13

委托加工物资	1,854.90	-	1,854.90
在产品	27,452,646.90	-	27,452,646.90
产成品	-	-	-
合计	32,168,200.93	-	32,168,200.93

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,252,453.54	-	3,253,241.15
委托加工物资	273,516.27	-	273,516.27
在产品	9,300,164.26	-	9,300,164.26
产成品	4,970,740.83	-	4,969,953.22
合计	17,796,874.90	-	17,796,874.90

7、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	年末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合同质保金	1,004,036.47	269,944.14	734,092.33	1,357,280.39	293,963.56	1,063,316.83
合计	1,004,036.47	269,944.14	734,092.33	1,357,280.39	293,963.56	1,063,316.83

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
合同质保金	-329,224.50	收到质量保证金
合计	-329,224.50	

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
合同质保金	293,963.56			24,019.42	269,944.14
合 计	293,963.56			24,019.42	269,944.14

8、其他流动资产

项目	年末余额	上年年末余额
预缴企业所得税	14,437.60	
待抵扣进项税额	1,545,161.15	23,531.52
合计	1,559,598.75	23,531.52

9、固定资产

(1) 分类列示

项目	年末余额	上年年末余额
固定资产	3,128,391.22	4,145,750.41
固定资产清理		
合计	3,128,391.22	4,145,750.41

(2) 固定资产情况

项目	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.上年年末余额	1,022,795.13	4,661,333.95	401,880.02	6,086,009.10
2.本年增加金额	-	41,804.48	15,708.60	57,513.08
(1) 外购	-	41,804.48	15,708.60	57,513.08
(2) 融资租赁租入				
3.本年减少金额	-	123,964.09	6,719.70	130,683.79
(1) 处置或报废	-	123,964.09	6,719.70	130,683.79
(2) 售后融资租赁				
4.年末余额	1,022,795.13	4,579,174.34	410,868.92	6,012,838.39
二、累计折旧：				
1.上年年末余额	528,514.66	1,111,602.00	300,142.03	1,940,258.69
2.本年增加金额	185,829.00	811,897.53	66,141.07	1,063,867.60
(1) 计提	185,829.00	811,897.53	66,141.07	1,063,867.60
3.本年减少金额	-	113,295.12	6,384.00	119,679.12
(1) 处置或报废	-	113,295.12	6,384.00	119,679.12
(2) 售后融资租赁				
4.年末余额	714,343.66	1,810,204.41	359,899.10	2,884,447.17

三、减值准备：				
四、账面价值：				
1. 上年年末账面价值	494,280.47	3,549,731.95	101,737.99	4,145,750.41
2. 年末账面价值	308,451.47	2,768,969.93	50,969.82	3,128,391.22

10、 无形资产

无形资产情况

项 目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面价值合计	1,161,126.12	253,609.10	-	1,414,735.22
应用软件	167,627.27	8,849.56	-	176,476.83
应用系统软件	993,498.85	244,759.54	-	1,238,258.39
二、累计摊销合计	465,121.43	237,927.03	-	703,048.46
应用软件	51,163.63	35,147.94	-	86,311.57
应用系统软件	413,957.80	202,779.09	-	616,736.89
三、减值准备合计	-	-	-	-
应用软件	-	-	-	-
应用系统软件	-	-	-	-
四、账面净值合计	696,004.69	15,682.07	-	711,686.76
应用软件	116,463.64	-26,298.38	-	90,165.26
应用系统软件	579,541.05	41,980.45	-	621,521.50

11、 开发支出

项目	上年年末	本年增加金额		本年减少金额		年末
	余额	内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	余额
铁路和轨道交通继电器逻辑监测系统		8,530,361.67		-	624,191.55	7,906,170.12
合计		8,530,361.67		-	624,191.55	7,906,170.12

说明： 铁路和轨道交通继电器逻辑监测系统为本公司正在研究开发的系统，研发支出系研发人员职工薪酬、材料费、检测费、测试费、水电费等。该项目自2019年1月立项发起后，开始进入研究阶段，于2019年4月开始首次试运行安装测试，至2019年12月底结束试运行。通过技术可行性及经济可行性研究和内部试运行测评，该项目

于2020年1月项目进入开发阶段，2月开始符合资本化条件。截至2020年12月31日，该系统项目处于开发阶段的试运行测试阶段，形成无形资产专利技术的可能性很大。

12、 递延所得税资产

（1）未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		上年年末余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	1,859,111.58	12,541,380.75	1,609,859.58	12,879,026.61
可弥补亏损	142,107.60	1,115,594.09	24,991.52	499,830.48
合 计	2,001,219.18	13,656,974.84	1,634,851.10	13,378,857.09

（2）未经抵销的递延所得税负债明细：无

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无

（4）未确认递延所得税资产明细：无

13、 其他非流动资产

项 目	年末余额	上年年末余额
履约保证金	1,648,518.72	364,585.64
合 计	1,648,518.72	364,585.64

注：其他非流动资产系受限制的银行履约保证金，到期日一年以上。

14、 短期借款

（1）短期借款分类

贷款方	借款条件	年末余额	上年年末余额
南京银行股份有限公司上海分行	保证借款	15,000,000.00	23,000,000.00
上海银行长宁支行	保证借款	4,500,000.00	4,500,000.00
邮政储蓄银行普陀区澳门路支行	保证借款	1,500,000.00	
中国银行兰溪路支行	保证借款	-	3,000,000.00
宁波银行普陀支行	信用借款	-	3,000,000.00

上海邦诚电信技术股份有限公司
财务报表附注
2020 年度 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

合 计	21, 000, 000. 00	33, 500, 000. 00
-----	------------------	------------------

注：(1) 保证借款具体内容，参见附注十、3 (3)。

(2) 公司于 2020 年 08 月 19 日向上海银行股份有限公司长宁支行借入为期 12 个月的流动资金借款人民币 4, 500, 000. 00 元，利率 4. 65%。该款项由刘一春、戴世峻 (SHIJUN DAI)、邓祥英作为保证人，提供连带责任保证担保；

公司于 2020 年 08 月 21 日向中国邮政储蓄银行股份有限公司普陀区澳门路支行借入为期 12 个月的流动资金借款人民币 1, 500, 000. 00 元，利率 5. 50%。该款项由刘一春、李定国作为保证人，提供连带责任保证担保；

公司于 2020 年 10 月 28 日向南京银行股份有限公司上海分行借入为期 12 个月的流动资金贷款人民币 9, 000, 000. 00 元，利率 6. 00%。该款项由李定国、刘一春作为保证人，提供连带责任保证担保；

公司于 2020 年 09 月 23 日向南京银行股份有限公司上海分行借入为期 12 个月的流动资金贷款人民币 4, 000, 000. 00 元，利率 6. 00%。该款项由李定国、刘一春作为保证人，提供连带责任保证担保；

公司于 2020 年 10 月 20 日向南京银行股份有限公司上海分行借入为期 12 个月的流动资金贷款人民币 1, 000, 000. 00 元，利率 6. 00%。该款项由李定国、刘一春作为保证人，提供连带责任保证担保；

公司于 2020 年 11 月 19 日向南京银行股份有限公司上海分行借入为期 12 个月的流动资金贷款人民币 1, 000, 000. 00 元，利率 6. 00%。该款项由李定国、刘一春作为保证人，提供连带责任保证担保。

(3) 截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无已到期未偿还的借款。

15、 应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	年末余额	上年年末余额
1年以内	16,266,570.14	22,229,858.01
1-2年	13,147,004.18	2,146,442.73
2-3年	1,554,342.76	
合计	30,967,917.08	24,376,300.74

(2) 应付账款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(3) 按债权方归集年末余额前五名应付账款情况

单位名称	性质	与本公司关系	金额	账龄
中铁武汉电气化局集团有限公司	采购款	非关联方	6,289,469.03	1年以内
深圳迈安特科技有限公司	采购款	非关联方	4,385,605.95	1年以内 1-2年
西安维丰联科技有限责任公司	采购款	非关联方	4,091,854.08	1-2年
深圳市信为科技发展有限公司	采购款	非关联方	3,764,235.89	1年以内 1-2年
北京力拓致远技术有限公司	采购款	非关联方	1,554,342.76	2-3年
合计			20,085,507.71	

上年年末应付账款前五名单位情况

单位名称	性质	与本公司关系	金额	账龄
西安维丰联科技有限责任公司	采购款	非关联方	4,091,854.08	1年以内
深圳市信为科技发展有限公司	采购款	非关联方	3,976,903.93	1年以内
深圳迈安特科技有限公司	采购款	非关联方	3,601,627.25	1年以内
联强国际贸易（中国）有限公司广州分公司	采购款	非关联方	2,221,702.42	1年以内
北京力拓致远技术有限公司	采购款	非关联方	2,146,442.73	1-2年
合 计			16,038,530.41	

16、 合同负债

合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收合同未履约货款	521,661.07	
合 计	521,661.07	

17、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	年末余额
短期薪酬	1,131,665.82	13,296,613.07	12,870,371.51	1,557,907.38
离职后福利-设定提存计划	208,005.25	227,915.66	346,096.44	89,824.41
短期辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	1,339,671.07	13,524,528.67	13,216,467.95	1,647,731.79

(2) 短期薪酬

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	917,122.36	11,271,246.66	1,109,256.71	1,095,803.25
(2) 职工福利费	-	192,390.95	192,390.95	-
(3) 社会保险费	132,580.60	1,033,857.35	797,463.82	368,974.13
其中：①医疗保险费	116,696.56	879,955.93	654,882.05	341,770.44
②生育保险费	11,980.50	61,246.70	48,440.90	24,786.30
③工伤保险费	3,220.29	2,450.21	3,253.11	2,417.39
④残障金	683.25	90,204.51	90,887.76	
(4) 住房公积金	81,962.86	795,784.14	784,617.00	93,130.00
(5) 工会经费和职工教育经费	-	3,334.03	3,334.03	
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
(8) 其他短期薪酬	-	-	-	-
合 计	1,131,665.82	13,296,613.07	12,870,371.51	1,557,907.38

上海邦诚电信技术股份有限公司
 财务报表附注
 2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 离职后福利-设定提存计划

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	年末余额
基本养老保险费	201,632.50	219,850.77	332,790.4	88,692.87
失业保险费	6,372.75	8,064.83	13,306.04	1,131.54
合计	208,005.25	227,915.6	346,096.44	89,824.41

18、 应交税费

项目	年末余额	上年年末余额
增值税	466,730.62	822,151.42
企业所得税	51,681.38	530,686.04
个人所得税	36,043.33	63,898.74
城市维护建设税	31,239.92	96,221.01
教育附加税	13,388.54	41,237.57
地方教育附加税	8,925.68	27,491.71
印花税及其他	90,745.23	57,561.89
合计	698,754.70	1,639,248.38

19、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	上年年末余额
往来款	101,720.00	150,000.00
员工报销款	1,726,073.57	55,583.19
代扣员工款	527,905.20	124,146.80
借款	9,230,500.00	5,609,000.00
履约保证金	722,404.55	972,404.55
合计	12,308,603.32	6,911,134.54

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	1年以上	比例
上海宇瞻企业管理咨询有限公司	100,000.00	0.81
西安维丰联科技有限责任公司	722,404.55	5.87
山西世恒铁路技术有限公司	4,500,000.00	36.56
合计	5,322,404.55	43.24

(3) 其他应付款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

项目	金额	比例
刘一春	4,130,000.00	33.55
合计	4,130,000.00	17.56

(4) 年末其他应付款前五名单位情况

单位名称	性质	与本公司关系	金额	账龄
山西世恒铁路技术有限公司	借款	非关联方	4,500,000.00	1年以内
刘一春	借款	关联方	4,130,000.00	1年以内
西安维丰联科技有限责任公司	履约保证	非关联方	722,404.55	1年以内
上海里子数字科技有限公司	借款	非关联方	500,000.00	1年以内
社保中心	代扣员工款	非关联方	300,608.00	1年以内
合计			10,153,012.55	

上年年末其他应付款前五名单位情况

单位名称	性质	与本公司关系	金额	账龄
山西世恒铁路技术有限公司	借款	非关联方	4,500,000.00	1年以内
佟惠茹	借款	关联方	1,109,000.00	1年以内
西安维丰联科技有限责任公司	履约保证金	非关联方	972,404.55	1年以内
上海宇瞻企业管理咨询有限公司	往来款	非关联方	150,000.00	1年以内
社保中心	代扣员工款	非关联方	75,537.80	1年以内
合计			6,806,942.35	

上海邦诚电信技术股份有限公司
 财务报表附注
 2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

20、 其他流动负债

项目	年末余额	上年年末余额
待转销项税	67,815.93	
合计	67,815.93	

21、 股本

项目	上年年末余额	本年变动增减（十、一）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	23,489,000.00	-				-	23,489,000.00

股东明细及持股比例列示如下：

股东名称	上年年末余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	账面余额	持股比例			账面余额	持股比例
刘一春	3,054,000.00	13.00%	8,711,000.00		11,765,000.00	50.09%
邓祥英	5,015,000.00	21.35%		1,684,000.00	3,331,000.00	14.18%
李定国			4,697,800.00		4,697,800.00	20.00%
贾世庆	7,610,500.00	32.40%		7,596,900.00	13,600.00	0.06%
游嘉年	4,147,500.00	17.66%		4,147,500.00	0.00	0.00%
刘迈维	600,000.00	2.55%			600,000.00	2.55%
徐佩芬	1,080,000.00	4.60%			1,080,000.00	4.60%
左俊	500,000.00	2.13%			500,000.00	2.13%
徐元亨	360,000.00	1.53%			360,000.00	1.53%
祁新	10,000.00	0.04%			10,000.00	0.04%
沈麟	150,000.00	0.64%			150,000.00	0.64%
王震生	83,000.00	0.35%			83,000.00	0.35%
储海瀛	5,000.00	0.02%			5,000.00	0.02%
杨晓庆	5,000.00	0.02%			5,000.00	0.02%
张续坤	5,000.00	0.02%			5,000.00	0.02%
刘金龙	30,000.00	0.13%			30,000.00	0.13%
刘婷闻	50,000.00	0.21%			50,000.00	0.21%
张敏强	5,000.00	0.02%			5,000.00	0.02%
周建芳	10,000.00	0.04%			10,000.00	0.04%
周喆	5,000.00	0.02%			5,000.00	0.02%
赵航	2,000.00	0.01%			2,000.00	0.01%
何鹏飞	12,000.00	0.05%			12,000.00	0.05%
施美晶	400,000.00	1.70%			400,000.00	1.70%

上海邦诚电信技术股份有限公司

财务报表附注

2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

昌宗锋	55,000.00	0.23%			55,000.00	0.23%
王建宏	295,000.00	1.26%			295,000.00	1.26%
徐艳来			16,500.00		16,500.00	0.07%
侯思欣			2,000.00		2,000.00	0.01%
曹义海			1,000.00		1,000.00	0.00%
张利娟			100.00		100.00	0.00%
合计	23,489,000.00	100.00%	13,428,400.00	13,428,400.00	23,489,000.00	100.00%

注：股本变动情况说明，见财务报表附注一、公司基本情况。

22、 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	年末余额
股本溢价	9,014,930.93	-		9,014,930.93
合计	9,014,930.93	-		9,014,930.93

23、 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	6,489,301.09	4,498.29	-	6,493,799.38
合计	6,489,301.09	4,498.29	-	6,493,799.38

24、 未分配利润

未分配利润变动情况

项目	本年	上年
调整前上期末未分配利润	57,923,186.09	50,416,190.41
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	57,923,186.09	50,416,190.41
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-1,399,019.59	8,394,372.43
减：转入资本公积		-
减：计提盈余公积	4,498.29	887,376.75
年末未分配利润	56,519,668.21	57,923,186.09

25、 营业收入和营业成本

（1）营业收入及营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	49,237,258.70	36,689,664.85	82,098,172.26	47,606,153.10
其他业务	36,431.43	31,619.60	34,285.72	32,725.44
合计	49,273,690.13	36,721,284.45	82,132,457.98	47,638,878.54

注：其他业务收入系房租收入。

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路转辙机智能综合检测系统	16,037,489.46	13,304,382.16	60,234,534.38	30,361,197.57
非嵌入式软件系统	15,423,208.43	18,820,684.43	21,030,413.53	17,244,201.49
技术服务	8,184,437.81	4,564,598.26	828,369.98	-
其他			4,854.37	754.04
合计	49,237,258.70	36,689,664.85	82,098,172.26	47,606,153.10

（3）本年客户的营业收入情况

单位名称	本年发生额	占同期营业收入的比例（%）
中铁武汉电气化局集团有限公司	12,111,770.09	24.58
福州铁建建筑有限公司	9,434,069.80	19.15
上海盈明交通科技有限公司	8,823,362.84	17.91
滇南铁路有限责任公司	6,065,259.27	12.31
中国铁路昆明局集团有限公司昆明电务段	1,369,044.91	2.78
合计	37,803,506.91	76.72

上海邦诚电信技术股份有限公司
 财务报表附注
 2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

上年客户的营业收入情况

单位名称	本年发生额	占同期营业收入的比例（%）
广州地铁集团有限公司	11,425,508.29	13.91
陕西靖神铁路有限责任公司	9,026,800.00	10.99
上海盈明交通科技有限公司	7,943,362.88	9.67
卡斯柯信号有限公司	6,578,119.58	8.01
通号工程局集团有限公司天津分公司	6,506,408.32	7.92
合计	41,480,199.07	50.50

26、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	93,530.25	253,363.86
教育费附加	40,368.58	108,584.50
地方教育费附加	26,912.40	59,698.48
印花税及其他	47,798.98	49,282.60
合计	208,610.21	470,929.44

27、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
维修费	1,676,905.68	41,681.63
施工维护费	1,296,738.81	-
市场费用	978,739.09	703,122.03
职工薪酬	807,501.97	1,945,173.69
业务招待费	450,707.44	730,715.90
差旅费	406,895.38	616,302.77
投标费	366,727.88	536,949.08
服务费	295,449.84	1,624,138.27
租赁费	133,140.00	136,962.00
车辆使用费	118,955.15	94,884.89
社会保险费	92,517.32	357,880.84
住房公积金	70,541.00	102,139.00
运输费	14,877.58	18,113.64

项 目	本年发生额	上年发生额
劳务费	12,284.00	96,262.83
会务费	9,482.02	32,510.00
办公费	7,383.65	1,642.05
福利费	1,627.00	18,648.00
业务宣传费	2,100.00	73,115.09
其他	4,620.00	-
合 计	6,747,193.81	7,130,241.71

28、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,347,082.70	3,585,855.81
房租及物业费	418,617.39	415,710.42
中介机构服务费	349,056.60	375,056.60
折旧费	332,283.27	385,442.98
服务费	300,105.22	635,321.02
业务招待费	235,246.87	273,213.56
无形资产摊销	233,847.71	217,145.52
社会保险费	231,053.10	955,819.55
公积金	141,625.00	183,041.00
福利费	156,422.08	327,927.20
办公费	116,144.51	320,307.03
差旅费	114,278.44	204,234.09
车辆使用费	97,232.50	124,349.32
快递费	87,920.97	16,998.17
水电费	39,408.46	35,585.73
会议费	30,267.51	256,014.07
通讯网络费	27,516.03	29,387.59
检测费	21,509.44	-
知识产权费用	9,000.00	29,688.86
修理费	3,237.61	-512.19

项 目	本年发生额	上年发生额
职工教育经费	-	78,515.85
装修费	-	12,894.96
其他	24,166.74	-
合 计	5,316,022.15	8,461,997.14

29、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
研发人员薪酬	766,895.47	4,855,425.65
房租物业费	115,396.83	462,482.46
检测费	105,525.00	48,113.20
社会保险费	94,318.56	1,175,765.95
公积金	36,311.34	284,644.08
折旧费用	18,469.95	221,639.40
差旅费	2,039.70	533,185.61
研发领用材料	-	1,115,678.64
外部加工费	-	1,733,096.75
福利费	-	31,036.82
水电费	-	35,681.63
办公费	-	19,326.29
通讯网络费	-	1,169.33
外部研发费	-	448,195.64
其他	-	1,291.91
合 计	1,138,956.85	10,966,733.36

30、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,956,387.68	2,383,066.77
减：利息收入	38,025.53	11,147.10
银行手续费	71,215.67	197,352.76
合 计	1,989,577.82	2,569,272.43

上海邦诚电信技术股份有限公司
 财务报表附注
 2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

31、 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
增值税即征即退	1,928,360.42	3,161,385.76
合 计	1,928,360.42	3,161,385.76

注：本公司在编制财务报表时已采用修订后的准则《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会〔2017〕15 号），与企业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。

32、 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账准备	-337,645.86	2,001,406.49
合 计	-337,645.86	2,001,406.49

33、 营业外收入

项 目	本年发生额		上年发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	720,632.82	720,632.82	2,501,279.00	2,501,279.00
质量赔偿	1,282,051.71	1,282,051.71	10,104.09	10,104.09
合 计	2,002,684.53	2,002,684.53	2,511,383.09	2,511,383.09

其中：本年政府补助明细：

补助项目	拨款方	金额	与资产相关/收益相关
2018 年项目申报补贴	上海市经济和信息化委员会	369,000.00	收益相关
同普科技园 2020 财政补贴	上海市普陀财政局	150,000.00	收益相关
2019 年普陀区地方教育附加补贴	上海市人力资源和社会保障局	84,413.52	收益相关
收到经信委补贴款	上海市经济和信息化委员会	62,155.00	收益相关
科技金融保费补贴	上海市普陀区财政局	42,523.00	收益相关
收到专精特新企业专项贴息资金	上海市普陀区财政局	11,654.17	收益相关
结转增值税-未达起征点	上海市普陀区税务局	887.13	收益相关

合计		720,632.82
----	--	------------

34、 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
非常损失	2,969,163.51	-
债务重组损失	1,117.90	969.37
合 计	2,970,281.41	969.37

非常损失主要系 2020 年 2 月疫情隔离期间，正在施工中的项目产品进水损坏，确认为损失。

35、 所得税费用

(1)、所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	76,816.87	455,781.63
递延所得税	-366,393.12	-275,148.58
合 计	-289,576.25	180,633.05

(2)、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-1,547,540.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	-232,131.09
子公司适用不同税率的影响	20,748.28
调整以前期间所得税的影响	68,363.25
非应税收入的影响	-
研发费用加计扣除影响	-128,132.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-18,424.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
所得税费用	-289,576.25

36、 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

上海邦诚电信技术股份有限公司
 财务报表附注
 2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本年度	上年度
收到其他与经营活动有关的现金：		
收到往来款	5,944,515.04	5,263,551.16
收到履约保证金	919,092.78	1,552,794.75
利息收入	38,025.53	11,147.10
收到其他	1,914,581.36	2,511,237.46
合计	8,816,214.71	9,338,730.47

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年度	上年度
支付其他与经营活动有关的现金：		
支付往来款	61,044.87	1,777,579.18
支付履约保证金	1,283,933.08	2,348,808.69
银行手续费	71,215.67	197,352.76
支付其他费用	15,175,817.65	6,137,586.83
合 计	16,592,011.27	10,461,327.46

37、 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,259,568.85	8,384,165.30
加：信用减值损失（减：转回）	-337,645.86	2,001,406.49
资产减值准备（减：转回）		-
固定资产折旧	869,568.42	607,082.38
无形资产摊销	237,927.03	217,145.52
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）	11,004.67	
财务费用	1,950,019.62	2,383,066.77
递延所得税资产减少（减：增加）	-366,393.12	-275,148.58
存货的减少（减：增加）	-16,319,666.79	-14,236,091.89

项 目	本年发生额	上年发生额
经营性应收项目的减少（减：增加）	23,572,321.48	-8,957,913.64
经营性应付项目的增加（减：减少）	11,359,260.83	10,886,460.73
经营活动产生的现金流量净额	19,716,827.43	1,010,173.08
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,604,537.72	5,310,942.16
减：现金的期初余额	5,310,723.03	12,928,099.05
现金及现金等价物净增加（减少）额	-2,706,185.31	-7,617,156.89

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	上年年末余额
一、现金	2,604,537.72	5,310,942.16
其中：库存现金	255.57	501,555.57
可随时用于支付的银行存款	2,603,822.38	4,809,386.59
二、期末现金及现金等价物余额	2,604,537.72	5,310,942.16

38、 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	上年年末账面价值	受限原因
货币资金	1,065,130.27	1,984,223.05	履约保证金
其他非流动资产	1,648,518.72	364,585.64	履约保证金
合计	2,713,648.99	2,348,808.69	

39、 非经常性损益明细表

项 目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	720,632.82	
对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

上海邦诚电信技术股份有限公司

财务报表附注

2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,688,229.7	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
非经常性损益总额	-967,596.88	
减：非经常性损益的所得税影响数	-145,139.53	
非经常性损益净额	-822,457.35	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-	
合计	-822,457.35	

九、合并范围的变更

处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	上海铁承轨道交通技术有限公司
股权处置价款	0 元
股权处置比例（%）	100
股权处置方式	现金出售
丧失控制权的时点	2020年5月15日
丧失控制权时点的确定依据	工商变更完成，资产全部转移完成
处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	2,004.33
丧失控制权之日剩余股权的比例	-

十、 母公司财务报表重要项目注释

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	年末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	300,000.00	300,000.00
商业承兑汇票	525,826.94	525,826.94
小计	825,826.94	825,826.94
减：坏账准备	-	-
合 计	825,826.94	825,826.94

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	304,352.85	3,747,672.74
商业承兑汇票		300,000.00
合 计	304,352.85	4,047,672.74

(3) 按坏账计提方法分类列示

种 类	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备的应收票据				
承兑人为信用风险较小的银行	300,000.00	36.33	-	-
承兑人的信用风险较小的商业承兑汇票	525,826.94	63.67	-	-
合 计	825,826.94	100.00	-	-

2、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	46,525,582.80	40.49	1,567,241.20	3.37%	44,958,341.60
按组合计提坏账准备的应收账款	68,390,051.79	59.51	10,483,240.01	15.33	57,906,811.78
其中：账龄组合	68,390,051.79	59.51	10,483,240.01	15.33	57,906,811.78
合计	114,915,634.59	100.00	12,050,481.21	10.49	102,865,153.38

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	135,695,225.99	100.00	12,584,813.05	9.27	123,110,412.94
合计	135,695,225.99	100.00	12,584,813.05	9.27	123,110,412.94

(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中铁武汉电气化局集团有限公司	13,686,300.00	-	-	国有企业，信用风险较小
广州地铁集团有限公司	12,613,127.80	-	-	国有企业，信用风险较小
滇南铁路有限责任公司	6,853,743.00	-	-	信用风险较小
卡斯柯信号有限公司	4,600,000.00	230,000.00	5.00	信用风险较小
上海电气泰雷兹交通自动化系统有限公司	4,600,000.00	920,000.00	20.00	信用风险较小
陕西靖神铁路有限责任公司	4,172,412.00	417,241.20	10.00	信用风险较小

应收账款	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
合计	46,525,582.80	1,567,241.20	3.37	

(3) 应收账款按账龄列示

项目	年末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	50,740,562.45	44.15	82,574,880.80	60.85
1至2年	32,469,704.92	28.26	25,299,464.42	18.64
2-3年	13,957,496.20	12.15	24,201,416.56	17.84
3-4年	15,555,556.93	13.54	3,619,464.21	2.67
4-5年	2,192,314.09	1.91	-	-
合计	114,915,634.59	100.00	135,695,225.99	100.00

(4) 坏账准备的计提情况

按组合中账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	金额	坏账准备金额占账面余额的比例 (%)	金额	金额	坏账准备金额占账面余额的比例 (%)
1年以内	25,600,519.45	1,280,500.15	5.00	82,574,880.80	4,128,744.04	5.00
1至2年	15,684,165.12	1,568,416.50	10.00	25,299,464.42	2,529,946.44	10.00
2-3年	9,357,496.20	1,871,499.23	20.00	24,201,416.56	4,840,283.31	20.00
3-4年	15,555,556.93	4,666,667.08	30.00	3,619,464.21	1,085,839.26	30.00
4-5年	2,192,314.09	1,096,157.05	50.00	-	-	50.00
合计	68,390,051.79	10,483,240.01	15.33	135,695,225.99	12,584,813.05	9.27

(4) 应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

上海邦诚电信技术股份有限公司
 财务报表附注
 2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(5) 年末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中铁武汉电气化局集团有限公司	非关联方	14,793,664.00	1年以内 13,686,300.00元, 2-3年 749,784.00元, 3-4年 357,580.00元	12.76
广州地铁集团有限公司	非关联方	12,613,127.80	1-2年	10.88
交控科技股份有限公司	非关联方	11,013,648.14	1年以内 3,300,273.29元, 1-2年 3,963,116.66元, 2-3年 2,806,671.08元, 3-4年 766,497.61元, 4-5年 177,089.50元	9.50
卡斯柯信号有限公司	非关联方	8,504,250.50	1年以内 6,398,800.00元, 1-2年 2,105,450.50元	7.34
滇南铁路有限责任公司	非关联方	6,853,743.00	1年以内	5.91
合计		53,778,433.44		46.39

上年年末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
交控科技股份有限公司	非关联方	14,915,022.58	1年以内 8,604,334.31元, 1-2年 6,310,688.27元	10.88
卡斯柯信号有限公司	非关联方	12,873,822.00	1年以内	9.39
广州地铁集团有限公司	非关联方	12,632,279.35	1年以内	9.22
中国铁路通信信号股份有限公司	非关联方	5,661,651.06	1年以内 3,630,135.86元, 1-2年 2,031,515.20元	4.13
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司	非关联方	5,205,649.68	1年以内 3,313,526.42元, 1-2年 7,710,206.76元, 2-3年 2,524,119.97元	3.80
合计		51,288,424.67		37.42

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合	11,206,882.70	95.76		
押金及员工暂支款组合	265,767.59	2.27		
保证金	224,469.00	1.92		
账龄组合	5,721.46	0.05		
合 计	11,702,840.75	100.00		

(续)

种 类	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合	3,253,421.43	77.28		
押金及员工暂支款组合	283,578.80	6.74		
保证金	672,536.35	15.98		
账龄组合				
合 计	4,209,536.58	100.00		

(2)其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项情况。

(3) 年末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海承铁电信工程技术有限公司	子公司	11,206,882.70	1年以内	95.76
上海灯塔工贸有限公司	非关联方	227,900.00	1年以内	1.95
云南省公共资源交易中心	非关联方	96,000.00	1年以内	0.82
成都地铁运营有限公司	非关联方	50,000.00	1年以内	0.43
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	非关联方	40,000.00	1年以内	0.34
合计		11,620,782.70		99.30

上年年末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海承铁电信工程技术有限公司	子公司	3,250,812.76	1年以内	77.22
广州地铁物资有限公司	非关联方	250,000.00	1年以内	5.94
上海灯塔工贸有限公司	非关联方	220,946.67	4-5年	5.25
陕西秦源招标有限责任公司	非关联方	98,858.00	1年以内	2.35
广西北铁监理咨询有限责任公司	非关联方	90,900.00	1年以内	2.16
合计		3,911,517.43		92.92

4、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	年末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合同质保金	1,004,036.47	269,944.14	734,092.33	1,357,280.39	293,963.56	1,063,316.83
合计	1,004,036.47	269,944.14	734,092.33	1,357,280.39	293,963.56	1,063,316.83

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
合同质保金	-329,224.50	收到质量保证金
合计	-329,224.50	

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
合同质保金	293,963.56		24,019.42		269,944.14
合计	293,963.56		24,019.42		269,944.14

5、长期股权投资

项目	年末余额			上年年末余额		
	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	10,920,000.00		10,920,000.00	1,850,000.00		1,850,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	10,920,000.00		10,920,000.00	1,850,000.00		1,850,000.00

对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海承铁电信工程技术有限公司	1,650,000.00	8,350,000.00		10,000,000.00		
成都皓视光芒数据科技有限公司	200,000.00	720,000.00		920,000.00		
合计	1,850,000.00	9,070,000.00		10,920,000.00		

6、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	52,352,779.24	82,093,317.89
其他业务收入	36,431.43	34,285.72
营业收入合计	52,389,210.67	82,127,603.61
主营业务成本	39,669,603.39	47,605,399.06
其他业务成本	31,619.60	32,725.44
营业成本合计	39,701,222.99	47,638,124.50

注：其他业务收入系房租收入。

上海邦诚电信技术股份有限公司
财务报表附注
2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路转辙机智能综合检测系统	16,037,489.46	13,304,382.16	60,234,534.38	30,361,197.57
非嵌入式软件系统	30,036,915.35	22,303,230.99	21,030,413.53	17,244,201.49
技术服务	6,278,374.43	4,061,990.24	828,369.98	-
合计	52,352,779.24	39,669,603.39	82,093,317.89	47,605,399.06

(3) 报告期内各年度 / 期间前五名客户的营业收入情况

单位名称	本年发生额	占同期营业收入的比例 (%)
上海承铁电信工程技术有限公司	14,455,653.72	27.59
中铁武汉电气化局集团有限公司	12,111,770.09	23.12
上海盈明交通科技有限公司	8,823,362.84	16.84
滇南铁路有限责任公司	6,065,259.27	11.58
中国铁路昆明局集团有限公司昆明电务段	1,369,044.91	2.61
合计	42,825,090.83	81.74

(续)

单位名称	上年发生额	占同期营业收入的比例 (%)
广州地铁集团有限公司	11,425,508.29	13.92
陕西靖神铁路有限责任公司	9,026,800.00	10.99
上海盈明交通科技有限公司	7,943,362.88	9.67
卡斯柯信号有限公司	6,578,119.58	8.01
通号工程局集团有限公司天津分公司	6,506,408.32	7.92
合计	41,480,199.07	50.51

7、 母公司现金流量表补充资料

(2) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	44,982.93	8,873,767.54
加：信用减值准失（减：转回）	-558,351.26	2,001,156.49
资产减值准失（减：转回）	-	-
固定资产折旧	858,813.60	607,082.38
无形资产摊销	233,847.71	217,145.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	11,004.67	
财务费用	1,885,352.95	2,383,066.77
递延所得税资产减少（减：增加）	-367,708.57	-250,144.56
存货的减少（减：增加）	3,276,409.00	-9,655,621.43
经营性应收项目的减少（减：增加）	19,699,396.78	-8,852,290.96
经营性应付项目的增加（减：减少）	8,623,961.14	7,274,247.84
经营活动产生的现金流量净额	33,707,708.95	2,598,409.59
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,580,366.39	5,054,278.67
减：现金的期初余额	5,054,278.67	12,928,099.05
现金及现金等价物净增加（减少）额	-2,473,912.28	-7,873,820.38

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	上年年末余额
一、现金	2,580,366.39	5,054,278.67
其中：库存现金	255.57	501,555.57
可随时用于支付的银行存款	2,580,110.82	4,552,723.10
可随时用于支付的其他货币资金		
二、期末现金及现金等价物余额	2,580,366.39	5,054,278.67

十一、 关联方及关联交易

1、本公司母公司的主要股东情况

股东名称	对本公司投资额	对本公司的 持股比例（%）	对本公司的 表决权比例（%）
刘一春	11,765,000.00	50.09	50.09
李定国	4,697,800.00	20.00	20.00
邓祥英	3,331,000.00	14.18	14.18
刘迈维	600,000.00	2.55	2.55
徐佩芬	1,080,000.00	4.60	4.60
左俊	500,000.00	2.13	2.13
施美晶	400,000.00	1.70	1.70
徐元亨	360,000.00	1.53	1.53
王建宏	295,000.00	1.26	1.26

2、实际控制人情况

公司实际控制人为刘一春先生。报告期末持股 11,765,000 股，持股比例为 50.09%。

3、本公司的子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	取得方式
上海承铁电信工程技术有限公司	有限责任公司	上海	刘金龙	信息传输、软件和信息技术服务业	1,000	100	投资设立
成都皓视光芒数据科技有限公司	有限责任公司	四川成都	刘思远	信息传输、软件和信息技术服务业	245	76.49	投资设立

4、关联方交易情况

(1) 关联交易定价原则：

本公司与关联方交易价格参照市场价格或以市场价格为基础的协商价格。

(2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(3) 关联方担保情况

担保方	被担保方	担保权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘一春、戴世峻 (SHIJUN DAI)、邓祥英	本公司	上海银行股份有限公司长宁支行	4,500,000.00	2020-8-19	2021-8-19	否
李定国、刘一春	本公司	中国邮政储蓄银行普陀区澳门路支行	1,500,000.00	2020-8-21	2021-8-20	否
李定国、刘一春	本公司	南京银行股份有限公司上海分行	4,000,000.00	2020-9-29	2021-9-28	否
李定国、刘一春	本公司	南京银行股份有限公司上海分行	1,000,000.00	2020-10-21	2021-10-20	否
李定国、刘一春	本公司	南京银行股份有限公司上海分行	9,000,000.00	2020-10-28	2021-10-27	否
李定国、刘一春	本公司	南京银行股份有限公司上海分行	1,000,000.00	2020-11-20	2021-11-19	否
刘一春、李定国、储海瀛	本公司	上海杨浦金五角场小额贷款股份有限公司	9,000,000.00	2020-10-21	2020-10-29	是
刘一春、李定国、沈麟	本公司	上海杨浦金五角场小额贷款股份有限公司	2,000,000.00	2020-11-19	2020-12-28	是

5、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

无

(2) 关联方应付、预收款项

无

十二、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日止, 公司无需要披露的重大或有事项。

十三、重大承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日止, 公司无需要披露的其他重大承诺事项。

十四、重大资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日, 公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项说明

截至 2020 年 12 月 31 日止, 公司无需要披露的其他重要事项说明。

十六、补充资料

项目	序号	本年度
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-1,399,019.59
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-822,457.35
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-576,562.24
年初股份总数	4	23,489,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	-
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	-
报告期因回购等减少的股份数	8	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	-
	12=4+5+6×7 ÷11-8×9÷11 -10	23,489,000.00
发行在外的普通股加权平均数 (II)	13	-
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数	14=1÷12	-0.06
基本每股收益 (I)	15=3÷12	-0.06
基本每股收益 (II)	16	-
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	17	-
所得税率	18	-
转换费用	19	-
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	20=[1+(16-18) × (100%-17)]÷(1	-0.06

上海邦诚电信技术股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	序号	本年度
	3+19)	
稀释每股收益 (II)	21=[3+(16-18) ×(100%-17)]÷ (12+19)	-0.06

净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.46	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	-0.60	-0.02	-0.02

上海邦诚电信技术股份有限公司

2021 年 4 月 30 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：

公司董事会办公室