

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

电话: (028) 85560449

传真: (028) 85560449

邮编: 610041

电邮: schxzhb@hxcpa.com.cn

鹏博士电信传媒集团股份有限公司

2020 年度审计报告

川华信审(2021)第 0029 号

目录:

- | | |
|--------------|----------------|
| 1、防伪标识 | 7、母公司资产负债表 |
| 2、审计报告正文 | 8、母公司利润表 |
| 3、合并资产负债表 | 9、母公司现金流量表 |
| 4、合并利润表 | 10、母公司所有者权益变动表 |
| 5、合并现金流量表 | 11、财务报表附注 |
| 6、合并所有者权益变动表 | |

防伪编号：0282021040173116947

报告文号：川华信审（2021）第0029号

委托单位：鹏博士电信传媒集团股份有限公司

被审单位名称：鹏博士电信传媒集团股份有限公司

营业执照号码：9151010020191495X9

事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

报告日期：2021-04-26

报备时间：2021-04-27 15:54

被审单位所在地：四川.成都

签名注册会计师：张妍
董兰芳
邱由珍



防伪二维码

鹏博士电信传媒集团股份有限公司

2020年度年报审计报告

事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：028-85560449

传 真：028-85560449

通 讯 地 址：成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼

电 子 邮 件：schxzhb@hxcpa.com.cn

事务所网址：http://www.hxcpa.com.cn

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具，报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询，请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会

防伪查询电话：028-85316767、028-85317676

防伪查询网址：http://www.scicpa.org.cn

审计报告

川华信审（2021）第 0029 号

鹏博士电信传媒集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了鹏博士电信传媒集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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。

三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“六、合并财务报表项目注释之 4.预付账款、17.其他非流动性资产”、财务报表附注“十六、其他重大事项之 8.其他（1）”所述，公司于 2020 年预付的采购及项目款项，因合作方未履约、终端客户对服务商的要求、合同进展未达预期等原因，公司终（中）止了相关合作，相关款项已于审计报告日前收回。

本段内容不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键事项如下：

（一）收入的确认

请参阅合并财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计之 26. 收入”及“六、合并财务报表主要项目注释之 39. 营业收入及营业成本”。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
贵公司及其子公司的收入主要来源于提供互联网接入及互联网增值业务收入。 贵公司收入确认依赖于业务系统，自原始数据录入后，收入确认的时点由系统自动识别，金额由系统自动结转生成。 由于收入是贵公司的关键绩效指标之一，且涉及复杂的信息技术系统和管理层判断，使得收入存在可能被确认于不正确的期间或被操控以达到目标或预期水平的固有风险，我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。	评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 通过与管理层沟通与收入确认相关判断依据等，评价公司收入确认政策的适当性； 利用本所内部信息技术专家的工作，评价与业务系统运行的一般信息技术环境相关的关键内部控制，包括系统访问控制、程序变更控制、程序开发控制和计算机运行控制的设计和运行有效性； 利用本所内部信息技术专家的工作，评价与计费出账的完整性和准确性，以及计费出账系统与财务系统间核对一致等相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 将业务系统出具的收款月报、收入月报、预收账款余额与财务系统记录进行核对，以验证收入确认的准确性； 在抽样的基础上，将向用户收取的预收款与业务系统记录以及收费单据、用户入网协议进行核对，以确认收款的准确性； 在抽样的基础上，从业务系统提取数据，按照贵公司收入分摊原则，重新计算应确认收入，并将计算结果与贵公司业务系统确认收入进行核对，以验证收入分摊的准确性； 基于所执行的程序，我们获取的证据可以支持管理层对收入的确认。

（二）处置子公司确认投资收益

请参阅合并财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计之 6. 合并财务报表的编制方法”及“六、合并财务报表主要项目注释之 46. 投资收益”。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
贵公司于 2020 年度处置子公司长城宽带网络服务有限公司等多家子公司股权，形成投资收益 49,256.09 万元。 由于 2020 年度合并报表范围发生重大变化，对财务报表影响重大，因此我们将贵公司处置子公司确认投资收益确认为关键审计事项。	评价与股权处置相关内部控制的设计和运行有效性； 获取公司处置子公司的相关董事会、股东会决议，检查是否有适当审批和授权； 获取相关的股权转让协议、股权价款的支付凭证以及工商登记变更情况等，复核交易的实际执行情况，判断公司管理层对处置子公司丧失控制权的判断是否准确、判断交易价格的公允性； 实地走访股权处置的交易对手方，评价股权交易的真实性； 检查公司关于处置子公司的账务处理，复核相关会计处理的正确性； 复核公司处置子公司确认的投资收益是否已按照企业会计准则的规定在财务报告中作出恰当的列报和披露； 基于所执行的程序，管理层在股权处置的会计处理及披露可以被我们所获取的证据支持。

五、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

七、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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：



（项目合伙人）

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十六日

合并资产负债表

2020年12月31日

会合01表

编制单位：鹏博士电信传媒集团股份有限公司

单位：元

项 目	附注号	期末余额	期初余额
流动资产			
货币资金	六-1	1,113,191,123.11	751,851,790.95
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六-2	431,250,224.62	434,575,949.49
应收款项融资	六-3		642,000.00
预付款项	六-4	406,995,825.75	130,647,083.61
其他应收款	六-5	780,198,637.97	422,924,896.02
存货	六-6	14,631,483.22	34,894,398.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六-7	224,095,407.52	656,725,127.70
流动资产合计		2,970,362,702.19	2,432,261,246.51
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	六-8	784,049,395.92	1,164,014,073.36
其他权益工具投资	六-9	334,924,562.32	748,371,659.24
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六-10	2,681,863,171.14	5,715,623,826.83
在建工程	六-11	2,860,429,940.96	2,657,962,512.72
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六-12	119,087,454.25	198,649,402.79
开发支出	六-13	17,562,896.15	34,893,172.42
商誉	六-14	36,680,577.90	89,129,501.82
长期待摊费用	六-15	134,451,739.33	491,372,193.23
递延所得税资产	六-16	244,457,447.00	355,611,066.45
其他非流动资产	六-17	1,651,036,083.11	1,928,939,947.83
非流动资产合计		8,864,543,268.08	13,384,567,356.69
资产总计		11,834,905,970.27	15,816,828,603.20

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

2020年12月31日

会合01表

编制单位：鹏博士电信传媒集团股份有限公司

单位：元

项 目	附注号	期末余额	期初余额
流动负债			
短期借款	六-18	1,306,625,460.60	490,930,555.59
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六-19	3,000,010.00	
应付账款	六-20	726,628,347.23	1,451,431,406.17
预收款项	六-21		5,881,343,671.59
合同负债	六-22	651,070,926.78	
应付职工薪酬	六-23	128,469,155.05	172,341,595.06
应交税费	六-24	28,917,849.25	12,344,668.73
其他应付款	六-25	2,594,392,986.92	717,454,893.19
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六-26	1,654,647,226.10	4,925,710,588.90
其他流动负债	六-27	495,276,487.49	357,099,091.81
流动负债合计		7,589,028,449.42	14,008,656,471.04
非流动负债			
长期借款	六-28	2,762,734.01	2,671,186.98
应付债券	六-29	1,334,821,960.23	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六-30	302,737,434.56	763,968,482.49
预计负债			
递延收益	六-31	27,706,158.02	9,613,371.52
递延所得税负债	六-16	130,814,530.99	215,925,496.32
其他非流动负债	六-32	1,468,608,518.42	
非流动负债合计		3,267,451,336.23	992,178,537.31
负债合计		10,856,479,785.65	15,000,835,008.35
所有者权益(或股东权益)			
实收资本（或股本）	六-33	1,432,394,299.00	1,432,394,299.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六-34	2,428,560,654.45	2,417,891,428.91
减：库存股	六-35	403,792,224.02	403,792,224.02
其他综合收益	六-36	-337,552,090.58	-375,869,678.22
专项储备			
盈余公积	六-37	390,686,491.46	390,686,491.46
未分配利润	六-38	-2,609,903,295.72	-2,710,799,899.36
归属于母公司所有者权益合计		900,393,834.59	750,510,417.77
少数股东权益		78,032,350.03	65,483,177.08
所有者权益合计		978,426,184.62	815,993,594.85
负债和所有者权益总计		11,834,905,970.27	15,816,828,603.20

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



合并利润表

2020年度

会合02表

单位：元

编制单位：鹏博文化传媒集团股份有限公司

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	六-39	5,240,092,070.23	6,049,857,295.95
减：营业成本	六-39	2,958,448,163.15	3,500,826,242.45
税金及附加	六-40	28,150,932.31	20,342,438.81
销售费用	六-41	985,687,522.48	1,480,146,531.67
管理费用	六-42	760,133,479.33	874,418,817.93
研发费用	六-43	209,660,965.24	280,846,730.92
财务费用	六-44	430,643,500.43	278,144,292.09
其中：利息费用		441,790,275.04	276,526,075.42
利息收入		57,369,776.00	53,284,576.03
加：其他收益	六-45	45,734,853.13	31,409,228.12
投资收益（损失以“-”号填列）	六-46	539,799,195.19	28,618,239.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,712,505.71	10,429,355.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	六-47	-58,052,204.34	-163,993,242.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六-48	-156,494,724.64	-5,327,107,766.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六-49	-4,146,188.37	1,192,790.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		234,208,438.26	-5,814,748,509.41
加：营业外收入	六-50	14,250,020.89	32,516,860.39
减：营业外支出	六-51	122,157,541.05	138,382,257.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		126,300,918.10	-5,920,613,906.65
减：所得税费用	六-52	15,205,505.07	-142,917,733.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		111,095,413.03	-5,777,696,173.42
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		111,095,413.03	-5,777,696,173.42
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		100,896,603.64	-5,750,798,011.99
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		10,198,809.39	-26,898,161.43
五、其他综合收益的税后净额		38,317,587.64	-394,304,838.59
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		38,317,587.64	-394,304,838.59
1.不能重分类进损益的其他综合收益		17,835,659.08	-402,419,438.40
（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		17,835,659.08	-402,419,438.40
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		20,481,928.56	8,114,599.81
（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		20,481,928.56	8,114,599.81
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		149,413,000.67	-6,172,001,012.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		139,214,191.28	-6,145,102,850.58
归属于少数股东的综合收益总额		10,198,809.39	-26,898,161.43
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	十八-2	0.07	-3.13
（二）稀释每股收益		0.07	-3.13

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

5101009063366

合并现金流量表

2020年度

会合03表

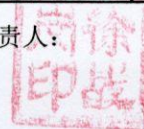
单位：元

编制单位：鹏博士电信传媒集团股份有限公司

项 目	附注号	本期金额	上期金额
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		4,678,462,387.57	5,329,210,104.72
收到的税费返还		10,927,415.61	8,342,578.83
收到其他与经营活动有关的现金	六-53	801,145,389.56	510,159,111.16
经营活动现金流入小计		5,490,535,192.74	5,847,711,794.71
购买商品、接受劳务支付的现金		2,180,622,309.70	1,911,746,816.73
支付给职工以及为职工支付的现金		1,545,683,531.25	1,635,804,472.28
支付的各项税费		217,774,022.95	273,777,118.86
支付其他与经营活动有关的现金	六-53	1,815,388,877.18	977,747,545.61
经营活动现金流出小计		5,759,468,741.08	4,799,075,953.48
经营活动产生的现金流量净额		-268,933,548.34	1,048,635,841.23
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,829,932,576.38	206,610,000.00
取得投资收益收到的现金		37,580,962.23	26,181,087.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,983,253.36	2,702,489.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	六-54	83,664,814.85	7,640,180.73
收到其他与投资活动有关的现金	六-53	6,171,506,893.64	1,978,700,000.00
投资活动现金流入小计		8,132,668,500.46	2,221,833,757.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		773,798,126.69	2,335,921,364.01
投资支付的现金		1,320,443,735.58	1,603,252,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	六-54	54,066,116.64	12,888,121.11
支付其他与投资活动有关的现金	六-53	4,094,454,709.05	440,520,000.00
投资活动现金流出小计		6,242,762,687.96	4,392,581,485.12
投资活动产生的现金流量净额		1,889,905,812.50	-2,170,747,727.61
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		14,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,000,000.00	
取得借款收到的现金		3,026,098,430.21	1,667,907,117.83
发行债券收到的现金		1,282,378,240.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	六-53	972,172,732.84	543,858,700.00
筹资活动现金流入小计		5,294,649,403.05	2,211,765,817.83
偿还债务支付的现金		5,732,420,089.74	1,562,587,616.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		299,465,289.88	384,812,447.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		159,540.51	
支付其他与筹资活动有关的现金	六-53	1,339,155,433.69	75,562,728.96
筹资活动现金流出小计		7,371,040,813.31	2,022,962,792.67
筹资活动产生的现金流量净额		-2,076,391,410.26	188,803,025.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-43,531,121.74	10,118,007.10
五、现金及现金等价物净增加额		-498,950,267.84	-923,190,854.12
加：期初现金及现金等价物余额		751,851,790.95	1,675,042,645.07
六、期末现金及现金等价物余额	六-54	252,901,523.11	751,851,790.95

公司法定代表人：杨学平 主管会计工作的公司负责人：印鹏

公司会计机构负责人：印战





合并所有者权益变动表

会合04表
单位：元

2020年度

编制单位：上海电信传媒集团股份有限公司

项 目	本年金额											
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	1,432,394,299.00			2,417,891,428.91	403,792,224.02	-375,869,678.22		390,686,491.46	-2,710,799,899.36	750,510,417.77	65,483,177.08	815,993,594.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,432,394,299.00			2,417,891,428.91	403,792,224.02	-375,869,678.22		390,686,491.46	-2,710,799,899.36	750,510,417.77	65,483,177.08	815,993,594.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				10,669,225.54		38,317,587.64			100,896,603.64	149,883,416.82	12,549,172.95	162,432,589.77
（一）综合收益总额						38,317,587.64			100,896,603.64	139,214,191.28	10,198,809.39	149,413,000.67
（二）所有者投入和减少资本											2,509,904.07	2,509,904.07
1.股东投入的普通股											10,000,000.00	10,000,000.00
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												
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配											-7,490,095.93	-7,490,095.93
3.其他											-159,540.51	-159,540.51
（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）其他				10,669,225.54						10,669,225.54		10,669,225.54
四、本年年末余额	1,432,394,299.00			2,428,560,654.45	403,792,224.02	-337,552,090.58		390,686,491.46	-2,609,903,295.72	900,393,834.59	78,032,350.03	978,426,184.62



公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

单位: 元

2020年度

编制单位：鹏博士电信传媒集团股份有限公司

年金額

项 目	上年金额													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益			
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计					
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,432,456,499.00				2,421,625,930.11	403,992,508.02	18,435,160.37			390,686,491.46	3,039,998,112.63	6,899,209,685.55	73,947,977.32	6,973,157,662.87
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	1,432,456,499.00				2,421,625,930.11	403,992,508.02	18,435,160.37			390,686,491.46	3,039,998,112.63	6,899,209,685.55	73,947,977.32	6,973,157,662.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-62,200.00				-3,734,501.20	-200,284.00	-394,304,838.59			-6,148,699,267.78	-8,464,800.24	-6,157,164,068.02		-6,157,164,068.02
（一）综合收益总额							-394,304,838.59							
（二）所有者投入和减少资本	-62,200.00				-3,734,501.20	-200,284.00								
1.股东投入的普通股	-62,200.00				-138,084.00	-200,284.00								
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					-3,596,417.20							-3,596,417.20		-3,596,417.20
（三）利润分配														
1.提取盈余公积														
2.对所有者（或股东）的分配														
3.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）其他														
四、本年年末余额	1,432,394,299.00				2,417,891,428.91	403,792,224.02	-375,869,678.22			390,686,491.46	-2,710,799,899.36	750,510,417.77	65,483,177.08	815,993,594.85

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人:

312

母公司资产负债表

2020年12月31日

会企01表

编制单位：鹏博士电信传媒集团股份有限公司

单位：元

项	附注号	期末余额	期初余额
流动资产			
货币资金		150,035,537.61	161,489,231.17
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七-1	278,605,963.78	267,527,524.16
应收款项融资			
预付款项		164,921,849.14	25,009,425.85
其他应收款	十七-2	2,630,925,675.18	2,055,141,618.26
存货		1,067,664.70	1,322,004.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		61,905,508.03	43,716,317.24
流动资产合计		3,287,462,198.44	2,554,206,121.39
非流动资产			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七-3	3,078,336,360.28	3,231,120,754.84
其他权益工具投资		100,000,000.00	79,070,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,156,515,058.20	1,357,711,371.56
在建工程		11,543,661.82	6,283,990.06
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		58,876,302.57	68,882,965.82
开发支出		9,660,376.99	9,660,376.99
商誉			
长期待摊费用		129,201,289.15	170,370,591.02
递延所得税资产		60,363,592.47	52,920,295.05
其他非流动资产		1,443,908,496.51	1,500,912,328.76
非流动资产合计		6,048,405,137.99	6,476,932,674.10
资产总计		9,335,867,336.43	9,031,138,795.49

公司法定代表人： 主管会计工作的负责人：

公司会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

2020年12月31日

会企01表

编制单位：鹏博士电信传媒集团股份有限公司

单位：元

项 目	附注号	期末余额	期初余额
流动负债			
短期借款		668,600,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,000,010.00	
应付账款		147,752,897.24	235,496,993.19
预收款项			199,965,372.56
合同负债		116,275,219.83	
应付职工薪酬		25,890,568.79	28,544,392.64
应交税费		6,866,073.79	742,192.01
其他应付款		4,780,563,117.70	3,950,746,702.28
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			1,988,773,584.90
其他流动负债		24,494,664.30	13,614,914.12
流动负债合计		5,773,442,551.65	6,417,884,151.70
非流动负债			
长期借款			
应付债券		1,334,821,960.23	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		4,846,775.54	424,290,109.77
预计负债			
递延收益		907.18	648,047.31
递延所得税负债		2,965,099.10	4,009,541.18
其他非流动负债		15,862,813.58	
非流动负债合计		1,358,497,555.63	428,947,698.26
负债合计		7,131,940,107.28	6,846,831,849.96
所有者权益(或股东权益)			
实收资本(或股本)		1,432,394,299.00	1,432,394,299.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,036,855,944.80	3,036,982,946.66
减：库存股		403,792,224.02	403,792,224.02
其他综合收益		-29,070,000.00	
专项储备			
盈余公积		390,686,491.46	390,686,491.46
未分配利润		-2,223,147,282.09	-2,271,964,567.57
所有者权益合计		2,203,927,229.15	2,184,306,945.53
负债和所有者权益总计		9,335,867,336.43	9,031,138,795.49

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



母公司利润表

2020年度

会企02表

单位：元

编制单位：鹏博电信传媒集团股份有限公司

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十七-4	1,454,834,568.52	1,634,317,641.70
减：营业成本	十七-4	897,197,773.59	1,003,802,404.61
税金及附加		9,241,893.35	3,314,180.04
销售费用		87,905,053.80	152,907,364.16
管理费用		137,213,501.90	118,823,262.73
研发费用		62,102,626.90	32,385,123.42
财务费用		266,456,946.15	174,711,602.29
其中：利息费用		268,997,826.94	162,628,421.80
利息收入		30,041,401.61	12,044,549.69
加：其他收益		18,561,774.56	15,838,819.90
投资收益（损失以“-”号填列）	十七-5	23,758,937.07	17,837,472.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-313,825.20	-342,527.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		40,818,272.58	-2,729,717,004.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-14,408,626.66	-1,664,467,810.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,334,472.17	-413,442.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		62,112,658.21	-4,212,548,259.73
加：营业外收入		3,153,647.32	7,823,047.55
减：营业外支出		30,375,931.65	19,094,120.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,890,373.88	-4,223,819,333.00
减：所得税费用		-13,926,911.60	-434,733.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,817,285.48	-4,223,384,599.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,817,285.48	-4,223,384,599.46
（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		-29,070,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-29,070,000.00	
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		-29,070,000.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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		不适用	
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		19,747,285.48	-4,223,384,599.46

公司法定代表人：杨平

主管会计工作的公司负责人：杨平

公司会计机构负责人：徐战

母公司现金流量表

2020年度

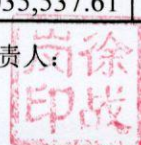
会企03表
单位：元

编制单位：鹏博士电信传媒集团股份有限公司

项 目	附注号	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,637,058,727.21	1,379,223,275.36
收到的税费返还		4,389,981.39	6,090,543.38
收到其他与经营活动有关的现金		4,085,271,957.30	4,186,323,785.48
经营活动现金流入小计		5,726,720,665.90	5,571,637,604.22
购买商品、接受劳务支付的现金		1,134,091,463.23	683,704,052.60
支付给职工以及为职工支付的现金		120,196,708.24	169,665,726.20
支付的各项税费		33,264,198.95	69,496,497.84
支付其他与经营活动有关的现金		5,604,034,967.50	3,710,216,415.07
经营活动现金流出小计		6,891,587,337.92	4,633,082,691.71
经营活动产生的现金流量净额		-1,164,866,672.02	938,554,912.51
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		524,678,356.00	
取得投资收益收到的现金		36,522,310.97	18,180,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		385,678.25	1,064,632.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		90,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		4,250,011,887.87	1,824,550,000.00
投资活动现金流入小计		4,901,598,233.09	1,843,794,632.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,089,950.12	1,658,993,535.09
投资支付的现金		449,000,000.00	1,369,320,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		746,000.00	30,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		2,789,203,178.97	435,020,000.00
投资活动现金流出小计		3,309,039,129.09	3,493,333,535.09
投资活动产生的现金流量净额		1,592,559,104.00	-1,649,538,902.34
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,663,032,144.00	547,000,000.00
发行债券收到的现金		1,282,378,240.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		112,850,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,062,260,384.00	547,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,295,719,220.29	491,457,409.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171,234,401.69	175,123,671.05
支付其他与筹资活动有关的现金		104,452,887.56	44,063,638.21
筹资活动现金流出小计		3,571,406,509.54	710,644,718.97
筹资活动产生的现金流量净额		-509,146,125.54	-163,644,718.97
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		-81,453,693.56	-874,628,708.80
加：期初现金及现金等价物余额		161,489,231.17	1,036,117,939.97
六、期末现金及现金等价物余额		80,035,537.61	161,489,231.17

公司法定代表人： 主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

会企04表
单位：元

2020年度

编制单位：中煤集团能源股份有限公司

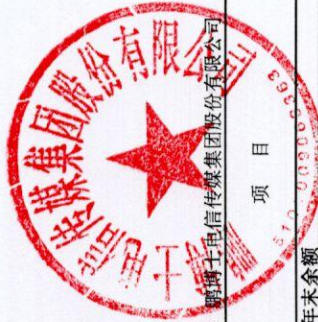
项 目	本年金额						所有者权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	
	优先股	永续债	其他				
一、上年年末余额	1,432,394,299.00			3,036,982,946.66	403,792,224.02		2,184,306,945.53
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	1,432,394,299.00			3,036,982,946.66	403,792,224.02		2,184,306,945.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-127,001.86		-29,070,000.00	19,620,283.62
（一）综合收益总额						-29,070,000.00	19,747,285.48
1.股东投入和减少资本							
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							
（二）利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者（或股东）的分配							
3.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）其他				-127,001.86			-127,001.86
四、本年年末余额	1,432,394,299.00			3,036,855,944.80	403,792,224.02	-29,070,000.00	2,203,927,229.15

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表(续)

会企04表
单位:元

2020年度

编制单位: 陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	上年金额			未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备	盈余公积		
一、上年年末余额	1,432,456,499.00				2,420,846,996.78	403,992,508.02			390,686,491.46	1,951,420,031.89	5,791,417,511.11
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,432,456,499.00				2,420,846,996.78	403,992,508.02			390,686,491.46	1,951,420,031.89	5,791,417,511.11
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-62,200.00				616,135,949.88	-200,284.00				-4,223,384,599.46	-3,607,110,565.58
(一) 综合收益总额										-4,223,384,599.46	-4,223,384,599.46
(二) 所有者投入和减少资本	-62,200.00				-138,084.00	-200,284.00					
1. 股东投入的普通股	-62,200.00				-138,084.00	-200,284.00					
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					616,274,033.88						616,274,033.88
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					616,274,033.88						616,274,033.88
(五) 其他											
四、本年年末余额	1,432,394,299.00				3,036,982,946.66	403,792,224.02			390,686,491.46	-2,271,964,567.57	2,184,306,945.53

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:



鹏博士电信传媒集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 鹏博士电信传媒集团股份有限公司

DR. PENG TELECOM&MEDIA GROUP CO., LTD.

注册地址: 成都市高新区高朋大道 5 号 1 栋 205

总部地址: 成都市顺城大街 229 号顺城大厦 8 楼

注册资本: 143,239.4299 万人民币

统一社会信用代码: 9151010020191495X9

法定代表人: 杨学平

(二) 公司行业性质、经营范围及主营业务

公司行业性质: 信息传输、软件和信息技术服务业。

公司经营范围为: 计算机软件、通信产品的开发、生产和销售; 计算机系统集成工程、技术咨询、技术服务; 机电设备、仪器仪表的生产、销售; 实业投资, 国内商业贸易(除国家专营、专卖、专控商品); 电子出版物批发、零售; 自营和代理各类商品和技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。安全技术防范工程设计、施工; 建筑智能化工程施工、电子工程施工; 电子计算机整机制造, 电子计算机外部设备制造, 计算机及其辅助设备出租; 因特网接入服务业务, 信息服务业务; 国内因特网虚拟专用网业务、因特网数据中心业务; 移动通信转售业务; 食品销售; 通信网络工程施工、设备安装、网络维护; 劳务派遣、施工劳务作业、人力资源服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

公司主营业务为: 互联网接入及其相关增值服务业务。

(三) 公司历史沿革

鹏博士电信传媒集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名成都工益冶金股份有限公司, 曾更名为成都鹏博士科技股份有限公司, 2008 年 6 月 25 日变更为成都鹏博士电信传媒集团股份有限公司, 2013 年 9 月 10 日变更为现名。

公司成立于 1985 年 1 月 17 日, 系由成都无缝钢管厂发起、职工社会集资组建的跨行业、

跨所有制的股份有限公司。1990年4月经成都市政府体制改革委员会以（1990）59号文批准为成都市股份制试点企业。1993年公司按《股份有限公司规范意见》进行规范和完善后，于1993年2月5日经国家体改委（1993）26号文确认为向社会公开发行股票股份有限公司。1994年1月3日公司的个人股股票经中国证券监督管理委员会以证监发审字（1993）79号文批复，在上海证券交易所挂牌交易。

2002年4月6日，公司大股东攀钢集团成都无缝钢管有限责任公司（以下简称“攀成钢”）分别与深圳市多媒体技术有限公司（以下简称“多媒体”，后更名为深圳鹏博实业集团有限公司）和深圳市联众创业投资有限公司（以下简称“联众创业”）签订《股权转让协议》，攀成钢将持有本公司国有法人股2915.28万股转让给多媒体、1406.16万股转让给联众创业；2002年11月4日，经财政部财企[2002]456号文批复同意上述股权转让；2002年12月6日，上述股权转让已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理过户登记手续。根据《股权转让协议》的约定，多媒体以其拥有的教育软件类资产与本公司拥有的部分冶金类资产进行置换，资产置换生效日为2002年6月29日。

经过2006年7月实施股权分置改革、2007年5月非公开增发股份、2007年8月资本公积转增股本、2008年4月派送红股、2009年4月资本公积转增股本、2010年1月非公开增发股份、2013年7月及2014年5月以股票期权及限制性股票方式实施股权激励、2014年7月股票期权行权、2014年10月、2015年5月回购部分限制性股票、2015年4月、8月股票期权行权、2016年股票行权、2017年股票行权、2019年回购限制性股票后，截至2020年末，公司总股本143,239.4299万股，其中深圳鹏博实业集团有限公司作为本公司第一大股东，直接持有本公司股份11503.564万股，通过控股子公司深圳市聚达苑投资有限公司间接持有本公司股份5544万股，通过持股50%的子公司深圳市鹏博利泰投资有限公司间接持有本公司股份670.4064万股，以上合计共持有本公司股份17,717.9704万股，占本公司股份总数143,239.4299万股的12.37%。

（四）财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于2021年4月26日经公司第十一届董事会第四十次会议批准报出。

二、合并财务报表范围

截至2020年12月31日，本公司纳入合并财务报表范围内的公司共114家；与上年相比，本年合并范围新增公司32家，本年不再纳入合并范围的公司89家。具体情况详见“附注七、合并范围的变更”及“附注八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司认为企业未来12个月持续经营能力良好，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

1.遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2.会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日至12月31日。

3.营业周期

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

4.记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1)同一控制下的企业合并

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

同一控制下的企业合并，合并方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报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

(2)非同一控制下的企业合并

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

日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

6.合并财务报表的编制方法

(1)合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2)合并报表的编制方法

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

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

公司内所有重大往来余额、内部交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交

易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7.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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8.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。

9.外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10.金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

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。

①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，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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，若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。

③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。

（2）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。

①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。

②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。

（3）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。

（4）金融负债的终止确认

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。

（5）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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，使用不可输入值。

（7）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）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于资产负债表日只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未显著增加。对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较，发现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。

③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：（1）发行方或债务人发生重大财务困难；（2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；（3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；（4）债

务人很可能破产或进行其他财务重组；（5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

④预期信用损失的确认

本公司考虑了不同客户的信用风险特征，采用单项和组合方式评估金融工具的预期信用损失。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	组合
应收账款	账龄组合
应收账款	合并范围内关联方
其他应收款	应收股利
其他应收款	应收利息
其他应收款	账龄组合
其他应收款	合并范围内关联方

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，采用编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算，对照表根据应收账款在预计还款期内观察所得的历史违约率确定，并就前瞻性估计进行调整。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

⑤预期信用损失的列报

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

11.存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在途物资、库存商品、产成品、低值易耗品、工程施工等。

（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、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

工程施工的实际成本包括人工费、材料费、施工机械使用费及施工过程中的其他相关

费用。工程施工结转时，采用个别计价法确定其实际成本。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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。

（5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12.合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。

本公司将拥有的、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列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

13.持有待售资产和处置组

（1）划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

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，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指企业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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期

损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

14.长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注“金融工具”的相关内容。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初

始投资成本与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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应

享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方

法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益;采用权益法核算的长期股权投资,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益。

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

15.投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出,如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入投资性房地产成本。其他后续支出,在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量,并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“长期资产减值”相关内容。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

16.固定资产

(1)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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2)折旧方法

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	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	32-35	3-5	2.71-3.03
运输工具	年限平均法	6	3-5	15.83-16.17
专用设备	年限平均法	3-14	0-5	6.79-33.33
办公设备	年限平均法	6	3-5	15.83-16.17

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、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本附注“长期资产减值”相关内容。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 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。

17. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定

可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“长期资产减值”相关内容。

18.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。

19.无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“长期资产减值”相关内容。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20.长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21.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。

22.合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

23.职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。其中：

(1) 短期薪酬的会计处理方法：

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

(2) 离职后福利的会计处理方法：

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

(3) 辞退福利的会计处理方法：

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法：

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

24. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

25. 股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用期权定价模型定价，具体参见本附注“股份支付”相关内容。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

26.收入

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

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2）合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- （3）合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （4）合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；

（5）公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，

不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；

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

（3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实际占有该商品；

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

（5）客户已接受该商品或服务；

（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象

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）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本公司对于向用户提供的互联网服务通常按照履约进度确认收入，而销售终端被视为单项履约义务时，本公司在用户取得相关商品的控制权时点确认收入。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

（1）周期性服务收入：对于按服务周期结算的项目，根据服务期限分期确认收入；对于按流量结算的项目，根据实际使用流量及合同单价确认收入。

（2）一次性收入：对于网络开通服务费等，公司根据与客户签订的服务合同约定，在开通当期一次性确认收入；对于设备销售收入在客户已取得商品控制权时确认收入。

27.政府补助

（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，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。

与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，应当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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

28.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年度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。

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在

可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（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。

29. 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。

（1）经营租赁的会计处理方法

① 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。

② 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初

始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

30.其他重要会计政策、会计估计

（1）利润分配政策：

根据《公司法》和公司章程，净利润分配顺序及比例如下：

- ①弥补上年亏损；
- ②提取法定盈余公积金：按净利润 10% 提取；
- ③提取任意盈余公积金：按股东会决议提取；
- ④支付普通股股利：按股东会决议分配。

（2）其他重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅

影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损

确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(10) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其公允价值减去处置费用或预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

31.重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”），根据新收入准则要求，本公司属于境内上市的企业，应自2020年1月1日起执行新收入准则，对会计政策相关内容进行调整。	经公司2020年5月18日第十一届董事会第二十七次会议审议通过	注[1]

注[1]:新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号——收入》及《企业会计准则第15号——建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入

确认时点的判断标准。根据新收入准则衔接规定，首次执行该准则的企业应当根据首次执行该准则的影响数，调整期初留存收益及财务报表及其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

报告期内，本公司无其他重大会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

无。

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

1) 合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	751,851,790.95	751,851,790.95	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	434,575,949.49	434,575,949.49	
应收款项融资	642,000.00	642,000.00	
预付款项	130,647,083.61	130,647,083.61	
其他应收款	422,924,896.02	422,924,896.02	
存货	34,894,398.74	34,894,398.74	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	656,725,127.70	777,243,294.57	120,518,166.87
流动资产合计	2,432,261,246.51	2,552,779,413.38	120,518,166.87
非流动资产			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
长期股权投资	1,164,014,073.36	1,164,014,073.36	
其他权益工具投资	748,371,659.24	748,371,659.24	
其他非流动金融资产	-	-	
投资性房地产	-	-	
固定资产	5,715,623,826.83	5,715,623,826.83	
在建工程	2,657,962,512.72	2,657,962,512.72	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	198,649,402.79	198,649,402.79	-
开发支出	34,893,172.42	34,893,172.42	-
商誉	89,129,501.82	89,129,501.82	-
长期待摊费用	491,372,193.23	185,327,031.37	-306,045,161.86
递延所得税资产	355,611,066.45	355,611,066.45	-
其他非流动资产	1,928,939,947.83	2,114,466,942.82	185,526,994.99
非流动资产合计	13,384,567,356.69	13,264,049,189.82	-120,518,166.87
资产总计	15,816,828,603.20	15,816,828,603.20	
流动负债			
短期借款	490,930,555.59	490,930,555.59	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,451,431,406.17	1,451,431,406.17	-
预收款项	5,881,343,671.59	-	-5,881,343,671.59
合同负债	-	4,463,762,858.30	4,463,762,858.30
应付职工薪酬	172,341,595.06	172,341,595.06	
应交税费	12,344,668.73	12,344,668.73	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
其他应付款	717,454,893.19	717,454,893.19	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,925,710,588.90	4,925,710,588.90	-
其他流动负债	357,099,091.81	624,924,863.31	267,825,771.50
流动负债合计	14,008,656,471.04	12,858,901,429.25	-1,149,755,041.79
非流动负债			
长期借款	2,671,186.98	2,671,186.98	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	763,968,482.49	763,968,482.49	
预计负债			
递延收益	9,613,371.52	9,613,371.52	-
递延所得税负债	215,925,496.32	215,925,496.32	-
其他非流动负债	-	1,149,755,041.79	1,149,755,041.79
非流动负债合计	992,178,537.31	2,141,933,579.10	1,149,755,041.79
负债合计	15,000,835,008.35	15,000,835,008.35	-
所有者权益(或股东权益)			
股本	1,432,394,299.00	1,432,394,299.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,417,891,428.91	2,417,891,428.91	
减：库存股	403,792,224.02	403,792,224.02	
其他综合收益	-375,869,678.22	-375,869,678.22	
盈余公积	390,686,491.46	390,686,491.46	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
未分配利润	-2,710,799,899.36	-2,710,799,899.36	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	750,510,417.77	750,510,417.77	
少数股东权益	65,483,177.08	65,483,177.08	
所有者权益（或股东权益）合计	815,993,594.85	815,993,594.85	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,816,828,603.20	15,816,828,603.20	

合并资产负债表调整情况说明：

（1）合同履约成本和合同取得成本。

根据本准则规定确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表中计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。根据本准则规定确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表中计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

（2）合同资产和合同负债合同一方已经履约的，即企业依据合同履行履约义务或客户依据合同支付合同对价，企业应当根据其履行履约义务与客户付款之间的关系，在资产负债表中列示合同资产或合同负债。企业拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利应当作为应收款项单独列示。

企业在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或企业已经取得了无条件收取合同对价的权利，则企业应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。合同负债，是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

相反，在客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业如果已经向客户转让了商品，则应当将因已转让商品而有权收取对价的权利列示为合同资产，但不包括应收款项。合同资产，是指企业已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产和合同负债应当在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不能互相抵销。

通常情况下，企业对其已向客户转让商品而有权收取的对价金额应当确认为合同资产或应收账款；对于其已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，应当按照已收或应收的金额确认合同负债。由于同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额列示，企业也可以设

置“合同结算”科目（或其他类似科目），以核算同一合同下属于在某一时段内履行履约义务涉及与客户结算对价的合同资产或合同负债，并在此科目下设置“合同结算——价款结算”科目反映定期与客户进行结算的金额，设置“合同结算——收入结转”科目反映按履约进度结转的收入金额。资产负债表日，“合同结算”科目的期末余额在借方的，根据其流动性，在资产负债表中分别列示为“合同资产”或“其他非流动资产”项目；期末余额在贷方的，根据其流动性，在资产负债表中分别列示为“合同负债”或“其他非流动负债”项目。

2) 母公司资产负债表：

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	161,489,231.17	161,489,231.17	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	267,527,524.16	267,527,524.16	
应收款项融资			
预付款项	25,009,425.85	25,009,425.85	
其他应收款	2,055,141,618.26	2,055,141,618.26	
存货	1,322,004.71	1,322,004.71	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	43,716,317.24	52,461,900.45	8,745,583.21
流动资产合计	2,554,206,121.39	2,562,951,704.60	8,745,583.21
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	3,231,120,754.84	3,231,120,754.84	
其他权益工具投资	79,070,000.00	79,070,000.00	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,357,711,371.56	1,357,711,371.56	
在建工程	6,283,990.06	6,283,990.06	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	68,882,965.82	68,882,965.82	-
开发支出	9,660,376.99	9,660,376.99	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	170,370,591.02	143,023,522.58	-27,347,068.44
递延所得税资产	52,920,295.05	52,920,295.05	-
其他非流动资产	1,500,912,328.76	1,519,513,813.99	18,601,485.23
非流动资产合计	6,476,932,674.10	6,468,187,090.89	-8,745,583.21
资产总计	9,031,138,795.49	9,031,138,795.49	-
流动负债			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	235,496,993.19	235,496,993.19	-
预收款项	199,965,372.56	-	-199,965,372.56
合同负债		80,125,242.20	80,125,242.20
应付职工薪酬	28,544,392.64	28,544,392.64	-
应交税费	742,192.01	742,192.01	-
其他应付款	3,950,746,702.28	3,950,746,702.28	-
持有待售负债			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
一年内到期的非流动负债	1,988,773,584.90	1,988,773,584.90	-
其他流动负债	13,614,914.12	18,422,428.65	4,807,514.53
流动负债合计	6,417,884,151.70	6,302,851,535.87	-115,032,615.83
非流动负债			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	424,290,109.77	424,290,109.77	
预计负债			
递延收益	648,047.31	648,047.31	-
递延所得税负债	4,009,541.18	4,009,541.18	-
其他非流动负债	-	115,032,615.83	115,032,615.83
非流动负债合计	428,947,698.26	543,980,314.09	115,032,615.83
负债合计	6,846,831,849.96	6,846,831,849.96	-
所有者权益(或股东权益)			
股本	1,432,394,299.00	1,432,394,299.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,036,982,946.66	3,036,982,946.66	
减：库存股	403,792,224.02	403,792,224.02	
其他综合收益			
盈余公积	390,686,491.46	390,686,491.46	
未分配利润	-2,271,964,567.57	-2,271,964,567.57	
所有者权益（或股东权益）合计	2,184,306,945.53	2,184,306,945.53	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
负债和所有者权益(或股东权益)			
总计	9,031,138,795.49	9,031,138,795.49	

母公司资产负债表调整情况说明：

(1) 合同履行成本和合同取得成本。

根据本准则规定确认为资产的合同履行成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表中计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。根据本准则规定确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表中计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

(2) 合同资产和合同负债合同一方已经履约的，即企业依据合同履行履约义务或客户依据合同支付合同对价，企业应当根据其履行履约义务与客户付款之间的关系，在资产负债表中列示合同资产或合同负债。企业拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利应当作为应收款项单独列示。

企业在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或企业已经取得了无条件收取合同对价的权利，则企业应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。合同负债，是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

相反，在客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业如果已经向客户转让了商品，则应当将因已转让商品而有权收取对价的权利列示为合同资产，但不包括应收款项。合同资产，是指企业已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产和合同负债应当在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不能互相抵销。

通常情况下，企业对其已向客户转让商品而有权收取的对价金额应当确认为合同资产或应收账款；对于其已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，应当按照已收或应收的金额确认合同负债。由于同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额列示，企业也可以设置“合同结算”科目（或其他类似科目），以核算同一合同下属于在某一时段内履行履约义务涉及与客户结算对价的合同资产或合同负债，并在此科目下设置“合同结算——价款结算”科目反映定期与客户进行结算的金额，设置“合同结算——收入结转”科目反映按履约进度结转的收入金额。资产负债表日，“合同结算”科目的期末余额在借方的，根据其流动性，在资产负债表中分别列示为“合同资产”或“其他非流动资产”项目；期末余额在贷方的，根据其流动性，在资产负债表中分别列示为“合同负债”或“其他非流动负债”项目。

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

1) 对合并财务报表的影响

2019 年 12 月 31 日 (执行新收入准则前)		2020 年 1 月 1 日 (执行新收入准则后)	
项目	账面价值	项目	账面价值
其他流动资产	656,725,127.70	其他流动资产	777,243,294.57
长期待摊费用	491,372,193.23	长期待摊费用	185,327,031.37
其他非流动资产	1,928,939,947.83	其他非流动资产	2,114,466,942.82
预收账款	5,881,343,671.59	预收账款	
合同负债		合同负债	4,463,762,858.30
其他流动负债	357,099,091.81	其他流动负债	624,924,863.31
其他非流动负债		其他非流动负债	1,149,755,041.79

2) 对母公司财务报表的影响

2019 年 12 月 31 日 (执行新收入准则前)		2020 年 1 月 1 日 (执行新收入准则后)	
项目	账面价值	项目	账面价值
其他流动资产	43,716,317.24	其他流动资产	52,461,900.45
长期待摊费用	170,370,591.02	长期待摊费用	143,023,522.58
其他非流动资产	1,500,912,328.76	其他非流动资产	1,519,513,813.99
预收账款	199,965,372.56	预收账款	
合同负债		合同负债	80,125,242.20
其他流动负债	13,614,914.12	其他流动负债	18,422,428.65
其他非流动负债		其他非流动负债	115,032,615.83

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税销售额	3%、6%、9%、13%	
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%	
教育费附加	应纳流转税额	3%	
地方教育费附加	应纳流转税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	

2、税收优惠政策的说明

(1) 增值税优惠

①增值税即征即退

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〕，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。报告期本公司下属孙公司北京思朗特科技有限公司享受该优惠。

②增值税加计抵减

根据财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告〔财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号〕，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额（简称加计抵减政策），本公司及下属满足条件的各分子公司享受该优惠。

(2) 所得税优惠

本公司及下属部分子公司，经批准认定为高新技术企业，根据税收优惠政策，自取得高新技术企业证书起连续3年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，企业所得税减按15%的税率征收。报告期本公司及以下孙、子公司享受该优惠，具体如下：

序号	公司名称	《高新技术企业证书》最新取得日期
1	鹏博士电信传媒集团股份有限公司	2020年9月11日
2	北京长宽电信服务有限公司	2018年11月30日
3	北京时代互通电信技术有限公司	2019年12月2日
4	北京电信通电信工程有限公司	2020年12月2日
5	北京电信通畅达信息有限公司	2020年12月2日
6	北京中邦亚通电信技术有限公司	2020年12月2日
7	北京市海淀区有线广播电视网络信息有限公司	2018年11月30日
8	北京国信比林通信技术有限公司	2018年11月30日
9	北京宽带通电信技术有限公司	2018年11月30日
10	北京星缘新动力科技有限公司	2020年10月21日
11	北京中宽宏远网络技术有限公司	2019年12月2日
12	北京思朗特科技有限公司	2019年12月2日

六、合并财务报表主要项目注释

（期末系指2020年12月31日，期初系指2019年12月31日；本期指2020年度，上期系指2019年度；金额单位除确指外均为人民币元）

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	70,060.72	162,682.70
银行存款	246,273,771.67	733,547,828.45
其他货币资金	866,847,290.72	18,141,279.80
合 计	1,113,191,123.11	751,851,790.95
其中存放于境外的款项总额	712,580,010.93	119,255,555.20

注：期末其他货币资金主要为外保内贷保证金、美元债展期保证金、银票质押等。

2. 应收账款

(1) 按账龄披露：

项 目	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	384,138,193.06	370,311,615.81
1-2 年	22,479,746.06	40,434,459.60
2-3 年	6,934,311.80	85,018,712.54
3-4 年	76,273,999.76	2,047,111.00
4-5 年	1,505,892.57	7,497,619.51
5 年以上	170,055,309.51	170,163,890.11
合计	661,387,452.76	675,473,408.57

(2) 按坏账计提方法分类披露：

种类或类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	174,196,003.74	26.34	172,795,774.79	99.20	1,400,228.95
按组合计提坏账准备					
[组合 1] 账龄组合	487,191,449.02	73.66	57,341,453.35	11.77	429,849,995.67
组合小计	487,191,449.02	73.66	57,341,453.35	11.77	429,849,995.67
合 计	661,387,452.76	100.00	230,137,228.14	34.80	431,250,224.62

种类或类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	187,319,961.32	27.73	171,955,204.63	91.80	15,364,756.69
按组合计提坏账准备					
[组合 1] 按账龄组合	488,153,447.25	72.27	68,942,254.45	14.12	419,211,192.80

组合小计	488,153,447.25	72.27	68,942,254.45	14.12	419,211,192.80
合 计	675,473,408.57	100.00	240,897,459.08	35.66	434,575,949.49

①期末按单项计提坏账准备的应收账款：

项 目	期末余额			
	应收账款余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,492,852.80	2,492,852.80	100.00%	预计收回可能性较小
客户 2	63,000,000.00	63,000,000.00	100.00%	预计收回可能性较小
客户 3	55,744,368.13	54,344,139.18	97.49%	预计只能部分收回
客户 4	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00%	预计收回可能性较小
客户 5	5,328,075.50	5,328,075.50	100.00%	预计收回可能性较小
客户 6	11,827,725.80	11,827,725.80	100.00%	预计收回可能性较小
客户 7	1,565,658.55	1,565,658.55	100.00%	预计收回可能性较小
其他客户汇总	4,237,322.96	4,237,322.96	100.00%	预计收回可能性较小
合 计	174,196,003.74	172,795,774.79	--	--

②按组合计提坏账准备的应收账款列示如下：

账龄结构	期末账面余额	期末坏账准备	预期信用损失率（%）
1 年以内	383,413,882.49	19,170,694.11	5.00
1-2 年	20,295,860.26	2,029,586.03	10.00
2-3 年	1,606,236.30	481,870.89	30.00
3-4 年	76,273,999.76	30,509,599.91	40.00
4-5 年	1,505,892.57	1,054,124.77	70.00
5 年以上	4,095,577.64	4,095,577.64	100.00
合 计	487,191,449.02	57,341,453.35	11.77
账龄结构	期初账面余额	期初坏账准备	预期信用损失率（%）
1 年以内	356,522,114.50	17,826,105.46	5.00
1-2 年	19,704,569.52	1,970,456.97	10.00
2-3 年	84,719,312.54	25,415,793.78	30.00
3-4 年	2,047,111.00	818,844.40	40.00
4-5 年	7,497,619.51	5,248,333.66	70.00
5 年以上	17,662,720.18	17,662,720.18	100.00
合 计	488,153,447.25	68,942,254.45	14.12

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	240,897,459.08	13,866,315.09		14,691,948.49	9,934,597.54	230,137,228.14
合计	240,897,459.08	13,866,315.09		14,691,948.49	9,934,597.54	230,137,228.14

注：其他变动主要是本期处置子公司减少金额。

(4) 本期实际核销的应收账款情况。

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	14,691,948.49

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况。

项 目	金 额	年限	款项性质	占应收账款总额的比例%	坏账准备
公司 1	102,317,390.54	1 年以内	应收服务费	15.47	5,115,869.53
公司 2	76,142,656.60	1 年以内、3-4 年	应收服务费	11.51	29,637,341.43
公司 3	63,000,000.00	5 年以上	应收销售款	9.53	63,000,000.00
公司 4	55,744,368.13	5 年以上	应收服务费	8.43	54,344,139.18
公司 5	30,000,000.00	5 年以上	应收服务费	4.54	30,000,000.00
合 计	327,204,415.27			49.48	182,097,350.14

(6) 期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 期末公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类披露

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		642,000.00
商业承兑汇票		
合 计		642,000.00

注：应收款项融资余额全部为银行承兑汇票。本公司收到的银行承兑汇票根据业务特点存在双重目的：既用于背书转让（主要目的）、票据贴现，也用于到期承兑收款，本公司根据持有目的，将其列报为应收款项融资。由于票据到期多在半年以内，账面金额与公允价值基本不存在差异，因此本公司视同账面金额与公允价值一致。

(2) 期末公司不存在已质押应收票据的情况；

(3) 期末公司不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据；

4. 预付款项

(1) 账龄分析列示如下:

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	391,971,083.86	96.30	88,724,563.00	67.91
1-2 年	7,802,764.41	1.92	8,204,178.58	6.28
2-3 年	1,819,393.88	0.45	9,220,629.53	7.06
3 年以上	5,402,583.60	1.33	24,497,712.50	18.75
合 计	406,995,825.75	100.00	130,647,083.61	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况。

公司名称	金 额	占预付账款总额的比例%	款项性质
公司 1	108,115,277.31	26.56	预付服务费、采购款
公司 2	42,261,534.05	10.38	预付费用
公司 3	39,149,400.00	9.62	预付费用
公司 4	38,000,000.00	9.34	预付服务费
公司 5	32,500,000.00	7.99	预付服务费
合 计	260,026,211.36	63.89	

注：公司于 2020 年度预付给“公司 1”的服务费等采购款项，期末余额 108,115,277.31 元，因客户需求变化、暂未实际提供服务等原因，公司中止了相关合作，相关款项已于本报告日前全部收回。

5. 其他应收款

5.1 总体情况

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	23,747,769.35	8,510,964.00
应收股利		
其他应收款	756,450,868.62	414,413,932.02
合 计	780,198,637.97	422,924,896.02

5.2 应收利息

(1) 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
定期存款	1,683,066.77	

项 目	期末余额	期初余额
其他	22,064,702.58	8,510,964.00
合 计	23,747,769.35	8,510,964.00

5.3 其他应收款

(1) 按账龄披露:

项 目	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	788,319,453.69	197,393,860.84
1-2 年	30,810,344.75	229,132,024.02
2-3 年	11,540,457.00	17,628,443.66
3-4 年	8,602,807.65	73,462,401.38
4-5 年	45,458,759.90	23,973,718.81
5 年以上	25,056,351.71	36,089,584.40
合计	909,788,174.70	577,680,033.11

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	期末余额	期初余额
备用金	36,204,819.62	106,114,065.66
保证金及押金	65,608,101.80	108,045,820.55
预付费用	35,038,603.88	34,826,199.59
项目合作款		12,753,771.77
意向金	30,000,000.00	30,000,000.00
股权转让款	316,200,004.00	
往来款	317,765,258.92	194,450,000.00
其他	108,971,386.48	91,490,175.54
合 计	909,788,174.70	577,680,033.11

(3) 坏账准备计提情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2020 年 1 月 1 日余额	133,214,946.99		30,051,154.10	163,266,101.09
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	44,185,889.25			44,185,889.25
本期转回				
本期转销				
本期核销	3,393,834.82		4,088,774.71	7,482,609.53
其他变动	46,504,074.73		128,000.00	46,632,074.73
2020 年 12 月 31 日余额	127,502,926.69		25,834,379.39	153,337,306.08

注：其他变动主要是本期处置子公司减少金额。

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	163,266,101.09	44,185,889.25		7,482,609.53	46,632,074.73	153,337,306.08
坏账准备						
合计	163,266,101.09	44,185,889.25		7,482,609.53	46,632,074.73	153,337,306.08

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,482,609.53

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

项 目	款项性质	金额	年 限	占其他应收款 总额的比例%	坏账准备 期末余额
公司 1	股权转让款	313,200,000.00	1 年以内	34.43	31,320,000.00
公司 2	往来款	204,460,632.26	1 年以内	22.47	20,446,063.23
公司 3	往来款	66,922,159.20	1 年以内	7.36	6,692,215.92
公司 4	意向金	30,000,000.00	4-5 年	3.30	18,000,000.00
公司 5	往来款	23,355,221.71	1 年以内	2.57	2,335,522.17
合 计		637,938,013.17		70.13	78,793,801.32

(7) 公司无涉及政府补助的应收款项。

(8) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

6. 存货

(1) 存货分类:

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	784,795.13	740,897.70	43,897.43	1,016,795.83	898,600.51	118,195.32
库存商品	16,725,999.98	2,138,414.19	14,587,585.79	46,753,190.07	12,326,376.39	34,426,813.68
产成品及包 装物						
低值易耗品						
在途物资				349,389.74		349,389.74
合 计	17,510,795.11	2,879,311.89	14,631,483.22	48,119,375.64	13,224,976.90	34,894,398.74

(2) 存货跌价准备:

存货种 类	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转 回	转 销	其他	
原材料	898,600.51		10,625.32		147,077.49	740,897.70
库存商 品	12,326,376.39			48,020.17	10,139,942.03	2,138,414.19
合 计	13,224,976.90		10,625.32	48,020.17	10,287,019.52	2,879,311.89

注：其他减少主要是本期处置子公司减少金额。

(3) 期末存货余额中不含借款费用资本化的金额。

7. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
租赁费	21,479,589.75	58,086,068.49
增值税留抵税额	126,192,393.26	271,625,941.42
对外借款		301,447,011.48
其他	5,441,211.60	25,566,106.31
合同取得成本	70,982,212.91	
合 计	224,095,407.52	656,725,127.70

注 1：对期末应交税费中为负数增值税余额重分类至本项目列示，产生增值税期末负数余额的主要原因为增值税本期留抵税额增加所致。

注 2：租赁费主要系房屋、线路、管道等租赁费。

8. 长期股权投资

(1) 分类列示如下:

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
北京九鼎大业数据科技有限公司	27,476,034.87			262,974.70					27,739,009.57	2,476,034.87
上海国富光启云计算股份有限公司	574,616,825.88			16,477,017.99					591,093,843.87	
邻里家美（北京）智能物业科技有限公司	35,164,782.20			-4,501,181.34					30,663,600.86	
小计	637,257,642.95			12,238,811.35					649,496,454.30	2,476,034.87
二、联营企业										
深圳市利明泰股权投资基金有限公司	353,003,433.31		353,003,433.31							
北京吉芙德信息技术有限公司	25,787,706.70								25,787,706.70	25,787,706.70
黑河万源信息技术有限公司	47,000,000.00								47,000,000.00	47,000,000.00
北京金信通联信息	1,256,852.82			-57,075.40					1,199,777.42	

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
科技股份有限公司										
长城五一零零科技有限公司	3,517,278.21			-586,594.68				-2,245,658.75	685,024.78	
联客无界（北京）科技有限公司	84,613,878.30			-378,579.14					84,235,299.16	
浙江讯通联盈商务服务有限公司	29,936,746.45			-372.39					29,936,374.06	
开银基金管理有限公司	11,000,000.00			-52,776.29					10,947,223.71	
杭州花将科技有限公司	758,555.46			-546,785.24					211,770.22	
长移泰成（天津）企业管理（有限合伙）	3,137,102.11		2,090,792.01	18.62					1,046,328.72	
深圳云交换网络科技有限公司	12,051.93			282,583.97					294,635.90	
大麦科技发展有限公司				41,420.55				6,682,057.74	6,723,478.29	
北京鹏博士智慧教育				-233,361.24				1,977,209.87	1,743,848.63	

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
育科技有限公司										
北京家视天下科技有限公司								680,938.85	680,938.85	
湖北省长宽通信服务有限公司				5,215.60					5,215.60	
小计	560,023,605.29		355,094,225.32	-1,526,305.64				7,094,547.71	210,497,622.04	73,468,645.55
其他股权投资：										
北京长城光环宽带网络技术有限公司	2,550,000.00		2,550,000.00							
小计	2,550,000.00		2,550,000.00							
合计	1,199,831,248.24		357,644,225.32	10,712,505.71				7,094,547.71	859,994,076.34	75,944,680.42

9. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
成都先锋文化传媒有限公司	1,980,000.00	1,980,000.00
银河互联网电视有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
北京基石创盈投资中心（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
EXIMIOUS CAPITAL LP	123,692,079.08	557,398,380.00
MyDevices, Inc.	21,140,676.00	19,951,932.00
中卫大河云联网络技术有限公司	5,812,965.00	5,812,965.00
世纪优优（天津）文化传播股份有限公司	52,298,842.24	52,298,842.24
北京云基数技术有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北京云英传奇技术有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
Cumulus Networks		11,859,540.00
重庆世纪之光科技实业有限公司		29,070,000.00
山水伟业投资有限公司	10,000,000.00	
青岛爱姆蒂缇互联网医院有限公司	50,000,000.00	
合 计	334,924,562.32	748,371,659.24

(2) 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
成都先锋文化传媒有限公司					非上市公司股权投资	
银河互联网电视有限公司	36,360,000.00				非上市公司股权投资	
北京基石创盈投资中心（有限合伙）					非上市公司股权投资	
EXIMIOUS CAPITAL LP					非上市公司股权投资	
MyDevices, Inc.					非上市公司股权投资	
中卫大河云联网络技术有限公司					非上市公司股权投资	
世纪优优（天津）文化传播股份有限公司					非上市公司股权投资	

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京云基数技术有限公司					非上市公司股权投资	
北京云英传奇技术有限公司					非上市公司股权投资	
Cumulus Networks					非上市公司股权投资	
重庆世纪之光科技实业有限公司					非上市公司股权投资	
山水伟业投资有限公司					非上市公司股权投资	
青岛爱姆蒂缇互联网医院有限公司					非上市公司股权投资	
合计	36,360,000.00				非上市公司股权投资	

10. 固定资产

10.1 总表情况

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	2,681,863,171.14	5,715,331,385.52
固定资产清理		292,441.31
合 计	2,681,863,171.14	5,715,623,826.83

10.2 固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	房屋建筑物	运输工具	专用设备	线路资产	办公设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	190,779,708.82	50,870,916.44	10,118,186,964.38	11,019,756,180.34	284,518,936.40	21,664,112,706.38
2.本期增加金额		1,763,765.37	58,628,916.49	81,130,635.30	5,208,694.96	146,732,012.12
(1) 购置		1,751,375.99	56,765,945.19	25,196,173.66	5,206,844.96	88,920,339.80
(2) 在建工程转入			1,856,972.30	55,934,461.64		57,791,433.94
(3) 企业合并增加		12,389.38	5,999.00		1,850.00	20,238.38
(4) 汇率变动增加						
(5) 其他						
3.本期减少金额	38,636,504.30	22,829,423.04	4,373,889,917.46	7,159,214,975.32	109,018,718.54	11,703,589,538.66

项目	房屋建筑物	运输工具	专用设备	线路资产	办公设备	合计
(1) 处置		1,293,814.87	58,778,337.07	139,970,493.47	10,497,110.09	210,539,755.50
(2) 报废		607,342.71	440,048,439.05	15,818,809.83	4,931,785.91	461,406,377.50
(3) 注销						
(4) 汇率变动减少	1,630,851.51	523,931.05	9,014,975.81	7,118,111.78	241,543.07	18,529,413.22
(5) 其他	37,005,652.79	20,404,334.41	3,866,048,165.53	6,996,307,560.24	93,348,279.47	11,013,113,992.44
4.期末余额	152,143,204.52	29,805,258.77	5,802,925,963.41	3,941,671,840.32	180,708,912.82	10,107,255,179.84
二、累计折旧						
1.期初余额	50,587,030.97	41,778,868.81	5,292,853,282.90	7,196,189,829.09	243,163,263.98	12,824,572,275.75
2.本期增加金额	6,058,781.51	2,198,295.13	477,245,978.84	279,457,384.29	3,812,288.47	768,772,728.24
(1) 计提	6,058,781.51	2,193,132.88	477,245,978.84	279,457,384.29	3,810,530.97	768,765,808.49
(2) 企业合并增加		5,162.25			1,757.50	6,919.75
(3) 汇率变动增加						
3.本期减少金额	9,645,463.72	19,181,287.24	2,549,482,217.24	4,554,385,189.76	100,888,031.60	7,233,582,189.56
(1) 处置		1,089,243.53	28,631,711.50	117,002,668.82	8,400,050.35	155,123,674.20
(2) 报废		566,294.09	415,498,343.09	5,468,983.16	4,735,303.32	426,268,923.66
(3) 注销						
(4) 汇率变动减少	149,961.94	62,290.21	2,020,186.35	5,013,111.75	234,216.78	7,479,767.03
(5) 其他	9,495,501.78	17,463,459.41	2,103,331,976.30	4,426,900,426.03	87,518,461.15	6,644,709,824.67
4.期末余额	47,000,348.76	24,795,876.70	3,220,617,044.50	2,921,262,023.62	146,087,520.85	6,359,762,814.43
三、减值准备						
1.期初余额		1,491,880.61	568,856,112.91	2,518,912,680.11	34,948,371.48	3,124,209,045.11
2.本期增加金额		20,706.62	59,872,746.50	25,671,618.74	762,700.61	86,327,772.47
(1) 计提		20,706.62	59,872,746.50	25,671,618.74	762,700.61	86,327,772.47
(2) 企业合并增加						
3.本期减少金额		284,741.09	295,799,902.29	1,843,233,445.46	5,589,534.47	2,144,907,623.31
(1) 处置		56,787.07	30,071,029.31	20,938,999.32	12,088.47	51,078,904.17
(2) 报废		692.71	5,489,215.70	645,341.71	74,019.15	6,209,269.27
(3) 其他		227,261.31	260,239,657.28	1,821,649,104.43	5,503,426.85	2,087,619,449.87
4.期末余额		1,227,846.14	332,928,957.12	701,350,853.39	30,121,537.62	1,065,629,194.27
四、账面价值						
1.期末账面价值	105,142,855.76	3,781,535.93	2,249,379,961.79	319,058,963.31	4,499,854.35	2,681,863,171.14

项目	房屋建筑物	运输工具	专用设备	线路资产	办公设备	合计
2.期初账面价值	140,192,677.85	7,600,167.02	4,256,477,568.57	1,304,653,671.14	6,407,300.94	5,715,331,385.52

注：其他减少主要是本期处置子公司减少金额。

(2) 期末无暂时闲置的固定资产

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
线路资产	85,883,867.52	47,980,865.21	10,611,469.85	27,291,532.46
合 计	85,883,867.52	47,980,865.21	10,611,469.85	27,291,532.46

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	期末账面价值
房屋及建筑物	5,072,299.59
合 计	5,072,299.59

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
顺义房产	68,119,144.41	产权证书正在办理中
中立数据厂房	9,707,243.94	开发区未达到规划要求
合 计	77,826,388.35	

(6) 固定资产减值说明

本公司管理层已聘请北京天圆开资产评估有限公司对本公司互联网接入业务相关设备类固定资产可收回金额出具了天圆开评报字[2021]第 000079 号的《资产评估报告》。

11. 在建工程

11.1 总表情况

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	2,841,936,328.87	2,584,293,284.40
工程物资	18,493,612.09	73,669,228.32
合 计	2,860,429,940.96	2,657,962,512.72

11.2 在建工程

(1) 在建工程情况：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
网络资产建设项目	2,840,927,847.18	164,766.50	2,840,763,080.68	2,645,498,815.53	65,960,145.89	2,579,538,669.64

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
机房建设项目	348,924.93	348,924.93	-	4,981,062.11	3,924,290.58	1,056,771.53
数据中心	1,173,248.19		1,173,248.19	15,475,426.70	11,777,583.47	3,697,843.23
合 计	2,842,450,020.30	513,691.43	2,841,936,328.87	2,665,955,304.34	81,662,019.94	2,584,293,284.40

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
网络资产建设项目	40,000.00	2,645,498,815.53	371,834,438.32	57,791,433.94	118,613,972.73	2,840,927,847.18
机房建设项目		4,981,062.11			4,632,137.18	348,924.93
数据中心	23,500.00	15,475,426.70	232,836,511.88		247,138,690.39	1,173,248.19
合 计	63,500.00	2,665,955,304.34	604,670,950.20	57,791,433.94	370,384,800.30	2,842,450,020.30

(续上表)

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
网络资产建设项目			324,487,452.18	181,563,923.27	12.00	自筹加债券融资
机房建设项目						自筹
数据中心						自筹
合 计			324,487,452.18	181,563,923.27		

注：其他减少主要是本期处置子公司减少金额。

(3) 本期无计提在建工程减值准备情况。

11.3 工程物资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
专用材料	20,616,326.56	7,809,875.95	12,806,450.61	67,802,265.74	22,864,539.95	44,937,725.79
专用设备	5,784,929.54	135,588.06	5,649,341.48	29,260,516.68	566,834.15	28,693,682.53
生产用工具及器具	37,820.00		37,820.00	37,820.00		37,820.00
合 计	26,439,076.10	7,945,464.01	18,493,612.09	97,100,602.42	23,431,374.10	73,669,228.32

12. 无形资产

(1) 无形资产明细列示如下：

项目	教育校园网络系统	多媒体教育软件	财务软件	非专利技术	客户管理系统	土地使用权	MCAFEESAAS许可证	合 计
----	----------	---------	------	-------	--------	-------	---------------	-----

项 目	教育校园 网络系统	多媒体教 育软件	财务软件	非专有技术	客户管理 系统	土地使用 权	MCAFEESAAS 许可证	合 计
一、账面原值								
1.期初余额	32,580,780.69	9,695,212.20	8,124,595.62	221,564,494.93	215,460,057.39	61,906,913.35	19,339,319.43	568,671,373.61
2.本期增加金额			40,707.96	149,685.07	3,151,680.53			3,342,073.56
(1) 购置			40,707.96	149,685.07	1,952,430.53			2,142,823.56
(2) 内部研发					1,199,250.00			1,199,250.00
(3) 企业合并								
(4) 汇率变动								
3.本期减少金额			1,135,691.10	97,618,916.71	108,296,784.32		648,830.90	207,700,223.03
(1) 处置				53,097.35	4,570,256.40			4,623,353.75
(2) 注销								
(3) 汇率变动				1,426,920.28	153,821.03			1,580,741.31
(4) 其他			1,135,691.10	96,138,899.08	103,572,706.89		648,830.90	201,496,127.97
4.期末余额	32,580,780.69	9,695,212.20	7,029,612.48	124,095,263.29	110,314,953.60	61,906,913.35	18,690,488.53	364,313,224.14
二、累计摊销								
1.期初余额	32,580,780.69	9,695,212.20	1,786,619.01	92,102,406.35	69,768,814.30	3,529,565.81	18,522,073.47	227,985,471.83
2.本期增加			53,330.27	103,193,219.95	10,335,949.85	1,448,114.88	14,643.91	22,171,360.86
(1) 摊销			53,330.27	103,193,219.95	10,335,949.85	1,448,114.88	14,643.91	22,171,360.86
(2) 企业合并			-	-				
(3) 汇率变动								
3.本期减少			950,441.80	38,892,809.99	59,245,330.22		557,306.60	99,645,888.61
(1) 处置				19,204.01	2,780,431.61			2,799,635.62
(2) 注销								
(3) 汇率变动				834,861.52	153,548.42			988,409.94
(4) 其他			950,441.80	38,038,744.46	56,311,350.19		557,306.60	95,857,843.05
4.期末余额	32,580,780.69	9,695,212.20	889,507.48	63,528,918.31	20,859,433.93	4,977,680.69	17,979,410.78	150,510,944.08
三、减值准备								
1.期初余额			28,496.17	77,311,100.60	64,696,902.22			142,036,498.99
2.本期增加				645,833.60				645,833.60
(1) 计提				645,833.60				645,833.60

项目	教育校园 网络系统	多媒体教 育软件	财务软件	非专有技术	客户管理 系统	土地使用 权	MCAFEESAAS 许可证	合计
(2) 其他								
3.本期减少			1,334.83	45,070,448.57	2,895,723.38			47,967,506.78
(1) 处置								
(2) 其他			1,334.83	45,070,448.57	2,895,723.38			47,967,506.78
4.期末余额			27,161.34	32,886,485.63	61,801,178.84	-	-	94,714,825.81
四、账面价值								
1.期末账面价值			6,112,943.66	27,679,859.35	27,654,340.83	56,929,232.66	711,077.75	119,087,454.25
2.期初账面价值			6,309,480.44	52,150,987.98	80,994,340.87	58,377,347.54	817,245.96	198,649,402.79

注 1：其他减少主要是本期处置子公司减少金额。

注 2：本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.01%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
顺义土地	56,929,232.66	土地产权证书正在办理中
合计	56,929,232.66	

13. 开发支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			计入当期损 益	确认为无形 资产	其他	
电销平台软件等	34,893,172.42	4,472,167.54	696,999.82	1,199,250.00	19,906,193.99	17,562,896.15
合 计	34,893,172.42	4,472,167.54	696,999.82	1,199,250.00	19,906,193.99	17,562,896.15

14. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 增加	其 他	处置	其他	
1、本公司收购长城宽带网络服务有限公司合并商誉	1,093,278,763.73			1,093,278,763.73		
2、2007 年本公司收购北京电信通信工程有限公司合并商誉	356,451,545.41					356,451,545.41
3、2008 年本公司收购北京都伦传媒广告有限	77,506,880.05					77,506,880.05

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 增加	其 他	处置	其他	
公司合并商誉						
4、2012 年全资子公司北京电信通信工程有限公司收购北京星缘新动力科技有限公司合并商誉	16,279,906.52					16,279,906.52
5、2013 年本公司收购北京易和迅科技有限公司合并商誉	15,298,754.93					15,298,754.93
6、2012 年全资子公司上海道丰投资有限公司收购北京息壤传媒文化有限公司合并商誉	12,666,344.21					12,666,344.21
7、2008 年本公司全资子公司北京电信通信工程有限公司收购北京维仕创启技术开发有限责任公司合并商誉	3,412,120.61					3,412,120.61
8、本公司全资子公司北京电信通信工程有限公司收购北京国信比林通信技术有限公司合并商誉	225,969.44					225,969.44
9、本公司全资子公司北京电信通信工程有限公司收购北京时代宏远网络通信有限公司合并商誉	2,583.07					2,583.07
10、本公司全资子公司北京电信通信工程有限公司收购北京中邦亚通信技术有限公司合并商誉	1,768,212.68					1,768,212.68
11、2012 年本公司全资子公司长城宽带收购福州长城宽带网络服务有限公司合并商誉	3,967,509.79			3,967,509.79		
12、2013 年上海道丰收购北京家视天下科技有限公司合并商誉	3,404,694.26			3,404,694.26		
13、2011 年收购北京希望电脑技术有限公司合并商誉	1,775,923.34					1,775,923.34
14、2012 年全资子公司北京电信通信工程有限公司收购北京中西泰安技术服务有限公司合并商誉	695,619.37			695,619.37		
15、2012 年度本公司全资子公司上海道丰投资	103,164.66					103,164.66

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 增加	其 他	处置	其他	
有限公司收购深圳网腾远景网络技术服务有限 公司合并商誉						
16、2008 年本公司全资子公司北京鹏博士安全 信息技术有限公司控股子公司上海鹏博士安防 工程有限公司收购上海华度投资管理有限公司 等合并商誉	57,033.61					57,033.61
17、2014 年本公司全资子公司长城宽带网络服 务有限公司收购贵阳长城宽带网络服务有限公 司、贵阳方正网络服务有限公司的合并商誉	1,338,756.73			1,338,756.73		
18、2014 年本公司三级子公司深圳市长城宽带 网络服务有限公司收购深圳神州物联网络服务 有限公司的合并商誉	56,134,360.35					56,134,360.35
19、2014 年本公司全资子公司上海道丰投资有 限公司收购北京思朗特科技有限公司的合并商 誉	111,904,320.74					111,904,320.74
20、2014 年本公司全资子公司上海道丰投资有 限公司收购上海逸云信息科技发展有限公司的 合并商誉	27,663,462.34					27,663,462.34
21、2015 年本公司全资子公司上海道丰投资有 限公司收购杭州弗里德科技有限公司的合并商 誉	979,441.13					979,441.13
22、2016 年本公司全资子公司美国公司收购 Vertex Telecom,Inc.的合并商誉	61,431,202.02				3,974,069.19	57,457,132.83
23、2016 年本公司三级子公司深圳市长城宽带 网络服务有限公司收购深圳市万桥胜丰科技有 限公司的合并商誉	659,301.57					659,301.57
24、2020 年本公司收购北京太古云通科技有限 公司的合并商誉		149,578.03				149,578.03
25、2020 年本公司二级子公司深圳长铁通信服 务有限公司收购深圳市腾远诚工程有限公司的		293,848.61				293,848.61

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 增加	其 他	处置	其他	
合并商誉						
26、本公司收购上海长城宽带网络服务有限公司合并商誉（原长城宽带商誉分摊）	192,153,937.16					192,153,937.16
27、本公司收购深圳市长城宽带网络服务有限公司合并商誉（原长城宽带商誉分摊）	133,661,776.53					133,661,776.53
28、本公司收购河北长城宽带网络服务有限公司合并商誉（原长城宽带商誉分摊）	18,126,221.98					18,126,221.98
29、本公司收购北京长宽电信服务有限公司合并商誉（原长城宽带商誉分摊）	99,460,687.62					99,460,687.62
合 计	2,290,408,493.85	443,426.64		1,102,685,343.88	3,974,069.19	1,184,192,507.42

注：第 22 项商誉减少系汇率变动影响；

（2）商誉减值准备

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其 他	处置	其他	
1、本公司收购长城宽带网络服务有限公司合并商誉	1,071,642,232.58			1,071,642,232.58		
2、2007年本公司收购北京电信通信工程有限公司合并商誉	326,656,290.73					326,656,290.73
3、2008年本公司收购北京都伦传媒广告有限公司合并商誉	77,506,880.05					77,506,880.05
4、2012年全资子公司北京电信通信工程有限公司收购北京星缘新动力科技有限公司合并商誉	16,279,906.52					16,279,906.52
5、2013年本公司收购北京易和迅科技有限公司合并商誉	15,298,754.93					15,298,754.93
6、2012年全资子公司上海道丰投资有限公司收购北京息壤传媒文化有限公司合并商誉	12,666,344.21					12,666,344.21
7、2008年本公司全资子公司北京电信通信	3,412,120.61					3,412,120.61

信工程有限公司收购北京维仕创洁技术开发有限责任公司合并商誉					
8、本公司全资子公司北京电信通信工程有限公司收购北京国信比林通信技术有限公司合并商誉	225,969.44				225,969.44
9、本公司全资子公司北京电信通信工程有限公司收购北京时代宏远网络通信有限公司合并商誉	2,583.07				2,583.07
10、本公司全资子公司北京电信通信工程有限公司收购北京中邦亚通电信技术有限公司合并商誉	1,768,212.68				1,768,212.68
11、2012年本公司全资子公司长城宽带收购福州长城宽带网络服务有限公司合并商誉	3,967,509.79			3,967,509.79	
12、2013年上海道丰收购北京家视天下科技有限公司合并商誉	3,404,694.26			3,404,694.26	
13、2011年收购北京希望电脑技术有限公司合并商誉	1,775,923.34				1,775,923.34
14、2012年全资子公司北京电信通信工程有限公司收购北京中西泰安技术服务有限公司合并商誉	695,619.37			695,619.37	
15、2012年度本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购深圳网腾远景网络技术服务有限公司合并商誉	103,164.66				103,164.66
16、2008年本公司全资子公司北京鹏博士安全信息技术有限公司控股子公司上海鹏博士安防工程有限公司收购上海华度投资管理有限公司等合并商誉	57,033.61				57,033.61
17、2014年本公司全资子公司长城宽带网络服务有限公司收购贵阳长城宽带网络服务有限公司、贵阳方正网络服务有限公司的合并商誉	1,338,756.73			1,338,756.73	
18、2014年本公司三级子公司深圳市长城	56,134,360.35				56,134,360.35

宽带网络服务有限公司收购深圳神州物联网服务有限公司的合并商誉					
19、2014年本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购北京思朗特科技有限公司的合并商誉	111,904,320.74				111,904,320.74
20、2014年本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购上海逸云信息科技发展有限公司的合并商誉	27,663,462.34				27,663,462.34
21、2015年本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购杭州弗里德科技有限公司的合并商誉	979,441.13				979,441.13
22、2016年本公司全资子公司美国公司收购Vertex Telecom, Inc.的合并商誉	30,175,382.61	29,353,462.70		2,071,712.48	57,457,132.83
23、2016年本公司三级子公司深圳市长城宽带网络服务有限公司收购深圳市万桥胜丰科技有限公司的合并商誉	659,301.57				659,301.57
26、本公司收购上海长城宽带网络服务有限公司合并商誉（原长城宽带商誉分摊）	185,712,040.58				185,712,040.58
27、本公司收购深圳市长城宽带网络服务有限公司合并商誉（原长城宽带商誉分摊）	133,661,776.53				133,661,776.53
28、本公司收购河北长宽网络服务有限公司合并商誉（原长城宽带商誉分摊）	18,126,221.98				18,126,221.98
29、本公司收购北京长宽电信服务有限公司合并商誉（原长城宽带商誉分摊）	99,460,687.62				99,460,687.62
合计	2,201,278,992.03	29,353,462.70		1,081,048,812.73	1,147,511,929.52

注 1：第 22 项商誉减值准备减少系汇率变动影响；

注 2：第 22 项商誉减值准备确认方法：公司拟出售 Vertex Telecom, Inc.（以下简称“Vertex”）全部股权，且已于 2021 年 1 月 7 日与买方签订股权转让协议。2020 年公司对 Vertex 商誉减值测试采用其公允价值减去处置费用后的净额与期末享有被收购公司可辨认净资产价值份额及商誉之和进行对比，确定是否存在商誉减值，进而确定是否需要计提减值准备。根据 Vertex 股权转让协议约定，考虑公司出售 Vertex 的股权对价及预期交割相关可变对价的影响，公司测试处置 Vertex 的可收回金额小于零，因此将 Vertex 的商誉余额全额计提减值准备。

（3）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司商誉按购买日确认或分摊至对应的资产组或资产组组合。

本公司根据自身经营特点，按业务性质及城市确认资产组或资产组合。单个主体（包括子公司和分公司）经营多种业务的，首先按业务类型拆分为多个资产组；同一城市不同主体经营的相同业务（主要是宽带业务），本公司实行统一管理，单个主体的现金流并不相互独立。本公司按城市为标准，将同一城市不同主体并为一个资产组或资产组组合。

单个资产组或资产组组合的账面价值，包括：A、经营性长期资产账面价值；B、分摊的总部经营性长期资产账面价值；C、分摊的商誉账面价值和单独确认的商誉账面价值。

资产组的划分与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

（4）商誉减值测试方法及关键指标

1）商誉减值测试方法

公司商誉减值测试采用其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金净流量的现值两者之间较高者确定。

本公司互联网接入业务商誉减值测试采用其公允价值减去处置费用后的净额确认包含商誉资产组组合可收回金额。可收回金额确认方式与以前会计期间商誉减值测试采用的评估方法一致。具体包括：

第2项2007年本公司收购北京电信通电信工程有限公司合并商誉拆分之宽带业务对应的商誉部分（拆分之数据中心业务对应的商誉部分采用未来现金流量的现值法）；

第10项本公司全资子公司北京电信通电信工程有限公司收购北京中邦亚通电信技术有限公司合并商誉；

第18项2014年本公司三级子公司深圳市长城宽带网络服务有限公司收购深圳神州物联网络服务有限公司的合并商誉；

第23项2016年本公司三级子公司深圳市长城宽带网络服务有限公司收购深圳市万桥胜丰科技有限公司的合并商誉；

第26项本公司收购上海长城宽带网络服务有限公司合并商誉（原长城宽带商誉分摊）；

第27项本公司收购深圳市长城宽带网络服务有限公司合并商誉（原长城宽带商誉分摊）；

第28项本公司收购河北长宽网络服务有限公司合并商誉（原长城宽带商誉分摊）；

第29项本公司收购北京长宽电信服务有限公司合并商誉（原长城宽带商誉分摊）；

其他商誉项目采用未来现金流量的现值进行减值测试。

2）关键指标

公允价值减去处置费用方法下，本公司重点考虑的关键指标及估值包括：

A、不同资产组资产利用率。依据北京、上海互联网接入业务资产组在网用户数量和资产配置规模，北京、上海资产平均利用率约37.13%、46.62%；

B、处置费用。以资产组为单位根据资产规模、用户数量等整体处置，北京、上海预计

处置费用率分别为 0.93%、1.13%；

C、同类资产二手设备市场价值。可回收资产参照同类资产二手设备市场价格为基础确认可收回金额。

未来现金流量的现值方法下，本公司重点考虑的关键指标及估值包括：

A、折现率：公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

B、增长率及毛利率：公司采用的收入增长率、毛利率系根据公司发展规划、经营计划及所面临的市场环境和未来的发展前景等作出的最佳估计数。

商誉价值较大项目的指标取值情况如下：

项目	收入增长率	毛利率	折现率
2007 年本公司收购北京电信通信工程有限公司合并商誉（拆分之数据中心业务对应的商誉部分）	0.00%-4.55%	22.89%-26.17%	13.69%

注 1：本公司管理层已聘请北京天圆开资产评估有限公司对本公司互联网接入业务商誉相关资产组的可收回金额出具了天圆开评报字[2021]第 000081 号的《资产评估报告》，评估结果显示，包含商誉的资产组可收回金额高于其账面价值，无需计提减值准备。

注 2：本公司管理层已聘请北京天圆开资产评估有限公司对北京电信通信工程有限公司数据中心业务与商誉相关的资产组的可收回金额出具了天圆开评报字[2021]第 000080 号的《资产评估报告》，评估结果显示，包含商誉的资产组可收回金额高于其账面价值，无需计提减值准备。

15. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			本期摊销额	其他减少额	
房租	4,826,343.39	88,311.55	124,337.71	2,815,681.18	1,974,636.05
待分摊提成	306,045,161.86			306,045,161.86	
装修费	93,753,873.26	7,275,600.29	16,503,004.07	8,842,314.69	75,684,154.79
维护费	25,130,477.86	1,108.01	3,664,819.96	41,727.46	21,425,038.45
管道租金	6,852,897.74	2,164.00	623,459.64	6,231,602.08	0.02
其他	54,763,439.12	8,653,714.82	13,892,199.06	14,157,044.86	35,367,910.02
合计	491,372,193.23	16,020,898.67	34,807,820.44	338,133,532.13	134,451,739.33

16. 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵消的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	139,469,343.75	23,722,118.19	126,165,942.16	19,865,541.32
存货跌价准备	2,879,311.89	442,474.32	2,825,058.40	424,608.27
长期股权投资减值准备	25,787,706.70	3,868,156.01	28,337,706.70	4,250,656.01
待弥补亏损	61,901,521.35	13,252,241.97	543,389,711.29	120,252,337.32
固定资产减值准备	867,506,938.31	152,172,553.02	681,126,115.60	102,367,027.49
可递延以后年度税前扣除的预提费用	34,257,702.40	6,865,152.97	21,973,448.66	3,311,230.54
其他	260,215,742.43	44,134,750.52	667,814,412.29	105,139,665.50
合 计	1,392,018,266.83	244,457,447.00	2,071,632,395.10	355,611,066.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	431,013,126.54	72,747,034.87	482,181,003.57	81,794,357.36
允许一次性扣除的固定资产账面价值	222,303,662.90	39,347,478.56	706,427,959.76	115,354,230.80
其他	78,265,343.54	18,720,017.56	78,610,135.06	18,776,908.16
合 计	731,582,132.98	130,814,530.99	1,267,219,098.39	215,925,496.32

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	398,124,651.15	2,898,982,542.13
可抵扣亏损	127,353,468.50	285,671,343.39
合 计	525,478,119.65	3,184,653,885.52

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额
2020 年度		114,627,228.89
2021 年度	6,504,718.19	111,633,597.84
2022 年度	10,801,436.40	27,460,417.53
2023 年度	4,023,511.07	4,122,417.13
2024 年度	17,095,807.87	27,827,682.00

年 份	期末余额	期初余额
2025 年度	88,927,994.97	
合 计	127,353,468.50	285,671,343.39

注：本表所列金额不包含本公司境外公司未确认递延所得税资产的可弥补亏损。

17. 其他非流动性资产

项 目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	1,577,827,147.29	1,928,749,710.97
在建工程等待处理		190,236.86
合同取得成本	73,208,935.82	
合 计	1,651,036,083.11	1,928,939,947.83

重要的预付长期资产款情况如下：

公司名称	金 额（万元）	款项性质
深圳市敏捷信息技术有限公司	62,959.00	项目代建款
珠海市快速捷信息技术有限公司	33,000.00	项目合作投资款
福建省邮电工程有限公司	17,638.25	项目技术服务费
嵩远光电科技（上海）有限公司	7,077.50	项目采购款
深圳市风向标网络科技有限公司	7,000.00	项目咨询服务费
合 计	127,674.75	

注：公司于 2020 年度预付的部分项目款项（期末余额 135,647.34 万元），因合作方未履约、终端客户对供应商的需求、项目进展等原因，公司终（中）止了相关项目合作，相关款项已于本报告日前全部收回，具体情况详见“十六、其他重大事项、8（1）”。

18. 短期借款

（1）短期借款的分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	668,600,000.00	
抵押借款	535,467,373.55	488,259,368.61
保证借款	2,558,087.05	2,671,186.98
信用借款	100,000,000.00	
合计	1,306,625,460.60	490,930,555.59

（2）本报告期内逾期未偿还的短期借款：

本公司间接控股公司 Pacific Light Data Communication Co., Limited 于 2019 年 11 月 26 日向 Fountain I Limited 发行票据借款 76,000,000.00 美金，截止 2020 年 12 月 31 日，本息合计 82,065,223 美元（折合人民币 535,467,373.55 元），票据借款利率为固定年利率 13%，该笔借

款定向用于光缆建设，票据首次赎回到期日于 2020 年 11 月 24 日到期。根据票据认购协议，票据首次赎回到期日后经双方协商可最长续期 1 年。截至目前，Pacific Light Data Communication Co., Limited 与 Fountain I Limited 的票据续期协议尚在协商中。

除上述外，本报告期无已逾期未偿还的短期借款。

19. 应付票据

(1) 应付票据列示

项 目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,000,010.00	
银行承兑汇票		
合 计	3,000,010.00	

20. 应付账款

(1) 按账龄分类列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	393,797,096.19	886,205,004.52
1-2 年	127,268,231.48	211,252,145.19
2-3 年	78,188,047.33	144,739,861.60
3 年以上	127,374,972.23	209,234,394.86
合 计	726,628,347.23	1,451,431,406.17

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	款项性质
公司 1	21,671,846.64	应付采购款
公司 2	8,026,836.00	工程建设款
公司 3	7,736,009.00	应付施工费
公司 4	6,750,000.00	应付采购款
公司 5	4,792,465.79	应付工程施工费
合 计	48,977,157.43	

21. 预收账款

(1) 按账龄分类列示如下：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		3,572,528,529.94
1-2 年		1,680,824,615.58
2-3 年		494,460,705.02

项目	期末余额	期初余额
3 年以上		133,529,821.05
合 计		5,881,343,671.59

22. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	651,070,926.78	
合计	651,070,926.78	

23. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	166,705,634.98	1,761,774,105.36	1,802,255,259.97	126,224,480.37
离职后福利-设定提存计划	5,772,731.14	18,766,978.68	22,857,974.21	1,681,735.61
辞退福利	-144,392.00	2,901,488.13	2,757,096.13	-
一年内到期的其他福利	7,620.94	4,503,539.71	3,948,221.58	562,939.07
合计	172,341,595.06	1,787,946,111.88	1,831,818,551.89	128,469,155.05

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	153,155,675.90	1,653,280,687.03	1,685,128,286.82	121,308,076.11
职工福利费	-138,967.08	11,065,224.09	10,945,281.85	-19,024.84
社会保险费	3,000,767.49	65,262,684.36	64,709,263.58	3,554,188.27
其中：医疗保险费	2,613,294.33	62,836,309.58	61,977,547.68	3,472,056.23
工伤保险费	154,368.18	818,592.00	933,234.24	39,725.94
生育保险费	233,104.98	1,607,782.78	1,798,481.66	42,406.10
住房公积金	27,162.06	30,168,049.32	30,168,239.30	26,972.08
工会经费和职工教育经费	10,660,996.61	1,997,460.56	11,304,188.42	1,354,268.75
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	166,705,634.98	1,761,774,105.36	1,802,255,259.97	126,224,480.37

(3) 离职后福利-设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	5,594,005.88	18,177,167.82	22,101,460.38	1,669,713.32
失业保险费	178,725.26	589,810.86	756,513.83	12,022.29
企业年金缴费				
合计	5,772,731.14	18,766,978.68	22,857,974.21	1,681,735.61

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按规定每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

24. 应交税费

(1) 按项目列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	18,424,509.20	6,497,297.57
土地使用税		7,857.78
房产税		31,822.69
城市维护建设税	1,040,316.17	948,477.42
个人所得税	2,642,348.38	3,433,761.35
河道服务费		3,213.09
教育费附加	518,946.40	484,139.21
地方教育费附加	268,355.95	302,147.88
文化事业建设费		-178,284.93
印花税	5,306,440.86	153,102.62
其他	716,932.29	661,134.05
合 计	28,917,849.25	12,344,668.73

(2) 期末对增值税的负数余额重分类至其他流动资产列示。

(3) 各税种费的计缴比率及优惠政策见本附注五。

25. 其他应付款

25.1 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	75,306,450.17	92,632,558.95
应付股利		
其他应付款	2,519,086,536.75	624,822,334.24

项目	期末余额	期初余额
合计	2,594,392,986.92	717,454,893.19

25.2 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	136,739.00	94,244.90
短期借款应付利息	1,095,904.21	
公司债券利息	74,073,806.96	92,538,314.05
合计	75,306,450.17	92,632,558.95

25.3 其他应付款

(1) 按款项性质列示如下:

项 目	期末余额	期初余额
保证金	17,023,098.20	69,440,890.61
押金	53,478,835.71	141,465,214.21
股权转让款	58,158,698.53	62,058,224.82
应付费	119,816,005.44	81,827,786.53
社保公积金	2,363,633.45	3,329,205.51
往来款	128,219,804.63	51,544,616.38
应退股权收购款	65,249,000.00	69,762,000.00
代收客户营收款	100,297,444.67	63,844,888.78
借款+利息	1,865,953,436.70	
其他	108,526,579.42	81,549,507.40
合 计	2,519,086,536.75	624,822,334.24

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款:

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司 1	21,600,745.00	股权转让款
公司 2	14,400,000.00	股权转让款
公司 3	9,600,000.00	股权转让款
公司 4	6,900,000.00	股权转让款
公司 5	4,190,952.53	股权转让款
合 计	56,691,697.53	

26. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券	1,654,647,226.10	2,936,937,004.00
1 年内到期的长期应付款		
1 年内债券持有人存在回售选择权的公司债券		1,988,773,584.90
合计	1,654,647,226.10	4,925,710,588.90

注：（1）1 年内到期的应付债券为美元债。

（2）应付债券的具体情况详见六、29.应付债券。

27. 其他流动负债

项目	内容	期末余额	期初余额
预提费用	租赁费用等	217,213,027.21	357,099,091.81
理财产品		255,400,000.00	
待转销项税额		22,663,460.28	
合计		495,276,487.49	357,099,091.81

28. 长期借款

（1）长期借款的分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	2,762,734.01	2,671,186.98
信用借款		
合计	2,762,734.01	2,671,186.98

29. 应付债券

（1）明细列示

项目	期末余额	期初余额
公司债券	1,334,821,960.23	
合计	1,334,821,960.23	

（2）应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
17 鹏博债	10.00 亿人民币	2017 年 6 月 16 日	5 年	10.00 亿人民币
DrPengHldHK5.05%200601S	5 亿美元	2017 年 6 月 1 日	3 年	5 亿美元

18 鹏博债	10.00 亿人民币	2018 年 4 月 25 日	5 年	10.00 亿人民币
合计				

(续上表)

债券名称	期初余额	本期发行	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
17 鹏博债	996,289,308.07		-16,686,968.88	538,349,000.00		441,253,339.19
DrPengHldHKn 5.05%200601S	2,936,937,004.00		-13,112,950.03	1,147,772,869.45	-121,403,958.42	1,654,647,226.10
18 鹏博债	992,484,276.83		-47,942,655.79	50,973,000.00		893,568,621.04
合计	4,925,710,588.90		-77,742,574.70	1,737,094,869.45	-121,403,958.42	2,989,469,186.33

注：①经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]306 号文核准，公司获准向合格投资者公开发行总额不超过 10 亿元的公司债券。本次债券发行工作已于 2017 年 6 月结束，最终网下实际发行数量为 10 亿元整，票面利率为 6.00%。

本次债券的期限为 5 年，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。2020 年 6 月 17 日，公司按时支付“17 鹏博债”回售金额 96,289.50 万元；公司已按时支付“17 鹏博债”自 2019 年 6 月 16 日至 2020 年 6 月 15 日期间的利息。公司于 2020 年 6 月 16 日至 2020 年 7 月 15 日期间完成 17 鹏博债转售工作，转售后公司注销未转售债券 538,349,000.00 元。

②2017 年 6 月 1 日，公司全资子公司鹏博士投资控股香港有限公司完成在境外发行总额 5 亿美元的债券。该债券由公司提供无条件及不可撤销的跨境担保，票面年利率为 5.05%，期限为 3 年，于 2017 年 6 月 2 日在新加坡交易所上市。

截止 2020 年 12 月 31 日债券剩余金额为 25,763.35 万美元，将于 2021 年 3 月 1 日、2021 年 12 月 1 日到期。因此，将本债券重分类至一年内到期的非流动负债列报。

2021 年 3 月，公司经综合考虑决定将原于 2021 年到期的美元债期限再次延长 12 个月至 2022 年 12 月 1 日到期，相关议案已由债券持有人会议决议通过，具体情况详见本附注十六、8、（4）美元债重组。

③经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]425 号文核准，公司获准向合格投资者公开发行总额不超过 16 亿元的公司债券。本次债券发行工作已于 2018 年 4 月结束，最终网下实际发行数量为 10 亿元整，票面利率为 7.00%。

本次债券的期限为 5 年，附第 2 年末和第 4 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。2020 年 4 月 27 日，公司按时支付“18 鹏博债”回售金额 99,767.30 万元；公司已按时支付“18 鹏博债”自 2019 年 4 月 25 日至 2020 年 4 月 24 日期间的利息。公司于 2020 年 4 月 27 日至 2020 年 5 月 27 日期间完成 18 鹏博债转售工作，转售后公司注销未转售债券 50,973,000 元。

④其他变动为本期汇率变动所致。

30. 长期应付款

30.1 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	302,737,434.56	763,968,482.49
专项应付款		
合 计	302,737,434.56	763,968,482.49

30.2 长期应付款

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	302,737,434.56	763,968,482.49
合 计	302,737,434.56	763,968,482.49

31. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	9,465,250.61	21,009,389.58	2,777,570.65	27,697,069.54
其他	148,120.91	404.00	139,436.43	9,088.48
合 计	9,613,371.52	21,009,793.58	2,917,007.08	27,706,158.02

其中涉及政府补助项目的情况如下：

项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期分摊计入 当期损益的金 额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
酒仙桥项目专项补助	646,249.89	40,910.07	687,159.96			与资产相关
东莞市经济和信息化 局三线整改补贴	794,725.62		40,474.80	754,250.82		与资产相关
大数据应用项目补助	500,000.00				500,000.00	与收益相关
上海市架空线入地整 治项目补贴	7,524,275.10	19,933,500.00	668,029.16		26,789,745.94	与资产相关
疫情防控重点保障企业 专项再贷款财政贴息		1,034,979.51	627,655.91		407,323.60	与收益相关
合计	9,465,250.61	21,009,389.58	2,023,319.83	754,250.82	27,697,069.54	

32. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	83,128,784.06	
预收销售款	1,385,479,734.36	
合计	1,468,608,518.42	

33. 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+ -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,432,394,299.00						1,432,394,299.00

34. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	2,232,890,339.02			2,232,890,339.02
其他资本公积	185,001,089.89	10,669,225.54		195,670,315.43
合 计	2,417,891,428.91	10,669,225.54		2,428,560,654.45

35. 库存股

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	121,311.20			121,311.20
公司回购本公司股票	403,670,912.82			403,670,912.82
合 计	403,792,224.02			403,792,224.02

36. 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前 发生额	本期发生额				税后归 属于少 数股东	期末余额
			减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所 得税费 用	税后归属于母 公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-401,410,548.00	17,835,659.08				17,835,659.08		-383,574,888.92
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-401,410,548.00	17,835,659.08				17,835,659.08		-383,574,888.92
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	25,540,869.78	20,481,928.56				20,481,928.56		46,022,798.34
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	25,540,869.78	20,481,928.56				20,481,928.56		46,022,798.34
其他综合收益合计	-375,869,678.22	38,317,587.64				38,317,587.64		-337,552,090.58

37. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	371,557,033.94			371,557,033.94
任意盈余公积	19,129,457.52			19,129,457.52
合 计	390,686,491.46			390,686,491.46

38. 未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
上期期末余额	-2,710,799,899.36	3,039,998,112.63
加：期初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重大会计差错		
其他调整因素		
本期期初余额	-2,710,799,899.36	3,039,998,112.63
二、本期增加数	100,896,603.64	-5,750,798,011.99
其中：本期净利润转入	100,896,603.64	-5,750,798,011.99
其他转入		
三、本期减少数		
其中：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
四、期末未分配利润	-2,609,903,295.72	-2,710,799,899.36

39. 营业收入及营业成本**(1) 按性质分类：**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,118,517,584.18	2,896,204,889.69	5,921,882,348.69	3,412,550,881.39
其他业务	121,574,486.05	62,243,273.46	127,974,947.26	88,275,361.06
合计	5,240,092,070.23	2,958,448,163.15	6,049,857,295.95	3,500,826,242.45

(2) 主营业务按行业分类：

行业类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
互联网业务	5,118,517,584.18	2,896,204,889.69	5,921,882,348.69	3,412,550,881.39
合 计	5,118,517,584.18	2,896,204,889.69	5,921,882,348.69	3,412,550,881.39

(3) 主营业务分产品：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
个人互联网接入及互联网增值业务	1,975,346,878.88	731,675,567.01	3,348,316,423.85	1,924,502,892.25
智慧云网业务	1,589,439,255.14	1,157,550,482.62	986,066,009.62	483,731,591.19
数据中心业务	1,460,656,263.98	955,793,883.94	1,484,156,605.74	944,408,085.10
海外业务及其他	93,075,186.18	51,184,956.12	103,343,309.48	59,908,312.85
合计	5,118,517,584.18	2,896,204,889.69	5,921,882,348.69	3,412,550,881.39

(4) 主营业务分地区：

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北	2,888,542,804.02	1,691,399,606.65	2,731,141,038.82	1,392,922,192.56
华东	730,133,819.04	344,547,255.45	852,501,352.40	545,280,139.79
华中	226,592,061.44	116,602,415.23	440,838,335.73	261,621,650.31
华南	833,620,776.55	488,121,165.97	1,099,485,944.57	700,699,264.39
西南	127,608,526.52	78,892,064.53	280,122,965.87	202,228,512.10
东北	172,079,287.12	100,837,178.22	325,757,065.47	201,233,635.17
西北	47,166,841.47	24,807,376.24	89,910,768.11	48,840,669.36
境外	92,773,468.02	50,997,827.40	102,124,877.72	59,724,817.71
合计	5,118,517,584.18	2,896,204,889.69	5,921,882,348.69	3,412,550,881.39

(5) 本期销售前五名占营业收入的比例：

客户名称	金额
第一名	390,915,039.78
第二名	114,192,884.63
第三名	104,378,714.72
第四名	101,558,543.91
第五名	97,782,094.35

客户名称	金额
合 计	808,827,277.39
占营业收入的比例 (%)	15.44

40. 税金及附加

税 种	本期发生额	上期发生额
城建税	11,220,683.21	9,881,645.49
教育费附加	7,768,014.09	6,963,609.02
印花税等其他税费	9,162,235.01	3,497,184.30
合 计	28,150,932.31	20,342,438.81

41. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	751,938,081.96	1,032,327,723.93
广告费及业务宣传费	48,691,122.06	86,259,684.35
社保公积金	51,957,671.80	148,322,285.27
房租费	47,694,006.42	68,732,772.20
福利费	6,069,635.87	11,461,765.18
办公费	5,904,499.82	10,310,363.11
招待费	13,198,135.88	19,108,963.16
交通费、车辆等费用	4,007,267.21	7,492,264.16
通讯费	6,209,790.03	14,136,951.85
折旧费	7,692,184.13	30,948,577.42
其他	42,325,127.30	51,045,181.04
合 计	985,687,522.48	1,480,146,531.67

42. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	321,349,724.64	376,768,299.43
房租费	81,187,275.72	85,715,165.44
社保公积金	36,111,775.03	70,466,787.43
折旧费	38,201,357.74	82,123,759.57
办公费	13,000,341.22	16,399,079.49

项 目	本期发生额	上期发生额
招待费	29,060,434.39	28,554,509.89
福利费	10,229,388.62	14,814,685.91
交通费、车辆等费用	12,333,321.08	17,202,566.96
其他	218,659,860.89	182,373,963.81
合 计	760,133,479.33	874,418,817.93

43. 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	122,067,970.93	196,128,050.21
房租费	1,254,877.30	4,252,194.20
社保公积金	11,054,845.14	38,892,095.87
折旧	6,777,355.72	13,356,487.36
办公费	518,931.09	881,866.36
招待费	1,572,418.24	4,325,352.84
福利费	734,715.76	502,720.59
交通费、车辆等费用	2,838,249.29	4,948,036.80
其他	62,841,601.77	17,559,926.69
合 计	209,660,965.24	280,846,730.92

44. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	441,790,275.04	276,526,075.42
减：利息收入	57,369,776.00	53,284,576.03
汇兑损失	14,790,115.26	18,134.68
减：汇兑收益		10,345,128.16
金融机构手续费	14,382,581.78	39,774,973.72
其他	17,050,304.35	25,454,812.46
合 计	430,643,500.43	278,144,292.09

45. 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	45,032,237.57	27,471,435.97

项 目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	702,615.56	3,937,792.15
合计	45,734,853.13	31,409,228.12

46. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,712,505.71	10,429,355.06
处置长期股权投资产生的投资收益	492,560,917.19	8,884.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	36,360,000.00	18,180,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	126,645.97	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	39,126.32	
合 计	539,799,195.19	28,618,239.18

47. 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-13,866,315.09	-47,976,683.15
其他应收款坏账损失	-44,185,889.25	-116,016,559.28
合计	-58,052,204.34	-163,993,242.43

48. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		
存货跌价损失	10,625.32	-12,587,482.90
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失	-47,000,000.00	-7,479,468.18
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	-86,327,772.47	-3,075,441,213.41
工程物资减值损失		-22,034,293.45
在建工程减值损失		-64,845,054.30
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失	-645,833.60	-137,145,128.37
商誉减值损失	-29,353,462.70	-1,998,837,154.77
其 他	6,821,718.81	-8,737,971.06
合 计	-156,494,724.64	-5,327,107,766.44

49. 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-4,146,188.37	1,192,790.08
合 计	-4,146,188.37	1,192,790.08

50. 营业外收入

(1) 分项目列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得合计	613,079.54	280,546.49	613,079.54
其中：固定资产报废利得	605,469.35	273,804.34	605,469.35
工程物资报废利得	7,610.19	6,742.15	7,610.19
债务重组利得	7,418,299.78	13,670,146.86	7,418,299.78
非货币性资产交换利得			
违约收入	101,119.27	398,104.40	101,119.27
罚款收入	182,619.33	754,867.79	182,619.33

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其 他	5,934,902.97	17,413,194.85	5,934,902.97
合 计	14,250,020.89	32,516,860.39	14,250,020.89

51. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	26,451,112.27	126,204,529.98	26,451,112.27
其中：固定资产报废损失	24,337,019.37	120,203,248.34	24,337,019.37
无形资产报废损失			
工程物资报废损失	1,397,817.69	68,441.00	1,397,817.69
在建工程报废损失	716,275.21	5,932,840.64	716,275.21
债务重组损失	70,325.42	14,700.00	70,325.42
对外捐赠	192,769.10	129,247.92	192,769.10
赔偿和违约支出	65,551,581.72	5,289,749.67	65,551,581.72
罚款支出	212,655.09	752,230.38	212,655.09
其 他	29,679,097.45	5,991,799.68	29,679,097.45
合 计	122,157,541.05	138,382,257.63	122,157,541.05

52. 所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	42,545,231.42	47,512,683.83
递延所得税费用	-27,339,726.35	-190,430,417.06
合 计	15,205,505.07	-142,917,733.23

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	126,300,918.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,945,137.72
子公司适用不同税率的影响	-16,466,453.76
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	48,115.27

项 目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,037,994.18
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	25,224,895.72
其他	-14,584,184.06
所得税费用	15,205,505.07

注：其他主要为研发费用加计扣除影响的所得税费用。

53. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	33,352,123.99	12,942,085.18
利息收入	25,272,467.80	33,403,461.86
押金及保证金	26,292,898.87	29,900,857.42
往来款	708,653,517.64	431,195,735.66
其他	7,574,381.26	2,716,971.04
合 计	801,145,389.56	510,159,111.16

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,329,388,465.38	308,674,734.75
销售费用中的付现支出	186,960,974.56	252,530,488.07
管理费用中的付现支出	288,470,938.69	401,469,975.09
财务费用中的付现支出	6,060,795.51	10,905,968.50
其他	4,507,703.04	4,166,379.20
合 计	1,815,388,877.18	977,747,545.61

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到退回的项目及股权投资款	6,166,513,951.65	1,978,700,000.00
取得子公司收到的现金	3,113,298.70	
其他	1,879,643.29	
合 计	6,171,506,893.64	1,978,700,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
股权收购及合作意向预付款等	4,012,244,001.11	440,520,000.00
收到的处置子公司的现金净额（负数重分类）	76,323,818.26	
其他	5,886,889.68	
合 计	4,094,454,709.05	440,520,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
信用证存款收回		543,858,700.00
理财产品	619,030,000.00	
收到其他单位借款	353,142,732.84	
合 计	972,172,732.84	543,858,700.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
股利、债券利息手续费	170,593.26	6,500.00
筹资相关保证金	751,366,400.00	
银行借款服务费等		31,499,090.75
融资租赁押金及手续费	1,370,912.00	43,900,000.00
金融产品到期偿还	371,457,057.32	
筹资相关的服务费	78,501,501.88	
偿还其他单位借款	109,537,586.93	
限制性股票回购		156,744.00
其他	26,751,382.30	394.21
合 计	1,339,155,433.69	75,562,728.96

54. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料:

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	111,095,413.03	-5,777,696,173.42
加: 计提资产减值准备	214,546,928.98	5,491,101,008.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	768,765,808.49	1,551,587,533.24
使用权资产摊销		

项 目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	22,171,360.86	39,941,267.79
长期待摊费用摊销	34,807,820.44	387,211,939.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-4,146,188.37	1,192,790.08
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	23,731,550.02	119,929,444.00
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	460,468,915.25	301,980,887.88
投资损失（收益以“-”填列）	-539,799,195.19	-28,618,239.18
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	7,077,098.82	-57,554,457.91
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	-34,416,825.17	-130,488,663.93
存货的减少（增加以“-”填列）	7,840,238.93	28,628,689.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-2,364,844,120.11	-586,842,722.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	997,016,263.38	-291,631,904.47
其他	26,751,382.30	-105,557.65
经营活动产生的现金流量净额	-268,933,548.34	1,048,635,841.23
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	252,901,523.11	751,851,790.95
减：现金的期初余额	751,851,790.95	1,675,042,645.07
加：现金的等价物的期末余额		
减：现金的等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-498,950,267.84	-923,190,854.12

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	金 额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	57,607,662.76
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,541,546.12
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	54,066,116.64

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	90,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,335,185.15
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	83,664,814.85

(4) 现金和现金等价物的有关信息：

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	252,901,523.11	751,851,790.95
其中：库存现金	70,060.72	162,682.70
可随时用于支付的银行存款	246,273,771.67	733,547,828.45
可随时用于支付的其他货币资金	6,557,690.72	18,141,279.80
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	252,901,523.11	751,851,790.95
四、期末母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	67,195,053.40	16,738,672.44

55. 所有者权益变动表项目注释

无。

56. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	64,556,373.40	司法冻结
货币资金	2,638,680.00	业务保证金
货币资金	748,589,600.00	外保内贷存单质押
货币资金	111,700,000.00	银票质押
固定资产	27,291,532.46	融资租赁
固定资产	715,325,190.38	平盛国际借款质押
长期股权投资	591,093,843.87	平盛国际借款质押
合计	2,261,195,220.11	

57. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	105,194,837.86	6.5249	686,385,979.71
韩元	1,359,628,673.00	0.005997	8,153,693.15
港币	681,255.69	0.8416	573,372.04
加元	3,358,679.39	5.1161	17,183,576.70
台币	1,224,673.00	0.2314	283,389.33
合计			712,580,010.93
应收账款			
其中：美元	1,055,999.09	6.5249	6,890,288.49
韩元	154.00	0.005997	0.92
港币	2,489,010.31	0.8416	2,094,850.64
加元	265,105.76	5.1161	1,356,307.58
台币	4,731,912.00	0.2314	1,094,964.44
合计			11,436,412.07
应收利息			
其中：美元	3,639,560.66	6.5249	23,747,769.35
合计			23,747,769.35
其他应收款			
其中：美元	6,485,379.07	6.5249	42,316,449.91
韩元	40,463,936.00	0.005997	242,662.22
台币	250,000.00	0.2314	57,850.00
合计			42,616,962.13
短期借款			
其中：加元	500,000.00	5.1161	2,558,087.05
美元	82,065,223.00	6.5249	535,467,373.55
合计			538,025,460.60

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款			
其中：美元	4,238,790.13	6.5249	27,657,681.74
韩元	3,519,228.00	0.005997	21,104.81
港币	2,001,379.71	0.8416	1,684,441.22
加元	432,513.53	5.1161	2,212,782.47
合计			31,576,010.24
其他应付款			
其中：美元	305,504,711.22	6.5249	1,993,387,690.23
韩元	3,782,018.00	0.005997	22,680.76
合计			1,993,410,370.99
应付利息			
其中：美元	1,620,944.37	6.5249	10,576,499.94
加元	26,726.81	5.1161	136,737.02
合计			10,713,236.96
长期借款			
其中：加元	540,000.00	5.1161	2,762,734.01
合计			2,762,734.01
应付债券(一年内到期的非流动负债)			
其中：美元	253,589,668.21	6.5249	1,654,647,226.10
合计			1,654,647,226.10

58. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
酒仙桥数据中心补助	687,159.96	其他收益	687,159.96
税收返还、退税补贴收入	34,584,316.93	其他收益	34,584,316.93
线路整改补贴	40,474.80	其他收益	40,474.80
招商引资	200,616.26	其他收益	200,616.26

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
其他补助	9,519,669.62	其他收益	9,519,669.62
合 计	45,032,237.57		45,032,237.57

(2) 本期无政府补助退回的情况。

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
廊坊鹏博士云科技有限公司	2020.3.1	57,477,662.76	100.00%	现金购买	2020.3.1	取得控制权	0.00	-14,234,025.46
北京太古云通科技有限公司	2020.9.1	130,000.00	100.00%	现金购买	2020.9.1	取得控制权	0.00	-501.38

(2) 合并成本及商誉

合并成本	廊坊鹏博士云科技有限公司	北京太古云通科技有限公司
合并成本	57,477,662.76	130,000.00
— 现金	57,477,662.76	130,000.00
合并成本合计	57,477,662.76	130,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	57,477,662.76	-19,578.03
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00	149,578.03

2. 同一控制下企业合并

无

3. 反向收购

无

4. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	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
-------	--------	------------	--------	----------	--------------	------------------------------------

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	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
北京家视天下科技有限公司	2,252,136.12	80.00	股权转让	2020.6.24	控制权转移	15,979,437.59
大麦科技发展有限公司	28,999,921.04	80.00	股权转让	2020.6.5	控制权转移	2,271,690.10
鹏博士智慧教育科技有限公司	7,959,057.80	80.00	股权转让	2020.6.29	控制权转移	247,574.77
长城宽带网络服务有限公司	1,000,000.00	100.00	股权转让	2020.9.3	控制权转移	373,441,355.40
浙江鹏博士网络服务有限公司		100.00	股权转让	2020.9.3	控制权转移	
沈阳鹏博士网络服务有限公司		100.00	股权转让	2020.9.3	控制权转移	
河南聚信网络信息服务有限公司		100.00	股权转让	2020.9.3	控制权转移	
北京新比林通信技术有限公司	1.00	100.00	股权转让	2020.11.2	控制权转移	28,883,097.23
廊坊鹏博士云科技有限公司	57,500,000.00	100.00	股权转让	2020.12.8	控制权转移	14,256,362.70
辽宁卓毅技术有限公司（曾用名：辽宁省长宽通信服务有限公司）		100.00	股权转让	2020.11.30	控制权转移	
重庆商微科技有限公司（曾用名：重庆长宽通信服务有限公司）		100.00	股权转让	2020.11.30	控制权转移	
河北长宽通信服务有限公司		100.00	股权转让	2020.11.5	控制权转移	
鹏博士大数据有限公司	20,000,000.00	100.00	股权转让	2020.12.11	控制权转移	39,671,289.39

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	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
DPG Security Corporation	636,364.49	100.00	股权转让	2019.11.30	控制权转移	
广东长宽通信服务有限公司	1.00	100.00	股权转让	2020.12.1	控制权转移	1.00
唐山市长宽科技有限公司	1.00	100.00	股权转让	2020.12.10	控制权转移	19,260,108.01

续:

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京家视天下科技有限公司	20.00	-	-	-		-
大麦科技发展有限公司	20.00	6,682,057.74	6,682,057.74	-		-
鹏博士智慧教育科技有限公司	20.00	1,977,209.87	1,977,209.87	-		-
长城宽带网络服务有限公司	-	-	-	-		-
浙江鹏博士网络服务有限公司	-	-	-	-		-
沈阳鹏博士网络服务有限公司	-	-	-	-		-
河南聚信网络信息服务有限公司	-	-	-	-		-
北京新比林通信技术有限公司	-	-	-	-		-
廊坊鹏博士云科技有限公司	-	-	-	-		-

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
辽宁卓毅技术有限公司(曾用名: 辽宁省长宽通信服务有限公司)	-	-	-			-
重庆商微科技有限公司(曾用名: 重庆省长宽通信服务有限公司)	-	-	-			-
河北长宽通信服务有限公司	-	-	-			-
鹏博士大数据有限公司	-	-	-			-
DPG Security Corporation	-	-	-			-
广东长宽通信服务有限公司	-	-	-			-
唐山市长宽科技有限公司	-	-	-			-

注: 长城宽带网络服务有限公司、浙江鹏博士网络服务有限公司、沈阳鹏博士网络服务有限公司、河南聚信网络信息服务有限公司、鹏博士大数据有限公司等下属合计70家孙子公司也一并转让, 在上表中未一一列示。

5. 其他原因的合并范围变动

(1) 本期新设子公司

子公司名称	成立日期
北京鹏博士云科技有限公司	2020-01-20
鹏博士(甘肃)云科技有限公司	2020-12-04
北京鹏程瑞云科技有限公司	2020-01-20
北京鹏力云科技有限公司	2020-01-20

南京鹏博士区块链科技有限公司	2020-03-04
上海鹏士云科技有限公司	2020-03-26
广州鹏博士云科技有限公司	2020-04-24
鹏博士（甘肃）产业互联网科技有限公司	2020-03-16
北京鹏博士大数据科技有限公司	2020-10-22
上海鹏彩信息技术有限公司	2019-10-18
鹏彩网络信息技术（大连）有限公司	2019-12-13
上海鹏相大数据科技有限公司	2019-12-19
湖南鹏大私募股权基金管理有限公司	2019-12-27
鹏博士投资管理（天津）有限公司	2019-02-01
上海鹏运锦大数据科技有限公司	2019-12-26
南京市鹏博士大数据科技有限公司	2020-05-27
鹏博士大数据（重庆）有限公司	2019-09-06
深圳鹏博士云科技有限公司	2020-04-10
上海鹏翎云计算科技有限公司	2020-06-19
廊坊锦鹏云计算科技有限公司	2020-08-05
廊坊旗智科技有限公司	2020-09-17
天津众服科技有限公司	2020-12-23
PLDC Global Operation Limited	2019-03-28
Dr. Peng Cloud Data (BVI) Holding Limited	2020-01-07
鹏博士云计算控股（深圳）有限公司	2020-04-02
鹏博士智云科技（深圳）有限公司	2020-05-13
上海颀骋网络科技有限公司	2020-12-21

（2）本期注销子公司

子公司名称	注销日期
泰安广鹏网络科技有限公司	2019-10-24
Vertex SSX Corporation	2020-01-08
北京中西泰安技术服务有限公司	2020-07-23

（3）其他

深圳长铁通信服务有限公司成立于 2019 年 3 月 28 日，注册资本 6000 万元，成立时公司

持有其 40%的股权，按权益法核算。2020 年 11 月深圳长铁通信服务有限公司半数以上的董事由公司委派，公司能对其实施控制，因此将其纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
1	北京电信通电信工程有限公司	北京市	北京	电信增值业务	100.00		企业合并取得
2	北京电信通畅达信息有限公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
3	北京国信比林通信技术有限公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
4	北京宽带通电信技术有限公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
5	北京领旗网络技术服务有限公司	北京市	北京	电信增值业务		75.00	企业合并取得
6	北京时代宏远网络通信有限公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
7	北京市海淀区有线广播电视网络信息有限公司	北京市	北京	电信增值业务		79.00	企业合并取得
8	北京维仕创洁技术开发有限责任公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
9	北京星缘新动力科技有限公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
10	北京领步新材料技术有限公司	北京市	北京	电信增值		100.00	企业合并取得
11	北京中邦亚通电信技术有限公司	北京市	北京	电信增值		100.00	企业合并取得
12	北京中宽宏远网络技术有限公司	北京市	北京	电信增值		100.00	企业合并取得
13	北京时代互通电信技术有限公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
14	北京长宽电信服务有限公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
15	北京长宽伟业信息技术有限公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
16	鹏博士智能系统工程有限公司	北京市	北京	智能安全服务	100.00		设立方式取得
17	上海鹏博士安防工程有限公司	上海市	上海	智能安全服务		100.00	企业合并取得
18	上海华度投资管理有限公司	上海市	上海	投资		100.00	企业合并取得
19	上海派凡商务信息咨询有限公司	上海市	上海	技术服务		100.00	企业合并取得
20	北京都伦传媒广告有限公司	北京市	北京	广告媒体	40.00		企业合并取得
21	上海都伦文化传播有限公司	上海市	上海	广告媒体		40.00	企业合并取得
22	成都都伦文化传播有限公司	成都市	成都	广告媒体		40.00	企业合并取得
23	上海鹏运锦大数据科技有限公司	上海市	上海	增值业务		51.00	设立方式取得
24	上海鹏翎云计算科技有限公司	上海市	上海	增值业务		100.00	设立方式取得

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
25	上海道丰投资有限公司	上海市	上海	投资业务	100.00		设立方式取得
26	上海逸云信息科技发展有限公司	上海市	上海	电信增值		70.00	企业合并取得
27	上海宇磐通讯科技有限公司	上海市	上海	电信增值		70.00	企业合并取得
28	北京思朗特科技有限公司	北京市	北京	软件开发销售		100.00	企业合并取得
29	深圳市网腾远景网络技术服务有限公 司	深圳市	深圳	游戏运营		100.00	企业合并取得
30	北京希望云安全科技有限公司	北京市	北京	软件开发销售	25.00	65.00	企业合并取得
31	北京息壤传媒文化有限公司	北京市	北京	电信增值		100.00	企业合并取得
32	成都中立数据科技有限公司	成都市	成都	电信增值		100.00	企业合并取得
33	杭州弗里德科技有限公司	杭州市	杭州	软硬件开发及 销售		100.00	设立方式取得
34	北京树蛙科技有限公司	北京市	北京	智能缓存	15.50	84.50	企业合并取得
35	辽宁国信宽带数据中心有限公司	沈阳市	沈阳	数据增值业务		100.00	企业合并取得
36	北京鹏云视通科技有限公司	北京市	北京	数据增值业务	100.00		企业合并取得
37	上海长城移动网络服务有限公司	上海市	上海	电信增值业务	62.50	17.50	设立方式取得
38	上海长城宽带网络服务有限公司	上海市	上海	电信增值业务	100.00		企业合并取得
39	上海颀骋网络科技有限公司	上海市	上海	技术服务		100.00	设立方式取得
40	深圳市长城宽带网络服务有限公司	深圳市	深圳	电信增值业务	100.00		企业合并取得
41	深圳市神州物联网络技术有限公司	深圳市	深圳	电信增值业务		100.00	企业合并取得
42	深圳市万桥胜丰科技有限公司	深圳市	深圳	电信增值业务		100.00	企业合并取得
43	Dr Peng Holding INC	USA Arcadia		投资控股	100.00		设立方式取得
44	Vertex Telecom, Inc.	California,USA.		电信业务		100.00	企业合并取得
45	远达全球通讯股份有限公司	台北市		电信业务		100.00	企业合并取得
46	Vertex Telecom Asia (Hong Kong) Limited	香港		电信业务		100.00	企业合并取得
47	Giggle Fiber LLC	Delaware, USA		电信业务		100.00	企业合并取得
48	41 E LIVE OAK AVE, LLC	USA Arcadia		网络服务		100.00	设立方式取得
49	Damai Entertainment, LLC	USA Arcadia		电信业务		100.00	设立方式取得
50	Great Wall Mobile Korea Inc.	韩国首尔		电信业务	100.00		设立方式取得
51	Dr Peng Holding HongKong Limited (鹏博士投资控股香港有限公司)	香港		投资控股	100.00		设立方式取得

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
52	Dr Peng Holding Canada, Inc.	加拿大温哥华		投资控股		100.00	设立方式取得
53	Urban Communications Inc.	加拿大温哥华		电信业务		100.00	企业合并取得
54	Urban Networks Inc.	加拿大温哥华		电信业务		100.00	企业合并取得
55	Dr Peng Hongkong International Limited	香港		无	100.00		设立方式取得
56	PLD Holdings Limited	香港		控股公司		93.00	企业合并取得
57	Pacific Light Data Communication Co., Limited	香港		海缆通信		88.3593	企业合并取得
58	Beacon Network Technology Limited	香港		海缆通信		88.3593	企业合并取得
59	Pacific Light Data Communication (US) Inc	US		海缆通信		88.3593	企业合并取得
60	Dr. Peng Cloud Data (Cayman) Holding Limited	开曼群岛		控股公司		100.00	设立方式取得
61	PLDC Global Operation Limited	香港		海缆通信		93.00	设立方式取得
62	Dr. Peng Cloud Data (BVI) Holding Limited	英属维京群岛		控股公司		100	设立方式取得
63	鹏博士云计算控股（深圳）有限公司	深圳市	深圳			100.00	设立方式取得
64	鹏博士智云科技（深圳）有限公司	深圳市	深圳			100.00	设立方式取得
65	宁波梅山保税港区鸿讯资产管理有限公司	宁波市	宁波	投资业务	100.00		设立方式取得
66	宁波梅山保税港区泓讯资产管理合伙企业（有限合伙）	宁波市	宁波	投资业务	99.00	1.00	设立方式取得
67	焰石鹏博士（平潭）投资合伙企业（有限合伙）	平潭市	平潭	投资业务	99.86		设立方式取得
68	北京鹏易投资管理有限公司	北京市	北京	投资业务	100.00		设立方式取得
69	上海鹏相大数据科技有限公司	上海市	上海	投资业务		100.00	设立方式取得
70	湖南鹏大私募股权基金管理有限公司	长沙市	长沙	投资业务		100.00	设立方式取得
71	黑龙江云道大数据科技有限公司	哈尔滨市	哈尔滨	数据增值业务	100.00		设立方式取得
72	贵州元息大数据科技有限公司	镇宁市	镇宁	数据增值业务		100.00	设立方式取得
73	北京小朋管家科技服务有限公司	北京市	北京	信息技术服务	100.00		设立方式取得
74	深圳市小朋科技服务有限公司	全国	深圳	信息技术服务		100.00	企业合并取得

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
75	长宽通信服务集团有限公司	深圳市	深圳	电信服务业务	100.00		设立方式取得
76	天津市长宽通信服务有限公司	天津市	天津	电信服务业务		100.00	设立方式取得
77	黑龙江长宽通信服务有限公司	哈尔滨市	哈尔滨	电信服务业务		100.00	设立方式取得
78	吉林省长宽通信服务有限公司	长春市	长春	电信服务业务		100.00	设立方式取得
79	山西长宽通信服务有限公司	太原市	太原	电信服务业务		100.00	设立方式取得
80	陕西长宽通信服务有限公司	西安市	西安	电信服务业务		100.00	设立方式取得
81	四川省长宽通信服务有限公司	成都市	成都	电信服务业务		100.00	设立方式取得
82	上海长宽通信服务有限公司	上海市	上海	电信服务业务		100.00	设立方式取得
83	江苏长宽通信服务有限公司	南京市	南京	电信服务业务		100.00	设立方式取得
84	河南省长宽通信服务有限公司	郑州市	郑州	电信服务业务		100.00	设立方式取得
85	北京长宽通信服务有限公司	北京市	北京	电信服务业务		100.00	设立方式取得
86	广西长宽通信服务有限公司	南宁市	南宁	电信服务业务		100.00	设立方式取得
87	云南长宽通信服务有限公司	昆明市	昆明	电信服务业务		100.00	设立方式取得
88	湖南长宽通信服务有限公司	长沙市	长沙	电信服务业务		100.00	设立方式取得
89	福建长宽通信服务有限公司	福州市	福州	电信服务业务		100.00	设立方式取得
90	内蒙古长宽通信服务有限公司	呼和浩特市	呼和浩特	电信服务业务		100.00	设立方式取得
91	山东省长宽通信服务有限公司	济南市	济南	电信服务业务		100.00	设立方式取得
92	安徽省长宽通信服务有限公司	合肥市	合肥	电信服务业务		100.00	设立方式取得
93	浙江长宽通信服务有限公司	杭州市	杭州	电信服务业务		100.00	设立方式取得
94	贵州省长宽通信服务有限公司	贵阳市	贵阳	电信服务业务		100.00	设立方式取得
95	海南省长宽通信服务有限公司	海口市	海口	电信服务业务		100.00	设立方式取得
96	江西省长宽通信服务有限公司	南昌市	南昌	电信服务业务		100.00	设立方式取得
97	深圳长铁通信服务有限公司	深圳市	深圳	电信服务业务	40.00		企业合并取得
98	深圳市腾远诚工程有限公司	深圳市	深圳	电信服务业务		40.00	企业合并取得
99	天津长铁通信服务有限公司	天津市	天津	电信服务业务		40.00	企业合并取得
100	天津众服科技有限公司	天津市	天津	电信服务业务		40.00	设立方式取得
101	河北长宽网络服务有限公司	石家庄市	石家庄	电信服务业务		40.00	企业合并取得
102	北京太古云通科技有限公司	北京市	北京	增值业务	100.00		企业合并取得

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
103	鹏博士（甘肃）产业互联网科技有限公司	兰州市	兰州	增值业务	60.00		设立方式取得
104	上海鹏彩信息技术有限公司	上海市	上海	技术服务	40.00	25.00	设立方式取得
105	鹏彩网络信息技术（大连）有限公司	大连市	大连	技术服务		42.25	设立方式取得
106	上海鹏士云科技有限公司	上海市	上海	增值业务	100.00		设立方式取得
107	北京鹏博士云科技有限公司	北京市	北京	增值业务	100.00		设立方式取得
108	鹏博士（甘肃）云科技有限公司	兰州市	兰州	增值业务		84.00	设立方式取得
109	北京鹏程瑞云科技有限公司	北京市	北京	增值业务	100.00		设立方式取得
110	北京鹏力云科技有限公司	北京市	北京	增值业务	100.00		设立方式取得
111	南京鹏博士区块链科技有限公司	南京市	南京	增值业务	51.00		设立方式取得
112	广州鹏博士云科技有限公司	广州市	广州	增值业务	100.00		设立方式取得
113	北京鹏博士大数据科技有限公司	北京市	北京	增值业务	100.00		设立方式取得
114	鹏博士投资管理（天津）有限公司	天津市	天津	投资业务	100.00		设立方式取得

（2）重要的非全资子公司
无。

2. 报告期内在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

（1）在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

公司名称	原持股比例	处置后持股比例
河北长宽网络服务有限公司	100.00%	40.00%

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	河北长宽网络服务有限公司
购买成本/处置对价	
——现金	0.00
——非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	0.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-10,352,250.14
差额	10,352,250.14
其中：调整资本公积	10,352,250.14
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计方法
				直接	间接	
合营企业						
北京九鼎大业数据科技有限公司	北京市	北京	互联网信息服务	49.00		权益法
上海国富光启云计算科技股份有限公司	上海市	上海	数据增值业务	27.7076		权益法
邻里家美（北京）智能物业科技有限公司	北京市	北京	物业管理服务	47.50		权益法
联营企业						
北京吉芙德信息技术有限公司	北京市	北京	互联网信息服务	37.83		权益法
黑河万源信息技术有限公司	黑河市	黑河	数据增值业务	19.03		权益法
北京金信通联信息科技股份有限公司	北京市	北京	互联网信息服务	30.00		权益法
长城五一零零科技有限公司	北京市	北京	软件和信息技术服务	8.00		权益法
联客无界（北京）科技有限公司	北京市	北京	科技推广和应用服务	36.1702		权益法
浙江讯通联盈商务服务有限公司	宁波市	宁波	商务服务	20.00		权益法
开银基金管理有限公司	北京市	北京	资本市场服务	20.00		权益法
杭州花将科技有限公司	杭州市	杭州	软件和信息技术服务	20.00		权益法
长移泰成（天津）企业管理（有限合伙）	天津市	天津	商务服务	26.67		权益法
湖北省长宽通信服务有限公司	武汉市	武汉	专业技术服务	30.00		权益法
深圳云交换网络科技有限公司	深圳市	深圳	电信、广播电视和卫星传输服务	40.00		权益法
北京家视天下科技有限公司	北京市	北京	科技推广和应用服务业	20.00		权益法
大麦科技发展有限公司	上海市	上海	信息技术服务	20.00		权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计方法
				直接	间接	
鹏博士智慧教育科技有限公司	北京市	北京	增值业务	20.00		权益法

(2) 重要的联营、合营企业的主要财务信息

项目	期末额 / 本期发生额	
	上海国富光启云计算科技股份有限公司	联客无界(北京)科技有限公司
流动资产	138,910,565.74	83,390,997.31
非流动资产	2,154,111,023.78	
资产合计	2,293,021,589.52	83,390,997.31
流动负债	480,962,020.47	505,176.38
非流动负债	657,268,919.63	
负债合计	1,138,230,940.10	505,176.38
少数股东权益	29,811,327.42	
归属于母公司股东权益	1,124,979,322.00	82,885,820.93
按持股比例计算的净资产份额	313,442,327.13	29,979,967.20
调整事项		
--商誉	277,651,516.74	
--内部交易未实现利润		
--其他		54,255,329.87
对联营、合营企业权益投资的账面价值	591,093,843.87	84,235,297.07
存在公开报价的联营、合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	408,606,129.96	
净利润	59,476,503.46	-1,046,666.13
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	59,476,503.46	-1,046,666.13
本期收到的来自合营企业的股利		

续:

项目	期初余额 / 上期发生额
----	--------------

	上海国富光启云计算科技股份有限公司	联客无界（北京）科技有限公司
流动资产	328,893,986.57	83,933,487.06
非流动资产	1,945,096,722.99	
资产合计	2,273,990,709.56	83,933,487.06
流动负债	852,581,945.54	1,000.00
非流动负债	326,094,618.06	
负债合计	1,178,676,563.60	1,000.00
少数股东权益	23,531,280.83	
归属于母公司股东权益	1,071,782,865.13	83,932,487.06
按持股比例计算的净资产份额	296,965,309.14	30,358,548.43
调整事项		
--商誉	277,651,516.74	
--内部交易未实现利润		
--其他	-	54,255,329.87
对合营企业权益投资的账面价值	574,616,825.88	84,613,878.30
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	318,980,520.11	
净利润	79,444,870.95	-1,067,512.94
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	79,444,870.95	-1,067,512.94
本期收到的来自合营企业的股利		

（3）合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制

无

（4）合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

4. 重要的共同经营

无

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币)存在外汇风险。

截止2020年12月31日，涉及外汇的主要会计报表项目及金额见六、57外币货币性项目，公司各类外币金融资产和外币金融负债的汇率风险会对本公司的经营业绩产生一定的影响。

（2）利率风险

本公司的利率风险产生于带息债务，包括短期借款、长期借款、应付债券等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。截止2020年12月31日，本公司的带息债务为人民币计价短期借款76,860.00万元、公司债券141,067.80万元，美元计价的短期借款7,600.00万元、应付债券25,763.35万元，均为固定利率带息负债。

（3）其他价格风险

互联网接入及增值服务价格会受到市场竞争的影响而产生价格波动，从而会给公司收入的增长带来一定的影响。

2、信用风险

2020年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：32,720.44万元，其中3笔为较长账龄的应收款，本公司谨慎判断其收回可能性，已提取了高比率的坏账准备。

3、流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2020年12月31日金额，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	1,306,625,460.60				1,306,625,460.60
应付账款	726,628,347.23				726,628,347.23
其它应付款	2,594,392,986.92				2,594,392,986.92
其他流动负债	495,276,487.49				495,276,487.49
一年内到期的 非流动负债（应 付债券）	1,654,647,226.10				1,654,647,226.10
应付债券			441,253,339.19	893,568,621.04	1,334,821,960.23
长期应付账款	58,675,254.99	85,407,268.31	74,456,526.76	84,198,384.50	302,737,434.56
合计	6,836,245,763.33	85,407,268.31	515,709,865.95	977,767,005.54	8,415,129,903.13

（二）金融资产转移

无。

（三）金融资产与金融负债的抵销

无。

十、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公 允价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			334,924,562.32	334,924,562.32
持续以公允价值计量的资产总额			334,924,562.32	334,924,562.32

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

除上述外，公司期末无其他以公允价值计量的资产和负债。

（二）公允价值计量

1、公允价值计量的层次

公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

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

本公司对非上市权益工具采用包括不可观察市场数据的估值技术进行估值，采用可比上市公司的价销比等来确定非上市可供出售权益工具的公允价值。同时制定了相关流程来确定持续的第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值，并定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性。第三层次公允价值计量的量化信息如下：

非上市可供出售权益工具	2020年12月31日公允价值	估值技术	不可观察输入值	流动性折价率	平均乘数
股权投资1	21,140,676.00	P/S 价销比估值法	流动性折价	20.60%	5.51
股权投资2	123,692,079.08	收益法和净资产价值	或有对价可收回性	——	——
其他投资	190,091,807.24	成本法	——	——	——
总计	334,924,562.32				

注1：本公司选取的可比上市公司与本公司投资的非上市权益工具均属于同行业从事类似服务的公司，因此本公司认为他们面临着类似的行业风险和回报。

注2：本公司对非上市权益工具采用可比上市公司的价销比、非上市权益工具收益法和净资产价值来确定非上市权益工具的公允价值，并对其进行流动性折价调整。上述模型中的流动性折价调整均为不可观察的输入值。

注3：2020年度，本公司股权投资2所涉的下属底层股权投资被出售，产生应收对价和因对赌产生或有对价。因此本公司根据交易对手的信用评级、交易对手所处行业可比公司的平均信用减值损失率计算得出应收对价的信用减值损失率；同时根据GDP增速等前瞻性因素对应收对价和或有对价进行折现。

注4：以上假设及方法为本公司金融资产公允价值的计算提供了统一的基础，然而，由于其他公司可能会使用不同的方法及假设，因此，各公司所披露的公允价值未必完全具有可比性。

十一、关联方关系及其交易

1.本企业的实际控制人情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
深圳鹏博实业集团有限公司	深圳市	计算机软件开发等	150,888.8889 万元 人民币	12.37	12.37

本企业的母公司情况的说明：

兴办实业（具体项目另行申报）；计算机多媒体、计算机网络、计算机软件技术开发；钢材的销售及其它国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）；货物及技术进出口（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。信息服务业务（仅限广东省内互联网信息服务业务）。

本企业最终控制方为自然人杨学平。

2.本企业的子公司情况

子公司情况详见本附注“八、1.在子公司中的权益”相关内容。

3.本企业的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、4. 在合营企业或联营企业中的权益”相关内容。

4.本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
长城宽带网络服务有限公司	2020 年度处置的子公司
嘉兴鹏博士网络服务有限公司	2020 年度处置的子公司
沈阳鹏博士网络服务有限公司	2020 年度处置的子公司
浙江鹏博士网络服务有限公司	2020 年度处置的子公司
鹏博士大数据有限公司	2020 年度处置的子公司
新乡市聚信网络信息服务有限公司	2020 年度处置的子公司
许昌聚信网络信息服务有限公司	2020 年度处置的子公司

5.关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京家视天下科技有限公司	技术服务及互联网增值业务	3,179,344.43	-

北京家视天下科技有限公司	委托研发	21,735,000.00	
大麦科技发展有限公司	技术服务及互联网增值业务	1,033,757.03	-
北京鹏博士智慧教育科技有限公司	互联网增值业务	395,563.10	-
鹏博士大数据有限公司	数据中心业务	18,636,783.92	-
长城宽带网络服务有限公司	技术服务及互联网增值业务	1,967,441.48	-
	出口租赁业务及机柜租赁业务	419,001.58	-
沈阳鹏博士网络服务有限公司	技术服务及互联网增值业务	670,419.80	-

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京家视天下科技有限公司	机柜租赁业务	615,263.11	
大麦科技发展有限公司	互联网增值业务	18,743.39	
鹏博士大数据有限公司	数据中心业务	3,167,610.82	
长城宽带网络服务有限公司	技术服务及互联网增值业务	10,656,490.00	
	出口租赁业务及机柜租赁业务	19,326,646.28	
嘉兴鹏博士网络服务有限公司	互联网增值业务	43,932.29	
沈阳鹏博士网络服务有限公司	技术服务及互联网增值业务	1,564,262.71	
浙江鹏博士网络服务有限公司	互联网增值业务	44,256.62	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：上表中涉及的关联交易统计期间为相关子公司处置日至本报告期末。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳鹏博实业集团有限公司	办公楼	1,720,125.72	1,634,119.44

(3) 关联担保情况

①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鹏博士投资控股香港有限公司	25,763.35 万美元	2017 年 6 月 1 日	2022 年 12 月 1 日	否
北京长宽通信服务有限公司	2 亿人民币	2019 年 12 月 24 日	2024 年 12 月 23 日	否
北京长宽通信服务有限公司	3.89 亿人民币	2019 年 12 月 24 日	2024 年 12 月 23 日	否
Pacific Light Data Communication Co., Limited	7600 万美元	2019 年 11 月 26 日	2020 年 11 月 25 日	否
北京电信通电信工程有限公司	1 亿元人民币	2020 年 5 月 9 日	2021 年 5 月 7 日	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鹏博士投资控股香港有限公司	1 亿美元	2020 年 1 月 24 日	2020 年 5 月 25 日	是
上海长城移动网络服务有限公司	3000 万人民币	2020 年 1 月 20 日	2022 年 1 月 20 日	否

关联担保情况说明：

A、2017 年 6 月 1 日，本公司全资子公司鹏博士投资控股香港有限公司完成在境外发行总额 5 亿美元的债券。该债券由本公司提供无条件及不可撤销的跨境担保。截至 2020 年 12 月 31 日，该美元债券本金余额为 2.5763 亿美元。

B、报告期内，公司为公司全资子公司北京长宽通信服务有限公司因违反《业务合作协议》而产生的违约赔偿责任承担担保义务，担保金额不超过 2 亿元人民币。

C、报告期内，公司为公司全资子公司北京长宽通信服务有限公司对北京联通的全部债务，包括但不限于北京长通服向北京联通支付的保理费、回购价款、违约金以及其他应付款项提供无限连带责任保证，担保金额不超过 3.89 亿元人民币。

D、报告期内，公司为控股子公司 Pacific Light Data Communication Co., Limited 向独立第三方 Fountain I Limited 获得的 7,600 万美元的票据融资提供连带责任保证担保。

E、报告期内，公司为全资子公司北京电信通电信工程有限公司与北京农村商业银行签订的流动资金借款合同，提供 1 亿元限额保证担保。

F、报告期内，公司为全资子公司鹏博士香港向独立第三方 Merdeka Opportunity Fund 获得的 1 亿美元借款提供连带责任保证担保。该笔借款已于 2020 年 5 月 25 日偿还。

G、报告期内，公司为控股子公司上海长城移动网络服务有限公司履行其在转售业务经营，主合同项下的全部义务提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，担保金额不超过 3,000 万元人民币。

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	929.09 万元	1,136.05 万元

6.关联方应收应付款项

(1) 关联方应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	北京新比林通信技术有限公司	108,115,277.31			
其他应收款	北京家视天下科技有限公司	13,049,551.30	1,304,955.13		
其他应收款	北京新比林通信技术有限公司	23,355,221.71	2,335,522.17		
其他应收款	北京鹏博士智慧教育科技有限	2,494,260.60	489,224.05		

	公司				
其他应收款	大麦科技发展有限公司	1,977,694.45	197,769.45		
其他应收款	鹏博士大数据有限公司	204,460,632.26	20,446,063.23		
其他应收款	北京吉芙德信息技术有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
其他应收款	新乡市聚信网络信息服务有限公司	875,220.19	426,233.93		
其他应收款	许昌聚信网络信息服务有限公司	519,376.83	266,780.27		

(2) 关联方应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	长城五一零零科技有限公司	1,517,278.65	
其他应付款	邻里家美（北京）智能物业科技有限公司	3,950,000.00	3,950,000.00
其他应付款	长城宽带网络服务有限公司	30,155,285.95	

十二、股份支付

截至 2020 年 12 月 31 日，公司无需要披露的股份支付事项。

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、北京格林伟迪科技股份有限公司诉本公司股东损害公司债权人利益责任纠纷案

2020 年 9 月 14 日，北京格林伟迪科技股份有限公司向北京市第一中级人民法院提起了诉讼，要求：（1）长城宽带网络服务有限公司（以下简称“长城宽带”）、本公司向其连带支付欠付款项，金额具体为 85,169,707.93（暂计），其中，欠付采购款项 76,899,365.00 元；逾期付款利息 8,270,342.93 元（逾期付款利息按中国人民银行同期贷款利率计算，暂计算至 2020 年 9 月 14 日止为 8,270,342.93 元，具体计算方法及计算标准见北京格林伟迪科技股份有限公司提交的附件《逾期付款利息计算表》）；（2）本案全部诉讼费用（含诉讼费、诉讼保全费、诉讼财产保全责任保险费等费用）由长城宽带、鹏博士连带承担。

2021 年 1 月 7 日，该案在北京市第一中级人民法院进行了开庭审理。

2021 年 3 月 29 日，北京市第一中级人民法院出具“（2020）京 01 民初 383 号”《民事判决书》，判决：（1）长城宽带于判决生效后 10 日内向原告北京格林伟迪科技股份有限公司支付 2018 年 5 月 11 日至 2019 年 12 月 31 日之间的已付货款的逾期利息 1,829,374.55 元；（2）长城宽带于判决生效后 10 日内向原告支付未付货款 56,378,867 元及相应款项逾期之日起至实际付清之日的逾期利息（利息标准以 56,378,867 元为基数，其中 9,000,000 元、23,000,000 元、24,378,867

元的逾期起算之日分别为 2018 年 11 月 1 日, 2018 年 12 月 1 日, 2019 年 1 月 1 日, 上述款项至 2019 年 8 月 19 日, 分别按中国人民银行同期贷款利率计算; 自 2019 年 8 月 20 日起至实际付清之日止, 分别按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算); (3) 长城宽带于判决生效后 10 日内向原告支付诉讼财产保全责任险费 54,137.40 元; (4) 驳回原告的其他诉讼请求。

上述案件为公司原子公司长城宽带网络有限公司的涉诉案件, 公司作为其原股东, 被列为共同被告, 根据“(2020)京 01 民初 383 号”《民事判决书》, 本公司无需对本案判决结果承担连带责任。

2、中国联合网络通信有限公司深圳分公司诉长城宽带网络服务有限公司深圳分公司等财产损害赔偿纠纷案。

2020 年 1 月 7 日中国联合网络通信有限公司深圳分公司向深圳市罗湖区人民法院提起诉讼, 诉讼请求为: (1) 长城宽带网络服务有限公司深圳分公司、李涛、郭勇、廖宁、深圳市国建安信科技发展有限公司、深圳市互联王科技发展有限公司、深圳市长城宽带网络服务有限公司、长城宽带网络服务有限公司 (以下简称“八被告”) 共同向原告赔偿经济损失人民币 48,760,600 元及利息 (利息以 48,760,600 元为基数, 按银行同期贷款利率计算, 自 2016 年 11 月 1 日起计算至实际支付为止, 至 2020 年 1 月 1 日暂计 7,623,922.98 元), 以上暂合计人民币 56,384,522.98 元 (2) 本案所有诉讼费用由被告承担。

深圳市罗湖区人民法院于 2020 年 5 月 15 日裁定本案中止诉讼, 具体如下:

本案审理期间, 被告李涛于 2019 年 4 月 26 日向广东省深圳市罗湖区人民法院申请中止审理, 理由是其涉嫌的掩饰、隐瞒犯罪所得罪一案尚在刑事审理中, 该案的审理结果与其是否构成共同侵权相关。广东省深圳市罗湖区人民法院认为, 案件的事实认定与长城宽带网络服务有限公司深圳分公司、李涛被控掩饰、隐瞒犯罪所得罪的审理结果相关, 故案件的审理需以 (2019) 粤 0303 刑初 1022 号的审理结果为依据。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十一条第一款第五项、第一百五十四条第一款第六项之规定, 裁定案件中止诉讼。

2020 年 6 月 18 日, 根据广东省深圳市罗湖区人民法院 (2019) 粤 0303 刑初 1022 号刑事判决书, 依照《中华人民共和国刑法》第三百一十二条、第三十一条之规定, 判决如下: 一、被告单位长城宽带网络服务有限公司深圳分公司犯掩饰、隐瞒犯罪所得罪, 判处罚金人民币一百万元。二、被告人李涛犯掩饰、隐瞒犯罪所得罪, 判处有期徒刑四年, 并处罚金人民币五万元。如不服判决, 可于接到判决书的第二日起十日内, 向广东省深圳市中级人民法院提起上诉。

2020 年 6 月 28 日, 被告人长城宽带网络服务有限公司深圳分公司向二审法院发起刑事上诉状, 上诉请求如下: 一、请求二审法院依法撤销 (2019) 粤 0303 刑初 1022 号刑事判决书; 二、请求二审法院依法改判长城宽带网络服务有限公司深圳分公司无罪。

目前该案件正在审理过程中, 因刑事案件法院二审尚未宣判, 本案尚处中止诉讼状态。

3、黄兴华、李粤相诉深圳市长城宽带网络服务有限公司股权转让合同纠纷案

2015年3月9日，黄兴华、李粤相向深圳市南山区人民法院提起了诉讼，要求：（1）深圳市长城宽带网络服务有限公司向黄兴华支付股权转让款 1,440 万元，向李粤相支付股权转让款 960 万元；（2）向李粤相支付延迟付款滞纳金，自 2015 年 2 月 15 日起暂计至 2015 年 3 月 1 日的金额为人民币 600 万元，应计至实际给付之日；（3）深圳市长城宽带网络服务有限公司承担本案的诉讼费用及保全费用。

2015年4月15日，深圳市长城宽带网络服务有限公司向深圳市南山区人民法院提起反诉，要求：（1）撤销深圳市长城宽带网络服务有限公司与黄兴华、李粤相签订的《深圳市神州物联网络技术有限公司股权转让合同书》；（2）请求黄兴华返还深圳市长城宽带网络服务有限公司股权转让款 3,360 万元，李粤相返还股权转让款 2,240 万元；（3）请求黄兴华、李粤相向深圳市长城宽带网络服务有限公司支付利息损失 670,756 元；（4）黄兴华、李粤相对上述款项的返还承担连带责任；（5）黄兴华、李粤相承担本案的全部诉讼费用。

2015年6月1日，深圳市南山区人民法院裁定中止本案审理。本案恢复诉讼后，深圳市南山区人民法院于 2018 年 11 月 27 日开庭对本案的本、反诉讼进行了一审合并审理。2018 年 12 月 4 日，深圳市南山区人民法院出具“（2015）深南法民二初字第 349 号”《民事判决书》，判决：（1）深圳市长城宽带网络服务有限公司向黄兴华支付股权转让款 14,400,000 元；（2）深圳市长城宽带网络服务有限公司向李粤相支付股权转让款 9,600,000 元；（3）深圳市长城宽带网络服务有限公司向李粤相支付逾期违约金（自 2015 年 2 月 15 日起以 20,000,000 为基数、自 2015 年 8 月 15 日以 24,000,000 元为基数按 24%/年标准计算违约金计至付清之日止）；（4）驳回原告黄兴华、李粤相其他诉讼请求；（5）驳回被告深圳市长城宽带网络服务有限公司全部反诉请求。

2018 年 12 月 18 日，深圳市长城宽带网络服务有限公司向深圳市中级人民法院提起上诉，请求：（1）撤销深圳市南山区人民法院作出的（2015）深南法民二初字第 349 号民事判决；（2）改判深圳市长城宽带网络服务有限公司不支付黄兴华股权转让款 14,400,000 元；（3）改判深圳市长城宽带网络服务有限公司不支付李粤相股权转让款 9,600,000 元；（4）改判深圳市长城宽带网络服务有限公司不支付李粤相逾期违约金（自 2015 年 2 月 15 日起以 20,000,000 元为基数、自 2015 年 8 月 15 日以 24,000,000 元为基数按 24%/年标准计算违约金计至付清之日起）；（5）撤销深圳市长城宽带网络服务有限公司与黄兴华、李粤相所签订的《深圳市神州物联网络技术有限公司股权转让合同书》；（6）黄兴华、李粤相返还深圳市长城宽带网络服务有限公司已向其支付的股权转让款人民币 56,000,000 元，其中黄兴华返还 33,600,000 元，李粤相返还 22,400,000 元；（7）黄兴华、李粤相向深圳市长城宽带网络服务有限公司承担缔约过失之损害赔偿责任，即长城宽带网络服务有限公司支付利息损失至全部付清之日止（以 24,000,000 元为基数，自 2014 年 7 月 8 日起至 2014 年 7 月 24 日止；以 16,000,000 为基数，自 2014 年 7 月 26 日起至 2014 年 8 月 20 日止；以 16,000,000 为基数，自 2014 年 8 月 22 日起暂计至付清全部款项之日

止);(8)黄兴华、李粤相对上述应支付给深圳市长城宽带网络服务有限公司的款项承担连带清偿责任;(9)黄兴华、李粤相承担本案所有一、二审诉讼费用、保全费等。

2019年5月30日,该案在深圳市中级人民法院进行了开庭审理。

2020年12月29日,深圳市中级人民法院出具“(2019)粤03民终3301号”《广东省中级人民法院民事判决书》,维持原判。

2021年4月9日,深圳市长城宽带网络服务有限公司向广东省高级人民法院申请对上述案件进行再审,再审理求:1、依法撤销深圳市南山区人民法院(2015)深南法民二初字第349号民事判决书和深圳市中级人民法院(2019)粤03民终3301号民事判决书;2、依法驳回申请人的全部诉讼请求;3、依法判决本案全部诉讼费用由被申请人承担。

4、上海道丰投资有限公司(以下简称“道丰投资”)诉陈明杰股权转让纠纷案

陈明杰为网际傲游(北京)科技有限公司(以下简称“傲游公司”)股东,道丰投资于2016年4月与陈明杰签署《收购意向协议》及《股权质押协议》,据此,道丰投资向陈明杰支付收购意向金3,000万元,陈明杰承诺对傲游公司进行重组,并将其持有的傲游公司15%股权作为担保,双方办理了股权质押登记,同时协议约定,道丰投资若放弃收购,陈明杰需于接到通知后10日内返还收购意向金。协议签订后,陈杰明一直未按照约定履行其相关义务。

2020年3月,道丰投资以陈明杰未按协议约定开展相关工作为由,向北京市海淀区人民法院提起诉讼,要求陈明杰返还收购意向金、支付违约金及资金占用费,合计3,849.3283万元。

2021年1月7日,该案在北京市海淀区人民法院进行了开庭审理。目前,该案尚在一审审理过程中。

5、张光剑诉本公司劳动争议纠纷

2020年11月27日,张光剑向北京市东城区劳动人事争议仲裁委员会提出劳动仲裁申请,要求:1、裁决本公司支付其解除劳动合同经济补偿金743,799.69元;2、拖欠工资2,420,392.25元;3、裁决本公司支付拖欠2016年项目奖金1,000,000.00元;4、裁决本公司支付股票奖励损失11,262,446.25元(2015.9.1-2018.9.30);5、裁决本公司支付数据中心提成1,500,000.00元;6、裁决本公司支付拖欠工资造成损失262,407.08元。

该案件目前尚在仲裁阶段。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配事项

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

截至本报告报出日,本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

十六、其他重大事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

本公司各地方的分、子公司所从事的服务业务性质相同，共享各项资源，其风险、报酬率及其成长率较为接近，本公司将其划分为同一业务分部进行整体管理经营和业绩评估，因此无需列示分部信息。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

(1) 项目投资款、代建款等退回

公司于 2020 年度预付的部分项目投资款、代建款等，期末余额合计 135,647.34 万元，因合作方未履约、终端客户对供应商的需求、合同进展未达预期等原因，经双方友好协商，公司终（中）止了相关项目合作，相关款项已于本报告日前全部收回。其中重要的预付款项具体情况如下：

1) 项目投资款

2020 年 5 月，公司与张冰凯、胡凡签署《增资扩股协议》，约定由公司对珠海市快速捷信息技术有限公司（以下简称“珠海快速捷”）增资 200.00 万元，增资后珠海快速捷注册资本由 1,000.00 万元变更为 1,200.00 万元，公司占股 16.67%。

2020 年 5 月，公司与锦泉元和投资管理有限责任公司（以下简称“锦泉投资”）、珠海市快速捷信息技术有限公司签订《合作框架协议》，约定公司出资 3.48 亿，锦泉投资出资 19.68 亿共同建设珠海大数据产业园。珠海快速捷负责项目取得包括但不限于政府主管部门关于数据中心的前置审批、建设和运营；公司完成建设和运营珠海项目；锦泉投资负责建设、运营资金的筹措。

基于上述合作前提，公司向珠海快速捷及其指定收款方合计支付了 33,000.00 万元的项目

合作款。

2020年12月底，因原合作方锦泉投资的股权被冻结，无法继续履行合作事宜，珠海数据中心项目已暂停，经多方沟通协商，珠海快速捷将上述合作款项33,000.00万元于2021年4月退回公司。

2) 项目代建款

2020年6月20日，公司与深圳市敏捷信息技术有限公司（以下简称“深圳敏捷”）签订《昆山彩晶云数据中心项目代建合同》，约定由其负责昆山彩晶云数据中心机房及配套的装饰装修、机电安装、弱电智能化、消防系统等整体代建工作，合同价款196,280.00万元。2020年7月至12月，公司向其累计支付代建款75,759.00万元，其中2020年9月、12月收回代建款12,800.00万元，截止2020年12月31日，预付代建款尚有余额62,959.00万元。2021年1月，受终端客户对总包供应商的要求，公司与深圳敏捷解除了原代建协议，相关款项已于2021年4月全部退回。

（2）定期存款使用受限解除

2020年12月，公司全资子公司上海道丰投资有限公司在中国光大银行苏州太仓支行办理了定期存款业务，存款金额11,170.00万元，期限6个月，同时该定期存款用于公司筹建苏州数据中心项目为供应商开具的银行承兑汇票提供资金质押。2021年4月19日，上述定期存款质押已解除。

（3）数据中心资产转让事项

2020年4月27日，公司召开第十一届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司资产转让的议案》、《关于公司受托运营数据中心业务的议案》等议案，决定将本公司数据中心（标的资产）转让给平盛国际金融控股有限公司（以下简称“平盛国际”）、锦泉投资，转让价格为23亿元人民币。上述标的资产为公司数据中心的全部固定资产、经营所需的流动资产（《资产转让协议书》签署日后发生的应收账款等）、必要的维护运营人员、土地房产对应的资产租赁合同、必要的维护运营人员的劳动合同、电费水费合同，以及数据中心运营所需的全部前置审批等文件。2020年5月13日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了上述相关议案。

2020年6月至8月，公司与锦泉投资陆续办理了资产交割手续，将除成都中立数据科技有限公司外的其他标的资产已交割予锦泉投资的全资子公司。

2020年12月，由于锦泉投资的股权被冻结，造成其经营情况发生重大变化，2020年12月30日，公司与平盛国际、锦泉投资签署了终止《<资产转让协议书>之终止意向书》，并于2021年1月28日签订了《<资产转让协议书>之终止协议》，同时《委托运营协议》及其项下的托管运营亦相应终止。随后公司与锦泉投资以2020年12月31日为基准日陆续办理了资产交割手续，将与前述资产转让相关的权利义务等全部移交回公司，并将收到平盛国际的资产转

让款转为借款，以年利率 10%计提资金利息。

同时，公司已将标的资产质押予平盛国际。经公司与平盛国际协商一致，焰石基金所持有国富光启 27.71%股权继续质押予平盛国际，为公司向平盛国际退还全部款项事宜提供增信担保，待公司向平盛国际退还全部款项后，平盛国际将解除对国富光启的股权质押。

2021 年 1 月，公司与深圳宝能创展置业有限公司签署《资产转让框架协议书》，公司拟向其出售 13 个数据中心的相关资产、业务及负债等标的资产；具体标的资产的范围以双方进行清点后共同同意的且在未来正式签署的《资产转让协议书》或其附件中列明的资产、权利和利益为准。截至目前，公司及相关各方正在积极推进本次交易的各项工作。

（4）美元债重组展期

公司全资子公司鹏博士投资控股香港有限公司（以下简称“鹏博士香港”）于 2017 年 6 月 1 日发行 5 亿美元的高级无抵押债券，截至 2020 年 12 月 31 日剩余金额为 25,763.35 万美元，将于 2021 年 3 月 1 日及 12 月 1 日到期。2021 年 3 月，公司经综合考虑决定将原于 2021 年 12 月 1 日到期的美元债期限再次延长 12 个月至 2022 年 12 月 1 日到期，其间，鹏博士香港分别在 2021 年 6 月 1 日、2021 年 12 月 1 日和 2022 年 12 月 1 日分期支付 12,881,675.00 美元、51,526,700.00 美元、193,225,125.00 美元的本金；债券延续期间的债券利率为 7.55%每年不变，相关议案已由债券持有人会议决议，并已成功展期并对外公告。

（5）短期借款到期续期情况

本公司间接控股公司 Pacific Light Data Communication Co., Limited 于 2019 年 11 月 26 日向 Fountain I Limited 发行票据借款 76,000,000.00 美金，该笔借款定向用于光缆建设，票据首次赎回到期日于 2020 年 11 月 24 日到期。该票价借款利率为固定年利率 13%。根据票据认购协议，票据首次赎回到期日后经双方协商可最长续期 1 年。截至目前，Pacific Light Data Communication Co., Limited 与 Fountain I Limited 的票据续期协议尚在协商中。

十七、母公司财务报表主要项目注释

（期末系指 2020 年 12 月 31 日，期初系指 2019 年 12 月 31 日；本期系指 2020 年度，上期系指 2019 年度；金额单位除确指外均为人民币元）

1. 应收账款

（1）按账龄披露：

项 目	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	231,401,076.98	219,693,549.61
1-2 年	15,408,519.51	3,500,312.07
2-3 年	96,428.94	75,589,543.05
3-4 年	74,358,710.62	427,954.50
4-5 年	392,235.34	

项 目	期末账面余额	期初账面余额
5 年以上		
合计	321,656,971.39	299,211,359.23

(2) 按坏账计提方法分类披露:

种类或类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	321,656,971.39	100.00	43,051,007.61	13.38	278,605,963.78
[组合 1] 账龄组合	319,519,454.24	99.34	43,051,007.61	13.47	276,468,446.63
[组合 2] 关联方组合	2,137,517.15	0.66			2,137,517.15
合 计	321,656,971.39	100.00	43,051,007.61	13.38	278,605,963.78

种类或类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	299,211,359.23	100.00	31,683,835.07	10.59	267,527,524.16
[组合 1] 账龄组合	249,232,993.68	83.30	31,683,835.07	12.71	217,549,158.61
[组合 2] 关联方组合	49,978,365.55	16.70			49,978,365.55
合 计	299,211,359.23	100.00	31,683,835.07	10.59	267,527,524.16

①期末无按单项计提坏账准备的应收账款:

②按组合计提坏账准备的应收账款列示如下:

账龄结构	期末账面余额	期末坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	229,263,559.83	11,463,177.99	5.00
1-2 年	15,408,519.51	1,540,851.95	10.00
2-3 年	96,428.94	28,928.68	30.00
3-4 年	74,358,710.62	29,743,484.25	40.00
4-5 年	392,235.34	274,564.74	70.00
5 年以上			
合 计	319,519,454.24	43,051,007.61	13.47
账龄结构	期初账面余额	期初坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	169,715,184.06	8,485,759.15	5.00

1-2 年	3,500,312.07	350,031.20	10.00
2-3 年	75,589,543.05	22,676,862.92	30.00
3-4 年	427,954.50	171,181.80	40.00
4-5 年			
5 年以上			
合 计	249,232,993.68	31,683,835.07	12.71

③关联方组合不计提坏账准备。

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	31,683,835.07	11,367,172.54				43,051,007.61
合计	31,683,835.07	11,367,172.54				43,051,007.61

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况。

项 目	金 额	年 限	款项性质	占应收账款总额的比例%	坏账准备
公司 1	102,317,390.54	1 年以内	应收服务费	31.81	5,115,869.53
公司 2	76,142,656.60	1 年以内、3-4 年	应收服务费	23.67	29,637,341.43
公司 3	24,212,863.91	1 年以内	应收服务费	7.53	1,210,643.20
公司 4	16,118,575.79	1 年以内	应收服务费	5.01	805,928.79
公司 5	12,024,000.00	1-2 年	应收服务费	3.74	1,202,400.00
合 计	230,815,486.84			71.76	37,972,182.95

(6) 期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 期末公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2. 其他应收款

2.1 总体情况

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,630,925,675.18	2,055,141,618.26

项 目	期末余额	期初余额
合 计	2,630,925,675.18	2,055,141,618.26

2.2 其他应收款

(1) 按账龄披露：

项 目	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	1,840,532,063.72	1,344,649,912.99
1-2 年	837,024,115.00	2,285,137,247.61
2-3 年	3,380,995.72	825,852,731.83
3-4 年	1,221,017.49	2,588,957.16
4-5 年	2,564,380.19	9,960,964.01
5 年以上	9,792,995.91	3,612,426.53
合 计	2,694,515,568.03	4,471,802,240.13

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	期末余额	期初余额
内部往来	2,175,594,565.34	4,197,735,456.65
备用金	13,527,168.57	25,241,079.48
保证金及押金	12,764,845.47	62,155,006.59
预付费用	16,376,658.46	701,081.95
项目合作款		6,153,771.77
外部单位往来款	461,622,661.76	159,450,000.00
其他	14,629,668.43	20,365,843.69
合 计	2,694,515,568.03	4,471,802,240.13

(3) 坏账准备计提情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2020 年 1 月 1 日余额	50,579,417.54		2,366,081,204.33	2,416,660,621.87
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
本期计提	10,842,777.21		-63,028,222.33	-52,185,445.12
本期转回				
本期转销				
本期核销	832,301.90		52,982.00	885,283.90
其他变动			2,300,000,000.00	2,300,000,000.00
2020 年 12 月 31 日余额	60,589,892.85		3,000,000.00	63,589,892.85

注：其他变动系公司对长城宽带网络服务有限公司债转股减少金额。

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	2,416,660,621.87	-52,185,445.12		885,283.90	2,300,000,000.00	63,589,892.85
坏账准备						
合计	2,416,660,621.87	-52,185,445.12		885,283.90	2,300,000,000.00	63,589,892.85

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	885,283.90

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

项 目	款项性质	金额	年 限	占其他应收款 总额的比例%	坏账准备 期末余额
公司 1	往来款	514,854,723.12	1 年以内	19.11	
公司 2	往来款	461,622,661.76	1 年以内	17.13	46,162,266.18
公司 3	往来款	360,613,672.36	1 年以内	13.38	
公司 4	往来款	184,685,262.62	1 年以内	6.85	
公司 5	往来款	120,000,000.00	1 年以内	4.45	
合 计		1,641,776,319.86		60.92	46,162,266.18

(7) 公司无涉及政府补助的应收款项。

(8) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3. 长期股权投资

(1) 分类列示如下:

项目	期末余额			期初余额		
	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	3,670,062,790.17	739,331,810.79	2,930,730,979.38	4,723,298,146.50	1,638,119,387.89	3,085,178,758.61
对联营、合营企业投资	175,869,122.47	28,263,741.57	147,605,380.90	174,205,737.80	28,263,741.57	145,941,996.23
合计	3,845,931,912.64	767,595,552.36	3,078,336,360.28	4,897,503,884.30	1,666,383,129.46	3,231,120,754.84

(2) 对子公司投资明细分项列示如下:

被投资单位	期初余额	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
北京电信通信工程有限公司	1,260,669,280.78			1,260,669,280.78		326,656,290.73
鹏博士智能系统工程有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京都伦传媒广告有限公司	89,960,000.00			89,960,000.00		77,506,880.05
沈阳鹏博士网络服务有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
上海道丰投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京希望云安全科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		496,067.97
长城宽带网络服务有限公司	898,787,577.10	2,600,000,000.00	3,498,787,577.10			
上海长城移动网络服务有限公司	6,250,000.00			6,250,000.00		
河南省聚信网络信息服务有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
北京鹏云视通科技有限公司	18,300,000.00			18,300,000.00		15,298,754.93
浙江鹏博士网络服务有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			
北京鹏博士智慧教育科技有限公司	8,515,423.23		8,515,423.23			

被投资单位	期初余额	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
Dr. Peng Holding Inc.（鹏博士投资控股有限公司）	324,959,470.00			324,959,470.00		
Great Wall Mobile Korea Inc.（长城移动韩国有限公司）	17,659,464.84			17,659,464.84		
北京树蛙科技有限公司	8,303,869.85			8,303,869.85		
Dr.Peng Holding HongKong Limited（鹏博士投资控股香港有限公司）	104,440,214.00			104,440,214.00		
宁波梅山保税港区鸿讯资产管理有限公	60,000.00			60,000.00		
宁波梅山保税港区泓讯资产管理合伙企业（有限合伙）	5,940,000.00			5,940,000.00		
焰石鹏博士（平潭）投资合伙企业（有限合伙）	700,000,000.00		111,678,356.00	588,321,644.00		
上海长城宽带网络服务有限公司	551,791,838.98			551,791,838.98		185,712,040.58
深圳市长城宽带网络服务有限公司	457,661,006.72			457,661,006.72		133,661,776.53
北京鹏易投资管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
长宽通信服务集团有限公司	1.00			1.00		
鹏博士（甘肃）产业互联网科技有限公司		616,000.00		616,000.00		
北京太古云通科技有限公司		130,000.00		130,000.00		
合计	4,723,298,146.50	2,600,746,000.00	3,653,981,356.33	3,670,062,790.17		739,331,810.79

（3）对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
北京九鼎大业数据科技有限公司	27,476,034.87			262,974.70					27,739,009.57	2,476,034.87
小计	27,476,034.87			262,974.70					27,739,009.57	2,476,034.87
二、联营企业										
北京吉芙德信息技术有限公司	25,787,706.70								25,787,706.70	25,787,706.70
联客无界（北京）科技有限公司	84,613,878.30			-378,579.14					84,235,299.16	
浙江讯通联盈商务服务有限公司	29,936,746.45			-372.39					29,936,374.06	
开银基金管理有限公司	5,500,000.00			-52,776.29					5,447,223.71	
深圳云交换网络科技有限公司	12,051.93			282,583.97					294,635.90	
长城五一零零科技有限公司	879,319.55			-194,294.81					685,024.74	
北京鹏博士智慧教育科技有限公司				-233,361.24				1,977,209.87	1,743,848.63	
小计	146,729,702.93			-576,799.90				1,977,209.87	148,130,112.90	25,787,706.70
合计	174,205,737.80			-313,825.20				1,977,209.87	175,869,122.47	28,263,741.57

4. 营业收入及营业成本

(1) 按性质分类:

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,437,624,612.00	858,317,293.10	1,622,687,828.11	990,454,745.22
其他业务	17,209,956.52	38,880,480.49	11,629,813.59	13,347,659.39
合计	1,454,834,568.52	897,197,773.59	1,634,317,641.70	1,003,802,404.61

(2) 主营业务（分行业）:

行业类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
互联网业务	1,437,624,612.00	858,317,293.10	1,622,687,828.11	990,454,745.22
合 计	1,437,624,612.00	858,317,293.10	1,622,687,828.11	990,454,745.22

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
个人互联网接入及互联网增值业务	245,335,550.70	194,249,123.00	340,273,848.52	237,907,277.64
数据中心业务	1,015,979,105.43	583,206,184.19	1,161,857,234.57	716,705,787.18
智慧云网业务	176,309,955.87	80,861,985.91	120,556,745.02	35,841,680.40
合计	1,437,624,612.00	858,317,293.10	1,622,687,828.11	990,454,745.22

(4) 主营业务按地区分类:

地区分类	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北	769,923,527.94	452,344,990.59	886,737,739.37	448,179,319.94
华东	256,482,398.36	95,186,920.34	218,589,463.83	123,628,122.40
华中	15,573,110.93	10,455,284.72	29,663,409.25	21,147,525.11
华南	347,036,323.17	269,360,870.38	337,483,590.03	296,897,859.02
西南	39,467,536.98	25,249,614.94	136,956,546.73	90,482,706.99
东北	3,685,961.27	3,135,527.08	5,317,872.59	6,013,733.55
西北	5,455,753.35	2,584,085.05	7,939,206.31	4,105,478.21
合 计	1,437,624,612.00	858,317,293.10	1,622,687,828.11	990,454,745.22

(5) 本期销售前五名占营业收入的比例:

项 目	金 额
第一名	104,378,714.72
第二名	101,558,543.91
第三名	97,782,094.35
第四名	76,087,326.14
第五名	65,637,713.26
合 计	445,444,392.38
占营业收入的比例 (%)	30.62

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-313,825.20	-342,527.13
处置长期股权投资产生的投资收益	-12,452,152.70	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	126,645.97	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	36,360,000.00	18,180,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	38,269.00	
合 计	23,758,937.07	17,837,472.87

十八、财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	-4,146,188.37	1,192,790.08
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	34,149,654.33	15,408,520.99
计入当期损益的政府补助，但与企业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	10,882,583.24	12,062,914.98
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	33,101,149.27	6,630,320.35
企业取得子公司、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		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	7,347,974.36	13,655,446.86
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
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	-115,255,494.52	-119,520,844.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	492,560,917.19	3,946,676.27
小计	458,640,595.50	-66,624,174.57
所得税影响额	78,749,763.54	8,708,607.54
少数股东权益影响额（税后）	11,211,858.59	-25,690.92
合计	548,602,217.63	-57,941,257.95

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益（元/股）	
		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	12.27	0.07	0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-54.46	-0.32	-0.32

鹏博士电信传媒集团股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

二〇二〇年四月二十六日

