



网信通

NEEQ :836525

北京网信通信息技术股份公司

( Beijing Netstone Information Technology Co.,Ltd. )

年度报告

2016

# 公司年度大事记

2016 年 1 月， 获得“通信网络代维（外包）企业资质等级证书”——铁塔专业丙级资质证书	2016 年 2 月， 建筑业企业资质证书正式变更完成——由“电信工程专业承包贰级”变更为“通信工程施工总承包叁级”
2016 年 4 月， 微信“网信通选址平台”正式运转； 全国统一服务电话系统正式开通——4001836525；	2016 年 5 月， 正式成为“北京中关村高新技术企业协会”会员单位
2016 年 5 月， 挂牌新三板敲钟仪式隆重举行	荣获“2015-2016 年度通信网络运营维护服务用户满意企业”称号
2016 年 7 月 正式成为“中国通信企业协会”会员单位	2016 年 8 月 成功中标“中国联合网络通信有限公司北京市分公司、中国铁塔股份有限公司北京市分公司移动基站铁塔代维服务项目”
2016 年 8 月 通过了“北京中大华远认证中心”关于质量、环境、职业健康安全管理体系，第一次监督审核认证	2016 年 10 月 成功中标中国移动湖北公司塔桅租赁项目
2016 年 10 月 成功中标中国移动江苏徐州分公司基站资源租赁项目。	2017 年 01 月 荣获“2016 年度中国铁塔优秀代维合作伙伴”荣誉称号。

## 目录

<b>第一节声明与提示</b> .....	<b>4</b>
<b>第二节公司概况</b> .....	<b>6</b>
<b>第三节会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>8</b>
<b>第四节管理层讨论与分析</b> .....	<b>11</b>
<b>第五节重要事项</b> .....	<b>19</b>
<b>第六节股本变动及股东情况</b> .....	<b>21</b>
<b>第七节融资及分配情况</b> .....	<b>23</b>
<b>第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>24</b>
<b>第九节公司治理及内部控制</b> .....	<b>28</b>
<b>第十节财务报告</b> .....	<b>32</b>

## 释义

### 第一节 声明与提示

#### 【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

#### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
高薪企业资质续展风险	本公司 2014 年 10 月 30 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，有效期三年。在有效期内（2014 年-2016 年）依据《中华人民共和国企业所得税法》、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203 号）企业所得税减按 15%征收。根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定：“高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年。企业应在期满前三个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效”。证书到期后如果公司不能通过复审，则企业所得税税率将由 15%上升至 25%，会对公司的经营业绩造成一定不利影响。
实际控制人不当控制风险	源起（北京）投资管理有限公司持有本公司 70% 的股权，因此源起（北京）投资管理有限公司为本公司控股股东，本公司董事长孙延忠，持有本公司控股股东源起（北京）投资管理有限公司 96.00% 的股权，并为持股 10% 的股东北京兴达天

	泽信息服务合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，其姐姐孙慧持有本公司 20%的股权，因此孙延忠为本公司的实际控制人。若孙延忠利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。
客户集中风险	本公司其主要客户是中国联通、中国移动、中国电信及专业建设移动网络的中国铁塔公司、北京中广传播有限公司等国内五大通信龙头企业，若这些运营商的商业模式发生重大变化，将对公司的经营和业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	北京网信通信息技术股份公司
英文名称及缩写	Beijing Netstone Information Technology Co.,Ltd.
证券简称	网信通
证券代码	836525
法定代表人	李杨
注册地址	北京市海淀区羊坊店路 6 号 7 栋 401 室
办公地址	北京市西城区广安门外南滨河路 23 号立恒名苑 1 号楼 1605 室
主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 层
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴少华， 鲍志悦
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	许铭艳
电话	(010)63406660-895
传真	(010)63406660-888
电子邮箱	Xu.mingyan@netstone.net.cn
公司网址	www.netstone.net.cn
联系地址及邮政编码	北京市西城区广安门外南滨河路 23 号立恒名苑 1 号楼 1605 室 100055
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn www.neeq.com.cc
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

### 三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-04-12
行业（证监会规定的行业大类）	I63 电信、广播电视和卫星传输服务
主要产品与服务项目	通信铁塔租赁、铁甲机房建设、通信基站维护及铁塔销售等
普通股股票转让方式	协议转让

北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

普通股总股本	20,650,000
控股股东	源起（北京）投资管理有限公司
实际控制人	孙延忠

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91110108769939359C	是
税务登记证号码	91110108769939359C	是
组织机构代码	91110108769939359C	是

### 第三节会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	42,538,484.57	47,186,852.23	-9.85%
毛利率%	30.06%	31.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,287,514.63	3,476,618.50	-62.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,055,570.01	3,607,810.35	-70.74%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	6.23%	25.14%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	5.11%	26.09%	-
基本每股收益	0.07	0.19	-68.00%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	192,890,223.35	167,417,861.90	15.21%
负债总计	169,133,031.68	149,849,128.26	12.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,757,191.67	17,568,733.64	35.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.15	1.17	-1.71%
资产负债率%	87.68%	89.51%	-
流动比率	0.84	1.34	-
利息保障倍数	12.30	14.42	-



### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,098,736.80	12,683,437.45	-
应收账款周转率	3.48	4.96	-
存货周转率	24.73	26.82	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	15.21%	9.36%	-
营业收入增长率%	-9.85%	-4.09%	-
净利润增长率%	-62.97%	56.44%	-

### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	20,650,000	15,000,000	27.36%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	305,000.00
其他营业外收入和支出	-73,055.38
非经常性损益合计	231,944.62
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	231,944.62

--	--

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司所属行业为通信铁塔租赁行业。公司成立时间较早，拥有通信工程施工总承包、钢结构工程专业承包、通信网络代维（外包）等资质，自主研发了多项通信服务需求的软件技术并已申请为了软件著作权。公司在基站选址和土地租用方面资源、技术和服务经验优势明显，能够很好地满足运营商的需求。公司的服务受到了运营商的青睐，已成为中国移动、中国联通、中国电信的入围施工单位。公司主营业务报告期内的平均毛利率为 30.06%，略高于同行业内可比上市公司同期数据，主要得益于公司多年经营积累的丰富资源、先进技术和优质服务。

（一）运营模式 公司主要面向中国联通、中国移动、中国电信及专业建设移动网络的中国铁塔公司等国内通信龙头企业提供通信基础设施综合服务。公司自主研发了通信服务需求的各类应用软件，这些软件拥有计算机软件著作权的各类核心技术。公司现有主要产品及服务分为：1、各类室外美化通信桅杆塔的销售；2、新型防火轻体房、铁甲机房、室外一体化机柜等基站的租赁服务；3、无线基站安装、传输管道施工安装等工程服务；4、产品销售和租赁产生的配套服务和增值服务；5 通信基站运维服务。公司针对客户在建设移动网络过程中的具体需求，通过为客户提供基站建设、基站租用、基站维护等多项服务获得营业收入，使公司持续不断的发展和壮大。

（二）生产模式 公司本身不进行生产作业活动，将生产任务外包给其他公司，公司主要负责工程管理、客户服务和设计等附加值较高的活动。

（三）销售模式 公司的销售一般通过以下方式达成订单：1、公司从前期网络优化阶段开始参与，了解客户的网络优化需求后布局项目；2、与上下游客户密切沟通，达成意向合作；3、后续跟进，完成定单。

（四）采购模式 公司采购产品主要以通信铁塔、铁甲机房为主。在采购过程中，公司采购人员严格执行询价、议价程序，选择的供应商证照齐全，具有相关资质。采购人员为供应商建立档案，做好记录，会同客服、销售等部门对供应商进行定期的评估和审计。采购必须要有三家以上供应商提供报价，在综合考虑质量、价格、交货时间、售后服务资信、客户群等因素的基础上进行评估，并与供应商进一步议定最终价格。为确保供应渠道畅通，防止意外情况发生，公司一般保证有两家或者两家以上供应商作为后备供应商。

（五）盈利模式 （1）租金收入：公司为客户提供通信铁塔、机房、电力等整体通信基站租赁，取得租金收入；（2）基站维护收入：公司为客户提供通信基站维护服务，取得维护服务收入；（3）铁塔销售收入：公司向客户销售通信铁塔，取得铁塔销售收入；（4）机房销售收入：公司为客户提供防火轻体移动式整体机房、全天候高耐受铁甲机房等，取得机房销售收入；（5）电力工程及配套服务收入：公司为客户提供电力工程及配套服务，取得服务收入；（6）应急通信解决方案收入：公司为客户提供应急通信解决方案，取得应急通信解决方案服务收入。

报告期内商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

## (二) 报告期内经营情况回顾

报告期内，公司经营管理层按照董事会制定的战略规划和经营计划，积极开拓市场，加强质量和内部控制管理。实际完成营业收入 42,538,484.57 元，实现净利润 1,287,514.63 元。本报告期末公司的总资产为 192,890,223.35 元，净资产为 23,757,191.67 元，报告期内，公司的产品及服务未发生重大变化与调整，核心团队未发生变化。公司为客户提供一站式、全面解决方案；结合市场需求，向通信业拓展新客户。同时积极调整和优化内部组织结构，强化内部管理，进一步规范、完善采购、营销流程，降低主营业务成本；强化质量、成本和服务意识，从提高劳动效率，控制管理费用着手，提高资金使用效率，提升公司主营业务毛利率，报告期内利润稳步增长。

### 1. 主营业务分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	42,538,484.57	-9.85%	-	47,186,852.23	-4.09%	-
营业成本	29,749,405.38	-7.80%	69.94%	32,265,436.94	-7.26%	68.38%
毛利率%	30.06%	-	-	31.62%	-	-
管理费用	5,812,163.85	50.53%	13.66%	3,861,215.95	-15.87%	8.18%
销售费用	3,288,278.87	-32.70%	7.73%	4,886,124.56	-13.18%	10.35%
财务费用	188,859.81	-54.55%	0.44%	415,557.32	32.20%	0.88%
营业利润	1,806,890.05	-58.57%	4.25%	4,361,464.95	59.03%	9.24%
营业外收入	801,263.61	40,063,080.00%	1.88%	2.00	-99.96%	0.00%
营业外支出	569,318.99	333.95%	1.34%	131,193.85	1,212.00%	0.28%
净利润	1,287,514.63	-62.97%	3.03%	3,476,618.50	56.44%	7.37%

项目重大变动原因:

- 1 管理费用与去年同期相比增加 1,950,947.90 元, 主要是由于本年度公司快速扩张, 分别在全国开办了 5 个分支机构, 除谷德物业公司盈利外, 各分支机构 2016 年内虽已中标, 但未有营业收入, 因此管理费用增加
- 2 销售费用与去年同期相比减少 32.7%, 主要是由于本年度优化销售机制、项目考核机制, 根据项目进度及实际情况, 合理配备项目人员, 严格控制项目销售费用支出, 减少销售费用支出所致; 报告期内销售费用支出 3,288,278.87 元, 2015 年销售费用支出 4,886,124.56 元
- 3 财务费用与去年同期相比减少 54.55%, 主要是公司根据业务资金需求合理使用贷款, 使得贷款利息支出减少及财务手续费减少导致, 报告期内产生的利息支出为 180,415.94 元, 2015 年公司贷款利息支出 315,315.55 元; 报告期内产生的手续费支出为 17,186.32 元, 2015 年公司手续费支出 117,875.26 元。
- 4 营业利润与去年同期相比减少 58.57%, 主要是由于本年度公司快速扩张, 分别在全国开办了 5 个分支机构, 除谷德物业公司盈利外, 各分支机构 2016 年内虽已中标, 但未有营业收入, 为亏损状态, 因此影响合并营业利润减少, 2017 年各分支机构将会实现盈利;
- 5 营业外收入与去年同期相比增加 40,063,080.00%, 主要是因为丽泽商务区城市规划, 将公司位于丽泽区的项目进行迁址, 政府给预该项目迁址补偿款 801,263.61 元; 由此产生 40,063,080.00% 变动;
- 6 营业外支出与去年同期相比增加 333.95%, 主要是因为丽泽商务区城市规划, 将公司位于丽泽区的项目进行迁址, 公司支付客户拆迁补偿款 569,318.9 元; 由此产生 333.95% 变动;
- 7 净利润与去年同期相比减少 62.97%, 主要是由于本年度公司快速扩张, 分别在全国开办了 5 个分支机构, 除谷德物业公司盈利外, 各分支机构 2016 年内虽已中标, 但未有营业收入, 管理费用增加导致利润减少;

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	42,538,484.57	29,749,405.38	47,186,852.23	32,265,436.94
其他业务收入	-	-	-	-
合计	42,538,484.57	29,749,405.38	47,186,852.23	32,265,436.94

按产品或区域分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
产品销售收入	8,835,186.58	20.77%	10,752,313.69	22.79%
技术服务收入	1,043,374.94	2.45%	1,938,125.21	4.11%
运维服务收入	3,014,417.44	7.09%	1,321,212.13	2.80%
安装工程收入	2,809,674.83	6.61%	9,594,804.62	20.33%
租赁收入	26,835,830.57	63.09%	23,580,396.58	49.97%

收入构成变动的原因

1、安装工程收入：2015 年安装工程收入为 9,594,804.62 元，2016 年安装工程收入 2,809,674.83 元，2016 年的安装工程收入较 2015 年减少 6,785,129.79 元。减少是由于 2016 年中国移动通信公司《客集客延伸性服务项目》安装工程比 2015 年减少所致。

2、租赁收入：2015 年租赁收入为 23,580,396.58 元，2016 年租赁收入 26,835,830.57 元，2016 年的租赁收入较 2015 年增加 3,255,433.99 元。租赁收入增加是由于公司与运营商签定租赁合同，公司租赁签订长期合同，因此每年新增租赁合同即是在往年基础上增长；

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	5,098,736.80	12,683,437.45
投资活动产生的现金流量净额	-6,110,066.86	-26,128,590.07
筹资活动产生的现金流量净额	8,803,196.93	3,184,684.45

现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 5,098,736.8 元，较上期减少了 59.8%，主要是因为：公司 2016 年其他应收款收回比 2015 年减少 4,605,976.09 元，管理费支出比 2015 年增加 1037506.49 元；

2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-6,110,066.86 元，较上期减少了 76.62%，该项投资减少的主要原因是本年度购建固定资产投资为 6,214,060.50 元，2015 年度购建固定资产投资为 26,326766,79 元，减少投资 20112706.29 元。

3、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额为 8,803,196.93 元，比上年度增长 176.42%。是由于本期公司定向发行筹资 5,000,000 元，比去年多筹资 500,000 元。银行短期贷款筹资 10,000,000 元，比去年多筹资 4,000,000 元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国联合网络通信有限公司北京市分公司	17,822,742.47	41.90%	否
2	中国移动通信集团北京有限公司	9,309,452.54	21.88%	否
3	北京信友融通机电工程有限公司	7,775,461.66	18.28%	否
4	中国电信股份有限公司北京分公司	2,266,500.01	5.33%	否
5	中国铁塔股份有限公司北京市分公司	1,212,109.33	2.85%	否
	合计	38,386,266.01	90.24%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	河北华大电力通讯设备有限公司	2,295,319.20	16.66%	否
2	北京梅泰诺通信技术股份有限公司	2,017,048.95	14.64%	否
3	河北华沃钢结构有限公司	1,130,302.00	8.20%	否
4	衡水天翔通讯设备有限公司	1,029,425.00	7.47%	否
5	北京宇兴世纪机电工程有限公司	723,163.71	5.25%	否
合计		7,195,258.86	52.22%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	2,118,094.78	2,845,363.59
研发投入占营业收入的比例%	4.98%	6.03%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

智能铁塔外观美化设计已经完成，正在申请专利中。

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	16,720,761.49	348.41%	8.67%	3,728,894.62	33.68%	2.23%	6.44%
应收账款	11,052,465.56	-15.51%	5.73%	13,080,638.98	119.53%	7.81%	-2.08%
存货	-	-	-	2,406,305.46	-	1.44%	-1.44%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	66,334,786.41	7.75%	34.39%	61,562,526.46	7.28%	36.77%	-2.38%
在建工程	4,557,254.20	39.54%	2.36%	3,265,807.90	-	-	-
短期借款	10,000,000.00	66.67%	5.18%	6,000,000.00	14.29%	3.58%	1.60%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	192,890,223.35	15.21%	-	167,417,861.90	9.36%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1 货币资金本年末为 16,720,761.49 元, 较 2015 年增加 12,991,866.87 元, 增幅达 348.41%; 主要原因是主营业务收入和应收账款回款集中在年底回款, 以及本年度筹资较 2015 年增加 4,500,000.00 元;

2 在建工程年末为 4,557,254.20 元, 较 2015 年增加 1,291,446.3 元, 主要原因是由于下属各子公司除谷德物业开设较早, 其他均是在 2015 年至 2016 年 8 月之间设立, 尚处在投资建设阶段, 因此在建工程较 2015 年增加所致;

3 短期借款本年期末为 10,000,000.00 元, 是公司在招商银行清华园支行的办理的短期抵押贷款; 2015 年公司短期贷款为 6,000,000.00 元, 较 2015 年新增 4,000,000.00 元增幅 66.67%;

### 3. 投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

序号	公司名称	注册时间	注册地址	经营范围	与公司关系
1	北京谷德物业管理有限公司	2009-6-17	北京市西城区南滨河路 23 号 3 号楼 603 室	物业管理、经济贸易咨询、组织文化艺术交流活动.	公司全资子公司
2	湖北乾益信息技术有限公司	2015-11-11	武汉市江汉区新华路 17 号 3 楼 308 室	通讯设备、机械设备租赁、批发兼零售、技术开发	公司全资子公司
3	云南钧辙讯信息技术有限公司	2015-11-5	云南省昆明市盘龙区穿金路 349 号中产风尚中心 6 幢 1 单元 602 号	通信信息技术推广服务、电信工程专业承包、机械设备租赁	公司全资子公司

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

公司根据现金情况在 2016 年在交通银行右安门支行购买理财产品生息 365, 该理财产品为 T+0 随时赎回, 报告期末余额 470 万。

#### (三) 外部环境的分析

(1) 运营数据: 中国移动在移动用户市场全面领先, 固网用户市场增速迅猛。移动用户: 2016 年中国移动累计 8.5 亿户, 是中国电信的 3.9 倍、中国联通的 3.2 倍; 2016 年净增 2266 万户, 是中国电信的 1.33 倍、中国联通的 1.97 倍。固网用户: 2016 年中国电信累 1.23 亿户, 是中国移动的 1.59 倍、中国联通的 1.64 倍; 中国移动 016 年净增 2259 万户, 是中国电信的 2.25 倍、中国联通的 7.76 倍。

(2) 盈利情况: 剔除铁塔一次性收益净利润平稳增长, 中国移动占 86% 净利润。三大运营商 2016 年净利润之和同比略有下降, 剔除 2015 年一次性出售铁塔的收入因素影响, 2016 年的净利润总体保持平稳增长。其中中国移动营业收入占到三家公司总和的 54%, 全年增长 6%; 净利润占到三家公司净利润总和的 86%, 全年增长 0.2%。

(3) 资本开支: 三大运营商 2017 年计划数为 3100 亿元。其中, 中国移动资本开支预期为 1760 亿元; 中国电信资本开支预期为 890 亿元; 中国联通资本开支预计为 450 亿元。



(4)网络覆盖：三大运营商 2017 年计划新增 4G 基站 68 万个，相比 2016 年新增数 111.7 万个。中国移动 4G 基站总数达到 151 万个，已建成全球规模最大的 4G 网络，2017 年目标达到 177 万个。中国联通 2016 年净增 4G 基站 33.7 万个，总数达到 73.6 万个；根据以上数据分析：2017 年通信网络建设市场巨大，公司将深化实行业内基础设施资源共建共享；积极推进与通信运营商的合作，加强运行维护、创新业务等领域的合作，推动合作取得新的成果、共赢发展。

(5)发展策略：中国移动，锁定 5G 和物联网的大连接战略；中国电信，紧抓 NB-IOT，深耕 800M 网络频段；中国联通，推动公司加快速度过艰难的转型期。5G 将于 2020 年正式商用，国内也如此。具体到国内的规划，预计将经历三个阶段：一是技术研发试验，目前已完成；二是技术方案验证，目前已启动，预计到 2017 年底完成；三是系统验证，预计 2017 年中到 2018 年底结束。

#### (四) 竞争优势分析

公司竞争优势分析 相对于竞争对手，公司具有较强的竞争优势，主要体现在以下方面：

(1)公司的核心技术是公司通过多年经营总结而成的全方位服务体系，包括基站租赁、通信工程施工、通信维护、网络优化等。其中，基站租赁是公司服务体系的核心。公司从 2006 年开始探索这一经营模式，起步时间较早，在基站租赁方面已在行业内形成较强的竞争优势。

(2)公司第一大业务是租赁业务，租赁业务占公司整体营收的比重逐步加大。公司围绕通信基站的租赁业务还提供技术支持、运维等多项增值服务。2015 年，公司加大了和运营商及铁塔公司的租赁合作业务，依托公司核心优势——基站租赁，使得公司的核心业务得到极大的发展和提升。

(3)公司成立于 2004 年，成立时间早，在行业内知名度高，是一家资质健全、管理体系完善的综合通信服务提供商。公司已经成为了中国联通、中国移动、中国电信的入围施工企业，与行业内上下游重要客户建立了长期稳定的合作关系，积累有丰富的土地等重要资源。

(4)公司十分重视科技研发，已经建立了一系列信息化系统，包括经纬度快速选址系统、客户关系管理系统、Call center 售后服务中心等，形成了公司自有的独特的竞争优势。公司通过经纬度快速查询系统，可以快速查询运营商拟建设铁塔的经纬度信息，同时匹配公司的客户管理系统，可以快速找到对应的业主，或者是已建成铁塔，从而及时准确地快速满足客户的需求。公司通过 Call center 系统，实现了对运营商代维的基站和铁塔 7\*24 小时服务，有效降低了客户的投诉，增加了客户对公司的满意度，也提升了公司的品牌和美誉度。

#### (五) 持续经营评价

1、市场需求：公司所属行业有持续的市场需求。在 4G 网络建设过程中，运营商对通信铁塔的需求较大，在 4G 网络建设完成后，还需要不断补建铁塔，消除通信盲区。在 4G 网络升级到 5G 网络的阶段，物理基站需要更加密集，市场需求会进一步扩大。另外，基站的正常运营、维护，老旧基站的改造及站点优化等都会产生不断的需求。通信铁塔租赁行业涉及到工程建设、钢结构设计、基站机房等多项内容，国家不同部门分别颁布了管理办法和要求，通过资质要求形成了一定的进入壁垒，使得技术水平高、综合经营能力强的企业才能有更高的机会获得订单。

2、盈利水平：公司在 2016 年分别在湖北、云南、浙江、江苏地区中标，盈利水平呈上升趋势，盈利水平较好。

3、公司优势：公司规模较大，管理体系完善，资质健全，获得有高新技术企业证书、通信总承包、钢结构、通信代维资质。公司以租赁为核心，提供施工、运营、优化等一体的通信设施基础综合服务，在市场上竞争对手较少，在细分行业内领先优势明显。公司在过去的经营中积累有丰富的技术、土地和客户资源，为公司持续发展提供了良好的支撑。

4、风险管理：公司在发展中已建立起完善的风险预控，包括市场风险管控、技术风险管控、管理风险管控及财务风险管控，公司在报告期内运营成熟而平稳，公司改制为股份有限公司后，强化了公司治理和内控建设，规范运营，科学决策，有利于公司持续发展。 综上，我公司具有持续经营能力，不存在重大事项影响公司持续经营能力。

#### （六）扶贫与社会责任

公司承担的社会责任：

- 1、响应国家产业政策，积极开展科技创新，将智能物联结合运用到主营业务产品中。
- 2、公司在经营管理过程中遵纪守法，依法纳税。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

税收优惠政策变动引起税负增加风险 本公司 2014 年 10 月 30 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，有效期三年。在有效期内（2014 年-2016 年）依据《中华人民共和国企业所得税法》、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203 号）企业所得税减按 15%征收。根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定：“高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年。企业应在期满前三个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效”。证书到期后如果公司不能通过复审，则企业所得税税率将由 15%上升至 25%，会对公司的经营业绩造成一定不利影响。

措施：我公司已启动高新技术企业资格复审工作，按期申请复审；同时为减弱税收优惠政策变化风险对公司盈利幅度的影响，公司正不断努力拓展业务范围，扩大收入规模，提高盈利能力。

#### 2、客户集中风险

本公司在报告期内存在客户集中度较高的问题。主要客户是中国联通、中国移动、中国电信及专业建设移动网络的中国铁塔公司、北京中广传播有限公司等国内五大通信龙头企业，若这些运营商的商业模式发生重大变化，将对公司的经营和业绩产生不利影响。

措施：公司继续大力开拓新市场，积极培育新客户，进一步扩大自身品牌影响力和提升服务水平。随着公司客户数量的逐年递增和资金实力的增强，公司对客户、供应商的议价能力随之增强，公司对大客户的依赖将成为稳固的基石，占比份额下降、总体销售上升。

3、实际控制人不当控制风险

本公司实际控制人为公司董事长孙延忠。其持有本公司控股股东源起投资 96.00% 的股权，并为持股 10% 的股东天泽信息的普通合伙人，其姐姐孙慧持有本公司 20% 的股权。若孙延忠利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

措施：公司在法人治理结构、重大投资与经营决策机制、关联交易决策机制、内控制度等方面都做了适应股份公司的规范安排，对减少大股东控制、保护中小股东利益起到制度保障作用。

(二) 报告期内新增的风险因素

-

三、董事会对审计报告的说明

(一) 对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

(二) 关键事项审计说明：

会计师事务所未披露关键事项审计意见

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的	是	第五节二（三）

情况		
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

## 二、重要事项详情

### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	28,000,000.00	13,000,000.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
<b>总计</b>	<b>28,000,000.00</b>	<b>13,000,000.00</b>

### (二) 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺 公司实际控制人孙延忠及董事赵金民、李杨、许铭艳、刘伯伦及核心员工庄庆丽、持有 5%以上股份股东孙慧、源起（北京）投资管理有限公司、北京兴达天泽信息服务合伙企业（有限合伙）共同承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、股份自愿锁定的承诺：公司全体股东就公司股票进入全国中小企业股份转让系统后，本人所持公司股票锁定事宜作出承诺： 自愿根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《公司章程》相关股份的限售安排规定，转让股份。

3、关于关联交易的声明与承诺 (1)、公司将尽量避免关联交易事项，对于不可避免的关联交易事项，在平等、自愿基础上，按照公平、公正原则，依据市场价格和条件，以合同方式协商确定关联交易。(2)、关联交易价格在国家物价部门有规定时，执行国家价格；在国家物价部门无相关规定时，参照同类交易相同市场条件下的公允价格，由交易双方协商确定，以维护公司及其他股东和交易相对人的合法权益。(3)、公司承诺不利用关联交易转移公司的利润，不通过影响公司的经营决策来损害公司及其股东的合法权益。(4)、公司保证严格遵守公司章程以及关联交易管理办法中关于关联交易事项的回避规定。 以上承诺报告期内，履行良好。

### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产	抵押	1,304,508.63	0.68%	贷款
累计值		1,304,508.63	0.68%	

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	-	10,030,000	10,030,000	48.57%
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	2,240,000	2,240,000	10.85%
	董事、监事、高管	0	-	0	0	-
	核心员工	0	-	0	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	100.00%	-4,380,000	10,620,000	51.42%
	其中：控股股东、实际控制人	10,800,000	72.00%	-2,540,000	8,260,000	40.00%
	董事、监事、高管	0	-	-	0	-
	核心员工	0	-	-	0	-
普通股总股本		15,000,000	-	5,650,000	20,650,000	-
普通股股东人数		3				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	源起（北京）投资管理有限公司	10,500,000	3,500,000	14,000,000	67.79%	8,260,000	5,740,000
2	孙慧	3,000,000	1,130,000	4,130,000	20.00%	2,360,000	1,770,000
3	北京兴达天择信息服务合伙企业（有限合伙）	1,500,000	1,020,000	2,520,000	12.21%	0	2,520,000
合计		15,000,000	5,650,000	20,650,000	100.00%	10,620,000	10,030,000

前十名股东间相互关系说明：

公司股东孙慧是公司实际控制人孙延忠的姐姐。孙延忠为公司股东源起（北京）投资管理有限公司的实际控制人，北京兴达天择信息服务合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

源起（北京）投资管理有限公司成立于 2015 年 6 月；法定代表人：孙延忠；营业执照号：110108019326597；公司注册地址：北京市海淀区北洼村 62 号北京福特宝足球发展公司 907 室；注册资本：800 万；  
报告期内控股股东未变化。

### （二）实际控制人情况

孙延忠，男，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中国逻辑语言学院，大专学历。1999 年 6 月至 2004 年 12 月，任阿尔创（广州）信息技术有限公司销售部经理；2004 年 12 月至 2015 年 8 月，任北京网信通信息技术有限责任公司监事；2015 年 8 月至今，任北京网信通信息技术股份公司董事长。  
报告期内控股股东未变化。

## 第七节融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
2016-05-31	2016-08-03	2.00	2,500,000	5,000,000	0	0	1	0	0	补充流动资金	否

报告期募集资金全部用在补充公司流动资金，以提升公司的盈利能力和抗风险能力，促进公司的经营和发展。使用情况与公开披露的募集资金用途一致。

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	招商银行北京清华园支行	10,000,000.00	4.79%	2016.7.29- 2017.7.28	否
合计		10,000,000.00			

### 四、利润分配情况

16 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

15 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
9.29	0	0	1.8

## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
杰子明	监事	男	56	大专	2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
李焘	监事	男	34	大专	2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
庄庆丽	监事会主席	女	32	本科	2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
刘伯伦	董事、副经理	男	34	大专	2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
许铭艳	董事、副经理、董事会秘书、财务总监	女	43	大专	2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
李杨	董事、总经理	男	38	大专	2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
赵金民	副董事长	男	63	博士	2015 年 8 月 31 日至	是



北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

					2018 年 8 月 30 日	
孙延忠	董事长	男	46	大专	2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 30 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

源起（北京）投资管理公司为公司的控股股东，董事长孙延忠为公司的实际控制人。公司 5 名董事中李杨、刘伯伦、许铭艳为公司的高级管理人员，其中许铭艳为控股股东源起（北京）投资管理公司监事；各董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
杰子明	监事	0	0	0	0.00%	0
李焘	监事	0	0	0	0.00%	0
庄庆丽	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
刘伯伦	董事、副经理	0	0	0	0.00%	0
许铭艳	董事、副经理、董事会秘书、财务总监	0	0	0	0.00%	0
李杨	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
赵金民	副董事长	0	0	0	0.00%	0
孙延忠	董事长	0	0	0	0.00%	0
合计		0	0	0	0.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	7	9
研发与工程技术人员	8	10
采购及市场营销人员	27	43
财务商务及行政人员	12	13
<b>员工总计</b>	54	79

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	21	25
专科	23	42
专科以下	8	6
<b>员工总计</b>	54	79

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期末需公司承担的离退休职工人数 1 人。公司员工数量较上年有所增加，主要是为提升收入扩大销售队伍及开拓市场补充运营人员。公司实行人性化的管理制度，合理确定公司员工收入，并充分调动员工的积极性、创造性，促进公司经营效益的增长，保证公司的长远发展。公司公平、真实的实施绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度，同时定期组织对员工的培训，使各位员工不断学习新知识、提高专业技能。

### (二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	3	3	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

李杨，董事兼总经理。中国国籍，无境外居留权。毕业于北京海淀走读大学，本科学历。2001 年 4 月至 2002 年 4 月任中广有线信息网络有限公司上星站工程师；2002 年 4 月至 2008 年 5 月，任阿尔创（广州）信息技术有限责任公司项目经理；2008 年 5 月至 2015 年 8 月，北京网信通信息技术有限责任公司副总经理；2015 年 8 月至今，任北京网信通信息技术股份公司董事兼总经理。

刘伯伦：董事兼副总经理。中国国籍，无境外居留权。毕业于北京科技经营管理学院，本科学历。2004 年 7 月至 2005 年 10 月在北京华夏工程项目管理有限责任公司从事招标代理工作；2005 年 10 月至 2015 年 8 月，任北京网信通信息技术有限责任公司任无线事业部总监；2015 年 8 月至今，任北京网信通信息技术股份公司董事兼副总经理。

庄庆丽：监事会主席。中国国籍，无境外居留权。毕业于长安大学计算机科学与技术专业，本科学历。2008 年 7 月至 2015 年 8 月，任北京网信通信息技术有限责任公司商务经理；2015 年 8 月至今，任北京网信通信

息技术股份公司商务经理、监事会主席。  
报告期内不存在核心技术人员变动情况。

## 第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

### 一、公司治理

#### (一)制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构。公司董事会由 5 名董事组成，董事会对股东大会负责；公司监事会由 3 名监事组成，监事会对股东大会负责。报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司治理能够按照相关制度执行。股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司已建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等各项公司治理制度。未建立年度报告重大差错责任追究制度，公司将在 2017 年度建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度执行。三会的召开程序、表决程序及决议内容均符合相关法律法规及《公司章程》的规定及要求。公司董事、监事符合相关法律法规规定的任职资格，并能够按照要求参加会议，对相关议案进行审议。公司按照投资者关系管理制度相关规定，注重保护股东的知情权、表决权、参与权等权益，并通过及时、准确、完整的信息披露与交流加强公司与中小股东之间的沟通，以保护投资者权益。报告期内，公司董事会、监事会决议及股东大会通知、决议均按照相关规定履行了披露义务。因此，公司目前的治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利，能够确保所有股东尤其是中小股东充分行使其股东权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、投资均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

## 4、公司章程的修改情况

-

## (二) 三会运作情况

## 1、三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开的 次数	经审议的重大事项（简要描述）
董 事 会	5	1 《2015 年度董事会工作报告》 2 《2015 年年度报告及其摘要》 3 《2015 年度财务决算及 2016 年度财务预算》 4 《关于 2015 年度利润分配方案的议案》 5 《关于续聘财务审计机构的议案》 6 《关于预计公司 2016 年度日常性关联交易的议案》 7 《关于提议召开 2015 年年度股东大会的议案》 8 《北京网信通信息技术股份公司关于控股股东及其它关联方资金占用情况的专项审核说明》 9 《关于北京网信通信息技术股份公司股票发行方案的议案》 10 《关于北京网信通信息技术股份公司签署附生效条件的股票认购协议的议案》 11 《关于本次股票发行修改公司章程的议案》 12 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》 13 《关于向银行申请授信额度并委托担保的议案》 14 《2016 年半年度报告》 15 《关于资本公积金转增股本的议案》 16 《修改公司章程的议案》 17 《关于与长江联合金融租赁有限公司开展融资租赁业务合作的公告的议案》
股 东 大 会	5	1 《2015 年度董事会工作报告》 2 《2015 年年度报告及其摘要》 3 《2015 年度财务决算及 2016 年度财务预算》 4 《关于 2015 年度利润分配方案的议案》 5 《关于续聘财务审计机构的议案》 6 《关于预计公司 2016 年度日常性关联交易的议案》 7 《关于提议召开 2015 年年度股东大会的议案》 8 《北京网信通信息技术股份公司关于控股股东及其它关联方资金占用情况的专项审核说明》 9 《关于北京网信通信息技术股份公司股票发行方案的议案》 10 《关于北京网信通信息技术股份公司签署附生效条件的股票认购协议的议案》 11 《关于本次股票发行修改公司章程的议案》

		12《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》 13《关于向银行申请授信额度并委托担保的议案》 14《2016 年半年度报告》 15《关于资本公积金转增股本的议案》 16《修改公司章程的议案》 17《关于与长江联合金融租赁有限公司开展融资租赁业务合作的公告的议案》
监事会	2	1《公司 2016 年半年度报告》 2《2015 年年度报告》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

本公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

-

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规召开股东大会、董事会及监事会，按照相关法律法规要求及时、准确、完整地进行信息披露。公司与投资者保持着畅通的沟通联系，各项事务处理良好。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自挂牌以来，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度，规范运作并逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1. 关于会计核算体系 公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司 正常开展会计核算工作。
2. 关于财务管理体系 公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善 公司财务管理体系。

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

#### **(四)年度报告差错责任追究制度相关情况**

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高公司年度报告信息披露的质量和透明度，强化信息披露责任意识，加大对年报信息披露责任人的问责力度，公司预计将于 2017 年 6 月 30 日前制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司各相关部门认真履行职责，提高年报信息披露的质量和透明度。未发现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及年度业绩预告修正等情况。

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大华审字（2017）001830 号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院院 7 号楼 11 层
审计报告日期	2017-04-22
注册会计师姓名	吴少华， 鲍志悦
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
审计报告正文：  审计报告  大华审字[2017]004813 号  北京网信通信息技术股份公司全体股东： 我们审计了后附的北京网信通信息技术股份公司(以下简称北京网信通股份公司)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是北京网信通股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 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、审计意见 我们认为，北京网信通股份公司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，公允反映了北京网信通股份公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。	



北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：吴少华  
中国·北京

中国注册会计师： 鲍志悦

二〇一七年四月二十二日

## 二、财务报表

### (一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	附注六、注释 1.	16,720,761.49	3,728,894.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	附注六、注释 2	11,052,465.56	13,080,638.98
预付款项	附注六、注释 3	6,608,865.66	8,275,129.47
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	附注六、注释 4	6,278,726.67	5,148,755.92
存货	-	-	2,406,305.46
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	附注六、注释 5	11,940,126.26	14,528,415.78
<b>流动资产合计</b>	-	<b>52,600,945.64</b>	<b>47,168,140.23</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	附注六、注释 6	66,334,786.41	61,562,526.46
在建工程	附注六、注释 7	4,557,254.20	3,265,807.90
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-

北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	附注六、注释 8	3,063,394.31	21,594.17
开发支出	附注六、注释 9	1,836,069.06	2,845,363.59
商誉	-	-	-
长期待摊费用	附注六、注释 10	64,444,224.56	52,519,436.14
递延所得税资产	附注六、注释 11	53,549.17	34,993.41
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	140,289,277.71	120,249,721.67
<b>资产总计</b>	-	192,890,223.35	167,417,861.90
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	附注六、注释 12	10,000,000.00	6,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	附注六、注释 13	19,084,085.95	20,768,117.37
预收款项	附注六、注释 14	27,401,687.08	3,353,764.25
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	附注六、注释 15	543,163.37	1,287,453.51
应交税费	附注六、注释 16	1,333,595.76	1,399,209.49
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	附注六、注释 17	539,776.21	2,481,884.25
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	附注六、注释 18	3,654,027.22	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	62,556,335.59	35,290,428.87
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	附注六、注释 19	6,485,762.42	-

北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	附注六、注释 20	100,090,933.67	114,558,699.39
<b>非流动负债合计</b>	-	106,576,696.09	114,558,699.39
<b>负债总计</b>	-	169,133,031.68	149,849,128.26
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	附注六、注释 21	20,650,000.00	15,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	附注六、注释 22	53,428.47	802,485.07
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	附注六、注释 23	621,597.31	218,363.31
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	附注六、注释 24	2,432,165.89	1,547,885.26
归属于母公司所有者权益合计	-	23,757,191.67	17,568,733.64
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	23,757,191.67	17,568,733.64
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	192,890,223.35	167,417,861.90

法定代表人：李杨 主管会计工作负责人：许铭艳 会计机构负责人：许铭艳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	14,291,708.05	1,009,341.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	附注十二、注释 1	10,469,726.91	11,562,638.98
预付款项	-	6,005,436.37	7,890,236.60
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	附注十二、注释 2	6,072,576.27	5,252,137.16

北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

存货	-	-	2,406,305.46
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	9,018,332.15	12,328,415.78
<b>流动资产合计</b>	-	45,857,779.75	40,449,075.47
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	附注十二、注释 3	6,516,300.00	1,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	66,126,098.19	61,512,077.46
在建工程	-	2,450,754.39	3,265,807.90
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	3,063,394.31	21,594.17
开发支出	-	1,836,069.06	2,845,363.59
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	64,385,307.89	52,449,436.14
递延所得税资产	-	51,950.23	33,580.44
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	144,429,874.07	121,127,859.70
<b>资产总计</b>	-	190,287,653.82	161,576,935.17
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	10,000,000.00	6,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	17,120,418.13	16,791,644.01
预收款项	-	24,797,221.68	1,544,764.25
应付职工薪酬	-	415,663.91	1,245,024.51
应交税费	-	1,305,922.16	1,289,516.17
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	536,849.36	2,161,168.65
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	3,654,027.22	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	57,830,102.46	29,032,117.59

北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	6,485,762.42	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	100,090,933.67	114,558,699.39
<b>非流动负债合计</b>	-	106,576,696.09	114,558,699.39
<b>负债总计</b>	-	164,406,798.55	143,590,816.98
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	20,650,000.00	15,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	53,428.47	802,485.07
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	621,597.31	218,363.31
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	4,555,829.49	1,965,269.81
<b>所有者权益合计</b>	-	25,880,855.27	17,986,118.19
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	190,287,653.82	161,576,935.17

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	附注六、注释 25	42,538,484.57	47,186,852.23
其中：营业收入	-	42,538,484.57	47,186,852.23
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	40,835,588.16	43,023,564.00
其中：营业成本	附注六、注释 25	29,749,405.38	32,265,436.94
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-

北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	附注六、注释 26	1,691,601.62	1,466,462.79
销售费用	附注六、注释 27	3,288,278.87	4,886,124.56
管理费用	附注六、注释 28	5,812,163.85	3,861,215.95
财务费用	附注六、注释 29	188,859.81	415,557.32
资产减值损失	附注六、注释 30	105,278.63	128,766.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	附注六、注释 31	103,993.64	198,176.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	1,806,890.05	4,361,464.95
加：营业外收入	附注六、注释 32	801,263.61	2.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	附注六、注释 33	569,318.99	131,193.85
其中：非流动资产处置损失	-	-	131,193.85
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	2,038,834.67	4,230,273.10
减：所得税费用	附注六、注释 34	751,320.04	753,654.60
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	1,287,514.63	3,476,618.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	1,287,514.63	3,476,618.50
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合	-	-	-

北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	1,287,514.63	3,476,618.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,287,514.63	3,476,618.50
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.07	0.19
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：李杨 主管会计工作负责人：许铭艳 会计机构负责人：许铭艳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	附注十二、注释 4	40,559,406.37	43,810,352.23
减：营业成本	附注十二、注释 4	28,016,189.44	29,512,697.19
营业税金及附加	-	1,563,253.99	1,235,378.79
销售费用	-	2,622,128.67	4,831,204.56
管理费用	-	4,636,888.46	3,649,168.47
财务费用	-	192,388.33	419,113.28
资产减值损失	-	104,534.77	125,313.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十二、注释 5	57,407.21	146,498.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-

北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	3,481,429.92	4,183,975.26
加：营业外收入	-	801,262.61	2.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	569,318.99	131,193.85
其中：非流动资产处置损失	-	-	131,193.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	3,713,373.54	4,052,783.41
减：所得税费用	-	719,579.86	658,763.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,993,793.68	3,394,019.42
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	2,993,793.68	3,394,019.42
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		



北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

销售商品、提供劳务收到的现金	-	51,316,258.43	61,834,788.81
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	附注六、注释 35	5,971,595.10	9,780,410.56
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	57,287,853.53	71,615,199.37
购买商品、接受劳务支付的现金	-	34,334,510.12	42,199,713.89
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,640,806.35	7,118,847.58
支付的各项税费	-	4,932,832.34	4,440,191.92
支付其他与经营活动有关的现金	附注六、注释 35	6,280,967.92	5,173,008.53
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	52,189,116.73	58,931,761.92
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	5,098,736.80	12,683,437.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	103,993.64	198,176.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	103,993.64	198,176.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,214,060.50	26,326,766.79
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	6,214,060.50	26,326,766.79

北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

投资活动产生的现金流量净额	-	-6,110,066.86	-26,128,590.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	5,000,000.00	4,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	10,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	15,000,000.00	10,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	6,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	196,803.07	315,315.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	6,196,803.07	7,315,315.55
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	8,803,196.93	3,184,684.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	7,791,866.87	-10,260,468.17
加：期初现金及现金等价物余额	-	10,928,894.62	21,189,362.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	18,720,761.49	10,928,894.62

法定代表人：李杨 主管会计工作负责人：许铭艳 会计机构负责人：许铭艳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	47,638,952.79	59,902,574.68
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	5,804,692.53	1,859,215.40
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	53,443,645.32	61,761,790.08
购买商品、接受劳务支付的现金	-	29,126,163.05	34,435,146.57
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,932,326.39	7,032,080.08
支付的各项税费	-	4,629,976.61	4,176,779.47
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,121,056.26	3,229,448.84
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	44,809,522.31	48,873,454.96
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	8,634,123.01	12,888,335.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	103,993.64	146,498.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	103,993.64	146,498.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,942,647.02	26,326,766.79
投资支付的现金	-	5,516,300.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	9,458,947.02	26,326,766.79
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-9,354,953.38	-26,180,268.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	5,000,000.00	4,500,000.00
取得借款收到的现金	-	10,000,000.00	6,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	15,000,000.00	10,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	6,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	196,803.07	315,315.55
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	6,196,803.07	7,315,315.55
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	8,803,196.93	3,184,684.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	8,082,366.56	-10,107,248.59
加：期初现金及现金等价物余额	-	8,209,341.49	18,316,590.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	16,291,708.05	8,209,341.49

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	802,485.07	-	-	-	218,363.31	-	1,547,885.26	-	17,568,733.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	802,485.07	-	-	-	218,363.31	-	1,547,885.26	-	17,568,733.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,650,000.00	-	-	-	-749,056.60	-	-	-	403,234.00	-	884,280.63	-	6,188,458.03
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,287,514.63	-	1,287,514.63
（二）所有者投入和减少资本	2,500,000.00	-	-	-	2,400,943.40	-	-	-	-	-	-	-	4,900,943.40
1. 股东投入的普通股	2,500,000.00	-	-	-	2,400,943.40	-	-	-	-	-	-	-	4,900,943.40
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

金额													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	403,234.00	-	-403,234.00	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	403,234.00	-	-403,234.00	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	3,150,000.00-	-	-	-	-3,150,000.00	-	-	-	-	-	-	-	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	3,150,000.00	-	-	-	-3,150,000.00	-	-	-	-	-	-	-	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>20,650,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>53,428.47</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>621,597.31</b>	<b>-</b>	<b>2,432,165.89</b>	<b>-</b>	<b>23,757,191.67</b>

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者

北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润	权益	权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	327,725.19	-	-1,235,610.05	-	10,092,115.14
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	327,725.19	-	-1,235,610.05	-	10,092,115.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,000,000.00	-	-	-	802,485.07	-	-	-	-109,361.88	-	2,783,495.31	-	7,476,618.50
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,476,618.50	-	3,476,618.50
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	339,4	-	-339,40	-	-

北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

									01.94		1.94		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	339,401.94	-	-339,401.94	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	802,485.07	-	-	-	-448,763.82	-	-353,721.25	-	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	802,485.07	-	-	-	-448,763.82	-	-353,721.25	-	0.00
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	15,000,000.00	-	-	-	802,485.07	-	-	-	218,363.31	-	1,547,885.26	-	17,568,733.64

法定代表人：李杨 主管会计工作负责人：许铭艳 会计机构负责人：许铭艳

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	802,485.07	-	-	-	218,363.31	1,965,269.81	17,986,118.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	802,485.07	-	-	-	218,363.31	1,965,269.81	17,986,118.19
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	5,650,000.00	-	-	-	-749,056.60	-	-	-	403,234.00	2,590,559.68	7,894,737.08
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,993,793.68	2,993,793.68
(二) 所有者投入和减少资本	2,500,000.00	-	-	-	2,400,943.40	-	-	-	-	-	4,900,943.40
1. 股东投入的普通股	2,500,000.00	-	-	-	2,400,943.40	-	-	-	-	-	4,900,943.40
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	-	-	-	-	-	-	-	-	403,234.00	-403,234.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	403,234.00	-403,234.00	-



北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	3,150,000.00	-	-	-	-3,150,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	3,150,000.00	-	-	-	-3,150,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	20,650,000.00	-	-	-	53,428.47	-	-	-	621,597.31	4,555,829.49	25,880,855.27

项目	上期										
	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	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	327,725.19	-735,626.42	10,592,098.77	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

二、本年期初余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	327,725.19	-735,626.42	10,592,098.77
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	4,000,000.00	-	-	-	802,485.07	-	-	-	-109,361.88	2,700,896.23	7,394,019.42
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,394,019.42	3,394,019.42
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	339,401.94	-339,401.94	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	339,401.94	-339,401.94	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	802,485.07	-	-	-	-448,763.82	-353,721.25	-
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. 其他	-	-	-	-	802,485.07	-	-	-	-448,763.82	-353,721.25	-

北京网信通信息技术股份公司  
2016 年度报告

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期未余额</b>	15,000,00 0.00	-	-	-	802,485 .07	-	-	-	218,363. 31	1,965,269.8 1	17,986, 118.19

## 北京网信通信息技术股份公司

### 2016 年度财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

北京网信通信息技术股份公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京网信通信息技术有限公司，成立于 2004 年 12 月，公司经过历次增资和股权转让于 2015 年 12 月由原股东源起（北京）投资管理有限公司、孙慧、北京兴达天择信息服务合伙企业共同发起以经审计的 2015 年 7 月 31 日净资产折股整体改制为股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：110108007820887，并于 2016 年 4 月 12 日在全国中小企业股权转让系统挂牌交易。

公司注册资本为 1500 万元，注册地址：北京市海淀区羊坊店路 6 号 7 幢楼 401 室，母公司为源起（北京）投资管理有限公司，公司最终实际控制人为孙延忠。

##### (二) 经营范围

许可经营项目：无。

一般经营项目：技术推广服务；专业承包；租赁机械设备；市场调查；投资咨询；承办展览展示活动；维修办公设备；工程勘察设计；建筑工程项目管理；销售礼品、文化用品、金属材料、建筑材料、机械设备、通讯设备、电子产品、计算机软件及辅助设备。

##### (三) 公司业务性质和主要经营活动

公司属电信、广播电视和卫星传输服务行业，公司主业为中国移动、中国联通、中国电信三大运营商提供信号发射塔的租赁和运维服务，同时提供相关技术服务，销售信号塔杆等业务。

本公司属电信、广播电视和卫星传输服务行业，主要产品或服务为包括：向通信运营商提供杆塔租赁业务、向通信运营商提供塔站的运维服务、技术服务、杆塔销售等。

##### (四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 4 月 22 日批准报出。

## 二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 3 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
北京谷德物业管理有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00
云南钧辙讯信息技术有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00
湖北乾益信息技术有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00

## 三、 财务报表的编制基础

### (一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合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)的规定，编制财务报表。

### (二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 四、 重要会计政策、会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

## 2. 同一控制下的企业合并

### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产, 该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额, 调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足的, 调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的, 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, 在取得控制权日, 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。对于合并日之前持有的股权投资, 因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理; 因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用, 包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等, 于发生时计入当期损益; 与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用, 冲减资本公积, 资本公积不足冲减的, 依次冲减盈余公积和未分配利润; 与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用, 作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表, 则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

### 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的, 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, 合并方在达到合并之前持有的长期股权投资, 在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动, 分别冲减比较报表期间的期初留存收益或

当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### 3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对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，经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差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

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

### (五) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的

单独主体)均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

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

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内,本公司处置子公司以及业务,则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,在合并财务报表中,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,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### **(六) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

#### **(七) 应收款项**

##### **1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:**

单项金额重大的应收款项的确认标准:单项应收款项余额大于应收账款余额 10%且金额大于 50 万元的应收账款视为单项金额重大,但股东、企业员工或关联方除外。



单项金额重大的具体标准为：应收款项余额大于应收账款余额 10%且金额在 50 万元以上，股东、企业员工或关联方除外。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备，但股东、企业员工或关联方除外。

## 2. 按组合计提坏账准备应收款项：

### (1) 信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，包括：押金、备用金、关联方借款、保证金等款项。

### (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

#### ①采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1.00%	1.00%
1—2 年	3.00%	3.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

**3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，应披露单项计提的理由、计提方法等。**

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## (八) 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法
- (2) 包装物采用一次转销法
- (3) 其他周转材料采用一次转销法。

## (九) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

- (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的

账面价值不足以冲减的，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3. 分步处置对子公司投资

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，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。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(2) 在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，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，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；

(2) 在合并财务报表中，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，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。

#### 4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在,则视为与其他方对被投资单位实施共同控制;对一个企业的财务和经营决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,则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时,根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资,因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后,考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

### (十) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

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

#### 2. 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外,固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	5--10		10.00%—20.00%
电子设备	3--5	0—5%	20.00%--33.33%
运输设备	4--5	0---5%	19.00%--25.00%
办公家具	5	0—5%	19.00%--20.00%

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （十一） 在建工程

### 1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，

自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## （十二）无形资产与开发支出

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，专利、非专利技术、软件著作权、商标等。

### 1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	10 年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

### 4. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### （十三）长期待摊费用



**1. 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

**2. 摊销年限**

类别	摊销年限	备注
土地使用权	按租赁合同，在租赁期内平均摊销	

**(十四) 职工薪酬**

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

**1. 短期薪酬**

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

**2. 离职后福利**

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

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

**3. 辞退福利**

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

**4. 其他长期职工福利**

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利,在职工为本公司提供服务的会计期间,将应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本;除上述情形外的其他长期职工福利,在资产负债表日将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

## (十五) 收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

产品销售收入:不需安装的产品,以产品发出经客户签收作为收入的实现;需安装的产品,以产品安装完毕经客户验收合格作为收入的实现。

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

通信塔租赁收入:按照合同约定的租赁期,在租赁期内租金总额以直线法分摊计算确认当期收入。

### 3. 提供劳务的收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

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

技术服务收入:在技术服务完成后,向客户提交完工清单经双方商定服务金额后确认本次技术服务收入。

运维服务收入:在运维服务按合同约定时间及服务内容完成后确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### (十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1. 确认递延所得税资产的依据

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

##### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

#### (十七) 重要会计政策、会计估计的变更

##### 1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

##### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 五、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%，6%
消费税	应纳税销售额（量）	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%，15%
谷德物业管理有限公司	25%
云南钧辙讯信息技术有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
湖北乾益信息技术有限公司	25%

## (二) 税收优惠政策及依据

1、网信通股份有限公司 2014 年 10 月 30 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203 号）企业所得税减按 15%征收。2016 年度适用的税率为 15%。

## 六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	154,315.68	416,114.89
银行存款	16,566,445.81	3,312,779.73
其他货币资金		
合计	16,720,761.49	3,728,894.62
其中：存放在境外的款项总额		

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 注释2. 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法	9,017,318.09	79.87	237,561.15	2.63	8,779,756.94
无风险组合法	2,272,708.62	20.13			2,272,708.62
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	11,290,026.71	100.00	237,561.15	2.10	11,052,465.56

续：

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法	8,877,264.14	67.30	109,667.41	1.24	8,767,596.73
无风险组合法	4,313,042.25	32.70			4,313,042.25
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,190,306.39	100.00	109,667.41	0.83	13,080,638.98

## (1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,647,919.67	16,479.20	1.00
1—2 年	7,369,398.42	221,081.95	3.00
2—3 年			10.00
3—4 年			30.00
4—5 年			
5 年以上			
合计	9,017,318.09	237,561.15	

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 122,007.49 元。

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
中国移动通信集团云南有限公司	7,929,898.42	70.24	226,686.95
北京网信通新融技术服务有限公司	2,272,708.62	20.13	0.00
湖北省广播电视信息网络股份有限公司武汉分公司	582,000.00	5.15	5,820.00
中国铁塔股份有限公司北京市分公司	498,156.91	4.41	4,981.56
漳州市博世通网络科技有限公司	6,624.90	0.06	66.24
合计	11,289,388.85	99.99	237,554.75

## 注释3. 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,836,947.27	88.32	5,974,190.00	72.19
1 至 2 年	649,998.39	9.84	1,336,072.62	16.15
2 至 3 年	121,920.00	1.84	775,455.85	9.37
3 年以上			189,411.00	2.29
合计	6,608,865.66	100.00	8,275,129.47	100.00

## 2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
北京创亦达信息技术服务有限公司	222,500.00	1-2 年	滚动结算,期末部分账龄分期
北京宇兴世纪机电工程有限公司	125,498.39	1-2 年	预付货款未及时发货
北京四博联环境美化中心	100,000.00	1-2 年	预付服务费,合同正在履行中
合计	447,998.39		

## 3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
北京创亦达信息技术服务有限公司	1,895,018.03	28.67	2015-2016 年	合同正在履行
北京甘家口大厦有限责任公司	430,000.00	6.51	2016 年	合同正在履行
供电局电费	380,962.22	5.76	2016 年	合同正在履行
北京兴华祥凯房地产经纪有限公司	252,500.00	3.82	2016 年	合同正在履行
北京友谊宾馆	200,000.00	3.03	2016 年	合同正在履行
合计	3,158,480.25	47.79		

## 注释4. 其他应收款

### 1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄分析法	4,032,944.85	63.82	40,329.45	1.00	3,992,615.40
无风险组合法	2,286,111.27	36.18			2,286,111.27
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,319,056.12	100.00	40,329.45	0.64	6,278,726.67

续:

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄分析法	4,894,609.98	93.90	63,854.06	1.30	4,830,755.92
无风险组合法	318,000.00	6.10			318,000.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,212,609.98	100.00	63,854.06	1.23	5,148,755.92

## (1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,032,944.85	40,329.45	1.00%
1—2 年			
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	4,032,944.85	40,329.45	

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 23,524.61 元。

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
长江联合融资租赁有限公司	保证金、增值税	2,592,781.10	1 年以内	41.03	10,000.00
中国铁塔股份有限公司北京市分公司	保证金	1,200,000.00	1 年以内	18.99	12,000.00
中国铁塔股份有限公司武汉市分公司	保证金	700,000.00	1 年以内	11.08	7,000.00
中国移动通信集团江苏有限公司徐州分公司	保证金	300,000.00	1 年以内	4.75	3,000.00
中国移动通信集团北京有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	3.17	2,000.00
合计		4,992,781.10		79.02	34,000.00

**注释5. 其他流动资产**

项目	期末余额	期初余额
预缴营业税及附加	7,240,126.26	7,328,415.78
银行理财产品	4,700,000.00	7,200,000.00
合计	11,940,126.26	14,528,415.78

**注释6. 固定资产原价及累计折旧****1. 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	合计
一. 账面原值合计						
1. 期初余额	2,969,009.50	73,702,437.84	1,109,128.89	535,016.72	181,777.51	78,497,370.46
2. 本期增加金额		12,740,937.61	132,688.89	107,328.40	18,480.00	12,999,434.90
购置			132,688.89	107,328.40	18,480.00	258,497.29
在建工程转入		3,942,647.02				3,942,647.02
企业合并增加						
股东投入						
融资租入		8,798,290.59				8,798,290.59
其他转入						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
融资租出						
其他转出						
4. 期末余额	2,969,009.50	86,443,375.45	1,241,817.78	642,345.12	200,257.51	91,496,805.36
二. 累计折旧						
1. 期初余额	1,175,233.00	14,582,009.87	811,099.72	283,641.91	82,859.50	16,934,844.00
2. 本期增加金额	141,027.96	7,683,790.29	245,381.17	129,688.44	27,287.09	8,227,174.95
计提	141,027.96	7,683,790.29	245,381.17	129,688.44	27,287.09	8,227,174.95
企业合并增加						
其他转入						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
融资租出						
其他转出						
4. 期末余额	1,316,260.96	22,265,800.16	1,056,480.89	413,330.35	110,146.59	25,162,018.95
三. 减值准备						



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	合计
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
计提						
企业合并增加						
其他转入						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
融资租出						
其他转出						
4. 期末余额						
四. 账面价值合计						
1. 期末账面价值	1,652,748.54	64,177,575.29	185,336.89	229,014.77	90,110.92	66,334,786.41
2. 期初账面价值	1,793,776.50	59,120,427.97	298,029.17	251,374.81	98,918.01	61,562,526.46

## 2. 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	
机器设备	64,177,575.29
运输设备	
电子设备	
办公家具	
合计	64,177,575.29

## 3. 期末通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物				
机器设备	8,798,290.59	71,225.08		8,727,065.51
运输设备				
电子设备				
合计	8,798,290.59	71,225.08		8,727,065.51

## 注释7. 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	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建塔站	4,557,254.20		4,557,254.20	3,265,807.90		3,265,807.90
合计	4,557,254.20		4,557,254.20	3,265,807.90		3,265,807.90

## 2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
铁塔建设项目	3,265,807.90	5,234,093.32	3,942,647.02		4,557,254.20
合计	3,265,807.90	5,234,093.32	3,942,647.02		4,557,254.20

## 注释8. 无形资产

## 1. 无形资产情况

项目	非专利技术	软件	合计
一. 账面原值合计			
1. 期初余额		23,872.37	23,872.37
2. 本期增加金额	3,127,389.31		

项目	非专利技术	软件	合计
购置			
内部研发	3,127,389.31		
企业合并增加			
股东投入			
其他转入			
3. 本期减少金额			
处置			
其他转出			
4. 期末余额	3,127,389.31	23,872.37	3,151,261.68
二. 累计摊销			
1. 期初余额		2,278.20	2,278.20
2. 本期增加金额	81,628.81	3,960.36	85,589.17
计提	81,628.81	3,960.36	85,589.17
企业合并增加			
其他转入			
3. 本期减少金额			
处置			
其他转出			
4. 期末余额	81,628.81	6,238.56	87,867.37
三. 减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
计提			
企业合并增加			
其他转入			
3. 本期减少金额			
处置			
其他转出			
4. 期末余额			
四. 账面价值合计			
1. 期末账面价值	3,045,760.50	17,633.81	3,063,394.31
2. 期初账面价值		21,594.17	21,594.17

### 注释9. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
智能铁塔外观美化设计	1,836,069.06					1,836,069.06
三网协同站点信息数据分析系统	400,534.28				400,534.28	
三网协同站点信息数据处理系统	608,760.25				608,760.25	
高强度且抗变形能力强的通信塔		1,760,074.54			1,760,074.54	
通信铁塔基础预埋件		358,020.24			358,020.24	
合计	2,845,363.59	2,118,094.78			3,127,389.31	1,836,069.06

开发项目的说明：智能铁塔外观美化设计已经完成，正在申请专利中。

#### 注释10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
土地租金	52,519,436.14	21,162,213.03	9,237,424.61		64,444,224.56
合计	52,519,436.14	21,162,213.03	9,237,424.61		64,444,224.56

#### 注释11. 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1. 未经抵销的递延所得税资产

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
资产减值准备	334,800.12	53,549.17	229,521.49	34,993.41
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应付职工薪酬				
技术开发费				
预提费用				
预计负债				
合计	334,800.12	53,549.17	229,521.49	34,993.41

#### 注释12. 短期借款

##### 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	10,000,000.00	6,000,000.00
保证借款		
信用借款		

项目	期末余额	期初余额
合计	10,000,000.00	6,000,000.00

短期借款分类的说明：公司与招商银行股份有限公司北京清华园支行签订《授信协议》，合同约定招商银行向公司提供授信额度为人民币 2,000.00 万元，授信期间招商银行为公司提供可连续使用、循环使用的贷款，期末公司实际借款余额为 1000.00 万元，公司以房产做为抵押，账面价值为 1,304,508.63 元，孙延忠和北京中关村科技融资担保有限公司作为连带责任保证人为本公司贷款进行了担保。

### 注释13. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	6,792,627.53	13,088,092.28
一年以上	12,291,458.42	7,680,025.09
合计	19,084,085.95	20,768,117.37

#### 1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
北京盛讯技术咨询有限公司	4,311,131.52	质保金
河北华大电力通讯设备有限公司	2,295,319.20	质保金
昆明豆丁科技有限公司	1,761,618.70	质保金
衡水天翔通讯设备有限公司	1,029,425.00	质保金
合计	9,397,494.42	

### 注释14. 预收款项

#### 1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	2,541,500.00	3,353,764.25
一年内到期预收租金	24,797,221.68	
预收流量款	62,965.40	
合计	27,401,687.08	3,353,764.25

### 注释15. 应付职工薪酬

#### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,287,453.51	5,543,587.57	6,310,378.52	520,662.56
离职后福利-设定提存计划		359,870.71	337,369.90	22,500.81

辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,287,453.51	5,903,458.28	6,647,748.42	543,163.37

## 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	1,266,435.31	4,998,703.07	5,760,017.29	505,121.09
职工福利费		122,538.58	122,538.58	
社会保险费	14,019.20	291,946.92	295,470.65	10,495.47
其中：基本医疗保险费	10,195.78	258,692.15	260,108.02	8,779.91
补充医疗保险		1,824.10	1,689.76	134.34
工伤保险费	1,911.71	10,380.61	11,437.63	854.69
生育保险费	1,911.71	21,050.06	22,235.24	726.53
.....				
住房公积金	6,480.00	95,592.00	98,472.00	3,600.00
工会经费和职工教育经费	519.00	34,807.00	33,880.00	1,446.00
短期累积带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
其他短期薪酬				
合计	1,287,453.51	5,543,587.57	6,310,378.52	520,662.56

## 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		345,019.91	323,644.77	21,375.14
失业保险费		14,850.80	13,725.13	1,125.67
企业年金缴费				
合计		359,870.71	337,369.90	22,500.81

## 注释16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	680,571.86	475,471.70
消费税		
营业税		
企业所得税	652,271.09	866,258.70
个人所得税	422.68	422.69
城市维护建设税	87.58	33,283.02

税费项目	期末余额	期初余额
房产税		
车船使用税		
土地使用税		
土地增值税		
资源税		
教育费附加	145.53	14,264.15
地方教育费附加	97.02	9,509.43
其他		-0.20
合计	1,333,595.76	1,399,209.49

**注释17. 其他应付款**

款项性质	账龄	期末余额	期初余额
押金	一年以内（含一年）	175,296.75	958,747.77
暂借款	一年以上	364,479.46	1,523,136.48
	合计	539,776.21	2,481,884.25

**1. 账龄超过一年的重要其他应付款**

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应付款总额的比例%
孙延忠	暂借款	364,479.46	67.52
合计		364,479.46	

**注释18. 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	3,654,027.22	
合计	3,654,027.22	

**注释19. 长期应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁款	6,485,762.42	
合计	6,485,762.42	

公司与长江联合融资租赁有限公司签定融资租赁合同，以融资租赁形式向长江联

合融资租赁有限公司租入信号塔,租金每 3 个月支付一次,至起租日 36 个月对应日止。

#### 注释20. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
预收铁塔租金	100,090,933.67	114,558,699.39
合计	100,090,933.67	114,558,699.39

#### 注释21. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
源起(北京)投资管理 有限公司	10,500,000.00	2,000,000.00		2,250,000.00	-750,000.00	3,500,000.00	14,000,000.00
孙慧	3,000,000.00	500,000.00		630,000.00		1,130,000.00	4,130,000.00
北京兴达天 择信息服务 合伙企业	1,500,000.00			270,000.00	750,000.00	1,020,000.00	2,520,000.00
合计	15,000,000.00	2,500,000.00		3,150,000.00		5,650,000.00	20,650,000.00

股本变动情况说明:

2016 年第一次临时股东大会决议,增加公司注册资本 250 万元,由源起(北京)投资管理有限公司、孙慧以货币资金方式出资,股东按 2.00 元/股的价格进行增资。本次增资经北京兴华会计师事务所[2016]京会兴验字第 05000031 号验资报告审验。

2016 年 9 月股东会决议,拟以公司资本公积转增股本,向全体股东每 10 股转增 1.8 股,共计转增 315 万股,本次增资经北京中泽永诚会计师事务所中泽永诚验字[2016]1-31 号验资报告审验。

股东源起(北京)投资管理有限公司通过二级市场向股东北京兴达天择信息服务合伙企业转让股权 75 万股。

#### 注释22. 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(股本溢价)	802,485.07	2,400,943.40	3,150,000.00	53,428.47
其他资本公积				
合计	802,485.07	2,400,943.40	3,150,000.00	53,428.47

资本公积的说明:

公司 2016 年 6 月股东以货币形式增资,增加资本公积 2,400,943.40 元,2016 年 9 月公司



以资本公积 3,150,000.00 转增股本。

### 注释23. 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	218,363.31	403,234.00		621,597.31
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	218,363.31	403,234.00		621,597.31

盈余公积说明：

本期计提法定盈余公司 403,234.00 元。

### 注释24. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	1,547,885.26	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	1,547,885.26	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,287,514.63	—
减：提取法定盈余公积	403,234.00	10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
优先股股利		
对其他的其他分配		
利润归还投资		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	2,432,165.89	

**注释25. 营业收入和营业成本****1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,538,484.57	29,749,405.38	47,186,852.23	32,265,436.94
其他业务				

**注释26. 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,189,625.24	1,229,872.36
城市维护建设税	228,142.08	138,011.05
教育费附加	97,775.19	59,147.59
地方教育费附加	65,183.48	39,431.79
其他税费	110,875.63	
合计	1,691,601.62	1,466,462.79

**注释27. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,617,637.37	2,886,045.84
社会保险	259,321.58	609,569.20
汽车费	261,746.97	234,587.22
房租物业		34,420.80
办公费	164,726.99	124,944.90
差旅费	165,940.65	219,058.70
业务招待费	458,629.87	561,792.51
中标服务费	138,777.44	
咨询服务费	190,380.00	
其他	31,118.00	215,705.39
合计	3,288,278.87	4,886,124.56

**注释28. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,276,156.70	1,182,651.90
服务费	554,722.26	

项目	本期发生额	上期发生额
社会保险	271,098.92	227,783.52
审计咨询费	1,078,230.16	672,487.49
折旧	480,571.30	697,059.01
房租	298,879.97	113,711.10
办公费	652,868.19	337,663.25
劳动保护费		214,352.82
税金	10,654.10	38,126.80
业务招待费	705,272.52	
差旅费	322,241.97	
其他	161,467.76	377,380.06
合计	5,812,163.85	3,861,215.95

**注释29. 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	180,415.94	315,315.55
减：利息收入	8,742.45	17,633.49
汇兑损益		
手续费	17,186.32	117,875.26
合计	188,859.81	415,557.32

**注释30. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	105,278.63	128,766.44
存货跌价损失		
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		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
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		
商誉减值损失		
其他		

项目	本期发生额	上期发生额
合计	105,278.63	128,766.44

**注释31. 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		
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益	103,993.64	198,176.72
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	103,993.64	198,176.72

**2. 投资收益的说明**

投资收益为公司在银行购买定期理财产品取得的投资收益。

**注释32. 营业外收入**

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	305,000.00		305,000.00
政府拆改补偿	496,263.61	2.00	496,263.61
合计	801,263.61	2.00	801,263.61

**注释33. 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		131,193.85	
其中：固定资产处置损失		131,193.85	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
政府拆改赔偿	569,318.99		569,318.99
合计	569,318.99	131,193.85	569,318.99

### 注释34. 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	769,875.80	782,191.32
递延所得税费用	-18,555.76	-28,536.72
合计	751,320.04	753,654.60

#### 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	3,713,373.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	557,006.03
子公司适用不同税率的影响	12,770.46
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	181,543.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	751,320.04

### 注释35. 现金流量表附注

#### 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
其他应收款收回	5,161,589.04	9,767,565.13
利息收入	8,742.45	12,843.43
营业外收入	801,263.61	2.00
合计	5,971,595.10	9,780,410.56

## 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
管理费支出	2,791,228.01	1,753,721.52
手续费	17,186.32	116,641.16
支付其他应付款	3,472,553.59	3,302,645.85
合计	6,280,967.92	5,173,008.53

## 注释36. 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,287,514.63	3,476,618.50
加：资产减值准备	105,278.63	128,766.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,317,672.95	7,369,023.18
无形资产摊销	85,589.17	1,573.08
长期待摊费用摊销	9,230,424.61	6,293,701.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	180,415.94	315,315.55
投资损失(收益以“-”号填列)	-103,993.64	-198,176.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-18,555.76	-28,609.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,406,305.46	-2,406,305.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,981,297.73	29,593,833.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,818,610.12	-31,862,301.97
其他	-592,007.34	
经营活动产生的现金流量净额	5,098,736.80	12,683,437.45
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		

项目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	18,720,761.49	10,928,894.62
减：现金的期初余额	10,928,894.62	21,189,362.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,791,866.87	-10,260,468.17

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	16,720,761.49	3,728,894.62
其中：库存现金	154,315.68	416,114.89
可随时用于支付的银行存款	16,566,445.81	3,312,779.73
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	2,000,000.00	7,200,000.00
其中：随时可赎回的银行理财产品	2,000,000.00	7,200,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	18,720,761.49	10,928,894.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 七、合并范围

### (一) 报告期内纳入合并的子公司

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2016年12月31日	持股比例(%)	表决权比例(%)
北京谷德物业管理 有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	100.00
云南钧辙讯信息技 术有限公司	成本法	2,778,100.00	2,778,100.00	100.00	100.00
湖北乾益信息技 术有限公司	成本法	2,738,200.00	2,738,200.00	100.00	100.00
合计		6,516,300.00	6,516,300.00		

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
-------	-----	------	--------------	----------------------	-----------------------

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
源起（北京）投资管理公司	北京市海淀区北洼路 62 号 北京福特宝足球发展公司 907 室	投资咨询，投资管理	500.00	67.80	67.80

1. 本公司最终控制方是：孙延忠

(二) 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京普益盛济科技有限公司	实际控制人控制其他企业
北京兴达天择信息服务合伙企业	持本公司股份超过 10% 股东
孙延忠	原股东、实际控制人
许铭艳	公司财务总监
李杨	公司副总经理
孙慧	公司持股 5% 以上股东

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联方交易

(1) 关联方资金拆借

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
孙延忠	3,000,000.00	2016-8-1	2016-12-1	暂借款
合计	3,000,000.00			

(2) 关联方担保

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
孙延忠	10,000,000.00	2016-7-29	2017-12-25	否
合计	10,000,000.00			

2. 关联方应收应付款项



## (1) 本公司应收关联方款项

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
应收账款					

## (2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	孙延忠	364,479.46	364,479.46

## 九、 承诺及或有事项

## (一) 重大承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

## (二) 资产负债表日存在的或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

## (一) 重要的非调整事项

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

## 十一、 其他重要事项说明

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

## 注释1. 应收账款

## 1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,428,693.19	78.76	231,674.90	2.75	8,197,018.29
单项金额虽不重大但单独					

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
计提坏账准备的应收账款					
无风险组合	2,272,708.62	21.24			2,272,708.62
合计	10,701,401.81	100.00	231,674.90	2.16	10,469,726.91

续:

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,877,264.14	41.36	109,667.41	2.27	8,767,596.73
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
无风险组合	2,795,042.25	58.64			2,795,042.25
合计	11,672,306.39	100.00	109,667.41	0.94	11,562,638.98

## (1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,059,294.77	10,592.95	1.00
1—2 年	7,369,398.42	221,081.95	3.00
2—3 年			10.00
3—4 年			30.00
4—5 年			50.00
5 年以上			100.00
合计	8,428,693.19	231,674.90	

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期补提坏账准备金额 122,007.49 元。

## 3. 按欠款方归集的期末余额前四名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
中国移动通信集团云南有限公司	7,929,898.42	74.10	226,686.95

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
北京网信通新融技术服务有限公司	2,272,708.62	21.24	
中国铁塔股份有限公司北京市分公司	498,156.91	4.65	4,981.57
91922 部队	637.86	0.01	6.38
合计	10,701,401.81	100.00	231,674.90

## 注释2. 其他应收款

### 1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,032,944.85	65.97	40,329.45	1.00	3,992,615.40
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
无风险组合	2,079,960.87	34.03			2,079,960.87
合计	6,112,905.72	100.00	40,329.45	0.66	6,072,576.27

续:

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,275,339.33	99.34	58,202.17	1.10	5,217,137.16
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
无风险组合	35,000.00	0.66			35,000.00
合计	5,310,339.33	100.00	58,202.17	1.10	5,252,137.16

#### (1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,032,944.85	40,329.45	1.00
1—2 年			3.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
2—3 年			10.00
3—4 年			30.00
4—5 年			50.00
5 年以上			100.00
合计	4,032,944.85	40,329.45	

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 17,872.72 元。

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
长江联合融资租赁有限公司	保证金、增值税	2,592,781.10	1 年以内	42.41	10,000.00
中国铁塔股份有限公司北京市分公司	保证金	1,200,000.00	1 年以内	19.63	12,000.00
中国铁塔股份有限公司武汉市分公司	保证金	700,000.00	1 年以内	11.45	7,000.00
中国移动通信集团江苏有限公司徐州分公司	保证金	300,000.00	1 年以内	4.91	3,000.00
中国移动通信集团北京有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	3.27	2,000.00
合计		4,992,781.10		81.67	34,000.00

## 注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
对子公司投资	6,516,300.00		6,516,300.00	1,000,000.00		1,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	6,516,300.00		6,516,300.00	1,000,000.00		1,000,000.00

## 1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
谷德物业管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		
云南钧撤讯信息技术有限公司	2,778,100.00		2,778,100.00		2,778,100.00		
湖北乾益信息技术有限公司	2,738,200.00		2,738,200.00		2,738,200.00		
合计	6,516,300.00		5,516,300.00		6,516,300.00		

**注释4. 营业收入及营业成本****1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,559,406.37	28,016,189.44	43,810,352.23	29,512,697.19
其他业务				

**注释5. 投资收益**

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益	57,407.21	146,498.63
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	57,407.21	146,498.63

**十三、 补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	305,000.00	与收益相关的补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		

项目	金额	说明
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期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	-73,055.38	拆站补偿款
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	231,944.62	

## （二） 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.23	0.07	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.11	0.05	

北京网信通信息技术股份公司

（公章）

二〇一七年四月二十二日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

北京市西城区广安门外南滨河路 23 号立恒名苑 1 号楼 1605 室