

广州瀚信科技通信科技股份有限公司
2017 半年度报告



HANTELE
瀚信

瀚 信 科 技

NEEQ : 839103

广州瀚信通信科技股份有限公司

GUANGZHOU HANTELE

COMMUNICATION CO.,LTD



半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记



2017 年第一次股票发行:公司与深圳市创新投资集团有限公司等多家机构和个人投资者于 2017 年 5 月签署了股票认购协议,并于 2017 年 7 月 19 日完成发行备案,总募集资金为 7810 万元。这是瀚信科技继 2016 年 8 月 15 日挂牌新三板后的又一里程碑事件。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半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半年度报告的董事	是
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

(1) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事刘星，因工作原因未能到场出席。

【备查文件目录】

文件存放地点	广州瀚信通信科技股份有限公司档案室
备查文件	1. 广州瀚信通信科技股份有限公司第三届董事会第五次会议决议
	2. 广州瀚信通信科技股份有限公司第三届监事会第三次会议决议

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	广州瀚信通信科技股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGZHOU HANTELE COMMUNICATION CO., LTD
证券简称	瀚信科技
证券代码	839103
法定代表人	徐志强
注册地址	广州市天河区元岗横路 37 号 4203-1、4204、4205、4208、4209、4304-4309
办公地址	广州市天河区元岗横路 37 号 4203-1、4204、4205、4208、4209、4304-4309
主办券商	平安证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	颜燕丽
电话	020-38838993
传真	020-38838883
电子邮箱	public@hantele.com
公司网址	www.hantele.com
联系地址及邮政编码	广州市天河区元岗横路 37 号 4203-1、4204、4205、4208、4209、4304-4309, 510650

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-08-15
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业（I65）
主要产品与服务项目	公司主要业务是运用自主研发的网络优化软件产品为移动运营商提供专业的移动通信技术服务。同时，公司在自主软件、专业服务能力基础上集成第三方硬件和软件，为客户提供综合解决方案。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	58,672,000
控股股东	徐志强
实际控制人	徐志强
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	6
公司拥有的“发明专利”数量	1

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	132,555,963.70	104,198,029.55	27.22%
毛利率	23.25%	24.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,653,658.87	10,225,088.36	13.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,960,862.98	9,985,333.50	-10.26%
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	8.10%	10.39%	-
加权平均净资产收益率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)	6.23%	10.15%	-
基本每股收益	0.20	0.35	-42.86%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	299,120,475.34	205,738,346.92	45.39%
负债总计	149,176,007.24	67,499,924.25	121.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	149,737,829.51	138,084,170.64	8.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.55	2.35	8.51%
资产负债率(母公司)	49.46%	32.41%	-
资产负债率(合并)	49.87%	32.81%	-
流动比率	190.09%	278.57%	-
利息保障倍数	30.57	30.25	-

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	-14,187,246.77	1,557,622	-
应收账款周转率	0.85	1.03	-
存货周转率	29.19	61.10	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	45.39%	12.53%	-
营业收入增长率	27.22%	37.97%	-
净利润增长率	14.78%	39.48%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于通信技术服务行业的服务提供商，截至 2017 年 6 月 30 日，拥有专利技术共 6 项、软件著作权登记共计 63 项、软件产品登记共计 30 项。公司运用自主研发的软件产品为移动运营商提供专业的移动通信技术服务，并在自主软件、专业服务能力基础上集成第三方硬件和软件，为客户提供综合解决方案。公司通过招投标方式、合格供应商制度方式以及商务洽谈方式开拓业务，收入来源是各类通信网络技术服务收费。

（一）销售模式

公司销售模式主要有招投标方式、合格供应商制度方式以及商务洽谈方式。招投标方式，目前公司通过招投标方式获取的业务主要为中国移动通信集团有限公司、中国联合网络通信集团有限公司及其各分支机构的网络优化及网络维护业务；合格供应商制度方式，公司主要通过合格供应商制度方式获取通信设备厂商、通信服务公司的业务；商务洽谈方式，对于公司软件销售及第三方产品集成，公司主要通过商务洽谈的方式取得业务合作。

（二）采购模式

公司采购主要分为两种，为产品采购及劳务采购。其中，公司对外采购的产品主要为项目执行所需的服务器和测试仪表等硬件设备、以及公司采购、定制的部分知名企业的网络优化产品等。公司在与客户签订销售合同后，根据客户的具体产品需求与供应商签订采购合同，由供应商直接运往项目实施地，安装并进行交付验收确认和收取货款。公司的劳务采购系公司为了保证项目顺利开展，与通信技术服务公司及劳务公司签订合同，由其提供部分项目人员协助项目开展。公司向通信技术服务公司及劳务公司支付费用。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生较大的变化。

二、经营情况

报告期内，公司主营业务收入 132,555,963.70 元，同比增长 27.22%，主营业务成本 101,738,239.25 元，同比增长 30.15%，实现毛利 30,817,724.45 元，同比增长 18.40%，毛

利率 23.25%，同比减少 1.73 个百分点，净利润 11,706,045.42 元，同比增长 14.78%。

报告期内，公司根据年度经营计划，积极巩固已有市场业务空间，并根据技术发展趋势和客户的新需求努力开拓新市场。2017 年上半年公司在延续既有区域市场份额的同时，新开拓重庆、四川等业务区域，业务覆盖地理区域范围显著扩大，与之相应的人员需求量也有所增加。截至 6 月 30 日，公司在职工增加至 712 人，较 2016 年 12 月 31 日增加 100 人，员工数量的增长导致人力相关的直接成本增加，且因 6 月份新签署的业务大部分在报告期后才开始结算，所以毛利率同比有所下降。报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-14,187,246.77 元，主要原因是业务收入增加，应收账款也随着增加，存货较上年同期增长，现金流入减少。报告期内，公司获得投资金额 78,100,000.00 元。报告期内存货较期初增长 5,223,881.55 元，由于未满足确认收入的条件，将相关支出归集为劳务成本计入存货，待收入确认时转入当期成本。

报告期内，公司主营业务收入增长较快，从外部环境上看，主要是得益于在国家对通信产业发展持续重视的大环境下，网络自身承载的业务量尤其是数据业务持续增长，以及 4G 网络建设进入后期阶段运营商加大在网络维护和优化方面的投入比重，带动了市场需求。从自身角度出发，公司在新的区域市场、新的客户业务拓展上的投入也取得了一定产出成果，也是收入增长的重要因素。

由于原有 2G、3G 网络和新建成的 4G 网络的共存，带来了多个网络之间的磨合，通信运营商的运维和优化工作量进一步增加，运营商需要采购更多第三方通信网络技术服务商的通信技术服务，公司不但延续和深化了与既有客户的业务合作，而且新增了与中国铁塔股份有限公司、四川移动等新客户的业务，为收入增长作出了贡献。公司的业绩变化同行业的发展趋势基本相符。公司的既有业务、延续业务和新签署的业务多数为长期服务，受季节性、周期性特征影响较小。

报告期内公司在销售渠道、研发、核心团队与关键技术、供应商等方面无显著变化，对经营情况不构成重要变动影响。

三、风险与价值

1、市场竞争风险

随着我国移动通信市场规模不断扩大，通信技术服务行业发展迅速，国内产生了一批

具备较强竞争力的企业。行业内公司数量众多，且规模大小不一。如果公司不能做好自身定位，无法持续进行技术创新，不能提供满足市场需求的服务或产品，可能面临市场份额下降的风险。

应对措施：公司在研发和业务开拓方面持续加大投入，增加服务线，提高一体化服务的能力，建设自身品牌形成差异化优势，提高核心竞争力。一方面，公司不断加强与运营商的合作，并开拓与中国铁塔股份有限公司等新客户的新业务。本报告期内，公司有针对性地开拓新市场，新增了中国铁塔股份有限公司等新客户和重庆、四川等地区的业务，提高了抵抗市场风险的能力。另一方面，公司将持续强化规范治理、加强市场开拓、品牌经营和优化管理、提高效率，巩固和强化在行业中的竞争地位。

2、行业放缓风险

通信技术服务行业主要依托于通信产业，行业面临的技术变更、产品更替及市场竞争均与移动通信行业的发展节奏息息相关，其速度高度依赖于通信产业的发展趋势。整个通信产业的发展既与实体经济、消费能力等宏观趋势密切相关，又与其它公共等服务领域的完善程度紧密相依。宏观经济的发展，决定了广大消费者对通信服务及其背后的网络建设的需求将长期存在和持续增长。但由于宏观经济出现波动，经济增长速度放缓，以及个别核心城市对人口增长的控制限制政策，将对通信产业的新用户发展产生一定的限制，可能会影响通信技术服务行业的发展速度，进而波及行业内企业的业务和经营。

应对措施：从去年以来，在经济增速放缓的大背景下，通信行业作为国计民生的基础保障领域之一，其受重视程度和资金投入不但没有削弱，反而更加得到了各方面的重视，各家运营商在业务量和收入方面都有长足的增长，全行业体现了良好的抗风险性和发展趋势。进入 2017 年以来，以中国移动为首的通信运营商虽然放缓了网络建设的投资，但在通信市场竞争加剧的背景下，各运营商仍然保持甚至加大了营运支出，在网络优化方面的资源投入不减反增，不断完善网络覆盖、提高网络利用率，以便提升网络服务和开展流量经营。本报告期内，公司在 2017 年的业务规划与执行中，加大了对相应优化业务的营销力度、在技术开发和实施交付等多个环节有针对性地采取应对措施，在区域市场上取得了比较长期的合同，有效地化解了业务中断的风险。

依据中国信息通信研究院与 GSMA 联合发布共同研究编写的《5G 在中国：展望和地区比较》报告预计，2025 年我国 5G 用户数将达 4.28 亿。在 5G 行业市场更替行业传统格局的背

景下, 公司同期针对中国移动颁布的加快 5G 网络建设及物联网应用的时间表, 积极关注技术标准、实验网建设等前期预研工作的进展, 以确保公司以往早期参与 3G 和 4G 网络建设运维的先发优势在未来进入 5G 时代后得以延续。公司将密切跟踪行业变化和前沿创新技术, 加大研发投入, 从而维持并加强公司在行业技术方面的核心竞争力, 同时依据技术能力发展其他业务, 促进公司持续健康发展。

3、人才流失和技术失密风险

公司致力于开发具有自主知识产权的移动通信网络规划、优化工具, 为多厂商、多网络制式、全业务的移动通信网络提供更好的优化服务。近年来, 随着网络技术的不断更新进步, 行业竞争日趋激烈, 技术人才和核心技术对企业的发展尤显重要。目前, 公司的核心技术人员保持稳定, 技术队伍不断壮大。尽管如此, 如果因公司核心技术人员的离开或其他原因造成公司技术失密, 将会削弱公司的竞争能力, 从而对公司的发展造成一定影响。

应对措施: 公司进一步制订严格的技术保密制度及相应的管理措施, 以防止技术人才的流失和核心技术的外泄。同时, 公司需建立起完善的薪酬制度及各类激励政策, 形成了有效的用人机制, 进一步增强了对技术团队的凝聚力。2017 年上半年度公司的核心技术人员没有发生变化, 并通过积极学习和强化工作岗位岗前、在岗和调岗培训, 各方面常抓不懈, 提高了人员对公司竞争力和业务发展的信心。公司还加强了企业技术中心的认证与建设工作, 使技术成果、知识产权得到表彰和发扬光大, 促进了知识在内部的沉淀和分享。公司在 2015 年通过 ISO27001 认证后, 于 2016 年进一步落实和优化了各项信息安全措施, 把保密工作从部分员工和精神意识层面扩大到全员和制度级别, 在企业信息安全、客户资料安全等方面都体现了良好的专业精神。迄今为止, 公司已经通过了 ISO9000、ISO14000、ISO27000 等质量管理体系认证, 并在本报告期内积极开展了 ISO18000、ISO20000 认证的筹备。

4、客户集中度较高风险

由于目前国有三大通信运营商在通信产业链中处于主导地位, 国家通信产业政策将直接影响其对通信技术服务的市场需求特点。同时通信运营商对外包技术服务通常采用招标方式, 具有较强的议价能力, 导致行业内通信技术服务提供商在谈判中处于不利地位。如果通信运营商采购模式和经营计划出现相应调整, 例如实施集团采购, 将直接对网络优化行业的整体格局产生重要影响。如果公司在与通信运营商及设备厂家的合作关系出现倒退,

公司的业务规模及可持续经营能力将受到重大不利影响。

应对措施：公司在通信技术服务领域具有深厚的业务经验和良好的市场口碑，与客户间形成的稳定长期合作伙伴关系在报告期内没有发生改变。同时，公司积极开拓与通信设备厂家和其他通信服务商合作市场，扩大覆盖面，避免单一客户市场的波动引发整体风险。本报告期内，在原有的运营商市场继续保持稳健的增长态势基础上，公司积极开辟新市场，来自不同运营商和不同地区的客户都有所增加，收入来源结构更加多元化，风险得到有效缓解。

5、应收账款余额增加的风险

截至 2017 年 06 月 30 日，公司应收账款账面期末余额为 169,761,354.14 元，占流动资产比例 60.80%。随着公司业务规模的扩大和营业收入的增长，应收账款账面余额亦呈现增加的趋势。虽然客户具有良好信用且与公司保持长期合作，应收账款产生坏账的风险较低，但是应收账款账面余额持续增加，将对公司资金的周转产生不利影响。

应对措施：在报告期内，公司进一步加强了应收账款的日常管理，推动和提醒各个审批环节及时催款，积极与客户沟通协调，包括主动在洽谈和签署合同阶段，就考核条款与收款周期努力争取客观合理的条件与周期，以及积极配合客户内部的审计与财务规范检查。公司设置了专人跟进检查各个项目的进度，并将收款的及时性与项目经理的绩效挂钩，加强项目管理人员对公司现金流的重视，显著减少了主观因素和意识不足导致的延误。另一方面，公司不断提高自身服务质量，树立良好的服务口碑，维护并加强与运营商良好的业务合作关系，减少因验收问题带来的拖延坏账风险。在报告期内，公司发布并实施了《2017 年第一次股票发行方案》，发行新股进行融资，筹集资金用于改善现金流和支付供应商货款，缓解公司的资金周转压力。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	是	二、(一)
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、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	二、(二)

广州瀚信科技通信科技股份有限公司
2017 半年度报告

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、对外投资、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	二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

(一) 报告期内的普通股股票发行事项

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	募集资金用途 (请列示具体用途)
2017.3.29	2017.7.19	7.10	11,000,000.00	78,100,000.00	偿还银行贷款及补充公司流动资金

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

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)	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	10,000,000.00	2,700,000.00
6. 其他	-	-
总计	10,000,000.00	2,700,000.00

(三) 承诺事项的履行情况

1、报告期内, 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员, 严格履行了避免同业竞争的承诺, 未发生任何违背承诺的事项。

2、报告期内, 公司关联交易的决策和发生严格按照规定的决策程序和回避程序进行, 并履行合法程序, 及时对关联交易事项进行信息披露。尽量避免产生关联交易事项, 对于不可避免发生的关联业务往来或交易, 将在平等、自愿的基础上, 按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 交易价格将按照市场公允的合理价格确定。公司管理层严格履行《关联交易管理制度》等相关制度, 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员未发生任何违背承诺的事项。

3、报告期内, 公司进一步规范对外担保、对外投资, 进行规范股东及其关联方与公司之

间的资金往来，杜绝控股股东、实际控制人及其他关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况。公司董事、监事、高级管理人员已经出具了《规范资金往来的承诺函》，未发生任何违背承诺的事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	10,492,788	17.88%	0	10,492,788	17.88%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	0	-	-
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	48,179,212	82.12%	0	48,179,212	82.12%
	其中：控股股东、实际控制人	20,799,585	35.45%	0	20,799,585	35.45%
	董事、监事、高管	46,837,859	79.83%	0	46,837,859	79.83%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		58,672,000	-	0	58,672,000	-
普通股股东人数				23		

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐志强	20,799,585	-	20,799,585	35.45%	20,799,585	-
2	余雁	15,715,755	-	15,715,755	26.79%	15,715,755	-
3	吴炜	5,248,742	-	5,248,742	8.95%	5,248,742	-
4	颜燕丽	4,665,537	-	4,665,537	7.95%	4,665,537	-
5	达晨创富	4,161,000	-	4,161,000	7.09%	-	4,161,000
6	红杉资本	3,735,438	-	3,735,438	6.37%	-	3,735,438
7	亚商投资	1,067,040	-	1,067,040	1.82%	-	1,067,040
8	亿润财富	1,067,040	-	1,067,040	1.82%	-	1,067,040
9	熊人杰	462,270	-	462,270	0.79%	-	462,270
10	刘卫群	291,597	-	291,597	0.50%	291,597	-
合计		57,214,004	-	57,214,004	97.53%	46,721,216	10,492,788

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间不存在近亲属等关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

徐志强先生，1979 年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2000 年 6 月至 2006 年 8 月就职于爱立信(中国)通信有限公司南区，曾担任爱立信销售经理和产品市场经理，负责爱立信华南地区的市场开拓及营销，具有较高的全球化视野及丰富的团队合作经验。瀚信科技成立以来，历任瀚信科技总经理、董事长。现任公司董事长、总经理。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

(二) 实际控制人情况

实际控制人与控股股东一致。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐志强	董事长、总经理	男	38	本科	2016年9月至2019年9月8日	是
余雁	董事、副总经理	男	45	硕士	2016年9月9日至2019年9月8日	是
颜燕丽	董事、副总经理、 董事会秘书	女	42	本科	2016年9月9日至2019年9月8日	是
吴炜	董事	男	37	本科	2016年9月9日至2019年9月8日	否
王海明	董事	男	39	硕士	2016年9月9日至2019年9月8日	是
刘星	董事	男	46	硕士	2016年9月9日至2019年9月8日	否
舒小武	董事	男	48	硕士	2016年9月9日至2019年9月8日	否
张树雅	监事会主席	男	38	硕士	2016年9月9日至2019年9月8日	否
李琳	监事	女	33	本科	2016年9月9日至2019年9月8日	是
苏如春	职工代表监事	男	44	本科	2016年10月17日至2019年9月8日	是
郭薇薇	财务总监	女	35	专科	2016年3月16日至2019年3月15日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
徐志强	董事长、总经理	20,799,585	-	20,799,585	35.45%	-
余雁	董事、副总经理	15,715,755	-	15,715,755	26.79%	-
颜燕丽	董事、副总经理、 董事会秘书	4,665,537	-	4,665,537	7.95%	-
吴炜	董事	5,248,742	-	5,248,742	8.95%	-
王海明	董事	174,960	-	174,960	0.30%	-
刘星	董事	0	-	0	0.00%	-
舒小武	董事	0	-	0	0.00%	-
张树雅	监事会主席	0	-	0	0.00%	-
李琳	监事	58,321	-	58,321	0.10%	-
苏如春	职工代表监事	116,639	-	116,639	0.20%	-
郭薇薇	财务总监	58,320	-	58,320	0.10%	-

广州瀚信科技通信科技股份有限公司
2017 半年度报告

合计	-	46,837,859	-	46,837,859	79.84%	-
----	---	------------	---	------------	--------	---

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	612	712

核心员工变动情况：

无。

第七节 财务报表

一、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
流动资产：	-		
货币资金	五、1	97,122,831.70	36,661,260.96
结算备付金	-		
拆出资金	-		
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	-		
应收票据	-		
应收账款	五、2	169,761,354.14	142,133,808.04
预付款项	五、3	630	630
应收保费	-		
应收分保账款	-		
应收分保合同准备金	-		
应收利息	-		
应收股利	-		
其他应收款	五、4	6,210,846.93	5,577,884.70
买入返售金融资产	-		
存货	五、5	6,097,686.33	873,804.78
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	-		
流动资产合计	-	279,193,349.10	185,247,388.48
非流动资产：	-		
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	五、6	31,864.46	
投资性房地产	-		
固定资产	五、7	7,295,421.08	6,995,510.76
在建工程	-		
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	五、8	11,107,549.21	12,320,529.15
开发支出	五、9		
商誉	-		
长期待摊费用	五、10		39,583.29
递延所得税资产	五、11	1,492,291.49	1,135,335.24

广州瀚信科技通信科技股份有限公司
2017 半年度报告

其他非流动资产	-		
非流动资产合计	-	19,927,126.24	20,490,958.44
资产总计	-	299,120,475.34	205,738,346.92
流动负债：	-		
短期借款	五、12	17,463,299.02	20,000,000.00
向中央银行借款	-		
吸收存款及同业存放	-		
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	五、13	43,289,788.90	39,010,003.72
预收款项	五、14	56,463.97	34,063.97
卖出回购金融资产款	-		
应付手续费及佣金	-		
应付职工薪酬	五、15	5,231,069.44	4,347,826.46
应交税费	五、16	1,858,182.57	1,756,569.28
应付利息	-		
应付股利	-		
其他应付款	五、17	78,977,203.34	1,351,460.82
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	-		
其他流动负债	-		
流动负债合计	-	146,876,007.24	66,499,924.25
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	-		
长期应付职工薪酬	-		
专项应付款	-		
预计负债	-		
递延收益	五、18	2,300,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债	-		
其他非流动负债	-		
非流动负债合计	-	2,300,000.00	1,000,000.00
负债合计	-	149,176,007.24	67,499,924.25
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、19	58,672,000.00	58,672,000.00
其他权益工具	-		
其中：优先股	-		

广州瀚信科技通信科技股份有限公司
2017 半年度报告

永续债	-		
资本公积	五、20	137,544.82	137,544.82
减：库存股	-		
其他综合收益	-		
专项储备	-		
盈余公积	五、21	8,485,498.28	8,485,498.28
一般风险准备	-		
未分配利润	五、22	82,442,786.41	70,789,127.54
归属于母公司所有者权益合计	-	149,737,829.51	138,084,170.64
少数股东权益	-	206,638.59	154,252.03
所有者权益合计	-	149,944,468.10	138,238,422.67
负债和所有者权益总计	-	299,120,475.34	205,738,346.92

法定代表人：徐志强

主管会计工作负责人：郭薇薇

会计机构负责人：郭薇薇

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	95,784,580.81	35,257,271.20
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	-		
应收票据	-		
应收账款	十四、1	169,761,354.14	142,133,808.04
预付款项	-	342,338.53	570,341.21
应收利息	-		
应收股利	-		
其他应收款	十四、2	7,480,406.51	7,169,566.31
存货	-	6,097,686.33	873,804.78
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	-		
流动资产合计	-	279,466,366.32	186,004,791.54
非流动资产：	-		
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	十四、3	2,231,864.46	2,200,000.00
投资性房地产	-		
固定资产	-	7,291,656.25	6,991,397.58
在建工程	-		
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	-	11,107,549.21	12,320,529.15
开发支出	-		
商誉	-		
长期待摊费用	-		39,583.29
递延所得税资产	-	1,344,373.53	689,478.81
其他非流动资产	-		
非流动资产合计	-	21,975,443.45	22,240,988.83
资产总计	-	301,441,809.77	208,245,780.37
流动负债：	-		
短期借款	-	17,463,299.02	20,000,000.00
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	-	43,289,788.90	39,010,003.72
预收款项	-	56,463.97	34,063.97
应付职工薪酬	-	5,225,085.98	4,341,543.86

广州瀚信科技通信科技股份有限公司
2017 半年度报告

应交税费	-	1,851,746.84	1,756,314.16
应付利息	-		
应付股利	-		
其他应付款	-	78,917,203.34	1,351,557.06
划分为持有待售的负债	-		
一年内到期的非流动负债	-		
其他流动负债	-		
流动负债合计	-	146,803,588.05	66,493,482.77
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	-		
长期应付职工薪酬	-		
专项应付款	-		
预计负债	-		
递延收益	-	2,300,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债	-		
其他非流动负债	-		
非流动负债合计	-	2,300,000.00	1,000,000.00
负债合计	-	149,103,588.05	67,493,482.77
所有者权益：	-		
股本	-	58,672,000.00	58,672,000.00
其他权益工具	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
资本公积	-	137,544.82	137,544.82
减：库存股	-		
其他综合收益	-		
专项储备	-		
盈余公积	-	8,485,498.28	8,485,498.28
未分配利润	-	85,043,178.62	73,457,254.50
所有者权益合计	-	152,338,221.72	140,752,297.60
负债和所有者权益合计	-	301,441,809.77	208,245,780.37

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、23	132,555,963.70	104,198,029.55
其中：营业收入	五、23	132,555,963.70	104,198,029.55
利息收入	-		
已赚保费	-		
手续费及佣金收入	-		
二、营业总成本	-	121,634,043.16	91,917,991.60
其中：营业成本	五、23	101,738,239.25	78,168,524.16
利息支出	-		
手续费及佣金支出	-		
退保金	-		
赔付支出净额	-		
提取保险合同准备金净额	-		
保单红利支出	-		
分保费用	-		
税金及附加	五、24	386,785.90	557,901.92
销售费用	五、25	2,123,685.97	1,262,213.46
管理费用	五、26	13,926,142.43	11,006,765.05
财务费用	五、27	395,445.79	463,613.82
资产减值损失	五、28	3,063,743.82	458,973.19
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）	五、29	125,267.54	-427,218.91
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）	-		
其他收益	-		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,047,188.08	11,852,819.04
加：营业外收入	五、30-	3,044,609.38	285,170.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、31-	2,114.30	3,105.45
其中：非流动资产处置损失	-		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,089,683.16	12,134,883.59
减：所得税费用	五、32-	2,383,637.74	1,935,789.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	11,706,045.42	10,199,094.18
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	-	11,653,658.87	10,225,088.36
少数股东损益	-	52,386.55	-25,994.18
六、其他综合收益的税后净额	-		
归属于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	-		

广州瀚信科技通信科技股份有限公司
2017 半年度报告

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	-		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-		
七、综合收益总额	-	11,706,045.42	10,199,094.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	11,653,658.87	10,225,088.36
归属于少数股东的综合收益总额	-	52,386.55	-25,994.18
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.20	0.35
（二）稀释每股收益	-	0.20	0.35

法定代表人：徐志强 主管会计工作负责人：郭薇薇 会计机构负责人：郭薇薇

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	130,590,746.08	103,847,742.87
减：营业成本	十四、4	100,591,201.39	77,897,423.33
税金及附加	-	381,953.00	556,325.62
销售费用	-	2,123,685.97	1,262,213.46
管理费用	-	13,421,431.97	10,740,766.23
财务费用	-	394,465.21	463,521.62
资产减值损失	-	3,065,964.82	457,864.77
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）	-	115,024.98	-427,218.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-		
其他收益	-		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	10,727,068.70	12,042,408.93
加：营业外收入	-	3,044,609.38	285,170.00
其中：非流动资产处置利得	-		
减：营业外支出	-	105,746.66	3,105.45
其中：非流动资产处置损失	-		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	13,665,931.42	12,324,473.48
减：所得税费用	-	2,080,007.30	1,865,908.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	11,585,924.12	10,458,565.09
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	-		

广州瀚信科技通信科技股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	11,585,924.12	10,458,565.09
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.20	0.35
（二）稀释每股收益	-	0.20	0.35

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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	-	109,291,227.96	101,242,846.36
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	五、33(1)	3,663,686.46	850,255.19
经营活动现金流入小计	-	112,954,914.42	102,093,101.55
购买商品、接受劳务支付的现金	-	86,784,355.59	63,377,906.13
客户贷款及垫款净增加额	-		
存放中央银行和同业款项净增加额	-		
支付原保险合同赔付款项的现金	-		
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	-	29,873,253.18	22,826,985.19
支付的各项税费	-	5,523,441.93	10,606,686.63
支付其他与经营活动有关的现金	五、33(2)	4,961,110.49	3,723,901.60
经营活动现金流出小计	-	127,142,161.19	100,535,479.55
经营活动产生的现金流量净额	-	-14,187,246.77	1,557,622.00
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	五、33(3)	47,370,000.00	42,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	125,500.08	89,030.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-		
收到其他与投资活动有关的现金	-		
投资活动现金流入小计	-	47,495,500.08	42,089,030.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现	-	1,831,475.06	1,678,744.47

广州瀚信科技通信科技股份有限公司
2017 半年度报告

金			
投资支付的现金	五、33(4)	47,402,097.00	42,734,375.00
质押贷款净增加额	-		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-		
支付其他与投资活动有关的现金	-		
投资活动现金流出小计	-	49,233,572.06	44,413,119.47
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,738,071.98	-2,324,089.31
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	78,100,000.00	27,500,000.00
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	-	17,463,299.02	8,800,000.00
发行债券收到的现金	-		
收到其他与筹资活动有关的现金	-	2,213,000.00	
筹资活动现金流入小计	-	97,776,299.02	36,300,000.00
偿还债务支付的现金	-	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	476,409.53	507,890.65
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	五、33(5)	300,000.00	28,821,670.00
筹资活动现金流出小计	-	20,776,409.53	29,329,560.65
筹资活动产生的现金流量净额	-	76,999,889.49	6,970,439.35
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	-	61,074,570.74	6,203,972.04
加：期初现金及现金等价物余额	-	35,221,147.76	22,690,860.71
六、期末现金及现金等价物余额	-	96,295,718.50	28,894,832.75

法定代表人：徐志强 主管会计工作负责人：郭薇薇 会计机构负责人：郭薇薇

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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		107,928,916.97	99,612,345.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,594,654.88	399,369.19
经营活动现金流入小计		110,523,571.85	100,011,715.15
购买商品、接受劳务支付的现金		77,510,982.73	63,365,551.93
支付给职工以及为职工支付的现金		29,241,307.35	22,497,893.63
支付的各项税费		5,437,974.14	10,576,994.27
支付其他与经营活动有关的现金		12,444,572.97	2,715,539.16
经营活动现金流出小计		124,634,837.19	99,155,978.99
经营活动产生的现金流量净额		-14,111,265.34	855,736.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		44,000,000.00	42,000,000.00
取得投资收益收到的现金		115,257.52	89,030.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		44,115,257.52	42,089,030.16

广州瀚信科技通信科技股份有限公司
2017 半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,831,475.06	1,678,744.47
投资支付的现金		44,032,097.00	42,734,375.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		45,863,572.06	44,413,119.47
投资活动产生的现金流量净额		-1,748,314.54	-2,324,089.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		78,100,000.00	
取得借款收到的现金		17,463,299.02	27,500,000.00
发行债券收到的现金			8,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,213,000.00	
筹资活动现金流入小计		97,776,299.02	36,300,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		476,409.53	507,890.65
支付其他与筹资活动有关的现金		300,000.00	28,821,670.00
筹资活动现金流出小计		20,776,409.53	29,329,560.65
筹资活动产生的现金流量净额		76,999,889.49	6,970,439.35
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		61,140,309.61	5,502,086.20
加：期初现金及现金等价物余额		33,817,158.00	21,646,508.92
六、期末现金及现金等价物余额		94,957,467.61	27,148,595.12

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

广州瀚信通信科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年 1 月 1 日 2017 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

附注:

一、公司基本情况

1、公司历史沿革

(1) 广州瀚信通信科技股份有限公司(以下简称“瀚信股份”或“本公司”)前身为广州瀚信通信科技有限公司,系由自然人韩小娥、马春华、肖旗、麦水容、梁莹于 2006 年 12 月 14 日共同发起成立,第一期实缴资本 100 万元,资本业经华天会计师事务所于 2006 年 12 月 13 日出具的华天会验字[2006]第 HY0421 号验资报告验证;第二期出资 400 万元,由自然人韩小娥、马春华、肖旗、麦水容、梁莹于 2007 年 12 月 29 日前缴足,资本业经广州中创会计师事务所于 2007 年 12 月 29 日出具的中创验字[2007]第 YZ479 号验资报告验证。经广州市工商行政管理局批准,已于 2008 年 1 月 23 日完成工商变更登记,取得广州市工商行政管理局核发的第 4401062035474 号企业法人营业执照,法定代表人:马春华,注册资本:500 万元。

(2) 根据 2010 年 10 月 10 日广州瀚信通信科技有限公司股东会决议及 2010 年 10 月 18 日广州瀚信通信科技股份有限公司创立大会作出的决议,由原各股东作为发起人,以广州瀚信通信科技有限公司截至 2010 年 9 月 30 日止的净资产作为折股依据,依法整体变更设立为股份有限公司。经广州市工商行政管理局批准,公司已于 2010 年 10 月 22 日完成工商变更登记并取得由广州市工商行政管理局核发的第 440106000007923 的企业法人营业执照,法定代表人为徐志强,注册资本变更为 4,500 万元。该次股份制改制业经广东正中珠江会计师事务所有限公司于 2010 年 10 月 15 日出具的广会所验字[2010]第 10000510030 号验资报告验证。

(3) 2016 年 7 月 29 日,根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函[2016]6118 号”文《关于同意广州瀚信通信科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》,公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌,纳入非上市公众公司监管。

(4) 根据 2016 年 3 月 31 日广州瀚信通信科技股份有限公司股东大会决议和修改后的公司章程规定,同意吸收天津红杉资本投资基金中心(有限合伙)、天津亿润财富股权投资合伙企业(有限合伙)、上海亚商创业投资有限公司为新股东。新股东共计投入货币资金 2,750 万元,其中缴纳公司注册资本 308.9220 万元,其余 2,441.0780 万元作为资本公积。天津红杉资本投资基金中心(有限合伙)实际缴纳新增出资额人民币 1,750 万元,其中缴纳公司注册资本 196.6020 万元;天津亿润财富股权投资合伙企业(有限合伙)实际缴纳新增出资额人民币 500 万

广州瀚信科技通信科技股份有限公司

2017 半年度报告

元，其中缴纳公司注册资本 56.1600 万元；上海亚商创业投资有限公司实际缴纳新增出资额人民币 500 万元，其中缴纳公司注册资本 56.1600 万元。该次出资业经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)于 2016 年 4 月 14 日出具的广会验字[2016]G16000960031 号验资报告验证。

(5) 根据 2016 年 9 月 9 日广州瀚信通信科技股份有限公司股东大会决议和修改后的公司章程规定，同意增加公司注册资本 27,792,000.00 元，按每 10 股转增 9 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 27,792,000.00 股，每股面值 1 元，合计增加股本 27,792,000.00 元。转增后剩下的资本公积为 137,544.82 元，占转增前注册资本(股本)30,880,000.00 元的 0.45%。该次转增业经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)于 2016 年 9 月 15 日出具的广会验字[2016] G16000960065 号验资报告验证。经过历次股权变动后，公司的注册资本合计 58,672,000.00 元，股本结构如下：

序号	出 资 者	出资金额 (人民币元)	出资比例%
1	徐志强	20,799,585.00	35.4506
2	余雁	15,715,755.00	26.7858
3	吴炜	5,248,742.00	8.9459
4	颜燕丽	4,665,537.00	7.9519
5	天津达晨创富股权投资基金中心(有限合伙)	4,161,000.00	7.0920
6	天津红杉资本投资基金中心(有限合伙)	3,735,438.00	6.3666
7	天津亿润财富股权投资合伙企业(有限合伙)	1,067,040.00	1.8187
8	上海亚商创业投资有限公司	1,067,040.00	1.8187
9	熊人杰	462,270.00	0.7879
10	刘卫群	291,597.00	0.4970
11	付越	233,278.00	0.3976
12	王海明	174,960.00	0.2982
13	周嵘晖	174,960.00	0.2982
14	林诚	116,639.00	0.1988
15	苏如春	116,639.00	0.1988
16	魏红平	116,639.00	0.1988
17	周阳	116,639.00	0.1988
18	萧振涛	116,639.00	0.1988
19	薛核心	58,321.00	0.0994
20	李琳	58,321.00	0.0994

广州瀚信科技通信科技股份有限公司
2017 半年度报告

序号	出 资 者	出资金额 (人民币元)	出资比例%
21	储杰	58,321.00	0.0994
22	郭薇薇	58,320.00	0.0994
23	庞勇	58,320.00	0.0994
合计		58,672,000.00	100.0000

(5) 公司注册地址:

广州市天河区元岗横路 37 号 4203-1、4204、4205、4208、4209、4304—4309。

(6) 公司业务性质:

铁路运输通信服务;通信系统工程服务;通讯终端设备批发;软件服务;计算机零配件零售;通信传输设备专业修理;信息技术咨询服务;通信线路和设备的安装;通讯设备修理;计算机批发;通信工程设计服务;计算机零售;信息系统集成服务;网络技术的研究、开发;通信设备零售;电子产品批发;通讯设备及配套设备批发;计算机零配件批发;软件开发;通信设施安装工程服务;电子、通信与自动控制技术研究、开发;计算机技术开发、技术服务;计算机网络系统工程服务;计算机及通讯设备租赁;通信交换设备专业修理;电子产品零售;汽车租赁;再生物资回收与批发;废弃电器电子产品处理。

(7) 财务报表的批准

公司财务报表业经公司董事会于 2017 年 8 月 14 日批准对外报出。

2、合并财务报表范围

本期的合并财务报表范围及其变化情况参见“附注六、合并范围的变更”和“附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、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《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司承诺自报告期末起至少 12 个月不存在影响公司持续经营的事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及各子公司主要业务为网络技术的研究、开发。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、24“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、28“会计政策及会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。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。

对于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，按照合并日取得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。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。

(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，为非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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并报表采用的会计方法

广州瀚信科技通信科技股份有限公司

2017 半年度报告

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

(4) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

—当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

—当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

—对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价

进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

—外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

——资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

——利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

(1) 公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法：公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会

计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融资产的减值：本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

(4) 公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法：本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

11、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

广州瀚信科技通信科技股份有限公司
2017 半年度报告

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。期末如有客观证据表明应收款项发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并报表范围内会计主体组合	合并范围内的会计主体不计提坏账准备。
非合并报表范围内会计主体组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，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
3 个月以内	-	5%
3 个月-1 年	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

—合并报表范围内的关联方往来不计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(4) 预付款项计提方法如下：

预付款项按个别计提法，对单项金额超过 50 万且账龄超过一年的预付款项款项运用个别认定法单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

12、存货核算方法

(1) 存货的分类

存货分为原材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

购入原材料、低值易耗品等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单

个项目采购的原材料按个别计价法核算。

(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

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

(4) 存货的盘存制度：

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

13、持有待售及终止经营

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

(一) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；(二) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；(三) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(四) 该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

14、长期股权投资

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

—投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，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。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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

—确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

—确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

—减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含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计量。

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定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，固定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固定资产，以该固定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固定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固定资产通常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固定资产的成本，不确认损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产的分类：公司的固定资产分为：运输设备、电子设备、办公设备及其他。

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值（原价的 5%）确定其折旧率。固定资产折旧政策如下：

类 别	使用年限	年折旧率	净残值率
运输设备	5 年	19.00%	5%
计算机及电子设备	5 年	19.00%	5%
办公设备及其他	5 年	19.00%	5%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备的计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，不得转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指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。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：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，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75%以上的旧资产则不适用此标准；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。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；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。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

16、在建工程

(1) 在建工程的分类：在建工程以立项项目分类核算

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法：资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值情形的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。减值准备一旦提取，不得转回。

17、开发支出

1) 研究阶段和开发阶段的划分

①研究阶段

公司研发部门根据当年制定的研发计划，报请研究阶段立项，形成研究阶段立项报告，经过总经理和董事会审批同意后，正式进入研究阶段。研究结束后，经过公司的研发评估项目组评估后，形成可行性分析报告，如果项目可行，则项目会继续进入开发阶段；如果项目不可行，则项目终止。在此期间发生的费用，全部计入公司的研发支出-费用化支出，并结转计入公司的管理费用-研发费用。

②开发阶段

公司对研究阶段认为可行的项目，进行开发立项，根据公司研发能力等选择委托开发或自行开发，并编制开发预算，报请公司总经理和董事会审批，提交开发阶段审批表和开发阶段立项报告，批准后，相关项目进入正式开发阶段。开发结束后，公司组织测试验收，验收通过后，形成项目终验报告书，开发项目结束。在此期间发生的支出，全部计入研发支出-资本化支出，并结转计入公司的无形资产科目。

18、借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

$$\text{一般借款利息费用资本化金额} = \text{累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数} \times \text{所占用一般借款的资本化率}$$

$$\begin{aligned} \text{所占用一般借款的资本化率} &= \text{所占用一般借款加权平均利率} \\ &= \text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和} \div \text{所占用一般借款} \\ &\quad \text{本金加权平均数} \end{aligned}$$

$$\text{所占用一般借款本金加权平均数} = \sum (\text{所占用每笔一般借款本金} \times \text{每笔一般借款在当期所占用的天数} / \text{当期天数})$$

19、无形资产核算方法

（1）无形资产的确认标准：无形资产同时满足下列条件的，予以确认：①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）无形资产的计价：

①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符

合资本化条件的，确认为无形资产成本。

③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

⑤非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

⑥接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

（3）无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每个会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

（4）划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准

公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，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、产品等阶段。

公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在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无形资产产生未来经济利益的方式,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时,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计量。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权,作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用,以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬,是指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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费等确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付,且财务影响重大的,则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利

离职后福利,是指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。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。(一)设定提存计划:公司向独立的基金缴存固定费用后,公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等,在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。(二)设定受益计划:除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3)辞退福利,是指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。公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(一)企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。(二)企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

23、其他综合收益

其他综合收益，是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

(一) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

(二) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

24、收入

(1) 提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

公司提供的劳务服务主要为通信网络技术服务。通信网络技术服务是指为通信网络建设、维护、优化过程中提供相关的技术服务，主要包括通信网络工程服务、通信网络维护服务及通

广州瀚信科技通信科技股份有限公司

2017 半年度报告

信网络优化服务等。公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况，在取得明确的验收证据时确认收入。

（2）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常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；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

25、政府补助

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

（1）递延所得税资产的确认

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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A：该项交易不是企业合并；B：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：A：商誉的初始确认；B：同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；C：公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：A：企业合并；B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

27、租赁

（1）融资租赁的主要会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人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。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、会计政策及会计估计变更

—会计政策变更

本公司本期无会计政策的变更。

—会计估计变更

本公司本期无会计估计的变更。

四、税项

1、主要税种及税率

(1) 流转税及附加税费

税 种	税 率	计 税 基 数	备 注
增值税	3%、6%、11%、17%	应税收入	
营业税	5%	工程安装收入	见注 1
城市建设维护税	1%、7%	流转税额	见注 2
教育费附加	3%	流转税额	
地方教育附加	2%	流转税额	

注 1：营业税：2016 年，根据国务院财税〔2016〕36 号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》及附件《营业税改征增值税试点实施办法》、《营业税改征增值税试点有关事项的规定》、《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》和《跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策的规定》的规定，自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税(以下称营改增)试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

注 2：城市建设维护税：上海瀚优通信科技有限公司按实际缴纳流转税的 1%缴纳，其他公司按实际缴纳流转税的 7%缴纳。

(2) 企业所得税

公 司 名 称	税 率	备 注
广州瀚信通信科技股份有限公司	15%	见 2
广州瀚翔通信科技有限公司	25%	见 2
上海瀚优通信科技有限公司	25%	见 2

2、税收优惠及批文

一所得税：广州瀚信通信科技股份有限公司于 2015 年 10 月 10 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201544001228，有效期三年。2016 年度企业所得税税率为 15%。

一所得税：广州瀚翔通信科技有限公司是公司于 2009 年 11 月出资设立的子公司，企业所得税税率为 25%。

一所得税：上海瀚优通信科技有限公司是公司于 2010 年 12 月出资共同设立的子公司，企业所得税税率为 25%。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金分类

广州瀚信科技通信科技股份有限公司
2017 半年度报告

项 目	2017. 06. 30	2016. 12. 31
库存现金	11,540.10	4,280.15
银行存款	96,284,178.40	35,216,867.61
其他货币资金	827,113.20	1,440,113.20
合 计	97,122,831.70	36,661,260.96

(2) 期末货币资金所有权受到限制的情况，参见“附注五、35、所有权或使用权受到限制的资产”。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别	2017. 06. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	175,927,805.77	100.00	6,166,451.63	3.51	169,761,354.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	175,927,805.77	100.00	6,166,451.63	3.51	169,761,354.14
类 别	2016. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	145,271,291.04	100.00	3,137,483.00	2.16	142,133,808.04

广州瀚信科技通信科技股份有限公司
2017 半年度报告

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	145,271,291.04	100.00	3,137,483.00	2.16	142,133,808.04

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2017.06.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3 个月以内	67,124,893.95	-	-
3 个月-1 年	97,653,087.51	4,882,654.37	5
1-2 年	10,307,502.35	1,030,750.24	10
2-3 年	841,821.35	252,546.41	30
3 年以上	500.61	500.61	100
合 计	175,927,805.77	6,166,451.63	3.51

(3) 应收账款坏账准备的计提标准详见附注三。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

(5) 本期计提坏账准备金额 3,028,968.63 元；本年收回或转回坏账准备 0.00 元。

(6) 本期实际核销的应收账款 0.00 元。

(7) 2017 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单 位 名 称	与本公司关系	应收账款	年 限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备的期末余额
浙江省通信产业服务有限公司	客户	18,553,374.13	3 个月以内	10.55	-
		52,164,438.75	3 个月-1 年	29.65	2,608,221.94
中国移动通信集团广东有限公司广州分公司	客户	25,785,096.92	3 个月以内	14.66	-
		177,866.90	3 个月-1 年	0.10	8,893.34
中兴捷维通讯技术有限公司	客户	2,604,153.01	3 个月以内	1.48	-
		14,156,892.42	3 个月-1 年	8.05	707,844.62
		6,306,268.48	1-2 年	3.58	1,891,880.54
华为技术有限公司	客户	1,730,902.10	3 个月以内	0.98	-
		6,646,268.88	3 个月-1 年	3.78	332,313.44

广州瀚信科技通信科技股份有限公司
2017 半年度报告

单位名称	与本公司关系	应收账款	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备的期末余额
		592,689.72	1-2 年	0.34	177,806.92
中国联合网络通信有限公司广东省分公司	客户	3,998,400.00	3 个月以内	2.27	-
		3,998,400.00	3 个月-1 年	2.27	199,920.00
合计	-	136,714,751.31		77.71	5,926,880.80

(8) 期末余额中不存在应收账款受限的情况。

(9) 截至 2017 年 06 月 30 日，不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(10) 截至 2017 年 06 月 30 日，应收账款中不存在应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的单位或其他关联方款项。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2017.06.30		2016.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	630.00	100.00	630.00	100.00
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	630.00	100.00	630.00	100.00

(2) 本期无账龄超过一年的预付款项。

(3) 截至 2017 年 06 月 30 日，预付款项余额中主要为预付服务费款项。

(4) 截至 2017 年 06 月 30 日，预付账款中不存在应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的单位或其他关联方款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	2017.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	6,708,271.20	100.00	497,424.27	7.42	6,210,846.93

广州瀚信科技通信科技股份有限公司
2017 半年度报告

单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	6,708,271.20	100.00	497,424.27	7.42	6,210,846.93
类 别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项 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	6,040,533.77	100.00	462,649.07	7.66	5,577,884.70
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	6,040,533.77	100.00	462,649.07	7.66	5,577,884.70

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	2017.06.30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年内	6,454,376.71	322,718.83	5.00
1-2 年	87,425.50	8,742.55	10.00
2-3 年	723.00	216.90	30.00
3 年以上	165,745.99	165,745.99	100.00
合 计	6,708,271.20	497,424.27	7.42

(3) 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 32,775.20 元; 本期转回的坏账准备金额 0.00 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况:

款 项 性 质	2017.06.30	2016.12.31
往来款	0.00	467.00
股权转让款	0.00	53,437.50

广州瀚信科技通信科技股份有限公司
2017 半年度报告

押金	339,821.00	467,962.00
代扣代缴	425,698.77	425,899.64
保证金	858,292.94	1,078,031.46
项目备用金	5,084,458.49	4,014,736.17
合 计	6,708,271.20	6,040,533.77

(5) 2017 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额	坏账准备期末余额
陈楚杰	项目备用金	392,910.00	1 年以内	5.86	19,645.50
李旭	项目备用金	336,712.00	1 年以内	5.02	16,835.60
个人社保	代扣代缴	292,613.43	1 年以内	4.36	14,630.67
广州市安加企业管理有限公司	押金	281,351.00	1 年以内	4.19	14,067.55
练镜锋	项目备用金	276,800.00	1 年以内	4.13	13,840.00
合计		1,580,386.43		23.56	79,019.32

(6) 本期无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(9) 截至 2017 年 06 月 30 日，其他应收款中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项见“本附注八、5 关联方未结算余额”。

5、存货

(1) 存货分类

项目	2017.06.30			2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
销售库存商品	873,804.78	-	873,804.78	873,804.78	-	873,804.78
劳务库存商品	5,223,881.55		5,223,881.55			
合计	6,097,686.33	-	6,097,686.33	873,804.78	-	873,804.78

(2) 报告期内存货较期初增长 5,223,881.55，由于未满足确认收入的条件，将相关支出归集为劳务成本计入存货，待收入确认时转入当期成本。

(3) 报告期期末不存在存货可变现净值低于其账面价值而需计提存货跌价准备的情形。

(4) 期末存货不存在抵押、担保等所有权受限制的情形。

被投资单位	2016.12.31	本期增减变动								2017.06.30	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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他转出		
小 计	-	32,097	-	232.54	-	-	-	-	-	31,864.46	-
合 计	-	32,097	-	232.54	-	-	-	-	-	31,864.46	-

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	房屋 建筑 物	电子设备	运输设备	办公设备及其 他	合 计
一、账面原 值：					
1. 期初余额	-	20,606,087.45	1,624,743.00	1,242,258.47	23,473,088.92
2. 本期增加 金额	-	1,713,931.62	-	34,637.45	1,748,569.07
(1) 购置	-	1,713,931.62	-	34,637.45	1,748,569.07
(2) 在建工 程转入	-	-	-	-	
3. 本期减少 金额	-	-	-	-	
(1) 处置或 报废	-	-	-	-	
4. 期末余额	-	22,320,019.07	1,624,743.00	1,276,895.92	25,221,657.99
二、累计折旧					
1. 期初余额	-	13,879,040.48	1,543,505.85	1,055,031.83	16,477,578.16
2. 本期增加 金额	-	1,409,943.28		38,715.47	1,448,658.75
(1) 计提	-	1,409,944.28		38,715.47	1,448,659.75
3. 本期减少 金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或 报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	15,288,983.76	1,543,505.85	1,093,747.30	17,926,236.91
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加	-	-	-	-	-

项 目	房屋 建筑 物	电子设备	运输设备	办公设备及其 他	合 计
金额					
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少 金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或 报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	-	7,031,035.31	81,237.15	183,148.62	7,295,421.08
2. 期初账面 价值	-	6,727,046.97	81,237.15	187,226.64	6,995,510.76

(2) 本期折旧额为 1,448,658.75 元。

(3) 本期在建工程转入固定资产为 0.00 元。

(4) 本期无暂时闲置的固定资产。

(5) 本期无通过融资租赁租入的固定资产。

(6) 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

(7) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

(8) 报告期末无因市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致资产可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提减值准备。

(9) 截至 2017 年 06 月 30 日，不存在为银行借款而设置抵押的固定资产。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	-	-	-	19,924,699.73	19,924,699.73
2. 本期增加 金额	-	-	-	82,905.99	82,905.99
(1) 购置	-	-	-	82,905.99	82,905.99

(2) 内部研发	-	-	-		
(3) 其他	-	-	-	-	-
3. 本期减少 金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	20,007,605.72	20,007,605.72
二、累计摊销	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	7,604,170.58	7,604,170.58
2. 本期增加 金额	-	-	-	1,295,885.93	1,295,885.93
(1) 计提	-	-	-	1,295,885.93	1,295,885.93
3. 本期减少 金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	8,900,056.51	8,900,056.51
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加 金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少 金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	-	-	-	11,107,549.21	11,107,549.21
2. 期初 账面价值	-	-	-	12,320,529.15	12,320,529.15

(2) 本期无通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额。

(3) 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(4) 公司于报告期末对各项无形资产进行检查，未发现无形资产预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形，故不需要计提无形资产减值准备。

(5) 截至 2017 年 06 月 30 日，公司不存在为银行借款设置抵押的无形资产。

9、开发支出

项目	2016. 12. 31	本期增加金额		本期减少金额		2017. 06. 30
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
	-	-	-			-
合计	-	-	-			-

10、长期待摊费用

项 目	2016. 12. 31	本期增加	本期摊销	其他减少	2017. 06. 30
装修费	39,583.29	-	39,583.29	-	-
合 计	39,583.29	-	39,583.29	-	-

11、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	2017. 06. 30		2016. 12. 31	
	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	6,663,875.90	999,719.96	3,600,132.07	540,380.49
政府补助形成	2,300,000.00	345,000.00	1,000,000.00	150,000.00
可抵扣亏损	590,286.10	147,571.53	1,779,818.99	444,954.75
合 计	9,554,162.00	1,492,291.49	6,379,951.06	1,135,335.24

(2) 截至2017年06月30日，公司不存在递延所得税负债的项目。

(3) 截至2017年06月30日，公司未确认递延所得税资产金额为0元。

12、短期借款

(1) 短期借款分类：

借 款 类 别	2017. 06. 30	2016. 12. 31
保证借款	17,463,299.02	20,000,000.00
合 计	17,463,299.02	20,000,000.00

(2) 本期无已逾期未偿还的短期借款。

(3) 截至2017年06月30日，公司的银行借款为保证借款，不存在抵押、质押情况。

(4) 公司股东担保，详见附注八、4、关联交易情况。

13、应付账款

(1) 应付账款列示：

项 目	2017. 06. 30	2016. 12. 31
1年以内	43,140,381.40	38,860,596.22
1-2年	149,407.50	149,407.50

项 目	2017.06.30	2016.12.31
2-3年	-	-
3年以上	-	-
合 计	43,289,788.9	39,010,003.72

(2) 公司本期无账龄超过1年的重要应付账款。

(3) 截至2017年06月30日, 应付账款中不存在应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

14、预收款项

(1) 预收款项列示:

项 目	2017.06.30	2016.12.31
1年以内	56,463.97	34,063.97
1-2年	-	-
2-3年	-	-
3年以上	-	-
合 计	56,463.97	34,063.97

(2) 本期无账龄超过一年的预收款项。

(3) 截至2017年06月30日, 预收款项中不存在预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的单位或其他关联方款项。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项 目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.06.30
一、短期薪酬	4,331,756.28	29,679,229.09	28,806,167.90	5,204,817.47
二、离职后福利-设定提存计划	16,070.18	1,077,267.07	1,067,085.28	26,251.97
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	4,347,826.46	30,756,496.16	29,873,253.18	5,231,069.44

(2) 短期薪酬列示:

项 目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.06.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,135,133.34	27,887,619.68	27,045,043.93	4,977,709.09

项 目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 06. 30
二、职工福利费	-			
三、社会保险费	15,284.19	1,045,069.90	1,035,192.42	25,161.67
其中：医疗保险费	13,520.13	924,590.32	915,851.55	22,258.90
工伤保险费	404.98	27,296.96	27,038.96	662.98
生育保险费	1,359.08	93,182.62	92,301.90	2,239.80
四、住房公积金	181,338.75	746,539.51	725,931.55	201,946.71
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	
六、短期带薪缺勤	-	-	-	
七、短期利润分享计划	-	-	-	
合 计	4,331,756.28	29,679,229.09	28,806,167.90	5,204,817.47

(3) 设定提存计划列示：

项 目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 06. 30
1、基本养老保险	15,321.91	1,028,151.76	1,018,434.18	25,039.49
2、失业保险费	748.27	49,115.31	48,651.10	1,212.48
3、企业年金缴费	-	-	-	
合 计	16,070.18	1,077,267.07	1,067,085.28	26,251.97

(4) 公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

(5) 期末应付职工薪酬于 2017 年 7 月发放完毕。

16、应交税费

(1) 应交税费列示：

项 目	2017. 06. 30	2016. 12. 31
增值税	877,340.23	614,048.68
企业所得税	853,581.01	967,025.03
个人所得税	9,656.21	9,167.57
城市建设维护税	67,342.32	57,361.17
教育费附加	28,989.56	24,583.36
地方教育附加	19,626.38	16,388.91
堤围防护费	-	-

印花税	1,646.86	67,994.56
合 计	1,858,182.57	1,756,569.28

(2) 增值税、企业所得税、城市建设维护税、教育费附加、地方教育附加、堤围防护费的税率参见附注四。

(3) 个人所得税由公司按税法规定代扣代缴。

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

项 目	2017.06.30	2016.12.31
往来款	570,812.39	984,064.60
增资款	78,100,000.00	-
收取供应商保证金	71,799.86	-
其他	234,591.09	367,396.22
合 计	78,977,203.34	1,351,460.82

(2) 截至2017年06月30日，其他应付款中不存在应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

18、递延收益

(1) 递延收益列示：

项 目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.06.30	形成原因
政府补助	1,000,000.00	1,300,000.00		2,300,000.00	产学研项目补助
合 计	1,000,000.00	1,300,000.00		2,300,000.00	/

(2) 涉及政府补助的项目：

负 债 项 目	2016.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2017.06.30	与资产相关/与收益相关
面向无线智能规划优化的海量现网数据处理平台	500,000.00	-	-	-	500,000.00	与资产相关
基于4G LTE网络的移动互联网质量分析系统补助款	500,000.00	-	-	-	500,000.00	与资产相关
基于移动大数据的实时广告精准投放系统		800,000.00			800,000.00	与资产相关

基于移动大数据的客流画像分析系统台账		500,000.00			500,000.00	与资产相关
合计	1,000,000.00	1,300,000.00			2,300,000.00	/

19、股本

股东名称	2016.12.31	本次变动增减(+、-)					2017.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
徐志强	20,799,585.00	-	-				20,799,585.00
余雁	15,715,755.00	-	-				15,715,755.00
吴炜	5,248,742.00	-	-				5,248,742.00
颜燕丽	4,665,537.00	-	-				4,665,537.00
天津达晨创富股权投资基金中心(有限合伙)	4,161,000.00	-	-				4,161,000.00
天津红杉资本投资基金中心(有限合伙)	3,735,438.00	-	-				3,735,438.00
天津亿润财富股权投资合伙企业(有限合伙)	1,067,040.00	-	-				1,067,040.00
上海亚商创业投资有限公司	1,067,040.00	-	-				1,067,040.00
熊人杰	462,270.00	-	-				462,270.00
刘卫群	291,597.00	-	-				291,597.00
付越	233,278.00	-	-				233,278.00
王海明	174,960.00	-	-				174,960.00
周嵘晖	174,960.00	-	-				174,960.00
林诚	116,639.00	-	-				116,639.00
苏如春	116,639.00	-	-				116,639.00
魏红平	116,639.00	-	-				116,639.00

股东名称	2016. 12. 31	本次变动增减(+、-)					2017. 06. 30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
周阳	116,639.00	-	-				116,639.00
萧振涛	116,639.00	-	-				116,639.00
薛核心	58,321.00	-	-				58,321.00
李琳	58,321.00	-	-				58,321.00
储杰	58,321.00	-	-				58,321.00
郭薇薇	58,320.00	-	-				58,320.00
庞勇	58,320.00	-	-				58,320.00
合计	58,672,000.00	-	-				58,672,000.00

注：公司股本增减变动详见“本附注一、公司基本情况”。

20、资本公积

项 目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 06. 30
资本溢价（股本溢价）	137,544.82			137,544.82
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	137,544.82			137,544.82

21、盈余公积

项 目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 06. 30
法定盈余公积	8,485,498.28	-	-	8,485,498.28
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合 计	8,485,498.28	-	-	8,485,498.28

22、未分配利润

项 目	2017. 06. 30	2016. 12. 31
调整前上期期末未分配利润	70,789,127.54	46,986,298.39
调整后期初未分配利润	70,789,127.54	46,986,298.39
加：本期归属于母公司股东的净利润	11,653,658.87	26,428,242.15
减：提取法定盈余公积	-	2,625,413.00
分配普通股现金股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	82,442,786.41	70,789,127.54

—调整期初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

23、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本列示：

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	132,555,963.70	101,738,239.25	104,198,029.55	78,168,524.16
其他业务	-	-	-	-
合 计	132,555,963.70	101,738,239.25	104,198,029.55	78,168,524.16

24、税金及附加

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
营业税	131.30	173,551.30
城市维护建设税	223,175.59	223,547.74
教育费附加	97,824.95	96,481.73
地方教育附加	65,502.21	64,321.15

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
河道管理费	151.85	-
合 计	386,785.90	557,901.92

注：根据财会（2016）22文，全面试行营改增后，利润表中的营业税金及附加项目调整为税金及附加项目，房产税、土地使用税、车船使用税及印花税改在此项目核算。

25、销售费用

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
职工薪酬	625,959.18	616,971.98
业务招待费	179,988.50	81,799.00
会议费	101965	-
差旅费	575,040.23	202,887.76
车辆费	173,234.20	44,011.91
办公费	467,398.86	97,542.81
培训费	-	219000
其他	100	-
合 计	2,123,685.97	1,262,213.46

26、管理费用

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
职工薪酬	1,260,441.63	1,074,388.19
办公费	1,127,101.59	1,027,774.21
租金	418,039.82	580,009.22
差旅费	771,513.37	471,751.89
车辆费	139,554.77	662,612.40
业务招待费	321,389.79	142,271.00
折旧与摊销费用	78,897.17	168,361.99
审计咨询费用	740,023.90	644,346.61
研发费用	8,874,111.03	6,161,368.76

税金及防洪费	12,006.50	26,151.65
邮电费	32,140.99	47,729.13
会议费	127,574.00	
其他	23,347.87	-
合 计	13,926,142.43	11,006,765.05

27、财务费用

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息支出	476,409.53	507,890.65
减：利息收入	90,445.91	55,390.20
手续费及其它	9,482.17	11,113.37
合 计	395,445.79	463,613.82

28、资产减值损失

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
一、坏账损失	3,063,743.82	458,973.19
二、存货跌价损失	-	-
三、固定资产减值损失	-	-
四、在建工程减值损失	-	-
五、无形资产减值损失	-	-
六、其他资产减值损失	-	-
合 计	3,063,743.82	458,973.19

29、投资收益

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
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	-232.54	-516,249.07
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益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	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
购买理财产品收益	125,500.08	89,030.16
合 计	125,267.54	-427,218.91

30、营业外收入

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月	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	-	-	-
政府补助	3,034,609.38	285,170.00	3,034,609.38
其他	10,000.00	-	10,000.00
合 计	3,044,609.38	285,170.00	3,044,609.38

计入当期损益的政府补助：

补 助 项 目	2017年1-6月	2016年1-6月	与资产相关/ 与收益相关
广州市科技创新委员会 2015 年广州市企业研发后补助专项经费	-	285,170.00	与收益相关
2015 年度企业所得税退税	800,109.38		与收益相关
2015 年度广州市科技创新小巨人企业及高新技术企业补贴奖励	600,000.00		与收益相关
广州市科技创新委员会 2016 年广州市企业研发后补助专项经费	691,200.00	-	与收益相关

广东省科学技术厅 2016 年广东省企业研究 开发省级财政补助专项经费	941,200.00	-	与收益相 关
广州市版权保护中心广州市作品著作权登记 政府资助	2,100.00	-	与收益相 关
合 计	3,034,609.38	285,170.00	/

31、营业外支出

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	-
投资损失	-	-	-
捐赠支出	-	-	-
其他	2,114.30	3,105.45	2,114.30
合 计	2,114.30	3,105.45	2,114.30

32、所得税费用

(1) 所得税费用表：

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
当期所得税费用	2,026,681.50	1,934,588.11
递延所得税费用	356,956.24	1,201.30
合 计	2,383,637.74	1,935,789.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	2017年1-6月
利润总额	14,089,683.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,113,452.47
子公司适用不同税率的影响	32,011.94
调整以前期间所得税的影响	223,600.60
非应税收入的影响	-
研发费用加计扣除	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,572.73
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	2,383,637.74

(3) 公司报告期内企业所得税的政策详见“附注四（2）、税项”。

33、现金流量表项目 5

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
政府补助	3,034,609.38	285,170.00
利息收入	90,445.91	55,390.20
往来款		-
其他	538,631.17	509,694.99
合 计	3,663,686.46	850,255.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
营业费用	1,401,068.33	354,842.82
管理费用	2,133,193.70	2,087,825.16
银行手续费	9,842.03	8,893.92
付保证金	913,000.00	784,000.00
其他	504,006.43	488,339.70
合 计	4,961,110.49	3,723,901.60

(3) 收回投资收到的现金:

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
短期理财产品	47,370,000.00	42,000,000.00
合 计	47,370,000.00	42,000,000.00

(4) 投资支付的现金:

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
短期理财产品	47,370,000.00	42,734,375.00
支付投资股权款	32,097.00	-
合 计	47,402,097.00	42,734,375.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
回购股份款		28,821,670.00
受限保证金	300000	-
合 计	300000	28,821,670.00

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料:

补 充 资 料	2017年1-6月	2016年1-6月
一、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	11,706,045.42	10,199,094.18
加: 资产减值准备	3,167,467.42	458,973.19
固定资产折旧	1,441,728.75	1,507,149.30
无形资产摊销	1,295,885.93	1,211,013.53
长期待摊费用摊销	39,583.29	118,750.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	-	-
固定资产报废损失(减: 收益)	-	-
公允价值变动净损失(减: 收益)	-	-
财务费用(减: 收益)	476,409.53	507,890.65
投资损失(减: 收益)	-115,024.98	427,218.91
递延所得税资产减少(减: 增加)	-356,956.25	1,201.30
递延所得税负债增加(减: 减少)	-	-
存货的减少(减: 增加)	-5,223,881.55	641,363.25
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-31,804,353.47	-14,287,379.12
经营性应付项目的增加(减: 减少)	5,185,849.14	772,346.78
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-14,187,246.77	1,557,622.00
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况:		

补 充 资 料	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
现金的期末余额	96,295,718.50	28,894,832.75
减：现金的期初余额	35,221,147.76	22,690,860.71
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	61,074,570.74	6,203,972.04

(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	-
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	-
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	-

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2017. 06. 30	2016. 12. 31
一、现金	96,295,718.50	35,221,147.76
其中：库存现金	11,540.10	4,280.15
可随时用于支付的银行存款	96,284,178.40	35,216,867.61
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	-	-
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	96,295,718.50	35,221,147.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

35、所有权或使用权受到限制的资产

(1) 列示如下：

项 目	2017. 06. 30	受限原因

项 目	2017. 06. 30	受限原因
货币资金	/	/
—其他货币资金 注1	827, 113. 20	保证金
合 计	827, 113. 20	/

报告期内所有权受到限制的资产为工程项目质量保证金及工程项目保函保证金。

注 1：系公司在中国工商银行陵园西支行存放的工程服务项目质量保证金余额 300, 000. 00 元及在招商银行高新支行存放的项目保函保证金余额 827, 113. 20 元，截止 2017 年 06 月 30 日，由于项目尚未验收合格，所以该笔保证金仍然受限。

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

报告期内，公司无发生非同一控制下的企业合并。

2、同一控制下企业合并

报告期内，公司不存在同一控制下企业合并的情形。

3、反向购买

报告期内，公司不存在反向购买的情形。

4、处置子公司

(1) 报告期内，公司不存在处置子公司的情形。

(2) 报告期内，公司不存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形。

5、其他原因的合并范围变动

报告期内，不存在通过设立或投资方式取得的子公司的情况。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广州瀚翔通信科技有限公司	广州	广州	服务	100.00	-	设立
上海瀚优通信科技有限公司	上海	上海	服务	60.00	-	共同设立

2、在合营安排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处理方法
				直接	间接	
广州趣米网络科技有限公司	广州	广州	服务	17.14	-	权益法
广州丰石科技有限公司	广州	广州	服务	19.14	-	权益法
广州丰石中屹企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	广州	广州	服务	24.69	-	权益法

注：广州趣米网络科技有限公司于2016年2月17日注册成立，由于本公司在广州趣米网络科技有限公司持股17.14%，享有相应的实质性的参与决策权，本公司可以通过持股权参与该公司经营政策的制定，达到对该公司施加重大影响，故公司对广州趣米网络科技有限公司投资采用权益法核算。

广州丰石科技有限公司于2015年12月10日注册成立，由于本公司在广州丰石科技有限公司持股19.14%，并派人员担任董事，享有相应的实质性的参与决策权，本公司可以通过持股权和董事参与该公司经营政策的制定，达到对该公司施加重大影响，故公司对广州丰石科技有限公司投资采用权益法核算。

广州丰石中屹企业管理咨询合伙企业(有限合伙)于2016年9月27日成立，由于本公司在广州丰石中屹企业管理咨询合伙企业(有限合伙)持股24.69%，享有相应的实质性的参与决策权，本公司可以通过持股权参与该公司经营政策的制定，达到对该公司施加重大影响，故公司对广州丰石中屹企业管理咨询合伙企业(有限合伙)采用权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

公司无重要合营企业。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

	2017. 06. 30	2017. 06. 30	2017. 06. 30
	广州趣米网络科 技有限公司	广州丰石科技有 限公司	广州丰石中屹企 业管理咨询合伙 企业（有限合伙）
流动资产	2,022,664.34	1,255,102.23	7,108.17
非流动资产	94636.64	758,423.94	121,950.00
资产合计	2,117,300.98	2,013,526.17	129,058.17
流动负债	502,879.68	992,163.04	-
非流动负债	-	-	-
负债合计	502,879.68	992,163.04	-
所有者权益	1,614,421.30	1,021,363.13	129,058.17
按持股比例计算的净资产 份额	276,711.81	195,488.90	31,864.46
调整事项			
--商誉	-	-	-
--内部交易未实现利润	-	-	-
--其他	-	-	-
对联营企业权益投资的账 面价值	-	-	-
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值	-	-	-
营业收入	1,577,989.17	2,927,667.37	-
营业成本	1,280,340.06	2,821,479.22	-
税金及附加	5,680.79	6,724.73	-
销售费用	47415.38	139,639.78	-
管理费用	1,293,216.12	4,663,673.20	-
财务费用	327.39	-4758.43	941.83
投资收益	20,362.37	-	-
营业外收入	0.06	1.35	-
营业外支出	0.2	-	-

	2017. 06. 30	2017. 06. 30	2017. 06. 30
	广州趣米网络科技有限公司	广州丰石科技有限公司	广州丰石中屹企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
所得税费用	18,935.89	-	-
净利润	-1,047,564.23	-4,699,089.78	-941.83
终止经营的净利润	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
综合收益总额	-1,047,564.23	-4,699,089.78	-941.83
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

公司无不重要的合营企业或联营企业。

3、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

报告期内，公司无发生在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

八、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本	控股股东对本企业的持股比例 (%)	控股股东对本企业的表决权比例 (%)
徐志强	/	/	/	35.4506	35.4506

本企业的最终控制方是徐志强。

2、本公司的子公司情况

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
广州瀚翔通信科技有限公司	广州	广州	服务	100.00	-	设立
上海瀚优通信科技有限公司	上海	上海	服务	60.00	-	共同设立

(2) 报告期内，公司持有上海瀚优通信科技有限公司 60%股权、广州瀚翔通信科技有限公司 100%股权。

3、本公司的其他关联方

关联方名称	与本公司关系
-------	--------

关 联 方 名 称	与 本 公 司 关 系
余雁	公司股东，持有本公司 26.7857%
吴炜	公司股东，持有本公司 8.9459%
颜燕丽	公司股东，持有本公司 7.9519%
天津达晨创富股权投资基金中心(有限合伙)	公司股东，持有本公司 7.0920%
天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）	公司股东，持有本公司 6.3666%
余雁	公司副总裁，董事
颜燕丽	公司副总裁，董事
吴炜	公司前副总裁，董事
刘星	董事
舒小武	董事
张树雅	监事会主席
王海明	董事
苏如春	监事
李琳	监事
刘芳	实际控制人关系密切家庭成员
马春华	实际控制人关系密切家庭成员
广州丰石科技有限公司	公司持股 19.14%，联营企业
广州趣米网络科技有限公司	公司持股 17.14%，联营企业
广州丰石中屹企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	公司持股 24.69%，联营企业
广州丰石大成企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	实际控制人任法人和股东的企业
北京京东金融科技控股有限公司	董事刘星任董事或监事的企业
稳健医疗用品股份有限公司	董事刘星任董事或监事的企业
VIPSHOP Holdings Limited	董事刘星任董事或监事的企业
ZTO Express (Cayman) Inc. /中通快递股份有限公司	董事刘星任董事或监事的企业
China Online Education Group	董事刘星任董事或监事的企业
WZ Group Limited	董事刘星任董事或监事的企业
Lucky Alliance Limited	董事刘星任董事或监事的企业
上海小蜜坊国际贸易有限公司	董事刘星任董事或监事的企业
武汉东翼今天商贸有限公司	董事刘星任董事或监事的企业
上海优萃生物科技有限公司	董事刘星任董事或监事的企业
广州博济医药生物技术股份有限公司	董事舒小武任董事或监事的企业

关 联 方 名 称	与 本 公 司 关 系
广州鹏辉能源科技股份有限公司	董事舒小武任董事或监事的企业
广州明珞汽车装备有限公司	董事舒小武任董事或监事的企业
广州市番禺奥迪威电子有限公司	董事舒小武任董事或监事的企业
广州科密汽车科技股份有限公司	董事舒小武任董事或监事的企业
上海嘉洁生态科技有限公司	监事张树雅任监事的企业
莆田市集友艺术框业有限公司	监事张树雅任监事的企业
长沙魅丽文化传播有限公司	监事张树雅任监事的企业
西安圣华农业科技股份有限公司	监事张树雅任监事的企业
浙江快客电视传媒有限公司	监事张树雅任监事的企业
河南万里路桥集团有限公司	监事张树雅任监事的企业
深圳市茁壮网络股份有限公司	监事张树雅任监事的企业
广州鹏辉能源科技股份有限公司	监事张树雅任监事的企业
广州珐玛珈智能设备股份有限公司	监事张树雅任监事的企业
山东莱芜金雷风电科技股份有限公司	监事张树雅任监事的企业
山东新冷大食品集团有限公司	监事张树雅任监事的企业
珠海格莱利摩擦材料有限公司	监事张树雅任监事的企业
广州昊匀信息技术科技有限公司	监事李琳控制的企业
上海国扬信息技术有限公司	副总裁余雁控制的企业
关键管理人员或与其关系密切的家庭成员	/

关键管理人员包括公司董事、监事和高级管理人员；与其关系密切的家庭成员指在处理与公司的交易时有可能影响某人或受其影响的家庭成员。

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

—出售商品/提供劳务情况表

报告期内，本公司无关联方出售商品/提供劳务情况。

—采购商品/接受劳务情况表

关 联 方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2017年1-6月	2016年1-6月
广州丰石科技有限公司	技术服务费	市场定价	2,700,000.00	-

(2) 关联方担保

—本公司作为被担保方

担保权方	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
招商银行广州高新支行	徐志强、刘芳、吴顺英	本公司	2,000 万	2016 年 11 月 3 日	2017 年 5 月 5 日	是
招商银行广州高新支行	徐志强、刘芳、吴顺英	本公司	2,000 万	2017 年 5 月 11 日	2018 年 5 月 10 日	否

(3) 报告期内，本公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

(4) 报告期内，本公司无关联租赁情况

(5) 报告期内，本公司无关联方资金拆借情况。

(6) 报告期内，本公司无关联方资产转让、债务重组情况。

(7) 关键管理人员报酬

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
关键管理人员报酬	837,345.40	750,377.54

公司 2017 年 06 月关键管理人员为 7 人，2016 年度为 7 人。

5、关联方未结算余额

报告期内，公司不存在关联方未结算余额的情形。

6、关联方承诺

(1) 公司董监高对外投资的声明：公司董监高成员对外投资的企业不存在与瀚信通信发生业务竞争或利益冲突的情况；与董监高成员关系密切的家庭成员不存在投资与瀚信通信发生业务竞争或利益冲突的其他企业情况；对外投资的企业不存在与瀚信通信签有协议或者合同，不存在作出了重要承诺的情况。

(2) 部分持发行人 5%以上股份的股东的承诺、声明：股份不存在代持情况；对外投资情况；与公司控股股东、实际控制人、董监高不存在关联关系。

九、与金融工具相关的风险

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五相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的

风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（2）外汇风险

无。

（3）其他价格风险

无。

十、公允价值的披露

不适用

十一、承诺及或有事项

1、公司不存在应披露的承诺事项。

2、公司不存在应披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

报告期内，公司不存在前期会计差错更正。

2、债务重组

报告期内，公司不存在债务重组的情形。

3、资产置换

报告期内，公司不存在资产置换的情形。

4、分部信息

报告期内，公司不存在报告分部。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别	2017. 06. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	175,927,805.77	100.00	6,166,451.63	3.51	169,761,354.14
其中：账龄分析组合	175,927,805.77	100.00	6,166,451.63	3.51	169,761,354.14
内部往来组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	175,927,805.77	100.00	6,166,451.63	3.51	169,761,354.14

类 别	2016. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	145,271,291.04	100.00	3,137,483.00	2.16	142,133,808.04
其中：账龄分析组合	145,271,291.04	100.00	3,137,483.00	2.16	142,133,808.04
内部往来组合	-	-	-	-	-

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	145,271,291.04	100.00	3,137,483.00	2.16	142,133,808.04

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2017.06.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	67,124,893.95	-	-
3 个月-1 年	97,653,087.51	4,882,654.38	5
1-2 年	10,307,502.35	1,030,750.24	10
2-3 年	841,821.35	252,546.41	30
3 年以上	500.61	500.61	100
合 计	175,927,805.77	6,166,451.63	3.51

(3) 应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

(4) 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 3,028,968.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元；

(5) 本期转销坏账准备金额 0.00 元。

(6) 2017 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单 位 名 称	与本公司关系	应收账款	年 限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备的期末余额
浙江省通信产业服务有限公司	客户	18,553,374.13	3 个月以内	10.55	-
		52,164,438.75	3 个月-1 年	29.65	2,608,221.94
中国移动通信集团广东有限公司广州分公司	客户	25,785,096.92	3 个月以内	14.66	-
		177,866.90	3 个月-1 年	0.10	8,893.34
中兴捷维通讯技术有限责任公司	客户	2,604,153.01	3 个月以内	1.48	-
		14,156,892.42	3 个月-1 年	8.05	707,844.62

单位名称	与本公司关系	应收账款	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备的期末余额
		6,306,268.48	1-2年	3.58	1,891,880.54
华为技术有限公司	客户	1,730,902.10	3个月以内	0.98	-
		6,646,268.88	3个月-1年	3.78	332,313.44
		592,689.72	1-2年	0.34	177,806.92
中国联合网络通信有限公司广东省分公司	客户	3,998,400.00	3个月以内	2.27	-
		3,998,400.00	3个月-1年	2.27	199,920.00
合计	-	136,714,751.31		77.71	5,926,880.80

(7) 期末余额中不存在为应收账款受限的情况。

(8) 截至2017年06月30日，不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(9) 截至2017年06月30日，应收账款中不存在应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的单位或其他关联方款项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类 别	2017. 06. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	7,976,445.07	100.00	496,038.56	6.22	7,480,406.51
其中：账龄分析组合	6,680,556.87	84.14	496,038.56	7.43	6,184,518.31
内部往来组合	1,295,888.20	15.86	-	-	1,295,888.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	7,976,445.07	100.00	496,038.56	6.22	7,480,406.51
类 别	2016. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	7,628,608.67	100.00	459,042.36	6.02	7,169,566.31
其中：账龄分析组合	5,968,495.39	78.24	459,042.36	7.69	5,509,453.03
内部往来组合	1,660,112.83	21.76	-	-	1,660,112.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	7,628,608.67	100.00	459,042.36	6.02	7,169,566.31

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	2017. 6. 30

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年内	6,426,662.38	321,333.12	5.00
1-2 年	87,425.50	8,742.55	10.00
2-3 年	723.00	216.9	30.00
3 年以上	165,745.99	165,745.99	100.00
合 计	6,680,556.87	496,038.56	7.43

(3) 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 36,996.20 元；本期收回或转回的坏账准备金额 0.00 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款 项 性 质	2017.06.30	2016.12.31
内部往来款	1,295,888.20	1,660,112.83
外部往来款	0.00	53,904.50
押金	330,351.00	460,649.00
保证金	858,292.94	1,078,031.46
项目备用金	5,074,287.66	3,958,285.61
代扣代缴	417,625.27	417,625.27
合 计	7,976,445.07	7,628,608.67

(5) 2017 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单 位 名 称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 期末余 额合计 数的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
陈楚杰	项目备用金	392,910.00	1 年以内	4.93	19,645.50
李旭	项目备用金	336,712.00	1 年以内	4.22	16,835.60
个人社保	代扣代缴	292,613.43	1 年以内	3.67	14,630.67
广州市安加企业管 理有限公司	押金	281,351.00	1 年以内	3.53	14,067.55
练镜锋	项目备用金	276,800.00	1 年以内	3.47	13,840.00
合 计		1,580,386.43		19.81	79,019.32

(6) 本期无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(9) 截至 2017 年 06 月 30 日，其他应收款中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项见“本附注八、5 关联方未结算余额”。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资列示：

项 目	2017. 06. 30			2016. 12. 31		
	账面余额	减 值 准 备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	2, 200, 000. 00	-	2, 200, 000. 00	2, 200, 000. 00	-	2, 200, 000. 00
对联营、合营企业投资	31, 864. 46	-	31, 864. 46	-	-	-
合 计	2, 231, 864. 46	-	2, 231, 864. 46	2, 200, 000. 00	-	2, 200, 000. 00

(2) 对子公司的投资

被 投 资 单 位	2016. 12. 31	本期 增加	本期 减少	2017. 06. 30	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
广州瀚翔通信科技有限 公司	1, 000, 000. 0 0	-	-	1, 000, 000. 00	-	-
上海瀚优通信科技有限 公司	1, 200, 000. 0 0	-	-	1, 200, 000. 00	-	-
合 计	2, 200, 000. 0 0	-	-	2, 200, 000. 00	-	-

(3) 对联营、合营企业的投资

被投资单位	2016. 12. 31	本期增减变动								2017. 06. 30	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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他转出		
1. 合营企业											
/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 联营企业											
广州丰石中屹企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	-	32,097.00	-	232.54	-	-	-	-	-	31,864.46	-
广州趣米网络科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
广州丰石科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小 计	-	32,097.00	-	232.54	-	-	-	-	-	31,864.46	-
合 计	-	32,097.00	-	232.54	-	-	-	-	-	31,864.46	-

注：广州丰石中屹企业管理咨询合伙企业（有限合伙）于 2016 年 9 月 27 日出资共同设立的公司，注册资本 13 万元，属于联营企业。本公司持股 24.69%，总认缴出资 3.2097 万元，本期确认投资损失 0.023254 万元，期末账面余额为 3.186446 万元。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本列示：

项 目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	130,590,746.08	100,591,201.39	103,847,742.87	77,897,423.33
其他业务	-	-	-	-
合 计	130,590,746.08	100,591,201.39	103,847,742.87	77,897,423.33

十五、补充资料

1、非经常性损益项目明细表

项 目	2017.06.30	2016.06.30
1、非流动资产处置收益	-	-
2、越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	-	-
3、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）	3,034,609.38	285,170.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、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	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、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	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-

项 目	2017. 06. 30	2016. 06. 30
11、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	-	-
12、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	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、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	-	-
18、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	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的营业外收入和营业外支出	7,885.70	-3,105.45
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	125,500.08	-
小 计	3,167,995.16	282,064.55
减：非经常性损益相应的所得税	475,199.27	42,309.68
减：少数股东损益影响数	-	-
非经常性损益影响的净利润	2,692,795.89	239,754.87
归属于母公司普通股股东的净利润	11,653,658.87	10,225,088.36
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	8,960,862.98	9,985,333.50

2、净资产收益率及每股收益：

报 告 期 利 润		加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2016 年度	归属于公司普通股股东的净利润	8.10%	0.20	0.20
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.23%	0.15	0.15

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) 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：

广州瀚信通信科技股份有限公司财务部档案室