



# 广厦网络

NEEQ : 430128

## 北京广厦网络技术股份公司

GONN Network Technology Inc.



## 半年度报告

2017

# 公司半年度大事



2017年1月23日，公司2017年创新创业公司债券（简称：双创债）正式在上交所完成发行，成为中关村的首支试点双创债。本次债券为两年期，1名合格投资者实际认购，发行规模为人民币2500万元，每张面值为人民币100元，发行数量为25万张，发行价格为人民币100元/张，票面利率为7.1%。

本次债券募集资金将用于偿还广厦网络的有息债务及补充公司营运资金，募集资金将直接或间接投向广厦网络所经营的创新创业业务，并有利于优化现金流管理。

2017年5月30日，结合筛选后的异议处理情况，全国股转系统正式发布2017年创新层挂牌公司名单。公司在新三板市场“分层”的首次调整后仍蝉联创新层。公司的盈利和营收远高于创新层维持标准的标准一和标准二，表现出了较好的盈利能力和成长性。

连续两年进入创新层，证明了公司雄厚的业绩实力，同时也为公司的发展提供了良好的平台。



2017年6月，公司在深圳市前海深港合作区注册成立全资子公司深圳网创信通科技有限公司（法人独资），法定代表人王策，注册资本为500万人民币，统一社会信用代码为91440300MA5EKGT49Y。同年，公司在重庆成立办事处，西南市场业务前期调研工作已全面展开，重庆分公司成立指日可待。

深圳子公司及重庆办事处的成立，成为广厦网络全国化拓展之路的又一重要里程碑，为公司业绩增长注入新动力。

# 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	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

1、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的理由（如有）

无

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

无

3、豁免披露事项及理由（如有）

无

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室。
备查文件：	1、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； 2、报告期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。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	北京广厦网络技术股份公司
英文名称及缩写	GONN Network Technology Inc.
证券简称	广厦网络
证券代码	430128
法定代表人	李壮
注册地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 10 号楼 301 室
办公地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 10 号楼 301 室
主办券商	兴业证券
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	王泽龙
电话	010-82826490
传真	010-82826281
电子邮箱	wangzl@gonn.com.cn
公司网址	www.gonn.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 10 号楼 301 室 100193

### 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	2012 年 7 月 5 日
分层情况	创新层
行业(证监会规定的行业大类)	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	网络优化业务、系统集成业务、运维业务、IDC 数据服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本(股)	101,736,000
控股股东	刘志硕
实际控制人	刘志硕
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

#### **四、自愿披露**

无。

## 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	85,117,371.01	85,882,950.61	-0.89%
毛利率	23.73%	27.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,657,405.95	4,517,547.65	-63.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,324,843.45	4,433,107.39	-70.11%
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）	0.93%	2.90%	-
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）	0.74%	2.82%	-
基本每股收益	0.02	0.06	-66.67%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	534,197,784.09	487,106,284.33	9.67%
负债总计	369,066,614.73	316,396,624.70	16.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	176,133,003.56	178,346,194.67	-1.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.73	1.75	-1.14%
资产负债率（母公司）	61.36%	58.33%	-
资产负债率（合并）	69.09%	64.95%	-
流动比率	0.66	0.56	-
利息保障倍数	0.59	3.95	-

### 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	-40,445,246.85	-33,542,001.10	20.58%
应收账款周转率	1.87	2.57	-
存货周转率	2.56	16.10	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	9.67%	15.20%	-
营业收入增长率	-0.89%	38.05%	-
净利润增长率	-152.74%	-7.61%	-

## 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无。

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

## 六、自愿披露

无。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

#### 一、所处行业及主要客户

作为通信信息技术服务业的专业公司，广厦网络主要服务于中国移动、中国联通、中国电信、中国铁塔等中国实力运营商，歌华有线、航数宽网等广电运营商，以及北讯电信集团等有通信网络建设需求的类运营商企业等，为其提供通信网络规划建设、通信信息系统集成、通信网络运营维护的全方位解决方案，以强大的“一站式”服务能力及丰富的站址资源积累，保持行业领先。

与此同时，公司成立广网数据服务（北京）有限公司，以互联网基础服务及云计算服务为核心，为互联网及其他大中小企业，提供服务器主机托管、云计算及 CDN 加速等服务。

#### 二、业务服务模式

本公司是通信服务业中的服务提供商，公司核心团队年龄结构合理、知识结构及行业经验互补，拥有通信信息网络系统集成企业乙级资质、计算机信息系统集成企业资质三级资质、电信工程专业承包三级资质、高新技术企业证书、安全生产许可证及 ISO 管理体系认证。公司主要的业务服务模式是根据电信运营商网络建设规划和设计方案，按照客户的要求，提供“通信网络规划+通信网络系统集成+通信网络运行维护”全方位“一站式”服务。

此外，子公司广网数据拥有由北京市通信管理局颁发的增值电信业务经营许可证，其业务服务范围覆盖因特网数据中心业务与因特网接入服务业务。具体而言，即通过整合软硬件、同时兼顾与 IT 服务运营平台的对接，为互联网企业及其他需要数据中心主机托管服务的企业提供主机托管、带宽出租等互联网基础平台服务，并在云计算及 CDN 加速服务上开始业务拓展。广网数据于 2015 年成功加入中国互联网协会与中国 IDC 圈会员中心，成为企业会员，并于 2016 年经过严格的审查获得了 ISO 信息安全管理体系认证。

#### 三、业务盈利模式

当前公司业务版图已拓展至全国核心城市，范围辐射华北、华东、华南、西南四个主要经济圈，在全国范围内积累了 6000 余个楼宇天面、通信铁塔及其他可用于建设通信基站、机房的站址资源。公司以上述优质行业资源和强大的“一站式”全流程服务能力，向通信运营商、中国铁塔及其他客户提供“通信网络规划+通信网络系统集成+通信网络运行维护”等解决方案。

1、通信网络规划业务：公司接受运营商的委托，根据其建设规划，通过公司现有资源的匹配或新选

站址的方式，在指定区域和范围内，为其提供通信网络基站、机房的选址、建设等相关服务；

2、通信网络系统集成业务：公司根据电信运营商的整体网络设计方案，从事以楼宇信号全覆盖为中心的信息网络方案设计、工程施工建设、设备安装、调试、运行保障等工作；

3、通信网络运行维护业务：公司接受电信运营商的委托，从事与通信网络基站、机房相关的运行维护服务。

公司以子公司广网数据为主体开展的 IDC 数据服务业务主要流程包括机房建设、机柜及带宽销售两个主要方面。凭借传统电信业务积累的地缘资源，公司采取“如家式”扩张模式，即通过对现状楼宇及电力资源的充分再利用，租赁房屋改建成 IDC 机房，降低机房建设成本、快速扩大业务规模。因此，公司的 IDC 数据服务业务具有建设投资低、选址能力强、投产时间短、销售速度快等四大优势，大大缩短了成本回收及业务盈利的时间。

报告期内以及报告期至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大改变，主营业务未发生变更。

## 二、经营情况

### 一、经营回顾

#### （一）财务数据分析

##### 1、利润构成情况：

报告期内，公司经营情况较为稳定，实现营业收入 85,117,371.01 元，与去年同期基本持平；归属于挂牌公司股东的净利润 1,657,405.95 元，较上年同期下降了 63.31%；净利润-1,707,893.21 元，较上年同期下降了 152.74%。公司收入与上年同期持平，而利润有所降低，主要是由于公司以子公司广网数据服务（北京）有限公司为主体所开展的 IDC 数据服务业务尚处在投资回收期，存在一定的亏损所致，上述原因同时也导致了归属于挂牌公司股东的净利润与净利润之间的差异。

##### 2、资产负债情况：

公司资产总额 534,197,784.09 元，较年初余额实现了 9.67% 的增长，主要是由于公司通过发行双创债及增加银行贷款等手段进行融资，导致负债和资产总额增加所致。

##### 3、部分其他变动：

针对公司部分变动幅度超过 30% 的财务指标说明如下：

项目	期末数	期初数	变动比率	变动主要原因
其他应收款	30,856,055.16	18,352,885.06	68.13%	1、公司对自有 IDC 机房中的部分设备进行了融资租赁，导致押金保证金增多；

				2、公司通信基建业务在全国范围内的业务拓展工作，需要前期投入，导致了备用金增多。
存货	28,927,558.69	21,703,849.04	33.28%	公司通信系统业务的业务量和在施项目较多，导致存货增加。
短期借款	66,903,026.21	44,900,000.00	49.00%	公司融资额度增加导致短期借款增加。
预收款项	51,455,544.19	36,389,224.52	41.40%	主要为部分施工项目、转租项目预收款
其他应付款	20,566,405.80	15,209,219.50	35.22%	创新业务收取合作项目押金、保证金
长期应付款	9,486,623.04	5,664,668.14	67.47%	公司子公司广网数据新增售后回租业务，导致长期应付款增加。
其他综合收益	5,137,337.53	9,007,934.59	-42.97%	公司所持有的上市公司航天发展(000547)共 919,928 股股票股价下跌，导致其他综合收益减少。
销售费用	8,073,328.15	5,915,856.02	36.47%	由于公司业务规模扩大，销售费用增加。
管理费用	20,525,981.71	13,421,791.9	52.93%	由于公司业务规模扩大、人员增加所致。
财务费用	-9,885,956.04	-1,846,532.98	-435.38%	由于公司部分业务采用了分期收款提供劳务的方式为客户提供服务，部分后续收入需冲抵财务费用，而 2017 年前半年冲抵财务费用较上年同期有所增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-40,445,246.85	-33,542,001.10	20.58%	由于公司业务规模及区域扩大、前期投入增加所致。

## （二）经营情况分析

报告期内，公司继续按照“2017 年度通信服务领域、IDC（互联网数据中心）业务领域共同发展，实现营业收入和净利润的稳步上升”的经营计划，稳步推进各项主营业务的发展，达成了良好的效果。公司主要经营情况总结如下：

### 1、通信基建主营业务稳步增长：

4G 网络建设是运营商 2017 年的重点工作之一，为公司通信基础网络服务的开展提供了良好的发展环境。2017 年上半年，公司积极发掘、整合优势资源，通过与铁通工程建设有限公司北京分公司合作的创新飞箱项目和一体化小微站项目在内的多种服务方式，为运营商提供优质的通信网络建设服务。

同时，公司于 2017 年上半年加深了与运营商在通信运行维护等方面的合作，提升资源复用、促进业绩增长的同时，也起到了优化公司业务结构、提升业务持续性的作用。

### 2、铁塔公司合作促进业务发展：

铁塔公司作为三大运营商共同出资成立的通信基础网络建设、运营公司，是公司的重要客户。2017 年上半年，公司在北京、天津等区域采取多种模式与铁塔公司建立了业务合作。历年来，公司以中国移动作为最主要的客户，但与中国联通、中国电信的合作较少，铁塔公司的成立，使得公司在 2017 年上半

年通过与铁塔公司的业务合作而间接为中国联通、中国电信提供服务的项目增多，促进了公司的业务发展。

### **3、外埠市场持续扩张：**

2017 年上半年，广厦网络天津子公司和广东分公司业绩良好，同年成立的深圳子公司已经融入当地市场，并开展实际工作，降低了公司对单一客户、单一区域的依赖程度。

深圳子公司的设立使公司能够更好的为深圳区域的客户提供服务，可以更好地面向全国拓展业务，提供公司品牌的知名度，扩大业务量，提高公司盈利能力和抗风险能力，并为公司提供新的利润增长点。

### **4、IDC 业务快步增长：**

广厦网络以子公司广网数据为主体，于 2015 年开始进行 IDC 相关业务的拓展工作。截至 2017 年 6 月 30 日，已在北京区域建成 IDC 机房 3 个，并在天津、上海、深圳、广州等区域开展了 IDC 选址工作，与 300 余个 CDN 节点机房达成了合作意向。已有机房运行稳定，业务增长趋势良好。

### **5、站址资源收益再造：**

广厦网络自 2006 年涉足通信基础设施建设领域以来，历年来在以北京、上海、天津为主的全国范围内积累了近 6000 个楼宇天面、通信铁塔及其他可用于建设通信基站、机房的站址资源，且以每年 1000 个以上的速度持续增长中。站址资源作为公司在通信行业中开展相关业务的重要资源，公司在 2017 年内采取一系列措施对相关资源进行了拓展与整合：

(1) 新资源拓展：公司通过完成运营商、铁塔公司及其他客户对通信基站、机房的站址规划需求，在获取相应业务收入的同时，实现了公司站址资源的积累；同时，公司也着力于通过跨行业合作的方式，来增加可用的站址资源数量，例如与北京歌华有限数字媒体有限公司、北京航数宽网科技有限责任公司等广电行业内公司合作为运营商及铁塔公司等客户提供网络建设服务的相关项目等，在提升经营业绩、增加公司站址资源等方面均取得了良好的成效。

(2) 现有资源维系：公司设有维护事业部专职对现有站址资源进行维系，以保证公司站址资源的稳定。同时，公司维护事业部还为运营商提供通信网络运行维护、电费代缴等相关服务，在创造业务收入的同时提升与公司现有站址资源的粘性、降低资源维系成本。

(3) 新价值创造：利用现有站址资源服务于更多客户，能够在很大程度上降低公司收入增长的边际成本并提高服务效率。公司正在不断盘活现有站址等相关资源，尝试以现有资源为依托，为更多的通信及其他行业的客户提供服务。上述站址资源已在公司与铁塔公司、北京信威通信技术股份有限公司等公司的合作中均取得了良好的成效，并对公司 IDC 业务的开展提供了重要的战略资源，在提高公司 IDC 机房的建设效率的同时，还降低了机房建设的成本。

### （三）投资融资情况

公司于 2016 年 9 月 21 日召开的第三届董事会第十三次会议、2016 年 10 月 9 日召开的 2016 年第六次临时股东大会分别审议通过了《关于申请非公开发行公司债券的议案》，公司拟向合格投资者非公开发行 2,500 万元创新创业公司债券，公司于 2017 年 1 月 16 日收到上海证券交易所《关于对北京广厦网络技术股份公司非公开发行创新创业公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2017]79 号），2017 年 1 月 23 日，双创债正式在上交所完成发行，本次债券为两年期，1 名合格投资者实际认购，发行规模为人民币 2500 万元，每张面值为人民币 100 元，发行数量为 25 万张，发行价格为人民币 100 元/张，票面利率为 7.1%。此次融资为公司未来扩张和战略规划提供了有效的资金支持，来布局公司的新产品和新业务，缓解资金压力，以利更好的支持公司市场拓展，增强和巩固公司在科技领域的领先地位，进而提升公司的盈利能力和市场竞争力。

## 二、经营展望

### （一）行业发展展望

#### 1. 高速高流量，移动互联网需求持续高速增长

随着移动通信网络的持续升级换代，从 2G 到 3G，直到现在深度普及的 4G，移动宽带的网络传输速率越来越快，移动宽带的用户量保持稳定增长，同时对网络速率的期待也越拉越高。

中华人民共和国工业和信息化部发布的《2017 年 1—6 月份通信业经济运行情况》中指出，截至上半年，移动宽带用户（即 3G 和 4G 用户）总数达到 10.4 亿户，其中 1—6 月累计净增 9605 万户。2G 和 3G 用户继续向 4G 用户转换，4G 用户保持稳步增长，总数达到 8.88 亿户，1—6 月累计净增 1.18 亿户。

当月户均移动互联网接入流量超 1.5G，6 月当月户均移动互联网接入流量达到 1591M，比去年同期增长 125%。1—6 月移动互联网累计流量达 88.9 亿 G，同比增长 136.8%。其中，通过手机上网的流量达到 83.1 亿 G，同比增长 147.3%，占移动互联网总流量的 93.5%。

用户对于移动互联网的需求仍旧保持较高的增长速度，移动通信市场规模的持续增长与用户对移动通信的需求增长，对通信设施基础设施建设起到了非常大的推动作用。

#### 2. NB-IoT 正式商用，物联网通信蓝海已然到来

随着 2016 年 6 月份 3GPP 正式冻结 NB-IoT（窄带蜂窝物联网）标准，一直以来由于通信协议无法统一从而无法得到大规模发展的物联网市场正式迎来爆发式发展的开端。

无论对国内运营商，还是国外运营商，2017 年都可以算作是物联网商用的元年。智能家居、智慧城市、智慧农业等等，都是物联网未来发展的机遇。

工信部发布的《工业和信息化部办公厅关于全面推进移动物联网（NB-IoT）建设发展的通知》中指



出，到 2017 年末，实现 NB-IoT 网络覆盖直辖市、省会城市等主要城市，基站规模达到 40 万个。到 2020 年，NB-IoT 网络实现全国普遍覆盖，面向室内、交通路网、地下管网等应用场景实现深度覆盖，基站规模达到 150 万个。加强物联网平台能力建设，支持海量终端接入，提升大数据运营能力。据 GSMA 预测，到 2020 年全球互联设备将会到达 270 亿，其中 100 亿为移动连接设备。随着 NB-IoT 商用脚步的加速，窄带物联网将在未来出现爆炸式增长。

### 3. 5G 抢滩战打响，全新架构的移动通信网络布局初现势头

随着 5G 的相关标准陆续确认，全球范围内的运营商都相继发布 5G 发展计划。国内三大运营商的研发测试工作正在紧锣密鼓的进行之中。

国际电信联盟（ITU）公布的 5G 最低标准草案规定，5G 时代的通信网络将需要同时满足三大场景下的通信需求：增强型移动宽带（eMBB）、海量机器类通信（mMTC）和高可靠低延时网络（URLLC），网络传输速率和延时都有了飞跃性的提升。针对于增项型移动宽带部分，单个 5G 基站至少能够处理 20Gbps 的下行链路，同时还规定了单用户的实际下载速率高达 100M，即单基站所覆盖的用户数量会比现行 4G 阶段大大降低，在这种高要求之下，为了满足单基站的用户覆盖和实际网络速率，高密度基站部署成为了必然。

可以确定的是，5G 时代的通行网络基础设施建设市场，必将迎来一波新的爆发式增长。

### 4. 大数据时代+5G 时代，IDC 市场迎来全新破局机会

近年来，伴随着互联网的爆炸式增长及通信新兴业务的推广，中国 IDC 市场规模保持着 30%以上的年增长率。在过去六年，中国 IDC 市场复合增长率达到 38.6%。结合市场大环境来看，未来三年 IDC 市场增速将稳定在 30%以上。截至今年，中国 IDC 市场规模将超过 900 亿元。到 2020 年，中国 IDC 市场规模将超过 2000 亿，增速将接近 40%。

随着 5G 时代的日益逼近，垂直行业的发展已经出展势头。摩拜单车等物联网产业的兴起，使得联网智能设备的数量级正以指数级的速率增长，同步带动了移动数据的飞速增长。对 IDC 市场来说，物联网的强势兴起，带来的数据量的海量增长，无疑将会对 IDC 市场带来一波可观的市场需求。

同时，依据中国移动、华为、德国电信、大众集团联合发布的《服务可保证的 5G 网络切片白皮书》中确定的 5G 时代通信网络架构，传统的电信机房将会向 IDC 机房转化，以云计算的方式完成传统通信网络的大部分基础功能。传统通信网络第一次和互联网机房完美结合，意味着通信网络运营商正式成为 IDC 市场的新贵客户，这无疑能够给 IDC 市场带来一个全新的局面。

综上，物联网时代和 5G 时代必将带来新一波的大数据，IDC 市场的需求增长指日可待。

## （二）经营思路

2017 年，公司将围绕“通信网络规划+通信网络系统集成+通信网络运行维护”等公司传统通信服务主营业务以及互联网数据中心这一新业务来展开。

对于通信服务领域内的公司传统主营业务，主要客户为运营商、铁塔公司及其他小型网络运营商。公司将在保证稳定的基础上，通过创新业务模式、挖掘拓展新客户、拓展公司外埠市场的业务范围及规模等方式，力保每年 20%以上的增长。

对于 IDC（互联网数据中心）这一新业务，公司将以广网数据为主体，结合广厦网络多年来在通信基础设施领域积攒的站址资源和选址、建设能力，快速建设公司自有的 IDC 机房并形成规模运营能力，着力拓展 CDN 业务全国布局工作。

### 三、风险与价值

#### 1、客户集中风险

公司的主营业务为从事提供通信网络选址规划、运行维护及系统集成等服务。公司主要客户为中国三大电信运营商即中国移动、中国联通和中国电信。报告期内公司所有主营业务收入主要来自上述三大电信运营商。2015 年度和 2016 年度公司对中国移动的销售收入比例分别为 45.62%和 65.70%（含中国铁通）。公司所处行业特点决定了公司存在客户集中的风险，对主要客户中国移动存在一定程度的依赖。如果中国移动主要经营战略发生重要改变或公司同其合作关系出现重大变化，则公司经营业绩将会受到重大影响。

应对方案：（1）积极拓展公司客户及服务区域，拓宽业务领域，丰富客户资源。公司已经成功在上海、天津、广东等地开辟了业务市场，实现了当地业务的稳定发展；（2）积极开拓新客户和新业务，目前公司已在北京、天津、上海等地分别拓展了通信运营商以外的行业客户，取得了良好的成效，并积极开拓数据中心服务等新业务，以降低对单一客户的依赖；（3）不断提高企业的服务质量和水平，增加企业产品技术含量，优化企业服务体验，与现有客户保持良好而稳定的合作关系。

#### 2、经营业绩季节性波动的风险

公司营业收入大部分集中在第四季度，第四季度营业收入占全年比重最高；第一季度营业收入占比最低。这是由公司的客户结构、客户特点所导致的。公司的客户以三大运营商等为主，这些客户通常年中招标、年底决算，项目招标及实施一般在年中开始，年末采购完成或者施工并验收完成，使得公司的营业收入在下半年体现得较多。受上述客户结构及客户特点等因素的影响，公司历年的营业收入均呈现前低后高特点，经营业绩存在季节性波动特征，从而导致销售商品、提供劳务收到的现金亦存在季节性波动特征。

应对方案：（1）在营业收入占比较低的季度，积极储备相关资源，为后续业务开展做储备；（2）在营业收入占比较低的季度，将业务重心适度向受季节性波动影响较小的系统集成业务、通信网络运维业务等方向偏移；（3）积极拓展新业务、新客户，目前公司正在积极发展 IDC 业务，并取得了阶段性成果，尽量平衡各季度的营收和业绩状况，减少经营业绩季节性波动的风险。

### 3、运营商优势地位影响公司经营的风险

公司客户主要为国内三大电信运营商，运营商在产业价值链中处于核心和优势地位，其营运模式的变化直接影响对公司产品的需求层次。公司为电信运营商提供网络优化服务必须要经过招标、签订协议、现场勘察设计、方案审定、现场安装调试、客户验收、后续维护服务等较长多个外部环节，方可完成。此种情况导致报告期内公司应收账款金额较高，资产周转率较低，现金流波动大，毛利率容易受到影响。如果公司未来不能适应并及时应对运营商营运模式的变化，公司经营业绩将受到不利影响。

应对方案：（1）不断加强团队专业性，缩短可能影响项目进度和回款的各项流程；（2）积极发展 IDC 业务，增加其在公司主营业务中的占比，公司以子公司广网数据为主体于 2015 年开始进行 IDC 相关业务的拓展工作，公司目前已在北京区域建成 IDC 机房 3 个，并在天津、上海、深圳、广州等区域开展了 IDC 选址工作，与 300 余个 CDN 节点机房达成了合作意向，机柜出租的销售工作稳步推进，业务开展情况良好。

## 四、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：	不适用
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用。



## 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	否	-
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	第四节(二-一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节(二-二)
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	第四节(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	是	第四节(二-四)
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	50,000,000.00	25,000,000.00
6 其他	1,000,000.00	0.00
<b>总计</b>	<b>51,000,000.00</b>	<b>25,000,000.00</b>

注：2017 年 4 月 21 日第三届董事会第十六次会议和 2017 年 5 月 19 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过《关于预计 2017 年度公司与关联方日常关联交易的议案》，关联方回避该议案表决。根据公司业务发展和生产经营情况，公司预计 2017 年度将发生日常性关联交易总金额不超过人民币 5,100 万元。其中，预计 2017 年度公司刘志硕、田野、贾玉红、李壮、张小燕等关联方为公司或子公司的银行借款事项提供连带责任保证担保/反担保、抵押担保/反担保、股权质押担保/反担保等关联交易总金额不超过人民币 5,000 万元；预计 2017 年度其他日常性关联交易总金额不超过人民币 100 万元，关联交易的主要内容为关联租赁，根据业务开展的需要，与

上述关联方签署相关协议。

截至本报告披露之日，公司发生关联交易金额为 25,000,000.00 元，内容为：(1) 公司向华夏银行股份有限公司北京上地支行继续申请办理流动资金贷款授信 1,500 万元，授信期限 1 年，关联方刘志硕为本次融资向华夏银行股份有限公司北京上地支行质押其持有的 1,944,000 股公司股票提供股权质押担保，关联方田野为公司融资提供个人无限连带责任保证担保及 1,944,000 股股票质押担保。公司此次向华夏银行股份有限公司北京上地支行申请贷款授信额度为 2016 年 7 月贷款到期之续借；(2) 公司向杭州银行股份有限公司北京中关村支行申请办理流动资金贷款授信 1,000 万元，授信期限 1 年，关联方田野、李壮为本次融资向杭州银行股份有限公司北京中关村支行提供个人无限连带责任信用保证担保。

## (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
刘志硕、田野	2015 年 12 月，经公司第三届董事会第六次会议、2015 年第六次临时股东大会审议通过，公司向中关村科技租赁有限公司申请办理融资租赁，关联方为公司本次融资租赁提供关联担保。	8,600,000.00	是
田野、贾玉红	2016 年 8 月，经公司第三届董事会第十二次会议、2016 年第五次临时股东大会审议通过，公司向北京银行中关村科技园区支行申请办理贷款授信 3,000 万元，授信期限 2 年，田野及其配偶贾玉红向北京银行中关村科技园区支行提供个人无限连带责任保证担保。	30,000,000.00	是
刘志硕、田野、贾玉红	2016 年 9 月，经公司第三届董事会第十三次会议、2016 年第六次临时股东大会审议通过，公司以非公开方式发行公司债券，发行规模 2,500 万元，期限 2 年，北京首创融资担保有限公司将为公司本次非公开发行公司债券增信提供保证担保，刘志硕质押 1,000,000 股股票提供股权质押反担保；田野及其配偶贾玉红提供无限连带责任保证反担保且田野质押 500,000 股股票提供股权质押反担保。	25,000,000.00	是
刘志硕、田野、贾玉红	2016 年 12 月，经公司第三届董事会第十四次会议、2016 年第七次临时股东大会审议通过，公司向宁波银行股份有限公司北京分行申请办理了贷款授信 1500 万元，授信期限 1 年，刘志硕向宁波银行股份有限公司北京分行质押 13,000,000 股公司股票提供股权质押担保；公司田野及其配偶贾玉红自愿向宁波银行股份有限公司北京分行提供个人无限连带责任信用保证担保。	15,000,000.00	是

田野	2017年3月,公司第三届董事会第十五次会议、公司2017年第一次临时股东大会审议通过,公司向南京银行股份有限公司北京分行申请办理贷款授信1000万元,授信期限1年,关联方田野向南京银行股份有限公司北京分行提供个人无限连带责任信用保证担保。	10,000,000.00	是
刘志硕、田野、贾玉红	2017年5月,经公司2016年年度股东大会审议通过,公司控股子公司广网数据服务(北京)有限公司向中关村科技租赁有限公司申请办理融资租赁,金额最高不超过人民币1,840万元,期限3年,关联方刘志硕为子公司本次融资租赁提供担保股权质押担保,田野及其配偶贾玉红为子公司本次融资提供个人无限连带责任信用保证担保。	18,400,000.00	是
田野、李冬梅、北京瑞泰博纳投资管理中心(有限合伙)	2017年7月,公司第三届董事会第十七次会议、2017年第二次临时股东会大会审议,公司对控股子公司广网数据服务(北京)有限公司增加投资2,040万元,本次出资完成后,公司共计出资2550万元,仍持有其注册资本的51%。本次增资完成后,其注册资本增加至5000万元。	20,400,000.00	是
总计	-	127,400,000.00	-

注：公司监事李冬梅持有北京瑞泰博纳投资管理中心(有限合伙)50%的出资份额。

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

以上关联交易履行必要的决策程序。系公司业务发展正常所需，补充公司流动资金，满足公司发展的资金需要，加速了公司资金周转，有利于公司的业务发展，加快战略布局，符合公司的发展战略和长远规划，能够有效提升公司盈利能力，关联交易具有合理性和必要性，符合公司及全体股东的利益。对公司发展起到积极作用，不会对公司的独立性和正常经营造成不利影响上述关联交易有助于公司获取运营所需的资金和其他资源等，对公司经营产生了积极的影响。

#### (三) 承诺事项的履行情况

公司实际控制人刘志硕、董事长田野、董事会秘书王泽龙、财务总监张小燕于2016年9月20日出具了承诺函：“未来将严格遵守《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规、《公司章程》及公司内部管理制度规定，杜绝任何违规使用募集资金的行为；本人将严格履行上述承诺事项，如

本人违反承诺给挂牌公司及投资者造成损失的，由本人承担赔偿责任。”

报告期内，公司上述人员未有违反上述承诺事项的情况。

**（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
公司所持有的上市公司航天发展(000547)共 919,928 股股票	质押	9,613,247.60	1.80%	为保证公司 2500 万元非公开发行双创债的顺利进行，北京首创融资担保有限公司为公司发行债券增信提供保证担保，公司向北京首创融资担保有限公司质押前述资产提供股权质押反担保。
公司长期应收款	质押	30,000,000.00	5.61%	为保证公司 2500 万元非公开发行双创债的顺利进行，北京首创融资担保有限公司为公司发行债券增信提供保证担保，公司向北京首创融资担保有限公司质押前述资产提供股权质押反担保。
公司长期应收款	质押	60,000,000.00	11.23%	公司向北京银行中关村科技园区支行申请办理贷款授信并提供担保。
公司长期应收款	质押	18,400,000.00	3.44%	公司控股子公司广网数据服务(北京)有限公司向中关村科技租赁有限公司申请办理融资租赁进行融资，公司为本次融资向中关村科技租赁有限公司质押不少于 1,840 万元应收账款提供质押担保。
<b>累计值</b>	-	<b>118,013,247.60</b>	-	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 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
无限售股份	无限售股份总数	44,261,365	43.51%	-5,250	44,256,115	43.50%
	其中：控股股东、实际控制人	11,154,240	10.96%	0	11,154,240	10.96%
	董事、监事、高管	2,013,575	1.98%	1,750	2,015,325	1.98%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售股份	有限售股份总数	57,474,635	56.49%	5,250	57,479,885	56.50%
	其中：控股股东、实际控制人	33,462,725	32.89%	0	33,462,725	32.89%
	董事、监事、高管	6,040,728	5.94%	5,250	6,045,978	5.94%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		<b>101,736,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>	<b>101,736,000</b>	<b>100.00%</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>71</b>				

注：刘志硕为公司的实际控制人，也为公司的董事，其股份只计入“控股股东、实际控制人”持股数量。

### 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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘志硕	44,616,965	0	44,616,965	43.86%	33,462,725	11,154,240
2	北京聚英桥投资管理中心(有限合伙)	26,944,177	0	26,944,177	26.48%	17,971,182	8,972,995
3	天津百英博达投资管理企业(有限合伙)	8,859,955	0	8,859,955	8.71%	0	8,859,955
4	孟一凡	3,905,285	0	3,905,285	3.84%	2,928,965	976,320
5	田野	3,699,018	7,000	3,706,018	3.64%	2,779,513	926,505
6	中信证券股份有限公司做市专用证券账户	3,897,840	-330,000	3,567,840	3.51%	0	3,567,840
7	中加基金-广州农商银行-北银丰业资产管理(有限合伙)	1,710,000	0	1,710,000	1.68%	0	1,710,000
8	兴业证券股份有限公司做市专用证券账户	1,255,480	41,000	1,296,480	1.27%	0	1,296,480
9	深圳大成德威投资	1,125,000	0	1,125,000	1.11%	0	1,125,000

	企业(有限合伙)						
10	珠海协合汇智股权投资中心(有限合伙)	900,000	0	900,000	0.88%	0	900,000
<b>合计</b>		<b>96,913,720</b>	<b>-282,000</b>	<b>96,631,720</b>	<b>94.98%</b>	<b>57,142,385</b>	<b>39,489,335</b>

前十名股东间相互关系说明：

截止到报告期末，公司控股股东、实际控制人刘志硕持有北京聚英桥 32.33%的合伙份额，持有天津百英博达 74%的合伙份额，公司股东田野持有北京聚英桥 4.07%的合伙份额。

除上述情况外，公司前十名股东之间无其他关联方关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东及实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为自然人刘志硕。

刘志硕，男，1972 年生，有加拿大居留权，本科学历。1995 年至 1996 年任中国航天供销公司干部；1997 年至 2000 年于北京百英投资咨询有限公司任职；2000 年至 2004 年历任北京广厦网络技术有限公司法定代表人、经理、执行董事等职务；2004 年至 2007 年任北京信息基础设施建设股份有限公司常务副总经理；现任北京广厦网络技术股份公司董事。

刘志硕直接持有公司 44,616,965 股股份，占公司股份总数的 43.86%，为公司的控股股东。

北京聚英桥直接持有公司 26,944,177 股股份，占公司股份总数的 26.48%。刘志硕持有北京聚英桥 32.33%的合伙份额，间接持有公司 8.56%股份。

天津百英博达直接持有公司 8,859,955 股股份，占公司股份总数的 8.71%。刘志硕持有百英博达 74%的合伙份额，间接持有公司 6.44%股份。

刘志硕共计持有公司 58.86%股份，依其直接持有的股份以及间接可以支配的表决权已足以对公司股东大会的决议产生重大影响，为公司的控股股东和实际控制人。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变更。

### 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 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
李壮	董事长、总经理	男	35	硕士	2015.5-2018.4	是
刘志硕	董事	男	45	本科	2015.4-2018.4	否
孟一凡	董事	男	44	硕士	2015.4-2018.4	否
李森	董事、副总经理	男	35	硕士	2017.7-2018.4	是
王童	独立董事	男	46	本科	2016.8-2018.4	否
刘芳	监事会主席	女	42	本科	2016.8-2018.4	否
李冬梅	监事	女	47	本科	2016.8-2018.4	否
夏凤娇	职工代表监事	女	29	本科	2015.4-2018.4	是
王泽龙	董事会秘书	男	29	硕士	2016.8-2018.4	是
韦舵	副总经理	男	43	硕士	2015.5-2018.4	是
张小燕	财务负责人	女	39	本科	2015.5-2018.4	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

### 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
李壮	董事长、总经理	450,000	0	450,000	0.44%	0
刘志硕	董事	44,616,965	0	44,616,965	43.86%	0
孟一凡	董事	3,905,285	0	3,905,285	3.84%	0
李森	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
王童	独立董事	0	0	0	0.00%	0
刘芳	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
李冬梅	监事	0	0	0	0.00%	0
夏凤娇	员工代表监事	0	0	0	0.00%	0
王泽龙	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
韦舵	副总经理	0	0	0	0.00%	0
张小燕	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	48,972,250	0	48,972,250	48.14%	0

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		是	
	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
田野	董事长	离任	无	个人原因
李壮	董事、总经理	新任	董事长、总经理	职位变动
李森	总经理助理	新任	董事、副总经理	职位变动

#### 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	37	39
截止报告期末的员工人数	336	367

##### 核心员工变动情况：

报告期内公司未认定核心员工，核心员工无变动。

核心技术人员因业务发展有所增加，有利于公司的生产经营。



## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 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	五、(一)	9,275,176.80	10,781,775.79
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款	五、(二)	50,910,969.11	40,027,160.32
预付款项	五、(三)	87,508,236.63	68,163,731.74
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	五、(四)	30,856,055.16	18,352,885.06
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五、(五)	28,927,558.69	21,703,849.04
划分为持有待售的资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		7,170,029.38	6,538,102.82
<b>流动资产合计</b>		<b>214,648,025.77</b>	<b>165,567,504.77</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产	五、(六)	11,613,247.60	16,166,891.20
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款	五、(七)	213,112,987.85	209,302,468.39
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、(八)	32,063,902.17	36,789,038.55

在建工程	五、(九)	1,589,945.74	1,589,945.74
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五、(十)	59,983,137.06	56,844,157.94
递延所得税资产	五、(十一)	1,186,537.90	846,277.74
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>319,549,758.32</b>	<b>321,538,779.56</b>
<b>资产总计</b>		<b>534,197,784.09</b>	<b>487,106,284.33</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十二)	66,903,026.21	44,900,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	五、(十三)	180,337,258.74	189,562,403.24
预收款项	五、(十四)	51,455,544.19	36,389,224.52
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	五、(十五)	413,162.61	6,227,917.98
应交税费	五、(十六)	3,648,665.64	4,904,007.33
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款	五、(十七)	20,566,405.80	15,209,219.50
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
划分为持有待售的负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	五、(十八)	0.00	0.00
其他流动负债		1,578,746.84	477,595.95
<b>流动负债合计</b>		<b>324,902,810.03</b>	<b>297,670,368.52</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		25,000,000.00	0.00

其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款	五、(十九)	9,486,623.04	5,664,668.14
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		-3,189,464.69	-1,452,588.03
递延所得税负债	五、(二十)	906,588.98	1,589,635.52
其他非流动负债		11,960,057.37	12,924,540.55
<b>非流动负债合计</b>		<b>44,163,804.70</b>	<b>18,726,256.18</b>
<b>负债合计</b>		<b>369,066,614.73</b>	<b>316,396,624.70</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(二十一)	101,736,000.00	101,736,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五、(二十二)	14,120.00	14,120.00
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益	五、(二十三)	5,137,337.53	9,007,934.59
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、(二十四)	11,282,355.72	11,282,355.72
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、(二十五)	57,963,190.31	56,305,784.36
归属于母公司所有者权益合计		176,133,003.56	178,346,194.67
少数股东权益		-11,001,834.20	-7,636,535.04
<b>所有者权益合计</b>		<b>165,131,169.36</b>	<b>170,709,659.63</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>534,197,784.09</b>	<b>487,106,284.33</b>

法定代表人：李壮

主管会计工作负责人：张小燕

会计机构负责人：耿艳召

## (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		6,600,729.38	9,517,439.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		37,839,077.95	30,726,852.70
预付款项		67,177,637.76	57,385,909.95
应收利息		1,643,701.78	2,224,958.70

应收股利		0.00	0.00
其他应收款	三、(一)	77,921,546.83	61,106,261.70
存货		27,698,122.05	21,703,849.04
划分为持有待售的资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		678,640.75	715,340.75
<b>流动资产合计</b>		<b>219,559,456.50</b>	<b>183,380,611.87</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		11,613,247.60	16,166,891.20
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		213,112,987.85	209,302,468.39
长期股权投资		7,910,000.00	7,910,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	三、(二)	12,441,537.45	13,637,796.44
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		42,462,866.07	36,921,337.53
递延所得税资产		966,155.73	709,974.30
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>288,506,794.70</b>	<b>284,648,467.86</b>
<b>资产总计</b>		<b>508,066,251.20</b>	<b>468,029,079.73</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		66,689,026.21	44,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		148,504,958.67	162,724,752.91
预收款项		30,973,879.46	23,224,048.19
应付职工薪酬		29,567.21	5,553,517.21
应交税费		4,442,501.60	4,581,370.80
应付利息		116,744.68	133,879.49
应付股利		0.00	0.00
其他应付款	三、(三)	23,143,072.91	17,376,654.08
划分为持有待售的负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00

<b>流动负债合计</b>		273,899,750.74	258,494,222.68
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		25,000,000.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		906,588.98	1,589,635.52
其他非流动负债		11,960,057.37	12,924,540.55
<b>非流动负债合计</b>		37,866,646.35	14,514,176.07
<b>负债合计</b>		311,766,397.09	273,008,398.75
<b>所有者权益：</b>			
股本		101,736,000.00	101,736,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		14,120.00	14,120.00
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		5,137,337.53	9,007,934.59
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		11,282,355.72	11,282,355.72
未分配利润	三、(四)	78,130,040.86	72,980,270.67
<b>所有者权益合计</b>		196,299,854.11	195,020,680.98
<b>负债和所有者权益合计</b>		508,066,251.20	468,029,079.73

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		85,117,371.01	85,882,950.61
其中：营业收入	五、(二十六)	85,117,371.01	85,882,950.61
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		86,534,461.99	82,088,916.55
其中：营业成本	五、(二十六)	64,916,291.12	61,958,626.07
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00

赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、(二十七)	790,066.24	2,916,451.58
销售费用	五、(二十八)	8,073,328.15	5,915,856.02
管理费用	五、(二十九)	20,525,981.71	13,421,791.90
财务费用	五、(三十)	-9,885,956.04	-1,846,532.98
资产减值损失	五、(三十一)	2,114,750.81	-277,276.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其他收益		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,417,090.98</b>	<b>3,794,034.06</b>
加：营业外收入	五、(三十二)	18,000.00	103,246.60
其中：非流动资产处置利得		0.00	0.00
减：营业外支出	五、(三十三)	0.00	219.91
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-1,399,090.98</b>	<b>3,897,060.75</b>
减：所得税费用	五、(三十四)	308,802.23	658,586.56
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,707,893.21</b>	<b>3,238,474.19</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		1,657,405.95	4,517,547.65
少数股东损益		-3,365,299.16	-1,279,073.46
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-3,870,597.06</b>	<b>-2,854,076.62</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,870,597.06	-2,854,076.62
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-3,870,597.06	-2,854,076.62
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-3,870,597.06	-2,854,076.62
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-5,578,490.27</b>	<b>384,397.57</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,213,191.11	1,663,471.03

归属于少数股东的综合收益总额		-3,365,299.16	-1,279,073.46
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十六、（二）	0.02	0.06
（二）稀释每股收益	十六、（二）	0.02	0.06

法定代表人：李壮

主管会计工作负责人：张小燕

会计机构负责人：耿艳召

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		60,213,829.70	74,481,768.35
减：营业成本		44,166,387.04	53,301,332.29
税金及附加		619,502.04	2,626,250.19
销售费用	三、（五）	5,630,507.91	4,282,761.96
管理费用	三、（六）	13,992,684.32	11,053,035.70
财务费用		-11,349,628.40	-2,084,493.96
资产减值损失		1,707,876.18	-741,024.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
其他收益		0.00	0.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,446,500.61	6,043,906.71
加：营业外收入		18,000.00	82,000.00
其中：非流动资产处置利得		0.00	0.00
减：营业外支出		0.00	-3,099.44
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,464,500.61	6,129,006.15
减：所得税费用		314,730.42	570,322.62
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		5,149,770.19	5,558,683.53
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-3,870,597.06	-2,854,076.62
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-3,870,597.06	-2,854,076.62
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-3,870,597.06	-2,854,076.62
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
<b>六、综合收益总额</b>		1,279,173.13	2,704,606.91

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.00	0.00
（二）稀释每股收益		0.00	0.00

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		102,307,929.79	104,557,534.25
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		1,991.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	25,297,325.78	7,572,757.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>127,607,246.57</b>	<b>112,130,291.41</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		102,047,532.21	101,526,030.32
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		20,133,319.83	18,710,305.06
支付的各项税费		7,282,768.73	5,623,771.15
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	38,588,872.65	19,812,185.98
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>168,052,493.42</b>	<b>145,672,292.51</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-40,445,246.85</b>	<b>-33,542,001.10</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>18,000.00</b>	<b>0.00</b>



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,000,516.24	10,377,583.58
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,000,516.24</b>	<b>10,377,583.58</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,982,516.24</b>	<b>-10,377,583.58</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	40,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	200,000.00
取得借款收到的现金		74,712,577.11	15,900,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		5,400,000.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>80,112,577.11</b>	<b>56,100,000.00</b>
偿还债务支付的现金		33,709,550.90	17,574,416.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,679,216.11	1,650,559.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,802,646.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>37,191,413.01</b>	<b>19,224,975.23</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>42,921,164.10</b>	<b>36,875,024.77</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,506,598.99</b>	<b>-7,044,559.91</b>
加：期初现金及现金等价物余额		10,781,775.79	18,678,649.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>9,275,176.80</b>	<b>11,634,089.68</b>

法定代表人：李壮

主管会计工作负责人：张小燕

会计机构负责人：耿艳召

### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		71,487,221.45	96,639,962.05
收到的税费返还		1,991.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		30,124,671.35	12,070,646.81
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>101,613,883.80</b>	<b>108,710,608.86</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		81,633,225.56	90,046,341.49
支付给职工以及为职工支付的现金		14,370,470.03	15,945,264.04
支付的各项税费		5,456,420.98	4,991,698.94
支付其他与经营活动有关的现金		43,410,414.09	36,722,477.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>144,870,530.66</b>	<b>147,705,782.34</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-43,256,646.86</b>	<b>-38,995,173.48</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00

取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>18,000.00</b>	<b>0.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		467,089.00	290,250.00
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>467,089.00</b>	<b>290,250.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-449,089.00</b>	<b>-290,250.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	40,000,000.00
取得借款收到的现金		74,498,577.11	15,900,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>74,498,577.11</b>	<b>55,900,000.00</b>
偿还债务支付的现金		33,709,550.90	17,574,416.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	1,650,559.23
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>33,709,550.90</b>	<b>19,224,975.23</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>40,789,026.21</b>	<b>36,675,024.77</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-2,916,709.65</b>	<b>-2,610,398.71</b>
加：期初现金及现金等价物余额		9,517,439.03	12,359,643.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,600,729.38</b>	<b>9,749,245.05</b>

## 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	是
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

#### 附注详情：

公司营业收入大部分集中在第四季度，第四季度营业收入占全年比重最高；第一季度营业收入占比最低。这是由公司的客户结构、客户特点所导致的。公司的客户以三大运营商等为主，这些客户通常年中招标、年底决算，项目招标及实施一般在年中开始，年末采购完成或者施工并验收完成，使得公司的营业收入在下半年体现得较多。受上述客户结构及客户特点等因素的影响，公司历年的营业收入均呈现前低后高特点，经营业绩存在季节性波动特征，从而导致销售商品、提供劳务收到的现金亦存在季节性波动特征。

## 二、报表项目注释

### 北京广厦网络技术股份公司 二〇一七年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司概况

北京广厦网络技术股份公司前身为北京广厦网络技术有限公司, 于 2012 年 2 月经北京市工商行政管理局批准整体变更为股份公司。(以下简称“公司”或“本公司”)。公司的企业法人营业执照统一社会信用代码: 911101087235816543。2012 年 7 月在全国中小企业股份转让系统挂牌, 股票代码: 430128。所属行业为软件和信息技术服务业。

截至 2017 年 6 月 30 日止, 本公司累计发行股本总数 10,173.60 万股, 注册资本为 10,173.60 万元, 注册地: 北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 10 号楼 301 室, 总部地址: 北京。本公司主要经营活动为: 通信网络建设与信息服务, 服务于以广电及通信运营商为主导的通信行业, 提供“通信网络规划+通信网络系统集成+通信网络运营维护”全方位一体化服务, 并向客户收取服务费。本公司的实际控制人为刘志硕。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 8 月 30 日批准报出。

##### (二) 合并财务报表范围

截至 2017 年 6 月 30 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
北京一诺世恒工程管理咨询有限公司
广网数据服务(北京)有限公司
天津信卓创通通信技术有限公司
北京联创优谷科技企业孵化器有限公司
深圳网创信通科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

#### 二、 财务报表的编制基础

##### (一) 编制基础

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》和各项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## **(二) 持续经营**

报告期内及报告期末起至少十二个月，公司生产经营稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## **三、重要会计政策及会计估计**

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

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) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

### **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**同一控制下企业合并：**本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**非同一控制下企业合并：**本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的

各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；



(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四) 长期股权投资”。

#### (八) 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

##### 2、 外币财务报表的折算

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折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

#### (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领

取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

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。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间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。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

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。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收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。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 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上述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) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃

市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十一） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：公司将金额为人民币 300 万元以上的应收款项、金额为人民币 100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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。

### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

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（%）
1 年以内（含 1 年）	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

**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	涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失；单独测试未发生减值的应收款项，将其归入组合计提坏账准备。

**(十二) 存货**

**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 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。

### (十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 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；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

### (十四) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始

投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (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。

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和应支付的相关税费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。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。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当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，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。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权



视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## (十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十六) 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、 折旧方法

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

机器设备	5	5	19.00
运输设备	4-8	5	11.875-23.75
电子设备	3	5	31.67
其他设备	5	5	19.00
融资租入固定资产：			
其中：机器设备	3	5	31.67
其他设备	3	5	31.67

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

#### (十七) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

#### (十八) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加

权平均利率计算确定。

## (十九) 无形资产

### 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。

(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：

每年度终了，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、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：(1) 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；(2) 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依

据是否存在变化等。

#### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

### (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照

各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(二十一) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、一次性支付的房屋及租赁费等。

### **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**

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## **(二十二) 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### **2、 离职后福利的会计处理方法**

#### **(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为

本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十三) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出

进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

#### **(二十四) 股份支付**

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

##### **1、 以权益结算的股份支付及权益工具**

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取



得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (二十五) 收入

### 1、商品销售收入

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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2、提供劳务收入

公司提供的劳务收入主要系提供通信网络优化、运行维护及系统集成等的收入。劳务收入在同时满足下列条件时，按从客户已收或应收的合同或协议价款的金额确认收入：（1）网络优化、运行维护及系统集成等服务已提供，相关服务成果已交付；（2）收入的金额能够可靠地计量；（3）相关的经济利益很可能流入

企业；（4）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 3、 让渡资产使用权

以与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。其中：（1）利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。（2）使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。（3）经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## （二十六）政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件中明确规定资金用途为购买固定资产或无形资产、或固定资产专门借款的财政贴息。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：对于政府文件未明确规定补助对象。

### 2、 确认时点

与收益相关的政府补助收到拨款时确认；与资产相关的政府补助，以资产按期计提折旧或摊销时确认政府补助。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## (二十八) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### (三十) 资产证券化业务

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

- (1) 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；
- (2) 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；
- (3) 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

### (三十一) 套期会计

#### 1、 套期保值的分类：

- (1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- (2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动

源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

## 2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵消结果在 80% 至 125% 的范围内。

## 3、套期会计处理方法：

### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项

目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

### （3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## （三十二）重要会计政策和会计估计的变更

依据财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（修订），本期利润表项目将收到的贴息和相应冲减当期费用。

## 四、 税项

### （一） 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、11%、17%
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税）	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

### 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京一诺世恒工程管理咨询有限公司	25%
天津信卓创通通信技术有限公司	25%
广网数据服务（北京）有限公司	15%
北京联创优谷科技企业孵化器有限公司	25%
深圳网信信通科技有限公司	25%

## (二) 税收优惠

根据《企业所得税法》的有关规定，国家重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

公司 2016 年 12 月 1 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局联合批准认定为高新技术企业，自 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止按照 15% 的税率征收企业所得税。高新技术企业证书编号 GR201611000639，有效期三年。

控股子公司广网数据服务（北京）有限公司 2016 年 12 月 1 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局联合批准认定为高新技术企业，自 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止按照 15% 的税率征收企业所得税。高新技术企业证书编号 GR201611000663，有效期三年。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
<b>库存现金</b>	81,386.10	26,811.55
其中：人民币	81,386.10	26,811.55
<b>银行存款</b>	8,651,812.95	10,212,986.49
其中：人民币	8,651,812.95	10,212,986.49
<b>其他货币资金</b>	541,977.75	541,977.75
其中：人民币	541,977.75	541,977.75
合 计	9,275,176.80	10,781,775.79

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	500,000.00	500,000.00
合 计	500,000.00	500,000.00

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	56,084,042.76	100.00	5,175,573.65	9.23	50,908,469.11	43,307,425.19	100.00	3,280,264.87	7.57	40,027,160.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	56,084,042.76	/	5,175,573.65	/	50,908,469.11	43,307,425.19	/	3,280,264.87	/	40,027,160.32

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			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	38,172,960.27	1,145,188.82	3.00	30,731,211.91	921,936.35	3.00
1 至 2 年	10,133,020.23	1,013,302.02	10.00	5,624,899.41	562,489.94	10.00
2 至 3 年	1,334,738.20	266,947.64	20.00	3,389,273.16	677,854.63	20.00
3 至 4 年	2,881,283.35	864,385.01	30.00	3,352,581.09	1,005,774.33	30.00
4 至 5 年	3,352,581.09	1,676,290.55	50.00	194,500.00	97,250.00	50.00
5 年以上	209,459.62	209,459.62	100.00	14,959.62	14,959.62	100.00
合计	56,084,042.76	5,175,573.66		43,307,425.19	3,280,264.87	



**2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,895,308.79 元。

### 3、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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北讯电信(上海)有限公司	9,657,510.74	17.22	488,996.03
中国移动通信集团北京有限公司城区二分公司	5,697,251.79	10.16	170,917.55
北京航数宽网科技有限责任公司	4,596,563.04	8.20	137,896.89
北京海泰方圆科技股份有限公司	3,856,238.40	6.88	385,623.84
中国铁通集团有限公司北京分公司	3,588,520.85	6.40	1,745,601.66
合计	27,396,084.82	48.86	2,929,035.97

### 4、应收账款质押情况详见本附注五、(十三)短期借款

### 5、应收关联方账款情况

应收关联账款情况详见附注十、关联方及关联交易(六)关联方应收应付款项

## (三) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	23,487,540.38	26.84	30,146,136.19	44.23
1至2年	26,355,883.04	30.12	18,337,544.80	26.90
2至3年	20,120,589.71	22.99	12,608,867.53	18.50
3年以上	17,544,223.50	20.05	7,071,183.22	10.37
合计	87,508,236.63	100.00	68,163,731.74	100.00

### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
北京宏创世纪科技有限公司	6,306,131.54	7.21
北京福鑫鹏通信技术有限公司	2,981,845.25	3.41
北京和灵机电设备有限责任公司	2,863,609.61	3.27
北京铭睿时捷科技发展有限公司	2,487,915.91	2.84

河北三砧建筑劳务分包有限公司北京第一分公司	2,334,089.71	2.67
合计	16,973,592.02	19.40

### 3、 1 年以上预付账款情况

款项性质	金额	未结清的原因
原材料	5,854,095.55	提前支付的材料款
服务费	29,640,935.54	项目尚未完工或结束
工程款	12,016,215.90	项目尚未完工或结束
租赁费	11,949,505.30	提前支付的下一年租赁费
其他	2,154,544.71	提前支付的电费等项目前期的费用
合计	61,615,297.00	

### 4、 预付关联方账款情况

预付关联方账款情况详见附注十、关联方及关联交易(六)关联方应收应付款项

(四) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	33,195,894.13	100.00	2,208,729.93	6.65	30,987,164.20	20,335,782.00	100.00	1,982,896.94	9.75	18,352,885.06
单项金额不重大但不单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-		-	-	-	-		-
合计	33,195,894.13	/	2,208,729.93	/	30,987,164.20	20,335,782.00	/	1,982,896.94	/	18,352,885.06

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			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	26,001,014.52	778,738.73	3.00	12,088,435.39	362,653.06	3.00
1 至 2 年	3,319,646.32	331,964.63	10.00	3,769,122.57	376,912.25	10.00
2 至 3 年	2,369,519.98	473,904.00	20.00	2,820,777.03	564,155.41	20.00
3 至 4 年	944,907.95	283,472.39	30.00	1,048,973.95	314,692.19	30.00
4 至 5 年	440,310.36	220,155.18	50.00	487,978.06	243,989.03	50.00
5 年以上	120,495.00	120,495.00	100.00	120,495.00	120,495.00	100.00

---

合计	33,195,894.13	2,208,729.93		20,335,782.00	1,982,896.94
----	---------------	--------------	--	---------------	--------------

---

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 225,832.99 元。

## 3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	17,591,339.69	9,803,978.39
往来款	1,495,708.84	605,688.47
备用金	8,581,486.22	4,415,946.63
代垫款	5,159,815.78	4,890,294.39
社保及其他	367,543.60	619,874.12
合计	33,195,894.13	20,335,782.00

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国移动通信集团北京有限公司	保证金、代垫款	6,816,322.30	1 年以内；1-2 年；2-3 年	20.53	408,489.67
中关村科技租赁有限公司	押金	2,417,166.00	1 年以内；1-2 年	7.28	132,714.98
北京北控宏创科技有限公司	保证金	1,022,950.00	1 年以内；1-2 年	3.08	100,688.50
富盛科技股份有限公司	保证金	522,868.31	3-4 年	1.58	156,860.49
北京光宝移动电子电信部件有限公司	押金	500,000.00	1-2 年	1.51	50,000.00
合计	/	11,279,306.61	/	33.98	848,753.64

## 5、 其他应收款中应收关联方账款情况详见附注十、关联方及关联交易(六)关联方应收应付款项

### (五) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,432,774.80		4,432,774.80	639,157.92		639,157.92
在产品	24,494,783.89		24,494,783.89	21,064,691.12		21,064,691.12
库存商品	-		-	-		-
周转材料(包装物、低值易耗品等)	-		-	-		-

工程施工(已完工未结算款)	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	28,927,558.69	28,927,558.69	21,703,849.04	-

### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预交税费	7,170,029.38	6,538,102.82
合计	7,170,029.38	6,538,102.82

### (七) 可供出售金融资产

#### 1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	11,613,247.60	-	11,613,247.60	16,166,891.20	-	16,166,891.20
其中：按公允价值计量	9,613,247.60		9,613,247.60	14,166,891.20		14,166,891.20
按成本计量	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	11,613,247.60	-	11,613,247.60	16,166,891.20	-	16,166,891.20

#### 2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务的摊余成本	3,569,321.10			3,569,321.10
公允价值	9,613,247.60			9,613,247.60
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	6,043,926.50			6,043,926.50
已计提减值金额				

#### 3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
北京绿星小绿人科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					1.667%	
合计	2,000,000.00			2,000,000.00					/	

### (八) 长期应收款

### 1、 长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款	-		-	-		-	
其中：未实现融资 收益	-		-	-		-	
分期收款提供劳务	361,192,750.60		361,192,750.60	361,830,602.20		361,830,602.20	12%
其中：未实现融资 收益	-148,079,762.75		-148,079,762.75	-152,528,133.81		-152,528,133.81	
其他	-		-	-		-	
合计	213,112,987.85	-	213,112,987.85	209,302,468.39	-	209,302,468.39	

### 2、 长期应收款按客户列示

单位名称	期末余额	占长期应收款期末余额合计数的比例(%)
北京歌华有线数字媒体有线公司	92,817,638.90	43.55
铁通工程建设有限公司北京分公司	85,507,033.22	40.12
北京航数宽网科技有限责任公司	34,788,315.73	16.33
合计	213,112,987.85	100.00

### 3、 长期应收款质押情况详见本附注五、（十三）短期借款。

## （九） 固定资产

### 1、 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	12,233,149.55	6,014,493.51	1,909,394.10	27,233,845.12	47,390,882.28
（2）本期增加金额	3,028,117.17	213,675.21	417,865.11	3,364,090.55	7,023,748.04
—购置	3,028,117.17	213,675.21	417,865.11	3,364,090.55	7,023,748.04
—在建工程转入	-	-	-	-	-
—企业合并增加	-	-	-	-	-
—其他	-	-	-	-	-
（3）本期减少金额	4,921,367.52	-	-	3,870,104.10	8,791,471.62
—处置或报废	-	-	-	-	-
—其他	4,921,367.52	-	-	3,870,104.10	8,791,471.62
（4）期末余额	10,339,899.20	6,228,168.72	2,327,259.21	26,727,831.57	45,623,158.70
2. 累计折旧					
（1）年初余额	2,106,222.58	4,784,137.52	1,091,156.81	2,620,326.82	10,601,843.73
（2）本期增加金额	1,342,523.22	281,732.10	231,987.61	2,755,764.83	4,612,007.76
—计提	1,342,523.22	281,732.10	231,987.61	2,755,764.83	4,612,007.76
—其他	-	-	-	-	-
（3）本期减少金额	919,275.17	-	-	735,319.79	1,654,594.96
—处置或报废	-	-	-	-	-
—其他	919,275.17	-	-	735,319.79	1,654,594.96
（4）期末余额	2,529,470.63	5,065,869.62	1,323,144.42	4,640,771.86	13,559,256.53



3. 减值准备					-
(1) 年初余额					-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-
—其他	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-	-
—其他	-	-	-	-	-
(4) 期末余额		-	-	-	-
4. 账面价值					-
(1) 期末账面价值	7,810,428.57	1,162,299.10	1,004,114.79	22,087,059.71	32,063,902.17
(2) 年初账面价值	10,126,926.97	1,230,355.99	818,237.29	24,613,518.30	36,789,038.55

## 2、 暂时闲置的固定资产

公司无暂时闲置的固定资产。

## 3、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	4,705,411.44	1,700,316.98		3,005,094.46
其他设备	9,294,588.56	149,761.06		9,144,827.50
合计	14,000,000.00	1,850,078.04	-	12,149,921.96

## 4、 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	期末账面价值
运输设备	276,814.81
合计	276,814.81

## 5、 未办妥产权证书的固定资产情况

公司无未办妥产权证书的固定资产。

## (十) 在建工程

### 1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
飞箱项目	1,566,915.31		1,566,915.31	1,566,915.31		1,566,915.31
广州机房 IDC	23,030.43		23,030.43	23,030.43		23,030.43
合计	1,589,945.74		1,589,945.74	1,589,945.74		1,589,945.74

**2、 重要的在建工程项目本期变动情况**

项目名称	预算数（万元）	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
飞箱项目		1,566,915.31				1,566,915.31						自筹
北控宏创 IDC	3,020.45		58,558.56		58,558.56	-	100.00	100.00				自筹
亦庄景园 IDC	3,167.24		28,104.85		28,104.85	-	100.00	100.00				自筹
广州机房 IDC		23,030.43	88,288.29		88,288.29	23,030.43						自筹
合计	6,187.69	1,589,945.74	174,951.70	-	174,951.70	1,589,945.74			-	-		

**(十一) 长期待摊费用**

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租及服务费	36,921,337.53	7,388,704.72	1,847,176.18	-	42,462,866.07
装修费	19,922,820.41	174,951.70	2,577,501.12	-	17,520,270.99
合计	56,844,157.94	7,563,656.42	4,424,677.30	0.00	59,983,137.06

**(十二) 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		年初余额	
	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
固定资产减值准备				
在建工程减值准备				
无形资产减值准备				
递延所得税资产减值				
坏账准备	7,322,566.85	1,186,537.90	5,263,161.81	846,277.74
存货跌价准备				
计入其他综合权益的套期工具公允价值变动				
预计负债				
辞退福利				
可抵扣亏损				
合计	7,322,566.85	1,186,537.90	5,263,161.81	846,277.74

**2、 未经抵消的递延所得税负债**

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	6,043,926.53	906,588.98	10,597,570.10	1,589,635.52
非同一控制企业合并资产评估增值	-	-	-	-
合计	6,043,926.53	906,588.98	10,597,570.10	1,589,635.52

**(十三) 短期借款**

### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	-	
保证、质押借款	66,689,026.21	44,900,000.00
信用借款	214,000.00	
合计	66,903,026.21	44,900,000.00

### 2、 短期借款保证、质押情况

贷款单位	借款余额	担保人	质押物	质押人
华夏银行股份有限公司北京上地支行	13,190,449.10	田野、贾玉红	公司股权	刘志硕、田野
北京银行股份有限公司中关村科技园区支行	29,900,000.00	田野、贾玉红	应收账款与长期应收款	北京广厦网络技术股份公司
宁波银行北京分行	15,000,000.00	田野、贾玉红	公司股权	刘志硕
南京银行北京车公庄支行	8,598,577.11	田野、贾玉红	无质押物	
合计	66,689,026.21	—		—

## (十四) 应付账款

### 1、 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	45,530,319.31	126,195,554.71
1 至 2 年	76,702,015.03	42,193,804.56
2 至 3 年	37,466,343.78	10,454,240.26
3 年以上	20,638,580.62	10,718,803.71
合计	180,337,258.74	189,562,403.24

### 2、 应付账款按性质列示

款项性质	期末余额	年初余额
原材料	8,748,429.06	11,464,205.65
服务费	97,543,584.17	100,538,913.49
工程款	60,399,787.05	62,096,853.76
租赁费	6,485,726.28	7,553,800.43
设备款	5,577,629.00	6,869,508.20
其他	1,579,710.02	1,039,121.71
合计	180,334,865.58	189,562,403.24

### 3、按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况

应付对象	期末余额	占应付款期末余额
		合计数的比例
北京顺世宏信科技有限公司	7,316,395.36	4.06
北京玉番茄网络技术有限公司	4,647,351.85	2.58
北京万荣汇建筑工程有限公司	4,289,590.83	2.38
南京佳力图空调机电有限公司	4,278,184.00	2.37
北京泽天下商贸有限公司	3,181,204.05	1.76
合计	23,712,726.09	13.15

### 4、应付关联方账款情况

应付帐款中应付关联方账款情况详见附注十、关联方及关联交易(六)关联方  
应收应付款项

## (十五) 预收款项

### 1、预收款项按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内	21,237,749.33	27,927,865.76
1至2年	21,757,610.43	5,107,398.72
2至3年	3,230,272.70	2,591,875.14
3年以上	5,229,911.73	762,084.90
合计	51,455,544.19	36,389,224.52

### 2、预收款项按性质列示

款项性质	期末余额	年初余额
网络优化业务	35,956,900.79	17,349,051.11
系统集成业务	9,805,187.91	6,360,918.39
数据服务业务	2,638,480.49	1,343,922.22
运维业务	440,620.97	9,350,782.94
其他业务	2,614,354.03	1,984,549.86
合计	51,455,544.19	36,389,224.52

### 3、预收款项关联方情况

预收款项中预收关联方账款情况详见附注十、关联方及关联交易(六)关联方  
收应付款项

## (十六) 应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	6,227,917.98	13,250,525.66	19,064,963.03	413,480.61

离职后福利-设定提存计划	0.00	1,068,038.80	1,068,356.80	-318.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	6,227,917.98	14,318,564.46	20,133,319.83	413,162.61

## 2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	6,206,054.60	11,593,563.86	17,354,353.86	445,264.60
(2) 职工福利费	0.00	356,124.44	356,124.44	0.00
(3) 社会保险费	0.00	699,870.31	707,070.87	-7,200.56
其中：医疗保险费	0.00	641,903.96	641,903.96	0.00
工伤保险费	0.00	16,767.51	18,597.67	-1,830.16
生育保险费	0.00	41,198.84	46,569.24	-5,370.40
(4) 住房公积金	0.00	566,312.99	572,332.99	-6,020.00
(5) 工会经费和职工教育经费	21,863.38	34,654.06	75,080.87	-18,563.43
(6) 短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
(7) 短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
(8) 其他短期薪酬	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	6,227,917.98	13,250,525.66	19,064,963.03	413,480.61

## 3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,024,909.71	1,024,909.71	0.00
失业保险费		43,129.09	43,447.09	-318.00
企业年金缴费			0.00	0.00
合计	-	1,068,038.80	1,068,356.80	-318.00

## (十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-285,032.46	212,845.43
营业税	301,076.38	19,983.35
企业所得税	583,427.39	2,774,688.33

个人所得税	1,014,517.83	61,441.07
城市维护建设税	1,193,881.49	1,066,881.20
房产税	0.00	0.00
教育费附加	552,678.85	509,003.26
土地使用税	0.00	0.00
地方教育费附加	288,116.16	258,902.70
其他		261.99
合计	3,648,665.64	4,904,007.33

#### (十八) 应付利息

无

#### (十九) 其他应付款

##### 1、其他应付款按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内	17,036,543.05	13,613,083.12
1至2年	2,227,105.62	920,090.68
2至3年	788,310.80	263,993.16
3年以上	675,385.10	412,052.54
合计	20,727,344.57	15,209,219.50

##### 2、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
押金、保证金等	719,767.35	349,053.26
往来款	14,901,022.90	9,081,734.50
代垫款	1,487,287.30	4,267,940.64
其他	361,926.02	1,510,491.10
合计	20,727,344.57	15,209,219.50

##### 3、其他应付关联方账款情况

其他应付款中应付关联方账款情况详见附注十、关联方及关联交易(六)关联方  
应收应付款项

#### (二十) 一年内到期的非流动负债

无

#### (二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

预提增值税	1,578,746.84	477,595.95
合计	1,578,746.84	477,595.95

### (二十二) 应付债券

项目	期末余额	年初余额
双创债/私募债	25,000,000.00	15,000,000
合计	25,000,000.00	15,000,000

### (二十三) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	9,486,623.04	5,664,668.14
合计	9,486,623.04	5,664,668.14

### (二十四) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未实现售后租回收益	-1,452,588.03		1,736,876.66	-3,189,464.69	售后回租
合计	-1,452,588.03		1,736,876.66	-3,189,464.69	/

### (二十五) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
分期收款销售预提增值税	11,960,057.37	12,924,540.55
合计	11,960,057.37	12,924,540.55



(二十六) 股本

股东名称	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		增资	送股	公积金 转股	未分配 利润转 股	小计	
刘志硕	44,616,965.00						44,616,965.00
北京聚英桥投资管理中心（有限合伙）	26,944,177.00						26,944,177.00
天津百英博达投资管理企业（有限合伙）	8,859,955.00						8,859,955.00
中信证券股份有限公司	3,910,840.00						3,910,840.00
孟一凡	3,905,285.00						3,905,285.00
田野	3,699,018.00						3,699,018.00
兴业证券股份有限公司	1,260,440.00						1,260,440.00
李壮	450,000.00						450,000.00
境内其他流通股份	8,089,320.00						8,089,320.00
合 计	101,736,000.00						101,736,000.00

**(二十七) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	14,120.00			14,120.00
合计	14,120.00			14,120.00

(二十八) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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							
其他							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	9,007,934.59	-4,553,643.60	-	-683,046.54	-3,870,597.06	-	5,137,337.53
其中：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		-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	9,007,934.59	-4,553,643.60	-	-683,046.54	-3,870,597.06	-	5,137,337.53
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分		-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额		-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	9,007,934.59	-4,553,643.60	-	-683,046.54	-3,870,597.06	-	5,137,337.53

### (二十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,282,355.72			11,282,355.72
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	11,282,355.72			11,282,355.72

### (三十) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	56,305,784.36	35,564,256.38
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	56,305,784.36	35,564,256.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,657,405.95	4,517,547.65
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	57,963,190.31	40,081,804.03

### (三十一) 营业收入和营业成本

#### 1、营业收入与成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	85,117,371.01	64,916,291.12	85,882,950.61	61,958,626.07
其他业务				
合计	85,117,371.01	64,916,291.12	85,882,950.61	61,958,626.07

#### 2、主营业务（分业务）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
网络优化业务	38,694,231.71	20,992,959.21	28,835,342.99	12,575,929.38
系统集成业务	9,150,315.97	7,435,135.34	13,718,844.86	12,220,233.28
运维业务	22,292,264.79	21,326,793.48	33,162,485.10	29,724,532.15
数据服务业务	13,939,501.83	14,302,035.92	5,300,751.89	5,032,831.72
其他业务	1,041,056.71	859,367.17	4,865,525.77	2,405,099.54
合计	85,117,371.01	64,916,291.12	85,882,950.61	61,958,626.07

### 3、其他业务情况

无

### 4、营业收入前五名情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国移动通信集团北京有限公司	36,421,335.43	42.79%
铁通工程建设有限公司北京分公司	8,027,256.54	9.43%
中国铁塔股份公司天津分公司	7,623,760.10	8.96%
北讯电信（上海）有限公司	6,400,974.14	7.52%
北京世纪互联宽带数据中心有限公司	3,613,259.43	4.25%
合计	62,086,585.64	72.95%

### (三十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	36,700.00	2,391,466.58
城市维护建设税	358,094.20	302,204.16
教育费附加	144,159.66	132,784.93
地方教育费附加	96,169.73	88,523.29
房产税	52.35	
土地使用税	11.69	
车船使用税	1,933.33	
印花税	143,691.73	
其他	9,253.55	1,472.62
合计	790,066.24	2,916,451.58

### (三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	5,164,400.89	2,982,607.61
交通费	1,591,788.67	1,048,547.10
服务费	145,399.58	581,294.00
会议费	14,350.00	10,108.00
办公费	92,574.06	122,311.03
业务招待费	547,108.23	272,690.27
通讯费	2,100.00	
劳务费		198,104.66
差旅费	201,767.77	71,821.40

房租费	50,708.00	8,550.00
其他	263,130.95	619,821.95
合计	8,073,328.15	5,915,856.02

#### (三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	4,461,560.36	2,049,825.75
研发费用	6,300,057.56	5,428,143.47
折旧费	564,403.83	462,927.00
中介机构费	924,161.15	235,849.06
会议费	350,275.64	117,653.00
办公费	494,787.53	1,078,137.09
房租费	1,108,014.62	895,751.75
交通费	1,771,547.77	907,441.65
差旅费	513,745.75	261,016.75
业务招待费	362,907.30	183,536.80
通讯费	9,366.32	3,959.76
服务费	2,685,249.16	
其他	979,904.72	1,797,549.82
合计	20,525,981.71	13,421,791.90

#### (三十五) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,435,934.01	1,319,784.85
减：利息收入	1,690,688.57	123,415.56
未实现融资费用	-11,370,415.25	-3,518,027.54
手续费	106,463.77	475,125.27
其他		
减：贴息补助	367,250.00	
合计	-9,885,956.04	-1,846,532.98

#### (三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,114,750.81	-277,276.04
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		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	2,114,750.81	-277,276.04

### (三十七) 投资收益

无

### (三十八) 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	18,000.00	237.16	18,000.00
其中：固定资产处置利得	18,000.00	237.16	18,000.00
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		82,000.00	-
其他		21,009.44	-
合计	18,000.00	103,246.60	18,000.00

### (三十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-		-
其中：固定资产处置损失	-		-
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	-		-
其他	21,631.63	219.91	21,631.63
合计	21,631.63	219.91	21,631.63

#### (四十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	643,357.14	664,315.68
递延所得税调整	-334,554.91	-5,729.12
其中：坏账准备	-334,554.91	-5,729.12
	-	
合计	308,802.23	658,586.56

#### (四十一) 现金流量表项目

##### 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
押金、保证金等	151,471.45	10,300.00
利息收入	2,042,129.94	123,415.56
往来款	21,101,439.45	7,357,041.60
政府补助款	367,250.00	82,000.00
其他	1,635,034.94	
合计	25,297,325.78	7,572,757.16

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费用付现部分	5,710,289.34	5,038,015.92
往来款	8,212,864.69	882,020.08
押金、保证金等	7,438,414.05	4,085,662.74
办公费	511,436.08	1,200,448.12
房租费	2,722,263.16	895,751.75
交通费	2,956,120.60	1,955,988.75
差旅费	517,166.70	332,838.15
业务招待费	713,853.69	456,227.07
咨询费	1,882,729.90	111,367.00
会议费	363,751.85	127,761.00
中介机构费	270,941.44	235,849.06
服务费	3,252,370.96	1,788,905.91
其他	4,516,832.09	2,701,350.43
合计	39,069,034.55	19,812,185.98

##### 3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁费用	1,802,646	



合 计	1,802,646
-----	-----------

## (四十二) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,707,893.21	3,381,676.85
加：资产减值准备	2,114,750.81	-277,276.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,260,968.41	1,511,489.76
无形资产摊销		-
长期待摊费用摊销	4,295,747.72	
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）	3,435,934.01	-1,846,532.98
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-349,658.73	118,873.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-683,046.54	-503,660.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,223,709.65	-233,272.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,156,738.84	-1,056,091.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,568,399.17	-34,637,208.16
其 他		-
经营活动产生的现金流量净额	-40,445,246.85	-33,542,001.10
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		0.00
债务转为资本		0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00
融资租入固定资产		0.00
3、现金及现金等价物净变动情况		0.00
现金的期末余额	9,275,176.80	11,634,089.68
减：现金的期初余额	10,781,775.79	18,678,649.59
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	-1,506,598.99	-7,044,559.91

### 2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

一、现 金	8,775,176.80	10,281,775.79
其中：库存现金	81,386.10	26,811.55
可随时用于支付的银行存款	8,651,812.95	10,212,986.49
可随时用于支付的其他货币资金	41,977.75	41,977.75
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	8,775,176.80	10,281,775.79

#### (四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初账面价值	本年增加额	本年减少额	期末账面价值
一、用于担保的资产	74,166,891.20		4,553,643.60	69,613,247.60
1、可供出售金融资产（股票投资）	14,166,891.20		4,553,643.60	9,613,247.60
2、应收账款及长期应收款	60,000,000.00	48,400,000.00		108,400,000.00
3、固定资产（机器设备）	-	-	-	
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	500,000.00		-	500,000.00
其中：货币资金	500,000.00		-	500,000.00
合 计	74,666,891.20	48,400,000.00-	4,553,643.60	118,513,247.60

#### (四十四) 外币货币性项目

无

#### 六、 合并范围的变更

本期公司合并范围发生变更，2017 年 6 月 15 日注册成立全资子公司深圳网创信通科技有限公司，注册资本 500 万元。

#### 七、 在其他主体中的权益

##### 在子公司中的权益

##### 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	

北京一诺世恒工程管理咨询有限公司	北京	北京市石景山区	通信工程咨询	100.00	直接投资
广网数据服务（北京）有限公司	北京	北京市昌平区	数据服务	52.58	直接投资
天津信卓创通通信技术有限公司	天津	天津市武清区	通信技术服务	60.00	直接投资
北京联创优谷科技企业孵化器有限公司	北京	北京市昌平区		51.00	直接投资
深圳网创信通科技有限公司	深圳	深圳市前海深港合作区	通信技术服务	100.00	直接投资

## 八、与金融工具相关的风险

本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。公司董事会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，但是董事会已授权本公司风险管理办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过全面风险管理领导小组主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）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。本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。

### （二）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，包括汇率风险、利率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。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前的政策是固定利率借款。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产	9,613,247.60	14,166,891.20
合计	9,613,247.60	14,166,891.20

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融资产和金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	1 年以内
<b>金融资产及金融负债：</b>	
货币资金	9,275,176.80
应收账款	38,172,960.27
预付账款	23,487,540.38
其他应收款	26,001,014.52
短期借款	66,689,026.21
应付账款	45,530,319.31
预收账款	21,237,749.33
应付职工薪酬	413,162.61
其他应付款	17,036,543.05

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输

入值。

- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本公司的实际控制人情况

名称	关联关系	实际控制人对本公司的直接持股比例(%)	实际控制人对本公司的间接持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
刘志硕	实际控制人	43.86	15.01	61.13

实际控制人刘志硕直接持有本公司 43.86% 的股本，通过北京聚英投资管理中心、天津百英博达投资管理企业间接持有本公司 15.01% 的股本。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

### (四) 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
北京广厦世纪投资咨询有限公司	同一控股方
北京广厦未来广告有限公司	同一控股方
天津汇智联合创业投资合伙企业（有限合伙）	同一控股方
北京大河融科众智创业投资中心（有限合伙）	同一控股方
刘英娜	实际控制人配偶
李壮	公司高管
韦舵	公司高管
张小燕	公司高管
田野	持有控股子公司广网数据 9.28% 的股份
田伟丽	持有控股子公司联创优谷 20% 的股份
夏凤娇	持有控股子公司联创优谷 10% 的股份
杨存	持有控股子公司天津信卓 10% 的股份
黄美娜	持有控股子公司天津信卓 10% 的股份
李坚	持有控股子公司天津信卓 20% 的股份

### (五) 关联交易情况

#### 1、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
北京广厦网络技术股份公司	北京广厦世纪投资咨询有限公司	车辆		117,094.02
合计				117,094.02

本公司作为承租方：

## 2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘志硕、田野	8,600,000.00	2015 年 12 月 18 日	2018 年 12 月 17 日	否
刘志硕、田野	15,000,000.00	2016 年 6 月 16 日	2017 年 6 月 16 日	是
刘志硕、田野	15,000,000.00	2017 年 6 月 21 日	2018 年 6 月 21 日	否
田野、李壮、张小燕	6,000,000.00	2016 年 8 月 23 日	2017 年 8 月 22 日	否
田野、贾玉红	30,000,000.00	2016 年 9 月 7 日	2018 年 9 月 6 日	否
刘志硕、田野、贾玉红	25,000,000.00	2017 年 1 月 23 日	2019 年 1 月 22 日	否
刘志硕、田野、贾玉红	15,000,000.00	2017 年 1 月 16 日	2018 年 1 月 15 日	否
田野、贾玉红	10,000,000.00	2017 年 2 月 27 日	2018 年 2 月 27 日	否
田野、李壮	10,000,000.00	2017 年 6 月 21 日	2018 年 6 月 21 日	否
刘志硕、田野	5,400,000.00	2017 年 6 月 1 日	2020 年 5 月 31 日	否
刘志硕、田野	13,000,000.00	2017 年 7 月 3 日	2020 年 7 月 2 日	否

## 3、 关联资金拆借

关联方名称	交易内容	本期发生额	上期发生额
北京大河融科创业投资中心（有限合伙）	资金拆借		4,000,000.00
合计			4,000,000.00

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	刘英娜			357,000.00	
	刘志硕			130,000.00	
其他应收款	北京广厦世纪投资咨询有限公司	11,576.61	347.30	11,576.61	347.30
	李坚	1,253,195.41	42,185.86		
	黄美娜	164,197.40	25,724.56	111,473.40	9,474.60

	杨存	28,817.30	1,439.08	5,755.30	534.42
	韦舵	7,251.62	217.55		
	田伟丽	63184	1895.52	60156.13	1804.68

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	账面余额	
		期末余额	年初余额
其他应付款			
	北京大河融科众智创业投资中心 (中心合伙)		
	田野		17,432.08
	李坚		155,375.59
	李壮	61,051.32	63,336.00
	韦舵		8,560.38
	张小燕	5683.5	73,944.23
预收款项			
	北京广厦世纪投资咨询有限公司	309,100.00	309,100.00

### (七) 关联方承诺

无

### 十一、 股份支付

本报告期公司未发生股份支付事项。

### 十二、 承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

公司无需要披露的重要承诺事项。

#### (二) 或有事项

公司无需要披露的或有事项。

### 十三、 资产负债表日后事项

根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司第三届董事会第十七次会议于 2017

年7月7日审议并通过了《关于公司董事长、法定代表人改选的议案》：鉴于公司原董事长田野先生因个人原因申请辞去董事长职务，故根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，任命李壮先生为公司新任董事长，任职期限自董事会审议之日起至公司第三届董事会任期届满日止。

#### 十四、其他重要事项

##### (一) 前期会计差错更正

本报告期公司未发生前期会计差错更正事项。

##### (二) 债务重组

本报告期公司未发生债务重组事项。

##### (三) 资产置换

本报告期公司未发生资产置换事项。

##### (四) 年金计划

公司无年金计划。

##### (五) 终止经营

本报告期公司未发生终止经营事项。

##### (六) 分部信息

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个报告分部，这些报告分部是以内部组织结构、管理要求、内部报告制度基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为通信基础设施建设服务及数据服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

项目	通信基础设施建设服务分部	数据服务分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	71,177,869.18	13,939,501.83		85,117,371.01
其中：主营业务收入	71,177,869.18	13,939,501.83		85,117,371.01
其他业务收入				
二、营业成本	50,614,255.20	14,302,035.92		64,916,291.12
其中：主营业务成本	50,614,255.20	14,302,035.92		64,916,291.12



其他业务成本				
二、对联营和合营企业的投资收益				
三、资产减值损失	1,933,724.05	181,026.76		2,114,750.81
四、折旧费和摊销费	2,611,047.34	4,945,669.07		
五、利润总额	5,278,273.54	-6,677,364.52		-1,399,090.98
六、所得税费用	354,058.92	-45,256.69		308,802.23
七、净利润	4,924,214.62	-6,632,107.83		-1,707,893.21
八、资产总额	424,652,561.42	61,101,486.62	-48,572,345.09	534,326,393.13
九、负债总额	234,596,845.62	86,058,362.79	-48,572,345.09	369,227,553.50
十、其他重要的非现金项目				
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用				
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额				

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

无

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	42,595,138.76	100.00	4,756,060.81	11.17	37,839,077.95	33,714,432.05	100.00	2,987,579.35	8.86	30,726,852.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-		-	-	-	-		-
合计	42,595,138.76	/	4,756,060.81	/	37,839,077.95	33,714,432.05	/	2,987,579.35	/	30,726,852.70

#### 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			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	24,896,137.88	746,884.14	3.00	21,208,157.77	636,244.73	3.00
1至2年	9,920,938.62	992,093.86	10.00	5,554,960.41	555,496.04	10.00
2至3年	1,334,738.20	266,947.64	20.00	3,389,273.16	677,854.63	20.00
3至4年	2,881,283.35	864,385.01	30.00	3,352,581.09	1,005,774.33	30.00
4至5年	3,352,581.09	1,676,290.54	50.00	194,500.00	97,250.00	50.00
5年以上	209,459.62	209,459.62	100.00	14,959.62	14,959.62	100.00
合计	42,595,138.76	4,756,060.81		33,714,432.05	2,987,579.35	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,768,484.46 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北讯电信（上海）有限公司	9,657,510.74	22.67	488,996.03
中国移动通信集团北京有限公司城区二分公司	5,697,251.79	13.38	170,917.55
北京航数宽网科技有限责任公司	4,596,563.04	10.79	137,896.89
北京海泰方圆科技股份有限公司	3,856,238.40	9.05	385,623.84
中国铁通集团有限公司北京分公司	3,588,520.85	8.42	1,745,601.66
合计	27,396,084.82	64.32	2,929,035.97

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	58,207,526.13	73.15	-		58,207,526.13	44,795,319.52	71.27	-	-	44,795,319.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,990,620.64	26.38	1,656,209.16	7.89	19,334,411.48	18,029,769.16	28.69	1,745,582.70	9.68	16,284,186.46

单项金额不重大但不单独计提坏账准备的其他应收款	379,609.22	0.48	-		379,609.22	26,755.72	0.04	-	-	26,755.72
合计	79,577,755.99	/	1,656,209.16	/	77,921,546.83	62,851,844.40	/	1,745,582.70	/	61,106,261.70

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
广网数据服务（北京）有限公司	46,069,364.38			合并范围内关联方不计提坏账
天津信卓创通通信技术有限公司	12,138,161.75			合并范围内关联方不计提坏账
合计	58,207,526.13	-		

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			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,426,567.02	493,582.16	3.00	12,172,763.05	365,182.89	3.00
1 至 2 年	715,228.32	71,522.83	10.00	1,370,474.32	137,047.43	10.00
2 至 3 年	2,359,519.99	471,904.00	20.00	2,845,492.78	569,098.56	20.00
3 至 4 年	928,499.95	278,549.99	30.00	1,032,565.95	309,769.79	30.00
4 至 5 年	440,310.36	220,155.18	50.00	487,978.06	243,989.03	50.00
5 年以上	120,495.00	120,495.00	100.00	120,495.00	120,495.00	100.00
合计	20,990,620.64	1,656,209.16		18,029,769.16	1,745,582.70	

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳网创信通科技有限公司	46,844.00			合并范围内关联方不计提坏账
北京联创优谷科技企业孵化器有限公司	26,755.72			合并范围内关联方不计提坏账
天津信卓创通通信技术有限公司	306,009.50			合并范围内关联方不计提坏账
合计	379,609.22	-		

## 2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 463,147.23 元。

## 3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	8,185,849.89	7,166,544.59
往来款	60,055,075.52	46,327,763.71
备用金	5,842,929.22	3,914,138.60
代垫款	5,159,815.78	4,890,294.39
社保及其他	334,085.58	553,103.11
合计	79,577,755.99	62,851,844.40

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国移动通信集团北京有限公司	保证金、代垫款	6,816,322.30	1 年以内； 1-2 年； 2-3 年	35.63	408,489.67
北京中网慧新科技有限公司	代垫款	1,020,408.17	1 年以内；	12.64	132,714.98
上海睿强数据科技有限责任公司	往来款	994,111.86	1 年以内；	5.35	100,688.50
富盛科技股份有限公司	保证金	522,868.31	3-4 年	2.73	156,860.49
北京广大神通电讯科技有限公司	往来款	500,000.00	1 年以内；	2.61	50,000.00
合计	/	9,853,710.64	/	58.96	848,753.64

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,910,000.00		7,910,000.00	7,910,000.00		7,910,000.00
合计	7,910,000.00		7,910,000.00	7,910,000.00		7,910,000.00

## 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京一诺世恒工程管理咨询有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
天津信卓创通通信技术有限公司	300,000.00			300,000.00		
北京联创优谷科技企业孵化器有限公司	510,000.00			510,000.00		
广网数据服务（北京）有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
合计	7,910,000.00			7,910,000.00		

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,213,829.70	44,166,387.04	74,481,768.35	53,301,332.29
其他业务				
合计	60,213,829.70	44,166,387.04	74,481,768.35	53,301,332.29

##### 2、主营业务（分业务）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
网络优化业务	28,307,098.00	15,118,113.22	23,969,315.11	9,641,861.24
系统集成业务	9,150,315.97	7,435,135.34	13,718,844.86	12,220,233.28
运维业务	22,292,264.79	21,326,793.48	33,162,485.10	29,724,532.15
其他业务	464,150.94	286,345.00	3,631,123.28	1,714,705.62
合计	60,213,829.70	44,166,387.04	74,481,768.35	53,301,332.29

##### 3、其他业务情况

无

##### 4、营业收入前五名客户情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国移动通信集团北京有限公司	36,421,335.43	60.49%
铁通工程建设有限公司北京分公司	8,027,256.54	13.33%
北讯电信（上海）有限公司	6,400,974.14	10.63%
北京航数宽网科技有限责任公司	3,344,347.72	5.55%
北京歌华有线数字媒体有限公司	2,489,603.11	4.13%
合计	56,683,516.94	72.95%

#### 十六、 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	18,000.00	
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）	373,250.00	
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		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	58,687.50	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	332,562.50	

(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（元）	
		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	0.93	0.0163	0.0163
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.92	0.0161	0.0161

北京广厦网络技术股份公司  
二〇一七年八月三十日