

# 杭州华星创业通信技术股份有限公司

Hangzhou Huaxing Chuangye Communication Technology Co., Ltd.



**华星创业**  
HUAXING CHUANGYE

## 2016 年半年度报告

证券代码：300025

证券简称：华星创业

披露日期：2016 年 8 月 18 日

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人程小彦、主管会计工作负责人鲍航及会计机构负责人(会计主管人员)陈家荣声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	24
第五节 股份变动及股东情况.....	34
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第七节 财务报告.....	41
第八节 备查文件目录.....	117

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、华星创业	指	杭州华星创业通信技术股份有限公司
智聚科技	指	杭州智聚科技有限公司、公司全资子公司
鸿宇数字	指	杭州鸿宇数字信息技术有限公司、公司控股子公司
明讯网络	指	浙江明讯网络技术有限公司，公司控股子公司
鑫众通信	指	上海鑫众通信技术有限公司，公司控股子公司
开闻信息	指	上海开闻信息科技有限公司，公司控股子公司
华星博鸿	指	杭州华星博鸿通信技术有限公司，公司控股子公司
华创信通	指	杭州华创信通软件技术有限公司，公司控股子公司
鼎星科技	指	北京鼎星众诚科技有限公司，公司合营公司
翔清通信	指	杭州翔清通信技术有限公司，公司控股子公司
远利网讯	指	珠海市远利网讯科技发展有限公司，公司控股子公司
互联港湾	指	北京互联港湾科技有限公司
前海华星	指	深圳前海华星亚信投资合伙企业（有限合伙），公司产业并购基金，联营公司
公众信息	指	深圳公众信息技术有限公司

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	华星创业	股票代码	300025
公司的中文名称	杭州华星创业通信技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华星创业		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou Huaxing Chuangye Communication Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUAXING CHUANGYE		
公司的法定代表人	程小彦		
注册地址	杭州市滨江区长河街道聚才路 500 号		
注册地址的邮政编码	310052		
办公地址	杭州市滨江区长河街道聚才路 500 号		
办公地址的邮政编码	310052		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.hxcy.com.cn">http://www.hxcy.com.cn</a>		
电子信箱	hxcy_1@hxcy.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鲍航	张艳
联系地址	杭州市滨江区聚才路 500 号	杭州市滨江区聚才路 500 号
电话	0571-87208518	0571-87208518
传真	0571-87208517	0571-87208517
电子信箱	hxcy_1@hxcy.com.cn	hxcy_1@hxcy.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	董事会秘书办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	524,235,998.29	447,707,997.36	17.09%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	27,890,938.82	27,679,113.56	0.77%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	27,304,704.52	27,346,109.35	-0.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-119,050,483.39	-105,742,919.40	-12.58%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2778	-0.4935	43.71%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.06	16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.06	16.67%
加权平均净资产收益率	3.29%	3.68%	-0.39%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.22%	3.64%	-0.42%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,172,958,867.56	2,200,225,883.65	-1.24%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	849,005,954.59	834,169,614.15	1.78%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.9812	3.8932	-49.11%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-380.71	
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）	171,159.26	
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	421,849.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,372.77	
减：所得税影响额	-1,290.62	

少数股东权益影响额（税后）	11,056.95	
合计	586,234.30	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 七、重大风险提示

### （1）市场竞争的风险

公司所处的是第三方移动通信技术服务行业，经过数年的发展，目前我国该行业竞争充分。国内该行业企业众多，规模普遍较小。公司是第三方移动通信技术网优业务位列前三的企业，是行业内服务区域最广且能提供移动通信技术服务一体化的服务商，但依然有因行业竞争激烈影响公司盈利水平的风险。

### （2）对大客户依赖的风险

近年来，公司资产规模、业务规模增长较快，中国移动及其下属分、子公司仍然是公司最主要的客户。合并计算，2016 年半年度、2015 年、2014 年、2013 年度、2012 年度、2011 年度，公司对中国移动及其下属分、子公司的销售收入分别占当期营业收入的 49.53%、55.08%、65.05%、67.75%、66.23%、62.98%。为降低对大客户依赖的风险，公司在立足中国移动的同时，积极开拓其他电信运营商及通信主设备供应商等客户，但是中国移动的相关技术服务和测试产品的投资需求仍然对公司当期的业务收入影响较大。

### （3）公司快速发展带来的管理风险

公司的资产规模持续扩大，服务范围遍布全国，子公司数量增加，公司的快速发展对经营决策、业务实施、人力资源管理、风险控制等方面的管理要求越来越高。公司若不能进一步提高管理水平，适应资产、人员和业务规模的进一步增长，将可能面临公司快速发展带来的管理风险。

### （4）技术和产品更新风险

公司所处行业的技术和产品不断升级，公司原有技术和产品也存在更新的需要。为迎合市场需求、保持技术和产品的先进性，公司正抓紧研发相关技术和产品。如果由于某种不确定因素，公司的技术和产品没有跟上行业技术的发展，无法保持适用性和先进性，则可能无法把握跨越式发展机遇、无法保持核心技术的领先优势、从而影响公司的市场竞争能力和盈利能力。

### （5）专业技术人员流失的风险

作为第三方移动网络测评优化服务行业的企业，拥有一支高素质的专业技术人员队伍是公司竞争力的重要基础。这些专业技术人员一般需要具备扎实的通信技术基础，拥有丰富的经验、掌握各类技术、精通各种网络和设备的性能。此类人才的数量及其技术水平的高低已经成为该行业企业竞争力的标志之一。如果不能做好专业技术人员的引进和保留工作，将对公司的业务发展造成不利影响。公司充分认识到上述风险，并在公司发展战略和年度经营计划中就业务拓展、产品研发、管理优化、人力资源等方面制定应对措施。

### （6）并购风险

公司正在进行的重大资产重组现本次并购项目尚未完成，存在不确定性。并购过程中出现决策、管理、经营或无法实现协同效应等方面风险。应对措施：公司努力促成并购重组。在进行并购重组过程中，公司将标的公司的诚信规范运作情况、管理团队与公司文化的契合度作为一项重要衡量标准，并且聘请经验丰富的顾问团队协助进行尽职调查、方案设计，加强与所投公司的有效整合，发挥协同效应；同时紧密关注所投公司发展中的风险，加强业务协同、财务管控的力度，维护上市公司股东权益。



### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

本报告期，公司实现营业收入52,423.60万元，营业成本37,850.96万元，较上年同期分别增长17.09%，21.69%。发生期间费用及所得税费用合计10,115.74万元，较上年同期增长8.68%，研发投入2,716.60万元，较上年同期增长4.94%，营业利润3,433.34万元、归属于上市公司普通股股东的净利润2,789.09万元，较上年同期分别增长2.44%，0.77%。

本报告期，经营活动产生的现金流量净额为-11,905.05万元，较上年同期减少12.58%。

本报告期，公司按年度经营计划有序开展，整体运营平稳，营业收入，期间费用略有增长，毛利率、经营活动产生的现金流量净额小幅下降，总体经营业绩较去年同期保持稳定。

##### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	524,235,998.29	447,707,997.36	17.09%	
营业成本	378,509,646.37	311,043,116.77	21.69%	
销售费用	20,450,333.78	20,821,839.61	-1.78%	
管理费用	59,992,682.51	55,586,531.52	7.93%	
财务费用	14,644,372.77	9,715,622.62	50.73%	主要系公司“移动通信技术服务及测试优化系统研发产业化基地”建设项目2015年末未达到预定可使用状态，相应的专用借款利息费用化所致。
所得税费用	6,069,971.44	6,957,232.90	-12.75%	
研发投入	27,165,983.46	25,885,943.02	4.94%	
经营活动产生的现金流量净额	-119,050,483.39	-105,742,919.40	-12.58%	
投资活动产生的现金流	4,479,806.09	11,394,811.24	-60.69%	主要系上年同期收回投

量净额				资款 1200 万, 而本报告期不存在收回投资款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-27,598,635.67	62,901,135.49	-143.88%	主要系公司本报告期较上年同期, 取得借款减少, 偿还借款及分配股利增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-142,102,155.87	-31,447,099.15	-351.88%	主要系经营活动产生的现金流量和筹资活动产生的现金流量净额为负数, 致使现金及现金等价物减少。
货币资金	95,102,371.06	242,405,476.55	-60.77%	主要系公司本报告期支付劳务款、货款较多, 以及发放 2015 年度年终奖、股利、偿还贷款等所致。
应收票据	0.00	1,549,336.00	-100.00%	系公司本报告期应收票据到期收回所致。
预付款项	15,014,102.20	5,813,853.98	158.25%	主要系公司预付服务费、劳务费增加所致。
其他应收款	62,793,182.49	37,789,733.27	66.16%	主要系公司本报告期支付项目投资保证金及员工项目备用金增加所致。
存货	142,012,170.70	81,639,243.25	73.95%	主要系公司本报告期新增项目较多, 尚未符合收入确认条件, 项目成本反映为未完成劳务导致期末存货增加所致。
其他流动资产	26,711,565.60	51,481,962.24	-48.11%	主要系公司本报告期赎回理财产品所致。
可供出售金融资产	6,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	系公司本报告期投资北京优贤在线科技有限公司所致。
投资性房地产	138,466,105.19	0.00		系公司将房产闲置部分用于对外出租, 由固定资产转列投资性房地产列示。
固定资产	48,798,575.37	184,055,575.74	-73.49%	主要系公司将房产闲置部分用于对外出租, 由

				固定资产转列投资性房地产列示。
在建工程	509,445.00	85,000.00	499.35%	系公司本报告期购入的设备未达到预定可使用状态所致。
无形资产	7,864,559.16	13,665,464.86	-42.45%	主要系公司将房产闲置部分用于对外出租，无形资产中核算的土地使用权相应转列投资性房地产列式所致。
其他非流动资产	494,033.22	0.00		系公司预付软件模块及开发费
预收账款	33,618,958.22	12,504,075.98	168.86%	主要系公司部分已预收货款项目尚不符合收入确认条件导致预收账款增加所致。
应付职工薪酬	25,163,190.11	36,533,777.10	-31.12%	主要系公司 2015 年末计提的奖金在本报告期发放所致。
应交税费	56,335,905.48	89,916,218.62	-37.35%	主要系 2015 年企业所得税汇算清缴，缴纳企业所得税较多所致。
实收资本(或股本)	428,530,562.00	214,265,281.00	100.00%	系公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股所致。
资本公积	31,770,880.25	246,036,161.25	-87.09%	系公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股所致。
其他综合收益	160,929.81	96,800.17	66.25%	系公司报告期内子公司外币财务报表折算差额增加所致。
专项储备	4,210,206.75	6,187,140.16	-31.95%	系公司本报告期使用提取的安全生产费所致。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

(1) 电信运营商为维护及优化现有网络质量而进行的建设及维护、优化投入；(2) 电信运营商未来建网及维护、优化投资规模；(3) 由于上半年一般是电信运营商的计划和预算阶段，故下半年的业务量高于上半年。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务为提供移动通信技术服务和相关产品的研发、生产和销售，主要包括网络建设（主要是室内分布覆盖系统以及通信网络建设）、网络维护和网络优化以及相关通信网络测试优化系统工具软件产品研发、生产和销售，面向通信运营商、设备商、铁塔为主提供的服务及相关系统产品。

本报告期营业收入较上年同期增长17.09%，主要系随着运营商网络建设不断推进，通信网络技术服务市场稳步增长，公司围绕主营业务积极进行业务和规模的扩张；扩大市场份额，营业收入较上年同期保持平稳增长。

#### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
网络优化	320,590,423.34	229,803,409.23	28.32%	15.90%	17.78%	-1.14%
网络建设	169,005,796.35	126,269,147.57	25.29%	35.21%	44.04%	-4.58%

网络建设本报告期毛利率较上年同期下降 4.58 个百分点，主要系通信网络建设工程业务市场竞争较为激烈，合同价格下降，对外转包业务模式的比重增加，毛利率有所下降。

### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
明讯网络	技术服务及测试优化软件开发	14,916,374.26
鑫众通信	提供室内覆盖优化工程、服务维护业务，为用户提供优化服务、工程维护一体化解决方案	10,397,162.27
远利网讯	通讯工程、电脑网络工程、软件开发、通信网络维护、数据处理；商业批发、零售	2,447,817.37

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

产品名称	用途及性能	进展阶段
华星LTE无线网络测试系统	适应于各个移动网络的测试优化平台。	报告期内，增加VOLTE MOS评分设备，报告期内已经完成了VOLTE语音呼叫与控制流程。
LTE网优专家	基于安卓系统开发，实现主流商用LTE手机测试网络信号以及和云端服务器之间的交互分析功能，有助于移动快速摸排网络与不断提升4G用户的满意度。最终实现省移动公	报告期内，完成了二期的功能开发，实现了中国移动、联通、电信三家运营商的LTE网络的联合评测，从而为中国移动精品网摸排工作带来极大的方便，加快移动LTE覆盖盲点的建设。该软件一、二期功能已在某移动运营商市场部和运维部试用并在全省推广。因该运营商的需求增加，该项目继续进行三期功能开发，并有望签订开发合同。三

	司进行地市集中规划管理、无纸化现场、线上线下共同分析的目标。	期功能基于该省移动2016年集中规划管理、无纸化现场、线上线下共同分析等策略进行开发，与客户协议工期6个月。
集中投诉分析系统	基于2G/3G/LTE多接口信令数据及工参数据，采用大数据分析方法，对客户投诉进行集中化自动分析，完成网络问题定界及原因分析，协助运营商提高投诉处理效率、发现并预警潜在投诉、提升客户感知。	报告期内，对系统技术架构进行了升级优化，数据处理能力能够满足未来运营商业务的增长。增加了LTE软采数据分析相关功能，增强了系统对LTE无线测投诉的分析精度。进一步添加、优化投诉分析模型和规则，使投诉分析过程更加智能化。
LTE网络多维度精细优化技术	从MR、VOLTE等多维度分析LTE网络质量和提升方法	完成MR数据的采集和格式分析，对MR数据应用各类问题的算法研究已经完成，相关软件实现已经完成； DF双频网负荷分担和质量研究理论研究已经完成，理论在项目上获得了验证； 完成LTE高倒流问题呈现工具的开发； VOLTE原理和优化技术资料收集和理论学习已经完成，编写完相关教材和指导手册； 已经完成扫频数据的分析和研究，并完成“基于扫频数据的LTE邻区和CSFB频点分析工具”的开发，并在项目中获得验证，发表了相关的论文。
中国铁塔集团POI产品	实现三家运营商，多制式系统的合路接入	报告期内，完成样品在第三方检测机构的认证测试，测试合格。进一步做好产品的设计定型与成本分析，为第三季度铁塔集团开展的报价工作做准备。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

2015年05月19日，国务院印发《中国制造2025》，部署全面推进实施制造强国战略。其中，新一代信息技术被列为未来十年重点突破发展的10大领域之首。11月17日，工业和信息化部印发《产业关键共性技术发展指南（2015年）》，再次将电子信息与通信业列为优先发展的五大类产业之一。

我国城乡建设的高速发展、众多人口通信需求的迅猛提升，促使通信运营商不断的进行网络扩容、技术升级及业务优化。按照国家的“十二五规划”，未来几年是通信服务行业大发展再上一个新台阶的时期，通信服务行业面临着新的发展机遇与挑战。

### 1、行业发展状况

2013年8月17日，国务院发布了《“宽带中国”战略及实施方案》，部署未来8年宽带发展目标及路径，

意味着宽带战略从部门行动上升为国家战略，宽带首次成为国家战略性公共基础设施。2015年以来，政府先后印发了《关于实施“宽带中国”2015专项行动的意见》、《关于加快高速宽带网络建设推进网络提速降费的指导意见》、《关于加强城市通信基础设施规划的通知》《关于开展电信普遍服务试点工作的通知》等文件，从实施专项行动、推进网络提速降费、加强城市通信基础设施规划、开展电信普遍服务试点等方面，进一步推动“宽带中国”战略的实施。

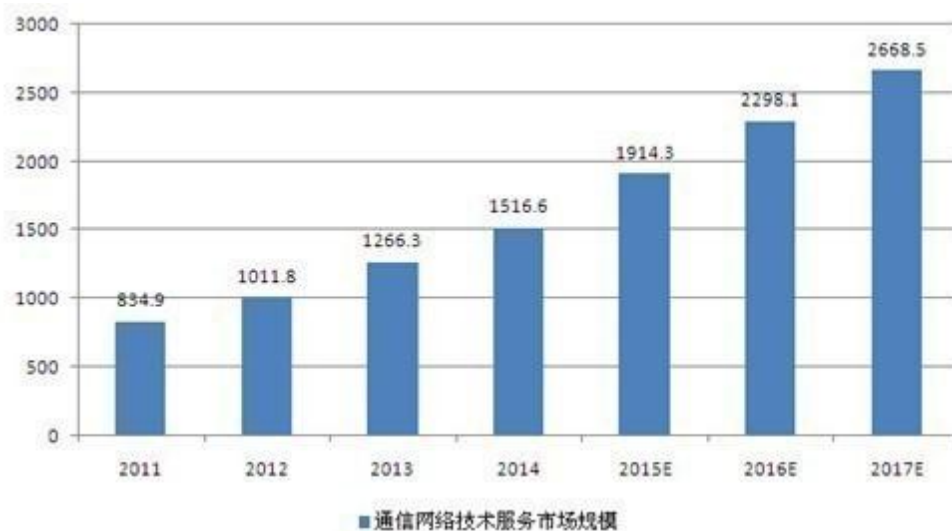
2013年年末，工信部正式向中国移动、中国电信、中国联通颁发TD-LTE制式的4G牌照，正式宣告我国通信行业进入4G时代。2015年2月27日，工信部向中国电信和中国联通发布了FDD制式的4G牌照，4G发展进入了一个新的发展阶段。而随着4G网络质量的改善，手机游戏、移动互联网开发企业也将赢得更多用户。中国信息通信研究院预计，未来3年，网络信息基础设施建设投资将超过1.2万亿。

## 2、行业未来的发展趋势

### 1) 4G 网络发展加快大大增加了移动通信技术服务需求。

国外运营商4G建网一般分为三个阶段：第一个阶段强调覆盖；第二阶段比拼速率和服务，会使用RCS、载波聚合、VOLTE等4G新技术推动市场；第三阶段部署SmallCell等新技术，进行深度覆盖。目前，国内4G网络建设已开始向第二阶段过渡，三大运营商已经陆续引入载波聚合等新技术。可以预见在4G领域，运营商之间的竞争将更加激烈，网络质量将是重中之重。运营商网络优化方面的会持续投入。

中国信息产业网数据显示，2011年我国通信网络技术服务市场规模为834.9亿元，到2014年这一规模增长至1,516.6亿元，复合年增长率达到22%，保持较快的发展速度，预计到2017年我国通信网络技术服务市场规模将达到2,668.5亿元。



数据来源：中国信息产业网

单位：亿元

### 2) 5G 商用渐行渐近，为移动通信技术服务业打开了后续市场发展空间。

2015年6月，国际电信联盟正式确定了5G的法定名称为“IMT-2020”，并公布了5G技术愿景和时间表。5G研究将从概念的研究进入到基本性研究的新阶段。根据国际电信联盟制定的时间表，该机构将在2017年开始征集5G技术方案，并在2018年韩国冬季奥运会上进行首次5G技术演示活动，5G网络国际频谱分配将于2019年开始，5G标准化工作将不晚于2020年完成。按照业界预期，全球有望在2020年推出5G商用，且全球采用统一的5G标准。

中国无论官方还是企业都会积极参与全球5G标准的制定工作。中国三家电信运营商中国移动、中国电信和中国联通，以及电信设备商华为、中兴通讯等企业都在布局5G研发，华为和中兴通讯参与了海外多个国家的5G标准研究。

政府方面，中国信息通信研究院于2015年5月发布了《5G网络技术架构白皮书》和《5G无线技术架构白皮书》，已经基本敲定了5G技术路线。5G已经从概念、需求、场景的研究，进入用合适的技术去满足需求的阶段。2016年1月7日，工信部正式启动5G技术研发试验，这意味着中国5G发展进入技术研发及标准研制的关键阶段，将为中国2020年启动5G商用奠定良好基础。此外，2015年12月24日召开的2016年全国工业和信息化工作会议指出，2016年我国将开展5G商用牌照发放的前期研究，积极参与国际标准制定工作。

对于移动通信技术服务业来说，5G时代的到来将会是一场比4G更深刻的市场变革与发展机遇。新技术的发展与应用将深刻改变移动通信技术服务业的服务内容，并带动相关技术、软件的开发和应用，形成新的增长点。

3) 民资进入电信行业政策深入推进，使得移动通信行业的经营主体更加丰富。

根据工信部《关于鼓励和引导民间资本进一步进入电信业的实施意见》，政府先后向民资开放了移动通信转售业务和宽带接入市场，鼓励和引导民间资本进一步进入电信业。移动通信转售业务开放方面，截至2015年12月31日，移动通信转售业务试点工作已结束。工信部数据显示，截至2015年12月底，42家获得试点批文的转售企业中已有39家企业正式放号，截至2015年12月底，移动通信转售用户总数已达到2050万户，占全国移动用户总数的1.5%。2015年1-11月，移动转售净增用户占全国净增移动用户数的比例已达47.3%。根据工信部工作计划，2016年移动转售业务市场将向民间资本全面放开。2016年1月6日，工信部发布《关于移动通信转售业务批发价格调整的指导意见》，以促进移动通信转售业务的健康发展，移动转售生态环境正进一步完善。中国信息通信研究院泰尔规划所电信行业研究部预计，明年虚拟运营商用户数将达到4000万以上，市场份额可能会达到3%以上。

宽带接入市场开放方面，截至2015年12月31日，工信部在全国61个城市开展了宽带接入网业务开放试点工作。来自宽带智库民营宽带产业联盟的数据显示，全国已经有60家企业获发105张民营宽带试点牌照，



预计2016年，民营宽带试点范围会继续扩大，试点城市会达到上百个。

另外，2015年12月25日，工业和信息化部发布了《电信业务分类目录（2015年版）》，明确界定了移动通信转售业务及宽带接入网业务的业务范围，为未来具备条件的企业申领相关业务经营许可奠定了基础。

民资的进入，使得移动通信行业的经营主体愈加丰富，也为移动通信技术服务业带来了新的发展机遇。与之对应的新的电信业务的发展，将促进新的网络优化、监控、用户感知分析、投诉预防等相关技术、软件的出现，加快移动通信技术服务业的发展。

4) 铁塔公司完成存量铁塔资产交割，新的行业格局正在形成，为通信技术服务业提供更多的可能。

2014年7月18日，中国电信、中国移动、中国联通签署协议，共同发起设立中国通信设施服务股份有限公司。2014年09月11日，“中国通信设施服务股份有限公司”完成工商变更登记手续，更名为“中国铁塔股份有限公司”。铁塔公司主要负责通信铁塔设施的统筹建设，以及电信基础设施共建共享的推进。2016年1月29日，铁塔公司宣布，其与三大运营商关于存量铁塔相关资产的交接工作已正式完成，存量铁塔资产的运营和维护，以及新增铁塔等电信基础设施的建设将全部交由铁塔公司负责。

通信铁塔设施交由铁塔公司统筹建设，电信基础设施共建共享，将对移动运营商的网路部署产生深远影响。网业分离、建立国家基站公司，将倒逼运营商在业务层面进行更彻底的改革来参与电信业的竞争。为适应新的发展格局，移动通信技术服务业在服务对象、内容、方式等方面均需作出相应调整，从而将催生新的产品、技术、商业模式。

5) 新基础电信运营商的引入，在改变电信市场格局的同时，也扩大了电信行业的业务范围及技术领域，为通信技术服务业打开了更大的市场空间。

2016年3月7日下午，中国交通通信信息中心（北京船舶通信导航有限公司）取得工业和信息化部颁发的《中华人民共和国基础电信业务经营许可证》，正式获得我国基础电信业务经营一级资质，跻身国家基础电信运营商之列。

中国交通通信信息中心是交通运输部直属事业单位，受部委托拟订并组织实施交通运输行业通信、导航、无线电和信息化管理的技术政策、技术标准、规章制度；负责中国国际海事卫星、国际搜救卫星系统的建设、运维和管理的工作，并承担国内外相关应急安全公益性通信职责。

中国交通通信信息中心获得基础电信业务经营一级资质，成为新晋基础电信运营商，为电信行业引入了卫星通信及卫星移动通信业务，也加快了移动卫星普遍化服务进程；同时也改变了国内电信市场多年的三大运营商格局，各运营商之间的业务竞争将更加激烈。对于通信技术服务业来说，这两方面因素均意味着新的电信业务、产品、技术的加速爆发，从而促成通信技术服务市场的进一步扩大。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

### 1、业务方面：

2016 年 1-6 月，运营商客户方面，广东等几个大省业务保持稳定，新增重庆移动、湖北移动、云南移动网络优化服务和辽宁移动、陕西移动测试服务，中标山东移动设计院网络优化业务合作，完成浙江移动、贵州移动网优周期招标并成功中标续签网优业务。主设备厂商客户方面，华为、中兴、诺西的业务量和工程区域保持稳定，其中华为对合作方正呈现向规范、优质的要求转变，价格也有一定保护。海外业务跨出实质性一步，成立了香港公司专门负责对接海外网络优化维护工程，积极拓展业务中。

2016 年，VOLTE 产品根据运营商使用要求，对 MOS 评分盒进行小型化改造，推出 2 路便携式测试方式，提高了现场工程师的测试效率。产品和工程服务相结合的业务运作模式，有利于提升公司工程服务水平，同时产品性能和服务质量不断在使用中进行改进，实现产品与服务良性互动。围绕基于 LTE 信令软采的后台应用，新近开发了 LTE 投诉信令回溯分析、基于信令大数据的网络性能评估和业务质量分析、终端定位关联 MR 的覆盖仿真等软件模块，并已投入相关项目应用，有助于开拓新的网络优化内容。

### 2、管理方面：

母子公司根据各自业务情况和区位优势，在市场、业务执行、人力资源、管理、财务等各方面开展以利润核心为导向的协作和共享。公司强化项目交付质量，人员技术水平是决定网优服务项目质量的主要因素，利用新搬迁入驻办公场所的优越条件，推出了常态性培训计划，滚动轮训新老员工。2016 年上半年共开设新老员工脱产培训 7 期，有力支持了现场项目的开展。

### 3、资本运作的情况：

公司一直坚持内生式与外延式发展并进发展战略。2015 年 11 月 26 日，公司启动筹划重大资产重组，标的为深圳公众信息技术有限公司。深圳公众信息技术有限公司主营业务为社区基础信息化建设的投资、管理和维护，并在此基础上为智慧社区增值服务提供解决方案。公司拟通过发行股份的方式，购买合众合投资、光启创新投资等交易对手合计持有的公众信息 100% 股权，交易价格 101,000 万元。本次向不超过 5 名特定投资者发行股份募集配套资金，配套资金总额不超过 52,000 万元。通过本次交易，上市公司将业务领域从单一的基础移动通信业务服务拓展到互联网基础服务，产业布局更加全面，业务波动风险将得到分散，主营业务收入结构将得以改善，能够实现转型升级和结构调整，为公司未来持续发展奠定坚实的基础。本次重组尚未完成，尚存不确定性。公司于 2016 年 7 月 22 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（161598 号），公司正在积极准备反馈中。

因公司正在筹备重大资产重组等相关事宜，综合考虑各种因素，公司决定终止 2015 年度非公开发行股票相关事项。2016 年 5 月 19 日召开第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于终止 2015 年度非公开发行股票相关事项的议案》，该议案于 2016 年 6 月 17 日召开的 2016 年第四次临时股东大会审议通过。本次终止事项不会对公司产生重大不利影响，不存在损害公司及其他股东利益、特别是中小股东利益的情形。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### （1）市场竞争的风险

公司所处的是第三方移动通信技术服务行业，经过数年的发展，目前我国该行业竞争充分。国内该行业企业众多，规模普遍较小。公司是第三方移动通信技术网优业务位列前三的企业，是行业内服务区域最广且能提供移动通信技术服务一体化的服务商，但依然有因行业竞争激烈影响公司盈利水平的风险。

### （2）对大客户依赖的风险

近年来，公司资产规模、业务规模增长较快，中国移动及其下属分、子公司仍然是公司最主要的客户。合并计算，2016年上半年度、2015年、2014年、2013年度、2012年度、2011年度，公司对中国移动及其下属分、子公司的销售收入分别占当期营业收入的49.53%、55.08%、65.05%、67.75%、66.23%、62.98%。为降低对大客户依赖的风险，公司在立足中国移动的同时，积极开拓其他电信运营商及通信主设备供应商等客户，但是中国移动的相关技术服务和测试产品的投资需求仍然对公司当期的业务收入影响较大。

### （3）公司快速发展带来的管理风险

公司的资产规模持续扩大，服务范围遍布全国，子公司数量增加，公司的快速发展对经营决策、业务实施、人力资源管理、风险控制等方面的管理要求越来越高。公司若不能进一步提高管理水平，适应资产、人员和业务规模的进一步增长，将可能面临公司快速发展带来的管理风险。

### （4）技术和产品更新风险

公司所处行业的技术和产品不断升级，公司原有技术和产品也存在更新的需要。为迎合市场需求、保持技术和产品的先进性，公司正抓紧研发相关技术和产品。如果由于某种不确定因素，公司的技术和产品没有跟上行业技术的发展，无法保持适用性和先进性，则可能无法把握跨越式发展机遇、无法保持核心技术的领先优势、从而影响公司的市场竞争能力和盈利能力。

### （5）专业技术人员流失的风险

作为第三方移动网络测评优化服务行业的企业，拥有一支高素质的专业技术人员队伍是公司竞争力的

重要基础。这些专业技术人员一般需要具备扎实的通信技术基础，拥有丰富的经验、掌握各类技术、精通各种网络和设备的性能。此类人才的数量及其技术水平的高低已经成为该行业企业竞争力的标志之一。如果不能做好专业技术人员的引进和保留工作，将对公司的业务发展造成不利影响。公司充分认识到上述风险，并在公司发展战略和年度经营计划中就业务拓展、产品研发、管理优化、人力资源等方面制定应对措施。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新一代移动通信网络测试优化系统研发和生产项目	否	4,710.91	3,210.91	0	3,360.42	104.66%	2012年12月01日	-9.31	493.44	否	否
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“新一代移动通信网络测试优化系统研发和生产项目”计划第一年预计实现收益-353.90万元，第二年预计实现收益563.24万元，第三年预计实现收益2,011.59万元，第四年预计实现收益2,795.40万元，第五年预计实现收益1,900.23万元，未达到预计收益的原因主要是：市场需求低于预期。										

公司募集资金已使用完毕，“移动通信技术服务基地及服务网络建设项目”于2012年8月竣工验收完毕，如期完成项目建设并达到预计效益，公司不再对该项目及本次超募资金使用情况持续披露。“新一代移动通信网络测试优化系统研发和生产项目”于2013年3月竣工验收完毕，如期完成项目建设，由于市场需求低于预期等原因未达预计效益，在未达到预计收益之前，公司将在后续年份持续披露该项目情况。

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**2、非募集资金投资的重大项目情况**

适用  不适用

**3、对外股权投资情况**

**(1) 持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

**(2) 持有金融企业股权情况**

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

**4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

### 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司于2016年3月15日召开第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于2015年度利润分配的预案》：以214265281为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.52元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增10股。利润分配方案已经于2016年4月8日召开的2015年度股东大会审议通过。上述利润分配方案符合公司章程的规定，独立董事发表独立意见。2016年5月28日，公司披露“2015年度权益分派实施公告”，其中，股权登记日为2016年6月2日，除权除息日为2016年6月3日。上述利润分配方案已在本报告期内实施完成。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
深圳合众合投资有限公司等20个交易对方	公众信息100%股权	101,000	截至本报告披露日,证监会审核中,标的公司股权尚未过户。	通过本次交易,上市公司将业务领域从单一的基础移动通信业务服务拓展到互联网基础服务,产业布局更加全面,业务波动风险将得到分散,主营业务收入结构将得以改善。	尚未完成并购,不能进行并表		是	本次交易完成后,不考虑募集配套资金的影响,作为一致行动人的交易对方合众合投资及星睿投资将合计持有本公司6.71%股份,超过5%。	2016年05月20日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> —2016年5月20日披露《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。



### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

#### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于为北京互联港湾科技有限公司提供担保额度的议案》，华星创业为互联港湾融资提供不超过 2.2 亿元的担保，担保期限 1.5 年。2016 年 4 月 8 日召开的公司 2015 年度股东大会审议通过前述担保。由于公司总经理陈劲光先生同时担任北京互联港湾科技有限公司董事，因此本次交易为关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于为北京互联港湾科技有限公司提供担保公告	2016 年 03 月 25 日	巨潮资讯网

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司将位于杭州市滨江区聚才路 500 号的总部办公楼空置部分对外出租，作为投资性房地产核算，本报告期收到租金合计 2,190,346.13 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳前海华星亚信 投资合伙企业（有限 合伙）	2015 年 12 月 25 日	9,100	2016 年 01 月 14 日	9,100	连带责任保 证	主债权发生 期间届满之 日起两年	否	否
北京互联港湾科技 有限公司	2016 年 03 月 25 日	10,000	2016 年 04 月 29 日	10,000	连带责任保 证	主合同约定的 的各项债务	否	否

						履行届满之次日起两年		
北京互联港湾科技有限公司	2016年03月25日	1,000	2016年04月21日	400	连带责任保证	《授信协议》项下每笔贷款到期日另加两年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		22,000		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		19,500		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		31,100		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		19,500		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江明讯网络技术有限公司	2014年04月25日	1,000	2014年05月12日	0	连带责任保证	主合同项下债务履行期限届满之日起两年	是	否
浙江明讯网络技术有限公司	2016年03月17日	1,500	2016年04月18日	1,500	连带责任保证	主合同项下债务履行期限届满之日起两年	否	否
浙江明讯网络技术有限公司	2015年03月20日	1,000	2015年07月06日	1,000	连带责任保证	主合同项下债务履行期限届满之日起两年	否	否
浙江明讯网络技术有限公司	2015年03月20日	1,500	2015年03月20日	0	连带责任保证	主合同项下的借款期限届满之次日起两年	是	否
浙江明讯网络技术有限公司	2016年03月17日	1,500	2016年05月31日	500	连带责任保证	主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否	否
浙江明讯网络技术有限公司	2015年03月20日	1,000	2015年07月30日	1,000	连带责任保证	《授信协议》项下每笔贷款到期日另加两年	否	否
浙江明讯网络技术有限公司	2015年03月20日	2,000	2015年11月11日	1,000	连带责任保证	主合同约定的债务人债务履行期限	否	否

						届满之日起两年		
上海鑫众通信技术有限公司	2014 年 04 月 25 日	2,800	2015 年 01 月 05 日		0	连带责任保证	《授信协议》项下每笔贷款到期日另加两年	是 否
上海鑫众通信技术有限公司	2015 年 03 月 20 日	2,800	2016 年 01 月 21 日		2,800	连带责任保证	《授信协议》项下每笔贷款到期日另加两年	否 否
上海鑫众通信技术有限公司	2014 年 04 月 25 日	2,000	2015 年 02 月 28 日		0	连带责任保证	主债权发生期间届满之日起两年	是 否
上海鑫众通信技术有限公司	2015 年 03 月 20 日	2,800	2016 年 01 月 27 日		2,400	连带责任保证	主债权发生期间届满之日起两年	否 否
上海鑫众通信技术有限公司	2015 年 03 月 20 日	2,200	2015 年 07 月 08 日		2,200	连带责任保证	主合同项下每笔债务履行期届满之日起 2 年	否 否
上海鑫众通信技术有限公司	2015 年 03 月 20 日	1,000	2015 年 04 月 22 日		560	连带责任保证	合同债务履行届满之日起两年	否 否
杭州华星博鸿通信技术有限公司	2014 年 11 月 06 日	1,000	2015 年 01 月 20 日		0	连带责任保证	主债权届满之日起两年	是 否
杭州华星博鸿通信技术有限公司	2015 年 03 月 20 日	550	2016 年 01 月 28 日		500	连带责任保证	主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否 否
杭州华星博鸿通信技术有限公司	2015 年 03 月 20 日	900	2015 年 06 月 19 日		700	连带责任保证	主合同债务履行期起始日至履行届满之日后两年	否 否
杭州华星博鸿通信技术有限公司	2015 年 03 月 20 日	450	2016 年 01 月 26 日		450	连带责任保证	主债务的债务履行期限届满之日后两年止	否 否
杭州翔清通信技术有限公司	2015 年 06 月 19 日	3,000	2015 年 06 月 19 日		3,000	连带责任保证	主合同债务履行期起始日至履行届	否 否

						满之日后两年		
杭州翔清通信技术有限公司	2015 年 06 月 19 日	1,000	2015 年 07 月 31 日	1,000	连带责任保证	主合同约定的债务人债务履行期限届满之日起两年	否	否
杭州翔清通信技术有限公司	2015 年 06 月 19 日	500	2015 年 12 月 16 日	0	连带责任保证	主合同项下的借款期限届满之次日起两年	是	否
杭州翔清通信技术有限公司	2016 年 03 月 17 日	500	2016 年 06 月 17 日	500	连带责任保证	主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否	否
杭州翔清通信技术有限公司	2015 年 06 月 19 日	1,000	2015 年 07 月 30 日	0	连带责任保证	《授信协议》项下每笔贷款到期日另加两年	否	否
杭州翔清通信技术有限公司	2015 年 06 月 19 日	500	2015 年 11 月 27 日	500	连带责任保证	自该笔融资债务清偿期限届满之日起两年	否	否
珠海市远利网讯发展有限公司	2015 年 03 月 20 日	1,000	2015 年 07 月 27 日	0	连带责任保证	主合同项下最后到期的主债务履行期限届满之日后两年止	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			45,100	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				8,650
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			45,100	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				19,610
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海鑫众网络科技有限公司	2015 年 07 月 17 日	200	2015 年 07 月 17 日	0	连带责任保证	借款人履行债务的期限届满之日起 2 年	是	否
报告期内审批对子公司担保额			0	报告期内对子公司担保实际				0

度合计 (C1)		发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	67,100	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	28,150
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	76,200	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	39,110
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		46.07%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		0	

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

#### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

1、2015年4月13日，鑫众通信与中国移动通信集团贵州有限公司签订《网络代维技术服务框架协议》，约定向对方提供代维施工服务，合同总价为 7,095 万元。合同正常履行中。

2、2015年1月1日，鑫众通信与中国移动通信集团广东有限公司签订《2015年驻地网工程施工及家宽初装一阶段服务公开招标项目框架标的合同》，约定向对方提供驻地网及家宽初装施工服务，合同总为 5,485 万元。合同正常履行中。

- 3、2016年3月，鑫众通信与中国移动通信集团广东有限公司签订《中国移动通信集团广东有限公司一级集采2015年光纤分布系统采购框架合同》，约定向对方提供光纤分布系统设备产品，合同总价为3,347万元。合同正常履行中。
- 4、2016年3月，鑫众通信与中国移动通信集团广东有限公司签订《2016-2017年驻地网工程施工及家宽初装一阶段服务公开招标项目框架标的合同》，约定向对方提供驻地网及家宽初装施工服务，合同总价为 5,926 万元。合同正常履行中。
- 5、2016年3月，鑫众通信与中国移动通信集团广东有限公司签订《中国移动通信集团广东有限公司一级集采2015年室内分布天线采购框架合同》，约定向对方提供室内分布天线产品，合同总价为5,074万元。合同正常履行中。
- 6、2016年3月，鑫众通信与中国移动通信集团山东有限公司签订《中国移动通信集团山东有限公司2016-2017年室内分布系统施工框架协议》，约定向对方提供室内分布系统施工服务，合同总价为8103万元。合同正常履行中。
- 7、2016年2月，鑫众通信与中国移动通信集团湖北有限公司签订《中国移动通信集团湖北有限公司2016-2017年室内分布WLAN集成框架设备安装工程施工合同》，约定向对方提供室内分布WLAN集成设备安装工程施工服务，合同总价为3247万元。合同正常履行中。
- 8、2015年11月，鑫众通信与中国移动通信集团浙江有限公司签订《中国移动通信集团浙江有限公司室分/WLAN工程施工框架合同》，约定向对方提供室内分布/WLAN工程施工服务，合同总价为5250万元。合同正常履行中。
- 9、2014年，明讯网络与华为技术服务有限公司签定浙江省等8个省份《2014-2017无线网优框架协议》，8个省份合同合计总价约2.7亿元，根据工作量及考核结果最终确认合同金额。合同正常履行中。
- 10、2015年6月，远利网讯与中国移动通信集团广东有限公司签订《2015-2016年广东移动传输管道施工公开招标项目框架标的合同》，合同总价为6,326.13万元。合同正常履行中。
- 11、2016年3月，远利网讯与中国移动通信集团广东有限公司签订《2016-2017年驻地网工程施工及家宽初装一阶段服务公开招标项目框架标的合同》，约定向对方提供驻地网工程施工及家宽初装一阶段服务，合同总价约为人民币3,039.67万元。
- 12、2015年3月，华星创业与中国移动广东分公司签订《中国移动广东分公司2015-2016年日常网络调整支撑服务项目框架采购合同》，约定向对方提供日常网络调整支撑，累计总金额不超过5,737.96万元，根据工作量及考核结果最终确认合同金额。合同正常履行中。
- 13、2015年12月，华星创业与中国移动福建公司签订2015-2017年中级网络规划优化技术服务合同，约定向对方提供网络规划优化技术服务，累计总金额为3,280.74万元，根据工作量及考核结果最终确认合同金额。

合同正常履行中。

14、2016年5月，华星创业与中国移动浙江公司签订2016-2017年度无线网络优化日常服务采购框架协议，约定向对方提供无线网络优化日常服务，累计总金额不超过7870万元，根据工作量及考核结果最终确认合同金额。合同正常履行中。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	程小彦	一、本人目前未从事与华星创业及其控股子公司相同的经营业务，与华星创业及其控股子公司不会发生直接或间接的同业竞争。今后亦将不以任何形式从事与华星创业及其控股子公司的现有业务及相关产品相同或相似的经营活动，包括不会以投资、收购、兼并与华星创业及其控股子公司现有业务及相关产品相同或相似的公司或者其他经济组织的形式与华星创业及其控股子公司发生任何形式的同业竞争。二、本人目前或将来投资控股的企业也不从事与华星创业及其控股子公司相同的经营业务，与华星创业及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争；如本人所控制的企业拟进行与华星创业及其控股子公司相同的经营业务，本人将行使否决权，以确保与华星创业及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争。三、如有在华星创业及其控股子公司经营范围内相关业务的商业机会，本人将优先让与或介绍给华星创业或其控股子公司。对华星创业及其控股子公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本人将在投资方向与项目选择上，避免与华星创业及其控股子公司相同或相似，不与华星创业及其控股子公司发生同业竞争，以维护华星创业的利益。如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致华星创业及其控股子公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。”	2009年10月30日		正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	程小彦	自2016年1月14日起，半年内不减持所持有的华星创业股份。	2016年01月14日	2016年1月14日-2016	本报告期内，正常履行中，于2016年7



				年7月 13日	月13日履 行完毕。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 十、购买保本型理财

单位：万元

签约银行名称	产品名称	产品类型	本期投入金额	本期赎回金额	未到期金额	已取得收益
招商银行杭州天城路支行	步步生金 8688 号保本理财计划	保证浮动收益型	2,500.00	5,000.00	2,500.00	42.1849 万元
合计			2,500.00	5,000.00	2,500.00	42.1849 万元

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	62,050,793	28.96%			61,181,018	-869,775	60,311,243	122,362,036	28.55%
3、其他内资持股	62,050,793	28.96%			61,181,018	-869,775	60,311,243	122,362,036	28.55%
境内自然人持股	62,050,793	28.96%			61,181,018	-869,775	60,311,243	122,362,036	28.55%
二、无限售条件股份	152,214,488	71.04%			153,084,263	869,775	153,954,038	306,168,526	71.45%
1、人民币普通股	152,214,488	71.04%			153,084,263	869,775	153,954,038	306,168,526	71.45%
三、股份总数	214,265,281	100.00%			214,265,281	0	214,265,281	428,530,562	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，因转增股本，公司总股本由214,265,281股增至428,530,562股。

股份变动的原因

适用  不适用

公司于2016年3月15日召开第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于2015年度利润分配的预案》：以214265281为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.52元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增10股。利润分配方案已经于2016年4月8日召开的2015年度股东大会审议通过。上述利润分配方案符合公司章程的规定，独立董事发表独立意见。2016年5月28日，公司披露“2015年度权益分派实施公告”，其中，股权登记日为2016年6月2日，除权除息日为2016年6月3日。上述利润分配方案已在本报告期内实施完成。

## 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

杭州华星创业通信技术股份有限公司（以下简称“公司”）2015年度权益分派方案已获2016年4月8日召开的2015年度股东大会审议通过，以214,265,281股为基数，向全体股东每10股派发现金红利元0.52（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增214,265,281股，转增后公司总股本变更为428,530,562股。公司在报告期内已完成工商变更登记。

## 股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

公司于 2016 年 6 月 3 日实施 2015 年度权益分配方案，以公司现有总股本 214,265,281 股为基数，向全体股东以资本公积按每 10 股转增 10 股的比例转增股本，分红后总股本增至 428,530,562 股。股份变动对本期和上年同期基本每股收益和稀释每股收益财务指标的影响如下表（单位：元）

股本		2015年1-6月	
		基本每股收益	稀释每股收益
变动前	214,265,281	0.13	0.13
变动后	428,530,562	0.06	0.06

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
程小彦	23,250,000	675,000	22,575,000	45,150,000	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定。

陈劲光	7,692,000		7,692,000	15,384,000	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定。
屈振胜	7,710,025		7,710,025	15,420,050	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定。
李华	6,386,175	194,775	6,191,400	12,382,800	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按 75% 锁定。
林海	524,027		524,027	1,048,054	首发后承诺	限售期届满
杨妙昌	489,747		489,747	979,494	首发后承诺	限售期届满
杨剑雄	489,747		489,747	979,494	首发后承诺	限售期届满
李嫚	1,028,469		1,028,469	2,056,938	首发后承诺	限售期届满
李海斌	2,081,427		2,081,427	4,162,854	首发后承诺	限售期届满
陈俊胡	3,647,940		3,647,940	7,295,880	首发后承诺	限售期届满
梁晓丹	62,895		62,895	125,790	首发后承诺	限售期届满
黄喜城	1,886,865		1,886,865	3,773,730	首发后承诺	限售期届满
倪国华	244,873		244,873	489,746	首发后承诺	限售期届满
杨雷	2,928,388		2,928,388	5,856,776	首发后承诺	限售期届满
吴明剑	440,773		440,773	881,546	首发后承诺	限售期届满
陈维平	1,387,131		1,387,131	2,774,262	首发后承诺	限售期届满
徐志华	1,171,355		1,171,355	2,342,710	首发后承诺	限售期届满
陈喜蓬	628,956		628,956	1,257,912	首发后承诺	限售期届满
合计	62,050,793	869,775	61,181,018	122,362,036	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数							24,335
持股 5% 以上的股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持	报告期内增减	持有有限售条	持有无限售	质押或冻结情况

			股数量	变动情况	件的股份数量	条件的股份数量	股份状态	数量
程小彦	境内自然人	14.05%	60,200,000	30100000	45,150,000	15,050,000	质押	56,000,000
屈振胜	境内自然人	4.80%	20,560,066	10,280,033	15,420,050	5,140,016		
陈劲光	境外自然人	4.79%	20,512,000	10,256,000	15,384,000	5,128,000		
李华	境外自然人	3.85%	16,510,400	8,255,200	12,382,800	4,127,600		
陈俊胡	境内自然人	2.64%	11,294,372	5,737,186	7,295,880	3,998,492	质押	2,160,000
杨雷	境内自然人	2.36%	10,115,250	5,676,375	5,856,776	4,258,474	质押	9,000,000
俞镇权	境内自然人	1.79%	7,661,482	4,051,316	0	7,661,482		
全国社保基金六零三组合	其他	1.60%	6,839,851	5,169,900	0	6,839,851		
兴业银行股份有限公司一兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.38%	5,894,843	5,894,843	0	5,894,843		
李海斌	境内自然人	1.36%	5,827,354	26,05,927	4,162,854	1,664,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
程小彦	15,050,000	人民币普通股	15,050,000					
俞镇权	7,661,482	人民币普通股	7,661,482					
全国社保基金六零三组合	6,839,851	人民币普通股	6,839,851					
兴业银行股份有限公司一兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	5,894,843	人民币普通股	5,894,843					
屈振胜	5,140,016	人民币普通股	5,140,016					
陈劲光	5,128,000	人民币普通股	5,128,000					
中国工商银行一南方绩优成长股票型证券投资基金	4,376,835	人民币普通股	4,376,835					
杨雷	4,258,474	人民币普通股	4,258,474					

李华	4,127,600	人民币普通股	4,127,600
陈俊胡	3,998,492	人民币普通股	3,998,492
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司持股纤细变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东俞镇权除通过普通证券账户持有 200 股外，还通过天风证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,661,282 股，实际合计持有 7,661,482 股。公司股东陈俊胡除通过普通证券账户持有 10,144,372 股外，还通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 1,150,000 股，实际合计持有 11,294,372 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
程小彦	董事长	现任	30,100,000	30,100,000	0	60,200,000				
陈劲光	董事、总经理	现任	10,256,000	10,256,000	0	20,512,000				
屈振胜	董事、副总经理	现任	10,280,033	10,280,033	0	20,560,066				
季晓蓉	董事	现任	0	0	0	0				
寿邹	独立董事	现任	0	0	0	0				
朱勤	独立董事	现任	0	0	0	0				
陈怀谷	独立董事	现任	0	0	0	0				
杜光明	监事会主席	现任	0	0	0	0				
周国有	监事	现任	0	0	0	0				
胡建新	监事	现任	0	0	0	0				
李华	副总经理	现任	8,255,200	8,255,200	0	16,510,400				
鲍航	常务副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	0	0	0	0				
合计	--	--	58,891,233	58,891,233	0	117,782,466	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。



## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：杭州华星创业通信技术股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	95,102,371.06	242,405,476.55
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		1,549,336.00
应收账款	1,413,087,464.42	1,368,447,056.19
预付款项	15,014,102.20	5,813,853.98
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	62,793,182.49	37,789,733.27

买入返售金融资产		
存货	142,012,170.70	81,639,243.25
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	26,711,565.60	51,481,962.24
流动资产合计	1,754,720,856.47	1,789,126,661.48
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	6,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	38,301,410.49	34,714,008.44
投资性房地产	138,466,105.19	
固定资产	48,798,575.37	184,055,575.74
在建工程	509,445.00	85,000.00
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	7,864,559.16	13,665,464.86
开发支出		
商誉	153,083,830.33	153,083,830.33
长期待摊费用		
递延所得税资产	24,720,052.33	22,495,342.80
其他非流动资产	494,033.22	
非流动资产合计	418,238,011.09	411,099,222.17
资产总计	2,172,958,867.56	2,200,225,883.65
流动负债：		
短期借款	528,100,000.00	507,000,000.00
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		4,000,000.00
应付账款	549,806,070.14	558,875,343.32
预收款项	33,618,958.22	12,504,075.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	25,163,190.11	36,533,777.10
应交税费	56,335,905.48	89,916,218.62
应付利息	778,538.98	994,270.25
应付股利		
其他应付款	42,154,056.13	49,091,415.83
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	22,500,000.00	20,000,000.00
其他流动负债	22,534,654.56	31,805,521.13
流动负债合计	1,280,991,373.62	1,310,720,622.23
非流动负债：		
长期借款	32,500,000.00	45,000,000.00
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		
递延所得税负债	572,887.50	676,252.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,072,887.50	45,676,252.50
负债合计	1,314,064,261.12	1,356,396,874.73
所有者权益：		

股本	428,530,562.00	214,265,281.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	31,770,880.25	246,036,161.25
减：库存股		
其他综合收益	160,929.81	96,800.17
专项储备	4,210,206.75	6,187,140.16
盈余公积	9,287,164.52	9,287,164.52
一般风险准备		
未分配利润	375,046,211.26	358,297,067.05
归属于母公司所有者权益合计	849,005,954.59	834,169,614.15
少数股东权益	9,888,651.85	9,659,394.77
所有者权益合计	858,894,606.44	843,829,008.92
负债和所有者权益总计	2,172,958,867.56	2,200,225,883.65

法定代表人：程小彦

主管会计工作负责人：鲍航

会计机构负责人：陈家荣

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	32,060,451.36	59,712,371.23
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		1,549,336.00
应收账款	298,560,950.26	268,036,342.70
预付款项	5,458,098.07	1,705,415.05
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,642,896.54	33,645,039.95
存货	15,027,306.34	11,575,628.08
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	25,112,500.00	50,000,000.00
流动资产合计	401,862,202.57	426,224,133.01
非流动资产：		
可供出售金融资产	6,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	583,554,744.97	579,967,342.92
投资性房地产	138,466,105.19	
固定资产	33,459,054.14	169,428,215.06
在建工程	509,445.00	20,000.00
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	4,784,852.28	10,087,489.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,114,692.72	3,872,719.45
其他非流动资产	494,033.22	
非流动资产合计	771,382,927.52	766,375,767.17
资产总计	1,173,245,130.09	1,192,599,900.18
流动负债：		
短期借款	317,000,000.00	277,000,000.00
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	105,431,309.75	108,501,277.15
预收款项	4,730,993.72	5,936,507.76
应付职工薪酬	11,202,687.66	16,259,013.77
应交税费	15,630,983.87	17,543,680.16
应付利息	446,933.70	544,284.80

应付股利		
其他应付款	33,238,150.24	55,973,975.96
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	22,500,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	510,181,058.94	501,758,739.60
非流动负债：		
长期借款	32,500,000.00	45,000,000.00
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,500,000.00	45,000,000.00
负债合计	542,681,058.94	546,758,739.60
所有者权益：		
股本	428,530,562.00	214,265,281.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	168,569,340.47	382,834,621.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	9,287,164.52	9,287,164.52
未分配利润	24,177,004.16	39,454,093.59
所有者权益合计	630,564,071.15	645,841,160.58
负债和所有者权益总计	1,173,245,130.09	1,192,599,900.18

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	524,235,998.29	447,707,997.36
其中：营业收入	524,235,998.29	447,707,997.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	491,530,650.67	414,274,872.46
其中：营业成本	378,509,646.37	311,043,116.77
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		
营业税金及附加	3,177,983.29	6,364,453.62
销售费用	20,450,333.78	20,821,839.61
管理费用	59,992,682.51	55,586,531.52
财务费用	14,644,372.77	9,715,622.62
资产减值损失	14,755,631.95	10,743,308.32
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）	1,628,071.05	81,644.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,206,221.74	-168,355.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	34,333,418.67	33,514,769.11
加：营业外收入	344,941.77	1,359,378.96
其中：非流动资产处置利得	78,548.06	59,793.75
减：营业外支出	488,193.10	452,815.75
其中：非流动资产处置损失	78,928.77	15,694.65

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,190,167.34	34,421,332.32
减：所得税费用	6,069,971.44	6,957,232.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,120,195.90	27,464,099.42
归属于母公司所有者的净利润	27,890,938.82	27,679,113.56
少数股东损益	229,257.08	-215,014.14
六、其他综合收益的税后净额	64,129.64	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	64,129.64	
（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	64,129.64	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	64,129.64	
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	28,184,325.54	27,464,099.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,955,068.46	27,679,113.56
归属于少数股东的综合收益总额	229,257.08	-215,014.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.06
（二）稀释每股收益	0.07	0.06



本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：程小彦

主管会计工作负责人：鲍航

会计机构负责人：陈家荣

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	182,967,453.48	154,241,023.70
减：营业成本	147,849,519.93	121,081,251.21
营业税金及附加	1,297,669.24	782,633.74
销售费用	9,054,848.67	8,802,893.28
管理费用	21,072,044.31	18,088,587.93
财务费用	8,073,983.77	3,890,533.71
资产减值损失	1,467,990.37	668,176.73
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）	1,628,071.05	681,644.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,206,221.74	-168,355.79
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-4,220,531.76	1,608,591.31
加：营业外收入	221,081.43	280,652.30
其中：非流动资产处置利得	78,548.06	56,739.41
减：营业外支出	190,085.99	236,454.82
其中：非流动资产处置损失	36,500.71	5,352.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-4,189,536.32	1,652,788.79
减：所得税费用	-54,241.50	461,535.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,135,294.82	1,191,252.84
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中		

享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-4,135,294.82	1,191,252.84
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	501,681,422.88	419,218,234.65
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	80,906.23	700,809.19
收到其他与经营活动有关的现金	14,854,949.60	12,779,324.78
经营活动现金流入小计	516,617,278.71	432,698,368.62
购买商品、接受劳务支付的现金	405,149,195.22	325,330,888.64
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	113,146,955.32	101,093,296.46
支付的各项税费	57,512,995.31	45,337,300.40
支付其他与经营活动有关的现金	59,858,616.25	66,679,802.52
经营活动现金流出小计	635,667,762.10	538,441,288.02
经营活动产生的现金流量净额	-119,050,483.39	-105,742,919.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		12,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,665,669.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	181,657.48	176,822.75
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	50,140,000.00	33,500,000.00
投资活动现金流入小计	51,987,326.48	45,676,822.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,222,520.39	19,182,011.51
投资支付的现金	6,625,000.00	11,600,000.00
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	25,660,000.00	3,500,000.00
投资活动现金流出小计	47,507,520.39	34,282,011.51
投资活动产生的现金流量净额	4,479,806.09	11,394,811.24
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		1,110,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,110,000.00
取得借款收到的现金	244,600,000.00	284,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	800,000.00	27,700,000.00
筹资活动现金流入小计	245,400,000.00	313,210,000.00
偿还债务支付的现金	233,500,000.00	225,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,948,635.67	18,458,864.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,751,064.75	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,550,000.00	6,450,000.00
筹资活动现金流出小计	272,998,635.67	250,308,864.51
筹资活动产生的现金流量净额	-27,598,635.67	62,901,135.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	67,157.10	-126.48
五、现金及现金等价物净增加额	-142,102,155.87	-31,447,099.15
加：期初现金及现金等价物余额	219,231,135.62	135,822,133.74
六、期末现金及现金等价物余额	77,128,979.75	104,375,034.59

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	157,998,586.44	143,548,949.48
收到的税费返还	8,727.12	41,460.46
收到其他与经营活动有关的现金	7,081,918.24	25,172,179.45
经营活动现金流入小计	165,089,231.80	168,762,589.39
购买商品、接受劳务支付的现金	126,835,295.87	123,059,021.98
支付给职工以及为职工支付的现金	42,922,554.18	39,263,633.40
支付的各项税费	12,393,780.54	10,859,341.23
支付其他与经营活动有关的现金	39,131,386.47	16,132,956.03
经营活动现金流出小计	221,283,017.06	189,314,952.64

经营活动产生的现金流量净额	-56,193,785.26	-20,552,363.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		12,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,665,669.00	1,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	174,343.28	164,850.70
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	218,350,502.77	157,380,366.34
投资活动现金流入小计	220,190,515.05	171,345,217.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,698,732.26	16,425,155.23
投资支付的现金	6,625,000.00	33,400,000.00
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	183,619,586.80	100,790,000.00
投资活动现金流出小计	201,943,319.06	150,615,155.23
投资活动产生的现金流量净额	18,247,195.99	20,730,061.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	107,500,000.00	137,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,700,000.00
筹资活动现金流入小计	107,500,000.00	143,700,000.00
偿还债务支付的现金	77,500,000.00	114,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,863,947.94	11,313,034.77
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	97,363,947.94	125,813,034.77
筹资活动产生的现金流量净额	10,136,052.06	17,886,965.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,382.66	-126.48
五、现金及现金等价物净增加额	-27,811,919.87	18,064,537.31
加：期初现金及现金等价物余额	58,592,371.23	64,167,960.57
六、期末现金及现金等价物余额	30,780,451.36	82,232,497.88

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	214,265,281.00				246,036,161.25		96,800.17	6,187,140.16	9,287,164.52		358,297,067.05	9,659,394.77	843,829,008.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	214,265,281.00				246,036,161.25		96,800.17	6,187,140.16	9,287,164.52		358,297,067.05	9,659,394.77	843,829,008.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	214,265,281.00				-214,265,281.00		64,129.64	-1,976,933.41			16,749,144.21	229,257.08	15,065,597.52
（一）综合收益总额							64,129.64				27,890,938.82	229,257.08	28,184,325.54
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-11,141,		-11,141,

											794.61		794.61
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-11,141,794.61		-11,141,794.61
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	214,265,281.00				-214,265,281.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	214,265,281.00				-214,265,281.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-1,976,933.41					-1,976,933.41
1. 本期提取								2,071,754.57					2,071,754.57
2. 本期使用								4,048,687.98					4,048,687.98
（六）其他													
四、本期期末余额	428,530,562.00				31,770,880.25		160,929.81	4,210,206.75	9,287,164.52		375,046,211.26	9,888,651.85	858,894,606.44

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	214,265,281.				255,112,309.93			7,136,421.74	9,157,717.91		254,217,928.78	33,779,868.09	773,669,527.45	

	00											
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	214,265,281.00			255,112,309.93			7,136,421.74	9,157,717.91		254,217,928.78	33,779,868.09	773,669,527.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-496,256.60			-558,012.48			23,393,807.94	991,242.46	23,330,781.32
（一）综合收益总额										27,679,113.56	-215,014.14	27,464,099.42
（二）所有者投入和减少资本											1,110,000.00	1,110,000.00
1. 股东投入的普通股											1,110,000.00	1,110,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-4,285,305.62	-400,000.00	-4,685,305.62
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,285,305.62	-400,000.00	-4,685,305.62
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												



2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							-558,012.48						-558,012.48
1. 本期提取							2,017,980.26						2,017,980.26
2. 本期使用							2,575,992.74						2,575,992.74
（六）其他					-496,256.60							496,256.60	
四、本期期末余额	214,265,281.00				254,616,053.33		6,578,409.26	9,157,717.91		277,611,736.72	34,771,110.55		797,000,308.77

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	214,265,281.00				382,834,621.47				9,287,164.52	39,454,093.59	645,841,160.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	214,265,281.00				382,834,621.47				9,287,164.52	39,454,093.59	645,841,160.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	214,265,281.00				-214,265,281.00					-15,277,089.43	-15,277,089.43
（一）综合收益总额										-4,135,294.82	-4,135,294.82

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									-11,141,794.61	-11,141,794.61	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-11,141,794.61	-11,141,794.61	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	214,265,281.00				-214,265,281.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	214,265,281.00				-214,265,281.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	428,530,562.00				168,569,340.47				9,287,164.52	24,177,004.16	630,564,071.15

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	214,265,281.00				382,834,621.47				9,157,717.91	42,574,379.72	648,832,000.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	214,265,281.00				382,834,621.47				9,157,717.91	42,574,379.72	648,832,000.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-3,094,052.78	-3,094,052.78
（一）综合收益总额										1,191,252.84	1,191,252.84
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-4,285,305.62	-4,285,305.62
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,285,305.62	-4,285,305.62
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	214,265, 281.00				382,834,6 21.47				9,157,717 .91	39,480, 326.94	645,737,9 47.32

### 三、公司基本情况

杭州华星创业通信技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由杭州华星创业通信技术有限公司整体变更设立。杭州华星创业通信技术有限公司成立于2003年6月5日，并以2008年5月31日为基准日整体变更设立为本公司，本公司于2008年7月24日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330108000004579的企业法人营业执照。公司现持有注册号为913300007494817829的营业执照，总部位于浙江省杭州市。公司现有注册资本428530562元，股份总数428530562股（每股面值1元）。公司股票已于2009年10月30日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属通信服务业。主要经营活动为提供网络优化、网络建设、网络维护服务以及系统产品的研发、生产和销售。主要产品或提供的劳务：网络优化、网络建设、网络维护及系统产品的销售。

本公司将上海开闻信息科技有限公司（上海开闻公司）、杭州华星博鸿通信技术有限公司公司（博鸿通信公司）、杭州华创信通软件技术有限公司（华创信通公司）、杭州翔清通信技术有限公司（翔清通信公司）、上海鑫众网络科技有限公司（鑫众网络公司）、上海鑫众通信技术有限公司（鑫众通信公司）、上海鑫众通信设备有限公司（鑫众设备公司）、杭州鸿宇数字信息技术有限公司（鸿宇数字公司）、杭州智聚科技有限公司（智聚科技公司）、浙江明讯网络技术有限公司（明讯网络公司）、珠海市远利网讯科技发展有限公司（珠海远利公司）和华星创业国际（香港）有限公司（华星香港公司）等12家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 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、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2)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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1)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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直

接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 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；

2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产



组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

A 债务人发生严重财务困难；

B 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

C 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

F 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

② 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

**11、应收款项****(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	金额 300 万以上（含）且占应收账款账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**(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
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(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	应收账款的未来现金流量现值与账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**12、存货****(1) 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，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，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13、长期股权投资

#### (1) 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

#### (2) 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合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，按照原持有的股权投资的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 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### 2) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算

的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性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和已出租的建筑物。

（2）投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 15、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
通用设备	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00
专用设备	年限平均法	5	5	19
运输工具	年限平均法	5	5	19

## 16、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

1) 当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；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；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，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统

合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
应用软件	4、5
鑫众专利权	5
土地使用权	50

使用寿命不确定的鑫众商标权不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司将内部研究开发项目的前期调研、模块的选型与接口研发、解码、信令的分析、项目分析报告的撰写等阶段的支出归集为研究阶段支出；将软件的设计与测试、芯片解码、系统测试与整改等阶段的支出归集为开发阶段支出。

## 19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

1) 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。

2) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将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，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；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。



#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 23、收入

### (1) 收入确认原则

#### 1) 销售商品

在销售商品业务中，本公司按照销售合同约定的交货期委托运输单位将货物运至买方指定交货地点，经客户对货物验收无误并在收货单签字后确认收入。

#### 2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### 3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (2) 收入确认的具体方法

### 1) 销售商品

在销售具体业务中，本公司按照销售合同约定的交货期委托运输单位将货物运至买方指定交货地点，经客户对货物验收无误并在收货单签字后确认收入。

### 2) 提供劳务

具体到每个项目的确认收入的时点为项目启动的当月开始至项目验收期间的项目实施周期内的各月月末，按提供劳务收入确认标准相应确认各月收入。

每个项目各月末确认收入的条件包括：①项目中标后签订了合同或协议，确定了服务内容、服务期限及合同总价款等条款；如合同内容有变更的已取得双方变更后相关书面依据；②公司能够根据合同或协议的要求完成所需提供的服务，没有证据表明客户存在违背付款承诺的情形；③服务项目的整体工作量已通过《项目执行计划书》确定，当月及当月末累计已执行的工作量已由各项目经理编制的月度报表上报并经项目执行部审核确定；④服务项目的预算总成本已经项目执行部核定，各月末实际发生的成本已分项目归集核算，对尚未执行工作量的成本能够可靠估计。

技术服务项目收入确定的具体方法为在资产负债表日，根据已提供劳务占应提供劳务总量的比例计算当期应确认的收入。

当期确认的技术服务项目收入 = 劳务总收入 × 当期末止劳务的完工进度 - 以前期间已确认的收入。

## 24、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，确认为递延收益，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。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2)确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4)公司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：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、11%、6%、3%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.50%、15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
华星创业公司、明讯网络公司、鑫众通信公司	15%
上海开闻公司	12.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

(1)根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号规定，本公司自行开发研制的软件产品销售先按17%的税率计缴增值税，其实际税负超过3%部分经主管国家税务局审核后予以退税。本期经审核后退还超税负增值税76,067.74元。

(2)根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省2014年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕29号），本公司及控股子公司明讯网络公司通过高新技术企业重新认定，认定有效期三年，自2014年至2016年。本期本公司及明讯网络公司按15%的税率缴纳企业所得税。

(3)控股子公司鑫众通信公司经上海市高新技术企业认定办公室认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2015年至2017年。本期鑫众通信公司按15%的税率计缴企业所得税。

(4)根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》并经上海市浦东新区地方税务局备案通过，上海开闻公司自2014年度起享受两免三减半的优惠政策，上海开闻公司2016年度属于减半征收的第一年，按12.5%的税率计缴企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	111,751.72	72,487.43
银行存款	85,037,228.03	227,178,648.19
其他货币资金	9,953,391.31	15,154,340.93
合计	95,102,371.06	242,405,476.55

其他说明：

期末银行存款中有用于短期借款质押的定期存款8,000,000.00元、保证金存款20,000.00元；期末其他货币资金包含保函保证金存款8,903,391.31元、履约保证金存款1,050,000.00元。

## 2、应收票据

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	1,549,336.00
合计		1,549,336.00

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,564,135,283.81	100.00%	151,047,819.39	9.66%	1,413,087,464.42	1,504,861,286.39	100.00%	136,414,230.20	9.06%	1,368,447,056.19
合计	1,564,135,283.81	100.00%	151,047,819.39	9.66%	1,413,087,464.42	1,504,861,286.39	100.00%	136,414,230.20	9.06%	1,368,447,056.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	995,954,630.15	49,796,440.35	5.00%
1 至 2 年	402,355,569.97	40,235,556.99	10.00%
2 至 3 年	116,931,990.82	35,079,597.25	30.00%
3 至 5 年	45,913,736.16	22,956,868.09	50.00%
5 年以上	2,979,356.71	2,979,356.71	100.00%
合计	1,564,135,283.81	151,047,819.39	9.66%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,633,589.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	账面余额	占应收账款 余额的比例 (%)	坏账准备
华为技术服务有限公司	227,838,062.18	14.57	16,409,699.13
深圳市中兴通讯技术服务责任有限公司	105,855,294.01	6.77	7,746,719.92
中国移动通信集团河南有限公司	71,714,217.07	4.58	8,242,737.58
中国移动通信集团浙江有限公司杭州分公司	65,443,329.84	4.18	7,303,747.13
中国移动通信集团北京有限公司	62,773,581.67	4.01	4,777,234.62
小 计	533,624,484.77	34.11	44,480,138.38

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,692,136.39	77.87%	5,390,869.69	92.73%
1 至 2 年	3,256,850.33	21.69%	297,299.81	5.11%
2 至 3 年			117,403.19	2.02%
3 年以上	65,115.48	0.43%	8,281.29	0.14%
合计	15,014,102.20	--	5,813,853.98	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
合肥鸿图通信技术有限公司	3,000,000.00	19.98
七台河市超洋通信工程有限公司	948,561.32	6.32
浙江外企德科人力资源服务有限公司	637,552.00	4.25
上海兢臻通信科技有限公司	637,552.00	4.25
杭州银河通信技术有限公司	478,000.00	3.18
小计	5,701,665.32	37.98

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	68,023,977.90	100.00%	5,230,795.41	7.69%	62,793,182.49	42,898,485.92	100.00%	5,108,752.65	11.91%	37,789,733.27
合计	68,023,977.90	100.00%	5,230,795.41	7.69%	62,793,182.49	42,898,485.92	100.00%	5,108,752.65	11.91%	37,789,733.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	59,675,124.42	2,984,853.94	5.00%
1至2年	4,945,904.39	494,590.44	10.00%
2至3年	1,550,015.04	465,004.51	30.00%
3至5年	1,133,175.05	566,587.52	50.00%
5年以上	719,759.00	719,759.00	100.00%

合计	68,023,977.90	5,230,795.41	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 122,042.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	51,568,989.07	32,795,628.60
应收暂付款	15,401,488.34	9,433,014.23
其他	1,053,500.49	669,843.09
合计	68,023,977.90	42,898,485.92

## (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：元

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
中国移动通信集团北京有限公司	保证金	5,403,926.31	1 年以内	7.94%	270,196.32
中国移动通信集团北京有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	0.44%	30,000.00
中国移动通信集团山东有限公司	保证金	4,350,000.00	1 年以内	6.39%	217,500.00
中国移动通信集团山东有限公司	保证金	416,780.00	1-2 年	0.61%	41,678.00
中国移动通信集团山东有限公司	保证金	311,000.00	2-3 年	0.46%	93,300.00
中国移动通信集团	保证金	3,574,135.23	1 年以内	5.25%	178,706.76



贵州有限公司					
中国移动通信集团 贵州有限公司	保证金	774,033.00	1-2 年	1.14%	77,403.30
中国移动通信集团 贵州有限公司	保证金	416,100.00	2-3 年	0.61%	124,830.00
中国移动通信集团 贵州有限公司	保证金	322,500.00	3-5 年	0.47%	161,250.00
中国移动通信集团 江苏有限公司	保证金	2,670,000.00	1 年以内	3.93%	133,500.00
-中国移动通信集团 江苏有限公司	保证金	1,240,000.00	1-2 年	1.82%	124,000.00
中国移动通信集团 江苏有限公司	保证金	100,000.00	2-3 年	0.15%	30,000.00
中国石油化工股份 有限公司贵州贵阳 石油分公司	保证金	809,585.60	1 年以内	1.19%	40,479.28
合计	--	20,688,060.14	--	30.40%	1,522,843.66

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,124,258.85	51,980.53	10,072,278.32	4,177,043.05	51,980.53	4,125,062.52
库存商品	18,316,266.72	250,164.66	18,066,102.06	11,075,332.34	250,164.66	10,825,167.68
未完成劳务	113,873,790.32		113,873,790.32	66,689,013.05		66,689,013.05
合计	142,314,315.89	302,145.19	142,012,170.70	81,941,388.44	302,145.19	81,639,243.25

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	51,980.53					51,980.53
库存商品	250,164.66					250,164.66
合计	302,145.19					302,145.19

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	25,000,000.00	50,000,000.00
待抵扣增值税	608,143.08	778,330.91
房租及物管费	567,861.95	439,314.89
预付银行借款利息	364,433.73	259,477.95
预缴企业所得税	171,126.84	4,838.49
合计	26,711,565.60	51,481,962.24

## 8、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	6,000,000.00		6,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
按成本计量的	6,000,000.00		6,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	6,000,000.00		6,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京优贤在线科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00					3.00%	
北京寅时科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					3.00%	
合计	3,000,000.00	3,000,000.00		6,000,000.00					--	

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	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
一、合营企业											
北京鼎星 众诚科技 有限公司	4,069,413 .61			-59,297.3 6						4,010,116 .25	
小计	4,069,413 .61			-59,297.3 6						4,010,116 .25	
二、联营企业											
深圳前海 华星亚信 投资合伙 企业（有 有限合伙	30,644,59 4.83	2,500,000 .00		-74,495.3 3						33,070,09 9.50	
北京华星 亚信投资 管理合伙 企业（有 有限合伙）		1,125,000 .00		1,340,014 .43			1,243,819 .69			1,221,194 .74	
小计	30,644,59 4.83	3,625,000 .00		1,265,519 .10			1,243,819 .69			34,291,29 4.24	
合计	34,714.00 8.44	3,625,000 .00		1,206,221 .74			1,243,819 .69			38,301,41 0.49	

其他说明：

公司持有深圳前海公司48.3221%股权，根据深圳前海公司合伙人协议，合伙人按照实缴出资额分配利润，公司出资额占其实收资本45.7746%，故本期按照45.7746%比例确认投资收益。

## 10、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				

2.本期增加金额	136,686,699.99	4,325,716.45		141,012,416.44
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	136,686,699.99	4,325,716.45		141,012,416.44
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	136,686,699.99	4,325,716.45		141,012,416.44
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	2,164,206.07	382,105.18		2,546,311.25
(1) 计提或摊销	1,803,505.06	43,257.19		1,846,762.25
(2) 固定资产累 计折旧\无形资产累计摊 销转入	360,701.01	338,847.99		699,549.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,164,206.07	382,105.18		2,546,311.25
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	134,522,493.92	3,943,611.27		138,466,105.19
2.期初账面价值				

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	134,522,493.92	正在办理中

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	专用设备	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	62,378,509.93	153,958,356.60	2,074,408.04	15,810,704.60	234,221,979.17
2.本期增加金额	2,106,969.36	2,666,715.00	1,112,382.09	1,117,791.44	7,003,857.89
(1) 购置	2,106,969.36		1,112,382.09	1,117,791.44	4,337,142.89
(2) 在建工程转入		2,666,715.00			2,666,715.00
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	489,050.96	136,686,699.99	419,452.00	221,616.40	137,816,819.35
(1) 处置或报废	489,050.96		419,452.00	221,616.40	1,130,119.36
(2) 转入投资性房地产		136,686,699.99			136,686,699.99
4.期末余额	63,996,428.33	19,938,371.61	2,767,338.13	16,706,879.64	103,409,017.71
二、累计折旧					
1.期初余额	38,909,114.13		1,821,158.61	9,436,130.69	50,166,403.43
2.本期增加金额	3,799,933.44	676,391.90	112,562.48	1,189,403.67	5,778,291.49
(1) 计提	3,799,933.44	676,391.90	112,562.48	1,189,403.67	5,778,291.49
3.本期减少金额	404,630.55	360,701.01	409,675.31	159,245.71	1,334,252.58

(1) 处置或报废	404,630.55		409,675.31	159,245.71	973,551.57
(2) 转入投资性房地产累计折旧		360,701.01			360,701.01
4. 期末余额	42,304,417.02	315,690.89	1,524,045.78	10,466,288.65	54,610,442.34
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	21,692,011.31	19,622,680.72	1,243,292.35	6,240,590.99	48,798,575.37
2. 期初账面价值	23,469,395.80	153,958,356.60	253,249.43	6,374,573.91	184,055,575.74

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	19,622,680.72	正在办理中

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	509,445.00		509,445.00	85,000.00		85,000.00
合计	509,445.00		509,445.00	85,000.00		85,000.00

## 13、无形资产

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	鑫众专利权	鑫众商标权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	4,956,705.00			35,888,283.52	4,076,000.00	948,000.00	45,868,988.52
2.本期增加金额				329,418.87			329,418.87
(1) 购置				329,418.87			329,418.87
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	4,325,716.45						4,325,716.45
(1) 处置							
(2) 转入投资性房地产	4,325,716.45						4,325,716.45
4.期末余额	630,988.55			36,217,702.39	4,076,000.00	948,000.00	41,872,690.94
二、累计摊销							
1.期初余额	388,275.45			27,739,248.21	4,076,000.00		32,203,523.66
2.本期增加金额	6,309.89			2,137,146.22			2,143,456.11
(1) 计提	6,309.89			2,137,146.22			2,143,456.11
3.本期减少金额	338,847.99						338,847.99
(1) 处置							
(2) 转入投资性房地产累计摊销	338,847.99						338,847.99

4.期末余额	55,737.35			29,876,394.43	4,076,000.00		34,008,131.78
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	575,251.20			6,341,307.96		948,000.00	7,864,559.16
2.期初账面价值	4,568,429.55			8,149,035.31		948,000.00	13,665,464.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
智聚科技公司	252,663.50					252,663.50
明讯网络公司	45,796,789.69					45,796,789.69
鑫众通信公司	40,121,033.98					40,121,033.98
珠海远利公司	66,865,367.33					66,865,367.33
鑫众设备公司	47,975.83					47,975.83
合计	153,083,830.33					153,083,830.33



**(2) 说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：**

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13%，预测期以后的现金流量根据通信行业总体长期平均增长率得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：劳务收入、劳务成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

**15、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	151,315,307.46	24,720,052.33	136,653,431.90	22,495,342.80
合计	151,315,307.46	24,720,052.33	136,653,431.90	22,495,342.80

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,670,750.00	572,887.50	3,084,210.00	676,252.50
合计	2,670,750.00	572,887.50	3,084,210.00	676,252.50

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		24,720,052.33		22,495,342.80
递延所得税负债		572,887.50		676,252.50

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	34,657.12	62,943.49
可抵扣亏损	20,654,866.76	21,675,015.93
合计	20,689,523.88	21,737,959.42

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		1,461,703.25	
2017 年	6,341,050.25	6,341,050.25	
2018 年	5,365,961.98	5,365,961.98	
2019 年	3,825,607.46	4,391,395.94	
2020 年	4,114,904.51	4,114,904.51	
2021 年	1,007,342.56		
合计	20,654,866.76	21,675,015.93	--

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付软件模块及开发费	494,033.22	
合计	494,033.22	

## 17、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	55,000,000.00	84,000,000.00
抵押借款		10,000,000.00
保证借款	281,100,000.00	291,000,000.00
信用借款	192,000,000.00	122,000,000.00
合计	528,100,000.00	507,000,000.00

**18、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**19、应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付委外费	505,059,742.40	502,897,625.29
材料采购款	22,794,251.59	28,848,922.22
工程、设备款	21,952,076.15	27,128,795.81
合计	549,806,070.14	558,875,343.32

**20、预收款项**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及劳务款	33,618,958.22	12,504,075.98
合计	33,618,958.22	12,504,075.98

**21、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,204,355.40	91,438,805.54	103,500,118.05	23,143,042.89
二、离职后福利-设定提存计划	1,329,421.70	10,491,353.42	9,800,627.90	2,020,147.22
合计	36,533,777.10	101,930,158.96	113,300,745.95	25,163,190.11

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	31,353,008.72	75,304,001.54	88,085,417.78	18,571,592.48
2、职工福利费		4,152,353.66	4,152,353.66	
3、社会保险费	826,250.39	6,362,402.88	6,057,097.80	1,131,555.47
其中：医疗保险费	726,155.81	5,667,564.09	5,368,409.94	1,025,309.96
工伤保险费	33,518.53	364,786.14	363,431.44	34,873.23
生育保险费	66,576.05	330,052.65	325,256.42	71,372.28
4、住房公积金	433,514.40	3,799,784.24	3,554,749.12	678,549.52
5、工会经费和职工教育经费	2,499,308.64	1,682,654.22	1,510,638.59	2,671,324.27
其他	92,273.25	137,609.00	139,861.10	90,021.15
合计	35,204,355.40	91,438,805.54	103,500,118.05	23,143,042.89

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,224,914.29	9,810,096.16	9,136,440.14	1,898,570.31
2、失业保险费	104,507.41	681,257.26	664,187.76	121,576.91
合计	1,329,421.70	10,491,353.42	9,800,627.90	2,020,147.22

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	37,504,696.77	41,008,493.76
营业税	13,606,458.74	17,891,349.25
企业所得税	2,925,479.42	20,343,266.30
个人所得税	38,156.97	7,335,515.69
城市维护建设税	1,271,403.19	1,713,820.11
教育费附加	551,605.08	740,363.88
地方教育附加	310,394.93	432,261.61
地方水利建设基金	78,942.88	367,084.00

印花税	25,962.67	34,084.02
土地使用税		49,980.00
房产税	22,804.83	
合计	56,335,905.48	89,916,218.62

### 23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	84,027.78	127,126.40
短期借款应付利息	694,511.20	867,143.85
合计	778,538.98	994,270.25

### 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已报销未支付款项	23,006,430.32	31,237,223.73
拆借款		750,300.00
押金保证金	9,572,991.67	5,863,810.36
定向增发保证金	5,700,000.00	5,700,000.00
股权转让款	3,169,550.00	3,169,550.00
其他	705,084.14	2,370,531.74
合计	42,154,056.13	49,091,415.83

### 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	22,500,000.00	20,000,000.00
合计	22,500,000.00	20,000,000.00

### 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付未宣布分配的利润	22,534,654.56	31,805,521.13
合计	22,534,654.56	31,805,521.13

其他说明：

根据本公司与明讯网络公司、鑫众通信公司原自然人股东的约定，截至2016年6月30日，明讯网络公司、鑫众通信公司期末未分配利润中属于已将股权转让的原自然人股东单独享有的金额分别为10,000,000元、12,534,654.56元，转为其他流动负债列报。

## 27、长期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	32,500,000.00	45,000,000.00
合计	32,500,000.00	45,000,000.00

## 28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	214,265,281.00			214,265,281.00		214,265,281.00	428,530,562.00

其他说明：

根据公司2015年度股东大会决议，公司以2015年12月31日的股份数214,265,281.00股为基数，以资本公积按每10股转增10股的比例转增股本，共计增加注册资本214,265,281.00元。上述转增事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2016年6月14日出具《验资报告》(天健验(2016)222号)。公司已于2016年6月22日办妥工商变更登记手续。

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	246,036,161.25		214,265,281.00	31,770,880.25
合计	246,036,161.25		214,265,281.00	31,770,880.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据2015年度股东大会决议，公司以资本公积转增股本，相应减少资本公积214,265,281.00元。

**30、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	96,800.17	64,129.64			64,129.64		160,929.81
外币财务报表折算差额	96,800.17	64,129.64			64,129.64		160,929.81
其他综合收益合计	96,800.17	64,129.64			64,129.64		160,929.81

**31、专项储备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,187,140.16	2,071,754.57	4,048,687.98	4,210,206.75
合计	6,187,140.16	2,071,754.57	4,048,687.98	4,210,206.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关规定，按子公司按通信工程收入的一定比例提取的安全生产费用，本期减少系安全生产相关费用及设备购买支出。

**32、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,287,164.52			9,287,164.52
合计	9,287,164.52			9,287,164.52

**33、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	358,297,067.05	254,217,928.78
调整后期初未分配利润	358,297,067.05	254,217,928.78

加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,890,938.82	108,493,890.50
减：提取法定盈余公积		129,446.61
应付普通股股利	11,141,794.61	4,285,305.62
期末未分配利润	375,046,211.26	358,297,067.05

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	522,045,652.16	376,662,884.12	447,707,997.36	311,043,116.77
其他业务	2,190,346.13	1,846,762.25	0.00	0.00
合计	524,235,998.29	378,509,646.37	447,707,997.36	311,043,116.77

### 35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	214,952.30	4,128,260.43
城市维护建设税	1,545,160.67	1,301,029.18
教育费附加	669,481.02	561,099.58
地方教育附加	454,535.94	374,064.43
房产税	293,853.36	
合计	3,177,983.29	6,364,453.62

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,362,283.98	4,657,103.17
差旅费	4,223,138.07	3,831,519.81
业务招待费	8,831,527.14	8,809,664.31
办公费	2,870,477.27	3,201,734.17
折旧费	58,620.29	61,050.13
其他	104,287.03	260,768.02



合计	20,450,333.78	20,821,839.61
----	---------------	---------------

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,898,031.44	11,160,911.79
招聘培训费	1,101,047.60	1,309,867.42
差旅费	1,417,875.37	650,577.90
业务招待费	4,420,958.18	4,125,971.38
办公费	4,771,934.24	4,149,041.20
折旧费及无形资产摊销费用	2,862,407.11	3,019,542.55
技术开发费	27,165,983.46	25,885,943.02
租赁费	2,367,508.61	1,770,480.04
中介机构费	976,348.46	1,003,434.77
税金	1,489,007.86	586,246.45
其他	521,580.18	1,924,515.00
合计	59,992,682.51	55,586,531.52

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,330,910.68	10,248,712.75
利息收入	989,560.39	1,117,202.22
汇兑损益	-5,792.78	126.48
手续费及其他	308,815.26	583,985.61
合计	14,644,372.77	9,715,622.62

### 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	14,755,631.95	10,743,308.32
合计	14,755,631.95	10,743,308.32

## 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,206,221.74	-168,355.79
处置长期股权投资产生的投资收益		250,000.00
银行理财产品收益	421,849.31	
合计	1,628,071.05	81,644.21

## 41、营业外收入

单位：元

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	78,548.06	59,793.75	78,548.06
其中：固定资产处置利得	78,548.06	59,793.75	78,548.06
政府补助	247,227.00	986,962.79	171,159.26
其他	19,166.71	312,622.42	19,166.71
合计	344,941.77	1,359,378.96	268,874.03

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
增值税超税 负返还	国家税务局	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	76,067.74	680,962.79	与收益相关
专项补助	上海市张江 高科技园区 管理委员会	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	40,000.00	306,000.00	与收益相关

奖励款	杭州市就业管理服务局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	131,159.26		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	247,227.00	986,962.79	--

#### 42、营业外支出

单位：元

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	78,928.77	15,694.65	78,928.77
其中：固定资产处置损失	78,928.77	15,694.65	78,928.77
水利建设基金	393,470.39	339,503.95	
赔、罚款支出	15,606.68	78,039.94	15,606.68
其他	187.26	19,577.21	187.26
合计	488,193.10	452,815.75	94,722.71

#### 43、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,398,046.01	8,306,355.89
递延所得税费用	-2,328,074.57	-1,349,122.99
合计	6,069,971.44	6,957,232.90

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	34,190,167.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,128,525.10
子公司适用不同税率的影响	773,034.73

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,859,920.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-141,447.12
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	251,835.64
研发加计扣除	-1,830,508.27
其他调整事项的影响	28,611.13
所得税费用	6,069,971.44

#### 44、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

#### 45、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金收回	12,930,305.07	10,968,029.54
利息收入	989,560.39	1,117,202.22
政府补助	171,159.26	306,000.00
其他	763,924.88	388,093.02
合计	14,854,949.60	12,779,324.78

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的投标保证金	5,004,235.42	12,494,779.08
支付的票据、保函保证金	7,724,355.45	4,856,655.30
业务招待费	13,252,485.32	12,935,635.69
办公费	8,743,459.11	8,660,642.79
研发支出	3,937,985.46	6,112,457.06
差旅费	5,641,013.44	4,482,097.71
租赁费	2,367,508.61	3,170,440.62

中介机构费	976,348.46	1,003,434.77
手续费	308,815.26	548,645.39
未报销备用金	7,999,699.98	6,505,199.02
其他	3,902,709.74	5,909,815.09
合计	59,858,616.25	66,679,802.52

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	50,000,000.00	
项目保证金		30,000,000.00
收回的资金往来款	140,000.00	3,500,000.00
合计	50,140,000.00	33,500,000.00

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	25,000,000.00	
支付的资金往来款	660,000.00	3,500,000.00
合计	25,660,000.00	3,500,000.00

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的资金往来款	800,000.00	22,400,000.00
收回贷款保证金		5,300,000.00
合计	800,000.00	27,700,000.00

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还资金往来款	1,550,000.00	6,450,000.00

合计	1,550,000.00	6,450,000.00
----	--------------	--------------

#### 46、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,120,195.90	27,464,099.42
加：资产减值准备	14,755,631.95	10,743,308.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,778,291.49	5,354,683.63
无形资产摊销	2,143,456.11	3,825,127.59
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）	741.79	-44,099.10
财务费用（收益以“-”号填列）	14,768,402.43	10,340,723.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,628,071.05	-81,644.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,224,709.53	-1,086,267.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-103,365.00	-259,386.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-60,372,927.45	-45,662,110.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-144,010,039.66	-139,860,107.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,786,793.02	23,998,924.98
其他	2,935,116.61	-476,170.84
经营活动产生的现金流量净额	-119,050,483.39	-105,742,919.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	77,128,979.75	104,375,034.59
减：现金的期初余额	219,231,135.62	135,822,133.74
现金及现金等价物净增加额	-142,102,155.87	-31,447,099.15

##### (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	77,128,979.75	219,231,135.62
其中：库存现金	111,751.72	72,487.43
可随时用于支付的银行存款	77,017,228.03	219,158,648.19
三、期末现金及现金等价物余额	77,128,979.75	219,231,135.62

其他说明：

项目	期末数	期初数
各类保证金存款	9,973,391.31	15,174,340.93
用于借款质押的定期存	8,000,000.00	8,000,000.00
小计	17,973,391.31	23,174,340.93

#### 47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,973,391.31	各类保证金存款及用于借款质押的定期存单
无形资产	575,251.20	用于质押担保
应收账款	285,644,507.21	用于质押担保
投资性房地产-土地使用权	3,943,611.27	用于质押担保
合计	308,136,760.99	--

#### 48、外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	7,256,471.76
其中：美元	1,094,292.40	6.6312	7,256,471.76
应收账款	--	--	3,214,556.29
其中：美元	484,762.38	6.6312	3,214,556.29

### 八、在其他主体中的权益

#### 1、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	
上海开闻信息科技有限公司	上海市	上海市	通信服务业	60.00%		投资设立
杭州华星博鸿通信技术有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	通信服务业	100.00%		投资设立
杭州华创信通软件技术有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	通信服务业	65.00%		投资设立
杭州翔清通信技术有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	通信服务业	82.00%		投资设立
上海鑫众网络科技有限公司	上海市	上海市	通信服务业		80.00%	投资设立
华星创业国际（香港）有限公司	中国香港	中国香港	通信服务业	100.00%		投资设立
杭州鸿宇数字信息技术有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	通信服务业	60.00%		非同一控制下企业合并
杭州智聚科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	通信服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江明讯网络技术有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	通信服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海鑫众通信技术有限公司	上海市	上海市	通信服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海鑫众通信设备有限公司	上海市	上海市	通信服务业		84.00%	非同一控制下企业合并
珠海市远利网讯科技发展有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	通信服务业	100.00%		非同一控制下企业合并

其他说明：

注1：鑫众网络公司为鑫众通信公司控股子公司，按比例计算本公司实际拥有其80.00%的权益。

注2：鑫众设备公司为鑫众通信公司控股子公司，按比例计算本公司实际拥有其84.00%的权益。

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------



合营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,010,116.25	3,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-59,297.36	-168,355.79
--综合收益总额	-59,297.36	-168,355.79
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	34,291,294.24	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,265,519.10	
--综合收益总额	1,265,519.10	

## 九、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司客户主要为移动通信运营商等国有大型企业，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的34.11%（2015年12月31日：37.07%）源于余额前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

### （二）流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	583,100,000.00	598,548,218.44	562,976,621.22	35,571,597.22	
应付账款	549,806,070.14	549,806,070.14	549,806,070.14		
其他应付款	42,154,056.13	42,154,056.13	42,154,056.13		
小 计	1,175,060,126.27	1,190,508,344.71	1,154,936,747.49	35,571,597.22	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	572,000,000.00	593,537,234.87	542,668,345.98	50,868,888.89	
应付票据	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00		
应付账款	558,875,343.32	558,875,343.32	558,875,343.32		
其他应付款	49,091,415.83	49,091,415.83	49,091,415.83		
小 计	1,183,966,759.15	1,205,503,994.02	1,154,635,105.13	50,868,888.89	

#### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币55,000,000.00元(2015年12月31日：人民币65,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

##### 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人

关联方名称	与本公司的关系
程小彦	实际控制人

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
季小蓉	实际控制人程小彦配偶
陈劲光	公司关键管理人员

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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
鑫众通信公司	490.00	2015年01月05日	2016年01月05日	是
鑫众通信公司	350.00	2015年01月28日	2016年01月28日	是
鑫众通信公司	490.00	2015年02月09日	2016年02月09日	是
鑫众通信公司	490.00	2015年02月13日	2016年02月13日	是
鑫众通信公司	490.00	2015年02月27日	2016年02月27日	是
鑫众通信公司	490.00	2015年04月16日	2016年04月16日	是

#### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	789,994.06	800,698.06

## 5、关联方应收应付款项

### 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	陈劲光	13,117.46	64,366.75

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 其他资产负债表日后事项说明

根据公司2016年5月20日第三届董事会第二十五次会议，并经公司2016年6月17日2016年第四次临时股东大会审议通过，公司拟发行股份购买深圳公众信息技术有限公司100%股权并募集配套资金，截止本报告披露日公司已收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，目前公司按照上述通知书的要求积极准备中。

## 十三、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以业务分部为基础确定报告分部。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	网络优化	网络建设	网络维护	系统产品					分部间抵销	合计
主营业务	320,590,42	169,005,79	29,086,629	3,362,802.						522,045,65
收入	3.34	6.35	.88	59						2.16
主营业务	229,803,40	126,269,14	17,628,477	2,961,850.						376,662,88
成本	9.23	7.57	.05	27						4.12

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	325,940,254.55	100.00%	27,379,304.29	8.40%	298,560,950.26	293,802,491.83	100.00%	25,766,149.13	8.77%	268,036,342.70
合计	325,940,254.55	100.00%	27,379,304.29	8.40%	298,560,950.26	293,802,491.83	100.00%	25,766,149.13	8.77%	268,036,342.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	242,524,123.41	12,126,206.17	5.00%
1 至 2 年	62,738,398.70	6,273,839.87	10.00%
2 至 3 年	9,639,373.52	2,891,812.06	30.00%
3 至 5 年	9,901,825.47	4,950,912.74	50.00%
5 年以上	1,136,533.45	1,136,533.45	100.00%
合计	325,940,254.55	27,379,304.29	8.40%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,613,155.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市中兴通讯技术服务责任有限公司	105,855,294.01	32.48	7,911,976.95
华为技术服务有限公司	24,374,979.11	7.48	1,657,966.50
中国移动通信集团设计院有限公司	19,075,065.44	5.85	1,581,749.01
中兴通讯股份有限公司	12,632,148.63	3.88	759,881.63
中国移动通信集团浙江有限公司杭州分公司	11,236,455.14	3.45	572,975.76
小 计	173,173,942.33	53.14	12,484,549.85

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,973,488.16	100.00%	4,330,591.62	14.45%	25,642,896.54	38,120,796.36	100.00%	4,475,756.41	11.74%	33,645,039.95
合计	29,973,488.16	100.00%	4,330,591.62	14.45%	25,642,896.54	38,120,796.36	100.00%	4,475,756.41	11.74%	33,645,039.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,077,688.10	803,884.41	5.00%
1 至 2 年	4,372,490.09	437,249.01	10.00%
2 至 3 年	8,769,543.91	2,630,863.17	30.00%
3 至 5 年	590,342.06	295,171.03	50.00%
5 年以上	163,424.00	163,424.00	100.00%
合计	29,973,488.16	4,330,591.62	14.45%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-145,164.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,899,889.57	6,056,316.33
拆借款	21,000,000.00	30,278,712.75
应收暂付款	1,992,027.54	1,710,135.48
其他	81,571.05	75,631.80
合计	29,973,488.16	38,120,796.36



## (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：元

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
杭州华创信通软件技术有限公司	拆借款	700,000.00	1 年以内	2.34%	35,000.00
杭州华创信通软件技术有限公司	拆借款	2,000,000.00	1-2 年	6.67%	200,000.00
杭州华创信通软件技术有限公司	拆借款	8,300,000.00	2-3 年	27.69%	2,490,000.00
杭州翔清通信技术有限公司	拆借款	10,000,000.00	1 年以内	33.36%	500,000.00
中国移动通信集团贵州有限公司	押金保证金	446,125.50	1 年以内	1.49%	22,306.28
中国移动通信集团贵州有限公司	押金保证金	774,033.00	1-2 年	2.58%	77,403.30
中国移动通信集团贵州有限公司	押金保证金	166,100.00	2-3 年	0.55%	49,830.00
中国移动通信集团贵州有限公司	押金保证金	322,500.00	3-5 年	1.08%	161,250.00
中国移动通信集团江苏有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1-2 年	3.34%	100,000.00
北京煜金桥通信建设监理咨询有限责任公司	押金保证金	413,000.00	1 年以内	1.38%	20,650.00
合计	--	24,121,758.50	--	80.48%	3,656,439.58

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	545,790,929.86		545,790,929.86	545,790,929.86		545,790,929.86
对联营、合营企业投资	37,763,815.11		37,763,815.11	34,176,413.06		34,176,413.06
合计	583,554,744.97		583,554,744.97	579,967,342.92		579,967,342.92

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
明讯网络公司	186,868,339.00			186,868,339.00		
鑫众通信公司	182,918,954.00			182,918,954.00		
珠海远利公司	108,998,124.00			108,998,124.00		
华创信通公司	12,322,142.86			12,322,142.86		
翔清通信公司	28,700,000.00			28,700,000.00		
博鸿通信公司	13,136,000.00			13,136,000.00		
上海开闻公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
鸿宇数字公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
智聚科技公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
华星香港公司	7,047,370.00			7,047,370.00		
合计	545,790,929.86			545,790,929.86		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	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		
一、合营企业											
鼎星众诚公司	3,531,818.23			-59,297.36						3,472,520.87	
	0.00										
小计	3,531,818.23			-59,297.36						3,472,520.87	
二、联营企业											
深圳前海公司	30,644,594.83	2,500,000.00		-74,495.33						33,070,099.50	
华星亚信公司		1,125,000.00		1,340,014.43			1,243,819.69			1,221,194.74	
小计	30,644,594.83	3,625,000.00		1,265,519.10			1,243,819.69			34,291,294.24	

合计	34,176,413.06	3,625,000.00	1,206,221.74	1,243,819.69	37,763,815.11
----	---------------	--------------	--------------	--------------	---------------

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	180,389,081.92	146,002,757.68	154,241,023.70	121,081,251.21
其他业务	2,578,371.56	1,846,762.25		
合计	182,967,453.48	147,849,519.93	154,241,023.70	121,081,251.21

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,206,221.74	-168,355.79
处置长期股权投资产生的投资收益		250,000.00
银行理财产品收益	421,849.31	
合计	1,628,071.05	681,644.21

### 十五、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-380.71	
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）	171,159.26	
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	421,849.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,372.77	

减：所得税影响额	-1,290.62	
少数股东权益影响额	11,056.95	
合计	586,234.30	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.29%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.22%	0.06	0.06

## 第八节 备查文件目录

一、载有法定代表人程小彦签名的半年度报告文本；

二、载有公司法定代表人程小彦先生、主管会计工作负责人鲍航先生、会计机构负责人陈家荣先生（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本；

三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

杭州华星创业通信技术股份有限公司

法定代表人：程小彦

二〇一六年八月十八日