

# 杭州华星创业通信技术股份有限公司

## 2020 年半年度报告

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人朱定楷、主管会计工作负责人李振国及会计机构负责人(会计主管人员)项峰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

### 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，国内该行业企业众多，规模普遍较小，经过数年的发展，已处于充分竞争状态，存在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，中国移动及其下属分、子公司仍然是公司主要的客户。合并计算，2020 年上半年、2019 年、2018 年、2017 年、2016 年，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 13.61%、32.18%、30.29%、38.86%、54.58%。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，公司对华为、中兴等通

信主设备供应商的销售比重正在逐步提升。公司主要客户的相关技术服务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

公司服务范围遍布全国，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，统筹人员和业务规模，将可能面临公司业务范围广带来的管理风险。

### 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，公司正持续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

作为移动通信技术服务一体化的服务商，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。

### 6、投资并购风险

由于行业发展、经营等因素的不确定性，投资并购项目存在收益不达预期的风险。

2018 年 9 月 28 日，公司与大程科技就公司转让互联港湾 34% 股权达成一致并交割完毕，互联港湾自 2018 年 12 月起不再纳入公司合并报表范围，公司目前持有互联港湾 17% 的股权。

在互联港湾为公司控股子公司期间，公司向其提供财务资助及为其对外借款提供担保。目前具体情况如下：

(1) 财务资助情况：截至 2020 年 6 月 30 日，互联港湾尚欠公司借款本金 4,723.46 万元。由于互联港湾经营情况不佳，2019 年公司针对前述借款本金计提坏账准备。

(2) 担保情况：截至 2020 年 3 月 31 日，被担保债务余额为 0 元，互联港湾已经解除公司为其对外借款提供的全部担保。

如果互联港湾经营不善，公司可能将承担借款无法收回的风险。任志远和大程科技为公司向互联港湾提供的借款提供担保，公司会积极追讨债务。

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。

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

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	22
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 可转换公司债券相关情况.....	39
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第十节 公司债相关情况.....	40
第十一节 财务报告.....	41
第十二节 备查文件目录.....	131

## 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
繁银科技	指	上海繁银科技有限公司，公司控股股东
明讯网络	指	浙江明讯网络技术有限公司，公司全资子公司
博鸿通信	指	杭州华星博鸿通信技术有限公司，公司全资子公司
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
翔清通信	指	杭州翔清通信技术有限公司，公司全资子公司
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
华星香港	指	华星创业国际（香港）有限公司，公司全资子公司
华星缅甸	指	缅甸华星通信技术有限公司，公司孙公司
华星南非	指	亚洲之星通信有限公司，公司孙公司
杭州明讯	指	杭州明讯通信技术有限公司，公司孙公司
星耀智聚	指	杭州星耀智聚投资合伙企业（有限合伙），公司联营企业
大程科技	指	杭州大程科技有限公司，公司前实际控制人程小彦的控股公司
互联港湾	指	北京互联港湾科技有限公司，原控股子公司，公司参股公司
鑫众通信	指	上海鑫众通信技术有限公司，原全资子公司，公司参股公司
捷盛通信	指	广东捷盛通信技术有限公司，星耀智聚全资子公司
上海茂静	指	上海茂静企业管理合伙企业（有限合伙），鑫众通信股权受让方
北京寅时	指	北京寅时科技有限公司，公司参股公司
北京优贤	指	北京优贤在线科技有限公司，公司参股公司
深圳前海	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，联营企业
华星亚信	指	北京华星亚信投资管理合伙企业（有限合伙），公司联营企业
网络优化或网优	指	通过对网络的软件配置、系统参数进行调整，达到性能优化的一种技术。
4G	指	第四代移动通信
5G	指	第五代移动通信
无线网	指	利用无线技术实现用户终端到交换节点之间的接入的网络，无线接入系统主要由控制器、操作维护中心、基站、固定用户单元和移动终端等几个部分组成。

基站	指	在无线电覆盖区内，通过移动通信交换中心，与移动电话终端之间进行信息传递的无线电收发信电台。
物联网	指	英文"Internet of Things"，意为基于互联网和射频技术 RFID 的基础上，利用全球统一标识系统编码技术给每一个实体对象一个唯一的代码（EPC），构造了一个实现全球物品信息实时采集、传递、分享的实物互联网。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	华星创业	股票代码	300025
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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	朱定楷		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张艳	虞佳丽
联系地址	杭州市滨江区长河街道聚才路 500 号	杭州市滨江区长河街道聚才路 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。



### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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
营业收入（元）	335,454,011.34	532,863,081.23	-37.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-37,999,579.22	3,444,733.07	-1,203.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-49,706,358.38	775,687.68	-6,508.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-70,914,746.15	-38,169,284.58	-85.79%
基本每股收益（元/股）	-0.0887	0.0080	-1,208.75%
稀释每股收益（元/股）	-0.0887	0.0080	-1,208.75%
加权平均净资产收益率	-8.32%	0.45%	-8.77%
	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）	1,097,117,957.60	1,612,173,326.53	-31.95%
归属于上市公司股东的净资产（元）	437,027,137.02	476,821,981.03	-8.35%

### 五、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。

### 六、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）	7,723,735.50	
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）	1,971,418.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,066,741.96	
债务重组损益	205,128.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,467.20	
减：所得税影响额	103,922.36	
少数股东权益影响额（税后）	115,855.32	
合计	11,706,779.16	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

#### 一、公司主营业务

报告期内，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、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。主要客户为通信运营商、设备商、铁塔等。

#### 1、主要客户所处行业相关的宏观经济形势等外部因素的变化情况

2020年是国内5G建设的第二年，原本5G网络建设进程有望加速，但是疫情带来的停滞一度让5G建设有所推迟，但是随着新基建政策的启动，5G网络建设成为国内经济建设的助推器，重要性与紧迫性大大提升，一举抵消行业的颓势，产业链需求得到有效的提升。在当前的5G建设加速初期，5G基站已经加快布设，运营商集采也逐步展开。

根据工信部数据显示，2019年我国5G基站数超13万个<sup>①</sup>，截至2020年3月底，全国已建成5G基站达19.8万个<sup>②</sup>。2020年前3个月，即使受到疫情影响，我国还是建成了6.8万个5G基站。仅用3个月建成的5G基站超过去年总数的一半，5G正在加速发展。市场预计，今年运营商还将加速建设5G基站，实现5G的大面积覆盖。

同时美国同我们国家的贸易战仍未有实质结果，对各行业的发展均可能存在一定的影响。

#### 2、对公司的影响及公司采取的措施

2020年一季度，受春节假期和新型冠状病毒疫情影响，公司的业务开展和回款均受到较大影响，项目验收和结算滞后。但是，公司在复工复产后积极参加运营商的招投标，先后中选广东移动、江苏移动、江西移动集采项目，中标金额约为1.97亿元。公司将继续专注于通信服务行业，围绕客户需求进行技术研发，拓展业务范围。2020年5G网络将有一波建设高峰，目前公司已经完成服务技术储备和人员培训，重点开展5G优化和业务数据分析工作。

#### 二、2020年上半年公司经营情况

本报告期，营业收入较上年同期下降37.05%，主要系自2020年5月起鑫众通信不再纳入合并报表范围，导致总体营业收入较上年同期有所下降。通信服务业务收入本报告期较上年同期下降，其中网络优化业务收入313,589,372.84元，同比下降13.91%，具体情况详见本报告第四节经营情况讨论与分析一、概述业务方面之说明。

#### 三、公司的行业地位

公司所处的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，基本处于完全竞争状态。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期末其他权益工具投资较期初增长 8325.85%，主要系公司处置鑫众通信 82%股权后剩余 18%股权属于非交易性权益工具投资，纳入该科目核算
固定资产	本期末固定资产较期初减少 25.83%，主要系公司处置鑫众通信导致其固定资产合并减少

<sup>①</sup> 中华人民共和国工业和信息化部《2019年通信业统计公报解读》

<sup>②</sup> 中华人民共和国工业和信息化部《我国已建成 5G 基站 19.8 万个》

无形资产	未发生重大变化
在建工程	本期末在建工程较期初减少 100%，主要系公司处置鑫众通信导致其在建工程合并减少
货币资金	本期末货币资金较期初减少 78.72%，主要系公司处置鑫众通信导致其货币资金合并减少以及本期归还借款较多
应收账款	本期末应收账款较期初减少 35.09%，主要系公司处置鑫众通信导致其应收账款合并减少
存货	本期末存货较期初减少 41.32%，主要系公司处置鑫众通信导致其存货合并减少

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

### （一）服务技术优势

公司成立至今，围绕网络开通后的测试、评估、优化、再规划建设持续研究深入，从2G一直到5G，服务技术不断改进更新，积累了丰富的经验和技術基础。在不同制式网络的协同优化下，掌握不同主设备厂家网络的数据分析和操作。网络优化的协同优化，网络技术的经验培训信息等方面都形成了完整体系，最终铸就网络服务的技术优势。

### （二）“服务+产品”的组合优势

面向以数据业务为主的移动网络新形势，公司开发了基于底层探测的信令的网络大数据分析系统，一方面支持网络优化工作向大数据智能化、自主化方向发展，为网优注入新的内容和客观方式。另一方面依据该信令大数据系统，开拓衍生出网络隐患分析，用户行为分析等新的细分业务类型，开拓业务空间，反过来对于数据分析不断涌现新的需求，促使信令大数据业务持续更新升级，提供更多的应用支撑，进一步巩固产品+服务的优势。此外，系统还可应用于网络本身优化以外的业务分析、数据分析，形成产品+服务的新优势。

### （三）网优服务业绩和经验优势

华星创业是业内从事网优服务时间最久、业务规模最大的第三方专业公司之一，为三大运营商和主要设备厂商持续提供网优服务，积累了较好的行业业绩和经验，在市场竞争中具有较强优势。经过中国移动2018年、2019年、2020年三次网优集采，公司在网优行业内的业绩和经验优势得到进一步确认和巩固。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年，公司营业收入335,454,011.34元，营业成本299,076,840.62元，较上年同期分别下降37.05%、31.23%；营业利润-39,773,013.25元，较上年同期下降1,500.77%；归属于上市公司普通股股东的净利润-37,999,579.22元，较上年同期下降1,203.12%。上述变化主要系：（1）较上年同期，自2020年5月鑫众通信不再纳入合并报表范围；（2）受新冠病毒的影响，公司的业务开展和回款均收到较大影响，项目验收和结算滞后，本报告期的收入和收款较上年同期大幅度下降；（3）受公司控股股东股份被冻结等因素影响，银行等融资机构收缩贷款规模，导致公司资金紧张，业务开展受到一定影响。

#### 1、业务方面

##### （1）网络优化业务

2020年上半年公司网络优化业务收入313,589,372.84元，较上年同期下降13.91%。

运营商客户方面，2020年3月在中国移动网优集采招标中，公司中标广东、江苏、山西三省的无线优化服务，在除了华为、中兴等主设备厂家外的第三方网络优化服务商中处于第一梯队，本次中标的服务期限为三年。

设备商方面，2020年上半年，随着5G建设的开展，公司与主设备厂家的网优业务合作主要为5G工程优化与存量4G网络提供的优化服务。存量网络优化受疫情的影响较小，但5G的工程优化受到疫情影响比较大，体现在交付资源要求不均衡，交付周期延长，导致公司的项目成本上升，由于今年5G的工程优化业务量的占比已经有较大比例，因此对公司整体利润的影响不容忽视。下半年随着5G工程建设日趋平稳，工程服务中资源利用效益将会提升。

##### （2）网络建设类业务

2020年上半年公司网络建设业务收入7,376,282.19元，同比下降95.04%，主要系鑫众通信自2020年5月不再纳入公司合并报表范围。

##### （3）产品业务

跟随运营商5G网络建设需求和进程，对智能网络优化分析平台5G模块进行升级改造，全面支持5G网络指标的采集和分析功能，为运营商5G建站和优化工作提供有效数据支撑；应用层新增锚点站场景分析、标准容量分析、价值区域问题分析、SA组网模式指标分析等专题分析模块；数据共享层新增基于phonix的数据查询接口，方便客户进行二次开发和第三方系统对接。

#### 2、管理方面

（1）进一步优化调整组织结构，按照母公司和各子公司各自的业务定位和优势，优化资源配置，以精干、高效、充满活力为目标，打造业务骨干团队。

（2）通过信息化建设，提高公司信息化管理水平、提升公司运作效率和决策水平。上半年，公司重点推进信息化平台建设，加强业务管理。

##### （3）公司控股股东股份被冻结

2019年10月9日，繁银科技持有的公司66,975,040股股份被泰州市公安局姜堰分局司法冻结，冻结开始日期为2019年10月9日，冻结期限为两年。2019年10月16日，繁银科技所持有的公司66,975,040股股份已经解除冻结。2019年11月21日，繁银科技持有的公司50,901,030股股份再次被泰州市公安局姜堰分局司法冻结，冻结开始日期为2019年11月21日，冻结期限为两年。目前，控股股东的股份冻结尚未解除。

##### （4）子公司鑫众通信股权转让的进展

2019年12月29日，公司与上海茂静签署附生效条件的《杭州华星创业通信技术股份有限公司与上海茂静企业管理合伙企业（有限合伙）关于上海鑫众通信技术有限公司之股权转让协议》，公司作价13,940万元向上海茂静转让公司持有的鑫众通信82%股权。2020年3月23日，公司第五届董事会第八次会议审议通过本次交易，并提请股东大会审议。2020年4月9日，公

司2020年第一次临时股东大会审议通过本次交易，本次交易正式生效。2020年5月15日，鑫众通信取得上海市徐汇区市场监督管理局出具的营业执照，股权变更登记完成，公司持有鑫众通信的股权比例由 100%变更为18%。截至2020年6月30日，公司已经累计收到上海茂静支付的股权转让款共计7,609.40万元。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 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	335,454,011.34	532,863,081.23	-37.05%	受新冠病毒影响，公司业务开展收到影响，收入同比下滑；鑫众通信自 2020 年 5 月起不再纳入合并报表，合并收入大幅减少
营业成本	299,076,840.62	434,886,083.34	-31.23%	同上
销售费用	10,657,008.91	13,252,032.08	-19.58%	
管理费用	23,198,049.81	29,996,307.03	-22.66%	
财务费用	15,864,981.72	16,894,161.54	-6.09%	
所得税费用	-1,252,626.75	-101,253.50	-1,137.12%	
研发投入	14,374,758.55	22,200,080.04	-35.25%	主要系本报告期内鑫众通信研发投入减少
经营活动产生的现金流量净额	-70,914,746.15	-38,169,284.58	-85.79%	受新冠病毒影响，公司上半年收款受到影响
投资活动产生的现金流量净额	89,823,137.25	-3,287,582.82	2,832.19%	主要系本期处置鑫众通信根据协议收到股权转让款和鑫众通信分红款
筹资活动产生的现金流量净额	-141,177,799.15	39,002,937.35	-461.97%	主要系公司本期归还借款较多
现金及现金等价物净增加额	-122,292,169.23	-2,420,235.91	-4,952.90%	主要系经营活动和筹资活动现金流出较多

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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	313,589,372.84	284,620,826.82	9.24%	-13.91%	-3.53%	-9.77%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10%以上的行业

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
分客户所处行业						
通讯服务业	335,454,011.34	299,076,840.62	10.84%	-37.05%	-31.23%	-7.55%
分产品						
网络优化	313,589,372.84	284,620,826.82	9.24%	-13.91%	-3.53%	-9.77%
分地区						
华东	100,520,060.29	90,138,149.95	10.33%	-39.65%	-30.81%	-11.45%
华北	70,018,806.19	60,196,152.58	14.03%	-47.24%	-46.86%	-0.62%
华中	41,977,638.57	36,216,316.02	13.72%	-33.56%	-26.75%	-8.02%
西南	50,756,599.95	46,045,651.91	9.28%	-16.70%	-9.56%	-7.16%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用  不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通信服务-人工	72,636,714.02	24.29%	85,323,164.95	19.62%	-14.87%
通信服务-项目直接成本	221,871,405.81	74.19%	342,473,107.86	78.75%	-35.21%
通信服务-项目间接成本	4,568,720.79	1.52%	7,089,810.53	1.63%	-35.56%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	5,973,333.22	-15.00%	主要系处置长期股权投资产生的收益	否
资产减值	-37,357.55	0.09%		否
营业外收入	30,002.05	-0.08%		否
营业外支出	70,990.87	-0.18%		否
其他收益	3,244,404.50	-8.15%	主要系政府补助和进项税加计抵减	否
信用减值损失	-19,252,086.00	48.36%	主要系计提各应收款项减值准备	否
资产处置收益	2,721.09	-0.01%		否

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	36,338,602.47	3.31%	129,369,117.70	6.28%	-2.97%	主要系公司本期归还借款较多
应收账款	611,362,740.89	55.72%	1,136,776,250.80	55.15%	0.57%	主要系公司处置鑫众通信导致其应收账款合并减少
存货	123,079,253.17	11.22%	235,086,254.66	11.40%	-0.18%	主要系公司处置鑫众通信导致其存货合并减少
投资性房地产	120,618,395.99	10.99%	125,026,587.03	6.07%	4.92%	
长期股权投资	36,322,979.45	3.31%	36,885,153.43	1.79%	1.52%	
固定资产	28,093,059.44	2.56%	38,247,960.44	1.86%	0.70%	主要系公司处置鑫众通信导致其固定资产合并减少
在建工程			11,474,865.22	0.56%	-0.56%	主要系公司处置鑫众通信导致其将在建工程合并减少
短期借款	335,002,800.27	30.53%	509,500,000.00	24.72%	5.81%	主要系公司处置鑫众通信导致其短期借款合并减少以及本期归还借款较多
长期借款			32,476,831.00	1.58%	-1.58%	系本期公司归还长期借款

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元



项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	363,853.67		-69,483,799.68		990,000.00		29,303,919.32	30,657,772.99
金融资产小计	363,853.67		-69,483,799.68		990,000.00		29,303,919.32	30,657,772.99
上述合计	363,853.67		-69,483,799.68		990,000.00		29,303,919.32	30,657,772.99
金融负债	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00

其他变动的内容

其他变动系公司处置鑫众通信82%股权后剩余18%股权属于非交易性权益工具投资，纳入其他权益工具投资核算。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,953,600.00	保证金存款
固定资产	17,069,729.92	抵押担保
无形资产	491,586.14	抵押担保
投资性房地产	120,618,395.99	抵押担保
应收账款	108,130,031.11	质押担保
合计	249,263,343.16	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,890,000.00	21,430,000.00	-72.52%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	69,847,653.35		-69,483,799.68	30,293,919.32			30,657,772.99	自筹资金
合计	69,847,653.35	0.00	-69,483,799.68	30,293,919.32	0.00	0.00	30,657,772.99	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
上海茂静	鑫众通信 82% 股权	2020 年 04 月 20 日	13,940	-1,515.86	出售事项对公司业务连续性、管理层稳定性未产生重大影响。鑫众通信出售导致公司资产总额减少 34,476.27 万元,处置股权产生投资收益 739.4 万元,剩余股权重新计量投资收益 32.7 万元	-18.50%	以评估价为基础协商定价	否	无	是	是	2020 年 04 月 21 日	公告编号: 2020-017

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
明讯网络	子公司	通信服务	100,000,000	387,406,264.22	245,438,578.45	157,621,243.17	-7,337,585.27	-6,054,303.65
博鸿通信	子公司	通信服务	10,000,000	85,768,496.42	38,744,161.24	48,102,813.81	1,563,862.68	1,559,004.51

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
鑫众通信	转让 82% 股权	出售事项对公司业务连续性、管理层稳定性未产生重大影响。鑫众通信出售导致公司资产总额减少 34,476.27 万元，处置股权产生投资收益 739.4 万元，剩余股权重新计量投资收益 32.7 万元

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 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，国内该行业企业众多，规模普遍较小，经过数年的发展，已处于充分竞争状态，存在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，中国移动及其下属分、子公司仍然是公司主要的客户。合并计算，2020年上半年、2019年、2018年、2017年、2016年，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13.61%、32.18%、30.29%、38.86%、54.58%。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，公司对华为、中兴等通信主设备供应商的销售比重正在逐步提升。公司主要客户的相关技术服务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

公司服务范围遍布全国，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，统筹人员和业务规模，将可能面临公司业务范围广带来的管理风险。

### 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，公司正持续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

作为移动通信技术服务一体化的服务商，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。

### 6、投资并购风险

由于行业发展、经营等因素的不确定性，投资并购项目存在收益不达预期的风险。

2018年9月28日，公司与大程科技就公司转让互联港湾34%股权达成一致并交割完毕，互联港湾自2018年12月起不再纳入公司合并报表范围，公司目前持有互联港湾17%的股权。

在互联港湾为公司控股子公司期间，公司向其提供财务资助及为其对外借款提供担保。目前具体情况如下：

(1) 财务资助情况：截至2020年6月30日，互联港湾尚欠公司借款本金4,723.46万元。由于互联港湾经营情况不佳，2019

年公司针对前述借款本金计提坏账准备。

(2) 担保情况：截至2020年3月31日，被担保债务余额为0元，互联港湾已经解除公司为其对外借款提供的全部担保。

如果互联港湾经营不善，公司可能将承担借款无法收回的风险。任志远和大程科技为公司向互联港湾提供的借款提供担保，公司会积极追讨债务。

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。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.72%	2020 年 04 月 09 日	2020 年 04 月 09 日	公告编号：2020-014
2019 年年度股东大会	年度股东大会	21.92%	2020 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 22 日	公告编号：2020-040

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	繁银科技、朱定楷	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人/本公司及控制的其他企业目前没有在中国境内或境外直接或间接地以任何方式从事任何与杭州华星创业通信技术股份有限公司（以下简称“上市公司”）主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。 2、自本承诺函出具之日起，本人/本公司及控制的其他企业在中国境内或境外将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股份或权益）从事任何与上市公司主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。 3、如若本人/本公司及控制的其他企业未来获得任何可能与上市公司主营业	2018 年 11 月 19 日	承诺及法规要求的期限	正常履行中

			<p>务构成实质竞争的业务或业务机会，本人/本公司将采取一切措施促使该业务或业务机会转移给上市公司。4、本人/本公司保证在作为上市公司控股股东或能够实际控制上市公司期间,上述承诺持续有效且不可撤销。5、本人/本公司及控制的企业将尽可能减少和规范与杭州华星创业通信技术股份有限公司（以下简称“上市公司”）及其控制的企业之间潜在的关联交易；就本人/本公司及控制的其他企业与上市公司及其控制的企业之间将来无法减少或有合理原因而发生的关联交易事项，本人/本公司及控制的其他企业将遵循市场交易的公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。6、本人/本公司保证本人/本公司及控制的其他企业将不通过与上市公司及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控制的企业承担任何不正当的义务。7、本人/本公司将促使本人/本公司及控制的其他企业不通过与上市公司之间的关联关系谋求特殊的利益，不会进行有损上市公司及其中小股东利益的关联交易。</p>			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、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。

#### 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、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
公司及子公司的 诉讼、仲裁累计 总额	188.23	否	不适用	不适用	不适用		不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。



## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
繁银科技	控股股东	财务资助	1,000	3,300	1,000	7.00%	66.95	3,300
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司控股股东对公司的财务资助，使公司的流动资金紧张局面得以缓解。经公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过：繁银科技向公司提供财务资助金额为不超过 4,000 万元，期限为不超过 30 个月、利率为不超过 7%，公司可以提前还款。						

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、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

租赁情况说明

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，本报告期租金收入5,615,296.30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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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
星耀智聚	2018年01月25日	8,000	2018年04月02日	4,900	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
互联港湾	2017年04月20日	7,500	2018年01月15日	0	连带责任保证	最高额综合授信合同及其项下具体业务合同约	是	否

						定的债务履行期限届满之日起两年		
鑫众通信	2017年04月20日	1,213.26	2018年02月27日	0	连带责任保证	债务届满之日起满三年	是	是
鑫众通信	2018年04月24日	3,000	2018年08月08日	1,559.69	连带责任保证	各期债务履行期限届满之日起,至该单笔合同最后一期还款期限届满之日后两年止	否	是
鑫众通信	2018年04月24日	1,500	2018年08月30日	213	连带责任保证	主合同项下债务人每次使用授信额度而发生的债务履行期限届满之日起两年	否	是
鑫众通信	2019年03月16日	1,700	2019年03月13日	0	连带责任保证	主债权发生期限届满之日起两年	是	是
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		22,913.26		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		6,672.69		
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	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
明讯网络	2018年04月24日	2,000	2018年11月16日	1,000	连带责任保证	自主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否	否
明讯网络	2019年03月16日	2,000	2019年05月29日	0	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	是	否
明讯网络	2019年03月16日	1,000	2019年11月19日	1,000	连带责任保证	合同生效之日起至借款到期后两年止	否	否
明讯网络	2019年03	1,500	2019年09月	1,500	连带责任保	主合同下债	否	否

	月 16 日		25 日		证	债务履行期限届满之日起三年		
明讯网络	2020 年 04 月 27 日	2,000	2020 年 06 月 29 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
博鸿通信	2017 年 04 月 20 日	800	2018 年 07 月 06 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	否	否
博鸿通信	2019 年 03 月 16 日	1,000	2019 年 07 月 11 日	500	连带责任保证	合同生效之日起至借款到期后两年止	否	否
博鸿通信	2020 年 04 月 27 日	500	2020 年 05 月 09 日	500	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		10,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		2,500		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		10,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		4,500		
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	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
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)		10,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		2,500		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		32,913.26		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		11,172.69		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				25.57%				

## (2) 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、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
华星创业	中国移动通信集团广东有限公司	66,942,150.96	94%	8,708,732.27	62,813,589.72	部分收到	否	否
华星创业	中国移动通信集团江苏有限公司	41,292,951.59	100%	5,671,050.60	41,292,951.59	基本收到	否	否
华星创业	中国移动通信集团江苏有限公司	70,038,106.41	2.94%	2,087,651.42	2,087,651.42	新项目, 刚启动	否	否
华星创业	中国移动通信集团广东有限公司	112,281,813.00	0.08%	92,827.52	92,827.52	新项目, 刚启动	否	否

#### 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
本公司	中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	杭州滨江区长河街道聚才路500号1幢、2幢房屋所有权及土地	2018年04月02日	13,817.97	16,322	浙江博南土地房产评估规划有限公司	2018年03月01日	评估		否	无	公司抵押位于杭州市滨江区长河街道聚才路500号1幢、2幢工业用房及土地使用权给	2018年03月22日	公告编号: 2018-014

													中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--------------------	--	--

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	0
2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	0
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	0
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
2.转移就业脱贫	——	——
其中：2.1 职业技能培训投入金额	万元	0

2.2 职业技能培训人数	人次	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	0
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0
4.2 资助贫困学生人数	人	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	其他
6.2 投入金额	万元	0
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	0
7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0
7.4 帮助贫困残疾人数	人	0
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	0
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	0
9.2.投入金额	万元	0
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2019年10月9日，繁银科技持有的公司66,975,040股股份被泰州市公安局姜堰分局司法冻结，冻结开始日期为2019年10月9日，冻结期限为两年。2019年10月16日，繁银科技所持有的公司66,975,040 股股份已经解除冻结。2019年11月21日，繁银

科技持有的公司50,901,030股股份再次被泰州市公安局姜堰分局司法冻结，冻结开始日期为2019年11月21日，冻结期限为两年。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2017年4月，明讯网络做出分红决议，决定向华星创业分红45,998,653.26元。

2019年3月，明讯网络就前述分红款45,998,653.26元的支付时间做出决议，承诺于2019年12月31日前，向华星创业支付分红款20,000,000元（明讯网络已在2019年12月31日前支付），2020年12月31日前，向华星创业支付分红款25,998.653.26元。

2、2017年5月，鑫众通信做出分红决议，决定向华星创业分红2016年公司分红51,276,129.74元。

2019年4月，鑫众通信就前述分红款51,276,129.74元的支付时间做出决议，承诺于2019年12月31日前向华星创业支付分红款25,000,000元（鑫众通信已在2019年12月31日前支付），2020年12月31日前向华星创业支付分红款26,276,129.74元。

2019年12月29日华星创业与上海茂静签订《股权转让协议》，华星创业拟向上海茂静转让鑫众通信82%股权。2020年3月23日，华星创业与上海茂静签订《股权转让协议之补充协议》。2020年3月鑫众通信就前述剩余分红款26,276,129.74元的支付时间做出决议，承诺于2020年5月31日前向华星创业支付分红款13,138,064.87元，2020年7月31日前向华星创业支付分红款13,138,064.87元。截至2020年5月30日，华星创业已经收到鑫众通信支付的分红款13,138,064.87元，截至2020年7月31日，华星创业已经累计收到鑫众通信支付的分红款26,276,129.74元，鑫众通信已支付全部分红款。



## 第六节 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	29,436,768	6.87%	0	0	0	-50,738	-50,738	29,386,030	6.86%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	29,436,768	6.87%	0	0	0	-50,738	-50,738	29,386,030	6.86%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	29,436,768	6.87%	0	0	0	-50,738	-50,738	29,386,030	6.86%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	399,093,794	93.13%	0	0	0	50,738	50,738	399,144,532	93.14%
1、人民币普通股	399,093,794	93.13%	0	0	0	50,738	50,738	399,144,532	93.14%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	428,530,562	100.00%	0	0	0	0	0	428,530,562	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

高管限售股每年25%比例解除限售；高管离任后，原虚拟任期内每年按照75%锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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
张敏	90,450	22,613	0	67,837	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	10,938,243	0	0	10,938,243	离任高管锁定	离任后，原虚拟任期内每年按照 75% 锁定。
李华	9,287,100	0	0	9,287,100	离任高管锁定	离任后，原虚拟任期内每年按照 75% 锁定。
陈劲光	9,006,750	0	0	9,006,750	离任高管锁定	离任后，原虚拟任期内每年按照 75% 锁定。
鲍航	114,225	28,125	0	86,100	离任高管锁定	离任后，原虚拟任期内每年按照 75% 锁定。
合计	29,436,768	50,738	0	29,386,030	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,975	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	--------	------------------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
繁银科技	境内非国有法人	15.63%	66,975,040	0	0	66,975,040	冻结	50,901,030
屈振胜	境内自然人	3.40%	14,584,324	0	10,938,243	3,646,081	质押	14,584,324
李华	境内自然人	2.89%	12,382,800	0	9,287,100	3,095,700	质押	9,287,100
陈劲光	境内自然人	2.80%	12,009,000	0	9,006,750	3,002,250	质押	12,009,000
黄喜城	境内自然人	1.07%	4,600,000	-30,000	0	4,600,000		
姜新祥	境内自然人	1.07%	4,585,200	4,585,200	0	4,585,200		
邓辉其	境内自然人	1.02%	4,350,800	653,510	0	4,350,800		
吴克平	境内自然人	0.51%	2,192,514	100,200	0	2,192,514		
蒋咏	境内自然人	0.34%	1,462,700	1,455,700	0	1,462,700		
武靖棠	境内自然人	0.33%	1,428,300	1,428,300	0	1,428,300		
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	未发现上述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	
繁银科技	66,975,040					人民币普通股	66,975,040	
黄喜城	4,600,000					人民币普通股	4,600,000	
姜新祥	4,585,200					人民币普通股	4,585,200	
邓辉其	4,350,800					人民币普通股	4,350,800	
屈振胜	3,646,081					人民币普通股	3,646,081	
李华	3,095,700					人民币普通股	3,095,700	
陈劲光	3,002,250					人民币普通股	3,002,250	
吴克平	2,192,514					人民币普通股	2,192,514	
蒋咏	1,462,700					人民币普通股	1,462,700	
武靖棠	1,428,300					人民币普通股	1,428,300	
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	未发现上述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。							

<p>前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有） （参见注 4）</p>	<p>公司股东姜新祥通过湘财证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,585,200 股。公司股东邓辉其除通过普通证券账户持有 280,600 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,070,200 股。公司股东吴克平除通过普通证券账户持有 2,099,414 股外，还通过上海证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 93,100 股。公司股东蒋咏除通过普通证券账户持有 7,000 股外，还通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,455,700 股。公司股东武靖棠除通过普通证券账户持有 47,200 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,381,100 股。</p>
--------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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。

#### 四、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。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 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股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
朱定楷	董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱世龙	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈武	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张海	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈宇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈友正	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
鲍宗客	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
夏建淼	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘寒	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡建新	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐家琦	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张敏	董事长助理	现任	90,450	0	0	90,450	0	0	0
张艳	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
李振国	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
李广欣	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
李嫚	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	90,450	0	0	90,450	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李嫚	副总经理	离任	2020年03月13日	2020年3月，因个人原因辞去副总经理职务。
李广欣	副总经理	离任	2020年04月24日	2020年4月，因个人原因辞去副总经理职务。

## 第十节 公司债券相关情况

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



## 第十一节 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：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	36,338,602.47	170,772,877.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	884,873.77	1,517,171.99
应收账款	611,362,740.89	941,921,487.12
应收款项融资		
预付款项	13,103,689.84	8,261,968.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	47,127,663.20	18,525,596.38
其中：应收利息		
应收股利	13,138,064.87	
买入返售金融资产		
存货	123,079,253.17	209,732,497.94

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		30,000,000.00
其他流动资产	3,067,315.48	9,959,812.52
流动资产合计	834,964,138.82	1,390,691,412.46
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	33,306,000.00	
长期股权投资	36,322,979.45	35,229,999.84
其他权益工具投资	30,657,772.99	363,853.67
其他非流动金融资产		
投资性房地产	120,618,395.99	122,822,491.49
固定资产	28,093,059.44	37,877,765.40
在建工程		12,761,789.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,102,873.97	2,490,301.79
开发支出		
商誉	252,663.50	252,663.50
长期待摊费用	200,030.16	398,437.11
递延所得税资产	10,600,043.28	9,284,611.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	262,153,818.78	221,481,914.07
资产总计	1,097,117,957.60	1,612,173,326.53
流动负债：		
短期借款	335,002,800.27	452,224,312.31
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	119,437,265.15	359,053,175.61
预收款项	3,243,704.01	97,933,057.41
合同负债	45,390,943.45	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	14,948,878.46	25,574,160.37
应交税费	36,172,478.33	40,290,174.56
其他应付款	104,021,639.60	125,315,233.49
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	658,217,709.27	1,100,390,113.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		32,526,324.34
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
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		32,526,324.34
负债合计	658,217,709.27	1,132,916,438.09
所有者权益：		

股本	428,530,562.00	428,530,562.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	32,005,303.78	32,005,303.78
减：库存股		
其他综合收益	-71,484,908.87	-71,636,772.82
专项储备		1,947,128.74
盈余公积	9,287,164.52	9,287,164.52
一般风险准备		
未分配利润	38,689,015.59	76,688,594.81
归属于母公司所有者权益合计	437,027,137.02	476,821,981.03
少数股东权益	1,873,111.31	2,434,907.41
所有者权益合计	438,900,248.33	479,256,888.44
负债和所有者权益总计	1,097,117,957.60	1,612,173,326.53

法定代表人：朱定楷

主管会计工作负责人：李振国

会计机构负责人：项峰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	26,825,086.22	91,524,554.70
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	279,000.00	92,171.99
应收账款	222,010,696.79	234,931,947.46
应收款项融资		
预付款项	12,655,133.35	331,989.70
其他应收款	82,576,578.43	56,546,449.99
其中：应收利息		
应收股利	39,136,718.13	52,274,783.00
存货	23,526,730.08	17,221,131.76
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		30,000,000.00
其他流动资产	218,809.85	679,875.44
流动资产合计	368,092,034.72	431,328,121.04
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	33,306,000.00	
长期股权投资	315,563,631.31	480,056,887.30
其他权益工具投资	30,657,772.99	363,853.67
其他非流动金融资产		
投资性房地产	120,618,395.99	122,822,491.49
固定资产	22,266,139.19	22,586,557.92
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,600,636.05	1,861,770.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	200,030.16	249,952.26
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	524,212,605.69	627,941,513.23
资产总计	892,304,640.41	1,059,269,634.27
流动负债：		
短期借款	289,937,328.14	360,084,425.65
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	109,390,629.36	132,492,170.14
预收款项	3,247,111.05	6,615,611.28
合同负债	10,431,578.59	
应付职工薪酬	3,911,668.18	10,964,596.35
应交税费	11,562,107.91	14,289,135.89

其他应付款	112,296,720.59	129,801,154.62
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	540,777,143.82	654,247,093.93
非流动负债：		
长期借款		32,526,324.34
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
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		32,526,324.34
负债合计	540,777,143.82	686,773,418.27
所有者权益：		
股本	428,530,562.00	428,530,562.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	168,569,340.47	168,569,340.47
减：库存股		
其他综合收益	-72,302,813.33	-72,302,813.33
专项储备		
盈余公积	9,287,164.52	9,287,164.52
未分配利润	-182,556,757.07	-161,588,037.66
所有者权益合计	351,527,496.59	372,496,216.00
负债和所有者权益总计	892,304,640.41	1,059,269,634.27

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	335,454,011.34	532,863,081.23
其中：营业收入	335,454,011.34	532,863,081.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	365,158,039.85	520,409,542.70
其中：营业成本	299,076,840.62	434,886,083.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,986,400.24	3,180,878.67
销售费用	10,657,008.91	13,252,032.08
管理费用	23,198,049.81	29,996,307.03
研发费用	14,374,758.55	22,200,080.04
财务费用	15,864,981.72	16,894,161.54
其中：利息费用	14,171,579.05	20,368,266.29
利息收入	345,073.08	4,573,818.54
加：其他收益	3,244,404.50	2,386,314.09
投资收益（损失以“-”号填列）	5,973,333.22	-3,651,390.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,807,020.39	-3,651,390.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-7,402.76	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-19,252,086.00	-8,444,610.01
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-37,357.55	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	2,721.09	95,517.69
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-39,773,013.25	2,839,369.91
加：营业外收入	30,002.05	57,180.54
减：营业外支出	70,990.87	21,861.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-39,814,002.07	2,874,688.64
减：所得税费用	-1,252,626.75	-101,253.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-38,561,375.32	2,975,942.14
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-38,561,375.32	2,975,942.14
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-37,999,579.22	3,444,733.07
2.少数股东损益	-561,796.10	-468,790.93
六、其他综合收益的税后净额	151,863.95	25,589.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	151,863.95	25,589.94
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		



（二）将重分类进损益的其他综合收益	151,863.95	25,589.94
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	151,863.95	25,589.94
7.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	-38,409,511.37	3,001,532.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	-37,847,715.27	3,470,323.01
归属于少数股东的综合收益总额	-561,796.10	-468,790.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0887	0.0080
（二）稀释每股收益	-0.0887	0.0080

法定代表人：朱定楷

主管会计工作负责人：李振国

会计机构负责人：项峰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	113,657,243.88	132,337,564.02
减：营业成本	106,350,225.10	110,850,922.59
税金及附加	1,136,643.06	1,266,841.68
销售费用	2,010,677.36	3,423,731.76
管理费用	12,069,712.79	13,110,872.19
研发费用	4,361,228.81	6,213,124.16
财务费用	12,234,084.03	12,976,016.80
其中：利息费用	12,219,937.67	17,970,866.37

利息收入	96,760.30	5,250,927.47
加：其他收益	557,577.12	235,500.30
投资收益（损失以“-”号填列）	1,719,910.79	-651,390.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,807,020.39	-3,651,390.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-7,402.76	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,275,453.52	-543,358.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,721.09	-1,105.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-20,949,664.75	-16,464,298.53
加：营业外收入	2.03	298.94
减：营业外支出	9,576.35	7,302.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-20,959,239.07	-16,471,301.63
减：所得税费用	9,480.34	-2,458,878.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,968,719.41	-14,012,423.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,968,719.41	-14,012,423.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-20,968,719.41	-14,012,423.53
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	464,867,061.95	521,911,283.27
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,574,221.95	
收到其他与经营活动有关的现金	18,750,030.90	30,032,460.53
经营活动现金流入小计	485,191,314.80	551,943,743.80
购买商品、接受劳务支付的现金	431,060,882.93	443,350,302.17
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		
拆出资金净增加额		
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	86,210,299.65	81,963,072.70
支付的各项税费	16,161,254.44	33,085,775.68
支付其他与经营活动有关的现金	22,673,623.93	31,713,877.83
经营活动现金流出小计	556,106,060.95	590,113,028.38
经营活动产生的现金流量净额	-70,914,746.15	-38,169,284.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	13,138,064.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,722.61	522,029.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	53,121,012.37	6,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	32,190,746.48	20,031,666.67
投资活动现金流入小计	98,458,546.33	26,553,696.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,745,409.08	7,417,430.37
投资支付的现金	5,890,000.00	22,423,848.81
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,635,409.08	29,841,279.18

投资活动产生的现金流量净额	89,823,137.25	-3,287,582.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	161,500,000.00	264,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	54,000,000.00	78,000,000.00
筹资活动现金流入小计	215,500,000.00	342,400,000.00
偿还债务支付的现金	286,976,831.00	253,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,760,134.81	16,922,062.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	57,940,833.34	33,175,000.00
筹资活动现金流出小计	356,677,799.15	303,397,062.65
筹资活动产生的现金流量净额	-141,177,799.15	39,002,937.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-22,761.18	33,694.14
五、现金及现金等价物净增加额	-122,292,169.23	-2,420,235.91
加：期初现金及现金等价物余额	155,677,171.70	115,176,915.93
六、期末现金及现金等价物余额	33,385,002.47	112,756,680.02

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	132,205,513.64	154,055,582.61
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,286,272.09	11,823,820.41
经营活动现金流入小计	140,491,785.73	165,879,403.02
购买商品、接受劳务支付的现金	135,520,171.58	149,085,474.40
支付给职工以及为职工支付的现金	34,262,694.22	30,326,063.31
支付的各项税费	6,290,850.51	7,283,365.62
支付其他与经营活动有关的现金	12,215,522.12	26,360,949.77

经营活动现金流出小计	188,289,238.43	213,055,853.10
经营活动产生的现金流量净额	-47,797,452.70	-47,176,450.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	76,094,000.00	
取得投资收益收到的现金	13,138,064.87	2,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,722.61	12,056.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	188,510,315.91	235,956,772.80
投资活动现金流入小计	277,751,103.39	243,968,829.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	903,137.75	4,217,203.58
投资支付的现金	5,890,000.00	22,423,848.81
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	164,500,000.00	239,250,000.00
投资活动现金流出小计	171,293,137.75	265,891,052.39
投资活动产生的现金流量净额	106,457,965.64	-21,922,222.78
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	152,500,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	46,000,000.00	99,730,750.00
筹资活动现金流入小计	198,500,000.00	299,730,750.00
偿还债务支付的现金	254,976,831.00	170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,838,023.08	14,616,206.30
支付其他与筹资活动有关的现金	57,940,833.34	40,175,000.00
筹资活动现金流出小计	322,755,687.42	224,791,206.30
筹资活动产生的现金流量净额	-124,255,687.42	74,939,543.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	62,106.00	30,085.91
五、现金及现金等价物净增加额	-65,533,068.48	5,870,956.75
加：期初现金及现金等价物余额	89,404,554.70	65,512,266.86
六、期末现金及现金等价物余额	23,871,486.22	71,383,223.61

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末 余额	428,530,562.00				32,005,303.78		-71,636,772.82	1,947,128.74	9,287,164.52		76,688,594.81		476,821,981.03	2,434,907.41	479,256,888.44
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	428,530,562.00				32,005,303.78		-71,636,772.82	1,947,128.74	9,287,164.52		76,688,594.81		476,821,981.03	2,434,907.41	479,256,888.44
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）							151,863.95	-1,947,128.74			-37,999,579.22		-39,794,844.01	-561,796.10	-40,356,640.11
（一）综合收 益总额							151,863.95				-37,999,579.22		-37,847,715.27	-561,796.10	-38,409,511.37
（二）所有者 投入和减少资 本															
1. 所有者投入 的普通股															
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计															





	2.00			78		87				59		02		33
--	------	--	--	----	--	----	--	--	--	----	--	----	--	----

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	428,530,562.00				32,005,303.78		503,760.83	89,335.58	9,287,164.52		287,625,090.96		758,041,217.67	4,475,547.43	762,516,765.10
加：会计政策变更							-2,819,013.65				2,819,013.65				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	428,530,562.00				32,005,303.78		-2,315,252.82	89,335.58	9,287,164.52		290,444,104.61		758,041,217.67	4,475,547.43	762,516,765.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							25,589.94	555,295.35			3,444,733.07		4,025,618.36	-2,468,790.93	1,556,827.43
（一）综合收益总额							25,589.94				3,444,733.07		3,470,323.01	-468,790.93	3,001,532.08
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末 余额	428,53 0,562.0 0				168,569, 340.47		-72,302, 813.33		9,287,16 4.52	-161,58 8,037.6 6		372,496,2 16.00
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	428,53 0,562.0 0				168,569, 340.47		-72,302, 813.33		9,287,16 4.52	-161,58 8,037.6 6		372,496,2 16.00
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）										-20,96 8,719.4 1		-20,968,71 9.41
（一）综合收 益总额										-20,96 8,719.4 1		-20,968,71 9.41
（二）所有者 投入和减少资 本												
1. 所有者投入 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												

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）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		-72,302,813.33		9,287,164.52	-182,556,757.07		351,527,496.59

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末	428,53				168,56				9,287,1	-80,754,7		525,632,32

余额	0,562.00				9,340.47			64.52	44.84		2.15
加：会计政策变更								-2,819,013.65	2,819,013.65		
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	428,530,562.00				168,569,340.47			9,287,164.52	-77,935,731.19		525,632,322.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-14,012,423.53		-14,012,423.53
（一）综合收益总额									-14,012,423.53		-14,012,423.53
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转											

增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）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		-2,819,013.65		9,287,164.52	-91,948,154.72		511,619,898.62

### 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。公司现持有统一社会信用代码为913300007494817829的营业执照，总部位于浙江省杭州市。公司现有注册资本428,530,562.00元，股份总数428,530,562股（每股面值1元）。其中有限售条件的流通股份A股29,386,030股，无限售条件的流通股份A股399,144,532股。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移动通信技术服务和相关产品的研发、生产和销售,及提供互联网数据服务。主要产品或提供的劳务：网络优化、网络建设、网络维护、系统产品的销售。

本财务报表业经公司2020年8月26日第五届第十次董事会批准对外报出。

本公司将博鸿通信、华创信通、翔清通信、鸿宇数字、智聚科技、明讯网络、杭州明讯、华星香港、华星南非、华星缅甸10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个月内的持续经营能力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。

### 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，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 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

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

### 3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

### 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且

该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

##### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过

		违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
--	--	--------------------------------------

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

## 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	10
2-3年	30
3-5年	50
5年以上	100

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**11、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。

## 12、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 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存在共有的控制，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，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	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 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
专利权	5
土地使用权	50

使用寿命不确定的无形资产不摊销，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。

## 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、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、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 22、职工薪酬

### （1）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。

## 23、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

网络优化、网络维护业务在收入、成本能可靠计量的前提下按照履约进度确认收入和结转成本，以已提供劳务占应提供劳务总量的比例作为履约进度。

网络建设业务在项目执行完毕并经客户验收通过后确认收入。

## 24、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠

取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 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。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部于 2017 年 7 月 5 日发布修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称新收入准则），公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则	经公司第五届董事会第九次会议审议通过	公司调整期初财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	170,772,877.93	170,772,877.93	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	1,517,171.99	1,517,171.99	
应收账款	941,921,487.12	941,921,487.12	
应收款项融资			
预付款项	8,261,968.58	8,261,968.58	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,525,596.38	18,525,596.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	209,732,497.94	209,732,497.94	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他流动资产	9,959,812.52	9,959,812.52	
流动资产合计	1,390,691,412.46	1,390,691,412.46	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	35,229,999.84	35,229,999.84	
其他权益工具投资	363,853.67	363,853.67	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	122,822,491.49	122,822,491.49	
固定资产	37,877,765.40	37,877,765.40	
在建工程	12,761,789.95	12,761,789.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,490,301.79	2,490,301.79	

开发支出			
商誉	252,663.50	252,663.50	
长期待摊费用	398,437.11	398,437.11	
递延所得税资产	9,284,611.32	9,284,611.32	
其他非流动资产			
非流动资产合计	221,481,914.07	221,481,914.07	
资产总计	1,612,173,326.53	1,612,173,326.53	
流动负债：			
短期借款	452,224,312.31	452,224,312.31	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	359,053,175.61	359,053,175.61	
预收款项	97,933,057.41	2,286,343.48	-95,646,713.93
合同负债		95,646,713.93	95,646,713.93
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	25,574,160.37	25,574,160.37	
应交税费	40,290,174.56	40,290,174.56	
其他应付款	125,315,233.49	125,315,233.49	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,100,390,113.75	1,100,390,113.75	
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	32,526,324.34	32,526,324.34	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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	32,526,324.34	32,526,324.34	
负债合计	1,132,916,438.09	1,132,916,438.09	
所有者权益：			
股本	428,530,562.00	428,530,562.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	32,005,303.78	32,005,303.78	
减：库存股			
其他综合收益	-71,636,772.82	-71,636,772.82	
专项储备	1,947,128.74	1,947,128.74	
盈余公积	9,287,164.52	9,287,164.52	
一般风险准备			
未分配利润	76,688,594.81	76,688,594.81	
归属于母公司所有者权益合计	476,821,981.03	476,821,981.03	
少数股东权益	2,434,907.41	2,434,907.41	
所有者权益合计	479,256,888.44	479,256,888.44	
负债和所有者权益总计	1,612,173,326.53	1,612,173,326.53	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	91,524,554.70	91,524,554.70	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	92,171.99	92,171.99	
应收账款	234,931,947.46	234,931,947.46	
应收款项融资			
预付款项	331,989.70	331,989.70	
其他应收款	56,546,449.99	56,546,449.99	
其中：应收利息			
应收股利	52,274,783.00	52,274,783.00	
存货	17,221,131.76	17,221,131.76	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他流动资产	679,875.44	679,875.44	
流动资产合计	431,328,121.04	431,328,121.04	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	480,056,887.30	480,056,887.30	
其他权益工具投资	363,853.67	363,853.67	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	122,822,491.49	122,822,491.49	
固定资产	22,586,557.92	22,586,557.92	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,861,770.59	1,861,770.59	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	249,952.26	249,952.26	

递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	627,941,513.23	627,941,513.23	
资产总计	1,059,269,634.27	1,059,269,634.27	
流动负债：			
短期借款	360,084,425.65	360,084,425.65	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	132,492,170.14	132,492,170.14	
预收款项	6,615,611.28	2,543,562.43	-4,072,048.85
合同负债		4,072,048.85	4,072,048.85
应付职工薪酬	10,964,596.35	10,964,596.35	
应交税费	14,289,135.89	14,289,135.89	
其他应付款	129,801,154.62	129,801,154.62	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	654,247,093.93	654,247,093.93	
非流动负债：			
长期借款	32,526,324.34	32,526,324.34	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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	32,526,324.34	32,526,324.34	
负债合计	686,773,418.27	686,773,418.27	
所有者权益：			
股本	428,530,562.00	428,530,562.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	168,569,340.47	168,569,340.47	
减：库存股			
其他综合收益	-72,302,813.33	-72,302,813.33	
专项储备			
盈余公积	9,287,164.52	9,287,164.52	
未分配利润	-161,588,037.66	-161,588,037.66	
所有者权益合计	372,496,216.00	372,496,216.00	
负债和所有者权益总计	1,059,269,634.27	1,059,269,634.27	

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

适用  不适用

## 29、其他

### (1) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (2) 分部报告

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。

## 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	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%、28%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%；12%
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
本公司、明讯网络、鑫众通信、博鸿通信	15%
鸿宇数字、智聚科技	20%
华星香港	16.5%
华星南非	28%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

1. 根据科学技术部火炬技术产业开发中心《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201号），本公司及子公司明讯网络通过高新技术企业认定，税收优惠期三年，自2017年至2019年。本期本公司及明讯网络正在办理高新技术企业复审，暂按15%的税率缴纳企业所得税。

2. 子公司鑫众通信经上海市高新技术企业认定办公室认定为高新技术企业，税收优惠期三年，自2018年至2020年。本期鑫众通信按15%的税率计缴企业所得税。

3. 根据科学技术部火炬技术产业开发中心《关于浙江省2019年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕32号），博鸿通信通过高新技术企业认定，税收优惠期三年，自2019年至2021年。本期博鸿通信按15%的税率缴纳企业所得税。

4. 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。政策执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日。子公司鸿宇数字、智聚科技符合政策中小型微利企业的优惠纳税政策（年应纳税所得额不超过100万元），本期按20%的税率计缴企业所得税。

5. 根据财政部、税务总局、海关总署联合下发的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

## 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	89,964.42	99,336.81
银行存款	33,270,214.04	155,555,045.86
其他货币资金	2,978,424.01	15,118,495.26
合计	36,338,602.47	170,772,877.93
其中：存放在境外的款项总额	1,652,536.64	3,253,392.73
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,953,600.00	30,026,697.40

其他说明：

期末其他货币资金中保函保证金2,953,600.00元，为使用受限的货币资金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	884,873.77	
商业承兑票据		1,517,171.99
合计	884,873.77	1,517,171.99

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	884,873.77	100.00%	0.00	0.00%	884,873.77	1,597,023.15		79,851.10	5.00%	1,517,171.00
其中：										
银行承兑汇票	884,873.77	100.00%	0.00	0.00%	884,873.77					
商业承兑汇票						1,597,023.15	100.00%	79,851.10	5.00%	1,517,171.00
合计	884,873.77	100.00%	0.00	0.00%	884,873.77	1,597,023.15	100.00%	79,851.10	5.00%	1,517,171.00

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	884,873.77	0.00	0.00%
合计	884,873.77	0.00	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	79,851.10		79,851.10			79,851.10
合计	79,851.10		79,851.10			79,851.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	741,780.00	0.10%	741,780.00	100.00%		741,780.00	0.07%	741,780.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	709,275,271.49	99.90%	97,912,530.60	13.80%	611,362,740.89	1,100,772,128.08	99.93%	158,850,640.96	14.43%	941,921,487.12
其中：										
账龄组合	709,275,271.49	99.90%	97,912,530.60	13.80%	611,362,740.89	1,100,772,128.08	99.93%	158,850,640.96	14.43%	941,921,487.12
合计	710,017,051.49	100.00%	98,654,310.60	13.89%	611,362,740.89	1,101,513,908.08	100.00%	159,592,420.96	14.49%	941,921,487.12

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西安联捷科技有限公司	741,780.00	741,780.00	100.00%	对方资金紧张, 面临较多诉讼案件, 预计无法收回
合计	741,780.00	741,780.00	--	--

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	451,725,799.51	22,586,289.98	5.00%
1-2 年	118,475,351.42	11,847,535.14	10.00%
2-3 年	66,378,465.99	19,913,539.79	30.00%
3-5 年	58,260,977.76	29,130,488.88	50.00%
5 年以上	14,434,676.81	14,434,676.81	100.00%
合计	709,275,271.49	97,912,530.60	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	451,725,799.51
1 至 2 年	118,475,351.42
2 至 3 年	66,378,465.99
3 年以上	73,437,434.57
3 至 4 年	41,576,491.21
4 至 5 年	16,684,486.55
5 年以上	15,176,456.81
合计	710,017,051.49

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准	741,780.00					741,780.00
按组合计提坏账	158,850,640.96	19,365,707.47			-80,303,817.83	97,912,530.60
合计	159,592,420.96	19,365,707.47			-80,303,817.83	98,654,310.60

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	267,943,556.51	37.74%	22,744,162.77
客户 2	107,531,274.12	15.14%	10,450,684.13
客户 3	59,723,901.57	8.41%	25,735,117.49
客户 4	28,319,799.31	3.99%	4,204,653.64
客户 5	20,948,713.91	2.95%	4,791,959.72
合计	484,467,245.42	68.23%	

## 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	12,955,902.30	98.87%	7,460,045.74	90.29%
1 至 2 年	147,787.54	1.13%	630,140.47	7.63%
2 至 3 年			12,041.94	0.15%
3 年以上			159,740.43	1.93%
合计	13,103,689.84	--	8,261,968.58	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为12,253,678.25元，占预付款项期末余额合计数的比例为93.51%。

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	13,138,064.87	
其他应收款	33,989,598.33	18,525,596.38
合计	47,127,663.20	18,525,596.38

## (1) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
鑫众通信	13,138,064.87	
合计	13,138,064.87	

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
鑫众通信	13,138,064.87	2-3 年	2020 年 7 月 30 日收回	期后已收回
合计	13,138,064.87	--	--	--

### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 其他应收款

### 1) 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	2,153,507.08	22,375,650.85
应收暂付款	2,658,649.48	3,332,605.74
股权转让款	30,000,000.00	
其他	51,486.02	759,027.60
合计	34,863,642.58	26,467,284.19

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	437,526.62	201,818.36	7,302,342.83	7,941,687.81
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-69,717.31	69,717.31		
--转入第三阶段		-605,758.86	605,758.86	
本期计提	219,430.76	473,657.81	-801,858.88	-108,770.31
其他变动	-403,957.22	-118,159.06	-6,436,756.97	-6,958,873.25
2020 年 6 月 30 日余额	183,282.85	21,275.56	669,485.84	874,044.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	33,665,656.97
1 至 2 年	212,755.62
2 至 3 年	402,303.79
3 年以上	582,926.20
4 至 5 年	68,263.00
5 年以上	514,663.20
合计	34,863,642.58

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	7,941,687.81	-108,770.31			-6,958,873.25	874,044.25
合计	7,941,687.81	-108,770.31			-6,958,873.25	874,044.25



## 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
上海茂静	股权转让款	30,000,000.00	1年以内	86.05%	
中兴通讯股份有限公司	保证金、代垫款	572,243.00	1年以内	1.64%	28,612.15
中兴通讯股份有限公司	保证金、代垫款	50,000.00	4-5年	0.14%	25,000.00
北京煜金桥通信建设监理咨询有限责任公司	保证金	189,837.00	1年以内	0.54%	9,491.85
北京煜金桥通信建设监理咨询有限责任公司	保证金	105,000.00	2-3年	0.30%	31,500.00
甘肃省通信产业服务有限公司	保证金	192,000.00	1年以内	0.55%	9,600.00
中国联合网络通信有限公司浙江省分公司	保证金	190,000.00	1年以内	0.54%	9,500.00
合计	--	31,299,080.00	--	89.76%	113,704.00

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,959,259.01	2,959,259.01		2,959,259.01	2,959,259.01	
库存商品	1,999,198.16	421,959.45	1,577,238.71	8,242,431.07	3,803,392.90	4,439,038.17
未完成劳务	123,288,367.49	1,786,353.03	121,502,014.46	226,082,295.70	20,788,835.93	205,293,459.77
合计	128,246,824.66	5,167,571.49	123,079,253.17	237,283,985.78	27,551,487.84	209,732,497.94

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	2,959,259.01					2,959,259.01
库存商品	3,803,392.90	37,357.55		141,597.56	3,277,193.44	421,959.45
未完成劳务	20,788,835.93			3,177,664.97	15,824,817.93	1,786,353.03
合计	27,551,487.84	37,357.55		3,319,262.53	19,102,011.37	5,167,571.49

其他减少系鑫众通信账面存货跌价准备合并转出。

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

其他说明：

期末长期应收款系公司应收互联港湾的拆借款，根据公司与大程科技签订的《关于北京互联港湾科技有限公司之股权转让协议》的约定，互联港湾将于2020年12月31日前分期偿还上述拆借款。由于互联港湾2019年末已资不抵债，且其主要经营性资产已对外出售，亦无其他有价值的可变现资产，担保方任志远无代偿能力，经公司管理层审慎评估后，公司对应收互联港湾47,234,594.45元拆借款全额计提坏账准备。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	2,688,993.78	4,580,360.85
预缴企业所得税	117,511.85	3,845,038.96
房租及物管费	98,889.09	1,082,093.48
其他待摊费用	161,920.76	452,319.23
合计	3,067,315.48	9,959,812.52

## 9、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			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	
应收股权转让款	33,306,000.00		33,306,000.00				
合计	33,306,000.00		33,306,000.00				--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
二、联营企业											
深圳前海											41,368,53 6.58
华星亚信											10,903,16 4.90
星耀智聚	35,229,99 9.84	4,900,000 .00		-3,807,02 0.39							36,322,97 9.45
小计	35,229,99 9.84	4,900,000 .00		-3,807,02 0.39							36,322,97 9.45
合计	35,229,99 9.84	4,900,000 .00		-3,807,02 0.39							36,322,97 9.45

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
互联港湾		
北京寅时	210,968.24	210,968.24
北京优贤	152,885.43	152,885.43
鑫众通信	29,303,919.32	
上海承颐医疗管理有限公司	990,000.00	
合计	30,657,772.99	363,853.67

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收 益转入留存 收益的金额	指定为以公允价值计量 且其变动计入其他综合 收益的原因	其他综合收 益转入留存 收益的原因
互联港湾			66,666,667.00		非交易性权益工具投资	

北京寅时			2,789,031.76		非交易性权益工具投资	
北京优贤			2,847,114.57		非交易性权益工具投资	
鑫众通信					非交易性权益工具投资	
上海承颐医疗管 理有限公司					非交易性权益工具投资	

## 12、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	136,474,000.31	4,325,716.45		140,799,716.76
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资 产\在建工程转入				
(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	136,474,000.31	4,325,716.45		140,799,716.76
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	17,292,319.83	684,905.44		17,977,225.27
2.本期增加金额	2,160,838.32	43,257.18		2,204,095.50
(1) 计提或摊销	2,160,838.32	43,257.18		2,204,095.50
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	19,453,158.15	728,162.62		20,181,320.77
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	117,020,842.16	3,597,553.83		120,618,395.99
2.期初账面价值	119,181,680.48	3,640,811.01		122,822,491.49

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	28,093,059.44	37,877,765.40
合计	28,093,059.44	37,877,765.40

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	19,907,345.29	9,731,596.47	65,863,492.63	2,361,719.06	97,864,153.45
2.本期增加金额		54,983.51	1,812,692.90		1,867,676.41
(1) 购置		54,983.51	1,812,692.90		1,867,676.41
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		464,625.60	16,449,356.74	208,461.54	17,122,443.88
(1) 处置或报废		14,459.79			14,459.79
(2) 合并转出		450,165.81	16,449,356.74	208,461.54	17,107,984.09
4.期末余额	19,907,345.29	9,321,954.38	51,226,828.79	2,153,257.52	82,609,385.98

二、累计折旧					
1.期初余额	2,522,415.75	7,315,999.58	48,443,165.74	1,704,806.98	59,986,388.05
2.本期增加金额	315,199.62	673,301.96	2,447,789.74	143,077.90	3,579,369.22
(1) 计提	315,199.62	673,301.96	2,447,789.74	143,077.90	3,579,369.22
3.本期减少金额		252,992.95	8,641,307.68	155,130.10	9,049,430.73
(1) 处置或报 废		8,458.27			8,458.27
(2) 合并转出		244,534.68	8,641,307.68	155,130.10	9,040,972.46
4.期末余额	2,837,615.37	7,736,308.59	42,249,647.80	1,692,754.78	54,516,326.54
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	17,069,729.92	1,585,645.79	8,977,180.99	460,502.74	28,093,059.44
2.期初账面价值	17,384,929.54	2,415,596.89	17,420,326.89	656,912.08	37,877,765.40

#### 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		12,761,789.95
合计		12,761,789.95

##### (1) 在建工程情况

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
网络工程资产				12,761,789.95		12,761,789.95
合计				12,761,789.95		12,761,789.95

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	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
网络工程资产		12,761,789.95	239,579.04		13,001,368.99							
合计		12,761,789.95	239,579.04		13,001,368.99		--	--				--

## 15、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	630,988.55	4,076,000.00		34,609,898.91	948,000.00	40,264,887.46
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		4,076,000.00		1,141,943.28	948,000.00	6,165,943.28
(1) 处置						
(2) 合并转出		4,076,000.00		1,139,175.53	948,000.00	6,163,175.53
(3) 其他减少				2,767.75		2,767.75
4.期末余额	630,988.55			33,467,955.63		34,098,944.18
二、累计摊销						
1.期初余额	133,092.51	4,076,000.00		32,617,493.16		36,826,585.67

2.本期增加 金额	6,309.90			339,089.95		345,399.85
(1) 计 提	6,309.90			339,089.95		345,399.85
3.本期减少 金额		4,076,000.00		1,099,915.31		5,175,915.31
(1) 处 置						
(2) 合 并转出		4,076,000.00		1,099,915.31		5,175,915.31
4.期末余额	139,402.41			31,856,667.80		31,996,070.21
三、减值准备						
1.期初余额					948,000.00	948,000.00
2.本期增加 金额						
(1) 计 提						
3.本期减少 金额					948,000.00	948,000.00
(1) 处 置						
(2) 合 并 转 出					948,000.00	948,000.00
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	491,586.14			1,611,287.83		2,102,873.97
2.期初账面 价值	497,896.04			1,992,405.75		2,490,301.79

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 23.87%。

## 16、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
		企业合并形成的		处置		
明讯网络	45,796,789.69					45,796,789.69



鑫众通信	40,121,033.98			40,121,033.98		
智聚科技	252,663.50					252,663.50
合计	86,170,487.17			40,121,033.98		46,049,453.19

**(2) 商誉减值准备**

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
		计提		处置		
明讯网络	45,796,789.69					45,796,789.69
鑫众通信	40,121,033.98			40,121,033.98		
智聚科技						
合计	85,917,823.67			40,121,033.98		45,796,789.69

**17、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	398,437.11		78,204.93	120,202.02	200,030.16
合计	398,437.11		78,204.93	120,202.02	200,030.16

**18、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	69,180,358.60	10,304,020.30	59,476,580.08	8,877,552.53
可抵扣亏损	1,973,486.52	296,022.98	2,713,725.25	407,058.79
合计	71,153,845.12	10,600,043.28	62,190,305.33	9,284,611.32

**(2) 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		10,600,043.28		9,284,611.32

## (3) 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	38,680,867.74	135,688,867.69
可抵扣亏损	130,565,627.40	125,642,577.93
合计	169,246,495.14	261,331,445.62

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	305,327.93	305,327.93	
2021 年			
2022 年			
2023 年			
2024 年	1,820,366.67	1,820,366.67	
2025 年 1-6 月	2,229,032.40		
2027 年	7,320,951.06	7,320,951.06	
2028 年	32,925,817.12	32,925,817.12	
2029 年	41,430,311.46	83,270,115.15	
2030 年 1-6 月	44,533,820.76		
合计	130,565,627.40	125,642,577.93	--

## 19、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	35,048,635.42	40,034,171.67
保证借款	102,671,977.40	184,814,849.67
质押及保证借款	100,167,979.10	120,233,627.77
抵押及保证借款	97,114,208.35	107,141,663.20
合计	335,002,800.27	452,224,312.31

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付委外费	113,339,736.04	333,179,999.07
材料采购款	1,389,388.89	20,816,664.06
工程、设备款	3,901,959.47	4,108,878.06
应付费用类	806,180.75	947,634.42
合计	119,437,265.15	359,053,175.61

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	3,243,704.01	2,286,343.48
合计	3,243,704.01	2,286,343.48

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及劳务款	45,390,943.45	95,646,713.93
合计	45,390,943.45	95,646,713.93

## 23、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	24,299,852.63	74,826,041.68	84,728,320.09	14,397,574.22
二、离职后福利-设定提存计划	1,202,307.74	6,650,907.77	7,301,911.27	551,304.24
三、辞退福利	72,000.00	1,462,660.00	1,534,660.00	
合计	25,574,160.37	82,939,609.45	93,564,891.36	14,948,878.46

## (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	19,325,559.38	62,656,355.03	72,152,562.10	9,829,352.31
2、职工福利费		1,952,760.84	1,870,875.84	81,885.00
3、社会保险费	791,121.07	4,312,437.53	4,695,627.30	407,931.30
其中：医疗保险费	703,367.61	4,133,056.53	4,442,257.99	394,166.15
工伤保险费	19,951.92	54,953.20	65,495.71	9,409.41
生育保险费	67,801.54	124,427.80	187,873.60	4,355.74
4、住房公积金	446,888.64	4,141,942.28	4,208,766.92	380,064.00
5、工会经费和职工教育经费	3,688,364.88	1,715,444.91	1,752,450.87	3,651,358.92
其他	47,918.66	47,101.09	48,037.06	46,982.69
合计	24,299,852.63	74,826,041.68	84,728,320.09	14,397,574.22

## (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	1,140,138.29	6,350,605.63	6,972,053.23	518,690.69
2、失业保险费	62,169.45	300,302.14	329,858.04	32,613.55
合计	1,202,307.74	6,650,907.77	7,301,911.27	551,304.24

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,640,513.00	38,548,939.52
企业所得税	95,002.58	74,510.00
个人所得税	46,711.65	77,214.47
城市维护建设税	131,833.44	250,807.82
房产税	136,500.61	594,741.17
教育费附加	56,500.05	419,762.11
地方教育附加	37,666.70	238,144.44
印花税	27,750.30	65,027.30

河道管理费		21,027.73
合计	36,172,478.33	40,290,174.56

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	104,021,639.60	125,315,233.49
合计	104,021,639.60	125,315,233.49

### (1) 其他应付款

#### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆借款	80,479,305.61	90,150,277.82
已报销未支付款项	16,331,709.02	20,401,280.00
押金保证金	2,027,326.99	9,307,735.59
股权转让款	2,705,802.78	2,705,802.78
其他	2,477,495.20	2,750,137.30
合计	104,021,639.60	125,315,233.49

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押及保证借款		32,526,324.34
合计		32,526,324.34

## 27、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	428,530,562.00						428,530,562.00

## 28、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）	26,697,271.57			26,697,271.57
其他资本公积	5,308,032.21			5,308,032.21
合计	32,005,303.78			32,005,303.78

## 29、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 72,302,813.33						- 72,302,813.33
其他权益工具投资公允价值变动	- 69,483,799.68						- 69,483,799.68
其他权益工具投资重分类前计提的减值准备	- 2,819,013.65						- 2,819,013.65
二、将重分类进损益的其他综合收益	666,040.51	151,863.95				151,863.95	817,904.46
外币财务报表折算差额	666,040.51	151,863.95				151,863.95	817,904.46
其他综合收益合计	- 71,636,772.82	151,863.95				151,863.95	- 71,484,908.87

## 30、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	1,947,128.74	173,387.01	2,120,515.75	
合计	1,947,128.74	173,387.01	2,120,515.75	

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，子公司按通信工程收入的一定比例提取的安全生产费用，本期减少系处置鑫众通信导致安全生产费合并转出。

### 31、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

### 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	76,688,594.81	287,625,090.96
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,819,013.65
调整后期初未分配利润	76,688,594.81	290,444,104.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-37,999,579.22	3,444,733.07
期末未分配利润	38,689,015.59	293,888,837.68

### 33、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	329,838,715.04	296,565,500.77	526,316,767.24	432,114,163.55
其他业务	5,615,296.30	2,511,339.85	6,546,313.99	2,771,919.79
合计	335,454,011.34	299,076,840.62	532,863,081.23	434,886,083.34

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

### 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	715,757.36	1,395,503.92
教育费附加	306,777.51	598,486.03
房产税	567,951.55	641,439.43
车船使用税	1,380.00	1,020.00
印花税	190,015.50	186,140.96
地方教育附加	204,518.32	358,288.33
合计	1,986,400.24	3,180,878.67

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	2,446,509.32	4,740,413.57
职工薪酬	2,794,573.09	4,252,915.02
差旅费	3,115,430.67	3,333,078.20
办公费	1,953,464.72	277,723.32
折旧费	16,574.01	26,585.49
租赁费		114,770.20
其他	330,457.10	506,546.28
合计	10,657,008.91	13,252,032.08

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



职工薪酬	13,227,047.40	14,970,477.72
办公费	2,503,522.04	3,604,901.12
折旧及摊销	1,168,523.64	1,497,856.56
中介机构费	2,924,114.72	2,382,153.70
租赁费	1,329,006.31	3,222,640.83
业务招待费	888,642.86	1,424,835.99
差旅费	517,243.95	564,674.57
招聘、培训费	200,282.54	294,161.79
其他	439,666.35	2,034,604.75
合计	23,198,049.81	29,996,307.03

### 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	13,442,002.49	17,942,348.44
委托研发	501,783.83	2,592,897.89
直接投入	25,670.32	27,132.26
固定资产折旧	121,983.41	362,821.12
无形资产摊销	122,046.90	149,107.32
其他	161,271.60	1,125,773.01
合计	14,374,758.55	22,200,080.04

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,171,579.05	20,368,266.29
减：利息收入	345,073.08	4,573,818.54
手续费	922,234.78	1,334,240.80
汇兑损益	1,116,240.97	234,527.01
合计	15,864,981.72	16,894,161.54

### 39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

与收益相关的政府补助	1,971,418.37	2,117,280.00
增值税加计抵减	1,047,898.78	269,034.09
税收手续费返还	19,959.14	
债务重组利得	205,128.21	

#### 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	-3,807,020.39	-3,651,390.39
处置长期股权投资产生的投资收益	7,394,017.97	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	326,996.44	
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,066,741.96	
处置金融工具取得的投资收益	-7,402.76	
合计	5,973,333.22	-3,651,390.39

#### 41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	108,770.31	-497,962.41
长期应收款坏账损失		875,000.00
应收票据坏账损失	4,851.16	
应收账款坏账损失	-19,365,707.47	-8,821,647.60
合计	-19,252,086.00	-8,444,610.01

#### 42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-37,357.55	
合计	-37,357.55	

#### 43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	2,721.09	95,517.69

#### 44、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
赔偿款	30,000.00		30,000.00
非流动资产报废利得		298.94	
无法支付款项		56,597.42	
其他	2.05	284.18	2.05
合计	30,002.05	57,180.54	30,002.05

#### 45、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
地方水利建设基金	521.62	1,051.10	
赔款、罚款支出	70,469.25	7,926.54	70,469.25
非流动资产报废损失		7,884.17	
其他		5,000.00	
合计	70,990.87	21,861.81	70,469.25

#### 46、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	62,805.21	3,467,536.90
递延所得税费用	-1,315,431.96	-3,568,790.40
合计	-1,252,626.75	-101,253.50

##### (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	-39,814,002.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,972,100.31
子公司适用不同税率的影响	-282,280.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	349,025.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-87,827.60
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	6,456,124.18
研发费加计扣除影响	-1,651,769.27
其他	-63,798.28
所得税费用	-1,252,626.75

#### 47、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。

#### 48、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	7,756,862.41	19,706,988.61
收到各类保证金	1,868,090.94	416,000.00
房租物业收入	5,918,818.18	7,009,799.81
政府补助	1,971,418.37	2,117,280.00
利息收入	345,073.08	336,358.41
其他	889,767.92	446,033.70
合计	18,750,030.90	30,032,460.53

##### (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
支付的票据、保函保证金	5,392,135.71	5,554,248.89
业务招待费	3,335,152.18	6,165,249.56
支付各类保证金	226,920.00	400,839.83
研发支出	688,725.75	3,746,471.69

交通及差旅费	3,991,714.20	4,886,720.44
中介机构费	2,924,114.72	2,382,153.70
办公费	2,590,985.76	2,398,366.68
租赁物业费	1,209,807.15	2,951,452.27
招聘培训费	200,282.54	294,161.79
招投标费		118,426.45
手续费	922,234.78	768,949.00
其他	1,191,551.14	2,046,837.53
合计	22,673,623.93	31,713,877.83

### (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
收回互联港湾拆借款本金及利息	32,190,746.48	20,031,666.67
合计	32,190,746.48	20,031,666.67

### (4) 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
收到拆借款	54,000,000.00	78,000,000.00
合计	54,000,000.00	78,000,000.00

### (5) 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
偿还拆借款及利息	57,940,833.34	33,175,000.00
合计	57,940,833.34	33,175,000.00

## 49、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	-38,561,375.32	2,975,942.14
加：资产减值准备	19,289,443.55	8,444,610.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,740,207.54	5,917,884.93
无形资产摊销	388,657.03	359,867.87
长期待摊费用摊销	78,204.93	991,156.98
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）	-2,721.09	-95,418.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,307.69
财务费用（收益以“-”号填列）	14,113,575.68	16,075,498.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,980,735.98	3,651,390.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,315,431.96	-3,568,790.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,712,507.12	-34,150,249.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,572,880.84	-63,007,519.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,248,700.71	23,678,738.89
其他	-130,481.86	555,295.35
经营活动产生的现金流量净额	-70,914,746.15	-38,169,284.58
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	33,385,002.47	112,756,680.02
减：现金的期初余额	155,677,171.70	115,176,915.93
现金及现金等价物净增加额	-122,292,169.23	-2,420,235.91

## （2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	76,094,000.00
其中：	--
鑫众通信	76,094,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	22,972,987.63

其中：	--
鑫众通信	22,972,987.63
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	53,121,012.37

### (3) 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	33,385,002.47	155,677,171.70
其中：库存现金	89,964.42	99,336.81
可随时用于支付的银行存款	33,270,214.04	155,555,045.86
可随时用于支付的其他货币资金	24,824.01	22,789.03
三、期末现金及现金等价物余额	33,385,002.47	155,677,171.70

其他说明：

期末货币资金中各类保证金存款2,953,600.00元，不属于现金及现金等价物；期初货币资金中各类保证金存款15,095,706.23元，不属于现金及现金等价物。

### 50、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	2,953,600.00	保证金存款
固定资产	17,069,729.92	抵押担保
无形资产	491,586.14	抵押担保
投资性房地产	120,618,395.99	抵押担保
应收账款	108,130,031.11	质押担保
合计	249,263,343.16	--

### 51、外币货币性项目

#### (1) 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	--	--	1,652,836.19
其中：美元	150,178.32	7.0795	1,063,187.42
欧元			

港币			
南非兰特	991,789.79	0.4101	406,732.99
缅元	35,865,837.78	0.0051	182,915.78
应收账款	--	--	8,903,804.72
其中：美元			
欧元			
港币			
南非兰特	12,920,140.95	0.4101	5,299,048.91
缅元	702,926,715.17	0.0051	3,604,755.81
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			7,902,673.10
其中：美元	1,020,096.19	7.0795	7,221,770.96
南非兰特	1,365,564.03	0.4101	560,070.56
缅元	23,562,135.72	0.0051	120,831.58

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币
华星香港	香港	港币
华星南非	南非	人民币
华星缅甸	缅甸	人民币

## 52、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业发展专项资金	1,040,000.00	其他收益	1,040,000.00
稳岗补助	598,194.81	其他收益	598,194.81
中小微企业研发经费补助	115,000.00	其他收益	115,000.00
国高企重新认定补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00



人才激励补贴	29,912.00	其他收益	29,912.00
科技型中小企业补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
发明专利补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
其他	75,311.56	其他收益	75,311.56

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
鑫众通信	139,400,000.00	82.00%	出售	2020年04月20日	完成股权交割	7,394,017.97	18.00%	28,976,922.88	29,303,919.32	326,996.44		

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

在重要子公司中的权益						
明讯网络	杭州市	杭州市	通信服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
博鸿通信	杭州市	杭州市	通信服务业	100.00%		设立

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
星耀智聚	杭州市	杭州市	金融业	81.35%	0.01%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司直接持有星耀智聚81.35%的权益，根据星耀智聚《合伙协议》，公司作为星耀智聚的有限合伙人，对星耀智聚的经营无法实施控制，但具有重大影响，因此公司将星耀智聚作为联营企业按权益法核算。

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	星耀智聚	星耀智聚
流动资产	10,800,657.10	14,760,417.20
非流动资产	89,896,407.35	91,739,310.49
资产合计	100,697,064.45	106,499,727.69
流动负债	19,024,140.03	17,884,608.07
非流动负债	35,000,000.00	42,000,000.00
负债合计	54,024,140.03	59,884,608.07
归属于母公司股东权益	46,672,924.42	46,615,119.62
按持股比例计算的净资产份额	37,970,290.93	35,850,612.77
对联营企业权益投资的账面价值	36,322,979.45	35,229,999.84
营业收入	2,181,043.95	4,573,826.97
净利润	-4,679,573.70	-4,863,542.95
综合收益总额	-4,679,573.70	-4,863,542.95

### (3) 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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	0.00	8,360.50
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,917.96	-4,543.77
--综合收益总额	-4,917.96	-4,543.77

#### (4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
华星亚信	-42,421.82	-5,422.62	-47,844.44
深圳前海	-4,719.36	504.66	-4,214.70

## 十、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、流动性风险及市场风险。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。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；  
2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过90天。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过90天仍未付款；

2) 定性标准

- ① 债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见合并财务报表项目注释应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的68.23%(2019年12月31日：44.81%)源于余额前五名客户。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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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	335,002,800.27	340,965,991.42	340,965,991.42		
应付账款	119,437,265.15	119,437,265.15	119,437,265.15		
其他应付款	104,021,639.60	104,021,639.60	104,021,639.60		
小 计	558,461,705.02	564,424,896.17	564,424,896.17		

(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	484,750,636.65	499,803,092.34	465,841,849.82	33,961,242.52	
应付账款	359,053,175.61	359,053,175.61	359,053,175.61		
其他应付款	125,315,233.49	125,315,233.49	125,315,233.49		
小 计	969,119,045.75	984,171,501.44	950,210,258.92	33,961,242.52	

### (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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币192,000,000.00元(2019年12月31日：人民币389,568,180.02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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见第十二节财务报告 七、51之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			30,657,772.99	30,657,772.99
持续以公允价值计量的资产总额			30,657,772.99	30,657,772.99
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
繁银科技	上海市	零售业	10,000 万元	15.63%	15.63%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是朱定楷。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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
星耀智聚	联营企业
捷盛通信	星耀智聚之全资子公司
互联港湾	参股公司
鑫众通信	参股公司

## 4、关联交易情况

### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
星耀智聚	49,000,000.00	2018年04月13日	2024年04月10日	否
鑫众通信	10,000,000.00	2019年09月04日	2020年09月03日	否
鑫众通信	5,596,916.20			否
鑫众通信	2,130,000.00			否

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
繁银科技、朱定楷夫妇	15,000,000.00	2019年09月27日	2020年09月26日	否
朱定楷夫妇	27,000,000.00	2019年08月26日	2020年08月21日	否
朱定楷夫妇	20,000,000.00	2019年11月01日	2020年11月01日	否
朱定楷夫妇	20,000,000.00	2020年05月22日	2021年05月22日	否
朱定楷夫妇	20,000,000.00	2020年03月09日	2021年03月06日	否
繁银科技、朱定楷夫妇	15,000,000.00	2020年01月07日	2020年12月03日	否
繁银科技、朱定楷夫妇	40,000,000.00	2019年08月29日	2020年08月27日	否
繁银科技、朱定楷夫妇	35,000,000.00	2020年04月09日	2020年11月14日	否
繁银科技、朱定楷夫妇	32,500,000.00	2020年04月15日	2020年11月14日	否
鑫众通信、繁银科技、朱定楷夫妇	30,000,000.00	2020年05月19日	2020年11月19日	否

朱定楷夫妇	22,500,000.00	2019年09月09日	2020年08月18日	否
朱定楷夫妇	21,000,000.00	2019年09月11日	2020年08月18日	否
朱定楷夫妇	6,500,000.00	2019年09月12日	2020年08月18日	否
朱定楷夫妇	5,000,000.00	2019年07月12日	2020年07月11日	否
朱定楷夫妇	5,000,000.00	2020年05月11日	2021年05月06日	否
朱定楷夫妇	10,000,000.00	2019年11月19日	2020年11月18日	否

## (2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
繁银科技	10,000,000.00	2018年12月03日	2021年05月29日	本期已归还
繁银科技	33,000,000.00	2020年04月21日	2021年05月29日	
拆出				
互联港湾	20,000,000.00	2017年03月30日	2020年06月30日	本期已归还
互联港湾	12,600,000.00	2017年12月15日	2020年12月31日	本期已归还
互联港湾	6,000,000.00	2017年01月05日	2020年12月31日	本期归还 51.54 万元
互联港湾	8,450,000.00	2018年01月17日	2020年12月31日	
互联港湾	9,000,000.00	2018年03月20日	2020年12月31日	
互联港湾	3,800,000.00	2018年07月24日	2020年12月31日	
互联港湾	3,000,000.00	2018年08月21日	2020年12月31日	
互联港湾	17,500,000.00	2018年09月17日	2020年12月31日	

## (3) 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	1,446,542.16	1,592,901.07

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

一年内到期的非流动资产	互联港湾	47,234,594.45	47,234,594.45	77,234,594.45	47,234,594.45
-------------	------	---------------	---------------	---------------	---------------

## (2) 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	繁银科技	36,372,250.05	12,702,777.82
其他应付款	捷盛通信	9,000.00	9,000.00

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至本财务报表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司为关联方提供的担保事项详见第十一节财务报告十二、4(1)之说明。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按业务分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

单位：元

项目	主营业务收入	主营业务成本
网络优化	313,589,372.84	284,620,826.82



网络建设	7,376,282.19	5,160,634.33
网络维护	447,478.45	195,773.03
系统产品	7,172,863.36	5,831,708.43
其他	1,252,718.20	756,558.16
小计	329,838,715.04	296,565,500.77

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至本财务报表批准报出日，公司控股股东繁银科技合计持有本公司股份66,975,040股，其中50,901,030股被泰州市公安局姜堰分局冻结，被冻结股份数量占其持有本公司股份的76%，占公司总股本的11.88%。鉴于繁银科技所持本公司11.88%的股份被冻结的情况，未来存在公司控制权发生变化的可能性。

## 十六、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	741,780.00	0.30%	741,780.00	100.00%		741,780.00	0.28%	741,780.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	248,187,761.95	99.70%	26,177,065.16	10.55%	222,010,696.79	261,771,397.79	99.72%	26,839,450.33	10.25%	234,931,947.46
其中：										
账龄组合	248,187,761.95	99.70%	26,177,065.16	10.55%	222,010,696.79	261,771,397.79	99.72%	26,839,450.33	10.25%	234,931,947.46
合计	248,929,541.95	100.00%	26,918,845.16	10.81%	222,010,696.79	262,513,177.79	100.00%	27,581,230.33	10.51%	234,931,947.46

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西安联捷科技有限公司	741,780.00	741,780.00	100.00%	对方资金紧张，面临较多诉讼案件，预计无法收回

合计	741,780.00	741,780.00	--	--
----	------------	------------	----	----

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	201,153,635.74	10,057,681.79	5.00%
1-2 年	17,205,239.74	1,720,523.97	10.00%
2-3 年	14,975,264.57	4,492,579.37	30.00%
3-5 年	9,894,683.75	4,947,341.88	50.00%
5 年以上	4,958,938.15	4,958,938.15	100.00%
合计	248,187,761.95	26,177,065.16	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	201,153,635.74
1 至 2 年	17,205,239.74
2 至 3 年	15,395,654.57
3 年以上	15,175,011.90
3 至 4 年	6,498,790.68
4 至 5 年	3,717,283.07
5 年以上	4,958,938.15
合计	248,929,541.95

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	741,780.00					741,780.00
按组合计提坏账准备	27,581,230.33	-1,404,165.17				26,177,065.16
合计	28,323,010.33	-1,404,165.17				26,918,845.16

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	107,531,274.12	43.20%	10,450,684.13
客户 2	42,685,467.28	17.15%	5,277,470.08
客户 3	17,336,701.35	6.96%	866,835.07
客户 4	15,768,433.40	6.33%	916,671.67
客户 5	9,200,595.14	3.70%	460,029.76
合计	192,522,471.29	77.34%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	39,136,718.13	52,274,783.00
其他应收款	43,439,860.30	4,271,666.99
合计	82,576,578.43	56,546,449.99

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
明讯网络	25,998,653.26	25,998,653.26
鑫众通信	13,138,064.87	26,276,129.74
合计	39,136,718.13	52,274,783.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
明讯网络	25,998,653.26	2-3 年	2020 年 12 月 31 日前收回	预计可收回
鑫众通信	13,138,064.87	2-3 年	2020 年 7 月 30 日收回	期后已收回
合计	39,136,718.13	--	--	--

## 3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 其他应收款

## 1)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
拆借款	20,000,000.00	11,500,000.00
押金保证金	1,133,295.98	1,271,268.53
应收暂付款	842,285.38	644,336.71
股权转让款	30,000,000.00	
合计	51,975,581.36	13,415,605.24

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	168,490.31	33,314.19	8,942,133.75	9,143,938.25
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-3,522.18	3,522.18		
--转入第三阶段		-31,394.98	31,394.98	
本期计提	507,272.12	1,602.97	-1,117,092.28	-608,217.19
2020 年 6 月 30 日余额	672,240.25	7,044.36	7,856,436.45	8,535,721.06

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	43,444,804.91
1 至 2 年	70,443.62
2 至 3 年	313,949.83
3 年以上	8,146,383.00

4 至 5 年	768,263.00
5 年以上	7,378,120.00
合计	51,975,581.36

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	9,143,938.25	-608,217.19				8,535,721.06
合计	9,143,938.25	-608,217.19				8,535,721.06

### 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
上海茂静	股权转让款	30,000,000.00	1 年以内	57.72%	
明讯网络	拆借款	11,510,791.69	1 年以内	22.15%	575,539.58
华创信通	拆借款	700,000.00	4-5 年	1.35%	350,000.00
华创信通	拆借款	7,300,000.00	5 年以上	14.05%	7,300,000.00
中兴通讯股份有限公司	保证金、代垫款	572,243.00	1 年以内	1.10%	28,612.15
中兴通讯股份有限公司	保证金、代垫款	50,000.00	4-5 年	0.10%	25,000.00
北京煜金桥通信建设监理咨询有限责任公司	保证金	189,837.00	1 年以内	0.37%	9,491.85
北京煜金桥通信建设监理咨询有限责任公司	保证金	105,000.00	2-3 年	0.20%	31,500.00
合计	--	50,427,871.69	--	97.04%	8,320,143.58

### 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	279,240,651.86		279,240,651.86	462,159,605.86	17,332,718.40	444,826,887.46
对联营、合营企业投资	73,399,193.97	37,076,214.52	36,322,979.45	72,306,214.36	37,076,214.52	35,229,999.84

合计	352,639,845.83	37,076,214.52	315,563,631.31	534,465,820.22	54,408,932.92	480,056,887.30
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
明讯网络	186,868,339.00					186,868,339.00	
鑫众通信	165,586,235.60		165,586,235.60				
华创信通	12,322,142.86					12,322,142.86	
翔清通信	55,866,800.00					55,866,800.00	
博鸿通信	13,136,000.00					13,136,000.00	
鸿宇数字	3,000,000.00					3,000,000.00	
智聚科技	1,000,000.00					1,000,000.00	
华星香港	7,047,370.00					7,047,370.00	
合计	444,826,887.46		165,586,235.60			279,240,651.86	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
二、联营企业											
深圳前海											35,979,712.98
华星亚信											1,096,501.54
星耀智聚	35,229,999.84	4,900,000.00		-3,807,020.39						36,322,979.45	
小计	35,229,999.84	4,900,000.00		-3,807,020.39						36,322,979.45	37,076,214.52
合计	35,229,999.84	4,900,000.00		-3,807,020.39						36,322,979.45	37,076,214.52

## 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	107,605,939.52	103,838,885.25	125,455,574.69	108,080,102.80
其他业务	6,051,304.36	2,511,339.85	6,881,989.33	2,770,819.79
合计	113,657,243.88	106,350,225.10	132,337,564.02	110,850,922.59

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 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		3,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,807,020.39	-3,651,390.39
处置长期股权投资产生的投资收益	3,619,286.81	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-501,603.09	
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,416,650.22	
处置金融工具取得的投资收益	-7,402.76	
合计	1,719,910.79	-651,390.39

## 6、其他

### 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工费用	4,290,660.44	6,029,443.90
固定资产折旧	781.50	61,968.27
无形资产摊销	47,908.98	61,607.34
其他	21,877.89	60,104.65
合 计	4,361,228.81	6,213,124.16

## 十七、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	7,723,735.50	
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）	1,971,418.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,066,741.96	
债务重组损益	205,128.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,467.20	
减：所得税影响额	103,922.36	
少数股东权益影响额	115,855.32	
合计	11,706,779.16	--

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	-8.32%	-0.0887	-0.0887
扣除非经常性损益后归属于公司	-10.88%	-0.1160	-0.1160



普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

### 3、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

#### (2) 同时按照境外会计准则与按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

### 4、其他

#### 1. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-37,999,579.22
非经常性损益	B	11,706,779.16
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-49,706,358.38
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	476,821,981.03
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他		
专项储备本期变动	I1	-1,947,128.74
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3.00
外部报表折算差额	I2	151,863.95
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3.00
其他权益工具投资公允价值变动	I3	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	456,924,559.03
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-8.32%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-10.88%

#### 2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-37,999,579.22
非经常性损益	B	11,706,779.16
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-49,706,358.38
期初股份总数	D	428,530,562.00

因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	428,530,562.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.0887
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.1160

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人朱定楷先生签名的半年度报告文本；

二、载有公司法定代表人朱定楷先生、主管会计工作负责人李振国先生、会计机构负责人项峰先生（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。