

# 杭州华星创业通信技术股份有限公司

Hangzhou Huaxing Chuangye Communication Technology Co.,Ltd.



**华星创业**  
HUAXING CHUANGYE

**2019 年年度报告**

**证券代码：300025**

**证券简称：华星创业**

**披露日期：2020 年 4 月 27 日**

## 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)曹波兰声明：保证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。公司是行业内服务区域最广且能提供移动通信技术服务一体化的服务商之一，但依然有因行业竞争激烈影响公司盈利水平的风险。

### 2、对大客户依赖的风险

近年来，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，2019年、2018年、2017年、2016年、2015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32.18%、30.29%、38.86%、54.58%、55.08%。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，公司对通信主设备供应商的销售比重正在逐步提升，但是中国移动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 2019 年 12 月 31 日，公司应收互联港湾 7,723.46 万元拆借款。截至 2020 年 3 月 31 日，公司应收互联港湾 4,723.46 万元拆借款。

(2) 担保情况：公司为互联港湾长期借款提供担保，截至 2019 年 12 月 31 日，被担保债务余额 1,999 万元。截至 2020 年 3 月 31 日，被担保债务余额 0 元，互联港湾已经按照协议的约定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

第一节重要提示、目录和释义 .....	2
第二节公司简介和主要财务指标 .....	8
第三节公司业务概要 .....	12
第四节经营情况讨论与分析 .....	15
第五节重要事项 .....	32
第六节股份变动及股东情况 .....	49
第七节优先股相关情况 .....	54
第八节可转换公司债券相关情况 .....	55
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	56
第十节公司治理 .....	65
第十一节公司债券相关情况 .....	70
第十二节财务报告 .....	71
第十三节备查文件目录 .....	177

## 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
鑫众通信	指	上海鑫众通信技术有限公司，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
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
华星香港	指	华星创业国际（香港）有限公司，公司全资子公司
上海涓澜	指	上海涓澜互联网科技有限公司，公司全资子公司，已注销
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
珠海远利	指	珠海市远利网讯科技发展有限公司，公司原全资子公司
启创智通	指	珠海启创智通投资企业（有限合伙），珠海远利股权受让方
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
鑫众设备	指	上海鑫众通信设备有限公司，原公司孙公司
鑫众网络	指	上海鑫众网络科技有限公司，原公司孙公司
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

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、公司信息

股票简称	华星创业	股票代码	300025
公司的中文名称	杭州华星创业通信技术股份有限公司		
公司的中文简称	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		
注册地址	杭州市滨江区长河街道聚才路 500 号		
注册地址的邮政编码	310052		
办公地址	杭州市滨江区长河街道聚才路 500 号		
办公地址的邮政编码	310052		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.hxcy.com.cn">http://www.hxcy.com.cn</a>		
电子信箱	hxcy_1@hxcy.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	吕安吉 刘江杰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,046,948,302.01	1,363,927,579.23	-23.24%	1,415,404,853.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	-213,755,509.80	10,934,429.94	-2,054.88%	-133,448,775.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-227,608,299.93	-32,067,060.02	-609.79%	-249,236,263.79
经营活动产生的现金流量净额（元）	138,733,070.94	179,184,286.28	-22.58%	68,221,162.99
基本每股收益（元/股）	-0.4988	0.0255	-2,056.08%	-0.3114
稀释每股收益（元/股）	-0.4988	0.0255	-2,056.08%	-0.3114
加权平均净资产收益率	-34.62%	1.46%	-36.08%	-16.35%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	1,612,173,326.53	1,989,419,739.46	-18.96%	3,008,886,666.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	476,821,981.03	758,041,217.67	-37.10%	741,394,974.03

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	233,023,763.31	299,839,317.92	220,974,400.79	293,110,819.99
归属于上市公司股东的净利润	-7,394,080.66	10,838,813.73	1,130,942.61	-218,331,185.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-7,388,317.13	8,164,004.81	-2,384,370.51	-225,999,617.10
经营活动产生的现金流量净额	-42,994,655.94	4,825,371.36	58,123,798.72	118,778,556.80

公司第四季度亏损，主要系：

- (1) 子公司鑫众通信下半年经营下滑、发生亏损，导致合并报表营业收入、净利润下降；
- (2) 公司第四季度进行各项资产减值测试，并计提各项资产减值准备，详见第十二节相关披露。
- 上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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)	-501,393.24	33,611,503.57	-400,389.37	
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)	7,587,235.43	6,255,818.70	5,281,172.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,934,846.70			
委托他人投资或管理资产的损益		196,564.38	621,293.08	
债务重组损益			-1,851,867.99	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			112,705,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,028,923.63	4,872,105.79	957,883.56	
减: 所得税影响额	73,000.99	362,848.86	671,817.73	
少数股东权益影响额(税后)	65,974.14	1,571,653.62	854,285.10	
合计	13,852,790.13	43,001,489.96	115,787,488.67	--

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（主要是室内分布覆盖系统以及通信网络建设）、网络维护和网络优化以及相关通信网络测试优化系统工具软件产品研发、生产和销售。主要客户为通信运营商、设备商、铁塔。

#### 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。

2019年，在4G完全普及，用户转网红利削弱的背景下，运营商4G网络建设投入也逐步减少。与此同时，提速降费政策继续推进，电信行业改革进一步深化。随着工信部向各大运营商发放5G牌照，意味着5G时代正式到来。对于移动通信技术服务行业来说，5G时代的到来将会是一场比4G更深刻的市场变革与发展机遇。新技术的发展与应用将深刻改变移动通信技术服务行业的服务内容，并带动相关技术、软件的开发和应用，形成新的增长点。同时美国同我们国家的贸易战仍未有实质结果，对各行各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

随着5G牌照的正式发放，各大运营商对5G业务的投资呈增加趋势，直接影响5G网络新建的规模。2019年，公司一方面积极参与工程建设、优化、设计等业务的招投标；另一方面积极进行NB-IOT、5G相关技术的培训。

针对美国同我们国家的贸易战，公司积极与华为等公司沟通，在积极执行华为业务的同时，积极关注相关新闻，目前贸易战尚未有明确结果，对公司的影响还未可知。

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、2019年公司经营情况

本报告期，营业收入较上年同期下降23.24%，主要系本报告期互联港湾、珠海远利不再纳入合并报表范围。本报告期内无互联网服务业务，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小幅下降，其中网络优化业务收入809,988,640.28元，同比上升1.52%，网络建设类业务收入205,625,782.42元，同比下降3.11%。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。公司是行业

内服务区域最广且能提供移动通信技术服务一体化的服务商之一。

## 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	本期末长期股权投资较期初增长 84.39%，主要系公司对星耀智聚进行出资；本期末其他权益工具投资较期初减少 99.48%，主要系公司持有互联港湾股权公允价值下降。
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	未发生重大变化
长期应收款	本期末长期应收款较期初减少 100%，主要系公司应收互联港湾的剩余拆借款转入一年内到期的非流动资产，并计提坏账准备。
商誉	本期末商誉较期初减少 99.63%，主要系公司对鑫众通信、明讯网络的商誉计提减值准备。
递延所得税资产	本期末递延所得税资产较期初减少 69.00%，主要系母公司、鑫众通信、翔清通信不再确认递延所得税资产。

### 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

2019年度，公司营业收入1,046,948,302.01元，营业成本916,071,674.94元，较上年同期分别下降23.24%、20.56%；营业利润-188,986,423.44元，较上年同期下降815.74%；归属于上市公司普通股股东的净利润-213,755,509.80元，较上年同期下降2054.88%。上述变化主要系：（1）较上年同期，本报告期互联港湾以及珠海远利不再纳入公司合并报表；（2）本报告期，子公司鑫众通信、明讯网络业绩未及预期，公司对其商誉计提大额减值准备；（3）互联港湾经营情况持续恶化，2019年末已资不抵债，公司对应收互联港湾拆借款计提大额坏账准备；（4）受多方面因素影响，公司毛利持续下滑，本报告期公司对亏损项目计提存货跌价准备；（5）受公司控股股东繁银科技股权被冻结等因素影响，银行等融资机构收缩贷款规模，导致公司资金较为紧张，业务开展受到一定影响；（6）上年同期，公司处置亏损子公司互联港湾、珠海远利，产生大额处置收益。

#### 1、业务方面

##### （1）网络优化业务

公司网络优化业务实现收入809,988,640.28元，同比上升1.52%。从业务来源分类来看，具体情况如下：

运营商方面，2019年初在中国移动第二批网优集采招标中，公司中标浙江和湖南两省无线网优服务，加之前第一批中标省份，本年度共为中国移动六个省份提供大规模的网络优化服务，在除了华为、中兴等主设备厂家外的第三方网优服务商中处于第一梯队。全年公司在中标省份的网优业务稳定，交付情况良好。中国电信和中国联通的网优业务与上年基本持平。在2020年3月刚刚结束的中国移动集团网优集采招标中，公司中标广东、江苏、山西三个省份，又是第三方网优公司中中标省份最多的企业之一，本次中标的服务期限是三年，从2020年二季度至2023年初。

主设备厂家方面，公司与华为、中兴等厂家保持稳定的合作。本报告期内，公司与华为在全国多个省份有业务合作，同中兴也在全国多个省份有业务合作，另外公司与中兴积极地在海外尝试业务合作。2019年公司与诺基亚、爱立信等其他主要厂商也有业务合作。公司与主设备厂家的网优业务合作主要为存量4G网络提供的优化服务，随着运营商加大5G网络的建设投入，5G网络的工程优化量在逐步增加。尤其是经历2020年初抗击新冠肺炎，5G在远程视屏会诊、疫情防控方面的价值显现出来，加上国家加码新基建培育新信息业态增长点措施的落实，5G网络建设将会提速，为公司业务带来较好的外部业务环境。公司参与浙江、四川、辽宁、山西等多省5G网络建设初期工程优化及维护工作，积累5G网络无线信号覆盖和针对不同业务类型的网络优化经验，为后续5G网络优化服务提供保障。公司作为华为、设计院的合作单位参与了湖北多地通信保障和武汉部分方舱医院的5G网络紧急勘察设计工作，为抗击新冠疫情助力。

本年度公司加强了工程验收和应收账款的回款力度，全年网优业务回款8.4亿元左右，经营活动现金净流入情况较好，

为公司业务保持稳定提供了支持。

### （2）网络建设类业务

2019年度公司网络建设业务收入205,625,782.42元，同比下降3.11%。

2017年以来，在4G完全普及，用户转网红利削弱的背景下，运营商4G网络建设投入逐步减少。2019年5G进入小规模试验网阶段，受到5G网络推出的冲击，运营商在4G网络建设的投入近乎停滞，而5G网络尚未进入大规模投建阶段。公司网络建设业务在2019年遭遇了4G到5G转网的空窗期，业务收入和盈利能力下滑。同时，运营商对网络建设工作标准的要求日趋严格，公司不得不投入更多的资源以满足运营商的高标准要求，使得网络建设业务毛利率进一步下滑。

### （3）产品业务

跟随运营商5G网络建设需求和进程，公司对中国移动若干省份网优大数据平台进行了升级改造，新增了5G模块，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；进一步加强基于mdt数据的精准定位技术的研发，实现分场景的深度覆盖分析，有效支撑运营商各省公司集中化精细化网优工作的开展；开发重要活动保障模块，实现活动会场网络情况智能分析功能，为运营商重保场景提供有效支撑手段。

## 2、管理方面

（1）根据各子公司的业务定位和区域力量强弱，进一步优化资源配置，增进沟通与协作，增强发展。

（2）公司对组织架构进行了优化调整，使之更好地适应市场形势，公司将持续深化推进质量与效率提升，提高公司信息化管理水平，满足集团化运作。

（3）公司一贯把人才队伍建设作为工作的重中之重，2019年度公司从人才培养和激励机制两方面来完善公司人才建设，经历2018年底控股股东变更和公司高层管理人员变动情况下，新老股东之间配合良好，公司经营保持稳定连续。

（4）2019年度，公司成立应收账款催收小组，加快资金回流，产生较好的成果。

### （5）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。

### （6）子公司珠海远利股权转让的进展

2018年，公司与交易对方启创智通达成协议作价4,600万元转让公司持有的珠海远利100%股权。2019年3月29日，公司收到启创智通支付的股权转让款计人民币 600万元，公司已累计收到启创智通支付股权转让款合计4,600万元。

### （7）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《关于转让上海鑫众82%股权的议案》，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《关于转让上海鑫众82%股权的议案》，本次交易正式生效。截至本报告披露日，上海茂静已按照协议的约定支付前两笔款项，共计7,109.40万元。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,046,948,302.01	100%	1,363,927,579.23	100%	-23.24%
分行业					
通信服务业	1,046,948,302.01	100.00%	1,100,639,724.40	80.70%	-4.88%
互联网服务业			263,287,854.83	19.30%	-100.00%
分产品					
网络优化	809,988,640.28	77.37%	797,844,936.86	58.50%	1.52%
网络建设	205,625,782.42	19.64%	212,217,826.69	15.56%	-3.11%
系统产品	14,892,352.17	1.42%	56,290,140.91	4.13%	-73.54%
网络维护	3,491,804.07	0.33%	22,796,053.65	1.67%	-84.68%
互联网服务			263,287,854.83	19.30%	-100.00%
其他	12,949,723.07	1.24%	11,490,766.29	0.84%	12.70%
分地区					
华东	329,927,309.99	31.51%	398,785,073.13	29.24%	-17.27%
华北	263,745,507.31	25.19%	403,748,237.85	29.60%	-34.68%
华中	119,892,760.69	11.45%	116,112,534.17	8.51%	3.26%
东北	40,811,842.70	3.90%	29,904,201.11	2.19%	36.48%
西南	136,882,356.83	13.07%	163,087,576.04	11.96%	-16.07%
华南	82,937,793.32	7.92%	134,505,129.74	9.86%	-38.34%
西北	53,467,808.03	5.11%	77,031,410.17	5.65%	-30.59%

国外	19,282,923.14	1.85%	40,753,417.02	2.99%	-52.68%
----	---------------	-------	---------------	-------	---------

说明：华东、华北、华南等地区营业收入同比下降较多，主要系本报告期互联港湾、珠海远利不再纳入公司合并范围。

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

单位：元

	2019 年度				2018 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	233,023,763.31	299,839,317.92	220,974,400.79	293,110,819.99	326,508,828.22	309,422,801.15	327,880,544.25	400,115,405.61
归属于上市公司股东的净利润	-7,394,080.66	10,838,813.73	1,130,942.61	-218,331,185.48	-12,567,169.37	-18,638,321.67	-4,973,664.73	47,113,585.71

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

- (1) 子公司鑫众通信下半年经营下滑、发生亏损，导致合并报表营业收入、净利润下降；
- (2) 公司第四季度进行各项资产减值测试，并计提各项资产减值准备，详见第十二节相关披露。

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

适用  不适用

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

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
<b>分客户所处行业</b>						
通信服务业	1,046,948,302.01	916,071,674.94	12.50%	-4.88%	3.76%	-7.29%
<b>分产品</b>						
网络优化	809,988,640.28	696,365,829.71	14.03%	1.52%	7.94%	-5.11%
网络建设	205,625,782.42	199,151,834.24	3.15%	-3.11%	14.27%	-14.72%
<b>分地区</b>						
华东	329,927,309.99	284,205,517.14	13.86%	-17.27%	-5.21%	-10.85%
华北	263,745,507.31	233,355,028.23	11.52%	-34.68%	-35.65%	1.34%
西南	136,882,356.83	119,750,442.66	12.52%	-16.07%	-9.41%	-6.42%
华中	119,892,760.69	96,814,715.57	19.25%	3.26%	11.75%	-6.14%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是  否



**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

√ 适用 □ 不适用

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  
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

具体合同内容见本报告第五节重要事项 十六、重大合同及其履行情况 6、公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况。

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		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	179,905,289.62	19.64%	216,835,938.07	18.80%	-17.03%
通信服务	项目直接成本	724,615,447.93	79.10%	650,191,600.70	56.39%	11.45%
通信服务	项目间接成本	11,550,937.39	1.26%	15,805,663.82	1.37%	-26.92%
互联网服务业	人工			3,586,404.60	0.31%	-100.00%
互联网服务业	项目直接成本			229,376,386.06	19.89%	-100.00%
互联网服务业	项目间接成本			37,340,891.67	3.24%	-100.00%
合计		916,071,674.94	100.00%	1,153,136,884.92	100.00%	-20.56%

说明

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  
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	
人工成本	179,905,289.62	19.64%	220,422,342.67	19.11%	-18.38%
直接成本	724,615,447.93	79.10%	879,567,986.76	76.28%	-17.62%
间接成本	11,550,937.39	1.26%	53,146,555.49	4.61%	-78.27%
合计	916,071,674.94	100.00%	1,153,136,884.92	100.00%	-20.56%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

(一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例

上海涓澜	新设	2019-1-25		100%
------	----	-----------	--	------

## (二) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海涓澜	注销	2019-10-22		
鑫众网络	注销	2019-8-23	761,304.62	20,593.75
鑫众设备	注销	2019-8-23	-1,105,593.47	-36,650.35

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	971,768,385.67
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	92.81%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	342,393,394.16	32.70%
2	客户 2	336,958,522.17	32.18%
3	客户 3	141,520,104.89	13.52%
4	客户 4	79,720,554.33	7.61%
5	客户 5	71,175,810.12	6.80%
合计	--	971,768,385.67	92.81%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	189,826,149.68
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.04%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	70,891,473.95	10.47%
2	供应商 2	37,158,418.60	5.49%

3	供应商 3	32,914,251.03	4.86%
4	供应商 4	24,692,107.51	3.65%
5	供应商 5	24,169,898.59	3.57%
合计	--	189,826,149.68	28.04%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	34,053,718.97	46,489,883.19	-26.75%	主要系本报告期互联港湾、珠海远利不再纳入合并范围。
管理费用	62,267,786.45	81,194,673.52	-23.31%	主要系本报告期互联港湾、珠海远利不再纳入合并范围。
财务费用	38,894,280.02	60,619,586.18	-35.84%	主要系本报告期互联港湾、珠海远利不再纳入合并范围；公司融资规模较上年下降，利息支出减少。
研发费用	47,243,081.91	55,068,319.02	-14.21%	主要系本报告期互联港湾、珠海远利不再纳入合并范围。

### 4、研发投入

适用  不适用

产品名称	用途及性能	进展阶段
4G与5G业务承载协同研究	5G正式商用，但4G、5G网络还会有很长一段时期共存，4G、5G业务承载的协同是今后网络发展的重点研究方向。本项目分三个研究课题：4G、5G网络PCI-LTE网络局部规划和优化的工具开发，并完成5G网络规划；NAS组网模式下2G、3G、4G、5G的互操作和高负荷专题；4G-VOLTE新技术和5G语音解决方案专题。	项目自2019年7月开始立项，计划10个月研发完成。2019年11月底4G、5G网络PCI-LTE网络局部规划和优化的工具开发，并完成5G网络规划研究；2019年10月开始对4G-VOLTE新技术和5G语音解决方案专题，已经完成4G高清语音新技术研究和5G语音解决方案的3GPP规范和厂家资料研究；2019年11月开始5G-NAS组网的技术研究和资料的整理工作。
5G网络新技术跟踪与研究	本项目主要是对5G网络新技术的研究，包括以下内容：网络新技术理论学习，参加厂家培训，研究R15版本的规范，编写5G课件初稿，同时研究5G技术在4G上的应用。	2019年1月立项，完成了5G理论学习，完成了5G课件编写，完成了5G规范的学习；完成了5G的新空口的技术研究；2019年7月完成3D-MIMO技术在4G应用的测试和总结；根据国内5G已正式商用的情况，加强了NSA组网部分的研究，并在5G开网优化中应用，截至2019年9月底项目完成。
lampsite室分规划优化技术研究	本次项目主要对新型室分系统软硬件和在网优中的应用研究，主要是华为的lampsite和中兴的Q-CELL。	2019年1月初立项，产品性能指标等全面了解和容量和参数优化在2019年1月-3月完成。新型室分的应用

	内容包括：对产品性能指标等全面了解；新型室分的应用场景和规划；容量和参数优化；新型室分与大网的协同；新室分的用户定位研究；新型室分的参数设置和优化。	场景和规划在2019年4月完成，并输出了文档；新型室分与大网的协同理论研究完成；新室分的用户定位研究理论研究完成；新型室分的参数设置和优化完成，并进行了现场测试。项目内容全部完成，于2019年7月1日关闭。
频率重耕技术研究	随着2G、3G网络的逐渐退网，以及5G网络建设的到来，移动会存在着大量的退频和频率重耕的工作，本项目研究中国移动频率重耕技术，主要有以下几个方面内容：GSM频段重耕给NB；GSM频率重耕给FDD；A频段重耕给TD-LTE；G/L频谱共享技术；D频段重耕给5G。	2019年1月初立项，2019年1月-3月完成了GSM频段重耕给NB的研究部分，2019年4月-6月完成了GSM频率重耕给FDD研究，A频段重耕给TD-LTE的研究，并进行了现场验证测试；G/L频谱共享技术完成，并在项目上做了验证；D频段重耕给5G完成了理论研究。项目内容全部完成，于2019年7月1日关闭。
手持式LTE网络测试软件	随着LTE用户的数量越来越多，对现有的LTE网络要求有着更高的要求，对于LTE网络的测试，优化的需求更加强烈。手持式LTE网络测试抛弃了以往测试利用PC笔记本加LTE设备的弊端，利用手机自身的LTE设备进行LTE网络的测试。	2018年7月初立项，当月完成了手机设备的选型工作，2018年8月完成项目前期解码工作评估，2018年9月-2019年3月完成了测试软件中界面，测试业务，GIS，网络信令解码等工作。2019年4月-5月，完成软件测试工作，2019年6月，在项目上进行全方位的试用，测试等工作。项目内容全部完成，于2019年7月底关闭，并获得软件著作权登记证书。
手持式NB-IoT网络测试仪表	随着物联网的兴起，物联网的基础网络NB-IoT网络的需求越来越多，对NB-IoT网络的测试，优化需求会更加强烈，传统的测试方式还是PC笔记本加NB设备的模式，手持式NB-IoT网络测试软件把PC笔记本用智能手机替换，利用NB设备的WIFI功能与智能手机结合，进行NB网络的测试，可以进行NB的常见业务测试，网络信号质量测试等。	2019年1月立项，当月完成智能手机选型，2019年2月完成了NB模块的选型，2019年3月-8月，完成硬件与智能手机的互通，软件界面的设计，业务测试设计等，2019年9月完成软件测试工作，并在项目中实际应用，项目内容全部完成，项目于2019年10月底关闭，并于2019年底获得软件著作权登记证书。
基于空间瓦片的海量矢量栅格仿真数据处理和呈现技术项目	针对海量的仿真预测栅格数据(主要是3ga)和海量矢量栅格数据(主要是建筑物MapInfo)，结合谷歌地球的LOD机制，将两种数据按空间瓦片的方式切分金字塔模型，模型按照Region和NetworkLink要素在水平和海拔两个维度组织成相应的kml/kmz，充分利用谷歌地球大数据集优化技术来完成海量数据的最终呈现。该技术项目在积累技术的同时，也可以扩展到公司其它产品线中，为他们提供海量数据处理的解决方案。	已完成软件的需求说明和方案设计。
中国移动数字直放站设备	在无线通信传输过程中，实现对信号的增强和放大，产品必须支持移动所有现网制式。现网制式包括有GSM、FDD LTE、NB-IoT和TD-LTE系统。	成功完成了系列产品、多款样品的制作和测试，其中8款产品顺利通过了无线电管理局的认证测试，成功获得相应的“无线电发射设备型号核准证”，为参与移动集团的集采做好了准备。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量 (人)	335	550	628
研发人员数量占比	16.88%	17.52%	18.72%
研发投入金额 (元)	47,243,081.91	55,068,319.02	69,270,259.20

研发投入占营业收入比例	4.51%	4.04%	4.89%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

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

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,319,026,207.95	1,718,314,666.37	-23.24%
经营活动现金流出小计	1,180,293,137.01	1,539,130,380.09	-23.31%
经营活动产生的现金流量净额	138,733,070.94	179,184,286.28	-22.58%
投资活动现金流入小计	65,998,688.45	254,190,404.94	-74.04%
投资活动现金流出小计	36,983,761.18	103,887,051.82	-64.40%
投资活动产生的现金流量净额	29,014,927.27	150,303,353.12	-80.70%
筹资活动现金流入小计	681,130,750.00	993,590,000.00	-31.45%
筹资活动现金流出小计	808,418,422.70	1,465,987,688.09	-44.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-127,287,672.70	-472,397,688.09	73.05%
现金及现金等价物净增加额	40,500,255.77	-143,379,323.00	128.25%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少 22.58%，主要系本期珠海远利、互联港湾不再纳入合并财务报表。

投资活动产生的现金流量净额同比减少 80.70%，主要系公司上年处置珠海远利、互联港湾，存在处置子公司的现金流入。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加 73.05%，主要系公司上年偿还大量银行借款，现金流出较大。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

主要系公司本期计提各项资产减值准备 140,422,518.05 元、财务费用中利息支出 37,667,081.64 元、递延所得税费用 20,670,453.03 元，上述各项不影响经营活动产生的现金流量。

### 三、非主营业务情况

√ 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	1,158,880.35	-0.61%	主要系权益法核算的长期股权投资收益和金融工具持有期间的投资收益所致	否
资产减值	-92,688,006.02	48.55%	主要系商誉减值损失和存货跌价损失所致	否
营业外收入	1,157,093.36	-0.61%	主要系本年取得违约金收入所致	否
营业外支出	3,096,439.51	-1.62%	主要系补偿金及赔偿支出和非流动资产毁损报废损失所致	否
其他收益	8,489,267.86	-4.45%	主要系政府补助所致	否
资产处置收益	406,114.01	-0.21%	主要系固定资产处置损益所致	否
信用减值损失	-47,734,512.03	25.00%	主要系报告期内计提的各项坏账所致	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	170,772,877.93	10.59%	145,203,613.33	7.30%	3.29%	
应收账款	941,921,487.12	58.43%	1,087,350,693.19	54.66%	3.77%	
存货	209,732,497.94	13.01%	200,602,749.37	10.08%	2.93%	
投资性房地产	122,822,491.49	7.62%	127,230,682.59	6.40%	1.22%	
长期股权投资	35,229,999.84	2.19%	19,106,543.82	0.96%	1.23%	主要系公司本期对星耀智聚出资。
固定资产	37,877,765.40	2.35%	36,518,883.21	1.84%	0.51%	
在建工程	12,761,789.95	0.79%	14,434,777.76	0.73%	0.06%	

短期借款	452,224,312.31	28.05%	481,772,707.39	24.22%	3.83%	
长期借款	32,526,324.34	2.02%	32,526,324.34	1.63%	0.39%	
商誉	252,663.50	0.02%	68,837,768.77	3.46%	-3.44%	主要系公司对鑫众通信、明讯网络的商誉计提减值准备。
应付账款	359,053,175.61	22.27%	377,458,975.00	18.97%	3.30%	
长期应收款	0.00	0.00%	76,332,500.00	3.84%	-3.84%	主要系公司应收互联港湾的剩余拆借款转入一年内到期的非流动资产，并计提坏账准备。
其他权益工具投资	363,853.67	0.02%	69,847,653.35	3.51%	-3.49%	主要系公司应收互联港湾的股权公允价值下降。

## 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								
其他权益工具投资	69,847,653.35		-69,483,799.68					363,853.67
金融资产小计	69,847,653.35		-69,483,799.68					363,853.67
上述合计	69,847,653.35		-69,483,799.68					363,853.67
金融负债	0.00		0.00					0.00

其他变动的内容

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

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	15,095,706.23	各类保证金存款
应收账款	109,767,135.15	用于质押担保借款
投资性房地产	122,822,491.49	用于抵押担保
固定资产	17,384,929.54	用于抵押担保
无形资产	497,896.04	用于抵押担保
合计	265,568,158.45	



## 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
22,730,000.00	23,560,000.00	-3.52%

### 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				363,853.67	自筹资金
合计	69,847,653.35	0.00	-69,483,799.68	0.00	0.00	0.00	363,853.67	--

### 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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 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	396,192,972.53	251,492,882.10	382,435,465.34	12,647,681.76	11,764,782.96
鑫众通信	子公司	通信服务	100,100,000	501,418,173.98	178,088,635.18	216,480,869.63	-41,689,130.11	-54,897,142.29
博鸿通信	子公司	通信服务	10,000,000	108,412,465.84	37,185,156.73	84,890,328.19	40,330.64	298,074.74

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
上海涓澜	新设	无重大影响
上海涓澜	注销	无重大影响
鑫众网络	注销	无重大影响
鑫众设备	注销	无重大影响

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 一、行业政策和未来发展

#### 1、行业政策

2015年05月19日，国务院印发《中国制造2025》，部署全面推进实施制造强国战略。其中，新一代信息技术被列为未来十年重点突破发展的10大领域之首。2016年11月29日，国务院在《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》中，再次提出要形成新一代信息技术等5个产值规模10万亿元级的新支柱。2017年1月6日，工信部发布在《信息通信行业发展规划（2016-2020年）》中指出，信息通信业是目前发展最快、最具创新活力的领域之一。《软件和信息技术服务业发展规划》指出，软件和信息技术服务业步入加速创新、快速迭代、群体突破的爆发期，加快向网络化、平台化、服务化、智能化、生态化演进。《信息产业发展指南》中确立了信息产业的发展目标：到2020年，具有国际竞争力、安全可控的信息产业生态体系基本建立，在全球价值链中的地位进一步提升。

通信技术的迅速发展，通信需求的迅猛提升，促使通信运营商不断的进行网络扩容、技术升级及业务优化。

## 2、行业未来的发展机遇

### 1) 5G商用正式启动，打开了移动通信技术服务市场发展空间。

2019年6月6日，工信部正式向中国移动、中国联通、中国电信、中国广电发放了5G商用牌照，我国正式进入了5G商用元年。

2019年9月9日，中国联通、中国电信签署了《5G网络共建共享框架合作协议书》，将在全国范围内合作共建一张5G接入网络。5G基站建设进一步提速。

2019年10月31日，工信部副部长陈肇雄在中国国际信息通信展览会开幕论坛上，宣布5G商用正式启动，并表示到今年年底将开通13万个5G基站。目前，三大运营商均已推出了5G套餐，多家手机厂商陆续推出多款5G手机。

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

另外，2019年11月3日，科技部和发改委等部门在北京组织召开了6G技术研发工作启动会，标志着我国6G技术研发工作正式启动。我国通信行业正在实现从跟随世界步伐到引领发展速度的跨越。

### 2) 携号转网正式启动，刺激电信行业服务质量提升

2019年11月27日，工信部和三大运营商举行了全国携号转网服务启动仪式。携号转网的实施，极大降低了用户转换网络的门槛，运营商竞争压力增强，有利于刺激并提高电信行业服务质量。

### 3) 中国广电与国家电网展开合作，对行业形成增量

2019年12月18日，据上海证券报报道，中国广电与国家电网将在5G领域展开合作。双方优势互补，将加速5G建设及商业化落地，同时对于整个通信产业链形成增量。

### 4) 民营进入电信行业政策深入推进，使得移动通信行业的经营主体更加丰富。

根据工信部《关于鼓励和引导民间资本进一步进入电信业的实施意见》，政府先后向民营开放了移动通信转售业务和宽带接入市场，鼓励和引导民间资本进一步进入电信业。2018年5月1日起，移动通信转售业务由试点转为正式商用，符合条件的民营、国有和外资企业，均可申请经营移动通信转售业务。

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

### 5) 电信领域外资准入限制持续放宽，为通信行业提供更大空间

2018年11月5日，国家主席习近平在首届中国进博会上提出，要加快电信领域的开放进程，持续放宽市场准入。2019年12月3日，北京商务局调整了《外商投资电信企业管理规定》中经营增值电信业务外商投资比例不得超过50%的规定，在北京市服务业扩大开放综合试点示范区和示范园区，取消互联网接入服务业务等增值电信业务外资股比不超过50%的限制。从中国对外开放的力度来看，外资进入电信基础领域将是通信行业发展的一种趋势。

## 二、公司发展战略

公司立足于中国通信服务领域，通过持续创新的整体解决方案，塑造行业服务品牌，将华星创业打造成为中国一流的“一体化移动通信技术服务商”，并通过兼并、收购、股权投资等方式进行扩张。

## 三、2020年度经营计划

2020年，公司将继续以客户为中心，围绕5G网络带来的增量网优技术服务和新业务形态，以人才为根本，加强技术创新，培育新的增长点，不断夯实基础，主要经营管理工作开展如下：

### 1、业务方面

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将有一波建设高峰，公司已经完成服务技术储备和人员培训，重点开展5G增量网络的工程优化、努力开拓5G新应用业务的数据增值分析工作。

### 2、研发方面

根据运营商网络建设计划和需求，增加网优大数据智能应用平台对5G的支持，实现对用户投诉处理、网络问题精准定位、精细化场景管理等业务场景的全面支撑；进一步完善重大问题保障模块的智能分析功能，实现全网指标的智能动态分析和预警；基于用户级指标和信令数据实现基于用户行为的业务使用场景识别和用户感知评估支撑运营商用户满意度提升的需求。

### 3、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。

3) 加强人力资源的培养和储备，除了继续重点抓好主营业务相关的专业技术人员的招聘培养外，同时注重新培育业务专业人才的培养储备。系统性地加强支撑部门的人员培训，提高团队整体业务能力。

4) 在统筹公司经营目标、业务规模的前提下，有步骤地稳妥地降低公司负担，为今后创造宽松的经营环境。

## 四、可能面对的风险

### 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。公司是行业内服务区域最广且能提供移动通信技术服务一体化的服务商之一，但依然有因行业竞争激烈影响公司盈利水平的风险。

### 2、对大客户依赖的风险

近年来，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，2019年、2018年、2017年、2016年、2015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32.18%、30.29%、38.86%、54.58%、55.08%。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，公司对通信主设备供应商的销售比重正在逐步提升，但是中国移动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2019年12月31日，公司应收互联港湾7,723.46 万元拆借款。截至2020年3月31日，公司应收互联港湾4,723.46 万元拆借款。

(2) 担保情况：公司为互联港湾长期借款提供担保，截至2019年12月31日，被担保债务余额1,999万元。截至2020年3月31日，被担保债务余额0元，互联港湾已经按照协议的约定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、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、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、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

1、利润分配政策的调整。

报告期内，利润分配政策未发生调整。

2、利润分配政策的执行。

公司于2019年3月14日召开第五届董事会第二次会议审议通过了《关于2018年度利润分配的预案》：截至2018年12月31日止，公司可供分配利润为-80,754,744.84元。2018年度不派发现金红利、不送红股，不以资本公积金转增股本。独立董事发表同意的独立意见。2019年4月8日，2018年度股东大会审议通过该议案。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计结果，2019 年母公司实现的净利润为-83,652,306.47 元，加母公司 2018 年利润分配后结转的未分配利润-80,754,744.84 元，加会计政策变更影响未分配利润 2,819,013.65 元，截至 2019 年 12 月 31 日止，公司可供分配利润为-161,588,037.66 元。2019 年度，公司不派发现金红利、不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2019 年：公司不派发现金红利、不送红股，不以资本公积金转增股本。

2018 年：公司不派发现金红利、不送红股，不以资本公积金转增股本。

2017 年：公司不派发现金红利、不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	0.00	-213,755,509.80	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	10,934,429.94	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	-133,448,775.12	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	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务构成实质竞争的业务或业务机	2018 年 11 月 19 日	承诺及法规要求的期限	正常履行中



			<p>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>			
	繁银科技	股份限售承诺	<p>自本次权益变动所涉及的标的股份收购完成后十二个月内,信息披露义务人不会通过任何形式转让本次权益变动中所受让的标的股份。</p>	2018年11月19日	2018年11月19日-2019年11月18日	已履行完毕
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						
承诺是否按时履行	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					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,087,350,693.19	应收票据	
		应收账款	1,087,350,693.19
应付票据及应付账款	377,458,975.00	应付票据	
		应付账款	377,458,975.00

2. 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
可供出售金融资产	69,847,653.35	-69,847,653.35	
其他权益工具投资		69,847,653.35	69,847,653.35
短期借款	480,900,000.00	872,707.39	481,772,707.39
其他应付款	122,247,331.61	-1,045,950.73	121,201,380.88
一年内到期的非流动负债	67,500,000.00	123,750.00	67,623,750.00
长期借款	32,476,831.00	49,493.34	32,526,324.34
其他综合收益	503,760.83	-2,819,013.65	-2,315,252.82
未分配利润	287,625,090.96	2,819,013.65	290,444,104.61

(2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	145,203,613.33	以摊余成本计量的 金融资产	145,203,613.33
应收账款	贷款和应收款项	1,087,350,693.19	以摊余成本计量的 金融资产	1,087,350,693.19
其他应收款	贷款和应收款项	38,543,425.15	以摊余成本计量的 金融资产	38,543,425.15
一年内到期的非流动资产	贷款和应收款项	45,125,000.00	以摊余成本计量的 金融资产	45,125,000.00
可供出售金融资产	可供出售金融资产	69,847,653.35	以公允价值计量且 其变动计入其他综合 收益的金融资产	69,847,653.35
其他权益工具投资				
长期应收款	贷款和应收款项	76,332,500.00	以摊余成本计量的 金融资产	76,332,500.00
短期借款	其他金融负债	480,900,000.00	以摊余成本计量的 金融负债	481,772,707.39
应付账款	其他金融负债	377,458,975.00	以摊余成本计量的 金融负债	377,458,975.00
其他应付款	其他金融负债	122,247,331.61	以摊余成本计量的 金融负债	121,201,380.88
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	67,500,000.00	以摊余成本计量的 金融负债	67,623,750.00

长期借款	其他金融负债	32,476,831.00	以摊余成本计量的 金融负债	32,526,324.34
------	--------	---------------	------------------	---------------

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列 示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列 示的账面价值 (2019年1月1日)
<b>A. 金融资产</b>				
<b>a. 摊余成本</b>				
货币资金				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	145,203,613.33			145,203,613.33
应收账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	1,087,350,693.19			1,087,350,693.19
其他应收款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	38,543,425.15			38,543,425.15
一年内到期的非流动资产				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	45,125,000.00			45,125,000.00
长期应收款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	76,332,500.00			76,332,500.00
以摊余成本计量的总金融资产	1,392,555,231.67			1,392,555,231.67
<b>b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益</b>				
可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额	69,847,653.35			
减：转出至公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新CAS22)		-69,847,653.35		
按新CAS22列示的余额				
其他权益工具投资				
按原CAS22列示的余额				
加：自可供出售金融资产(原CAS22)转入		69,847,653.35		
按新CAS22列示的余额				69,847,653.35

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	69,847,653.35			69,847,653.35
<b>B. 金融负债</b>				
<b>a. 摊余成本</b>				
短期借款				
按原CAS22列示的余额	480,900,000.00			
加：自其他应付款转入		872,707.39		
按新CAS22列示的余额				481,772,707.39
应付账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	377,458,975.00			377,458,975.00
其他应付款				
按原CAS22列示的余额	122,247,331.61			
减：转出至短期借款		-872,707.39		
减：转出至长期借款		-173,243.34		
按新CAS22列示的余额				121,201,380.88
一年内到期的其他非流动负债				
按原CAS22列示的余额	67,500,000.00			
加：自其他应付款转入		123,750.00		
按新CAS22列示的余额				67,623,750.00
长期借款				
按原CAS22列示的余额	32,476,831.00			
加：自其他应付款转入		49,493.34		
按新CAS22列示的余额				32,526,324.34
以摊余成本计量的总金融负债	1,080,583,137.61			1,080,583,137.61

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
贷款和应收款项(原CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新CAS22)				
应收账款	150,424,129.16			150,424,129.16
其他应收款	10,367,149.42			10,367,149.42
一年内到期的非流动资产	2,375,000.00			2,375,000.00

长期应收款	4,017,500.00		4,017,500.00
-------	--------------	--	--------------

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### （一）合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
上海涓澜	新设	2019-1-25		100%

### （二）合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海涓澜	注销	2019-10-22		
鑫众网络	注销	2019-8-23	761,304.62	20,593.75
鑫众设备	注销	2019-8-23	-1,105,593.47	-36,650.35

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	吕安吉 刘江杰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4、2

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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。

## 十五、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

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非	期初余额	本期新增金	本期收回金	利率	本期利息	期末余额
-----	------	------	-------	------	-------	-------	----	------	------

			经营性资金 占用	(万元)	额(万元)	额(万元)		(万元)	(万元)
互联港湾	参股公司	财务资助	是	12,785		5,061.54	7.00%	841.09	7,723.46
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	互联港湾资金紧张,经公司管理层审慎评估后,除2020年3月30日已收回3,000万元外,公司对其余应收互联港湾拆借款期末余额全额计提坏账准备。								

## 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	4,000		3,000	7.00%	238.39	1,000	
捷盛通信	联营企业之 子公司	财务资助		300	300	6.00%	0.9		
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。本次财务资助期限为不超过30个月,利率为不超过7%,计息方式按照借款实际使用天数计息,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。

## 十六、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12,948,243.60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	5,200	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	1,999	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定的债务履行期限届满之日起两年	否	否
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			15,500	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				7,199
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	1,500	2018 年 09 月 25 日	0	连带责任保证	自主合同确定的债权到期或提前到期之次日起两年	是	否
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	2,000	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	否	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月16日	1,500	2019年09月25日	1,500	连带责任保证	主合同下债务履行期限届满之日起三年	否	否
鑫众通信	2017年04月20日	2,800	2018年01月24日	0	连带责任保证	《授信协议》项下每笔贷款到期日另加两年	是	否
鑫众通信	2017年04月20日	3,500	2018年02月27日	0	连带责任保证	主债权发生期限届满之日起两年	是	否
鑫众通信	2017年04月20日	1,213.26	2018年02月27日	846.81	连带责任保证	债权届满之日起满三年	否	否
鑫众通信	2018年04月24日	3,000	2018年08月08日	1,595.04	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	否
鑫众通信	2018年04月24日	1,500	2018年08月30日	553.20	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	否
鑫众通信	2019年03月16日	1,700	2019年03月13日	1,700	连带责任保证	主债权发生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	2018年04月24日	500	2018年10月25日	0	连带责任保证	全部合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日(或债权人垫付款项之日)后两年止	是	否
博鸿通信	2019年03月16日	1,000	2019年07月11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

翔清通信	2017年04月20日	3,000	2017年11月07日	0	连带责任保证	主合同债务履行期起始日至履行届满之日后两年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		22,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		7,200		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		22,300		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		11,195.05		
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)		22,300		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		7,200		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		37,800		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		18,394.05		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				38.58%				
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				1,999				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				1,999				

## (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、委托他人进行现金资产管理情况

### (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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、购买保本型银行理财产品

报告期内公司未购买保本型银行理财产品。

#### 5、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	14,070.53	16,322	浙江博南土地房地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中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	2018年03月22日	巨潮资讯网《关于抵押自有不动产的公告》（公告编号：2018014）

#### 6、公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

1、2017年4月，鑫众通信与中国移动通信集团贵州有限公司签订《2017年至2018年传输管线工程施工服务集中采购（贵州）项目标段2（线路）标段2（遵义）工程施工框架协议》，约定向对方提供传输管线工程施工服务，合同总价为2,997万元。该框架于2019年12月31日前已全部执行完毕。

2、2017年5月，鑫众通信与中国移动通信集团浙江有限公司签订《2017-2019年度全省室分、WLAN工程施工服务集中采购项目框架合同》，约定向对方提供室内分布、WLAN集成设备安装工程施工服务，合同总价为14,351万元。该框架执行

金额7,416万元，占框架合同金额51.68%，合同执行期为2017年5月15日至2019年12月31日，合同已执行完毕。

3、2018年2月，鑫众通信与中国移动通信集团福建有限公司签订《2018-2019年室分集成工程施工服务集中采购框架协议》，约定向对方提供室分集成工程施工服务，合同总价为8,957.7万元。该框架执行金额2,540万元，占框架合同金额28.36%，合同执行期为2018年2月22日至2019年12月31日，合同已执行完毕。

4、2018年3月，鑫众通信与中国移动通信集团山东有限公司签订《2018-2019山东移动室内分布系统施工框架协议》，约定向对方提供室内分布系统集成工程施工服务，合同总价为15,070.14万元。该合同执行金额7,239万元，占框架合同金额48.04%，合同执行期为2018年2月13日至2019年12月31日，合同已执行完毕。

5、2018年7月，鑫众通信与上海中移信息技术有限公司签订《技术服务框架协议》，约定向对方提供2018-2019年ICT项目支撑服务，合同总价为3,281.00万元。该合同执行金额902万元，占框架合同金额27.49%，合同执行期为2018年7月10日至2019年5月31日，尚有尾款未收，基本履行完毕。

6、2018年1月，华星创业与中国移动通信集团浙江有限公司签订《2018年无线网日常优化技术服务合同》，约定向对方提供2018年无线网日常优化服务，合同总价约为5,200万元，该合同执行金额4,851.94万元，占框架合同金额93.31%，合同执行期为2018年1月1日至2018年12月31日，基本履行完毕。延续合同《2019年无线网日常优化技术服务框架协议》，约定向对方提供2019年无线网日常优化服务，合同总价约为3,580万元，合同执行期为2019年1月1日至2019年12月31日，只执行金额1,296.15万元，后因集采原因剩余部分不再履行。

7、2018年4月，华星创业与中国移动通信集团广东有限公司签订《中国移动广东公司2018年至2019年无线网络优化服务集中采购（中低端）框架协议》，约定向对方提供无线网络优化服务，合同总价约为6,694.22万元，该合同执行金额5,410.49万元，占框架合同80.82%。合同执行期为2018年4月1日至2020年3月31日，继续履行中。

8、2018年5月，华星创业与中国移动通信集团江苏有限公司签订《江苏移动2018年至2019年无线网络优化服务集中采购（中低端）框架协议》，约定向对方提供无线网络优化服务，合同总价为4,029.45万元，该合同执行金额3,562.19万元，占框架合同88.40%。合同执行期为2018年6月1日至2020年3月31日，继续履行中。

上述合同约定的总价为框架协议下全部单项工程价款总和的上限，具体执行金额以实际执行的结果为准，可能出现最终执行金额达不到上限金额的情况。同时，由于需要对方验收确认等原因，合同执行金额与最终的金额可能存在少量差异的情况。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司自2009年上市以来，一直积极履行上市公司应尽的义务，并承担社会责任，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者特别是中小投资者的利益。公司致力于建立健全内部管理和控制制度，组织协调各职能部门工作，

提高公司的治理水平。公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；同时，公司认真履行信息披露义务，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，加深广大投资者对公司的认识和了解；公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

基本方略：教育扶贫

总体目标：保障贫困地区的教育环境和教学质量。

主要任务：帮助贫困地区学生改善教育环境，提升基础教育水平。

保障措施：充分发挥自身优势，专业投入，实施“精确识别、精确帮扶、精确管理”的治贫方式，强化基础设施建设助推精准扶贫，使帮扶效果最大化。

### (2) 年度精准扶贫概要

公司于2019年9月投入6万元参与恩施州建始县高坪镇望坪初级中学学校运动场硬化工程，帮助恩施州建始县高坪镇望坪初级中学建设校运动场。

### (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	6
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	6
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——

8. 社会扶贫	——	——
9. 其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

2020年，华星创业将以习近平新时代中国特色社会主义思想为行动指引，继续贯彻落实党中央关于脱贫攻坚的各项部署，以迎难而上，为打赢脱贫攻坚战、全面建成小康社会贡献自己的一份力量。

### 3、环境保护相关的情况

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十八、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。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

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。

2017年5月，鑫众通信做出分红决议，决定向华星创业分红2016年公司分红款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。

## 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	39,218,874	9.15%	0	0	0	-9,782,106	-9,782,106	29,436,768	6.87%
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	39,218,874	9.15%	0	0	0	-9,782,106	-9,782,106	29,436,768	6.87%
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	39,218,874	9.15%	0	0	0	-9,782,106	-9,782,106	29,436,768	6.87%
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	389,311,688	90.85%	0	0	0	9,782,106	9,782,106	399,093,794	93.13%
1、人民币普通股	389,311,688	90.85%	0	0	0	9,782,106	9,782,106	399,093,794	93.13%
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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张敏	90,450	0	0	90,450	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	14,584,324	0	3,646,081	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	12,382,800	0	3,095,700	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	12,009,000	0	3,002,250	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	152,300	0	38,075	114,225	离任高管锁定	离任后，原虚拟任期内每年按照 75% 锁定
合计	39,218,874	0	9,782,106	29,436,768	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、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	35,208	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	38,422	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 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
上海繁银科技有限公司	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	10,938,243
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
刘丽军	境内自然人	1.12%	4,814,000	4,814,000	0	4,814,000		
黄喜城	境内自然人	1.08%	4,630,000	0	0	4,630,000		
邓辉其	境内自然人	0.86%	3,697,290	3,697,290	0	3,697,290		
张秀	境内自然人	0.60%	2,584,690	1,345,390	0	2,584,690		
吴克平	境内自然人	0.49%	2,092,314	186,519	0	2,092,314		
窦春婵	境内自然人	0.48%	2,052,630	795,330	0	2,052,630		
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 4）	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				
上海繁银科技有限公司	66,975,040		人民币普通股	66,975,040				
刘丽军	4,814,000		人民币普通股	4,814,000				
黄喜城	4,630,000		人民币普通股	4,630,000				
邓辉其	3,697,290		人民币普通股	3,697,290				
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
张秀		2,584,690	人民币普通股	2,584,690
吴克平		2,092,314	人民币普通股	2,092,314
窦春婵		2,052,630	人民币普通股	2,052,630
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。			
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	公司股东刘丽军除通过普通证券账户持有 26,800 股外,还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 4,787,200 股,实际合计持有 4,814,000 股。公司股东邓辉其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 3,697,290 股。公司股东张秀通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,584,690 股。公司股东吴克平除通过普通证券账户持有 1,999,414 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 92,900 股,实际合计持有 2,092,314 股。			

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
上海繁银科技有限公司	朱定楷	2018 年 07 月 09 日	91310230MA1K187U4G	从事计算机、网络、信息、新材料、生物科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 计算机系统集成服务, 计算机网络工程, 机械设备维修, 云平台服务, 电子商务(不得从事增值电信、金融业务), 财务咨询, 市场营销策划, 会务服务, 展览展示服务, 企业管理咨询, 计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、电气设备的销售。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱定楷	本人	中国	否
主要职业及职务	繁银科技执行董事；华星创业董事长兼总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
朱定楷	董事长、总经理	现任	男	55	2018年12月14日	2021年12月13日	0	0	0	0	0
朱世龙	董事	现任	男	31	2018年12月14日	2021年12月13日	0	0	0	0	0
陈武	董事	现任	男	34	2018年12月14日	2021年12月13日	0	0	0	0	0
张海	董事	现任	男	37	2018年12月14日	2021年12月13日	0	0	0	0	0
陈宇	独立董事	现任	男	41	2018年12月14日	2021年12月13日	0	0	0	0	0
陈友正	独立董事	现任	男	58	2018年12月14日	2021年12月13日	0	0	0	0	0
鲍宗客	独立董事	现任	男	35	2018年12月14日	2021年12月13日	0	0	0	0	0
夏建森	监事会主席	现任	男	54	2018年12月14日	2021年12月13日	0	0	0	0	0
刘寒	监事	现任	男	50	2017年10月24日	2021年12月13日	0	0	0	0	0
胡建新	监事	现任	男	45	2014年06月30日	2021年12月13日	0	0	0	0	0
李嫚	副总经理	离任	女	49	2018年12月14日	2020年03月13日	0	0	0	0	0
李广欣	副总经理	离任	男	39	2018年12月14日	2020年04月24日	0	0	0	0	0
徐家琦	副总经理	现任	女	30	2018年12月14日	2021年12月13日	0	0	0	0	0
张敏	董事长助理	现任	女	41	2017年04月18日	2021年12月13日	120,600	0	30,150	0	90,450
张艳	董事会秘书	现任	女	33	2018年04月22日	2021年12月13日	0	0	0	0	0

李振国	财务总监	现任	男	37	2019年08月19日	2021年12月13日	0	0	0	0	0
陈家荣	财务总监	离任	男	36	2018年12月14日	2019年08月14日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	120,600	0	30,150	0	90,450

## 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
陈家荣	财务总监	离任	2019年08月14日	2019年8月，因个人原因辞去财务总监职务。
李嫒	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。

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 一、董事

#### 朱定楷先生

1965年出生，高中学历。曾创办奎屯东海塑料编织袋厂并担任新疆温州商会副会长；曾是新疆昌吉市洪沟红岩煤矿、新疆伊犁伊北煤炭有限责任公司的实际控制人，曾任伊宁市煤炭协会理事、曾获得伊宁市煤炭局先进工作奖。曾投资温州纵天国际贸易有限公司、温州市融泰二手车商城有限公司、上海棕牛信息科技有限公司等公司。2017年10月至2019年11月任宿迁市鹏俊信息服务有限公司执行董事。2018年7月至今，任上海繁银科技有限公司执行董事。2018年10月至今，任杭州繁银科技有限公司执行董事。现担任上海市浙江温州商会副会长、上海瑞安商会副会长。2018年12月至今，任华星创业董事长、总经理。

#### 朱世龙先生

1989年出生，本科学历。2015年8月至2018年10月任职于宁波宝隽资产管理有限公司。2018年10月至2019年7月，任职于杭州金颐科技信息服务有限公司。2018年12月至今，任华星创业董事。

#### 陈武先生

1986年出生，中学毕业后参军。2007年2月至2008年9月，任兴业银行客户经理职位。2008年10月至2010年12月任光大银行信贷经理职位。2016年1月至今担任上海水象网络科技有限公司担任董事长。2017年9月至今任武汉水象信息技术服务有限公司执行董事，总经理。2018年6月至今任武汉水象电子科技有限公司董事长。2018年8月至今任北京水象体育科技有限公司



执行董事兼总经理。2018年9月至今任北京水象影视文化有限公司执行董事，总经理。2018年10月至今任水象商贸（厦门）有限公司执行董事兼总经理。2018年12月至今，任华星创业董事。

张海先生

1983年出生，本科学历。2014年11月至2019年1月，任浙江金讯网络技术股份有限公司董事长兼总经理。2015年3月至今任浙江弘瑞网络技术股份有限公司董事。2018年3月至今，任杭州金颐科技信息服务有限公司执行董事。2019年1月至6月任华星创业创新事业部经理。2018年12月至今，任华星创业董事。

陈宇先生

1979年出生，本科学历。2002年至2009年，任职于中国建设银行杭州分行。2009年至2010年，任中新力合担保公司总裁助理。2010年至2012年任德弘资产管理公司副总裁。2011年3月至2019年9月任杭州曦曜投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。2014年12月至今任杭州募聚网络科技有限公司董事。2015年1月至今任杭州聚道投资管理有限公司监事。2015年5月至今任杭州资利网络科技有限公司监事。2015年6月至2019年4月任深圳市中海康瑞投资发展有限公司董事。2015年6月至2019年12月任杭州聚荟网络科技有限公司执行董事兼总经理。2015年7月至今任浙江锦茂街网络科技有限公司监事。2016年6月至2019年7月任杭州瀑布网络科技有限公司监事。2016年12月至今任杭州掌升财金融信息服务有限公司董事长。2017年12月至2019年12月任杭州收罗信息科技有限公司监事。2018年12月至今，任华星创业独立董事。

陈友正先生

1962年出生，博士学历。1994年至2000年，任香港城市大学助理教授。2000年至2014年，任时富投资集团执行董事，2014年至今任KBR基金管理公司董事总经理。2003年至2004年，任实惠集团有限公司执行董事。2002年至今任李氏大药厂控股有限公司独立董事。2016年至今，任中国高速传动设备集团独立董事。2018年9月至今，任大昌微线集团独立董事。2018年12月至今，任华星创业独立董事。

鲍宗客先生

1985年出生，博士学历，中国注册会计师。2007年6月至2008年9月，任职于杭州钱塘会计师事务所。2011年3月至2011年9月，任职于杭州旭益财务咨询有限公司。2015年6月至2017年6月，任浙江财经大学讲师。2017年6月至今，任浙江财经大学副教授。2019年3月至今，任先临三维科技股份有限公司独立董事。2018年12月至今，任华星创业独立董事。

二、监事

夏建淼先生

1966年出生，大专学历。2015年2月-2018年3月，为瑞安市益尔堂大药房公司股东、执行董事、总经理，2008年1月至今瑞安市平安大药房股东、监事、经理。现任瑞安市药业协会秘书长。2018年12月至今，任华星创业监事会主席。

刘寒先生

1970年出生，大专学历，工程师。曾任职于东方通信股份有限公司。2004年至2013年1月，历任华星有限项目执行部经理、管理者代表。2008年7月至2011年7月任华星创业监事会主席。2013年1月至2017年9月任翔清通信总经理。2018年3月至今，任华星创业副总经理助理。2018年8月至2018年12月，任华星创业综合管理部总监。2018年12月-2019年9月，任华星创业移动通信事业部副总经理，2019年10月至今任华星创业移动通信事业部人事经理。2017年10月至今，任华星创业监事。

胡建新先生

1975年出生，本科学历。1998年8月至2000年12月，任杭州电声有限公司产品开发主管、网络管理。2001年1月至2003年12月，任东方通信项目经理、高级系统工程师。2004年1月至2006年3月，任航天通信控股集团项目经理、高级工程师。2006年3月至2017年1月，任华星创业杭州办事处主任、浙江区域副经理。2017年1月至2018年8月，任华星创业华东区域副经理。2014年7月至今任华星创业监事。

### 三、高级管理人员

朱定楷先生

见董事“朱定楷先生”部分。

李嫚女士

1971年出生，硕士学历，高级工程师。1996年4月至2002年3月，历任东方通信股份有限公司系统工程部网络规划工程师及软件开发部经理。2002年3月至2003年12月，任东方通信集团营销管理部产品经理。2004年1月至今，任浙江明讯网络技术有限公司总经理。2018年12月至2020年3月，任华星创业副总经理。

李广欣先生

1981年出生，硕士学历，注册会计师。2005年7月至2008年8月，任中瑞岳华会计师事务所高级项目经理。2011年7月至2014年6月，任民生证券股份有限公司业务董事。2014年6月至2015年6月，任北京久银投资控股股份有限公司投资总监。2015年11月至2016年10月，任国盛证券有限责任公司执行董事。2016年11月至2017年9月，任中国民族证券有限责任公司执行董事。2017年9月至2018年11月，任民生证券股份有限公司执行董事。2018年12月至2020年4月，任华星创业副总经理。

**徐家琦女士**

1990年出生，本科学历。2013年7月至2017年10月，任华山资本投资经理、投资总监。2017年11月至今任宁波凌鱼投资管理有限公司执行董事、总经理。2017年2月至今，任霍尔果斯华拓创业投资有限公司监事；2017年11月至今，任宁波凡希投资管理有限公司监事。2018年12月至今，任华星创业副总经理。

**张敏女士**

1979年出生，本科学历。2001年7月至2006年3月任职于紫光股份有限公司。2006年3月至2010年2月任启迪控股股份有限公司企业服务部经理。2010年3月加盟华星创业，至2018年12月，任华星创业广东区域负责人。2019年12月不再担任华星创业控股子公司华创信通监事。2018年2月至今，任华星创业华南区域负责人。2017年4月至今，任华星创业董事长助理。

**张艳女士**

1987 年出生，本科学历，人力资源管理、会计学专业。2010 年 6 月获得深圳证券交易所“上市公司董事会秘书资格证书”，其任职资格符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的有关规定。2010年7月2018年4月，任华星创业证券事务代表。2018年4月至今，任华星创业董事会秘书。

**李振国先生**

1983年出生，中共党员，大学本科学历，会计师、管理会计师。2007年7月毕业后加入铜陵有色金属集团控股有限公司财务部。2010年9月至2012年10月，借调安徽省国有资产监督管理委员会产权管理局，挂职锻炼。2012年10月至2013年10月，任赤峰国维矿业有限公司财务部副部长。2013年10月至2017年7月，任铜陵鑫铜建设监理有限责任公司财务负责人。2017年7月至2019年7月，任铜陵有色铜冠房地产集团有限公司财务负责人。2019年7月，加入华星创业。2019年8月19日起，任华星创业财务总监。

**在股东单位任职情况**

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
朱定楷	上海繁银科技有限公司	执行董事	2018年07月09日		否
在股东单位任职情况的说明	上述为董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况。				

**在其他单位任职情况**

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱定楷	宿迁市鹏俊信息服务有限公司	执行董事	2017年10月13日	2019年11月14日	是
朱定楷	繁银科技	执行董事	2018年07月09日		否
朱定楷	杭州繁银科技有限公司	执行董事	2018年10月26日		否
朱定楷	鸿宇数字	董事长	2019年01月07日		否
朱定楷	智聚科技	执行董事	2019年01月10日		否
朱定楷	明讯网络	董事	2019年01月08日		否
朱定楷	博鸿通信	董事长	2019年01月08日		否
朱定楷	华创信通	董事	2019年01月04日		否
朱定楷	翔清通信	执行董事	2019年01月08日		否
朱世龙	杭州金颐科技信息服务有限公司	其它	2018年10月09日	2019年07月01日	是
陈武	上海水象网络科技有限公司	董事长	2016年01月07日		是
陈武	武汉水象信息技术服务有限公司	执行董事、总经理	2017年09月19日		否
陈武	武汉水象电子科技有限公司	董事长	2018年06月07日		否
陈武	北京水象体育科技有限公司	执行董事、总经理	2018年08月22日		否
陈武	北京水象影视文化有限公司	执行董事、总经理	2018年09月07日		否
陈武	水象商贸（厦门）有限公司	执行董事、总经理	2018年10月12日		否
张海	浙江金讯网络技术股份有限公司	董事长兼总经理	2014年11月26日	2019年01月23日	是
张海	浙江弘瑞网络技术股份有限公司	董事	2015年03月30日		否
张海	杭州金颐科技信息服务有限公司	执行董事	2018年03月30日		是
陈宇	杭州曦曜投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2011年03月30日		否
陈宇	杭州聚道投资管理有限公司	监事	2015年01月08日		否
陈宇	杭州募聚网络科技有限公司	董事	2014年12月18日		是
陈宇	杭州资利网络科技有限公司	监事	2015年05月07日		否
陈宇	深圳市中海康瑞投资发展有限公司	董事	2015年06月19日		否
陈宇	杭州聚荟网络科技有限公司	执行董事、总经理	2015年06月24日		否

陈宇	浙江锦茂街网络科技有限公司	监事	2015年07月28日		否
陈宇	杭州瀑布网络科技有限公司	监事	2016年06月21日		否
陈宇	杭州掌升财金融信息服务有限公司	董事长	2016年12月09日		否
陈宇	杭州收罗信息科技有限公司	监事	2017年12月05日		否
陈友正	KBR 基金管理公司	董事总经理	2014年11月01日		是
陈友正	李氏大药厂控股有限公司	独立董事	2002年01月14日		是
陈友正	中国高速传动设备集团	独立董事	2016年12月01日		是
陈友正	大昌微线集团	独立董事	2018年09月03日		是
鲍宗客	浙江财经大学	副教授	2015年06月01日		是
鲍宗客	先临三维科技股份有限公司	独立董事	2019年03月13日		是
夏建淼	瑞安市平安大药房	监事、经理	2018年01月07日		是
李嫚	明讯网络	董事长、总经理	2015年05月08日		否
李嫚	博鸿通信	董事	2017年03月23日		否
李嫚	杭州明讯	董事长	2018年09月29日		否
李广欣	联创未来资本管理（北京）有限公司	董事	2015年09月18日	2019年05月20日	否
徐家琦	宁波凌鱼投资管理有限公司	执行董事、总经理	2017年11月07日		否
徐家琦	霍尔果斯华拓创业投资有限公司	监事	2017年03月23日		否
徐家琦	宁波凡希投资管理有限公司	监事	2017年11月21日		否
徐家琦	鸿宇数字	监事	2019年01月07日		否
徐家琦	博鸿通信	监事	2019年01月08日		否
徐家琦	华创信通	董事	2019年01月04日		否
徐家琦	翔清通信	监事	2019年01月08日		否
张敏	华创信通	监事	2014年03月18日	2019年2月25日	否
张敏	捷盛通信	执行董事	2018年04月15日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

2019年9月19日，公司披露《关于收到浙江证监局<关于对李嫚采取出具警示函措施的决定>的公告》，公司副总经理李嫚女士收到浙江证监局出具的《关于对李嫚采取出具警示函措施的决定》（【2019】90号），关于李嫚女士多次买卖华星创业股票的行为，要求其上缴收益并加强法律、法规的学习。2019年8月26日，李嫚女士相关方主动上交本次收益858,000元，并且积极配合监管部门、董事会的相关工作。

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，2018年12月，公司董事会制订了《高级管理人员薪酬及考核管理制度》，根据公司年度工作目标和计划的完成情况，以及各高级管理人员的岗位职责，由董事会提名、薪酬与考核委员会对各高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，并根据考评结果进行调整及发放奖金。根据2019年度业绩完成情况进行考评并核发。2019年度公司实际支付董事、监事、高级管理人员报酬共计421.88万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
朱定楷	董事长、总经理	男	55	现任	70.08	否
朱世龙	董事	男	31	现任	0	否
陈武	董事	男	34	现任	0	否
张海	董事	男	37	现任	5.08	否
陈宇	独立董事	男	41	现任	8	否
陈友正	独立董事	男	58	现任	8	否
鲍宗客	独立董事	男	35	现任	8	否
夏建淼	监事会主席	男	54	现任	0	否
刘寒	监事	男	50	现任	23.36	否
胡建新	监事	男	45	现任	44.48	否
李嫚	副总经理	女	49	离任	43.58	否
李广欣	副总经理	男	39	离任	41.08	否
徐家琦	副总经理	女	30	现任	41.08	否
张敏	董事长助理	女	41	现任	55.39	否
张艳	董事会秘书	女	33	现任	35.08	否
李振国	财务总监	男	37	现任	19.61	否
陈家荣	财务总监	男	36	离任	19.06	否
合计	--	--	--	--	421.88	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	790
---------------	-----

主要子公司在职员工的数量（人）	1,194
在职员工的数量合计（人）	1,984
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,984
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	0
技术人员	1,736
财务人员	29
行政人员	99
管理人员	61
市场人员	59
合计	1,984
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	19
本科	762
大专及以下	1,203
合计	1,984

## 2、薪酬政策

公司具有完善的薪酬体系，公司结合市场薪资提升情况，参照同行业内薪资水平，以及内部员工晋升发展需要，每年度都会进行不等幅度的调薪，采取不同的激励措施，提升员工的满意度，更能极大地提升员工的工作积极性，提高工作效率，为企业创造更多的利润。

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

本报告期，职工薪酬总额计入成本金额 17,990.53 万元，占公司成本总额比 19.64%；技术人员数量 1,736 人，占期末员工比 87.50%；技术人员职工薪酬支出 21,741.02 万元，占本报告期职工薪酬总额比 84.98%。

## 3、培训计划

公司具有完善的培训体系，采用内训+外训结合的模式，提升员工的综合素质和工作技能，及管理者的管理能力。针对不同阶段的员工，公司开展不同的培训，有新员工入职培训，在职人员技能提升培训等。针对工程师，公司有完善的考试晋升制度，畅通的提升通道。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。报告期内，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，切实保证中小股东的权益，平等对待所有投资者，使他们能够充分行使自己的权利。聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东积极参加监管部门的培训，加强对有关控股股东行为规范的法律、法规的学习，严格规范自己的行为，未出现超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格董事的选聘程序，确保公司董事选聘公开、公平、公正、独立。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。董事会下设的专门委员会，各尽其责，提高了董事会的办事效率。公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数及构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求。独立董事中1名为会计专业人士，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重要事项、财务状况以及董事、高管人员、财务负责人履行职责的合法合规性进行监督。

#### （五）关于绩效评价与激励约束

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。经营者的收入与企业经营业绩挂钩，报告期内，高级管理人员均认真履行了工作职责，较好地完成了经营管理任务。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；公司董事会秘书负责信息披露工作，并指定《证券时报》和中国证监会指定创业板信息披露网站为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否



公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 1、业务

公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。不以依法行使股东权利以外的任何方式干预上市公司的重大决策事项。公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的经营管理部、研发部门、技术部门、财务核算等部门，独立开展业务，与实际控制人控制的其他单位之间无同业竞争，不依赖于股东或其它任何关联方。

### 2、人员

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事并聘用高级管理人员，公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立于控股股东及关联方。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员没有在控股股东控制的其他企业及其关联方中担任除董事、监事以外的其它职务。不存在控股股东及关联方干预上市公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情形。

### 3、资产

公司现有资产产权明晰，拥有经营所需的技术、专利、商标、设备和房产，拥有独立完整的资产结构。公司对所属资产拥有完整的所有权，不存在股东或其关联方占用公司资金、资产之情形。

### 4、机构

根据《公司法》、《公司章程》等规定，公司设立了股东大会、董事会、独立董事、监事会等机构，形成了有效的法人治理结构，并依照法律、法规和公司章程独立行使职权。在内部机构设置上，公司建立了适合自身发展的独立和完整的组织机构，明确了各职能部门的职责，各部门独立运作，不存在混合经营、相互干预的情况。

### 5、财务

公司设立了独立的财务会计部门，并配备了专职的财务人员，根据《企业会计制度》建立了规范、独立的财务管理制度和对分、子公司的财务管理制度。独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，未与控股股东及其关联方共用一个银行账户。公司独立纳税。财务人员不在控股股东控制的其他企业及其关联方处兼职和领取报酬。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	23.66%	2019 年 04 月 08 日	2019 年 04 月 08 日	巨潮资讯网 公告编号：2019-019 2018 年年度股东大会决议公告

### 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈宇	6	1	5	0	0	否	0
陈友正	6	2	4	0	0	否	1
鲍宗客	6	2	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的聘请年度审计机构、对外担保等事项发表了独立、公正的意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略与投资委员会

报告期内，战略与投资委员会严格按照《战略与投资委员会工作细则》开展工作。在报告期内，战略与投资委员会通过召开会议，结合国内外经济形势和公司所处行业的特点，对公司经营现状、发展前景、公司目前所处的风险和机遇进行了深入地分析，为公司发展战略的实施提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。报告期内，战略与投资委员会审议了关于对外投资等议案。

### 2、提名、薪酬与考核委员会

提名、薪酬与考核委员会依据《提名、薪酬与考核委员会工作细则》等有关规定，结合公司实际情况，以及公司董事、监事、高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评。公司董事、监事和高级管理人员薪酬发放合理，符合公司考核指标和制度规定，并且根据公司的实际情况为公司（子公司）寻找合适的董事、监事、高管人员。报告期内，提名、薪酬与考核委员会历次会议审议关于2018年度董事（非独立董事）及高级管理人员绩效评价及薪酬分配方案的议案、关于提名财务总监候选人的议案。

### 3、审计委员会

审计委员会根据《上市公司治理准则》和《公司章程》、《审计委员会工作细则》的相关规定，认真审议了公司编制的定期报告和其他重大事项，促进了公司内部控制的有效运行。报告期内，审计委员会审议《公司2018年度内部审计工作总结》、审议《公司2018年度财务会计报告》、审议《公司2018年度内部控制自我评价报告》、审议《公司对会计师事务所2018年度工作总结报告》、审议《关于续聘2019年度会计师事务所的议案》、审议《公司2019年一季度财务会计报告》、审议《内审部2019年一季度工作报告》、审议《2018年度信息披露专项审计报告》、审议《公司2019年半年度财务会计报告》、审议《内审部2019年半年度工作报告》、审议《关于会计政策变更的议案》、审议《公司2019年第三季度财务会计报告》、审议《内审部2019年第三季度工作报告》、审议《关于审计计划变更的议案》。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，2018年12月，公司制订《高级管理人员薪酬及考核管理制度》。公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，董事会提名、薪酬与考核委员会按照《提名、薪酬与考核委员会工作细则》、《高级管理人员薪酬及考核管理制度》，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案报公司董事会审批，使公司高级管理人员的考评和激励标准化、程序化、合理化。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	出现下列情形的,认定为财务报告内部控制重大缺陷,其他情形按影响程度分别确认为重要缺陷或一般缺陷: ①控制环境无效; ②发现董事、监事和高级管理人员舞弊; ③外部审计发现当期财务报表存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报; ④公司审计部对内部控制的监督无效; ⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改; ⑥其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	①违反国家法律、法规或规范性文件; ②违反决策程序,导致重大决策失误; ③重要业务缺乏制度性控制,或制度系统性失效; ④媒体频频曝光重大负面新闻,难以恢复声誉; ⑤公司未对安全生产实施管理,造成重大人员伤亡的安全责任事故; ⑥其他对公司影响重大的情形。
定量标准	公司层面缺陷认定时,以公司税前利润为基数进行定量判断,重要性水平为公司税前利润的 10%,具体缺陷定量指标如下: 重大缺陷: 税前利润的 10% ≤ 错报 ≤ 税前利润的 10% 一般缺陷: 错报 ≤ 税前利润的 5%	①违反国家法律、法规或规范性文件; ②违反决策程序,导致重大决策失误; ③重要业务缺乏制度性控制,或制度系统性失效; ④媒体频频曝光重大负面新闻,难以恢复声誉; ⑤公司未对安全生产实施管理,造成重大人员伤亡的安全责任事故; ⑥其他对公司影响重大的情形。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一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

## 第十二节财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 24 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2020）3558 号
注册会计师姓名	吕安吉 刘江杰

审计报告正文

## 审 计 报 告

天健审（2020）3558号

杭州华星创业通信技术股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了杭州华星创业通信技术股份有限公司（以下简称华星创业公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华星创业公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华星创业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行

审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）网络优化、网络维护业务的收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)、五(二)1 及十三(一)。

华星创业公司的营业收入主要来自于网络优化、网络建设、网络维护及系统产品销售。2019 年度，华星创业公司营业收入金额为人民币 104,694.83 万元，其中网络优化、网络维护业务的营业收入为人民币 81,348.04 万元，占营业收入的 77.70%。

华星创业公司采用完工百分比法确认网络优化、网络维护业务收入。公司在收入、成本能可靠计量的前提下按照完工百分比法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完工百分比。

由于营业收入是华星创业公司关键业绩指标之一，可能存在华星创业公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将网络优化、网络维护业务的收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对网络优化、网络维护业务的收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与网络优化业务核算方法，以及预计总收入与总成本的确定和变动的政策和相关内部控制；评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 取得在执行的项目清单，检查大额项目相应的合同、结算收款等具体合同执行情况；
- (3) 对本期主要在执行项目的毛利率进行分析复核；
- (4) 获取管理层提供的完工百分比支持性文件，重新计算完工百分比及相应的收入、成本，分析是否存在异常事项；
- (5) 对本期主要在执行项目的执行量列示清单向客户实施函证；
- (6) 检查与网络优化、网络维护业务收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### （二）应收账款减值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一)3。

截至 2019 年 12 月 31 日，华星创业公司应收账款账面余额为人民币 110,151.39 万元，坏账准备为人民币 15,959.24 万元，账面价值为人民币 94,192.15 万元，占资产总额的 58.43%。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录、担保物价值等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方

式进行减值测试的应收账款，管理层根据账龄依据划分组合，与该组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(4) 对于单独进行减值测试的应收账款，获取并检查管理层对未来现金流量现值的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性（包括各组合坏账准备的计提比例）；测试管理层使用数据的准确性和完整性（包括对于以账龄为信用风险特征的应收账款组合，以抽样方式检查应收账款账龄的准确性）以及对计提坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (三) 商誉减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十九)及五(一)16。

截至 2019 年 12 月 31 日，华星创业公司商誉账面原值为人民币 8,617.05 万元，已计提减值准备人民币 8,591.78 万元，账面价值为人民币 25.27 万元。

管理层于年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将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，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：



- (1) 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；
- (2) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
- (4) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；
- (5) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；
- (6) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；
- (7) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华星创业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

华星创业公司治理层（以下简称治理层）负责监督华星创业公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是

重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华星创业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华星创业公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就华星创业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 吕安吉  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师： 刘江杰

二〇二〇年四月二十四日

## 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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	170,772,877.93	145,203,613.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,517,171.99	
应收账款	941,921,487.12	1,087,350,693.19
应收款项融资		
预付款项	8,261,968.58	21,735,830.16
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	38,543,425.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	209,732,497.94	200,602,749.37
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	45,125,000.00
其他流动资产	9,959,812.52	4,873,731.14
流动资产合计	1,390,691,412.46	1,543,435,042.34
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		69,847,653.35
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		76,332,500.00
长期股权投资	35,229,999.84	19,106,543.82
其他权益工具投资	363,853.67	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	122,822,491.49	127,230,682.59
固定资产	37,877,765.40	36,518,883.21
在建工程	12,761,789.95	14,434,777.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,490,301.79	3,132,390.45
开发支出		
商誉	252,663.50	68,837,768.77
长期待摊费用	398,437.11	588,432.82
递延所得税资产	9,284,611.32	29,955,064.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	221,481,914.07	445,984,697.12
资产总计	1,612,173,326.53	1,989,419,739.46
流动负债：		
短期借款	452,224,312.31	480,900,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	359,053,175.61	377,458,975.00
预收款项	97,933,057.41	75,551,677.14

合同负债		
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	19,575,942.65
应交税费	40,290,174.56	51,050,016.96
其他应付款	125,315,233.49	122,247,331.61
其中：应付利息		1,045,950.73
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		67,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,100,390,113.75	1,194,283,943.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	32,526,324.34	32,476,831.00
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		142,200.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,526,324.34	32,619,031.00
负债合计	1,132,916,438.09	1,226,902,974.36
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	503,760.83
专项储备	1,947,128.74	89,335.58
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	287,625,090.96
归属于母公司所有者权益合计	476,821,981.03	758,041,217.67
少数股东权益	2,434,907.41	4,475,547.43
所有者权益合计	479,256,888.44	762,516,765.10
负债和所有者权益总计	1,612,173,326.53	1,989,419,739.46

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：曹波兰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	91,524,554.70	69,658,903.85
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	92,171.99	
应收账款	234,931,947.46	276,076,189.95
应收款项融资		
预付款项	331,989.70	313,442.08
其他应收款	56,546,449.99	110,655,653.62
其中：应收利息		
应收股利	52,274,783.00	97,274,783.00
存货	17,221,131.76	22,352,683.65
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	45,125,000.00
其他流动资产	679,875.44	301,036.01
流动资产合计	431,328,121.04	524,482,909.16
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		69,847,653.35
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		76,332,500.00
长期股权投资	480,056,887.30	463,933,431.28
其他权益工具投资	363,853.67	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	122,822,491.49	127,230,682.59
固定资产	22,586,557.92	24,453,307.95
在建工程		123,272.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,861,770.59	1,332,104.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	249,952.26	349,796.46
递延所得税资产		10,882,545.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	627,941,513.23	774,485,295.12
资产总计	1,059,269,634.27	1,298,968,204.28
流动负债：		
短期借款	360,084,425.65	364,500,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	132,492,170.14	134,773,492.62

预收款项	6,615,611.28	12,384,080.43
合同负债		
应付职工薪酬	10,964,596.35	5,057,121.54
应交税费	14,289,135.89	16,432,925.97
其他应付款	129,801,154.62	140,211,430.57
其中：应付利息		783,451.15
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		67,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	654,247,093.93	740,859,051.13
非流动负债：		
长期借款	32,526,324.34	32,476,831.00
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	32,476,831.00
负债合计	686,773,418.27	773,335,882.13
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	
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	-80,754,744.84
所有者权益合计	372,496,216.00	525,632,322.15
负债和所有者权益总计	1,059,269,634.27	1,298,968,204.28

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,046,948,302.01	1,363,927,579.23
其中：营业收入	1,046,948,302.01	1,363,927,579.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,105,566,469.62	1,406,748,921.05
其中：营业成本	916,071,674.94	1,153,136,884.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,035,927.33	10,239,574.22
销售费用	34,053,718.97	46,489,883.19
管理费用	62,267,786.45	81,194,673.52
研发费用	47,243,081.91	55,068,319.02
财务费用	38,894,280.02	60,619,586.18
其中：利息费用	37,667,081.64	60,857,005.50
利息收入	667,339.60	3,543,905.75
加：其他收益	8,489,267.86	6,255,818.70
投资收益（损失以“-”号填列）	1,158,880.35	139,218,702.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,606,543.98	-4,728,352.17

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		-112,705,500.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-47,734,512.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-92,688,006.02	-13,468,712.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	406,114.01	2,883,439.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-188,986,423.44	-20,637,592.88
加：营业外收入	1,157,093.36	5,106,157.94
减：营业外支出	3,096,439.51	554,332.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-190,925,769.59	-16,085,767.60
减：所得税费用	22,870,380.23	-693,238.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-213,796,149.82	-15,392,529.36
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-213,796,149.82	15,736,083.09
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-31,128,612.45
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-213,755,509.80	10,934,429.94
2.少数股东损益	-40,640.02	-26,326,959.30
六、其他综合收益的税后净额	-69,321,520.00	336,807.90
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-69,321,520.00	336,807.90
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-69,483,799.68	
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	-69,483,799.68	
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	162,279.68	336,807.90
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	162,279.68	336,807.90
9.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	-283,117,669.82	-15,055,721.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	-283,077,029.80	11,271,237.84
归属于少数股东的综合收益总额	-40,640.02	-26,326,959.30
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.4988	0.0255
(二) 稀释每股收益	-0.4988	0.0255

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：曹波兰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、营业收入	346,955,833.45	353,622,051.04
减：营业成本	311,943,984.50	301,058,093.90
税金及附加	2,877,289.84	3,801,647.47
销售费用	8,563,890.51	11,983,263.20
管理费用	28,620,974.85	27,426,056.91
研发费用	13,177,167.36	10,697,590.41
财务费用	34,290,748.94	32,047,870.03
其中：利息费用	34,030,065.00	40,530,308.13
利息收入	172,243.76	9,170,390.75
加：其他收益	4,822,038.01	753,082.83
投资收益（损失以“-”号填列）	15,891,905.43	-12,256,778.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,606,543.98	-4,728,352.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-40,850,038.54	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-756,043.46	-9,587,959.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	828.58	39,246.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-73,409,532.53	-54,444,879.36
加：营业外收入	868,849.51	4,725,424.46
减：营业外支出	192,489.56	182,973.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-72,733,172.58	-49,902,428.31
减：所得税费用	10,919,133.89	-3,842,563.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-83,652,306.47	-46,059,865.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-83,652,306.47	-46,059,865.17

（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	-69,483,799.68	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-69,483,799.68	
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	-69,483,799.68	
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-153,136,106.15	-46,059,865.17
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	2019 年度	2018 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	1,257,096,666.98	1,621,338,463.19
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	488,087.98	38,677,961.75
收到其他与经营活动有关的现金	61,441,452.99	58,298,241.43
经营活动现金流入小计	1,319,026,207.95	1,718,314,666.37
购买商品、接受劳务支付的现金	872,185,509.15	1,058,148,880.33
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	171,878,272.49	251,933,045.54
支付的各项税费	62,939,252.26	105,207,846.10
支付其他与经营活动有关的现金	73,290,103.11	123,840,608.12
经营活动现金流出小计	1,180,293,137.01	1,539,130,380.09
经营活动产生的现金流量净额	138,733,070.94	179,184,286.28
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		1,787,425.22
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	794,745.40	3,079,665.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,000,000.00	167,126,749.65
收到其他与投资活动有关的现金	59,203,943.05	82,196,564.38
投资活动现金流入小计	65,998,688.45	254,190,404.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,259,912.57	27,323,889.87
投资支付的现金	23,723,848.61	23,563,161.95
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		53,000,000.00
投资活动现金流出小计	36,983,761.18	103,887,051.82
投资活动产生的现金流量净额	29,014,927.27	150,303,353.12
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	603,130,750.00	855,690,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	78,000,000.00	137,900,000.00
筹资活动现金流入小计	681,130,750.00	993,590,000.00
偿还债务支付的现金	700,800,000.00	1,390,831,481.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,899,521.26	61,199,390.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	75,718,901.44	13,956,816.44
筹资活动现金流出小计	808,418,422.70	1,465,987,688.09
筹资活动产生的现金流量净额	-127,287,672.70	-472,397,688.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	39,930.26	-469,274.31
五、现金及现金等价物净增加额	40,500,255.77	-143,379,323.00
加：期初现金及现金等价物余额	115,176,915.93	258,556,238.93

六、期末现金及现金等价物余额	155,677,171.70	115,176,915.93
----------------	----------------	----------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	388,742,950.27	375,285,418.72
收到的税费返还		13,006,270.31
收到其他与经营活动有关的现金	32,461,033.24	12,971,129.88
经营活动现金流入小计	421,203,983.51	401,262,818.91
购买商品、接受劳务支付的现金	283,178,585.99	203,257,304.36
支付给职工以及为职工支付的现金	61,121,439.82	104,210,964.26
支付的各项税费	14,063,308.87	32,279,533.05
支付其他与经营活动有关的现金	32,654,691.34	26,129,720.23
经营活动现金流出小计	391,018,026.02	365,877,521.90
经营活动产生的现金流量净额	30,185,957.49	35,385,297.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	6,000,000.00	1,787,425.22
取得投资收益收到的现金	58,000,000.00	20,329,807.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,700.19	220,022.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		176,233,333.00
收到其他与投资活动有关的现金	582,880,191.94	665,099,495.71
投资活动现金流入小计	646,926,892.13	863,670,084.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,719,906.68	2,258,140.84
投资支付的现金	23,723,848.61	23,560,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	523,750,000.00	644,750,000.00
投资活动现金流出小计	549,193,755.29	670,568,140.84
投资活动产生的现金流量净额	97,733,136.84	193,101,943.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		



吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	484,500,000.00	623,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	99,730,750.00	301,839,300.00
筹资活动现金流入小计	584,230,750.00	925,139,300.00
偿还债务支付的现金	557,000,000.00	927,669,302.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,992,276.56	39,328,058.78
支付其他与筹资活动有关的现金	105,218,901.44	224,000,000.00
筹资活动现金流出小计	688,211,178.00	1,190,997,360.78
筹资活动产生的现金流量净额	-103,980,428.00	-265,858,060.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-46,378.49	93,869.64
五、现金及现金等价物净增加额	23,892,287.84	-37,276,950.71
加：期初现金及现金等价物余额	65,512,266.86	102,789,217.57
六、期末现金及现金等价物余额	89,404,554.70	65,512,266.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公	减：库存	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他	小计			
	优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	险准备	利润						
一、上年期末余额	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）							-69,321,520.00	1,857,793.16			-213,755,509.80		-281,219,236.64	-2,040,640.02	-283,259,876.66
（一）综合收益总额							-69,321,520.00				-213,755,509.80		-283,077,029.80	-68,116.83	-283,145,146.63
（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														-2,000.00	-2,000.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配														-2,000.00	-2,000.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．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							1,857.79					1,857.79		1,857.7	
							3.16					3.16		93.16	
1. 本期提取							3,084.38					3,084.38		3,084.3	
							6.74					6.74		86.74	
2. 本期使用							1,226.59					1,226.59		1,226.5	
							3.58					3.58		93.58	
(六) 其他													27,476.8	27,476.	
													1	81	
四、本期期末余额	428,53				32,005.3		-71,636.	1,947.12	9,287.16		76,688.5		476,821.	2,434.90	479,256
	0,562.				03.78		772.82	8.74	4.52		94.81		981.03	7.41	,888.44
	00														

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		其他		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	428,53				26,719,		166,952		9,287,1		276,690,		741,394	58,799,7	800,194,
	0,562.				633.56		.93		64.52		661.02		,974.03	84.60	758.63
	00														
加：会计政策 变更															
前期差 错更正															
同一控 制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	428,53				26,719,		166,952		9,287,1		276,690,		741,394	58,799,7	800,194,
	0,562.				633.56		.93		64.52		661.02		,974.03	84.60	758.63
	00														
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）					5,285.6		336,807	89,335.			10,934.4		16,646,	-54,324,2	-37,677,9
					70.22		.90	58			29.94		243.64	37.17	93.53

(一) 综合收益总额							336,807.90				10,934.429.94		11,271.237.84	-26,326.959.30	-15,055.721.46
(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. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
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							89,335.58						89,335.58		89,335.58
1. 本期提取							2,853.802.08						2,853.802.08		2,853.802.08

2. 本期使用							2,764,466.50					2,764,466.50		2,764,466.50
(六) 其他				5,285,670.22								5,285,670.22	-27,997,277.87	-22,711,607.65
四、本期期末余额	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

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	428,530,562.00				168,569,340.47				9,287,164.52	-80,754,744.84		525,632,322.15
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		-2,819,013.65		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）							-69,483,799.68			-83,652,306.47		-153,136,106.15
（一）综合收益总额							-69,483,799.68			-83,652,306.47		-153,136,106.15
（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	-161,588,037.66		372,496,216.00

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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、上年期末余额	428,530,562.00				168,569,340.47				9,287,164.52	-34,694,879.67		571,692,187.32
加：会计政策变更												
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	-34,694,879.67		571,692,187.32

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-46,059,865.17	-46,059,865.17
（一）综合收益总额										-46,059,865.17	-46,059,865.17
（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				9,287,164.52	-80,754,744.84		525,632,322.15
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	--------------	----------------	--	----------------

### 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29,436,768股，无限售条件的流通股份A股399,093,794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4月24日第五届第九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、鑫众通信、鸿宇数字、智聚科技、明讯网络、杭州明讯、华星香港、华星南非、华星缅甸等11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、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。

## 22、预计负债

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

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

## 23、收入

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

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

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

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

公司提供劳务业务主要为网络优化、网络建设、网络维护。

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完工百分比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完工百分比。

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
企业会计准则变化引起的会计政策变更		

1. 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,087,350,693.19	应收票据	
		应收账款	1,087,350,693.19
应付票据及应付账款	377,458,975.00	应付票据	
		应付账款	377,458,975.00

2. 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于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金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
可供出售金融资产	69,847,653.35	-69,847,653.35	
其他权益工具投资		69,847,653.35	69,847,653.35
短期借款	480,900,000.00	872,707.39	481,772,707.39
其他应付款	122,247,331.61	-1,045,950.73	121,201,380.88
一年内到期的非流动负债	67,500,000.00	123,750.00	67,623,750.00
长期借款	32,476,831.00	49,493.34	32,526,324.34
其他综合收益	503,760.83	-2,819,013.65	-2,315,252.82

未分配利润	287,625,090.96	2,819,013.65	290,444,104.61
-------	----------------	--------------	----------------

(2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	145,203,613.33	以摊余成本计量的金融资产	145,203,613.33
应收账款	贷款和应收款项	1,087,350,693.19	以摊余成本计量的金融资产	1,087,350,693.19
其他应收款	贷款和应收款项	38,543,425.15	以摊余成本计量的金融资产	38,543,425.15
一年内到期的非流动资产	贷款和应收款项	45,125,000.00	以摊余成本计量的金融资产	45,125,000.00
可供出售金融资产	可供出售金融资产	69,847,653.35	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	69,847,653.35
其他权益工具投资				
长期应收款	贷款和应收款项	76,332,500.00	以摊余成本计量的金融资产	76,332,500.00
短期借款	其他金融负债	480,900,000.00	以摊余成本计量的金融负债	481,772,707.39
应付账款	其他金融负债	377,458,975.00	以摊余成本计量的金融负债	377,458,975.00
其他应付款	其他金融负债	122,247,331.61	以摊余成本计量的金融负债	121,201,380.88
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	67,500,000.00	以摊余成本计量的金融负债	67,623,750.00
长期借款	其他金融负债	32,476,831.00	以摊余成本计量的金融负债	32,526,324.34

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	145,203,613.33			145,203,613.33
应收账款				
按原CAS22列示的余额和按新	1,087,350,693.19			1,087,350,693.19

CAS22列示的余额				
其他应收款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	38,543,425.15			38,543,425.15
一年内到期的非流动资产				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	45,125,000.00			45,125,000.00
长期应收款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	76,332,500.00			76,332,500.00
以摊余成本计量的总金融资产	1,392,555,231.67			1,392,555,231.67
<b>b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益</b>				
可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额	69,847,653.35			
减：转出至公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新CAS22)		-69,847,653.35		
按新CAS22列示的余额				
其他权益工具投资				
按原CAS22列示的余额				
加：自可供出售金融资产(原CAS22)转入		69,847,653.35		
按新CAS22列示的余额				69,847,653.35
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	69,847,653.35			69,847,653.35
<b>B. 金融负债</b>				
<b>a. 摊余成本</b>				
短期借款				
按原CAS22列示的余额	480,900,000.00			
加：自其他应付款转入		872,707.39		
按新CAS22列示的余额				481,772,707.39
应付账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	377,458,975.00			377,458,975.00
其他应付款				
按原CAS22列示的余额	122,247,331.61			

减：转出至短期借款		-872,707.39		
减：转出至长期借款		-173,243.34		
按新CAS22列示的余额				121,201,380.88
一年内到期的其他非流动负债				
按原CAS22列示的余额	67,500,000.00			
加：自其他应付款转入		123,750.00		
按新CAS22列示的余额				67,623,750.00
长期借款				
按原CAS22列示的余额	32,476,831.00			
加：自其他应付款转入		49,493.34		
按新CAS22列示的余额				32,526,324.34
以摊余成本计量的总金融负债	1,080,583,137.61			1,080,583,137.61

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
贷款和应收款项(原CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新CAS22)				
应收账款	150,424,129.16			150,424,129.16
其他应收款	10,367,149.42			10,367,149.42
一年内到期的非流动资产	2,375,000.00			2,375,000.00
长期应收款	4,017,500.00			4,017,500.00

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或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  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	145,203,613.33	145,203,613.33	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,087,350,693.19	1,087,350,693.19	
应收款项融资			
预付款项	21,735,830.16	21,735,830.16	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	38,543,425.15	38,543,425.15	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	200,602,749.37	200,602,749.37	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	45,125,000.00	45,125,000.00	
其他流动资产	4,873,731.14	4,873,731.14	
流动资产合计	1,543,435,042.34	1,543,435,042.34	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	69,847,653.35		-69,847,653.35
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	76,332,500.00	76,332,500.00	
长期股权投资	19,106,543.82	19,106,543.82	
其他权益工具投资		69,847,653.35	69,847,653.35

其他非流动金融资产			
投资性房地产	127,230,682.59	127,230,682.59	
固定资产	36,518,883.21	36,518,883.21	
在建工程	14,434,777.76	14,434,777.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,132,390.45	3,132,390.45	
开发支出			
商誉	68,837,768.77	68,837,768.77	
长期待摊费用	588,432.82	588,432.82	
递延所得税资产	29,955,064.35	29,955,064.35	
其他非流动资产			
非流动资产合计	445,984,697.12	445,984,697.12	
资产总计	1,989,419,739.46	1,989,419,739.46	
流动负债：			
短期借款	480,900,000.00	481,772,707.39	872,707.39
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	377,458,975.00	377,458,975.00	
预收款项	75,551,677.14	75,551,677.14	
合同负债			
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	19,575,942.65	19,575,942.65	
应交税费	51,050,016.96	51,050,016.96	
其他应付款	122,247,331.61	121,201,380.88	-1,045,950.73

其中：应付利息	1,045,950.73		-1,045,950.73
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	67,500,000.00	67,623,750.00	123,750.00
其他流动负债			
流动负债合计	1,194,283,943.36	1,194,234,450.02	-49,493.34
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	32,476,831.00	32,526,324.34	49,493.34
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	142,200.00	142,200.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	32,619,031.00	32,668,524.34	49,493.34
负债合计	1,226,902,974.36	1,226,902,974.36	
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	503,760.83	-2,315,252.82	-2,819,013.65
专项储备	89,335.58	89,335.58	
盈余公积	9,287,164.52	9,287,164.52	

一般风险准备			
未分配利润	287,625,090.96	290,444,104.61	2,819,013.65
归属于母公司所有者权益合计	758,041,217.67	758,041,217.67	
少数股东权益	4,475,547.43	4,475,547.43	
所有者权益合计	762,516,765.10	762,516,765.10	
负债和所有者权益总计	1,989,419,739.46	1,989,419,739.46	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	69,658,903.85	69,658,903.85	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	276,076,189.95	276,076,189.95	
应收款项融资			
预付款项	313,442.08	313,442.08	
其他应收款	110,655,653.62	110,655,653.62	
其中：应收利息			
应收股利	97,274,783.00	97,274,783.00	
存货	22,352,683.65	22,352,683.65	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	45,125,000.00	45,125,000.00	
其他流动资产	301,036.01	301,036.01	
流动资产合计	524,482,909.16	524,482,909.16	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	69,847,653.35		-69,847,653.35



其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	76,332,500.00	76,332,500.00	
长期股权投资	463,933,431.28	463,933,431.28	
其他权益工具投资		69,847,653.35	69,847,653.35
其他非流动金融资产			
投资性房地产	127,230,682.59	127,230,682.59	
固定资产	24,453,307.95	24,453,307.95	
在建工程	123,272.82	123,272.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,332,104.79	1,332,104.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	349,796.46	349,796.46	
递延所得税资产	10,882,545.88	10,882,545.88	
其他非流动资产			
非流动资产合计	774,485,295.12	774,485,295.12	
资产总计	1,298,968,204.28	1,298,968,204.28	
流动负债：			
短期借款	364,500,000.00	365,110,207.81	610,207.81
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	134,773,492.62	134,773,492.62	
预收款项	12,384,080.43	12,384,080.43	
合同负债			
应付职工薪酬	5,057,121.54	5,057,121.54	
应交税费	16,432,925.97	16,432,925.97	
其他应付款	140,211,430.57	139,427,979.42	-783,451.15
其中：应付利息	783,451.15		-783,451.15

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	67,500,000.00	67,623,750.00	123,750.00
其他流动负债			
流动负债合计	740,859,051.13	740,809,557.79	-49,493.34
非流动负债：			
长期借款	32,476,831.00	32,526,324.34	49,493.34
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	32,476,831.00	32,526,324.34	49,493.34
负债合计	773,335,882.13	773,335,882.13	
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		-2,819,013.65	-2,819,013.65
专项储备			
盈余公积	9,287,164.52	9,287,164.52	
未分配利润	-80,754,744.84	-77,935,731.19	2,819,013.65
所有者权益合计	525,632,322.15	525,632,322.15	
负债和所有者权益总计	1,298,968,204.28	1,298,968,204.28	

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或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	16%、13%、10%、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	99,336.81	56,761.27
银行存款	155,555,045.86	115,066,403.73
其他货币资金	15,118,495.26	30,080,448.33
合计	170,772,877.93	145,203,613.33

其中：存放在境外的款项总额	3,205,441.83	3,253,392.73
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	15,095,706.23	30,026,697.40

其他说明

期末其他货币资金包含保函保证金14,145,706.23元、履约保证金950,000.00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
商业承兑票据	1,517,171.99	
合计	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	1,597,023.15	100.00%	79,851.16	5.00%	1,517,171.99					
其中：										
商业承兑汇票	1,597,023.15	100.00%	79,851.16	5.00%	1,517,171.99					
合计	1,597,023.15	100.00%	79,851.16	5.00%	1,517,171.99					

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	1,597,023.15	79,851.16	5.00%
合计	1,597,023.15	79,851.16	--

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	
商业承兑汇票		79,851.16				79,851.16
合计		79,851.16				79,851.16

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	0.07%	741,780.00	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,100,772,128.08	99.93%	158,850,640.96	14.43%	941,921,487.12	1,237,774,822.35	100.00%	150,424,129.16	12.15%	1,087,350,693.19
其中：										
账龄组合	1,100,772,128.08	99.93%	158,850,640.96	14.43%	941,921,487.12	1,237,774,822.35	100.00%	150,424,129.16	12.15%	1,087,350,693.19
合计	1,101,513,908.08	100.00%	159,592,420.96	14.49%	941,921,487.12	1,237,774,822.35	100.00%	150,424,129.16	12.15%	1,087,350,693.19

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	612,417,333.26	30,620,866.66	5.00%
1-2 年	232,171,064.42	23,217,106.44	10.00%
2-3 年	164,292,436.55	49,287,730.97	30.00%
3-5 年	72,332,713.92	36,166,356.96	50.00%
5 年以上	19,558,579.93	19,558,579.93	100.00%
合计	1,100,772,128.08	158,850,640.96	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	612,417,333.26
1 至 2 年	232,171,064.42
2 至 3 年	164,292,436.55
3 年以上	92,633,073.85
3 至 4 年	57,399,610.71
4 至 5 年	15,674,883.21
5 年以上	19,558,579.93
合计	1,101,513,908.08

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	
单项计提坏账准备		741,780.00				741,780.00
按组合计提坏账准备	150,424,129.16	8,496,248.03		69,736.23		158,850,640.96
合计	150,424,129.16	9,238,028.03		69,736.23		159,592,420.96

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无法收回款项	69,736.23

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款69,736.23元。

(4) 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	260,181,204.90	23.62%	21,153,964.31
客户 2	122,241,572.82	11.10%	11,063,374.70
客户 3	54,975,853.52	4.99%	22,349,815.16
客户 4	30,362,032.26	2.76%	4,978,395.21
客户 5	25,805,692.81	2.34%	3,017,613.19
合计	493,566,356.31	44.81%	

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	7,460,045.74	90.29%	20,543,184.69	94.51%
1 至 2 年	630,140.47	7.63%	856,106.22	3.94%
2 至 3 年	12,041.94	0.15%	317,882.06	1.46%
3 年以上	159,740.43	1.93%	18,657.19	0.09%
合计	8,261,968.58	--	21,735,830.16	--

(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2,971,814.49元，占预付款项期末余额合计数的比例为35.97%。



5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,525,596.38	38,543,425.15
合计	18,525,596.38	38,543,425.15

(1) 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	22,375,650.85	34,854,996.20
应收暂付款	3,332,605.74	6,971,360.30
股权转让款		6,000,000.00
其他	759,027.60	1,084,218.07
合计	26,467,284.19	48,910,574.57

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	975,104.11	1,016,296.58	8,375,748.73	10,367,149.42
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-100,909.18	100,909.18		
--转入第三阶段		-653,763.42	653,763.42	
本期计提	-436,668.31	-261,623.98	-1,727,169.32	-2,425,461.61
2019 年 12 月 31 日余额	437,526.62	201,818.36	7,302,342.83	7,941,687.81

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,750,532.22

1 至 2 年	2,072,144.56
2 至 3 年	6,803,268.18
3 年以上	8,841,339.23
3 至 4 年	1,867,584.92
4 至 5 年	5,859,054.02
5 年以上	1,114,700.29
合计	26,467,284.19

### 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	10,367,149.42	-2,425,461.61				7,941,687.81
合计	10,367,149.42	-2,425,461.61				7,941,687.81

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末余额
中国移动通信集团北京有限公司	保证金	841,444.54	1 年以内	3.18%	42,072.23
中国移动通信集团北京有限公司	保证金	17,500.00	2-3 年	0.07%	5,250.00
中国移动通信集团北京有限公司	保证金	4,703,926.31	3-5 年	17.77%	2,351,963.16
中国移动通信集团北京有限公司	保证金	358,555.46	5 年以上	1.35%	358,555.46
中国移动通信集团黑龙江有限公司 哈尔滨分公司	保证金	722,952.47	1-2 年	2.73%	72,295.25
中国移动通信集团黑龙江有限公司 哈尔滨分公司	保证金	1,032,974.87	2-3 年	3.90%	309,892.46
中国移动通信集团黑龙江有限公司 哈尔滨分公司	保证金	43,300.00	5 年以上	0.16%	43,300.00
上海信产管理咨询有限公司	保证金	907,631.20	1 年以内	3.43%	45,381.56
上海铁路电务实业有限公司	保证金	741,489.10	1 年以内	2.80%	37,074.46
中国移动通信集团黑龙江有限公司 齐齐哈尔分公司	保证金	643,144.27	3-5 年	2.43%	321,572.14

合计	--	10,012,918.22	--	37.82%	3,587,356.72
----	----	---------------	----	--------	--------------

## 6、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,959,259.01	2,959,259.01		2,968,471.96	1,911,081.68	1,057,390.28
库存商品	8,242,431.07	3,803,392.90	4,439,038.17	6,655,455.15	1,299,619.58	5,355,835.57
未完成劳务	226,082,295.70	20,788,835.93	205,293,459.77	195,740,683.46	1,551,159.94	194,189,523.52
合计	237,283,985.78	27,551,487.84	209,732,497.94	205,364,610.57	4,761,861.20	200,602,749.37

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,911,081.68	1,048,177.33				2,959,259.01
库存商品	1,299,619.58	2,869,047.43		365,274.11		3,803,392.90
未完成劳务	1,551,159.94	19,237,675.99				20,788,835.93
合计	4,761,861.20	23,154,900.75		365,274.11		27,551,487.84

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

期末公司对库存时间较长且预计难以对外销售的库存商品，按预计售价减去预计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值，按单个产品的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。需要经过加工的原材料，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，按单个原材料的可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备。未完成劳务以项目预计收入减去至完工时预计将要发生的成本确定其可变现净值，按可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备。本期转回或转销系已计提跌价准备的原材料被项目领用并结转成本而转销的存货跌价准备。

## 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	45,125,000.00
合计	30,000,000.00	45,125,000.00

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，除2020年3月30日已收回3,000万元外，公司对其余应收互联港湾拆借款期末余额全额计提坏账准备。

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	4,580,360.85	3,531,364.61
预缴企业所得税	3,845,038.96	1,084,778.66
房租及物管费	1,082,093.48	173,271.86
其他待摊费用	452,319.23	84,316.01
合计	9,959,812.52	4,873,731.14

## 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	
应收互联港湾拆借款				80,350,000.00	4,017,500.00	76,332,500.00	
合计				80,350,000.00	4,017,500.00	76,332,500.00	--

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		
一、合营企业										
二、联营企业										
深圳前海	800.93			-800.93						41,368.53 6.58
华星亚信	12,103.33			-12,103.3 3						10,903.16 4.90
星耀智聚	19,093.63 9.56	22,730.00 0.00		-6,593.63 9.72						35,229.99 9.84
小计	19,106.54 3.82	22,730.00 0.00		-6,606.54 3.98						35,229.99 9.84
合计	19,106.54 3.82	22,730.00 0.00		-6,606.54 3.98						35,229.99 9.84

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		66,666,667.00
北京寅时	210,968.24	3,000,000.00
北京优贤	152,885.43	180,986.35
合计	363,853.67	69,847,653.35

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	

## 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	12,970,643.09	598,391.08		13,569,034.17
2.本期增加金额	4,321,676.74	86,514.36		4,408,191.10
(1) 计提或摊销	4,321,676.74	86,514.36		4,408,191.10
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,292,319.83	684,905.44		17,977,225.27
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	119,181,680.48	3,640,811.01		122,822,491.49
2.期初账面价值	123,503,357.22	3,727,325.37		127,230,682.59

## (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	37,877,765.40	36,518,883.21
合计	37,877,765.40	36,518,883.21

### (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	12,787,001.15	66,311,847.05	2,361,719.06	101,367,912.55
2.本期增加金额		654,025.60	12,435,924.22		13,089,949.82
(1) 购置		654,025.60	4,588,503.32		5,242,528.92
(2) 在建工程转入			7,847,420.90		7,847,420.90
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		3,709,430.28	12,884,278.64		16,593,708.92
(1) 处置或报废		3,709,430.28	12,884,278.64		16,593,708.92
4.期末余额	19,907,345.29	9,731,596.47	65,863,492.63	2,361,719.06	97,864,153.45
二、累计折旧					
1.期初余额	1,892,016.51	9,229,115.88	52,355,290.65	1,372,606.30	64,849,029.34
2.本期增加金额	630,399.24	1,544,169.78	7,917,108.39	332,200.68	10,423,878.09
(1) 计提	630,399.24	1,544,169.78	7,917,108.39	332,200.68	10,423,878.09
3.本期减少金额		3,457,286.08	11,829,233.30		15,286,519.38
(1) 处置或报废		3,457,286.08	11,829,233.30		15,286,519.38
4.期末余额	2,522,415.75	7,315,999.58	48,443,165.74	1,704,806.98	59,986,388.05

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	17,384,929.54	2,415,596.89	17,420,326.89	656,912.08	37,877,765.40
2.期初账面价值	18,015,328.78	3,557,885.27	13,956,556.40	989,112.76	36,518,883.21

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
专用设备	5,935,305.35

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	14,434,777.76
合计	12,761,789.95	14,434,777.76

(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	14,311,504.94		14,311,504.94
设备安装				123,272.82		123,272.82
合计	12,761,789.95		12,761,789.95	14,434,777.76		14,434,777.76

(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		14,311,504.94	5,690,479.11	7,240,194.10		12,761,789.95						其他
设备安装		123,272.82	483,953.98	607,226.80								其他
合计		14,434,777.76	6,174,433.09	7,847,420.90		12,761,789.95	--	--				--

## 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		33,784,661.57	948,000.00	39,439,650.12
2.本期增加金额				1,000,237.34		1,000,237.34
(1) 购置				1,000,237.34		1,000,237.34
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				175,000.00		175,000.00
(1) 处置				175,000.00		175,000.00
4.期末余额	630,988.55	4,076,000.00		34,609,898.91	948,000.00	40,264,887.46
二、累计摊销						
1.期初余额	87,286.86	4,076,000.00		32,143,972.81		36,307,259.67
2.本期增加金额	45,805.65			590,186.77		
(1) 计提	45,805.65			590,186.77		

3.本期减少金额				116,666.42		116,666.42
(1) 处置				116,666.42		116,666.42
4.期末余额	133,092.51	4,076,000.00		32,617,493.16		36,826,585.67
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额					948,000.00	948,000.00
(1) 计提					948,000.00	948,000.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额					948,000.00	948,000.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	497,896.04			1,992,405.75		2,490,301.79
2.期初账面价值	543,701.69			1,640,688.76	948,000.00	3,132,390.45

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 20.21%。

## 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
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
鑫众设备	47,975.83		47,975.83	
合计	86,218,463.00		47,975.83	86,170,487.17

(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
明讯网络		45,796,789.69		45,796,789.69
鑫众通信	17,332,718.40	22,788,315.58		40,121,033.98
智聚科技				
鑫众设备	47,975.83		47,975.83	
合计	17,380,694.23	68,585,105.27	47,975.83	85,917,823.67

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	鑫众通信	明讯网络	智聚科技
资产组或资产组组合的账面价值	206,081,029.35	328,869,217.43	5,160,306.90
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	22,788,315.58	45,796,789.69	252,663.50
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	228,869,344.93	374,666,007.12	5,412,970.40
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	是	是

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为11.65%，预测期的现金流量根据资产组所处的行业环境和自身经营情况进行测算。

减值测试中采用的其他关键数据包括：劳务收入、劳务成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司对明讯网络相关资产组可收回价值出具的《资产评估报告》（坤元评报〔2020〕140号），明讯网络包含商誉的相关资产组可收回金额为32,820万元，低于包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值，全额计提商誉减值准备。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司对鑫众通信2019年11月30日基准日股东全部权益价值评估出具的《资产评估报告》（坤元评报〔2020〕59号）及期后处置鑫众通信82%股权的作价，鑫众通信包含商誉的相关资产组可收回金额为17,000万元，低于包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值，全额计提商誉减值准备。

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	588,432.82		189,995.71		398,437.11

合计	588,432.82		189,995.71		398,437.11
----	------------	--	------------	--	------------

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	59,476,580.08	8,877,552.53	154,290,723.62	23,552,023.28
可抵扣亏损	2,713,725.25	407,058.79	42,686,940.48	6,403,041.07
合计	62,190,305.33	9,284,611.32	196,977,664.10	29,955,064.35

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			948,000.00	142,200.00
合计			948,000.00	142,200.00

(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	135,688,867.69	72,745,631.29
可抵扣亏损	125,642,577.93	10,647,599.27
合计	261,331,445.62	83,393,230.56

(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
2019 年		3,138,886.97	
2020 年	305,327.93	3,896,097.60	
2021 年		1,591,253.27	
2022 年		1,551,262.22	

2023 年		470,099.21	
2024 年	1,820,366.67		
2027 年	7,320,951.06		
2028 年	32,925,817.12		
2029 年	83,270,115.15		
合计	125,642,577.93	10,647,599.27	--

其他说明：

期末未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损较期初数增加主要系母公司、鑫众通信、翔清通信不再确认递延所得税资产导致。

## 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	40,034,171.67	75,095,772.50
抵押借款		97,146,474.17
保证借款	184,814,849.67	162,816,417.70
信用借款		66,600,013.74
质押及保证借款	120,233,627.77	80,114,029.28
抵押及保证借款	107,141,663.20	
合计	452,224,312.31	481,772,707.39

## 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	333,179,999.07	338,509,482.21
材料采购款	20,816,664.06	30,436,998.36
工程、设备款	4,108,878.06	7,266,603.42
应付费用类	947,634.42	1,245,891.01
合计	359,053,175.61	377,458,975.00

## 21、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及劳务款	95,646,713.93	74,103,461.07
房租	2,286,343.48	1,448,216.07
合计	97,933,057.41	75,551,677.14

## 22、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	17,879,821.60	162,016,449.68	155,596,418.65	24,299,852.63
二、离职后福利-设定提存计划	1,696,121.05	14,919,555.86	15,413,369.17	1,202,307.74
三、辞退福利		886,983.17	814,983.17	72,000.00
合计	19,575,942.65	177,822,988.71	171,824,770.99	25,574,160.37

### (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	11,487,146.20	135,949,336.45	128,110,923.27	19,325,559.38
2、职工福利费		5,546,414.40	5,546,414.40	
3、社会保险费	1,489,043.15	10,475,378.73	11,173,300.81	791,121.07
其中：医疗保险费	1,334,338.90	9,218,971.62	9,849,942.91	703,367.61
工伤保险费	56,991.36	283,206.21	320,245.65	19,951.92
生育保险费	97,712.89	973,200.90	1,003,112.25	67,801.54
4、住房公积金	498,251.26	5,045,843.26	5,097,205.88	446,888.64
5、工会经费和职工教育经费	4,144,461.91	4,239,987.93	4,696,084.96	3,688,364.88

其他	260,919.08	759,488.91	972,489.33	47,918.66
合计	17,879,821.60	162,016,449.68	155,596,418.65	24,299,852.63

### (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	1,598,858.06	14,377,655.37	14,836,375.14	1,140,138.29
2、失业保险费	97,262.99	541,900.49	576,994.03	62,169.45
合计	1,696,121.05	14,919,555.86	15,413,369.17	1,202,307.74

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	38,548,939.52	44,972,125.83
企业所得税	74,510.00	3,505,721.66
个人所得税	77,214.47	130,715.97
城市维护建设税	250,807.82	1,027,961.93
房产税	594,741.17	608,106.65
教育费附加	419,762.11	448,351.94
地方教育附加	238,144.44	244,672.60
印花税	65,027.30	91,014.04
河道管理费	21,027.73	21,346.34
合计	40,290,174.56	51,050,016.96

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	125,315,233.49	121,201,380.88
合计	125,315,233.49	121,201,380.88

### (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	90,150,277.82	80,429,615.28
已报销未支付款项	20,401,280.00	24,616,925.76
押金保证金	9,307,735.59	7,927,582.02
股权转让款	2,705,802.78	3,699,651.39
其他	2,750,137.30	3,615,990.74
应付代垫款		911,615.69
合计	125,315,233.49	121,201,380.88

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		67,623,750.00
合计		67,623,750.00

## 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	32,526,324.34
合计	32,526,324.34	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	-2,819,013.65	-69,483,799.68				-69,483,799.68	-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	-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	503,760.83	162,279.68				162,279.68	666,040.51
外币财务报表折算差额	503,760.83	162,279.68				162,279.68	666,040.51
其他综合收益合计	-2,315,252.82	-69,321,520.00				-69,321,520.00	-71,636,772.82

### 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	89,335.58	3,084,386.74	1,226,593.58	1,947,128.74
合计	89,335.58	3,084,386.74	1,226,593.58	1,947,128.74

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，本期减少系安全生产相关费用及设备购买支出。

### 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	287,625,090.96	276,690,661.02
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	290,444,104.61	276,690,661.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-213,755,509.80	10,934,429.94
期末未分配利润	76,688,594.81	287,625,090.96

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 2,819,013.65 元。

### 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	1,033,998,578.94	910,555,650.11	1,351,981,875.32	1,147,309,811.88
其他业务	12,949,723.07	5,516,024.83	11,945,703.91	5,827,073.04
合计	1,046,948,302.01	916,071,674.94	1,363,927,579.23	1,153,136,884.92

是否已执行新收入准则

 是  否

### 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	3,025,833.24	4,636,019.13
教育费附加	1,297,739.89	1,971,185.81
房产税	1,541,392.71	1,703,597.03
土地使用税		4,998.00
车船使用税	1,320.00	7,220.00
印花税	385,090.99	685,006.82
地方教育附加	784,550.50	1,231,547.43
合计	7,035,927.33	10,239,574.22

### 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	10,595,212.88	15,884,256.29
办公费	8,209,259.40	7,403,754.01
职工薪酬	7,511,456.89	14,100,123.61
差旅费	7,425,216.78	8,964,341.01
折旧费	243,420.75	64,673.64
其他	69,152.27	72,734.63
合计	34,053,718.97	46,489,883.19

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,906,325.74	35,042,695.02
办公费	9,584,433.37	14,574,862.01
租赁费	6,438,468.68	6,695,842.28
业务招待费	4,672,270.80	5,297,756.16
中介机构费	4,206,666.13	4,121,807.36
折旧及摊销	2,620,883.04	10,106,010.68
差旅费	1,358,112.52	1,904,099.32
税费	1,055,719.56	1,538,280.84
其他	1,424,906.61	1,913,319.85
合计	62,267,786.45	81,194,673.52

### 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	37,504,926.77	45,712,397.99
委托研发	5,030,674.63	3,421,499.98
直接投入	1,774,676.00	1,638,615.00
固定资产折旧	620,743.63	845,211.36
无形资产摊销	298,214.64	234,210.83

其他	2,013,846.24	3,216,383.86
合计	47,243,081.91	55,068,319.02

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,667,081.64	60,857,005.50
减：利息收入	667,339.60	3,543,905.75
手续费	1,771,729.19	1,889,157.02
汇兑损失	122,808.79	1,417,329.41
合计	38,894,280.02	60,619,586.18

### 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	7,281,535.43	6,255,818.70
增值税加计抵减	1,207,732.43	

### 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	-6,606,543.98	-4,728,352.17
处置长期股权投资产生的投资收益		22,559,505.67
处置交易性金融资产取得的投资收益		112,705,500.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		8,485,484.73
债权投资在持有期间取得的利息收入	7,934,846.70	
处置金融工具取得的投资收益	-169,422.37	
理财产品收益		196,564.38
合计	1,158,880.35	139,218,702.61

### 41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产		-112,705,500.00
合计		-112,705,500.00

#### 42、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	2,425,461.61	
应收票据坏账损失	-79,851.16	
应收账款坏账损失	-9,238,028.03	
一年内到期的非流动资产减值损失	-40,842,094.45	
合计	-47,734,512.03	

#### 43、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,916,305.27
二、存货跌价损失	-23,154,900.75	-2,340,893.26
三、可供出售金融资产减值损失		-2,819,013.65
十二、无形资产减值损失	-948,000.00	
十三、商誉减值损失	-68,585,105.27	
十四、其他		-6,392,500.00
合计	-92,688,006.02	-13,468,712.18

#### 44、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	406,114.01	2,883,439.81
合计	406,114.01	2,883,439.81

#### 45、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
无法支付款项	110,643.85	2,059,223.52	110,643.85
违约金收入	868,758.00	3,008,617.45	868,758.00
鑫众设备小股东代偿拆借款	177,600.00		177,600.00
其他	91.51		91.51
合计	1,157,093.36	5,106,157.94	1,157,093.36

#### 46、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
补偿金及赔偿支出	1,731,756.00	50,000.00	1,731,756.00
非流动资产毁损报废损失	907,507.25	316,926.64	907,507.25
罚款支出	342,690.57	146,673.59	342,690.57
地方水利建设基金	2,915.27	3,353.87	
其他	111,570.42	37,378.56	111,570.42
合计	3,096,439.51	554,332.66	3,093,524.24

#### 47、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	2,342,127.20	10,526,592.94
递延所得税费用	20,528,253.03	-11,219,831.18
合计	22,870,380.23	-693,238.24

##### (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	-190,925,769.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	-28,638,865.44
子公司适用不同税率的影响	-143,603.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,089,239.13

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,830.81
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	15,184,794.52
研发费加计扣除的影响	-5,235,529.35
递延所得税资产冲回的影响	23,278,057.87
其他调整事项的影响	338,118.20
所得税费用	22,870,380.23

#### 48、其他综合收益

详见附注第十二节财务报告 七、29 之说明。

#### 49、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	22,954,705.73	28,680,881.57
房租物业收入	14,584,403.89	12,289,557.57
收到各类保证金	14,758,062.31	7,440,847.66
政府补助	7,587,231.28	5,818,999.55
利息收入	667,339.60	3,543,905.75
其他	889,710.18	524,049.33
合计	61,441,452.99	58,298,241.43

##### (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
办公费	17,180,581.64	21,978,616.02
业务招待费	15,267,483.68	20,582,314.97
支付的票据、保函保证金	8,023,714.56	32,294,282.03
差旅费	8,783,329.30	10,838,331.25
研发支出	7,044,520.87	8,276,498.84
租赁费	6,438,468.68	6,689,694.17
中介机构费	4,206,666.13	4,121,807.36
手续费	1,771,729.19	1,889,157.02

补偿金及赔偿款	1,731,756.00	50,000.00
支付各类保证金	1,507,306.93	14,964,974.93
其他	1,334,546.13	2,154,931.53
合计	73,290,103.11	123,840,608.12

### (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	59,026,343.05	
鑫众设备小股东代偿拆借款	177,600.00	
赎回理财产品		79,000,000.00
收到理财产品收益		196,564.38
收到股权转让意向金		3,000,000.00
合计	59,203,943.05	82,196,564.38

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		53,000,000.00
合计		53,000,000.00

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到拆借款	78,000,000.00	137,900,000.00
合计	78,000,000.00	137,900,000.00

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还拆借款及利息	75,431,165.56	6,026,496.16
支付融资租赁款		7,930,320.28
支付融资费用	287,735.88	
合计	75,718,901.44	13,956,816.44



**50、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	-213,796,149.82	-15,392,529.36
加：资产减值准备	140,422,518.05	13,468,712.18
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	14,745,554.83	55,063,865.48
无形资产摊销	722,506.78	13,279,589.72
长期待摊费用摊销	189,995.71	317,889.66
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-406,114.01	-2,883,439.81
固定资产报废损失（收益以“－” 号填列）	907,507.25	316,926.64
财务费用（收益以“－”号填列）	37,652,621.87	62,274,334.91
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,328,302.72	-26,513,202.61
递延所得税资产减少（增加以 “－”号填列）	20,670,453.03	-577,477.88
递延所得税负债增加（减少以 “－”号填列）	-142,200.00	-72,355.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	-32,284,649.32	-15,026,815.28
经营性应收项目的减少（增加以 “－”号填列）	213,018,105.64	129,931,817.79
经营性应付项目的增加（减少以 “－”号填列）	-43,496,569.51	-35,133,050.82
其他	1,857,793.16	130,021.16
经营活动产生的现金流量净额	138,733,070.94	179,184,286.28
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	155,677,171.70	115,176,915.93
减：现金的期初余额	115,176,915.93	258,556,238.93
现金及现金等价物净增加额	40,500,255.77	-143,379,323.00

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,000,000.00
其中：	--
珠海远利	6,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	6,000,000.00

(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	155,677,171.70	115,176,915.93
其中：库存现金	99,336.81	56,761.27
可随时用于支付的银行存款	155,555,045.86	115,066,403.73
可随时用于支付的其他货币资金	22,789.03	53,750.93
三、期末现金及现金等价物余额	155,677,171.70	115,176,915.93

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金说明

项目	期末数	期初数
各类保证金存款	15,095,706.23	30,026,697.40
小 计	15,095,706.23	30,026,697.40

51、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	15,095,706.23	各类保证金存款
固定资产	17,384,929.54	用于抵押担保
无形资产	497,896.04	用于抵押担保
投资性房地产	122,822,491.49	用于抵押担保
应收账款	109,767,135.15	用于质押担保借款
合计	265,568,158.45	--

## 52、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	--	--	3,198,006.69
其中：美元	102,948.30	6.9762	718,187.93
欧元			
港币			
南非兰特	2,487,229.61	0.4943	1,229,437.60
缅元	266,038,545.59	0.0047	1,250,381.16
应收账款	--	--	8,373,771.23
其中：美元			
欧元			
港币			
南非兰特	12,398,216.96	0.4943	6,128,438.64
缅元	477,730,339.13	0.0047	2,245,332.59
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			616,647.80
其中：南非兰特	1,247,517.30	0.4943	616,647.80
应付账款			70,324.84
其中：南非兰特	14,184.29	0.4943	7,011.29
欧元	13,470,968.00	0.0047	63,313.55
其他应付款			219,110.07
其中：美元	200.00	6.9762	1,395.24
南非兰特	14,184.29	0.4943	7,011.29
欧元	44,830,541.00	0.0047	210,703.54

(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

### 53、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
科技型中小企业融资资助	3,683,300.00	其他收益	3,683,300.00
企业发展专项资金	2,080,000.00	其他收益	2,080,000.00
瞪羚企业产业扶持资金	913,800.00	其他收益	913,800.00
稳岗补助	282,392.28	其他收益	282,392.28
人才激励补贴	120,786.00	其他收益	120,786.00
研发费补助	115,000.00	其他收益	115,000.00
人才激励专项资金	19,253.00	其他收益	19,253.00
用工补助款	12,000.00	其他收益	12,000.00
科技型中小企业区级奖励资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
鼓励创新创业奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
科技型中小企业补助款	10,000.00	其他收益	10,000.00
其他补助	25,004.15	其他收益	25,004.15
贴息贴费专项资金	305,700.00	财务费用	305,700.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### (一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
上海涓澜	新设	2019-1-25		100%

#### (二) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海涓澜	注销	2019-10-22		
鑫众网络	注销	2019-8-23	761,304.62	20,593.75
鑫众设备	注销	2019-8-23	-1,105,593.47	-36,650.35

## 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	
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
鑫众通信	上海市	上海市	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	76.91%	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76.91%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	14,760,417.20	19,621,737.34
非流动资产	91,739,310.49	100,490,149.42

资产合计	106,499,727.69	120,111,886.76
流动负债	17,884,608.07	17,508,357.68
非流动负债	42,000,000.00	70,000,000.00
负债合计	59,884,608.07	87,508,357.68
归属于母公司股东权益	46,615,119.62	32,603,529.08
按持股比例计算的净资产份额	35,850,612.77	24,447,212.89
对联营企业权益投资的账面价值	35,229,999.84	19,093,639.56
营业收入	10,271,590.82	12,039,446.16
净利润	-8,728,409.46	-5,878,952.65
综合收益总额	-8,728,409.46	-5,878,952.65

### (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	12,904.26
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-60,045.44	-204,984.96
--综合收益总额	-60,045.44	-204,984.96

### (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认的损失	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	-42,421.82
深圳前海		-4,719.36	-4,719.36

## 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本财务报表附注五（一）3、五（一）5、五（一）7及五（一）9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2019年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的44.81%(2018年12月31日：38.62%)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	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	

(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	581,922,781.73	597,032,931.72	561,404,294.07	35,628,637.65	
应付账款	377,458,975.00	377,458,975.00	377,458,975.00		
其他应付款	121,201,380.88	121,201,380.88	121,201,380.88		
小 计	1,080,583,137.61	1,095,693,287.60	1,060,064,649.95	35,628,637.65	

##### (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2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币389,568,180.02元(2018年12月31日：人民币331,876,831.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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、52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	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			391,954.59	391,954.59
（三）其他权益工具投资			391,954.59	391,954.59
持续以公允价值计量的资产总额			391,954.59	391,954.59
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、其他

截至2019年12月31日，互联港湾期末净资产为负数，故对其权益投资的公允价值减记为0；公司对北京寅时、北京优贤的权益投资按公司享有的净资产份额作为公允价值。

## 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
李秀连	朱定楷之配偶

### 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	52,000,000.00	2018 年 04 月 13 日	2024 年 04 月 10 日	否
互联港湾	14,500,000.00	2018 年 02 月 02 日	2020 年 01 月 15 日	否
互联港湾	5,490,000.00	2018 年 03 月 07 日	2020 年 03 月 07 日	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
-----	------	-------	-------	------------

朱定楷、李秀连	20,000,000.00	2019年03月21日	2020年03月13日	否
朱定楷、李秀连	30,000,000.00	2019年05月31日	2020年05月22日	否
朱定楷、李秀连	27,000,000.00	2019年08月26日	2020年08月21日	否
朱定楷、李秀连	20,000,000.00	2019年11月01日	2020年11月01日	否
朱定楷、李秀连	25,000,000.00	2019年06月19日	2020年01月02日	否
朱定楷、李秀连	22,500,000.00	2019年09月09日	2020年08月18日	否
朱定楷、李秀连	21,000,000.00	2019年09月11日	2020年08月18日	否
朱定楷、李秀连	6,500,000.00	2019年09月12日	2020年08月18日	否
繁银科技、朱定楷、李秀连	40,000,000.00	2019年08月29日	2020年08月27日	否
繁银科技、朱定楷、李秀连	67,500,000.00	2019年05月30日	2020年05月29日	否
繁银科技	40,000,000.00	2019年12月25日	2020年12月24日	否
繁银科技、朱定楷	40,000,000.00	2019年11月19日	2020年05月19日	否
繁银科技、朱定楷、李秀连	15,000,000.00	2019年09月27日	2020年09月26日	否
朱定楷、李秀连	9,900,000.00	2019年06月18日	2020年06月10日	否
朱定楷、李秀连	8,100,000.00	2019年06月20日	2020年06月10日	否
朱定楷、李秀连	2,000,000.00	2019年06月20日	2020年06月10日	否
朱定楷、李秀连	10,000,000.00	2019年11月19日	2020年11月18日	否
朱定楷、李秀连	10,000,000.00	2019年07月12日	2020年07月11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	20,000,000.00	2018年11月08日	2021年05月07日	本期已归还
繁银科技	5,000,000.00	2018年11月15日	2021年05月14日	本期已归还
繁银科技	15,000,000.00	2018年12月03日	2021年05月29日	本期归还500万元
捷盛通信	1,000,000.00	2019年04月26日	2019年05月08日	本期已归还
捷盛通信	2,000,000.00	2019年04月26日	2019年05月17日	本期已归还
拆出				
互联港湾	17,500,000.00	2017年03月24日	2019年06月30日	本期已归还
互联港湾	19,180,000.00	2017年03月24日	2019年12月31日	本期已归还
互联港湾	10,820,000.00	2017年03月30日	2019年12月31日	本期已归还

互联港湾	20,000,000.00	2017 年 03 月 30 日	2020 年 06 月 30 日	本期归还 311.54 万元
互联港湾	12,600,000.00	2017 年 12 月 15 日	2020 年 12 月 31 日	
互联港湾	6,000,000.00	2017 年 01 月 05 日	2020 年 12 月 31 日	
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	4,218,684.33	1,852,428.71

## 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	77,234,594.45	47,234,594.45	47,500,000.00	2,375,000.00
长期应收款	互联港湾			80,350,000.00	4,017,500.00

### (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	12,702,777.82	40,318,888.88
其他应付款	捷盛通信	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十二节财务报告 十二、4(1)之说明。

## 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

#### (一) 处置鑫众通信股权

根据2019年12月29日本公司与上海茂静签订的《关于上海鑫众通信技术有限公司之股权转让协议》及2020年3月23日双方签订的《股权转让协议之补充协议》，并经公司2020年3月23日第五届董事会第八次会议及2020年4月9日2020年第一次临时股东大会审议通过，本公司作价13,940万元向上海茂静转让持有的鑫众通信82%股权。

根据坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》(坤元评报(2020)59号)，鑫众通信2019年11月30日基准日的股东全部权益价值为188,814,103.42元。经交易双方协商，本次股权转让鑫众通信100%股权价值确定为17,000.00万元。

截至本财务报表批准报出日，公司已按《股权转让协议》及补充协议累计收到上海茂静支付的鑫众通信股权转让款7,109.40万元；剩余股权转让款按协议公司将分别于2020年6月30日前收回500万元、2020年12月31日前收回3,000.00万元、2021年6月30日前收回1,000.00万元、2021年12月31日前收回2,330.60万元。上海茂静同意在股权完成交割后的10个工作日内，将鑫众通信82%的股权质押给公司并完成登记，作为本次交易剩余股权转让款、鑫众通信应付分红款以及公司为鑫众通信向金融机构提供担保的担保措施。

截至2019年末，鑫众通信应付本公司分红款26,276,129.74元，公司为鑫众通信对外借款、保函提供了累计7,413.26万元额度的担保，对应债务余额4,695.05万元。

#### (二) 对星耀智聚增资事项

根据2020年3月17日公司第五届董事会第七次会议决议，公司向星耀智聚增资1,550.00万元，增资完成后，公司出资6,549.00万元，占星耀智聚总出资额的81.3540%。

## 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：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
-----	--------	--------

网络优化	809,988,640.28	696,365,829.71
网络建设	205,625,782.42	199,151,834.24
系统产品	14,892,352.17	13,745,745.28
网络维护	3,491,804.07	1,292,240.88
小计	1,033,998,578.94	910,555,650.11

## 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	0.28%	741,780.00	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	261,771,397.79	99.72%	26,839,450.33	10.25%	234,931,947.46	303,614,367.39	100.00%	27,538,177.44	9.07%	276,076,189.95
其中：										
账龄组合	261,771,397.79	99.72%	26,839,450.33	10.25%	234,931,947.46	303,614,367.39	100.00%	27,538,177.44	9.07%	276,076,189.95
合计	262,513,177.79	100.00%	27,581,230.33	10.51%	234,931,947.46	303,614,367.39	100.00%	27,538,177.44	9.07%	276,076,189.95

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	201,529,766.96	10,076,488.35	5.00%
1-2 年	26,505,453.58	2,650,545.36	10.00%
2-3 年	23,089,598.24	6,926,879.47	30.00%
3-5 年	6,922,083.73	3,461,041.87	50.00%
5 年以上	3,724,495.28	3,724,495.28	100.00%
合计	261,771,397.79	26,839,450.33	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	201,529,766.96
1 至 2 年	26,505,453.58
2 至 3 年	23,089,598.24
3 年以上	11,388,359.01
3 至 4 年	3,516,741.11
4 至 5 年	4,147,122.62
5 年以上	3,724,495.28
合计	262,513,177.79

(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	27,538,177.44	43,052.89				27,581,230.33
合计	27,538,177.44	784,832.89				28,323,010.33

(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	122,241,572.82	46.57%	11,063,374.70
客户 2	38,374,460.00	14.62%	4,254,326.36
客户 3	18,856,787.35	7.18%	942,839.37
客户 4	11,650,244.40	4.44%	710,762.22
客户 5	8,855,176.96	3.37%	442,758.85
合计	199,978,241.53	76.18%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	52,274,783.00	97,274,783.00
其他应收款	4,271,666.99	13,380,870.62
合计	56,546,449.99	110,655,653.62

(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	45,998,653.26
鑫众通信	26,276,129.74	51,276,129.74
合计	52,274,783.00	97,274,783.00

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	26,276,129.74	2-3 年	2020 年 5 月 31 日前收回 50%， 2020 年 7 月 31 日前全部收回	预计可收回
合计	52,274,783.00	--	--	--

### 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	11,500,000.00	10,790,041.67
押金保证金	1,271,268.53	2,509,890.67
应收暂付款	644,336.71	2,975,002.05
股权转让款		6,000,000.00
其他		289,834.44
合计	13,415,605.24	22,564,768.83

##### 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	480,692.63	220,380.03	8,482,825.55	9,183,898.21
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-16,657.09	16,657.09		
--转入第三阶段		-56,627.41	56,627.41	
本期计提	-295,545.23	-147,095.52	402,680.79	-39,959.96
2019 年 12 月 31 日余额	168,490.31	33,314.19	8,942,133.75	9,143,938.25

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,369,806.22
1 至 2 年	333,141.87
2 至 3 年	566,274.15
3 年以上	9,146,383.00
3 至 4 年	718,263.00
4 至 5 年	30,000.00
5 年以上	8,398,120.00
合计	13,415,605.24

### 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	9,183,898.21	-39,959.96				9,143,938.25
合计	9,183,898.21	-39,959.96				9,143,938.25

### 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
华创信通	拆借款	700,000.00	3-5 年	5.22%	350,000.00
华创信通	拆借款	8,300,000.00	5 年以上	61.87%	8,300,000.00
翔清通信	拆借款	2,500,000.00	1 年以内	18.64%	125,000.00
中兴通讯股份有限公司	代垫款、保证金	591,703.00	1 年以内	4.41%	29,585.15
中兴通讯股份有限公司	代垫款、保证金	50,000.00	5 年以上	0.37%	50,000.00
诺优信息技术(上海)有限公司	押金保证金	328,635.00	2-3 年	2.45%	98,590.50
中捷通信有限公司	押金保证金	147,200.68	1-2 年	1.10%	14,720.07
合计	--	12,617,538.68	--	94.06%	8,967,895.72

### 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	462,159,605.86	17,332,718.40	444,826,887.46	462,159,605.86	17,332,718.40	444,826,887.46
对联营、合营企业投资	72,306,214.36	37,076,214.52	35,229,999.84	56,182,758.34	37,076,214.52	19,106,543.82
合计	534,465,820.22	54,408,932.92	480,056,887.30	518,342,364.20	54,408,932.92	463,933,431.28

#### (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	17,332,718.40
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					444,826,887.46	17,332,718.40

#### (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		
一、合营企业										
二、联营企业										

深圳前海	800.93			-800.93							35,979,712.98
华星亚信	12,103.33			-12,103.33							1,096,501.54
星耀智聚	19,093,639.56	22,730,000.00		-6,593,639.72						35,229,999.84	
小计	19,106,543.82	22,730,000.00		-6,606,543.98						35,229,999.84	37,076,214.52
合计	19,106,543.82	22,730,000.00		-6,606,543.98						35,229,999.84	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	332,931,114.81	306,429,059.67	341,332,493.47	295,702,683.48
其他业务	14,024,718.64	5,514,924.83	12,289,557.57	5,355,410.42
合计	346,955,833.45	311,943,984.50	353,622,051.04	301,058,093.90

是否已执行新收入准则

 是  否

#### 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	13,000,000.00	-4,728,352.17
权益法核算的长期股权投资收益	-6,606,543.98	4,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-5,525,381.40
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-6,199,609.25
债权投资在持有期间取得的利息收入	9,535,673.76	
处置金融工具取得的投资收益	-37,224.35	
理财产品收益		196,564.38
合计	15,891,905.43	-12,256,778.44

## 6、其他

### 研发费用

项目	本期数	上年同期数
人员人工费用	12,844,893.71	10,290,452.38
固定资产折旧	123,214.68	89,766.52
无形资产摊销	104,748.27	122,431.20
其他	104,310.70	169,565.54
直接投入		25,374.77
合计	13,177,167.36	10,697,590.41

## 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	-501,393.24	
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）	7,587,235.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,934,846.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,028,923.63	
减：所得税影响额	73,000.99	
少数股东权益影响额	65,974.14	
合计	13,852,790.13	--

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	-34.62%	-0.4988	-0.4988

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-36.86%	-0.5311	-0.5311
-------------------------	---------	---------	---------

### 3、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	-213,755,509.80
非经常性损益	B	13,852,790.13
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	-227,608,299.93
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	758,041,217.67
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	1,857,793.16
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
外部报表折算差额	I2	162,279.68
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
其他权益工具投资公允价值变动	I3	-69,483,799.68
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L= D+A/2+E \times F / K - G \times H / K \pm I \times J / K$	617,431,599.35
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-34.62%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-36.86%

#### 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	-213,755,509.80
非经常性损益	B	13,852,790.13
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	-227,608,299.93
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	12
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	$M=A / L$	-0.50
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	-0.53

(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。

## 第十三节备查文件目录

一、经公司法定代表人朱定楷先生签名的2019年度报告。

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、会计机构负责人曹波兰女士（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

三、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

五、其他有关资料。

以上备查文件的置地点：公司董事会秘书办公室