



# 北京光环新网科技股份有限公司 2015 年半年度报告

证券代码：300383

证券简称：光环新网

公告编号：2015-068

公告日期：2015 年 8 月 20 日

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人耿殿根、主管会计工作负责人张利军及会计机构负责人(会计主管人员)张利军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 27,290 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 5 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司半年度财务报告已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具标准审计报告。

## 目 录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、释义 .....        | 2   |
| 第二节 公司基本情况简介 .....       | 5   |
| 第三节 董事会报告 .....          | 9   |
| 第四节 重要事项 .....           | 22  |
| 第五节 股份变动及股东情况 .....      | 46  |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 54  |
| 第七节 财务报告 .....           | 56  |
| 第八节 备查文件目录 .....         | 127 |

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容                               |
|------------------|---|------------------------------------|
| 光环新网、公司、本公司      | 指 | 北京光环新网科技股份有限公司                     |
| 百汇达、控股股东         | 指 | 北京百汇达投资管理有限公司                      |
| 中兴华              | 指 | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）                  |
| 光环新网（上海）信息服务有限公司 | 指 | 原上海明月光学有限公司，2015 年 1 月更名。          |
| 科信盛彩             | 指 | 北京科信盛彩置业有限公司                       |
| 德信致远             | 指 | 北京德信致远科技有限公司                       |
| 《公司章程》、《章程》      | 指 | 《北京光环新网科技股份有限公司章程》                 |
| 股东大会             | 指 | 北京光环新网科技股份有限公司股东大会                 |
| 董事会              | 指 | 北京光环新网科技股份有限公司董事会                  |
| 监事会              | 指 | 北京光环新网科技股份有限公司监事会                  |
| 报告期              | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日    |
| 上年同期             | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日    |
| 中国移动             | 指 | 中国移动通信集团北京有限公司                     |
| 中国联通             | 指 | 中国联合网络通信有限公司北京市分公司                 |
| AWS              | 指 | 亚马逊的公有云服务 AWS（Amazon Web Services） |

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

|               |                                       |      |        |
|---------------|---------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 光环新网                                  | 股票代码 | 300383 |
| 公司的中文名称       | 北京光环新网科技股份有限公司                        |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 光环新网                                  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Beijing Sinnet Technology Co., Ltd    |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Sinnet                                |      |        |
| 公司的法定代表人      | 耿殿根                                   |      |        |
| 注册地址          | 北京市门头沟区石龙经济技术开发区永安路 20 号 3 号楼二层 202 室 |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 102300                                |      |        |
| 办公地址          | 北京市东城区东中街 9 号东环广场 A 座 2A              |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 100027                                |      |        |
| 公司国际互联网网址     | www.sinnet.com.cn                     |      |        |
| 电子信箱          | i_r@sinnet.com.cn                     |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                    | 证券事务代表                   |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 姓名   | 高宏                       | 陈静                       |
| 联系地址 | 北京市东城区东中街 9 号东环广场 A 座 2A | 北京市东城区东中街 9 号东环广场 A 座 2A |
| 电话   | 010-64183433             | 010-64183433             |
| 传真   | 010-64181819             | 010-64181819             |
| 电子信箱 | i_r@sinnet.com.cn        | i_r@sinnet.com.cn        |

### 三、信息披露及备置地点

|                      |                          |
|----------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称       | 证券时报、上海证券报、中国证券报         |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司证券部                    |

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

|                               | 本报告期           | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减  |
|-------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业总收入（元）                      | 262,186,398.51 | 200,560,531.59 | 30.73%       |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元）           | 46,630,351.38  | 38,777,383.89  | 20.25%       |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 46,548,831.73  | 38,695,783.89  | 20.29%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）              | -54,728,973.06 | 36,476,625.31  | -250.04%     |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | -0.2005        | 0.3342         | -159.99%     |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.17           | 0.15           | 13.33%       |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.17           | 0.15           | 13.33%       |
| 加权平均净资产收益率                    | 6.52%          | 6.68%          | -0.16%       |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率          | 6.51%          | 6.66%          | -0.15%       |
|                               | 本报告期末          | 上年度末           | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                        | 885,065,897.79 | 862,742,216.89 | 2.59%        |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）         | 711,466,926.42 | 697,584,575.04 | 1.99%        |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）       | 2.6071         | 6.3905         | -59.20%      |

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

□ 是 √ 否

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                          | 金额        | 说明 |
|-----------------------------|-----------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -94.53    |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免        | 96,000.00 |    |
| 减：所得税影响额                    | 14,385.82 |    |
| 合计                          | 81,519.65 | -- |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 七、重大风险提示

### 1、毛利率下降风险

截至报告期末，公司毛利率为34.28%，较去年同期下降7.85%。因公司燕郊机房全部竣工，IDC及其增值业务固定成本增加明显，导致报告期内公司毛利率下降。未来随着公司新建项目的增多，预计毛利率水平将面临继续下降风险。

公司将进一步完善营销制度，通过各种积极有效的方式激发销售队伍的斗志和潜力。同时，针对在建项目，为减少因各项目建设周期过长对公司业绩的影响，公司将采用分模块建设的方式，实行分批投产。同时公司将继续细化各岗位工作职责，完善规范服务流程，全员树立精品意识，努力提高服务品质和客户体验满意度。另外，公司将从控制成本入手，严格执行预算制度，全员提倡节俭风气，努力降低各项成本，积极应对毛利率下降风险。

### 2、未来整体经营业绩下滑风险

未来随着市场竞争的日益加剧以及行业环境的不断变化，公司整体经营业绩仍可能出现一定下滑。

报告期内，公司积极推进募集资金投资项目及由子公司光环新网（上海）信息服务有限公司负责实施建设的上海嘉定绿色云计算基地项目的建设进程。截至报告期末公司募投项目之一“互联网数据服务一体化平台二期项目”已基本完工，该项目的竣工将有助于提高公司的总体运营能力和整体竞争实力，进一步提高公司的行业竞争力，力争保持业绩稳步增长。

### 3、客户集中度较高的风险

截至报告期末，公司前五名客户合计销售金额占当期销售总额的54.19%，公司客户集中度较高，如果前五大客户因为经营策略或者其他因素发生不利于本公司的情况，将会对公司的业务经营造成一定的影响。

多年来公司始终坚持“我们为您想得更多”的服务理念，不断提升服务品质，为客户提供7×24小时无间断的服务保障。公司建立了完善系统的故障快速响应机制，保障故障发现及时、处理快速；定期客户体验回访制度使得公司及时了解客户需求，快速做出相应调整，最大限度提升客户满意度。针对大客户公司专门配备了具有丰富市场和客服经验的人员，为大客户提供全方位高品质的服务。随着大客户数量级合同额的不断增加，为公司业绩增长提供有力保障。

### 4、供应商比较集中的风险

截至报告期末，公司前五名供应商合计采购额占公司当期采购总额的比重为69.42%，如果公司主要供应商因为经营策略或者其他因素发生不利于本公司的情况，将会对公司的业务经营造成一定的影响。

多年来公司一直与各主要供应商保持着长期良好的合作关系，按照科学客观的评价体系定期对现有供应商各项指标进行评估，及时调整优化采购策略。针对重点采购项目，采取分类别招标机制，选择最具性价比的供货商。同时公司的采购部门积极与市场上同类供应商接洽联系，建立了完善的供应商数据库，掌握最新市场动态，在努力寻求性价比最高的产品供应同时，有效地避免了对单一供应商的过度依赖。

#### 5、技术更新较快风险

互联网及其相关应用的高速发展要求公司的核心技术具备快速更新能力，公司的核心技术研发不可避免地依赖专业人才，特别是核心技术人员，如果公司的核心技术人员流失，将导致以专有技术为主的核心技术流失或泄密，将可能会给公司的生产经营造成重大影响。

报告期内，为了防止技术更新风险及项目专有技术流失或泄密，公司持续加大研发投入，针对不断变化的市场需求，加强在业务响应和需求定制化方面的及时性和灵活性，增强公司在IDC领域的核心竞争力；同时通过提高核心技术人员的待遇，加大人才引进与培养、扩充所需人才，增强员工凝聚力。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，我国宏观经济仍面临经济下行压力的挑战及金融市场动荡的风险，为应对经济新常态下的各种挑战和风险，国家不断加快促进产业结构调整步伐，大力助推“互联网+”行业的发展。面对这一形势，公司及时抓住“互联网+”政策红利，积极响应互联网发展趋势，围绕企业发展战略，有序推进公司年度经营计划的执行，实现了业绩的稳定增长。报告期内，公司实现营业收入26,218.64万元，比上年同期增长30.73%；利润总额5,401.11万元，比上年同期增长16.88%；实现归属于上市公司股东的净利润4,663.04万元，比上年同期增长20.25%。

报告期内，公司主要经营工作回顾：

**市场营销** “互联网+”行动计划的首次提出，为互联网行业与传统行业的有机结合提供了有力的政策保障，拓展了互联网的覆盖领域，进一步加强了互联网的行业普及与应用深度。报告期内，公司抓住“互联网+”政策机遇，不断完善营销团队，继续加强大客户营销管理，大力拓展市场份额，保持了营销业绩的稳定增长。IDC方面，报告期内，公司凭借良好的服务品质与市场拓展能力，成功签署中国联合网络通信有限公司北京市分公司数据中心合作协议等重大项目，IDC收入较去年同期实现44.05%的增长。ISP方面，面对激烈的市场竞争，公司积极推出灵活多样的销售刺激政策，同时积极拓宽与重大合作伙伴AWS的合作业务范围，在继续为AWS中国北京区域客户提供互联网数据中心（IDC业务）相关服务的同时，还为AWS云服务客户提供互联网接入（ISP业务）等相关服务，与亚马逊为客户提供的信息技术服务一起形成完整的AWS中国云服务。

**技术研发** 技术研发方面，公司持续针对城域以太网进行SDN技术研发，实现网络流量的精细化控制；研讨多数据中心互备互联网一体化解决方案，满足高端客户的高冗余需求；同时继续针对数据中心节能技术进行研发，降低数据中心PUE指标，实现节能减排、降低运营成本的目标。报告期内，公司已初步完成云计算平台的建设，为广大客户提供IaaS架构云计算服务提供有利基础，并形成云主机业务产品面向客户进入试运营阶段。同时，公司继续推动与国内外知名云计算技术公司在多方面业务的合作，充分利用各自优势，探讨面向各行业的云计算解决方案服务，以满足各类企业的云服务需求。

**项目建设** 报告期内，公司积极有序推进各项募投项目的建设，“互联网数据服务一体化平台二期工程”项目及“互联网技术研发中心扩建”项目分别已完成89.33%及50.06%建设进度，具体情况参见“第四节重要事项之二”的相关内容。为适应IDC迅速发展的市场行情，提高公司IDC业务服务能力与服务品质，报告期内公司顺利完成燕郊云计算基地一期的项目建设，1200个机柜全部投入运营；同时启动上海嘉定绿色云计算基地项目的前期筹划准备工作和各项基础设施招投标工作，预计可以提供5000个机柜的云计算服务能力，将为公司全国性战略布局及云计算国际合作基地的拓展奠定坚实基础。

**投资并购** 为进一步增强公司的综合竞争能力，公司充分利用资本市场的优势和支持，围绕主营业务，通过投资并购方式，增强了服务能力与服务品质：

（1）报告期内，公司与控股股东北京百汇达投资管理有限公司以一致行动人身份共同投资北京科信盛彩置业有限公司（以下简称“科信盛彩”），并持有其51%股权。目前，科信盛彩正在办理工商变更手续，本次增资完成后，科信盛彩拥有的厂房及楼宇将被建设为云计算基地，项目总体完成建设后可以提供6000个机柜的云计算服务能力，为公司未来的业务发展提供有利的资源保障。

（2）报告期内，公司董事会及股东大会通过了收购北京德信致远科技有限公司（以下简称“德信致远”）100%股权的议案，目前，德信致远正在办理工商变更手续，即将启动建设光环新网房山绿色云计算基地，为广大商企用户提供数据中心、云计算等互联网一体化解决方案服务，项目预计可以提供12000个机柜的云计算服务能力。

（3）同时，为顺应“互联网+”发展趋势，丰富公司产品外沿，公司与北京华爱天使医疗投资股份有限公司签署《出资合同》，共同设立北京华爱光环科技有限公司，公司出资150万元持股15%。合资双方将整合各自优势资源，扩大并吸收引进各类的专业医疗、科技人员，在医疗数据采集、云存储、大数据分析 & 医疗科研成果分析、孵化等方面展开全面合作。本次投资有利于公司提高大数据处理应用技术、丰富医疗产业运营经验，是公司在医疗大数据领域的一次有益尝试和初步布局。

(4) 为了实现公司战略发展布局,整合优质资源,进一步扩大公司市场占有率及业务规模,报告期内,公司与贸易通电子贸易有限公司(以下简称“贸易通”)签订了《股权转让备忘录》(公司拟以不超过人民币8,500万元收购贸易通持有的国富瑞数据系统有限公司(以下简称“国富瑞”)全部股权),后该项交易因国富瑞现有股东对贸易通拟转让股权行使优先购买权而终止。

(5) 报告期内,公司还在中国香港成立了全资子公司光环新网国际有限公司,旨在为公司开展国际业务及跨境投资并购做好框架准备。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位:元

|               | 本报告期            | 上年同期           | 同比增减     | 变动原因              |
|---------------|-----------------|----------------|----------|-------------------|
| 营业收入          | 262,186,398.51  | 200,560,531.59 | 30.73%   | IDC 及增值服务业务扩大     |
| 营业成本          | 172,307,802.54  | 116,060,914.11 | 48.46%   | 营业收入的增长导致营业成本同步增长 |
| 销售费用          | 7,299,229.77    | 8,571,099.94   | -14.84%  |                   |
| 管理费用          | 25,658,988.94   | 23,225,176.46  | 10.48%   |                   |
| 财务费用          | 1,073,870.78    | 130,796.96     | 721.02%  | 本报告期贷款平均余额增加      |
| 所得税费用         | 7,380,381.48    | 7,432,618.29   | -0.70%   |                   |
| 研发投入          | 8,939,992.86    | 8,282,915.35   | 7.93%    |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -54,728,973.06  | 36,476,625.31  | -250.04% | 本报告期支付合作意向保证金     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -52,627,305.21  | -89,745,809.39 | -41.36%  | 本报告期机房建设投入减少      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -22,099,268.95  | 255,964,215.33 | -108.63% | 上年同期发行股票募集资金      |
| 现金及现金等价物净增加额  | -129,455,547.22 | 202,695,031.25 | -163.87% |                   |

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内IDC及其增值服务收入为227,330,387.19元,较去年同期增长44.05%,主要原因为公司燕郊机房及亦庄机房的销量增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司及子公司光环云谷与亚马逊通技术服务(北京)有限公司及其相关企业签订的IDC及其增值服务订单总金额累计为49,820万元,报告期内履行金额为8,025万元,尚未履行金额为11,287万元。

公司与中国移动通信集团北京有限公司的IDC及其增值服务订单总金额为57,533万元,报告期内履行金额为4,227万元,尚未履行金额为37,826万元。

公司与中国联合网络通信有限公司北京市分公司的IDC及其增值服务订单总金额为40,546万元，报告期内履行金额为1,318万元，尚未履行金额为38,953万元。

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

主营业务范围：因特网接入服务业务；因特网数据中心业务；因特网信息服务业务。专业承包；信息系统集成；三维多媒体集成；承接网络工程、智能大厦弱电系统集成；研发数字网络应用软件；从事计算机信息网络国际联网经营业务；销售通讯设备、计算机、软件及辅助设备。

报告期内，公司实现营业收入26,218.64万元，比上年同期增长30.73%；利润总额为5,401.11万元，比上年同期增长16.88%；归属于上市公司股东的净利润为4,663.04万元，比上年同期增长20.25%。报告期内IDC及其增值服务收入大幅增长，是报告期利润增长的主要因素。

#### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

|            | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务     |                |                |        |             |             |            |
| 互联网宽带接入服务  | 32,276,984.68  | 26,033,777.84  | 19.34% | -15.56%     | -2.07%      | -11.11%    |
| IDC 及其增值服务 | 227,330,387.19 | 145,099,164.03 | 36.17% | 44.05%      | 70.55%      | -9.92%     |

### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 报告期内前5大供应商采购总额 | 占公司全部采购的比例 | 较上年同期增减 |
|----------------|------------|---------|
| 101,983,056.70 | 69.42%     | -9.69%  |

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 报告期内前5大客户收入总额  | 占公司全部营业收入的比例 | 较上年同期增减 |
|----------------|--------------|---------|
| 142,083,466.08 | 54.19%       | 5.34%   |

## 6、主要参股公司分析

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

详见本报告第三节“董事会报告”之“一、报告期内财务状况和经营成果”之“1、报告期内总体经营情况”的相关内容。

## 8、核心竞争力不利变化分析

□ 适用 √ 不适用

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

### （1）行业发展趋势

#### 1) IDC持续高速增长

2014年中国IDC市场增长迅速，市场规模达到372.2亿元人民币，同比增速达到41.8%。在过去六年，中国IDC市场复合增长率达到38.6%。从发展阶段上看，2009-2011年间IDC市场处于高速增长期，增速维持在40%以上。从2012年至2013年，受宏观经济下滑影响，整体市场增速下降到25%以下。在这期间政府加强政策引导，逐步开放了IDC牌照申请。到2014年，政策导向已初步见效。结合市场大环境来看，未来三年IDC市场增速将稳定在30%以上。预计到2017年，中国IDC市场规模将超过900亿，增速将接近40%。



2009—2014年中国IDC市场规模及增长（亿元）



2014—2017年中国IDC市场规模预测（亿元）

## 2) 有序开放电信市场，民资宽带接入企业促进市场竞争

5月20日，《国务院办公厅关于加快高速宽带网络建设推进网络提速降费的指导意见》发布，文件指出，将有序开放电信市场，充分发挥民间资本的创新活力，推动形成多种主体相互竞争、优势互补、共同发展的市场格局，通过有序竞争持续促进提升宽带服务质量和降低资费水平。

根据指导意见，宽带接入业务开放试点企业2015年底前超过100家，带动民间资本投资超过100亿元，试点城市由16个增加到30个以上，2017年试点城市范围扩大到全国各地区。

工信部称，将加强对企业不正当竞争行为、执行光纤到户国家建设标准和基础设施共建共享规定等方面的监管，保障用户的自由选择权和企业公平接入。

## （2）市场地位

公司一直秉承客户第一、服务至上的经营理念，针对电子商务、游戏、广告媒体等互联网行业公司提供了多种不同行业特点的互联网综合服务方案，在宽带接入服务、IDC及其增值服务等方面取得较好的业绩，赢得了较高的市场份额和良好的商业信誉。

公司在为各类企事业单位提供优质IT服务的同时紧跟行业发展趋势和市场需求，不断加大研发投入，不断进行技术创新，自主研发多种增值服务项目，进一步提升企业业务技术水平。公司还将继续加强并完善各级用户上网差别化的需求，完善技术、运维、销售、服务网络平台的建设，为客户提供多样化的互联网服务，成为国内一流的互联网业务综合解决方案一体化服务商。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

详见本报告第三节“董事会报告”之“一、报告期内财务状况和经营成果”之“1、报告期内总体经营情况”的相关内容。

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

公司将围绕企业发展战略，积极推进2015年度经营计划的实施。首先，公司将继续加大研发投入，积极完善云计算平台建设，进一步提高云计算服务品质，强化公司的核心竞争力；其次，公司将积极推动上海嘉定绿色云计算基地、太和桥绿色云计算基地（由科信盛彩负责实施建设）及房山绿色云计算基地（由德信致远负责实施建设）的建设，从而不断提高公司服务能力与服务品质；同时，公司也将充分利用资本市场的优势和支持，综合考量各种因素，积极寻求优质标的与资源，推动并购重组的进行，促进公司长期稳定发展。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额          | 31,080.83 |
| 报告期投入募集资金总额     | 2,654.46  |
| 已累计投入募集资金总额     | 27,766.5  |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 9,038.84  |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 29.08%    |

## 募集资金总体使用情况说明

截至 2015 年 6 月 30 日，公司实际使用募集资金投入募投项目共计 27,766.50 万元。其中各募投项目进展情况如下：

- 1、互联网数据服务一体化平台二期工程项目总投资 18,629.2 万元，截至报告期末累计投入 16,640.64 万元，投入进度 89.33%。
- 2、宽带接入服务拓展项目总投资 547.16 万元，截至报告期末累计投入 547.16 万元，投入进度 100%。
- 3、上海明月光学有限公司（现已更名为光环新网（上海）信息服务有限公司）股权收购项目总投资 9,038.84 万元，截至报告期末累计投入 9,146.43 万元，投入进度 100.19%。
- 4、互联网技术研发中心扩建总投资 2,861 万元，截至报告期末累计投入 1,432.27 万元，投入进度 50.06%。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向    | 是否已变更项目(含部分变更)                                                                                 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|------------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目           |                                                                                                |            |            |          |               |                      |                  |           |               |          |               |
| 互联网数据服务一体化平台二期工程 | 否                                                                                              | 18,629.2   | 18,629.2   | 1,968.56 | 16,640.64     | 89.33%               | 2015 年 06 月 30 日 | 3,399.18  | 13,612.53     | 否        | 否             |
| 宽带接入服务拓展         | 是                                                                                              | 9,586      | 547.16     | 0        | 547.16        | 100.00%              | 2016 年 04 月 30 日 | 3,227.7   | 10,231.46     | 否        | 是             |
| 上海明月光学有限公司股权收购   | 是                                                                                              | 0          | 9,038.84   | 235.43   | 9,146.43      | 100.19%              | 2016 年 12 月 31 日 |           |               | 否        | 否             |
| 互联网技术研发中心扩建      | 否                                                                                              | 2,861      | 2,861      | 450.47   | 1,432.27      | 50.06%               | 2015 年 06 月 30 日 |           |               | 否        | 否             |
| 承诺投资项目小计         | --                                                                                             | 31,076.2   | 31,076.2   | 2,654.46 | 27,766.5      | --                   | --               | 6,626.88  | 23,843.99     | --       | --            |
| 超募资金投向           |                                                                                                |            |            |          |               |                      |                  |           |               |          |               |
| 补充流动资金（如有）       | --                                                                                             | 4.63       | 4.63       | 0        | 0             | 0.00%                | --               | --        | --            | --       | --            |
| 超募资金投向小计         | --                                                                                             | 4.63       | 4.63       | 0        | 0             | --                   | --               |           |               | --       | --            |
| 合计               | --                                                                                             | 31,080.83  | 31,080.83  | 2,654.46 | 27,766.5      | --                   | --               | 6,626.88  | 23,843.99     | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和 | 因宽带接入服务拓展项目的制定时间较早，近几年市场环境发生较大变化，经第二届董事会 2014 年第八次董事会和 2014 年第二次临时股东大会审议通过，变更该项目募集资金投向收购光环新网（上 |            |            |          |               |                      |                  |           |               |          |               |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 原因（分具体项目）            | 海）信息服务有限公司（原上海明月光学有限公司）100%股权。截至报告期末，公司宽带接入业务累计实现收入达 10,231.46 万元。报告期内，公司积极推进互联网技术研发中心扩建项目和互联网数据服务一体化平台二期工程未尽项目的建设，互联网数据服务一体化平台二期工程已基本完工。截至报告期末，公司已完成光环新网（上海）信息服务有限公司（原上海明月光学有限公司）的股权收购工作，并已取得变更后的营业执照。目前上海嘉定绿色云计算基地项目正处于筹建阶段。                                                                                                                                                                                                 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明     | 为顺应 IDC 迅速发展的市场行情，抓住云计算、大数据的发展契机，落实公司战略发展布局，经公司第二届董事会 2014 年第八次董事会和 2014 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司终止“宽带接入服务拓展项目”，变更该项目募集资金投向收购光环新网（上海）信息服务有限公司（原上海明月光学有限公司）100%股权。股权转让完成后，光环新网（上海）信息服务有限公司成为公司的全资子公司，负责实施上海嘉定绿色云计算基地项目。截至 2014 年 9 月 30 日，原“宽带接入服务拓展项目”剩余募集资金 90,388,396.40 元，账户净损益 902,661.40 元，合计 91,291,057.80 元全部用于收购光环新网（上海）信息服务有限公司（原上海明月光学有限公司）100%股权。截至报告期末，该募集资金账户余额已全部用于支付收购款项，收购工作已完成并已取得变更后的营业执照。上海嘉定绿色云计算基地项目目前正处于筹建阶段。 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况    | 适用<br>超募资金 4.63 万元，用于补充公司流动资金，截至报告期末暂未使用。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用<br>2014 年 3 月 18 日，公司第二届董事会 2014 年第三次会议和第二届监事会 2014 年第一次会议审议通过，并经独立董事发表独立意见，同意公司使用募集资金 106,241,143.30 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 106,241,143.30 元。上述置换已于 2014 年 3 月 19 日实施完毕。                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 适用<br>截至报告期末，“上海明月光学有限公司股权收购”项目承诺投资 9,038.84 万元，累计使用募集资金 9,146.43 万元，公司按计划完成项目，截止 2015 年 6 月 30 日募集资金专户余额 1,492.68 元，均为利息收入。                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 公司已与银行机构、西南证券股份有限签订了募集资金三方监管协议，尚未使用募集资金的存放于专用账户中。公司募集资金的使用合理、规范，信息披露及时、准确、完整。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 公司募集资金的使用合理、规范，信息披露及时、准确、完整。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

## (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目                    | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额                                                                                                                                                                                                                                                             | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 上海嘉定绿色云计算基地项目             | 宽带接入服务拓展 | 9,038.84          | 235.43                                                                                                                                                                                                                                                                 | 9,146.43        | 100.19%             | 2016 年 12 月 31 日 | 0         | 否        | 否                 |
| 合计                        | --       | 9,038.84          | 235.43                                                                                                                                                                                                                                                                 | 9,146.43        | --                  | --               | 0         | --       | --                |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) |          |                   | 为顺应 IDC 迅速发展的市场行情，抓住云计算、大数据的发展契机，落实公司战略发展布局，经公司第二届董事会 2014 年第八次董事会和 2014 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司终止“宽带接入服务拓展项目”，变更该项目募集资金投向收购上海明月光学有限公司（现已更名为光环新网（上海）信息服务有限公司）100%股权。股权转让完成后，明月光学成为公司的全资子公司，负责实施上海嘉定绿色云计算基地项目。目前该项目正处于筹建阶段。该项目的实施符合公司立足北京，面向全国的发展布局，开拓了京外市场，进一步提升了公司的综合竞争力。 |                 |                     |                  |           |          |                   |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) |          |                   | 截至报告期末，公司已完成光环新网（上海）信息服务有限公司（原上海明月光学有限公司）的股权收购工作，并已取得变更后的营业执照。目前上海嘉定绿色云计算基地项目正处于筹建阶段。                                                                                                                                                                                  |                 |                     |                  |           |          |                   |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      |          |                   | 不适用。                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |                     |                  |           |          |                   |

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 项目名称                | 计划投资总额    | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度   | 截止报告期末累计实现的收益 | 披露日期（如有）         | 披露索引（如有）                                                                   |
|---------------------|-----------|----------|----------------|--------|---------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 光环新网绿色信息化产业园区（燕郊）一期 | 20,900    | 71.18    | 20,095.61      | 96.15% | 2,607.4       |                  |                                                                            |
| 上海嘉定绿色云计算基地项目       | 54,503.16 | 679.67   | 679.67         | 1.25%  | 0             | 2014 年 10 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 合计                  | 75,403.16 | 750.85   | 20,775.28      | --     | 2,607.4       | --               | --                                                                         |

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

| 受托人名称               | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型    | 委托理财金额   | 起始日期        | 终止日期        | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 是否经过规定程序 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益  | 报告期实际损益金额 |
|---------------------|------|--------|---------|----------|-------------|-------------|--------|------------|----------|--------------|-------|-----------|
| 招商银行股份有限公司北京建国路支行   | 无    | 否      | 保本保息型   | 3,000    | 2015年03月12日 | 2015年04月13日 | 无      | 3,000      | 是        |              | 11.84 | 11.84     |
| 中国建设银行股份有限公司北京东直门支行 | 无    | 否      | 保本浮动收益  | 3,000    | 2015年03月16日 | 2015年05月13日 | 无      | 3,000      | 是        |              | 22.52 | 22.52     |
| 招商银行股份有限公司北京建国路支行   | 无    | 否      | 非保本浮动收益 | 2,000    | 2015年03月11日 | 2015年05月18日 | 无      | 2,000      | 是        |              | 13.97 | 13.97     |
| 招商银行股份有限公司北京建国路支行   | 无    | 否      | 非保本浮动收益 | 2,806.33 | 2015年04月16日 | 2015年04月23日 | 无      | 2,806.33   | 是        |              | 2.73  | 2.73      |
| 招商银行                | 无    | 否      | 非保本     | 1,145    | 2015年       | 2015年       | 无      | 1,145      | 是        |              | 1.75  | 1.75      |

|                       |   |   |         |                                                                                                        |             |             |    |           |    |  |       |       |
|-----------------------|---|---|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|----|-----------|----|--|-------|-------|
| 股份有限公司北京建国路支行         |   |   | 浮动收益    |                                                                                                        | 04月24日      | 05月05日      |    |           |    |  |       |       |
| 招商银行股份有限公司北京建国路支行     | 无 | 否 | 非保本浮动收益 | 1,853.81                                                                                               | 2015年04月24日 | 2015年05月25日 | 无  | 1,853.81  | 是  |  | 7.82  | 7.82  |
| 招商银行股份有限公司北京建国路支行     | 无 | 否 | 非保本浮动收益 | 1,140                                                                                                  | 2015年05月06日 | 2015年05月17日 | 无  | 1,140     | 是  |  | 1.74  | 1.74  |
| 合计                    |   |   |         | 14,945.14                                                                                              | --          | --          | -- | 14,945.14 | -- |  | 62.37 | 62.37 |
| 委托理财资金来源              |   |   |         | 自有资金。                                                                                                  |             |             |    |           |    |  |       |       |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额       |   |   |         | 0                                                                                                      |             |             |    |           |    |  |       |       |
| 涉诉情况（如适用）             |   |   |         | 不适用。                                                                                                   |             |             |    |           |    |  |       |       |
| 审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）  |   |   |         | 2015年03月09日                                                                                            |             |             |    |           |    |  |       |       |
| 审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有） |   |   |         |                                                                                                        |             |             |    |           |    |  |       |       |
| 委托理财情况及未来计划说明         |   |   |         | 为进一步提高资金使用效率，合理利用闲置资金，在不影响公司日常经营、保证公司资金安全和股东利益的情况下，公司拟在董事会审批的范围内使用自有闲置资金择机购买短期低风险型理财产品，以更好实现公司资金的保值增值。 |             |             |    |           |    |  |       |       |

## （2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

公司2014年度利润分配及资本公积转增股本的方案为：以截至2014年12月31日公司总股本10,916万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元人民币（含税）；同时进行资本公积转增股本，以公司总股本10,916万股为基数，向全体股东每10股转增15股，转增后公司总股本将增加至27,290万股。该利润分配方案已于2015年5月22日实施完毕。

| 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 |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

|                  |             |
|------------------|-------------|
| 每 10 股送红股数（股）    | 5           |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.00        |
| 每 10 股转增数（股）     | 5           |
| 分配预案的股本基数（股）     | 272,900,000 |
| 现金分红总额（元）（含税）    | 0.00        |

|                                                                                                         |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 现金分红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                                                                                   |       |
| 以截至 2015 年 6 月 30 日公司总股本 27,290 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 5 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。 |       |

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产           | 交易价格（万元） | 进展情况（注 2） | 对公司经营的影响（注 3）                                                                | 对公司损益的影响（注 4） | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）                                                                               | 披露日期（注 5）        | 披露索引                       |
|------------|--------------------|----------|-----------|------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------|
| 金长华、金福沈    | 北京科信盛彩置业有限公司 15%股权 | 23,358   | 增资事项正在进展中 | 项目完成后公司在北京地区的云计算平台将形成三位一体的布局，从而进一步提升公司云计算平台运营的稳定性、安全性和公司的综合竞争实力，符合公司的长远发展利益。 | 0.00          | 0.00%                   | 是       | 本次投资属于公司与控股股东共同投资，为避免控股股东百汇达与公司产生同业竞争，百汇达与公司签署了《一致行动协议》，并做出相关承诺。在百汇达采取前述保障措施的前提下，公司董事会提请股东大会同意百汇达与 | 2015 年 04 月 20 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn |

|                  |                     |           |           |                                                                                               |      |       |   |                           |                  |                            |
|------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|---|---------------------------|------------------|----------------------------|
|                  |                     |           |           |                                                                                               |      |       |   | 公司共同投资标的公司并取得标的公司 36%的股权。 |                  |                            |
| 德信无线通讯科技（杭州）有限公司 | 北京德信致远科技有限公司 100%股权 | 12,097.54 | 收购事项正在进行中 | 收购完成后,德信致远将负责实施建设光环新网房山绿色云计算基地,为广大商企用户提供数据中心、云计算等互联网一体化解决方案服务。房山绿色云计算基地项目有利于增强公司服务能力,扩大市场占有率。 | 0.00 | 0.00% | 否 |                           | 2015 年 06 月 03 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn |

## 2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2015年6月3日第二届董事会2015年第三次会议审议通过《关于公司拟收购北京德信致远科技有限公司100%股权的议案》，公司拟以不超过人民币14,000万元收购北京德信致远科技有限公司（以下简称“德信致远”）100%股权，收购完成后，德信致远将负责实施建设光环新网房山绿色云计算基地，为广大商企用户提供数据中心、云计算等互联网一体化解决方案服务。截至本报告日，收购工作尚未完成。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

#### 3、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 4、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 公司以子公司北京瑞科新网科技有限公司房产为抵押，并由公司董事长耿殿根作为连带责任保证人，取得招商银行股份有限公司北京建国路支行授信额度人民币叁仟万元整，授信期为2014年10月28日起至2016年9月16日止。

(2) 2015 年 4 月 20 日第二届董事会 2015 年第二次会议审议通过了《关于公司与控股股东共同投资的议案》，公司与控股股东北京百汇达投资管理有限公司（以下简称“百汇达”）共同投资北京科信盛彩置业有限公司，其中公司投资人民币 6,870 万元持有其 15%的股权，百汇达投资人民币 16,488 万元持有其 36%的股权。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称              | 临时公告披露日期        | 临时公告披露网站名称                                                              |
|---------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 关于向银行申请授信额度的公告      | 2014 年 9 月 16 日 | 巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 关于与控股股东共同投资暨关联交易的公告 | 2015 年 4 月 20 日 | 巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |

### 五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

本公司之子公司光环云谷科技有限公司经营用数据机房所用场地的租赁性质为经营租赁，合同总金额60,713,917.50元，租期10年，年租金6,071,391.75元，本公司已支付2014-2015年度租金12,142,783.50元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☒ 适用 ☐ 不适用

## 2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

| 承诺来源               | 承诺方  | 承诺内容                 | 承诺时间             | 承诺期限           | 履行情况           |
|--------------------|------|----------------------|------------------|----------------|----------------|
| 股权激励承诺             |      |                      |                  |                |                |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |      |                      |                  |                |                |
| 资产重组时所作承诺          |      |                      |                  |                |                |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 光环新网 | 1、本次发行的招股书若有虚假记载、误导性 | 2013 年 12 月 18 日 | 作出承诺开始至承诺履行完毕。 | 报告期内承诺人遵守了所做承诺 |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司及公司控股股东百汇达将依法回购首次公开发行的全部新股。出现上述情形，公司应公告回购新股的回购计划，包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息，股份回购计划还应经公司股东大会批准。在股份回购义务触发之日起 3 个月内（简称“回购期”）以市场价格完成回购；期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相应进行调整。如公司未能履行上述股份回购义务，则由公司控股股东百汇达履行上述义务。</p> <p>2、本次发行的招股书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，</p> |  |  |  |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |     |                                                                                                                                                                                                                |                  |                |                |
|--|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|
|  |     | <p>公司将依法赔偿投资者损失。</p> <p>3、公司将确保以后新担任的董事、监事和高级管理人员按照公司和现有董事、监事和高级管理人员作出的公开承诺履行相关义务。</p> <p>4、公司若未能履行上述承诺，则公司将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；同时，若致使投资者在证券交易中遭受损失，公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金，以为公司根据法律法规和监管要求赔偿投资者损失提供保障。</p> |                  |                |                |
|  | 百汇达 | <p>1、关于在人员、资产、财务、机构和业务方面独立的承诺函：发行人控股股东百汇达已作出书面承诺：其将按照法律、法规及公司章程依法行使股东权利，不利用股东身份影响公司的独立性，保持公司在资产、人员、财务、业</p>                                                                                                    | 2013 年 12 月 18 日 | 作出承诺开始至承诺履行完毕。 | 报告期内承诺人遵守了所做承诺 |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>务和机构等方面的独立性。2、不竞争承诺函：发行人控股股东百汇达已作出书面承诺：其本身及其投资的全资、控股子企业（若有）目前不拥有及经营任何在商业上与公司正在经营的业务有直接竞争的业务；其本身并且必将通过法律程序使其全资、控股子企业将来均不从事任何在商业上与公司正在经营的业务有直接竞争的业务；如其（包括受其控制的子企业或其他关联企业）将来经营的产品或服务与公司的主营产品或服务有可能形成竞争，其同意公司有权优先收购其与该等产品或服务有关的资产或其子企业中的全部股权；如其未履行在承诺函中所作的承诺给公司造成损失的，其将赔偿公司的实际损失。3、股份锁定承诺</p> |  |  |  |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  | <p>函：发行人控股股东百汇达已作出书面承诺：除参与公开发售的股份外，在公司股票上市前以及自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，不由公司回购该等股份。在耿殿根任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%；耿殿根离职后六个月内，不得转让其所持有的公司股份。若耿殿根在公司股票上市之日起六个月内申报离职，则自申报离职之日起十八个月内不转让其所持有的公司股份；若耿殿根在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，则自申报离职之日起十二个月内不转让其所持有的公司股份。</p> <p>4、关于公平关</p> |  |  |  |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  | <p>联交易的承诺函：发行人控股股东百汇达已作出书面承诺：在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，其将确保其本身及其全资、控股下属企业在与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件 and 公司章程规定的程序。其承诺并确保其本身及其全资、控股下属企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。</p> <p>5、关于承担社会保险和住房公积金补缴义务的承诺函：发行人控股股东百汇达已作出书面承诺：若发行人历史上需要补缴任何社会保险和住房公积金，或因历史上欠缴社会保险和住房公积金受到任何处罚，一切费用和经济</p> |  |  |  |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>损失由其承担。</p> <p>6、其他承诺：</p> <p>根据《意见》的规定及发行监管问答的要求，发行人控股股东百汇达于 2013 年 12 月出具《承诺函》，承诺如下：（1）对于光环新网首次公开发行股票前本公司所持的光环新网股票，在股票锁定期满后的两年内，本公司通过证券交易所减持已解除限售的股份的价格不低于本次发行价格。上述减持计划应在减持前 3 个交易日予以公告。</p> <p>（2）自光环新网上市至本公司减持期间，光环新网如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限将相应进行调整。</p> <p>（3）本公司作为光环新网的控股股东，希望通过光环新网业绩的增长获得股权增值和分红回报。截至本承诺函出具之日，本公司未</p> |  |  |  |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>有减持所持光环新网股份的计划或安排。</p> <p>(4) 本公司将严格遵守我国法律法规关于控股股东持股及股份变动的有关规定以及本公司作出的股份锁定承诺,规范诚信履行控股股东的义务。如本公司违反本承诺进行减持的,自愿将减持所得收益上缴光环新网。</p> <p>(5) 光环新网本次发行的招股书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断光环新网是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,光环新网及本公司将依法回购首次公开发行的全部新股,且本公司将购回已转让的原限售股份。出现上述情形,光环新网将公告回购新股的股份回购计划,包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息。如光环新网未能履行回购</p> |  |  |  |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |
|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>新股的股份回购义务，则由本公司履行上述义务。本公司应在前述违法违规情形之日起 3 个月内（简称“购回期”）以市场价格完成回购；期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，购回底价相应进行调整。除非交易对方在购回期内不接受要约，否则本公司将购回已转让的全部限售股份。（6）本次发行的招股书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。（7）本公司若未能履行上述承诺及其他在光环新网招股书中披露的其他公开承诺，则本公司将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；同时，若本公司未履行相关承诺致</p> |  |  |  |
|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |          |                                                                                                                                                                                                            |                  |                |                 |
|--|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
|  |          | 使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将自愿按相应的赔偿金额申请冻结所持有的光环新网相应市值的股票，以为本公司根据法律法规和监管要求赔偿投资者损失提供保障。                                                                                                                              |                  |                |                 |
|  | 实际控制人耿殿根 | 1、公平关联交易承诺：在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，其将确保其本人以及其本人之全资、控股下属企业在与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。其承诺并确保其本人及其全资、控股的下属企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。2、不竞争承诺：其本人及其投资的全资、控股子企业（若有）目 | 2013 年 12 月 18 日 | 作出承诺开始至承诺履行完毕。 | 报告期内承诺人遵守了所做承诺。 |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>前不拥有及经营任何在商业上与公司正在经营的业务有直接竞争的业务；其本人并且必将通过法律程序使其本人之全资、控股子企业将来均不从事任何在商业上与公司正在经营的业务有直接竞争的业务；如其本人（包括受其本人控制的子企业或其他关联企业）将来经营的产品或服务与公司的主营产品或服务有可能形成竞争，其同意公司有权优先收购其与该等产品或服务有关的资产或其在子企业中的全部股权；如因其未履行在承诺函中所作的承诺给公司造成损失的，其将赔偿公司的实际损失。</p> <p>3、股份锁定承诺：除参与公开发售的股份外，在公司股票上市前以及自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其</p> |  |  |  |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,不由公司回购该等股份。在其任职期间每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的25%; 离职后六个月内,不得转让其所持有的公司股份。若其在发行人股票上市之日起六个月内申报离职,则自申报离职之日起十八个月内不转让其所持有的公司股份; 若其在发行人股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职,则自申报离职之日起十二个月内不转让其所持有的公司股份。4、关于承担社会保险和住房公积金补缴义务的承诺: 若发行人历史上需要补缴任何社会保险和住房公积金,或因历史上欠缴社会保险和住房公积金受到任何处罚,一切费用和经济损失由其</p> |  |  |  |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                |        |        |
|--|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------|--------|
|  |      | <p>承担。5、根据《意见》和发行监管要求提出的承诺：（1）公司本次发行的招股书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>（2）若本人未能履行公司本次发行前本人作出的公开承诺，则本人将依法承担相应的法律责任；并在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺未得到实际履行起30日内，或司法机关认定因前述承诺未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失起30日内，本人将自愿按相应的赔偿金额申请冻结北京百汇达投资管理有限公司所持有的公司相应市值的股票，以为本人根据法律法规和监管要求赔偿投资者损失提供保障。</p> |                |        |        |
|  | 红杉资本 | 1、股份锁定承                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2013 年 12 月 18 | 作出承诺开始 | 报告期内承诺 |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |   |          |           |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|----------|-----------|
|  | <p>诺：除参与公开发售的股份外，对于受让耿桂芳的 207 万股股份，其自公司股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，不由公司回购该等股份。对于通过增资方式取得的 480 万股股份，其在增资完成工商变更登记之日起三十六个月内不转让；自公司股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，不由公司回购该等股份；并且自公司股票上市之日起二十四个月内，其转让的上述股份不超过所持有该等股份总额的 50%。</p> <p>2、公平关联交易承诺：在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，其将确保其本身及其全资、控股下属企业在与公司进行关联交易时将按公平、公开的市</p> | 日 | 至承诺履行完毕。 | 人遵守了所做承诺。 |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|----------|-----------|

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。其承诺并确保其本身及其全资、控股下属企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。3、根据发行监管要求承诺如下：</p> <p>（1）对于公司首次公开发行股票前本企业所持的公司股票，除参与公开发售的股份外，在股票锁定期满后，本企业将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易等法律法规允许的方式按照届时的市场价格或大宗交易确定的价格进行减持。在股票锁定期满后 24 个月内，本企业计划减持该解除锁定部分 33% 到 100% 的公司股票。上述减持计划应在减持前 3 个交易日予以公告。（2）本企业将严格遵</p> |  |  |  |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |     |                                                                                                                                                                                                             |                  |                |                 |
|--|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
|  |     | 守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定以及本企业作出的股份锁定承诺，规范诚信履行股东的义务。如本企业违反本承诺进行减持的，将承担相应的法定责任。                                                                                                                                |                  |                |                 |
|  | 耿桂芳 | 1、股份锁定承诺：除参与公开发售的股份外，其公司股票上市前以及自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份；在耿殿根在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%；在耿殿根离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。若耿殿根在公司股票上市之日起六个月内申报离职，则其自耿殿根申报离职之日起十八个月内不转让所持有 | 2013 年 12 月 18 日 | 作出承诺开始至承诺履行完毕。 | 报告期内承诺人遵守了所做承诺。 |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>的公司股份；若耿殿根在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，则其自耿殿根申报离职之日起十二个月内不转让所持有的公司股份。2 公平关联交易承诺：其均将促使其本人所控制的企业（若有）与公司之间的任何交易按公平的市场原则和正常的商业条件进行，并履行必经的法律程序；其本人并将促使其本人所控制的企业（若有）不要求或接受公司给予任何优于在一项市场公平交易中的第三者所能给予的条件，不产生有损公司及其股东利益的交易。其本人并将促使其本人所控制的企业（若有）在经营业务中不利用其在公司的地位转移利润或从事其他行为来损害公司及其股东的利益。3、不竞争承诺：其</p> |  |  |  |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  | <p>本身及其投资的全资、控股子企业（若有）目前不拥有及经营任何在商业上与公司正在经营的业务有直接竞争的业务；其本身并且必将通过法律程序使其全资、控股子企业将来均不从事任何在商业上与公司正在经营的业务有直接竞争的业务；如其本身（包括受其控制的子企业或其他关联企业）将来经营的产品或服务与公司的主营产品或服务有可能形成竞争，其同意公司有权优先收购其与该等产品或服务有关的资产或其在子企业中的全部股权；如因其未履行在承诺函中所作的承诺给公司造成损失的，其将赔偿公司的实际损失。</p> <p>4、根据《意见》和发行监管要求提出承诺：</p> <p>（1）对于公司首次公开发行股票前本人所持的公司股票，</p> |  |  |  |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|               |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |              |              |
|---------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|--------------|
|               |     | <p>在股票锁定期满后的两年内，本人通过证券交易所减持已解除限售的股份的价格不低于本次发行价格。上述减持计划应在减持前 3 个交易日予以公告。（2）自公司上市至本人减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限将相应进行调整。（3）本人希望通过公司业绩的增长获得股权增值和分红回报。截至本说明函出具之日，本人未有减持所持公司股份的计划或安排。（4）本人将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定以及本人作出的股份锁定承诺，规范诚信履行股东的义务。如本人违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴公司。</p> |                  |              |              |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 百汇达 | 百汇达拟与光环新网共同投                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2015 年 04 月 01 日 | 作出承诺开始至承诺履行完 | 报告期内承诺人遵守了所做 |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |    |     |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|-----|
|  |  | <p>资北京科信盛彩置业有限公司（以下简称“标的公司”），其中光环新网投资人民币 6,870 万元持有其 15%的股权，本公司投资人民币 16,488 万元持有其 36%的股权。本公司作为光环新网的控股股东，为避免与光环新网产生同业竞争，本公司承诺如下：1、在标的公司投资建设的亦庄绿色云计算基地项目建设完成后（建设期 2 年）6 个月内，本公司将书面通知光环新网按照市场公允价格转让本公司持有的标的公司全部股权，光环新网享有在同等条件下的优先购买权；光环新网也可根据实际情况提前向本公司提出收购请求，如光环新网提前提出收购请求，则百汇达将在公司提出收购请求后 1 个月内启动转让程序，按照市场公允价</p> |  | 毕。 | 承诺。 |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|-----|

|                      |   |           |  |  |  |
|----------------------|---|-----------|--|--|--|
|                      |   | 格转让给光环新网。 |  |  |  |
| 承诺是否及时履行             | 是 |           |  |  |  |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 无 |           |  |  |  |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☒ 是 ☐ 否

|                           |                   |
|---------------------------|-------------------|
| 审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称      | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）  | 15                |
| 审计半年度财务报告的境内会计师事务所注册会计师姓名 | 谢维、王法             |

半年度财务报告的审计是否较 2014 年年报审计是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

## 八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |             |             |             | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股       | 其他          | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 81,870,000  | 75.00%  | 0           | 0  | 93,585,936  | -19,479,376 | 74,106,560  | 155,976,560 | 57.16%  |
| 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   | 81,870,000  | 75.00%  | 0           | 0  | 93,585,936  | -19,479,376 | 74,106,560  | 155,976,560 | 57.16%  |
| 其中：境内法人持股  | 66,946,812  | 61.32%  | 0           | 0  | 87,894,351  | -8,350,578  | 79,543,773  | 146,490,585 | 53.68%  |
| 境内自然人持股    | 14,923,188  | 13.68%  | 0           | 0  | 5,691,585   | -11,128,798 | -5,437,213  | 9,485,975   | 3.48%   |
| 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  | 27,290,000  | 25.00%  | 0           | 0  | 70,154,064  | 19,479,376  | 89,633,440  | 116,923,440 | 42.84%  |
| 1、人民币普通股   | 27,290,000  | 25.00%  | 0           | 0  | 70,154,064  | 19,479,376  | 89,633,440  | 116,923,440 | 42.84%  |
| 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     | 109,160,000 | 100.00% | 0           | 0  | 163,740,000 | 0           | 163,740,000 | 272,900,000 | 100.00% |

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年5月12日召开2014年度股东大会，审议通过《关于公司2014年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，以截至2014年12月31日公司总股本10,916万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元人民币（含税）；同时进行资本公积转增股本，以公司总股本10,916万股为基数，向全体股东每10股转增15股，转增后公司总股本增加至27,290万股。上述

权益分派实施方案已于2015年5月22日实施完毕。

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2015年5月12日召开2014年度股东大会，审议通过《关于公司2014年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，以截至2014年12月31日公司总股本10,916万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元人民币（含税）；同时进行资本公积转增股本，以公司总股本10,916万股为基数，向全体股东每10股转增15股，转增后公司总股本增加至27,290万股。上述权益分派实施方案已于2015年5月22日实施完毕。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2015年5月12日召开2014年度股东大会，审议通过《关于公司2014年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》。上述权益分派实施方案已于2015年5月22日实施完毕。

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2014年度利润分配方案于2015年5月22日实施完毕，2015年5月26日完成工商变更手续。

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

因上述股份变动，本期基本每股收益减少 0.26元，稀释每股收益减少0.26元，归属于公司普通股股东的每股净资产减少3.91元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

| 股东名称               | 期初限售股数     | 本期解除限售股数  | 本期增加限售股数   | 期末限售股数      | 限售原因      | 拟解除限售日期        |
|--------------------|------------|-----------|------------|-------------|-----------|----------------|
| 北京百汇达投资管理有限公司      | 51,200,000 | 0         | 76,800,000 | 128,000,000 | 首发前机构类限售股 | 2017年1月29日     |
| 天津红杉资本投资基金中心（有限合伙） | 4,800,000  | 4,800,000 | 0          | 0           | 首发前机构类限售股 | 已于2015年1月29日解禁 |
| 天津红杉资本投资基金中心（有限合伙） | 4,800,000  | 0         | 7,200,000  | 12,000,000  | 首发前机构类限售股 | 2016年1月29日     |
| 天津红杉资本投资基金中心（有限合伙） | 2,596,234  | 0         | 3,894,351  | 6,490,585   | 首发前机构类限售股 | 2017年1月29日     |
| 耿桂芳                | 1,934,390  | 0         | 2,901,585  | 4,835,975   | 首发前个人类限售股 | 2017年1月29日     |

|              |           |           |         |         |                    |                                                                           |
|--------------|-----------|-----------|---------|---------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 张英星          | 4,438,222 | 4,438,222 | 0       | 0       | 首发前个人类限售股          | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁                                                      |
| 北京润鑫隆源商贸有限公司 | 3,550,578 | 3,550,578 | 0       | 0       | 首发前机构类限售股          | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁                                                      |
| 王晓欣          | 1,775,288 | 1,775,288 | 0       | 0       | 首发前个人类限售股          | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁                                                      |
| 金飞鸿          | 1,775,288 | 1,775,288 | 0       | 0       | 首发前个人类限售股          | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁                                                      |
| 翁骏           | 720,000   | 720,000   | 0       | 0       | 首发前个人类限售股          | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁                                                      |
| 张春英          | 500,000   | 500,000   | 0       | 0       | 首发前个人类限售股          | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁                                                      |
| 朱丽娣          | 500,000   | 500,000   | 0       | 0       | 首发前个人类限售股          | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁                                                      |
| 高宏           | 300,000   | 75,000    | 337,500 | 562,500 | 首发前个人类限售股<br>高管锁定股 | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁，在职期间每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份。 |
| 赵斌           | 300,000   | 75,000    | 337,500 | 562,500 | 首发前个人类限售股<br>高管锁定股 | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁，在职期间每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份。 |
| 侯焰           | 300,000   | 75,000    | 337,500 | 562,500 | 首发前个人类限售股<br>高管锁定股 | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁，在职期间每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份。 |

|     |         |         |         |         |                    |                                                                           |
|-----|---------|---------|---------|---------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 陈浩  | 300,000 | 75,000  | 337,500 | 562,500 | 首发前个人类限售股<br>高管锁定股 | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁，在职期间每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份。 |
| 耿岩  | 260,000 | 0       | 390,000 | 650,000 | 首发前个人类限售股<br>高管锁定股 | 2017 年 1 月 29 日解禁，在职期间每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份。    |
| 袁丁  | 240,000 | 60,000  | 270,000 | 450,000 | 首发前个人类限售股<br>高管锁定股 | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁，在职期间每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份。 |
| 李超  | 240,000 | 60,000  | 270,000 | 450,000 | 首发前个人类限售股<br>高管锁定股 | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁，在职期间每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份。 |
| 郭明强 | 240,000 | 0       | 360,000 | 600,000 | 首发前个人类限售股          | 2017 年 1 月 29 日                                                           |
| 马小克 | 200,000 | 200,000 | 0       | 0       | 首发前个人类限售股          | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁                                                      |
| 吴国雄 | 160,000 | 160,000 | 0       | 0       | 首发前个人类限售股          | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁                                                      |

|     |        |        |        |         |                    |                                                                           |
|-----|--------|--------|--------|---------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 刘吉衡 | 60,000 | 60,000 | 0      | 0       | 首发前个人类限售股          | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁                                                      |
| 杨景兰 | 40,000 | 40,000 | 0      | 0       | 首发前个人类限售股          | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁                                                      |
| 关文龙 | 40,000 | 40,000 | 0      | 0       | 首发前个人类限售股          | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁                                                      |
| 付其伟 | 40,000 | 40,000 | 0      | 0       | 首发前个人类限售股          | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁                                                      |
| 刘峥  | 40,000 | 40,000 | 0      | 0       | 首发前个人类限售股          | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁                                                      |
| 张磊  | 40,000 | 40,000 | 0      | 0       | 首发前个人类限售股          | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁                                                      |
| 庞宝光 | 40,000 | 10,000 | 45,000 | 75,000  | 首发前个人类限售股<br>高管锁定股 | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁，在职期间每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份。 |
| 王路  | 40,000 | 0      | 60,000 | 100,000 | 首发前个人类限售股          | 2017 年 1 月 29 日                                                           |
| 邬银银 | 40,000 | 40,000 | 0      | 0       | 首发前个人类限售股          | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁                                                      |
| 王璐  | 40,000 | 40,000 | 0      | 0       | 首发前个人类限售股          | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁                                                      |
| 李激波 | 40,000 | 40,000 | 0      | 0       | 首发前个人类限售股          | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁                                                      |
| 汝书伟 | 40,000 | 10,000 | 45,000 | 75,000  | 首发前个人类限售股<br>高管锁定股 | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁，在职期间每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份。 |
| 王晓来 | 20,000 | 20,000 | 0      | 0       | 首发前个人类限售股          | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁                                                      |

|     |            |            |            |             |           |                      |
|-----|------------|------------|------------|-------------|-----------|----------------------|
| 陈斌  | 20,000     | 20,000     | 0          | 0           | 首发前个人类限售股 | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁 |
| 郭晓玉 | 20,000     | 20,000     | 0          | 0           | 首发前个人类限售股 | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁 |
| 袁俊梅 | 20,000     | 20,000     | 0          | 0           | 首发前个人类限售股 | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁 |
| 杨静  | 20,000     | 20,000     | 0          | 0           | 首发前个人类限售股 | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁 |
| 郭萌  | 20,000     | 20,000     | 0          | 0           | 首发前个人类限售股 | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁 |
| 叶周梅 | 20,000     | 20,000     | 0          | 0           | 首发前个人类限售股 | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁 |
| 王伟  | 20,000     | 20,000     | 0          | 0           | 首发前个人类限售股 | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁 |
| 朱卫国 | 20,000     | 20,000     | 0          | 0           | 首发前个人类限售股 | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁 |
| 李娜  | 20,000     | 20,000     | 0          | 0           | 首发前个人类限售股 | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁 |
| 王楠  | 20,000     | 20,000     | 0          | 0           | 首发前个人类限售股 | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁 |
| 肖建永 | 20,000     | 20,000     | 0          | 0           | 首发前个人类限售股 | 已于 2015 年 1 月 29 日解禁 |
| 合计  | 81,870,000 | 19,479,376 | 93,585,936 | 155,976,560 | --        | --                   |

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数           |         | 24,065 |            |            |              |              |         |            |
|--------------------|---------|--------|------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的股东持股情况     |         |        |            |            |              |              |         |            |
| 股东名称               | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持股数量   | 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         |
| 北京百汇达投资管理有限公司      | 境内非国有法人 | 46.90% | 12,800,000 | 76,800,000 | 12,800,000   | 0            | 质押      | 22,500,000 |
| 天津红杉资本投资基金中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 8.61%  | 23,490,585 | 11,294,351 | 18,490,585   | 5,000,000    |         |            |
| 中国工商银行一            | 其他      | 2.19%  | 5,984,9    | 5,984,9    | 0            | 5,984,9      |         |            |

|                                         |       |                                                                 |           |           |           |           |      |    |
|-----------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|----|
| 汇添富成长焦点股票型证券投资基金                        |       |                                                                 | 00        | 00        |           | 00        |      |    |
| 耿桂芳                                     | 境内自然人 | 1.77%                                                           | 4,835,975 | 2,901,585 | 4,835,975 | 0         |      |    |
| 兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金            | 其他    | 1.45%                                                           | 3,949,120 | 3,949,120 | 0         | 3,949,120 |      |    |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力股票型证券投资基金           | 其他    | 1.39%                                                           | 3,800,300 | 3,800,300 | 0         | 3,800,300 |      |    |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金                  | 其他    | 1.19%                                                           | 3,250,000 | 3,250,000 | 0         | 3,250,000 |      |    |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联股票型证券投资基金           | 其他    | 1.10%                                                           | 2,999,882 | 2,999,882 | 0         | 2,999,882 |      |    |
| 中国建设银行股份有限公司—汇添富消费行业股票型证券投资基金           | 其他    | 1.03%                                                           | 2,800,000 | 2,800,000 | 0         | 2,800,000 |      |    |
| 中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任股票型证券投资基金           | 其他    | 0.97%                                                           | 2,653,255 | 2,653,255 | 0         | 2,653,255 |      |    |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） |       | 无                                                               |           |           |           |           |      |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        |       | 耿桂芳为北京百汇达投资管理有限公司的法人，是公司实际控制人耿殿根先生的姐姐。除此之外，公司未发现上述股东之间存在其他关联关系。 |           |           |           |           |      |    |
| 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 |

|                                                          |                |        |           |
|----------------------------------------------------------|----------------|--------|-----------|
| 中国工商银行－汇添富成长焦点股票型证券投资基金                                  | 5,984,900      | 人民币普通股 | 5,984,900 |
| 天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）                                       | 5,000,000      | 人民币普通股 | 5,000,000 |
| 兴业银行股份有限公司－中邮战略新兴产业股票型证券投资基金                             | 3,949,120      | 人民币普通股 | 3,949,120 |
| 中国工商银行股份有限公司－汇添富民营活力股票型证券投资基金                            | 3,800,300      | 人民币普通股 | 3,800,300 |
| 中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金                                   | 3,250,000      | 人民币普通股 | 3,250,000 |
| 中国工商银行股份有限公司－汇添富移动互联股票型证券投资基金                            | 2,999,882      | 人民币普通股 | 2,999,882 |
| 中国建设银行股份有限公司－汇添富消费行业股票型证券投资基金                            | 2,800,000      | 人民币普通股 | 2,800,000 |
| 中国农业银行股份有限公司－汇添富社会责任股票型证券投资基金                            | 2,653,255      | 人民币普通股 | 2,653,255 |
| 兴业银行股份有限公司－中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金                          | 2,462,215      | 人民币普通股 | 2,462,215 |
| 中国工商银行股份有限公司－汇添富外延增长主题股票型证券投资基金                          | 2,001,712      | 人民币普通股 | 2,001,712 |
| 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 | 上述股东之间不存在关联关系。 |        |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                                | 无。             |        |           |

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

☐ 是 ☒ 否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务     | 任职状态 | 期初持股数     | 本期增持股份数量  | 本期减持股份数量 | 期末持股数     | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 | 本期获授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|-----|--------|------|-----------|-----------|----------|-----------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 耿殿根 | 董事长    | 现任   | 0         | 0         | 0        |           | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 侯焰  | 董事兼副总裁 | 现任   | 300,000   | 337,500   | 75,000   | 562,500   | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 袁丁  | 董事     | 现任   | 240,000   | 300,000   | 40,000   | 500,000   | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 曹毅  | 董事     | 现任   | 0         | 0         | 0        | 0         | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 韩旭  | 独立董事   | 现任   | 0         | 0         | 0        | 0         | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 税军  | 独立董事   | 现任   | 0         | 0         | 0        | 0         | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 王淑芳 | 独立董事   | 现任   | 0         | 0         | 0        | 0         | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 杨宇航 | 总裁     | 现任   | 0         | 0         | 0        | 0         | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 高宏  | 董事会秘书  | 现任   | 300,000   | 337,500   | 75,000   | 562,500   | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 陈浩  | 副总裁    | 现任   | 300,000   | 432,155   | 11,897   | 720,258   | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 齐顺杰 | 副总裁    | 现任   | 0         | 0         | 0        | 0         | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 耿岩  | 副总裁    | 现任   | 260,000   | 390,000   | 0        | 650,000   | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 张利军 | 财务总监   | 现任   | 0         | 0         | 0        | 0         | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 庞宝光 | 监事     | 现任   | 40,000    | 45,000    | 10,000   | 75,000    | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 李超  | 监事     | 现任   | 240,000   | 334,500   | 17,000   | 557,500   | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 汝书伟 | 监事     | 现任   | 40,000    | 45,000    | 10,000   | 75,000    | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 合计  | --     | --   | 1,720,000 | 2,221,655 | 238,897  | 3,702,758 | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |

#### 2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

√ 是 □ 否

|          |                         |
|----------|-------------------------|
| 审计意见类型   | 标准无保留审计意见               |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 08 月 20 日        |
| 审计机构名称   | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）       |
| 审计报告文号   | 中兴华审字（2015）第 BJ06-050 号 |
| 注册会计师姓名  | 谢维、王法                   |

半年度审计报告是否非标准审计报告

□ 是 √ 否

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 109,522,268.97 | 238,977,816.19 |
| 结算备付金                  |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   | 70,000.00      |                |
| 应收账款                   | 98,871,573.70  | 43,948,945.46  |
| 预付款项                   | 9,941,336.46   | 2,564,139.47   |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 应收利息        |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 88,177,045.63  | 3,040,686.28   |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 792,831.86     | 1,146,459.61   |
| 划分为持有待售的资产  |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 7,481,919.18   | 6,404,802.59   |
| 流动资产合计      | 314,856,975.80 | 296,082,849.60 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 发放贷款及垫款     |                |                |
| 可供出售金融资产    | 15,290,000.00  | 15,290,000.00  |
| 持有至到期投资     |                |                |
| 长期应收款       |                |                |
| 长期股权投资      |                |                |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 349,459,352.24 | 362,391,308.37 |
| 在建工程        | 31,479,614.46  | 14,321,931.77  |
| 工程物资        |                |                |
| 固定资产清理      |                |                |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 无形资产        | 37,753,127.79  | 37,737,014.03  |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          | 1,693,240.00   | 1,693,240.00   |
| 长期待摊费用      | 53,714,531.94  | 56,377,091.81  |
| 递延所得税资产     | 1,081,451.19   | 1,090,465.54   |
| 其他非流动资产     | 79,737,604.37  | 77,758,315.77  |
| 非流动资产合计     | 570,208,921.99 | 566,659,367.29 |
| 资产总计        | 885,065,897.79 | 862,742,216.89 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        | 54,503,767.46  | 42,396,232.54  |
| 向中央银行借款     |                |                |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 吸收存款及同业存放              |                |                |
| 拆入资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据                   |                |                |
| 应付账款                   | 60,810,995.78  | 54,869,590.27  |
| 预收款项                   | 45,220,931.48  | 50,248,171.62  |
| 卖出回购金融资产款              |                |                |
| 应付手续费及佣金               |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 3,702,149.41   | 5,206,353.25   |
| 应交税费                   | 5,213,493.28   | 3,467,169.06   |
| 应付利息                   |                |                |
| 应付股利                   |                |                |
| 其他应付款                  | 550,029.85     | 5,249,376.74   |
| 应付分保账款                 |                |                |
| 保险合同准备金                |                |                |
| 代理买卖证券款                |                |                |
| 代理承销证券款                |                |                |
| 划分为持有待售的负债             |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |                |                |
| 其他流动负债                 |                |                |
| 流动负债合计                 | 170,001,367.26 | 161,436,893.48 |
| 非流动负债：                 |                |                |
| 长期借款                   |                |                |
| 应付债券                   |                |                |
| 其中：优先股                 |                |                |
| 永续债                    |                |                |
| 长期应付款                  |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |                |                |
| 专项应付款                  |                |                |
| 预计负债                   |                |                |
| 递延收益                   | 1,152,000.00   | 1,248,000.00   |
| 递延所得税负债                | 1,954,862.97   | 1,982,396.25   |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 其他非流动负债       |                |                |
| 非流动负债合计       | 3,106,862.97   | 3,230,396.25   |
| 负债合计          | 173,108,230.23 | 164,667,289.73 |
| 所有者权益：        |                |                |
| 股本            | 272,900,000.00 | 109,160,000.00 |
| 其他权益工具        |                |                |
| 其中：优先股        |                |                |
| 永续债           |                |                |
| 资本公积          | 147,423,183.83 | 311,163,183.83 |
| 减：库存股         |                |                |
| 其他综合收益        |                |                |
| 专项储备          |                |                |
| 盈余公积          | 29,948,561.02  | 29,948,561.02  |
| 一般风险准备        |                |                |
| 未分配利润         | 261,195,181.57 | 247,312,830.19 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 711,466,926.42 | 697,584,575.04 |
| 少数股东权益        | 490,741.14     | 490,352.12     |
| 所有者权益合计       | 711,957,667.56 | 698,074,927.16 |
| 负债和所有者权益总计    | 885,065,897.79 | 862,742,216.89 |

法定代表人：耿殿根

主管会计工作负责人：张利军

会计机构负责人：张利军

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额           |
|------------------------|---------------|----------------|
| 流动资产：                  |               |                |
| 货币资金                   | 94,767,763.33 | 227,891,283.13 |
| 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                   | 70,000.00     |                |
| 应收账款                   | 80,611,589.96 | 35,284,275.08  |
| 预付款项                   | 5,539,634.10  | 2,093,607.80   |
| 应收利息                   |               |                |
| 应收股利                   |               |                |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 其他应收款                  | 236,736,552.16 | 138,099,635.19 |
| 存货                     | 663,224.36     | 668,724.70     |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 | 2,176,134.97   | 2,323,646.73   |
| 流动资产合计                 | 420,564,898.88 | 406,361,172.63 |
| 非流动资产：                 |                |                |
| 可供出售金融资产               | 15,290,000.00  | 15,290,000.00  |
| 持有至到期投资                |                |                |
| 长期应收款                  |                |                |
| 长期股权投资                 | 185,411,227.50 | 185,411,227.50 |
| 投资性房地产                 |                |                |
| 固定资产                   | 120,097,822.06 | 124,374,329.31 |
| 在建工程                   | 16,166,777.55  | 2,442,845.42   |
| 工程物资                   |                |                |
| 固定资产清理                 |                |                |
| 生产性生物资产                |                |                |
| 油气资产                   |                |                |
| 无形资产                   | 1,284,474.16   | 840,157.02     |
| 开发支出                   |                |                |
| 商誉                     |                |                |
| 长期待摊费用                 | 22,782,403.39  | 21,612,970.86  |
| 递延所得税资产                | 960,267.75     | 1,004,125.49   |
| 其他非流动资产                | 79,737,604.37  | 77,758,315.77  |
| 非流动资产合计                | 441,730,576.78 | 428,733,971.37 |
| 资产总计                   | 862,295,475.66 | 835,095,144.00 |
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   | 54,503,767.46  | 42,396,232.54  |
| 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                   | 54,980,442.31  | 36,309,742.39  |
| 预收款项                   | 43,382,504.29  | 48,742,533.24  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付职工薪酬      | 3,297,094.06   | 4,634,237.94   |
| 应交税费        | 4,720,964.76   | 3,438,719.40   |
| 应付利息        |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 7,537,444.04   | 13,681,324.02  |
| 划分为持有待售的负债  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 168,422,216.92 | 149,202,789.53 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 专项应付款       |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 1,152,000.00   | 1,248,000.00   |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 1,152,000.00   | 1,248,000.00   |
| 负债合计        | 169,574,216.92 | 150,450,789.53 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 272,900,000.00 | 109,160,000.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 146,425,862.23 | 310,165,862.23 |
| 减：库存股       |                |                |
| 其他综合收益      |                |                |
| 专项储备        |                |                |
| 盈余公积        | 29,948,561.02  | 29,948,561.02  |
| 未分配利润       | 243,446,835.49 | 235,369,931.22 |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 所有者权益合计    | 692,721,258.74 | 684,644,354.47 |
| 负债和所有者权益总计 | 862,295,475.66 | 835,095,144.00 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 262,186,398.51 | 200,560,531.59 |
| 其中：营业收入               | 262,186,398.51 | 200,560,531.59 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 208,597,037.40 | 154,445,782.70 |
| 其中：营业成本               | 172,307,802.54 | 116,060,914.11 |
| 利息支出                  |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |
| 退保金                   |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |
| 营业税金及附加               | 467,308.90     | 5,635,154.76   |
| 销售费用                  | 7,299,229.77   | 8,571,099.94   |
| 管理费用                  | 25,658,988.94  | 23,225,176.46  |
| 财务费用                  | 1,073,870.78   | 130,796.96     |
| 资产减值损失                | 1,789,836.47   | 822,640.47     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“—”号填列）       | 623,679.70     |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）     | 54,213,040.81  | 46,114,748.89  |
| 加：营业外收入               | 96,000.00      | 96,000.00      |
| 其中：非流动资产处置利得          |                |                |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 减：营业外支出                            | 297,918.93    |               |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 94.53         |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 54,011,121.88 | 46,210,748.89 |
| 减：所得税费用                            | 7,380,381.48  | 7,432,618.29  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 46,630,740.40 | 38,778,130.60 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 46,630,351.38 | 38,777,383.89 |
| 少数股东损益                             | 389.02        | 746.71        |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |               |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |               |               |
| 6.其他                               |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |               |               |
| 七、综合收益总额                           | 46,630,740.40 | 38,778,130.60 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 46,630,351.38 | 38,777,383.89 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | 389.02        | 746.71        |
| 八、每股收益：                            |               |               |

|           |      |      |
|-----------|------|------|
| （一）基本每股收益 | 0.17 | 0.15 |
| （二）稀释每股收益 | 0.17 | 0.15 |

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

法定代表人：耿殿根

主管会计工作负责人：张利军

会计机构负责人：张利军

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 223,371,894.12 | 180,315,224.97 |
| 减：营业成本                 | 145,234,434.48 | 99,199,440.88  |
| 营业税金及附加                | 467,308.90     | 4,995,039.51   |
| 销售费用                   | 7,299,229.77   | 8,557,988.26   |
| 管理费用                   | 21,396,017.49  | 20,741,188.44  |
| 财务费用                   | 1,089,585.19   | 145,039.55     |
| 资产减值损失                 | 1,493,398.40   | 860,722.94     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）  |                |                |
| 投资收益（损失以“—”号填列）        | 623,679.70     |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      | 47,015,599.59  | 45,815,805.39  |
| 加：营业外收入                | 96,000.00      | 96,000.00      |
| 其中：非流动资产处置利得           |                |                |
| 减：营业外支出                | 297,918.93     |                |
| 其中：非流动资产处置损失           | 94.53          |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    | 46,813,680.66  | 45,911,805.39  |
| 减：所得税费用                | 5,988,776.39   | 7,110,649.39   |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      | 40,824,904.27  | 38,801,156.00  |
| 五、其他综合收益的税后净额          |                |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益   |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 |                |                |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                |               |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |               |               |
| 6.其他                               |               |               |
| 六、综合收益总额                           | 40,824,904.27 | 38,801,156.00 |
| 七、每股收益：                            |               |               |
| (一)基本每股收益                          | 0.15          | 0.15          |
| (二)稀释每股收益                          | 0.15          | 0.15          |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 215,743,471.67 | 166,635,892.51 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |                |                |
| 向中央银行借款净增加额                  |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                |                |
| 收到再保险业务现金净额                  |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                |                |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |                |                |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2,360,323.37   | 2,321,555.73   |
| 经营活动现金流入小计                | 218,103,795.04 | 168,957,448.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 138,882,213.32 | 83,265,389.23  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 26,227,059.81  | 23,249,873.19  |
| 支付的各项税费                   | 10,412,227.68  | 13,708,742.91  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 97,311,267.29  | 12,256,817.60  |
| 经营活动现金流出小计                | 272,832,768.10 | 132,480,822.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -54,728,973.06 | 36,476,625.31  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 623,679.70     |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 623,679.70     |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 48,560,984.91  | 89,745,809.39  |
| 投资支付的现金                   |                |                |
| 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       | 4,690,000.00   |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 53,250,984.91  | 89,745,809.39  |

|                     |                 |                |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额       | -52,627,305.21  | -89,745,809.39 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                 |                |
| 吸收投资收到的现金           |                 | 319,391,670.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                 |                |
| 取得借款收到的现金           | 28,103,767.46   | 18,578,436.40  |
| 发行债券收到的现金           |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 375,256.45      | 186,329.51     |
| 筹资活动现金流入小计          | 28,479,023.91   | 338,156,435.91 |
| 偿还债务支付的现金           | 15,996,232.54   | 56,912,418.46  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 34,582,060.32   | 17,609,222.61  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                 |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                 | 7,670,579.51   |
| 筹资活动现金流出小计          | 50,578,292.86   | 82,192,220.58  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -22,099,268.95  | 255,964,215.33 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                 |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -129,455,547.22 | 202,695,031.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 238,977,816.19  | 39,035,367.79  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 109,522,268.97  | 241,730,399.04 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 184,159,383.90 | 144,768,620.29 |
| 收到的税费返还         |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 2,225,747.81   | 4,102,175.63   |
| 经营活动现金流入小计      | 186,385,131.71 | 148,870,795.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 123,459,991.97 | 73,736,245.34  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 23,514,367.63  | 21,898,888.46  |
| 支付的各项税费         | 9,165,795.53   | 12,383,382.67  |

|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 111,070,397.14  | 52,565,339.05  |
| 经营活动现金流出小计                | 267,210,552.27  | 160,583,855.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -80,825,420.56  | -11,713,059.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |                 |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 623,679.70      |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                 |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流入小计                | 623,679.70      |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 26,132,509.99   | 47,336,971.19  |
| 投资支付的现金                   |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 4,690,000.00    |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                | 30,822,509.99   | 47,336,971.19  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -30,198,830.29  | -47,336,971.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                 | 319,391,670.00 |
| 取得借款收到的现金                 | 28,103,767.46   | 18,578,436.40  |
| 发行债券收到的现金                 |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 375,256.45      | 186,329.51     |
| 筹资活动现金流入小计                | 28,479,023.91   | 338,156,435.91 |
| 偿还债务支付的现金                 | 15,996,232.54   | 56,912,418.46  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 34,582,060.32   | 17,609,222.61  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                 | 7,670,579.51   |
| 筹资活动现金流出小计                | 50,578,292.86   | 82,192,220.58  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -22,099,268.95  | 255,964,215.33 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                 |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -133,123,519.80 | 196,914,184.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 227,891,283.13  | 24,623,969.42  |

|                |               |                |
|----------------|---------------|----------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 94,767,763.33 | 221,538,153.96 |
|----------------|---------------|----------------|

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |         |         |    |                 |           |            |          |               |            |                |            |                 |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|-----------------|-----------|------------|----------|---------------|------------|----------------|------------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |                 |           |            |          |               |            |                | 少数股<br>东权益 | 所有者<br>权益合<br>计 |
|                       | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积        | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积      | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润      |            |                 |
|                       |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                 |           |            |          |               |            |                |            |                 |
| 一、上年期末余额              | 109,160,000.00 |         |         |    | 311,163,183.83  |           |            |          | 29,948,561.02 |            | 247,312,830.19 | 490,352.12 | 698,074,927.16  |
| 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              | 109,160,000.00 |         |         |    | 311,163,183.83  |           |            |          | 29,948,561.02 |            | 247,312,830.19 | 490,352.12 | 698,074,927.16  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 163,740,000.00 |         |         |    | -163,740,000.00 |           |            |          |               |            | 13,882,351.38  | 389.02     | 13,882,740.40   |
| （一）综合收益总额             |                |         |         |    |                 |           |            |          |               |            | 46,630,351.38  | 389.02     | 46,630,740.40   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |         |         |    |                 |           |            |          |               |            |                |            |                 |
| 1. 股东投入的普通股           |                |         |         |    |                 |           |            |          |               |            |                |            |                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |         |         |    |                 |           |            |          |               |            |                |            |                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |         |         |    |                 |           |            |          |               |            |                |            |                 |
| 4. 其他                 |                |         |         |    |                 |           |            |          |               |            |                |            |                 |

|                  |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |            |                |
|------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|------------|----------------|
| (三) 利润分配         |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  | -32,748,000.00 |            | -32,748,000.00 |
| 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  |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  | -32,748,000.00 |            | -32,748,000.00 |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |            |                |
| (四) 所有者权益内部结转    | 163,740,000.00 |  |  |  | -163,740,000.00 |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 163,740,000.00 |  |  |  | -163,740,000.00 |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |            |                |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |            |                |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 四、本期期末余额         | 272,900,000.00 |  |  |  | 147,423,183.83  |  |  |  | 29,948,561.02 |  | 261,195,181.57 | 490,741.14 | 711,957,667.56 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上期            |     |     |    |               |       |        |      |               |        |                |        |                |
|----------|---------------|-----|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益   |     |     |    |               |       |        |      |               |        |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|          | 股本            | 优先股 | 永续债 | 其他 | 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          |        |                |
| 一、上年期末余额 | 45,800,000.00 |     |     |    | 63,714,913.83 |       |        |      | 20,203,181.53 |        | 178,247,845.01 |        | 307,965,940.37 |
| 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              | 45,800,000.00 |  |  |  | 63,714,913.83  |  |  |  | 20,203,181.53 |  | 178,247,845.01 |            | 307,965,940.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 63,360,000.00 |  |  |  | 247,448,270.00 |  |  |  |               |  | 22,403,383.89  | 490,746.71 | 333,702,400.60 |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  | 38,777,383.89  | 746.71     | 38,778,130.60  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 8,780,000.00  |  |  |  | 302,028,270.00 |  |  |  |               |  |                | 490,000.00 | 311,298,270.00 |
| 1．股东投入的普通股            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                | 490,000.00 | 311,298,270.00 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 4．其他                  |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |            |                |
| （三）利润分配               |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -16,374,000.00 |            | -16,374,000.00 |
| 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        |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -16,374,000.00 |            | -16,374,000.00 |
| 4．其他                  |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |            |                |
| （四）所有者权益内部结转          | 54,580,000.00 |  |  |  | -54,580,000.00 |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       | 54,580,000.00 |  |  |  | -54,580,000.00 |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |            |                |

|             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |            |                |
|-------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|------------|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 4. 其他       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |            |                |
| (五) 专项储备    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 1. 本期提取     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 2. 本期使用     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |            |                |
| (六) 其他      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |            |                |
| 四、本期期末余额    | 109,160,000.00 |  |  |  | 311,163,183.83 |  |  |  | 20,203,181.53 |  | 200,651,228.90 | 490,746.71 | 641,668,340.97 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积            | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                 |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 109,160,000.00 |        |     |    | 310,165,862.23  |       |        |      | 29,948,561.02 | 235,369,931.22 | 684,644,354.47 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 109,160,000.00 |        |     |    | 310,165,862.23  |       |        |      | 29,948,561.02 | 235,369,931.22 | 684,644,354.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 163,740,000.00 |        |     |    | -163,740,000.00 |       |        |      |               | 8,076,904.27   | 8,076,904.27   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                 |       |        |      |               | 40,824,904.27  | 40,824,904.27  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |                |                |

|                   |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                |
|-------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                 |  |  |  |               | -32,748,000.00 | -32,748,000.00 |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                 |  |  |  |               | -32,748,000.00 | -32,748,000.00 |
| 3. 其他             |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转     | 163,740,000.00 |  |  |  | -163,740,000.00 |  |  |  |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 163,740,000.00 |  |  |  | -163,740,000.00 |  |  |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额          | 272,900,000.00 |  |  |  | 146,425,862.23  |  |  |  | 29,948,561.02 | 243,446,835.49 | 692,721,258.74 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上期            |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
|----------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|          | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|          |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额 | 45,800,000.00 |        |     |    | 62,717,592.23 |       |        |      | 20,203,181.53 | 164,035,515.86 | 292,756,289.62 |
| 加：会计政策变更 |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正   |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 其他       |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 二、本年期初余额              | 45,800,000.00  |  |  |  | 62,717,592.23  |  |  |  | 20,203,181.53 | 164,035,515.86 | 292,756,289.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 63,360,000.00  |  |  |  | 247,448,270.00 |  |  |  |               | 22,420,676.48  | 333,228,946.48 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |               | 38,794,676.48  | 38,794,676.48  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 8,780,000.00   |  |  |  | 302,028,270.00 |  |  |  |               |                | 310,808,270.00 |
| 1．股东投入的普通股            | 8,780,000.00   |  |  |  | 302,028,270.00 |  |  |  |               |                | 310,808,270.00 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                | 310,808,270.00 |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -16,374,000.00 | -16,374,000.00 |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -16,374,000.00 | -16,374,000.00 |
| 3．其他                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          | 54,580,000.00  |  |  |  | -54,580,000.00 |  |  |  |               |                |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       | 54,580,000.00  |  |  |  | -54,580,000.00 |  |  |  |               |                |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| （五）专项储备               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 1．本期提取                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2．本期使用                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| （六）其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额              | 109,160,000.00 |  |  |  | 310,165,862.23 |  |  |  | 20,203,181.53 | 186,456,192.34 | 625,985,236.10 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册登记情况：

名称：北京光环新网科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）

住所：北京市门头沟区石龙经济开发区永安路20号3号楼二层202室。

法定代表人姓名：耿殿根

注册资本：27290万元

经营范围：因特网接入服务业务；因特网数据中心业务；因特网信息服务业务。专业承包；信息系统集成；三维多媒体集成；承接网络工程、智能大厦弱电系统集成；研发数字网络应用软件；从事计算机信息网络国际联网经营业务；销售通讯设备、计算机、软件及辅助设备。

#### 2、行业性质

本公司经营业务属于中国证监会行业分类I类信息传输、软件和信息技术服务业之I64互联网和相关服务及I65软件和信息技术服务业。

#### 3、本公司财务报表于2015年8月20日已经公司董事会批准报出。

本公司报告期纳入合并集团范围的子公司共5家，各家子公司情况详见本节“九、在其他主体中的权益”。本公司报告期合并范围较上一个报告期未发生变动。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》，于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，自报告期末起12个月内具有持续经营能力。

### 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：

公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括：应收款项、存货、固定资产、无形资产、长期待摊费用、收入等。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年6月30日的合并及公司财务状况以及2015年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。本财务报告的编制期间为2015年1-6月。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

公司编制财务报表时，在被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的情况下，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时起，一直是一体化存续下来的，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。公司财务报表比较数据追溯调整的期间不早于双方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

“一揽子交易”的判断原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### （3）少数股东权益和损益的列报

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （4）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置

对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五、14（2）②“对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算”中所述的会计政策处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、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。包括：现金、银行存款以及可在证券市场上流通的三个月内到期的短期债券投资等。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的分类

①金融资产划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

②金融负债划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

本公司于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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金

融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## ②持有至到期投资

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失,均计入当期损益。

## ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

## ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外,确认为其他综合收益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利,计入投资收益。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

## ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移,是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本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:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其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。

## (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现实义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的现实义务仍存在的,不应当终止确认该金融负债,也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,应当终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款做出实质性修改的,应当终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的,公司应当将终止确认部分的账面价值于支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分或终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

#### （6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

-该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

-债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的50%，认定该可供出售金融资产已发生减值为严重的，应计提减值准备，确认减值损失。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，持续时间超过一年，且在整个持有期间得不到根本改变时，认定该可供出售金融资产已发生减值为非暂时性的，应计提减值准备，确认减值损失。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认

减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

#### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                                                                                                |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。                                                                                    |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称     | 坏账准备计提方法 |
|----------|----------|
| 按款项账龄的组合 | 账龄分析法    |
| 按款项性质的组合 | 其他方法     |
| 特定资产组合   | 其他方法     |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3.00%    | 3.00%     |
| 1—2 年        | 10.00%   | 10.00%    |
| 2—3 年        | 30.00%   | 30.00%    |
| 3—4 年        | 50.00%   | 50.00%    |

|       |         |         |
|-------|---------|---------|
| 4—5 年 | 80.00%  | 80.00%  |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

| 组合名称     | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|----------|----------|-----------|
| 按款项性质的组合 | 0.00%    | 0.00%     |
| 特定资产组合   | 100.00%  | 100.00%   |

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                                             |
|-------------|-------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法   | 账龄分析法                                                       |

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货包括库存材料、库存商品、低值易耗品、备品备件等。

### (2) 发出存货的计价方法

外购、自制的存货按实际成本计价，发出存货采用个别计价法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目比较存货成本与可变现净值孰低，如存货可变现净值低于存货成本，按其差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货可变现净值以估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### （2）后续计量及损益确认

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资按照成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价；追加或收回投资调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润作为初始投资成本的收回外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

②对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③追加投资和处置股权的处置方法

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制的定义见本节五6、（1）“合并财务报表范围的确定原则”

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

## 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并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠的计量。

### （2）折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限   | 残值率   | 年折旧率        |
|-------|-------|--------|-------|-------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 40 年   | 5.00% | 2.375%      |
| 构筑物   | 年限平均法 | 5-20 年 | 5.00% | 4.75%-19%   |
| 电子设备  | 年限平均法 | 3-10 年 | 5.00% | 9.5%-32.33% |
| 运输设备  | 年限平均法 | 10 年   | 5.00% | 9.5%        |
| 办公设备  | 年限平均法 | 3-10 年 | 5.00% | 9.5%-32.33% |

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买资产的选择权，所订立的价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而租赁在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；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的公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；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。计价方法：在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为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两者较低者。

## 16、在建工程

### （1）在建工程的类别

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，确认为固定资产，并停止利息资本化。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，先按估计价值计入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整已计提的折旧。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末需对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

在建工程资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 17、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

### （3）暂停资本化期间

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 18、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计价。

外购无形资产按照成本（包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出）进行初始计量；自行开发的无形资产成本按达到预定用途前所发生的支出总额确定；投资者投入的无形资产的成本，按投资合同或协议约定的价值确定；非货币性交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的无形资产成本分别按照其他相关准则确定；计

入无形资产成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号-借款费用》的规定确定。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产在使用寿命内系统合理摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

公司于每年年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。使用寿命和摊销方法与以前估计不同的，改变其摊销期限和摊销方法。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按规定处理。

| 类别    | 使用寿命 | 依据                  | 摊销方法 |
|-------|------|---------------------|------|
| 计算机软件 | 5年   | 根据同行业情况，历史经验等综合因素判断 | 直线法  |
| 土地使用权 | 50年  | 依据国有土地出让合同中约定的出让年限  | 直线法  |

## （2）内部研究开发支出会计政策

### （1）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

### （2）内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出于发生时计入当期损益。

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，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 19、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象,对存在减值迹象的,估计其可收回金额,可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认相应的减值损失,计入当期损益,同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计,根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额,在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下,以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整,使资产在剩余寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照

各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用中能够确定收益期限的,采用平均年限法按受益期限分期平均摊销,不能确定受益期限的按照不超过十年的期限分期平均摊销。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划:本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划:本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本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,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 22、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 23、股份支付

### （1）股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②以现金结算的股份支付公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 24、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

商品销售收入：主要是本公司为客户提供技术服务过程中，销售网络产品及相关设备配件获得的收入。对于商品销售本公司在相关的收入已经收到或取得了收款的证据时确认销售收入。

### （2）确认提供劳务收入的依据

本公司的营业收入包括互联网宽带接入服务、IDC及其增值服务收入和其他收入。

互联网宽带接入服务：主要是通过专线、光纤等各种传输手段向用户提供将计算机或者其他终端设备接入互联网的服务。

IDC及其增值服务收入：是电信企业利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府部门等提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。

互联网宽带接入服务、IDC及其增值服务收入确认原则：公司根据合同约定提供相应服务，公司统计客户的带宽使用量得到客户确认，相关的成本能够可靠计量时确认收入。公司的主要成本构成包括向电信运营商租用的带宽费用和房屋租赁费用、设备折旧费用及维修等其他费用。

互联网宽带接入服务、IDC及其增值服务收入确认的具体方法

公司互联网宽带接入服务的合同一般为固定合同，该类合同一般为明确约定服务提供量，每月按固定金额确认收入。

IDC 服务及其增值服务合同分为固定合同与敞口合同。固定合同即合同明确约定服务提供量，敞口合同仅约定单价，主要约定带宽与电费的单价。对于固定合同，在合同服务期限内按月平均确认；对于敞口合同，实际使用带宽流量根据监控系统统计的当月平均带宽使用量编制月客户收费通知单，并经客户核对确认，实际使用电费根据电表计量编制月客户收费通知单，并经客户核对确认。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

系统集成收入：主要是本公司为客户提供网络及综合布线系统、自动化控制系统、安全防范系统、视频及多媒体系统等智能化系统工程所获得的收入。

对于系统集成收入按照项目进度比例确认收入。

## 26、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。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。

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：① 公司能够满足政府补助所附条件；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（1元）计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

## （2）融资租赁的会计处理方法

### ① 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### ② 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据      | 税率      |
|---------|-----------|---------|
| 增值税     | 按应税销售额计缴  | 6%、17%  |
| 营业税     | 按应税销售额计缴  | 3%、5%   |
| 城市维护建设税 | 按应缴流转税额计缴 | 7%      |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴 | 15%、25% |
| 教育费附加   | 按应缴流转税额计缴 | 3%      |
| 地方教育费附加 | 按应缴流转税额计缴 | 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 |
|----------------|-------|
| 北京光环新网科技股份有限公司 | 15%   |
| 光环云谷科技有限公司     | 15%   |
| 上海明月光学有限公司     | 25%   |
| 北京光环金网科技有限公司   | 25%   |
| 西安博凯创达数字科技有限公司 | 25%   |
| 北京瑞科新网科技有限公司   | 25%   |

### 2、税收优惠

本公司于2014年10月30日经北京市科学技术委员会批准取得编号为GR201411000556号的高新技术企业证书，根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111号）文件的相关规定，公司自2014年开始按15%征收企业所得税，有效期三年。

本公司子公司光环云谷科技有限公司于2014年9月19日河北省科学技术厅批准取得编号为GR201413000164号的高新技术

术企业证书，根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111号）文件的相关规定，光环云谷科技有限公司自2014年开始按15%征收企业所得税，有效期三年。

### 3、其他

本公司之子公司北京瑞科新网科技有限公司的技术推广服务收入为增值税应税收入，增值税率为3%。

本公司及子公司光环云谷科技有限公司主要业务自2014年6月1日起按增值电信服务类别纳入电信业营改增，增值税税率为6%。

## 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   | 110,194.81     | 44,653.98      |
| 银行存款   | 109,381,017.71 | 238,933,162.21 |
| 其他货币资金 | 31,056.45      |                |
| 合计     | 109,522,268.97 | 238,977,816.19 |

其他说明

期末银行存款余额中募投资金账户余额36,019,770.16元。

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额      | 期初余额 |
|--------|-----------|------|
| 银行承兑票据 | 70,000.00 |      |
| 合计     | 70,000.00 |      |

### 3、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |

|                      |                |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
|----------------------|----------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 102,117,403.92 | 100.00% | 3,245,830.22 | 3.18% | 98,871,573.70 | 45,414,298.86 | 100.00% | 1,465,353.40 | 3.23% | 43,948,945.46 |
| 合计                   | 102,117,403.92 | 100.00% | 3,245,830.22 | 3.18% | 98,871,573.70 | 45,414,298.86 | 100.00% | 1,465,353.40 | 3.23% | 43,948,945.46 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |              |         |
|---------|----------------|--------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                |              |         |
| 1 年以内   | 101,466,918.58 | 3,044,007.56 | 3.00%   |
| 1 年以内小计 | 101,466,918.58 | 3,044,007.56 | 3.00%   |
| 1 至 2 年 | 204,025.93     | 20,402.59    | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 266,548.19     | 79,964.46    | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 154,911.22     | 77,455.61    | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 5,000.00       | 4,000.00     | 80.00%  |
| 5 年以上   | 20,000.00      | 20,000.00    | 100.00% |
| 合计      | 102,117,403.92 | 3,245,830.22 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,780,476.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为73,737,623.37元，占应收账款年末余额合计数的比例为72.21%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,212,128.70元。

## 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 | 9,941,336.46 | 100.00% | 2,564,139.47 | 100.00% |
| 合计    | 9,941,336.46 | --      | 2,564,139.47 | --      |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为8,557,544.00元，占预付账款年末余额合计数的比例为86.08%。

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额          |         |            |       |               | 期初余额         |         |            |       |              |
|-----------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
|                       | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         |
|                       | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 88,416,097.65 | 100.00% | 239,052.02 | 0.27% | 88,177,045.63 | 3,270,378.65 | 100.00% | 229,692.37 | 7.02% | 3,040,686.28 |
| 合计                    | 88,416,097.65 | 100.00% | 239,052.02 | 0.27% | 88,177,045.63 | 3,270,378.65 | 100.00% | 229,692.37 | 7.02% | 3,040,686.28 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |           |        |
|---------|--------------|-----------|--------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备      | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |              |           |        |
| 1 年以内   | 2,746,484.15 | 81,902.52 | 3.00%  |
| 1 年以内小计 | 2,746,484.15 | 81,902.52 | 3.00%  |
| 1 至 2 年 | 736,500.00   | 73,650.00 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 25,500.00    | 7,650.00  | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 5,000.00     | 2,500.00  | 50.00% |

|         |              |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
| 4 至 5 年 | 3,000.00     | 2,400.00   | 80.00%  |
| 5 年以上   | 70,949.50    | 70,949.50  | 100.00% |
| 合计      | 3,587,433.65 | 239,052.02 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

截止2015年6月30日，按照款项性质组合余额84,828,664.00元，为意向保证金、员工备用金，经过减值测试未发生减值迹象，不计提坏账准备。

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,359.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## （3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|--------|---------------|--------------|
| 备用金    | 287,900.00    | 91,811.00    |
| 押金、保证金 | 88,113,197.65 | 3,123,567.65 |
| 往来款    | 15,000.00     | 55,000.00    |
| 合计     | 88,416,097.65 | 3,270,378.65 |

## （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  |
|------------------|-------|---------------|-------|------------------|-----------|
| 德信无线通讯科技(北京)有限公司 | 保证金   | 50,000,000.00 | 1 年以内 | 56.55%           |           |
| 金福沈              | 保证金   | 24,590,164.00 | 1 年以内 | 27.81%           |           |
| 广州贸讯易通电子科技有限公司   | 保证金   | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 11.31%           |           |
| 北京银达物业管理有限责任公司   | 押金    | 1,169,999.37  | 1 年以内 | 1.32%            | 35,099.98 |
| 中国移动通信集团北京有限公司   | 投标保证金 | 600,000.00    | 1-2 年 | 0.68%            | 60,000.00 |
| 合计               | --    | 86,360,163.37 | --    | 97.67%           | 95,099.98 |

**(5) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明:

1) 公司拟收购德信无线通讯科技(北京)有限公司全资子公司北京亚迅新网科技有限公司100%股权, 为保证交易顺利进行, 支付保证金50,000,000.00元, 该股权交易事项尚需董事会批准;

2) 公司与百汇达以23,358万元现金对北京科信盛彩置业有限公司(以下简称“科信盛彩”)进行增资, 增资扩股完成后, 科信盛彩的注册资本为2,041万元, 其中, 公司与百汇达合计持有科信盛彩51%股权(公司占15%, 百汇达占36%)。为保证交易顺利进行, 公司向科信盛彩股东金福沈支付保证金24,590,164.00元;

3) 公司拟收购广州贸讯易通电子科技有限公司(以下简称“贸易通”)持有的国富瑞数据系统有限公司(以下简称“国富瑞”)全部股权, 支付10,000,000.00元的履约保证金。鉴于国富瑞现有股东将对贸易通拟转让股权行使优先购买权, 公司决定终止该项股权收购交易。2015年7月16日, 贸易通返还公司支付的履约保证金及利息。

**6、存货****(1) 存货分类**

单位: 元

| 项目  | 期末余额       |      |            | 期初余额         |      |              |
|-----|------------|------|------------|--------------|------|--------------|
|     | 账面余额       | 跌价准备 | 账面价值       | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料 | 792,831.86 |      | 792,831.86 | 1,146,459.61 |      | 1,146,459.61 |
| 合计  | 792,831.86 |      | 792,831.86 | 1,146,459.61 |      | 1,146,459.61 |

**7、其他流动资产**

单位: 元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 5,305,784.21 | 6,404,802.59 |
| 预缴增值税  | 2,175,339.37 |              |
| 碳排放指标  | 795.60       |              |
| 合计     | 7,481,919.18 | 6,404,802.59 |

**8、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位: 元

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售权益工具: | 15,290,000.00 |      | 15,290,000.00 | 15,290,000.00 |      | 15,290,000.00 |

|        |               |  |               |               |  |               |
|--------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 按成本计量的 | 15,290,000.00 |  | 15,290,000.00 | 15,290,000.00 |  | 15,290,000.00 |
| 合计     | 15,290,000.00 |  | 15,290,000.00 | 15,290,000.00 |  | 15,290,000.00 |

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位          | 账面余额          |      |      |               | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------|
|                | 期初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
| 北京亚太中立信息技术有限公司 | 15,290,000.00 |      |      | 15,290,000.00 |      |      |      |    | 5.00%      |        |
| 合计             | 15,290,000.00 |      |      | 15,290,000.00 |      |      |      |    | --         |        |

## 9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                        | 期初余额       | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额       | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------------------|------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------------|--------------|
|                              |            | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |            |              |
| 一、合营企业                       |            |        |      |                     |              |            |                     |            |    |            |              |
| 二、联营企业                       |            |        |      |                     |              |            |                     |            |    |            |              |
| 北京长城<br>光环宽带<br>网络技术<br>有限公司 | 811,046.07 |        |      |                     |              |            |                     |            |    | 811,046.07 | 811,046.07   |
| 小计                           | 811,046.07 |        |      |                     |              |            |                     |            |    | 811,046.07 | 811,046.07   |
| 合计                           | 811,046.07 |        |      |                     |              |            |                     |            |    | 811,046.07 | 811,046.07   |

其他说明

北京长城光环宽带网络技术有限公司于2007年5月已经开始清算，在2013年以前已经全额计提减值准备。

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋建筑物         | 构筑物            | 电子设备          | 运输设备         | 办公设备及其他      | 合计             |
|-----------|---------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：   |               |                |               |              |              |                |
| 1.期初余额    | 88,763,114.44 | 290,210,284.02 | 55,667,695.07 | 7,421,370.45 | 3,556,314.40 | 445,618,778.38 |
| 2.本期增加金额  |               | 248,386.32     | 4,704,562.07  | 460,683.76   | 118,374.64   | 5,532,006.79   |
| （1）购置     |               | 248,386.32     | 4,704,562.07  | 460,683.76   | 118,374.64   | 5,532,006.79   |
| （2）在建工程转入 |               |                |               |              |              |                |
| （3）企业合并增加 |               |                |               |              |              |                |
|           |               |                |               |              |              |                |
| 3.本期减少金额  |               |                | 31,510.00     |              |              | 31,510.00      |
| （1）处置或报废  |               |                | 31,510.00     |              |              | 31,510.00      |
|           |               |                |               |              |              |                |
| 4.期末余额    | 88,763,114.44 | 290,458,670.34 | 60,340,747.14 | 7,882,054.21 | 3,674,689.04 | 451,119,275.17 |
| 二、累计折旧    |               |                |               |              |              |                |
| 1.期初余额    | 5,349,453.80  | 46,424,399.72  | 26,930,942.85 | 2,075,450.12 | 2,447,223.52 | 83,227,470.01  |
| 2.本期增加金额  | 1,067,222.35  | 13,701,586.68  | 3,114,258.38  | 363,609.36   | 217,191.62   | 18,463,868.39  |
| （1）计提     | 1,067,222.35  | 13,701,586.68  | 3,114,258.38  | 363,609.36   | 217,191.62   | 18,463,868.39  |
|           |               |                |               |              |              |                |
| 3.本期减少金额  |               |                | 31,415.47     |              |              | 31,415.47      |
| （1）处置或报废  |               |                | 31,415.47     |              |              | 31,415.47      |
|           |               |                |               |              |              |                |
| 4.期末余额    | 6,416,676.15  | 60,125,986.40  | 30,013,785.76 | 2,439,059.48 | 2,664,415.14 | 101,659,922.93 |
| 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  |               |                |               |              |              |                |

|               |               |                |               |              |              |                |
|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 额             |               |                |               |              |              |                |
| (1) 处置或<br>报废 |               |                |               |              |              |                |
|               |               |                |               |              |              |                |
| 4.期末余额        |               |                |               |              |              |                |
| 四、账面价值        |               |                |               |              |              |                |
| 1.期末账面价值      | 82,346,438.29 | 230,332,683.94 | 30,326,961.38 | 5,442,994.73 | 1,010,273.90 | 349,459,352.24 |
| 2.期初账面价值      | 83,413,660.64 | 243,785,884.30 | 28,736,752.22 | 5,345,920.33 | 1,109,090.88 | 362,391,308.37 |

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明

(1) 截至2015年6月30日，固定资产抵押和所有权受限情况：

子公司北京瑞科新网科技有限公司与招商银行股份有限公司北京建国路支行于2014年10月28日签订了编号为“2014年建授字第010号”《最高额抵押合同》，将位于朝阳区酒仙桥北路甲10号院402号楼6层601的房产（即德信大厦6层，X京房权证朝字第937056号）用于抵押。截至2015年6月30日，该房产账面净值26,574,343.37元，抵押期限2014年10月28日至2016年9月16日。招商银行股份有限公司北京建国路支行向公司提供人民币叁仟万元的授信额度（详见“五、17、短期借款”）。

(2) 本期计提的折旧额为18,463,868.39元，本期减少的固定资产原价31,510.00元。

(3) 期末已提足折旧仍在使用固定资产原值8,927,616.83元。

(4) 本公司期末对固定资产进行检查，未发现减值迹象，故未计提减值准备。

## 11、在建工程

### (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          |
| 酒仙桥机房二期 | 13,956,391.56 |      | 13,956,391.56 | 495,664.50    |      | 495,664.50    |
| 燕郊机房    | 12,564,329.09 |      | 12,564,329.09 | 11,879,086.35 |      | 11,879,086.35 |
| 城域网主干互联 | 1,044,104.00  |      | 1,044,104.00  | 1,044,104.00  |      | 1,044,104.00  |
| 东直门机房改造 | 1,004,700.86  |      | 1,004,700.86  | 903,076.92    |      | 903,076.92    |
| 总部办公楼装修 | 161,581.13    |      | 161,581.13    |               |      |               |
| 上海绿色云基地 | 2,748,507.82  |      | 2,748,507.82  |               |      |               |
| 合计      | 31,479,614.46 |      | 31,479,614.46 | 14,321,931.77 |      | 14,321,931.77 |

## (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 |
|---------|-----|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 酒仙桥机房二期 |     | 495,664.50    | 13,460,727.06 |            |          | 13,956,391.56 |             |      |           |              |          | 募股资金 |
| 燕郊机房    |     | 11,879,086.35 | 685,242.74    |            |          | 12,564,329.09 |             |      |           |              |          | 其他   |
| 城域网主干互联 |     | 1,044,104.00  | 0.00          |            |          | 1,044,104.00  |             |      |           |              |          | 募股资金 |
| 东直门机房改造 |     | 903,076.92    | 101,623.94    |            |          | 1,004,700.86  |             |      |           |              |          | 其他   |
| 总部办公楼装修 |     | 0.00          | 161,581.13    |            |          | 161,581.13    |             |      |           |              |          | 其他   |
| 上海绿色云基地 |     |               | 2,748,507.82  |            |          | 2,748,507.82  |             |      |           |              |          | 其他   |
| 合计      |     | 14,321,931.77 | 17,157,682.69 |            |          | 31,479,614.46 | --          | --   |           |              |          | --   |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

本公司年末对在在建工程进行检查，未发现减值迹象，故未计提减值准备。

## 12、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 | 软件           | 合计            |
|---------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值  |               |     |       |              |               |
| 1.期初余额  | 38,678,539.24 |     |       | 1,468,707.09 | 40,147,246.33 |
| 2.本期增加金 |               |     |       | 603,931.60   | 603,931.60    |

|                |               |  |  |              |               |
|----------------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 额              |               |  |  |              |               |
| (1) 购置         |               |  |  | 603,931.60   | 603,931.60    |
| (2) 内部研<br>发   |               |  |  |              |               |
| (3) 企业合<br>并增加 |               |  |  |              |               |
|                |               |  |  |              |               |
| 3.本期减少金额       |               |  |  |              |               |
| (1) 处置         |               |  |  |              |               |
|                |               |  |  |              |               |
| 4.期末余额         | 38,678,539.24 |  |  | 2,072,638.69 | 40,751,177.93 |
| 二、累计摊销         |               |  |  |              |               |
| 1.期初余额         | 1,781,682.23  |  |  | 628,550.07   | 2,410,232.30  |
| 2.本期增加金<br>额   | 428,203.38    |  |  | 159,614.46   | 587,817.84    |
| (1) 计提         | 428,203.38    |  |  | 159,614.46   | 587,817.84    |
|                |               |  |  |              |               |
| 3.本期减少金<br>额   |               |  |  |              |               |
| (1) 处置         |               |  |  |              |               |
|                |               |  |  |              |               |
| 4.期末余额         | 2,209,885.61  |  |  | 788,164.53   | 2,998,050.14  |
| 三、减值准备         |               |  |  |              |               |
| 1.期初余额         |               |  |  |              |               |
| 2.本期增加金<br>额   |               |  |  |              |               |
| (1) 计提         |               |  |  |              |               |
|                |               |  |  |              |               |
| 3.本期减少金<br>额   |               |  |  |              |               |
| (1) 处置         |               |  |  |              |               |
|                |               |  |  |              |               |
| 4.期末余额         |               |  |  |              |               |
| 四、账面价值         |               |  |  |              |               |
| 1.期末账面价<br>值   | 36,468,653.63 |  |  | 1,284,474.16 | 37,753,127.79 |

|          |               |  |  |            |               |
|----------|---------------|--|--|------------|---------------|
| 2.期初账面价值 | 36,896,857.01 |  |  | 840,157.02 | 37,737,014.03 |
|----------|---------------|--|--|------------|---------------|

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。

### 13、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项 | 期初余额         | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|---------------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| 北京瑞科新网科技有限公司        | 1,693,240.00 |      |  |      |  | 1,693,240.00 |
| 合计                  | 1,693,240.00 |      |  |      |  | 1,693,240.00 |

#### (2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(1) 本公司2010年12月19日非同一控制下收购北京瑞科新网科技有限公司为其全资子公司，合并成本为38,301,227.50元，北京瑞科新网科技有限公司可辨认净资产公允价值为38,810,650.00元，账面价值为在合并报表时，差额部分-509,422.50元在合并报表时确认为商誉。非同一控制企业合并产生的应纳税暂时性差异8,810,650.00元，在确认递延所得税负债的同时，相关的递延所得税费用（或收益）应调整企业合并中所确认的商誉2,202,662.50元。综上所述，在合并报表确认的商誉为1,693,240.00元。

#### (2) 商誉减值的判断

将非同一控制企业合并北京瑞科新网科技有限公司形成的商誉的账面价值，按照合理的方法分摊至相关的资产组，先对不包含商誉的资产组进行减值测试，可回收金额高于账面价值，未发生减值损失。再对包含商誉的资产组进行减值测试，相关资产组的可收回金额高于其账面价值，因此未发生商誉的减值损失。

### 14、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         |
|-----------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 东直门机房装修   | 706,505.96   | 0.00   | 32,172.42  |        | 674,333.54   |
| 酒仙桥机房一期装修 | 5,052,674.29 | 0.00   | 199,222.74 |        | 4,853,451.55 |
| 酒仙桥机房二期装修 | 9,406,610.94 | 0.00   | 247,834.92 |        | 9,158,776.02 |
| 电力通道租金    | 485,002.00   | 0.00   | 14,847.00  |        | 470,155.00   |
| 管井租赁费     | 1,710,633.76 | 0.00   | 61,532.52  |        | 1,649,101.24 |

|        |               |              |              |  |               |
|--------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 通信管孔   | 5,871,453.55  | 2,035,170.00 | 423,520.37   |  | 7,483,103.18  |
| 燕郊机房装修 | 27,072,819.54 | 23,550.00    | 706,454.04   |  | 26,389,915.50 |
| 燕郊房租   | 6,071,391.77  | 0.00         | 3,035,695.86 |  | 3,035,695.91  |
| 合计     | 56,377,091.81 | 2,058,720.00 | 4,721,279.87 |  | 53,714,531.94 |

其他说明

本公司之子公司光环云谷科技有限公司经营用数据机房所用场地的租赁性质为经营租赁，合同总金额60,713,917.50元，租期10年，年租金6,071,391.75元，本公司已支付2014-2015年度租金12,142,783.50元。

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目     | 期末余额         |              | 期初余额         |              |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备 | 4,292,503.93 | 643,875.59   | 2,503,567.46 | 375,535.12   |
| 职工薪酬   | 2,917,170.69 | 437,575.60   | 4,766,202.79 | 714,930.42   |
| 合计     | 7,209,674.62 | 1,081,451.19 | 7,269,770.25 | 1,090,465.54 |

### (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 | 7,819,451.87 | 1,954,862.97 | 7,929,585.00 | 1,982,396.25 |
| 合计              | 7,819,451.87 | 1,954,862.97 | 7,929,585.00 | 1,982,396.25 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 1,081,451.19          |                      | 1,090,465.54          |
| 递延所得税负债 |                      | 1,954,862.97          |                      | 1,982,396.25          |

## 16、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预付购房款 | 79,737,604.37 | 77,758,315.77 |
| 合计    | 79,737,604.37 | 77,758,315.77 |

其他说明：

(1) 本公司分别在2011年3月9日、2011年10月8日、2014年2月13日与德信智能手机技术（北京）有限公司签订了《房屋买卖合同》、《<房屋买卖合同>之补充合同》、《<房屋买卖合同>之补充合同二》约定其向公司出售房屋（朝阳区酒仙桥北路甲10号院402号楼5层）作为数据机房使用，交易价格为41,634,880.00元，公司已累计支付交易价款41,634,880.00元，截至报告日房屋产权证尚在办理中，未过户至本公司；2012年8月，公司在标的房屋建设的酒仙桥机房二期已投入使用并结转固定资产，出于谨慎性和配比原则考虑，公司比照房屋建筑物折旧政策进行摊销，摊销年限40年，截至2015年6月30日累计摊销34个月，摊销金额2,928,667.63元，摊销后余额38,706,212.37元。

(2) 本公司2014年3月12日与德信智能手机技术（北京）有限公司签订了《<房屋买卖合同>之补充合同三》约定其向公司出售房屋（朝阳区酒仙桥北路甲10号院402号楼4层）作为数据机房使用，交易价格为41,034,880.00元，截止2015年6月30日，公司已累计支付交易价款41,031,392.00元，截至报告日房屋产权证尚在办理中，未过户至本公司，目前四层机房正建设中。

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位： 元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 54,503,767.46 | 42,396,232.54 |
| 合计   | 54,503,767.46 | 42,396,232.54 |

短期借款分类的说明：

(1) 公司以子公司北京瑞科新网科技有限公司房产为抵押（即德信大厦6层，X京房权证朝字第937056号），并由公司董事长耿殿根作为连带责任保证人，与招商银行股份有限公司北京建国路支行于2014年10月28日签订《授信协议》（编号：2014年建授字第010号），招商银行股份有限公司北京建国路支行向本公司提供授信额度人民币叁仟万元整，授信期为2014年10月28日起至2016年9月16日止。

(2) 公司以德信智能手机技术（北京）有限公司房产抵押（《X京房权证朝字第808948号》即酒仙桥二期机房所在房产），与中国建设银行股份有限公司北京朝阳支行于2014年9月22日签订人民币额度借款合同（编号：建京2014年额小字第0215号），中国建设银行股份有限公司北京朝阳支行向本公司提供授信额度为人民币肆仟零伍拾万元整，授信期限为：2014年9月22日至2015年4月22日。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|              |               |               |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 60,430,205.88 | 52,726,476.32 |
| 1-2 年（含 2 年） | 30,405.00     | 1,862,244.90  |
| 2-3 年（含 3 年） | 72,271.85     | 2,756.00      |
| 3 年以上        | 278,113.05    | 278,113.05    |
| 合计           | 60,810,995.78 | 54,869,590.27 |

## （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

本报告期无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 19、预收款项

### （1）预收款项列示

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 42,908,891.03 | 47,430,588.65 |
| 1-2 年（含 2 年） | 2,093,423.32  | 2,442,591.83  |
| 2-3 年（含 3 年） | 191,782.09    | 319,155.39    |
| 3 年以上        | 26,835.04     | 55,835.75     |
| 合计           | 45,220,931.48 | 50,248,171.62 |

## 20、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         | 4,891,349.68 | 23,791,187.39 | 25,308,813.22 | 3,373,723.85 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 315,003.57   | 2,017,090.54  | 2,003,668.55  | 328,425.56   |
| 合计             | 5,206,353.25 | 25,808,277.93 | 27,312,481.77 | 3,702,149.41 |

### （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 | 4,409,197.99 | 19,730,202.26 | 21,318,794.12 | 2,820,606.13 |

|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 补贴            |              |               |               |              |
| 2、职工福利费       | 116,182.89   | 1,031,105.42  | 976,360.31    | 170,928.00   |
| 3、社会保险费       | 181,888.25   | 1,206,266.53  | 1,194,855.82  | 193,298.96   |
| 其中：医疗保险费      | 163,212.90   | 1,090,918.20  | 1,080,124.80  | 174,006.30   |
| 工伤保险费         | 5,234.79     | 33,944.73     | 33,830.93     | 5,348.59     |
| 生育保险费         | 13,440.56    | 81,403.60     | 80,900.09     | 13,944.07    |
| 4、住房公积金       | 12,378.00    | 1,414,065.00  | 1,423,291.00  | 3,152.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 171,702.55   | 409,548.18    | 395,511.97    | 185,738.76   |
| 合计            | 4,891,349.68 | 23,791,187.39 | 25,308,813.22 | 3,373,723.85 |

## (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 | 299,985.40 | 1,917,183.47 | 1,904,473.07 | 312,695.80 |
| 2、失业保险费  | 15,018.17  | 99,907.07    | 99,195.48    | 15,729.76  |
| 合计       | 315,003.57 | 2,017,090.54 | 2,003,668.55 | 328,425.56 |

## 21、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 824,078.12   |              |
| 企业所得税   | 3,519,400.50 | 3,192,410.39 |
| 个人所得税   | 771,125.29   | 274,758.67   |
| 城市维护建设税 | 57,685.47    | 0.00         |
| 教育费附加   | 24,722.34    |              |
| 地方教育费附加 | 16,481.56    |              |
| 合计      | 5,213,493.28 | 3,467,169.06 |

## 22、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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|              |            |              |
|--------------|------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 347,575.11 | 5,056,262.96 |
| 1-2 年（含 2 年） | 8,955.18   | 8,500.00     |
| 2-3 年（含 3 年） | 0.00       | 0.00         |
| 3 年以上        | 193,499.56 | 184,613.78   |
| 合计           | 550,029.85 | 5,249,376.74 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目               | 期末余额       | 未偿还或结转的原因                                                   |
|------------------|------------|-------------------------------------------------------------|
| 北京长城光环宽带网络技术有限公司 | 180,113.78 | 北京长城光环宽带网络技术有限公司已于 2007 年 5 月开始清算，截止 2015 年 6 月 30 日尚未清算完毕。 |
| 合计               | 180,113.78 | --                                                          |

## 23、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少      | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------|-----------|--------------|------|
| 政府补助 | 1,248,000.00 |      | 96,000.00 | 1,152,000.00 | 见说明  |
| 合计   | 1,248,000.00 |      | 96,000.00 | 1,152,000.00 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 递延收益 | 1,248,000.00 |          | 96,000.00   |      | 1,152,000.00 | 与资产相关       |
| 合计   | 1,248,000.00 |          | 96,000.00   |      | 1,152,000.00 | --          |

其他说明：

依据《北京市经济和信息化委员会关于下达2010年度第二批中小企业发展专项资金计划的通知》（京经信委发[2010]200号），本公司2010年12月收到北京市经济和信息化委员会拨付的互联网数据服务一体化财政资金1,920,000.00元，属于与资产相关的政府补助，从2011年7月起按10年结转递延收益，本期结转营业外收入96,000.00元。

## 24、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 | 109,160,000.00 |             |    | 163,740,000.00 |    | 163,740,000.00 | 272,900,000.00 |

其他说明：

2015年5月12日，公司2014年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，公司以2014年12月31日总股本10,916万股为基数，向全体股东每10股转增15股，转增后公司总股本将增加至27,290万股。上述分配方案已于2015年5月22日实施完毕，公司注册资本由人民币10,916万元变更为27,290万元。

## 25、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） | 310,165,862.23 |      | 163,740,000.00 | 146,425,862.23 |
| 其他资本公积     | 997,321.60     |      |                | 997,321.60     |
| 合计         | 311,163,183.83 |      | 163,740,000.00 | 147,423,183.83 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增减变动情况见本节25、股本。

## 26、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 | 29,948,561.02 |      |      | 29,948,561.02 |
| 合计     | 29,948,561.02 |      |      | 29,948,561.02 |

## 27、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 | 247,312,830.19 | 178,247,845.01 |
| 调整后期初未分配利润  | 247,312,830.19 | 178,247,845.01 |
| 应付普通股股利     | 32,748,000.00  | 16,374,000.00  |
| 期末未分配利润     | 261,195,181.57 | 200,651,228.90 |

调整期初未分配利润明细：

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

**28、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 | 262,186,398.51 | 172,307,802.54 | 200,560,531.59 | 116,060,914.11 |
| 合计   | 262,186,398.51 | 172,307,802.54 | 200,560,531.59 | 116,060,914.11 |

**29、营业税金及附加**

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额        |
|---------|------------|--------------|
| 营业税     | 4,650.00   | 4,936,947.25 |
| 城市维护建设税 | 269,884.37 | 407,287.71   |
| 教育费附加   | 115,664.72 | 174,551.88   |
| 地方教育费附加 | 77,109.81  | 116,367.92   |
| 合计      | 467,308.90 | 5,635,154.76 |

**30、销售费用**

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 6,941,920.38 | 7,830,239.84 |
| 业务招待费 | 104,952.50   | 255,713.28   |
| 办公费   | 173,220.89   | 176,352.52   |
| 交通差旅费 | 79,136.00    | 264,365.30   |
| 其他    |              | 44,429.00    |
| 合计    | 7,299,229.77 | 8,571,099.94 |

**31、管理费用**

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬     | 5,943,482.84 | 4,449,077.87 |
| 房租、物业管理费 | 3,595,388.00 | 2,619,994.50 |
| 业务招待费    | 606,032.26   | 553,766.70   |
| 办公费      | 1,025,495.92 | 1,607,692.36 |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 交通差旅费     | 866,610.87    | 558,421.09    |
| 折旧摊销费     | 866,152.67    | 625,238.57    |
| 广告费       | 64,150.94     | 1,950,850.00  |
| 研发费       | 8,939,992.86  | 8,282,915.35  |
| 税费        | 388,352.32    | 0.00          |
| 审计、评估、咨询费 | 598,765.05    | 813,207.00    |
| 其他        | 2,764,565.21  | 1,764,013.02  |
| 合计        | 25,658,988.94 | 23,225,176.46 |

### 32、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 1,834,060.32 | 1,235,222.61 |
| 减：利息收入 | 826,006.65   | 1,193,097.09 |
| 利息净支出  | 1,008,053.67 | 42,125.52    |
| 银行手续费  | 65,817.11    | 88,671.44    |
| 合计     | 1,073,870.78 | 130,796.96   |

### 33、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额      |
|--------|--------------|------------|
| 一、坏账损失 | 1,789,836.47 | 822,640.47 |
| 合计     | 1,789,836.47 | 822,640.47 |

### 34、投资收益

单位：元

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额 |
|------|------------|-------|
| 理财产品 | 623,679.70 |       |
| 合计   | 623,679.70 |       |

其他说明：

### 35、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         |
|------|-----------|-----------|-----------|
| 政府补助 | 96,000.00 | 96,000.00 | 96,000.00 |
| 合计   | 96,000.00 | 96,000.00 |           |

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

| 补助项目       | 本期发生金额    | 上期发生金额    | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|-----------|-----------|-------------|
| 互联网数据服务一体化 | 96,000.00 | 96,000.00 | 与资产相关       |
| 合计         | 96,000.00 | 96,000.00 | --          |

其他说明：

互联网数据服务一体化政府补助详见本节七、23、递延收益。

### 36、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<br>额 |
|-------------|------------|-------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 94.53      |       | 94.53             |
| 其中：固定资产处置损失 | 94.53      |       | 94.53             |
| 碳排放指标费      | 297,824.40 |       |                   |
| 合计          | 297,918.93 |       |                   |

### 37、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 | 7,398,900.41 | 7,356,498.15 |
| 递延所得税费用 | -18,518.93   | 76,120.14    |
| 合计      | 7,380,381.48 | 7,432,618.29 |

#### (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             | 54,011,121.88 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 8,101,668.28  |
| 子公司适用不同税率的影响     | 433,876.74    |

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 调整以前期间所得税的影响                   | -1,186,215.17 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 41,969.58     |
| 上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 | -10,917.95    |
| 所得税费用                          | 7,380,381.48  |

### 38、其他综合收益

详见附注。

### 39、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        |
|----------|--------------|--------------|
| 利息收入     | 332,394.04   | 1,193,097.09 |
| 往来款项     | 1,786,967.25 | 837,710.57   |
| 收回保证金、押金 | 33,176.99    | 96,000.00    |
| 其他       | 207,785.09   | 194,748.07   |
| 合计       | 2,360,323.37 | 2,321,555.73 |

#### (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         |
|----------|---------------|---------------|
| 付现费用     | 10,964,248.22 | 7,908,518.41  |
| 往来款项     | 85,663,677.32 | 2,050,428.22  |
| 支付押金、保证金 | 395,766.00    | 322,768.78    |
| 其他       | 287,575.75    | 1,975,102.19  |
| 合计       | 97,311,267.29 | 12,256,817.60 |

#### (3) 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      |
|-----------|------------|------------|
| 募集资金利息收入  | 375,256.45 |            |
| 收到股权转让印花税 |            | 186,329.51 |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 合计 | 375,256.45 | 186,329.51 |
|----|------------|------------|

## (4) 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        |
|-----------|-------|--------------|
| 上市中介费用    |       | 7,484,250.00 |
| 支付股权转让印花税 |       | 186,329.51   |
| 合计        |       | 7,670,579.51 |

## 40、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                              | 46,630,740.40  | 38,778,130.60  |
| 加：资产减值准备                         | 1,789,836.47   | 822,640.47     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 18,984,579.79  | 13,934,038.49  |
| 无形资产摊销                           | 587,817.84     | 143,703.73     |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,721,279.87   | 4,205,023.03   |
| 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） | 94.53          | 0.00           |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 0.00           | 0.00           |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | 0.00           | 0.00           |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 1,458,803.87   | 1,235,222.61   |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -623,679.70    | 0.00           |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | 9,014.35       | 103,653.42     |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | -27,533.28     | -27,533.28     |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | 353,627.75     | -343,760.35    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -97,791,581.15 | -22,799,844.39 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | -30,821,973.80 | 425,350.98     |
| 其他                               | 0.00           | 0.00           |

|                       |                 |                |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额         | -54,728,973.06  | 36,476,625.31  |
| 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               | 109,522,268.97  | 241,730,399.04 |
| 减：现金的期初余额             | 238,977,816.19  | 39,035,367.79  |
| 现金及现金等价物净增加额          | -129,455,547.22 | 202,695,031.25 |

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 109,522,268.97 | 238,977,816.19 |
| 其中：库存现金        | 110,194.81     | 2,938,366.00   |
| 可随时用于支付的银行存款   | 109,381,017.71 | 241,654,913.68 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 31,056.45      | 4,610,170.00   |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 109,522,268.97 | 238,977,816.19 |

## 41、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 |
|------|---------------|------|
| 固定资产 | 26,574,343.37 | 抵押担保 |
| 合计   | 26,574,343.37 | --   |

其他说明：

贷款抵押担保情况详见本节五、10、固定资产、其他说明（1）固定资产抵押和所有权受限情况。

## 八、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 |      |
| 光环云谷科技有限公司 | 燕郊    | 燕郊  | 软件和信息技术服务业、互联网和相关服务 | 100.00% |    | 投资设立 |

|                      |    |    |               |         |  |                |
|----------------------|----|----|---------------|---------|--|----------------|
| 光环新网（上海）<br>信息服务有限公司 | 上海 | 上海 | 软件和信息技术<br>服务 | 100.00% |  | 购买             |
| 北京光环金网科技<br>有限公司     | 北京 | 北京 | 软件和信息技术<br>服务 | 51.00%  |  | 投资设立           |
| 西安博凯创达数字<br>科技有限公司   | 西安 | 西安 | 软件和信息技术<br>服务 | 100.00% |  | 投资设立           |
| 北京瑞科新网科技<br>有限公司     | 北京 | 北京 | 软件和信息技术<br>服务 | 100.00% |  | 非同一控制下企<br>业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

## （2）重要的非全资子公司

单位： 元

| 子公司名称            | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的<br>损益 | 本期向少数股东宣告分<br>派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|------------------|----------|------------------|--------------------|------------|
| 北京光环金网科技有<br>限公司 | 49.00%   | 389.02           |                    | 490,741.14 |

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

| 子公司<br>名称                | 期末余额             |           |                  |          |           |          | 期初余额             |           |                  |          |           |          |
|--------------------------|------------------|-----------|------------------|----------|-----------|----------|------------------|-----------|------------------|----------|-----------|----------|
|                          | 流动资<br>产         | 非流动<br>资产 | 资产合<br>计         | 流动负<br>债 | 非流动<br>负债 | 负债合<br>计 | 流动资<br>产         | 非流动<br>资产 | 资产合<br>计         | 流动负<br>债 | 非流动<br>负债 | 负债合<br>计 |
| 北京光<br>环金网<br>科技有<br>限公司 | 1,001,72<br>9.05 |           | 1,001,72<br>9.05 | 216.51   |           | 216.51   | 1,000,81<br>8.47 |           | 1,000,81<br>8.47 | 99.85    |           | 99.85    |

单位： 元

| 子公司名称                | 本期发生额 |        |            |              | 上期发生额 |          |            |              |
|----------------------|-------|--------|------------|--------------|-------|----------|------------|--------------|
|                      | 营业收入  | 净利润    | 综合收益总<br>额 | 经营活动现<br>金流量 | 营业收入  | 净利润      | 综合收益总<br>额 | 经营活动现<br>金流量 |
| 北京光环金<br>网科技有限<br>公司 |       | 793.92 | 793.92     | 910.58       |       | 1,523.89 | 1,523.89   | 1,523.89     |

## 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 |                     |
| 北京长城光环宽带网络技术有限公司 | 北京    | 北京  | 信息技术服务 | 49.00% |    | 权益法                 |

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

北京长城光环宽带网络技术有限公司于 2007 年 5 月已经开始清算，在 2013 年以前已经全额计提减值准备。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。各项金融工具的详细情况说明见附注“五、合并财务报表主要项目注释”。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

### 1、各类风险管理目标和政策

公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 2、风险管理

#### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险，本公司对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

对于应收账款本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司的其他应收款，主要为保证金、押金及备用金等，预计可以收回，为防范其他应收款不发生坏账风险提供了合理保证，另根据报告期内保证金回收等历史信息，不存在坏账情况。

同时本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，对单项金额重大及单项金额不重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用账龄分析计提坏账准备，因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

#### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

#### (三) 市场风险

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

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的银行贷款均为固定

利率，不存在利率风险。

(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。本公司外币金融资产和负债占总资产比重极小。

(四) 金融资产转移

无。

(五) 金融资产与金融负债的抵销

无。

## 十、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 |
|---------------|-----|------|---------|--------------|---------------|
| 北京百汇达投资管理有限公司 | 北京  | 投资管理 | 1,000 万 | 46.90%       | 46.90%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是耿殿根。

### 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 1、在子公司中的权益。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益 2、在联营企业中的权益。

### 4、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  |
|--------------------|--------------|
| 天津红杉资本投资基金中心（有限合伙） | 持公司 5%以上股份股东 |
| 耿殿根                | 董事长          |
| 杨宇航                | 总裁           |
| 中卫普信宽带通信有限公司       | 杨宇航任职董事企业    |
| 高 宏                | 副总裁、董事会秘书    |
| 侯 焰                | 董事、副总裁       |
| 陈 浩                | 副总裁          |
| 齐顺杰                | 副总裁          |
| 张利军                | 财务总监         |

|     |               |
|-----|---------------|
| 袁 丁 | 董事、人事行政部总监    |
| 庞宝光 | 监事会主席、人事行政部经理 |
| 汝书伟 | 监事、宽带技术总监     |
| 刘吉衡 | 系统集成部总监       |
| 李 超 | 监事、运营管理中心总监   |
| 耿 岩 | 副总裁、耿殿根之侄子    |
| 陈 斌 | 网管中心经理        |
| 曹 毅 | 董事            |
| 税 军 | 独立董事          |
| 王淑芳 | 独立董事          |
| 韩 旭 | 独立董事          |
| 吴国雄 | 酒仙桥数据中心运营总监   |
| 韩冠华 | 燕郊数据中心运营总监    |
| 王 璐 | 技术支持部经理       |
| 李激波 | 技术响应中心经理      |
| 郭明强 | 审计部经理         |

## 5、关联交易情况

### （1）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位： 元

| 担保方 | 担保金额          | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|---------------|------------------|------------------|------------|
| 耿殿根 | 30,000,000.00 | 2014 年 10 月 28 日 | 2016 年 09 月 16 日 | 否          |

关联担保情况说明

公司以子公司北京瑞科新网科技有限公司房产为抵押，并由公司董事长耿殿根作为连带责任保证人，取得招商银行股份有限公司北京建国路支行授信额度人民币叁仟万元整，授信期为2014年10月28日起至2016年9月16日止。

### （2）关键管理人员报酬

单位： 元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,320,823.27 | 3,042,609.12 |

### （3）其他关联交易

2015 年 4 月 20 日第二届董事会2015年第二次会议审议通过了《关于公司与控股股东共同投资的议案》，公司与控股

股东北京百汇达投资管理有限公司（以下简称“百汇达”）共同投资北京科信盛彩置业有限公司，其中公司投资人民币6,870万元持有其15%的股权，百汇达投资人民币16,488万元持有其36%的股权。

## 十一、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2015年6月30日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利       | 136,450,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00           |

### 2、其他资产负债表日后事项说明

（1）经公司第二届董事会2015年第五次会议审议通过《关于公司2015年半年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，董事会决议相关内容如下：以截至2015年6月30日公司总股本27,290万股为基数，向全体股东每10股送红股5股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本将增加至54,580万股。该事项尚需股东会批准。

（2）经公司第二届董事会2015年第四次会议审议通过《关于向远东宏信（天津）融资租赁有限公司申请融资租赁的议案》，公司拟与远东宏信（天津）融资租赁有限公司（以下简称“远东宏信”）签订相关售后回租合同，将公司拥有的部分生产设备以“售后回租”租赁方式与远东宏信开展融资租赁交易，融资金额不超过人民币10,000万元，融资期限为三年。租赁期满，公司以留购价格人民币 1,000.00元回购该部分生产设备的所有权。

（3）经公司第二届董事会2015 年第三次会议审议通过《关于公司拟收购北京德信致远科技有限公司100%股权的议案》，公司以人民币 120,975,400元收购德信无线通讯科技（杭州）有限公司所持北京德信致远科技有限公司100%股权，用于建设房山绿色云基地，截至报告日，已支付101,150,000元。

## 十三、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。

公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以行业分部/产品分部为基础确定报告分部时，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。本公司以地区分部为基础确定报告分部时，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目     | 互联网宽带接入服务     | IDC 及其增值服务     | 其他业务         | 分部间抵销 | 合计             |
|--------|---------------|----------------|--------------|-------|----------------|
| 主营业务收入 | 32,276,984.68 | 227,330,387.19 | 2,579,026.64 |       | 262,186,398.51 |
| 主营业务成本 | 26,033,777.84 | 145,099,164.03 | 1,174,860.67 |       | 172,307,802.54 |

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额          |         |              |       |               | 期初余额          |         |              |       |               |
|----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                      | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                      | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 83,292,678.41 | 100.00% | 2,681,088.45 | 3.22% | 80,611,589.96 | 36,481,648.98 | 100.00% | 1,197,373.90 | 3.28% | 35,284,275.08 |
| 合计                   | 83,292,678.41 | 100.00% | 2,681,088.45 | 3.22% | 80,611,589.96 | 36,481,648.98 | 100.00% | 1,197,373.90 | 3.28% | 35,284,275.08 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |               |              |        |
| 1 年以内   | 82,642,193.07 | 2,479,265.79 | 3.00%  |
| 1 年以内小计 | 82,642,193.07 | 2,479,265.79 | 3.00%  |
| 1 至 2 年 | 204,025.93    | 20,402.59    | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 266,548.19    | 79,964.46    | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 154,911.22    | 77,455.61    | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 5,000.00      | 4,000.00     | 80.00% |

|       |               |              |         |
|-------|---------------|--------------|---------|
| 5 年以上 | 20,000.00     | 20,000.00    | 100.00% |
| 合计    | 83,292,678.41 | 2,681,088.45 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,483,714.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为61,980,879.64元，占应收账款年末余额合计数的比例为74.41%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,859,426.39元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位： 元

| 类别                    | 期末余额           |         |            |       |                | 期初余额           |         |            |       |                |
|-----------------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备       |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备       |       | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 236,939,709.00 | 100.00% | 203,156.84 | 0.08% | 236,736,552.16 | 138,293,108.18 | 100.00% | 193,472.99 | 0.14% | 138,099,635.19 |
| 合计                    | 236,939,709.00 | 100.00% | 203,156.84 | 0.08% | 236,736,552.16 | 138,293,108.18 | 100.00% | 193,472.99 | 0.14% | 138,099,635.19 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

| 账龄      | 期末余额         |           |       |
|---------|--------------|-----------|-------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备      | 计提比例  |
| 1 年以内分项 |              |           |       |
| 1 年以内   | 1,688,578.15 | 50,657.34 | 3.00% |
| 1 年以内小计 | 1,688,578.15 | 50,657.34 | 3.00% |

|         |              |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
| 1 至 2 年 | 736,500.00   | 73,650.00  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 10,000.00    | 3,000.00   | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 5,000.00     | 2,500.00   | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 3,000.00     | 2,400.00   | 80.00%  |
| 5 年以上   | 70,949.50    | 70,949.50  | 100.00% |
| 合计      | 2,514,027.65 | 203,156.84 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

截止2015年6月30日，按照款项性质组合为意向保证金、员工备用金、子公司往来款234,425,681.35元，经过减值测试未发生减值迹象，不计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,683.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 备用金    | 221,500.00     | 71,811.00      |
| 押金、保证金 | 87,101,191.65  | 2,137,421.65   |
| 往来款    | 149,617,017.35 | 136,083,875.53 |
| 合计     | 236,939,709.00 | 138,293,108.18 |

## (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 |
|------------|-------|---------------|-------|------------------|----------|
| 光环云谷科技有限公司 | 往来款   | 22,219,271.69 | 1 年以内 | 9.38%            |          |
| 光环云谷科技有限公司 | 往来款   | 90,547,572.46 | 1-2 年 | 38.22%           |          |
| 光环云谷科技有限公司 | 往来款   | 27,746,763.68 | 2-3 年 | 11.71%           |          |
| 德信无线通讯科技   | 保证金   | 50,000,000.00 | 1 年以内 | 21.10%           |          |

|                  |     |                |       |        |  |
|------------------|-----|----------------|-------|--------|--|
| (北京)有限公司         |     |                |       |        |  |
| 金福沈              | 保证金 | 24,590,164.00  | 1 年以内 | 10.38% |  |
| 广州贸讯易通电子科技有限公司   | 保证金 | 10,000,000.00  | 1 年以内 | 4.22%  |  |
| 光环新网（上海）信息服务有限公司 | 往来款 | 9,103,409.52   | 1 年以内 | 3.84%  |  |
| 合计               | --  | 234,207,181.35 | --    | 98.85% |  |

### （5）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

1) 公司拟收购德信无线通讯科技(北京)有限公司全资子公司北京亚逊新网科技有限公司100%股权，为保证交易顺利进行，支付保证金50,000,000.00元，该股权交易事项尚需董事会批准；

2) 公司与百汇达以23,358万元现金对北京科信盛彩置业有限公司（以下简称“科信盛彩”）进行增资，增资扩股完成后，科信盛彩的注册资本为2,041万元，其中，公司与百汇达合计持有科信盛彩51%股权（公司占15%，百汇达占36%）。为保证交易顺利进行，公司向科信盛彩股东金福沈支付保证金24,590,164.00元；

3) 公司拟收购广州贸讯易通电子科技有限公司（以下简称“贸易通”）持有的国富瑞数据系统有限公司（以下简称“国富瑞”）全部股权，支付10,000,000.00元的履约保证金。鉴于国富瑞现有股东将对贸易通拟转让股权行使优先购买权，公司决定终止该项股权收购交易。2015年7月16日，贸易通返还公司支付的履约保证金及利息。

## 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     | 185,411,227.50 |            | 185,411,227.50 | 185,411,227.50 |            | 185,411,227.50 |
| 对联营、合营企业投资 | 811,046.07     | 811,046.07 |                | 811,046.07     | 811,046.07 |                |
| 合计         | 186,222,273.57 | 811,046.07 | 185,411,227.50 | 186,222,273.57 | 811,046.07 | 185,411,227.50 |

### （1）对子公司投资

单位： 元

| 被投资单位          | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 光环云谷科技有限公司     | 51,800,000.00 |      |      | 51,800,000.00 |          |          |
| 西安博凯创达数字技术有限公司 | 1,000,000.00  |      |      | 1,000,000.00  |          |          |
| 北京瑞科新网科        | 38,301,227.50 |      |      | 38,301,227.50 |          |          |

|                      |                |  |  |                |  |  |
|----------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|
| 技有限公司                |                |  |  |                |  |  |
| 北京光环金网科<br>技有限公司     | 510,000.00     |  |  | 510,000.00     |  |  |
| 光环新网（上海）<br>信息服务有限公司 | 93,800,000.00  |  |  | 93,800,000.00  |  |  |
| 合计                   | 185,411,227.50 |  |  | 185,411,227.50 |  |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                         | 期初余额           | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额           | 减值准备<br>期末余额   |
|------------------------------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|----------------|
|                              |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                |                |
| 一、合营企业                       |                |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                |                |
| 二、联营企业                       |                |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                |                |
| 北京长城<br>光环宽带<br>网络技术<br>有限公司 | 811,046.0<br>7 |        |      |                     |              |            |                     |            |    | 811,046.0<br>7 | 811,046.0<br>7 |
| 小计                           | 811,046.0<br>7 |        |      |                     |              |            |                     |            |    | 811,046.0<br>7 | 811,046.0<br>7 |
| 合计                           | 811,046.0<br>7 |        |      |                     |              |            |                     |            |    | 811,046.0<br>7 | 811,046.0<br>7 |

## (3) 其他说明

北京长城光环宽带网络技术有限公司于2007年5月已经开始清算，在2013年以前已经全额计提减值准备。

## 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 | 223,371,894.12 | 145,234,434.48 | 180,315,224.97 | 99,199,440.88 |
| 合计   | 223,371,894.12 | 145,234,434.48 | 180,315,224.97 | 99,199,440.88 |

## 5、投资收益

单位：元

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额 |
|------|------------|-------|
| 理财产品 | 623,679.70 |       |
| 合计   | 623,679.70 |       |

## 十五、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                          | 金额        | 说明 |
|-----------------------------|-----------|----|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | -94.53    |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免        | 96,000.00 |    |
| 减：所得税影响额                    | 14,385.82 |    |
| 合计                          | 81,519.65 | -- |

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          | 6.52%      | 0.17        | 0.17        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.51%      | 0.17        | 0.17        |

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人耿殿根先生、主管会计工作负责人张利军先生、会计机构负责人张利军先生签名并盖章的财务报告文本；
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
  - 三、经公司法定代表人耿殿根先生签名的2015年半年度报告文件原件。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。