



新时代 新网络 新服务  
New Era New Network New Service

北讯集团股份有限公司

2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北讯集团股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	62,193,935.63	65,863,697.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,127,490.49	4,437,184.01
应收账款	516,554,215.25	557,683,037.23
应收款项融资		
预付款项	100,105,669.00	80,414,382.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	96,123,423.93	138,790,207.75
其中：应收利息	497,356.36	141,676.14
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	214,510,088.16	197,403,673.93
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	744,406,039.34	746,458,388.16
流动资产合计	1,737,020,861.80	1,791,050,570.72
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	200,002,009.37	200,002,991.53
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,137,633,119.18	2,324,499,881.55
在建工程	6,841,855,263.20	6,807,201,076.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	49,583,742.11	50,601,266.93
开发支出		
商誉	647,222,087.88	647,222,087.88
长期待摊费用	71,364,219.47	82,261,404.84
递延所得税资产	467,426,706.34	388,304,288.86
其他非流动资产	1,968,903,696.49	1,978,077,034.42
非流动资产合计	12,383,990,844.04	12,478,170,032.09
资产总计	14,121,011,705.84	14,269,220,602.81
流动负债：		
短期借款	1,847,895,362.07	1,847,974,219.17
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,467,908.73	58,292,738.40
应付账款	1,690,382,498.66	1,611,572,179.66
预收款项	39,061,723.52	12,171,282.86

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	60,935,346.67	44,677,567.88
应交税费	5,348,938.04	7,026,796.34
其他应付款	2,261,513,893.55	2,064,095,634.70
其中：应付利息	817,401,968.15	611,487,419.27
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,918,378,963.93	2,753,817,803.76
其他流动负债		
流动负债合计	8,834,984,635.17	8,399,628,222.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,421,296,137.66	1,431,698,694.40
应付债券	1,235,905,603.63	1,234,818,803.31
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	317,838,569.12	458,009,016.69
长期应付职工薪酬		
预计负债	39,304,212.92	39,304,212.92
递延收益	43,902,068.34	46,855,166.66
递延所得税负债	105,587,329.75	107,055,472.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,163,833,921.42	3,317,741,366.68
负债合计	11,998,818,556.59	11,717,369,589.45
所有者权益：		
股本	1,087,191,760.00	1,087,191,760.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,759,033,510.13	4,759,033,510.13
减：库存股		
其他综合收益	3,417,648.27	3,438,279.13
专项储备	3,236,342.86	3,236,342.86
盈余公积	22,605,403.17	22,605,403.17
一般风险准备		
未分配利润	-3,753,291,515.18	-3,323,654,281.93
归属于母公司所有者权益合计	2,122,193,149.25	2,551,851,013.36
少数股东权益		
所有者权益合计	2,122,193,149.25	2,551,851,013.36
负债和所有者权益总计	14,121,011,705.84	14,269,220,602.81

法定代表人：陈岩

主管会计工作负责人：韩彦峰

会计机构负责人：韩彦峰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	22,167,215.17	23,933,399.43
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,496,420.00	4,137,184.01
应收账款	134,140,381.92	151,817,710.42
应收款项融资		
预付款项	43,660,644.72	35,988,593.51
其他应收款	2,930,669,101.52	2,872,169,045.15
其中：应收利息	351,473,684.52	272,338,744.86
应收股利		
存货	90,051.37	90,051.37
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,982,135.46	16,036,942.60

流动资产合计	3,149,205,950.16	3,104,172,926.49
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,642,685,268.20	5,642,686,250.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,475,771.61	2,687,123.06
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,385,279.10	1,601,410.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,207,868.81	5,951,850.09
递延所得税资产		
其他非流动资产	3,292,241.39	3,292,241.39
非流动资产合计	5,655,046,429.11	5,656,218,875.22
资产总计	8,804,252,379.27	8,760,391,801.71
流动负债：		
短期借款	251,336,717.08	251,336,717.08
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,467,908.73	50,292,738.40
应付账款	13,530,362.83	13,644,438.23
预收款项	7,331,017.56	7,325,352.68
合同负债		
应付职工薪酬	2,154,137.36	1,704,244.82
应交税费	19,190.92	43,182.14
其他应付款	758,683,161.69	648,116,897.05
其中：应付利息	365,114,287.82	280,740,548.68

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	762,500,000.00	762,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,799,022,496.17	1,734,963,570.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,235,905,603.63	1,234,818,803.31
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,114,898.53	3,114,898.53
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,239,020,502.16	1,237,933,701.84
负债合计	3,038,042,998.33	2,972,897,272.24
所有者权益：		
股本	1,087,191,760.00	1,087,191,760.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,759,033,510.13	4,759,033,510.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,527,245.74	1,527,245.74
盈余公积	22,605,403.17	22,605,403.17
未分配利润	-104,148,538.10	-82,863,389.57
所有者权益合计	5,766,209,380.94	5,787,494,529.47
负债和所有者权益总计	8,804,252,379.27	8,760,391,801.71

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	169,893,829.86	499,404,501.10
其中：营业收入	169,893,829.86	499,404,501.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	674,212,074.40	874,140,054.42
其中：营业成本	364,776,358.03	550,307,195.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,180,410.40	2,780,205.92
销售费用	11,765,822.40	21,970,304.66
管理费用	32,610,253.71	64,944,168.01
研发费用	8,886,689.02	10,633,920.12
财务费用	253,992,540.84	223,504,259.75
其中：利息费用	328,693,065.22	326,190,760.08
利息收入	44,990.48	575,073.02
加：其他收益	2,796,672.43	10,394,068.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-982.16	251,783.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-982.16	-8,112.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		



“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-8,023,586.47	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-29,620,736.86
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-276,831.30
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-509,546,140.74	-393,987,270.46
加: 营业外收入	23,142.70	1,291,604.24
减: 营业外支出	194,747.09	21,758,309.18
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-509,717,745.13	-414,453,975.40
减: 所得税费用	-80,080,511.88	-26,266,338.59
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-429,637,233.25	-388,187,636.81
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-429,637,233.25	-388,187,636.81
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-429,637,233.25	-388,187,636.81
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-20,630.86	60,972.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-20,630.86	60,972.09
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-20,630.86	60,972.09

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-20,630.86	60,972.09
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-429,657,864.11	-388,126,664.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-429,657,864.11	-388,126,664.72
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.3952	-0.3571
（二）稀释每股收益	-0.3952	-0.3571

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：陈岩

主管会计工作负责人：韩彦峰

会计机构负责人：韩彦峰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	3,342,834.10	9,264,649.62
减：营业成本	1,325,425.19	6,492,931.11
税金及附加	993.60	1,935.49
销售费用	-3,830.96	388,880.34
管理费用	1,920,480.44	4,458,835.31
研发费用		
财务费用	19,356,534.97	23,976,594.12
其中：利息费用	47,124,064.96	102,501,312.95
利息收入	39,406,401.31	78,772,978.97

加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	-982.16	-8,112.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-982.16	-8,112.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,018,652.47	-8,109,251.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-21,276,403.77	-34,171,891.33
加：营业外收入		1,183,229.05
减：营业外支出	8,744.76	225,604.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-21,285,148.53	-33,214,267.08
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,285,148.53	-33,214,267.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,285,148.53	-33,214,267.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-21,285,148.53	-33,214,267.08
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.02	-0.03
(二) 稀释每股收益	-0.02	-0.03

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	287,540,879.40	242,802,272.23
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	68,751.31	105,153.13
收到其他与经营活动有关的现金	51,652,579.04	53,400,499.84
经营活动现金流入小计	339,262,209.75	296,307,925.20
购买商品、接受劳务支付的现金	249,223,216.97	285,002,137.89
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	18,422,704.60	55,746,567.07
支付的各项税费	6,382,764.30	7,612,153.26
支付其他与经营活动有关的现金	59,318,707.21	135,435,452.72
经营活动现金流出小计	333,347,393.08	483,796,310.94
经营活动产生的现金流量净额	5,914,816.67	-187,488,385.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		286,000.00
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		93,600,022.86
投资活动现金流入小计		93,936,022.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,147,901.23	134,762,053.24
投资支付的现金		10,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,147,901.23	134,772,053.24

投资活动产生的现金流量净额	-2,147,901.23	-40,836,030.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	17,700,000.00	207,188,723.93
收到其他与筹资活动有关的现金		308,821,261.70
筹资活动现金流入小计	17,700,000.00	516,009,985.63
偿还债务支付的现金	17,778,857.10	176,404,567.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,484,161.01	62,896,947.27
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		80,056,206.82
筹资活动现金流出小计	24,263,018.11	319,357,721.55
筹资活动产生的现金流量净额	-6,563,018.11	196,652,264.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,853.96	-64,479.10
五、现金及现金等价物净增加额	-2,778,248.71	-31,736,631.14
加：期初现金及现金等价物余额	30,951,157.90	95,278,578.88
六、期末现金及现金等价物余额	28,172,909.19	63,541,947.74

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	12,666,439.75	56,145,603.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	253,230.78	1,954,140.88
经营活动现金流入小计	12,919,670.53	58,099,744.02
购买商品、接受劳务支付的现金	3,736,312.50	20,450,667.06
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费		44.17
支付其他与经营活动有关的现金	10,964,932.76	27,330,631.23

经营活动现金流出小计	14,701,245.26	47,781,342.46
经营活动产生的现金流量净额	-1,781,574.73	10,318,401.56
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		35.78
筹资活动现金流入小计		35.78
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		35.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4.17	1,927.89
五、现金及现金等价物净增加额	-1,781,570.56	10,320,365.23
加：期初现金及现金等价物余额	19,373,365.95	35,634,015.66
六、期末现金及现金等价物余额	17,591,795.39	45,954,380.89

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,087,191,760.00				4,759,033,510.13		3,438,279.13	3,236,342.86	22,605,403.17		-3,323,654,281.93		2,551,851,013.36	2,551,851,013.36
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	1,087,191,760.00				4,759,033,510.13		3,438,279.13	3,236,342.86	22,605,403.17		-3,323,654,281.93		2,551,851,013.36	2,551,851,013.36
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-20,630.86				-429,637,233.25		-429,657,864.11	-429,657,864.11
(一)综合收益总额							-20,630.86				-429,637,233.25		-429,657,864.11	-429,657,864.11
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计														



入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,087,191,760.00				4,759,033,510.13		3,417,648.27	3,236,342.86	22,605,403.17		-3,753,291,515.18		2,122,193,149.25		2,122,193,149.25

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,087,191,760.00				4,759,033,510.13		3,396,190.02	3,236,342.86	22,605,403.17		-892,720,909.35		4,982,742,296.83	4,982,742,296.83
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	1,087,191,760.00				4,759,033,510.13		3,396,190.02	3,236,342.86	22,605,403.17		-892,720,909.35		4,982,742,296.83	4,982,742,296.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							60,972.09				-388,187,636.81	-388,126,664.72	-388,126,664.72	-388,126,664.72
（一）综合收益总额							60,972.09				-388,187,636.81	-388,126,664.72	-388,126,664.72	-388,126,664.72
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														

4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有 者 (或股东)的 分配														
4. 其他														
(四) 所有者 权益内部结转														
1. 资本公积转 增资本(或股 本)														
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)														
3. 盈余公积弥 补亏损														
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益														
5. 其他综合收 益结转留存收 益														
6. 其他														
(五) 专项储 备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末 余额	1,087 ,191, 760.0 0			4,759, 033,51 0.13		3,457, 162.11	3,236, 342.86	22,605 ,403.1 7		-1,280, 908,54 6.16		4,594, 615,63 2.11		4,594,6 15,632. 11

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,087,191,760.00				4,759,033,510.13			1,527,245.74	22,605,403.17	-82,863,389.57		5,787,494,529.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,087,191,760.00				4,759,033,510.13			1,527,245.74	22,605,403.17	-82,863,389.57		5,787,494,529.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-21,285,148.53		-21,285,148.53
（一）综合收益总额										-21,285,148.53		-21,285,148.53
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,087,191,760.00				4,759,033,510.13			1,527,245.74	22,605,403.17	-104,148,538.10		5,766,209,380.94

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,087,191,760.00				4,759,033,510.13			1,527,245.74	22,605,403.17	-17,485,869.81		5,852,872,049.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	1,087,191.76 0.00				4,759,033,510.13			1,527,245.74	22,605,403.17	-17,485,869.81		5,852,872,049.23
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-33,214,267.08		-33,214,267.08
(一)综合收益总额										-33,214,267.08		-33,214,267.08
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,087,191,760.00				4,759,033,510.13			1,527,245.74	22,605,403.17	-50,700,136.89		5,819,657,782.15

### 三、公司基本情况

北讯集团股份有限公司（以下简称“北讯集团”、“本公司”或“公司”）原名为山东齐星铁塔科技股份有限公司（简称“齐星铁塔”）是一家在山东省注册的股份有限公司，经山东省滨州市工商行政管理局核准登记，社会统一信用代码：91370000743375970B。本公司所发人民币普通股A股，已在深圳证券交易所上市。

公司法定代表人：陈岩。注册资本：108,719.176万人民币。

注册地址：深圳市南山区中山园路1001号TCL国际E城G4栋B302-1室。

办公地址：北京市大兴区亦庄经济技术开发区万源街22号。

本公司前身为原山东齐星铁塔有限公司，2007年6月16日在该公司基础上改组为股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2010]81号文核准，公司于2010年2月公开发行人民币普通股（A股）2,750.00万股（每股面值1元），并于2010年2月10日在深圳证券交易所上市交易，发行后注册资本变更为人民币10,900.00万元。

根据本公司2010年度股东大会决议，本公司以当年12月31日股本10,900.00万股为基数，按每10股由资本公积金转增5股，共计转增5,450.00万股，并于2011年度实施。转增后，注册资本增至人民币16,350.00万元。

经中国证券监督管理委员会批准(证监许可【2013】38号)，公司获准非公开发行不超过4,500.00万股人民币普通股(A股)，公司于2013年3月非公开发行人民币普通股(A股)4,490.00万股（每股发行价格8.15元），发行后注册资本变更为人民币20,840.00万元。

根据本公司2013年第三次临时股东会，本公司以2013年6月30日股本20,840.00万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增20,840.00万股，并于2013年度实施。转增后总股本增至41,680.00万股。

根据2015年本公司第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准山东齐星铁塔科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2016】3204号）核准，非公开发行不超过816,777,272.00股新股。公司于2017年4月非公开发行人民币普通股（A股）222,724,565.00股（每股发行价格22.59元），发行后注册资本变更为人民币639,524,565.00元。

根据本公司2017年第五次临时股东大会审议，本公司以2017年6月30日的总股本639,524,565.00股为基数，按每10股由资本公积转增7股，共计转增447,667,195.00股，并于2017年度实施转增后，注册资本增加至人民币1,087,191,760.00元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设证券法务部、计划财务部、投资业务部、内审部、信息通信业务部、电力设施业务部、创新发展部、综合部等部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动（经营范围）：无线数据通信、卫星通信、互联网接入、信息服务、多方通信、呼叫中心等电信业务；通信技术推广、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；铁塔产品的生产、研发和销售。

纳入合并范围的有：山东齐星铁塔有限公司、北讯电信股份有限公司（以下简称“北讯电信”）、健和投资管理有限公司（以下简称“健和投资”）等3家子公司，北讯电信（天津）有限公司（以下简称“天津北讯”）、北讯电信（上海）有限公司（以下简称“上海北讯”）、北讯电信（香港）有限公司（以下简称“香港北讯”）、北讯电信（深圳）有限公司（以下简称“深圳北讯”）、广东北讯电信有限公司（以下简称“广东北讯”）、北讯电信河北有限公司（以下简称“河北北讯”）、福建北讯电信有限公司（以下简称“福建北讯”）、北京北讯环球电信有限公司（以下简称“北讯环球”）、北讯电信（浙江）有限公司（以下简称“浙江北讯”）、北讯电信（珠海）有限公司（以下简称“珠海北讯”）、北讯电信（惠州）有限公司（以下简称“惠州北讯”）、山西北讯电信有限公司（以下简称“山西北讯”）、北讯电信（衢州）有限公司（以下简称“衢州北讯”）、霍尔果斯北讯科技有限公司（以下简称“霍尔果斯北讯”）、北讯云联信息科技有限公司（以下简称“北讯云联”）、青岛星跃铁塔有限公司（以下简称“星跃铁塔”）、开创国际投资（香港）有限公司（以下简称“开创国际”）等17家孙公司，相关事项说明详见附注七、在其他主体中的权益披露。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。由于北讯集团公司无法偿还到期债务涉及多项诉讼导致公司本部及子公司多个银行账户、部分子公司的股权和工程物资等被财产冻结，截至目前，未得到有效改善。

由于资金紧张无力支付基站租金及电费，其运营的基站大面积下线并停止提供网络服务，截至审计报告日止大部分基站仍未正常运营。



上述事项或情况表明，北讯集团公司存在多项对财务报表整体具有重要影响的重大不确定性。如附注十二、1所述，本公司已制定了拟采取的改善措施，本公司董事会无意且确信尚不会被迫在下一个会计期间进行清算或停止营业，故本公司仍以持续经营为基础编制本年度财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况及2020年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均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账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，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。

## （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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”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

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当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时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时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，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

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。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。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”（详见本附注四、14、（2）④）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”（详见前段）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。

## 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，按照本附注四、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本集团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。

### 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

## 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其



变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

包括应收票据、应收账款和其他应收款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
合并范围内关联方往来	资产类型	不计提
银行承兑汇票	应收票据组合	不计提
商业承兑汇票	应收票据组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备



A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

铁塔板块：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例% (铁塔板块、通信板块)
0-6个月	0	0
6个月-1年	3	3
1-1.5年	5	5
1.5-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

通信板块：

账龄	应收账款计提比例%
1年以内（含1年）	3
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

B、组合中，合并范围内关联方往来不计提坏账准备。

### 11、应收票据

具体处理方法详见10.金融工具。

### 12、应收账款

具体处理方法详见10.金融工具。

### 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、生产成本等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、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，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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。

### （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，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。

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方法

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 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5	9.50-3.17
通信设备	年限平均法	8-10	3	12.13-9.70
机器设备	年限平均法	4-20	5	23.75-4.75
电子设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
运输设备	年限平均法	4-6	5	23.75-15.83
其他	年限平均法	5-20	5	19.00-4.75

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

本集团工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见附注三、21“长期资产减值”  
资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50年	平均年限法
软件	10年	平均年限法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

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。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的



其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。  
上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）一般原则

##### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

##### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成

本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

### (2) 具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

①铁塔销售：同时满足下列条件予以确认收入：根据销售合同约定，本公司已发货且主要风险和报酬转移给购货方；收入的金额能够可靠地计量；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量；已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入企业。

②立体停车设备销售及安装劳务：同时满足下列条件予以确认收入：根据销售合同约定，停车设备已运至客户现场并安装完毕且经检测合格；收入的金额能够可靠地计量；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量；已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入企业。

③钢结构销售及安装劳务：同时满足下列条件予以确认收入：根据销售合同约定，钢结构安装完毕经客户验收合格并取得书面证明；收入的金额能够可靠地计量；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量；已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入企业。

④通信终端产品销售：在销售的通信终端产品经客户签收确认后，确认收入的实现。

⑤呼叫服务：在提供呼叫服务期间，根据实际已提供的服务量，在与客户结算确认后确认收入的实现。

⑥数据通信服务：通信服务收入在客户实际业务量发生时确认收入的实现。

⑦卫星通信服务：在提供卫星通信服务期间，将服务费按服务期限平均分摊确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政

府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

##### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

#### (2) 安全生产费用及维简费

本集团根据有关规定，按安装收入的1.5%提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

不适用

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

适用  不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3/6/9/10/11/13/16
城市维护建设税	应纳流转税额	1/5/7
企业所得税	应纳税所得额	16.5/25

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
开创国际投资（香港）有限公司	16.5
北讯电信（香港）有限公司	16.5

2、税收优惠

增值税

本公司、青岛星跃铁塔有限公司经税务机关核定为一般纳税人，销项税率为13%、16%，按销项税额扣除可抵扣的进项税额后的余额缴纳，公司的自营出口业务按照税法的相关规定享受“免、抵、退”的优惠政策。

企业所得税

2018年8月，山东齐星铁塔有限公司取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201837000411)，该证书的有效期限为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，山东齐星铁塔有限公司的企业所得税税率减按15%征收。

青岛星跃铁塔有限公司于2017年12月取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201737100686)，该证书的有效期限为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，青岛星跃铁塔有限公司2019年度适用的企业所得税税率为15%。

3、其他

无。

## 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	85,180.36	63,823.05
银行存款	28,087,728.83	30,887,306.22
其他货币资金	34,021,026.44	34,912,568.25
合计	62,193,935.63	65,863,697.52
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	51,609,579.86	38,638,161.20

其他说明

期末使用受到限制的货币资金按明细列示如下：		
项目	年末余额	年初余额
银行存款	24,766,727.85	28,842,492.43
保函保证金	5,811,025.37	5,795,667.70
银行承兑汇票保证金	4,000,000.00	4,000,000.00
银行承兑汇票	24,210,000.00	
信用证保证金	1.07	1.07
合计	58,787,754.29	38,638,161.20

## 2、交易性金融资产

## 3、衍生金融资产

## 4、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	3,127,490.49	300,000.00
商业承兑票据		4,137,184.01
合计	3,127,490.49	4,437,184.01

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据****(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据****(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况****5、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

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

按单项计提坏账准备的应收账款	39,007,335.95	6.40%	39,007,335.95	100.00%		38,778,814.73	6.03%	38,778,814.73	100.00%	
其中:										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	34,208,299.65	5.62%	34,208,299.65	100.00%		36,109,307.13	5.61%	36,109,307.13	100.00%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,799,036.30	0.79%	4,799,036.30	100.00%		2,669,507.60	0.42%	2,669,507.60	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	570,163,684.32	93.60%	53,609,469.07	9.40%	516,554,215.25	603,998,363.36	93.97%	46,315,326.13	7.67%	557,683,037.23
其中:										
账龄组合	570,163,684.32	93.60%	53,609,469.07	9.40%	516,554,215.25	603,998,363.36	93.97%	46,315,326.13	7.67%	557,683,037.23
合计	609,171,020.27	1.00%	92,616,805.02		516,554,215.25	642,777,178.09		85,094,140.86		557,683,037.23

按单项计提坏账准备: 39,007,335.95

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市百联创智信息科技有限公司	21,256,000.00	21,256,000.00	100.00%	很可能无法收回
西班牙 ISOWAT MADE,S.L(MADE)	12,952,299.65	12,952,299.65	100.00%	宣告破产
广州趋展计算机科技有限公司	2,090,000.00	2,090,000.00	100.00%	很可能无法收回
LeBLANC Communications(Malaysia)Sdn.Bhd.(马来西亚)	2,709,036.30	2,709,036.30	100.00%	很可能无法收回
合计	39,007,335.95	39,007,335.95	--	--

按单项计提坏账准备: 39,007,335.95

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备:				

单位: 元

名称	期末余额
按单项计提坏账准备:	

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	252,882,088.03
0-6 个月 (铁塔板块)	127,407,603.81
6 个月-1 年 (铁塔板块)	88,355,626.31
1 年以内 (电信板块)	37,118,857.91
1 至 2 年	195,124,253.71
2 至 3 年	98,479,949.58
3 年以上	62,684,728.95
3 至 4 年	54,047,483.21
4 至 5 年	2,319,408.88
5 年以上	6,317,836.86
合计	609,171,020.27

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网山东省电力公司物资公司	100,039,836.60	16.45%	8,348,372.91
天津九一工程技术有限公司	45,994,500.00	7.56%	4,287,320.00
国网山西省电力公司	28,519,179.18	4.69%	495,900.92

国网宁夏电力有限公司物资公司	26,442,974.47	4.35%	135,199.57
国网安徽省电力有限公司物资分公司	26,116,416.75	4.30%	5,324,255.25
合计	227,112,907.00	37.35%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

## 7、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	86,657,201.15	86.57%	52,079,679.39	64.77%
1至2年	13,162,251.84	13.15%	28,048,548.02	34.88%
2至3年	83,539.43	0.08%	275,846.80	0.34%
3年以上	202,676.58	0.20%	10,307.91	0.01%
合计	100,105,669.00	--	80,414,382.12	--

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

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
北京创志铭意科贸有限公司	15,333,104.35	15.32%
青岛锌亿恒贸易有限公司	13,180,268.80	13.17%

数创科联（北京）信息技术有限公司	12,973,036.12	12.96%
华尔盛世（北京）科技有限公司	9,723,792.71	9.71%
北京格赛技术有限公司	8,549,820.80	8.54%
合计	59,760,022.78	59.70%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	497,356.36	141,676.14
其他应收款	95,626,067.57	138,648,531.61
合计	96,123,423.93	138,790,207.75

### （1）应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息	497,356.36	141,676.14
合计	497,356.36	141,676.14

#### 2) 重要逾期利息

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### （2）应收股利

#### 1) 应收股利分类

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金等	53,115,296.23	39,785,273.16
单位往来款	45,043,422.94	97,768,230.27
财务顾问费		
待结算款项（挂单位）		2,080,898.81
托管维修资金		664,462.00
社保公积金	650,284.80	1,439,732.08
待结算款项（挂个人）	8,782,500.68	6,962,134.34
代扣代缴款	246,972.61	72,550.93
备用金		938,497.61
其他	4,480.04	124,473.95
合计	107,842,957.30	149,836,253.15

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	11,187,721.54			11,187,721.54
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,029,168.19			1,029,168.19
2020 年 6 月 30 日余额	12,216,889.73			12,216,889.73

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	45,835,053.49
0-6 个月	45,321,872.96
6 个月-1 年	513,180.53

1 至 2 年	34,857,596.99
2 至 3 年	16,421,806.12
3 年以上	10,728,500.70
3 至 4 年	10,002,929.20
4 至 5 年	678,096.90
5 年以上	47,474.60
合计	107,842,957.30

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 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

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 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：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	116,430,379.84	44,808.67	116,385,571.17	110,655,529.52	44,808.67	110,610,720.85
在产品	17,210,238.03	125,824.04	17,084,413.99	18,783,268.41	125,824.04	18,657,444.37
库存商品	68,947,006.96	309,742.38	68,637,264.58	68,558,626.60	575,417.55	67,983,209.05
发出商品	12,402,838.42		12,402,838.42	51,282.05		51,282.05
生产成本				71,418.01		71,418.01
委托加工物资				29,599.60		29,599.60
合计	214,990,463.25	480,375.09	214,510,088.16	198,149,724.19	746,050.26	197,403,673.93

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	44,808.67					44,808.67
在产品	125,824.04					125,824.04
库存商品	575,417.55			265,675.17		309,742.38
合计	746,050.26			265,675.17		480,375.09



(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税额		137,198,912.97
增值税留抵税额	739,372,741.24	604,239,475.19
信托认购款	4,020,000.00	4,020,000.00
重组产生其他流动资产		
信托保障基金	1,000,000.00	1,000,000.00
预缴的其他税费	13,298.16	
其他	-0.06	
合计	744,406,039.34	746,458,388.16

其他说明：

#### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
天津迎石 科技有限 公司	200,002,9 91.53			-982.16						200,002,0 09.37	
小计	200,002,9 91.53			-982.16						200,002,0 09.37	
合计	200,002,9 91.53			-982.16						200,002,0 09.37	

其他说明

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,137,633,119.18	2,324,499,881.55
合计	2,137,633,119.18	2,324,499,881.55

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通信设备	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	445,132,679.34	2,696,536,461.12	229,117,296.86	11,951,025.78	12,918,266.50	5,307,879.71	3,400,963,609.31
2.本期增加金额	761,937.52	0.00	866,260.84	21,411.51	0.00	79,509.47	1,729,119.34
(1) 购置			866,260.84	21,411.51		79,509.47	967,181.82
(2) 在建工程转入	761,937.52						761,937.52
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额			1,339,090.91				1,339,090.91
(1) 处置或报废			1,339,090.91				1,339,090.91
4.期末余额	445,894,616.86	2,696,536,461.12	228,644,466.79	11,972,437.29	12,918,266.50	5,387,389.18	3,401,353,637.74

二、累计折旧							
1.期初余额	109,689,094.66	798,487,610.37	140,340,248.54	9,407,644.50	7,172,302.53	4,565,984.47	1,069,662,885.07
2.本期增加金额	8,727,537.80	0.00	176,656,645.65	571,135.80	836,900.88	464,570.67	187,256,790.80
(1) 计提	8,727,537.80		176,656,645.65	571,135.80	836,900.88	464,570.67	187,256,790.80
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额	118,416,632.46	798,487,610.37	316,996,894.19	9,978,780.30	8,009,203.41	5,030,555.14	1,256,919,675.87
三、减值准备							
1.期初余额			6,605,147.29	86,927.74	100,579.79	8,187.87	6,800,842.69
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额			6,605,147.29	86,927.74	100,579.79	8,187.87	6,800,842.69
四、账面价值							
1.期末账面价值	327,477,984.40	1,898,048,850.75	-94,957,574.69	1,906,729.25	4,808,483.30	348,646.17	2,137,633,119.18
2.期初账面价值	335,443,584.68	1,898,048,850.75	82,171,901.03	2,456,453.54	5,645,384.18	733,707.37	2,324,499,881.55

- (2) 暂时闲置的固定资产情况
- (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况
- (4) 通过经营租赁租出的固定资产
- (5) 未办妥产权证书的固定资产情况
- (6) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,712,053,188.64	1,677,399,001.52
工程物资	5,129,802,074.56	5,129,802,074.56
合计	6,841,855,263.20	6,807,201,076.08

### (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
广东 1.4GHz 无线宽带网络建设工程	173,003,960.76		173,003,960.76	171,751,486.90		171,751,486.90
天津 1.4GHz 无线宽带网络建设工程	258,888,518.05		258,888,518.05	258,271,397.61		258,271,397.61
上海 1.4GHz 无线宽带网络建设工程	254,000,306.57		254,000,306.57	254,000,306.57		254,000,306.57
深圳 1.4GHz 无线宽带网络建设工程	202,917,173.68		202,917,173.68	200,472,807.63		200,472,807.63
河北 1.4GHz 无线宽带网络建设工程	483,242,807.90		483,242,807.90	467,916,624.02		467,916,624.02
北讯环球	1,651,422.07		1,651,422.07	1,456,019.97		1,456,019.97
珠海 1.4GHz 无线宽带网络建设工程	337,984,040.38		337,984,040.38	322,920,892.59		322,920,892.59

工程											
消防系统											
钢管杆车间工程											
车间改造											
折弯机安装	341,321.36					341,321.36	341,321.36				341,321.36
埋弧合缝机安装	23,637.87					23,637.87	23,637.87				23,637.87
大门形象墙及门 卫室改造							244,507.00				244,507.00
合计	1,712,053,188.64					1,712,053,188.64	1,677,399,001.52				1,677,399,001.52

## (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
广东 1.4GHz 无线宽 带网络 建设工 程	2,516,979,000.00	171,751,486.90	1,252,473.86			173,003,960.76	58.06%	58.06%	71,926,631.87			其他
天津 1.4GHz 无线宽 带网络 建设工 程	2,200,261,700.00	258,271,397.61	617,120.44			258,888,518.05	73.61%	73.61%	67,582,808.76			其他
上海 1.4GHz 无线宽 带网络 建设工 程	3,689,902,500.00	254,000,306.57				254,000,306.57	50.86%	50.86%	84,613,141.55			其他
深圳 1.4GHz 无线宽 带网络 建设工	2,123,519,000.00	200,472,807.63	2,444,366.05			202,917,173.68	56.06%	56.06%	45,163,515.29			其他



程												
河北 1.4GHz 无线宽 带网络 建设工 程	14,031,3 83,300.0 0	467,916, 624.02	15,326,1 83.88			483,242, 807.90	13.91%	13.91%	115,361, 965.54			
珠海 1.4GHz 无线宽 带网络 建设工 程	2,647,33 0,000.00	322,920, 892.59	15,063,1 47.79			337,984, 040.38	62.29%	62.29%	18,966,1 53.94			其他
合计	27,209,3 75,500.0 0	1,675,33 3,515.32	34,703,2 92.02			1,710,03 6,807.34	--	--	403,614, 216.95			--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (4) 工程物资

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
专用材料	4,057,833.69		4,057,833.69	4,057,833.69		4,057,833.69
专用设备	5,125,744,240.87		5,125,744,240. 87	5,125,744,240. 87		5,125,744,240. 87
合计	5,129,802,074.56		5,129,802,074. 56	5,129,802,074. 56		5,129,802,074. 56

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、使用权资产****26、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	59,083,406.50			9,310,545.51	68,393,952.01
2.本期增加金额				4,245.28	4,245.28
(1) 购置				4,245.28	4,245.28
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	59,083,406.50			9,314,790.79	68,398,197.29
二、累计摊销					
1.期初余额	12,862,954.60			4,929,730.48	17,792,685.08
2.本期增加金额	591,454.50			430,315.60	1,021,770.10
(1) 计提	591,454.50			430,315.60	1,021,770.10
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	13,454,409.10			5,360,046.08	18,814,455.18
三、减值准备					

1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	45,628,997.40			3,954,744.71	49,583,742.11
2.期初账面价值	46,220,451.90			4,380,815.03	50,601,266.93

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 27、开发支出

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北讯电信股份有限公司	2,433,215,731.05					2,433,215,731.05
合计	2,433,215,731.05					2,433,215,731.05

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

北讯电信股份有限公司	1,785,993,643.17					1,785,993,643.17
合计	1,785,993,643.17					1,785,993,643.17

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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
设计费					
基站租金	982,752.06		425,706.84		557,045.48
房屋装修费	11,087,195.40		1,096,374.08		9,990,821.42
房屋租金	54,807,794.20		730,770.60		54,077,023.60
展厅制作费					
融资服务费	15,383,663.18		8,644,333.85		6,739,328.97
合计	82,261,404.84		10,897,185.37		71,364,219.47

其他说明

## 30、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	52,143,885.82	13,035,971.45	47,488,427.96	11,872,106.99
可抵扣亏损	1,817,562,939.56	454,390,734.89	1,505,728,727.48	376,432,181.87
合计	1,869,706,825.38	467,426,706.34	1,553,217,155.44	388,304,288.86

### (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

固定资产加速折旧	422,349,319.00	105,587,329.75	428,221,890.80	107,055,472.70
合计	422,349,319.00	105,587,329.75	428,221,890.80	107,055,472.70

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		467,426,706.34		388,304,288.86
递延所得税负债		105,587,329.75		107,055,472.70

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	52,143,885.82	55,496,890.46
可抵扣亏损	156,260,465.61	154,019,534.65
未实现内部损益	922,390.76	922,390.76
合计	209,326,742.19	210,438,815.87

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年			
2021 年			
2022 年	3,208,894.38	3,208,894.38	
2023 年	4,863,802.45	4,863,802.45	
2024 年	5,642,884.22	5,642,884.22	
2025 年	2,227,388.04		
合计	15,942,969.09	13,715,581.05	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

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

预付设备款	1,866,491.07 7.84		1,866,491.07 7.84	1,715,808.11 2.10		1,715,808.11 2.10
预缴企业所得税	3,292,241.39		3,292,241.39	3,292,241.39		3,292,241.39
递延收益款	83,633,477.8 6		83,633,477.8 6	114,719,801. 86		114,719,801. 86
信托保障基金	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
预付工程款	13,486,899.4 0		13,486,899.4 0	11,481,294.3 7		11,481,294.3 7
预付光缆款				130,775,584. 70		130,775,584. 70
合计	1,968,903.69 6.49		1,968,903.69 6.49	1,978,077.03 4.42		1,978,077.03 4.42

其他说明：

## 32、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	41,531,138.03	41,531,138.03
保证借款	1,023,667,860.77	983,676,717.87
信用借款	498,909,646.19	296,909,646.19
质押及保证借款	283,786,717.08	525,856,717.08
合计	1,847,895,362.07	1,847,974,219.17

短期借款分类的说明：

注1：北讯电信股份有限公司河北分公司4,990.88万元借款是以北讯集团股份有限公司、天津信利隆科技有限公司、陈岩、于茜茜担保向光大银行石家庄分行取得；

注2：北讯电信股份有限公司的20,000.00万元借款是由北讯集团股份有限公司、陈岩、于茜茜、广东北讯电信有限公司、龙跃实业集团有限公司、天津信利隆科技有限公司担保，广东北讯电信有限公司51%股权及应收账款质押、动产抵押向中航信托股份有限公司取得；

注3：北讯电信股份有限公司4,999.99万元借款是由北讯集团股份有限公司、陈岩担保向中信银行股份有限公司总行营业部取得；

注4：北讯电信股份有限公司的19,999.95万元借款是由陈岩、于茜茜、北讯集团股份有限公司、天津信利隆科技有限公司、天津中融合科技有限公司、北京海淀科技企业融资担保有限公司担保通过中国民生银行股份有限公司北京分行向北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司取得的；

注5：北讯电信股份有限公司10,000.00万元借款是由陈岩、于茜茜、北讯集团股份有限公司、天津信利隆科技有限公司、天津中融合科技有限公司担保，天津信利隆科技有限公司持有的北讯集团股份有限公司200.00万股股票质押通过中国民生银行股份有限公司北京分行向

北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司取得；

注6：北讯电信股份有限公司的6,472.47万元借款是由北讯集团股份有限公司、北讯电信（深圳）有限公司、北讯电信（上海）有限公司、广东北讯电信有限公司担保向大业信托有限责任公司取得的；

注7：北讯电信股份有限公司5,000.00万元借款是由北讯集团股份有限公司、陈岩、于茜茜、天津信利隆科技有限公司担保向包商银行股份有限公司宁波分行取得；

注8：北讯电信股份有限公司9,959.04万元借款是由北讯集团股份有限公司担保向光大兴陇信托有限责任公司取得；

注9：北讯电信股份有限公司8,500.00万元借款是由北讯集团股份有限公司担保向平安商业保理有限公司取得；

注10：北讯电信(天津)有限公司2,884.40万元借款是由北讯集团股份有限公司担保及应收账款质押向招商银行股份有限公司天津分行取得；

注11：北讯电信(天津)有限公司7,500.00万元借款是由北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、青岛星跃铁塔有限公司、天津信利隆科技有限公司担保向阳泉市商业银行股份有限公司取得；

注12：北讯电信河北有限公司7,500.00万元借款是由北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、青岛星跃铁塔有限公司、天津信利隆科技有限公司担保向阳泉市商业银行股份有限公司取得；

注13：北讯电信(深圳)有限公司4,875.00万元借款是由北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、天津中融合科技有限公司、北讯电信（天津）有限公司、陈岩担保、北讯电信（上海）有限公司30%股权质押向中国银行深圳宝安支行取得；

注14：北讯电信(深圳)有限公司5,000.00万元借款是由北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、龙跃实业集团有限公司、天津信利隆科技有限公司、陈岩担保九江银行广州广元支行取得；

注15：广东北讯电信有限公司7,500.00万元借款是由北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、青岛星跃铁塔有限公司、天津信利隆科技有限公司担保向阳泉市商业银行股份有限公司取得；

注16：广东北讯电信有限公司的135.00万元借款为信用借款；

注17：广东北讯电信有限公司的3,093.58万元借款是由北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、龙跃实业集团有限公司、天津信利隆科技有限公司、陈岩担保九江银行广州广元支行取得。

注18：青岛星跃铁塔有限公司1,777.00万元借款是向北讯集团股份有限公司提供保证担保及设备质押向上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行取得；

注19：青岛星跃铁塔有限公司4,000.00万元借款是向北讯集团股份有限公司提供保证担保及房产土地抵押向华夏银行股份有限公司青岛胶州支行取得；

注20：青岛星跃铁塔有限公司7,000.00万元借款是向北讯集团股份有限公司提供保证担保及房产土地抵押向中国工商银行股份有限公司胶州支行取得；

注21：北讯电信股份有限公司4,967.35万元借款是向北讯集团股份有限公司提供保证担保向江苏银行北京分行营业部取得；

注22：北讯集团股份有限公司20,200.00万元借款是向四川信托有限公司信用借款取得。

注23：北讯集团股份有限公司4,933.67万元借款是向北讯电信（天津）有限公司、北讯电信股份有限公司、山东齐星铁塔有限公司、北讯云联科技有限公司担保及山东齐星铁塔应收账款质押向浙商银行济南分行取得。

注24：北讯电信股份有限公司的124.00万元借款是向华仪集团有限公司取得的信用借款。

注25：广东北讯电信有限公司的528.87万元借款是向阳泉市锦汇德贸易有限公司取得的信用借款。

注26：广东北讯电信有限公司的1.2万元借款是向晋中市鑫华盛贸易有限公司取得的信用借款。

注27：北讯电信（上海）有限公司润兴融资租赁有限公司4,153.11万元借款是由北讯电信（天津）有限公司、北讯电信（上海）有限公司提供的通讯设备抵押贷款。

注28：北讯电信（天津）有限公司528.60万元借款是向阳泉市锦汇德贸易有限公司取得信用借款。

注29：北讯电信（上海）有限公司528.99万元借款是向阳泉市锦汇德贸易有限公司取得信用借款。

注30：北讯电信股份有限公司3,076.19万元借款是向中国邮政储蓄银行股份有限公司取得的信用借款。

注31：北讯电信（天津）有限公司700.00万元借款是向重庆富城资产管理有限公司取得。

注32：北讯电信（天津）有限公司376.94万元借款是向阳泉市质德机电工程有限责任公司取得信用借款。

注33：北讯电信（天津）有限公司150.00万元借款是向北京中环沃特环保科技有限公司取得信用借款。

注34：广东北讯电信有限公司的376.94万是向阳泉市质德机电工程有限责任公司取得信用借款。

注35：广东北讯电信有限公司的2,048.20万元是向广州丰实房地产开发有限公司取得信用借款。

注36：北讯电信河北有限公司的376.03万元是向阳泉市质德机电工程有限责任公司取得信用借款。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 133,316.09 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
招商银行天津分行	28,844,000.00	4.20%	2019年04月21日	6.30%
民生银行	199,999,460.17	6.09%	2019年01月31日	24.00%
民生银行	100,000,000.00	6.09%	2019年01月01日	24.00%
中国银行宝安支行	48,750,000.00	5.87%	2018年10月19日	8.81%
中航信托股份有限公司	200,000,000.00	9.20%	2018年12月21日	30.00%
大业信托有限责任公司	8,364,000.00	8.60%	2019年06月30日	
大业信托有限责任公司	56,360,700.00	8.60%	2019年06月30日	
光大兴陇信托有限责任公司	99,590,420.00	9.98%	2019年06月30日	
四川信托有限公司	202,000,000.00	7.20%	2018年12月05日	7.20%
平安商业保理有限公司	85,000,000.00	9.55%		



合计	1,028,908,580.17	--	--	--
----	------------------	----	----	----

其他说明：

**33、交易性金融负债****34、衍生金融负债****35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		58,292,738.40
银行承兑汇票	8,000,000.00	
信用证	3,467,908.73	
合计	11,467,908.73	58,292,738.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 3,467,908.73 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	199,897,831.78	269,225,899.63
工程款	314,812,513.36	567,354,099.68
基站租金、仓库租金	719,702,001.82	559,634,473.24
设备款	451,658,483.06	127,205,061.09
运费	262,410.82	3,376,540.31
其他费用	4,049,257.82	84,776,105.71
合计	1,690,382,498.66	1,611,572,179.66

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京中电飞华通信股份有限公司上海分公司	138,466,000.56	资金困难，未结算
航天科工深圳（集团）有限公司	112,868,965.52	资金困难，未结算
中国铁塔股份有限公司广东省分公司	38,637,334.07	资金困难，未结算

中国铁塔股份有限公司河北省分公司	29,973,376.03	资金困难，未结算
广东金脑惠信息科技有限公司	23,724,870.66	资金困难，未结算
合计	343,670,546.84	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	34,721,440.25	4,510,597.13
通信费预存款	4,337,635.81	6,789,523.80
售后回租预收款		112.42
其他	2,647.46	871,049.51
合计	39,061,723.52	12,171,282.86

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北亿尔德通讯科技有限公司	1,110,000.00	
沧州芑华科技有限公司	1,080,000.00	
合计	2,190,000.00	--

其他说明：

### 38、合同负债

### 39、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	42,441,218.62	34,005,771.78	18,181,799.05	58,265,191.35
二、离职后福利-设定提存计划	2,184,036.86	823,820.93	390,014.87	2,617,842.92
三、辞退福利	52,312.40			52,312.40
合计	44,677,567.88	34,829,592.71	18,571,813.92	60,935,346.67

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,734,348.11	31,526,490.00	16,920,024.87	53,340,813.24
2、职工福利费	29,096.80	278,705.08	265,947.51	41,854.37
3、社会保险费	708,006.27	1,029,935.92	708,337.94	1,029,604.25
其中：医疗保险费	603,757.85	932,626.13	640,798.74	895,585.24
工伤保险费	45,617.33	20,141.62	10,405.82	55,353.13
生育保险费	58,631.09	77,168.17	57,133.38	78,665.88
4、住房公积金	2,568,743.61	1,026,717.56	141,528.00	3,453,933.17
5、工会经费和职工教育经费	401,023.83	77,358.97	79,396.48	398,986.32
非货币性福利		66,564.25	66,564.25	
合计	42,441,218.62	34,005,771.78	18,181,799.05	58,265,191.35

## (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	2,115,480.09	789,649.52	373,699.64	2,531,429.97
2、失业保险费	68,556.77	34,171.41	16,315.23	86,412.95
合计	2,184,036.86	823,820.93	390,014.87	2,617,842.92

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	144,815.42	1,850,380.96
企业所得税	510,048.54	477,865.53
个人所得税	1,228,346.81	1,145,863.26
城市维护建设税	28,287.67	136,204.52
教育费附加	7,512.18	59,043.08
地方教育费附加	5,008.12	39,362.05
地方水利建设基金	1,252.02	9,840.51

房产税	2,959,034.23	2,959,034.23
土地使用税	390,312.64	279,756.52
印花税	30,859.59	18,002.45
其他税费	43,460.82	51,443.23
合计	5,348,938.04	7,026,796.34

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	817,401,968.15	611,487,419.27
其他应付款	1,444,111,925.40	1,452,608,215.43
合计	2,261,513,893.55	2,064,095,634.70

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	206,753,063.50	143,838,945.58
企业债券利息	336,551,429.35	273,523,150.66
短期借款应付利息	159,965,813.58	194,125,323.03
其他	114,131,661.72	
合计	817,401,968.15	611,487,419.27

重要的已逾期未支付的利息情况：

##### (2) 应付股利

##### (3) 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
押金	625,591.14	625,591.14
个人往来款	9,060,561.68	9,060,561.68
单位往来款	1,273,372,388.26	1,287,435,561.47
社保	2,663,238.44	2,663,238.44

保证金	2,022,940.00	2,022,940.00
房租		
代付款		
其他	30,663.13	30,663.13
股权收益权转让款		
应付仲裁赔偿款	156,336,542.75	150,769,659.57
合计	1,444,111,925.40	1,452,608,215.43

## 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
国投泰康信托有限公司	500,000,000.00	资金困难，未支付
Stonewall	156,336,542.75	案件尚未侦查完毕
合计	656,336,542.75	--

其他说明

## 42、持有待售负债

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	483,480,042.72	473,077,485.98
一年内到期的应付债券	762,500,000.00	762,500,000.00
一年内到期的长期应付款	1,672,398,921.21	1,518,240,317.78
合计	2,918,378,963.93	2,753,817,803.76

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	28,573,305.53	28,573,305.53
保证借款	500,000,000.00	500,000,000.00
质押及保证借款	621,202,874.85	621,202,874.85
抵押及保证借款	755,000,000.00	755,000,000.00
一年内到期的长期借款	-483,480,042.72	-473,077,485.98
合计	1,421,296,137.66	1,431,698,694.40

长期借款分类的说明：

注1：北讯电信股份有限公司的20,000.00万元借款是由北讯集团股份有限公司、陈岩、于茜茜、天津信利隆科技有限公司担保向东莞信托有限公司取得；

注2：北讯电信（天津）有限公司的30,000.00万元借款是由债权人安徽省中安金融资产管理股份有限公司、债务人北讯电信（天津）有限公司与保证人北讯电信股份有限公司于2018年签署了编号为ZAD1-20180207-001的债权收购协议，安徽省中安金融资产管理股份有限公司依法受让了保证人北讯电信股份有限公司对债务人北讯电信（天津）有限公司所享有的30,118.72万元债权；

注3：北讯电信（天津）有限公司于2018年3月30日由北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、陈岩、于茜茜共同提供保证担保向安徽省中安金融资产管理股份有限公司取得的30,000.00万元借款；

注4：北讯电信（天津）有限公司的28,000.00万元借款以2,800.00万元保证金及35,000.00万元设备作为质押物，由陈岩、于茜茜、北讯集团股份有限公司提供保证担保从北京银行怀柔支行取得的，本金28,000.00万元，截至2019年12月31日已归还6,179.71万元；

注5：北讯电信(上海)有限公司的10,000.00万元借款是由陈岩、北讯电信股份有限公司担保，金海路1000号47幢作为抵押向北京银行上海分行取得的，截止2019年12月31日偿还4,500.00万元；

注6：北讯电信(深圳)有限公司的1,300.00万元保证借款是由北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、北讯电信（天津）有限公司、天津中融合科技有限公司、陈岩担保，北讯电信（上海）有限公司30%股权质押向中国建设银行深圳宝安支行取得的，本金3,000.00万元，截至2019年12月31日已归还1,700.00万元；

注7：北讯电信(深圳)有限公司9,000.00万元保证借款是由北讯电信股份有限公司、北讯电信（天津）有限公司、天津中融合科技有限公司、北讯集团股份有限公司、陈岩担保，北讯电信（上海）有限公司30%股权质押向中国建设银行深圳宝安支行取得的，本金12,000.00万元，截止2019年12月31日已归还3,000.00万元；

注8：广东北讯电信有限公司的2,857.33万元抵押借款是以广州番禺金山谷创意园(A-14)房产向中国建设银行广州番禺支行抵押取得的,本金3,980.00万元，截至2019年12月31日已归还1,122.67万元；

注9：广东北讯电信有限公司的30,000.00万元借款是由北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、陈岩、于茜茜担保，北讯电信（上海）有限公司40%股权质押向中国工商银

行广州华南支行取得；

注10：北讯电信河北有限公司的70,000.00万元的委托借款是以北讯电信股份有限公司通信设备、以北讯电信(天津)有限公司滨海高新区华苑产业区海泰华科三路1号12号楼—1（2019年12月31日账面价值2,206.31万元）为抵押物，北讯电信股份有限公司49%股权质押，由北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、陈岩及于茜茜、健和投资管理有限公司、天津迎石科技有限公司、山东齐星铁塔科技股份有限公司、青岛星跃铁塔有限公司、天津信利隆科技有限公司、广东北讯电信有限公司、北讯电信(上海)有限公司向渤海国际信托股份有限公司担保取得的。

其他说明，包括利率区间：

长期借款的利率区间为5.39%至13.65%。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北讯集团股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）	699,529,575.43	699,100,278.64
北讯集团股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第二期）	761,902,431.40	761,516,499.68
北讯集团股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第三期）	536,973,596.80	536,702,024.99
一年内到期的应付债券	-762,500,000.00	-762,500,000.00
合计	1,235,905,603.63	1,234,818,803.31

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
北讯集团股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）	700,000,000.00	2018 年 1 月 19 日	3 年	700,000,000.00	699,100,278.64			429,296.79		699,529,575.43

北讯集团 股份有限 公司 2018 年 非公开发 行公司债 券（第二 期）	762,500,0 00.00	2018 年 4 月 25 日	3 年	762,500,0 00.00	-983,500. 32			385,931.7 2		-597,568. 60
北讯集团 股份有限 公司 2018 年 非公开发 行公司债 券（第三 期）	537,500,0 00.00	2018 年 7 月 16 日	3 年	537,500,0 00.00	536,702,0 24.99			271,571.8 1		536,973,5 96.80
合计	--	--	--		1,234,818 ,803.31			1,086,800 .32		1,235,905 ,603.63

### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	317,838,569.12	458,009,016.69
合计	317,838,569.12	458,009,016.69



(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	39,304,212.92	39,304,212.92	未决诉讼
合计	39,304,212.92	39,304,212.92	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	9,204,052.53		6,089,154.00	3,114,898.53	与资产相关的政府补助
未确认的售后回租损益	37,651,114.13	3,136,055.68		40,787,169.81	售后回租
合计	46,855,166.66	3,136,055.68	6,089,154.00	43,902,068.34	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

## 53、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	1,087,191,760.00						1,087,191,760.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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）	4,759,033,510.13			4,759,033,510.13
合计	4,759,033,510.13			4,759,033,510.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,438,279.13					-20,630.86	3,417,648.27
外币财务报表折算差额	3,438,279.13					-20,630.86	3,417,648.27
其他综合收益合计	3,438,279.13					-20,630.86	3,417,648.27

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,236,342.86			3,236,342.86
合计	3,236,342.86			3,236,342.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	22,605,403.17			22,605,403.17
合计	22,605,403.17			22,605,403.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	-3,323,654,281.93	
调整后期初未分配利润	-3,323,654,281.93	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-429,637,233.25	
期末未分配利润	-3,753,291,515.18	

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。

## 61、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	159,754,444.34	362,053,304.33	481,120,335.70	544,441,148.90
其他业务	10,139,385.52	2,723,053.70	18,284,165.40	5,866,047.06
合计	169,893,829.86	364,776,358.03	499,404,501.10	550,307,195.96

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	128,809.22	193,859.00
教育费附加	55,203.95	83,082.41
房产税	1,069,479.39	1,518,390.35
土地使用税	706,898.46	536,489.06
车船使用税	5,519.94	4,619.94
印花税	103,650.64	262,221.89
地方教育费附加	36,802.63	55,388.28
水利建设基金	9,200.66	13,847.07
防洪费		112,307.92
水资源税	28,872.80	
环境保护税	35,972.71	
合计	2,180,410.40	2,780,205.92

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,557,895.86	9,761,855.04
中标费	653,274.71	2,817,027.22
业务经费	1,923,105.43	1,958,469.25
售后服务费		16,657.06
运输费	3,662,288.98	4,151,050.06
出口信用保险		0.00
代理服务费		376,353.85
其他	969,257.42	2,888,892.18
合计	11,765,822.40	21,970,304.66

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

员工工资薪酬福利	11,483,346.04	17,261,337.53
折旧费	5,679,425.03	5,797,651.56
修理费	119,685.53	-45,339.79
办公费	949,046.48	3,271,705.11
业务招待费	750,849.20	986,878.29
中介机构服务费	8,772,454.04	14,749,244.20
差旅费	45,677.53	289,292.84
财产保险费等	107,751.46	121,902.01
无形资产摊销	893,878.56	891,106.13
其他	2,031,263.43	5,777,802.89
诉讼费		15,842,587.24
房屋租金	1,776,876.41	
合计	32,610,253.71	64,944,168.01

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	8,886,689.02	10,633,920.12
合计	8,886,689.02	10,633,920.12

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	328,693,065.22	326,190,760.08
减：利息资本化		105,708,398.16
减：利息收入	78,824,249.92	575,073.02
承兑汇票贴息	2,481,967.00	3,547,475.46
汇兑损益	1,608,404.19	-48,441.32
减：汇兑损益资本化		0.00
手续费支出	33,354.35	97,936.71
减：现金折扣		0.00
合计	253,992,540.84	223,504,259.75

其他说明：

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
天津海河创意企业管理中心 税收奖励		2,000,000.00
财政扶持资金		3,964,368.00
深圳市投资推广署 2019 年产业链薄弱环节资金奖励		3,000,000.00
深圳市南山区经济促进局产业链薄弱环节投资项目补贴款		1,429,700.00
三个五项目补贴	300,000.00	
困难企业补贴	2,018,016.00	
补助	56,084.18	
补助	6,622.72	
马德里商标补贴	30,000.00	
2019 年青岛企业研发投入奖励	143,200.00	
名牌奖励	100,000.00	
培训补贴	7,800.00	
贵州扶贫员工补助	37,000.00	
困难人员一次性补助	4,376.28	
贵州人员一次性就业补助	1,000.00	

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-982.16	-8,112.68
交易性金融资产在持有期间的投资收益		22.86
持有至到期投资在持有期间的投资收益		259,872.84
合计	-982.16	251,783.02

其他说明：

**69、净敞口套期收益****70、公允价值变动收益****71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-8,023,586.47	
合计	-8,023,586.47	

其他说明：

**72、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		-29,620,736.86
合计		-29,620,736.86

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失		276,831.30

**74、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
其他收入	23,142.70	1,291,604.24	
合计	23,142.70	1,291,604.24	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：



**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款滞纳金支出	16,659.31	320,764.71	
其他支出	178,087.78	260,914.76	
违约扣款		21,176,629.71	
合计	194,747.09	21,758,309.18	

其他说明：

**76、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	510,048.55	62,268,880.14
递延所得税费用	-80,590,560.43	-88,535,218.73
合计	-80,080,511.88	-26,266,338.59

**(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	-509,717,745.13
所得税费用	-80,080,511.88

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注 57。

**78、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
收回的投标保证金及其他往来款	35,373,773.30	21,714,219.93

收到单位及个人往来	12,968,017.87	23,699,568.87
收到的政府拨款	2,796,753.96	7,408,590.73
收回的承兑汇票保证金以及保函保证金		
收到的利息收入	54,167.65	578,120.31
其他	459,866.26	
合计	51,652,579.04	53,400,499.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的营业费用和管理费用等期间费用	8,017,226.80	37,268,401.82
支付的投标保证金及其他往来款	31,066,522.46	97,975,500.21
支付的承兑汇票保证金以及保函保证金、信用证保证金	0.00	
支付的往来款	18,940,799.15	
代付报销费用	340,245.11	
支付不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金	0.00	
其他	953,913.69	191,550.69
合计	59,318,707.21	135,435,452.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益		22.86
银行保证金		93,600,000.00
合计		93,600,022.86

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款		
拆借股东资金		
与借款利息相关的政府利息补助-文资办 贷款贴息款		
与信托借款相关的收益		259,872.84
募集资金利息收入		35.78
其他借款		307,520,000.00
融资服务费		1,041,353.08
合计		308,821,261.70

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款		80,056,206.82
合计		80,056,206.82

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	-429,637,233.25	-388,187,636.81
加：资产减值准备	8,023,586.47	29,620,736.86
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	186,622,405.71	189,612,519.96
无形资产摊销	1,017,524.82	1,030,455.69
长期待摊费用摊销	17,909,185.63	23,219,710.42
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）		276,831.30
财务费用（收益以“-”号填列）	253,988,039.36	299,043,415.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-982.16	-251,783.02

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-79,122,417.48	-52,372,581.58
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,468,142.95	-36,454,543.18
存货的减少（增加以“—”号填列）	-17,106,414.23	86,393,943.39
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-10,279,958.07	-189,368,670.29
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	79,157,608.26	-146,669,654.10
其他	-3,188,385.44	-3,381,130.29
经营活动产生的现金流量净额	5,914,816.67	-187,488,385.74
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	28,172,909.19	63,541,947.74
减：现金的期初余额	30,951,157.90	95,278,578.88
现金及现金等价物净增加额	-2,778,248.71	-31,736,631.14

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 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	28,172,909.19	30,951,157.90
三、期末现金及现金等价物余额	28,172,909.19	30,951,157.90

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	34,021,026.44	保证金
固定资产	1,567,241,885.18	融资租赁、贷款抵押、查封
无形资产	45,628,997.40	抵押贷款
货币资金	24,766,727.85	法院冻结
在建工程	1,036,864,411.27	融资租赁、贷款抵押
工程物资	1,287,700,291.45	融资租赁
工程物资	163,959,568.41	法院查封
合计	4,160,182,908.00	--

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	24,747.59	7.08	175,332.10
欧元			
港币	110,650.00	0.91	101,023.48
应收账款	--	--	

其中：美元	5,804,831.20	7.08	32,452,883.35
欧元			
港币	60.00	0.91	605.81
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东齐星铁塔有限公司	滨州市邹平县	滨州市邹平县	制造业	100.00%		设立
健和投资管理有限公司	北京市朝阳区	北京市海淀区	服务业	100.00%		设立
北讯电信股份有限公司	北京经济技术开发区	北京经济技术开发区	通信业	100.00%		购买
青岛星跃铁塔有限公司	青岛胶州市	青岛胶州市	制造业		100.00%	设立
开创国际投资（香港）有限公司	注	注	服务业		100.00%	设立
北讯电信（天津）有限公司	天津市	天津市	网络运营		100.00%	购买
北讯电信（上海）有限公司	上海市	上海市	网络运营		100.00%	购买
北讯电信（香港）有限公司	中国香港	中国香港	贸易		100.00%	购买
北讯电信（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	网络运营		100.00%	购买
广东北讯电信有限公司	广州市	广州市	网络运营		100.00%	购买
北讯电信河北有限公司	石家庄市	石家庄市	网络运营		100.00%	购买
福建北讯电信有限公司	福州市	福州市	网络运营		100.00%	购买
北京北讯环球电	北京市	北京市	网络运营		100.00%	购买



信有限公司												
北讯电信(浙江)有限公司	杭州市	杭州市	网络运营				100.00%	购买				
北讯电信(珠海)有限公司	珠海市	珠海市	网络运营				100.00%	设立				
北讯电信(惠州)有限公司	惠州市	惠州市	网络运营				100.00%	设立				
山西北讯电信有限公司	晋中市	晋中市	网络运营				100.00%	设立				
北讯电信(衢州)有限公司	衢州市	衢州市	网络运营				100.00%	设立				
霍尔果斯北讯科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	研究与实验				100.00%	设立				
北讯云联信息科技有限公司	上海市	上海市	服务业				100.00%	设立				

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:

其他说明:

注:注册地址:UNIT 1005, 10/F, PROSPEROUS BUILDING 48-53 DES VOEUX ROAD CENTRAL HONG KONG。

## (2) 重要的非全资子公司

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

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	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、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	
天津迎石科技有限公司	天津	天津	服务业		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	200,678,905.18	200,681,360.58
资产合计	200,678,905.18	200,681,360.58
流动负债	688,229.21	688,229.21
负债合计	688,229.21	688,229.21
归属于母公司股东权益	199,990,675.97	199,993,131.37
净利润	-2,455.40	-45,799.77
综合收益总额	-2,455.40	-45,799.77

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产和可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行

是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团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和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团银行存款的交易对手方是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

#### （2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

#### （3）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、汇率风险。

##### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风

险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团孙公司北讯电信（香港）有限公司主要经营位于中国香港，业务主要是以港币结算。

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
龙跃实业集团有限公司	晋中开发区迎宾西街 162 号泰鑫商务 A 座 217 室	投资	500,000.00	35.15%	35.15%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司龙跃实业集团有限公司，前身为晋中龙跃投资咨询服务有限公司、山西龙跃驭达科技有限公司，主要业务为实业投资、投资管理、投资咨询服务。

本企业最终控制方是赵培林、赵晶。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

### 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七、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

### 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
天津中融合科技有限公司	关键管理人员控制的其他企业
天津信利隆科技有限公司	关键管理人员控制的其他企业
陈岩	关键管理人员

于茜茜	关键管理人员陈岩为夫妻关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
陈岩(说明 1)	33,390,000.00	2016 年 07 月 27 日	2020 年 06 月 20 日	否
陈岩(说明 1)	10,380,000.00	2015 年 10 月 23 日	2019 年 08 月 23 日	否
陈岩(说明 1)	33,908,000.00	2015 年 12 月 15 日	2019 年 10 月 20 日	否
陈岩(说明 1)	19,215,000.00	2016 年 12 月 14 日	2020 年 10 月 20 日	否
陈岩(说明 1)	21,735,000.00	2017 年 03 月 29 日	2021 年 01 月 20 日	否
陈岩(说明 3)	50,000,000.00	2016 年 08 月 24 日	2019 年 08 月 24 日	否
天津中融合科技有限公司(说明 3)	50,000,000.00	2016 年 08 月 24 日	2019 年 08 月 24 日	否
于茜茜(说明 3)	50,000,000.00	2016 年 08 月 24 日	2019 年 08 月 24 日	否
陈岩(说明 4)	54,945,000.00	2016 年 09 月 26 日	2021 年 08 月 29 日	否
天津中融合科技有限公司(说明 4)	54,945,000.00	2016 年 09 月 26 日	2021 年 08 月 29 日	否
陈岩(说明 5)	50,000,000.00	2016 年 11 月 04 日	2021 年 08 月 23 日	否
于茜茜(说明 6)	50,000,000.00	2018 年 06 月 15 日	2022 年 11 月 08 日	否
天津中融合科技有限公司(说明 6)	50,000,000.00	2018 年 06 月 15 日	2022 年 11 月 08 日	否
陈岩(说明 6)	50,000,000.00	2018 年 06 月 15 日	2022 年 11 月 08 日	否
天津信利隆科技有限公司(说明 6)	50,000,000.00	2018 年 06 月 15 日	2022 年 11 月 08 日	否
天津中融合科技有限公司(说明 7)	173,510,316.00	2018 年 09 月 10 日	2022 年 11 月 28 日	否
陈岩(说明 7)	173,510,316.00	2018 年 09 月 10 日	2022 年 11 月 28 日	否
天津信利隆科技有限公司(说明 7)	173,510,316.00	2018 年 09 月 10 日	2022 年 11 月 28 日	否
陈岩(说明 8)	80,000,000.00	2016 年 12 月 31 日	2022 年 01 月 10 日	否
天津中融合科技有限公司(说明 8)	80,000,000.00	2016 年 12 月 31 日	2022 年 01 月 10 日	否
陈岩(说明 9)	60,000,000.00	2017 年 01 月 13 日	2021 年 12 月 20 日	否
天津中融合科技有限公	60,000,000.00	2017 年 01 月 13 日	2021 年 12 月 20 日	否



司(说明 9)				
陈岩(说明 10)	80,000,000.00	2018 年 09 月 14 日	2022 年 02 月 22 日	否
天津中融合科技有限公司(说明 10)	80,000,000.00	2018 年 09 月 14 日	2022 年 02 月 22 日	否
天津信利隆科技有限公司(说明 10)	80,000,000.00	2018 年 09 月 14 日	2022 年 02 月 22 日	否
陈岩(说明 11)	50,000,000.00	2018 年 09 月 12 日	2022 年 02 月 10 日	否
天津中融合科技有限公司(说明 11)	50,000,000.00	2018 年 09 月 12 日	2022 年 02 月 10 日	否
陈岩(说明 11)	50,000,000.00	2018 年 09 月 12 日	2022 年 02 月 10 日	否
天津中融合科技有限公司(说明 11)	50,000,000.00	2018 年 09 月 12 日	2022 年 02 月 10 日	否
陈岩、于茜茜(说明 12)	500,000,000.00	2017 年 03 月 22 日	2020 年 03 月 22 日	否
天津中融合科技有限公司(说明 12)	500,000,000.00	2017 年 03 月 22 日	2020 年 03 月 22 日	否
于茜茜(说明 13)	50,000,000.00	2017 年 04 月 28 日	2023 年 05 月 04 日	否
天津中融合科技有限公司(说明 13)	50,000,000.00	2017 年 04 月 28 日	2023 年 05 月 04 日	否
陈岩(说明 14)	50,000,000.00	2017 年 04 月 28 日	2023 年 05 月 04 日	否
天津信利隆科技有限公司(说明 14)	50,000,000.00	2017 年 04 月 28 日	2023 年 05 月 04 日	否
于茜茜(说明 13)	50,000,000.00	2017 年 04 月 28 日	2023 年 05 月 11 日	否
天津中融合科技有限公司(说明 13)	50,000,000.00	2017 年 04 月 28 日	2023 年 05 月 11 日	否
陈岩(说明 13)	50,000,000.00	2017 年 04 月 28 日	2023 年 05 月 11 日	否
天津信利隆科技有限公司(说明 13)	50,000,000.00	2017 年 04 月 28 日	2023 年 05 月 11 日	否
陈岩(说明 14)	50,000,000.00	2018 年 09 月 12 日	2022 年 05 月 20 日	否
天津中融合科技有限公司(说明 14)	50,000,000.00	2018 年 09 月 12 日	2022 年 05 月 20 日	否
龙跃实业集团有限公司(说明 15)	150,000,000.00	2017 年 06 月 07 日	2020 年 06 月 02 日	否
龙跃实业集团有限公司(说明 16)	80,000,000.00	2018 年 03 月 20 日	2019 年 12 月 31 日	否
李韶军(说明 16)	87,000,000.00	2018 年 03 月 20 日	2019 年 12 月 31 日	否
陈岩、于茜茜(说明 17)	200,000,000.00	2018 年 09 月 20 日	2021 年 12 月 21 日	否
天津信利隆科技有限公	200,000,000.00	2018 年 09 月 20 日	2021 年 12 月 21 日	否

司(说明 17)				
陈岩(说明 18)	100,000,000.00	2016 年 11 月 14 日	2023 年 12 月 02 日	否
陈岩(说明 19)	41,703,000.00	2017 年 08 月 25 日	2022 年 07 月 05 日	否
陈岩(说明 20)	20,873,600.00	2017 年 08 月 25 日	2021 年 07 月 05 日	否
陈岩(说明 21)	13,396,000.00	2017 年 08 月 25 日	2021 年 07 月 05 日	否
陈岩(说明 22)	60,000,000.00	2018 年 09 月 14 日	2022 年 06 月 30 日	否
天津中融合科技有限公司(说明 22)	60,000,000.00	2018 年 09 月 14 日	2022 年 06 月 30 日	否
天津信利隆科技有限公司(说明 22)	60,000,000.00	2018 年 09 月 14 日	2022 年 06 月 30 日	否
天津信利隆科技有限公司(说明 23)	300,000,000.00	2018 年 08 月 09 日	2020 年 01 月 04 日	否
天津中融合科技有限公司(说明 23)	300,000,000.00	2018 年 08 月 09 日	2020 年 01 月 04 日	否
陈岩、于茜茜(说明 23)	300,000,000.00	2018 年 08 月 09 日	2020 年 01 月 04 日	否
陈岩(说明 24)	100,000,000.00	2018 年 08 月 18 日	2020 年 01 月 24 日	否
天津中融合科技有限公司(说明 25)	120,000,000.00	2018 年 03 月 23 日	2022 年 09 月 21 日	否
陈岩(说明 25)	120,000,000.00	2018 年 03 月 23 日	2022 年 09 月 21 日	否
天津中融合科技有限公司(说明 26)	150,000,000.00	2018 年 03 月 23 日	2020 年 10 月 19 日	否
陈岩(说明 26)	150,000,000.00	2018 年 03 月 23 日	2020 年 10 月 19 日	否
陈岩(说明 27)	33,243,930.18	2018 年 09 月 25 日	2022 年 08 月 18 日	否
陈岩(说明 28)	221,404,183.76	2018 年 09 月 25 日	2022 年 08 月 18 日	否
龙跃实业集团有限公司(说明 29)	50,000,000.00	2018 年 12 月 26 日	2020 年 12 月 21 日	否
天津信利隆科技有限公司(说明 29)	50,000,000.00	2018 年 12 月 26 日	2020 年 12 月 21 日	否
龙跃实业集团有限公司(说明 30)	50,000,000.00	2018 年 12 月 26 日	2020 年 12 月 21 日	否
天津信利隆科技有限公司(说明 30)	50,000,000.00	2018 年 12 月 26 日	2020 年 12 月 21 日	否
陈岩、于茜茜(说明 31)	77,467,200.00	2017 年 10 月 30 日	2022 年 11 月 07 日	否
陈岩、于茜茜(说明 32)	55,320,000.00	2017 年 10 月 30 日	2022 年 11 月 07 日	否
陈岩、于茜茜(说明 33)	700,000,000.00	2017 年 12 月 30 日	2023 年 12 月 24 日	否
陈岩(说明 34)	200,000,000.00	2017 年 11 月 30 日	2020 年 11 月 28 日	否
陈岩、于茜茜(说明 35)	300,000,000.00	2017 年 10 月 30 日	2029 年 11 月 18 日	否

陈岩、于茜茜(说明 36)	100,000,000.00	2017 年 12 月 04 日	2023 年 01 月 15 日	否
陈岩、于茜茜(说明 37)	60,000,000.00	2017 年 12 月 19 日	2022 年 12 月 21 日	否
陈岩、于茜茜(说明 38)	75,000,000.00	2018 年 09 月 19 日	2021 年 09 月 19 日	否
青岛星跃铁塔有限公司 (说明 38)	75,000,000.00	2018 年 09 月 19 日	2021 年 09 月 19 日	否
天津信利隆科技有限公司(说明 38)	75,000,000.00	2018 年 09 月 19 日	2021 年 09 月 19 日	否
陈岩、于茜茜(说明 39)	75,000,000.00	2018 年 09 月 19 日	2021 年 09 月 19 日	否
青岛星跃铁塔有限公司 (说明 39)	75,000,000.00	2018 年 09 月 19 日	2021 年 09 月 19 日	否
天津信利隆科技有限公司(说明 39)	75,000,000.00	2018 年 09 月 19 日	2021 年 09 月 19 日	否
陈岩、于茜茜(说明?)	75,000,000.00	2018 年 09 月 20 日	2021 年 09 月 20 日	否
青岛星跃铁塔有限公司 (说明?)	75,000,000.00	2018 年 09 月 20 日	2021 年 09 月 20 日	否
天津信利隆科技有限公司(说明 40)	75,000,000.00	2018 年 09 月 19 日	2021 年 09 月 19 日	否
陈岩(说明 41)	50,000,000.00	2017 年 11 月 30 日	2022 年 07 月 11 日	否
天津信利隆科技有限公司(说明 41)	50,000,000.00	2017 年 11 月 30 日	2022 年 07 月 11 日	否
陈岩、于茜茜(说明 42)	200,000,000.00	2017 年 10 月 18 日	2021 年 10 月 26 日	否
天津信利隆科技有限公司(说明 42)	200,000,000.00	2017 年 10 月 18 日	2021 年 10 月 26 日	否
天津信利隆科技有限公司(说明 43)	201,000,000.00	2018 年 11 月 27 日	2021 年 11 月 27 日	否
陈岩、于茜茜(说明 44)	110,937,900.00	2017 年 12 月 22 日	2023 年 01 月 29 日	否
陈岩、于茜茜(说明 45)	110,937,900.00	2017 年 12 月 22 日	2023 年 01 月 29 日	否
陈岩、于茜茜(说明 46)	55,000,000.00	2017 年 12 月 31 日	2023 年 02 月 05 日	否
天津信利隆科技有限公司(说明 46)	55,000,000.00	2017 年 12 月 31 日	2023 年 02 月 05 日	否
天津中融合科技有限公司(说明 46)	55,000,000.00	2017 年 12 月 31 日	2023 年 02 月 05 日	否
陈岩(说明 47)	100,000,000.00	2018 年 01 月 30 日	2023 年 01 月 30 日	否
陈岩(说明 48)	50,000,000.00	2018 年 02 月 06 日	2023 年 02 月 05 日	否
陈岩、于茜茜(说明 49)	300,000,000.00	2018 年 03 月 07 日	2022 年 03 月 06 日	否
陈岩、于茜茜(说明 50)	50,000,000.00	2018 年 03 月 27 日	2021 年 03 月 27 日	否
天津信利隆科技有限公	50,000,000.00	2018 年 03 月 27 日	2021 年 03 月 27 日	否

司(说明 50)				
陈岩、于茜茜(说明 51)	200,000,000.00	2018 年 03 月 08 日	2023 年 04 月 15 日	否
陈岩、于茜茜(说明 52)	262,644,300.00	2018 年 09 月 25 日	2022 年 08 月 18 日	否
陈岩、于茜茜(说明 53)	280,000,000.00	2018 年 04 月 26 日	2023 年 04 月 26 日	否
陈岩、于茜茜(说明 54)	50,000,000.00	2018 年 02 月 23 日	2021 年 02 月 23 日	否
天津信利隆科技有限公司(说明 54)	50,000,000.00	2018 年 02 月 23 日	2021 年 02 月 23 日	否

## 关联担保情况说明

注1：北讯电信股份有限公司与欧力士融资租赁（中国）有限公司签订的五份融资租赁合同，陈岩提供连带责任担保；

注3：北讯电信（深圳）有限公司在中国银行股份有限公司深圳宝安支行的5,000.00万元借款是由北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、北讯电信（天津）有限公司、天津中融合科技有限公司、陈岩、于茜茜担保取得；

注4：北讯电信股份有限公司与远东宏信（天津）融资租赁有限公司5,494.50万元售后回租合同，由北讯集团股份有限公司、天津中融合科技有限公司、天津中融合科技有限公司、陈岩担保；

注5：北讯电信股份有限公司与徽银融资租赁有限公司5,000.00万元售后回租合同，由陈岩、北讯电信（天津）有限公司、北讯集团股份有限公司担保；

注6：北讯电信（深圳）有限公司与深圳金海峡融资租赁有限公司5,000.00万元售后回租合同，由陈岩、于茜茜、天津中融合科技有限公司、天津信利隆科技有限公司、北讯电信股份有限公司、北讯集团股份有限公司、广东北讯电信有限公司、北讯电信（河北）有限公司、北讯电信（上海）有限公司、龙跃实业集团有限公司担保；

注7：北讯电信股份有限公司与中远海运租赁有限公司17,351.03万元售后回租合同，由陈岩、天津中融合科技有限公司、北讯集团股份有限公司、天津信利隆科技有限公司担保；

注8：广东北讯电信有限公司与君创国际融资租赁有限公司8,000.00万元售后回租合同，由陈岩、天津中融合科技有限公司、北讯电信股份有限公司、北讯集团股份有限公司担保；

注9：广东北讯电信有限公司与君创国际融资租赁有限公司6,000.00万元售后回租合同，由陈岩、天津中融合科技有限公司、北讯电信股份有限公司、北讯集团股份有限公司担保；

注10：北讯电信股份有限公司与海通恒信国际租赁有限公司8,000.00万元售后回租合同，由陈岩、天津中融合科技有限公司担保、天津信利隆科技有限公司、北讯集团股份有限公司、北讯电信（深圳）有限公司、广东北讯电信有限公司担保；

注11：北讯电信股份有限公司与广融达金融租赁有限公司两份5,000.00万元售后回租合同，由陈岩、天津中融合科技有限公司、北讯集团股份有限公司、北讯电信（天津）有限公司、北讯电信（上海）有限公司担保；

注12：北讯电信股份有限公司与国投泰康信托有限公司50,000.00万元股权收益转让合同，由陈岩及于茜茜、天津中融合科技有限公司、北讯集团股份有限公司担保；2018年10月9日，国投泰康信托有限公司将该笔债权转让给北京润银融新企业管理中心（有限合伙）；

注13：北讯电信（深圳）有限公司与深圳金海峡融资租赁有限公司两份5,000.00万元售后回租合同，由陈岩、于茜茜、天津中融合科技有限公司、天津信利隆科技有限公司、北讯电信股份有限公司、北讯集团股份有限公司、广东北讯电信有限公司、北讯电信（河北）有限公司、北讯电信（上海）有限公司、龙跃实业集团有限公司担保；

注14：北讯电信股份有限公司与广融达金融租赁有限公司5,000.00万元售后回租合同，由

陈岩、天津中融合科技有限公司、北讯集团股份有限公司、北讯电信（天津）有限公司、北讯电信（上海）有限公司担保；

注15：北讯集团股份有限公司在兴业银行股份有限公司滨州分行15,000.00万元的授信，由龙跃实业集团有限公司担保，并由山东齐星铁塔有限公司提供抵押担保；

注16：北讯集团股份有限公司在光大银行股份有限公司济南分行8,700.00万元的授信，由龙跃实业集团有限公司提供主债权最高本金余额8,000.00万元的担保，由李韶军提供主债权最高本金余额8,700.00万元的担保；

注17：北讯电信股份有限公司与中航信托股份有限公司签订的20,000.00万元信托贷款合同，由北讯集团股份有限公司、陈岩、于茜茜、广东北讯电信有限公司、龙跃实业集团有限公司、天津信利隆科技有限公司担保；中航信托股份有限公司已将该笔债权转给兴铁资本投资管理有限公司；

注18：北讯电信（上海）有限公司在北京银行股份有限公司上海分行10,000.00万元的借款，由北讯电信股份有限公司、陈岩担保；

注19：北讯电信股份有限公司与欧力士融资租赁（中国）有限公司签订的4,170.30万元售后回租合同，由北讯集团股份有限公司、陈岩担保；

注20：北讯电信(深圳)有限公司与欧力士融资租赁（中国）有限公司签订的2,087.36万元售后回租合同，由北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、陈岩担保；

注21：北讯电信(天津)有限公司与欧力士融资租赁（中国）有限公司签订的1,339.60万元售后回租合同，由北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、陈岩担保；

注22：北讯电信股份有限公司与海通恒信国际租赁有限公司6,000.00万元售后回租合同，由陈岩、天津中融合科技有限公司、天津信利隆科技有限公司、北讯集团股份有限公司、北讯电信（深圳）有限公司、广东北讯电信有限公司担保；

注23：北讯电信股份有限公司向北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司(受托人：中国民生银行股份有限公司北京分行)30,000.00万元委托贷款，由陈岩、于茜茜、天津中融合科技有限公司、天津信利隆科技有限公司、北讯集团股份有限公司担保；

注24：北讯电信股份有限公司向北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司(受托人：中国民生银行股份有限公司北京分行)10,000.00万元委托贷款，由陈岩、于茜茜、天津中融合科技有限公司、天津信利隆科技有限公司、北讯集团股份有限公司担保；

注25：北讯电信(深圳)有限公司在中国银行股份有限公司深圳宝安支行12,000.00万元的借款，由北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、北讯电信（天津）有限公司、天津中融合科技有限公司、陈岩、于茜茜担保；

注26：北讯电信(深圳)有限公司在中国银行股份有限公司深圳宝安支行15,000.00万元的授信，由北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、北讯电信（天津）有限公司、天津中融合科技有限公司、陈岩、于茜茜担保；

注27：北讯电信股份有限公司与晋商国际融资租赁有限公司3,324.39万元售后回租合同，由陈岩、于茜茜、北讯集团股份有限公司、山东齐星铁塔有限公司、青岛星跃铁塔有限公司、健和投资管理有限公司担保；

注28：北讯电信(上海)有限公司与长城国兴金融租赁有限公司22,140.42万元售后回租合同，由陈岩、于茜茜、北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、晋商国际融资租赁有限公司、山东齐星铁塔有限公司、青岛星跃铁塔有限公司、健和投资管理有限公司担保；

注29：广东北讯电信有限公司在九江银行股份有限公司广州分行5,000.00万元的授信，由陈岩、北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、龙跃实业集团有限公司、天津信利隆科技有限公司担保；

注30：北讯电信(深圳)有限公司在九江银行股份有限公司广州分行5,000.00万元的授信，

由陈岩、北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、龙跃实业集团有限公司、天津信利隆科技有限公司担保；

注31：北讯电信(深圳)有限公司与横琴金投国际融资租赁有限公司7,746.72万元售后回租合同，由北讯电信股份有限公司、北讯集团股份有限公司、陈岩、于茜茜担保；

注32：广东北讯电信有限公司与横琴金投国际融资租赁有限公司5,532.00万元售后回租合同，由北讯电信股份有限公司、北讯集团股份有限公司、陈岩、于茜茜担保；

注33：北讯电信河北有限公司向渤海国际信托股份有限公司(受托人：廊坊银行股份有限公司)70,000.00万元信托贷款，由北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、陈岩及于茜茜、健和投资管理有限公司、天津迎石科技有限公司、山东齐星铁塔科技股份有限公司、青岛星跃铁塔有限公司、天津信利隆科技有限公司、广东北讯电信有限公司、北讯电信(上海)有限公司提供担保；

注34：北讯电信股份有限公司在中信银行股份有限公司总行营业部20,000.00万元的贷款额度，由北讯集团股份有限公司、陈岩担保；

注35：广东北讯电信有限公司在中国工商银行股份有限公司广州华南支行30,000.00万元的贷款额度，由北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、陈岩、于倩担保；

注36：广东北讯电信有限公司和北讯电信股份有限公司与广发融资租赁(广东)有限公司10,000万元售后回租合同，由北讯集团股份有限公司、天津信利隆科技有限公司、陈岩、于茜茜担保；

注37：北讯电信(深圳)有限公司和北讯电信股份有限公司与深圳中安融资租赁股份有限公司6,000.00万元售后回租合同，由北讯集团股份有限公司、天津信利隆科技有限公司、陈岩、于茜茜担保；

注38：广东北讯电信有限公司在阳泉市商业银行股份有限公司7,500.00万元的借款，由陈岩、于茜茜、北讯集团股份有限公司、天津信利隆科技有限公司、青岛星跃铁塔有限公司担保；

注39：北讯电信(天津)有限公司在阳泉市商业银行股份有限公司7,500.00万元的借款，由陈岩、于茜茜、北讯集团股份有限公司、天津信利隆科技有限公司、青岛星跃铁塔有限公司担保；

注40：北讯电信(上海)有限公司在阳泉市商业银行股份有限公司7,500.00万元的借款，由陈岩、于茜茜、北讯集团股份有限公司、天津信利隆科技有限公司、青岛星跃铁塔有限公司担保；

注41：北讯电信股份有限公司与上海中成融资租赁有限公司5,000.00万元售后回租合同，由陈岩、天津信利隆科技有限公司、北讯集团股份有限公司、龙跃实业集团有限公司、广东北讯电信有限公司、北讯电信(上海)有限公司担保；

注42：北讯电信股份有限公司与东莞信托有限公司20,000.00万元信托贷款，由陈岩、于茜茜、天津信利隆科技有限公司、北讯集团股份有限公司担保；

注43：北讯电信股份有限公司与大业信托有限责任公司20,100.00万元最大信托规模，由天津信利隆科技有限公司、北讯集团股份有限公司、北讯电信(上海)有限公司、北讯电信(深圳)有限公司、广东北讯电信有限公司担保；

注44：北讯电信(珠海)有限公司与武汉光谷融资租赁有限公司11,093.79万元售后回租合同，由陈岩、于茜茜、北讯集团股份有限公司担保；

注45：北讯电信(珠海)有限公司与武汉光谷融资租赁有限公司11,093.79万元售后回租合同，由陈岩、于茜茜、北讯集团股份有限公司担保；

注46：北讯电信(天津)有限公司与远东宏信(天津)融资租赁有限公司5,500.00万元售后回租合同，由陈岩、于茜茜、天津中融合科技有限公司、天津信利隆科技有限公司、北讯集

团股份有限公司、北讯电信股份有限公司担保；

注47：北讯电信(深圳)有限公司与广西融资租赁有限公司10,000.00万元售后回租合同，由陈岩、广东北讯电信有限公司、北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司担保；

注48：北讯电信（珠海）有限公司与浙江香溢租赁有限责任公司5,000.00万元售后回租合同，由陈岩、北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司担保；

注49：北讯电信(天津)有限公司与安徽省中安金融资产管理股份有限公司债务重组30,000.00万元，由陈岩、于茜茜、北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司担保；

注50：北讯电信股份有限公司与包商银行股份有限公司宁波分行5,000.00万元银行借款，由陈岩、于茜茜、天津信利隆科技有限公司、北讯集团股份有限公司担保；

注51：北讯电信（珠海）有限公司与民生金融租赁股份有限公司20,000.00万元售后回租合同，由陈岩、于茜茜、北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司担保；

注52：北讯电信(天津)有限公司与长城国兴金融租赁有限公司及晋商国际融资租赁有限公司26,264.43万元售后回租合同，由陈岩、于茜茜、北讯集团股份有限公司、山东齐星铁塔有限公司、青岛星跃铁塔有限公司、健和投资管理有限公司、北讯电信股份有限公司担保；

注53：北讯电信(天津)有限公司与北京银行股份有限公司怀柔支行28,000.00万元银行借款，由陈岩、于茜茜、北讯集团股份有限公司担保；

注54：北讯电信股份有限公司河北分公司与中国光大银行股份有限公司石家庄分行5,000.00万元银行借款，由陈岩、于茜茜、天津信利隆科技有限公司、北讯集团股份有限公司担保。

#### (5) 关联方资金拆借

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,939,978.10	1,764,499.50

#### (8) 其他关联交易

公司自2018年1月15日至2019年4月15日期间，与天宇集团属于关联方，发生采购关联13.83亿元。截止目前，天宇通信集团有限公司等企业通过设备供应商向北讯集团公司供货9.4亿元，剩余未供货金额为4.43亿元。

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

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

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	天津信利隆科技有限公司	359,975,009.12	359,975,009.12
其他应付款	天津信利隆科技有限公司-业绩补偿	9,451,428.98	9,451,428.98
其他应付款	龙跃实业集团有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
其他应付款	山东龙跃矿业有限公司	2,951,194.36	1,475,597.18

**7、关联方承诺**

公司于2016年9月7日收到控股股东晋中龙跃投资咨询服务有限公司（现改名为龙跃实业集团有限公司，以下简称“龙跃实业”）出具的《关于就齐星铁塔与stonewall资源等香港仲裁案件项下全部责任无偿提供全额支持的承诺》主要内容如下：

（1）龙跃实业坚决支持公司一如既往地依法采取各种方式坚决捍卫公司正当权益，切实保护广大投资者尤其是中小投资者利益。

（2）如果公司收到香港国际仲裁中心作出并送达的最终生效裁决，而该等裁决要求公司承担包括金钱赔偿在内的任何责任，无论公司何时履行该等裁决，或者相关的认可执行裁决司法程序中裁定对公司执行该等裁决，龙跃实业均会无偿为公司提供全额资金，替公司进行赔付，切实保障上市公司及广大投资者根本利益不受任何损害。

除上述事项外，本期无其他承诺事项。

**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用  不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用  不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用  不适用



## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、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

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：		
项目	年末余额	年初余额
资产负债表日后第1年	233,245,250.07	293,268,772.84
资产负债表日后第2年	198,838,850.23	230,836,366.66
资产负债表日后第3年	87,603,700.56	181,839,325.01
以后年度	28,642,916.66	99,650,945.66
合计	548,330,717.52	805,595,410.17

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

原告	被告	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况
中国建设银行股份有限公司广州番禺支行	广东北讯电信有限公司	金融借款合同纠纷	广东省广州市番禺区人民法院	2,883.07	法院已受理
江苏银行股份有限公司北京分行营业部	北讯电信股份有限公司、北讯集团股份有限公司、陈岩	金融借款合同纠纷	北京市第四中级人民法院	5,074.81	法院已受理
沈阳远大商务投资有限公司	北讯集团股份有限公司、辽宁齐星停车设备有限公司	买卖合同纠纷	辽宁省沈阳经济技术开发区人民法院	80.47	一审一次开庭完毕待二次开庭
天津金保达通讯设施工程有限公司	北讯电信(天津)有限公司	买卖合同纠纷	天津市南开区人民法院	266.71	法院已受理
上海中成融资租赁有限公司	北讯电信股份有限公司 北讯集团股份有限公司 龙跃实业集团有限公司 天津信利隆科技有限公司 陈岩 北讯电信(深圳)有限公司	融资租赁合同纠纷	上海市浦东新区人民法院	4,152.58	法院已受理

	北讯电信（上海）有限公司				
深圳市维尼亚亚科技发展有限公司	广东北讯电信有限公司	买卖合同纠纷	广州市番禺区人民法院	117.32	法院已受理
深圳市金源浩进出口有限公司	北讯集团股份有限公司	货运代理合同纠纷	广东省深圳市南山区人民法院	252.78	法院已受理
武汉信息技术有限责任公司	广东北讯电信股份有限公司	买卖合同纠纷	中国广州仲裁委员会	106.58	仲裁委已受理
润兴融资租赁有限公司	北讯电信（上海）有限公司 北讯电信（天津）有限公司 田文军 赵晶 赵培林 龙跃实业集团有限公司 北讯集团股份有限公司	融资租赁合同纠纷	北京仲裁委员会	7,636.60	仲裁委已受理
天津大业亨通资产管理有限公司	北讯电信股份有限公司 北讯集团股份有限公司 天津信利隆科技有限公司 北讯(深圳)有限公司 北	金融不良债权追偿纠纷	广州市中级人民法院	7,100.00	法院已受理
	讯（上海）有限公司 广东北讯电信有限公司 大业信托有限责任公司 （第三人）				
中信数字媒体网络有限公司卫星通信分公司	北讯电信股份有限公司	买卖合同纠纷	北京市朝阳区人民法院	172.86	法院已受理
笔克展览服务（深圳）有限公司	北讯集团股份有限公司	承揽合同纠纷	广东省深圳市南山区人民法院	359.12	法院已受理
徽商银行股份有限公司；中信建设证券股份有限公司	北讯集团股份有限公司	债权争议纠纷	中国国际经济贸易仲裁委员会	16,673.33	仲裁委已受理
华科融资租赁有限公司	北讯电信河北有限公司 北讯集团股份有限公司 北讯电信股份有限公司 北讯电信（天津）有限公司 北讯电信（上海）有限公司	融资租赁合同纠纷	重庆第一中级人民法院	38,655.87	法院已受理

九江银行股份有限公司广州广园支行	北讯电信（深圳）有限公司 北讯集团股份有限公司 北讯电信股份有限公司 龙跃实业集团有限公司 天津信利隆科技有限公司 陈岩	金融借款合同纠纷	广东省广州市中级人民法院	5,234.79	法院已受理
徽银金融租赁有限公司	北讯电信股份有限公司 北讯电信（天津）有限公司 陈岩 北讯集团股份有限公司	融资租赁合同纠纷	安徽省合肥市中级人民法院	2,027.78	法院已受理

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

**2、利润分配情况**

**3、销售退回**

**4、其他资产负债表日后事项说明**

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1) 追溯重述法**

**(2) 未来适用法**

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,661,335.95	8.61%	15,661,335.95	100.00%		15,432,814.73	7.82%	15,432,814.73	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,952,299.65	7.12%	12,952,299.65	100.00%		12,763,307.13	6.47%	12,763,307.13	100.00%	

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,709,036.30	1.49%	2,709,036.30	100.00%		2,669,507.60	1.35%	2,669,507.60	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	166,136,959.23	91.39%	31,996,577.31	19.26%	134,140,381.92	181,860,267.35	92.18%	30,042,556.93	16.52%	151,817,710.42
其中：										
账龄组合	166,136,959.23	91.39%	31,996,577.31	19.26%	134,140,381.92	181,860,267.35	92.18%	30,042,556.93	16.52%	151,817,710.42
合计	181,798,295.18	100.00%	47,657,913.26		134,140,381.92	197,293,082.08		45,475,371.66		151,817,710.42

按单项计提坏账准备：15,661,335.95

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	16,478,780.28
0-6个月	4,388,346.63
6个月-1年	12,090,433.65
1至2年	41,722,079.20
2至3年	72,854,229.39
3年以上	50,743,206.31
3至4年	42,194,615.57
4至5年	2,280,758.88

5 年以上	6,267,831.86
合计	181,798,295.18

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网山东省电力公司物资公司	42,603,985.70	31.76%	8,131,251.08
国网安徽省电力有限公司物资分公司	20,271,159.40	15.11%	5,149,416.79
NTDC	15,369,979.98	11.46%	3,073,996.00
西班牙 ISOWAT MADE,S.L(MADE)	12,952,299.65	9.66%	12,952,299.65
国网山西省电力公司	11,989,148.66	8.94%	5,994,574.33
合计	103,186,573.39	76.93%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	351,473,684.52	272,338,744.86
其他应收款	2,579,195,417.00	2,599,830,300.29
合计	2,930,669,101.52	2,872,169,045.15

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息	141,676.14	141,676.14
募集资金利息	351,332,008.38	272,197,068.72
合计	351,473,684.52	272,338,744.86

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	893,197.78	664,400.00
往来款	2,578,245,061.20	2,599,500,845.14
个人借款	161,706.83	
代扣代缴款	66,506.91	
合计	2,579,366,472.72	2,600,165,245.14

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	334,944.85			334,944.85
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	146,662.26			146,662.26
2020 年 6 月 30 日余额	171,055.72			171,055.72

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,578,434,635.16
0-6 个月	2,578,434,635.16
1 至 2 年	386,137.78
2 至 3 年	477,979.08
3 年以上	67,720.70
3 至 4 年	58,493.20
4 至 5 年	8,139.90
5 年以上	1,087.60
合计	2,579,366,472.72



## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

## 5) 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
北讯电信股份有限公司	往来款	2,200,838,418.54	0-6 个月	85.32%	
健和投资管理有限公司	往来款	353,835,811.71	0-6 个月	13.72%	
司法扣款	司法扣款	23,570,830.95	0-6 个月	0.91%	
北京栋盛国际文化产业发展有限公司	押金	428,797.78	1.5-2 年,2-3 年	0.02%	47,145.78
徐州经济开发区人民法院	保证金	388,000.00	2-3 年	0.02%	77,600.00
合计	--	2,579,061,858.98	--	99.99%	124,745.78

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 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：

## 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	5,442,683,258.83		5,442,683,258.83	5,442,683,258.83		5,442,683,258.83
对联营、合营企业投资	200,002,009.37		200,002,009.37	200,002,991.53		200,002,991.53
合计	5,642,685,268.20		5,642,685,268.20	5,642,686,250.36		5,642,686,250.36

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东齐星铁塔有限公司	300,000,000.00					300,000,000.00	
健和投资管理有限公司	56,000,000.00					56,000,000.00	
北讯电信股份有限公司	5,086,683,258.83					5,086,683,258.83	
合计	5,442,683,258.83					5,442,683,258.83	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
天津迎石科技有限公司	200,002,991.53			-982.16							200,002,009.37	
小计	200,002,991.53			-982.16							200,002,009.37	
合计	200,002,991.53			-982.16							200,002,009.37	

## (3) 其他说明

## 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	3,311,811.47	1,325,425.19	11,361,048.28	8,410,406.51
其他业务	31,022.63			
合计	3,342,834.10	1,325,425.19	11,361,048.28	8,410,406.51

收入相关信息:

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-982.16	-8,112.68
合计	-982.16	-8,112.68

## 6、其他

### 十八、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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,796,672.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-171,604.39	
合计	2,625,068.04	--

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	-4.62%	-0.3952	-0.3952
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.62%	-0.3976	-0.3976

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他