

公司代码：600804

公司简称：鹏博士



鹏博士电信传媒集团股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段、其他事项段或与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

四、公司负责人杨学平、主管会计工作负责人王鹏及会计机构负责人（会计主管人员）徐战岗声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司于2020年5月18日召开第十一届董事会第二十七次会议，通过2019年度利润分配预案，公司2019年度利润不分配、不转增。该预案尚需公司年度股东大会审议批准实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅本报告关于公司未来发展的讨论与分析之可能面对的风险部分内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节	公司治理.....	45
第十节	公司债券相关情况.....	49
第十一节	财务报告.....	52
第十二节	备查文件目录.....	211

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、鹏博士	指	鹏博士电信传媒集团股份有限公司
鹏博士香港	指	公司全资子公司鹏博士投资控股香港有限公司（Dr.Peng Holding HongKong Limited）
长城宽带	指	本公司全资子公司长城宽带网络服务有限公司
鹏博实业	指	深圳鹏博实业集团有限公司
ARPU 值	指	Average Revenue Per User，每用户平均收入
IDC	指	Internet Data Center，互联网数据中心，是基于 Internet 网络，为集中式收集、存储、处理和发送数据的设备提供运行维护的设施基地并提供相关的服务。
EBITDA	指	反映加回（减去）财务费用（收入）、所得税、扣除非流动资产处置损益的营业外支出（收入）、营业成本及管理费用中的折旧及摊销以及减去投资收益的营业利润。
VPN	指	Virtual Private Network，虚拟专用网络。
O2O	指	Online To Offline，又被称为线上线下电子商务。O2O 就是把线上的消费者带到现实的商店中去：在线支付线下商品、服务，再到线下去享受服务。
5G	指	5G 网络是第五代移动通信网络，其峰值理论传输速度可达每秒数 10Gb，比 4G 网络的传输速度快数百倍。
HOMM	指	Hotel Operations Management Model，酒店运营管理模式
云计算	指	通过网络以按需、易扩展的方式获得所需服务。
大数据	指	指海量、实时、多样化的可被记录、采集和开发利用的数据信息。
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	鹏博士电信传媒集团股份有限公司
公司的中文简称	鹏博士
公司的外文名称	DR.PENG TELECOM&MEDIA GROUP CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	DR.PENG
公司的法定代表人	杨学平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈曦	梁京浩
联系地址	北京市东城区和平里东街11号航星科技园5号楼3层	北京市东城区和平里东街11号航星科技园5号楼3层
电话	010-52206808	010-51183902
传真	010-52206809	010-52206809
电子信箱	chenxi20@bttte.net	liangjh@bttte.net

三、 基本情况简介

公司注册地址	四川省成都市高新区高朋大道5号1栋205
公司注册地址的邮政编码	611713
公司办公地址	四川省成都市顺城大街229号顺城大厦8楼
公司办公地址的邮政编码	610015
公司网址	http://www.drpeng.com.cn
电子信箱	pbs-impeach@bttte.net

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董秘办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	鹏博士	600804	工益股份
公司债	上海证券交易所	17鹏博债	143143	-
公司债	上海证券交易所	18鹏博债	143606	-

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
	签字会计师姓名	刘力、张妍

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年 同期增减 (%)	2017年
营业收入	6,049,857,295.95	6,859,677,741.91	-11.81	8,169,698,714.47
归属于上市公司股东的净利润	-5,750,798,011.99	380,661,474.38	-1,610.74	742,108,283.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,692,856,754.04	337,331,497.63	-1,787.61	692,218,575.44
经营活动产生的现金流量净额	1,048,635,841.23	2,183,351,006.79	-51.97	3,483,404,440.83
	2019年末	2018年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	750,510,417.77	6,899,209,685.55	-89.12	7,155,852,405.43
总资产	15,816,828,603.20	22,884,574,502.97	-30.88	23,219,381,413.32

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年 同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	-3.13	0.27	-1,259.26	0.53
稀释每股收益(元/股)	-3.13	0.27	-1,259.26	0.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-3.10	0.24	-1,391.67	0.49
加权平均净资产收益率(%)	-150.14	5.32	减少155.46 个百分点	11.05
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-148.63	4.71	减少153.34 个百分点	10.30

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,600,125,748.40	1,474,072,585.13	1,494,435,138.48	1,481,223,823.94
归属于上市公司股东的净利润	51,580,939.80	1,121,538.56	-6,366,145.66	-5,797,134,344.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,819,882.07	-26,360,323.00	-18,614,611.10	-5,665,701,702.01
经营活动产生的现金流量净额	-131,135,606.35	530,323,789.96	217,704,572.17	431,743,085.45

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	1,192,790.08		750,174.64	-96,476.51
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	15,408,520.99		380,014.78	5,698,679.14
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,062,914.98		18,011,942.88	19,442,300.31
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,630,320.35		132,196.28	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				268,967.71
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	13,655,446.86		33,155,482.19	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有			-345,160.00	

效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,520,844.10		257,167.18	35,277,483.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,946,676.27			
少数股东权益影响额	-25,690.92		-150,801.07	1,522,639.33
所得税影响额	8,708,607.54		-8,861,040.13	-12,223,885.75
合计	-57,941,257.95		43,329,976.75	49,889,707.70

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	1,105,675,097.64	748,371,659.24	-357,303,438.40	0
合计	1,105,675,097.64	748,371,659.24	-357,303,438.40	0

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司成立于 1985 年，是国内规模最大的民营电信增值服务上市公司。近十年来，公司主营业务始终专注于通信行业，始终围绕数据中心、互联网接入业务等开展经营。公司已连续五年蝉联“互联网百强企业”榜单，是拥有全国范围内牌照的全业务运营商。

2019 年是公司转型升级，调整业务重心的一年。近年来，随着互联网接入市场的竞争逐年加剧，行业 ARPU 值（即 Average Revenue Per User，每用户平均收入）持续下滑，公司主营业务增长乏力，必须予以积极应对。公司管理层审时度势，对公司核心业务重心做了调整，将企业“痛苦转型”变成“积极转身”。

一、从以自建数据中心为重心转变为以合建、共建、HOMM 模式为重心。

公司在数据中心建设及运营方面已经积累了多年丰富的经验，是国内规模领先的中立数据中心厂商之一。公司通过拥有自己的机房或租用其他的 IDC 机房，专门为客户提供主机托管等 IDC 业务，并附加网络安全、网络监测、数据备份、数据恢复等增值服务，为客户提供服务器运维管理服务及云计算等增值业务。近年来，公司在数据中心业务布局上不断扩展产品线，从资源型产品，到服务型产品，再到价值型产品，覆盖整个数据中心产业链。

数据中心固定资产投资大，投资周期长，公司虽然是国内最早的数据中心运营企业之一，但结合目前民营企业融资成本、投资回报等因素，公司对投资和运营模式作出了积极调整。2019 年，公司开始尝试转型“轻资产、重运营”模式，以自建、合建及 HOMM 模式（酒店运营管理模式）的“组合拳”拓展市场。这也是公司结合自身优势，经过十余年的摸索、验证而进行的重要转型。一方面，鹏博士布局数据中心行业多年，成熟的机房遍布全国，拥有规模化成熟的运营团队及丰富的运营经验；另一方面，鹏博士拥有大量多元化的高粘性客户群体及客户服务能力。

2019 年底，鹏博士在南京开工建设的南京凯德悠云数据中心，与合作方采用 HOMM 模式深入合作，合作方作为数据中心领域的知名供应商，拥有南京当地的土地资源优势，借助鹏博士丰富的建设经验，客户关系以及服务能力，双方的合作形成了明显的优势互补，本次合作成为合建数据中心战略的典型案例之一，同时也获得了客户和市场的认可。

公司在全国拥有超过 500 人的专业数据中心运维团队，能够及时响应客户提出的需求，提供全生命周期的服务与管理，保证客户业务的安全、稳定运行。2019 年公司对外输出运维外包能力，承接机房运维项目，实现运维能力输出的破冰。

同时，为满足公司战略及现有客户资源外溢的需求，公司已增加 IDC 资源储备，拟在廊坊地区建设超大规模数据中心，以满足环京区域的机房需求，并启动昆山、南京等一系列新项目。

二、互联网接入业务

公司作为国内第四大运营商、民营第一大电信运营商，公司主营互联网接入业务，包括面向家庭的个人互联网接入业务和面向政府、企业的政企互联网接入业务。

面对激烈的市场竞争，公司主动变革、积极调整策略，设计差异化服务产品及融合产品，坚持服务好现有用户，形成运营优势。通过内部互联网模式运营管理平台的部署，优化和升级生产流程，提高一线人员业务效率，降低成本；发挥公司对营销体系扎根社区、贴近用户、快速响应服务的优势，更多掌握用户需求，与众多互联网公司合作不断拓宽服务场景、扩展服务范围，实现对存量用户的价值经营。截至 2019 年底，公司在网用户约 1046 万户。

虽然传统宽带业务的营收利润空间大幅下降，但其中面向企业的云网业务成为公司互联网接入业务升级的亮点，收入大幅增长。公司以北京、上海和深圳为基地，在京津冀、长三角和粤港澳大湾区等重点区域，打造基于家庭端和企业端的智慧云网一体化业务，从而进一步推动公司宽带通信业务向智慧云网通信及服务业务的全面转型和升级。

同时，公司积极开展与电信运营商的合作，承接运营商固网宽带及移动产品的营销和装维服务，扩展固移融合业务。2019 年 8 月，在北京地区和中国联合网络通信有限公司北京市分公司（以下简称“北京联通”）签订战略合作协议，2019 年 12 月份双方联合推出面向家庭用户的“沃长宽”和政企用户的“沃信通”子品牌，将公司自有的服务优势、团队能力、创新能力和联通的产品资源优势深入融合，进一步大举开发北京地区的家庭和政府企业云网通信协同一体化市场，从而也标志着公司传统宽带业务向云网通信一体化及互联网服务转型的大幕正式拉开，为公司战略转型迈出了坚实而重要的一步。

目前，公司已与多个省市的基础电信运营商、广电系运营商、铁塔公司和大型互联网企业开展合作洽谈和沟通，逐步从运营商的基础业务转向面向用户创新升级的云网协同一体化专业服务商。

三、PLCN 海缆项目

太平洋海底光缆项目（以下简称“PLCN 海缆项目”）是公司下属子公司 PLD Holding Limited（以下简称“PLD”）与谷歌 Google、脸书 Facebook 联合建设的第一条直连中国香港和美国洛杉矶的海底光缆。

PLCN 海缆项目已于 2020 年 3 月完成全部海上施工，但由于新冠肺炎疫情影响，工程师难以在香港等地出差，目前工程验收及测试工作尚未完成。

四、继续夯实互联网增值业务

公司自主研发的鹏云视讯系统，是利用成熟平台技术及运营经验为企业客户提供量身打造集视听体系、融合发布、统一管控的融媒体信发平台系统，是全球运营商级视频云服务产品。

截至目前，视频会议业务继续发挥全球互联、兼容互通、高效智能的平台特点为政府机关及教育、医疗、工业等近千家企业提供了 10 万多场视频会议。同时平台为多家大型公司提供了上千方直播、300+方的超大型高清会议，并与融媒体平台进行系统整合，开发了云课堂、云办公、云医疗等多项新型服务业务。

公司研发的大麦融媒体平台，除了不断投入、持续创新，继续向公司家庭用户提供视频娱乐一体化服务、远程在线教育课堂服务外，同时充分整合公司现有云业务资源，加强和各大互联网

媒体资源合作，共同发挥融媒体平台优势，为广大政府、教育、金融和实体企业提供融媒体平台建设和互联网电视服务。创新性的把基于家庭端的视频媒体服务，成功拓展至企业市场，提供更高水平和更多内容资源服务的专业融媒体业务。

同时，公司利用自有的云业务资源和团队力量，加大和大型云平台企业的合作，创新性推出融合云业务，试水融合云市场，为更多的企业和政府提供融合云、SDWAN 等创新性企业服务，从而推动公司在针对 B 端市场的创新产品推动和专业服务提供。

国家不断颁布促进信息技术产业发展的政策，提出实施网络强国战略，加快建设“数字中国”，推动万物互联、云计算和人工智能等技术向各行业全国融合渗透，构建万物互联、融合创新、智能协同、安全可控的新一代信息技术产业体系。作为实施“互联网+行动计划”、“国家大数据战略”等国家战略的关键基础设施，数据中心已经成为国家转型升级发展的重要战略资产。2020 年 3 月，中央政治局常委委员会会议再次部署推进“新基建”，要求加快 5G 网络、数据中心等新型基础设施建设进度。

5G 时代带来爆炸式的数据增长，随着金融、电信、信息化平台、电子商务、社交等领域数据集中化、虚拟化趋势的形成，云计算和大数据流量高速增长，数据中心的需求和建设不断升级，将成为支撑用户日常业务运作最重要的基础设施和核心。公司作为数据中心行业的佼佼者，将抓住机会承接 5G 发展的市场红利。

五、重视移动互联网应用，开发小朋管家 APP 链接客户与工程师

2019 年 5 月，全新互联网上门服务小朋管家平台正式上线，面向个人家庭用户(ToC)，提供网络、电脑、移动终端、智能家居、家电等网络生活智能设备的安装、配置、检测、维护、咨询服务。面向企业客户(ToB)，提供基于社区和公共场所分布式网络终端设备的安装、巡检和维护服务，为企业提供多种 IT 上门服务解决方案。

截止 2019 年 12 月，小朋管家已覆盖全国 64 个城市，北、上、广、深等一线城市已全部上线小朋管家服务，其中 C 端注册用户数已突破 60 万，一线城市注册用户占比达 25%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

经过全面清查和资产减值测试后，结合实际经营情况，公司 2019 年度计提商誉减值准备 19.99 亿元，计提固定资产减值准备 30.75 亿元，计提坏账准备及其他资产减值损失 4.17 亿元，计入的报告期间为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

(一) 管理团队及人才优势

公司拥有大量的自建、代建代维的高规格数据中心，专业的运维团队和强大的后台技术支持团队是公司成为全国数据中心运营管理专家的信心来源，这支遍布全国超过 500 人的团队能够及时响应客户提出的需求，提供全生命周期的服务与管理，保证客户业务的安全、稳定运行。

公司始终把人才培养作为发展战略的重要组成部分，报告期内，公司通过内部培养和外部引进，进一步扩充了管理团队和核心技术团队，主要管理人员具有丰富的行业管理经验，为公司持续发展奠定了基础。

（二）客户资源雄厚

公司凭借多年来的行业经验及人才储备，拥有上数千人的政企销售团队，覆盖超过 20 万家以上中小企业用户。同时公司在数据中心及云计算业务方面还包括了金融、保险、互联网、云计算行业的众多行业领先企业。

（三）全球云网设施，联云联网能力出众

公司具备丰富的网络资源，可以为客户提供数据中心到数据中心、数据中心到公有云的 DCI 网络，同时构建了以数据中心为接入点的 SD-WAN 网络，为用户提供了从用户侧至数据中心、私有云、公有云的专用高速通道。

公司已经建立了以数据中心为核心的云网管理平台，并构建了以私有云形式交付的多云管理平台，能够为客户提供强大计算能力、网络支持能力和存储能力，以及强大的混合云平台建设能力，可以满足各类行业用户的访问以及各种业务数据的处理能力和管理服务。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司根据发展战略及年度经营计划，大力推进业务转型，整体经营情况正常，数据中心及云计算业务继续保持增长势头。但受互联网接入业务 ARPU 值持续下滑影响，公司整体收入有所下降。报告期内，公司主要经营工作如下：

（一）数据中心业务转型

报告期内，公司逐步推进数据业务业务转型，由自建自营的模式逐步向自建自营+合作共建+受托运营的模式转变，形成合作模式的多元化，将近期收益和远期价值结合。

2019 年 12 月，南京楷德悠云数据中心盛大开工奠基，总投资额 15 亿元、总容量 8400 个机柜的楷德悠云数据中心成为了鹏博士大数据 HOMM 模式品牌战略的首个典型成功案例。此外，鹏博士也在积极探索深度绑定大客户定制化发展模式，为各行各业优质大客户提供定制化代建运营服务，满足企业需求。目前，鹏博士与国内互联网巨头企业的定制化数据中心项目已正在合作中。

2020 年，公司签订数据中心《资产转让协议书》及《数据中心业务委托运营协议》，将数据中心相关资产进行转让，同时约定由公司继续运营和管理与标的资产有关的数据中心业务。对于公司而言，出售已建成的数据中心不仅可以快速回笼资金以专注发挥优势，还可以借助自身的强大建设、销售、运维能力，通过持续输出运营服务的方式，与受让方共享收益，并由此获得稳定的收益回报。

随着新基建政策的全面推出，IDC 行业市场迎来发展良机。已经在数据中心行业深耕 20 余年的鹏博士，多年来积累了在品牌、人才、客户、技术等方面的多种关键优势。轻资产运营后，鹏博士通过整合优质投资方及产业链上下游合作伙伴资源，有望更快、更稳的强化其核心竞争力及行业领先优势。

（二）加速宽带业务转型

竞争格局的改变对公司互联网接入业务造成较大的压力，公司选择主动出击，积极调整策略，不再投资新的区域城市，并在已有网络覆盖城市的基础上加强资源整合与横向合作，专注服务好现有用户，同时利用团队能力和服务优势，积极承接运营商固网宽带的营销和装维服务、5G 社区基站的代建代维，扩展固移融合业务。

同时，公司针对利用长城宽带的网络装维队伍及核心能力进行整合，成立长宽通信服务集团有限公司，进一步立足于网络通信装维市场，拓展互联网服务业务，延展服务价值。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入约 60.50 亿元，较上年同期减少 11.81%，其中互联网接入业务收入同比下降 21.20%，数据中心及云计算业务收入同比上升 17.69%。2019 年度公司计提商誉减

值准备 19.99 亿元，计提固定资产减值准备 30.75 亿元，计提坏账准备及其他资产减值损失等 4.17 亿元。受此影响，归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润为-56.93 亿元。报告期内，公司 EBITDA 值为-36.40 亿元，较上年同期减少 238.76%；实现现金收款约 53.29 亿元，较上年同期减少 22.52%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,049,857,295.95	6,859,677,741.91	-11.81
营业成本	3,500,826,242.45	3,364,026,789.62	4.07
销售费用	1,480,146,531.67	1,735,521,165.11	-14.71
管理费用	874,418,817.93	813,197,033.99	7.53
研发费用	280,846,730.92	323,602,999.49	-13.21
财务费用	278,144,292.09	130,533,123.31	113.08
经营活动产生的现金流量净额	1,048,635,841.23	2,183,351,006.79	-51.97
投资活动产生的现金流量净额	-2,170,747,727.61	-4,089,752,246.30	46.92
筹资活动产生的现金流量净额	188,803,025.16	208,008,705.71	-9.23

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

具体如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
互联网业务	5,921,676,428.36	3,412,367,386.25	42.37	-12.40	3.31	减少 10.31 个百分点
其他	205,920.33	183,495.14	10.89	150.19	3.96	增加 1361.82 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
互联网接入	4,162,316,363.85	2,379,396,157.21	42.83	-21.21	-6.30	减少 9.10 个百分点
数据中心及云计算	1,593,644,351.83	925,083,993.48	41.95	17.69	34.04	减少 7.08 个百分点
海外业务	102,344,707.60	59,724,817.71	41.64	1.04	6.95	减少 3.23 个百分点
互联网增值及	63,576,925.41	48,345,912.99	23.96	193.06	171.89	增加 5.92 个百

其他						分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北	2,731,141,038.82	1,392,922,192.56	49.00	-1.25	20.62	减少 9.25 个百分点
华东	852,501,352.40	545,280,139.79	36.04	-22.76	-15.27	减少 5.65 个百分点
华中	440,838,335.73	261,621,650.31	40.65	-30.38	-10.16	减少 13.36 个百分点
华南	1,099,485,944.57	700,699,264.39	36.27	-16.26	3.64	减少 12.24 个百分点
西南	280,122,965.87	202,228,512.10	27.81	-10.23	-10.96	增加 0.60 个百分点
东北	325,757,065.47	201,233,635.17	38.23	-20.22	-0.72	减少 12.13 个百分点
西北	89,910,768.11	48,840,669.36	45.68	-26.67	-5.80	减少 12.03 个百分点
境外	102,124,877.72	59,724,817.71	41.52	1.16	6.95	减少 3.16 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
无。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
互联网业务	折旧及租赁成本	3,412,367,386.25	99.99	3,302,956,403.48	99.99	3.31	成本有所增加
其他	广告投放成本	183,495.14	0.01	176,501.90	0.01	3.96	成本有所增加
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本	本期金额较上年同期变动比	情况说明

					比例 (%)	例 (%)	
互联网接入	折旧及租赁成本	2,379,396,157.21	69.72	2,539,374,660.26	76.88	-6.30	收入减少成本相应减少
数据中心及云计算	房租电费及折旧	925,083,993.48	27.11	690,134,965.08	20.89	34.04	成本有所增加
海外业务	折旧及租赁成本	59,724,817.71	1.75	55,841,881.74	1.69	6.95	成本有所增加
互联网增值及其他	房租电费及折旧	48,345,912.99	1.42	17,781,398.30	0.54	171.89	成本有所增加

成本分析其他情况说明
无。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 56,347.97 万元，占年度销售总额 9.31%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 32,121.57 万元，占年度采购总额 9.18%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明
无

3. 费用

√适用 □不适用

报告期内，公司销售费用 14.80 亿，较上年减少 14.71%；管理费用 8.74 亿，较上年增加 7.53%；研发费用 2.81 亿元，较上年减少 13.21%；财务费用 2.78 亿，较上年增加 113.08%。

销售费用减少的原因主要是由于技术革新、营销变革，宣传费用和人工费用降低；管理费用增加的原因是中介费增加以及公司股权激励导致人工费增加；财务费用增加的原因是 2019 年期间实际使用银行借款和债券融资等导致财务费用增加。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	280,846,730.92
本期资本化研发投入	41,211,917.32
研发投入合计	322,058,648.24

研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.32
公司研发人员的数量	2,447
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	14.21
研发投入资本化的比重 (%)	12.80

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

报告期内，公司现金及现金等价物净减少额 9.23 亿，较上年减少 55.11%，主要是因为 2018 年发行债券收到的现金 9.88 亿元、本期无，且本期销售商品提供劳务收到的现金较上期减少。

公司 EBITDA 值-36.40 亿元，较上年同期减少 238.76%，主要由于本年营业利润下降。

公司经营活动产生的现金流量净额 10.49 亿元，较上年同期减少 51.97%，主要是由于本年销售商品提供劳务收到的现金减少。

公司投资活动产生的现金流量净额-21.71 亿元，较上年同期增加 46.92%，主要是由于本年收回投资金额较去年增加。

公司筹资活动产生的现金流量净额 1.89 亿元，较上年投资减少 9.23%，主要是由于本年吸收投资、发行债券收到的现金减少。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	751,851,790.95	4.75	2,203,509,045.07	9.63	-65.88	货币资金减少
应收票据			34,650.00	0.00	-100.00	应收票据金额按规定调至应收款项融资科目
应收账款	434,575,949.49	2.75	328,563,162.98	1.44	32.27	应收账款增加
应收款项融资	642,000.00	0.00			100.00	应收票据金额按规定调至应

						收款项融资科目
其他应收款	422,924,896.02	2.67	304,108,921.83	1.33	39.07	其他应收款增加
其中：应收利息	8,510,964.00	0.05	3,156,254.73	0.01	169.65	应收利息增加
存货	34,894,398.74	0.22	76,110,570.96	0.33	-54.15	存货减少
其他权益工具投资	748,371,659.24	4.73	1,105,675,097.64	4.83	-32.32	其他权益工具投资减少
固定资产	5,715,623,826.83	36.14	10,119,225,635.28	44.22	-43.52	主要因本年计提固定资产减值准备，导致固定资产净值减少
无形资产	198,649,402.79	1.26	330,636,165.43	1.44	-39.92	主要因本年计提无形资产减值准备，导致无形资产净值减少
商誉	89,129,501.82	0.56	2,086,855,675.53	9.12	-95.73	本年计提商誉减值准备，导致商誉减少
其他非流动资产	1,928,939,947.83	12.20	1,118,086,395.23	4.89	72.52	其他非流动资产增加
应付票据			59,000,000.00	0.26	-100.00	应付票据减少
应交税费	12,344,668.73	0.08	62,144,028.81	0.27	-80.14	应交税费减少
长期借款	2,671,186.98	0.02	423,693,321.32	1.85	-99.37	本期偿还长期借款
应付债券			4,859,711,629.87	21.24	-100.00	应付债券重分类至一年内到期的非流动负债
长期应付款	763,968,482.49	4.83	32,862,733.43	0.14	2,224.73	本期新增融资租赁导致长期应付款增加
递延收益	9,613,371.52	0.06	2,872,030.94	0.01	234.72	递延收益增加
递延所得税负债	215,925,496.32	1.37	346,414,160.25	1.51	-37.67	递延所得税负债减少
一年内到期的非流动负债	4,925,710,588.90	31.14			100.00	应付债券重分类至一年内到期的非流动负债

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

公司截至 2019 年 12 月 31 日，因司法冻结货币资金 16,738,672.44 元，因公司开展融资租赁业务，固定资产受限 411,050,734.13 元。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司目前所处行业为信息传输、软件和信息技术服务业中的电信运营和互联网服务业务。公司主营业务与互联网发展息息相关。2020 年 2 月份中央政治局召开会议，强调要推动生物医药、医疗设备、5G 网络、工业互联网等加快发展。而后工信部召开会议强调加快推动“5G+工业互联网”融合应用，促进传统产业数字化、网络化、智能化转型。中共中央政治局常务委员会于 2020 年 3 月 4 日召开会议指出，要加大公共卫生服务，应急物资保障领域投入，加快 5G 网络、数据中心等新型基础设施建设进度。本次中央政治局会议再次强调加快 5G 网络、数据中心等新型基础设施建设进度，预示中国 IDC 业务市场规模将迎来快速增长。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司按照年度投资计划，积极推动股权项目实施，提高主业核心竞争能力。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

报告期内，公司拟出资 3 亿元对浙江讯通联盈商务服务有限公司(以下简称“讯通联盈”)进行增资，增资后公司将持有讯通联盈 20%的股权。通过该方式，公司可拓展在电信运营领域的业务布局，可以有效延伸公司的业务链条，深入移动通信运营业务领域，利用移动产品为公司 C 端客户和 B 端客户包装出多元化、定制化的产品，优化和提升公司的产品及服务内容。以上事项已经公司第十一届董事会第十三次会议审议通过。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	注册资本 (万元)	公司持 股比例 (%)	主营业务	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
北京电信通电信工程有限 公司	50,000.00	100.00	宽带接入、数 据中心	471,474.28	154,545.89	-43,854.32
长城宽带网络服务有限公 司	90,000.00	100.00	宽带接入	441,920.05	-241,010.42	-262,693.45
上海道丰投资有限公司	10,000.00	100.00	对外投资	122,750.27	-16,126.81	-29,219.41
鹏博士投资控股香港有限 公司	10,444.02	100.00	投资电信、互 联网等领域	346,016.11	-57,788.95	-20,252.94
焰石鹏博士(平潭)投资 合伙企业(有限合伙)	70,100.00	99.86	对外投资	69,524.97	69,291.30	75.72
合计	230,544.02			1451,685.675	-91088.98127	-355944.3894

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

由于互联网及传统行业的数据中心需求近年来一直处于爆发的态势，中国 IDC 业务增长速度始终领跑全球市场。据科智咨询（中国 IDC 圈）最新发布《2019-2020 中国 IDC 产业发展研究报告》显示，2019 年中国 IDC 业务市场规模达到 1562.5 亿元，同比增长 27.2%，市场规模绝对值相比 2018 年增长超过 300 亿元，到 2020 年整体市场规模预计能达到 3200 亿的规模。

2020 年 2 月份中央政治局召开会议，强调要推动生物医药、医疗设备、5G 网络、工业互联网等加快发展。而后工信部召开会议强调加快推动“5G+工业互联网”融合应用，促进传统产业数字化、网络化、智能化转型。中共中央政治局常务委员会于 2020 年 3 月 4 日召开会议指出，要加大公共卫生服务，应急物资保障领域投入，加快 5G 网络、数据中心等新型基础设施建设进度。本次中央政治局会议再次强调加快 5G 网络、数据中心等新型基础设施建设进度，预示中国 IDC 业务市场规模将迎来快速增长。

在国家新基建战略的引导下，未来中国从消费互联网向产业互联网过渡的进程将大大加速，特别是工业制造，人工智能，无人驾驶等诸多领域的的数据将集中爆发，并将由此产生巨大计算力和存储需求。无论从数据中心规模还是数据中心结构、商业模式等，整个行业迎来了更多的机会、更大的挑战。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

经过 2019 年的摸索与实践，公司统一了战略方向，加快数据中心业务布局和建设，持续领航第三方数据中心行业；互联网接入业务与基础电信运营商进行合作，向通信服务商转型；在转让数据中心资产后，将持续走轻资产运营路线，加强云数据业务的拓展。

在新基建浪潮下，公司将持续关注 5G 通信服务及设备装维市场，利用公司数万名通信技工人才承接相关业务。针对数据中心业务，公司将以两条主线实现规模与速度的突破：一条主线是以“HOMM（Hotel Operations Management Model）即酒店运营管理模式”，持续选择人口与产业密集区域，与有意布局数据中心产业的合作伙伴在项目股权、资本、建设、运维、营销等多层面深度合作，输出数据中心体系化综合运营服务能力，受托挂牌经营合作伙伴资产；另一条主线是深度绑定大客户定制数据中心，分享 5G 物联网时代流量红利。

为增强公司持续运营能力，提升公司盈利能力，结合公司实际情况，公司拟充分利用公司在云计算、大数据行业经验、客户资源、团队优势，进一步引进云数据行业专家团队，积极拓展云数据平台业务，提升公司价值。

同时，公司将利用全国重点城市光纤网络积极与地方政府合作建设工业互联网专网项目，为各城市工业园、产业园提供光纤网络接入服务，同时为建设边缘计算机房做准备。

（三） 经营计划

适用 不适用

未来，公司将加快数据中心业务扩张速度，2020 年拟启动和建设廊坊、昆山、南京等一系列新项目，预计新增建设/运营机柜数量 30,000 个，在 2023 年将可运营机柜规模增长至 12 万个。

公司将广泛与拥有数据中心资源的合作伙伴，大力拓展在京津冀、长三角、粤港澳大湾区三大重点区域的机房资源和业务。

鉴于公司多年从事互联网接入行业，在网络建设、网络维护、业务运营，市场发展、客户服务等方面具有丰富的经验，公司将充分利用自身优势，积极与基础电信运营商进行合作，通过将运营商的业务、产品进行整体打包，能够更好地贴近市场，为客户提供更优质的产品和更优质的服务。2020年，公司将进一步全面推进主要省份或城市的合作签约，继续加强与基础运营商以及相关互联网企业的多方位合作，从而发挥公司的团队资源能力和服务优势，拓展更多的通信互联网装维服务和收入占比。

为进一步在数字经济背景下，聚焦新一代企业服务，公司拟设立鹏博士云数据有限公司（暂定名），旨在更好地帮助中国企业完成数字化创新转型，促进新模式、新业态的形成与发展，加速产业智能升级。响应国家“上云用数赋智”行动，通过新一代信息技术，打造企业综合服务管理平台，包含：云基础设施资源平台、智能网络平台、SaaS 办公服务平台、办公场地租赁平台、外包服务系统、创业孵化系统、大数据平台等七大服务模块，对企业空间、时间、人力、资源、IT 架构进行颠覆重组，重构企业办公模式与商业发展模式，实现对中国企业数字化转型发展的赋能。

（四） 可能面对的风险

适用 不适用

（一）行业监管政策变化的风险

国家为加快电子信息产业的发展，制定了相关的政策要求深化电信体制改革，加快形成有效的市场竞争格局，为民营企业进入电信服务市场奠定了基础。但同时电子信息行业安全性也关系着整个国家的安全，一旦由于信息产业的改革影响了国家的信息安全，国家政策将会相应调整，这使得公司未来可能面临行业管理政策变化的风险。此外，随着国家对信息安全、网络安全方面监管的加强，如果内容提供商等合作伙伴出现违规行为，公司未尽到审查和配合监管的责任，也会给公司带来一定的经营风险。

（二）市场竞争加剧风险

随着互联网在行业应用上的普及，市场对宽带接入、IDC 等互联网增值服务的需求有很大提升，同时政策鼓励更多的企业进入宽带接入市场，使得市场竞争日益加剧。规模较大的企业加快了转型升级步伐，不断扩大业务范围，培育各自的差异化竞争优势。在这种市场环境下，未来公司面临的竞争可能加剧。一方面，竞争加剧使公司面临市场份额被竞争对手抢夺的风险，原有的市场份额可能减小。另一方面，竞争加剧还可能引发价格战，使得行业整体利润率下降。

（三）技术更新较快风险

公司主营业务为宽带接入服务、IDC 等互联网增值服务，信息技术产业发展日新月异要求公司具备快速的技术更新能力。随着互联网行业技术与服务不断向多样化、复杂化发展，以及更新换代速度的不断加快和行业新应用新产品的不断涌现，公司不可避免地面临着技术风险。虽然公

司一直紧跟行业发展动态和客户需求，不断改进并开发新的技术，但是随着技术的不断进步和客户要求的进一步提高，若公司由于投资不足等因素导致不能及时满足传输技术和设备更新换代的要求，将对公司的竞争力产生不利影响。

（四）管理及人才风险

专业的互联网人才是公司的核心资源之一，是保持和提升公司核心竞争力的关键要素，随着公司业务规模的扩大，公司对专业人才的需求日益增强。由于互联网公司对人才的争夺日趋激烈，人才流动性也会随之提高。尽管公司已制定并实施了针对公司员工的多项绩效激励制度，但随着市场竞争的不断加剧，市场对专业人才需求的与日俱增，仍不排除人才流失的风险。

（五）财务风险

2017 年末、2018 年末及 2019 年末，公司资产负债率分别为 68.85%、69.53% 和 94.84%，处于高位水平，主要是因为公司所属行业为资金密集型行业，固定资产投资规模较大，公司银行贷款、公司债券等借款规模较高所致。如果公司未来盈利情况出现大幅波动，将可能存在一定程度的偿债风险。

（六）本次非公开发行的审批风险

公司拟非公开发行股票，募集资金总额不超过 2,462,284,713 元。本次非公开发行股票尚需满足多项条件方可完成，包括公司股东大会批准、中国证监会对本次非公开发行的核准。本次非公开发行股票能否获得相关的批准或核准，以及公司就上述事项取得相关的批准或核准时间存在不确定性，本次非公开发行方案能否最终成功实施存在不确定性。

（五）其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

(一) 现金分红政策的制定

为进一步规范和完善公司的利润分配政策，增强利润分配的透明度，保证投资者分享公司的发展成果，引导投资者形成稳定的回报预期，根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的文件精神和《公司章程》等相关规定，结合公司实际情况，经公司第十届董事会第十九次会议及公司 2017 年第一次临时股东大会审议，公司制定了《未来三年（2017 年-2019 年）股东回报规划》。具体内容详见公司刊登于上交所网站 www.sse.com.cn 的《鹏博士未来三年（2017-2019 年）股东回报规划》。

(二) 现金分红政策的执行

经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2018 年度母公司实现净利润为 300,668,766.98 元，2018 年度实现归属于上市公司股东的净利润 380,661,474.38 元。根据上海证券交易所关于股份回购的相关规定，上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。公司 2018 年实施回购金额为 402,455,499 元，已达到公司 2018 年度归属于上市公司股东净利润的比例为 105.73%，符合《上海证券交易所上市公司现金分红指引》关于上市公司现金分红总额与当年归属于上市公司股东的净利润之比不低于 30% 的要求及《公司章程》关于利润分配政策的相关要求。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0	0	0	-5,750,798,011.99	0
2018 年	0	0	0	0	380,661,474.38	0
2017 年	0	1.65	0	236,355,322.34	769,275,543.23	30.72

2018 年公司以集中竞价交易方式回购公司股份累计支付 402,455,499 元（不含佣金、过户费等交易费用），根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》规定：“上市公司以现金对价、采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

公司 2019 年度财务报告由四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，该所为公司出具了带“强调事项”段的无保留审计意见报告。公司董事会认为，会计师出具的与持续经营相关的重大不确定性无保留意见审计报告客观地反映了公司实际财务状况，针对审计报告指出的与持续经营相关的重大不确定性等事项，董事会已审慎考虑日后的流动资金、经营状况以及可用的融资来源等，并已实施多项措施改善财务状况及减轻流动资金压力。同时，针对公司重大决策、大额资金支出决策程序科学性不足问题，公司已责成相关部门深刻检查，妥善制定资金统筹安排措施，合理控制投资进度；完善预算管理措施，细化资金预算工作规则，建立风险防范长效机制；重新梳理项目情况，全面评估项目风险，制定资金计划，与被投资方妥善处理合作关系。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(1) 由于公司业务经营情况的变化，应收款项的结构与坏账风险也随之变化，原有的坏账准备计提的会计估计已不能客观反映公司应收账款的风险，为更加客观、真实的反映公司财务状况和经营成果，适应公司目前的经营情况，公司对应收款项坏账准备计提的会计估计进行变更。

根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更及差错更正》的相关规定，本次会计估计变更应采用未来适用法处理，不进行追溯调整，不会对以往各期间财务状况和经营成果产生影响。

(2) 由于 2019 年 4 月 30 日财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，对企业财务报表格式及部分科目列报进行相应调整。公司财务报表均按财会[2019]6 号的规定编制执行。

本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，不影响公司损益、总资产和净资产等且不涉及对以前年度损益的追溯调整。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	170
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	42.5

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2019 年第二次临时股东大会批准，公司续聘四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报表及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2019 年 8 月 7 日披露了《关于股权激励限制性股票回购注销实施的公告》，本次回购注销限制性股票涉及周世勇 1 人，合计回购注销限制性股票 62,200 股，并于 2019 年 8 月 9 日完成注销。	详见公司于 2019 年 8 月 7 日在上交所网站 www.sse.com.cn 披露的临 2019-034 公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司拟以现金出资方式对浙江讯通联盈商务服务有限责任公司（以下简称“讯通联盈”）增资，增资金额为人民币 3 亿元。本次增资完成后讯通联盈注册资本为人民币 15 亿元，公司持有讯通联盈 20%的股权。	详见公司于 2019 年 6 月 15 日在上交所网站 www.sse.com.cn 披露的临 2019-026 公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
鹏博实业	控股股东	租入租出	办公楼租赁	参照市场公允价值协商定价	1,634,119.44	1,634,119.44	100	现金		不适用
合计				/	/	1,634,119.44		/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明					公司控股股东鹏博实业租赁公司深圳分公司办公室,公司向控股股东收取房屋租赁费。					

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
长城宽带	全资子公司	公司	2	2018年10月31日	2018年10月31日	2019年10月31日	连带责任担保	是	否	不适用	否	否	全资子公司
长城宽带	全资子公司	公司	3	2018年7月25日	2018年7月25日	2019年7月24日	连带责任担保	是	否	不适用	否	否	全资子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													5
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													5.89 亿人民币及 5.4935 亿美元
报告期末对子公司担保余额合计（B）													5.89亿人民币及4.9935亿美元
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													40.66
担保总额占公司净资产的比例(%)													541.71
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													5.89亿人民币及4.9935亿美元
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													36.90 亿元
上述三项担保金额合计（C+D+E）													77.56亿元
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													不适用

担保情况说明	<p>(1) 报告期内, 公司全资子公司长城宽带为公司在上海银行的综合授信提供担保, 授信额度为2亿元人民币。截至2019年10月31日该担保事项已到期。</p> <p>(2) 报告期内, 公司全资子公司长城宽带为公司在北京银行的综合授信提供担保, 授信额度为3亿元人民币。截至2019年7月24日该担保事项已到期。</p> <p>(3) 报告期内, 公司为公司全资子公司鹏博士香港在上海银行的综合授信提供担保, 担保额度为5,000万美元, 截至2019年12月31日, 该笔担保事项已到期。</p> <p>(4) 2017年6月1日, 公司全资子公司鹏博士香港完成在境外发行总额5亿美元的债券。该债券由本公司提供无条件及不可撤销的跨境担保。截至2019年年底, 该美元债券余额为4.2335亿美元。</p> <p>(5) 报告期内, 公司为全资子公司北京长宽通信服务有限公司因违反《业务合作协议》而产生的违约赔偿责任承担担保义务, 担保金额不超过2亿元人民币。</p> <p>(6) 报告期内, 公司为全资子公司北京长宽通信服务有限公司对北京联通的全部债务, 包括但不限于北京长通服向北京联通支付的保理费、回购价款、违约金以及其他应付款项提供无限连带责任保证, 担保金额不超过3.89亿元人民币。</p> <p>(7) 报告期内, 公司为控股子公司Pacific Light Data Communication Co., Limited向独立第三方Fountain I Limited获得的7,600万美元的票据融资提供连带责任保证担保。</p>
--------	--

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

报告期内，公司积极响应《粤港澳大湾区发展规划纲要》政策要求，入驻腾讯青年行平台，联合知名企业，向粤港澳大湾区的中学生长期提供免费的各类体验交流活动。以鹏博士深圳分公司为试点，邀请深圳中学生参观深圳数据中心，邀请行业专家讲解大数据产业链相关知识，帮助学生拓宽视野，了解 5G 产业背后的故事。

同时，公司持续深化“长爱公益”行为，报告期内，“长爱公益”志愿者们为近 200 军烈属家庭悬挂“光荣之家”牌匾；“长爱小暖炉老年大学”仍然持续关注老年群体，已组织 10 余次集中学习，包括葫芦丝、舞蹈、大合唱、模特表演、国学朗诵等，累计参加老人 1500 名左右。

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数由 1,432,456,499 股减少为 1,432,394,299 股，其中无限售条例的流通股为 1,432,357,859 股，有限售条件的流通股为 36,440 股。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

因公司原首次授予的激励对象周世勇已去世，根据公司股权激励计划的相关规定，公司将对其已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销，回购数量为 62,200 股，注销日期为 2019 年 8 月 9 日。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

公司于 2019 年 8 月 9 日回购注销限制性股票 62,200 股，对公司每股收益、每股净资产等财务指标未产生重大影响。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
周世勇	62,200	62,200	0	0	股权激励限制性股票	2019年8月9日
赵方	24,440	0	0	24,440	股权激励限制性股票	无
韦秋敏	12,000	0	0	12,000	股权激励限制性股票	无
合计	98,640	62,200	0	36,440	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：亿股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2017年6月16日	6.00	10	2017年7月4日	10	2022年6月16日

公司债券	2018 年 4 月 25 日	7.00	10	2018 年 5 月 9 日	10	2023 年 4 月 25 日
------	-----------------	------	----	----------------	----	-----------------

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

公司于 2017 年 6 月 16 日发行公司债券，债券简称：17 鹏博债，债券代码：143143；公司于 2018 年 4 月 25 日发行公司债券，债券简称：18 鹏博债，债券代码：143606。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司普通股股份总数由 1,432,456,499 股减少为 1,432,394,299 股，其中无限售条件的流通股为 1,432,357,859 股，有限售条件的流通股为 36,440 股。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	108,259
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	135,840
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
深圳鹏博实业集团有限公司	0	115,035,640	8.03%	0	质押	115,030,000	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	70,190,842	4.90%	0	无	0	国有法人
深圳市聚达苑投资有限公司	0	55,440,000	3.87%	0	质押	55,280,000	境内非国有法人
天津通灵通科技服务有限公司	-14,863,859	44,355,277	3.10%	0	质押	19,580,000	境内非国有法人
鹏博士电信传媒集团股份有限公司回购专用证券账户	0	39,728,000	2.77%	0	无	0	境内非国有法人
潘永福	0	29,916,601	2.09%	0	无	0	境内自然人
中原信托有限公司—中原信托·定向资管投资项目集合资金信托合同	0	29,597,820	2.07%	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-21,149,022	17,694,120	1.24%	0	无	0	境外法人

上海秦砖投资管理有限 公司	-19,501,917	14,223,254	0.99%	0	无	0	境内非国有 法人
中国农业银行股份有限 公司—中证 500 交易型 开放式指数证券投资基 金	-930,148	14,095,791	0.98%	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
深圳鹏博实业集团有限公司	115,035,640	人民币普通股	115,035,640				
中国证券金融股份有限公司	70,190,842	人民币普通股	70,190,842				
深圳市聚达苑投资有限公司	55,440,000	人民币普通股	55,440,000				
天津通灵通科技服务有限公司	44,355,277	人民币普通股	44,355,277				
鹏博士电信传媒集团股份有限 公司回购专用证券账户	39,728,000	人民币普通股	39,728,000				
潘永福	29,916,601	人民币普通股	29,916,601				
中原信托有限公司—中原信托 定向 资管投资项目集合资金信托合同	29,597,820	人民币普通股	29,597,820				
香港中央结算有限公司	17,694,120	人民币普通股	17,694,120				
上海秦砖投资管理有限 公司	14,223,254	人民币普通股	14,223,254				
中国农业银行股份有限 公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基 金	14,095,791	人民币普通股	14,095,791				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1) 深圳鹏博实业集团有限公司持有深圳市聚达苑投资有限公司 57.14% 的股权，为其控股股东，两者具有关联关系为一致行动人。</p> <p>2) 根据股东方的通报，天津通灵通电讯技术有限公司和上海秦砖投资管理有限公司为一致行动人。</p> <p>3) 除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》及《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市交 易情况		限售条件
			可上市交 易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	赵方	24,440	不适用	0	上述两人均为公司原股权 激励对象，但其已不符合激 励条件，已获授但尚未解锁 的限制性股票因各种原因 尚未办理回购注销。
2	韦秋敏	12,000	不适用	0	

上述股东关联关系或一致行动的说明	无。
------------------	----

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	深圳鹏博实业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	杨学林
成立日期	1995-12-15
主要经营业务	兴办实业；计算机多媒体、计算机网络、计算机软件技术开发；钢材销售及其它国内贸易，信息服务业务等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

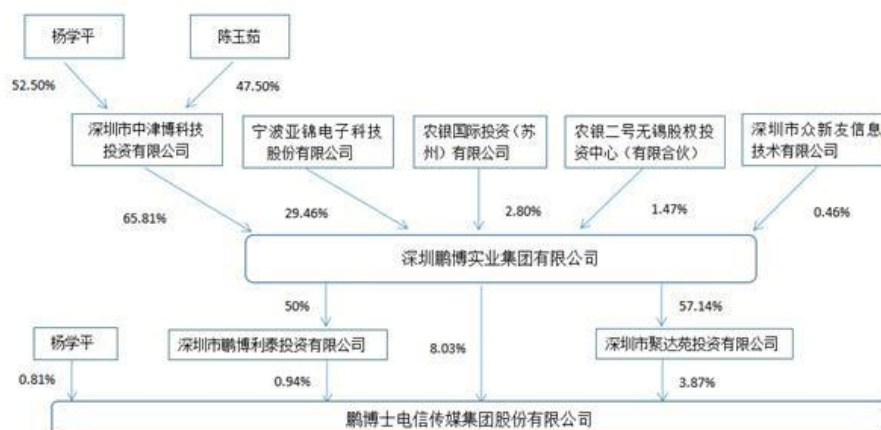
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	杨学平
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	自 2002 年 6 月起担任本公司董事长，从事企业经营管理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，过去 10 年未控股其他境内外上市公司

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

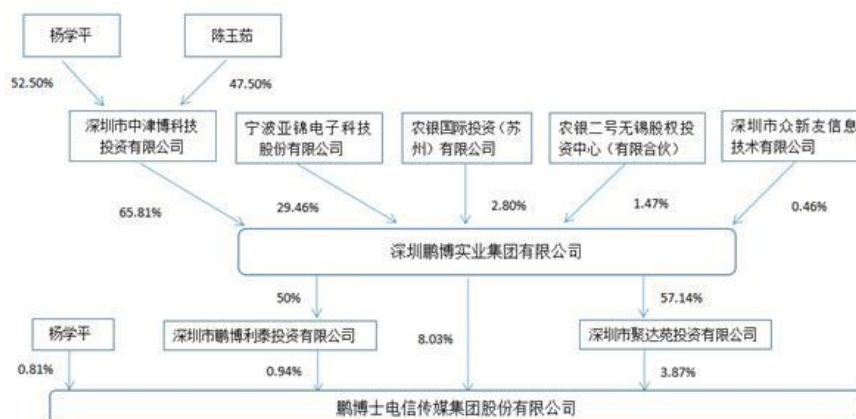
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

截至 2019 年末，鹏博实业直接持有本公司股份 11503.564 万股，通过控股子公司深圳市聚达苑投资有限公司间接持有本公司股份 5544 万股，通过持股 50% 的子公司深圳市鹏博利泰投资有限公司间接持有本公司股份 670.4064 万股，以上合计共持有本公司股份 17717.9704 万股，占本公司总股份数的 12.37%，为公司控股股东。

公司实际人杨学平先生，直接持有本公司股份 11,562,719 股，及其一致行动人合计持有公司股份 182,038,359 股，占公司总股本的 12.71%。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨学平	董事长	男	55	2018-8-22	2021-8-22	90	1,156.27	1,066.27	大宗交易	153.68	是
崔航	董事、总经理	男	47	2018-8-22	2021-8-22	0	13.00	13.00	二级市场买卖	150.34	否
杜敬磊	董事	男	43	2018-8-22	2019-7-6	0	0	0		8.33	否
周新宇	董事	男	45	2018-8-22	2021-8-22	0	0	0		0	否
王鹏	董事、财务负责人	男	41	2018-8-22	2021-8-22	0	12.56	12.56	二级市场买卖	120.36	否
刘胜良	独立董事	男	49	2018-8-22	2020-3-20	0	0	0		12	否
刘巍	独立董事	男	53	2018-8-22	2021-8-22	0	0	0		12	否
张强	独立董事	男	59	2018-8-22	2021-8-22	0	0	0		12	否
何云	独立董事	男	53	2020-5-13	2021-8-22	0	0	0		0	否
杨玉晶	监事会主席	女	45	2018-8-22	2021-8-22	38	38	0		123.90	否
宋光菊	监事	女	62	2018-8-22	2021-8-22	0	0	0		15.27	否
李亚	监事	男	40	2018-8-22	2021-8-22	2.56	2.56	0		63.02	否
高江	副总经理	男	55	2018-8-31	2021-8-22	0	12.08	12.08	二级市场买卖	120.67	否
吕卫团	常务副总经理	男	46	2018-8-31	2021-8-22	113	126.02	13.02	二级市场买卖	124.34	否
蒋炜	副总经理	男	53	2018-8-31	2019-12-9	0	12.62	12.62	二级市场买卖	115.89	否
陈曦	副总经理、	女	40	2018-8-22	2021-8-22	0	12.45	12.45	二级市场买	104.25	否

	董事会秘书								卖		
合计	/	/	/	/	/	243.56	1,385.56	1,142	/	1,136.05	/

姓名	主要工作经历
杨学平	历任深圳市经济发展局科员、深圳市商贸控股集团有限公司投资部总经理、深圳市蓝津科技股份有限公司总经理、深圳市多媒体技术有限公司董事长。2002年6月至今，任公司董事长。
崔航	曾任北京恒创伟业科技有限公司总经理，深圳安联智能科技有限公司董事长，公司副总裁，鹏博实业董事/副总裁。具有丰富的IT及互联网企业经营管理经验，是国内最早从事计算机、互联网行业的高级工程师和资深管理人员。2018年8月至今，任公司董事、总经理。
杜敬磊	2002年8月至2006年8月，于毕马威中国担任助理经理；2006年8月至2018年6月，任CDH Investments Management (Hong Kong) Limited(「鼎晖投资」)董事总经理等职务。2018年8月至2019年7月，任公司董事。
周新宇	2006年5月至2012年3月，任美国SUNGARD公司中国区高等教育业务部销售总监、中国区总裁；2012年5月至今，任上海智隆信息技术股份有限公司董事长兼总经理。2018年8月至今，任公司董事。
王鹏	历任江海证券投资银行董事副总经理、执行董事；天风证券股份有限公司机构业务部副总经理，西部证券投资银行部债券业务部高级经理、副总经理。是中国注册会计师，中级会计师，具有丰富的金融知识、财务经验、资本运作经验和项目投融资经验，具有证券从业资格。2018年8月至今，任公司财务负责人。2019年12月至今，任公司董事。
刘胜良	2008年1月至2014年11月，任四川容光会计师事务所所长、主任会计师；2014年12月至今，任中勤万信会计师事务所四川分所合伙人；2015年8月至2020年3月，任公司独立董事。
刘巍	1999年7月至今，任四川益州律师事务所合伙人、律师；2015年8月至今，任公司独立董事。
张强	中共成都市委、成都市人民政府有突出贡献优秀专家，中国国民党革命委员会成都市委副主任委员，四川省政协委员。曾任中国成都大学管理学院院长等职。现任四川大学、电子科技大学等高校客座教授；攀钢集团钒钛资源股份有限公司独立董事；四川帝欧家居股份有限公司独立董事等职。2018年8月至今，任公司独立董事。
何云	博士研究生，管理学博士，会计学教授，四川师范大学学术委员会委员、商学院学术委员会主任、中国政府审计理论研究中心研究员，四川省产业融合发展专家委员会委员，四川省正高级会计师职称评委会委员，四川省正高级经济师评委会委员。兼任上市公司四川明星电力股份有限公司独立董事、新疆青松建材化工股份有限公司独立董事。2020年5月至今，任公司独立董事。
杨玉晶	2011年4月至2018年8月，任上海秦砖投资管理有限公司董事长；2011年7月至今，任本公司人力资源与行政管理中心副总经理、总经理；2012年6月至今，任公司监事、监事会主席。
宋光菊	2002年7月至今，任本公司出纳；2013年12月至今，任公司监事。
李亚	现任鹏博士大数据公司副总经理兼数据中心华南分部总经理。2002年加入长城宽带，先后担任分公司总经理助理、副总经理、数据中心事业部总经理等职务。2018年8月至今，任公司监事。
高江	2001年至2016年，先后供职于中铁寻呼有限公司、中国移动铁通公司和民航数据通信有限公司；2016年11月加入公司，担任集团首席战略官（CSO），同时兼任全球网络资源及运营管理事业部总经理。2017年6月至今，任公司副总经理。

吕卫团	2001 年加入长城宽带，先后任总部全国大客户中心总经理、分公司总经理等；2007 年加入公司，历任北京电信通社区网公司总经理、沈阳鹏博士网络服务有限公司总经理，2011 年起先后任公司总经理助理、副总经理、北美全球业务总部常务副总裁等职务。自 2018 年 8 月至 2019 年 10 月，任公司副总经理；2019 年 10 月至今，任公司常务副总经理。
蒋炜	2010 年起任公司广州分公司、深圳分公司总经理、上海长城宽带公司总经理等职务；2016 年起任公司沪浙大区总经理、山东大区总经理职务等职务。2018 年 8 月至 2019 年 12 月，任公司副总经理。
陈曦	历任北京物美商业集团股份有限公司证券部经理，北京能泰高科环保技术股份有限公司董事会办公室主任，北京百华悦邦科技股份有限公司董事会办公室主任。2017 年 4 月至今，任公司董事会秘书。2019 年 10 月至今，任公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

因个人原因，刘胜良先生已于 2020 年 3 月辞去公司独立董事及第十一届董事会辖下各专业委员会职务。

公司于 2020 年 5 月 13 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举何云先生为第十一届董事会独立董事的议案》。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨学平	深圳鹏博实业集团有限公司	董事	2003 年 2 月 20 日	
崔航	深圳鹏博实业集团有限公司	董事	2016 年 4 月 8 日	
崔航	深圳市聚达苑投资有限公司	监事	2015 年 8 月 21 日	
在股东单位任职情况的说明	无。			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨学平	深圳市中津博科技投资有限公司	董事长	2002 年 11 月	

杨学平	东莞市宝石大酒店有限公司	董事	2003 年 6 月	
崔航	深圳市飞铃智能系统集成有限公司	总经理	2003 年 9 月	
崔航	深圳市商旅通网络科技有限公司	监事	2007 年 10 月	
周新宇	上海智隆信息技术股份有限公司	董事长、总经理	2012 年 5 月	
刘巍	四川益州律师事务所	合伙人、律师	1999 年 7 月	
刘胜良	中勤万信会计师事务所四川分所	合伙人	2014 年 12 月	
张强	中国国民党革命委员会成都市委	兼职副主席	2015 年 8 月	
张强	攀钢集团钒钛资源股份有限公司	独立董事	2015 年 11 月	
张强	四川帝欧家居股份有限公司	独立董事	2018 年 1 月	
在其他单位任职情况的说明	无。			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由董事会薪酬委员会考核、股东大会决定；高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照行业收入水平，综合考虑董事、监事、高级管理人员在公司所从事事务的繁简程度、岗位的重要程度、业绩完成情况以及公司总体盈利情况等各种因素综合考虑确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事津贴按月发放。其他董事、监事和高级管理人员基本薪酬按月发放，绩效薪酬按照绩效完成情况发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,136.05 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王鹏	董事	选举	公司于 2019 年 10 月 29 日召开第十一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于补选第十一届董事会非独立董事的议案》、《关于聘任吕卫团先生为公司常务副总经理的议案》、《关于聘任陈曦女士为公司副总经理的议案》。公司于 2019 年 12 月 16 日召开公司 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于补选第十一届董事会非独立董事的议案》。
吕卫团	常务副总经理	聘任	
陈曦	副总经理	聘任	
杜敬磊	董事	离任	因个人原因，杜敬磊先生申请辞去公司董事职务。
蒋炜	副总经理	离任	因个人原因，蒋炜先生申请辞去公司副总经理职务。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	82
主要子公司在职员工的数量	16,009
在职员工的数量合计	17,222
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	43
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,890
销售人员	3,787
技术人员	2,770
财务人员	436
行政人员	3,339
合计	17,222
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	103
本科	2,670
大专	6,313
中专及以下	8,136
合计	17,222

(二) 薪酬政策

适用 不适用

员工薪酬分配按照公司《薪酬考核管理制度》执行。薪酬由基本工资和绩效工资两部分组成，基本工资按月发放，绩效工资根据业绩按月考核和按年度考核。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司人力资源部和长宽大学每年制订培训计划，组织新员工入职培训、安全生产培训、专业技能培训、管理能力培训等培训活动，鼓励员工利用业余时间进行学历提升。按照职级不同，每年可享受不同时间的外出学习考察，费用由公司承担。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司董事会通过建立健全内部控制制度，不断提升规范运作水平。公司治理情况具体如下：

1、股东及股东大会

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的召集、召开程序、各项审议议案进行见证并出具法律意见书。公司能够公平对待所有股东，在股东大会上保证股东有表达自己意见和建议的权利，充分行使股东的表决权。

2、控股股东和上市公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开、五独立”，公司董事会、监事会和内部治理机构能够独立规范运作。

3、董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举董事，目前公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 人，独立董事人数和人员构成符合《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制定了各专门委员会的工作细则。全体董事能够依据《董事会议事规则》等制度出席会议，勤勉尽责。

4、监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举监事，目前公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，监事会的人员构成符合法律法规的要求。全体监事按照《监事会议事规则》等制度认真履职，对公司财务及公司董事、高级管理人员履行职务的行为进行监督，维护公司和股东的利益。

5、信息披露及透明度

公司董事会秘书、证券事务代表负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照法律法规及公司《信息披露管理制度》等制度规定，保证信息披露的真实、准确、完整。

6、投资者关系管理

公司尊重和维护公司股东、债权人及其他利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的互利共赢。

7、内幕信息知情人登记管理方面

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》的有关规定，对公司定期报告和重大事项的内幕信息知情人进行登记备案，防止泄露信息，保证信息披露的公平。经自查，报告期内未发现公司内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未发现相关人员利用内幕信息进行内幕交易的情形。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 1 月 26 日
2018 年年度股东大会决议	2019 年 5 月 24 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 5 月 25 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 9 月 2 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 9 月 3 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 12 月 16 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 12 月 17 日
2019 年第四次临时股东大会	2019 年 12 月 27 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 12 月 28 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 5 次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杨学平	否	12	3	9	0	0	否	4
崔航	否	12	3	9	0	0	否	5
王鹏	否	0	0	0	0	0	否	0
周新宇	否	12	3	9	0	0	否	4
刘胜良	是	12	3	9	0	0	否	4
刘巍	是	12	3	9	0	0	否	5
张强	是	12	3	9	0	0	否	5
杜敬磊 (离任)	否	7	1	4	1	1	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设的审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会均按照各自工作细则的规定，认真勤勉的履行各自职责。报告期，审计委员会在公司聘任审计机构、年度报告编制和审计等工作中积极发挥专业委员会的作用，与年审会计师进行沟通，协商确定审计进程，审阅财务报告，认真履行专业职责。薪酬与考核委员会和提名委员会，通过不断完善高管人员薪酬及考核方面的制度，为董事会建立和完善高管激励机制发挥专业作用，并在董事、高级管理人员的选举或聘任事项中，认真审查提名候选人资格，提出意见和建议。战略委员会定期了解公司的经营情况，根据公司所处的行业环境和市场形势，对公司的发展规划战略制定提出意见和建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况，公司高级管理人员的年度报酬由公司董事会薪酬与考核委员会进行考核，具体测算和兑现由公司人事部和财务部负责实施。

为有效提高公司高级管理人员的工作效率、责任心及积极性，公司正积极探索建立更加科学、合理、有效的考评制度，努力促使公司高级管理人员的薪酬与公司经营成果、经济效益实现有机结合，从而切实保证公司可持续发展长远目标的实现。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司按照相关法律法规的要求，已经建立起一套相对完整且运行有效的内部控制体系，从公司层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。

公司内部控制自我评价报告于 2020 年 5 月 20 日与公司年度报告一并在上交所网站（www.sse.com.cn）披露。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

公司 2019 年度进行的部分项目投资，因债务偿还压力、部分项目未达预期等原因，分别于 2019 年、2020 年终止合作，并收回了相关款项。虽然所有项目资金已收回，公司未发生资金损失，但以上事项反映出公司在资金统筹安排、项目进展控制、投资效率等方面存在明显不足。公司识别出了上述重大缺陷，并制定了整改措施且在持续改进中。

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

四川华信(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）向公司出具了内部控制审计报告，认为公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
鹏博士电信传媒集团股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券	17鹏博债	143143	2017年6月16日	2022年6月16日	10	6.00	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
鹏博士电信传媒集团股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券	18鹏博债	143606	2018年4月25日	2023年4月25日	10	7.00	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2019年6月17日,公司已按时支付“17鹏博债”自2018年6月16日至2019年6月15日期间的利息;

2019年4月27日,公司已按时支付“18鹏博债”自2018年4月25日至2019年4月24日期间的利息。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	长城证券股份有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区福田街道金田路2026号能源大厦南塔楼10-19层
	联系人	徐建文
	联系电话	0755-23934048
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦1201室

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

报告期内,本公司已按照证监会核准的用途使用募集资金,不存在违规使用的情形。截至目前,17鹏博债、18鹏博债的募集资金均已按照核准的用途使用完毕。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

联合信用评级有限公司于 2019 年 6 月 25 日出具了《鹏博士电信传媒集团股份有限公司公司债券 2019 年跟踪评级报告》，维持公司主体长期信用等级为“AA”，评级展望维持稳定；17 鹏博债、18 鹏博债的信用等级维持 AA。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

报告期内，公司债券未采取增信措施。公司债券的偿债资金主要来源于公司日常经营所产生的现金流。报告期内，公司主营业务经营良好，稳定的现金流入对公司债券的本息偿付提供了可靠的保障。

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

报告期内，债券受托管理人严格按照《公司债券发行与交易管理办法》、《受托管理人执业行为准则》等相关规定履行受托管理职责。

(1) 2019 年 2 月 1 日，债券受托管理人根据受托管理协议约定,出具《关于鹏博士电信传媒集团股份有限公司面向合格投资者公开发行公司债券临时受托管理事务报告》，披露公司截至 2018 年末累计新增借款超过 2017 年末净资产的 20%。

(2) 2019 年 4 月 25 日，债券受托管理人履行督导义务，公司按时支付“18 鹏博债”于 2018 年 4 月 25 日至 2019 年 4 月 24 日期间的利息 7,000.00 万元。

(3) 2019 年 6 月 17 日，债券受托管理人履行督导义务，公司按时支付“17 鹏博债”于 2018 年 6 月 16 日至 2019 年 6 月 15 日期间的利息 6,000.00 万元。

(4) 2019 年 6 月 26 日，债券受托管理人根据受托管理协议约定，出具《关于鹏博士电信传媒集团股份有限公司面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务报告（2018 年度）》。

(5) 2019 年 8 月 14 日，债券受托管理人根据受托管理协议约定，出具《关于鹏博士电信传媒集团股份有限公司面向合格投资者公开发行公司债券临时受托管理事务报告》，披露公司因股权激励限制性股票回购注销导致注册资本减少。

(6) 2019 年 8 月 21 日，债券受托管理人根据受托管理协议约定，出具《关于鹏博士电信传媒集团股份有限公司面向合格投资者公开发行公司债券临时受托管理事务报告》，披露公司经营范围发生变化。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2019 年	2018 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	-3,639,892,278.70	2,623,189,859.34	-238.76	营业利润减少
流动比率	0.17	0.36	-52.78	货币资金等流动资产减少
速动比率	0.17	0.36	-52.78	货币资金等速动资产减少
资产负债率 (%)	94.84	69.53	36.40	营业利润亏损, 资产总额减少
EBITDA 全部债务比	-0.59	0.38	-255.26	营业利润减少
利息保障倍数	-14.42	1.02	-1,513.73	营业利润下降, 利息支出增加
现金利息保障倍数	2.69	9.20	-70.76	销售商品提供劳务收到的现金减少, 利息支出增加
EBITDA 利息保障倍数	-9.34	9.57	-197.60	营业利润下降, 利息支出增加
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

报告期内,公司已按时支付美元债自 2018 年 12 月 1 日至 2019 年 11 月 30 日期间的利息,共计 24,840,452.05 美元。

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至 2019 年末,公司无银行授信额度。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

报告期内,公司严格按照公司债券募集说明书相关约定或承诺执行,不存在损害债券投资者利益的情况。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

川华信审（2020）0017号

鹏博士电信传媒集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了鹏博士电信传媒集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如合并财务报表附注二（1）持续经营所述，贵公司 2019 年度发生归属于母公司的净亏损（综合收益总额）606,767.28 万元，且于 2019 年 12 月 31 日，贵公司流动负债（扣除预收账款）超过流动资产 568,855.54 万元，一年内到期付息债务 541,664.11 万元，应付利息 9,263.26 万元，资产负债率 94.40%。同时贵公司经营收现逐步下降，面临多项债务到期，资金较为紧张，贵公司拟通过新债还旧债、债券转售、美元债展期、定向增发、出售数据中心资产等多种途径，解决即将到期债务。这些事项或情况表明存在可能导致对被审计单位持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

本段内容不影响已发表的审计意见。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“六、合并财务报表项目注释之 18.其他非流动性资产”、财务报表附注“十六、其他重大事项之 8.其他（1）”所述，贵公司于 2019 年预付的部分长期资产购置款，因公司资金紧张、部分项目未达预期等原因，公司终止了相关合作，相关款项已于审计报告日前全部退回。

本段内容不影响已发表的审计意见。

五、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键事项如下：

(一) 收入的确认	
<p>请参阅合并财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计之 24.收入”及“六、合并财务报表主要项目注释之 38.营业收入及营业成本”。</p>	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>贵公司及其子公司的收入主要来源于提供互联网接入及互联网增值业务收入。</p> <p>贵公司收入确认依赖于业务系统，自原始数据录入后，收入确认的时点由系统自动识别，金额由系统自动结转生成。</p> <p>由于收入是贵公司的关键绩效指标之一，且涉及复杂的信息技术系统和管理层判断，使得收入存在可能被确认于不正确的期间或被操控以达到目标或预期水平的固有风险，我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>通过与管理层沟通与收入确认相关判断依据等，评价公司收入确认政策的适当性；</p> <p>利用本所内部信息技术专家的工作，评价与业务系统运行的一般信息技术环境相关的关键内部控制，包括系统访问控制、程序变更控制、程序开发控制和计算机运行控制的设计和运行有效性；</p> <p>利用本所内部信息技术专家的工作，评价与计费出账的完整性和准确性，以及计费出账系统与财务系统间核对一致等相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>将业务系统出具的收款月报、收入月报、预收账款余额与财务系统记录进行核对，以验证收入确认的准确性；</p> <p>在抽样的基础上，将向用户收取的预收款与业务系统记录以及收费单据、用户入网协议进行核对，以确认收款的准确性；</p> <p>在抽样的基础上，从业务系统提取数据，按照贵公司收入分摊原则，重新计算应确认收入，并将计算结果与贵公司业务系统确认收入进行核对，以验证收入分摊的准确性；</p> <p>基于所执行的程序，我们获取的证据可以支持管理层对收入的确认。</p>
(二) 固定资产的减值	

请参阅合并财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计之 15.固定资产”及“六、合并财务报表主要项目注释之 11.固定资产”。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>于 2019 年 12 月 31 日，贵公司固定资产账面价值 2,166,411.27 万元，管理层本年度对其计提了减值 307,149.61 万元，金额重大。</p> <p>贵公司管理层于每个资产负债表日判断固定资产是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，管理层通过测算资产或资产组的可收回金额，对其进行减值测试。</p> <p>由于固定资产的减值测试涉及重大的管理层判断，且其对合并财务报表具有重要性，我们将贵公司固定资产的减值作为关键审计事项。</p>	<p>评价管理层对固定资产识别减值迹象判断的合理性；</p> <p>评价管理层聘请的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>获取外部独立评估机构出具的评估报告，在本所估值专家的协助下，评价固定资产减值测试过程中所使用方法的恰当性、关键假设和重要参数的合理性；</p> <p>复核固定资产减值测试结果计算的准确性；</p> <p>基于所执行的程序，我们获取的证据可以支持管理层对固定资产的减值测试结果。</p>

（三）商誉的减值

请参阅合并财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计之 28（10）.所述的会计政策”及“六、合并财务报表主要项目注释之 15.商誉”。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>截止 2019 年 12 月 31 日，贵公司合并财务报表中商誉原值 229,040.85 万元，商誉账面价值 8,912.95 万元，本年度计提商誉减值 199,883.72 万元。</p> <p>对于财务报表附注六、15 所示的企业合并形成的商誉，鹏博士至少在每年年度终了对商誉进行减值测试。减值测试要求估计包括商誉的相关资产组的可收回金额，管理层按相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额以及资产组预计未来现金流量的现值两者孰高来确定相关资产组的可收回金额。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和假设，该等估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉之可收回金额有很大的影响。</p> <p>由于商誉减值金额重大，且管理层需要作出重大判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。</p>	<p>评价与商誉减值相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>评价管理层聘请的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>获取外部独立评估机构出具的评估报告，在本所估值专家的协助下，评价商誉减值测试过程中所使用方法的恰当性、关键假设和重要参数的合理性；</p> <p>复核商誉减值测试结果计算的准确性；</p> <p>复核财务报表中与商誉减值相关的披露；</p> <p>基于所实施的审计程序，我们获取的审计证据能够支持管理层的商誉减值测试结果。</p>

六、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

七、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

八、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

二、财务报表

合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：鹏博士电信传媒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		751,851,790.95	2,203,509,045.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			34,650.00
应收账款		434,575,949.49	328,563,162.98
应收款项融资		642,000.00	
预付款项		130,647,083.61	136,189,859.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		422,924,896.02	304,108,921.83
其中：应收利息		8,510,964.00	3,156,254.73
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		34,894,398.74	76,110,570.96
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		656,725,127.70	686,923,704.94
流动资产合计		2,432,261,246.51	3,735,439,914.93
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			1,105,675,097.64
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,164,014,073.36	1,017,158,322.71
其他权益工具投资		748,371,659.24	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

固定资产		5,715,623,826.83	10,119,225,635.28
在建工程		2,657,962,512.72	2,516,727,966.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		198,649,402.79	330,636,165.43
开发支出		34,893,172.42	39,006,061.16
商誉		89,129,501.82	2,086,855,675.53
长期待摊费用		491,372,193.23	517,706,660.26
递延所得税资产		355,611,066.45	298,056,608.54
其他非流动资产		1,928,939,947.83	1,118,086,395.23
非流动资产合计		13,384,567,356.69	19,149,134,588.04
资产总计		15,816,828,603.20	22,884,574,502.97
流动负债：			
短期借款		490,930,555.59	682,519,137.56
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			59,000,000.00
应付账款		1,451,431,406.17	1,542,919,434.21
预收款项		5,881,343,671.59	6,829,092,044.84
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		172,341,595.06	199,414,343.62
应交税费		12,344,668.73	62,144,028.81
其他应付款		717,454,893.19	591,643,743.88
其中：应付利息		92,632,558.95	92,788,391.85
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		4,925,710,588.90	
其他流动负债		357,099,091.81	279,130,231.37
流动负债合计		14,008,656,471.04	10,245,862,964.29
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		2,671,186.98	423,693,321.32
应付债券			4,859,711,629.87
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		763,968,482.49	32,862,733.43

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,613,371.52	2,872,030.94
递延所得税负债		215,925,496.32	346,414,160.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		992,178,537.31	5,665,553,875.81
负债合计		15,000,835,008.35	15,911,416,840.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,432,394,299.00	1,432,456,499.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,417,891,428.91	2,421,625,930.11
减：库存股		403,792,224.02	403,992,508.02
其他综合收益		-375,869,678.22	18,435,160.37
专项储备			
盈余公积		390,686,491.46	390,686,491.46
一般风险准备			
未分配利润		-2,710,799,899.36	3,039,998,112.63
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		750,510,417.77	6,899,209,685.55
少数股东权益		65,483,177.08	73,947,977.32
所有者权益（或股东权益）合计		815,993,594.85	6,973,157,662.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,816,828,603.20	22,884,574,502.97

法定代表人：杨学平

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：徐战岗

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：鹏博士电信传媒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		161,489,231.17	1,036,117,939.97
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		267,527,524.16	207,143,928.83
应收款项融资			
预付款项		25,009,425.85	31,498,154.08
其他应收款		2,055,141,618.26	4,259,171,359.53
其中：应收利息			
应收股利			750,000,000.00

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

存货		1,322,004.71	6,606,989.56
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		43,716,317.24	31,917,900.57
流动资产合计		2,554,206,121.39	5,572,456,272.54
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			50,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,231,120,754.84	4,119,688,452.18
其他权益工具投资		79,070,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,357,711,371.56	1,551,672,685.95
在建工程		6,283,990.06	11,212,745.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		68,882,965.82	123,296,207.08
开发支出		9,660,376.99	9,941,444.14
商誉			
长期待摊费用		170,370,591.02	148,193,841.93
递延所得税资产		52,920,295.05	31,845,225.67
其他非流动资产		1,500,912,328.76	868,484,347.18
非流动资产合计		6,476,932,674.10	6,914,334,949.28
资产总计		9,031,138,795.49	12,486,791,221.82
流动负债：			
短期借款			680,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			59,000,000.00
应付账款		235,496,993.19	149,338,316.63
预收款项		199,965,372.56	225,920,681.82
合同负债			
应付职工薪酬		28,544,392.64	35,782,592.93
应交税费		742,192.01	15,655,829.83
其他应付款		3,950,746,702.28	3,511,970,633.31
其中：应付利息		80,138,888.86	80,428,888.86
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,988,773,584.90	
其他流动负债		13,614,914.12	14,016,106.99
流动负债合计		6,417,884,151.70	4,691,684,161.51

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			1,984,999,999.98
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		424,290,109.77	8,539,222.67
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		648,047.31	1,368,442.78
递延所得税负债		4,009,541.18	8,781,883.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		428,947,698.26	2,003,689,549.20
负债合计		6,846,831,849.96	6,695,373,710.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,432,394,299.00	1,432,456,499.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,036,982,946.66	2,420,846,996.78
减：库存股		403,792,224.02	403,992,508.02
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		390,686,491.46	390,686,491.46
未分配利润		-2,271,964,567.57	1,951,420,031.89
所有者权益（或股东权益）合计		2,184,306,945.53	5,791,417,511.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,031,138,795.49	12,486,791,221.82

法定代表人：杨学平

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：徐战岗

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		6,049,857,295.95	6,859,677,741.91
其中：营业收入		6,049,857,295.95	6,859,677,741.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,434,725,053.87	6,388,298,243.45
其中：营业成本		3,500,826,242.45	3,364,026,789.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

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		20,342,438.81	21,417,131.93
销售费用		1,480,146,531.67	1,735,521,165.11
管理费用		874,418,817.93	813,197,033.99
研发费用		280,846,730.92	323,602,999.49
财务费用		278,144,292.09	130,533,123.31
其中：利息费用		276,526,075.42	191,819,247.38
利息收入		53,284,576.03	61,059,214.80
加：其他收益		31,409,228.12	23,568,041.08
投资收益（损失以“－”号填列）		28,618,239.18	-2,490,451.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,429,355.06	10,071,203.27
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）			-558,904.11
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-163,993,242.43	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-5,327,107,766.44	-99,906,699.96
资产处置收益（损失以“－”号填列）		1,192,790.08	750,174.64
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,814,748,509.41	392,741,658.21
加：营业外收入		32,516,860.39	51,004,224.49
减：营业外支出		138,382,257.63	17,591,575.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-5,920,613,906.65	426,154,307.58
减：所得税费用		-142,917,733.23	49,424,524.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,777,696,173.42	376,729,783.01
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,777,696,173.42	376,729,783.01
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,750,798,011.99	380,661,474.38
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		-26,898,161.43	-3,931,691.37
六、其他综合收益的税后净额		-394,304,838.59	2,722,057.54
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-394,304,838.59	2,722,057.54

1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-402,419,438.40	
(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		-402,419,438.40	
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		8,114,599.81	2,722,057.54
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			1,008,890.40
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		8,114,599.81	1,713,167.14
(9) 其他			
(二) 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		-6,172,001,012.01	379,451,840.55
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,145,102,850.58	383,383,531.92
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-26,898,161.43	-3,931,691.37
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-3.13	0.27
(二) 稀释每股收益(元/股)		-3.13	0.27

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：杨学平

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：徐战岗

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		1,634,317,641.70	1,533,332,251.55
减：营业成本		1,003,802,404.61	745,178,890.16
税金及附加		3,314,180.04	4,047,878.72
销售费用		152,907,364.16	158,952,574.14

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

管理费用		118,823,262.73	119,450,825.72
研发费用		32,385,123.42	35,500,596.08
财务费用		174,711,602.29	100,296,001.08
其中：利息费用		162,628,421.80	115,416,203.32
利息收入		12,044,549.69	16,973,883.72
加：其他收益		15,838,819.90	8,463,000.90
投资收益（损失以“－”号填列）		17,837,472.87	4,806,136.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-342,527.13	260,636.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-2,729,717,004.36	0
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-1,664,467,810.10	-37,412,406.64
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-413,442.49	-6,865.36
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,212,548,259.73	345,755,350.56
加：营业外收入		7,823,047.55	5,273,653.27
减：营业外支出		19,094,120.82	565,720.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,223,819,333.00	350,463,283.68
减：所得税费用		-434,733.54	49,794,516.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,223,384,599.46	300,668,766.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,223,384,599.46	300,668,766.98
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			

3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-4,223,384,599.46	300,668,766.98
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：杨学平

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：徐战岗

合并现金流量表
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,329,210,104.72	6,878,484,508.36
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		8,342,578.83	98,475,896.45
收到其他与经营活动有关的现金		510,159,111.16	819,459,725.58
经营活动现金流入小计		5,847,711,794.71	7,796,420,130.39
购买商品、接受劳务支付的现金		1,911,746,816.73	1,882,003,134.21
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净			

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

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			
支付给职工及为职工支付的现金		1,635,804,472.28	1,992,340,816.70
支付的各项税费		273,777,118.86	309,464,091.75
支付其他与经营活动有关的现金		977,747,545.61	1,429,261,080.94
经营活动现金流出小计		4,799,075,953.48	5,613,069,123.60
经营活动产生的现金流量净额		1,048,635,841.23	2,183,351,006.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		206,610,000.00	
取得投资收益收到的现金		26,181,087.06	4,969,609.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,702,489.72	326,100.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,640,180.73	
收到其他与投资活动有关的现金		1,978,700,000.00	250,000,000.00
投资活动现金流入小计		2,221,833,757.51	255,295,710.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,335,921,364.01	3,077,838,172.52
投资支付的现金		1,603,252,000.00	970,858,250.24
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		12,888,121.11	14,079,364.50
支付其他与投资活动有关的现金		440,520,000.00	282,272,169.41
投资活动现金流出小计		4,392,581,485.12	4,345,047,956.67
投资活动产生的现金流量净额		-2,170,747,727.61	-4,089,752,246.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,000,000.00
取得借款收到的现金		1,667,907,117.83	1,131,469,280.00
发行债券收到的现金			988,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		543,858,700.00	
筹资活动现金流入小计		2,211,765,817.83	2,120,469,280.00
偿还债务支付的现金		1,562,587,616.24	478,566,745.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		384,812,447.47	467,814,907.31
其中：子公司支付给少数股东			

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

的股利、利润			
股份回购支付的现金			403,670,912.82
支付其他与筹资活动有关的现金		75,562,728.96	562,408,008.69
筹资活动现金流出小计		2,022,962,792.67	1,912,460,574.29
筹资活动产生的现金流量净额		188,803,025.16	208,008,705.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,118,007.10	53,723,591.39
五、现金及现金等价物净增加额		-923,190,854.12	-1,644,668,942.41
加：期初现金及现金等价物余额		1,675,042,645.07	3,319,711,587.48
六、期末现金及现金等价物余额		751,851,790.95	1,675,042,645.07

法定代表人：杨学平

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：徐战岗

母公司现金流量表
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,379,223,275.36	1,170,308,936.05
收到的税费返还		6,090,543.38	19,983,000.52
收到其他与经营活动有关的现金		4,186,323,785.48	5,047,224,436.08
经营活动现金流入小计		5,571,637,604.22	6,237,516,372.65
购买商品、接受劳务支付的现金		683,704,052.60	580,114,314.43
支付给职工及为职工支付的现金		169,665,726.20	231,392,636.59
支付的各项税费		69,496,497.84	52,177,534.10
支付其他与经营活动有关的现金		3,710,216,415.07	4,185,582,797.39
经营活动现金流出小计		4,633,082,691.71	5,049,267,282.51
经营活动产生的现金流量净额		938,554,912.51	1,188,249,090.14
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		18,180,000.00	4,545,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,064,632.75	40,320.00
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		1,824,550,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,843,794,632.75	204,585,820.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,658,993,535.09	804,316,442.54

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

投资支付的现金		1,369,320,000.00	700,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		30,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		435,020,000.00	275,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,493,333,535.09	1,779,316,442.54
投资活动产生的现金流量净额		-1,649,538,902.34	-1,574,730,622.54
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		547,000,000.00	680,000,000.00
发行债券收到的现金			988,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		547,000,000.00	1,668,000,000.00
偿还债务支付的现金		491,457,409.71	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		175,123,671.05	300,792,338.98
支付其他与筹资活动有关的现金		44,063,638.21	404,491,474.87
筹资活动现金流出小计		710,644,718.97	705,283,813.85
筹资活动产生的现金流量净额		-163,644,718.97	962,716,186.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-874,628,708.80	576,234,653.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,036,117,939.97	459,883,286.22
六、期末现金及现金等价物余额		161,489,231.17	1,036,117,939.97

法定代表人：杨学平

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：徐战岗

合并所有者权益变动表
2019年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,432,456,499.00				2,421,625,930.11	403,992,508.02	18,435,160.37		390,686,491.46		3,039,998,112.63		6,899,209,685.55	73,947,977.32	6,973,157,662.87
加:会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,432,456,499.00				2,421,625,930.11	403,992,508.02	18,435,160.37		390,686,491.46		3,039,998,112.63		6,899,209,685.55	73,947,977.32	6,973,157,662.87

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号填 列)	-62,200.00				-3,734,501.2 0	-200,284.0 0	-394,304,83 8.59				-5,750,798,0 11.99	-6,148,699,2 67.78	-8,464,800 .24	-6,157,164,0 68.02
(一) 综 合 收 益 总 额							-394,304,83 8.59				-5,750,798,0 11.99	-6,145,102,8 50.58	-26,898,16 1.43	-6,172,001,0 12.01
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	-62,200.00				-3,734,501.2 0	-200,284.0 0						-3,596,417.2 0	18,433,36 1.19	14,836,943.9 9
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	-62,200.00				-138,084.00	-200,284.0 0							18,433,36 1.19	18,433,361.1 9
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				-3,596,417.20								-3,596,417.20		-3,596,417.20
(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、本期末余额	1,432,394,299.00			2,417,891,428.91	403,792,224.02	-375,869,678.22		390,686,491.46	-2,710,799,899.36		750,510,417.77	65,483,177.08	815,993,594.85

项目	2018 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		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,432,456,499.00				2,421,625,930.11	321,595.20	15,713,102.83		360,619,614.76		2,925,758,853.93		7,155,852,405.43	76,879,668.67	7,232,732,074.10
加：会计政策变更															

期差 错更 正												
一控 制下 企业 合并												
他												
二、 本年 期初 余额	1,432,456,49 9.00			2,421,625,93 0.11	321,595.20	15,713,10 2.83	360,619,61 4.76	2,925,758,85 3.93	7,155,852,40 5.43	76,879,66 8.67	7,232,732,07 4.10	
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号填 列)					403,670,91 2.82	2,722,057. 54	30,066,876 .70	114,239,258. 70	-256,642,71 9.88	-2,931,691 .35	-259,574,41 1.23	
(一) 综 合收 益总 额						2,722,057. 54		380,661,474. 38	383,383,531. 92	-3,931,691 .37	379,451,840. 55	
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本					403,670,91 2.82				-403,670,91 2.82	1,000,000. 02	-402,670,91 2.80	

1. 所有者投入的普通股												1,000,000.02	1,000,000.02
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						403,670,912.82						-403,670,912.82	-403,670,912.82
(三) 利润分配								30,066,876.70	-266,422,215.68			-236,355,338.98	-236,355,338.98
1. 提取盈余公积								30,066,876.70	-30,066,876.70				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有									-236,355,338.98			-236,355,338.98	-236,355,338.98

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	1,432,456,49 9.00			2,421,625,93 0.11	403,992,50 8.02	18,435,16 0.37	390,686,49 1.46	3,039,998,11 2.63	6,899,209,68 5.55	73,947,97 7.32	6,973,157,66 2.87		

法定代表人：杨学平 主管会计工作负责人：王鹏 会计机构负责人：徐战岗

母公司所有者权益变动表

2019年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,432,456,499.00				2,420,846,996.78	403,992,508.02			390,686,491.46	1,951,420,031.89	5,791,417,511.11
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,432,456,499.00				2,420,846,996.78	403,992,508.02			390,686,491.46	1,951,420,031.89	5,791,417,511.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-62,200.00				616,135,949.88	-200,284.00				-4,223,384,599.46	-3,607,110,565.58
(一) 综合收益总额										-4,223,384,599.46	-4,223,384,599.46
(二) 所有者投入和减少资本	-62,200.00				-138,084.00	-200,284.00					
1. 所有者投入的普通股	-62,200.00				-138,084.00	-200,284.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
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					616,274,033.88						616,274,033.88
四、本期期末余额	1,432,394,299.00				3,036,982,946.66	403,792,224.02			390,686,491.46	-2,271,964,567.57	2,184,306,945.53

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,432,456,499.00				2,420,846,996.78	321,595.20			360,619,614.76	1,917,173,480.59	6,130,774,995.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,432,456,499.00				2,420,846,996.78	321,595.20			360,619,614.76	1,917,173,480.59	6,130,774,995.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						403,670,912.82			30,066,876.70	34,246,551.30	-339,357,484.82
(一) 综合收益总额										300,668,766.98	300,668,766.98
(二) 所有者投入和减少资本						403,670,912.82					-403,670,912.82
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						403,670,912.82					-403,670,912.82

(三) 利润分配									30,066,876.70	-266,422,215.68	-236,355,338.98
1. 提取盈余公积									30,066,876.70	-30,066,876.70	
2. 对所有者(或股东)的分配										-236,355,338.98	-236,355,338.98
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	1,432,456,499.00				2,420,846,996.78	403,992,508.02			390,686,491.46	1,951,420,031.89	5,791,417,511.11

法定代表人：杨学平

主管会计工作负责人：王鹏

会计机构负责人：徐战岗

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司概况

公司名称：鹏博士电信传媒集团股份有限公司
DR. PENG TELECOM&MEDIA GROUP CO., LTD.
注册地址：成都市高新区高朋大道5号1栋205
总部地址：成都市顺城大街229号顺城大厦8楼
注册资本：143,239.4299万人民币
统一社会信用代码：9151010020191495X9
法定代表人：杨学平

（二）公司行业性质、经营范围及主营业务

公司行业性质：信息传输、软件和信息技术服务业。

公司经营范围为：计算机软件、通信产品的开发、生产和销售；计算机系统集成工程、技术咨询、技术服务；机电设备、仪器仪表的生产、销售；实业投资，国内商业贸易（除国家专营、专卖、专控商品）；电子出版物批发、零售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。安全技术防范工程设计、施工；建筑智能化工程施工、电子工程施工；电子计算机整机制造，电子计算机外部设备制造，计算机及其辅助设备出租；因特网接入服务业务，信息服务业务；国内因特网虚拟专用网业务、因特网数据中心业务；移动通信转售业务；食品销售；通信网络工程施工、设备安装、网络维护；劳务派遣、施工劳务作业、人力资源服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主营业务为：互联网接入及其相关增值服务业务。

（三）公司历史沿革

鹏博士电信传媒集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名成都工益冶金股份有限公司，曾更名为成都鹏博士科技股份有限公司，2008年6月25日变更为成都鹏博士电信传媒集团股份有限公司，2013年9月10日变更为现名。

公司成立于1985年1月17日，系由成都无缝钢管厂发起、职工社会集资组建的跨行业、跨所有制的股份有限公司。1990年4月经成都市政府体制改革委员会以（1990）59号文批准为成都市股份制试点企业。1993年公司按《股份有限公司规范意见》进行规范和完善后，于1993年2月5日经国家体改委（1993）26号文确认为向社会公开发行股票的股份有限公司。1994年1月3日公司的个人股股票经中国证券监督管理委员会以证监发审字（1993）79号文批复，在上海证券交易所挂牌交易。

2002年4月6日，公司大股东攀钢集团成都无缝钢管有限责任公司（以下简称“攀成钢”）分别与深圳市多媒体技术有限公司（以下简称“多媒体”，后更名为深圳鹏博实业集团有限公司）和深圳市联众创业投资有限公司（以下简称“联众创业”）签订《股权转让协议》，攀成钢将持有本公司国有法人股2915.28万股转让给多媒体、1406.16万股转让给联众创业；2002年11月4日，经财政部财企[2002]456号文批复同意上述股权转让；2002年12月6日，上述股权转让已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理过户登记手续。根据《股权转让协议》的约定，多媒体以其拥有的教育软件类资产与本公司拥有的部分冶金类资产进行置换，资产置换生效日为2002年6月29日。

经过2006年7月实施股权分置改革、2007年5月非公开增发股份、2007年8月资本公积转增股本、2008年4月派送红股、2009年4月资本公积转增股本、2010年1月非公开增发股份、2013年7月及2014年5月以股票期权及限制性股票方式实施股权激励、2014年7月股票期权行权、2014年10月、2015年5月回购部分限制性股票、2015年4月、8月股票期权行权、2016年股票行权、2017年股票行权、2019年回购限制性股票后，截至2019年末，公司总股本143,239.4299万股，其中深圳鹏博实业集团有限公司作为本公司第一大股东，直接持有本公司股份11503.564万股，通过控股子公司深圳市聚达苑投资有限公司间接持有本公司股份5544万股，通过持股50%的子公司深圳市鹏博利泰投资有限公司间接持有本公司股份670.4064万股，以上合计共持有本公司股份17,717.9704万股，占本公司股份总数143,239.4299万股的12.37%。

（四）财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于 2020 年 5 月 18 日经公司第十一届董事会第二十七次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司纳入合并财务报表范围内的公司共 171 家；与上年相比，本年合并范围新增公司 33 家，本年不再纳入合并范围的公司 8 家。具体情况详见“附注八、合并范围的变更”及“附注九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，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，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司 2019 年度发生归属于母公司的净亏损（综合收益总额）-614,510.29 万元，且于 2019 年 12 月 31 日，贵公司流动负债（扣除预收账款）超过流动资产 569,505.16 万元，一年内到期付息债务 541,664.11 万元，应付利息 9,263.26 万元，资产负债率 94.84%。同时本公司经营收现逐步下降，面临多项债务到期，短期财务风险较大。

上述事项或情况均表明可能存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

鉴于上述情况，本公司已审慎考虑日后的流动资金、经营状况以及可用的融资来源，以评估本公司是否拥有足够的营运资金以及融资来源以确保本公司于 2019 年 12 月 31 日后 12 个月内能够清偿到期的债务并持续运营。本公司已实施多项措施改善财务状况及减轻流动资金压力，包括：

(1) 本公司及子公司鹏博士投资控股香港有限公司在美元债到期前与各机构积极协商重组展期安排，通过重组展期缓解公司美元债偿付压力。

(2) 18 鹏博债、17 鹏博债按期回售后，公司将立即启动债券转售工作，截至目前，公司已收到部分 18 鹏博债的转售款。

(3) 国家新一轮基建政策正式推出后，金融机构持续看好公司的经营能力，本公司继续保持并增进与各大银行及金融机构的良好合作关系，积极获取新增银行授信额度，截止本报告出具日，本公司已取得 5 亿元人民币的银行授信额度。

(4) 公司拟发行私募债 20 亿元，已取得上海证券交易所出具的无异议函。目前公司正与主承销商、基金公司、信托公司等机构进行沟通。

(5) 公司拟转让数据中心业务相关资产，转让价格为 23 亿元人民币。上述交易已经公司股东大会审议批准。

(6) 公司拟通过非公开发行股票，募集资金总额不超过 24.62 亿元，该事项已经过公司董事会审议通过，扣除发行费后全部用于偿还有息债务（包含金融机构借款和公司债券等）。

(7) 公司逐步推进数据业务业务转型，由自建自营的模式逐步向自建自营+合作共建+受托运营的模式转变，形成合作模式的多元化，将近期收益和远期价值结合。2019 年，南京楷德悠云数据中心盛大开工奠基，成为了鹏博士大数据 HOMM 模式品牌战略的首个典型成功案例。此外，公司也在积极探索深度绑定大客户定制化发展模式，目前，鹏博士与国内互联网巨头企业的定制化数据中心项目已正在合作中。

(8) 公司积极开展与电信运营商的合作，承接运营商固网宽带及移动产品的营销和装维服务，扩展固移融合业务。2019 年 8 月，公司在北京地区和中国联合网络通信有限公司北京市分公司（以下简称“北京联通”）签订合作协议，2019 年 12 月份双方联合推出面向家庭用户的“沃长宽”和政企用户的“沃信通”子品牌，将公司自有的服务优势、团队能力、创新能力和联通的产品资源优势深

入融合，进一步大举开发北京地区的家庭和政府企业云网通信协同一体化市场，从而也标志着公司传统宽带业务向云网通信一体化及互联网服务转型的大幕正式拉开，为公司战略转型迈出了坚实而重要的一步。目前，公司已与多个省市的基础电信运营商、广电系运营商、铁塔公司和大型互联网企业开展合作洽谈和沟通，逐步从运营商的基础业务转向面向用户创新升级的云网协同一体化专业服务商。

本公司董事已审阅管理层编制的本公司现金流量预测，其涵盖期间自本公司在本财务报表报出日起不少于 12 个月的期间。本公司董事认为本公司将能够获得足够的营运资金及融资来源以确保本公司于 2019 年 12 月 31 日后 12 个月内能够清偿到期的债务，并在不大规模缩减现有经营规模的情况下持续经营。因此，本公司董事会认为采用持续经营基础编制本公司财务报表是恰当的。尽管如此，本公司管理层能否落实上述计划及措施仍存在重大不确定因素。本公司能否持续经营将取决于：

(1) 本公司美元债能否顺利重组展期，取决于公司能否获得相关债券持有人的同意，该事项目前尚在积极进行中，最终结果尚存在不确定性。

(2) 本公司 18 鹏博债能否成功转售、17 鹏博债能否顺利回售并转售。

(3) 本公司后续能否及时取得银行授信、私募债投资。

(4) 本次非公开发行股票尚需满足多项条件方可完成，包括公司股东大会批准、中国证监会对本次非公开发行的核准。本次非公开发行股票能否获得相关的批准或核准，以及公司就上述事项取得相关的批准或核准时间存在不确定性，本次非公开发行方案能否最终成功实施存在不确定性。

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：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买资产、提供服务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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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) 同一控制下的企业合并

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。

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。

(2)非同一控制下的企业合并

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,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《企业会计准则第2号——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

适用 不适用

(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企业或主体。

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)合并报表的编制方法

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、内部交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”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。

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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》“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的现金、价值变动风险很小的投资

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司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，本公司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

本公司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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、修改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

本公司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。本公司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，若本公司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。本公司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

本公司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。

（2）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，该负债由本公司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。

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。

（3）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。

本公司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。

（4）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，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（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。本公司对原金融负债（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，本公司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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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。

（6）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，本公司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，本公司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，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司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。

(8) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：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权投资；

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于资产负债表日只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未显著增加。对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较，发现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。

③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：（1）发行方或债务人发生重大财务困难；（2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；（3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；（4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；（5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

④预期信用损失的确认

本公司考虑了不同客户的信用风险特征，采用单项和组合方式评估金融工具的预期信用损失。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	组合
应收账款	账龄组合

应收账款	合并范围内关联方
其他应收款	应收股利
其他应收款	应收利息
其他应收款	账龄组合
其他应收款	合并范围内关联方

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，采用编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算，对照表根据应收账款在预计还款期内观察所得的历史违约率确定，并就前瞻性估计进行调整。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

⑤预期信用损失的列报

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司对于应收款项融资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。基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行

由于本集团接受的银行承兑汇票的承兑人信用较好，到期无法收回合同现金流量的可能性极低，因此本集团不对其计提损失准备。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在途物资、库存商品、产成品、低值易耗品、工程施工等。

(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。

工程施工的实际成本包括人工费、材料费、施工机械使用费及施工过程中的其他相关费用。工程施工结转时，采用个别计价法确定其实际成本。

(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。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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，其会计政策详见本附注“金融工具”的相关内容。

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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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“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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	------	---------	-----	------

房屋建筑物	年限平均法	32-35	3-5	2.71-3.03
运输工具	年限平均法	6	3-5	15.83-16.17
专用设备	年限平均法	3-14	0-5	6.79-33.33
线路资产	年限平均法	8-15	3-5	11.88-12.13 或 6.33- 6.47
办公设备	年限平均法	6	3-5	15.83-16.17

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租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。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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本附注“长期资产减值”相关内容。

25. 借款费用

√适用 □不适用

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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“长期资产减值”相关内容。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

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

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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。

36. 股份支付

适用 不适用

（1）股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用期权定价模型定价，具体参见本附注“股份支付”相关内容。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 商品销售收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- ①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

根据公司的主要业务情况，本公司具体收入确认标准和确认时点如下：

①对于互联网业务，公司根据与客户签订的服务合同约定，对于网络开通服务费在开通当期一次性确认收入；互联网接入与互联网增值服务，对于按服务周期结算的项目，根据服务期限分期确认收入；对于按流量结算的项目，根据实际使用流量及合同单价确认收入。

②对于安防工程业务，公司根据与客户签订的合同约定，对于建设合同按完工百分比确认收入；对于运维合同，根据服务期限分期确认收入。

③对于广告传媒业务，在提供广告代理服务之后，确认相应的广告代理服务收入。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助,在收到时确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助,分情况按照以下规定进行会计处理:

①用于补偿本公司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,计入当期损益或冲减相关成本;

②用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3)与本公司日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收入。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(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年度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

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). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

① 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。

② 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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 利润分配政策:

根据《公司法》和公司章程, 净利润分配顺序及比例如下:

- ①弥补上年亏损;
- ②提取法定盈余公积金: 按净利润 10% 提取;
- ③提取任意盈余公积金: 按股东会决议提取;
- ④支付普通股股利: 按股东会决议分配。

(2) 其他重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中, 由于经营活动内在的不确定性, 本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验, 并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而, 这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核, 会计估计的变更仅影响变更当期的, 其影响数在变更当期予以确认; 既影响变更当期又影响未来期间的, 其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日, 本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定, 将租赁归类为经营租赁和融资租赁, 在进行归类时, 管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人, 或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬, 作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策, 采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策, 按照成本与可变现净值孰低计量, 对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货, 计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具, 本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计, 并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性, 其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后, 在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命, 以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化, 则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 开发支出

确定资本化的金额时, 本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(7) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内, 本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额, 结合纳税筹划策略, 以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(10) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其公允价值减去处置费用或预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会[2017]9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会[2017]14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	经公司 2020 年 5 月 18 日第十一届董事会第二十七次会议审议通过	注[1]
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8 号, 以下简称“新非货币性资产交换准则”), 自 2019 年 6 月 10 日起执行。	经公司 2020 年 5 月 18 日第十一届董事会第二十七次会议审议通过	注[2]
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订《企业会计	经公司 2020 年 5 月 18 日第十一届董事会第二十七次会议审议	注[3]

准则第 12 号--债务重组》的通知》(财会[2019]9 号, 以下简称"新债务重组准则"), 自 2019 年 6 月 17 日起施行。	通过	
2019 年 4 月 30 日, 财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号), 要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按相关规定编制财务报表。2019 年 9 月 19 日, 财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019 版)》的通知》(财会【2019】16 号), 与财会【2019】6 号配套执行。	经公司 2020 年 5 月 18 日第十一届董事会第二十七次会议审议通过	注[4]

注[1]:据新金融工具准则的实施时间要求, 公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则, 并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求, 于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的, 对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整, 将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时, 本公司未对比较财务报表数据进行调整。本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

[注 2]新非货币性资产交换准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要进行追溯调整。本公司按照规定自 2019 年 6 月 10 日起执行新非货币性资产交换准则, 对 2019 年 1 月 1 日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

[注 3]新债务重组准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要进行追溯调整。本公司按照规定自 2019 年 6 月 17 日起执行新债务重组准则, 对 2019 年 1 月 1 日存在的债务重组采用未来适用法处理。

[注 4]财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号, 以下简称“2019 年新修订的财务报表格式”)。2019 年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报, 将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报; 增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求; 补充“研发费用”核算范围, 明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销; “营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。财政部于 2019 年 9 月 19 日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号, 以下简称“2019 年新修订的合并财务报表格式”)。2019 年新修订的合并财务报表格式除上述“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外, 删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等行项目。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定, 对上述会计政策变更采用追溯调整法, 可比期间财务报表已重新表述。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目, 本公司已在财务报表中直接进行了调整, 不再专门列示重分类调整情况, 其余无受重要影响的报表项目和金额。

报告期内, 本公司无其他重大会计政策变更。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,203,509,045.07	2,203,509,045.07	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	34,650.00		-34,650.00
应收账款	328,563,162.98	328,563,162.98	
应收款项融资		34,650.00	34,650.00
预付款项	136,189,859.15	136,189,859.15	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	304,108,921.83	304,108,921.83	
其中: 应收利息	3,156,254.73	3,156,254.73	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	76,110,570.96	76,110,570.96	
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	686,923,704.94	686,923,704.94	
流动资产合计	3,735,439,914.93	3,735,439,914.93	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,105,675,097.64		-1,105,675,097.64
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,017,158,322.71	1,017,158,322.71	
其他权益工具投资		1,105,675,097.64	1,105,675,097.64
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	10,119,225,635.28	10,119,225,635.28	
在建工程	2,516,727,966.26	2,516,727,966.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	330,636,165.43	330,636,165.43	
开发支出	39,006,061.16	39,006,061.16	

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

商誉	2,086,855,675.53	2,086,855,675.53	
长期待摊费用	517,706,660.26	517,706,660.26	
递延所得税资产	298,056,608.54	298,056,608.54	
其他非流动资产	1,118,086,395.23	1,118,086,395.23	
非流动资产合计	19,149,134,588.04	19,149,134,588.04	
资产总计	22,884,574,502.97	22,884,574,502.97	
流动负债：			
短期借款	682,519,137.56	682,519,137.56	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	59,000,000.00	59,000,000.00	
应付账款	1,542,919,434.21	1,542,919,434.21	
预收款项	6,829,092,044.84	6,829,092,044.84	
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	199,414,343.62	199,414,343.62	
应交税费	62,144,028.81	62,144,028.81	
其他应付款	591,643,743.88	591,643,743.88	
其中：应付利息	92,788,391.85	92,788,391.85	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	279,130,231.37	279,130,231.37	
流动负债合计	10,245,862,964.29	10,245,862,964.29	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	423,693,321.32	423,693,321.32	
应付债券	4,859,711,629.87	4,859,711,629.87	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	32,862,733.43	32,862,733.43	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,872,030.94	2,872,030.94	
递延所得税负债	346,414,160.25	346,414,160.25	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,665,553,875.81	5,665,553,875.81	
负债合计	15,911,416,840.10	15,911,416,840.10	
所有者权益（或股东权益）：			

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

实收资本（或股本）	1,432,456,499.00	1,432,456,499.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,421,625,930.11	2,421,625,930.11	
减：库存股	403,992,508.02	403,992,508.02	
其他综合收益	18,435,160.37	18,435,160.37	
专项储备			
盈余公积	390,686,491.46	390,686,491.46	
一般风险准备			
未分配利润	3,039,998,112.63	3,039,998,112.63	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	6,899,209,685.55	6,899,209,685.55	
少数股东权益	73,947,977.32	73,947,977.32	
所有者权益（或股东权益） 合计	6,973,157,662.87	6,973,157,662.87	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	22,884,574,502.97	22,884,574,502.97	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

合并资产负债表调整情况说明：

公司根据新金融工具系列准则的要求，结合公司管理金融资产的业务模式和金融资产的特征，将所持有的原通过可供出售金融资产核算的对外投资，原来采用历史成本法计量，改为通过以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具核算和列示，采用公允价值计量。按首次执行新金融工具准则要求，调整了首次执行当年年初财务报表相关项目：合并资产负债表中可供出售金融资产 2018 年 12 月 31 日余额调整数为-1,105,675,097.64 元；合并资产负债表中其他权益工具投资 2019 年 1 月 1 日余额调整数是 1,105,675,097.64 元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,036,117,939.97	1,036,117,939.97	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	207,143,928.83	207,143,928.83	
应收款项融资			
预付款项	31,498,154.08	31,498,154.08	
其他应收款	4,259,171,359.53	4,259,171,359.53	
其中：应收利息			
应收股利	750,000,000.00	750,000,000.00	
存货	6,606,989.56	6,606,989.56	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

其他流动资产	31,917,900.57	31,917,900.57	
流动资产合计	5,572,456,272.54	5,572,456,272.54	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	50,000,000.00		-50,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,119,688,452.18	4,119,688,452.18	
其他权益工具投资		50,000,000.00	50,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,551,672,685.95	1,551,672,685.95	
在建工程	11,212,745.15	11,212,745.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	123,296,207.08	123,296,207.08	
开发支出	9,941,444.14	9,941,444.14	
商誉			
长期待摊费用	148,193,841.93	148,193,841.93	
递延所得税资产	31,845,225.67	31,845,225.67	
其他非流动资产	868,484,347.18	868,484,347.18	
非流动资产合计	6,914,334,949.28	6,914,334,949.28	
资产总计	12,486,791,221.82	12,486,791,221.82	
流动负债：			
短期借款	680,000,000.00	680,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	59,000,000.00	59,000,000.00	
应付账款	149,338,316.63	149,338,316.63	
预收款项	225,920,681.82	225,920,681.82	
合同负债			
应付职工薪酬	35,782,592.93	35,782,592.93	
应交税费	15,655,829.83	15,655,829.83	
其他应付款	3,511,970,633.31	3,511,970,633.31	
其中：应付利息	80,428,888.86	80,428,888.86	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	14,016,106.99	14,016,106.99	
流动负债合计	4,691,684,161.51	4,691,684,161.51	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	1,984,999,999.98	1,984,999,999.98	
其中：优先股			
永续债			

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

租赁负债			
长期应付款	8,539,222.67	8,539,222.67	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,368,442.78	1,368,442.78	
递延所得税负债	8,781,883.77	8,781,883.77	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,003,689,549.20	2,003,689,549.20	
负债合计	6,695,373,710.71	6,695,373,710.71	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,432,456,499.00	1,432,456,499.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,420,846,996.78	2,420,846,996.78	
减：库存股	403,992,508.02	403,992,508.02	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	390,686,491.46	390,686,491.46	
未分配利润	1,951,420,031.89	1,951,420,031.89	
所有者权益（或股东权益）合计	5,791,417,511.11	5,791,417,511.11	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,486,791,221.82	12,486,791,221.82	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

母公司资产负债表调整情况说明：

公司根据新金融工具系列准则的要求，结合公司管理金融资产的业务模式和金融资产的特征，将所持有的原通过可供出售金融资产核算的对外投资，原来采用历史成本法计量，改为通过以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具核算和列示，采用公允价值计量。按首次执行新金融工具准则要求，调整了首次执行当年年初财务报表相关项目：母公司资产负债表中可供出售金融资产 2018 年 12 月 31 日余额调整数是 -50,000,000.00 元；母公司资产负债表中其他非流动金融资产 2019 年 1 月 1 日余额调整数是 50,000,000.00 元。

3) 除对本表列示的合并资产负债表、母公司资产负债表项目进行调整外，首次执行新金融工具准则未对其他合并资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√适用 □不适用

①首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

A、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（修订前的金融工具确认计量准则）			2019 年 1 月 1 日（修订后的金融工具确认计量准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	2,203,509,045.07	货币资金	摊余成本	2,203,509,045.07
应收账款	摊余成本	328,563,162.98	应收账款	摊余成本	328,563,162.98

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

2018年12月31日（修订前的金融工具确认计量准则）			2019年1月1日（修订后的金融工具确认计量准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收票据	摊余成本	34,650.00	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	34,650.00
其他应收款	摊余成本	304,108,921.83	其他应收款	摊余成本	304,108,921.83
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	164,407,807.24	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,105,675,097.64
	按公允价值计量（权益工具）	941,267,290.40			

B、对母公司财务报表的影响

2018年12月31日（修订前的金融工具确认计量准则）			2019年1月1日（修订后的金融工具确认计量准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,036,117,939.97	货币资金	摊余成本	1,036,117,939.97
应收账款	摊余成本	207,143,928.83	应收账款	摊余成本	207,143,928.83
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	4,259,171,359.53	其他应收款	摊余成本	4,259,171,359.53
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	50,000,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	50,000,000.00

②本公司金融资产在首次执行日原账面价值调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新账面价值的调节表

A、对合并财务报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
应收票据	34,650.00			
减：转出至应收款项融资		34,650.00		

按新金融工具准则列示的余额				
应收款项融资				
加：从应收票据转入		34,650.00		
按新金融工具准则列示的余额				34,650.00
可供出售金融资产（原准则）	1,105,675,097.64			
减：转出至其他权益工具投资		1,105,675,097.64		
按新金融工具准则列示的余额				
其他权益工具投资				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		1,105,675,097.64		
按新金融工具准则列示的余额				1,105,675,097.64

B、对母公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
可供出售金融资产（原准则）	50,000,000.00			
减：转出至其他权益工具投资		50,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				
其他权益工具投资				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		50,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				50,000,000.00

③首次执行日，金融资产减值准备调节表无。

④对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响无。

45. 其他

√适用 □不适用

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承

租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(7) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(10) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其公允价值减去处置费用或预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	3%、6%、9%、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	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 增值税优惠

① 增值税即征即退

根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知（财税〔2011〕100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%、16%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。报告期本公司下属孙公司北京思朗特科技有限公司享受该优惠。

② 增值税加计抵减

根据财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额（简称加计抵减政策），本公司及下属满足条件的各分子公司享受该优惠。

(2) 所得税优惠

本公司及下属部分子公司，经批准认定为高新技术企业，根据税收优惠政策，自取得高新技术企业证书起连续3年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，企业所得税减按15%的税率征收。报告期本公司及以下孙、子公司享受该优惠，具体如下：

序号	公司名称	《高新技术企业证书》最新取得日期
1	鹏博士电信传媒集团股份有限公司	2017年12月4日
2	长城宽带网络服务有限公司	2018年11月30日
3	北京长宽电信服务有限公司	2018年11月30日
4	天津长宽电信城域网服务有限公司	2017年10月10日
5	北京时代互通电信技术有限公司	2019年12月2日
6	北京电信通电信工程有限公司	2017年10月25日
7	北京电信通畅达信息有限公司	2017年12月6日
8	北京中邦亚通电信技术有限公司	2017年12月6日
9	北京市海淀区有线广播电视网络信息有限公司	2018年11月30日
10	北京国信比林通信技术有限公司	2018年11月30日
11	北京宽带通电信技术有限公司	2018年11月30日
12	北京星缘新动力科技有限公司	2017年10月25日
13	北京中宽宏远网络技术有限公司	2019年12月2日
14	北京家视天下科技有限公司	2019年12月2日
15	北京思朗特科技有限公司	2019年12月2日
16	广西长城宽带网络服务有限公司	2018年8月15日

序号	公司名称	《高新技术企业证书》最新取得日期
17	上海逸云信息科技发展有限公司	2017年11月23日

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	162,682.70	462,954.88
银行存款	733,547,828.45	1,650,567,604.82
其他货币资金	18,141,279.80	552,478,485.37
合计	751,851,790.95	2,203,509,045.07
其中：存放在境外的款项总额	119,255,555.20	690,268,596.43

其他说明

期末其他货币资金主要为：第三方支付平台存款等。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	370,311,615.81
1 至 2 年	40,434,459.60
2 至 3 年	85,018,712.54
3 年以上	
3 至 4 年	2,047,111.00
4 至 5 年	7,497,619.51
5 年以上	170,163,890.11
合计	675,473,408.57

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	187,319,961.32	27.73	171,955,204.63	91.80	15,364,756.69	164,986,974.46	31.17	162,850,238.87	98.70	2,136,735.59
其中：										
按组合计提坏账准备	488,153,447.25	72.27	68,942,254.45	14.12	419,211,192.80	364,258,937.99	68.83	37,832,510.60	10.39	326,426,427.39
其中：										
[组合 1] 账龄组合	488,153,447.25	72.27	68,942,254.45	14.12	419,211,192.80	364,258,937.99	68.83	37,832,510.60	10.39	326,426,427.39

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

合计	675,473,408.57	/	240,897,459.08	/	434,575,949.49	529,245,912.45	/	200,682,749.47	/	328,563,162.98
----	----------------	---	----------------	---	----------------	----------------	---	----------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	2,492,852.80	2,492,852.80	100.00	预计收回可能性较小
客户 2	63,000,000.00	63,000,000.00	100.00	预计收回可能性较小
客户 3	56,147,358.13	54,344,139.18	96.79	预计只能部分收回
客户 4	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	预计收回可能性较小
客户 5	5,328,075.50	5,328,075.50	100.00	预计收回可能性较小
客户 6	27,123,564.06	13,619,687.48	50.21	预计只能部分收回
其他客户汇总	3,228,110.83	3,170,449.67	98.21	预计只能部分收回
合计	187,319,961.32	171,955,204.63	91.80	--

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: [组合 1] 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	356,522,114.50	17,826,105.46	5.00
1-2 年	19,704,569.52	1,970,456.97	10.00
2-3 年	84,719,312.54	25,415,793.78	30.00
3-4 年	2,047,111.00	818,844.40	40.00
4-5 年	7,497,619.51	5,248,333.66	70.00
5 年以上	17,662,720.18	17,662,720.18	100.00
合计	488,153,447.25	68,942,254.45	14.12

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	200,682,749.47	47,976,683.15		7,541,925.37	220,048.17	240,897,459.08
合计	200,682,749.47	47,976,683.15		7,541,925.37	220,048.17	240,897,459.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,541,925.37

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

项目	金额	年限	款项性质	占应收账款总额的比例%	坏账准备
公司 1	79,418,002.40	1 年以内 2-3 年	应收服务费	11.76	22,421,049.12
公司 2	63,000,000.00	5 年以上	销售货款	9.33	63,000,000.00
公司 3	56,147,358.13	5 年以上	项目工程款	8.31	54,344,139.18
公司 4	36,294,301.17	1 年以内	应收服务费	5.37	1,814,715.06
公司 5	32,980,600.66	1 年以内	应收服务费	4.88	1,649,030.03
合计	267,840,262.36			39.65	143,228,933.39

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	642,000.00	34,650.00
商业承兑汇票		
合计	642,000.00	34,650.00

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注：应收款项融资余额全部为银行承兑汇票。本公司把收到的银行承兑汇票根据业务特点存在双重目的：既用于背书转让（主要目的）、票据贴现，也用于到期承兑收款，本公司根据持有目的，将其列报为应收款项融资。由于票据到期多在半年以内，账面金额与公允价值基本不存在差异，因此本公司视同账面金额与公允价值一致。

期末公司不存在已质押应收票据的情况；

期末公司不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据；

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	88,724,563.00	67.91	88,917,819.44	65.28
1至2年	8,204,178.58	6.28	16,897,015.25	12.41
2至3年	9,220,629.53	7.06	8,099,180.32	5.95
3年以上	24,497,712.50	18.75	22,275,844.14	16.36
合计	130,647,083.61	100.00	136,189,859.15	100.00

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：

无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

公司名称	金 额	占预付账款总额的比例%	款项性质
公司 1	11,400,000.00	8.73	预付费用
公司 2	6,500,001.00	4.98	预付费用
公司 3	3,400,001.00	2.60	预付费用
公司 4	1,718,293.00	1.32	预付费用
公司 5	1,500,000.00	1.15	预付费用
合 计	24,518,295.00	18.78	

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,510,964.00	3,156,254.73
应收股利		
其他应收款	414,413,932.02	300,952,667.10
合计	422,924,896.02	304,108,921.83

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		3,024,058.45
其他	8,510,964.00	132,196.28
合计	8,510,964.00	3,156,254.73

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

账龄	期末账面余额
1年以内	197,393,860.84
1至2年	229,132,024.02
2至3年	17,628,443.66
3至4年	73,462,401.38
4至5年	23,973,718.81
5年以上	36,089,584.40
合计	577,680,033.11

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	106,114,065.66	103,471,612.91
保证金及押金	108,045,820.55	77,767,528.83
预付费	34,826,199.59	53,368,939.52
项目合作款	12,753,771.77	22,526,821.46
意向金	30,000,000.00	30,000,000.00
股权转让款		6,324,102.78
往来款	194,450,000.00	
其他	91,490,175.54	87,829,897.71
合计	577,680,033.11	381,288,903.21

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	51,258,372.57		29,077,863.54	80,336,236.11
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-2,771,837.30		2,771,837.30	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	89,276,198.75		26,740,360.53	116,016,559.28
本期转回				
本期转销				
本期核销	4,547,787.03		28,538,907.27	33,086,694.30
其他变动				
2019年12月31日余额	133,214,946.99		30,051,154.10	163,266,101.09

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销或核销	其他 变动	
其他应收款坏账准备	80,336,236.11	116,016,559.28		33,086,694.30		163,266,101.09
合计	80,336,236.11	116,016,559.28		33,086,694.30		163,266,101.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	33,086,694.30

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
公司 1	往来款	161,899,460.76	1 年以内 1-2 年	28.03	32,036,936.58
公司 2	履约保证金	36,000,000.00	1 年以内	6.23	3,600,000.00
公司 3	意向金	30,000,000.00	3-4 年	5.19	15,000,000.00
公司 4	往来款	14,000,000.00	1-2 年	2.42	2,800,000.00
公司 5	往来款	11,000,000.00	1-2 年	1.90	2,200,000.00
合计	/	252,899,460.76		43.77	55,636,936.58

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,016,795.83	898,600.51	118,195.32	2,270,710.58	637,494.00	1,633,216.58
库存商品	46,753,190.07	12,326,376.39	34,426,813.68	54,332,229.62		54,332,229.62
产成品及包装物						
低值易耗品						
在途物资	349,389.74		349,389.74	20,145,124.76		20,145,124.76
合计	48,119,375.64	13,224,976.90	34,894,398.74	76,748,064.96	637,494.00	76,110,570.96

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	637,494.00	261,106.51				898,600.51
库存商品		12,326,376.39				12,326,376.39
合计	637,494.00	12,587,482.90				13,224,976.90

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁费	58,086,068.49	57,092,580.04
增值税留抵税额	271,625,941.42	299,030,912.55
对外借款	301,447,011.48	305,896,000.00
其他	25,566,106.31	24,904,212.35
合计	656,725,127.70	686,923,704.94

其他说明

注 1：对期末应交税费中为负数增值税余额重分类至本项目列示，产生增值税期末负数余额的主要原因为增值税本期留抵税额增加所致。

注 2：租赁费主要系房屋、线路、管道等租赁费。

注 3：对外借款具体情况如下：

(1) 本公司子公司焰石鹏博士（平潭）投资合伙企业（有限合伙）于 2018 年 8 月与王江、宁波梅山保税港区小花投资管理有限公司、宁波梅山保税港区云英投资管理合伙企业（有限合伙）签订关于北京云英传奇技术有限公司、北京云基数技术有限公司之可转股债权投资协议，约定本公司子公司焰石鹏博士（平潭）投资合伙企业（有限合伙）向北京云基数技术有限公司提供人民币 100,000,000.00 元的借款，并在约定条件达成后将该债权转为对标的公司的股权。截止 2019 年 12 月 31 日，尚未达到债权转股权的约定条件，因此暂作为借款列报。

(2) 本公司子公司鹏博士投资控股香港有限公司（以下简称“鹏博士香港”）于 2018 年 12 月 26 日与宏基集团有限公司（以下简称“宏基集团”）签订借款协议，约定向宏基集团提供借款 30,000,000.00 美元，借款期限为 2018 年 12 月 28 日至 2019 年 6 月 27 日，借款利率为固定利率 7.66%/年，该笔借款为无担保的信用借款，宏基集团已于 2019 年 6 月 27 日向鹏博士香港偿还全部本金及利息。

2019 年 7 月 1 日鹏博士香港与宏基集团签订合作协议，约定与宏基集团进行项目合作并支付投资款项 30,000,000.00 美元，合作期限为 2019 年 7 月 2 日至 2020 年 1 月 2 日，投资收益预计不低于 8%/年。截止 2019 年 12 月 31 日，该笔合作款本金折合人民币 209,286,000.00 元。

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

其他说明
适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京九鼎大业	27,010,558.23			465,476.64				2,476,034.87		27,476,034.87	2,476,034.87

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

数据科 技有限 公司											
上海国 富光启 云计算 股份有 限公司	570,79 4,692.1 4			14,853,3 72.08		-11,031, 238.34				574,61 6,825.8 8	
邻里家 美（北 京）智 能物业 科技有 限公司	17,999, 852.56	20,000,0 00.00		-2,835,07 0.36						35,164, 782.20	
小计	615,80 5,102.9 3	20,000,0 00.00		12,483,7 78.36		-11,031, 238.34		2,476,034 .87		637,25 7,642.9 5	2,476, 034.87
二、联营企业											
深圳市 利明泰 股权投 资基金 有限公 司	353,00 6,097.6 0			-2,664.29				5,003,433 .31		353,00 3,433.3 1	5,003, 433.31
北京吉 芙德信 息技术 有限公 司	25,787, 706.70									25,787, 706.70	25,787 ,706.7 0
黑河万 源信息 技术有 限公司	47,000, 000.00									47,000, 000.00	
北京金 信通联 信息科 技股份 有限公 司	1,347,1 22.18			-90,269.3 6						1,256,8 52.82	
长城五 一零零 科技有 限公司		5,000,00 0.00		-1,482,72 1.79						3,517,2 78.21	
联客无 界（北 京）科 技有限 公司		85,000,0 00.00		-386,121. 70						84,613, 878.30	
浙江讯 通联盈 商务服 务有限 责任公 司		30,000,0 00.00		(63,253.5 5)						29,936, 746.45	
开银基 金管理 有限公 司		11,000,0 00.00								11,000, 000.00	

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

杭州花将科技有限公司		800,000.00		-41,444.54					758,555.46	
长移泰成(天津)企业管理(有限合伙)		4,667,000.00						-1,529,897.89	3,137,102.11	
深圳云交换网络科技有限公司				12,051.93					12,051.93	
北京长城光环宽带网络技术有限公司	2,550,000.00								2,550,000.00	2,550,000.00
小计	429,690,926.48	136,467,000.00		-2,054,423.30			5,003,433.31	-1,529,897.89	562,573,605.29	33,341,140.01
合计	1,045,496,029.41	156,467,000.00		10,429,355.06		-11,031,238.34	7,479,468.18	-1,529,897.89	1,199,831,248.24	35,817,174.88

其他说明
无。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
成都先锋文化传媒有限公司	1,980,000.00	1,980,000.00
银河互联网电视有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
YIP TV Inc	0.00	10,294,800.00
北京基石创盈投资中心(有限合伙)	20,000,000.00	20,000,000.00
EXIMIOUS CAPITAL LP	557,398,380.00	927,540,890.40
MyDevices, Inc.	19,951,932.00	24,021,200.00
中卫大河云联网络技术有限公司	5,812,965.00	5,812,965.00
世纪优优(天津)文化传播股份有限公司	52,298,842.24	52,298,842.24
北京云基数技术有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北京云英传奇技术有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
Cumulus Networks	11,859,540.00	13,726,400.00
重庆世纪之光科技实业有限公司	29,070,000.00	
合计	748,371,659.24	1,105,675,097.64

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
成都先锋文化传媒有限公司					非上市公司股权投资	
银河互联网电视有限公司	18,180,000.00				非上市公司股权投资	
FUHU BVI					非上市公司股权投资	
YIP TV Inc					非上市公司股权投资	
北京基石创盈投资中心（有限合伙）					非上市公司股权投资	
EXIMIOUS CAPITAL LP					非上市公司股权投资	
Cumulus Networks					非上市公司股权投资	
MyDevices, Inc.					非上市公司股权投资	
中卫大河云联网络技术有限公司					非上市公司股权投资	
世纪优优（天津）文化传播股份有限公司					非上市公司股权投资	
北京云基数技术有限公司					非上市公司股权投资	
北京云英传奇技术有限公司					非上市公司股权投资	
合计	18,180,000.00					

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,715,331,385.52	10,119,225,635.28
固定资产清理	292,441.31	
合计	5,715,623,826.83	10,119,225,635.28

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	专用设备	线路资产	办公设备	合计
一、 账面 原值：						
1 .期初 余额	196,524,739 .32	53,321,942 .83	10,561,870,27 6.65	10,912,951,95 2.98	239,419,336 .40	21,964,088,24 8.18
2 .本期 增加 金额		199,695.73	78,703,606.63	214,738,818.8 7	55,549,782. 48	349,191,903.7 1
1) 购置		187,097.97	40,048,108.72	127,864,307.4 3	30,297,443. 13	198,396,957.2 5
2) 在 建工 程转 入			38,297,884.37	73,088,455.93	25,234,221. 12	136,620,561.4 2
3) 企 业合 并增 加						
4) 汇 率变 动增 加		12,597.76	357,613.54	13,786,055.51	18,118.23	14,174,385.04
3 .本期 减少 金额	5,745,030.5 0	2,650,722. 12	522,386,918.9 0	107,934,591.5 1	10,450,182. 48	649,167,445.5 1
(1) 处置		1,904,468. 45	101,061,060.7 7	4,351,063.89	1,833,957.1 5	109,150,550.2 6

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

(2) 报废		746,253.67	427,070,888.6 3	103,583,527.6 2	4,929,458.1 4	536,330,128.0 6
(3) 注销					3,664,321.3 1	3,664,321.31
(4) 汇率 变动 减少					22,445.88	22,445.88
(5) 其他	5,745,030.5 0		-5,745,030.50			
4 .期末 余额	190,779,708 .82	50,870,916 .44	10,118,186,96 4.38	11,019,756,18 0.34	284,518,936 .40	21,664,112,70 6.38
二、 累计 折旧						
1 .期初 余额	44,620,079. 51	39,907,253 .02	4,925,839,597. 24	6,549,771,159. 59	231,703,592 .67	11,791,841,68 2.03
2 .本期 增加 金额	6,770,092.1 1	3,275,380. 96	831,620,537.0 7	693,228,962.1 2	21,053,080. 24	1,555,948,052. 50
1) 计 提	6,770,092.1 1	3,264,933. 76	831,554,372.8 3	688,966,624.1 5	21,031,510. 39	1,551,587,533. 24
(2) 企业 合并 增加						
(3) 汇率 变动 增加		10,447.20	66,164.24	4,262,337.97	21,569.85	4,360,519.26
3 .本期 减少 金额	803,140.65	1,403,765. 17	464,606,851.4 1	46,810,292.62	9,593,408.9 3	523,217,458.7 8
(1) 处置		866,146.04	100,048,437.8 9	4,189,783.55	1,718,091.7 8	106,822,459.2 6
(2) 报废		537,619.13	365,361,554.1 7	42,620,509.07	4,426,277.6 1	412,945,959.9 8
					3,444,401.6	3,444,401.69

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

(3) 注销					9	
(4) 汇率 变动 减少					4,637.85	4,637.85
(5) 其他	803,140.65		-803,140.65			
4 .期末 余额	50,587,030. 97	41,778,868 .81	5,292,853,282. 90	7,196,189,829. 09	243,163,263 .98	12,824,572,27 5.75
三、 减值 准备						
1 .期初 余额		243,122.34	12,816,422.25	39,203,411.02	757,975.26	53,020,930.87
2 .本期 增加 金额		1,280,466. 85	559,777,509.2 0	2,480,192,841. 14	34,190,396. 22	3,075,441,213. 41
1) 计 提		1,280,466. 85	559,777,509.2 0	2,480,192,841. 14	34,190,396. 22	3,075,441,213. 41
(2) 企业 合并 增加						
3 .本期 减少 金额		31,708.58	3,737,818.54	483,572.05		4,253,099.17
(1) 处置			952,486.65	126,968.20		1,079,454.85
(2) 报废		31,708.58	2,785,331.89	356,603.85		3,173,644.32
4 .期末 余额		1,491,880. 61	568,856,112.9 1	2,518,912,680. 11	34,948,371. 48	3,124,209,045. 11
四、 账面 价值						
1 .期末 账面 价值	140,192,677 .85	7,600,167. 02	4,256,477,568. 57	1,304,653,671. 14	6,407,300.9 4	5,715,331,385. 52

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

2 期初 账面 价值	151,904,659 .81	13,171,567 .47	5,623,214,257. 16	4,323,977,382. 37	6,957,768.4 7	10,119,225.63 5.28
---------------------	--------------------	-------------------	----------------------	----------------------	------------------	-----------------------

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	905,092,453.53	525,941,299.37		379,151,154.16
线路资产	100,883,873.52	56,737,733.15	12,246,560.40	31,899,579.97
合计	1,005,976,327.05	582,679,032.52	12,246,560.40	411,050,734.13

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	5,342,712.99
合计	5,342,712.99

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中立数据厂房	10,093,807.49	开发区未达到规划要求
合计	10,093,807.49	

其他说明：

适用 不适用

本公司管理层已聘请北京天圆开资产评估有限公司对本公司互联网接入业务相关设备类固定资产可收回金额出具了天圆开评报字[2020]第 000069 号的《资产评估报告》。

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,584,293,284.40	2,395,530,509.14
工程物资	73,669,228.32	121,197,457.12
合计	2,657,962,512.72	2,516,727,966.26

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
网络资产 建设项目	2,645,498,815.53	65,960,145.89	2,579,538,669.64	2,382,538,488.39	16,816,965.64	2,365,721,522.75
机房建设 项目	4,981,062.11	3,924,290.58	1,056,771.53	2,480,132.87		2,480,132.87
数据中心	15,475,426.70	11,777,583.47	3,697,843.23	27,328,853.52		27,328,853.52
合计	2,665,955,304.34	81,662,019.94	2,584,293,284.40	2,412,347,474.78	16,816,965.64	2,395,530,509.14

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他减少 金额	期末 余额	工程 累计 投入 占预 算比 例 (%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
网络 资产 建设 项目	400,000,000.00	2,382,538,488.39	352,577,217.06	86,454,740.26	3,162,149.66	2,645,498,815.53			142,923,528.91	87,715,635.22	18.00	自筹 加债 券融 资
机房 建设 项目	3,000,000.00	2,480,132.87	2,862,205.81	329,021.32	32,255.25	4,981,062.11						自筹
数据 中心	55,000,000.00	27,328,853.52	52,227,106.80	49,836,799.84	14,243,733.78	15,475,426.70						自筹
合计	458,000,000.00	2,412,347,474.78	407,666,529.67	136,620,561.42	17,438,138.69	2,665,955,304.34	/	/	142,923,528.91	87,715,635.22	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
网络资产建设项目	49,143,180.25	项目可收回金额低于账面价值
机房建设项目	3,924,290.58	项目可收回金额低于账面价值
数据中心	11,777,583.47	项目可收回金额低于账面价值
合计	64,845,054.30	/

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	67,802,265.74	22,864,539.95	44,937,725.79	80,152,255.84	830,246.50	79,322,009.34
专用设备	29,260,516.68	566,834.15	28,693,682.53	41,361,860.31	566,834.15	40,795,026.16
生产用工具及器具	37,820.00		37,820.00	1,080,421.62		1,080,421.62
合计	97,100,602.42	23,431,374.10	73,669,228.32	122,594,537.77	1,397,080.65	121,197,457.12

其他说明：
无。

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

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	教育校园网络系统	多媒体教育软件	财务软件	非专有技术	客户管理系统	土地使用权	MCAFEES AAS 许可证	合计
一、账面原值								
1. 期初	32,580,780.69	9,695,212.20	8,125,279.38	204,930,827.19	187,647,175.86	61,906,913.35	19,339,319.43	524,225,508.10

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

余额								
本期增加金额				17,366,517.63	27,888,053.67			45,254,571.30
1) 购置				207,142.54	807,648.88			1,014,791.42
2) 内部研发				16,794,068.04	27,080,404.79			43,874,472.83
3) 企业合并增加								
4) 汇率变动				365,307.05				365,307.05
3. 本期减少金额			683.76	732,849.89	75,172.14			808,705.79
1) 处置			683.76	732,849.89	75,172.14			808,705.79
4. 期末余额	32,580,780.69	9,695,212.20	8,124,595.62	221,564,494.93	215,460,057.39	61,906,913.35	19,339,319.43	568,671,373.61
二、累计								

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

摊销								
.期初余额	32,580,780.69	9,695,212.20	1,713,363.27	72,292,682.63	51,834,374.60	2,081,450.93	18,500,107.73	188,697,972.05
.本期增加金额			73,939.50	20,439,168.93	17,958,078.74	1,448,114.88	21,965.74	39,941,267.79
1) 计提			73,939.50	20,439,168.93	17,958,078.74	1,448,114.88	21,965.74	39,941,267.79
.本期减少金额			683.76	629,445.21	23,639.04			653,768.01
(1) 处置			683.76	629,445.21	23,639.04			653,768.01
.期末余额	32,580,780.69	9,695,212.20	1,786,619.01	92,102,406.35	69,768,814.30	3,529,565.81	18,522,073.47	227,985,471.83
三、减值准备								
.期初余额				4,891,370.62				4,891,370.62
.本期增加金额			28,496.17	72,419,729.98	64,696,902.22			137,145,128.37

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

1) 计提			28,496.17	72,419,729.98	64,696,902.22			137,145,128.37
2)其他								
本期减少金额								
1) 处置								
2)其他								
期末余额			28,496.17	77,311,100.60	64,696,902.22			142,036,498.99
四、账面价值								
1. 期末账面价值			6,309,480.44	52,150,987.98	80,994,340.87	58,377,347.54	817,245.96	198,649,402.79
2. 期初账面价值			6,411,916.11	127,746,773.94	135,812,801.26	59,825,462.42	839,211.70	330,636,165.43

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 22.09%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
顺义土地	58,377,347.54	土地产权证书正在办理中
合计	58,377,347.54	

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
电销平台软件等	39,006,061.16	41,211,917.32		43,874,472.83	1,450,333.23		34,893,172.42
合计	39,006,061.16	41,211,917.32		43,874,472.83	1,450,333.23		34,893,172.42

其他说明

无。

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他	处置	其他	
1、本公司收购长城宽带网络服务有限公司合并商誉	1,536,681,387.02					1,536,681,387.02
2、2007年本公司收购北京电信通电信工程有限公司合并商誉	356,451,545.41					356,451,545.41
3、2008年本公司收购北京都伦传媒广告有限公司合并商誉	77,506,880.05					77,506,880.05
4、2012年全资子公司北京电信通电信工程有限公司收购北京星缘新动力科技有限公司合并商誉	16,279,906.52					16,279,906.52
5、2013年本公司收购北京易和迅科技有限公司	15,298,754.93					15,298,754.93

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

合并商誉					
6、2012年全资子公司上海道丰投资有限公司收购北京息壤传媒文化有限公司合并商誉	12,666,344.21				12,666,344.21
7、2008年本公司全资子公司北京电信通电信工程有限公司收购北京维仕创洁技术开发有限责任公司合并商誉	3,412,120.61				3,412,120.61
8、本公司全资子公司北京电信通电信工程有限公司收购北京国信比林通信技术有限公司合并商誉	225,969.44				225,969.44
9、本公司全资子公司北京电信通电信工程有限公司收购北京时代宏远网络通信有限公司合并商誉	2,583.07				2,583.07
10、本公司全资子公司北京电信通电信工程有限公司收购北京中邦亚通电信技术有限公司合并商誉	1,768,212.68				1,768,212.68
11、2012年本公司全资子公司长城宽带收购福州长城宽带网络服务有限公司合并商誉	3,967,509.79				3,967,509.79
12、2013年上海道丰收购北京家视天下科技有限公司合并商誉	3,404,694.26				3,404,694.26
13、2011年收购北京希望电脑技术有限公司合并商誉	1,775,923.34				1,775,923.34
14、2012年全资子公司北京电信通电信工程有限公司收购北京中西泰安技术服务有限公司合并商誉	695,619.37				695,619.37
15、2012年度本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购深圳网腾远景网络技术服务有限公司合并商誉	103,164.66				103,164.66
16、2008年本公司全资子公司北京鹏博士安全信息技术有限公司控股子公司上海鹏博士安防工程有限公司收购上海华	57,033.61				57,033.61

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

度投资管理有限公司等合并商誉					
17、2014年本公司全资子公司长城宽带网络服务有限公司收购贵阳长城宽带网络服务有限公司、贵阳方正网络服务有限公司的合并商誉	1,338,756.73				1,338,756.73
18、2014年本公司三级子公司深圳市长城宽带网络服务有限公司收购深圳神州物联网络服务有限公司的合并商誉	56,134,360.35				56,134,360.35
19、2014年本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购北京思朗特科技有限公司的合并商誉	111,904,320.74				111,904,320.74
20、2014年本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购上海逸云信息科技发展有限公司的合并商誉	27,663,462.34				27,663,462.34
21、2015年本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购杭州弗里德科技有限公司的合并商誉	979,441.13				979,441.13
22、2016年本公司全资子公司美国公司收购Vertex Telecom,Inc.的合并商誉	60,436,143.70		995,058.32		61,431,202.02
23、2016年本公司三级子公司深圳市长城宽带网络服务有限公司收购深圳市万桥胜丰科技有限公司的合并商誉	659,301.57				659,301.57
合计	2,289,413,435.53		995,058.32		2,290,408,493.85

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
1、本公司收购长城宽带网络服务有限公司合并商誉	55,308,845.02	1,453,294,114.27				1,508,602,959.29
2、2007年本公司收购北京电信通电信工程有限公司合并商誉		326,656,290.73				326,656,290.73

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

3、2008年本公司收购北京都伦传媒广告有限公司合并商誉	77,506,880.05				77,506,880.05
4、2012年全资子公司北京电信通电信工程有限公司收购北京星缘新动力科技有限公司合并商誉		16,279,906.52			16,279,906.52
5、2013年本公司收购北京易和迅科技有限公司合并商誉	15,298,754.93				15,298,754.93
6、2012年全资子公司上海道丰投资有限公司收购北京息壤传媒文化有限公司合并商誉		12,666,344.21			12,666,344.21
7、2008年本公司全资子公司北京电信通电信工程有限公司收购北京维仕创洁技术开发有限责任公司合并商誉	3,412,120.61				3,412,120.61
8、本公司全资子公司北京电信通电信工程有限公司收购北京国信比林通信技术有限公司合并商誉		225,969.44			225,969.44
9、本公司全资子公司北京电信通电信工程有限公司收购北京时代宏远网络通信有限公司合并商誉	2,583.07				2,583.07
10、本公司全资子公司北京电信通电信工程有限公司收购北京中邦亚通电信技术有限公司合并商誉		1,768,212.68			1,768,212.68
11、2012年本公司全资子公司长城宽带收购福州长城宽带网络服务有限公司合并商誉		3,967,509.79			3,967,509.79
12、2013年上海道丰收购北京家视天下科技有限公司合并商誉		3,404,694.26			3,404,694.26
13、2011年收购北京希望电脑技术有限公司合并商誉	1,775,923.34				1,775,923.34
14、2012年全资子公司北京电信通电信工	695,619.37				695,619.37

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

程有限公司收购北京中西泰安技术服务有限公司合并商誉					
15、2012年度本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购深圳网腾远景网络技术服务有限公司合并商誉		103,164.66			103,164.66
16、2008年本公司全资子公司北京鹏博士安全信息技术有限公司控股子公司上海鹏博士安防工程有限公司收购上海华度投资管理有限公司等合并商誉	57,033.61				57,033.61
17、2014年本公司全资子公司长城宽带网络服务有限公司收购贵阳长城宽带网络服务有限公司、贵阳方正网络服务有限公司的合并商誉		1,338,756.73			1,338,756.73
18、2014年本公司三级子公司深圳市长城宽带网络服务有限公司收购深圳神州物联网服务有限公司的合并商誉		56,134,360.35			56,134,360.35
19、2014年本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购北京思朗特科技有限公司的合并商誉	48,500,000.00	63,404,320.74			111,904,320.74
20、2014年本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购上海逸云信息科技发展有限公司的合并商誉		27,663,462.34			27,663,462.34
21、2015年本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购杭州弗里德科技有限公司的合并商誉		979,441.13			979,441.13
22、2016年本公司全资子公司美国公司收购Vertex Telecom, Inc.的合并商誉		30,291,305.35		115,922.74	30,175,382.61
23、2016年本公司三		659,301.57			659,301.57

级子公司深圳市长城宽带网络服务有限公司收购深圳市万桥胜丰科技有限公司的合并商誉					
合计	202,557,760.00	1,998,837,154.77		115,922.74	2,201,278,992.03

注：第 22 商誉减值准备减少系汇率变动影响；

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司商誉按购买日确认或分摊至对应的资产组或资产组组合。

本公司根据自身经营特点，按业务性质及城市确认资产组或资产组合。单个主体（包括子公司和分公司）经营多种业务的，首先按业务类型拆分为多个资产组；同一城市不同主体经营的相同业务（主要是宽带业务），本公司实行统一管理，单个主体的现金流并不相互独立。本公司按城市为标准，将同一城市不同主体并为一个资产组或资产组组合。

单个资产组或资产组组合的账面价值，包括：A、经营性长期资产账面价值；B、分摊的总部经营性长期资产账面价值；C、分摊的商誉账面价值和单独确认的商誉账面价值。

资产组的划分与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

1) 商誉减值测试方法

公司商誉减值测试采用其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金净流量的现值两者之间较高者确定。

本公司根据市场状况和互联网接入业务实际运营情况，互联网接入业务持续经营亏损，经营现金流入无法维持营运支出，预计未来现金净流量现值小于零。故对互联网接入业务部分商誉减值测试以公允价值减去处置费用后的净额计算确认。包括：

第 1 项本公司收购长城宽带网络服务有限公司合并商誉；

第 2 项 2007 年本公司收购北京电信通电信工程有限公司合并商誉拆分之宽带业务对应的商誉部分（拆分之数据中心业务对应的商誉部分采用未来现金流量的现值法）；

第 10 项本公司全资子公司北京电信通电信工程有限公司收购北京中邦亚通电信技术有限公司合并商誉；

第 11 项 2012 年本公司全资子公司长城宽带收购福州长城宽带网络服务有限公司合并商誉；

第 17 项 2014 年本公司全资子公司长城宽带网络服务有限公司收购贵阳长城宽带网络服务有限公司、贵阳方正网络服务有限公司的合并商誉；

第 18 项 2014 年本公司三级子公司深圳市长城宽带网络服务有限公司收购深圳神州物联网络服务有限公司的合并商誉；

第 23 项 2016 年本公司三级子公司深圳市长城宽带网络服务有限公司收购深圳市万桥胜丰科技有限公司的合并商誉。

其他商誉项目采用未来现金流量的现值进行减值测试。

2) 关键指标

公允价值减去处置费用方法下，本公司重点考虑的关键指标及估值包括：

A、不同资产组资产利用率。各资产组在网用户数量和资产配置差异较大，资产利用率约在 10.00%-80.00%之间，全国平均资产利用率约 43.20%左右；

B、处置费用。以资产组为单位根据资产规模、用户数量等整体处置，预计处置费用率在 0.50%-6.60%之间；

C、同类资产二手设备市场价值。可回收资产参照同类资产二手设备市场价格为基础确认可回收金额。

未来现金流量的现值方法下，本公司重点考虑的关键指标及估值包括：

A、折现率：公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

B、增长率及毛利率：公司采用的收入增长率、毛利率系根据公司发展规划、经营计划及所面临的市场环境和未来的发展前景等作出的最佳估计数。

商誉价值较大项目的指标取值情况如下：

项目	收入增长率	毛利率	折现率
2、2007年本公司收购北京电信通信工程有限公司合并商誉（拆分之数据中心业务对应的商誉部分）	0.00%-4.48%	27.19%-31.39%	15.93%
19、2014年本公司全资子公司上海道丰投资有限公司收购北京思朗特科技有限公司的合并商誉	-22.56%-0.00%	72.56%-98.25%	15.00%/17.00%
22、2016年本公司全资子公司美国公司收购 Vertex Telecom,Inc.的合并商誉	-10.46%-8.58%	53.35%-59.64%	14.90%

注 1：本公司管理层已聘请北京天圆开资产评估有限公司对本公司互联网接入业务商誉相关资产组的可收回金额出具了天圆开评报字[2020]第 000070 号的《资产评估报告》，并根据评估结果于 2019 年末计提商誉减值 1,766,214,203.10 元。

注 2：本公司管理层已聘请北京天圆开资产评估有限公司对北京电信通信工程有限公司数据中心业务与商誉相关的资产组的可收回金额出具了天圆开评报字[2020]第 000042 号的《资产评估报告》，并根据评估结果于 2019 年末计提了商誉减值 77,830,312.45 元。

注 3：本公司管理层已聘请北京中同华资产评估有限公司对北京思朗特科技有限公司与商誉相关的资产组的可收回金额出具了中同华评报字（2020）第 020491 号的《资产评估报告》，并根据评估结果于 2019 年末计提了商誉减值 63,404,320.74 元。

注 4：本公司管理层已聘请 Vincorn Consulting and Appraisal Limited 对 Vertex Telecom,Inc.与商誉相关的资产组的可收回金额出具了专项资产评估报告，并根据评估结果于 2019 年末计提了商誉减值 30,291,305.35 元。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
房租	2,883,853.32	5,436,686.92	3,494,196.85		4,826,343.39
待分摊提成	322,296,494.84	284,362,906.10	300,614,239.08		306,045,161.86
装修费	116,651,992.98	23,850,772.92	46,033,249.90	715,642.74	93,753,873.26
维护费	25,269,236.93	190,218.99	328,978.06		25,130,477.86
管道租金	8,155,176.07	15,411.32	1,317,689.65		6,852,897.74
其他	42,449,906.12	47,847,243.70	35,423,585.50	110,125.20	54,763,439.12
合计	517,706,660.26	361,703,239.95	387,211,939.04	825,767.94	491,372,193.23

其他说明：

无。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
坏账准备	126,165,942.16	19,865,541.32	105,168,131.68	18,537,000.67
存货跌价准备	2,825,058.40	424,608.27	637,494.00	95,624.10
长期股权投资减值准备	28,337,706.70	4,250,656.01	28,337,706.70	4,250,656.01
待弥补亏损	543,389,711.29	120,252,337.32	575,779,109.34	142,368,384.87
计提应付职工薪酬			18,575,741.80	3,194,824.84
固定资产减值准备	681,126,115.60	102,367,027.49	52,777,808.53	7,916,673.39
可递延以后年度税前扣除的预提费用	21,973,448.66	3,311,230.54	81,846,344.64	14,411,930.74
其他	667,814,412.29	105,139,665.50	678,810,523.56	107,281,513.92
合计	2,071,632,395.10	355,611,066.45	1,541,932,860.25	298,056,608.54

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	482,181,003.57	81,794,357.36	567,461,123.69	106,144,127.83
允许一次性扣除的固定资产账面价值	706,427,959.76	115,354,230.80	1,360,236,443.95	221,493,124.26
其他	78,610,135.06	18,776,908.16	78,610,135.06	18,776,908.16
合计	1,267,219,098.39	215,925,496.32	2,006,307,702.70	346,414,160.25

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,898,982,542.13	177,875,091.85
可抵扣亏损	285,671,343.39	279,735,214.30
合计	3,184,653,885.52	457,610,306.15

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度		12,973,886.20	
2020 年度	114,627,228.89	63,864,994.51	
2021 年度	111,633,597.84	16,265,527.95	
2022 年度	27,460,417.53	9,320,905.68	
2023 年度	4,122,417.13	7,837,681.63	
2024 年度	27,827,682.00		
合计	285,671,343.39	110,262,995.97	/

注：本表所列金额不包含本公司境外公司未确认递延所得税资产的可弥补亏损。

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	1928749710.97	1118079832.80
在建工程等待处理	190236.86	6562.43
合计	1928939947.83	1118086395.23

其他说明：

重要的预付长期资产款情况如下：

公司名称	金 额	款项性质
北京瑞熙文化发展有限公司	300000000.00	资产收购款
上海渠容网络科技有限公司	220000000.00	增资款
上海广阜信息科技有限公司	95000000.00	增资款
上海劲翀网络科技有限公司	45000000.00	增资款
上海尚坤网络科技有限公司	45000000.00	增资款
昆山坤汇网络有限公司	223500000.00	增资款
福建省邮电工程有限公司	176382500.00	项目技术服务费
沈阳七星财务实业有限公司	350000000.00	股权收购款
晏财智（北京）投资咨询有限公司	300000000.00	股权收购款
合 计	1754882500.00	

注：公司于 2019 年度预付的部分长期资产购置款，期末余额 160,805.00 万元，因还债需要资金、项目未达预期等原因，公司终止了相关项目合作，相关款项已于本报告日前全部收回，具体情况详见“十六、其他重大事项、8（1）”

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	488,259,368.61	
保证借款	2,671,186.98	682,519,137.56
信用借款		
合计	490,930,555.59	682,519,137.56

短期借款分类的说明：
无。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		59,000,000.00
合计		59,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

(1) 按账龄分类列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	886,205,004.52	805,549,049.64
1-2 年	211,252,145.19	358,563,459.18
2-3 年	144,739,861.60	189,175,853.30
3 年以上	209,234,394.86	189,631,072.09
合计	1,451,431,406.17	1,542,919,434.21

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司 1	43,613,818.08	应付采购款
公司 2	26,232,997.80	应付采购款
公司 3	12,223,321.69	应付采购款
公司 4	3,240,480.30	应付采购款
公司 5	3,882,720.48	应付采购款
合计	89,193,338.35	/

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(1) 按账龄分类列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,572,528,529.94	4,499,563,019.67
1-2 年	1,680,824,615.58	1,688,322,040.31
2-3 年	494,460,705.02	503,641,022.07
3 年以上	133,529,821.05	137,565,962.79
合计	5,881,343,671.59	6,829,092,044.84

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	193,303,290.00	1,808,609,486.23	1,835,207,141.25	166,705,634.98
二、离职后福利-设定提存计划	5,920,793.18	112,106,351.10	112,254,413.14	5,772,731.14
三、辞退福利	246,608.00	3,842,451.32	4,233,451.32	-144,392.00
四、一年内到期的其他福利	-56,347.56	655,771.75	591,803.25	7,620.94
合计	199,414,343.62	1,925,214,060.4	1,952,286,808.9	172,341,595.06

		0	6	
--	--	---	---	--

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	180,730,605.91	1,660,861,900.43	1,688,436,830.44	153,155,675.90
二、职工福利费	265,819.48	12,319,504.89	12,724,291.45	-138,967.08
三、社会保险费	1,322,251.33	94,741,479.70	93,062,963.54	3,000,767.49
其中：医疗保险费	1,173,711.80	85,312,094.84	83,872,512.31	2,613,294.33
工伤保险费	169,090.26	3,432,847.69	3,447,569.77	154,368.18
生育保险费	-20,550.73	5,996,537.17	5,742,881.46	233,104.98
四、住房公积金	876,515.83	37,471,910.92	38,321,264.69	27,162.06
五、工会经费和职工教育经费	10,108,097.45	3,214,690.29	2,661,791.13	10,660,996.61
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	193,303,290.00	1,808,609,486.23	1,835,207,141.25	166,705,634.98

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,827,945.74	107,998,626.97	108,232,566.83	5,594,005.88
2、失业保险费	92,847.44	4,107,724.13	4,021,846.31	178,725.26
3、企业年金缴费				
合计	5,920,793.18	112,106,351.10	112,254,413.14	5,772,731.14

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按规定每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,497,297.57	57,534,592.34
消费税	7,857.78	8,379.48
营业税	31,822.69	110,464.41
企业所得税	948,477.42	1,046,184.47
个人所得税	3,433,761.35	3,922,396.06
城市维护建设税	3,213.09	6,753.34
教育费附加	484,139.21	529,393.56
地方教育费附加	302,147.88	319,305.51
文化事业建设费	-178,284.93	-171,792.84

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

印花税	153,102.62	100,883.59
其他	661,134.05	-1,262,531.11
合计	12,344,668.73	62,144,028.81

其他说明：

期末对增值税的负数余额重分类至其他流动资产列示。

各税种费的计缴比率及优惠政策见本附注六。

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	92,632,558.95	92,788,391.85
应付股利		
其他应付款	624,822,334.24	498,855,352.03
合计	717,454,893.19	591,643,743.88

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	94,244.90	132,040.15
企业债券利息	92,538,314.05	87,929,351.70
短期借款应付利息		4,727,000.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	92,632,558.95	92,788,391.85

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	69,440,890.61	69,152,384.03
押金	141,465,214.21	136,528,263.10
股权转让款	62,058,224.82	84,521,343.42
应付费	81,827,786.53	63,041,602.96

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

社保公积金	3,329,205.51	4,122,465.49
往来款	51,544,616.38	54,621,104.73
限制性股票回购义务	121,311.20	321,595.20
应退股权收购款	69,762,000.00	
代收客户营收款	63,844,888.78	
其他	81,428,196.20	86,546,593.10
合计	624,822,334.24	498,855,352.03

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司 1	22,812,899.25	股权转让款
公司 2	14,400,000.00	股权转让款
公司 3	9,600,000.00	股权转让款
公司 4	6,900,000.00	股权转让款
公司 5	4,190,952.53	股权转让款
合计	57,903,851.78	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券	2,936,937,004.00	
1 年内到期的长期应付款		
1 年内债券持有人存在回售选择权的公司债券	1,988,773,584.90	
合计	4,925,710,588.90	

其他说明：

(1) 1 年内到期的应付债券为美元债。

(2) 1 年内债券持有人存在回售选择权的公司债券为：“17 鹏博债”、“18 鹏博债”。

(3) 应付债券的具体情况详见七、46 应付债券。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	期末余额	期初余额
预提费用	租赁费用等	357,099,091.81	279,130,231.37
合计		357,099,091.81	279,130,231.37

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		421,174,183.76
保证借款	2,671,186.98	2,519,137.56
信用借款		
合计	2,671,186.98	423,693,321.32

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券		4,859,711,629.87
合计		4,859,711,629.87

(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）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
17 鹏博债	10.00 亿人民币	2017 年 6 月 16 日	5 年	10.00 亿人民币	994,779,874.15		1,509,433.92			996,289,308.07

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

DrPengHldHKn5.05%200601S	5 亿 美 元	20 17 年 6 月 1 日	3 年	5 亿 美 元	2,874,711 ,629.89		21,557, 936.78	6,887,0 00.00	47,554, 437.33	2,936,937 ,004.00
18 鹏博债	10. 00 亿 人 民 币	20 18 年 4 月 25 日	5 年	10. 00 亿 人 民 币	990,220,1 25.83		2,264,1 51.00			992,484,2 76.83
合计	/	/	/		4,859,711 ,629.87		25,331, 521.70	6,887,0 00.00	47,554, 437.33	4,925,710 ,588.90

注：①经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]306号文核准，公司获准向合格投资者公开发行总额不超过10亿元的公司债券。本次债券发行工作已于2017年6月结束，最终网下实际发行数量为10亿元整，票面利率为6.00%。

本次债券的期限为5年，附第3年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。因此，本公司出于谨慎性考虑，将本债券重分类至一年内到期的非流动负债列报。

②2017年6月1日，公司全资子公司鹏博士投资控股香港有限公司完成在境外发行总额5亿美元的债券。该债券由公司提供无条件及不可撤销的跨境担保，票面年利率为5.05%，期限为3年，于2017年6月2日在新加坡交易所上市。

截止2019年12月31日债券剩余金额为4.2235亿美元，将于2020年6月1日到期。因此，将本债券重分类至一年内到期的非流动负债列报。

截止本报告日，本公司子公司鹏博士投资控股香港有限公司正在与各债券持有人积极沟通重组事宜，具体情况详见本附注十六、8、（4）美元债重组。

③经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]425号文核准，公司获准向合格投资者公开发行总额不超过16亿元的公司债券。本次债券发行工作已于2018年4月结束，最终网下实际发行数量为10亿元整，票面利率为7.00%。

本次债券的期限为5年，附第2年末和第4年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。因此，本公司出于谨慎性考虑，将本债券重分类至一年内到期的非流动负债列报。

截止本报告日，该债券已完成了回售，并已完成了部分转售，具体情况详见本附注十六、8、（3）“18鹏博债”回售。

④其他变动为本期汇率变动所致。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	763,968,482.49	32,862,733.43
专项应付款		
合计	763,968,482.49	32,862,733.43

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	763,968,482.49	32,862,733.43
合计	763,968,482.49	32,862,733.43

其他说明：

无。

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	2,640,273.11	8,208,300.00	1,383,322.50	9,465,250.61
其他	231,757.83	1,072.00	84,708.92	148,120.91
合计	2,872,030.94	8,209,372.00	1,468,031.42	9,613,371.52

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期分摊计入当期损益的金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
酒仙桥项目专项补助	1,292,499.93		646,250.04		646,249.89	与资产相关
东莞市经济和信息化局三线整改补贴	847,773.18		53,047.56		794,725.62	与资产相关
大数据应用项目补助	500,000.00				500,000.00	与收益相关
上海市架空线入地整治项目补贴		8,208,300.00	684,024.90		7,524,275.10	与资产相关
合计	2,640,273.11	8,208,300.00	1,383,322.50		9,465,250.61	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	1,432,456,499.00				-62,200.00	-62,200.00	1,432,394,299.00

其他说明：

本期股本减少系注销限制性股票所致。

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

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

资本溢价(股本溢价)	2,233,028,423.02		138,084.00	2,232,890,339.02
其他资本公积	188,597,507.09	7,419,084.71	11,015,501.91	185,001,089.89
合计	2,421,625,930.11	7,419,084.71	11,153,585.91	2,417,891,428.91

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

(1) 本期资本公积增加主要系本公司孙公司 Pacific Light Data Communication Co., Limited 对其管理层进行股权激励,确认的股权激励费用。

(2) 本期资本公积减少主要系注销限制性股票、联营企业资本公积变动等所致。

56、库存股

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	321,595.20		200,284.00	121,311.20
公司回购本公司股票	403,670,912.82			403,670,912.82
合计	403,992,508.02		200,284.00	403,792,224.02

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期库存股减少系注销限制性股票所致。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减:所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,008,890.40	-402,419,438.40				-402,419,438.40	-401,410,548.00
其中:重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益	1,008,890.40	-402,419,438.40				-402,419,438.40	-401,410,548.00

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	17,426,269.97	8,114,599.81				8,114,599.81		25,540,869.78
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	17,426,269.97	8,114,599.81				8,114,599.81		25,540,869.78
其他综合收益合计	18,435,160.37	-394,304.838.59				-394,304.838.59		-375,869.678.22

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：
无。

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	371,557,033.94			371,557,033.94
任意盈余公积	19,129,457.52			19,129,457.52
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	390,686,491.46			390,686,491.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,039,998,112.63	2,925,758,853.93
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	3,039,998,112.63	2,925,758,853.93
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-5,750,798,011.99	380,661,474.38
减: 提取法定盈余公积		30,066,876.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		236,355,338.98
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,710,799,899.36	3,039,998,112.63

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,921,882,348.69	3,412,550,881.39	6,759,617,118.83	3,303,132,905.38
其他业务	127,974,947.26	88,275,361.06	100,060,623.08	60,893,884.24
合计	6,049,857,295.95	3,500,826,242.45	6,859,677,741.91	3,364,026,789.62

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明:

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

无。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,881,645.49	10,075,588.39
教育费附加	6,963,609.02	7,122,266.42
印花税	3,497,184.30	4,219,277.12
合计	20,342,438.81	21,417,131.93

其他说明：

无。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,032,327,723.93	1,172,948,785.10
广告费及业务宣传费	86,259,684.35	141,389,437.18
社保公积金	148,322,285.27	172,966,575.04
房租费	68,732,772.20	85,004,741.16
福利费	11,461,765.18	18,197,634.79
办公费	10,310,363.11	16,481,969.35
招待费	19,108,963.16	19,562,174.58
交通费、车辆等费用	7,492,264.16	10,211,308.91
通讯费	14,136,951.85	15,628,760.70
折旧费	30,948,577.42	32,880,515.85
其他	51,045,181.04	50,249,262.45
合计	1,480,146,531.67	1,735,521,165.11

其他说明：

无。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	376,768,299.43	307,375,100.13
房租费	85,715,165.44	86,428,830.08
社保公积金	70,466,787.43	72,723,516.68
折旧费	82,123,759.57	90,366,526.33
办公费	16,399,079.49	19,283,199.37
招待费	28,554,509.89	22,943,403.87
福利费	14,814,685.91	18,453,071.00
交通费、车辆等费用	17,202,566.96	21,927,294.79
其他	182,373,963.81	173,696,091.74
合计	874,418,817.93	813,197,033.99

其他说明：

无。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	196,128,050.21	218,030,039.59
房租费	4,252,194.20	5,619,663.30
社保公积金	38,892,095.87	39,605,375.81
折旧	13,356,487.36	18,538,811.67
办公费	881,866.36	2,343,871.92
招待费	4,325,352.84	4,085,575.16
福利费	502,720.59	1,053,441.85
交通费、车辆等费用	4,948,036.80	6,271,258.17
其他	17,559,926.69	28,054,962.02
合计	280,846,730.92	323,602,999.49

其他说明：

无。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	276,526,075.42	191,819,247.38
减：利息收入	-53,284,576.03	-61,059,214.80
汇兑损失	18,134.68	67,118.25
减：汇兑收益	-10,345,128.16	-26,969,505.69
金融机构手续费	39,774,973.72	22,828,151.38
其他	25,454,812.46	3,847,326.79
合计	278,144,292.09	130,533,123.31

其他说明：

无。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	27,471,435.97	18,391,957.66
个税手续费返还	3,937,792.15	5,176,083.42
合计	31,409,228.12	23,568,041.08

其他说明：

无。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,429,355.06	10,071,203.27
处置长期股权投资产生的投资收益	8,884.12	-17,186,104.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		4,545,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-345,160.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	18,180,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他		424,109.59
合计	28,618,239.18	-2,490,451.90

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-558,904.11
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-558,904.11

其他说明：

无。

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-47,976,683.15	
其他应收款坏账损失	-116,016,559.28	
合计	-163,993,242.43	

其他说明：

无。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-3,478,564.04
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,587,482.90	22,950.46
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	-7,479,468.18	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	-3,075,441,213.41	-39,604,364.16
八、工程物资减值损失	-22,034,293.45	-12,433.92
九、在建工程减值损失	-64,845,054.30	-954,086.57
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	-137,145,128.37	
十三、商誉减值损失	-1,998,837,154.77	-56,064,081.07
十四、其他	-8,737,971.06	183,879.34
合计	-5,327,107,766.44	-99,906,699.96

其他说明：

无。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	1,192,790.08	750,174.64
合计	1,192,790.08	750,174.64

其他说明：

无。

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	280,546.49		280,546.49
其中：固定资产处置利得	273,804.34		273,804.34
工程物资报废利得	6,742.15		6,742.15
债务重组利得	13,670,146.86	33,282,732.19	13,670,146.86

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

接受捐赠	754,867.79	564,576.55	754,867.79
政府补助	17,413,194.85	16,675,676.15	17,413,194.85
其他	398,104.40	481,239.60	398,104.40
合计	32,516,860.39	51,004,224.49	32,516,860.39

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	126,204,529.98		126,136,088.98
其中：固定资产处置损失	120,203,248.34		120,203,248.34
无形资产处置损失			
工程物资报废损失	68,441.00		
在建工程报废损失	5,932,840.64		5,932,840.64
债务重组损失	14,700.00	127,250.00	14,700.00
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	129,247.92	6,000.00	129,247.92
赔偿和违约支出	5,289,749.67	5,741,597.37	5,289,749.67
罚款支出	752,230.38	534,881.57	752,230.38
其他	5,991,799.68	11,181,846.18	6,060,240.68
合计	138,382,257.63	17,591,575.12	138,382,257.63

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	47,512,683.83	86,730,488.02
递延所得税费用	-190,430,417.06	-37,305,963.45
合计	-142,917,733.23	49,424,524.57

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-5,920,613,906.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	-888,092,086.00
子公司适用不同税率的影响	160,193,642.73
调整以前期间所得税的影响	10,982,779.73
非应税收入的影响	2,675,620.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,923,961.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,046,495.43
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	591,772,532.65
其他	-22,327,689.22
所得税费用	-142,917,733.23

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,942,085.18	17,262,988.52
利息收入	33,403,461.86	67,078,384.32
押金及保证金	29,900,857.42	30,617,494.52
往来款	431,195,735.66	699,324,774.80
其他	2,716,971.04	5,176,083.42
合计	510,159,111.16	819,459,725.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	308,674,734.75	647,470,976.89
销售费用中的付现支出	252,530,488.07	417,059,888.44
管理费用中的付现支出	401,469,975.09	336,242,884.60
财务费用中的付现支出	10,905,968.50	22,408,543.37
其他	4,166,379.20	6,078,787.64
合计	977,747,545.61	1,429,261,080.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回前期支付的收购股权保证金		250,000,000.00
收到退回的项目及股权投资款	1,978,700,000.00	
合计	1,978,700,000.00	250,000,000.00

无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权收购及合作意向预付款等	440,520,000.00	275,000,000.00
收到的处置子公司的现金净额（负数重分类）		7,272,169.41
合计	440,520,000.00	282,272,169.41

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证存款收回	543,858,700.00	
合计	543,858,700.00	

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股利、债券利息手续费	6,500.00	190,662.05
债券发行相关费用		629,900.00
银行借款服务等	31,499,090.75	30,041,046.64
信用证存款		531,546,400.00
融资租赁押金及手续费	43,900,000.00	
限制性股票回购	156,744.00	
其他	394.21	
合计	75,562,728.96	562,408,008.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无。

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-5,777,696,173.42	376,729,783.01
加：资产减值准备	5,491,101,008.87	99,906,699.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,551,587,533.24	1,599,430,990.35
使用权资产摊销		
无形资产摊销	39,941,267.79	34,681,524.39
长期待摊费用摊销	387,211,939.04	367,326,427.34
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）	1,192,790.08	-750,174.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	119,929,444.00	7,344,017.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		558,904.11
财务费用（收益以“-”号填列）	301,980,887.88	193,200,451.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,618,239.18	2,490,451.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-57,554,457.91	30,187,777.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-130,488,663.93	-64,673,682.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	28,628,689.32	-2,777,765.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-586,842,722.43	139,714,008.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-291,631,904.47	-600,792,971.90
其他	-105,557.65	774,564.17
经营活动产生的现金流量净额	1,048,635,841.23	2,183,351,006.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	751,851,790.95	1,675,042,645.07
减：现金的期初余额	1,675,042,645.07	3,319,711,587.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-923,190,854.12	-1,644,668,942.41

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	451.11
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12,888,572.22
取得子公司支付的现金净额	12,888,121.11

其他说明：

无。

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	7,741,192.07
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	101,011.34
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	7,640,180.73

其他说明：

无。

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	751,851,790.95	1,675,042,645.07
其中：库存现金	162,682.70	462,954.88
可随时用于支付的银行存款	733,547,828.45	1,650,567,604.82
可随时用于支付的其他货币资金	18,141,279.80	24,012,085.37
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	751,851,790.95	1,675,042,645.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	16,738,672.44	40,604,636.25

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,738,672.44	司法冻结
固定资产	411,050,734.13	融资租赁
合计	427,789,406.57	/

其他说明：

无。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	12,924,792.90	6.98	90,165,940.22
韩元	1,536,030,386.00	0.01	9,265,335.29
港币	2,041,563.86	0.90	1,828,792.07
加拿大元	3,342,178.62	5.34	17,854,252.40
台币	608,773.00	0.23	141,235.22
应收账款			
其中：美元	3,430,477.68	6.98	23,931,698.40
韩元	1,650.00	0.01	9.95
港币	1,171,669.13	0.90	1,049,557.77
加拿大元	265,852.36	5.34	1,420,209.91
台币	3,564,648.00	0.23	826,997.68
长期借款			
其中：加拿大元	500,000.00	5.34	2,671,186.98
应收利息			
美元	1,220,000.00	6.98	8,510,964.00
其他应收款			
美元	1,429,540.36	6.98	9,972,759.49
韩元	40,463,936.00	0.01	244,078.46
台币	250,000.00	0.23	57,999.95
短期借款			
加拿大元	500,000.00	5.34	2,671,186.98
美元	69,989,302.00	6.98	488,259,368.61
应付账款			
美元	709,953.22	6.98	4,952,775.62
韩元	36,448,753.00	0.01	219,858.88
港币	1,626,801.24	0.90	1,457,256.01
加拿大元	411,383.54	5.34	2,197,652.00
其他应付款			
美元	14,633,962.31	6.98	102,089,447.84
韩元	4,397,656.00	0.01	26,526.66
应付利息			
美元	1,777,389.58	6.98	12,399,430.00
加拿大元	17,641.02	5.34	94,240.09
应付债券（一年内到期的非流动负债）			
美元	420,993,808.09	6.98	2,936,937,004.00

其他说明：
无。

(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

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
酒仙桥数据中心补助	646,250.04	其他收益	646,250.04
税收返还、退税补贴收入	15,408,520.99	其他收益	15,408,520.99
线路整改补贴	977,191.34	其他收益	977,191.34
招商引资	6,803,070.00	其他收益	6,803,070.00
其他补助	3,636,403.60	其他收益	3,636,403.60
合计	27,471,435.97		27,471,435.97

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：
无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
深圳市小朋科技服务有限公司	2019.7.20	1.00元	100.00%	现金购买	2019.7.20	取得控制权	190,832.21	-376,992.65

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

司								
辽宁国信宽带数据中心有限公司	2019.7.1	1.00元	100.00%	现金购买	2019.7.1	取得控制权	0.00	-33,620.49

无

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	深圳市小朋科技服务有限公司	辽宁国信宽带数据中心有限公司
--现金	1.00	1.00
合并成本合计	1.00	1.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00	0.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1.00	1.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

因以名义价格购买新设立的公司，1元商誉直接计入了当期损益。

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(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并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

(1) 本期新设子公司

子公司名称	成立日期
北京鹏易投资管理有限公司	2019年3月13日
天津市长宽通信服务有限公司	2019年4月16日
黑龙江长宽通信服务有限公司	2019年4月17日
吉林省长宽通信服务有限公司	2019年4月15日
山西长宽通信服务有限公司	2019年3月20日
陕西长宽通信服务有限公司	2019年3月7日
四川省长宽通信服务有限公司	2019年3月18日
上海长宽通信服务有限公司	2019年3月25日
江苏长宽通信服务有限公司	2019年3月29日

河南省长宽通信服务有限公司	2019年3月28日
广东长宽通信服务有限公司	2019年3月18日
北京长宽通信服务有限公司	2019年5月9日
重庆长宽通信服务有限公司	2019年3月18日
贵州元息大数据科技有限公司	2019年1月9日
广西长宽通信服务有限公司	2019年4月11日
云南长宽通信服务有限公司	2019年3月22日
湖南长宽通信服务有限公司	2019年4月1日
福建长宽通信服务有限公司	2019年5月21日
内蒙古长宽通信服务有限公司	2019年8月1日
河北长宽通信服务有限公司	2019年4月15日
山东省长宽通信服务有限公司	2019年3月8日
安徽省长宽通信服务有限公司	2019年3月15日
浙江长宽通信服务有限公司	2019年7月16日
贵州省长宽通信服务有限公司	2019年4月22日
辽宁省长宽通信服务有限公司	2019年3月15日
海南省长宽通信服务有限公司	2019年3月20日
江西省长宽通信服务有限公司	2019年3月22日
黑龙江云道大数据科技有限公司	2019年1月10日

北京小朋管家科技服务有限公司	2019年7月2日
长宽通信服务集团有限公司	2019年8月2日
Dr. Peng Cloud Data (Cayman) Holding Limited	2019年12月13日

(2) 本期注销子公司

子公司名称	注销日期
河源市长宽网络服务有限公司	2019年3月4日
上海凌聚网络技术有限公司	2018年12月17日
上海鹏博士数据技术有限公司	2018年11月23日
上海艺融网络科技有限公司	2018年12月15日
上海艺轩网络科技有限公司	2018年12月15日
上海鹏博士建筑安装工程有限公司	2018年12月16日
中铁网索信息技术发展有限公司	2019年11月12日
信标网络科技(深圳)有限公司	2019年8月4日

6、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
长城宽带网络服务有限公司	全国	北京	电信增值业务	100.00		企业合并取得
上海长城宽带网络服务有限公司	上海市	上海	电信增值业务	100.00		企业合并取得
云南长网网络服务有限公司	昆明市	昆明	电信增值业务		100.00	企业合并取得
包头长城长宽网络服务有限公司	包头市	包头	电信增值业务		100.00	设立方式取得
北京时代互通电信技术有限公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
北京长宽电信服务有限公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
北京长宽伟业信息技术有限公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
呼和浩特长宽网络服务有限公司	呼和浩特市	呼和浩特	电信增值业务		100.00	设立方式取得
四平市长城长宽网络服务有限公司	四平市	四平	电信增值业务		100.00	设立方式取得
天津长宽电信城域网服务有限公司	天津市	天津	电信增值业务		100.00	企业合并取得
天津市长城乐族网络科技有限公司	天津市	天津	电信增值业务		100.00	设立方式取得
安徽长网信息网络服务有限公司	合肥市	合肥	电信增值业务		100.00	企业合并取得
山东长城宽带信息服务有限公司	青岛市	青岛	电信增值业务		100.00	企业合并取得
山西长城宽带网络服务有限公司	太原市	太原	电信增值业务		100.00	设立方式取得
广东长城宽带网络服务有限公司	广州市	广州	电信增值业务		100.00	企业合并取得
佛山长城宽带	佛山市	佛山	电信增		100.00	企业合并

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

网络服务有限公司			值业务			取得
惠州市长宽电信服务有限公司	惠州市	惠州	电信增值业务		100.00	设立方式取得
清远长城宽带网络服务有限公司	清远市	清远	电信增值业务		100.00	设立方式取得
中山长城宽带网络服务有限公司	中山市	中山	电信增值业务		100.00	设立方式取得
广东互通宽带网络服务有限公司	广州市	广州	电信增值业务		100.00	企业合并取得
广西长城宽带网络服务有限公司	南宁市	南宁	电信增值业务		100.00	设立方式取得
桂林长城宽带网络服务有限公司	桂林市	桂林	电信增值业务		100.00	设立方式取得
成都长城宽带网络服务有限公司	成都市	成都	电信增值业务		100.00	企业合并取得
德阳长城宽带网络服务有限公司	德阳市	德阳	电信增值业务		100.00	设立方式取得
绵阳长城宽带网络服务有限公司	绵阳市	绵阳	电信增值业务		100.00	设立方式取得
遂宁长城宽带网络服务有限公司	遂宁市	遂宁	电信增值业务		100.00	设立方式取得
武汉长宽信息网络有限公司	武汉市	武汉	电信增值业务		100.00	企业合并取得
武汉长城宽带网络服务有限公司	武汉市	武汉	电信增值业务		100.00	企业合并取得
汕头市长宽电信服务有限公司	汕头市	汕头	电信增值业务		100.00	设立方式取得
江苏长城宽带网络服务有限公司	苏州市	苏州	电信增值业务		100.00	设立方式取得
江西长宽网络信息服务有限公司	南昌市	南昌	电信增值业务		100.00	设立方式取得
河北长宽网络服务有限公司	石家庄市	石家庄	电信增值业务		100.00	企业合并取得
唐山市长宽科技有限公司	唐山市	唐山	电信增值业务		100.00	设立方式取得

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

长城宽带浙江网络服务有限公司	杭州市	杭州	电信增值业务		100.00	设立方式取得
海南长城宽带网络服务有限公司	海口市	海口	电信增值业务		100.00	企业合并取得
深圳市长城宽带网络服务有限公司	深圳市	深圳	电信增值业务	100.00		企业合并取得
深圳市神州物联网络技术有限公司	深圳市	深圳	电信增值业务		100.00	企业合并取得
深圳市万桥胜丰科技有限公司	深圳市	深圳	电信增值业务		100.00	企业合并取得
湖南长宽网络服务有限公司	长沙市	长沙	电信增值业务		100.00	企业合并取得
湖南鹏博士网络服务有限公司	衡阳市	衡阳	电信增值业务		100.00	设立方式取得
盘锦长宽网络服务有限公司	盘锦市	盘锦	电信增值业务		100.00	设立方式取得
福州长城宽带网络服务有限公司	福州市	福州	电信增值业务		100.00	企业合并取得
福建长城宽带网络服务有限公司	福州市	福州	电信增值业务		100.00	企业合并取得
贵阳方正网络有限公司	贵阳市	贵阳	电信增值业务		100.00	企业合并取得
贵阳长城宽带网络服务有限公司	贵阳市	贵阳	电信增值业务		100.00	企业合并取得
辽宁长宽网络服务有限公司	沈阳市	沈阳	电信增值业务		100.00	企业合并取得
鞍山长宽网络服务有限公司	鞍山市	鞍山	电信增值业务		100.00	设立方式取得
本溪长宽网络服务有限公司	本溪市	本溪	电信增值业务		100.00	设立方式取得
大连长城长宽网络服务有限公司	大连市	大连	电信增值业务		100.00	企业合并取得
丹东长宽网络服务有限公司	丹东市	丹东	电信增值业务		100.00	设立方式取得
抚顺长宽网络服务有限公司	抚顺市	抚顺	电信增值业务		100.00	设立方式取得
阜新长宽网络服务有限公司	阜新市	阜新	电信增值业务		100.00	设立方式取得
辽阳长宽网络服务有限公司	辽阳市	辽阳	电信增值业务		100.00	设立方式取得

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

铁岭长宽网络服务有限公司	铁岭市	铁岭	电信增值业务		100.00	设立方式取得
营口长城长宽网络服务有限公司	营口市	营口	电信增值业务		100.00	设立方式取得
重庆长城宽带网络服务有限公司	重庆市	重庆	电信增值业务		100.00	企业合并取得
长信数码信息文化发展有限公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
重庆信码科技有限公司	重庆市	重庆	电信增值业务		100.00	企业合并取得
武汉长信数码网络有限公司	武汉市	武汉	电信增值业务		100.00	企业合并取得
上海信码计算机信息有限公司	上海市	上海	电信增值业务		100.00	企业合并取得
长城宽带网络服务上海有限公司	上海市	上海	电信增值业务		100.00	企业合并取得
吉林省长宽网络服务有限公司	长春市	长春	电信增值业务		100.00	企业合并取得
吉林市长城长宽网络服务有限公司	吉林市	吉林	电信增值业务		100.00	设立方式取得
宝鸡长宽网络服务有限公司	宝鸡市	宝鸡	电信增值业务		100.00	设立方式取得
陕西长宽网络服务有限公司	西安市	西安	电信增值业务		100.00	设立方式取得
渭南长宽网络服务有限公司	渭南市	渭南	电信增值业务		100.00	设立方式取得
黑龙江长宽信息网络有限公司	黑龙江市	黑龙江	电信增值业务		100.00	企业合并取得
北京电信通电信工程有限公司	北京市	北京	电信增值业务	100.00		企业合并取得
北京电信通畅达信息有限公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
北京国信比林通信技术有限公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
北京宽带通电信技术有限公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
北京领旗网络技术服务有限公司	北京市	北京	电信增值业务		75.00	企业合并取得

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

公司						
北京时代宏远网络通信有限公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
北京市海淀区有线广播电视网络信息有限公司	北京市	北京	电信增值业务		79.00	企业合并取得
北京维仕创洁技术开发有限责任公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
北京新比林通信技术有限公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
北京星缘新动力科技有限公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
北京中西泰安技术服务有限公司	北京市	北京	电信增值业务		100.00	企业合并取得
北京领步新材料技术有限公司	北京市	北京	电信增值		100.00	企业合并取得
北京中邦亚通电信技术有限公司	北京市	北京	电信增值		100.00	企业合并取得
北京中宽宏远网络技术有限公司	北京市	北京	电信增值		100.00	企业合并取得
鹏博士智能系统工程有限公司	北京市	北京	智能安全服务	100.00		设立方式取得
上海鹏博士安防工程有限公司	上海市	上海	智能安全服务		100.00	企业合并取得
上海华度投资管理有限公司	上海市	上海	投资		100.00	企业合并取得
上海派凡商务信息咨询有限公司	上海市	上海	技术服务		100.00	企业合并取得
北京都伦传媒广告有限公司	北京市	北京	广告媒体	40.00		企业合并取得
上海都伦文化传播有限公司	上海市	上海	广告媒体		40.00	企业合并取得
成都都伦文化传播有限公司	成都市	成都	广告媒体		40.00	企业合并取得
上海道丰投资有限公司	上海市	上海	投资业务	100.00		设立方式取得
北京家视天下科技有限公司	北京市	北京	投资业务		100.00	设立方式取得

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

上海逸云信息科技发展有限公司	上海市	上海	电信增值		70.00	企业合并取得
上海宇磐通讯科技有限公司	上海市	上海	电信增值		70.00	企业合并取得
北京思朗特科技有限公司	北京市	北京	软件开发销售		100.00	企业合并取得
深圳市网腾远景网络技术服务有限公司	深圳市	深圳	游戏运营		100.00	企业合并取得
北京希望云安全科技有限公司	北京市	北京	软件开发销售	25.00	65.00	企业合并取得
北京息壤传媒文化有限公司	北京市	北京	电信增值		100.00	企业合并取得
成都中立数据科技有限公司	成都市	成都	电信增值		100.00	企业合并取得
大麦科技发展有限公司	北京市	北京	信息技术服务		100.00	企业合并取得
上海市北高新通信科技有限公司	上海市	上海	专业技术服务		100.00	设立方式取得
杭州弗里德科技有限公司	杭州市	杭州	软硬件开发及销售		100.00	设立方式取得
北京树蛙科技有限公司	北京市	北京	智能缓存	15.50	84.50	企业合并取得
浙江鹏博士网络服务有限公司	宁波市	宁波	电信增值业务	100.00		设立方式取得
嘉兴鹏博士网络服务有限公司	嘉兴市	嘉兴	电信增值业务		100.00	设立方式取得
温州长宽网络服务有限公司	温州市	温州	电信增值业务		100.00	设立方式取得
台州鹏博士网络服务有限公司	台州市	台州	电信增值业务		100.00	设立方式取得
沈阳鹏博士网络服务有限公司	沈阳市	沈阳	电信增值业务	100.00		设立方式取得
天津市宽网传媒科技有限公司	天津市	天津	电信增值业务		100.00	企业合并取得
河南聚信网络信息服务有限公司	郑州市	郑州	电信增值业务	100.00		设立方式取得
洛阳聚信网络信息服务有限公司	洛阳市	洛阳	电信增值业务		100.00	设立方式取得

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

新乡市聚信网络信息服务有限公司	新乡市	新乡	电信增值业务		100.00	设立方式取得
许昌聚信网络信息服务有限公司	许昌市	许昌	电信增值业务		100.00	设立方式取得
北京鹏云视通科技有限公司	北京市	北京	数据增值业务	100.00		企业合并取得
鹏博士智慧教育科技有限公司	北京市	北京	增值业务	100.00		设立方式取得
上海长城移动网络服务有限公司	上海市	上海	电信增值业务	62.50	17.50	设立方式取得
宁波梅山保税港区泓讯资产管理合伙企业(有限合伙)	宁波市	宁波	投资业务	99.00	1.00	设立方式取得
宁波梅山保税港区鸿讯资产管理有限公司	宁波市	宁波	投资业务	100.00		设立方式取得
焰石鹏博士(平潭)投资合伙企业(有限合伙)	平潭市	平潭	投资业务	99.86%		设立方式取得
鹏博士大数据有限公司	深圳市	深圳	增值业务	100.00		设立方式取得
泰安广鹏网络科技有限公司	泰安市	泰安	专业技术服务	100.00		设立方式取得
Great Wall Mobile Korea Inc.	韩国首尔	韩国首尔	电信业务	100.00		设立方式取得
Dr Peng Holding INC	USA Arcadia	USA Arcadia	投资控股	100.00		设立方式取得
Vertex SSX Corporation	Delaware,USA	Delaware,USA	电信业务		100.00	企业合并取得
Vertex Telecom, Inc.	California,USA.	California,USA.	电信业务		100.00	企业合并取得
远达全球通讯股份有限公司	台北市	台北市	电信业务		100.00	企业合并取得
Vertex Telecom Asia (Hong Kong) Limited	香港	香港	电信业务		100.00	企业合并取得
Giggle Fiber LLC	Delaware, USA	Delaware, USA	电信业务		100.00	企业合并取得
41 E LIVE OAK AVE, LLC	USA Arcadia	USA Arcadia	网络服务		100.00	设立方式取得
Damai Entertainment, LLC	USA Arcadia	USA Arcadia	电信业务		100.00	设立方式取得
DPG Security Corporation	Duarte, USA	Duarte, USA	安防		100.00	设立方式取得

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

Dr Peng Holding HongKong Limited (鹏博士投资控股香港有限公司)	香港	香港	投资控股	100.00		设立方式取得
Dr Peng Holding Canada, Inc.	加拿大温哥华	加拿大温哥华	投资控股		100.00	设立方式取得
Urban Communications Inc.	加拿大温哥华	加拿大温哥华	电信业务		100.00	企业合并取得
Urban Networks Inc.	加拿大温哥华	加拿大温哥华	电信业务		100.00	企业合并取得
Dr Peng Hongkong International Limited	香港	香港	无		100.00	设立方式取得
PLD Holdings Limited	香港	香港	控股公司		93.00	企业合并取得
Pacific Light Data Communication Co., Limited	香港	香港	海缆通信		95.00	企业合并取得
Beacon Network Technology Limited	香港	香港	海缆通信		93.00	企业合并取得
Pacific Light Data Communication (US) Inc	US	US	海缆通信		93.00	企业合并取得
北京鹏易投资管理有限公司	北京市	北京	投资业务	100.00		设立方式取得
天津市长宽通信服务有限公司	天津市	天津	电信服务业务		100.00	设立方式取得
黑龙江长宽通信服务有限公司	哈尔滨市	哈尔滨	电信服务业务		100.00	设立方式取得
吉林省长宽通信服务有限公司	长春市	长春	电信服务业务		100.00	设立方式取得
山西长宽通信服务有限公司	太原市	太原	电信服务业务		100.00	设立方式取得
陕西长宽通信服务有限公司	西安市	西安	电信服务业务		100.00	设立方式取得
四川省长宽通信服务有限公司	成都市	成都	电信服务业务		100.00	设立方式取得
上海长宽通信服务有限公司	上海市	上海	电信服务业务		100.00	设立方式取得
江苏长宽通信服务有限公司	南京市	南京	电信服务业务		100.00	设立方式取得
河南省长宽通	郑州市	郑州	电信服		100.00	设立方式

信服务有限公司			务业务			取得
广东长宽通信服务有限公司	广州市	广州	电信服务业务		100.00	设立方式取得
北京长宽通信服务有限公司	北京市	北京	电信服务业务		100.00	设立方式取得
重庆长宽通信服务有限公司	重庆市	重庆	电信服务业务		100.00	设立方式取得
贵州元息大数据科技有限公司	安顺市	安顺	数据增值业务		100.00	设立方式取得
广西长宽通信服务有限公司	南宁市	南宁	电信服务业务		100.00	设立方式取得
云南长宽通信服务有限公司	昆明市	昆明	电信服务业务		100.00	设立方式取得
湖南长宽通信服务有限公司	长沙市	长沙	电信服务业务		100.00	设立方式取得
福建长宽通信服务有限公司	福州市	福州	电信服务业务		100.00	设立方式取得
内蒙古长宽通信服务有限公司	呼和浩特市	呼和浩特	电信服务业务		100.00	设立方式取得
河北长宽通信服务有限公司	石家庄市	石家庄	电信服务业务		100.00	设立方式取得
山东省长宽通信服务有限公司	济南市	济南	电信服务业务		100.00	设立方式取得
安徽省长宽通信服务有限公司	合肥市	合肥	电信服务业务		100.00	设立方式取得
浙江长宽通信服务有限公司	杭州市	杭州	电信服务业务		100.00	设立方式取得
贵州省长宽通信服务有限公司	贵阳市	贵阳	电信服务业务		100.00	设立方式取得
辽宁省长宽通信服务有限公司	沈阳市	沈阳	电信服务业务		100.00	设立方式取得
海南省长宽通信服务有限公司	海口市	海口	电信服务业务		100.00	设立方式取得
江西省长宽通信服务有限公司	南昌市	南昌	电信服务业务		100.00	设立方式取得
黑龙江云道大数据科技有限公司	哈尔滨市	哈尔滨	数据增值业务	100.00		设立方式取得
北京小朋管家科技服务有限公司	北京市	北京	信息技术服务	100.00		设立方式取得

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

深圳市小朋科技服务有限公司	全国	深圳	信息技术服务		100.00	企业合并取得
辽宁国信宽带数据中心有限公司	沈阳市	沈阳	数据增值业务		100.00	企业合并取得
长宽通信服务集团有限公司	深圳市	深圳	电信服务业务	100.00		设立方式取得
Dr. Peng Cloud Data (Cayman) Holding Limited	开曼群岛	开曼群岛	控股公司		100.00	设立方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

北京都伦传媒广告有限公司持股比例 40%，但该都伦公司半数以上的董事由公司委派，公司能对其实施控制，因此将其纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京都伦传媒广告有限公司	60%	-2,848,529.56		6,506,002.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

					负	计						
北京都伦传媒广告有限公司	8,083,427.99	2,179,398.46	10,262,826.45	-580,546.39	36.0	-580,510.39	12,546,048.43	2,465,314.35	15,011,362.78	-579,559.32	36.00	-579,523.32

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
北京都伦传媒广告有限公司	205,920.33	-4,747,549.26	-4,747,549.26	-713,416.15	82,306.61	-2,659.660.76	-2,659.660.76	-417,177.39

其他说明：
无。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

公司名称	原持股比例	处置后持股比例
上海长城移动网络服务有限公司	100.00%	80.00%

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	上海长城移动网络服务有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	3,750,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	3,750,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,615,099.64
差额	134,900.36

其中：调整资本公积	134,900.36
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	
合营企业						
北京九鼎大业数据科技有限公司	北京市	北京	互联网信息服务	49.00		权益法
上海国富光启云计算科技股份有限公司	上海市	上海	数据增值业务	27.7076		权益法
邻里家美(北京)智能物业科技有限公司	北京市	北京	物业管理服务	47.50		权益法
联营企业						
深圳市利明泰股权投资基金有限公司	深圳市	深圳	投资业务	31.82		权益法
北京吉芙德信息技术有限公司	北京市	北京	互联网信息服务	37.83		权益法
黑河万源信息技术有限公司	黑河市	黑河	数据增值业务	19.03		权益法
北京金信通联信息科技股份有限公司	北京市	北京	互联网信息服务	30.00		权益法
长城五一零零科技有限公司	北京市	北京	软件和信息技术服务	20.00		权益法
联客无界(北京)科技有限公司	北京市	北京	科技推广和应用服务	36.1702		权益法
浙江讯通联盈商务服务有限公司	宁波市	宁波	商务服务	20.00		权益法
开银基金管理有限公司	北京市	北京	资本市场服务	20.00		权益法
杭州花将科技有限公司	杭州市	杭州	软件和信息技术服务	20.00		权益法
长移泰成(天津)企业管理(有限合伙)	天津市	天津	商务服务	46.67		权益法
湖北省长宽通信服务有限公司	武汉市	武汉	专业技术服务	30.00		权益法
深圳云交换网络科技有限公司	深圳市	深圳	电信、广播电视和卫星传输服务	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：

无

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：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	北京九鼎大 业数据科技 有限公司	上海国富光启 云计算科技股 份有限公司	邻里家美 (北京) 智 能物业科技 有限公司	北京九鼎大 业数据科技 有限公司	上海国 富光启 云计算 科技股 份有限 公司	邻里家 美(北 京) 智 能物 业科 技有 限公 司
流动资产	42,779,797.34	328,893,986.57	84,081,087. 27	41,498,825. 12	1,201,91 7,587.18	40,004,6 72.35
非流动资产	6,005,963.17	1,945,096,722.9 9		6,530,711.5 3	942,009, 538.40	
资产合计	48,785,760.51	2,273,990,709.5 6	84,081,087. 27	48,029,536. 65	2,143,92 7,125.58	40,004,6 72.35
流动负债	-54,456.90	852,581,945.54	10,050,000. 00	131,996.33	743,989, 924.43	5,000.00
非流动负债		326,094,618.06			234,008, 417.09	
负债合计	-54,456.90	1,178,676,563.6 0	10,050,000. 00	131,996.33	977,998, 341.52	5,000.00
少数股东权益		23,531,280.83			107,940, 450.91	
归属于母公司 股东权益	48,840,217.41	1,071,782,865.1 3	74,031,087. 27	47,897,540. 32	1,057,98 8,333.15	39,999,6 72.35
按持股比例 计算的净资 产份额	23,931,706.53	296,965,309.14	35,164,766. 45	23,469,794. 76	293,143, 175.40	17,999,8 52.56
调整事项	1,068,293.47	277,651,516.74	15.75		277,651, 516.74	
--商誉		277,651,516.74			277,651, 516.74	
--内部交易 未实现利润						
--其他	1,068,293.47	-	15.75			
对合营企业 权益投资的 账面价值	25,000,000.00	574,616,825.88	35,164,782. 20	27,010,558. 23	570,794, 692.14	17,999,8 52.56
存在公开报 价的合营企 业权益投资						

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

的公允价值						
营业收入		318,980,520.11			132,325,565.82	
净利润	949,952.33	79,444,870.95	(5,968,585.08)	531,910.22	34,124,008.54	-327.65
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	949,952.33	79,444,870.95	(5,968,585.08)	531,910.22	34,124,008.54	-327.65
本年度收到的来自合营企业的股利						

注：上海国富光启云计算科技股份有限公司上期发生额为 8-12 月金额。

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	北京金信通联信息科技股份有限公司	深圳市利明泰股权投资基金有限公司	联客无界(北京)科技有限公司	黑河万源信息技术有限公司	北京金信通联信息科技股份有限公司	深圳市利明泰股权投资基金有限公司	北京吉芙德信息技术有限公司	黑河万源信息技术有限公司
流动资产	4,059,238.76	1,062,011,414.45	83,933,487.06	259,744,855.70	4,268,233.24	1,062,039,787.44	4,773,891.30	259,744,855.70
非流动资产	448,389.22	251,737,060.35		34,107,330.74	515,603.38	251,737,060.35	4,308.00	34,107,330.74
资产合计	4,507,627.98	1,313,748,474.80	83,933,487.06	293,852,186.44	4,783,836.62	1,313,776,847.79	4,778,199.30	293,852,186.44
流动负债	52,789.45	207,340,000.00	1,000.00	46,852,186.44	103,324.69	207,360,000.00	4,776,423.99	46,852,186.44
非流动负债								
负债合计	52,789.45	207,340,000.00	1,000.00	46,852,186.44	103,324.69	207,360,000.00	4,776,423.99	46,852,186.44
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	4,454,838.53	1,106,408,474.80	83,932,487.06	247,000,000.00	4,680,511.93	1,106,416,847.79	1,775.31	247,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	1,336,451.56	352,059,176.68	30,358,548.43	47,000,000.00	1,404,153.58	352,061,840.97	671.60	47,000,000.00
调整事项	-79,598.74	-4,059,176.68	54,255,329.87					
--商誉								
--内部交								

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

易未实现利润								
--其他	(79,598.74)	(4,059,176.68)	54,255.329.87					
对联营企业权益投资的账面价值	1,256,852.82	348,000,000.00	84,613,878.30	47,000,000.00	1,347,122.18	353,006,097.60		47,000,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	113,228.15				132,888.36			
净利润	-225,673.40	-8,372.99	-1,067,512.94		-342,863.98	-21,445.15		
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-225,673.40	-8,372.99	-1,067,512.94		-342,863.98	-21,445.15		
本年度收到的来自联营企业的股利								

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

（一）风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币)存在外汇风险。

截止2019年12月31日，涉及外汇的主要会计报表项目及金额见六、54外币货币性项目，公司各类外币金融资产和外币金融负债的汇率风险会对本公司的经营业绩产生一定的影响。

（2）利率风险

本公司的利率风险产生于带息债务，包括短期借款、长期借款、应付债券等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。截止2019年12月31日，本公司的带息债务为人民币计价的债券200,000.00万元，美元计价的短期借款7,000.00万元、应付债券42,235.00万元，均为固定利率带息负债。

（3）其他价格风险

互联网接入及增值服务价格会受到市场竞争的影响而产生价格波动，从而会给公司收入的增长带来一定的影响。

2、信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：26,784.03万元，其中3笔为较长账龄的应收款，本公司谨慎判断其收回可能性，已提取了高比率的坏账准备。

3、流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，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。

2019年12月31日金额，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	490,930,555.59				490,930,555.59
应付账款	1,451,431,406.17				1,451,431,406.17
应付职工薪酬	172,341,595.06				172,341,595.06
其它应付款	624,822,334.24				624,822,334.24
其他流动负债	357,099,091.81				357,099,091.81
一年内到期的非流动负债（应付债券）	4,925,710,588.90				4,925,710,588.90
合计	8,022,335,571.77				8,022,335,571.77

（二）金融资产转移

无。

（三）金融资产与金融负债的抵销

无。

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			748,371,659.24	748,371,659.24
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				

2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			748,371,659.24	748,371,659.24
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

除上述外，公司期末无其他以公允价值计量的资产和负债。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

1、公允价值计量的层次

公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

2、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：

本公司对非上市权益工具采用包括不可观察市场数据的估值技术进行估值，采用可比上市公司的价销比或息税前利润率来确定非上市可供出售权益工具的公允价值。同时制定了相关流程来确定持续的第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值，并定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性。第三层次公允价值计量的量化信息如下：

非上市可供出售	2019年12月31	估值技术	不可观察输	流动性折价	平均乘数
---------	------------	------	-------	-------	------

权益工具	日公允价值		入值	率	
股权投资 1	37,671,480.00	P/S 价销比估值法	流动性折价	20.60%	3.74
股权投资 2	488,334,000.00	EV/EBITDA 息税前利润率估值法	流动性折价	20.60%	7.45
股权投资 3	29,300,040.00	P/S 价销比估值法	流动性折价	20.60%	4.92
股权投资 4	19,951,932.00	P/S 价销比估值法	流动性折价	20.60%	5.11
其他投资	173,114,207.24	成本法			
总计	748,371,659.24				

注 1: 本公司选取的可比上市公司与本公司投资的非上市权益工具均属于同行业从事类似服务的公司, 因此本公司认为他们面临着类似的行业风险和回报。

注 2: 本公司对非上市权益工具采用可比上市公司的价销比和息税前利润率来确定非上市权益工具的公允价值, 并对其进行流动性折价调整。上述模型中的流动性折价调整均为不可观察的输入值。

注 3: 以上假设及方法为本公司金融资产公允价值的计算提供了统一的基础, 然而, 由于其他公司可能会使用不同的方法及假设, 因此, 各公司所披露的公允价值未必完全具有可比性。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

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 (%)
深圳鹏博实业集团有限公司	深圳市	计算机软件开发等	150,888.8889 万元	12.37	12.37

本企业的母公司情况的说明

兴办实业 (具体项目另行申报); 计算机多媒体、计算机网络、计算机软件技术开发; 钢材的销售及其它国内贸易 (法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外); 货物

及技术进出口（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。信息服务业务（仅限广东省内互联网信息服务业务）。

本企业最终控制方是自然人杨学平

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“九、1.在子公司中的权益”相关内容。

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

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、3.在合营企业或联营企业中的权益”相关内容。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
深圳鹏博实业集团有限公司	办公楼	1,634,119.44	1,548,113.16

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
鹏博士投资控股香港有限公司	4.2235 亿美元	2017 年 6 月 1 日	2020 年 6 月 1 日	否
北京长宽通信服务有限公司	2 亿人民币	2019 年 12 月 24 日	2024 年 12 月 23 日	否
北京长宽通信服务有限公司	3.89 亿人民币	2019 年 12 月 24 日	2024 年 12 月 23 日	否
Pacific Light Data Communication Co., Limited	7600 万美元	2019 年 11 月 26 日	2020 年 11 月 25 日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
长城宽带网络服务有限公司	3 亿人民币	2018 年 7 月 25 日	2019 年 7 月 24 日	是
长城宽带网络服务有限公司	2 亿人民币	2018 年 10 月 31 日	2019 年 10 月 31 日	是

关联担保情况说明

适用 不适用

A、2017 年 6 月 1 日，本公司全资子公司鹏博士投资控股香港有限公司完成在境外发行总额 5 亿美元的债券。该债券由本公司提供无条件及不可撤销的跨境担保。截至 2019 年年 12 月 31 日，该美元债券本金余额为 4.2235 亿美元。

B、报告期内，公司全资子公司长城宽带为公司在北京银行的综合授信提供担保，授信额度为 3 亿元人民币，截至 2019 年 7 月 24 日该担保事项已到期。

C、报告期内，公司全资子公司长城宽带为公司在上海银行的综合授信提供担保，授信额度为 2 亿元人民币，截至 2019 年 10 月 31 日该担保事项已到期。

D、报告期内，公司为公司全资子公司北京长宽通信服务有限公司因违反《业务合作协议》而产生的违约赔偿责任承担担保义务，担保金额不超过 2 亿元人民币。

E、报告期内，公司为公司全资子公司北京长宽通信服务有限公司对北京联通的全部债务，包括但不限于北京长通服向北京联通支付的保理费、回购价款、违约金以及其他应付款项提供无限连带责任保证，担保金额不超过 3.89 亿元人民币。

F、报告期内，公司为控股子公司 Pacific Light Data Communication Co., Limited 向独立第三方 Fountain I Limited 获得的 7,600 万美元的票据融资提供连带责任保证担保。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1136.05 万元	1403.00 万元

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
其他应收款	北京吉芙德信息技术有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动资产（预付账款）	上海国富光启云计算股份有限公司			590,000,000.00	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	邻里家美（北京）智能物业科技有限公司	3,950,000.00	17,950,000.00

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本公司是某些法律诉讼中的指定一方。本公司管理层已经评估了这些诉讼出现不利结果的可能性，并相信任何由此引致的负债不会对本公司的财务状况、经营业绩或现金流量构成重大的负面影响。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司各地方的分、子公司所从事的服务业务性质相同，共享各项资源，其风险、报酬率及其成长率较为接近，本公司将其划分为同一业务分部进行整体管理经营和业绩评估，因此无需列示分部信息。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

(1) 项目投资、股权投资等重大事项终止取消。

1) 资产收购事项

2019年4月，公司与张宇、阚悦、辽宁国信数据中心有限公司、辽宁星光宇通信有限公司签订《数据中心项目合作协议》，合同金额35,000.00万元，同时根据签订的补充协议，公司于2019年4月支付给张宇、阚悦指定的第三方沈阳七星财富实业有限公司35,000.00万元，用于合同项下两家标的公司的债务重组。因合作方迟迟未能完成标的公司的债务重组，经双方沟通协商，于2020年4月签署解除协议，相关款项已于2020年4月底前全部退回。

2019年6月，公司与北京瑞熙文化发展有限公司签订《资产收购及合作协议》，合同金额30,000.00万元，公司于2019年7月支付全部价款30,000.00万元。2020年上半年，公司债券陆续到期，公司为回笼资金，将以上资产对外转让，转让价款30,000.00万元，相关款项已于2020年4月全部收到。

2) 股权收购事项

2019年12月，公司与王恩岐签订股权收购协议，以1元收购其持有的晏财智（北京）投资咨询有限公司100%的股权，并承担其33,712.00万元的债务。公司按协议约定于2019年12月支付借款30,000.00万元。因晏财智债务重组迟迟未能完成，该合同于2020年4月解除，相关款项已于2020年4月、5月陆续全部退回。

3) 增资事宜

2019年6月，公司与上海魔航科技有限公司签订关于上海渠容网络科技有限公司的增资扩股协议，增资金额22,000.00万元，占股40%，公司已于2019年6月支付全部增资款22,000.00万元。因公司资金紧张，公司将以上股权对外转让，转让价款22,000.00万元，截止本报告出具日，已收到全部股权转让款。

2019年10月，公司与上海道财文化传播有限公司签订关于上海广阜信息科技有限公司的增资扩股协议，增资金额9,500.00万元，占股40%。公司已于2019年10月、12月支付全部增资款。因

与合作方关于数据中心建设模式产生分歧，经双方沟通，于2020年4月解除增资协议，增资款已于2020年5月全部退回。

2019年10月，公司与上海道财文化传播有限公司签订关于上海劲翀网络科技有限公司的增资扩股协议，增资金额4,500.00万元，占股40%。公司已于2019年10月支付全部增资款4,500.00万元。因与合作方关于数据中心建设模式产生分歧，经双方沟通，于2020年4月解除增资协议，增资款已于2020年4月全部退回。

2019年10月，公司与上海道财文化传播有限公司签订关于上海尚坤网络科技有限公司的增资扩股协议，增资金额4,500.00万元，占股40%。公司已于2019年10月支付全部增资款4,500.00万元。因与合作方关于数据中心建设模式产生分歧，经双方沟通，于2020年4月解除增资协议，增资款已于2020年4月全部退回。

2019年10月，公司与揭阳市创奥网络科技有限公司签订关于昆山坤汇网络有限公司的增资扩股协议，增资金额25,000.00万元，占股40%。公司已于2019年10至12月支付增资款22,350.00万元。因项目公司迟迟未能取得建设数据中心重要资质，项目进展不达预期，该合作于2020年4月解除，相关款项已于2020年5月全部退回。

4) 采购款

2019年4月，公司与沈阳爱德克科技有限公司签订《技术开发合同》，合同金额1,000.00万元，公司于2019年8月、11月陆续支付技术开发费1,000.00万元。因未能在约定时间交付技术成果，双方于2020年1月签订《合同解除协议书》，相关款项已于2020年5月全部退回。

2019年4月，公司与沈阳金光百科技有限公司签订《业务委托合同》，合同金额1,500.00万元，公司于2019年8月、10月陆续支付技术开发费1,000.00万元。因未能在约定时间交付技术成果，双方于2020年1月签订《合同解除协议书》，相关款项已于2020年5月全部退回。

2019年1月，公司与辽宁联雍工程设备有限公司签订《委托代建协议》，并于2019年1月支付代建预付款15,000.00万元，后因辽宁联雍工程设备有限公司无法履行合同义务，双方于2019年3月签订《合同解除协议书》，相关款项已于2019年3月、6月退回14,000.00万元，剩余1,000.00万元已于2020年5月退回。

(2) 数据中心资产转让及受托管理

2020年4月28日，公司第十一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司资产转让的议案》，同意公司与平盛国际金融控股有限公司（PINS International Financial Holdings Limited）、锦泉元和投资管理有限责任公司签订《资产转让协议书》，向受让方转让数据中心的相关资产，包括数据中心的全部固定资产、经营所需的流动资产（《资产转让协议书》签署日后发生的应收账款等）、必要的维护运营人员、土地房产对应的资产租赁合同、必要的维护运营人员的劳动合同、电费水费合同，以及数据中心运营所需的全部前置审批等文件，转让价格为人民币23亿元。

公司控股股东深圳鹏博实业集团有限公司及实际控制人杨学平为上述《资产转让协议书》的履行承担连带责任保证担保，担保期限为《资产转让协议书》生效之日起至所担保的债务的诉讼时效届满之日后三年止。

2020年4月28日，公司第十一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司受托运营数据中心业务的议案》，同意公司与锦泉元和投资管理有限责任公司（以下简称“锦泉投资”）签订《数据中心业务委托运营协议》，由公司继续运营和管理与标的资产有关的数据中心业务，包括但不限于：1、公司依托标的资产开展数据中心业务，进行业务运营及管理，并以公司名义发展客户；2、基于标的资产发展的客户，由公司签署业务合同并收取合同费用，公司按照协议约定与锦泉投资进行各项费用结算。3、公司就依托标的资产开展数据中心业务的全部业务收入与锦泉投资进行收入分成。

公司控股股东深圳鹏博实业集团有限公司及实际控制人杨学平为《数据中心业务委托运营协议》的履行承担连带责任保证担保，担保期间为协议生效之日起至所担保的债务的诉讼时效届满之日后三年止。

该事项已经公司2020年5月13日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过。

(3) “18鹏博债”回售

“18鹏博债”的期限为5年，附第2年末和第4年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

2020年3月27日，公司发布《关于“18鹏博债”票面利率不调整的公告》、《“18鹏博债”回售实施公告》：本期债券在存续期内前2年（2018年4月25日至2020年4月25日）票面年利率为7.00%。在本期债券存续期的第2年末，根据目前市场情况，公司决定不调整本期债券票面利率，即本期债券在存续期第3-4年（2020年4月25日至2022年4月25日）本期债券票面利率仍为7.00%。

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的债券回售申报数据，截至2020年4月21日收市，“18鹏博债”的有效回售申报数量为997,673.00手，回售申报金额为人民币99,767.30万元（不含利息）。

2020年4月27日，公司已按时对有效申报回售的“18鹏博债”持有人支付本金及当期利息1,067,727,081.38元。

截止本报告日，公司已完成债券转售321,200.00手，收到债券转售款289,927,902.87元。

（4）美元债重组

公司全资子公司鹏博士投资控股香港有限公司（以下简称“鹏博士香港”）于2017年6月1日发行5亿美元的高级无抵押债券，截至2019年12月31日剩余金额为4.2235亿美元，将于2020年6月1日到期。2020年4月，鹏博士香港公布重组议案，将债券到期日调整为2021年12月1日，债券延长期间年利率为7.55%，并在新到期日之前，于2020年6月1日、2020年10月1日、2021年3月1日分别赎回8,447.00万美元、8,024.65万美元和6,757.60万美元债券本金，该重组议案需经债权人会议投票方可通过。

截止本报告日，以上债权人会议投票尚在进行中。

（5）对子公司长城宽带网络服务有限公司进行债转股投资

2020年1月23日，公司第十一届董事会第二十次会议审议通过了《关于对全资子公司以债转股方式增资的议案》，为满足全资子公司长城宽带网络服务有限公司的业务发展需求，优化其资产负债结构，公司拟以持有的长城宽带网络服务有限公司人民币260,000.00万元债权转为对其的长期股权投资。

该事项已经公司2020年5月13日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1）. 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	219,693,549.61
1至2年	3,500,312.07
2至3年	75,589,543.05
3年以上	
3至4年	427,954.50
4至5年	
5年以上	
合计	299,211,359.23

（2）. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
按单项计提坏账准备						1,683,721.33	0.77	1,683,721.33	100.00	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备	299,211,359.23	100.00	31,683,835.07	10.59	267,527,524.16	216,465,019.58	99.23	9,321,090.75	4.31	207,143,928.83
其中:										
[组合 1] 账龄组合	249,232,993.68	83.30	31,683,835.07	12.71	217,549,158.61	167,705,947.82	76.88	9,321,090.75	5.56	158,384,857.07
[组合 2] 关联方组合	49,978,365.55	16.70			49,978,365.55	48,759,071.76	22.35			48,759,071.76
合计	299,211,359.23	100.00	31,683,835.07	10.59	267,527,524.16	218,148,740.91	100.00	11,004,812.08	5.04	207,143,928.83

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: [组合 1] 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	169,715,184.06	8,485,759.15	5.00
1-2年	3,500,312.07	350,031.20	10.00
2-3年	75,589,543.05	22,676,862.92	30.00
3-4年	427,954.50	171,181.80	40.00
4-5年			
5年以上			
合计	249,232,993.68	31,683,835.07	12.71

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	11,004,812.08	23,329,307.99		2,650,285.00		31,683,835.07
合计	11,004,812.08	23,329,307.99		2,650,285.00		31,683,835.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,650,285.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

项目	金额	年限	款项性质	占应收账款总额的比例%	坏账准备
公司 1	79,418,002.40	1 年以内 2-3 年	应收服务费	26.55	22,421,049.12
公司 2	32,980,600.66	1 年以内	应收服务费	11.02	1,094,490.18
公司 3	21,870,219.37	1 年以内	应收服务费	7.31	1,093,510.97
公司 4	14,518,208.28	1 年以内	应收服务费	4.85	725,910.41
公司 5	12,024,000.00	1 年以内	应收服务费	4.02	601,200.00
合计	160,811,030.71			53.75	25,936,160.68

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		750,000,000.00
其他应收款	2,055,141,618.26	3,509,171,359.53
合计	2,055,141,618.26	4,259,171,359.53

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京电信通电信工程有限公司		450,000,000.00
长城宽带网络服务有限公司		300,000,000.00
合计		750,000,000.00

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
长城宽带网络服务有限公司	300,000,000.00	2年	见注释	是
合计	300,000,000.00	/	/	/

注: 因本公司子公司长城宽带网络服务有限公司2019年经营业绩巨亏, 已资不抵债, 无力偿还应付股利, 因此全额计提减值准备。

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额				
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			300,000,000.00	300,000,000.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额			300,000,000.00	300,000,000.00

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

因本公司子公司长城宽带网络服务有限公司 2019 年经营业绩巨亏，已资不抵债，无力偿还应付股利，因此全额计提减值准备。

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	1,344,649,912.99
1 至 2 年	2,285,137,247.61
2 至 3 年	825,852,731.83
3 至 4 年	2,588,957.16
4 至 5 年	9,960,964.01
5 年以上	3,612,426.53
合计	4,471,802,240.13

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	4,197,735,456.65	3,463,491,365.76
备用金	25,241,079.48	15,004,296.50
保证金及押金	62,155,006.59	21,613,959.63
预付费	701,081.95	3,526,386.94
项目合作款	6,153,771.77	
外部单位往来款	159,450,000.00	
其他	20,365,843.69	20,455,081.71
合计	4,471,802,240.13	3,524,091,090.54

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	7,509,611.88		7,410,119.13	14,919,731.01
2019年1月1日余额在本期				

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	43,359,474.04		2,363,028,222.33	2,406,387,696.37
本期转回				
本期转销				
本期核销	760,350.96		4,357,137.13	5,117,488.09
其他变动	470,682.58			470,682.58
2019年12月31日 余额	50,579,417.54		2,366,081,204.33	2,416,660,621.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

因本公司子公司长城宽带网络服务有限公司 2019 年经营业绩巨亏，已资不抵债，无力偿还往来欠款，因此全额计提减值准备。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或 转回	转销或核销	其他变动	
其他 应收 款坏 账准 备	14,919,731.01	2,406,387,696.37		5,117,488.09	470,682.58	2,416,660,621.87
合计	14,919,731.01	2,406,387,696.37		5,117,488.09	470,682.58	2,416,660,621.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,117,488.09

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
公司 1	内部往来	2,362,048,127.43	0-3 年	52.82	2,362,048,127.43
公司 2	内部往来	737,941,952.28	0-4 年	16.50	
公司 3	内部往来	200,502,163.12	0-3 年	4.48	
公司 4	往来款	161,899,460.76	0-2 年	3.62	32,036,936.58
公司 5	内部往来	120,000,000.00	1 年内	2.68	
合计	/	3,582,391,703.59		80.10	2,394,085,064.01

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,723,298,146.50	1,638,119,387.89	3,085,178,758.61	4,241,288,441.92	148,610,547.97	4,092,677,893.95
对联营、合营企业投资	174,205,737.80	28,263,741.57	145,941,996.23	52,798,264.93	25,787,706.70	27,010,558.23
合计	4,897,503,884.30	1,666,383,129.46	3,231,120,754.84	4,294,086,706.85	174,398,254.67	4,119,688,452.18

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京电信通信工程有限公司	1,170,000,000.00	90,669,280.78		1,260,669,280.78	326,656,290.73	326,656,290.73
鹏博士智能系	100,000,000.00			100,000,000.00		

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

统工程 有限公司						
北京都 伦传媒 广告有 限公司	89,960,000.0 0			89,960,000.0 0		77,506,880.0 5
沈阳鹏 博士网 络服务 有限公 司	10,000,000.0 0			10,000,000.0 0		
上海道 丰投资 有限公 司	100,000,000. 00			100,000,000. 00		
北京希 望云安 全科技 有限公 司	5,000,000.00			5,000,000.00		496,067.97
长城宽 带网络 服务有 限公司	1,453,150,00 0.00		554,362,42 2.90	898,787,577. 10	843,478,732. 08	898,787,577. 10
上海长 城移动 网络服 务有限 公司	100,000,000. 00		93,750,000. 00	6,250,000.00		
河南省 聚信网 络信息 服务有 限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京鹏 云视通 科技有 限公司	18,300,000.0 0			18,300,000.0 0		15,298,754.9 3
浙江鹏 博士网 络服务 有限公 司	20,000,000.0 0			20,000,000.0 0		
北京鹏 博士智 慧教育 科技有 限公司	8,515,423.23			8,515,423.23		
Dr.	324,959,470.			324,959,470.		

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

Peng Holding Inc. (鹏博士投资控股有限公司)	00			00		
Great Wall Mobile Korea Inc. (长城移动韩国有限公司)	17,659,464.84			17,659,464.84		
北京树蛙科技有限公司	8,303,869.85			8,303,869.85		
Dr.Peng Holding HongKong Limited (鹏博士投资控股香港有限公司)	104,440,214.00			104,440,214.00		
宁波梅山保税港区鸿讯资产管理有限公司	60,000.00			60,000.00		
宁波梅山保税港区泓讯资产管理合伙企业(有限合伙)	5,940,000.00			5,940,000.00		
焰石鹏博士(平潭)投资合伙企业(有限合伙)	700,000,000.00			700,000,000.00		
上海长城宽带		551,791,838.98		551,791,838.98	185,712,040.58	185,712,040.58

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

网络服务有限公司						
深圳市长城宽带网络服务有限公司		457,661,006.72		457,661,006.72	133,661,776.53	133,661,776.53
北京鹏易投资管理有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
长宽通信服务集团有限公司		1.00		1.00		
合计	4,241,288,441.92	1,130,122,127.48	648,112,422.90	4,723,298,146.50	1,489,508,839.92	1,638,119,387.89

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京九鼎大业数据科技有限公司	27,010,558.23			465,476.64				0		27,476,034.87	2,476,034.87
小计	27,010,558.23			465,476.64				0		27,476,034.87	2,476,034.87
二、联营企业											
北京吉芙德信息技术有限公司	25,787,706.70									25,787,706.70	25,787,706.70
联客无界		85,000,000.		-386,121.70						84,613,878.	

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
审计报告

(北京)科 技有 限公 司		00							30	
浙江 讯通 联盈 商务 服务 有限 责任 公司		30,00 0,000. 00		-63,25 3.55					29,93 6,746. 45	
开银 基金 管理 有限 公司		5,500, 000.0 0							5,500, 000.0 0	
深圳 云交 换网 络科 技有 限公 司				12,05 1.93					12,05 1.93	
长城 五一 零零 科技 有限 公司		1,250, 000.0 0		-370,6 80.45					879,3 19.55	
小计	25,78 7,706. 70	121,7 50,00 0.00		-808,0 03.77					146,7 29,70 2.93	25,78 7,706 .70
合计	52,79 8,264. 93	121,7 50,00 0.00		-342,5 27.13			0		174,2 05.73 7.80	28,26 3,741 .57

其他说明：
无。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,622,687,828.11	990,454,745.22	1,525,393,807.12	740,248,679.49
其他业务	11,629,813.59	13,347,659.39	7,938,444.43	4,930,210.67
合计	1,634,317,641.70	1,003,802,404.61	1,533,332,251.55	745,178,890.16

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无。

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-342,527.13	260,636.01
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		4,545,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	18,180,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	17,837,472.87	4,806,136.01

其他说明：

无

6、 其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,192,790.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	15,408,520.99	
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)	12,062,914.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,630,320.35	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	13,655,446.86	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,520,844.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,946,676.27	
所得税影响额	8,708,607.54	

少数股东权益影响额	-25,690.92	
合计	-57,941,257.95	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-150.14%	-3.13	-3.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-148.63%	-3.10	-3.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的2019年年度报告。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的2019年年度审计报告的原件。
备查文件目录	报告期内公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》披露过的所有公司文件正本及公告原件。

董事长：杨学平

董事会批准报送日期：2020年5月18日

修订信息

适用 不适用