



# 北京光环新网科技股份有限公司 2014 年半年度报告

证券代码：300383

证券简称：光环新网

公告编号：2014-045

公告日期：2014 年 8 月 20 日

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2014 半年度报告 .....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项 .....	17
第五节 股份变动及股东情况.....	39
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第七节 财务报告 .....	45
第八节 备查文件目录.....	121

## 释义

释义项	指	释义内容
光环新网、公司、本公司	指	北京光环新网科技股份有限公司
百汇达、控股股东	指	北京百汇达投资管理有限公司
光环恒通	指	北京光环恒通数字技术有限公司
光环金网	指	北京光环金网科技有限公司
光环云谷	指	光环云谷科技有限公司，前身为廊坊开发区华瑞信通网络技术有限公司
西安博凯、博凯创达	指	西安博凯创达数字科技有限公司
瑞科新网	指	北京瑞科新网科技有限公司
亚太中立	指	北京亚太中立信息技术有限公司
《公司章程》、《章程》	指	《北京光环新网科技股份有限公司章程》
股东大会	指	北京光环新网科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京光环新网科技股份有限公司董事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
IDC	指	互联网数据中心业务 (Internet Data Center)，主要包括服务器托管、租用、运维以及网络接入服务的业务。
宽带接入	指	主要指通过电话线、电缆、光纤等各种传输手段向用户提供将计算机或者其他终端设备接入互联网的服务。
ISP	指	互联网服务商 ISP (Internet Service Provider)，即向广大用户综合提供互联网接入业务、信息业务和增值业务的电信运营商。
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
红杉资本	指	天津红杉资本投资基金中心 (有限合伙)

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	光环新网	股票代码	300383
公司的中文名称	北京光环新网科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	光环新网		
公司的外文名称（如有）	Beijing Sinnet Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Sinnet		
公司的法定代表人	耿殿根		
注册地址	北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号院 1 号楼 13 层 1 单元 1301		
注册地址的邮政编码	102300		
办公地址	北京市东城区东中街 9 号东环广场 A 座 2A		
办公地址的邮政编码	100027		
公司国际互联网网址	www.sinnet.com.cn		
电子信箱	i_r@sinnet.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	200,560,531.59	140,983,352.06	42.26%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	38,777,383.89	32,031,988.94	21.06%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	38,695,783.89	31,902,468.23	21.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,476,625.31	42,676,456.44	-14.53%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3342	0.93	-64.06%
基本每股收益（元/股）	0.36	0.7	-48.57%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.7	-48.57%
加权平均净资产收益率	6.68%	12.23%	-5.55%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.66%	12.18%	-5.52%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	736,432,706.48	451,812,272.85	63.00%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	641,177,594.26	307,965,940.37	108.20%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.8737	6.73	-12.72%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	96,000.00	
减：所得税影响额	14,400.00	
合计	81,600.00	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 六、重大风险提示

### 1、毛利率下降风险

公司2014年半年度毛利率为42.13%，较去年同期下降5.93%。报告期内，公司严格控制成本、加大营销力度，有效地提高了公司光纤城域网资源的使用效率，ISP业务收入取得33.49%增长，毛利率取得8.74%的增长，毛利率下滑趋势得到有效控制。随着燕郊机房的建设接近尾声，IDC及其增值业务固定成本增加明显，IDC业务毛利率下降11.09%。另外两项主营业务宽带接入服务和IDC及其增值服务业务发展的不均衡性也导致公司主营业务综合毛利率呈下滑趋势。未来随着公司业务规模的扩大和竞争的日益激烈，预计毛利率水平将面临继续下降风险。

公司将进一步完善营销制度，通过各种积极有效的方式激发销售队伍的斗志和潜力，进一步开拓细分市场，努力扩大市场份额。同时公司将继续细化各岗位工作职责，完善规范服务流程，全员树立精品意识，努力提高服务品质和客户体验满意度。另外，公司将从控制成本入手，严格执行预算制度，全员提倡节俭风气，努力降低各项成本，积极应对毛利率下降风险。

### 2、未来整体经营业绩下滑风险

公司历来紧跟行业发展趋势，力争保持公司在行业细分领域的竞争优势，但未来随着市场竞争的日益加剧以及行业环境的不断变化，公司整体经营业绩仍可能出现一定下滑。

报告期内，公司积极推进募集资金投资项目及由子公司光环云谷实施建设的燕郊云计算基地的建设进程，项目的完成将有助于提高公司的总体运营能力和整体竞争实力，扩大业务辐射范围。未来公司将加紧各个项目的建设进度，争取早日投入运营实现产出。

### 3、IDC客户集中的风险

2014年上半年公司IDC业务前五名客户合计收入占公司当期IDC收入总额的58.31%，如果前五大客户因为经营策略或者其他因素发生不利于本公司的情况，将会对公司的业务经营造成一定的影响。

多年来公司坚持“我们为您想得更多”的服务理念，不断提升服务品质，为客户提供7×24小时无间断的服务保障。公司建立完善了系统的故障快速响应机制，保障故障发现及时、处理快速；定期客户体验回访制度使得公司及时了解客户需求，快速做出相应调整，最大限度提升客户满意度。为了更好的满足大客户的需求，公司专门成立了大客户部，配备了具有丰富市场和客服经验的人员，为大客户提供全方位高品质的服务。大客户的服务经验也为公司吸引和服务更多的大客户提供了有利的保障。

### 4、供应商比较集中的风险

2014年上半年公司前五名供应商合计采购额占公司当期采购总额的比重为79.11%，公司前五名供应商比较集中，如果供应商因为经营策略或者其他因素发生不利于本公司的情况，将会对公司的业务经营造成一定的影响。

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

### 5、租赁房屋带来的风险

鉴于公司的资金限制，公司办公及部分机房用房是通过租赁方式获得的。如果租赁的房屋在租赁期内被拆迁或因其他原因无法继续出租，将对公司的业务经营造成一定影响。

公司自1999年成立以来一直租用东环广场写字楼用于日常办公，多年来公司与大厦业主及物业公司建立了良好的合作关系。为了保证公司正常运营，公司与业主签订了租赁合作框架协议，保证公司在同等条件下优先租赁相关物业。公司位于燕郊的绿色信息化产业园区用房是公司子公司光环云谷向出租方三河市岩峰市政建筑安装有限公司及燕郊国家高新技术产业开发区管理委员会租赁获得，自2014年1月1日开始计租，租赁协议有效期10年，有效地降低了租赁房屋可能带来的不确定性风险。

### 6、税收优惠政策变动风险

公司于2011年9月14日通过高新技术企业资格复审，在有效期三年内可继续享受按15%征收企业所得税的优惠政策。《高新技术企业认定管理办法》规定企业应在期满前提出复审申请。如果公司未能通过高新技术企业复审，则将无法享受所得税优惠政策，2014年度及以后的净利润将受到影响。

作为高新技术企业，公司一直十分注重技术研发，研发投入逐年持续增长。报告期内，公司研发费用占营业收入比例为

4.13%，各项研发课题均按照项目开发计划积极向前推进。公司募投项目之一研发中心项目的实施将有助于进一步提升公司的整体研发实力，为公司的技术始终走在前沿提供保障。

#### 7、面临政府产业政策变动风险

根据2008年修订的《外商投资电信企业管理规定》，经营增值电信业务（包括基础电信业务中的无线寻呼业务）的外商投资电信企业的外方投资者在企业中的出资比例，最终不得超过50%。若国家放宽对外资进入增值电信业务的限制，国外服务商或将大量进入国内市场，公司将面临国内外服务商竞争加剧的风险。若未来国家放宽对电信业务的市场准入制度，会导致更多的投资者进入本行业，公司将面临市场竞争加剧的风险。

面对市场竞争加剧的风险，公司坚信只有固本培元，才能行稳致远。一方面公司坚守客户为先的理念，积极修炼内功，潜心打造精品，努力提高服务品质；一方面积极开拓市场，深耕细作，努力提高市场份额。同时公司注重研发，顺应市场发展趋势，为丰富公司产品及业务种类精心蓄势。另外公司将积极运用资本市场的优势，整合优势资源，发挥业务协同效应，努力寻求新的业绩增长点，未雨绸缪积极应对激烈的市场竞争。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，随着国际经济环境日趋复杂，国内整体宏观经济形势持续低迷，下行压力较大。面对激烈的市场竞争，公司管理层坚信只有固本培元，才能行稳致远。公司立足主营业务，着眼长远发展，围绕企业发展战略和年度经营计划，积极开拓市场、加大研发力度、继续完善公司治理、稳步推进募投项目建设，公司业绩在宏观经济下行的压力下仍逆势上扬，保持了稳定增长。报告期内，公司实现营业收入20,056.05万元，比上年同期增长42.26%；利润总额4,621.07万元，比上年同期增长22.91%；实现归属于上市公司股东的净利润3,877.74万元，比上年同期增长21.06%。

报告期内，公司主要经营工作回顾：

在市场营销方面，随着互联网的高度普及及其应用程度的加深，作为国内较有影响的互联网综合服务提供商，公司抓住市场发展机遇，立足IDC及其增值服务和ISP服务，在发挥技术优势和提升服务品质的基础上，继续加大营销团队的构建、规范销售管理制度、完善服务体系、扩展市场空间，实现了公司业绩的稳定增长。IDC方面，报告期内，公司凭借良好的服务品质与市场拓展能力，成功与中国移动通信集团北京有限公司签署重大项目服务合同，实现了IDC业绩49.84%的增长，并继续夯实了公司在国内IDC及其增值服务领域的领先地位。ISP方面，面对日益激烈的市场竞争，公司继续巩固与加强ISP营销体系建设，积极开拓新的ISP商务中心圈，取得了报告期内ISP业务收入较去年同期增长33.49%的业绩。

在技术研发方面，公司在积极推进募投项目之一“研发中心项目”建设的同时，继续加大研发投入，为公司未来发展加油蓄力。公司根据行业发展趋势及用户需求情况，及时跟进各类互联网前沿技术，对于引导行业发展的技术和满足用户多样化需求服务的技术进行立项研发，保证公司的互联网综合服务产品领先于市场。报告期内公司完成了IAAS架构云计算平台的建设，取得了“云计算管理系统V1.0”等软件著作权，云主机服务平台进入了公测阶段。

公司云计算在技术研发获得突破的同时，也得到了权威部门的认可与支持。报告期内，公司综合云计算服务平台被北京市科学技术委员会认定为“北京市国际科技合作基地”。

在项目建设方面，报告期内，公司积极有序推进各项募投项目的建设。与此同时，为适应IDC迅速发展的市场行情，响应国家京津冀一体化发展战略，公司积极加快由子公司光环云谷实施建设的燕郊云计算基地的建设步伐。截至本报告期末，该项目首期已投入资金15625.02万元，建设进度达到74.89%，报告期内实现收入为2024.53万元。募投项目及燕郊云计算基地的建设，有利于进一步提高公司的总体运营能力和整体竞争实力，为公司成为国内一流互联网综合服务提供商提供了重要保障。

在公司治理方面，报告期内，公司严格遵守各项法律法规，不断探索并完善公司法人治理结构，加强公司各部门的规范化、标准化运作。为提高管理效率，董事长耿殿根先生辞去公司总裁职务，专注于公司治理和战略规划，调整并确认了以杨宇航先生为总裁的高级管理层，公司管理更加专业高效，各项经营活动顺利开展。同时积极推进并完善了公司内控建设，严格执行预算决算制度，进一步降低了公司各项成本，提高了经济效益。为了更好地维护中小股东权益，公司注重与广大股东的互动交流，积极推进投资者沟通平台的完善，认真听取中小股东的意见建议，促进公司与投资者之间建立长期、稳定、健康的互动关系。为了进一步提高公司的规范化运作水平，完善公司治理结构，公司董事会参照监管部门的最新规章制度，对公司的制度进行了全面的审核修订和完善。2014年3月18日召开的第二届董事会2014年第三次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》和《关于修改公司各项规章制度的议案》，2014年4月24日召开的第二届董事会2014年第四次会议审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》和《关于制订〈规范与关联方资金往来的管理制度〉的议案》，在制度层面强化了公司治理的规范有序，确保公司健康、稳定的发展。完善公司治理结构是公司一项常态化工作，公司将长抓不懈。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	200,560,531.59	140,983,352.06	42.26%	IDC 及增值服务业务扩大
营业成本	116,060,914.11	73,233,569.01	58.48%	营业收入的增长导致营业成本同步增长
销售费用	8,571,099.94	7,841,288.21	9.31%	
管理费用	23,225,176.46	16,397,592.71	41.64%	营业收入的增长导致管理费用同步增长
财务费用	130,796.96	523,935.02	-75.04%	贷款的减少及募集资金利息增加
所得税费用	7,432,618.29	5,565,892.89	33.54%	营业利润的增长
研发投入	8,282,915.35	6,928,305.41	19.55%	
经营活动产生的现金流量净额	36,476,625.31	42,676,456.44	-14.53%	
投资活动产生的现金流量净额	-89,745,809.39	-68,058,296.68		德信智能手机技术（北京）有限公司购房款
筹资活动产生的现金流量净额	255,964,215.33	19,202,680.78	1,232.96%	发行股票募集资金
现金及现金等价物净增加额	202,695,031.25	-6,179,159.46		发行股票募集资金

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内IDC及其增值服务收入为157,810,300.49元，较去年同期增长49.84%，主要原因为公司燕郊机房及亦庄机房的销量增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司及子公司光环云谷与某公司及其关联公司（因公司与其签署有保密协议，不便公布具体名称）的IDC及其增值服务订单总金额累计为46,102万元，报告期内履行金额为5,364万元，尚未履行金额为21,246万元。

公司与中国移动通信集团北京有限公司的IDC及其增值服务订单总金额为57,533万元，报告期内履行金额为2773万元，尚未履行金额为49,691万元。

## 3、主营业务经营情况

### （1）主营业务的范围及经营情况

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

报告期内,公司实现营业收入20,056.05万元,比上年同期增长42.26%;利润总额为4,621.07万元,比上年同期增长22.91%;归属于上市公司股东的净利润为3,877.74万元,比上年同期增长21.06%。报告期内IDC及其增值服务收入大幅增长,是报告期利润增长的主要因素。

## (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
互联网宽带接入服务收入	38,223,406.24	26,583,126.75	30.45%	33.49%	18.58%	8.74%
IDC 及其增值服务收入	157,810,300.49	85,076,426.55	46.09%	49.84%	88.65%	-11.09%

## 4、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内向前 5 大供应商采购总额	占公司全部采购的比例	较上年同期增减
68,782,804.30	79.11%	4.26%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内前 5 大客户收入总额	占公司全部营业收入的比例	较上年同期增减
97,976,215.39	48.85%	2.24%

## 5、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位:元

公司名称	主要产品或服务	净利润
光环云谷科技有限公司	软件和信息技术服务业、互联网和相关服务	1,215,871.24

## 6、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

公司根据行业发展趋势及用户需求情况，及时跟进各类互联网前沿技术，对于引导行业发展的技术和满足用户多样化需求服务的技术进行立项研发，保证公司的互联网综合服务产品领先于市场。

报告期内公司研发计划顺利进行，针对云计算、网络优化、节能环保技术方面进行深入研究。报告期内公司完成了IAAS架构云计算平台的建设，其中云主机服务平台进入了公测阶段。针对云计算的管理软件模块公司提交了软件著作权申请，并通过中华人民共和国国家版权局审核，新增1项软件著作权，具体情况如下：

序号	软件名称	证书编号	登记号	登记日
1	云计算管理系统V1.0	软著登字0724192号	2014SR054948	2014-05-06

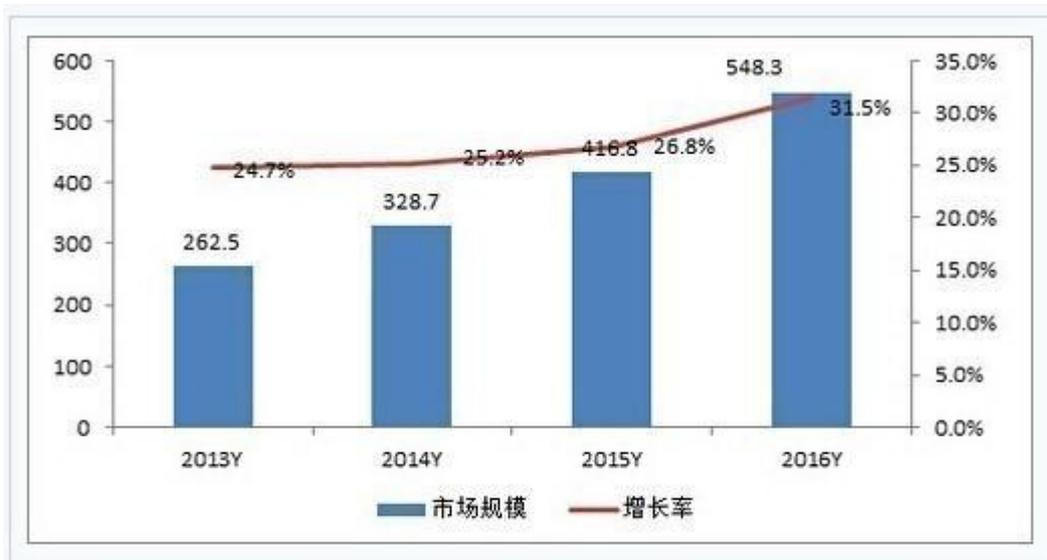
## 7、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

### (1) 行业发展趋势

#### 1) 互联网应用深入发展，IDC迎来高速增长期

作为国内专业的互联网综合服务提供商，公司的主营业务与互联网行业的发展息息相关。据中国互联网络信息中心（CNNIC）发布的第34次互联网发展状况统计报告显示，截至2014年6月底，我国网民规模达6.32亿，较2013年底增加1,442万人。互联网普及率为46.9%，较2013年底提升了1.1个百分点。互联网支付与互联网金融进入新的发展阶段，随着云计算、大数据、移动互联网等互联网应用的多元化发展，进一步推动了IDC行业的发展。

根据中国IDC圈最新发布的报告数据，2008~2013年，中国IDC市场规模增长接近6倍，年均增长超过30%。2013年中国IDC市场规模已经达到262.5亿元人民币，增速相比于2012年略有上升，达到24.7%。其中云计算、大数据业务的发展、互联网客户需求的增加等因素拉动了市场的增长。报告分析称，未来三年云计算将会快速增长，到2016年，中国IDC市场会达到548.3亿元，增速将会重新上升到30%以上。



2013年-2016年中国IDC市场规模及增长预测(来源：中国IDC圈)

前瞻产业研究院发布的《2013-2017年中国IDC行业市场前瞻与投资战略规划分析报告》显示，中国的IDC行业正在经历第三个高速增长期。公司将抓住市场机遇，大力发展IDC及云计算服务，继续保持公司在互联网综合服务方面的优势地位。

#### 2) 宽带中国战略的持续推进，促进互联网市场的蓬勃发展

自2013年国务院正式发布《国务院关于印发“宽带中国”战略及实施方案的通知》后工信部持续监督推动各省份“宽带中国”战略的实施，全国的宽带基础服务资源建设有了长足的发展。2014年工信部持续下发了《关于实施“宽带中国”2014

专项行动的意见》，提出2014年主要引导目标是：宽带网络能力持续增强，新增FTTH覆盖家庭3000万户，新建TD-LTE基站30万个，新增1.38万个行政村通宽带。惠民普及规模不断扩大，发展固定宽带接入用户2500万户，发展TD-LTE用户3000万户。宽带接入水平进一步提升，使用8Mbps及以上接入速率的固定宽带接入用户占比达到30%，其中东部地区力争达到40%，鼓励有条件的地区推广50Mbps、100Mbps等高带宽接入服务。创建示范效果初步显现，推动创建20个以上“宽带中国”示范城市（城市群）。

随着“宽带中国”战略的深入推广，互联网通信速度、网络应用服务内容都将获得极大的提升，互联网市场将持续蓬勃发展。

## （2）市场地位

公司一直秉承客户第一、服务至上的经营理念，针对电子商务、游戏、广告媒体、金融等行业公司提供了多种满足不同行业特点的互联网综合服务方案。2014年1月公司成功在深交所创业板上市以来，获得了较多的市场关注。报告期内，公司在宽带接入服务、IDC及其增值服务等方面取得较好的业绩，赢得了较高的市场份额和良好的商业信誉。

公司在为各类企事业单位提供优质互联网综合服务的同时紧跟行业发展趋势和市场需求，不断加大研发投入，潜心进行技术创新，自主研发多种增值服务项目，进一步提升公司整体竞争实力。公司还将继续加强并完善各级用户差别化的需求，完善技术、运维、销售、服务网络平台的建设，为客户提供多样化的互联网服务，立足北京，面向全国，为成为国内一流的互联网业务综合解决方案一体化服务商而不懈地努力。

## 8、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

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

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

未来公司将围绕企业发展战略，积极推进2014年度经营计划的实施，并以现有的IDC及其增值服务及ISP服务为基础，利用成本及技术优势，努力开拓，争取实现公司业务稳定增长。一方面，公司将继续加大研发投入，积极推动在IAAS架构云计算平台、PAAS架构云计算平台等方面的研发进度，并使之尽快形成服务产品，进一步丰富公司的增值服务种类；另一方面，公司将充分利用资本市场的优势和支持，综合考量各种因素，整合各方面优势资源，努力拓展产品外沿，丰富增值服务，立足北京、面向全国寻求更多的业绩增长点，促进公司持续健康稳步发展。

风险因素详见本报告第二节“公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”的相关内容。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	31,080.83
报告期投入募集资金总额	4,495.68
已累计投入募集资金总额	15,119.79
募集资金总体使用情况说明	
其中：互联网数据服务一体化平台二期工程以自筹资金先行投入 10,624.11 元，累计投入 14,261.29 元；宽带接入服务拓展项目累计投入 263.45 万元；互联网技术研发中心扩建项目累计投入 595.05 万元。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
互联网数据服务一体化平台二期工程	否	18,629.2	18,629.2	3,637.18	14,261.29	76.55%	2015年06月30日	4,468.7	7,282.12	否	否
宽带接入服务拓展	否	9,586	9,586	263.45	263.45	2.74%	2016年04月30日			否	是
互联网技术研发中心扩建	否	2,861	2,861	595.05	595.05	20.80%	2015年06月30日			否	否
承诺投资项目小计	--	31,076.2	31,076.2	4,495.68	15,119.79	--	--	4,468.7	7,282.12	--	--
超募资金投向											
补充流动资金	否	4.63	4.63							否	否
超募资金投向小计	--	4.63	4.63			--	--			--	--
合计	--	31,080.83	31,080.83	4,495.68	15,119.79	--	--	4,468.7	7,282.12	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>报告期内，公司对城域网进行了部分升级改造，对重要核心路由设备及主干网络进行了必要的更新改造。因宽带接入服务拓展项目的制定时间较早，近几年市场环境发生较大变化，经过审慎研究，公司认为有重新规划此项目的必要。公司将尽快落实对此募投项目的重新规划工作。</p> <p>报告期内，公司为实施互联网技术研发中心扩建项目和互联网数据服务一体化平台二期工程未尽项目与德信智能手机技术（北京）有限公司（以下简称“德信公司”）签订了购买房屋的协议，并支付了36,931,392元款项。预计德信公司将在2014年12月1日之前将位于北京市朝阳区酒仙桥北路甲10号院的402号楼第四层的房屋交付使用。房屋交付后，公司将抓紧进行后续建设工作，预计该项目于2015年6月30日完工。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>据资料显示，2008-2013年中国IDC市场规模增长接近6倍，年均增长超过30%，云计算、大数据业务的发展、互联网客户需求的增加等因素拉动了市场的增长，中国的IDC行业正在经历第三个高速增长期，预计未来三年云计算、大数据业务将快速增长。为了抓住市场发展契机，公司将重点着手做好基础设施的筹划、布署工作，尽快重新规划宽带接入服务拓展项目的资金使用。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>超募资金4.63万元，用于补充公司流动资金，截止期末暂未使用。</p>										

募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 2014年3月18日，公司第二届董事会2014年第三次会议和第二届监事会2014年第一次会议审议通过，并经独立董事发表独立意见，同意公司使用募集资金106,241,143.30元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金106,241,143.30元。上述置换已于2014年3月19日实施完毕。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	公司已与银行机构、西南证券股份有限公司签订了募集资金三方监管协议，尚未使用的募集资金存放于专用账户中。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，信息披露及时、准确、完整。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计 实现的收益
光环新网绿色信息 化产业园区（燕郊） 一期	20,900	3,510.99	15,625.02	74.89%	817.19
合计	20,900	3,510.99	15,625.02	--	817.19

## 三、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

2014年4月8日召开的公司2013年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配及资本公积转增股本的方案》：公司2013年度实现净利润61,302,183.03元，提取法定公积金6,130,218.30元后，可供分配的利润为55,171,964.73元；加上2013年年初未分配利润119,122,751.13元，减去2013年已分配股利10,259,200.00元，截至2013年12月31日的未分配利润总计为164,035,515.86元。根据公司《股东未来分红回报规划（2011—2015年度）》的规定，以截至2014年2月17日公司总股本5,458万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元人民币（含税）；同时进行资本公积转增股本，以公司总股本5,458万股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至10,916万股。方案实施后留存未分配利润147,661,515.86元。

结转以后年度。2014年4月21日，该利润分配方案已实施完毕。

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

## 第四节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	光环新网	1、本次发行的招股书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司及公司控股股东百汇达将依法回购首次公开发行的全部新股。出现上述情形，公司应公告回购新股的回购计划，包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息，股份回购计划还应经公司股东大会批准。在股份回购义务触发之日起 3 个月内（简称“回购期”）以市场价格完成回购；期间公司如有派息、送	2013 年 12 月 18 日	作出承诺开始至承诺履行完毕。	报告期内承诺人遵守了所做承诺。

	<p>股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相应进行调整。如公司未能履行上述股份回购义务，则由公司控股股东百汇达履行上述义务。2、本次发行的招股书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。3、公司将确保以后新担任的董事、监事和高级管理人员按照公司和现有董事、监事和高级管理人员作出的公开承诺履行相关义务。4、公司若未能履行上述承诺，则公司将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；同时，若致使投资者在证券交易中遭受损失，公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金，以为公司根据法律法规和监管</p>			
--	---	--	--	--

		要求赔偿投资者损失提供保障。			
	百汇达	<p>1、关于在人员、资产、财务、机构和业务方面独立的承诺函：发行人控股股东百汇达已作出书面承诺：其将按照法律、法规及公司章程依法行使股东权利，不利用股东身份影响公司的独立性，保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。2、不竞争承诺函：发行人控股股东百汇达已作出书面承诺：其本身及其投资的全资、控股子企业（若有）目前不拥有及经营任何在商业上与公司正在经营的业务有直接竞争的业务；其本身并且必将通过法律程序使其全资、控股子企业将来均不从事任何在商业上与公司正在经营的业务有直接竞争的业务；如其（包括受其控制的子企业或其他关联企业）</p>	2013年12月18日	作出承诺开始至承诺履行完毕。	报告期内承诺人遵守了所做承诺。

		<p>将来经营的产品或服务与公司的主营产品或服务有可能形成竞争，其同意公司有权优先收购其与该等产品或服务有关的资产或其子企业中的全部股权；如因其未履行在承诺函中所作的承诺给公司造成损失的，其将赔偿公司的实际损失。</p> <p>3、 股份锁定承诺函：发行人控股股东百汇达已作出书面承诺：除参与公开发售的股份外，在公司股票上市前以及自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，不由公司回购该等股份。在耿殿根任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%；耿殿根离职后六个月内，不得转让其所持有的公司股份。若耿</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>殿根在公司股票上市之日起六个月内申报离职，则自申报离职之日起十八个月内不转让其所持有的公司股份；若耿殿根在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，则自申报离职之日起十二个月内不转让其所持有的公司股份。</p> <p>4、关于公平关联交易的承诺函：发行人控股股东百汇达已作出书面承诺：在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，其将确保其本身及其全资、控股下属企业在与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件 and 公司章程规定的程序。其承诺并确保其本身及其全资、控股下属企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>司及其中小股东利益的关联交易。5、关于承担社会保险和住房公积金补缴义务的承诺函：发行人控股股东百汇达已作出书面承诺：若发行人历史上需要补缴任何社会保险和住房公积金，或因历史上欠缴社会保险和住房公积金受到任何处罚，一切费用和经济损失由其承担。</p> <p>6、其他承诺：根据《意见》的规定及发行监管问答的要求，发行人控股股东百汇达于 2013 年 12 月出具《承诺函》，承诺如下：（1）光环新网上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有的光环新网股票的锁定期自动延长至少 6 个月。（2）对于光环新网首次公开发行股票前本公司所持的</p>			
--	--	---	--	--	--

	<p>光环新网股票，在股票锁定期满后的两年内，本公司通过证券交易所减持已解除限售的股份的价格不低于本次发行价格。上述减持计划应在减持前3个交易日予以公告。(3)自光环新网上市至本公司减持期间，光环新网如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限将相应进行调整。(4)本公司作为光环新网的控股股东，希望通过光环新网业绩的增长获得股权增值和分红回报。截至本承诺函出具之日，本公司未有减持所持光环新网股份的计划或安排。(5)本公司将严格遵守我国法律法规关于控股股东持股及股份变动的有关规定以及本公司作出的股份锁定承诺，规范诚信履行控股股东的义务。如本公司</p>			
--	--	--	--	--

		<p>违反本承诺进行减持的, 自愿将减持所得收益上缴光环新网。(6) 光环新网本次发行的招股书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断光环新网是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 光环新网及本公司将依法回购首次公开发行的全部新股, 且本公司将回购已转让的原限售股份。出现上述情形, 光环新网将公告回购新股的股份回购计划, 包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息。如光环新网未能履行回购新股的股份回购义务, 则由本公司履行上述义务。本公司应在前述违法违规情形之日起 3 个月内 (简称“购回期”) 以市场价格完成回购; 期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>项,购回底价相应进行调整。除非交易对方在购回期内不接受要约,否则本公司将购回已转让的全部限售股份。(7)本次发行的招股书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将依法赔偿投资者损失。</p> <p>(8)本公司若未能履行上述承诺及其他在光环新网招股书中披露的其他公开承诺,则本公司将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任;同时,若本公司未履行相关承诺致使投资者在证券交易中遭受损失,本公司将自愿按相应的赔偿金额申请冻结所持有的光环新网相应市值的股票,以为本公司根据法律法规和监管要求赔偿投资者损失提供保障。</p>			
	实际控制人耿	1、公平关联交	2013年12月18	作出承诺开始	报告期内承诺

	<p>殿根</p>	<p>易承诺：在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，其将确保其本人及其本人之全资、控股下属企业在与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。其承诺并确保其本人及其全资、控股的下属企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。2、不竞争承诺：其本人及其投资的全资、控股子企业（若有）目前不拥有及经营任何在商业上与公司正在经营的业务有直接竞争的业务；其本人并且必将通过法律程序使其本人之全资、控股子企业将来均不从事任何在商业上与公司正在经营的业务有直接竞争的</p>	<p>日</p>	<p>至承诺履行完毕。</p>	<p>人遵守了所做承诺。</p>
--	-----------	---	----------	-----------------	------------------

	<p>业务；如其本人（包括受其本人控制的子企业或其他关联企业）将来经营的产品或服务与公司的主营产品或服务有可能形成竞争，其同意公司有权优先收购其与该等产品或服务有关的资产或其在子企业中的全部股权；如因其未履行在承诺函中所作的承诺给公司造成损失的，其将赔偿公司的实际损失。</p> <p>3、股份锁定承诺：除参与公开发售的股份外，在公司股票上市前以及自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，不由公司回购该等股份。在其任职期间每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不得转让其所持有的公司股份。若其</p>			
--	---	--	--	--

		<p>在发行人股票上市之日起六个月内申报离职，则自申报离职之日起十八个月内不转让其所持有的公司股份；若其在发行人股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，则自申报离职之日起十二个月内不转让其所持有的公司股份。</p> <p>4、关于承担社会保险和住房公积金补缴义务的承诺：若发行人历史上需要补缴任何社会保险和住房公积金，或因历史上欠缴社会保险和住房公积金受到任何处罚，一切费用和经济损失由其承担。</p> <p>5、根据《意见》和发行监管要求提出的承诺：（1）公司本次发行的招股书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>（2）若本人未</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>能履行公司本次发行前本人作出的公开承诺,则本人将依法承担相应的法律责任;并在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺未得到实际履行起30日内,或司法机关认定因前述承诺未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失起30日内,本人将自愿按相应的赔偿金额申请冻结北京百汇达投资管理有限公司所持有的公司相应市值的股票,以为本人根据法律法规和监管要求赔偿投资者损失提供保障。</p>			
	红杉资本	<p>1、股份锁定承诺:除参与公开发售的股份外,对于受让耿桂芳的207万股股份,其自公司股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理所持有的公司股份,不由公司回购该等股份。对于通过增资方式取得的480万</p>	2013年12月18日	作出承诺开始至承诺履行完毕。	报告期内承诺人遵守了所做承诺。

	<p>股股份，其在增资完成工商变更登记之日起三十六个月内不转让；自公司股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，不由公司回购该等股份；并且自公司股票上市之日起二十四个月内，其转让的上述股份不超过所持有该等股份总额的 50%。</p> <p>2、公平关联交易承诺：在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，其将确保其本身及其全资、控股下属企业在与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。其承诺并确保其本身及其全资、控股下属企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益</p>			
--	---	--	--	--

		<p>的关联交易。3、根据发行监管要求承诺如下：</p> <p>(1) 对于公司首次公开发行股票前本企业所持的公司股票，除参与公开发售的股份外，在股票锁定期满后，本企业将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易等法律法规允许的方式按照届时的市场价格或大宗交易确定的价格进行减持。在股票锁定期满后 24 个月内，本企业计划减持该解除锁定部分 33%到 100%的公司股票。上述减持计划应在减持前 3 个交易日予以公告。(2) 本企业将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定以及本企业作出的股份锁定承诺，规范诚信履行股东的义务。如本企业违反本承诺进行减持的，将承担相应的法定责任。</p>			
	耿桂芳	1、股份锁定承诺：除参与公开	2013 年 12 月 18 日	作出承诺开始至承诺履行完	报告期内承诺人遵守了所做

		<p>发售的股份外，其在公司股票上市前以及自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份；在耿殿根在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%；在耿殿根离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。若耿殿根在公司股票上市之日起六个月内申报离职，则其自耿殿根申报离职之日起十八个月内不转让所持有的公司股份；若耿殿根在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，则其自耿殿根申报离职之日起十二个月内不转让所持有的公司股份。2 公平关联交易承诺：其均将促使其本人所控制</p>		毕。	承诺。
--	--	--	--	----	-----

	<p>的企业（若有）与公司之间的任何交易按公平的市场原则和正常的商业条件进行，并履行必经的法律程序；其本人并将促使其本人所控制的企业（若有）不要求或接受公司给予任何优于在一项市场公平交易中的第三者所能给予的条件，不产生有损公司及其股东利益的交易。其本人并将促使其本人所控制的企业（若有）在经营业务中不利用其在公司的地位转移利润或从事其他行为来损害公司及其股东的利益。3、不竞争承诺：其本身及其投资的全资、控股子企业（若有）目前不拥有及经营任何在商业上与公司正在经营的业务有直接竞争的业务；其本身并且必将通过法律程序使其全资、控股子企业将来均不从事任何在商业上与</p>			
--	--	--	--	--

		<p>公司正在经营的业务有直接竞争的业务；如其本身（包括受其控制的子企业或其他关联企业）将来经营的产品或服务与公司的主营产品或服务有可能形成竞争，其同意公司有权优先收购其与该等产品或服务有关的资产或其在子企业中的全部股权；如因其未履行在承诺函中所作的承诺给公司造成损失的，其将赔偿公司的实际损失。</p> <p>4、根据《意见》和发行监管要求提出承诺：</p> <p>（1）公司上市后6个月内如股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司股票锁定期限自动延长至少6个月。（2）对于公司首次公开发行股票前本人所持的公司股票，在股票锁定期满后的两年内，本人</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>通过证券交易所减持已解除限售的股份的价格不低于本次发行价格。上述减持计划应在减持前 3 个交易日予以公告。</p> <p>(3) 自公司上市至本人减持期间, 公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 减持底价下限将相应进行调整。</p> <p>(4) 本人希望通过公司业绩的增长获得股权增值和分红回报。截至本说明函出具之日, 本人未有减持所持公司股份的计划或安排。</p> <p>(5) 本人将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定以及本人作出的股份锁定承诺, 规范诚信履行股东的义务。如本人违反本承诺进行减持的, 自愿将减持所得收益上缴公司。</p>			
	张英星	<p>1、股份锁定承诺: 除参与公开发售的股份外, 自公司股票上</p>	2013 年 12 月 18 日	作出承诺开始至承诺履行完毕。	报告期内承诺人遵守了所做承诺。

		<p>市之日起十二个月内，其不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。2、公平关联交易承诺：其均将促使其本人所控制的企业（若有）与公司之间的任何交易按公平的市场原则和正常的商业条件进行，并履行必经的法律程序；其本人并将促使其本人所控制的企业（若有）不要求或接受公司给予任何优于在一项市场公平交易中的第三者所能给予的条件，不产生有损公司及其股东利益的交易。其本人并将促使其本人所控制的企业（若有）在经营业务中不利用其在公司的地位转移利润或从事其他行为来损害公司及其股东的利益。3、不竞争承诺：其本身及其投资的全资、控股子</p>			
--	--	---	--	--	--

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

		<p>股票锁定期满后，本人将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易等法律法规允许的方式按照届时的市场价格或大宗交易确定的价格进行减持。在股票锁定期满后 24 个月内，本人计划减持所持有 100% 的公司股票。上述减持计划应在减持前 3 个交易日予以公告。</p> <p>(2) 本人将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定以及本人作出的股份锁定承诺，规范诚信履行股东的义务。如本人违反本承诺进行减持的，将承担相应的法定责任。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	45,800,000	100.00%	-4,865,000		40,935,000		36,070,000	81,870,000	75.00%
3、其他内资持股	45,800,000	100.00%	-4,865,000		40,935,000		36,070,000	81,870,000	
其中：境内法人持股	34,470,000	75.26%	-996,594		33,473,406		32,476,812	66,946,812	61.32%
境内自然人持股	11,330,000	24.74%	-3,868,406		7,461,594		3,593,188	14,923,188	13.67%
二、无限售条件股份			13,645,000		13,645,000		27,290,000	27,290,000	25.00%
1、人民币普通股			13,645,000		13,645,000		27,290,000	27,290,000	25.00%
三、股份总数	45,800,000	100.00%	8,780,000		54,580,000		63,360,000	109,160,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准北京光环新网科技股份有限公司首次公开发行股份并在创业板上市的批复》（证监许可【2014】68号）核准，截至2014年1月24日止，公司向社会公众公开发行股份1,364.50万股，其中公司公开发行股份878万股，相关股东公开发售股份486.50万股，首次公开发行后总股本为5,458万股。

2、公司于2014年4月8日召开2013年度股东大会，审议通过《关于2013年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，以截至2014年2月17日公司总股本5,458万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元人民币（含税）；同时进行资本公积转增股本，以公司总股本5,458万股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增加至10,916万股。上述权益分派实施方案已于2014年4月21日实施完毕。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准北京光环新网科技股份有限公司首次公开发行股份并在创业板上市的批复》（证监许可【2014】68号）核准，截至2014年1月24日止，公司向社会公众公开发行股份1,364.50万股，其中公司公开发行股份878万股，相关股东公开发售股份486.50万股，首次公开发行后总股本为5,458万股。

2、公司于2014年4月8日召开2013年度股东大会，审议通过《关于2013年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，

以截至2014年2月17日公司总股本5,458万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元人民币（含税）；同时进行资本公积转增股本，以公司总股本5,458万股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增加至10,916万股。上述权益分派实施方案已于2014年4月21日实施完毕。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2014年1月9日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准北京光环新网科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2014】68号）；2014年1月27日，深圳证券交易所出具《北京光环新网科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2014】84号），同意本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“光环新网”，股票代码“300383”；本次公开发行的1,364.50万股股票将于2014年1月29日起上市交易。首次公开发行后总股本为5,458万股。

2、公司于2014年4月8日召开2013年度股东大会，审议通过《关于2013年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》。上述权益分派实施方案已于2014年4月21日实施完毕。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

1、公司于2014年1月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成新股发行登记，登记数量为54,580,000股，其中限售条件的股份为40,935,000股，无限售条件的股份为13,645,000股。2014年3月6日完成工商变更手续。

2、2013年度利润分配方案于2014年4月21日实施完毕，2014年4月22日完成工商变更手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

因上述股份变动，本期基本每股收益减少0.34元，归属于公司普通股股东的每股净资产减少0.86元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		14,266						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京百汇达投资管理有限公司	境内非国有法人	46.90%	51,200,000	51,200,000	51,200,000	0		
天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）	境内非国有法人	11.17%	12,196,234	12,196,234	12,196,234	0		

张英星	境内自然人	4.07%	4,438,222	4,438,222	4,438,222	0	
北京润鑫隆源商贸有限公司	境内非国有法人	3.25%	3,550,578	3,550,578	3,550,578	0	
耿桂芳	境内自然人	1.77%	1,934,390	1,934,390	1,934,390	0	
王晓欣	境内自然人	1.63%	1,775,288	1,775,288	1,775,288	0	
金飞鸿	境内自然人	1.63%	1,775,288	1,775,288	1,775,288	0	
翁骏	境内自然人	0.66%	720,000	720,000	720,000	0	
朱丽娣	境内自然人	0.46%	500,000	500,000	500,000	0	
张春英	境内自然人	0.46%	500,000	500,000	500,000	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	耿桂芳为北京百汇达投资管理有限公司的法人,是公司实际控制人耿殿根先生的姐姐。除此之外,公司未发现上述股东之间存在其他关联关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中国对外经济贸易信托有限公司一尊嘉 ALPHA 证券投资有限合伙企业集合资金信托计划	331,600	人民币普通股	331,600				
高延明	213,644	人民币普通股	213,644				
杨祥福	212,103	人民币普通股	212,103				
田迅	200,780	人民币普通股	200,780				
深圳美臣投资有限公司	172,880	人民币普通股	172,880				
刘泽文	147,190	人民币普通股	147,190				
孙定勋	139,173	人民币普通股	139,173				
中国银行股份有限公司一国安优选行业股票型证券投资基金	118,728	人民币普通股	118,728				
刘观妹	116,700	人民币普通股	116,700				
梁伟清	115,800	人民币普通股	115,800				

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东杨祥福通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 212,103 股；公司股东刘观妹除通过普通证券账户持有 2000 股外，还通过齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 114,700 股，实际合计持有 116,700 股。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
耿殿根	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
侯焰	董事兼副总裁	现任	150,000	150,000	0	300,000	0	0	0	0
袁丁	董事	现任	120,000	120,000	0	240,000	0	0	0	0
曹毅	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
韩旭	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王淑芳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
税军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
庞宝光	监事会主席	现任	20,000	20,000	0	40,000	0	0	0	0
汝书伟	监事	现任	20,000	20,000	0	40,000	0	0	0	0
李超	监事	现任	120,000	120,000	0	240,000	0	0	0	0
杨宇航	总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
高宏	副总裁兼董事会秘书	现任	150,000	150,000	0	300,000	0	0	0	0
陈浩	副总裁	现任	150,000	150,000	0	300,000	0	0	0	0
齐顺杰	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
宋寅虎	财务总监	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
张利军	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
耿岩	副总裁	现任	130,000	130,000	0	260,000	0	0	0	0
合计	--	--	860,000	860,000	0	1,720,000	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
耿殿根	总裁	离职	2014年03月18日	耿殿根先生为集中精力履行董事长职责，将工作重心集中于公司治理和战略规划，申请辞去公司总裁的职务。耿殿根先生辞去总裁职务后继续担任公司董事、董事长及董事会相关专业委员会职务。
杨宇航	总裁	聘任	2014年03月18日	由常务副总经理改为担任总裁，不再担任常务副总经理职务。
耿岩	副总裁	聘任	2014年03月18日	为了进一步加强公司的销售管理工作，聘任销售部总经理耿岩先生为公司副总裁，负责公司销售业务管理工作。
宋寅虎	财务总监	离职	2014年06月30日	个人原因
张利军	财务总监	聘任	2014年06月30日	新聘任财务总监

## 第七节 财务报告

### 一、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	245,730,399.04	43,035,367.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	50,151,813.09	26,234,509.89
预付款项	87,613,432.55	53,500,769.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,932,245.69	4,872,344.97
买入返售金融资产		
存货	1,136,072.35	792,312.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	387,563,962.72	128,435,304.14
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	15,290,000.00	15,290,000.00
投资性房地产		
固定资产	233,841,158.55	244,563,716.06
在建工程	51,306,830.35	24,057,718.20
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	988,068.84	1,056,955.48
开发支出		
商誉	1,693,240.00	1,693,240.00
长期待摊费用	44,929,496.60	35,791,736.13
递延所得税资产	819,949.42	923,602.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	348,868,743.76	323,376,968.71
资产总计	736,432,706.48	451,812,272.85
流动负债：		
短期借款	18,578,436.40	56,912,418.46
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	25,452,973.04	22,853,989.35
预收款项	38,798,670.45	50,321,068.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,814,469.28	4,614,462.63
应交税费	5,308,538.57	4,403,905.33
应付利息		
应付股利		
其他应付款	458,615.52	774,293.09
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	91,411,703.26	139,880,136.95
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	2,009,929.54	2,037,462.82
其他非流动负债	1,344,000.00	1,440,000.00
非流动负债合计	3,353,929.54	3,477,462.82
负债合计	94,765,632.80	143,357,599.77
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	109,160,000.00	45,800,000.00
资本公积	311,163,183.83	63,714,913.83
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	20,203,181.53	20,203,181.53
一般风险准备		
未分配利润	200,651,228.90	178,247,845.01
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	641,177,594.26	307,965,940.37
少数股东权益	489,479.42	488,732.71
所有者权益（或股东权益）合计	641,667,073.68	308,454,673.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	736,432,706.48	451,812,272.85

法定代表人：耿殿根

主管会计工作负责人：张利军

会计机构负责人：张利军

## 2、母公司资产负债表

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	225,538,153.96	28,623,969.42
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	45,684,325.55	20,534,234.08
预付款项	78,423,987.90	40,767,463.64
应收利息		
应收股利		
其他应收款	120,395,294.39	81,974,658.97
存货	845,767.44	538,107.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	470,887,529.24	172,438,433.61
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	111,901,227.50	111,901,227.50
投资性房地产		
固定资产	127,581,919.64	133,957,695.14
在建工程	2,953,744.35	1,625,104.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	988,068.84	1,056,955.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,340,684.93	20,035,995.05
递延所得税资产	778,108.24	923,602.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	263,543,753.50	269,500,580.01

资产总计	734,431,282.74	441,939,013.62
流动负债：		
短期借款	18,578,436.40	56,912,418.46
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	20,186,253.96	9,836,327.45
预收款项	38,707,300.06	50,321,068.09
应付职工薪酬	2,585,846.62	4,456,669.39
应交税费	4,838,286.46	3,907,526.72
应付利息		
应付股利		
其他应付款	22,199,443.62	22,308,713.89
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	107,095,567.12	147,742,724.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,344,000.00	1,440,000.00
非流动负债合计	1,344,000.00	1,440,000.00
负债合计	108,439,567.12	149,182,724.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	109,160,000.00	45,800,000.00
资本公积	310,165,862.23	62,717,592.23
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	20,203,181.53	20,203,181.53
一般风险准备		
未分配利润	186,462,671.86	164,035,515.86
外币报表折算差额		

所有者权益（或股东权益）合计	625,991,715.62	292,756,289.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	734,431,282.74	441,939,013.62

法定代表人：耿殿根

主管会计工作负责人：张利军

会计机构负责人：张利军

### 3、合并利润表

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	200,560,531.59	140,983,352.06
其中：营业收入	200,560,531.59	140,983,352.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	154,445,782.70	103,537,847.54
其中：营业成本	116,060,914.11	73,233,569.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,635,154.76	5,073,845.74
销售费用	8,571,099.94	7,841,288.21
管理费用	23,225,176.46	16,397,592.71
财务费用	130,796.96	523,935.02
资产减值损失	822,640.47	467,616.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号		

填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	46,114,748.89	37,445,504.52
加:营业外收入	96,000.00	152,635.00
减:营业外支出		257.69
其中:非流动资产处置损失		257.69
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	46,210,748.89	37,597,881.83
减:所得税费用	7,432,618.29	5,565,892.89
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	38,778,130.60	32,031,988.94
其中:被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	38,777,383.89	32,031,988.94
少数股东损益	746.71	
六、每股收益:	--	--
(一)基本每股收益	0.36	0.7
(二)稀释每股收益	0.36	0.7
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	38,778,130.60	32,031,988.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,777,383.89	32,031,988.94
归属于少数股东的综合收益总额	746.71	

法定代表人:耿殿根

主管会计工作负责人:张利军

会计机构负责人:张利军

#### 4、母公司利润表

编制单位:北京光环新网科技股份有限公司

单位:元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	180,315,224.97	133,752,274.06
减:营业成本	99,199,440.88	69,528,296.22
营业税金及附加	4,995,039.51	4,830,881.52
销售费用	8,557,988.26	7,820,374.90
管理费用	20,741,188.44	15,861,331.04
财务费用	145,039.55	531,706.36
资产减值损失	860,722.94	222,634.51

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	45,815,805.39	34,957,049.51
加：营业外收入	96,000.00	152,635.00
减：营业外支出		257.69
其中：非流动资产处置损失		257.69
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,911,805.39	35,109,426.82
减：所得税费用	7,110,649.39	5,303,583.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,801,156.00	29,805,843.77
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.36	0.65
（二）稀释每股收益	0.36	0.65
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	38,801,156.00	29,805,843.77

法定代表人：耿殿根

主管会计工作负责人：张利军

会计机构负责人：张利军

## 5、合并现金流量表

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	166,635,892.51	136,856,736.74
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,321,555.73	1,197,999.90
经营活动现金流入小计	168,957,448.24	138,054,736.64
购买商品、接受劳务支付的现金	83,265,389.23	56,479,458.55
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	23,249,873.19	19,215,336.29
支付的各项税费	13,708,742.91	11,349,155.64
支付其他与经营活动有关的现金	12,256,817.60	8,334,329.72
经营活动现金流出小计	132,480,822.93	95,378,280.20
经营活动产生的现金流量净额	36,476,625.31	42,676,456.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400.00
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		
投资活动现金流入小计		400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,745,809.39	68,058,696.68
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	89,745,809.39	68,058,696.68
投资活动产生的现金流量净额	-89,745,809.39	-68,058,296.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	319,391,670.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	18,578,436.40	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	186,329.51	
筹资活动现金流入小计	338,156,435.91	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	56,912,418.46	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,609,222.61	10,797,319.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	7,670,579.51	
筹资活动现金流出小计	82,192,220.58	10,797,319.22
筹资活动产生的现金流量净额	255,964,215.33	19,202,680.78
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	202,695,031.25	-6,179,159.46
加：期初现金及现金等价物余额	39,035,367.79	26,037,985.60
六、期末现金及现金等价物余额	241,730,399.04	19,858,826.14

法定代表人：耿殿根

主管会计工作负责人：张利军

会计机构负责人：张利军

## 6、母公司现金流量表

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	144,768,620.29	136,856,736.74
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,102,175.63	1,187,238.69
经营活动现金流入小计	148,870,795.92	138,043,975.43
购买商品、接受劳务支付的现金	73,736,245.34	53,890,998.41

支付给职工以及为职工支付的现金	21,898,888.46	18,838,593.88
支付的各项税费	12,383,382.67	10,963,810.57
支付其他与经营活动有关的现金	52,565,339.05	45,866,216.24
经营活动现金流出小计	160,583,855.52	129,559,619.10
经营活动产生的现金流量净额	-11,713,059.60	8,484,356.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400.00
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		
投资活动现金流入小计		400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,336,971.19	23,494,840.58
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	47,336,971.19	23,494,840.58
投资活动产生的现金流量净额	-47,336,971.19	-23,494,440.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	319,391,670.00	
取得借款收到的现金	18,578,436.40	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	186,329.51	
筹资活动现金流入小计	338,156,435.91	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	56,912,418.46	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,609,222.61	10,797,319.22
支付其他与筹资活动有关的现金	7,670,579.51	
筹资活动现金流出小计	82,192,220.58	10,797,319.22
筹资活动产生的现金流量净额	255,964,215.33	19,202,680.78
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	196,914,184.54	4,192,596.53
加：期初现金及现金等价物余额	24,623,969.42	13,232,910.16
六、期末现金及现金等价物余额	221,538,153.96	17,425,506.69

法定代表人：耿殿根

主管会计工作负责人：张利军

会计机构负责人：张利军

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	45,800,000.00	63,714,913.83			20,203,181.53		178,247,845.01		488,732.71	308,454,673.08
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	45,800,000.00	63,714,913.83			20,203,181.53		178,247,845.01		488,732.71	308,454,673.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	63,360,000.00	247,448,270.00					22,403,383.89		746.71	333,212,400.60
（一）净利润							38,777,383.89		746.71	38,778,130.60
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							38,777,383.89		746.71	38,778,130.60
（三）所有者投入和减少资本	8,780,000.00	302,028,270.00								310,808,270.00
1. 所有者投入资本	8,780,000.00	302,028,270.00								310,808,270.00
2. 股份支付计入所有者权益										

的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-16,374,000.00			-16,374,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,374,000.00			-16,374,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	54,580,000.00	-54,580,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	54,580,000.00	-54,580,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	109,160,000.00	311,163,183.83			20,203,181.53		200,651,228.90		489,479.42	641,667,073.68

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	45,800,000.00	63,714,913.83			14,072,963.23		127,372,653.18			250,960,530.24
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	45,800,000.00	63,714,913.83			14,072,963.23		127,372,653.18		250,960,530.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,980,584.38		18,792,204.56		21,772,788.94
（一）净利润							32,031,988.94		32,031,988.94
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							32,031,988.94		32,031,988.94
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					2,980,584.38		-13,239,784.38		-10,259,200.00
1. 提取盈余公积					2,980,584.38		-2,980,584.38		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,259,200.00		-10,259,200.00
4. 其他									
（五）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. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	45,800,000.00	63,714,913.83			17,053,547.61		146,164,857.74			272,733,319.18
----------	---------------	---------------	--	--	---------------	--	----------------	--	--	----------------

法定代表人：耿殿根

主管会计工作负责人：张利军

会计机构负责人：张利军

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	45,800,000.00	62,717,592.23			20,203,181.53		164,035,515.86	292,756,289.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	45,800,000.00	62,717,592.23			20,203,181.53		164,035,515.86	292,756,289.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	63,360,000.00	247,448,270.00					22,427,156.00	333,235,426.00
（一）净利润							38,801,156.00	38,801,156.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							38,801,156.00	38,801,156.00
（三）所有者投入和减少资本	8,780,000.00	302,028,270.00						310,808,270.00
1. 所有者投入资本	8,780,000.00	302,028,270.00						310,808,270.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-16,374,000.00	-16,374,000.00
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,374,000.00	-16,374,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	54,580,000.00	-54,580,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	54,580,000.00	-54,580,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	109,160,000.00	310,165,862.23			20,203,181.53		186,462,671.86	625,991,715.62

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	45,800,000.00	62,717,592.23			14,072,963.23		119,122,751.13	241,713,306.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	45,800,000.00	62,717,592.23			14,072,963.23		119,122,751.13	241,713,306.59
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					2,980,584.38		16,566,059.39	19,546,643.77
（一）净利润							29,805,843.77	29,805,843.77
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							29,805,843.77	29,805,843.77
（三）所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					2,980,584.38	-13,239,784.38	-10,259,200.00	2
1. 提取盈余公积					2,980,584.38	-2,980,584.38		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-10,259,200.00	-10,259,200.00	2
4. 其他								
(五) 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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	45,800,000.00	62,717,592.23			17,053,547.61	135,688,810.52	261,259,950.36	9

法定代表人：耿殿根

主管会计工作负责人：张利军

会计机构负责人：张利军

## 二、公司基本情况

### 1. 公司注册登记情况：

名称：北京光环新网科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）

住所：北京市门头沟区石龙经济技术开发区永安路20号1号楼13层1单元1301

法定代表人姓名：耿殿根

注册资本：10916万元

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

### 2. 公司历史沿革

本公司前身系北京光环新网数字技术有限公司。1998年10月26日，北京市光环电信集团、美国数字网络投资有限公司（“Digital Voice Networks, LLC”）和美国公民丁中签署了《合资经营企业合同》，约定共同设立“北京光环新网数字

技术有限公司”，投资总额和注册资本均为50万美元，其中北京市光环电信集团以折合32.5万美元的人民币现金出资，持股65%；美国数字网络投资有限公司以价值10万美元的设备出资，持股20%；丁中以7.5万美元的现金出资，持股15%。投资者自合资公司营业执照签发之日起三个月内缴清全部注册资本（在合资企业批准成立后45天内缴付出资额的30%，在合资企业批准成立后90天内缴付剩余的70%）。1998年10月22日，上述三方签署了《合资经营企业章程》。1999年1月27日，国家工商行政管理局向公司核发了企合京总副字第013802号《企业法人营业执照》（副本），公司正式注册成立。

1999年10月27日，公司董事会作出决议，由于外方股东不能按约定出资且有意退出中外合资企业，同意终止外方股东美国数字网络投资有限公司、丁中对中外合资企业的投资；同意外方股东美国数字网络投资有限公司和丁中所持公司的股权转让给彭春花女士持有；同意公司的性质变更为内资企业。1999年10月27日，北京市光环电信集团、美国数字网络投资有限公司、丁中与彭春花共同签署了《股权转让协议》。

1999年11月9日，北京市对外经济贸易委员会以京经贸资字[1999]765号《关于“北京光环新网数字技术有限公司”股权转让及转为内资企业的批复》，同意美国数字网络投资有限公司、丁中将各自所持合资公司的全部股权转让给彭春花，公司由合资公司转为内资企业并收回该企业批准证书。

1999年12月2日，北京市光环电信集团与彭春花签署了内资企业公司章程，章程规定公司注册资本为500万元人民币，其中：北京市光环电信集团以货币出资255万元人民币，彭春花以实物出资245万元人民币。

1999年12月28日，北京市工商局向公司核发了注册号为1100001114216的《企业法人营业执照》。

由于彭春花用于出资的房屋不能办理产权过户手续，2000年4月5日，北京光环新网数字技术有限公司股东会作出决议，同意彭春花将以固定资产（房屋）出资改为以货币出资，注册资金及投资比例不变。2000年4月20日，北京中燕会计师事务所所以中燕会验字（2000）第14号《验资报告》对股东出资予以验证，彭春花于2000年4月14日以货币出资245万元，并收回作为出资的固定资产279万元。

2000年5月22日，北京市工商局向公司核发了新的《企业法人营业执照》。

2001年2月26日，公司股东会作出决议，同意公司注册资本增至2,000万元人民币，公司股东按持股比例以货币出资。同日，北京市光环电信集团与彭春花签署了修订后的光环新网有限公司章程。

2001年3月15日，北京中燕会计师事务所对该次股东增资进行了审验，并出具了中燕会验字（2001）第09号《验资报告》。

2001年3月26日，北京市工商局向公司核发了新的《企业法人营业执照》，注册资本变更为人民币2,000万元。

2002年3月18日，公司股东会作出决议，同意彭春花将其持有公司49%的股权转让给深圳市百捷发展有限公司持有，股东北京市光环电信集团同意上述股权转让。2002年4月23日，公司在北京市工商局办理了股东变更的工商变更登记手续。

2003年2月13日，公司股东会作出决议，因股东终止境外上市计划，同意深圳市百捷发展有限公司将其持有的980万元出资额转让给北京百汇达；同意北京市光环电信集团将其持有的620万元出资额转让给北京百汇达投资管理有限公司，将其持有的400万元出资额转让给耿桂芳。

同日，北京市光环电信集团与北京百汇达投资管理有限公司签署《股权转让协议》，约定北京市光环电信集团将其持有的620万元出资额转让给北京百汇达投资管理有限公司；北京市光环电信集团与耿桂芳签署《股权转让协议》，约定北京市光环电信集团将其持有的400万元出资额转让给耿桂芳；深圳市百捷发展有限公司与北京百汇达投资管理有限公司签署《股权转让协议》，约定深圳市百捷发展有限公司将其持有的980万元出资额转让给北京百汇达投资管理有限公司。

2003年4月8日，公司在北京市工商局办理了股东变更的工商变更登记手续。

2003年股权转让后，光环新网有限公司的股权结构为：北京百汇达投资管理有限公司持股比例为80%，耿桂芳出资持股比例为20%。

2009年11月北京光环新网数字技术有限公司全体股东作为发起人，整体变更为股份公司，以北京光环新网数字技术有限公司截至2009年9月30日止的净资产33,585,092.23元折股投入，其中计入股本32,000,000.00元，每股面值1元，计入资本公积1,585,092.23元。中审亚太会计师事务所有限责任公司出具了中审亚太验字（2009）第010601号验资报告，本次整体变更后公司注册资本为32,000,000.00元。本公司于2009年12月7日办理了工商变更登记。

2009年12月10日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于北京光环新网科技股份有限公司增资扩股的议案》，同意公司向35名公司员工发行164万股股份。

2009年12月21日经中审亚太会计师事务所有限责任公司审验，北京光环新网科技股份有限公司员工高宏、侯焰等35人按每股1.95元比例对本公司增资3,198,000.00元，其中计入股本1,640,000.00元，计入资本公积1,558,000.00元，中审亚太会

计师事务所有限责任公司对该项增资出具了中审亚太验字（2009）第010623号验资报告，本次增资后公司注册资本为33,640,000.00元，本公司于2009年12月22日办理了工商变更登记。

2009年12月25日，公司2009年第三次临时股东大会审议通过了《关于北京光环新网科技股份有限公司增资扩股的议案》，同意公司向北京润鑫隆源商贸有限公司等7名股东发行736万股股份。

2009年12月28日经中审亚太会计师事务所有限责任公司审验，王晓欣、金飞鸿、张春英、朱丽娣、翁骏、张英星、北京润鑫隆源商贸有限公司按每股5.00元比例对本公司增资36,800,000.00元，其中计入股本7,360,000.00元，计入资本公积29,440,000.00元，中审亚太会计师事务所有限责任公司对该项增资出具了中审亚太验字（2009）第010623-1号验资报告，本次增资后公司注册资本为41,000,000.00元，本公司于2009年12月29日办理了工商变更登记。

2010年12月8日，公司2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于北京光环新网科技股份有限公司增资扩股的议案》，同意公司与天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）及北京百汇达投资管理有限公司、耿桂芳签署《关于北京光环新网科技股份有限公司股份认购及收购协议》，根据协议的条款和条件，公司增发480万股股份，每股票面价值为1元，占本次增发并充分稀释后股份总数的10.48%，由天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）以人民币3493.45万元认购；同时约定天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）购买耿桂芳持有的公司207万股股份。同时审议通过了《关于部分自然人股东转让股份的议案》，同意自然人股东魏谥向自然人股东耿岩转让其持有的全部公司股份1万股。

2010年12月14日经亚太（集团）会计师事务所有限公司审验，天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）按每股7.278元比例对本公司增资34,934,500.00元，其中计入股本4,800,000.00元，计入资本公积30,134,500.00元，亚太（集团）会计师事务所有限公司对该项增资出具了亚会（京）验字（2010）第15号验资报告，本次增资后公司注册资本为45,800,000.00元，本公司于2010年12月17日办理了工商变更登记。

2014年1月24日，经中国证券监督管理委员会《关于核准北京光环新网科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2014】68号）核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股1,364.50万股，其中发行新股878万股，老股转让486.50万股，每股面值1元，每股发行价人民币38.30元。本公司实际募集资金净额人民币310,808,270.00元，其中新增注册资本人民币8,780,000.00元，增加资本公积人民币302,028,270.00元，已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具亚会A验字[2014]001号验资报告。

经深圳证券交易所深证上（2014）84号文同意，本公司的股票于2014年1月29日在深圳交易所创业板挂牌交易，股票代码为300383。本公司已于2014年3月6日办理工商变更登记。

2014年4月8日，公司2013年度股东大会审议通过《关于公司2013年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，以公司总股本5,458万股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至10,916万股。已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具中兴华验字（2014）BJ06-002号验资报告。本公司已于2014年4月22日办理工商变更登记。

截至2014年6月30日股东具体情况如下：

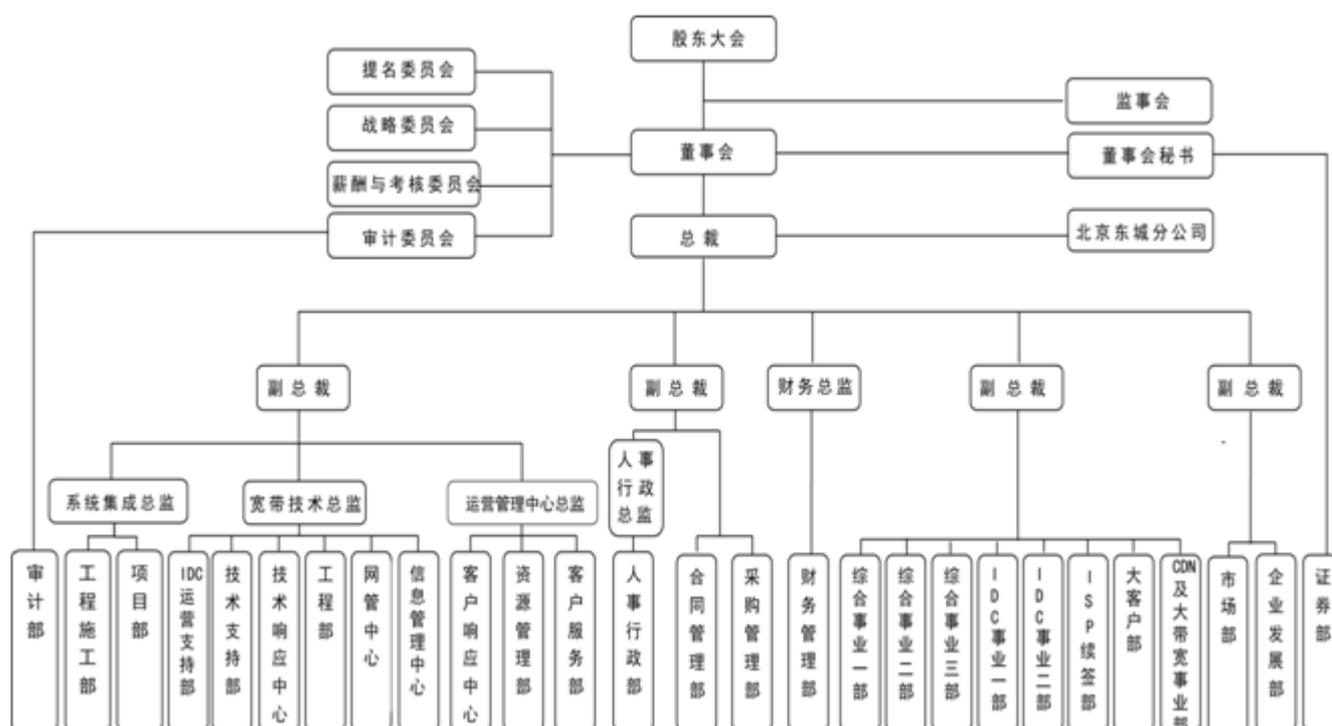
股东名称	股份数量	持股比例
北京百汇达投资管理有限公司	51,200,000.00	46.90%
天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）	12,196,234.00	11.17%
耿桂芳	1,934,390.00	1.77%
张英星	4,438,222.00	4.07%
北京润鑫隆源商贸有限公司	3,550,578.00	3.25%
王晓欣	1,775,288.00	1.63%
金飞鸿	1,775,288.00	1.63%
翁骏	720,000.00	0.66%
张春英	500,000.00	0.46%
朱丽娣	500,000.00	0.46%
高宏	300,000.00	0.27%
赵斌	300,000.00	0.27%
侯焰	300,000.00	0.27%

陈浩	300,000.00	0.27%
耿岩	260,000.00	0.24%
袁丁	240,000.00	0.22%
李超	240,000.00	0.22%
郭明强	240,000.00	0.22%
马小克	200,000.00	0.18%
吴国雄	160,000.00	0.15%
刘吉衡	60,000.00	0.05%
杨景兰	40,000.00	0.04%
关文龙	40,000.00	0.04%
付其伟	40,000.00	0.04%
刘峥	40,000.00	0.04%
张磊	40,000.00	0.04%
庞宝光	40,000.00	0.04%
王路	40,000.00	0.04%
邬银银	40,000.00	0.04%
王璐	40,000.00	0.04%
李激波	40,000.00	0.04%
汝书伟	40,000.00	0.04%
王晓来	20,000.00	0.02%
陈斌	20,000.00	0.02%
郭晓玉	20,000.00	0.02%
袁俊梅	20,000.00	0.02%
杨静	20,000.00	0.02%
郭萌	20,000.00	0.02%
叶周梅	20,000.00	0.02%
王伟	20,000.00	0.02%
朱卫国	20,000.00	0.02%
李娜	20,000.00	0.02%
王楠	20,000.00	0.02%
肖建永	20,000.00	0.02%
社会公众普通股（A股）持有人	27,290,000.00	25.00%
合计	109,160,000.00	100.00%

### 3. 公司架构

截止2014年6月30日，本公司共设立1家分公司、4家全资子公司、1家控股子公司。分公司为：北京东城分公司；子公司为：北京光环恒通数字技术有限公司、光环云谷科技有限公司、西安博凯创达数字科技有限公司、北京瑞科新网科技有限公司；控股子公司为：北京光环金网科技有限公司。

### 4. 公司组织机构图



### 5. 行业性质

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

6. 本公司财务报表于2014年8月20日已经公司董事会批准报出。

## 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

### 2、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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

### 3、会计期间

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

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

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

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

##### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。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；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。

在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，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（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

②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。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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。

#### 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

##### (1) “一揽子交易”的判断原则

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司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。

## (2) “一揽子交易”的会计处理方法

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益，计入资本公积（其他资本公积）。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### ①合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

#### ②合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

#### ③丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。包括：现金、银行存款以及可在证券市场上流通的三个月内到期的短期债券投资等。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 10、金融工具

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

### (1) 金融工具的分类

①金融资产划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产四类。

②金融负债划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）其他金融负债两类。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### ②持有至到期投资

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

#### ③应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

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

#### ②其他金融负债

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

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

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

-该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

-债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

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

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

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

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态
按款项性质的组合	其他方法	对于未单项计提坏账准备的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的

		坏账准备。
特定资产组合	其他方法	有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
按款项性质的组合	个别认定法
特定资产组合	全额计提

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货包括库存材料、库存商品、低值易耗品、备品备件等。

### （2）发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

取得时按实际成本计价，存货发出采用个别计价法。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### (2) 后续计量及损益确认

①本公司能够对被投资单位实施控制，对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资按照成本法核算。

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

②对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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；长期股权投资的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。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，在其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。

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，并据以确认投资损益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

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

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，存在减值迹象的，以投资项目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，两者较高者估计可回收金额，可回收金额低于账面成本的差额，计提减值准备；资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（5）。非同一控制下的企业合并形成的商誉，在期末进行减值测试，商誉的减值损失确认为当期损益。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠的计量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。 计价方法：在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法计提折旧，按各类固定资产的原值和预计的使用年限扣除残值确定其折旧率，分类折旧年限、折旧率、预计残值率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40	5.00%	2.375%
电子设备	3-10	5.00%	9.5%-31.67%
运输设备	10	5.00%	9.5%
构筑物	5-20	5.00%	4.75%-19%
办公设备	3-10	5.00%	9.5%-31.67%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定

资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，确认为固定资产，并停止利息资本化。在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按实际成本计价。

外购无形资产按照成本(包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出)进行初始计量;自行开发的无形资产成本按达到预定用途前所发生的支出总额确定;投资者投入的无形资产的成本,按投资合同或协议约定的价值确定;非货币性交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的无形资产成本分别按照其他相关准则确定;计入无形资产成本的借款费用,按照《企业会计准则第17号-借款费用》的规定确定。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	5 年	根据同行业情况、历史经验等综合因素判断

### (3) 无形资产减值准备的计提

期末无形资产按账面价值与可收回金额孰低计价,对可收回金额低于账面价值的差额,计提无形资产减值准备。

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力,当存在:某项无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;某项无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复;某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情

况下，预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### (4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

#### (5) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### 18、长期待摊费用

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

### 19、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

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

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

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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

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

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认提供劳务收入的依据

本公司的营业收入包括互联网宽带接入服务、IDC及其增值服务收入和其他收入。

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

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

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

互联网宽带接入服务、IDC及其增值服务收入确认的具体方法

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

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

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

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

对于系统集成收入按照项目进度比例确认收入。

## 22、政府补助

### (1) 类型

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

#### (1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

② 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金

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

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

### (2) 融资租赁会计处理

#### ① 承租人的会计处理

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

#### ② 出租人的会计处理

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

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

√ 是 □ 否

## (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

√ 是 □ 否

公司于2013年完善了客户的合同管理系统，为更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确的会计信息，公司于2014年1月1日变更合同金额在五万元以下（含五万元）的客户的收入确认政策。由于过去各期五万元以下（含五万元）的客户数量较多，对其进行重新分期确认收入以确定该项会计政策变更对以前各期累计影响数并不切实可行，因而该项会计政策变更采用未来适用法进行会计处理。

本次会计政策变更能更准确地反映公司当期收入，提供更可靠、更相关的会计信息，本次会计政策变更不会对公司所有者权益、净利润等指标产生实质性影响。

详细说明

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
公司于2013年完善了客户的合同管理系统，为更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确的会计信息，公司于2014年1月1日变更现有会计政策。原会计政策：公司按业务合同金额的大小进行分类管理，对合同金额五万元以上的客户建立了相对完善的管理制度，根据合同期限分期确认收入；对合同金额在五万元以下（含五万元）的客户，由于数量较多，考虑到成本效益原则和业务量相对稳定的特点，在收到客户款项的当月计入收入，不再进行分摊。变更后会计政策：对原五万元以下（含五万元）的客户合同按照权责发生制原则根据合同期限分期计入收入。	公司第二届董事会2014年第三次会议审议通过了上述变更事项，公司独立董事及监事会均发表了明确意见。本次会计政策变更不会对最近一个会计年度经审计的净利润影响比例超过50%，不会对最近一期经审计的所有者权益的影响比例超过50%，不会产生对定期报告公司的盈亏性质发生变化的影响。根据《创业板信息披露业务备忘录第12号：会计政策及会计估计变更》的要求，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	营业收入	0.00

## 四、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	6%、17%
营业税	应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司为高新技术企业，企业所得税税率为15%；各子公司企业所得税税率均为25%；子公司光环云谷科技有限公司2014年以前为核定征收，应纳税所得率为营业收入的16%，企业所得税税率为25%。

## 2、税收优惠及批文

本公司于2011年9月14日经北京市科学技术委员会批准取得编号为GF201111000719号的高新技术企业证书，根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111号）文件的相关规定，公司自2011年开始按15%征收企业所得税，有效期三年。按照《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告2011年第4号）的规定，公司在通过复审之前，在高新技术企业资格有效期内，当年企业所得税暂按15%的税率预缴。

## 3、其他说明

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

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

## 五、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京光环恒通	全资子公司	北京	软件和信息技	5,000,000.00	开发、生产、	5,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

数字技术有限公司			术服务业		销售数字网络应用软件；从事互联网信息服务业务								
光环云谷科技有限公司	全资子公司	廊坊市三河市	软件和信息技术服务业、互联网和相关服务	51,800,000.00	在廊坊市经营第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务和第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务（增值电信业务经营许可证有效期至2017年8月28日）；信息系统集成；三维多媒体集成；智能系统集成；网络建设，网络信息咨询、	51,800,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

					服务。								
西安博 凯创达 数字科 技有限 公司	全资子 公司	西安市	软件和 信息技 术服务 业	1,000, 000.00	计算机 信息系 统集 成；计 算机网 络工 程、强 弱电工 程设 计、施 工；计 算机软 硬件的 开发、 销售。	1,000, 000.00	0.00	100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	0.00
北京光 环新网 科技有 限公司	控股子 公司	北京	软件和 信息技 术服务 业	1,000, 000.00	计算机 软件技 术开 发、技 术咨 询、技 术服 务、技 术转 让；接 受委托 从事计 算机系 统服务 外包服 务；计 算机系 统设 计、集 成；销 售通讯 设备、 计算 机、软 件及辅 助设备 （不含 计算机	510,00 0.00	0.00	51.00%	51.00%	是	489,47 9.42	746.71	0.00

					信息系统安全专用产品)								
--	--	--	--	--	-------------	--	--	--	--	--	--	--	--

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京瑞科新网科技有限公司	全资子公司	北京	软件和信息技术服务业	30,000,000.00	技术推广服务；专业承包；计算机系统服务	38,301,227.50	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

## 六、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	29,383.66	--	--	13,558.72

人民币	--	--	29,383.66	--	--	13,558.72
银行存款：	--	--	245,654,913.68	--	--	42,989,720.68
人民币	--	--	245,654,913.68	--	--	42,989,720.68
其他货币资金：	--	--	46,101.70	--	--	32,088.39
人民币	--	--	46,101.70	--	--	32,088.39
合计	--	--	245,730,399.04	--	--	43,035,367.79

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

1、因抵押、质押或冻结对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项：

项目	2014.6.30	2013.12.31
履约保函保证金	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

2、期末银行存款余额中募投资金账户余额161,987,054.50元。

## 2、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	51,807,320.67	100.00%	1,655,507.58	100.00%	27,078,345.06	100.00%	843,835.17	100.00%
组合小计	51,807,320.67	100.00%	1,655,507.58	100.00%	27,078,345.06	100.00%	843,835.17	100.00%
合计	51,807,320.67	--	1,655,507.58	--	27,078,345.06	--	843,835.17	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--

	51,222,337.75	98.87%	1,537,695.13	26,851,419.08	99.16%	805,542.57
1 年以内小计	51,222,337.75	98.87%	1,537,695.13	26,851,419.08	99.16%	805,542.57
1 至 2 年	366,412.20	0.71%	36,641.22	198,925.98	0.73%	19,892.60
2 至 3 年	190,570.72	0.37%	57,171.22	8,000.00	0.03%	2,400.00
3 至 4 年	8,000.00	0.02%	4,000.00			
4 至 5 年				20,000.00	0.08%	16,000.00
5 年以上	20,000.00	0.04%	20,000.00			
合计	51,807,320.67	--	1,655,507.57	27,078,345.06	--	843,835.17

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中国移动通信集团北京有限公司	客户	13,998,930.00	1 年以内	27.02%
亚马逊通技术服务（北京）有限公司	客户	11,106,252.81	1 年以内	21.44%
北京世纪卓越信息技术有限公司	客户	7,657,161.00	1 年以内	14.78%
北京凯迪迪爱通信技术有限公司	客户	4,553,557.38	1 年以内	8.79%
北京当当科文电子商务有限公司	客户	2,857,913.00	1 年以内	5.52%
合计	--	40,173,814.19	--	77.55%

## 3、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按款项性质组合					2,162,000.00	42.86%		
账龄组合	3,114,831.65	100.00%	182,585.96	100.00%	2,881,962.87	57.14%	171,617.90	100.00%
组合小计	3,114,831.65	100.00%	182,585.96	100.00%	5,043,962.87	100.00%	171,617.90	100.00%
合计	3,114,831.65	--	182,585.96	--	5,043,962.87	--	171,617.90	--

其他应收款种类的说明

款项性质组合指预付的上市费用，因此未计提坏账准备，本期已冲减股票发行溢价。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：						
一年以内	2,987,882.15	95.92%	89,636.46	2,737,613.37	95.00%	82,128.40
1年以内小计	2,987,882.15	95.92%	89,636.46	2,737,613.37	95.00%	82,128.40
1至2年	30,000.00	0.96%	3,000.00	47,400.00	1.64%	4,740.00
2至3年	5,000.00	0.16%	1,500.00	8,000.00	0.28%	2,400.00
3至4年	3,000.00	0.10%	1,500.00			
4至5年	10,000.00	0.32%	8,000.00	33,000.00	1.15%	26,400.00
5年以上	78,949.50	2.53%	78,949.50	55,949.50	1.93%	55,949.50
合计	3,114,831.65	--	182,585.96	2,881,962.87	--	171,617.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京银达物业管理有限责任公司	供应商	1,279,882.15	1 年以内	41.09%
廊坊三河供电有限公司	供应商	900,000.00	1 年内	28.89%
中国移动通信集团北京有限公司	客户	620,000.00	1 年以内	19.90%
北京盛世伟业岩土工程有限公司	供应商	100,000.00	1 年以内	3.21%
赵洪建	员工	30,000.00	1 年以内	0.96%
合计	--	2,929,882.15	--	94.05%

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	56,931,174.86	65.00%	27,868,598.82	52.09%
1 至 2 年	5,563,023.00	6.00%	25,632,170.67	47.91%
2 至 3 年	25,119,234.69	29.00%		
3 年以上	0.00	0.00%		
合计	87,613,432.55	--	53,500,769.49	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
德信智能手机技术（北京）有限公司	供应商	76,685,506.69	见说明	见说明
北京天云动力科技有限公司	供应商	3,740,600.00	2014 年 4 月	设备未验收
北京中宜诚装饰有限公司	供应商	3,384,500.00	2014 年 1 月	工程未验收

上海振大电器成套有限公司	供应商	1,174,804.20	2014年1月	设备未验收
有能集团有限公司	供应商	468,000.00	2014年6月	设备未验收
合计	--	85,453,410.89	--	--

#### 预付款项主要单位的说明

1、本公司分别在2011年3月9日、2011年10月8日、2014年2月13日与德信智能手机技术（北京）有限公司签订了《房屋买卖合同》、《〈房屋买卖合同〉之补充合同》、《〈房屋买卖合同〉之补充合同（二）》，约定其向公司出售房屋（朝阳区酒仙桥北路甲10号院402号楼5层）作为数据机房使用，交易价格为41,634,880元，本公司已支付购房款41,634,880元，截止报告日房屋产权尚未过户至本公司，公司账面确认为预付账款。2012年8月，公司在标的房屋建设的酒仙桥机房二期已投入使用并结转固定资产，出于谨慎性和配比原则考虑，公司比照房屋建筑物折旧政策摊销预付账款，摊销年限40年，截至2014年6月30日累计摊销22个月，摊销金额1,880,765.31元，摊销后预付款项余额39,754,114.69元。

2、2014年3月12日，公司与德信智能手机技术（北京）有限公司签订了《〈房屋买卖合同〉之补充合同（三）》，约定其向公司出售房屋作为数据机房使用（朝阳区酒仙桥北路甲10号院402号楼4层）作为数据机房使用，交易价格为41,034,880元，本公司已支付购房款36,931,392元，标的房屋完成产权过户后支付本期交易的全部余款。

## 5、存货

### （1）存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,136,072.35	0.00	1,136,072.35	792,312.00		792,312.00
合计	1,136,072.35		1,136,072.35	792,312.00		792,312.00

## 6、长期股权投资

### （1）长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京长城光环宽带网络技术有限公司	权益法	2,450,000.00	811,046.07		811,046.07	49.00%	49.00%		811,046.07		
北京亚太	成本法	15,290,000.00	15,290,000.00		15,290,000.00	5.00%	5.00%				

中立信息 技术有限 公司		00.00	00.00		00.00						
合计	---	17,740,0 00.00	16,101,0 46.07		16,101,0 46.07	---	---	---	811,046. 07		

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长 期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
------------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

北京长城光环宽带网络技术有限公司于2007年5月已经开始清算，2007年末按账面价值50%计提减值准备，2009年9月末全额计提减值准备。

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	301,498,858.02	2,698,545.00			304,197,403.02
其中：房屋及建筑物	29,810,650.00				29,810,650.00
运输工具	5,949,115.63	225,777.00			6,174,892.63
构筑物	206,967,351.83	573,684.00			207,541,035.83
电子设备	55,670,443.66	1,697,096.00			57,367,539.66
办公设备	3,101,296.90	201,988.00			3,303,284.90
---	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	56,935,141.96		13,421,102.51		70,356,244.47
其中：房屋及建筑物	2,157,258.75		359,613.12		2,516,871.87
运输工具	1,561,829.59		281,982.48		1,843,812.07
构筑物	26,040,841.71		9,741,592.78		35,782,434.49
电子设备	25,234,628.64		2,838,803.89		28,073,432.53
办公设备	1,940,583.27		199,110.24		2,139,693.51
---	期初账面余额	---			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	244,563,716.06	---			233,841,158.55
其中：房屋及建筑物	27,653,391.25	---			27,293,778.13
运输工具	4,387,286.04	---			4,331,080.56

构筑物	180,926,510.12	--	171,758,601.34
电子设备	30,435,815.02	--	29,294,107.13
办公设备	1,160,713.63	--	1,163,591.39
构筑物		--	
电子设备		--	
办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	244,563,716.06	--	233,841,158.55
其中：房屋及建筑物	27,653,391.25	--	27,293,778.13
运输工具	4,387,286.04	--	4,331,080.56
构筑物	180,926,510.12	--	171,758,601.34
电子设备	30,435,815.02	--	29,294,107.13
办公设备	1,160,713.63	--	1,163,591.39

本期折旧额 13,421,102.51 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 555,000.00 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

### 固定资产说明

①截至2014年6月30日，固定资产抵押和所有权受限情况：

子公司北京瑞科新网科技有限公司与招商银行股份有限公司北京建国路支行于2012年12月31日签订了编号为“2012年建授字第026号”《最高额抵押合同》，将位于朝阳区酒仙桥北路甲10号院402号楼6层601的房产（即德信大厦6层，X京房权证朝字第937056号）用于抵押。截至2014年6月30日，该房产账面净值27,293,778.13元，抵押期限2012年11月23日至2017年11月23日。招商银行股份有限公司北京建国路支行向公司提供人民币叁仟万元的授信额度。

②本期减少的固定资产原价0.00元。

③期末已提足折旧仍在使用固定资产原值11,206,601.93元。

④本公司2014年6月末对固定资产进行检查，未发现减值迹象，故未计提减值准备。

## 8、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酒仙桥机房二期	13,500.00		13,500.00	555,000.00		555,000.00
燕郊机房	48,353,086.00		48,353,086.00	22,432,614.20		22,432,614.20
城域网主干互联	2,734,669.99		2,734,669.99	1,044,104.00		1,044,104.00
东直门机房加固	0.00		0.00	26,000.00		26,000.00

东直门机房空调改造	205,574.36		205,574.36			
合计	51,306,830.35		51,306,830.35	24,057,718.20		24,057,718.20

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	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	期末数
酒仙桥机房二期		555,000.00	13,500.00	555,000.00							自筹	13,500.00
燕郊机房	209,000,000.00	22,432,614.20	25,920,471.80			70.00%	70%				自筹	48,353,086.00
城域网主干互联		1,044,104.00	1,690,65.99								自筹	2,734,669.99
东直门机房加固		26,000.00			26,000.00						自筹	0.00
东直门机房空调改造			205,574.36								自筹	205,574.36
合计	209,000,000.00	24,057,718.20	27,830,112.15	555,000.00	26,000.00	--	--			--	--	51,306,830.35

在建工程项目变动情况的说明

其他减少为转入主营业务成本金额。

## 9、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,419,340.00	74,817.09	0.00	1,494,157.09
财务软件	21,450.00			21,450.00
库存管理	4,000.00			4,000.00
备案管理系统	112,500.00			112,500.00

CDN 监控系统	102,330.00			102,330.00
新 OA 系统	84,080.00			84,080.00
动力环境监控系统	98,000.00			98,000.00
文档加密系统	157,270.00			157,270.00
中新金盾信息监控系统	90,000.00			90,000.00
金蝶软件	179,710.00			179,710.00
信息安全及智能语义系统及软件	570,000.00			570,000.00
U-Mail 邮件服务器软件		60,800.00		60,800.00
广联达预结算软件		14,017.09		14,017.09
二、累计摊销合计	362,384.52	143,703.73	0.00	506,088.25
财务软件	21,450.00			21,450.00
库存管理	4,000.00			4,000.00
备案管理系统	84,375.00	11,250.00		95,625.00
CDN 监控系统	69,925.50	10,233.00		80,158.50
新 OA 系统	40,638.60	8,407.98		49,046.58
动力环境监控系统	42,466.60	9,799.98		52,266.58
文档加密系统	41,853.06	16,615.02		58,468.08
中新金盾信息监控系统	19,500.00	9,000.00		28,500.00
金蝶软件	28,675.76	18,124.14		46,799.90
信息安全及智能语义系统及软件	9,500.00	57,000.00		66,500.00
U-Mail 邮件服务器软件		3,039.99		3,039.99
广联达预结算软件		233.62		233.62
三、无形资产账面净值合计	1,056,955.48	-68,886.64	0.00	988,068.84
财务软件	0.00	0.00		0.00
库存管理	0.00	0.00		0.00
备案管理系统	28,125.00	-11,250.00		16,875.00
CDN 监控系统	32,404.50	-10,233.00		22,171.50
新 OA 系统	43,441.40	-8,407.98		35,033.42
动力环境监控系统	55,533.40	-9,799.98		45,733.42
文档加密系统	115,416.94	-16,615.02		98,801.92
中新金盾信息监控系统	70,500.00	-9,000.00		61,500.00
金蝶软件	151,034.24	-18,124.14		132,910.10
信息安全及智能语义系统	560,500.00	-57,000.00		503,500.00

及软件				
U-Mail 邮件服务器软件	0.00	57,760.01		57,760.01
广联达预结算软件	0.00	13,783.47		13,783.47
财务软件				
库存管理				
备案管理系统				
CDN 监控系统				
新 OA 系统				
动力环境监控系统				
文档加密系统				
中新金盾信息监控系统				
金蝶软件				
信息安全及智能语义系统 及软件				
U-Mail 邮件服务器软件				
广联达预结算软件				
无形资产账面价值合计	1,056,955.48	-68,886.64		988,068.84
财务软件	0.00	0.00		0.00
库存管理	0.00	0.00		0.00
备案管理系统	28,125.00	-11,250.00		16,875.00
CDN 监控系统	32,404.50	-10,233.00		22,171.50
新 OA 系统	43,441.40	-8,407.98		35,033.42
动力环境监控系统	55,533.40	-9,799.98		45,733.42
文档加密系统	115,416.94	-16,615.02		98,801.92
中新金盾信息监控系统	70,500.00	-9,000.00		61,500.00
金蝶软件	151,034.24	-18,124.14		132,910.10
信息安全及智能语义系统 及软件	560,500.00	-57,000.00		503,500.00
U-Mail 邮件服务器软件	0.00	57,760.01		57,760.01
广联达预结算软件	0.00	13,783.47		13,783.47

本期摊销额元。

## 10、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
---------------	------	------	------	------	--------

事项					
北京瑞科新网科技有限公司	1,693,240.00			1,693,240.00	
合计	1,693,240.00			1,693,240.00	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
东直门机房装修	770,850.95		32,172.42		738,678.53	
酒仙桥机房一期装修	5,370,119.77		199,222.74		5,170,897.03	
酒仙桥机房二期装修	9,983,280.78		247,834.92		9,735,445.86	
电力通道租金	514,696.00		14,847.00		499,849.00	
管井租赁费	847,174.90		30,685.02		816,489.88	
通信管孔	4,270,539.33	0.00	259,548.02	0.00	4,010,991.31	
燕郊机房装修	14,035,074.40	1,200,000.00	385,017.04		14,850,057.36	
燕郊机房房租		12,142,783.50	3,035,695.87		9,107,087.63	
合计	35,791,736.13	13,342,783.50	4,205,023.03		44,929,496.60	--

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	414,107.41	243,157.79
应付职工薪酬超出税法规定当期抵扣额	405,842.01	680,445.05
小计	819,949.42	923,602.84
递延所得税负债：		

以公允价值计价的资产高于账面价值部分确认的递延所得税负债	2,009,929.54	2,037,462.82
小计	2,009,929.54	2,037,462.82

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		205,447.19
合计		205,447.19

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
固定资产	8,039,718.13	8,149,851.25
小计	8,039,718.13	8,149,851.25
可抵扣差异项目		
应收账款	1,655,507.58	667,537.98
其他应收款	182,585.96	142,467.90
长期股权投资	811,046.07	811,046.07
应付职工薪酬	2,705,613.41	4,536,300.26
小计	5,354,753.02	6,157,352.21

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	819,949.42		923,602.84	
递延所得税负债	2,009,929.54		2,037,462.82	

**13、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

一、坏账准备	1,015,453.07	822,640.47			1,838,093.54
五、长期股权投资减值准备	811,046.07				811,046.07
合计	1,826,499.14	822,640.47			2,649,139.61

## 14、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	18,578,436.40	56,912,418.46
合计	18,578,436.40	56,912,418.46

短期借款分类的说明

(1) 公司以子公司北京瑞科新网科技有限公司房产为抵押，并由公司董事长耿殿根作为连带责任保证人，与招商银行股份有限公司北京建国路支行于2012年12月31日签订《授信协议》（编号：2012年建授字第026号），招商银行股份有限公司北京建国路支行向本公司提供授信额度人民币叁仟万元整，授信期为2012年12月31日起至2014年12月30日止。

(2) 公司以德信智能手机技术（北京）有限公司房产抵押（即酒仙桥二期机房所在房产），并由公司董事长耿殿根作为连带责任保证人，与中国建设银行股份有限公司北京朝阳支行于2013年8月19日签订人民币额度借款合同（编号：朝阳2013年123310小字第029号），中国建设银行股份有限公司北京朝阳支行向本公司提供授信额度为人民币肆仟零伍拾万元整，授信期限为：2013年8月19日至2014年4月23日止。

## 15、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	23,211,814.64	19,418,619.45
1—2年	1,963,045.35	3,157,256.85
2—3年	0.00	
3年以上	278,113.05	278,113.05
合计	25,452,973.04	22,853,989.35

## 16、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	36,576,530.14	48,411,502.45

1-2 年	1,961,261.58	1,708,590.26
2-3 年	199,413.81	116,636.79
3 年以上	61,464.92	84,338.59
合计	38,798,670.45	50,321,068.09

## 17、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,959,161.89	17,250,064.74	18,900,224.76	2,309,001.87
二、职工福利费	80,370.00	470,410.00	472,300.00	78,480.00
三、社会保险费	411,395.44	2,588,593.37	2,734,175.20	265,813.61
其中：1. 医疗保险费	138,411.20	885,403.10	1,023,814.30	0.00
2. 基本养老保险费	245,485.60	1,531,100.80	1,537,419.40	239,167.00
3. 年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 失业保险费	12,274.28	78,293.28	78,609.21	11,958.35
5. 工伤保险费	4,151.93	26,574.06	26,720.25	4,005.74
6. 生育保险费	11,072.43	67,222.13	67,612.04	10,682.52
四、住房公积金	0.00	1,132,175.00	1,132,175.00	0.00
六、其他	163,535.30	326,739.16	329,100.66	161,173.80
合计	4,614,462.63	21,767,982.27	23,567,975.62	2,814,469.28

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 161,173.80 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资余额为中计提的2014年6月工资，已于2014年7月8日支付。

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,164,671.71	
营业税		1,163,499.54
企业所得税	3,827,973.02	2,839,259.47
个人所得税	213,474.38	257,608.28
城市维护建设税	59,744.68	83,730.52

教育费附加	25,604.87	35,884.51
地方教育费附加	17,069.91	23,923.01
合计	5,308,538.57	4,403,905.33

## 19、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	253,140.96	568,318.53
1-2年	0.00	3,175.00
2-3年	3,175.00	
3年以上	202,299.56	202,799.56
合计	458,615.52	774,293.09

### (2) 金额较大的其他应付款说明内容

期末余额中应付北京长城光环宽带网络技术有限公司180,113.78元，该公司已于2007年5月开始清算，截止2013年12月31日尚未清算完毕。

## 20、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
互联网数据服务一体化财政资金	1,344,000.00	1,440,000.00
合计	1,344,000.00	1,440,000.00

### 其他非流动负债说明

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

### 涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
互联网数据服务一体化财政资金	1,440,000.00		96,000.00		1,344,000.00	与资产相关
合计	1,440,000.00		96,000.00		1,344,000.00	--

## 21、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	45,800,000.00	8,780,000.00		54,580,000.00		63,360,000.00	109,160,000.00

股本变动情况说明：

2014年1月24日，经中国证券监督管理委员会《关于核准北京光环新网科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2014】68号）核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股1,364.50万股，其中发行新股878万股，老股转让486.50万股，每股面值1元，每股发行价人民币38.30元。本公司实际募集资金净额人民币310,808,270.00元，其中新增注册资本人民币8,780,000.00元，增加资本公积人民币302,028,270.00元，已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具亚会A验字[2014]001号验资报告。

2014年4月8日，公司2013年度股东大会审议通过《关于公司2013年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，以公司总股本5,458万股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至10,916万股。已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具中兴华验字（2014）BJ06-002号验资报告。

## 22、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	62,717,592.23	302,028,270.00	54,580,000.00	310,165,862.23
其他资本公积	997,321.60			997,321.60
合计	63,714,913.83	302,028,270.00	54,580,000.00	311,163,183.83

资本公积说明

本期增减变动情况见“股本”。

## 23、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,203,181.53			20,203,181.53
合计	20,203,181.53			20,203,181.53

## 24、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	178,247,845.01	--
调整后年初未分配利润	178,247,845.01	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,777,383.89	--
应付普通股股利	16,374,000.00	
期末未分配利润	200,651,228.90	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明

(1) 公司于2013年12月18日召开的2013年第二次临时股东大会决议通过《关于公开发行股票并在创业板上市方案的议案》，其中第(8)条为公司本次公开发行股票前滚存利润的分配方案为由首次公开发行股票完成后全体股东共享。

(2) 2013年3月18日公司董事会提议，按2013年度实现的可供分配利润的20%比例进行分红，每10股派现金红利3元(含税)，公司共支付现金股利16,374,000.00元。

## 25、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	200,560,531.59	140,983,352.06
营业成本	116,060,914.11	73,233,569.01

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电信服务业	200,560,531.59	116,060,914.11	140,983,352.06	140,983,352.06
合计	200,560,531.59	116,060,914.11	140,983,352.06	140,983,352.06

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
互联网宽带接入服务收入	38,223,406.24	26,583,126.75	28,634,137.47	22,416,961.26
IDC 及其增值服务收入	157,810,300.49	85,076,426.55	105,315,843.92	45,097,589.61

其他收入	4,526,824.86	4,401,360.81	7,033,370.67	5,719,018.14
合计	200,560,531.59	116,060,914.11	140,983,352.06	73,233,569.01

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	180,315,224.97	99,713,356.24	133,752,274.06	70,145,253.97
河北	20,245,306.62	16,347,557.87	7,231,078.00	3,088,315.04
合计	200,560,531.59	116,060,914.11	140,983,352.06	73,233,569.01

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
中国移动通信集团北京有限公司	27,465,916.15	13.69%
亚马逊通技术服务（北京）有限公司	26,031,367.54	12.98%
北京世纪卓越信息技术有限公司	22,622,472.62	11.28%
北京凯迪迪爱通信技术有限公司	11,733,863.15	5.85%
北京当当科文电子商务有限公司	10,122,595.93	5.05%
合计	97,976,215.39	48.85%

#### 26、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	4,936,947.25	4,530,219.40	营业收入的 3%、5%
城市维护建设税	407,287.71	317,115.36	流转税额的 7%
教育费附加	174,551.88	135,906.59	流转税额的 3%
地方教育费附加	116,367.92	90,604.39	流转税额的 2%
合计	5,635,154.76	5,073,845.74	--

#### 27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	7,830,239.84	6,990,181.91
交通费	264,365.30	301,857.30
业务招待费	255,713.28	297,658.62
办公费用	176,352.52	230,677.07
其他	44,429.00	20,913.31
合计	8,571,099.94	7,841,288.21

## 28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,449,077.87	2,968,127.43
房租、物业费	2,619,994.50	2,484,500.63
技术开发费	8,282,915.35	6,928,305.41
折旧及摊销	625,238.57	507,477.14
交通费	558,421.09	449,121.03
业务招待费	553,766.70	321,825.30
办公费用	1,607,692.36	1,072,166.38
广告费	1,950,850.00	
审计、评估、咨询费	813,207.00	
其他	1,764,013.02	1,666,069.39
合计	23,225,176.46	16,397,592.71

## 29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,235,222.61	538,119.22
减：利息收入	1,193,097.09	29,932.94
银行手续费	88,671.44	15,748.74
合计	130,796.96	523,935.02

## 30、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	822,640.47	467,616.85

合计	822,640.47	467,616.85
----	------------	------------

### 31、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	96,000.00	96,000.00	
其他		56,635.00	
合计	96,000.00	152,635.00	

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
互联网数据服务一体化	96,000.00	96,000.00	与资产相关	是
合计	96,000.00	96,000.00	--	--

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

### 32、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		257.69	
其中：固定资产处置损失		257.90	
合计		257.69	

### 33、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,356,498.15	5,442,716.71
递延所得税调整	76,120.14	123,176.18

合计	7,432,618.29	5,565,892.89
----	--------------	--------------

### 34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(一) 基本每股收益计算公式如下：

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi / M0 - Sj \times Mj / M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0为报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

1. 公司2014年1-6月基本每股收益计算过程如下：

基本每股收益 =  $P0 / S = 38,777,383.89 / 107,696,666.67 = 0.36$

(1) P0为归属于公司普通股股东的净利润，P0=38,777,383.89；

(2) S为发行在外的普通股加权平均数：

$S = S0 + S1 + Si \times Mi / M0 - Sj \times Mj / M0 - Sk = 107,696,666.67$

其中：

S0为2014年初股份总数，S0=45,800,000.00；

S1为2014年1-6月因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数，S1=54,580,000.00（2014年4月8日，公司以总股本5,458万股为基数，向全体股东每10股转增10股）；

Si为2014年1-6月公司因发行新股增加的股份数，Si=8,780,000.00（2014年1月24日，公司发行新股878万股）；

Sj为2014年1-6月因回购等减少股份数，Sj=0；

Sk为2014年1-6月缩股数，Sk=0；

M0为报告期月份，M0=6；

Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数，Mi=5；

Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数，Mj=0。

2. 公司2013年1-6月基本每股收益计算过程如下：

基本每股收益 =  $P0 / S = 32,031,988.94 / 45,800,000.00 = 0.70$

(1) P0为归属于公司普通股股东的净利润，P0=32,031,988.94；

(2) S为发行在外的普通股加权平均数：

$S = S0 + S1 + Si \times Mi / M0 - Sj \times Mj / M0 - Sk = 45,800,000.00$

其中：

S0为2013年初股份总数，S0=45,800,000.00；

S1为2013年1-6月因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数，S1=0；

Si为2013年1-6月公司因发行新股增加的股份数，Si=0；

Sj为2013年1-6月因回购等减少股份数，Sj=0；

Sk为2013年1-6月缩股数，Sk=0；

M0为2013年1-6月月份数，M0=6；

Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数，Mi=0；

Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数，Mj=0。

3. 报告期内的扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润和根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算过程如下：

(1) 2014年1-6月扣除非经常性损益基本每股收益 =  $38,695,783.89 / 107,696,666.67 = 0.36$

(2) 2013年1-6月扣除非经常性损益基本每股收益 =  $31,902,468.23 / 45,800,000.00 = 0.70$

(二) 稀释每股收益计算公式如下:

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi / M0 - Sj \times Mj / M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ , 其中 P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。因公司不存在稀释性潜在普通股, 故公司稀释每股收益的计算过程与结果与基本每股收益相同。

### 35、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	金额
利息收入	1,193,097.09
收回备用金	300,865.28
投标保证金	96,000.00
收到中证券退回款	536,845.29
其他	194,748.07
合计	2,321,555.73

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	金额
支付备用金	646,416.90
支付押金、保证金	322,768.78
预付中证登派息款手续费	204,011.32
房租、物业费	3,679,000.16
交通费	822,786.39
业务招待费	809,479.98
办公费用	1,784,044.88
审计、评估、咨询费	813,207.00
高可靠性供电费	1,200,000.00
其他	1,975,102.19
合计	12,256,817.60

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到股权转让印花税	186,329.51
合计	186,329.51

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付上市费用	7,484,250.00
支付股权转让印花税	186,329.51
合计	7,670,579.51

## 36、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	38,778,130.60	32,031,988.94
加：资产减值准备	822,640.47	467,616.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,934,038.49	9,391,969.30
无形资产摊销	143,703.73	73,703.98
长期待摊费用摊销	4,205,023.03	566,022.45
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）		257.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,235,222.61	538,119.22
投资损失（收益以“-”号填列）		0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	103,653.42	150,709.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-27,533.28	-27,533.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-343,760.35	165,912.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,799,844.39	-15,537,153.80

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	425,350.98	14,854,843.15
经营活动产生的现金流量净额	36,476,625.31	42,676,456.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	241,730,399.04	19,858,826.14
减：现金的期初余额	39,035,367.79	26,037,985.60
现金及现金等价物净增加额	202,695,031.25	-6,179,159.46

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	241,730,399.04	39,035,367.79
其中：库存现金	29,383.66	13,558.72
可随时用于支付的银行存款	241,654,913.70	38,989,720.68
可随时用于支付的其他货币资金	46,101.70	32,088.39
三、期末现金及现金等价物余额	241,730,399.04	39,035,367.79

## 七、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	本企业最终控制方	组织机构代码
北京百汇达投资管理有限公司	控股股东	有限责任公司	北京	耿桂芳	投资管理	10,000,000.00	46.90%	46.90%	耿殿根	74233106-0

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
北京光环恒通数字技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	耿岩	软件和信息 技术服务业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	778601341
光环云谷科	控股子公司	有限责任公	三河	耿岩	互联网和相	51,800,000	100.00%	100.00%	670343571

技有限公司		司			关服务、软件和信息技术服务业	.00			
西安博凯创达数字科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安	耿岩	软件和信息技术服务业	1,000,000.00	100.00%	100.00%	678645830
北京瑞科新网科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	耿岩	软件和信息技术服务业	30,000,000.00	100.00%	100.00%	558526466
北京光环新网科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	金飞鸿	软件和信息技术服务业	1,000,000.00	51.00%	51.00%	078532218

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
北京长城光环宽带网络技术有限公司	有限责任公司	北京	杨宇航	信息技术服务	500 万元	49.00%	49.00%	联营企业	

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）	持公司 5%以上股份股东	675970902
耿殿根	董事长	
杨宇航	总裁	
中卫普信宽带通信有限公司	杨宇航任董事企业	785500581
高 宏	副总裁、董事会秘书	
侯 焰	董事、副总裁	
陈 浩	副总裁	
齐顺杰	副总裁	
张利军	财务总监	
宋寅虎	原财务总监	
袁 丁	董事、人事行政部总监	

庞宝光	监事会主席、人事行政部经理	
汝书伟	监事、宽带技术总监	
刘吉衡	系统集成部总监	
李超	监事、运营管理中心总监	
耿岩	副总裁、耿殿根之侄子	
陈斌	网管中心经理	
曹毅	董事	
税军	独立董事	
王淑芳	独立董事	
韩旭	独立董事	
吴国雄	酒仙桥数据中心运营总监	
韩冠华	燕郊数据中心运营总监	
王璐	技术支持部经理	
李激波	技术响应中心经理	
郭明强	审计部经理	

## 5、关联方交易

### (1) 关联担保情况

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

公司以德信智能手机技术（北京）有限公司房产抵押（即酒仙桥二期机房所在房产），并由公司董事长耿殿根作为连带责任保证人，取得中国建设银行股份有限公司北京朝阳支行向本公司提供授信额度为人民币肆仟零伍拾万元整。

### (2) 其他关联交易

公司2014年1-6月确认中卫普信宽带通信有限公司互联网宽带接入服务收入1,075.31元。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中卫普信宽带通信有限公司	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收账款	中卫普信宽带通信有限公司		1,075.31
其他应付款	北京长城光环宽带网络技术 有限公司	180,113.78	180,113.78

## 八、或有事项

截至本报告期末，本公司无需要披露的或有事项。

## 九、承诺事项

截至本报告期末，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	47,201,663.41	100.00%	1,517,337.86	100.00%	21,201,772.06	100.00%	667,537.98	100.00%
组合小计	47,201,663.41	100.00%	1,517,337.86	100.00%	21,201,772.06	100.00%	667,537.98	100.00%
合计	47,201,663.41	---	1,517,337.86	---	21,201,772.06	---	667,537.98	---

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	46,616,680.49	98.76%	1,399,525.42	20,974,846.08	98.93%	629,245.38
1 年以内小计	46,616,680.49	98.76%	1,399,525.42	20,974,846.08	98.93%	629,245.38
1 至 2 年	366,412.20	0.78%	36,641.22	198,925.98	0.94%	19,892.60
2 至 3 年	190,570.72	0.40%	57,171.22	8,000.00	0.04%	2,400.00
3 至 4 年	8,000.00	0.02%	4,000.00			
4 至 5 年				20,000.00	0.09%	16,000.00
5 年以上	20,000.00	0.04%	20,000.00			
合计	47,201,663.41	--	1,517,337.86	21,201,772.06	--	667,537.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中国移动通信集团北京有限公司	客户	13,998,930.00	1 年以内	29.66%
亚马逊通技术服务（北京）有限公司	客户	8,537,330.00	1 年以内	18.09%
北京世纪卓越信息技术有限公司	客户	7,657,161.00	1 年以内	16.22%
北京凯迪迪爱通信技术有限公司	客户	4,553,557.38	1 年以内	9.65%
北京当当科文电子商务有限公司	客户	2,857,913.00	1 年以内	6.05%
合计	--	37,604,891.38	--	79.67%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,177,831.65	1.81%	153,390.96	100.00%	1,946,462.87	2.37%	142,467.90	100.00%
按款项性质的组合	118,370,853.70	98.19%			80,170,664.00	97.63%		
组合小计	120,548,685.35	100.00%	153,390.96	100.00%	82,117,126.87	100.00%	142,467.90	100.00%
合计	120,548,685.35	--	153,390.96	--	82,117,126.87	--	142,467.90	--

其他应收款种类的说明

款项性质组合包括预付的上市费用（期初数中）以及与子公司的往来款，因此未计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	2,066,382.15	94.88%	61,991.46	1,817,613.37	93.38%	54,528.40
1年以内小计	2,066,382.15	94.88%	61,991.46	1,817,613.37	93.38%	54,528.40
1至2年	14,500.00	0.67%	1,450.00	31,900.00	1.64%	3,190.00
2至3年	5,000.00	0.23%	1,500.00	8,000.00	0.41%	2,400.00
3至4年	3,000.00	0.14%	1,500.00			
4至5年	10,000.00	0.46%	8,000.00	33,000.00	1.70%	26,400.00
5年以上	78,949.50	3.63%	78,949.50	55,949.50	2.87%	55,949.50
合计	2,177,831.65	--	153,390.96	1,946,462.87	--	142,467.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
光环云谷科技有限公司	全资子公司	118,370,853.70	1年以内-2年	98.19%
北京银达物业管理有限责任公司	供应商	1,279,882.15	1年以内	1.06%
中国移动通信集团北京有限公司	客户	620,000.00	1年以内	0.51%
北京盛世伟业岩土工程有限公司	供应商	100,000.00	1年以内	0.08%
赵洪建	员工	30,000.00	1年以内	0.02%
合计	--	120,400,735.85	--	99.86%

## (3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
光环云谷科技有限公司	全资子公司	118,370,853.70	98.19%
北京光环恒通数字技术有限公司	全资子公司	27,509.16	0.02%
北京瑞科新网科技有限公司	全资子公司	4,105.65	0.00%
合计	--	118,402,468.51	98.21%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

北京长城 光环宽带 网络技术 有限公司	权益法	2,450,000.00	811,046.07		811,046.07	49.00%	49.00%		811,046.07		
北京光环 恒通数字 技术有限 公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
光环云谷 科技有限 公司	成本法	51,800,000.00	51,800,000.00		51,800,000.00	100.00%	100.00%				
西安博凯 创达数字 技术有限 公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%				
北京瑞科 新网科技 有限公司	成本法	38,301,227.50	38,301,227.50		38,301,227.50	100.00%	100.00%				
北京亚太 中立信息 技术有限 公司	成本法	15,290,000.00	15,290,000.00		15,290,000.00	5.00%	5.00%				
北京光环 金网科技 有限公司	成本法	510,000.00	510,000.00		510,000.00	51.00%	51.00%				
合计	---	114,351,227.50	112,712,273.57		112,712,273.57	---	---	---	811,046.07		

#### 长期股权投资的说明

1、北京长城光环宽带网络技术有限公司于2007年5月已经开始清算，2007年末按账面价值50%计提减值准备，2009年9月末全额计提减值准备。

2、公司于2014年3月18日召开的第二届董事会2014年第三次会议审议通过了《关于注销全资子公司北京光环恒通数字技术有限公司的议案》，决定注销光环恒通。截止财务报告日，北京光环恒通数字技术有限公司处于清算过程之中。

## 4、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	180,315,224.97	133,752,274.06
合计	180,315,224.97	133,752,274.06

营业成本	99,199,440.88	69,528,296.22
------	---------------	---------------

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电信服务业	180,315,224.97	98,686,504.90	133,752,274.06	69,528,296.22
合计	180,315,224.97	98,686,504.90	133,752,274.06	69,528,296.22

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
互联网宽带接入服务收入	38,223,406.24	26,442,992.31	28,634,137.47	22,159,616.64
IDC 及其增值服务收入	137,564,993.87	67,842,151.78	98,084,765.92	41,649,661.44
其他收入	4,526,824.86	4,401,360.81	7,033,370.67	5,719,018.14
合计	180,315,224.97	98,686,504.90	133,752,274.06	69,528,296.22

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	180,315,224.97	98,686,504.90	133,752,274.06	69,528,296.22
合计	180,315,224.97	98,686,504.90	133,752,274.06	69,528,296.22

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
中国移动通信集团北京有限公司	27,465,916.15	15.23%
北京世纪卓越信息技术有限公司	22,622,472.62	12.55%
亚马逊通技术服务（北京）有限公司	14,405,568.16	7.99%
北京凯迪迪爱通信技术有限公司	11,733,863.15	6.51%
北京当当科文电子商务有限公司	10,122,595.93	5.61%

合计	86,350,416.01	47.89%
----	---------------	--------

营业收入的说明

## 5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	38,801,156.00	29,805,843.77
加：资产减值准备	860,722.94	222,634.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,447,288.48	8,357,740.86
无形资产摊销	143,703.73	73,703.98
长期待摊费用摊销	695,310.12	539,762.10
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）		257.69
财务费用（收益以“—”号填列）	1,235,222.61	538,119.22
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	145,494.60	150,709.46
存货的减少（增加以“—”号填列）	-307,659.94	-6,732.52
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-64,431,449.83	-37,236,645.27
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,697,151.69	6,038,962.53
经营活动产生的现金流量净额	-11,713,059.60	8,484,356.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	221,538,153.96	17,425,506.69
减：现金的期初余额	24,623,969.42	13,232,910.16
现金及现金等价物净增加额	196,914,184.54	4,192,596.53

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	96,000.00	
减：所得税影响额	14,400.00	
合计	81,600.00	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	38,777,383.89	32,031,988.94	641,177,594.26	307,965,940.37
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	38,777,383.89	32,031,988.94	641,177,594.26	307,965,940.37
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	6.68%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.66%	0.36	0.36

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、货币资金2014年6月30日余额245,730,399.04元，较2013年12月31日期末余额43,035,367.79元增加471.00%，主要原因为公司首次发行股票募集资金。

2、应收账款2014年6月30日余额50,151,813.09元，较2013年12月31日余额26,234,509.89元增长91.17%，主要原因为公司IDC及增值服务业务扩大，相应导致应收款项增加。

3、预付款项2014年6月30日余额87,613,432.55元，较2013年12月31日余额53,500,769.49元增加63.76%，主要原因预付德信智能手机技术（北京）有限公司购房款36,931,392元。

4、其他应收款2014年6月30日余额2,932,245.69元，较2013年12月31日余额4,872,344.97元减少39.82%，主要原因预付的上市费用冲减股票发行溢价。

5、存货2014年6月30日期末余额1,136,072.35元，较2013年12月31日期末余额792,312.00元增长43.39%，主要原因是机

房机房储备的柴油增加。

6、在建工程2014年6月30日期末余额51,306,830.35元，较2013年12月31日期末余额24,057,718.20元增长113.27%，主要原因是燕郊机房建设中。

7、短期借款2014年6月30日期末余额18,578,436.4元，较2013年12月31日期末余额56,912,418.46元减少67.36%，主要原因是偿还了部分银行贷款。

8、应付职工薪酬2014年6月30日期末余额2,814,469.28元，较2013年12月31日期末余额4,614,462.63元减少39.01%，主要原因为公司2013年12月份计提的奖金已支付。

9、其他应付款2013年12月31日期末余额458,615.52元，较2013年12月31日期末余额774,268.09减少34.65%，主要原因为子公司光环云谷科技有限公司支付三河供电公司电费增加。

10、2014年1-6月公司营业收入同期增长率为42.26%，主要原因为公司IDC及增值服务业务扩大，IDC及其增值服务增长率为49.84%。

11、2014年1-6月公司营业成本同期增长率为58.48%，管理费用增长率为41.64%，增长原因为营业收入的增长导致成本和费用随之提高。

12、2014年1-6月资产减值损失同期增长率为75.92%，增长原因为2014年6月30日应收账款余额增长，导致计提坏账准备增加。

#### 13、现金流量表项目：

经营活动现金流入比上年同期增长22.38%，主要原因为报告期收入增长，收款增加所致。

经营活动现金流出比上年同期增长38.90%，主要原因为报告期收入增长，相应成本增长支付现金所致。

投资活动现金流入比上年同期增长31.87%，主要原因为预付德信智能手机技术（北京）有限公司购房款。

筹资活动现金流量变化原因主要为公司公开发行股票募集资金。

## 第八节 备查文件目录

一、载有法定代表人耿殿根先生、主管会计工作负责人张利军先生、会计机构负责人张利军先生签名并盖章的财务报告文本；

二、经公司法定代表人耿殿根先生签名的2014年半年度报告文件原件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。