

北讯集团股份有限公司

审计报告

鹏盛 A 审字[2021]30 号

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·深圳

# 审计报告及财务报表

(2020年1月1日至2020年12月31日止)

|    | 目 录        | 页 次    |
|----|------------|--------|
| 一、 | 审计报告       | 1-4    |
| 二、 | 已审财务报表     |        |
|    | 合并资产负债表    | 5-6    |
|    | 母公司资产负债表   | 7-8    |
|    | 合并利润表      | 9      |
|    | 母公司利润表     | 10     |
|    | 合并现金流量表    | 11     |
|    | 母公司现金流量表   | 12     |
|    | 合并股东权益变动表  | 13-14  |
|    | 母公司股东权益变动表 | 15-16  |
|    | 财务报表附注     | 17-108 |

## 审计报告

鹏盛 A 审字[2021]30 号

北讯集团股份有限公司全体股东：

### 一、无法表示意见

我们接受委托，审计北讯集团股份有限公司（以下简称“北讯集团公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的北讯集团公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

### 二、形成无法表示意见的基础

#### 1、与持续经营相关的多项重大不确定性

北讯集团公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度连续三年亏损，其提供的三年账面亏损额超 49 亿元。其提供的截至 2020 年 12 月 31 日已逾期债务超 51 亿元。北讯集团公司无法偿还到期债务，存在大量未结诉讼，大量银行账户、子公司股权以及部分工程物资被冻结，部分子公司的房产被拍卖、库存物资被查封等；无力支付基站租金及电费，其运营的基站大面积下线被迫停止提供网络服务，电信板块业务已处于停业状态。

上述事项表明，北讯集团公司存在多项对财务报表整体具有重要影响的重大不确定性，虽然已在财务报表附注二及十三、（三）中披露了对持续经营能力产生重大疑虑的原因和拟采取的改善措施，但截至财务报告批准报出日，我们未能就北讯集团公司与改善持续经营能力相关的措施获取充分、适当的审计证据，无法对其自报告期末起未来 12 个月内的持续经营能力做出判断，因此我们无法判断管理层运用持续经营假设编制 2020 年度财务报表是否适当。

## 2、财务报告内部控制严重失效

北讯集团公司因债务违约涉及大量诉讼，大量银行账户冻结，欠发职工工资、停交员工社保，人员严重流失，包含多个重要岗位在内的岗位人员严重缺失，北讯集团公司与财务报告相关的内部控制严重失效，无法有效降低营业收入、营业成本、货币资金、存货、固定资产、在建工程、商誉、预计负债、或有事项等项目的错报风险。我们无法执行有效的函证、监盘、访谈、原始单据检查等必要的审计程序。截至财务报告批准报出日，我们无法取得充分、适当的审计证据以判断相关财务报表项目是否存在重大错报，无法确定是否有必要作出调整建议，无法确定应调整的金额。相关情况对财务报表的影响重大且具有广泛性。

## 3、中国证监会立案调查尚无定论

如财务报表附注“十二、(四)、1 立案调查”所述，北讯集团公司于 2020 年 9 月 23 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：深证调查字【2020】209 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》等有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。截至审计报告日，该项立案调查尚未有最终结论，我们无法判断立案调查结果对北讯集团公司财务报表可能产生的影响。

### **三、其他事项**

深圳证券交易所《关于北讯集团股份有限公司股票终止上市的决定》（深证上[2021]552 号），公司股票自 2021 年 6 月 10 日起进入退市整理期，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018 年 11 月修订）》的相关规定，退市整理期的期限为三十个交易日，退市整理期届满的次一交易日，深交所对公司股票予以摘牌，公司股票终止上市。

### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督北讯集团公司的财务报告过程。

### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北讯集团公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

鹏盛会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·深圳

2021年6月25日

# 合并资产负债表

编制单位：北讯集团股份有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

| 项 目           | 附注     | 2020年12月31日       | 2019年12月31日       |
|---------------|--------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |        |                   |                   |
| 货币资金          | 五、（一）  | 116,692,996.33    | 65,863,697.52     |
| 交易性金融资产       |        |                   |                   |
| 衍生金融资产        |        |                   |                   |
| 应收票据          | 五、（二）  | 7,476,124.33      | 4,437,184.01      |
| 应收账款          | 五、（三）  | 387,733,330.78    | 557,683,037.23    |
| 应收款项融资        |        |                   |                   |
| 预付款项          | 五、（四）  | 84,485,646.65     | 80,414,382.12     |
| 其他应收款         | 五、（五）  | 76,022,049.98     | 138,790,207.75    |
| 其中：应收利息       |        | 141,676.14        | 141,676.14        |
| 应收股利          |        |                   |                   |
| 存货            | 五、（六）  | 224,504,618.91    | 197,403,673.93    |
| 合同资产          |        |                   |                   |
| 持有待售资产        |        |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产   |        |                   |                   |
| 其他流动资产        | 五、（七）  | 745,463,460.03    | 746,458,388.16    |
| 流动资产合计        |        | 1,642,378,227.01  | 1,791,050,570.72  |
| <b>非流动资产：</b> |        |                   |                   |
| 债权投资          |        |                   |                   |
| 其他债权投资        |        |                   |                   |
| 长期应收款         |        |                   |                   |
| 长期股权投资        | 五、（八）  | 200,001,907.60    | 200,002,991.53    |
| 其他权益工具投资      |        |                   |                   |
| 其他非流动金融资产     |        |                   |                   |
| 投资性房地产        |        |                   |                   |
| 固定资产          | 五、（九）  | 1,951,994,340.04  | 2,324,499,881.55  |
| 在建工程          | 五、（十）  | 6,620,205,641.04  | 6,807,201,076.08  |
| 生产性生物资产       |        |                   |                   |
| 油气资产          |        |                   |                   |
| 无形资产          | 五、（十一） | 48,625,938.39     | 50,601,266.93     |
| 开发支出          |        |                   |                   |
| 商誉            | 五、（十二） | 347,222,087.88    | 647,222,087.88    |
| 长期待摊费用        | 五、（十三） | 64,382,915.42     | 82,261,404.84     |
| 递延所得税资产       | 五、（十四） | 632,726,166.71    | 388,304,288.86    |
| 其他非流动资产       | 五、（十五） | 1,959,776,441.50  | 1,978,077,034.42  |
| 非流动资产合计       |        | 11,824,935,438.58 | 12,478,170,032.09 |
| 资产总计          |        | 13,467,313,665.59 | 14,269,220,602.81 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并资产负债表（续）

编制单位：北讯集团股份有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

| 项 目           | 附注      | 2020年12月31日       | 2019年12月31日       |
|---------------|---------|-------------------|-------------------|
| <b>流动负债：</b>  |         |                   |                   |
| 短期借款          | 五、（十六）  | 1,863,215,201.73  | 1,847,974,219.17  |
| 交易性金融负债       |         |                   |                   |
| 衍生金融负债        |         |                   |                   |
| 应付票据          | 五、（十七）  |                   | 58,292,738.40     |
| 应付账款          | 五、（十八）  | 1,776,066,933.34  | 1,611,572,179.66  |
| 预收款项          | 五、（十九）  | 17,590,575.63     | 12,171,282.86     |
| 合同负债          | 五、（二十）  | 11,314,822.68     |                   |
| 应付职工薪酬        | 五、（二十一） | 76,985,868.39     | 44,677,567.88     |
| 应交税费          | 五、（二十二） | 6,759,474.82      | 7,026,796.34      |
| 其他应付款         | 五、（二十三） | 2,464,456,000.48  | 2,064,095,634.70  |
| 其中：应付利息       |         | 1,034,450,234.77  | 611,487,419.27    |
| 应付股利          |         |                   |                   |
| 持有待售负债        |         |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债   | 五、（二十四） | 4,173,024,048.22  | 2,753,817,803.76  |
| 其他流动负债        | 五、（二十五） | 1,444,492.79      |                   |
| 流动负债合计        |         | 10,390,857,418.08 | 8,399,628,222.77  |
| <b>非流动负债：</b> |         |                   |                   |
| 长期借款          | 五、（二十六） | 1,421,296,137.66  | 1,431,698,694.40  |
| 应付债券          | 五、（二十七） |                   | 1,234,818,803.31  |
| 其中：优先股        |         |                   |                   |
| 永续债           |         |                   |                   |
| 长期应付款         | 五、（二十八） | 305,100,845.56    | 458,009,016.69    |
| 长期应付职工薪酬      |         |                   |                   |
| 预计负债          | 五、（二十九） | 82,390,919.06     | 39,304,212.92     |
| 递延收益          | 五、（三十）  | 41,616,313.89     | 46,855,166.66     |
| 递延所得税负债       | 五、（十四）  | 101,505,998.58    | 107,055,472.70    |
| 其他非流动负债       |         |                   |                   |
| 非流动负债合计       |         | 1,951,910,214.75  | 3,317,741,366.68  |
| 负债合计          |         | 12,342,767,632.83 | 11,717,369,589.45 |
| <b>股东权益：</b>  |         |                   |                   |
| 股本            | 五、（三十一） | 1,087,191,760.00  | 1,087,191,760.00  |
| 其他权益工具        |         |                   |                   |
| 其中：优先股        |         |                   |                   |
| 永续债           |         |                   |                   |
| 资本公积          | 五、（三十二） | 4,759,033,510.13  | 4,759,033,510.13  |
| 减：库存股         |         |                   |                   |
| 其他综合收益        | 五、（三十三） | 3,502,227.97      | 3,438,279.13      |
| 专项储备          | 五、（三十四） | 2,961,528.53      | 3,236,342.86      |
| 盈余公积          | 五、（三十五） | 22,605,403.17     | 22,605,403.17     |
| 未分配利润         | 五、（三十六） | -4,750,748,397.04 | -3,323,654,281.93 |
| 归属于母公司股东权益合计  |         | 1,124,546,032.76  | 2,551,851,013.36  |
| 少数股东权益        |         |                   |                   |
| 股东权益合计        |         | 1,124,546,032.76  | 2,551,851,013.36  |
| 负债和股东权益总计     |         | 13,467,313,665.59 | 14,269,220,602.81 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司资产负债表

编制单位：北讯集团股份有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

| 项 目         | 附注     | 2020年12月31日      | 2019年12月31日      |
|-------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |        |                  |                  |
| 货币资金        |        | 17,261,538.63    | 23,933,399.43    |
| 交易性金融资产     |        |                  |                  |
| 衍生金融资产      |        |                  |                  |
| 应收票据        |        | 3,416,679.26     | 4,137,184.01     |
| 应收账款        | 十四、（一） | 85,481,411.94    | 151,817,710.42   |
| 应收款项融资      |        |                  |                  |
| 预付款项        |        | 53,728,712.70    | 35,988,593.51    |
| 其他应收款       | 十四、（二） | 3,019,007,869.13 | 2,872,169,045.15 |
| 其中：应收利息     |        | 430,762,969.92   | 272,338,744.86   |
| 应收股利        |        |                  |                  |
| 存货          |        | 90,051.37        | 90,051.37        |
| 合同资产        |        |                  |                  |
| 持有待售资产      |        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |        |                  |                  |
| 其他流动资产      |        | 17,847,143.76    | 16,036,942.60    |
| 流动资产合计      |        | 3,196,833,406.79 | 3,104,172,926.49 |
| 非流动资产：      |        |                  |                  |
| 债权投资        |        |                  |                  |
| 其他债权投资      |        |                  |                  |
| 长期应收款       |        |                  |                  |
| 长期股权投资      | 十四（三）  | 5,642,685,166.43 | 5,642,686,250.36 |
| 其他权益工具投资    |        |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |        |                  |                  |
| 投资性房地产      |        |                  |                  |
| 固定资产        |        | 2,278,124.46     | 2,687,123.06     |
| 在建工程        |        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |        |                  |                  |
| 油气资产        |        |                  |                  |
| 无形资产        |        | 1,169,147.88     | 1,601,410.32     |
| 开发支出        |        |                  |                  |
| 商誉          |        |                  |                  |
| 长期待摊费用      |        | 4,463,887.53     | 5,951,850.09     |
| 递延所得税资产     |        |                  |                  |
| 其他非流动资产     |        | 3,292,241.39     | 3,292,241.39     |
| 非流动资产合计     |        | 5,653,888,567.69 | 5,656,218,875.22 |
| 资产总计        |        | 8,850,721,974.48 | 8,760,391,801.71 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：北讯集团股份有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

| 项 目           | 附注 | 2020年12月31日      | 2019年12月31日      |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>  |    |                  |                  |
| 短期借款          |    | 251,336,717.08   | 251,336,717.08   |
| 交易性金融负债       |    |                  |                  |
| 衍生金融负债        |    |                  |                  |
| 应付票据          |    |                  | 50,292,738.40    |
| 应付账款          |    | 12,228,525.68    | 13,644,438.23    |
| 预收款项          |    | 1,429,594.48     | 7,325,352.68     |
| 合同负债          |    | 4,656,430.35     |                  |
| 应付职工薪酬        |    | 2,530,591.11     | 1,704,244.82     |
| 应交税费          |    | 20,177.72        | 43,182.14        |
| 其他应付款         |    | 844,686,050.84   | 648,116,897.05   |
| 其中：应付利息       |    | 452,074,746.25   | 280,740,548.68   |
| 应付股利          |    |                  |                  |
| 持有待售负债        |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |    | 2,000,000,000.00 | 762,500,000.00   |
| 其他流动负债        |    | 605,335.94       |                  |
| 流动负债合计        |    | 3,117,493,423.20 | 1,734,963,570.40 |
| <b>非流动负债：</b> |    |                  |                  |
| 长期借款          |    |                  |                  |
| 应付债券          |    |                  | 1,234,818,803.31 |
| 其中：优先股        |    |                  |                  |
| 永续债           |    |                  |                  |
| 长期应付款         |    |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |    |                  |                  |
| 预计负债          |    |                  |                  |
| 递延收益          |    | 2,525,665.27     | 3,114,898.53     |
| 递延所得税负债       |    |                  |                  |
| 其他非流动负债       |    |                  |                  |
| 非流动负债合计       |    | 2,525,665.27     | 1,237,933,701.84 |
| 负债合计          |    | 3,120,019,088.47 | 2,972,897,272.24 |
| <b>股东权益：</b>  |    |                  |                  |
| 股本            |    | 1,087,191,760.00 | 1,087,191,760.00 |
| 其他权益工具        |    |                  |                  |
| 其中：优先股        |    |                  |                  |
| 永续债           |    |                  |                  |
| 资本公积          |    | 4,759,033,510.13 | 4,759,033,510.13 |
| 减：库存股         |    |                  |                  |
| 其他综合收益        |    |                  |                  |
| 专项储备          |    | 1,527,245.74     | 1,527,245.74     |
| 盈余公积          |    | 22,605,403.17    | 22,605,403.17    |
| 未分配利润         |    | -139,655,033.03  | -82,863,389.57   |
| 股东权益合计        |    | 5,730,702,886.01 | 5,787,494,529.47 |
| 负债和股东权益总计     |    | 8,850,721,974.48 | 8,760,391,801.71 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

编制单位：北讯集团股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

| 项 目                           | 附注      | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-------------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入                        | 五、（三十七） | 351,345,803.30    | 286,797,710.96    |
| 减：营业成本                        | 五、（三十八） | 737,748,298.15    | 922,490,096.71    |
| 税金及附加                         | 五、（三十七） | 4,760,572.47      | 6,837,445.62      |
| 销售费用                          | 五、（三十九） | 30,401,257.11     | 41,217,742.59     |
| 管理费用                          | 五、（四十）  | 83,314,275.88     | 121,084,700.38    |
| 研发费用                          | 五、（四十一） | 17,099,683.58     | 19,815,879.18     |
| 财务费用                          | 五、（四十二） | 511,907,344.18    | 667,773,471.82    |
| 其中：利息费用                       | 五、（四十二） | 514,052,890.26    | 660,789,475.84    |
| 利息收入                          | 五、（四十二） | 109,999.77        | 868,879.10        |
| 加：其他收益                        | 五、（四十三） | 986,306.51        | 16,272,474.38     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、（四十四） | 4,524.35          | 414,247.15        |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |         | -1,083.93         | -12,580.93        |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |         |                   |                   |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |         |                   |                   |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |         |                   |                   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、（四十五） | -50,667,728.38    | -593,033,953.72   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、（四十六） | -306,503,391.04   | -647,222,087.88   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五、（四十七） | 659,626.57        | -234,750.16       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |         | -1,389,406,290.06 | -2,716,225,695.57 |
| 加：营业外收入                       | 五、（四十八） | 2,781,573.28      | 1,619,243.70      |
| 减：营业外支出                       | 五、（四十九） | 288,054,715.32    | 22,330,640.70     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |         | -1,674,679,432.10 | -2,736,937,092.57 |
| 减：所得税费用                       | 五、（五十）  | -247,585,316.99   | -306,003,719.99   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |         | -1,427,094,115.11 | -2,430,933,372.58 |
| （一）按经营持续性分类：                  |         |                   |                   |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |         | -1,427,094,115.11 | -2,430,933,372.58 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |         |                   |                   |
| （二）按所有权归属分类：                  |         |                   |                   |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）   |         | -1,427,094,115.11 | -2,430,933,372.58 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |         |                   |                   |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |         | 63,948.83         | 42,089.11         |
| （一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额        |         | 63,948.83         | 42,089.11         |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |         |                   |                   |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |         |                   |                   |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |         |                   |                   |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |         |                   |                   |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动             |         |                   |                   |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益             |         | 63,948.83         | 42,089.11         |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益            |         |                   |                   |
| （2）其他债权投资公允价值变动               |         |                   |                   |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |         |                   |                   |
| （4）其他债权投资信用减值准备               |         |                   |                   |
| （5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）    |         |                   |                   |
| （6）外币财务报表折算差额                 |         | 63,948.83         | 42,089.11         |
| （7）其他                         |         |                   |                   |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |         |                   |                   |
| 六、综合收益总额                      |         | -1,427,030,166.28 | -2,430,891,283.47 |
| （一）归属于母公司股东的综合收益总额            |         | -1,427,030,166.28 | -2,430,891,283.47 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额             |         |                   |                   |
| 七、每股收益                        |         |                   |                   |
| （一）基本每股收益                     |         | -1.31             | -2.24             |
| （二）稀释每股收益                     |         | -1.31             | -2.24             |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司利润表

编制单位：北讯集团股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

| 项 目                           | 附注    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 十四（四） | 7,364,248.88   | 11,361,048.28  |
| 减：营业成本                        | 十四（四） | 2,809,173.95   | 8,410,406.51   |
| 税金及附加                         |       | 1,980.40       | 2,654.40       |
| 销售费用                          |       | -2,502.83      | 455,987.51     |
| 管理费用                          |       | 3,472,976.91   | 12,579,691.74  |
| 研发费用                          |       |                |                |
| 财务费用                          |       | 31,836,271.29  | 40,837,466.41  |
| 其中：利息费用                       |       | 199,163,563.62 | 197,755,821.43 |
| 利息收入                          |       | 158,484,085.14 | 158,749,676.72 |
| 加：其他收益                        |       | 589,233.26     | 591,718.63     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十四（五） | -1,083.93      | -12,580.93     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |       | -1,083.93      | -12,580.93     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |       |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |       |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |       |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |       | -26,617,397.19 | -15,987,512.16 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |       |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |       |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |       | -56,782,898.70 | -66,333,532.75 |
| 加：营业外收入                       |       |                | 1,183,480.64   |
| 减：营业外支出                       |       | 8,744.76       | 227,467.65     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |       | -56,791,643.46 | -65,377,519.76 |
| 减：所得税费用                       |       |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |       | -56,791,643.46 | -65,377,519.76 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |       |                |                |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |       |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |       |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |       |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |       |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |       |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |       |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |       |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |       |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |       |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |       |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |       |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备                |       |                |                |
| 5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）     |       |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额                  |       |                |                |
| 7.其他                          |       |                |                |
| 六、综合收益总额                      |       | -56,791,643.46 | -65,377,519.76 |
| 七、每股收益                        |       |                |                |
| （一）基本每股收益                     |       | -0.05          | -0.06          |
| （二）稀释每股收益                     |       | -0.05          | -0.06          |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

编制单位：北讯集团股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |         |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |         | 572,835,262.37 | 630,045,646.65 |
| 收到的税费返还                   |         | 68,751.31      | 19,726,701.03  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、（五十一） | 73,117,273.30  | 82,900,523.77  |
| 经营活动现金流入小计                |         | 646,021,286.98 | 732,672,871.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 375,950,943.64 | 591,226,046.65 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         | 35,457,123.44  | 78,094,218.81  |
| 支付的各项税费                   |         | 13,165,852.67  | 19,972,879.40  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、（五十一） | 193,182,048.05 | 140,287,914.14 |
| 经营活动现金流出小计                |         | 617,755,967.80 | 829,581,059.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | 28,265,319.18  | -96,908,187.55 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |         |                | 50,000.00      |
| 取得投资收益收到的现金               |         | 5,608.28       |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 五、（五十一） | 105,000.00     | 286,400.00     |
| 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            | 五、（五十一） | 5,200,000.00   | 93,600,022.86  |
| 投资活动现金流入小计                |         | 5,310,608.28   | 93,936,422.86  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 5,059,634.56   | 140,797,634.84 |
| 投资支付的现金                   |         |                | 10,000.00      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 五、（五十一） | 5,200,000.00   |                |
| 投资活动现金流出小计                |         | 10,259,634.56  | 140,807,634.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -4,949,026.28  | -46,871,211.98 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |         |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |                |                |
| 取得借款收到的现金                 | 五、（五十一） | 61,200,000.00  | 491,128,462.24 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |                | 308,988,229.53 |
| 筹资活动现金流入小计                |         | 61,200,000.00  | 800,116,691.77 |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 57,778,957.10  | 458,285,559.78 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 9,234,353.14   | 112,314,373.38 |
| 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            | 五、（五十一） | 566,991.00     | 80,156,206.82  |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 67,580,301.24  | 650,756,139.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | -6,380,301.24  | 149,360,551.79 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 五、（五十一） | -5,713.47      | -53,046.75     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |         | 16,930,278.19  | 5,528,105.51   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 五、（五十一） | 27,225,536.32  | 21,697,430.81  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |         | 44,155,814.51  | 27,225,536.32  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

编制单位：北讯集团股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注 | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------------------------|----|---------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |               |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 19,907,816.08 | 90,318,587.88  |
| 收到的税费返还                   |    |               |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 450,882.08    | 26,496,438.02  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 20,358,698.16 | 116,815,025.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 6,450,442.50  | 89,451,426.01  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    |               |                |
| 支付的各项税费                   |    |               |                |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 19,542,955.76 | 42,114,281.08  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 25,993,398.26 | 131,565,707.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -5,634,700.10 | -14,750,681.19 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |               |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    |               |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |               |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |               |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |               |                |
| 投资活动现金流入小计                |    |               |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    |               | 1,512,000.00   |
| 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                |    |               | 1,512,000.00   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    |               | -1,512,000.00  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |               |                |
| 取得借款收到的现金                 |    |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |               | 74.63          |
| 筹资活动现金流入小计                |    |               | 74.63          |
| 偿还债务支付的现金                 |    |               |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    |               |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |               |                |
| 筹资活动现金流出小计                |    |               |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    |               | 74.63          |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |    | -33.98        | 1,928.22       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    | -5,634,734.08 | -16,260,678.34 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 19,373,337.32 | 35,634,015.66  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 13,738,603.24 | 19,373,337.32  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

编制单位：北讯集团股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

| 项 目                   | 本 期              |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|--------------|---------------|-------------------|-------------------|--------|-------------------|
|                       | 归属于母公司股东权益       |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   | 少数股东权益 | 股东权益合计            |
|                       | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备         | 盈余公积          | 未分配利润             | 小计                |        |                   |
|                       | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 一、上年期末余额              | 1,087,191,760.00 |        |    |  | 4,759,033,510.13 |       | 3,438,279.13 | 3,236,342.86 | 22,605,403.17 | -3,323,654,281.93 | 2,551,851,013.36  |        | 2,551,851,013.36  |
| 加：会计政策变更              |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 其他                    |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 二、本年期初余额              | 1,087,191,760.00 |        |    |  | 4,759,033,510.13 |       | 3,438,279.13 | 3,236,342.86 | 22,605,403.17 | -3,323,654,281.93 | 2,551,851,013.36  |        | 2,551,851,013.36  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |    |  |                  |       | 63,948.83    | -274,814.33  |               | -1,427,094,115.11 | -1,427,304,980.61 |        | -1,427,304,980.61 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |    |  |                  |       | 63,948.83    |              |               | -1,427,094,115.11 | -1,427,030,166.28 |        | -1,427,030,166.28 |
| （二）股东投入和减少资本          |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 1. 股东投入的普通股           |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 4. 其他                 |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| （三）利润分配               |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 2. 对股东的分配             |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 3. 其他                 |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| （四）股东权益内部结转           |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 1. 资本公积转增股本           |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 2. 盈余公积转增股本           |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 6. 其他                 |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| （五）专项储备               |                  |        |    |  |                  |       |              | -274,814.33  |               |                   | -274,814.33       |        | -274,814.33       |
| 1. 本期提取               |                  |        |    |  |                  |       |              | -274,814.33  |               |                   | -274,814.33       |        | -274,814.33       |
| 2. 本期使用               |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| （六）其他                 |                  |        |    |  |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 四、本期期末余额              | 1,087,191,760.00 |        |    |  | 4,759,033,510.13 |       | 3,502,227.96 | 2,961,528.53 | 22,605,403.17 | -4,750,748,397.04 | 1,124,546,032.76  |        | 1,124,546,032.76  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

编制单位：北讯集团股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

| 项 目                   | 上 期              |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------|--------------|---------------|-------------------|-------------------|--------|-------------------|
|                       | 归属于母公司股东权益       |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   | 少数股东权益 | 股东权益合计            |
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备         | 盈余公积          | 未分配利润             | 小计                |        |                   |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 一、上年期末余额              | 1,087,191,760.00 |        |     |    | 4,759,033,510.13 |       | 3,396,190.02 | 3,236,342.86 | 22,605,403.17 | -892,720,909.35   | 4,982,742,296.83  |        | 4,982,742,296.83  |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 二、本年期初余额              | 1,087,191,760.00 |        |     |    | 4,759,033,510.13 |       | 3,396,190.02 | 3,236,342.86 | 22,605,403.17 | -892,720,909.35   | 4,982,742,296.83  |        | 4,982,742,296.83  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |    |                  |       | 42,089.11    |              |               | -2,430,933,372.58 | -2,430,891,283.47 |        | -2,430,891,283.47 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       | 42,089.11    |              |               | -2,430,933,372.58 | -2,430,891,283.47 |        | -2,430,891,283.47 |
| （二）股东投入和减少资本          |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 1. 股东投入的普通股           |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 2. 对股东的分配             |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| （四）股东权益内部结转           |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 1. 资本公积转增股本           |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 2. 盈余公积转增股本           |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 6. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| （五）专项储备               |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 1. 本期提取               |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 2. 本期使用               |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| （六）其他                 |                  |        |     |    |                  |       |              |              |               |                   |                   |        |                   |
| 四、本期期末余额              | 1,087,191,760.00 |        |     |    | 4,759,033,510.13 |       | 3,438,279.13 | 3,236,342.86 | 22,605,403.17 | -3,323,654,281.93 | 2,551,851,013.36  |        | 2,551,851,013.36  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表

编制单位：北讯集团股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

| 项 目                   | 本 期              |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|--------------|---------------|-----------------|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积          | 未分配利润           | 股东权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,087,191,760.00 |        |     |    | 4,759,033,510.13 |       |        | 1,527,245.74 | 22,605,403.17 | -82,863,389.57  | 5,787,494,529.47 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,087,191,760.00 |        |     |    | 4,759,033,510.13 |       |        | 1,527,245.74 | 22,605,403.17 | -82,863,389.57  | 5,787,494,529.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               | -56,791,643.46  | -56,791,643.46   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               | -56,791,643.46  | -56,791,643.46   |
| （二）股东投入和减少资本          |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 2. 对股东的分配             |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| （四）股东权益内部结转           |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 6. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| （五）专项储备               |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 1. 本期提取               |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 2. 本期使用               |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| （六）其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                 |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,087,191,760.00 |        |     |    | 4,759,033,510.13 |       |        | 1,527,245.74 | 22,605,403.17 | -139,655,033.03 | 5,730,702,886.01 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表

编制单位：北讯集团股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

| 项 目                   | 上 期              |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|--------------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积          | 未分配利润          | 股东权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,087,191,760.00 |        |     |    | 4,759,033,510.13 |       |        | 1,527,245.74 | 22,605,403.17 | -17,485,869.81 | 5,852,872,049.23 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,087,191,760.00 |        |     |    | 4,759,033,510.13 |       |        | 1,527,245.74 | 22,605,403.17 | -17,485,869.81 | 5,852,872,049.23 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               | -65,377,519.76 | -65,377,519.76   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               | -65,377,519.76 | -65,377,519.76   |
| （二）股东投入和减少资本          |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 2. 对股东的分配             |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| （四）股东权益内部结转           |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 6. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| （五）专项储备               |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 1. 本期提取               |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 2. 本期使用               |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| （六）其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,087,191,760.00 |        |     |    | 4,759,033,510.13 |       |        | 1,527,245.74 | 22,605,403.17 | -82,863,389.57 | 5,787,494,529.47 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 北讯集团股份有限公司

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

#### 1. 公司概况

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

公司法定代表人：陈岩。注册资本：108,719.176 万人民币。

注册地址：深圳市南山区西丽街道曙光社区 TCL 国际 E 城 G4 栋 B302。

办公地址：北京市大兴区亦庄经济技术开发区万源街 22 号。

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

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

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

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

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

根据 2015 年本公司第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准山东齐星铁塔科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】3204 号）核准，

非公开发行不超过 816,777,272.00 股新股。公司于 2017 年 4 月非公开发行人民币普通股（A 股）222,724,565.00 股（每股发行价格 22.59 元），发行后注册资本变更为人民币 639,524,565.00 元。

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

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

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动（经营范围）：一般经营项目是：通信技术推广、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售通信设备；租赁通信设备。本公司产品的出口业务及所需原材料的进口业务；公路标志、标线、护栏、隔离栅、防眩板工程施工及安装；机械式立体停车设备的维护及技术服务，承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；备案范围内的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。），许可经营项目是：本单位制造机械式停车设备安装、改造、维修（有效期限以许可证为准）。生产销售铁塔、钢管塔、架构、管道和钢管柱及建筑用轻钢厂房、停车设备。

## 2. 合并范围

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 21 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本集团本期合并范围与上期相比新增一户，为 2020 年 7 月新设立的青岛星跃智能铁塔有限公司。

## 3. 财务报表的报出批准

本财务报表于 2021 年 6 月 25 日由本公司董事会通过及批准发布。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本财务报表以持续经营为基础列报。

北讯集团公司 2018 年度、2019 年度、2020 年连续三年亏损，三年亏损额达 496,529.85 万元。

截至审计报告日已逾期债务达 348,980.17 万元。由于无法偿还到期债务涉及多项诉讼，导

致公司部分银行账户、子公司股权以及部分工程物资等财产被财产冻结、查封及拍卖等。

由于公司资金紧张，无力支付基站租金及电费，其运营的基站大面积下线并停止提供网络服务。

截至审计报告日，上述情况未得到有效改善。

上述事项或情况表明，北讯集团公司存在多项对财务报表整体具有重要影响的重大不确定性。如附注十三、（三）所述，本公司已制定了拟采取的改善措施，本公司董事会无意且确信尚不会被迫在下一个会计期间进行清算或停止营业，故本公司仍以持续经营为基础编制本年度财务报表。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

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

#### （五）企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

##### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于

剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

##### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

##### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

#### (九) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外

币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合

收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

## （2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

### （十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### 1. 减值准备的确认方法

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

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

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

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

#### 2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认

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

### 3.以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

### 4.金融资产减值的会计处理方法

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

### 5.各类金融资产信用损失的确定方法

包括应收票据、应收账款和其他应收款。

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

(1) 对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

铁塔板块：

| 账 龄      | 应收账款计提比例% | 其他应收款计提比例%<br>(铁塔板块、通信板块) |
|----------|-----------|---------------------------|
| 0-6 个月   | 0         | 0                         |
| 6 个月-1 年 | 3         | 3                         |
| 1-1.5 年  | 5         | 5                         |
| 1.5-2 年  | 10        | 10                        |

| 账 龄   | 应收账款计提比例% | 其他应收款计提比例%<br>(铁塔板块、通信板块) |
|-------|-----------|---------------------------|
| 2-3 年 | 20        | 20                        |
| 3-4 年 | 50        | 50                        |
| 4-5 年 | 80        | 80                        |
| 5 年以上 | 100       | 100                       |

## 通信板块:

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

(2) 组合中, 合并范围内关联方往来不计提坏账准备。

## (十二) 应收款项融资

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

## (十三) 存货

## 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、生产成本等。

## 2. 发出存货的计价方法

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

## 3. 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将

要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十四) 合同资产和合同负债

#### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（十一）。

#### 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### (十五) 持有待售资产和处置组

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

《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

## （十六）长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十七) 固定资产

### 1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、通信设备、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别   | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 10-30     | 5         | 9.50-3.17   |
| 通信设备   | 8-10      | 3         | 12.13-9.70  |
| 机器设备   | 4-20      | 5         | 23.75-4.75  |
| 电子设备   | 3-10      | 5         | 31.67-9.50  |
| 运输设备   | 4-6       | 5         | 23.75-15.83 |
| 其他设备   | 5-20      | 5         | 19.00-4.75  |

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### (十八) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### (十九) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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。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。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (二十) 无形资产

### 1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

### 2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确认为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

每年期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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。

#### (二十一) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (二十二) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十三) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基

基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (二十四) 预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### 1. 亏损合同

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

### 2. 重组义务

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

## (二十五) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司与客户之间的销售合同主要为销售商品等单项履约义务，本集团在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

#### 1.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### 2.提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

#### 可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转

让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（二十五）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

1.如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

2.如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

3.如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

#### 4、具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

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

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

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

(4) 通信终端产品销售：在销售的通信终端产品经客户签收确认后，确认收入的实现。

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

(6) 数据通信服务：通信服务收入在客户实际业务量发生时确认收入的实现。

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

#### (二十六) 合同成本

本合同的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

#### (二十七) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十九) 租赁

1.经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2.融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (三十) 其他重要的会计政策和会计估计

##### 1. 终止经营

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

终止经营的会计处理方法参见本附注三、（十五）“持有待售资产和处置组”相关描述。

##### 2. 安全生产费用及维简费

本集团根据有关规定，按安装收入的 1.5%提取安全生产费用。

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

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

#### (三十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1. 会计政策变更及依据

###### (1) 执行新收入准则

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入

准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十五）。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

## （2）执行企业会计准则解释第 13 号

2019 年 12 月 10 日，财政部以财会〔2019〕21 号文件发布了《企业会计准则解释第 13 号》（以下简称“解释第 13 号”）。解释第 13 号问题一：对《企业会计准则第 36 号——关联方披露》作出进一步补充，明确了以下情形构成关联方：①企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；②企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。解释第 13 号问题二：对《企业会计准则第 20 号——企业合并》作出修订，明确了业务的定义，增加了关于加工处理过程是否具有实质性的指引，同时为简化评估目的引入了一项可选的集中度测试。

## 2. 会计政策变更的影响

（1）本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

| 单位（元）     |                               |               |                             |
|-----------|-------------------------------|---------------|-----------------------------|
| 合并资产负债表项目 | 会计政策变更前 2019 年<br>12 月 31 日余额 | 新收入准则影响       | 会计政策变更后 2020<br>年 1 月 1 日余额 |
| 负债：       |                               |               |                             |
| 预收款项      | 12,171,282.86                 | -9,846,767.48 | 2,324,515.38                |
| 合同负债      |                               | 8,883,100.41  | 8,883,100.41                |
| 其他流动负债    |                               | 963,667.07    | 963,667.07                  |

| 母公司资产负债表项目 | 会计政策变更前 2019 年<br>12 月 31 日余额 | 新收入准则影响       | 会计政策变更后<br>2020 年 1 月 1 日余<br>额 |
|------------|-------------------------------|---------------|---------------------------------|
| 负债：        |                               |               |                                 |
| 预收款项       | 7,325,352.68                  | -5,897,378.19 | 1,427,974.49                    |
| 合同负债       |                               | 5,218,918.75  | 5,218,918.75                    |
| 其他流动负债     |                               | 678,459.44    | 678,459.44                      |

(2) 与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表主要项目的影响：

采用变更后会计政策编制的 2020 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表、2020 年度合并及公司利润表主要项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表主要项目相比，受影响主要项目对比情况如下：

①对 2020 年 12 月 31 日资产负债表的影响

单位（元）

| 受影响的合并资产负债表项目 | 2020 年 12 月 31 日<br>新收入准则下金额 | 2020 年 12 月 31 日<br>旧收入准则下金额 | 新收入准则影响金额      |
|---------------|------------------------------|------------------------------|----------------|
| 负债：           |                              |                              |                |
| 预收款项          | 17,590,575.63                | 30,349,891.10                | 12,759,315.47  |
| 合同负债          | 11,314,822.68                |                              | -11,314,822.68 |
| 其他流动负债        | 1,444,492.79                 |                              | -1,444,492.79  |

| 受影响的母公司资产负债表项目 | 2020 年 12 月 31 日<br>新收入准则下金额 | 2020 年 12 月 31 日<br>旧收入准则下金额 | 新收入准则影响金额     |
|----------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| 负债：            |                              |                              |               |
| 预收款项           | 1,429,594.48                 | 6,691,360.77                 | -5,261,766.29 |
| 合同负债           | 4,656,430.35                 |                              | 4,656,430.35  |
| 其他流动负债         | 605,335.94                   |                              | 605,335.94    |

②执行新收入准则对 2020 年度利润表无显著影响。

(3) 本公司执行企业会计准则解释第 13 号，上述规定对本公司 2020 年度财务报表均无显著影响。

### 3. 会计估计变更

无。

#### (三十二) 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计

量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

#### （1）存货跌价准备

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

#### （2）金融工具公允价值

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

#### （3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以

及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （4）折旧和摊销

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

#### （5）递延所得税资产

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

#### （6）所得税

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

#### （7）预计负债

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

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

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

| 税种       | 计税依据        | 法定税率（%）           |
|----------|-------------|-------------------|
| 增值税      | 销售货物和应税劳务收入 | 3/6/9/10/11/13/16 |
| 城市维护建设税  | 应纳流转税税额     | 1/5/7             |
| 教育费附加    | 应纳流转税税额     | 3                 |
| 地方教育附加   | 应纳流转税税额     | 2                 |
| 地方水利建设基金 | 应纳流转税税额     | 1                 |
| 企业所得税    | 应纳税所得额      | 16.5/25           |

注：本集团不同纳税主体的企业所得税税率情况表

| 纳税主体名称         | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 开创国际投资（香港）有限公司 | 16.5% |
| 北讯电信（香港）有限公司   | 16.5% |
| 本集团其他公司        | 25%   |

## (二) 重要税收优惠及批文

### 1. 增值税

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

### 2. 企业所得税

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

青岛星跃铁塔有限公司于 2017 年 12 月取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201737100686)；于 2020 年 12 月取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201737100686)，证书的有效期限为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，青岛星跃铁塔有限公司 2020 年度适用的企业所得税税率为 15%。

### 3. 其他说明

无。

## 五、合并财务报表重要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2020 年 1 月 1 日，“期末”指 2020 年 12 月 31 日；“本期”指 2020 年度，“上期”指 2019 年度。

### （一）货币资金

| 类别     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 现金     | 199,136.25     | 63,823.05     |
| 银行存款   | 108,716,217.15 | 30,887,306.22 |
| 其他货币资金 | 7,777,642.93   | 34,912,568.25 |
| 合计     | 116,692,996.33 | 65,863,697.52 |

期末使用受到限制的货币资金按明细列示如下：

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 银行存款       | 67,778,668.39 | 28,842,492.43 |
| 保函保证金      | 3,522,905.69  | 5,795,667.70  |
| 银行承兑汇票保证金  |               | 4,000,000.00  |
| 信用证保证金     | 1.08          | 1.07          |
| 其他使用受限制的存款 | 1,235,606.66  |               |
| 合计         | 72,537,181.82 | 38,638,161.20 |

### （二）应收票据

#### 1. 应收票据分类

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 5,926,124.33 | 300,000.00   |
| 商业承兑汇票 | 1,550,000.00 | 4,137,184.01 |
| 合计     | 7,476,124.33 | 4,437,184.01 |

#### 2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额     |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 30,546,679.26 | 25,184,167.54 |
| 商业承兑汇票 | 11,750,000.00 | 18,194,484.42 |
| 合计     | 42,296,679.26 | 43,378,651.96 |

### （三）应收账款

| 类别    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 161,385,227.72 | 305,640,285.69 |
| 1-2 年 | 78,472,476.87  | 207,199,192.19 |
| 2-3 年 | 172,358,643.03 | 75,109,591.72  |
| 3-4 年 | 64,263,202.22  | 10,429,149.67  |

| 类 别    | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 4-5 年  | 17,763,883.35  | 2,011,343.53   |
| 5 年以上  | 20,054,588.75  | 42,387,615.29  |
| 小计     | 514,298,021.94 | 642,777,178.09 |
| 减：坏账准备 | 126,564,691.16 | 85,094,140.86  |
| 净 额    | 387,733,330.78 | 557,683,037.23 |

## 1. 应收账款分类披露

| 类 别              | 期末余额           |        |                |         |
|------------------|----------------|--------|----------------|---------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备           |         |
|                  | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 51,946,357.84  | 10.10  | 51,946,357.84  | 100.00  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 462,351,664.10 | 89.90  | 74,618,333.32  | 16.14   |
| 其中：账龄组合          | 462,351,664.10 | 89.90  | 74,618,333.32  | 16.14   |
| 合计               | 514,298,021.94 | 100.00 | 126,564,691.16 | 24.61   |

| 类 别              | 期初余额           |        |               |         |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |         |
|                  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 38,778,814.73  | 6.03   | 38,778,814.73 | 100.00  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 603,998,363.36 | 93.97  | 46,315,326.13 | 7.67    |
| 其中：账龄组合          | 603,998,363.36 | 93.97  | 46,315,326.13 | 7.67    |
| 合计               | 642,777,178.09 | 100.00 | 85,094,140.86 | 13.24   |

## (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位）                                     | 期末余额          |               |            |        |
|---|---------------|---------------|------------|--------|
|   | 账面余额          | 坏账准备          | 预期信用损失率(%) | 计提理由   |
| LeBLANCCommunications(Malaysia)Sdn.Bhd.(马来西亚) | 2,496,813.47  | 2,496,813.47  | 100.00     | 宣告破产   |
| 西班牙 ISOWATMADE,S.L(MADE)                      | 11,937,631.19 | 11,937,631.19 | 100.00     | 宣告破产   |
| NTDC  | 14,165,913.18 | 14,165,913.18 | 100.00     | 预计无法收回 |
| 深圳市百联创智信息科技有限公司                               | 21,256,000.00 | 21,256,000.00 | 100.00     | 预计无法收回 |
| 广州趋展计算机科技有限公司                                 | 2,090,000.00  | 2,090,000.00  | 100.00     | 预计无法收回 |
| 合计  | 51,946,357.84 | 51,946,357.84 | 100.00     | ——     |

## (2) 期末组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

## ①铁塔板块

| 账龄      | 期末余额           |            |               |
|---------|----------------|------------|---------------|
|         | 账面余额           | 预期信用损失率(%) | 坏账准备          |
| 0-6 个月  | 117,004,190.86 |            |               |
| 6 月-1 年 | 26,319,786.27  | 3.00       | 789,593.59    |
| 1-1.5 年 | 20,822,123.81  | 5.00       | 1,041,106.19  |
| 1.5-2 年 | 18,274,315.91  | 10.00      | 1,827,431.59  |
| 2-3 年   | 60,900,399.72  | 20.00      | 12,180,079.93 |
| 3-4 年   | 43,277,994.22  | 50.00      | 21,638,997.12 |
| 4-5 年   | 6,848,383.35   | 80.00      | 5,478,706.68  |
| 5 年以上   | 5,531,489.09   | 100.00     | 5,531,489.09  |
| 合计      | 298,978,683.23 | ——         | 48,487,404.19 |

## ②电信板块

| 账龄    | 期末余额           |            |               |
|-------|----------------|------------|---------------|
|       | 账面余额           | 预期信用损失率(%) | 坏账准备          |
| 1 年以内 | 13,302,318.12  | 3.00       | 399,069.54    |
| 1-2 年 | 44,134,969.62  | 10.00      | 4,413,496.96  |
| 2-3 年 | 105,678,738.13 | 20.00      | 21,135,747.63 |
| 3-4 年 | 135,600.00     | 50.00      | 67,800.00     |
| 4-5 年 | 32,700.00      | 80.00      | 26,160.00     |
| 5 年以上 | 88,655.00      | 100.00     | 88,655.00     |
| 合计    | 163,372,980.87 | ——         | 26,130,929.13 |

## 2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 41,470,550.30 元；本期无收回或转回坏账准备的金额。

## 3.本期无实际核销的重要应收账款情况。

## 4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称                       | 期末余额           | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额        |
|----------------------------|----------------|---------------|---------------|
| 国网山东省电力公司物资公司              | 80,889,513.94  | 15.73         | 11,536,811.37 |
| 国网安徽省电力有限公司物资分公司           | 21,061,215.00  | 4.10          | 6,286,800.45  |
| 国网山西省电力公司                  | 22,865,393.30  | 4.45          | 7,423,630.39  |
| 国网江西省电力有限公司                | 18,819,878.59  | 3.66          | 125,102.06    |
| 内蒙古电力(集团)有限责任公司<br>乌兰察布电业局 | 8,545,499.90   | 1.66          | 11,536,811.37 |
| 合计                         | 152,181,500.73 | 29.60         | 36,909,155.64 |

## (四) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 4,718,700.79  | 5.59   | 52,079,679.39 | 64.77  |
| 1 至 2 年 | 61,002,567.92 | 72.20  | 28,048,548.02 | 34.88  |
| 2 至 3 年 | 18,538,493.88 | 21.94  | 275,846.80    | 0.34   |
| 3 年以上   | 225,884.06    | 0.27   | 10,307.91     | 0.01   |
| 合计      | 84,485,646.65 | 100.00 | 80,414,382.12 | 100.00 |

## 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

| 债权单位       | 债务单位              | 期末余额          | 账龄    | 未结算原因  |
|------------|-------------------|---------------|-------|--------|
| 北讯电信股份有限公司 | 北京格赛技术有限公司        | 5,507,786.32  | 1-2 年 | 公司资金短缺 |
| 北讯集团股份有限公司 | 无锡国芯科技投资企业(有限合伙)  | 5,000,000.00  | 1-2 年 | 资金短缺   |
| 北讯集团股份有限公司 | 广微控股有限公司          | 5,000,000.00  | 1-2 年 | 资金短缺   |
| 北讯集团股份有限公司 | 北京天华京誉贸易有限公司      | 2,000,000.00  | 1-2 年 | 资金短缺   |
| 北讯集团股份有限公司 | 石家庄宝丰利泰红木家具销售有限公司 | 1,976,000.00  | 3-4 年 | 资金短缺   |
| 合计         | ——                | 19,483,786.32 | ——    | ——     |

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称              | 期末余额          | 占预付款项总额的比例(%) |
|-------------------|---------------|---------------|
| 北京格赛技术有限公司        | 5,507,786.32  | 6.52          |
| 无锡国芯科技投资企业(有限合伙)  | 5,000,000.00  | 5.92          |
| 广微控股有限公司          | 5,000,000.00  | 5.92          |
| 北京天华京誉贸易有限公司      | 2,000,000.00  | 2.37          |
| 石家庄宝丰利泰红木家具销售有限公司 | 1,976,000.00  | 2.34          |
| 合计                | 19,483,786.32 | 23.06         |

## (五) 其他应收款

| 类别      | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 应收利息    | 141,676.14    | 141,676.14     |
| 应收股利    |               |                |
| 其他应收款项  | 97,140,796.44 | 149,836,253.15 |
| 减: 坏账准备 | 21,260,422.60 | 11,187,721.54  |
| 合计      | 76,022,049.98 | 138,790,207.75 |

## 1. 应收利息

## (1) 应收利息分类

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 保证金利息 | 141,676.14 | 141,676.14 |
| 合计    | 141,676.14 | 141,676.14 |

## 2. 其他应收款项

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

| 款项性质       | 期末余额          | 期初余额           |
|------------|---------------|----------------|
| 保证金、押金等    | 31,304,594.40 | 39,785,273.16  |
| 单位往来款      | 50,865,666.15 | 97,768,230.27  |
| 待结算款项（挂单位） | 3,072,787.18  | 2,080,898.81   |
| 托管维修资金     | 664,462.00    | 664,462.00     |
| 社保公积金      | 1,289,408.50  | 1,439,732.08   |
| 待结算款项（挂个人） | 8,564,287.53  | 6,962,134.34   |
| 代扣代缴款      | 617,021.95    | 72,550.93      |
| 备用金        | 493,881.90    | 938,497.61     |
| 其他         | 268,686.83    | 124,473.95     |
| 减：坏账准备     | 21,260,422.60 | 11,187,721.54  |
| 合计         | 75,880,373.84 | 138,648,531.61 |

## (2) 其他应收款项账龄分析

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额           |        |
|---------|---------------|--------|----------------|--------|
|         | 账面余额          | 比例（%）  | 账面余额           | 比例（%）  |
| 0-6 个月  | 28,577,458.85 | 29.42  | 86,579,428.16  | 57.78  |
| 6 月-1 年 | 218,178.56    | 0.23   | 4,144,775.63   | 2.77   |
| 1-1.5 年 | 3,188,915.21  | 3.28   | 394,038.98     | 0.26   |
| 1.5-2 年 | 8,312,145.35  | 8.56   | 40,395,525.76  | 26.96  |
| 2-3 年   | 37,575,152.27 | 38.68  | 8,260,643.23   | 5.52   |
| 3-4 年   | 9,354,630.30  | 9.63   | 9,144,309.80   | 6.10   |
| 4-5 年   | 9,202,884.30  | 9.47   | 688,457.00     | 0.46   |
| 5 年以上   | 711,431.60    | 0.73   | 229,074.60     | 0.15   |
| 合计      | 97,140,796.44 | 100.00 | 149,836,253.15 | 100.00 |

## (3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|      | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |               |
| 期初余额 | 11,188,411.24  |                      |                      | 11,188,411.24 |

| 坏账准备         | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|--------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|              | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |               |
| 期初余额在本期重新评估后 |                |                      |                      |               |
| 本期计提         | 10,072,011.36  |                      |                      | 10,072,011.36 |
| 本期转回         |                |                      |                      |               |
| 本期核销         |                |                      |                      |               |
| 其他变动         |                |                      |                      |               |
| 期末余额         | 21,260,422.60  |                      |                      | 21,260,422.60 |

## (4) 本期无收回或转回的重要坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,072,011.36 元；本期无收回或转回坏账准备金额；本期无转销坏账准备金额。

## (5) 本报告期无实际核销的重要其他应收款项情况

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称               | 款项性质 | 期末余额          | 账龄      | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额        |
|---------------------|------|---------------|---------|----------------------|---------------|
| 司法扣款                | 扣款   | 23,570,830.95 | 1-1.5 年 | 24.26                |               |
| 中远海运租赁有限公司          | 单位往来 | 9,000,000.00  | 4-5 年   | 9.26                 | 7,200,000.00  |
| 北京润银融新企业管理中心（有限合伙人） | 单位往来 | 7,400,000.00  | 1.5-2 年 | 7.62                 | 740,000.00    |
| 北京国资融资租赁股份有限公司      | 单位往来 | 2,500,000.00  | 3-4 年   | 2.57                 | 1,250,000.00  |
| 晋商国际融资租赁有限公司        | 单位往来 | 2,100,000.00  | 3-4 年   | 2.16                 | 1,050,000.00  |
| 合计                  | —    | 44,570,830.95 | —       | 45.87                | 10,240,000.00 |

## (六) 存货

## 1. 存货的分类

| 存货类别   | 期末余额           |              |                | 期初余额           |            |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备       | 账面价值           |
| 原材料    | 120,824,179.53 | 4,172,145.75 | 116,652,033.78 | 110,655,529.52 | 44,808.67  | 110,610,720.85 |
| 在产品    | 8,992,577.98   | 1,444,805.67 | 7,547,772.31   | 18,783,268.41  | 125,824.04 | 18,657,444.37  |
| 库存商品   | 73,219,979.91  | 1,325,134.74 | 71,894,845.17  | 68,558,626.60  | 575,417.55 | 67,983,209.05  |
| 发出商品   | 17,219,983.42  |              | 17,219,983.42  | 51,282.05      |            | 51,282.05      |
| 生产成本   | 11,189,984.23  |              | 11,189,984.23  | 71,418.01      |            | 71,418.01      |
| 委托加工物资 |                |              |                | 29,599.60      |            | 29,599.60      |
| 合计     | 231,446,705.07 | 6,942,086.16 | 224,504,618.91 | 198,149,724.19 | 746,050.26 | 197,403,673.93 |

## 2. 存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别 | 期初余额       | 本期计提额        | 本期减少额 |    | 期末余额         |
|------|------------|--------------|-------|----|--------------|
|      |            |              | 转回    | 转销 |              |
| 原材料  | 44,808.67  | 4,127,337.08 |       |    | 4,172,145.75 |
| 在产品  | 125,824.04 | 1,318,981.63 |       |    | 1,444,805.67 |
| 库存商品 | 575,417.55 | 749,717.19   |       |    | 1,325,134.74 |
| 合计   | 746,050.26 | 6,196,035.90 |       |    | 6,942,086.16 |

## (七) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税额 | 584,777,340.17 | 137,198,912.97 |
| 增值税留抵税额 | 156,771,364.32 | 604,239,475.19 |
| 信托认购款   | 3,914,755.54   | 4,020,000.00   |
| 信托保障基金  |                | 1,000,000.00   |
| 合计      | 745,463,460.03 | 746,458,388.16 |

## (八) 长期股权投资

| 被投资单位      | 期初余额           | 本期增减变动 |      |             |          |        |
|------------|----------------|--------|------|-------------|----------|--------|
|            |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 联营企业       |                |        |      |             |          |        |
| 天津迎石科技有限公司 | 200,002,991.53 |        |      | -1,083.93   |          |        |
| 合计         | 200,002,991.53 |        |      | -1,083.93   |          |        |

(续)

| 被投资单位      | 本期增减变动      |        |    | 期末余额           | 减值准备期末余额 |
|------------|-------------|--------|----|----------------|----------|
|            | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 联营企业       |             |        |    |                |          |
| 天津迎石科技有限公司 |             |        |    | 200,001,907.60 |          |
| 合计         |             |        |    | 200,001,907.60 |          |

## (九) 固定资产

| 类别     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 1,951,994,340.04 | 2,324,499,881.55 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 减：减值准备 |                  |                  |
| 合计     | 1,951,994,340.04 | 2,324,499,881.55 |

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

| 项目           | 房屋及建筑物         | 通信设备             | 机器设备           | 电子设备          | 运输设备          | 其他设备         | 合计               |
|--------------|----------------|------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值       |                |                  |                |               |               |              |                  |
| 1. 期初余额      | 445,132,679.34 | 2,696,536,461.12 | 229,117,296.92 | 11,951,025.78 | 12,918,266.50 | 5,307,879.71 | 3,400,963,609.37 |
| 2. 本期增加金额    | 434,662.67     |                  | 5,137,984.32   | 27,571.68     | 1,183,286.28  | 662,832.82   | 7,446,337.77     |
| (1) 购置       | 434,662.67     |                  | 5,137,984.32   | 27,571.68     | 1,183,286.28  | 662,832.82   | 7,446,337.77     |
| (2) 在建工程转入   |                |                  |                |               |               |              |                  |
| (3) 融资租赁增加   |                |                  |                |               |               |              |                  |
| 3. 本期减少金额    |                |                  | 4,959,307.09   |               | 1,833,720.02  |              | 6,793,027.11     |
| (1) 处置或报废    |                |                  | 4,959,307.09   |               | 1,833,720.02  |              | 6,793,027.11     |
| (2) 融资售后租回减少 |                |                  |                |               |               |              |                  |
| 4. 期末余额      | 445,567,342.01 | 2,696,536,461.12 | 229,295,974.15 | 11,978,597.46 | 12,267,832.76 | 5,970,712.53 | 3,401,616,920.03 |
| 二、累计折旧       |                |                  |                |               |               |              |                  |
| 1. 期初余额      | 109,689,094.66 | 798,487,610.37   | 140,340,248.60 | 9,407,644.50  | 7,172,302.53  | 4,565,984.47 | 1,069,662,885.13 |
| 2. 本期增加金额    | 17,534,871.39  | 334,508,622.02   | 22,661,053.92  | 1,018,714.20  | 1,693,529.51  | 709,509.53   | 378,126,300.57   |
| (1) 计提       | 17,534,871.39  | 334,508,622.02   | 22,661,053.92  | 1,018,714.20  | 1,693,529.51  | 709,509.53   | 378,126,300.57   |
| 3. 本期减少金额    |                |                  | 3,320,529.70   |               | 1,730,400.16  |              | 5,050,929.86     |
| (1) 处置或报废    |                |                  | 3,320,529.70   |               | 1,730,400.16  |              | 5,050,929.86     |
| (2) 融资租赁减少   |                |                  |                |               |               |              |                  |
| 4. 期末余额      | 127,223,966.05 | 1,132,996,232.39 | 159,680,772.82 | 10,426,358.70 | 7,135,431.88  | 5,275,494.00 | 1,442,738,255.84 |
| 三、减值准备       |                |                  |                |               |               |              |                  |

| 项目        | 房屋及建筑物         | 通信设备             | 机器设备          | 电子设备         | 运输设备         | 其他设备       | 合计               |
|-----------|----------------|------------------|---------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| 1.期初余额    |                |                  | 6,605,147.29  | 86,927.74    | 100,579.79   | 8,187.87   | 6,800,842.69     |
| 2.本期增加金额  |                |                  | 375,402.46    |              |              |            | 375,402.46       |
| (1) 计提    |                |                  | 375,402.46    |              |              |            | 375,402.46       |
| 3.本期减少金额  |                |                  | 278,253.73    |              | 13,667.27    |            | 291,921.00       |
| (1) 处置或报废 |                |                  | 278,253.73    |              | 13,667.27    |            | 291,921.00       |
| 4.期末余额    |                |                  | 6,702,296.02  | 86,927.74    | 86,912.52    | 8,187.87   | 6,884,324.15     |
| 四、账面价值    |                |                  |               |              |              |            |                  |
| 1.期末账面价值  | 318,343,375.96 | 1,563,540,228.73 | 62,912,905.31 | 1,465,311.02 | 5,045,488.36 | 687,030.66 | 1,951,994,340.04 |
| 2.期初账面价值  | 335,443,584.68 | 1,898,048,850.75 | 82,171,901.03 | 2,456,453.54 | 5,645,384.18 | 733,707.37 | 2,324,499,881.55 |

## (2) 期末本集团通过融资租赁租入的固定资产情况

| 主体   | 账面原值             | 累计折旧           | 减值准备 | 账面价值           |
|------|------------------|----------------|------|----------------|
| 河北北讯 | 25,196,294.32    | 8,751,442.91   |      | 16,444,851.41  |
| 广东北讯 | 63,729,362.12    | 22,454,927.00  |      | 41,274,435.12  |
| 深圳北讯 | 199,310,764.16   | 84,644,936.16  |      | 114,665,828.00 |
| 天津北讯 | 125,695,598.39   | 49,087,407.04  |      | 76,608,191.35  |
| 上海北讯 | 238,691,108.73   | 55,132,710.34  |      | 183,558,398.39 |
| 北讯电信 | 578,771,806.17   | 271,729,943.34 |      | 307,041,862.83 |
| 合计   | 1,231,394,933.89 | 491,801,366.79 |      | 739,593,567.10 |

## (十) 在建工程

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 1,746,259,737.65 | 1,677,399,001.52 |
| 工程物资 | 4,873,945,903.39 | 5,129,802,074.56 |
| 合计   | 6,620,205,641.04 | 6,807,201,076.08 |

## 1. 在建工程

## (1) 在建工程情况

| 项目                 | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|--------------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|                    | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 广东1.4GHz无线宽带网络建设工程 | 173,655,052.98   |      | 173,655,052.98   | 171,751,486.90   |      | 171,751,486.90   |
| 天津1.4GHz无线宽带网络建设工程 | 278,026,673.91   |      | 278,026,673.91   | 258,271,397.61   |      | 258,271,397.61   |
| 上海1.4GHz无线宽带网络建设工程 | 253,071,518.53   |      | 253,071,518.53   | 254,000,306.57   |      | 254,000,306.57   |
| 深圳1.4GHz无线宽带网络建设工程 | 203,063,743.68   |      | 203,063,743.68   | 200,472,807.63   |      | 200,472,807.63   |
| 河北1.4GHz无线宽带网络建设工程 | 483,277,699.96   |      | 483,277,699.96   | 467,916,624.02   |      | 467,916,624.02   |
| 北讯环球               | 1,794,739.38     |      | 1,794,739.38     | 1,456,019.97     |      | 1,456,019.97     |
| 珠海1.4GHz无线宽带网络建设工程 | 353,005,349.98   |      | 353,005,349.98   | 322,920,892.59   |      | 322,920,892.59   |
| 消防系统               |                  |      |                  |                  |      |                  |
| 钢管杆车间工程            |                  |      |                  |                  |      |                  |
| 车间改造               |                  |      |                  |                  |      |                  |
| 折弯机安装              | 341,321.36       |      | 341,321.36       | 341,321.36       |      | 341,321.36       |
| 埋弧合缝机安装            | 23,637.87        |      | 23,637.87        | 23,637.87        |      | 23,637.87        |
| 大门形象墙及门卫室改造        |                  |      |                  | 244,507.00       |      | 244,507.00       |
| 合计                 | 1,746,259,737.65 |      | 1,746,259,737.65 | 1,677,399,001.52 |      | 1,677,399,001.52 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称                 | 预算数(万元)    | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额   | 期末余额           |
|----------------------|------------|----------------|---------------|------------|------------|----------------|
| 广东 1.4GHz 无线宽带网络建设工程 | 251,697.90 | 171,751,486.90 | 1,903,566.08  |            |            | 173,655,052.98 |
| 天津 1.4GHz 无线宽带网络建设工程 | 220,026.17 | 258,271,397.61 | 19,755,276.30 |            |            | 278,026,673.91 |
| 上海 1.4GHz 无线宽带网络建设工程 | 368,990.25 | 254,000,306.57 |               |            | 928,788.04 | 253,071,518.53 |

| 项目名称                 | 预算数(万元)      | 期初余额             | 本期增加<br>金额    | 本期转入固<br>定资产金额 | 本期其他<br>减少金额 | 期末余额             |
|----------------------|--------------|------------------|---------------|----------------|--------------|------------------|
| 深圳 1.4GHz 无线宽带网络建设工程 | 212,351.90   | 200,472,807.63   | 2,590,936.05  |                |              | 203,063,743.68   |
| 河北 1.4GHz 无线宽带网络建设工程 | 1,403,138.33 | 467,916,624.02   | 15,361,075.94 |                |              | 483,277,699.96   |
| 珠海 1.4GHz 无线宽带网络建设工程 | 264,733.00   | 322,920,892.59   | 30,084,457.39 |                |              | 353,005,349.98   |
| 合计                   | 2,720,937.55 | 1,675,333,515.32 | 69,695,311.76 |                | 928,788.04   | 1,744,100,039.04 |

(续)

| 工程名称                 | 工程累计投入<br>占预算比例<br>(%) | 工程<br>进度<br>(%) | 利息资本化累计金<br>额  | 其中：本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资本<br>化率(%) | 资金来源          |
|----------------------|------------------------|-----------------|----------------|------------------|-----------------|---------------|
| 广东 1.4GHz 无线宽带网络建设工程 | 58.01                  | 58.01           | 71,926,631.87  |                  |                 | 金融机构贷款及<br>自筹 |
| 天津 1.4GHz 无线宽带网络建设工程 | 73.58                  | 73.58           | 67,582,808.76  |                  |                 | 金融机构贷款及<br>自筹 |
| 上海 1.4GHz 无线宽带网络建设工程 | 50.86                  | 50.86           | 84,613,141.55  |                  |                 | 金融机构贷款及<br>自筹 |
| 深圳 1.4GHz 无线宽带网络建设工程 | 55.94                  | 55.94           | 45,163,515.29  |                  |                 | 金融机构贷款及<br>自筹 |
| 河北 1.4GHz 无线宽带网络建设工程 | 13.80                  | 13.80           | 115,361,965.54 |                  |                 | 金融机构贷款及<br>自筹 |
| 珠海 1.4GHz 无线宽带网络建设工程 | 61.72                  | 61.72           | 18,966,153.94  |                  |                 | 金融机构贷款及<br>自筹 |
| 合计                   | 35.70                  | 35.70           | 403,614,216.95 |                  |                 | —             |

## 2. 工程物资

| 项目   | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|      | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 专用材料 | 3,612,878.66     |      | 3,612,878.66     | 4,057,833.69     |      | 4,057,833.69     |
| 专用设备 | 4,870,333,024.73 |      | 4,870,333,024.73 | 5,125,744,240.87 |      | 5,125,744,240.87 |
| 合计   | 4,873,945,903.39 |      | 4,873,945,903.39 | 5,129,802,074.56 |      | 5,129,802,074.56 |

## (十一) 无形资产

## 1. 无形资产情况

| 项目     | 软件 | 专利权 | 土地使用权 | 合计 |
|--------|----|-----|-------|----|
| 一、账面原值 |    |     |       |    |

| 项目       | 软件           | 专利权       | 土地使用权         | 合计            |
|----------|--------------|-----------|---------------|---------------|
| 1.期初余额   | 9,310,545.51 |           | 59,083,406.50 | 68,393,952.01 |
| 2.本期增加金额 | 30,793.95    | 35,643.56 |               | 66,437.51     |
| 购置       | 30,793.95    | 35,643.56 |               | 66,437.51     |
| 3.本期减少金额 |              |           |               |               |
| 4.期末余额   | 9,341,339.46 | 35,643.56 | 59,083,406.50 | 68,460,389.52 |
| 二、累计摊销   |              |           |               |               |
| 1.期初余额   | 4,929,730.48 |           | 12,862,954.60 | 17,792,685.08 |
| 2.本期增加金额 | 858,560.02   | 297.03    | 1,182,909.00  | 2,041,766.05  |
| 计提       | 858,560.02   | 297.03    | 1,182,909.00  | 2,041,766.05  |
| 3.本期减少金额 |              |           |               |               |
| 4.期末余额   | 5,788,290.50 | 297.03    | 14,045,863.60 | 19,834,451.13 |
| 三、减值准备   |              |           |               |               |
| 1.期初余额   |              |           |               |               |
| 2.本期增加金额 |              |           |               |               |
| 3.本期减少金额 |              |           |               |               |
| 4.期末余额   |              |           |               |               |
| 四、账面价值   |              |           |               |               |
| 1.期末账面价值 | 3,553,048.96 | 35,346.53 | 45,037,542.90 | 48,625,938.39 |
| 2.期初账面价值 | 4,380,815.03 |           | 46,220,451.90 | 50,601,266.93 |

## (十二) 商誉

## 1. 商誉账面原值

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

## 2. 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             |
|-----------------|------------------|----------------|------|------------------|
|                 |                  | 计提             | 处置   |                  |
| 北讯电信股份有限公司      | 1,785,993,643.17 | 300,000,000.00 |      | 2,085,993,643.17 |
| 合计              | 1,785,993,643.17 | 300,000,000.00 |      | 2,085,993,643.17 |

## 3. 商誉账面价值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|
|                 |                | 计提   | 处置   |                |
| 北讯电信股份有限公司      | 647,222,087.88 |      |      | 347,222,087.88 |
| 合计              | 647,222,087.88 |      |      | 347,222,087.88 |

说明：根据中国证监会《关于核准山东齐星铁塔科技股份有限公司非公开发行股票的批

复》（证监许可[2016]3204 号）核准，本公司获准向非公开发行不超过 816,777,272.00 股人民币普通股股票。于 2017 年 4 月，本公司已向龙跃实业集团有限公司以及其他共计 7 名特定投资者非公开发行 222,724,565.00 股（每股面值为人民币 1.00 元），发行价格为人民币 22.59 元/股，募集资金总额人民币 5,031,348,000.00 元，其中 3,550,000,000.00 元用于收购北讯电信，形成商誉 2,433,215,731.05 元。

2018 年公司计提商誉减值准备金额为人民币 1,138,771,555.29 元。

2019 年公司计提商誉减值准备金额为人民币 647,222,087.88 元。

2020 年公司计提商誉减值准备金额为人民币 300,000,000.00 元。

将减少公司 2020 年度归属于上市公司股东的净利润 300,000,000.00 元，相应减少 2020 期末归属于上市公司所有者权益 300,000,000.00 元。

### （十三） 长期待摊费用

| 类别    | 期初余额          | 本期增加额 | 本期摊销额         | 其他减少额 | 期末余额          |
|-------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|
| 基站租金  | 982,752.06    |       | 432,179.06    |       | 550,573.00    |
| 房屋装修费 | 11,087,195.40 |       | 2,170,285.26  |       | 8,916,910.14  |
| 房屋租金  | 54,807,794.20 |       | 1,461,541.20  |       | 53,346,253.00 |
| 融资服务费 | 15,383,663.18 |       | 13,814,483.90 |       | 1,569,179.28  |
| 合计    | 82,261,404.84 |       | 17,878,489.42 |       | 64,382,915.42 |

### （十四） 递延所得税资产、递延所得税负债

#### 1. 未经抵销的递延所得税资产明细

| 项目     | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|--------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备 | 81,991,462.72    | 19,353,438.65  | 47,488,427.96    | 11,872,106.99  |
| 可抵扣亏损  | 2,032,029,090.71 | 613,372,728.06 | 1,505,728,727.48 | 376,432,181.87 |
| 合计     | 2,114,020,553.43 | 632,726,166.71 | 1,553,217,155.44 | 388,304,288.86 |

#### 2. 未经抵销的递延所得税负债明细

| 项目       | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        |
| 固定资产加速折旧 | 406,023,994.32 | 101,505,998.58 | 428,221,890.80 | 107,055,472.70 |
| 合计       | 406,023,994.32 | 101,505,998.58 | 428,221,890.80 | 107,055,472.70 |

#### 3. 未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 |                | 55,496,890.46  |
| 可抵扣亏损    | 262,437,285.16 | 154,019,534.65 |
| 未实现内部损益  |                | 922,390.76     |

| 项目 | 期末余额           | 期初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 262,437,285.16 | 210,438,815.87 |

## 4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 期末余额           | 期初余额          | 备注 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2021 年 |                |               |    |
| 2022 年 | 3,208,894.38   | 3,208,894.38  |    |
| 2023 年 | 4,863,802.45   | 4,863,802.45  |    |
| 2024 年 | 5,642,884.22   | 5,642,884.22  |    |
| 2025 年 | 262,437,285.16 |               |    |
| 合计     | 276,152,866.21 | 13,715,581.05 |    |

注：北讯香港子公司亏损 140,324,397.23 元，香港弥补亏损无年限限制，因此未在上表填列。

## (十五) 其他非流动资产

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 预付设备款   | 1,816,936,036.86 | 1,715,808,112.10 |
| 预缴企业所得税 | 3,292,241.39     | 3,292,241.39     |
| 递延收益款   | 95,194,768.15    | 114,719,801.86   |
| 信托保障基金  | 2,000,000.00     | 2,000,000.00     |
| 预付工程款   | 12,692,195.16    | 11,481,294.37    |
| 预付光缆款   | 29,661,199.94    | 130,775,584.70   |
| 合计      | 1,959,776,441.50 | 1,978,077,034.42 |

注：截至 2020 年 12 月 31 日止，北讯集团公司合并资产负债表其他非流动资产项目中预付设备款余额为 181,693.60 万元。

## (十六) 短期借款

## 1. 短期借款分类

| 借款条件         | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 抵押借款（见注释）    | 41,531,138.03    | 41,531,138.03    |
| 保证借款（见注释）    | 865,177,357.87   | 983,676,717.87   |
| 信用借款（见注释）    | 740,709,738.75   | 296,909,646.19   |
| 质押及保证借款（见注释） | 215,796,967.08   | 525,856,717.08   |
| 合计           | 1,863,215,201.73 | 1,847,974,219.17 |

注释（用于抵押、质押的财产）：

注 1：北讯电信股份有限公司河北分公司 4,990.00 万元借款是以北讯集团股份有限公司、天津信利隆科技有限公司、陈岩、于茜茜担保向光大银行石家庄分行取得；

注 2：北讯电信股份有限公司的 20,000.00 万元借款是由北讯集团股份有限公司、陈岩、于茜茜、广东北讯电信有限公司、龙跃实业集团有限公司、天津信利隆科技有限公司担保，

广东北讯电信有限公司 51%股权及应收账款质押、动产抵押向中航信托股份有限公司取得；

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

注 16：广东北讯电信有限公司的 135.00 万元借款为信用借款；

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

注 18：青岛星跃铁塔有限公司 1,770.00 万元借款是以北讯集团股份有限公司提供保证担保及设备抵押向上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行取得；

注 19：青岛星跃铁塔有限公司 4,350.00 万元借款是以北讯集团股份有限公司提供保证担保及房产土地抵押向华夏银行股份有限公司青岛胶州支行取得；

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

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

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

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

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

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

注 26：广东北讯电信有限公司的 1.20 万元借款是向晋中市鑫华盛贸易有限公司取得的信用借款。

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

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

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

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

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

得。

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

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

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

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

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

## 2. 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 160,564.59 万元。

### (十七) 应付票据

| 种类     | 期末余额 | 期初余额          |
|--------|------|---------------|
| 商业承兑汇票 |      | 58,292,738.40 |
| 银行承兑汇票 |      |               |
| 合计     |      | 58,292,738.40 |

### (十八) 应付账款

#### 1. 应付账款列示

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 货款        | 234,020,744.21   | 269,225,899.63   |
| 工程款       | 806,465,930.63   | 567,354,099.68   |
| 基站租金、仓库租金 | 365,374,227.87   | 559,634,473.24   |
| 设备款       | 200,435,141.22   | 127,205,061.09   |
| 运费        | 355,331.86       | 3,376,540.31     |
| 其他费用      | 169,415,557.55   | 84,776,105.71    |
| 合计        | 1,776,066,933.34 | 1,611,572,179.66 |

#### 2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项目               | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|----------------|-----------|
| 中国电子科技集团公司第十二研究所 | 235,776,840.00 | 资金困难，未结算  |
| 中国铁塔股份有限公司广东省分公司 | 125,165,334.07 | 资金困难，未结算  |
| 航天科工深圳（集团）有限公司   | 75,460,000.00  | 资金困难，未结算  |
| 中国铁塔股份有限公司河北省分公司 | 59,494,852.39  | 资金困难，未结算  |
| 易讯科技股份有限公司       | 56,271,811.56  | 资金困难，未结算  |
| 合计               | 552,168,838.02 | —         |

## (十九) 预收款项

## 1. 预收款项列示

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 货款      | 14,855,343.48 |              |
| 通信费预存款  | 1,345,442.91  | 1,453,353.45 |
| 售后回租预收款 | 112.42        | 112.42       |
| 其他      | 1,389,676.82  | 871,049.51   |
| 合计      | 17,590,575.63 | 2,324,515.38 |

## 2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

| 项目              | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 河北迪亚通信工程有限公司    | 3,367,050.00  | 未结算       |
| 河北成通伟业科技有限公司    | 2,402,100.00  | 未结算       |
| 卡塔通博通信工程石家庄有限公司 | 1,977,000.00  | 未结算       |
| 普瑞领航信息技术有限公司    | 1,315,650.00  | 未结算       |
| 河北亿尔德通讯科技有限公司   | 1,110,000.00  | 未结算       |
| 合计              | 10,171,800.00 | —         |

## (二十) 合同负债

| 项目        | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------|---------------|--------------|
| 预收合同未履约货款 | 11,314,822.68 | 8,883,100.41 |
| 合计        | 11,314,822.68 | 8,883,100.41 |

## (二十一) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬分类列示

| 项目           | 期初余额          | 本期增加额         | 本期减少额         | 期末余额          |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬         | 42,441,218.62 | 68,878,481.47 | 37,475,282.72 | 73,844,417.37 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 2,184,036.86  | 1,487,972.57  | 582,870.81    | 3,089,138.62  |
| 辞退福利         | 52,312.40     | 22,000.00     | 22,000.00     | 52,312.40     |
| 一年内到期的其他福利   |               |               |               |               |
| 合计           | 44,677,567.88 | 70,388,454.04 | 38,080,153.53 | 76,985,868.39 |

## 2. 短期职工薪酬情况

| 项目          | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 38,257,448.11 | 62,526,204.92 | 33,478,996.04 | 67,304,656.99 |
| 职工福利费       | 29,096.80     | 1,065,575.68  | 863,291.30    | 231,381.18    |

| 项目          | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 社会保险费       | 708,006.27    | 2,412,770.01  | 2,004,676.07  | 1,116,100.21  |
| 其中：医疗保险费    | 603,757.85    | 2,133,660.94  | 1,881,817.17  | 855,601.62    |
| 工伤保险费       | 45,617.33     | 127,743.80    | 15,843.90     | 157,517.23    |
| 生育保险费       | 58,631.09     | 151,365.27    | 107,015.00    | 102,981.36    |
| 补充医疗保险      |               |               |               |               |
| 住房公积金       | 2,568,743.61  | 1,952,583.06  | 513,586.50    | 4,007,740.17  |
| 工会经费和职工教育经费 | 401,023.83    | 366,386.89    | 479,771.90    | 287,638.82    |
| 其他          | 476,900.00    | 554,960.91    | 134,960.91    | 896,900.00    |
| 合计          | 42,441,218.62 | 68,878,481.47 | 37,475,282.72 | 73,844,417.37 |

## 3. 设定提存计划情况

| 项目     | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 基本养老保险 | 2,115,480.09 | 1,210,376.38 | 558,441.30 | 2,767,415.17 |
| 失业保险费  | 68,556.77    | 267,231.31   | 24,429.51  | 311,358.57   |
| 企业年金缴费 |              | 10,364.88    |            | 10,364.88    |
| 合计     | 2,184,036.86 | 1,487,972.57 | 582,870.81 | 3,089,138.62 |

## (二十二) 应交税费

| 税种       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 增值税      | 594,820.98   | 1,850,380.96 |
| 企业所得税    | 1,278,081.93 | 477,865.53   |
| 个人所得税    | 1,354,415.06 | 1,145,863.26 |
| 教育费附加    | 21,339.57    | 59,043.08    |
| 地方教育费附加  | 14,226.38    | 39,362.05    |
| 地方水利建设基金 | 3,556.59     | 9,840.51     |
| 城市维护建设税  | 48,229.68    | 136,204.52   |
| 房产税      | 2,959,034.25 | 2,959,034.23 |
| 土地使用税    | 402,634.52   | 279,756.52   |
| 印花税      | 34,380.15    | 18,002.45    |
| 其他税费     | 48,755.71    | 51,443.23    |
| 合计       | 6,759,474.82 | 7,026,796.34 |

## (二十三) 其他应付款

| 类别     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 应付利息   | 1,034,450,234.77 | 611,487,419.27   |
| 应付股利   |                  |                  |
| 其他应付款项 | 1,430,005,765.71 | 1,452,608,215.43 |

| 类别 | 期末余额             | 期初余额             |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 2,464,456,000.48 | 2,064,095,634.70 |

## 1. 应付利息

| 类别              | 期末余额             | 期初余额           |
|-----------------|------------------|----------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 238,758,337.28   | 143,838,945.58 |
| 短期借款应付利息        | 379,739,400.01   | 194,125,323.03 |
| 企业债券利息          | 415,952,497.48   | 273,523,150.66 |
| 合计              | 1,034,450,234.77 | 611,487,419.27 |

## 重要的已逾期未支付的利息情况

| 借款单位         | 逾期金额           | 逾期原因 |
|--------------|----------------|------|
| 廊坊银行         | 108,637,286.86 | 资金困难 |
| 国投泰康信托有限公司   | 97,744,444.66  | 资金困难 |
| 东莞信托有限公司     | 50,399,999.94  | 资金困难 |
| 中航信托股份有限公司   | 47,328,888.74  | 资金困难 |
| 民生银行         | 36,355,575.76  | 资金困难 |
| 光大兴陇信托有限责任公司 | 24,247,382.88  | 资金困难 |
| 大业信托有限责任公司   | 10,114,281.58  | 资金困难 |
| 中信银行         | 7,542,103.83   | 资金困难 |
| 合计           | 382,369,964.25 | ——   |

## 2. 其他应付款项

## (1) 按款项性质分类

| 款项性质     | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 押金       | 273,500.59       | 625,591.14       |
| 个人往来款    | 24,068,156.42    | 9,060,561.68     |
| 单位往来款    | 1,241,068,735.13 | 1,287,435,561.47 |
| 社保       | 3,570,763.92     | 2,663,238.44     |
| 保证金      | 1,958,880.00     | 2,022,940.00     |
| 房租       | 5,880.00         |                  |
| 代付款      | 2,109,280.55     |                  |
| 其他       | 801,922.95       | 30,663.13        |
| 股权收益权转让款 | -                |                  |
| 应付仲裁赔偿款  | 156,148,646.15   | 150,769,659.57   |
| 合计       | 1,430,005,765.71 | 1,452,608,215.43 |

## (2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

| 单位名称       | 期末余额           | 未偿还原因 |
|------------|----------------|-------|
| 国投泰康信托有限公司 | 500,000,000.00 | 资金短缺  |

| 单位名称                | 期末余额           | 未偿还原因 |
|---------------------|----------------|-------|
| 上海北信瑞丰资产管理有限公司      | 307,520,000.00 | 资金短缺  |
| 河北诺特通信技术有限公司        | 13,231,106.14  | 资金短缺  |
| 深圳富济财富管理有限公司        | 6,750,000.00   | 资金短缺  |
| 天宇通信集团有限公司北京房屋租赁分公司 | 5,643,853.41   | 资金短缺  |
| 合计                  | 833,144,959.55 | ——    |

## (二十四) 一年内到期的非流动负债

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 483,480,042.72   | 473,077,485.98   |
| 1 年内到期的应付债券  | 2,000,000,000.00 | 762,500,000.00   |
| 1 年内到期的长期应付款 | 1,689,544,005.50 | 1,518,240,317.78 |
| 合计           | 4,173,024,048.22 | 2,753,817,803.76 |

## (二十五) 其他流动负债

| 项目    | 期末余额         | 期初余额       |
|-------|--------------|------------|
| 待转销项税 | 1,444,492.79 | 963,667.07 |
| 合计    | 1,444,492.79 | 963,667.07 |

## (二十六) 长期借款

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 质押及保证借款（见注释） | 621,202,874.85   | 621,202,874.85   |
| 抵押借款（见注释）    | 28,573,305.53    | 28,573,305.53    |
| 保证借款（见注释）    | 500,000,000.00   | 500,000,000.00   |
| 抵押及保证借款（见注释） | 755,000,000.00   | 755,000,000.00   |
| 小计           | 1,904,776,180.38 | 1,904,776,180.38 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 483,480,042.72   | 473,077,485.98   |
| 合计           | 1,421,296,137.66 | 1,431,698,694.40 |

## 注释：

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

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

注 3：北讯电信（天津）有限公司于 2018 年 3 月 30 日由北讯集团股份有限公司、北讯

电信股份有限公司、陈岩、于茜茜共同提供保证担保向安徽省中安金融资产管理股份有限公司取得的 30,000.00 万元借款；

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

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

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

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

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

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

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

## (二十七) 应付债券

### 1. 应付债券

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 18 北讯 01 | 699,963,589.77 | 699,100,278.64 |
| 18 北讯 03 | 762,788,257.31 | 761,516,499.68 |

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 18 北讯 04     | 537,248,152.92   | 536,702,024.99   |
| 小 计          | 2,000,000,000.00 | 1,997,318,803.31 |
| 减：一年内到期的应付债券 | 2,000,000,000.00 | 762,500,000.00   |
| 合 计          | 0.00             | 1,234,818,803.31 |

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

| 债券名称         | 面值               | 发行日期            | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|-----------------|------|------------------|------------------|
| 18 北讯 01     | 700,000,000.00   | 2018 年 1 月 19 日 | 3 年  | 700,000,000.00   | 699,100,278.64   |
| 18 北讯 03     | 762,500,000.00   | 2018 年 4 月 25 日 | 3 年  | 762,500,000.00   | 761,516,499.68   |
| 18 北讯 04     | 537,500,000.00   | 2018 年 7 月 16 日 | 3 年  | 537,500,000.00   | 536,702,024.99   |
| 小 计          | 2,000,000,000.00 | ——              | ——   | 2,000,000,000.00 | 1,997,318,803.31 |
| 减：一年内到期的应付债券 | ——               | ——              | ——   | ——               | 762,500,000.00   |
| 合 计          | 2,000,000,000.00 | ——              | ——   | 2,000,000,000.00 | 1,234,818,803.31 |

(续)

| 债券名称         | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销        | 本期偿还 | 年末余额             |
|--------------|------|---------|--------------|------|------------------|
| 18 北讯 01     |      |         | -863,311.13  |      | 699,963,589.77   |
| 18 北讯 03     |      |         | 1,271,757.63 |      | 762,788,257.31   |
| 18 北讯 04     |      |         | -546,127.93  |      | 537,248,152.92   |
| 小 计          |      |         | -137,681.43  |      | 2,000,000,000.00 |
| 减：一年内到期的应付债券 |      |         |              |      | 2,000,000,000.00 |
| 合 计          |      |         | -137,681.43  |      | 0.00             |

## (二十八) 长期应付款

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 305,100,845.56 | 458,009,016.69 |
| 专项应付款 |                |                |
| 合 计   | 305,100,845.56 | 458,009,016.69 |

## 1.长期应付款

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 应付融资租赁款      | 1,994,644,851.06 | 1,976,249,334.47 |
| 减：一年内到期长期应付款 | 1,689,544,005.50 | 1,518,240,317.78 |
| 合 计          | 305,100,845.56   | 458,009,016.69   |

## (二十九) 预计负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

|      |               |               |      |
|------|---------------|---------------|------|
| 未决诉讼 | 49,330,611.61 | 39,304,212.92 | 未决诉讼 |
| 其他   | 33,060,307.45 |               |      |
| 合计   | 82,390,919.06 | 39,304,212.92 | ——   |

## (三十) 递延收益

## 1. 递延收益按类别列示

| 项目         | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因       |
|------------|---------------|------|--------------|---------------|------------|
| 政府补助       | 3,114,898.53  |      | 589,233.26   | 2,525,665.27  | 与资产相关的政府补助 |
| 未确认的售后回租损益 | 43,740,268.13 |      | 4,649,619.51 | 39,090,648.62 | 售后回租       |
| 合计         | 46,855,166.66 |      | 5,238,852.77 | 41,616,313.89 | ——         |

## (三十一) 股本（单位：万股）

| 项目   | 期初余额       | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额       |
|------|------------|-------------|----|-------|----|----|------------|
|      |            | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |            |
| 股份总数 | 108,719.18 |             |    |       |    |    | 108,719.18 |

## (三十二) 资本公积

| 类别   | 期初余额             | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额             |
|------|------------------|-------|-------|------------------|
| 股本溢价 | 4,759,033,510.13 |       |       | 4,759,033,510.13 |
| 合计   | 4,759,033,510.13 |       |       | 4,759,033,510.13 |

## (三十三) 其他综合收益

| 项目                | 期初余额         | 本期发生金额    |                    |                      |         |           |           | 期末余额         |
|-------------------|--------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|-----------|-----------|--------------|
|                   |              | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司  | 税后归属于少数股东 |              |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 |              |           |                    |                      |         |           |           |              |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 3,438,279.13 | 85,265.11 |                    |                      |         | 63,948.84 |           | 3,502,227.97 |
| 外币财务报表折算差额        | 3,438,279.13 | 85,265.11 |                    |                      |         | 63,948.84 |           | 3,502,227.97 |

| 项目           | 期初余额         | 本期发生金额            |                                    |                                      |                 |              |                           | 期末余额 |
|--------------|--------------|-------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-----------------|--------------|---------------------------|------|
|              |              | 本期<br>所得税前<br>发生额 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>损益 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>留存收益 | 减：<br>所得<br>税费用 | 税后归属<br>于母公司 | 税后<br>归属<br>于少<br>数股<br>东 |      |
| 其他综合<br>收益合计 | 3,438,279.13 | 85,265.11         |                                    |                                      |                 | 63,948.84    | 3,502,227.97              |      |

## (三十四) 专项储备

| 项目    | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         |
|-------|--------------|------|------------|--------------|
| 安全生产费 | 3,236,342.86 |      | 274,814.33 | 2,961,528.53 |

说明：专项储备变动为安全生产需要计提的安全生产费。

## (三十五) 盈余公积

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 22,605,403.17 |      |      | 22,605,403.17 |
| 合计     | 22,605,403.17 |      |      | 22,605,403.17 |

## (三十六) 未分配利润

| 项目                    | 期末余额              |         |
|-----------------------|-------------------|---------|
|                       | 金额                | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润           | -3,323,654,281.93 |         |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                   |         |
| 调整后期初未分配利润            | -3,323,654,281.93 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -1,427,094,115.11 |         |
| 减：提取法定盈余公积            |                   |         |
| 提取任意盈余公积              |                   |         |
| 应付普通股股利               |                   |         |
| 转作股本的普通股股利            |                   |         |
| 期末未分配利润               | -4,750,748,397.04 |         |

## (三十七) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 322,975,322.67 | 733,878,116.01 | 254,695,571.76 | 911,265,332.57 |
| 其他业务 | 28,370,480.63  | 3,870,182.14   | 32,102,139.20  | 11,224,764.14  |
| 合计   | 351,345,803.30 | 737,748,298.15 | 286,797,710.96 | 922,490,096.71 |

## 1. 主营业务（分行业）

| 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           |
| 通信行业 | 15,412,496.06  | 470,433,330.29 | -166,509,714.29 | 536,858,435.96 |
| 制造业  | 307,562,826.61 | 263,444,785.72 | 421,205,286.05  | 374,406,896.61 |
| 合计   | 322,975,322.67 | 733,878,116.01 | 254,695,571.76  | 911,265,332.57 |

## 2. 主营业务（分产品）

| 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           |
| 通讯终端销 | 3,692,336.30   | 101,214,876.88 | -154,502,600.42 | -88,930,652.37 |
| 通信服务  | 11,720,159.76  | 369,218,453.41 | -12,136,434.29  | 625,789,088.33 |
| 技术服务收 |                |                | 129,320.42      |                |
| 铁塔类产品 | 298,915,313.92 | 251,414,820.60 | 402,557,495.76  | 354,448,013.41 |
| 其他收入  | 8,647,512.69   | 12,029,965.12  | 18,647,790.29   | 19,958,883.20  |
| 合计    | 322,975,322.67 | 733,878,116.01 | 254,695,571.76  | 911,265,332.57 |

## 3. 主营业务（分地区）

| 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           |
| 铁塔板块内销 | 306,790,721.94 | 262,655,085.05 | 414,428,975.05  | 368,150,093.82 |
| 铁塔板块外销 | 772,104.67     | 895,576.46     | 6,776,311.00    | 6,256,802.79   |
| 通信板块华北 | 10,991,498.57  | 129,172,947.22 | 32,602,672.91   | 189,449,368.97 |
| 通信板块华东 |                | 26,080.00      | 5,587,586.07    | 199,815,148.88 |
| 通信板块华南 | 4,420,997.49   | 341,128,427.28 | -204,699,973.27 | 147,593,918.11 |
| 合计     | 322,975,322.67 | 733,878,116.01 | 254,695,571.76  | 911,265,332.57 |

## 4. 本期营业收入按收入确认时间分类

| 收入确认时间   | 通讯终端销售       | 通信服务          | 技术服务收入 | 铁塔类产品          |
|----------|--------------|---------------|--------|----------------|
| 在某一时点确认  | 3,692,336.30 | 11,720,159.76 |        | 298,915,313.92 |
| 在某一时段内确认 |              |               |        |                |
| 合计       | 3,692,336.30 | 11,720,159.76 |        | 298,915,313.92 |

(续)

| 收入确认时间   | 立体停车设备及安<br>装劳务 | 其他主营业务收入 | 其他业务收入       |
|----------|-----------------|----------|--------------|
| 在某一时点确认  |                 |          | 8,647,512.69 |
| 在某一时段内确认 |                 |          |              |
| 合计       |                 |          | 8,647,512.69 |

## (三十八) 税金及附加

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税  | 376,876.38   | 922,194.40   |
| 教育费附加    | 161,518.46   | 395,226.15   |
| 地方教育费及附加 | 107,678.97   | 263,484.11   |
| 房产税      | 2,232,611.03 | 3,511,748.57 |
| 土地使用税    | 1,487,523.74 | 1,075,899.25 |
| 车船使用税    | 13,484.94    | 23,954.34    |
| 印花税      | 192,213.90   | 359,408.40   |
| 水利建设基金   | 26,919.74    | 65,871.02    |
| 水资源税     | 63,624.00    | 73,604.80    |
| 环境保护税    | 98,121.31    | 146,054.58   |
| 合计       | 4,760,572.47 | 6,837,445.62 |

## (三十九) 销售费用

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 运输费     | 8,711,897.29  | 8,822,305.73  |
| 职工薪酬    | 9,564,977.08  | 16,423,589.35 |
| 业务经费    | 4,329,587.04  | 6,329,616.69  |
| 中标费     | 2,956,255.66  | 2,794,256.86  |
| 代理服务费   | 1,396,250.29  | 616,516.37    |
| 广告宣传费   | 36,049.05     | 789.32        |
| 折旧费     | 586,989.96    | 656,343.33    |
| 设计费     |               | 171,050.45    |
| 差旅电话费   | 178,066.16    | 1,106,385.07  |
| 装修费     |               | 2,181,121.34  |
| 咨询服务费   |               | 96.00         |
| 办公费     | 6,326.59      | 1,805,743.60  |
| 会议费     |               | 1,797.02      |
| 售后服务费   | 14,741.84     | 88,998.24     |
| 房屋租金    |               | 26,311.00     |
| 交通费     | 201.20        | 22,923.13     |
| 租赁费     |               | 917.43        |
| 低值易耗品摊销 |               | 17,651.38     |
| 保险费     | 195,332.81    | 5,000.00      |
| 维修费     | 12,906.91     | 1,207.08      |
| 其他      | 2,411,675.23  | 145,123.20    |
| 合计      | 30,401,257.11 | 41,217,742.59 |

## (四十) 管理费用

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------|---------------|----------------|
| 员工工资薪酬福利 | 24,412,926.60 | 35,533,918.99  |
| 折旧费      | 13,444,563.08 | 11,584,008.59  |
| 修理费      | 198,510.97    | -37,738.56     |
| 房屋租金     | 3,561,143.25  | 7,573,718.03   |
| 办公费      | 1,080,607.87  | 3,297,319.33   |
| 中介机构服务费  | 10,727,139.91 | 23,205,153.27  |
| 差旅费      | 270,501.26    | 663,446.70     |
| 业务费      | 2,882,149.34  | 856,411.98     |
| 低值易耗品摊销  |               | 60,462.51      |
| 装修费      | 40,841.74     | 283,743.66     |
| 保险费      | 312,152.71    | 1,807,737.66   |
| 咨询服务费    | 20,745,052.85 | 25,438,875.22  |
| 物业管理费    | 503,027.80    | 1,348,014.39   |
| 无形资产摊销   | 1,296,710.37  | 1,786,125.23   |
| 车辆费      | 126,542.04    | 730,632.44     |
| 其他税费     | 22,271.40     | 881,039.16     |
| 其他       | 3,690,134.69  | 6,071,831.78   |
| 合计       | 83,314,275.88 | 121,084,700.38 |

## (四十一) 研发费用

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 工资    | 3,874,569.72  | 5,106,775.54  |
| 材料费   | 10,935,313.44 | 11,771,256.79 |
| 其他    | 3,055.00      | 262,390.08    |
| 专利费   | 59,320.62     | 26,843.98     |
| 评估鉴证费 | 2,217,443.28  | 94,325.72     |
| 折旧    | 9,981.52      | 2,554,287.07  |
| 合计    | 17,099,683.58 | 19,815,879.18 |

## (四十二) 财务费用

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 利息费用总额  | 514,052,890.26 | 660,789,475.84 |
| 减：利息资本化 |                |                |
| 减：利息收入  | 109,999.77     | 868,879.10     |
| 承兑汇票贴息  | 4,904,614.84   | 5,456,133.12   |
| 汇兑损益    | -8,722,309.75  | 1,682,170.56   |
| 手续费及其他  | 48,253.99      | 714,571.40     |
| 合计      | 511,907,344.18 | 667,773,471.82 |

## (四十三) 其他收益

| 项 目                     | 本期发生额      | 上期发生额         | 与资产相关/与收益相关 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------------------|------------|---------------|-------------|---------------|
| 天津海河创意企业管理中心税收奖励        |            | 2,000,000.00  |             |               |
| 天津市津南区科学技术委员会中小企业发展项目资金 |            | 3,140,000.00  |             |               |
| 稳岗补贴                    | 91,214.40  | 66,096.50     |             | 91,214.40     |
| 个税返还                    | 1,358.85   | 10,230.35     |             | 1,358.85      |
| 政府扶持资金                  | 889,233.26 | 10,364,428.90 |             | 889,233.26    |
| 其他零星奖励及补助               | 4,500.00   | 691,718.63    |             | 4,500.00      |
| 合计                      | 986,306.51 | 16,272,474.38 |             | 986,306.51    |

## (四十四) 投资收益

| 类 别            | 本期发生额     | 上期发生额      |
|----------------|-----------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,083.93 | -12,580.93 |
| 理财产品收益         | 5,608.28  | 426,828.08 |
| 合计             | 4,524.35  | 414,247.15 |

## (四十五) 信用减值损失

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额           |
|-------------|----------------|-----------------|
| 应收账款信用减值损失  | -40,646,895.73 | -588,683,516.00 |
| 其他应收款信用减值损失 | -10,020,832.65 | -4,350,437.72   |
| 合计          | -50,667,728.38 | -593,033,953.72 |

## (四十六) 资产减值损失

| 项目       | 本期发生额           | 上期发生额           |
|----------|-----------------|-----------------|
| 存货跌价损失   | -6,313,519.53   |                 |
| 商誉减值损失   | -300,000,000.00 | -647,222,087.88 |
| 固定资产减值损失 | -189,871.51     |                 |
| 合计       | -306,503,391.04 | -647,222,087.88 |

## (四十七) 资产处置收益

| 项目                 | 本期发生额      | 上期发生额       | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------------------|------------|-------------|---------------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | 659,626.57 | -234,750.16 | 659,626.57    |
| 合计                 | 659,626.57 | -234,750.16 | 659,626.57    |

## (四十八) 营业外收入

| 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 |
|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 |              |              |               |
| 核销无法支付的应付账款  |              | 17,044.45    |               |
| 罚款收入         |              | 477,197.21   |               |
| 离职扣款         | 4,262.27     | 55,681.84    | 4,262.27      |
| 考核款          | 23,930.00    | 83,000.00    | 23,930.00     |
| 其他           | 72,215.05    | 986,320.20   | 89,430.55     |
| 政府补助         | 2,681,165.91 |              | 2,663,950.46  |
| 合计           | 2,781,573.28 | 1,619,243.70 | 2,781,573.28  |

其中，计入当期损益政府补助明细：

| 补助项目             | 发放主体          | 发放原因 | 补贴是否影响当年盈亏 | 本期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|---------------|------|------------|--------------|-------------|
| 困难企业补贴           | 青岛市就业服务中心     | 企业申请 | 否          | 2,018,016.00 | 与收益相关       |
| 稳岗补贴             | 胶州市人力资源和社会保障局 | 企业申请 | 否          | 62,706.90    | 与收益相关       |
| 马德里商标补贴          | 胶州市市场监督管理局    | 企业申请 | 否          | 30,000.00    | 与收益相关       |
| 2019 年青岛企业研发投入奖励 | 胶州市工业和信息化局    | 企业申请 | 否          | 143,200.00   | 与收益相关       |
| 名牌奖励             | 胶州市工业和信息化局    | 企业申请 | 否          | 100,000.00   | 与收益相关       |
| 培训补贴             | 胶州市人力资源和社会保障局 | 企业申请 | 否          | 7,800.00     | 与收益相关       |
| 贵州扶贫员工补助         | 胶州市人力资源和社会保障局 | 企业申请 | 否          | 37,000.00    | 与收益相关       |
| 困难人员一次性补助        | 胶州市人力资源和社会保障局 | 企业申请 | 否          | 3,494.10     | 与收益相关       |
| 贵州人员一次性就业补助      | 胶州市人力资源和社会保障局 | 企业申请 | 否          | 1,000.00     | 与收益相关       |
| 2019 高新研发补助      | 胶州市工业和信息化局    | 企业申请 | 否          | 214,800.00   | 与收益相关       |
| 困难人员社保及岗位补贴      | 胶州市人力资源和社会保障局 | 企业申请 | 否          | 28,148.91    | 与收益相关       |
| 一次性吸收就业补贴        | 胶州市人力资源和社会保障局 | 企业申请 | 否          | 3,000.00     | 与收益相关       |

| 补助项目                       | 发放主体   | 发放原因 | 补贴是否影响当年盈亏 | 本期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|--------|------|------------|--------------|-------------|
| 2020 年巴基斯坦国际工业展览会展位费运输费补贴款 | 山东省商务厅 | 企业申请 | 否          | 32,000.00    | 与收益相关       |
| 合计                         | ——     | ——   | ——         | 2,681,165.91 | ——          |

## (四十九) 营业外支出

| 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 |
|-------------|----------------|---------------|---------------|
| 公益性捐赠支出     |                | 34,559.32     |               |
| 非流动资产损坏报废损失 | 255,856,171.17 |               |               |
| 罚款滞纳金支出     | 31,366,182.41  | 21,719,260.31 |               |
| 其他支出        | 667,065.02     | 576,821.07    |               |
| 未退还押金       | 165,296.72     |               |               |
| 合计          | 288,054,715.32 | 22,330,640.70 |               |

## (五十) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

| 项目      | 本期发生额           | 上期发生额           |
|---------|-----------------|-----------------|
| 当期所得税费用 | -40,928,502.64  | 62,222,679.83   |
| 递延所得税费用 | -206,656,814.35 | -368,226,399.82 |
| 合计      | -247,585,316.99 | -306,003,719.99 |

## (五十一) 现金流量表

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 收回的投标保证金及其他往来款    |               |               |
| 收到单位及个人往来         | 24,223,446.46 | 17,436,467.94 |
| 收到的政府拨款           | 3,004,856.29  | 15,680,755.75 |
| 收回的承兑汇票保证金以及保函保证金 | 45,841,830.91 | 48,234,987.15 |
| 收到的利息收入           | 47,139.64     | 1,548,312.93  |
| 其他                |               |               |
| 合计                | 73,117,273.30 | 82,900,523.77 |

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 支付的营业费用和管理费用等期间费用 | 59,191,163.65 | 36,931,498.78 |

| 项目                        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 支付的投标保证金及其他往来款            | 9,841,496.06   | 18,607,151.00  |
| 支付的承兑汇票保证金以及保函保证金、信用证保证金  | 4,000,000.00   |                |
| 支付的往来款                    | 85,909,646.61  | 46,329,937.60  |
| 代付报销费用                    |                | 1,487,827.98   |
| 支付不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金 | 642,000.00     | 36,931,498.78  |
| 其他                        | 33,597,741.73  |                |
| 合计                        | 193,182,048.05 | 140,287,914.14 |

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 理财产品收回 | 5,200,000.00 | 93,600,022.86 |
| 合计     | 5,200,000.00 | 93,600,022.86 |

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 银行保证金  |              |       |
| 项目收购定金 |              |       |
| 银行理财产品 | 5,200,000.00 |       |
| 合计     | 5,200,000.00 |       |

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目           | 本期发生额 | 上期发生额          |
|--------------|-------|----------------|
| 拆借大股东资金      |       |                |
| 暂借款          |       |                |
| 募集资金利息收入     |       | 426,805.22     |
| 贷款贴息         |       |                |
| 融资租赁款        |       |                |
| 上海北信烽火北讯 1 号 |       | 307,520,000.00 |
| 其他           |       | 1041424.31     |
| 合计           |       | 308,988,229.53 |

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额         |
|---------|------------|---------------|
| 融资租赁款   | 566,991.00 | 45,879,603.01 |
| 归还大股东借款 |            | 34,276,603.81 |
| 合计      | 566,991.00 | 80,156,206.82 |

## (五十二) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

| 项目                               | 本期发生额             | 上期发生额             |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量                |                   |                   |
| 净利润                              | -1,427,094,115.11 | -2,430,933,372.58 |
| 加：信用减值损失                         | 50,667,728.38     | 593,033,953.72    |
| 资产减值准备                           | 306,503,391.04    | 647,222,087.88    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 373,075,370.71    | 376,304,061.93    |
| 无形资产摊销                           | 2,041,766.05      | 2,065,664.67      |
| 长期待摊费用摊销                         | 17,878,489.42     | 45,436,995.54     |
| 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） | -659,626.57       | 234,750.16        |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                   |                   |
| 净敞口套期损失（收益以“-”号填列）               |                   |                   |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                   |                   |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 513,942,890.49    | 660,789,475.84    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 5,608.28          | 414,247.15        |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -244,421,877.85   | -336,612,521.19   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -5,287,665.27     | -31,613,878.63    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -27,100,944.98    | 99,255,081.47     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 156,746,816.24    | 848,702,371.61    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 311,967,488.35    | -571,207,105.12   |
| 其他                               |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 28,265,319.18     | -96,908,187.55    |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动              |                   |                   |
| 债务转为资本                           |                   |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                   |                   |
| 融资租入固定资产                         |                   |                   |
| 3.现金及现金等价物净变动情况                  |                   |                   |
| 现金的期末余额                          | 44,155,814.51     | 27,225,536.32     |
| 减：现金的期初余额                        | 27,225,536.32     | 21,697,430.81     |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                   |                   |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                   |                   |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 16,930,278.19     | 5,528,105.51      |

## 2. 现金及现金等价物

| 项目                          | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金                        | 44,155,814.51 | 27,225,536.32 |
| 其中：库存现金                     | 199,136.25    | 63,823.05     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 36,179,035.33 | 2,044,813.79  |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 7,777,642.93  | 25,116,899.48 |
| 二、现金等价物                     |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 44,155,814.51 | 27,225,536.32 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | 72,537,181.82 | 38,638,161.20 |

## (五十三) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 期末账面价值           | 受限原因         |
|------|------------------|--------------|
| 货币资金 | 67,778,668.39    | 法院冻结         |
| 货币资金 | 4,758,513.43     | 保证金          |
| 固定资产 | 1,270,602,074.98 | 融资租赁、贷款抵押、查封 |
| 无形资产 | 45,860,583.72    | 抵押贷款         |
| 在建工程 | 1,324,974,496.50 | 融资租赁、贷款抵押    |
| 工程物资 | 4,226,258,161.63 | 融资租赁、查封      |
| 合计   | 6,940,232,498.65 |              |

## (五十四) 外币货币性项目

## 1. 外币货币性项目

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率    | 期末折算人民币余额  |
|-------|------------|---------|------------|
| 货币资金  | 136,990.98 |         | 271,636.15 |
| 其中：美元 | 27,508.73  | 6.52490 | 179,491.52 |
| 港币    | 109,482.25 | 0.84164 | 92,144.64  |

## 六、合并范围的变更

本期合并范围与上期相比新增一家公司主体，为 2020 年 7 月新设立的青岛星跃智能铁塔有限公司。

## 七、在其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

## 1. 企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地     | 注册地       | 业务性质  | 持股比例(%) |        | 取得方式 |
|----------------|-----------|-----------|-------|---------|--------|------|
|                |           |           |       | 直接      | 间接     |      |
| 山东齐星铁塔有限公司     | 滨州市邹平县    | 滨州市邹平县    | 制造业   | 100.00  |        | 设立   |
| 健和投资管理有限公司     | 北京市朝阳区    | 北京市海淀区    | 服务业   | 100.00  |        | 设立   |
| 北讯电信股份有限公司     | 北京经济技术开发区 | 北京经济技术开发区 | 通信业   | 100.00  |        | 购买   |
| 青岛星跃铁塔有限公司     | 青岛胶州市     | 青岛胶州市     | 制造业   |         | 100.00 | 设立   |
| 开创国际投资(香港)有限公司 | 中国香港      | 中国香港      | 服务业   |         | 100.00 | 设立   |
| 北讯电信(天津)有限公司   | 天津市       | 天津市       | 网络运营  |         | 100.00 | 购买   |
| 北讯电信(上海)有限公司   | 上海市       | 上海市       | 网络运营  |         | 100.00 | 购买   |
| 北讯电信(香港)有限公司   | 中国香港      | 中国香港      | 贸易    |         | 100.00 | 购买   |
| 北讯电信(深圳)有限公司   | 深圳市       | 深圳市       | 网络运营  |         | 100.00 | 购买   |
| 广东北讯电信有限公司     | 广州市       | 广州市       | 网络运营  |         | 100.00 | 购买   |
| 北讯电信河北有限公司     | 石家庄市      | 石家庄市      | 网络运营  |         | 100.00 | 购买   |
| 福建北讯电信有限公司     | 福州市       | 福州市       | 网络运营  |         | 100.00 | 购买   |
| 北京北讯环球电信有限公司   | 北京市       | 北京市       | 网络运营  |         | 100.00 | 购买   |
| 北讯电信(浙江)有限公司   | 杭州市       | 杭州市       | 网络运营  |         | 100.00 | 购买   |
| 北讯电信(珠海)有限公司   | 珠海市       | 珠海市       | 网络运营  |         | 100.00 | 设立   |
| 北讯电信(惠州)有限公司   | 惠州市       | 惠州市       | 网络运营  |         | 100.00 | 设立   |
| 山西北讯电信有限公司     | 晋中市       | 晋中市       | 网络运营  |         | 100.00 | 设立   |
| 北讯电信(衢州)有限公司   | 衢州市       | 衢州市       | 网络运营  |         | 100.00 | 设立   |
| 霍尔果斯北讯科技有限公司   | 霍尔果斯      | 霍尔果斯      | 研究与实验 |         | 100.00 | 设立   |
| 北讯云联信息科技有限公司   | 上海市       | 上海市       | 服务业   |         | 100.00 | 设立   |
| 青岛星跃智能铁塔有限公司   | 青岛胶州市     | 青岛胶州市     | 制造业   |         | 100.00 | 设立   |

## 2. 重要的非全资子公司情况

无。

### (二) 在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业和联营企业基本情况

| 公司名称       | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） |       | 投资的会计处理方法 |
|------------|-------|-----|------|---------|-------|-----------|
|            |       |     |      | 直接      | 间接    |           |
| 天津迎石科技有限公司 | 天津市   | 天津市 | 服务业  |         | 40.00 | 权益法       |

## 2. 重要合营企业的主要财务信息（划分为持有待售的除外）

| 项目               | 天津迎石科技有限公司     |                |
|------------------|----------------|----------------|
|                  | 期末余额           | 期初余额           |
| 流动资产             | 200,003,765.35 | 200,681,360.58 |
| 非流动资产            |                |                |
| 资产合计             | 200,003,765.35 | 200,681,360.58 |
| 流动负债             | 13,343.82      | 688,229.21     |
| 非流动负债            |                |                |
| 负债合计             | 13,343.82      | 688,229.21     |
| 净资产              | 199,990,421.53 | 199,993,131.37 |
| 其中：少数股东权益        |                |                |
| 归属于母公司的所有者权益     | 199,990,421.53 | 199,993,131.37 |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 199,990,421.53 | 199,993,131.37 |
| 调整事项             |                |                |
| 其中：商誉            |                |                |
| 未实现内部交易损益        |                |                |
| 减值准备             |                |                |
| 其他               |                |                |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 199,990,421.53 | 199,993,131.37 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                |                |

续：

| 项目               | 天津迎石科技有限公司 |            |
|------------------|------------|------------|
|                  | 本期发生额      | 上期发生额      |
| 营业收入             |            |            |
| 净利润              | -3,014.15  | -45,799.77 |
| 终止经营的净利润         |            |            |
| 其他综合收益           |            |            |
| 综合收益总额           | -3,014.15  | -45,799.77 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 |            |            |

## 八、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产和可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些

金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 风险管理目标和政策

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

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

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

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

##### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财

务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

### (2) 流动性风险

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

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

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

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

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

#### 汇率风险

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

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

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避

汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 2. 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

## 九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

## 十、关联方关系及其交易

### （一）存在控制关系的关联方

| 母公司名称      | 注册地                           | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 母公司对本公司持股比例% | 母公司对本公司表决权比例% |
|------------|-------------------------------|------|--------------|--------------|---------------|
| 龙跃实业集团有限公司 | 晋中开发区迎宾西街 162 号泰鑫商务 A 座 217 室 | 投资   | 500,000.00   | 32.53        | 32.53         |

本公司的母公司情况：

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

本公司最终控制方是：赵培林、赵晶。

### （二）本公司子公司的情况

详见附注七、（一）。

### （三）本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、（二）”。

### （四）本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称     | 与本集团关系        |
|-------------|---------------|
| 天津中融合科技有限公司 | 关键管理人员控制的其他企业 |
| 天津信利隆科技有限公司 | 关键管理人员控制的其他企业 |
| 陈岩          | 关键管理人员        |
| 于茜茜         | 关键管理人员陈岩为夫妻关系 |

| 其他关联方名称          | 与本集团关系 |
|------------------|--------|
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

## (五) 关联交易情况

## 1. 关联担保情况

本集团作为被担保方

| 担保方              | 担保金额         | 担保起始日      | 担保终止日                  | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|--------------|------------|------------------------|------------|
| 陈岩（注 1）          | 3,339.00 万元  | 2016/7/27  | 租赁合同项下最后一期租金到期日后两年     | 否          |
| 陈岩（注 1）          | 1,038.00 万元  | 2015/10/23 | 租赁合同项下最后一期租金到期日后两年     | 否          |
| 陈岩（注 1）          | 3,390.80 万元  | 2015/12/15 | 租赁合同项下最后一期租金到期日后两年     | 否          |
| 陈岩（注 1）          | 1,921.50 万元  | 2016/12/14 | 租赁合同项下最后一期租金到期日后两年     | 否          |
| 陈岩（注 1）          | 2,173.50 万元  | 2017/3/29  | 租赁合同项下最后一期租金到期日后两年     | 否          |
| 陈岩（注 3）          | 5,000.00 万元  | 2016/8/24  | 主债权的清偿期届满之日起两年         | 否          |
| 天津中融合科技有限公司（注 3） | 5,000.00 万元  | 2016/8/24  | 主债权的清偿期届满之日起两年         | 否          |
| 于茜茜（注 3）         | 5,000.00 万元  | 2016/8/24  | 主债权的清偿期届满之日起两年         | 否          |
| 陈岩（注 3）          | 5,494.50 万元  | 2016/9/26  | 租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年   | 否          |
| 天津中融合科技有限公司（注 4） | 5,494.50 万元  | 2016/9/26  | 租赁合同项下的债务履行期限届满之日后两年   | 否          |
| 陈岩（注 5）          | 5,000.00 万元  | 2016/11/4  | 主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年 | 否          |
| 于茜茜（注 6）         | 5,000.00 万元  | 2018/6/15  | 主合同项下承租人的债务履行期届满之日起两年  | 否          |
| 天津中融合科技有限公司（注 6） | 5,000.00 万元  | 2018/6/15  | 主合同项下承租人的债务履行期届满之日起两年  | 否          |
| 陈岩（注 6）          | 5,000.00 万元  | 2018/6/15  | 主合同项下承租人的债务履行期届满之日起两年  | 否          |
| 天津信利隆科技有限公司（注 6） | 5,000.00 万元  | 2018/6/15  | 主合同项下承租人的债务履行期届满之日起两年  | 否          |
| 天津中融合科技有限公司（注 7） | 17,351.03 万元 | 2018/9/10  | 主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年   | 否          |
| 陈岩（注 7）          | 17,351.03 万元 | 2018/9/10  | 主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年   | 否          |

| 担保方               | 担保金额         | 担保起始日      | 担保终止日                      | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|--------------|------------|----------------------------|------------|
| 天津信利隆科技有限公司（注 7）  | 17,351.03 万元 | 2018/9/10  | 主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年       | 否          |
| 陈岩（注 8）           | 8,000.00 万元  | 2016/12/31 | 租赁期届满之后两年                  | 否          |
| 天津中融合科技有限公司（注 8）  | 8,000.00 万元  | 2016/12/31 | 租赁期届满之后两年                  | 否          |
| 陈岩（注 9）           | 6,000.00 万元  | 2017/1/13  | 租赁期届满之后两年                  | 否          |
| 天津中融合科技有限公司（注 9）  | 6,000.00 万元  | 2017/1/13  | 租赁期届满之后两年                  | 否          |
| 陈岩（注 10）          | 8,000.00 万元  | 2018/9/14  | 主合同项下所负的所有债务履行期限届满之日起两年    | 否          |
| 天津中融合科技有限公司（注 10） | 8,000.00 万元  | 2018/9/14  | 主合同项下所负的所有债务履行期限届满之日起两年    | 否          |
| 天津信利隆科技有限公司（注 10） | 8,000.00 万元  | 2018/9/14  | 主合同项下所负的所有债务履行期限届满之日起两年    | 否          |
| 陈岩（注 11）          | 5,000.00 万元  | 2018/9/12  | 主合同项下最后一期债务履行期限届满之日后的两个日历年 | 否          |
| 天津中融合科技有限公司（注 11） | 5,000.00 万元  | 2018/9/12  | 主合同项下最后一期债务履行期限届满之日后的两个日历年 | 否          |
| 陈岩（注 11）          | 5,000.00 万元  | 2018/9/12  | 主合同项下最后一期债务履行期限届满之日后的两个日历年 | 否          |
| 天津中融合科技有限公司（注 11） | 5,000.00 万元  | 2018/9/12  | 主合同项下最后一期债务履行期限届满之日后的两个日历年 | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 12）      | 50,000.00 万元 | 2017/3/22  | 主债务履行期限届满之日起两年             | 否          |
| 天津中融合科技有限公司（注 12） | 50,000.00 万元 | 2017/3/22  | 主债务履行期限届满之日起两年             | 否          |
| 于茜茜（注 13）         | 5,000.00 万元  | 2017/4/28  | 主合同项下承租人的债务履行期届满之日起两年      | 否          |
| 天津中融合科技有限公司（注 13） | 5,000.00 万元  | 2017/4/28  | 主合同项下承租人的债务履行期届满之日起两年      | 否          |
| 陈岩（注 13）          | 5,000.00 万元  | 2017/4/28  | 主合同项下承租人的债务履行期届满之日起两年      | 否          |
| 天津信利隆科技有限公司（注 13） | 5,000.00 万元  | 2017/4/28  | 主合同项下承租人的债务履行期届满之日起两年      | 否          |

| 担保方               | 担保金额         | 担保起始日      | 担保终止日                     | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|--------------|------------|---------------------------|------------|
| 于茜茜（注 13）         | 5,000.00 万元  | 2017/4/28  | 主合同项下承租人的债务履行期届满之日起两年     | 否          |
| 天津中融合科技有限公司（注 13） | 5,000.00 万元  | 2017/4/28  | 主合同项下承租人的债务履行期届满之日起两年     | 否          |
| 陈岩（注 13）          | 5,000.00 万元  | 2017/4/28  | 主合同项下承租人的债务履行期届满之日起两年     | 否          |
| 天津信利隆科技有限公司（注 13） | 5,000.00 万元  | 2017/4/28  | 主合同项下承租人的债务履行期届满之日起两年     | 否          |
| 陈岩（注 14）          | 5,000.00 万元  | 2018/9/12  | 主合同项下承租人全部债务履行期限届满之日后的两年止 | 否          |
| 天津中融合科技有限公司（注 14） | 5,000.00 万元  | 2018/9/12  | 主合同项下承租人全部债务履行期限届满之日后的两年止 | 否          |
| 龙跃实业集团有限公司（注 15）  | 15,000.00 万元 | 2017/6/7   | 每笔主债务履行期限届满之日起两年          | 否          |
| 龙跃实业集团有限公司（注 16）  | 8,000.00 万元  | 2018/3/20  | 每笔授信业务单独计算，授信人债务期满之日 2 年  | 否          |
| 李韶军（注 16）         | 8,700.00 万元  | 2018/3/20  | 每笔授信业务单独计算，授信人债务期满之日 2 年  | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 17）      | 20,000.00 万元 | 2018/9/20  | 2021/12/21                | 否          |
| 天津信利隆科技有限公司（注 17） | 20,000.00 万元 | 2018/9/20  | 2021/12/21                | 否          |
| 陈岩（注 18）          | 10,000.00 万元 | 2016/11/14 | 主合同下的债务履行期届满之日起两年         | 否          |
| 陈岩（注 19）          | 4,170.30 万元  | 2017/8/25  | 租赁合同项下最后一期租金到期日后两年        | 否          |
| 陈岩（注 20）          | 2,087.36 万元  | 2017/8/25  | 租赁合同项下最后一期租金到期日后两年        | 否          |
| 陈岩（注 21）          | 1,339.60 万元  | 2017/8/25  | 租赁合同项下最后一期租金到期日后两年        | 否          |
| 陈岩（注 22）          | 6,000.00 万元  | 2018/9/14  | 主合同项下所负的所有债务履行期限届满之日起两年   | 否          |
| 天津中融合科技有限公司（注 22） | 6,000.00 万元  | 2018/9/14  | 主合同项下所负的所有债务履行期限届满之日起两年   | 否          |
| 天津信利隆科技有限公司（注 22） | 6,000.00 万元  | 2018/9/14  | 主合同项下所负的所有债务履行期限届满之日起两年   | 否          |

| 担保方                 | 担保金额         | 担保起始日      | 担保终止日                  | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------------|--------------|------------|------------------------|------------|
| 天津信利隆科技有限公司（注 23）   | 30,000.00 万元 | 2018/8/9   | 主合同项下被担保的债务履行期届满之日起两年  | 否          |
| 天津中融合科技有限公司（注 23）   | 30,000.00 万元 | 2018/8/9   | 主合同项下被担保的债务履行期届满之日起两年  | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 23）        | 30,000.00 万元 | 2018/8/9   | 主合同项下被担保的债务履行期届满之日起两年  | 否          |
| 陈岩（注 24）            | 10,000.00 万元 | 2018/8/18  | 主合同项下被担保的债务履行期届满之日起两年  | 否          |
| 天津中融合科技有限公司（注 25）   | 12,000.00 万元 | 2018/3/23  | 最后一期债务履行期届满之日后两年       | 否          |
| 陈岩陈岩（注 25）          | 12,000.00 万元 | 2018/3/23  | 最后一期债务履行期届满之日后两年       | 否          |
| 天津中融合科技有限公司陈岩（注 26） | 15,000.00 万元 | 2018/3/23  | 主债权发生期间届满之日起两年         | 否          |
| 陈岩（注 26）            | 15,000.00 万元 | 2018/3/23  | 主债权发生期间届满之日起两年         | 否          |
| 陈岩（注 27）            | 3,324.39 万元  | 2018/9/25  | 主合同约定的债务人履行债务期间届满之日起两年 | 否          |
| 陈岩（注 28）            | 22,140.42 万元 | 2018/9/25  | 主合同约定的债务人履行债务期间届满之日起两年 | 否          |
| 龙跃实业集团有限公司（注 29）    | 5,000.00 万元  | 2018/12/26 | 自每笔主债务履行期限届满之日起两年      | 否          |
| 天津信利隆科技有限公司（注 29）   | 5,000.00 万元  | 2018/12/26 | 自每笔主债务履行期限届满之日起两年      | 否          |
| 龙跃实业集团有限公司（注 30）    | 5,000.00 万元  | 2018/12/26 | 自每笔主债务履行期限届满之日起两年      | 否          |
| 天津信利隆科技有限公司（注 30）   | 5,000.00 万元  | 2018/12/26 | 自每笔主债务履行期限届满之日起两年      | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 31）        | 7,746.72 万元  | 2017/10/30 | 主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年   | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 32）        | 5,532.00 万元  | 2017/10/30 | 主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年   | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 33）        | 70,000.00 万元 | 2017/12    | 主合同项下债务履行期限届满之日起两年止    | 否          |
| 陈岩（注 34）            | 20,000.00 万元 | 2017/11/30 | 主合同项下债务履行期限届满之日起两年     | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 35）        | 30,000.00 万元 | 2017/10/30 | 主合同项下的借款期限届满之次日起两年     | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 36）        | 10,000.00 万元 | 2017/12/4  | 主合同项下债务履行期限届满之日后两年     | 否          |

| 担保方               | 担保金额         | 担保起始日      | 担保终止日                  | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|--------------|------------|------------------------|------------|
| 陈岩、于茜茜（注 37）      | 6,000.00 万元  | 2017/12/19 | 主合同项下全部债务履行期限届满之日后两年   | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 38）      | 7,500.00 万元  | 2018/9/19  | 主合同项下的借款期限届满之次日起两年     | 否          |
| 青岛星跃铁塔有限公司（注 38）  | 7,500.00 万元  | 2018/9/19  | 主合同项下的借款期限届满之次日起两年     | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 39）      | 7,500.00 万元  | 2018/9/19  | 主合同项下的借款期限届满之次日起两年     | 否          |
| 青岛星跃铁塔有限公司（注 39）  | 7,500.00 万元  | 2018/9/19  | 主合同项下的借款期限届满之次日起两年     | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 40）      | 7,500.00 万元  | 2018/9/20  | 主合同项下的借款期限届满之次日起两年     | 否          |
| 青岛星跃铁塔有限公司（注 40）  | 7,500.00 万元  | 2018/9/20  | 主合同项下的借款期限届满之次日起两年     | 否          |
| 陈岩（注 41）          | 5,000.00 万元  | 2017/11/30 | 主合同项下债务履行期限届满之日起两年     | 否          |
| 天津信利隆科技有限公司（注 41） | 5,000.00 万元  | 2017/11/30 | 主合同项下债务履行期限届满之日起两年     | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 42）      | 20,000.00 万元 | 2017/10/18 | 主债务的清偿期届满之日起两年         | 否          |
| 天津信利隆科技有限公司（注 42） | 20,000.00 万元 | 2017/10/18 | 主债务的清偿期届满之日起两年         | 否          |
| 天津信利隆科技有限公司（注 43） | 20,100.00 万元 | 2018/11/27 | 被担保债务履行期届满之日起两年        | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 44）      | 11,093.79 万元 | 2017/12/22 | 主合同主债务履行期届满之日起两年       | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 45）      | 11,093.79 万元 | 2017/12/22 | 主合同主债务履行期届满之日起两年       | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 46）      | 5,500.00 万元  | 2017/12    | 租赁合同项下全部债务履行期届满之日后满两年  | 否          |
| 天津信利隆科技有限公司（注 46） | 5,500.00 万元  | 2017/12    | 租赁合同项下全部债务履行期届满之日后满两年  | 否          |
| 天津中融合科技有限公司（注 46） | 5,500.00 万元  | 2017/12    | 租赁合同项下全部债务履行期届满之日后满两年  | 否          |
| 陈岩（注 47）          | 10,000.00 万元 | 2018/1/30  | 主合同约定最后一期租金履行期限届满之日后两年 | 否          |
| 陈岩（注 48）          | 5,000.00 万元  | 2018/2     | 主合同履行期限届满之日后三年         | 否          |

| 担保方               | 担保金额         | 担保起始日     | 担保终止日  | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|--------------|-----------|--|------------|
| 陈岩、于茜茜（注 49）      | 30,000.00 万元 | 2018/3    | 重组宽限期终止日后两年止，原债权人或债务人违反《债权收购协议》且债权人要求原债权人或债务人承担相应责任之日起两年 | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 50）      | 5,000.00 万元  | 2018/3/27 | 主合同主债务履行期届满之日起两年   | 否          |
| 天津信利隆科技有限公司（注 50） | 5,000.00 万元  | 2018/3/27 | 主合同主债务履行期届满之日起两年   | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 51）      | 20,000.00 万元 | 2018/3/8  | 承租人履行债务期届满之日后两年止   | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 52）      | 26,264.43 万元 | 2018/9/25 | 主合同项下全部债务履行期间届满之日后两年止                                    | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 53）      | 28,000.00 万元 | 2018/4/26 | 主合同项下债务履行期间届满之日起两年                                       | 否          |
| 陈岩、于茜茜（注 54）      | 5,000.00 万元  | 2018/2/23 | 自具体授信业务合同或协议约定的授信人履行债务期届满之日起两年                           | 否          |
| 天津信利隆科技有限公司（注 54） | 5,000.00 万元  | 2018/2/23 | 自具体授信业务合同或协议约定的授信人履行债务期届满之日起两年                           | 否          |

## 注释：

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

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

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

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

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

注 7：北讯电信股份有限公司与中远海运租赁有限公司 17,351.03 万元售后回租合同，

由陈岩、天津中融合科技有限公司、北讯集团股份有限公司、天津信利隆科技有限公司担保；

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

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

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

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

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

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

注 14: 北讯电信股份有限公司与广融达金融租赁有限公司 5,000.00 万元售后回租合同, 由陈岩、天津中融合科技有限公司、北讯集团股份有限公司、北讯电信(天津)有限公司、北讯电信(上海)有限公司担保；

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

注 30: 北讯电信(深圳)有限公司在九江银行股份有限公司广州分行 5,000.00 万元的授信, 由陈岩、北讯集团股份有限公司、北讯电信股份有限公司、龙跃实业集团有限公司、天津信利隆科技有限公司担保;

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

注 32: 广东北讯电信有限公司与横琴金投国际融资租赁有限公司 5,532.00 万元售后回

租赁合同，由北讯电信股份有限公司、北讯集团股份有限公司、陈岩、于茜茜担保；

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

注 44：北讯电信(珠海)有限公司与武汉光谷融资租赁有限公司 11,093.79 万元售后回

租赁合同，由陈岩、于茜茜、北讯集团股份有限公司担保；

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 2.关联交易情况

无

## 3.关键管理人员薪酬

本集团本期关键管理人员 14 人，上期关键管理人员 20 人，支付薪酬情况见下表：

| 项目       | 本期发生额     | 上期发生额     |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员薪酬 | 437.20 万元 | 362.93 万元 |

## (六) 关联方应收应付款项

## 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方              | 期末数            | 期初数            |
|-------|------------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 天津信利隆科技有限公司      | 359,180,517.18 | 359,975,009.12 |
| 其他应付款 | 天津信利隆科技有限公司-业绩补偿 | 9,451,428.98   | 9,451,428.98   |
| 其他应付款 | 龙跃实业集团有限公司       | 12,000,000.00  | 12,000,000.00  |
| 其他应付款 | 山西龙跃矿业有限公司       | 2,951,194.36   | 2,951,194.36   |

## (七) 关联方承诺

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

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

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

除上述事项外，本期无其他承诺事项。

## 十一、 承诺及或有事项

## (一) 承诺事项

## 1. 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 资产负债表日后第 1 年 | 223,285,016.63 | 293,268,772.84 |
| 资产负债表日后第 2 年 | 167,372,082.97 | 230,836,366.66 |
| 资产负债表日后第 3 年 | 48,095,866.53  | 181,839,325.01 |
| 以后年度         | 28,306,999.99  | 99,650,945.66  |
| 合计           | 467,059,966.12 | 805,595,410.17 |

## (二) 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司应披露的重大或有事项如下：

| 原告           | 被告                      | 案由     | 受理法院             | 标的额(万元) | 案件进展情况        |
|--------------|-------------------------|--------|------------------|---------|---------------|
| 沈阳远大商务投资有限公司 | 北讯集团股份有限公司、辽宁齐星停车设备有限公司 | 买卖合同纠纷 | 辽宁省沈阳经济技术开发区人民法院 | 80.47   | 一审一次开庭完毕待二次开庭 |

| 原告               | 被告  | 案由       | 受理法院          | 标的额(万元)  | 案件进展情况 |
|------------------|---|----------|---------------|----------|--------|
| 天津金保达通讯设施工程有限公司  | 北讯电信(天津)有限公司  | 买卖合同纠纷   | 天津市南开区人民法院    | 266.71   | 法院已受理  |
| 上海中成融资租赁有限公司     | 北讯电信股份有限公司<br>北讯集团股份有限公司<br>龙跃实业集团有限公司<br>天津信利隆科技有限公司<br>陈岩<br>北讯电信(深圳)有限公司<br>北讯电信(上海)有限公司 | 融资租赁合同纠纷 | 上海市浦东新区人民法院   | 4,152.58 | 法院已受理  |
| 深圳市金源浩进出口有限公司    | 北讯集团股份有限公司  | 货运代理合同纠纷 | 广东省深圳市南山区人民法院 | 252.78   | 法院已受理  |
| 武汉信息技术有限责任公司     | 广东北讯电信股份有限公司  | 买卖合同纠纷   | 中国广州仲裁委员会     | 106.58   | 仲裁委已受理 |
| 润兴融资租赁有限公司       | 北讯电信(上海)有限公司<br>北讯电信(天津)有限公司<br>田文军<br>赵晶<br>赵培林<br>龙跃实业集团有限公司<br>北讯集团股份有限公司                | 融资租赁合同纠纷 | 北京仲裁委员会       | 7,636.60 | 仲裁委已受理 |
| 九江银行股份有限公司广州广园支行 | 北讯电信(深圳)有限公司<br>北讯集团股份有限公司<br>北讯电信股份有限公司<br>龙跃实业集团有限公司<br>天津信利隆科技有限公司<br>陈岩<br>北讯电信股份有限公司   | 金融借款合同纠纷 | 广东省广州市中级人民法院  | 5,234.79 | 法院已受理  |
| 徽银金融租赁有限公司       | 北讯电信(天津)有限公司<br>陈岩<br>北讯集团股份有限公司  | 融资租赁合同纠纷 | 安徽省合肥市中级人民法院  | 2,027.78 | 法院已受理  |
| 九江银行股份有限公司广州广园支行 | 广东北讯电信有限公司<br>北讯集团股份有限公司<br>北讯电信股份有限公司<br>龙跃实业集团有限公司<br>天津信利隆科技有限公司<br>陈岩                   | 金融借款合同纠纷 | 广东天河区人民法院     | 3,268.23 | 法院已受理  |
| 中捷通信有限公司         | 广东北讯电信有限公司  | 仓储合同纠纷   |               | 238.32   | 申请仲裁   |

| 原告           | 被告                    | 案由       | 受理法院             | 标的额(万元)  | 案件进展情况 |
|--------------|-----------------------|----------|------------------|----------|--------|
| 广东军缆信息技术有限公司 | 广东北讯电信有限公司；北讯电信股份有限公司 | 买卖合同纠纷   | 广州市番禺区人民法院       | 882.28   | 法院已受理  |
| 广西融资租赁有限公司   | 北讯电信股份有限公司            | 融资租赁合同纠纷 | 广西壮族自治区南宁市中级人民法院 | 9,776.58 | 法院已受理  |

## 十二、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

无。

### （二）利润分配情况

无。

### （三）销售退回

无。

### （四）其他重要的资产负债表日后事项

#### 1.立案调查

（1）北讯集团公司于 2020 年 9 月 23 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：深证调查字【2020】209 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》等有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。截至 2021 年 6 月 25 日，证监会的立案调查工作仍在进行中，尚未收到证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。

（2）北讯集团公司于 2021 年 5 月 7 日收到中国证监会《调查通知书》（编号：深证调查字【2021】105 号），因公司未在法定期限内披露定期报告，根据《中华人民共和国证券法》等有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。截至 2021 年 6 月 25 日，证监会的立案调查工作仍在进行中，尚未收到证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。

#### 2.. 重大诉讼

公司在 2021 年 5 月份收到了中国国际经济贸易仲裁委员会、广东省广州市中级人民法院和北京仲裁委员会签发传票、应诉通知书、举证通知书等相关涉案材料。公司正在对诉讼材料中提及的相关内容进行核实。现将诉讼材料的相关情况披露如下：

| 序号 | 被告<br>人名称   | 原告   | 诉讼<br>类型 | 案号                    | 法院  | 案情概述   | 标的金额           | 案件<br>受理<br>情况                  |
|----|---|--|----------|-----------------------|---|--|----------------|---------------------------------|
| 1  | 北讯<br>电信<br>股份<br>有限<br>公司<br>北讯<br>电信<br>(上<br>海)<br>有<br>限<br>公<br>司、 | 润兴<br>融<br>资<br>租<br>赁<br>有<br>限<br>公<br>司 | 仲<br>裁   | 2020)京仲案<br>字第 5533 号 | 北<br>京<br>仲<br>裁<br>委<br>员<br>会<br>(北<br>京<br>国<br>际<br>仲<br>裁<br>中<br>心) | 1.请求裁决确认《增资协议》已于 2020 年 11 月 14 日终止;<br>2.请求裁决北讯电信向申请人支付 307,520,000.00 元 (人民币, 下同);<br>3.请求裁决北讯电信向申请人支付自 2020 年 11 月 28 日起至实际支付之日止, 以第 2 项请求金额 307,520,000.00 元为基数, 按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率 (LPR)计算的资金占用费, 暂计至 2020 年 12 月 8 日的金额为 361,763.11 元;<br>4.请求裁决北讯电信向申请人支付因本案发生的律师费 450,000.00 元: (前述第 2 至 4 项仲裁请求暂计至 2020 年 12 月 8 日的金额合计为 308,331,763.11 元);<br>5.请求裁决二位被申请人承担本案仲裁员报酬及机构费用。 | 308,331,763.11 | 2021<br>年 3<br>月 16<br>日已<br>受理 |

| 序号 | 被告<br>人名<br>称  | 原告   | 诉讼<br>类型 | 案号                       | 法院   | 案情概述   | 标的金额           | 案件<br>受理<br>情况                  |
|----|--|--|----------|--------------------------|--|--|----------------|---------------------------------|
| 2  | 广东<br>北讯<br>电信<br>有限<br>公司、<br>北讯<br>电信<br>股份<br>有限<br>公司、<br>北讯<br>集团<br>股份<br>有限<br>公司、<br>陈<br>岩、<br>于<br>茜 | 中<br>国<br>工<br>商<br>银<br>行<br>股<br>份<br>有<br>限<br>公<br>司<br>广<br>州<br>华<br>南<br>支<br>行 | 诉<br>讼   | (2021) 粤 01<br>民 初 624 号 | 广<br>东<br>省<br>广<br>州<br>市<br>中<br>级<br>人<br>民<br>法<br>院 | <p>诉讼请求:</p> <p>1、判令被告一向原告<br/>清偿贷款本金人民币<br/>300000 元及至实际还<br/>清借款之日止的利息、<br/>逾期罚息、复息(暂计至<br/>2021 年 3 月 21 日, 利<br/>息、罚息、复利共<br/>7852942.77 元);</p> <p>2、判令五被告共同承<br/>担本案全部诉讼费用(含<br/>财产保全费);、判令原<br/>告对被告二名下的质押<br/>股权(详见编号为 2018<br/>年(华南)质字 0569 号的<br/>《质押合同》质押物清<br/>单)所得价款在上述第<br/>1、2 请求的债权范围内<br/>享有优先受偿权;</p> <p>3、判令被告二、被告<br/>三、被告四、被告五对<br/>上述第 1、2 项债务承<br/>担连带清偿责任。</p> | 307,852,942.77 | 2021<br>年 5<br>月 12<br>日已<br>裁定 |

| 序号 | 被告<br>人名<br>称              | 原告                         | 诉讼<br>类型 | 案号           | 法院  | 案情概述   | 标的金额           | 案件<br>受理<br>情况                 |
|----|----------------------------|----------------------------|----------|--------------|---|--|----------------|--------------------------------|
| 3  | 北讯<br>集团<br>股份<br>有限<br>公司 | 江西<br>银行<br>股份<br>有限<br>公司 | 仲裁       | DF20202771 号 | 中国<br>国<br>际<br>经<br>济<br>贸<br>易<br>仲<br>裁<br>委<br>员<br>会 | <p>仲裁请求：</p> <p>1、被申请人向申请人<br/>偿付债券本金人民币<br/>260,000,000.00 元；</p> <p>2、被申请人向申请人<br/>支付应计利息（应计利<br/>息以本金<br/>260,000,000.00 元为基<br/>数，按照票面利率每年<br/>8%的标准，自 2018 年<br/>4 月 25 日起分别计算至<br/>本金偿付之日止。截至<br/>本 2020 年 11 月 2 日<br/>（含当日），该等应计<br/>利息暂计为人民币<br/>52,541,369.90 元；</p> <p>3、被申请人向申请人<br/>支付逾期付款的违约<br/>金。截止 2020 年 11 月<br/>2 日（含当日），该等<br/>违约金暂计为人民币<br/>1,511,647.12 元；</p> <p>4、被申请人向申请人<br/>支付人民币 80,000 元以<br/>补偿申请人花费的律师<br/>费。（仲裁请求第一项<br/>至第四项所涉各项款<br/>项，暂计金额共计人民<br/>币 314,133,017.02<br/>元）；</p> <p>5、被申请人承担本案<br/>仲裁费。</p> | 314,133,017.02 | 2021<br>年 3<br>月 30<br>已受<br>理 |

截至本公告披露前，公司及公司控股子公司连续 12 个月内未达披露标准的诉讼金额共约计 20,305.00 万元。

针对以上诉讼事项，公司高度重视，主动采取各项应对措施，积极主张公司权利，充分保障并维护公司合法权益。目前，上述事项已进入诉讼程序，暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响，公司将根据诉讼的进展情况及时履行信息披露义务。

### 3. 公司股票终止上市

公司于 2021 年 6 月 2 日收到深圳证券交易所《关于北讯集团股份有限公司股票终止上市的决定》（深证上[2021]552 号）。鉴于公司股票被深圳证券交易所决定终止上市，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018 年 11 月修订）》的相关规定，公司股票将于 2021 年 6 月 10 日起进入退市整理期交易。

公司股票进入退市整理期交易的起始日为 2021 年 6 月 10 日，退市整理期为三十个交易日，预计最后交易日期为 2021 年 7 月 22 日（最后交易日期为预计时间，公司后续将根据国家法定节假日安排另行通知）。退市整理期间，公司股票全天停牌的不计入退市整理期。公司因特殊原因向深圳证券交易所申请其股票全天停牌的，累计停牌天数不得超过五个交易日。退市整理期届满的次一交易日，深圳证券交易所对公司股票予以摘牌。退市整理期间，公司股票交易的涨跌幅限制、行情揭示、公开信息等其他交易事项遵守《深圳证券交易所交易规则》等相关规定。

#### 4. 全资子公司北讯电信（深圳）有限公司被申请破产清算

公司全资子公司北讯电信（深圳）有限公司（以下简称“北讯深圳”）于 6 月中旬收到深圳市中级人民法院的《民事裁定书》（[2020]粤 03 破申 821 号），因北讯深圳不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力为由，受理申请人朱俊锋等 7 人对被申请人北讯电信（深圳）有限公司提起的破产清算申请。

深圳中级人民法院已受理申请人对北讯深圳的破产申请并指定管理人，北讯深圳将正式进入破产程序。进入破产清算程序后，北讯深圳由法院指定的管理人接管，公司将丧失对其控制权，北讯深圳不再纳入公司合并报表范围。

除上述事项外，本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

### 十三、其他重要事项

#### （一）前期差错更正

无。

#### （二）分部信息

1. 根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为“铁塔”、“电信”两个经营分部，在经营分部的基础上本公司确定了两个报告分部，分别为铁塔板块报告分部和电信板块报告分部。

#### 2. 报告分部的财务信息

| 项目   | 电信板块报告分部      | 铁塔板块报告分部       | 分部间抵销 | 合计             |
|------|---------------|----------------|-------|----------------|
| 营业收入 | 18,242,684.75 | 333,103,118.55 |       | 351,345,803.30 |

| 项目   | 电信板块报告分部          | 铁塔板块报告分部         | 分部间抵销             | 合计                |
|------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 营业成本 | 470,433,330.29    | 267,314,967.86   |                   | 737,748,298.15    |
| 净利润  | -1,047,508,364.91 | -79,585,750.20   | -300,000,000.00   | -1,427,094,115.11 |
| 资产总额 | 12,056,861,622.44 | 8,907,821,465.12 | -7,497,369,421.97 | 13,467,313,665.59 |
| 负债总额 | 11,790,806,264.02 | 3,310,941,045.28 | -2,758,979,676.47 | 12,342,767,632.83 |

### （三）持续经营能力

公司电信业务运营网络基本处于停滞状态，以及公司面临 2018 年度、2019 年度、2020 年度连续 3 年巨亏，且存在巨额已逾期债务和诉讼，导致公司部分银行账户、子公司股权以及部分工程物资被财产冻结等实际情况，公司在自身采取措施、努力脱困解危的同时，将通过战略投资人在资金、资源等方面的支持，积极解决当前流动性困难及保障未来生产经营的发展提供支持。

公司拟采取的具体措施如下：

1.引进战略投资者，改善公司流动性。基于公司在电信行业深耕多年所积累的客户资源、技术储备、通信设施以及牌照资质，公司已初步引入战略投资者发展公司 5G-eMTC 物联专网等领域业务。

2.公司已同部分债权人达成债务和解协议，同意对相关债务进行展期。后续公司将联合战略投资者共同与债权人进一步洽谈协商，拟通过债务重组方式消除债务逾期对公司的影响。

3.全力回笼资金，改善公司流动性。

4.对公司投资失败或效益较低的业务进行业务和资产的重组，剥离、注销无实质性业务开展的下属公司，以提高公司经营效益。同时公司将对闲置资产进行整理、盘活，充分提高闲置资产的利用率，减少非必要费用的产生，以减轻对公司业绩的拖累。

5.提高内控管理体系运行质量，通过建立和运行常态化的管理提升机制，降低管理成本及费用，推进和保障公司回归可持续发展轨道。

6.北讯电信《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》已续期至 2025 年 5 月 19 日。

### （四）与天宇集团采购设备情况

2017 年 7 月至 2018 年 12 月，公司通过设备供应商向天宇通信集团有限公司及河北天宇通信有限公司采购设备，拟采购设备 6267 套，合计采购预付款 13.83 亿元。根据合同的规定，截止目前，公司总计已收到设备 4879 套，合计对应金额 9.4 亿元。其中：2018 年度

公司收到设备 1086 套，对应金额 1.53 亿元；2019 年收到设备 3588 套，对应金额 7.21 亿元；2020 年度收到设备 205 套，对应金额 0.65 亿元；剩余 1388 套设备（对应金额 4.43 亿元）尚未供货。

经公司与供货商及设备生产商沟通得知，剩余设备至今未及时供货的主要原因是受美国关税政策的影响，生产设备所需核心元器件进口被限制，原材料短缺导致设备供货不足。剩余未供应设备暂时不会对公司正常业务开展产生影响，公司将继续督促供货商尽快按合同要求完成剩余设备的供货。截至 2021 年 4 月 15 日，剩余 1388 套设备已经完成器件寻源，待核心器件采购完成后即可开始生产加工，并供应给本公司。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收账款

| 类别       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 0-6 个月   | 31,168,675.54  | 8,134,918.51   |
| 6 个月-1 年 | 3,584,929.30   | 11,767,989.92  |
| 1-1.5 年  | 6,132,732.93   | 45,462,871.83  |
| 1.5-2 年  | 11,213,899.33  | 27,509,009.56  |
| 2-3 年    | 51,687,705.50  | 73,994,906.41  |
| 3-4 年    | 41,594,532.13  | 9,459,082.03   |
| 4-5 年    | 6,848,383.35   | 1,972,693.53   |
| 5 年以上    | 5,531,489.09   | 18,991,610.29  |
| 小计       | 157,762,347.17 | 197,293,082.08 |
| 减：坏账准备   | 72,280,935.23  | 45,475,371.66  |
| 净 额      | 85,481,411.94  | 151,817,710.42 |

##### 1. 应收账款分类披露

| 类别               | 期末余额           |        |               |         |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |         |
|                  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 28,600,357.84  | 18.13  | 28,600,357.84 | 100.00  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 129,161,989.33 | 81.87  | 43,680,577.39 | 33.82   |
| 其中：账龄组合          | 129,161,989.33 | 81.87  | 43,680,577.39 | 33.82   |
| 合计               | 157,762,347.17 | 100.00 | 72,280,935.23 | 45.82   |

| 类别               | 期初余额           |        |               |         |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |         |
|                  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 15,432,814.73  | 7.82   | 15,432,814.73 | 100.00  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 181,860,267.35 | 92.18  | 30,042,556.93 | 16.52   |
| 其中：账龄组合          | 181,860,267.35 | 92.18  | 30,042,556.93 | 16.52   |
| 合计               | 197,293,082.08 | 100.00 | 45,475,371.66 | 23.05   |

## (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位）                                     | 期末余额          |               |            |                    |
|---|---------------|---------------|------------|--------------------|
|   | 账面余额          | 坏账准备          | 预期信用损失率(%) | 计提理由               |
| LeBLANCCommunications(Malaysia)Sdn.Bhd.(马来西亚) | 2,496,813.47  | 2,496,813.47  | 100.00     | 宣告破产               |
| 西班牙 ISOWATMADE,S.L(MADE)                      | 11,937,631.19 | 11,937,631.19 | 100.00     | 宣告破产               |
| NTDC  | 14,165,913.18 | 14,165,913.18 | 100.00     | 延期发货，多次沟通未果，预计无法收回 |
| 合计  | 28,600,357.84 | 28,600,357.84 | 100.00     | —                  |

## (2) 期末组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄       | 期末余额           |            |               |
|----------|----------------|------------|---------------|
|          | 账面余额           | 预期信用损失率(%) | 坏账准备          |
| 0-6 个月   | 31,168,675.54  |            |               |
| 6 个月-1 年 | 3,584,929.30   | 3.00       | 107,547.88    |
| 1-1.5 年  | 6,132,732.93   | 5.00       | 306,636.64    |
| 1.5-2 年  | 11,213,899.33  | 10.00      | 1,121,389.93  |
| 2-3 年    | 51,687,705.50  | 20.00      | 10,337,541.10 |
| 3-4 年    | 41,594,532.13  | 50.00      | 20,797,266.07 |
| 4-5 年    | 6,848,383.35   | 80.00      | 5,478,706.68  |
| 5 年以上    | 5,531,489.09   | 100.00     | 5,531,489.09  |
| 合计       | 157,762,347.17 | —          | 43,680,577.39 |

## 2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 26,805,563.57 元；本期无收回或转回坏账准备的金额。

## 3.本期无实际核销的重要应收账款情况。

## 4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称             | 期末余额          | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额        |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 国网山东省电力公司物资公司    | 37,795,015.00 | 23.96         | 11,536,811.37 |
| 国网安徽省电力有限公司物资分公司 | 21,061,215.00 | 13.35         | 6,286,800.45  |

| 单位名称                     | 期末余额          | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额        |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|
| NTDC                     | 14,165,913.18 | 8.98          | 14,165,913.18 |
| 国网山西省电力公司                | 11,989,148.66 | 7.60          | 7,324,425.02  |
| 西班牙 ISOWATMADE,S.L(MADE) | 11,937,631.19 | 7.57          | 11,937,631.19 |
| 合计                       | 96,948,923.03 | 61.46         | 51,251,581.21 |

## (二) 其他应收款

| 类别     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 应收利息   | 430,762,969.92   | 272,338,744.86   |
| 应收股利   |                  |                  |
| 其他应收款项 | 2,588,391,677.68 | 2,600,165,245.14 |
| 减：坏账准备 | 146,778.47       | 334,944.85       |
| 合计     | 3,019,007,869.13 | 2,872,169,045.15 |

## 1. 应收利息

## (1) 应收利息分类

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金利息  | 141,676.14     | 141,676.14     |
| 募集资金利息 | 430,621,293.78 | 272,197,068.72 |
| 合计     | 430,762,969.92 | 272,338,744.86 |

## 2. 其他应收款项

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

| 款项性质   | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 押金及保证金 | 76,400.00        | 664,400.00       |
| 往来款    | 2,588,313,154.38 | 2,599,500,845.14 |
| 个人借款   |                  |                  |
| 代扣代缴款  | 2,123.30         |                  |
| 减：坏账准备 | 146,778.47       | 334,944.85       |
| 合计     | 2,588,244,899.21 | 2,599,830,300.29 |

## (2) 其他应收款项账龄分析

| 账龄    | 期末余额             |        | 期初余额             |        |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 账面余额             | 比例 (%) | 账面余额             | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,587,847,840.12 | 99.98  | 2,558,918,407.58 | 98.41  |
| 1-2 年 |                  |        | 40,901,456.86    | 1.57   |
| 2-3 年 | 433,456.86       | 0.02   | 94,783.30        | 0.00   |
| 3-4 年 | 94,783.30        | 0.00   | 49,509.80        | 0.00   |
| 4-5 年 | 14,509.80        | 0.00   |                  |        |

| 账龄    | 期末余额             |        | 期初余额             |        |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 账面余额             | 比例 (%) | 账面余额             | 比例 (%) |
| 5 年以上 | 1,087.60         | 0.00   | 201,087.60       | 0.01   |
| 合计    | 2,588,391,677.68 | 100.00 | 2,600,165,245.14 | 100.00 |

## (3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备         | 第一阶段           | 第二阶段                  | 第三阶段                  | 合计          |
|--------------|----------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
|              | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) |             |
| 期初余额         | 334,944.85     |                       |                       | 334,944.85  |
| 期初余额在本期重新评估后 |                |                       |                       |             |
| 本期计提         | -188,166.38    |                       |                       | -188,166.38 |
| 本期转回         |                |                       |                       |             |
| 本期核销         |                |                       |                       |             |
| 其他变动         |                |                       |                       |             |
| 期末余额         | 146,778.47     |                       |                       | 146,778.47  |

## (4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-188,166.38 元；本期无收回或转回坏账准备金额；本期无转销坏账准备金额。

## (5) 本报告期无实际核销的重要其他应收款项情况

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称            | 款项性质 | 期末余额             | 账龄     | 占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备余额    |
|------------------|------|------------------|--------|-----------------------|-----------|
| 北讯电信股份有限公司       | 内部往来 | 2,205,886,478.88 | 0-6 个月 | 85.23                 |           |
| 健和投资管理有限公司       | 内部往来 | 353,835,811.71   | 0-6 个月 | 13.67                 |           |
| 司法扣款             | 司法扣款 | 23,570,830.95    | 0-6 个月 | 0.91                  |           |
| 北京栋盛国际文化产业发展有限公司 | 单位往来 | 428,797.78       | 3-4 年  | 0.02                  | 47,145.78 |
| 山东魏桥铝电有限公司       | 保证金  | 50,000.00        | 2-3 年  | 0.00                  | 10,000.00 |
| 合计               | —    | 2,583,771,919.32 | —      | 99.83                 | 57,145.78 |

## (三) 长期股权投资

## 1. 长期股权投资分类

| 项目   | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|      | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司 | 5,442,683,258.83 |      | 5,442,683,258.83 | 5,442,683,258.83 |      | 5,442,683,258.83 |

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 投资         |                  |      |                  |                  |      |                  |
| 对联营、合营企业投资 | 200,001,907.60   |      | 200,001,907.60   | 200,002,991.53   |      | 200,002,991.53   |
| 合计         | 5,642,685,166.43 |      | 5,642,685,166.43 | 5,642,686,250.36 |      | 5,642,686,250.36 |

## 2. 对子公司的投资

| 被投资单位      | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 山东齐星铁塔有限公司 | 300,000,000.00   |      |      | 300,000,000.00   |          |          |
| 健和投资管理有限公司 | 56,000,000.00    |      |      | 56,000,000.00    |          |          |
| 北讯电信股份有限公司 | 5,086,683,258.83 |      |      | 5,086,683,258.83 |          |          |
| 合计         | 5,442,683,258.83 |      |      | 5,442,683,258.83 |          |          |

## 3. 对联营、合营企业投资

| 被投资单位      | 年初余额           | 本年增减变动 |      |             |          |        |
|------------|----------------|--------|------|-------------|----------|--------|
|            |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 联营企业       |                |        |      |             |          |        |
| 天津迎石科技有限公司 | 200,002,991.53 |        |      | -1,083.93   |          |        |
| 合计         | 200,002,991.53 |        |      | -1,083.93   |          |        |

(续)

| 被投资单位      | 本年增减变动      |        |    | 年末余额           | 减值准备年末余额 |
|------------|-------------|--------|----|----------------|----------|
|            | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 联营企业       |             |        |    |                |          |
| 天津迎石科技有限公司 |             |        |    | 200,001,907.60 |          |
| 合计         |             |        |    | 200,001,907.60 |          |

## (四) 营业收入、营业成本

| 项目   | 本期发生额        |              | 上期发生额         |              |
|------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|      | 收入           | 成本           | 收入            | 成本           |
| 主营业务 | 7,364,248.88 | 2,809,173.95 | 11,361,048.28 | 8,410,406.51 |
| 其他业务 |              |              |               |              |
| 合计   | 7,364,248.88 | 2,809,173.95 | 11,361,048.28 | 8,410,406.51 |

## (五) 投资收益

| 项目             | 本期发生额     | 上期发生额      |
|----------------|-----------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,083.93 | -12,580.93 |
| 合计             | -1,083.93 | -12,580.93 |

## 十五、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目   | 金额              | 备注 |
|--|-----------------|----|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | -255,196,544.60 |    |
| 2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免   |                 |    |
| 3. 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）   | 3,667,472.42    |    |
| 4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                 |    |
| 5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |                 |    |
| 6. 非货币性资产交换损益  |                 |    |
| 7. 委托他人投资或管理资产的损益  |                 |    |
| 8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                 |    |
| 9. 债务重组损益  |                 |    |
| 10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等  |                 |    |
| 11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益  |                 |    |
| 12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益  |                 |    |
| 13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益  |                 |    |
| 14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益 |                 |    |
| 15. 单独进行减值测试的应收款项等减值准备转回   |                 |    |
| 16. 对外委托贷款取得的损益  |                 |    |
| 17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益   |                 |    |
| 18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响   |                 |    |
| 19. 受托经营取得的托管费收入   |                 |    |
| 20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -33,235,854.81  |    |
| 21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |                 |    |
| 小计   | -284,764,926.99 |    |
| 22. 所得税影响额   | 73,491.63       |    |
| 23. 少数股东影响额  |                 |    |
| 合计   | -284,691,435.36 |    |

## (二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率<br>(%) | 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          | -77.64%               | -1.313 | -1.313 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -62.15%               | -1.051 | -1.051 |

北讯集团股份有限公司

二〇二一年六月二十五日

第 17 页至第 108 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_