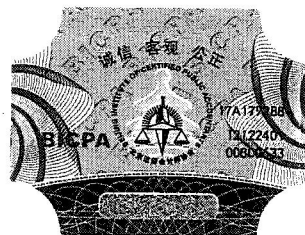


广州广哈通信股份有限公司
2017年1-6月、2016年度、2015年度、2014年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-12
— 母公司所有者权益变动表	13-16
— 财务报表附注	17-80
— 财务报表补充资料	81-82

审计报告



XYZH/2017GZA10625

广州广哈通信股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的广州广哈通信股份有限公司（以下简称广州广哈通信）财务报表，包括 2017 年 06 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度、2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是广哈通信管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

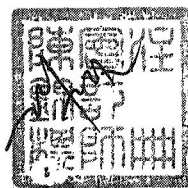
我们认为，广州广哈通信财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广州广哈通信 2017 年 06 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度、2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

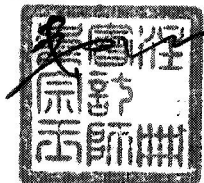


中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年八月十五日

合并资产负债表

编制单位：广州广哈通信股份有限公司

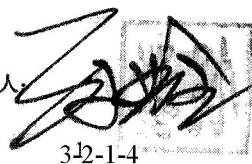
单位：人民币元

项目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：					
货币资金	六、1	74,387,590.73	129,883,534.64	127,241,474.47	64,178,602.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收票据	六、2	4,786,338.00	3,522,400.00	948,925.50	570,000.00
应收账款	六、3	96,306,925.67	46,443,486.56	43,713,041.62	39,445,203.55
预付款项	六、4	3,074,588.51	2,804,675.23	4,755,605.71	3,304,728.16
应收利息	六、5	171,359.62	119,059.84	227,789.00	227,789.00
应收股利					
其他应收款	六、6	4,667,465.51	3,914,591.91	4,507,781.11	4,980,848.53
存货	六、7	121,649,882.98	125,668,702.79	136,644,144.46	114,490,716.49
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		-	-	1,511,132.61	2,757,062.52
流动资产合计		305,044,151.02	312,356,450.97	319,549,894.48	229,954,950.40
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
投资性房地产	六、8	17,206.12	19,350.88	23,640.40	27,929.92
固定资产	六、9	16,692,390.35	17,588,086.50	20,796,111.95	21,061,492.63
在建工程					255,000.00
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	六、10	9,233,565.43	9,984,154.81	9,922,850.87	10,094,227.53
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	六、11	511,474.19	623,575.81	1,225,047.43	2,965,471.78
递延所得税资产	六、12	11,069,165.46	10,988,706.02	9,755,371.39	9,940,744.56
其他非流动资产	六、13	4,009,433.96	3,396,226.41		
非流动资产合计		41,533,235.51	42,600,100.43	41,723,022.04	44,344,866.42
资产总计		346,577,386.53	354,956,551.40	361,272,916.52	274,299,816.82

公司法定代表人：



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: 广州广通信股份有限公司

单位: 人民币元

项目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债:					
短期借款					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
应付票据					
应付账款	六、14	33,144,896.80	17,717,423.13	23,752,883.30	32,564,103.78
预收款项	六、15	13,594,956.13	28,302,828.52	40,467,810.78	31,302,313.69
应付职工薪酬	六、16	2,552,077.20	10,907,802.07	11,882,868.25	10,289,001.66
应交税费	六、17	7,162,994.82	5,156,887.61	6,847,496.76	4,411,011.08
应付利息					
应付股利				40,240,806.74	-
其他应付款	六、18	4,475,244.27	5,036,634.30	4,901,936.40	4,876,410.24
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	六、19	19,044,551.94	23,180,148.29	22,877,094.30	21,689,638.73
流动负债合计		79,974,721.16	90,301,723.92	150,970,896.53	105,132,479.18
非流动负债:					
长期借款					
应付债券					
其中: 优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款	六、20	2,727,539.16	3,333,610.10	2,672,974.99	2,679,511.16
预计负债	六、21	1,298,701.91	1,298,701.91	1,298,701.91	2,007,851.91
递延收益					
递延所得税负债	六、22	35,004.35	36,276.46	36,488.58	19,178.80
其他非流动负债					
非流动负债合计		4,061,245.42	4,668,588.47	4,008,165.48	4,706,541.87
负债合计		84,035,966.58	94,970,312.39	154,979,062.01	109,839,021.05
股东权益:					
股本	六、23	108,095,954.00	108,095,954.00	108,095,954.00	97,552,954.00
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积	六、24	24,838,528.30	24,838,528.30	24,838,528.30	-
减: 库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	六、25	18,766,722.00	18,766,722.00	16,212,870.89	11,269,133.82
一般风险准备					
未分配利润	六、26	110,840,215.65	108,285,034.71	57,146,501.32	55,638,707.95
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		262,541,419.95	259,986,239.01	206,293,854.51	164,460,795.77
少数股东权益					
股东权益合计		262,541,419.95	259,986,239.01	206,293,854.51	164,460,795.77
负债和股东权益总计		346,577,386.53	354,956,551.40	361,272,916.52	274,299,816.82

公司法定代表人:

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：广州广哈通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：					
货币资金		67,037,569.08	47,570,965.73	83,783,288.45	46,213,828.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收票据		4,786,338.00	1,522,400.00	948,925.50	570,000.00
应收账款	十七、1	40,011,547.54	43,697,974.74	39,435,136.37	38,202,212.54
预付款项		1,875,279.68	2,409,724.39	4,541,567.41	3,253,728.16
应收利息		171,359.62	119,059.84	227,789.00	227,789.00
应收股利		-	54,328,248.89	44,328,248.89	
其他应收款	十七、2	3,579,255.54	3,213,249.29	3,521,787.34	4,599,914.95
存货		28,804,890.82	27,871,564.10	36,083,770.53	31,964,315.27
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		-	-	1,511,132.61	2,757,062.52
流动资产合计		146,266,240.28	180,733,186.98	214,381,646.10	127,788,850.61
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十七、3	100,614,368.04	71,249,860.18	71,249,860.18	71,249,860.18
投资性房地产					
固定资产		12,832,106.47	13,954,461.08	15,829,495.93	16,026,669.21
在建工程					
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		2,232,791.93	2,322,978.53	1,887,532.03	2,009,180.13
开发支出					
商誉					
长期待摊费用				-	105,715.48
递延所得税资产		7,810,834.20	7,915,925.95	6,730,252.01	6,548,213.40
其他非流动资产		4,009,433.96	3,396,226.41		
非流动资产合计		127,499,534.60	98,839,452.15	95,697,140.15	95,939,638.40
资产总计		273,765,774.88	279,572,639.13	310,078,786.25	223,728,489.01

公司法定代表人：

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: 广州哈通信股份有限公司

单位: 人民币元

项目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债:					
短期借款				-	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
应付票据					
应付账款		7,412,437.21	9,949,692.70	12,437,485.38	17,299,019.21
预收款项		12,728,708.27	8,676,048.80	22,603,124.79	15,366,242.86
应付职工薪酬		1,107,745.20	5,543,070.07	5,470,714.05	5,193,169.66
应交税费		2,325,185.26	996,798.81	1,124,425.21	2,842,356.62
应付利息					
应付股利				40,240,806.74	-
其他应付款		29,818,458.11	2,696,515.00	2,880,070.75	2,856,769.62
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债		18,130,695.98	21,598,268.83	21,423,213.39	19,856,038.88
流动负债合计		71,523,230.03	49,460,394.21	106,179,840.31	63,413,596.85
非流动负债:					
长期借款					
应付债券					
其中: 优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款		2,050,000.00	2,650,000.00	1,975,000.00	1,975,000.00
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债		35,004.35	36,276.46	36,488.58	19,178.80
其他非流动负债					
非流动负债合计		2,085,004.35	2,686,276.46	2,011,488.58	1,994,178.80
负债合计		73,608,234.38	52,146,670.67	108,191,328.89	65,407,775.65
股东权益:					
股本		108,095,954.00	108,095,954.00	108,095,954.00	97,552,954.00
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积		76,292,350.08	76,292,350.08	76,292,350.08	52,465,170.08
减: 库存股					
其他综合收益					
盈余公积		9,550,869.70	9,550,869.70	6,997,018.59	2,053,281.52
未分配利润		6,218,366.72	33,486,794.68	10,502,134.69	6,249,307.76
股东权益合计		200,157,540.50	227,425,968.46	201,887,457.36	158,320,713.36
负债和股东权益总计		273,765,774.88	279,572,639.13	310,078,786.25	223,728,489.01

公司法定代表人:

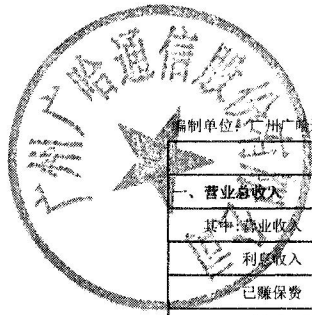


主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





合并利润表

编制单位：广州广电通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
一、营业总收入		128,577,999.94	263,886,010.95	257,469,033.34	234,770,392.24
其中：营业收入	六、27	128,577,999.94	263,886,010.95	257,469,033.34	234,770,392.24
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		99,064,773.73	206,375,135.59	208,458,510.67	182,659,964.13
其中：营业成本	六、28	59,749,226.53	111,334,252.06	110,074,618.71	91,615,032.47
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
营业税金及附加	六、29	507,888.30	1,790,425.48	1,064,440.41	1,237,687.46
销售费用	六、30	12,136,465.47	41,020,604.04	39,820,310.68	40,667,096.08
管理费用	六、31	24,454,118.80	52,994,912.20	55,164,356.12	50,756,720.66
财务费用	六、32	-420,803.02	-1,617,222.75	-1,289,679.72	-1,002,329.67
资产减值损失	六、33	2,637,877.65	852,164.56	3,624,464.47	-614,242.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
其他收益	六、34	389,811.94			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,903,038.15	57,510,875.36	49,010,522.67	52,110,428.11
加：营业外收入	六、35	5,173,476.32	3,519,212.61	4,616,206.18	2,313,557.84
其中：非流动资产处置利得		3,369.25		5,507.19	35,436.44
减：营业外支出	六、36	98,943.22	250,281.68	579,337.72	967,608.18
其中：非流动资产处置损失				48,740.70	47,047.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,977,571.25	60,779,806.29	53,047,391.13	53,456,377.77
减：所得税费用	六、37	5,398,401.81	7,087,421.79	6,355,053.95	6,755,382.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,579,169.44	53,692,384.50	46,692,337.18	46,700,995.21
归属于母公司股东的净利润		29,579,169.44	53,692,384.50	46,692,337.18	46,700,995.21
其中：同一控制下企业合并被合并方合并前净利润				-	37,430,071.49
少数股东损益					
六、其他综合收益的税后净额					
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额					
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动					
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益					
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
2.可供出售金融资产公允价值变动损益					
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4.现金流量套期损益的有效部分					
5.外币财务报表折算差额					
6.其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		29,579,169.44	53,692,384.50	46,692,337.18	46,700,995.21
归属于母公司股东的综合收益总额		29,579,169.44	53,692,384.50	46,692,337.18	46,700,995.21
归属于少数股东的综合收益总额					
八、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.27	0.50	0.47	0.48
（二）稀释每股收益		0.27	0.50	0.47	0.48

公司法定代表人：

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：广州广哈通信股份有限公司

单位：人民币元

	附注	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
一、营业收入	十七、4	35,316,087.42	104,363,941.36	111,249,295.91	110,125,350.78
减：营业成本	十七、4	18,034,710.81	48,388,933.32	48,019,870.05	51,109,812.65
营业税金及附加		377,735.40	1,289,886.95	980,829.47	1,187,043.52
销售费用		8,957,666.85	28,135,214.66	29,906,656.99	30,472,821.87
管理费用		12,562,858.85	29,886,688.30	30,207,721.00	27,085,967.56
财务费用		-232,483.31	-1,052,067.58	-1,039,320.77	-609,814.84
资产减值损失		732,846.19	662,425.17	1,178,239.06	519,636.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-	25,000,000.00	44,328,248.89	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
其他收益		389,811.94			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,727,435.43	22,052,860.54	46,323,549.00	359,883.11
加：营业外收入		4,586,815.61	2,436,303.08	3,429,691.79	2,172,390.39
其中：非流动资产处置利得		3,369.25		5,507.19	35,436.44
减：营业外支出		-	136,538.58	480,598.88	253,098.01
其中：非流动资产处置损失				33,754.41	40,368.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-140,619.82	24,352,625.04	49,272,641.91	2,279,175.49
减：所得税费用		103,819.64	-1,185,886.06	-164,728.83	-832,419.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-244,439.46	25,538,511.10	49,437,370.74	3,111,594.56
五、其他综合收益的税后净额					
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动					
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4. 现金流量套期损益的有效部分					
5. 外币财务报表折算差额					
6. 其他					
六、综合收益总额		-244,439.46	25,538,511.10	49,437,370.74	3,111,594.56
七、每股收益					
（一）基本每股收益		-0.00	0.24	0.46	0.03
（二）稀释每股收益		-0.00	0.24	0.46	0.03

公司法定代表人：



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：广州广通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		66,080,132.21	262,553,864.16	271,487,503.47	264,501,767.53
收到的税费返还		499,014.15	1,871,818.21	1,388,462.52	2,268,084.07
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	6,971,658.01	6,986,905.96	17,800,207.59	10,374,646.12
经营活动现金流入小计		73,550,804.37	271,412,588.33	290,676,173.58	277,144,497.72
购买商品、接受劳务支付的现金		39,212,586.87	101,308,111.36	134,196,756.43	100,246,142.79
支付给职工以及为职工支付的现金		36,376,911.47	64,156,006.77	58,344,459.14	52,862,725.21
支付的各项税费		7,070,775.26	19,481,513.00	14,437,219.53	21,306,928.81
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	17,957,371.74	39,598,484.29	49,725,124.66	49,677,882.97
经营活动现金流出小计		100,617,645.34	224,544,115.42	256,703,559.76	224,093,679.78
经营活动产生的现金流量净额		-27,066,840.97	46,868,472.91	33,972,613.82	53,050,817.94
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金				-	-
取得投资收益收到的现金		-		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	6,321.17	9,340.00	7,819.24
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		-	6,321.17	9,340.00	7,819.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,068,063.61	1,753,037.11	4,985,088.94	2,619,494.90
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		1,068,063.61	1,753,037.11	4,985,088.94	2,619,494.90
投资活动产生的现金流量净额		-1,068,063.61	-1,746,715.94	-4,975,748.94	-2,611,675.66
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-		34,370,180.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				-	-
取得借款收到的现金				-	-
收到其他与筹资活动有关的现金				-	-
筹资活动现金流入小计		-	-	34,370,180.00	-
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		27,023,988.50	40,240,806.74	-	50,481,046.49
支付其他与筹资活动有关的现金	六、38	-	2,900,000.00	-	-
筹资活动现金流出小计		27,023,988.50	43,140,806.74	-	50,481,046.49
筹资活动产生的现金流量净额		-27,023,988.50	-43,140,806.74	34,370,180.00	-50,481,046.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-132,980.71	301,286.20	182,610.28	-20,050.34
五、现金及现金等价物净增加额		-55,291,873.79	2,282,236.43	63,549,655.16	-61,954.55
加：期初现金及现金等价物余额		125,622,493.41	123,340,256.98	59,790,601.82	59,852,556.37
六、期末现金及现金等价物余额	六、38	70,330,619.62	125,622,493.41	123,340,256.98	59,790,601.82

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：

7

3-2-1-10

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：广州哈通信股份有限公司

单位：人民币元

	附注	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		44,544,340.50	101,734,826.65	124,299,028.77	123,403,674.47
收到的税费返还		499,014.15	1,871,818.21	1,388,462.52	2,268,084.07
收到其他与经营活动有关的现金		33,133,271.92	5,183,114.36	15,185,112.14	7,059,252.90
经营活动现金流入小计		78,176,626.57	108,789,759.22	140,872,603.43	132,731,011.44
购买商品、接受劳务支付的现金		21,823,997.80	44,641,645.76	53,829,677.02	45,805,586.31
支付给职工以及为职工支付的现金		20,247,416.75	35,977,701.07	32,272,169.55	29,645,156.91
支付的各项税费		1,980,481.73	8,767,944.29	10,073,266.14	12,300,121.36
支付其他与经营活动有关的现金		12,022,674.95	27,347,513.84	38,856,940.79	36,834,825.77
经营活动现金流出小计		56,074,571.23	116,734,804.96	135,032,053.50	124,585,690.35
经营活动产生的现金流量净额		22,102,055.34	-7,945,045.74	5,840,549.93	8,145,321.09
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金				-	-
取得投资收益收到的现金		54,328,248.89	15,000,000.00	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	6,321.17	8,790.00	4,119.24
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		54,328,248.89	15,006,321.17	8,790.00	4,119.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		240,788.81	801,375.21	2,345,575.43	1,622,918.20
投资支付的现金		29,364,507.86		-	-
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		29,605,296.67	801,375.21	2,345,575.43	1,622,918.20
投资活动产生的现金流量净额		24,722,952.22	14,204,945.96	-2,336,785.43	-1,618,798.96
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				34,370,180.00	-
取得借款收到的现金				-	-
收到其他与筹资活动有关的现金				-	-
筹资活动现金流入小计				34,370,180.00	-
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		27,023,988.50	40,240,806.74	-	5,753,071.43
支付其他与筹资活动有关的现金		-	2,900,000.00	-	-
筹资活动现金流出小计		27,023,988.50	43,140,806.74	-	5,753,071.43
筹资活动产生的现金流量净额		-27,023,988.50	-43,140,806.74	34,370,180.00	-5,753,071.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-132,980.71	301,286.20	182,610.28	-20,050.34
五、现金及现金等价物净增加额		19,668,038.35	-36,579,620.32	38,056,554.78	753,400.36
加：期初现金及现金等价物余额		45,434,430.43	82,014,050.75	43,957,495.97	43,204,095.61
六、期末现金及现金等价物余额		65,102,468.78	45,434,430.43	82,014,050.75	43,957,495.97

公司法定代表人：

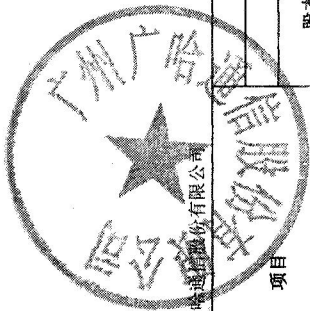


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：广州广盛通证券股份有限公司

2017年1-6月													
归属于母公司股东权益													
项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	108,095,954.00				24,838,528.30	-		-	18,766,722.00		108,285,034.71	-	259,986,239.01
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
其他													-
二、本年初余额	108,095,954.00				24,838,528.30	-		-	18,766,722.00		108,285,034.71	-	259,986,239.01
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-	-		-	-		2,555,180.94	-	2,555,180.94
（一）净利润											29,579,169.44		29,579,169.44
（二）其他综合收益													-
上述（一）和（二）小计	-				-	-		-	-		29,579,169.44	-	29,579,169.44
（三）股东投入和减少资本	-				-	-		-	-			-	-
1. 股东投入资本													-
2. 股份支付计入股东权益的金额													-
3. 其他													-
（四）利润分配	-				-	-		-	-		-27,023,988.50	-	-27,023,988.50
1. 提取盈余公积									-				-
2. 对股东的分配									-		-27,023,988.50		-27,023,988.50
3. 其他													-
（五）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. 其他													-
（六）专项储备	-				-	-		-	-			-	-
1. 本年提取													-
2. 本年使用													-
四、本年年末余额	108,095,954.00				24,838,528.30	-		-	18,766,722.00		110,840,215.65	-	262,541,419.95

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

单位：人民币元

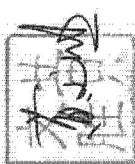
合并股东权益变动表

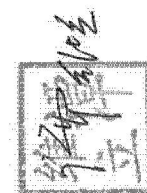
项目	2016年度										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	108,095,954.00			24,838,528.30	-		-	16,212,870.89		57,146,501.32	-	206,293,854.51
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年初余额	108,095,954.00			24,838,528.30	-		-	16,212,870.89		57,146,501.32	-	206,293,854.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-			-	-		-	2,553,851.11		51,138,533.39	-	53,692,384.50
（一）净利润										53,692,384.50		53,692,384.50
（二）其他综合收益												-
上述（一）和（二）小计										53,692,384.50		53,692,384.50
（三）股东投入和减少资本												-
1. 股东投入资本												-
2. 股份支付计入股东权益的金额												-
3. 其他												-
（四）利润分配												-
1. 提取盈余公积								2,553,851.11	-	-2,553,851.11		-
2. 对股东的分配								2,553,851.11		-2,553,851.11		-
3. 其他												-
（五）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. 其他												-
（六）专项储备												-
1. 本年提取												-
2. 本年使用												-
四、本年年末余额	108,095,954.00			24,838,528.30	-		-	18,766,722.00		108,285,034.71	-	259,986,239.01

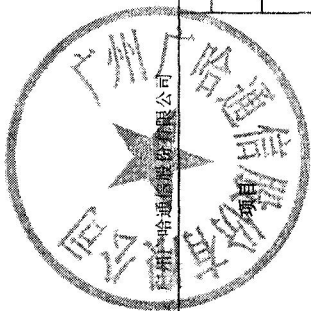
公司法定代表人：

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

单位：人民币元

编制单位：哈通股份	2015年度										
	归属于母公司股东权益										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	97,552,954.00		-	-		-	11,269,133.82		55,638,707.95	-	164,460,795.77
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年初余额	97,552,954.00		-	-		-	11,269,133.82		55,638,707.95	-	164,460,795.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,543,000.00		24,838,528.30	-		-	4,943,737.07		1,507,793.37	-	41,833,058.74
（一）净利润									46,692,337.18	-	46,692,337.18
（二）其他综合收益											-
上述（一）和（二）小计	-		-	-		-	-		46,692,337.18	-	46,692,337.18
（三）股东投入和减少资本	10,543,000.00		24,838,528.30	-		-	-		-	-	35,381,528.30
1. 股东投入资本	10,543,000.00		23,827,180.00								34,370,180.00
2. 股份支付计入股东权益的金额											-
3. 其他			1,011,348.30								1,011,348.30
（四）利润分配	-		-	-		-	4,943,737.07		-45,184,543.81	-	-40,240,806.74
1. 提取盈余公积							4,943,737.07		-4,943,737.07		-
2. 对股东的分配									-40,240,806.74		-40,240,806.74
3. 其他											-
（五）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. 其他											-
（六）专项储备	-		-	-		-	-		-	-	-
1. 本年提取											-
2. 本年使用											-
四、本年年末余额	108,095,954.00		24,838,528.30	-		-	16,212,870.89		57,146,501.32	-	206,293,854.51



公司法定代表人：

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

单位：人民币元

2014年度													单位：人民币万元
项目	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	一般风险准备	未分配利润			
		优先股	永续债										其他
一、上年年末余额	50,000,000.00			44,403,756.04	-		-	10,957,974.36		62,879,116.65	-	168,240,847.05	
加：会计政策变更												-	
前期差错更正												-	
其他												-	
二、本年初余额	50,000,000.00			44,403,756.04	-		-	10,957,974.36		62,879,116.65	-	168,240,847.05	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,552,954.00			-44,403,756.04	-		-	311,159.46		-7,240,408.70	-	-3,780,051.28	
（一）净利润										46,700,995.21	-	46,700,995.21	
（二）其他综合收益												-	
上述（一）和（二）小计	-			-			-	-		46,700,995.21	-	46,700,995.21	
（三）股东投入和减少资本	47,552,954.00			-44,403,756.04			-			-3,149,197.96	-	-0.00	
1. 股东投入资本	47,552,954.00			-44,403,756.04								3,149,197.96	
2. 股份支付计入股东权益的金额												-	
3. 其他												-	
（四）利润分配	-			-			-	311,159.46		-3,149,197.96		-3,149,197.96	
1. 提取盈余公积								311,159.46		-50,792,205.95		-50,481,046.49	
2. 对股东的分配										-311,159.46		-	
3. 其他										-50,481,046.49		-50,481,046.49	
（五）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. 其他												-	
（六）专项储备	-						-					-	
1. 本年提取												-	
2. 本年使用												-	
四、本年年末余额	97,552,954.00			-	-		-	11,269,133.82		55,638,707.95	-	164,460,795.77	

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张和立

张和立

张和立

母公司股东权益变动表

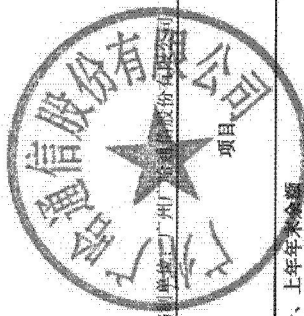
单位：人民币元

项目	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、上年年末余额	108,095,954.00				76,292,350.08	-		-	9,550,869.70	33,486,794.68	227,425,968.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	108,095,954.00				76,292,350.08	-		-	9,550,869.70	33,486,794.68	227,425,968.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-	-		-	-	-27,268,427.96	-27,268,427.96
（一）净利润										-244,439.46	-244,439.46
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计	-				-	-		-	-	-244,439.46	-244,439.46
（三）股东投入和减少资本	-				-	-		-	-		
1. 股东投入资本											
2. 股份支付计入股东权益的金额											
3. 其他											
（四）利润分配	-				-	-		-	-	-27,023,988.50	-27,023,988.50
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配										-27,023,988.50	-27,023,988.50
3. 其他											
（五）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. 其他											
（六）专项储备	-				-	-		-	-		
1. 本年提取											
2. 本年使用											
四、本年年末余额	108,095,954.00				76,292,350.08	-		-	9,550,869.70	6,218,366.72	200,157,540.50

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



单位：人民币元

母公司股东权益变动表

项目	2016年度													未分配利润	盈余公积	专项储备	其他综合收益	减：库存股	资本公积	其他权益工具		股本	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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
	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、上年年末余额	108,095,954.00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						

公司法定代表人：

李江

主管会计工作负责人：

李江

会计机构负责人：

李江

母公司股东权益变动表

编制单位：广州广哈通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	2015年度									
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	97,552,954.00			52,465,170.08	-		-	2,053,281.52	6,249,307.76	158,320,713.36
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	97,552,954.00			52,465,170.08	-		-	2,053,281.52	6,249,307.76	158,320,713.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,543,000.00			23,827,180.00	-		-	4,943,737.07	4,252,826.93	43,566,744.00
（一）净利润									49,437,370.74	49,437,370.74
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-			-	-		-	-	49,437,370.74	49,437,370.74
（三）股东投入和减少资本	10,543,000.00			23,827,180.00	-		-	-		34,370,180.00
1. 股东投入资本	10,543,000.00			23,827,180.00						34,370,180.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-			-	-		-	4,943,737.07	-45,184,543.81	-40,240,806.74
1. 提取盈余公积								4,943,737.07	-4,943,737.07	-
2. 对股东的分配									-40,240,806.74	-40,240,806.74
3. 其他										-
（五）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. 其他										-
（六）专项储备	-			-	-		-	-		-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
四、本年年末余额	108,095,954.00			76,292,350.08	-		-	6,997,018.59	10,502,134.69	201,887,457.36

公司法定代表人：

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：广州哈通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	2014年度					专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积				
		优先股	永续债	其他					
一、上年年末余额	50,000,000.00				28,768,263.90	-	1,742,122.06	9,201,944.09	89,712,330.05
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	50,000,000.00				28,768,263.90	-	1,742,122.06	9,201,944.09	89,712,330.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,552,954.00				23,696,906.18	-	311,159.46	-2,952,636.33	68,608,383.31
（一）净利润								3,111,594.56	3,111,594.56
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计	-				-			3,111,594.56	3,111,594.56
（三）股东投入和减少资本	47,552,954.00				23,696,906.18	-	-	-	71,249,860.18
1. 股东投入资本	47,552,954.00				23,696,906.18				71,249,860.18
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配	-				-			-6,064,230.89	-5,753,071.43
1. 提取盈余公积								-311,159.46	-0.00
2. 对股东的分配								-5,753,071.43	-5,753,071.43
3. 其他									
（五）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. 其他									
（六）专项储备	-				-				
1. 本年提取									
2. 本年使用									
四、本年年末余额	97,552,954.00				52,465,170.08	-	2,053,281.52	6,249,307.76	158,320,713.36

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

广州广哈通信股份有限公司(以下简称“本公司”、“广哈通信”)是经广州市对外经济贸易委员会穗外经贸业[1995]71 号批复由广州有线电厂、哈里斯公司、HARRISADVANCEDTRCHNOLOGYSDN. BHD. 出资组建,成立于 1995 年 4 月 8 日,2000 年 8 月 4 日根据股东转让协议并经广州市对外经济贸易委员会穗外经贸业[2001]74 号批复同意,哈里斯公司和 HARRISADVANCEDTRCHNOLOGYSDN. BHD. 将所持股权转让给香港越电实业有限公司,注册资本为 1,490 万美元,企业类型为有限责任公司(台港澳与境内合资)。

根据 2001 年 7 月 31 日第三次合同修改协议、第三次修改章程的规定并经广州市对外贸易经济合作局穗外经贸资[2002]28 号文批准,申请减少注册资本 670 万美元,变更后的注册资本为 820 万美元,其中:广州有线电厂出资 401.80 万美元,占注册资本的 49%;香港越电实业有限公司出资 418.20 万美元,占注册资本的 51%。

根据 2002 年 12 月 24 日第四次合同修改协议、第四次章程修改协议的规定和广州市对外贸易经济合作局穗外经贸资[2002]658 号文批准,同意香港越电实业有限公司将持有本公司 51%的股权转让给香港鹏胜国际有限公司,股权转让后,本公司注册资本仍为 820 万美元,其中:广州有线电厂出资 401.80 万美元,占注册资本的 49%;香港鹏胜国际有限公司出资 418.20 万美元,占注册资本的 51%。并于 2003 年 1 月 8 日变更取得广州市工商行政管理局核发的注册号为企合粤穗总字第 002110 号《企业法人营业执照》。

根据穗机电财[2002]223 号文的批复、本公司董事会决议同意,中方股东广州有线电厂将持有本公司 49%的股权全部被无偿划拨给广州电子集团有限公司。2004 年 4 月广州电子集团有限公司因欠广州机电工业资产经营有限公司债务,故以持有本公司 27.56%的股权等额抵偿其债务,并将持有本公司剩余的 21.44%股权转让给广州联电集团有限公司。于 2004 年 5 月 18 日办理了股东变更手续。变更后,广州机电工业资产经营有限公司出资 226.0084 万美元,占注册资本的 27.56%;广州联电集团有限公司出资 175.7916 万美元,占注册资本的 21.44%;香港鹏胜国际有限公司出资 418.20 万美元,占注册资本的 51%。

根据穗哈董【2004】BM0405 号董事会决议,同意广州机电资产经营有限公司将持有的本公司 27.56%的股权以对价人民币 9,211,182.46 元转让给广州联电集团有限公司,转让后广州联电集团有限公司出资 401.80 万美元,占注册资本的 49%;香港鹏胜国际有限公司出资 418.20 万美元,占注册资本的 51%。2005 年 1 月 11 日经广州市工商行政管理局核准:变更股东、董事备案。本公司于 2005 年 5 月 20 日经广州市工商行政管理局核准,名称由原来“广州哈里斯通信有限公司”变更为“广州广哈通信有限公司”。

根据广州市对外贸易经济合作局穗外经贸资批[2010]643 号《关于合资企业广州广

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

哈通信有限公司股权转让变更为内资企业的批复》、董事会决议、股权转让合同以及修改后的章程规定, 香港鹏胜国际有限公司将持有的 51%股权转让给广州电气装备集团有限公司, 公司类型变更为内资企业。股权变更后, 本公司注册资本变更为人民币 71,340,000.00 元, 其中: 广州联电集团有限公司出资人民币 34,956,600.00 元, 占注册资本的 49%; 广州电气装备集团有限公司出资人民币 36,383,400.00 元, 占注册资本的 51%。

根据广州电气装备集团有限公司穗电气资[2011]43 号、穗电气资[2011]105 号、公司章程修正案, 广州联电集团有限公司、广州电气装备集团有限公司及广州市盛邦投资有限公司签订的“股权交易合同”、广州产权交易所“企业产权交易证明”规定, 广州联电集团有限公司将持有的 49%的股权转让给广州电气装备集团有限公司和广州市盛邦投资有限公司, 其中: 广州电气装备集团有限公司受让 39%股权、广州市盛邦投资有限公司受让 10%股权。股权变更后, 广州电气装备集团有限公司出资额为人民币 64,206,000.00 元、占本公司 90%的股权、广州市盛邦投资有限公司出资额为人民币 7,134,000.00 元, 占本公司 10%的股权。

根据广州电气装备集团有限公司穗电气资[2011]172 号《关于广州广哈通信有限公司整体变更为广州广哈通信股份有限公司(筹)折股方案的批复》、广州广哈通信有限公司分别于 2011 年 10 月 28 日、2011 年 11 月 22 日召开的董事会决议(穗哈董 GBM[91110]、穗哈董 GBM[91111])、2011 年 11 月 22 日广州广哈通信有限公司股东会决议(穗哈股[091104])同意, 由广州电气装备集团有限公司和广州市盛邦投资有限公司作为发起人, 以发起设立方式, 将广州广哈通信有限公司整体变更为广州广哈通信股份有限公司, 本公司根据立信羊城会计师事务所有限公司(2011)羊查字第 23307 号审计报告, 以经审计后的 2011 年 9 月 30 日净资产 78,768,263.90 元, 折算为本公司(筹)的股份 5,000 万股, 每股面值 1 元人民币, 超过股本部分 28,768,263.90 元计入资本公积。本次整体变更后, 本公司的股本为人民币 50,000,000.00 元, 由广州电气装备集团有限公司和广州市盛邦投资有限公司分别出资 90%和 10%。以上股本已经立信羊城会计师事务所有限公司出具的(2011)羊验字第 23350 号验资报告验证。本公司于 2011 年 12 月 30 日取得广州市工商行政管理局核发的 440101000146573 号营业执照, 并更名为“广州广哈通信股份有限公司”。

经 2014 年 8 月 1 日广州广哈通信股份有限公司 2014 年第二次股东大会决议审议通过《关于广州广州广哈通信股份有限公司以增资扩股方式整合广有通信设备有限公司(以下简称“广有公司”)的议案》, 同意在原股本 5,000 万股, 注册资本 5,000 万元的基础上, 通过股权增资的方式增资扩股, 增加本公司股本 47,552,954 股, 增加注册资本 47,552,954.00 元。根据本公司 2014 年 8 月 2 日增资扩股协议规定, 以评估基准日 2013 年 8 月 31 日广东联信资产评估土地房地产估价有限公司作出的联信评报字【2014】第 A0089

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

号评估报告评估的广州广有通信设备有限公司净资产评估值 10,872.46 万元作为依据, 以广州电气装备集团有限公司及广州联电集团有限公司持有的广州广有通信设备有限公司的 100% 股权作价出资, 本公司申请增加股本 47,552,954 股, 增加注册资本 47,552,954.00 元。其中: 广州电气装备集团有限公司以持有广州广有通信设备有限公司 71.99% 股权作价人民币 7,827.08 万元认购本公司新增股份 34,233,372 股, 新增加注册资本 34,233,372.00 元, 持有增资扩股后本公司股份 79,233,372 股, 占股比 81.22%; 广州联电集团有限公司以持有广州广有通信设备有限公司 28.01% 股权作价人民币 3,045.38 万元认购本公司新增股份 13,319,582 股, 新增加注册资本 13,319,582.00 元, 持有增资扩股后本公司股份 13,319,582 股, 占股比 13.65%; 原股东广州市盛邦投资有限公司持有的 5,000,000 股, 占股比 5.13%。以上增资扩股已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所审验, 并于 2014 年 8 月 15 日出具了 XYZH/2014GZA1010 号验资报告。

2015 年 5 月 24 日召开的 2015 年第二次临时股东会决议通过了《广州广哈通信股份有限公司增资扩股改制上市方案》, 2015 年 8 月 27 日经广州市人民政府国有资产监督管理委员会《广州市国资委关于广州广哈通信股份有限公司增资扩股改制上市工作方案的批复》(穗国资批[2015]105 号)同意, 本公司委托广州产权交易所(以下简称“广交所”)通过公开市场方式实施增资扩股。根据本公司 2015 年 10 月 16 日通过的 2015 年第三次股东大会决议和修改后的章程规定, 本公司将注册资本由人民币 97,552,954.00 元增资至人民币 108,095,954.00 元, 增资部分由战略投资者和经营管理层、核心技术人员及业务骨干认购。以上增资扩股已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所审验, 并于 2015 年 10 月 20 日出具了 XYZH/2015GZA10103 号验资报告。

根据国家工商行政管理总局“三证合一”登记制度, 于 2015 年 10 月 27 日取得广州市工商行政管理局核发的统一社会信用代码 914401016184278582 号企业法人营业执照。

截至 2017 年 06 月 30 日, 本公司注册资本为 108,095,954.00 元, 具体股权结构如下:

股东名称	金额	持股比例
广州电气装备集团有限公司	79,233,372.00	73.30%
广州联电集团有限公司	13,319,582.00	12.32%
广州市盛邦投资有限公司	5,000,000.00	4.63%
广州无线电集团有限公司	5,000,000.00	4.63%
员工持股	5,543,000.00	5.12%
合计	108,095,954.00	100.00%

本公司属通信设备制造业。主要开发、生产、加工通讯设备和其它有关产品, 销售

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

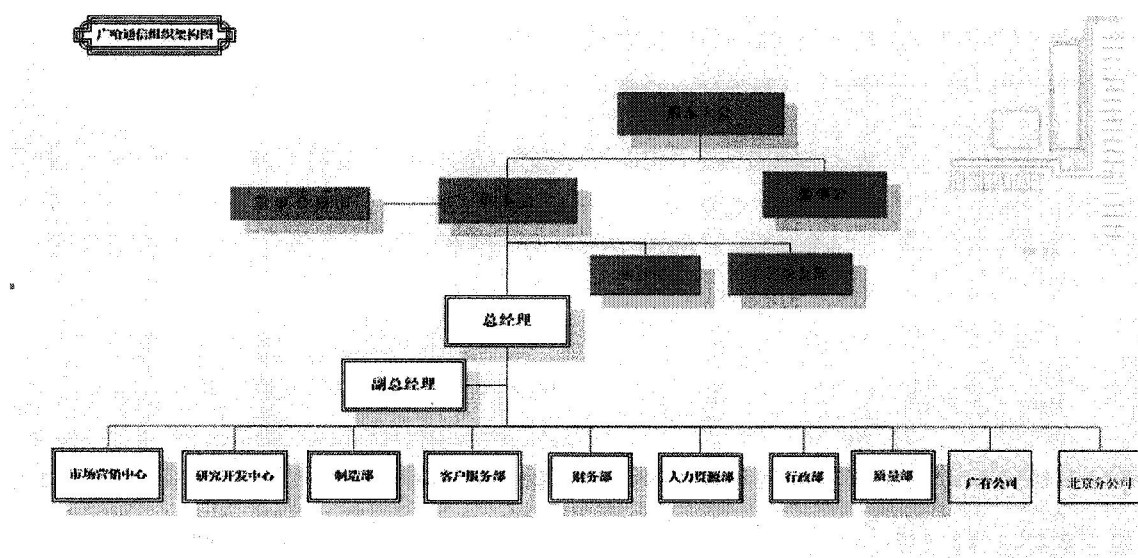
本公司产品及提供售后服务。

本公司注册资本：人民币 108,095,954.00 元。

本公司法定代表人：黄文胜。

本公司住所：广州市高新技术产业开发区科学城南云一路 16 号。

经营范围主要包括：开发、生产、加工通讯设备和其它有关产品，销售本公司产品及提供售后服务。货物进出口、技术进出口。



本公司治理层权利机构包括：公司设董事会。实行董事会下的总经理负责制，下设市场营销中心、研究开发中心、制造部、客户服务部、财务部、行政及人力资源部、行政部和质量部。

二、 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括母公司广州广哈通信股份有限公司和子公司广州广有通信设备有限公司公司 2 家公司。与上年相比，本年未发生变化。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

的《企业会计准则》及相关规定, 并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持, 认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示: 本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方, 在同一控制下企业合并中取得的资产和负债, 在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和 (通过多次交易分步实现的企业合并, 其合并成本为每一

单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司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损益，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损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资

本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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

9. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014年01月01日至2017年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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,且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

10. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准: 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等; 债务单位逾期未履行偿债义务超过5年; 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算, 年末单独或按组合进行减值测试, 计提坏账准备, 计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项, 经本公司按规定程序批准后作为坏账损失, 冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过应收款项余额 10%以上的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
基本确定能收回款项	不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3.00	3.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)	40.00	40.00
4-5 年 (含 5 年)	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提:

基本确定能收回款项	
员工备用金、购房购车资助、关联方往来、进项增值税、押金	不计提坏账准备

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值
坏账准备的计提方法	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

11. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备按存货项目的成本与可变现净值计量, 但如果某些存货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, 可以合并计量成本与可变现净值; 对于数量繁多、单价较低的存货, 可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

12. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排, 并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权时, 通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的, 还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的, 为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的, 长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并的, 应在取得控制权的报告期, 补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如: 通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并, 属于一揽子交易的, 本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014年01月01日至2017年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

处置长期股权投资, 其账面价值与实际取得价款的差额, 计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资, 因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的, 处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的, 处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算, 剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的, 处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理, 处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益, 剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的, 对每一项交易分别进行会计处理。属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理, 但是, 在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额, 确认为其他综合收益, 到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用按其预计使用寿命及净残值率的方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20.00	5.00	4.75

14. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征, 即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一年, 单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

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外, 本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	5	4.75
2	运输设备	4	5	23.75
3	机器设备	5	5	19
4	办公设备	3-5	5	19~31.67
5	电子设备	3-5	5	19~31.67

本公司于每年年度终了, 对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 如发生改变, 则作为会计估计变更处理。

15. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或工程实际成本等, 按估计的价值结转固定资产, 次月起开始计提折旧, 待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用, 在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时, 开始资本化; 当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时, 停止资本化, 其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

17. 无形资产

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014年01月01日至2017年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。本公司无形资产的分摊年限、预计净残值率、折旧率如下：

无形资产项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地转让合同约定
非专利技术	10年	预计使用年限
软件使用权	10年	预计使用年限

18. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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. 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；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

19. 长期资产减值

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、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、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

21. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险以及企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。如果公司存在设定受益计划，应说明具体会计处理方法。

辞退福利是由于本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而产生，在资产负债表日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

其他长期福利主要包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。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，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司按照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。

产。在报告期末, 本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分: 服务成本; 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额; 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

22. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时, 本公司将其确认为负债: 该义务是本公司承担的现时义务; 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业; 该义务的金额能够可靠地计量。

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

23. 收入确认原则和计量方法

(1) 本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入, 收入确认政策如下:

销售商品当下列条件同时满足时, 确认商品销售收入:

1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施控制;

3) 与交易相关的经济利益能够流入公司;

4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

提供劳务收入的确认方法: 在同一年度内开始并完成的劳务, 应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按已经发生的劳务成本金额确认收入; 发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的, 按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入; 发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的, 不确认收入。

提供他人使用公司资产取得收入的, 当下列条件同时满足时予以确认:

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014年01月01日至2017年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 与交易相关的经济利益能够流入公司;

2) 收入的金额能够可靠地计量。

(2) 本公司具体确认收入原则:

1) 国内业务:

A、不包安装: 本公司商品已经发出、客户确认已收货确认商品销售收入实现。

B、包安装: 本公司商品已经发出、经安装测试后客户确认达到使用要求, 按照客户出具的验收报告确认商品销售收入实现。

2) 国际业务:

本公司商品发运到客户指定口岸, 报关完毕后确认商品销售收入实现。

24. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量, 对于按照固定的定额标准拨付的补助, 按照应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿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; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

纳税所得额为限, 确认递延所得税资产。

26. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更: 无

(2) 重要会计估计变更: 无

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入、材料销售收入、维修收入、出租房屋电费收入、销售民品收入	17%
增值税	服务收入、培训费收入、房租收入	6%
增值税	房租及宿舍水电费收入	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育附加	流转税额	2%
堤围防护费	按照收入总额	0.05%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注: 根据《广州市财政局关于堤围防护费停征问题的函》(穗财函[2014]235 号) 的规定: 我市堤围防护费自 2015 年 1 月 1 日起停征。停征起始时间以税款所属期为准, 如所属期为 2015 年 1 月 1 日之前, 仍应继续征收。

2. 税收优惠

(1) 所得税

1) 所得税适用 15%税率优惠

广州广哈通信股份有限公司为广东省年高新技术企业, 于 2011 年 11 月 3 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书, 证书编号为 GF201144000360, 按 15%税率缴纳企业所得税, 有限期三年。2014 年 10 月 10 日高新技术企业资格复审通过, 证书编号为 GR201444000201, 按 15%税率缴纳企业所得税, 有限期三年。

本公司全资子公司广州广有通信设备有限公司为广东省年高新技术企业, 于 2011 年 8 月 23 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书, 证书编号为 GF201144000479, 按 15%税率缴纳企业所

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014年01月01日至2017年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

得税, 有限期三年。2014年10月10日高新技术企业资格复审通过, 证书编号为GR201444001488, 按15%税率缴纳企业所得税, 有限期三年。

2) 技术研发费加计扣除

本公司及子公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条第一款规定均享受技术研发费加计扣除税收优惠。根据财税〔2017〕34号科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用, 未形成无形资产计入当期损益的, 在按规定据实扣除的基础上, 在2017年1月1日至2019年12月31日期间, 再按照实际发生额的75%在税前加计扣除; 形成无形资产的, 在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。企业年度实际发生的技术开发费当年不足抵扣的部分, 可在以后年度企业所得税应纳税所得额中结转抵扣, 抵扣的期限最长不得超过5年。

3) 残疾人员加计扣除

本公司全资子公司广有公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条第二款规定, 安置残疾人员及国家鼓励安置的其他就业人员所支付的工资, 可以在计算应纳税所得额时加计扣除。

(2) 增值税

本公司根据财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》享受软件产品增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退税收优惠。

本公司全资子公司广州广有通信设备有限公司属于军品销售企业, 根据财税字[1994]11号、财税字1997]135号规定销售给部队、公安系统、司法系统和国家安全系统的武器及其零配件等免征增值税。

六、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2017年06月30日	2016年12月31日
现金	15,374.55	61,194.99
银行存款	72,437,115.88	127,685,804.35
其他货币资金	1,935,100.30	2,136,535.30
合计	74,387,590.73	129,883,534.64
其中: 存放在境外的款项总额	-	-

注: 货币资金截止至2017年06月30日使用受限制状况:

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014年01月01日至2017年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年06月30日	使用受限制的原因
银行存款	2,121,870.81	专款专用
其他货币资金	1,935,100.30	履约保函金
合计	4,056,971.11	—

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	2017年06月30日	2016年12月31日
银行承兑汇票	3,583,838.00	1,522,400.00
商业承兑汇票	1,202,500.00	2,000,000.00
合计	4,786,338.00	3,522,400.00

(2) 2017年06月30日已用于质押的应收票据: 无

(3) 2017年06月30日已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:
无

(4) 2017年06月30日因出票人未履约而将其转应收账款的票据: 无

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2017年06月30日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	106,217,700.09	100.00	9,910,774.42	9.33	96,306,925.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	106,217,700.09	100.00	9,910,774.42	9.33	96,306,925.67

续表

类别	2016年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,101,979.45	100.00	7,658,492.89	14.16	46,443,486.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	54,101,979.45	100.00	7,658,492.89	14.16	46,443,486.56

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

1) 2017 年 06 月 30 日单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款: 无

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017 年 06 月 30 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	84,374,227.64	2,531,226.83	3.00
1-2 年	9,373,629.92	937,362.99	10.00
2-3 年	6,717,186.90	2,015,156.07	30.00
3-4 年	1,681,895.74	672,758.30	40.00
4-5 年	791,224.15	474,734.49	60.00
5 年以上	3,279,535.74	3,279,535.74	100.00
合计	106,217,700.09	9,910,774.42	—

3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款: 无。

4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款: 无

5) 2017 年 06 月 30 日单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款: 无

(2) 2017 年 1-6 月计提、转回 (或收回) 的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,252,281.53 元。

(3) 2017 年 1-6 月实际核销的应收账款: 无

(4) 按欠款方归集的 2017 年 06 月 30 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2017 年 06 月 30 日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
B03	56,863,383.94	1 年以内	53.53	1,705,901.52
国网河南省电力公司	3,350,533.02	3 年以内	3.15	167,584.59
北京国电通网络技术有限公司	3,514,869.00	3 年以内	3.31	392,086.90
北京中电飞华通信股份有限公司	2,002,801.00	1 年以内	1.89	60,084.03
广州智讯通信系统有限公司	1,794,770.40	4 年以内	1.69	395,239.20
合计	67,526,357.36		63.57	2,720,896.24

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款: 无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无。

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014年01月01日至2017年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2017年06月30日余额		2016年12月31日余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,505,369.87	81.49	1,947,422.04	69.43
1—2年	26,098.71	0.85	758,976.73	27.06
2—3年	473,337.91	15.40	74,276.46	2.65
3年以上	69,782.02	2.26	24,000.00	0.86
合计	3,074,588.51	100.00	2,804,675.23	100.00

(2) 按预付对象归集的2017年06月30日余额前五名的预付款情况

单位名称	2017年06月30日余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广州市轩祥信息科技有限公司	415,000.00	1年以内	13.50
双齐国际贸易(上海)有限公司	632,150.00	1年以内	20.56
厦门亿联网络技术有限公司	250,076.45	1年以内	8.13
广州市海珠区人民法院	249,624.00	1年以内	8.12
深圳市鑫丹富斯实业有限公司	209,100.00	1年以内	6.80
合计	1,755,950.45	——	57.11

5. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	2017年06月30日余额	2016年12月31日余额
定期存款	171,359.62	119,059.84
合计	171,359.62	119,059.84

(2) 重要逾期利息: 无

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2017年06月30日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

类别	2017 年 06 月 30 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,526,179.26	100.00	858,713.75	15.54	4,667,465.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,526,179.26	100.00	858,713.75	15.54	4,667,465.51

续表

类别	2016 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,715,179.90	100.00	800,587.99	16.98	3,914,591.91
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,715,179.90	100.00	800,587.99	16.98	3,914,591.91

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017 年 06 月 30 日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,030,677.06	56,287.11	3.00
1-2 年	66,870.00	6,687.00	10.00
2-3 年	203,135.34	60,940.60	30.00
3-4 年	81,391.69	32,556.68	40.00
4-5 年	174,869.44	104,921.66	60.00
5 年以上	597,320.70	597,320.70	100.00
合计	3,154,264.23	858,713.75	—

2) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款: 无

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2017 年 06 月 30 日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
基本确定能收回的款项	2,371,915.03	—	—
合计	2,371,915.03	—	—

4) 2017 年 06 月 30 日单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款: 无

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014年01月01日至2017年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5) 2017年1-6月计提、转回(或收回)坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 58,125.76 元。

(2) 2017年1-6月实际核销的其他应收款: 无

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年06月30日账面余额	2016年12月31日账面余额
保证金、押金	2,160,409.00	1,396,483.00
备用金	1,974,691.49	1,866,668.03
购房贷款	321,008.00	469,671.00
单位往来	549,897.86	495,693.49
进项增值税	30,905.22	-
代垫代扣员工款项	489,267.69	486,664.38
合计	5,526,179.26	4,715,179.90

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	2017年06月30日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网河北招标有限公司	保证金	165,900.00	1-3年	3.00	9,990.00
国网陕西招标有限公司	保证金	139,562.00	1年以内	2.50	4,186.86
国网四川招标有限公司	保证金	226,000.00	1年以内	4.10	6,780.00
广州供电局有限公司	保证金	110,000.00	1年以内	2.00	3,300.00
国营711厂	单位往来	148,000.00	5年以上	2.68	148,000.00
合计		789,462.00		14.28	172,256.86

(5) 涉及政府补助的其他应收款项: 无

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 无

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2017年06月30日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,362,951.78	9,363,026.85	20,999,924.93
在产品	37,832,324.13	4,591,479.78	33,240,844.35
库存商品	10,332,379.67	57,264.83	10,275,114.84
发出商品	58,902,322.55	1,768,323.69	57,133,998.86
合计	137,429,978.13	15,780,095.15	121,649,882.98

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

续表

项目	2016 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,692,671.57	9,574,043.16	22,118,628.41
在产品	33,350,415.02	4,235,098.84	29,115,316.18
库存商品	10,767,624.95	56,853.85	10,710,771.10
发出商品	65,310,616.04	1,586,628.94	63,723,987.10
合计	141,121,327.58	15,452,624.79	125,668,702.79

(2) 存货跌价准备

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加		本期减少		2017 年 06 月 30 日余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	9,574,043.16	4,732,672.04		4,943,688.35	-	9,363,026.85
在产品	4,235,098.84	356,380.94			-	4,591,479.78
库存商品	56,853.85	410.98				57,264.83
发出商品	1,586,628.94	181,694.74				1,768,323.68
合计	15,452,624.79	5,271,158.70		4,943,688.35	-	15,780,095.14

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本期转回原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	长期未使用存货减值准备	收回已计提存货减值准备的存货的货款	3.60%
在产品	长期未使用存货减值准备	收回已计提存货减值准备的存货的货款	-
库存商品	长期未使用存货减值准备	收回已计提存货减值准备的存货的货款	-
发出商品	款项预计无法完全收回的发出商品减值准备	收回已计提存货减值准备的存货的货款	-

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014年01月01日至2017年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

8. 长期股权投资

被投资单位	2016年12月 31日余额	本期增减变动						2017年06月 30日余额	减值准备期 末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其他
一、合营企业									
广州越秀鸿达塑料五金 制品有限公司	631,269.18								631,269.18
二、联营企业									
广州银浩电子有限公司	389,644.75								389,644.75
合计	1,020,913.93							1,020,913.93	1,020,913.93

注1：2001年7月，广州越秀鸿达塑料五金制品有限公司（以下简称“越秀鸿达公司”）被广州市工商局越秀分局吊销营业执照，因越秀鸿达公司法定代表人已经去世，无法在《公司备案申请书》上签名，且无法提供国税注销的资料，因此广州市工商局越秀分局未受理，目前仍在办理过程中。

注2：广州银浩电子有限公司（以下简称“银浩公司”）虽已于2004年8月26日经营期限到期，并已申请注销，但注销手续尚未办理完毕。

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014年01月01日至2017年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 2016年12月31日余额	203,163.44			203,163.44
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 2017年06月30日余额	203,163.44			203,163.44
二、累计折旧和累计摊销				
1. 2016年12月31日余额	183,812.56			183,812.56
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销	2,144.76			2,144.76
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 2017年06月30日余额	185,957.32			185,957.32
三、减值准备				
1. 2016年12月31日余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 2017年06月30日余额				
四、账面价值				
1. 2016年12月31日账面价值	19,350.88			19,350.88
2. 2017年06月30日账面价值	17,206.12			17,206.12

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产: 无

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1. 2016年12月31日余额	21,494,482.46	12,648,246.36	5,140,353.34	15,720,158.95	1,230,874.80	56,234,115.91
2. 本期增加金额	-	32,000.00	-	1,353,546.78	26,762.80	1,412,309.58
(1) 购置	-	32,000.00	-	1,353,546.78	26,762.80	1,412,309.58
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	-	50,566.97	-	323,332.12	13,180.00	387,079.09
(1) 处置或报废	-	50,566.97	-	323,332.12	13,180.00	387,079.09
4. 2017年06月30日余额	21,494,482.46	12,629,679.39	5,140,353.34	16,750,373.61	1,244,457.60	57,259,346.40
二、累计折旧						
1. 2016年12月31日余额	11,123,248.70	9,582,738.06	4,390,098.78	12,036,354.68	1,048,364.50	38,180,804.72
2. 本期增加金额	478,058.28	379,138.05	92,184.53	1,214,315.42	48,471.80	2,212,168.08
(1) 计提	478,058.28	379,138.05	92,184.53	1,214,315.42	48,471.80	2,212,168.08
3. 本期减少金额	-	47,330.83	-	223,333.26	12,396.00	283,060.09
(1) 处置或报废	-	47,330.83	-	223,333.26	12,396.00	283,060.09
4. 2017年06月30日余额	11,601,306.98	9,914,545.28	4,482,283.31	13,027,336.84	1,084,440.30	40,109,912.71
三、减值准备						

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
1. 2016年12月31日余额	-	313,479.19	28,189.42	99,344.96	24,211.12	465,224.69
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	-	-	1,616.82	5,274.86	1,289.68	8,181.36
(1) 处置或报废	-	-	1,616.82	5,274.86	1,289.68	8,181.36
4. 2017年06月30日余额	-	313,479.19	26,572.60	94,070.10	22,921.44	457,043.33
四、账面价值						
1. 2016年12月31日账面价值	10,371,233.76	2,752,029.11	722,065.14	3,584,459.31	158,299.18	17,588,086.50
2. 2017年06月30日账面价值	9,893,175.48	2,401,654.92	631,497.43	3,628,966.67	137,095.86	16,692,390.36

(2) 暂时闲置的固定资产: 无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产: 无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产: 无

(5) 未办妥产权证书的固定资产: 无

11. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件使用权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 2016 年 12 月 31 日余额	8,541,488.55	4,327,076.39	2,790,000.00	15,658,564.94
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件使用权	非专利技术	合计
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2017 年 06 月 30 日余额	8,541,488.55	4,327,076.39	2,790,000.00	15,658,564.94
二、累计摊销				
1. 2016 年 12 月 31 日余额	1,663,781.88	1,755,941.25	2,254,687.00	5,674,410.13
2. 本期增加金额	187,740.12	270,877.26	291,972.00	750,589.38
(1) 计提	187,740.12	270,877.26	291,972.00	750,589.38
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2017 年 06 月 30 日余额	1,851,522.00	2,026,818.51	2,546,659.00	6,424,999.51
三、减值准备				
1. 2016 年 12 月 31 日余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2017 年 06 月 30 日余额				
四、账面价值				
1. 2016 年 12 月 31 日账面价值	6,877,706.67	2,571,135.14	535,313.00	9,984,154.81
2. 2017 年 06 月 30 日账面价值	6,689,966.55	2,300,257.88	243,341.00	9,233,565.43

截至 2017 年 06 月 30 日通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权: 无

12. 开发支出

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 06 月 30 日余额
		内部开发支出	转入当期损益	
铁路专用通信技术与开发		2,355,006.54	2,355,006.54	
专网 IP 调度通信应用开发		1,607,459.54	1,607,459.54	
多媒体调度终端研究与开发		764,639.74	764,639.74	
基于高级电信计算架构(ATCA)的下一代综合业务模块的开发		973,052.63	973,052.63	

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 06 月 30 日余额
		内部开发支出	转入当期损益	
IMS 调度业务系统研究与开发		2,021,098.31	2,021,098.31	
视频会议核心技术与开发		1,347,880.10	1,347,880.10	
GY81 项目		2,233,289.48	2,233,289.48	
云分发技术平台项目(监狱监视系统)		-	-	
GY31C 项目		-	-	
GY71A 项目		648,672.34	648,672.34	
GY31D 项目		2,534,456.31	2,534,456.31	
GY64 项目		1,281,556.08	1,281,556.08	
GY65 项目		842,696.52	842,696.52	
GY66 项目		-	-	
GY91 项目		495,542.47	495,542.47	
合计		17,105,350.06	17,105,350.06	

13. 长期待摊费用

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2017 年 06 月 30 日余额
装修工程	623,575.81	55,798.38	167,900.00		511,474.19
合计	623,575.81	55,798.38	167,900.00		511,474.19

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2017 年 06 月 30 日余额		2016 年 12 月 31 日余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	10,769,488.17	1,615,423.23	8,459,080.88	1,268,862.13
长期投资减值准备	1,020,913.93	153,137.09	1,020,913.93	153,137.09
固定资产清理减值准备	7,376,864.50	1,106,529.68	7,376,864.50	1,106,529.68
存货跌价准备	15,780,095.14	2,367,014.28	15,452,624.79	2,317,893.72
预提费用	19,044,551.94	2,856,682.79	23,180,148.29	3,477,022.24
固定资产减值准备	457,043.33	68,556.50	465,224.69	69,783.70
可抵扣亏损	19,345,479.45	2,901,821.90	17,303,183.04	2,595,477.46
合计	73,794,436.46	11,069,165.46	73,258,040.12	10,988,706.02

(2) 未经抵销的递延所得税负债

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	2017 年 06 月 30 日余额		2016 年 12 月 31 日余额	
	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
固定资产减值折旧	233,362.34	35,004.35	241,843.07	36,276.46
合计	233,362.34	35,004.35	241,843.07	36,276.46

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债: 无

(4) 未确认递延所得税资产明细: 无

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期: 无

15. 其他非流动资产

项目	2017 年 06 月 30 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
上市费用	4,009,433.96	3,396,226.41
合计	4,009,433.96	3,396,226.41

16. 应付账款

(1) 应付账款

项目	2017 年 06 月 30 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
1 年以内 (含 1 年)	29,406,754.68	15,317,468.87
1-2 年 (含 2 年)	2,099,140.76	993,745.33
2-3 年 (含 3 年)	443,088.02	182,531.47
3-4 年 (含 4 年)	18,871.78	653,429.44
4-5 年 (含 5 年)	645,495.44	177,789.99
5 年以上	531,546.12	392,458.03
合计	33,144,896.80	17,717,423.13

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	2017 年 06 月 30 日余额	未偿还或结转的原因
深圳市东进技术股份有限公司	8,969,179.74	未结算
珠海市电星科技有限公司	771,623.94	未结算
广州普瑞特电子技术有限公司	259,977.15	未结算
山东电力集团公司物流服务心	254,273.42	未结算
合计	2,593,874.51	—

17. 预收款项

(1) 预收款项

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014年01月01日至2017年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年06月30日余额	2016年12月31日余额
1年以内(含1年)	10,026,208.38	25,812,676.48
1-2年(含2年)	2,696,346.96	505,593.76
2-3年(含3年)	10,150.00	1,061,260.00
3-4年(含4年)	2,038.12	164,060.11
4-5年(含5年)	134,260.50	55,707.00
5年以上	725,952.17	703,531.17
合计	13,594,956.13	28,302,828.52

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	2017年06月30日余额	未偿还或结转的原因
国网安徽省电力公司物资公司	1,100,080.00	未安装
A用户	763,959.00	未结算
空军驻广州地区军代表	647,090.79	未结算
合计	2,511,129.79	—

(3) 2017年06月30日建造合同形成的已结算未完工项目情况: 无

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年06月30日余额
短期薪酬	10,889,778.39	24,985,496.63	33,341,926.99	2,533,348.03
离职后福利-设定提存计划	18,023.68	2,844,414.56	2,843,709.07	18,729.17
辞退福利		164,366.00	164,366.00	
一年内到期的其他福利				
合计	10,907,802.07	27,994,277.19	36,350,002.06	2,552,077.20

(2) 短期薪酬

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年06月30日余额
工资、奖金、津贴和补贴	10,835,754.85	19,626,074.75	28,012,800.34	2,449,029.26
职工福利费		1,096,870.56	1,069,965.36	26,905.20
社会保险费	11,260.24	1,712,386.92	1,713,024.65	10,622.51
其中: 医疗保险费	9,484.40	1,452,070.24	1,452,070.23	9,484.41
工伤保险费	1,017.10	76,713.07	77,350.80	379.37
生育保险费	758.74	165,820.12	165,820.13	758.73
补充医疗保险		17,783.49	17,783.49	—
住房公积金	48.00	1,880,749.00	1,880,797.00	—
工会经费和职工教育经费	42,715.30	669,415.40	665,339.64	46,791.06
短期带薪缺勤				

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014年01月01日至2017年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年06月30日余额
短期利润分享计划				
合计	10,889,778.39	24,985,496.63	33,341,926.99	2,533,348.03

(3) 设定提存计划

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年06月30日余额
基本养老保险	17,266.96	2,732,778.08	2,732,072.58	17,972.46
失业保险费	756.72	111,636.48	111,636.49	756.71
合计	18,023.68	2,844,414.56	2,843,709.07	18,729.17

19. 应交税费

项目	2017年06月30日余额	2016年12月31日余额
增值税	2,735,124.56	2,509,964.64
企业所得税	3,994,416.96	2,234,746.85
个人所得税	228,521.72	247,440.19
城市维护建设税	98,287.85	86,151.49
房产税	8,710.17	8,086.06
教育费附加	70,205.61	61,536.78
印花税	27,727.95	8,961.60
合计	7,162,994.82	5,156,887.61

20. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2017年06月30日余额	2016年12月31日余额
单位往来	3,047,729.70	3,028,933.10
押金、保证金	595,324.53	623,261.43
购电脑款	219,055.04	210,050.73
代垫代扣员工款项	468,188.49	501,308.36
费用挂账	144,946.51	167,599.78
未开票销项税	-	347,959.53
预计成本	-	157,521.37
合计	4,475,244.27	5,036,634.30

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	2017年06月30日余额	未偿还或结转的原因
越秀鸿达塑料五金	652,493.22	未结算
职工安置费-政府拨款	561,921.96	未结算

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

单位名称	2017 年 06 月 30 日余额	未偿还或结转的原因
四川捷讯信息技术有限公司	150,072.50	未结算
新疆广信兴网络通讯设备有限公司	117,051.00	未结算
西安广合通信科技有限公司	149,200.00	未结算
合计	1,630,738.68	—

21. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	2017 年 06 月 30 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
咨询服务费	11,225,520.88	13,546,985.96
代理服务费	6,245,230.89	7,659,305.72
合同差旅费	571,261.17	822,654.61
住房资助款	1,002,539.00	1,151,202.00
合计	19,044,551.94	23,180,148.29

22. 专项应付款

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年06月30日余额
基于软交换和统一通信的智能电网项目科学技术经费	1,000,000.00			1,000,000.00
广州市应急指挥调度通信工程技术研究开发中心项目配套资助	—			—
广州市应急指挥调度通信工程技术研究开发中心项	—			—
基于下一代网络的云调度系统	600,000.00		600,000.00	—
住房货币补贴	183,610.10		6,070.94	177,539.16
数字化机场	500,000.00			500,000.00
广东省调度指挥工程技术研究中心	1,050,000.00			1,050,000.00
合计	3,333,610.10		606,070.94	2,727,539.16

23. 预计负债

项目	2017年06月30日余额	2016年12月31日余额	形成原因
未决诉讼	1,298,701.91	1,298,701.91	注 1
合计	1,298,701.91	1,298,701.91	

注 1: 新港西路房产纠纷: 截止 2017 年 06 月 30 日, 企业与广州经济管理干部学院(城

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

市职业学院)的土地物业转让合同纠纷一案尚未完结, 企业根据最新的市场同类型房产价格, 计算执行合同的预计成本与预计收入之间的差异确定相关预付负债 1,298,701.91 元。

24. 股本

投资者名称	2016年12月31日		本年 增加	本年 减少	2017年06月30日	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
广州电气装备集团有限公司	79,233,372.00	73.30			79,233,372.00	73.30
广州市盛邦投资有限公司	5,000,000.00	4.63			5,000,000.00	4.63
广州联电集团有限公司	13,319,582.00	12.32			13,319,582.00	12.32
广州无线电集团有限公司	5,000,000.00	4.63			5,000,000.00	4.63
员工持股	5,543,000.00	5.12			5,543,000.00	5.12
合计	108,095,954.00	-			108,095,954.00	-

(续)

投资者名称	2015年12月31日		本年 增加	本年 减少	2016年12月31日	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
广州电气装备集团有限公司	79,233,372.00	73.30			79,233,372.00	73.30
广州市盛邦投资有限公司	5,000,000.00	4.63			5,000,000.00	4.63
广州联电集团有限公司	13,319,582.00	12.32			13,319,582.00	12.32
广州无线电集团有限公司	5,000,000.00	4.63			5,000,000.00	4.63
员工持股	5,543,000.00	5.12			5,543,000.00	5.12
合计	108,095,954.00	-			108,095,954.00	-

(续)

投资者名称	2014年12月31日		本年增加	本年 减少	2015年12月31日	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
广州电气装备集团有限公司	79,233,372.00	81.22			79,233,372.00	73.30
广州市盛邦投资有限公司	5,000,000.00	5.13			5,000,000.00	4.63
广州联电集团有限公司	13,319,582.00	13.65			13,319,582.00	12.32
广州无线电集团有限公司			5,000,000.00		5,000,000.00	4.63
员工持股			5,543,000.00		5,543,000.00	5.12
合计	97,552,954.00	-	10,543,000.00		108,095,954.00	-

注: 2015 年 5 月 24 日召开的 2015 年第二次临时股东会决议通过了《广州广哈通信股份有限公司增资扩股改制上市方案》, 2015 年 8 月 27 日经广州市人民政府国有资产监督

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

管理委员会《广州市国资委关于广州广哈通信股份有限公司增资扩股改制上市工作方案的批复》(穗国资批[2015]105 号)同意, 本公司委托广州产权交易所(以下简称“广交所”)通过公开市场方式实施增资扩股。根据本公司 2015 年 10 月 16 日通过的 2015 年第三次股东大会决议和修改后的章程规定, 本公司将注册资本由人民币 97,552,954.00 元增资至人民币 108,095,954.00 元, 增资部分由战略投资者和经营管理层、核心技术人员及业务骨干认购。

(续)

投资者名称	2013 年 12 月 31 日		本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
广州电气装备集团有限公司	45,000,000.00	90.00	34,233,372.00		79,233,372.00	81.22
广州市盛邦投资有限公司	5,000,000.00	10.00			5,000,000.00	5.13
广州联电集团有限公司			13,319,582.00		13,319,582.00	13.65
合计	50,000,000.00	-	47,552,954.00		97,552,954.00	-

注: 根据 2014 年 8 月 1 日本公司 2014 年第二次股东大会决议及 2014 年 8 月 2 日增资扩股协议规定, 以评估基准日 2013 年 8 月 15 日广东联信资产评估土地房地产估价有限公司作出的联信评报字【2014】第 A0089 号评估报告评估的广州广有通信设备有限公司净资产评估值 10,872.46 万元作为依据, 以广州电气装备集团有限公司及广州联电集团有限公司持有的广州广有通信设备有限公司的 100%股权作价出资, 本公司申请增加股本 47,552,954 股, 增加注册资本 47,552,954.00 元。其中: 广州电气装备集团有限公司以持有广州广有通信设备有限公司 71.99%股权作价人民币 7,827.08 万元认购本公司新增股份 34,233,372 股, 新增加注册资本 34,233,372.00 元, 与其原持有 4,500 万股合并计算, 持有增资扩股后本公司股份 79,233,372 股, 占股比 81.22%; 广州联电集团有限公司以持有广州广有通信设备有限公司 28.01%股权作价人民币 3,045.38 万元认购本公司新增股份 13,319,582 股, 新增加注册资本 13,319,582.00 元, 持有增资扩股后本公司股份 13,319,582 股, 占股比 13.65%; 原股东广州市盛邦投资有限公司持有的 5,000,000 股, 占股比 5.13%。经信永中和会计师事务所广州分所审验(【XYZH2014GZA1010】验资报告)。

25. 资本公积

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年06月30日
股本溢价	23,827,180.00			23,827,180.00
其他资本公积	1,011,348.30			1,011,348.30
合计	24,838,528.30			24,838,528.30

(续)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
股本溢价	23,827,180.00			23,827,180.00
其他资本公积	1,011,348.30			1,011,348.30
合计	24,838,528.30			24,838,528.30

(续)

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014年01月01日至2017年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
股本溢价		23,827,180.00		23,827,180.00
其他资本公积		1,011,348.30		1,011,348.30
合计		24,838,528.30		24,838,528.30

注: 1、股本溢价增加是由于增资的股本溢价, 详见“股本”披露。

2、其他资本公积是全资子公司广有通信处理企业兼并而来形成的不需支付款项。

26. 盈余公积

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年06月30日余额
法定盈余公积	18,766,722.00			18,766,722.00
合计	18,766,722.00			18,766,722.00

(续)

项目	2015年12月31日余额	本期增加	本期减少	2016年12月31日余额
法定盈余公积	16,212,870.89	2,553,851.11		18,766,722.00
合计	16,212,870.89	2,553,851.11		18,766,722.00

(续)

项目	2014年12月31日余额	本期增加	本期减少	2015年12月31日余额
法定盈余公积	11,269,133.82	4,943,737.07		16,212,870.89
合计	11,269,133.82	4,943,737.07		16,212,870.89

注: 2015、2016年本期增加均为按照母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

27. 未分配利润

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
上期期末余额	108,285,034.71	57,146,501.32	55,638,707.95	62,879,116.65
加: 期初未分配利润调整数				
其中: 《企业会计准则》新规定追溯调整				
会计政策变更				
重要前期差错更正				
同一控制合并范围变更				

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
其他调整因素				
本期期初余额	108,285,034.71	57,146,501.32	55,638,707.95	62,879,116.65
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	29,579,169.44	53,692,384.50	46,692,337.18	46,700,995.21
减: 提取法定盈余公积		2,553,851.11	4,943,737.07	311,159.46
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	27,023,988.50		40,240,806.74	50,481,046.49
其他				3,149,197.96
本期期末余额	110,840,215.65	108,285,034.71	57,146,501.32	55,638,707.95

注: 2014 年末分配利润其他减少是由于同一控制下企业合并, 合并方账面资本公积贷方余额小于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分, 在合并资产负债表中, 应以合并方资本公积的贷方余额为限, 将被合并方合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分予以还原, 不足部分冲减合并方未分配利润。

28. 营业收入、营业成本

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	127,767,816.40	262,551,887.42	256,138,993.18	233,424,996.12
其他业务收入	810,183.54	1,334,123.53	1,330,040.16	1,345,396.12
合计	128,577,999.94	263,886,010.95	257,469,033.34	234,770,392.24
主营业务成本	59,692,685.32	110,820,367.72	109,586,844.14	91,158,622.44
其他业务成本	56,541.21	513,884.34	487,774.57	456,410.03
合计	59,749,226.53	111,334,252.06	110,074,618.71	91,615,032.47

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
主营业务收入				
通信设备	127,767,816.40	262,551,887.42	256,138,993.18	233,424,996.12
合计	127,767,816.40	262,551,887.42	256,138,993.18	233,424,996.12
主营业务成本				
通信设备	59,692,685.32	110,820,367.72	109,586,844.14	91,158,622.44
合计	59,692,685.32	110,820,367.72	109,586,844.14	91,158,622.44

(2) 主营业务—按产品分类

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

行业名称	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
主营业务收入				
数字指挥调度系统	23,391,364.75	78,884,993.04	84,524,887.77	80,979,564.26
多媒体指挥调度系统	98,264,372.52	175,778,740.48	162,248,658.16	142,743,879.46
其他	6,112,079.13	7,888,153.90	9,365,447.25	9,701,552.40
合计	127,767,816.40	262,551,887.42	256,138,993.18	233,424,996.12
主营业务成本				
数字指挥调度系统	11,527,654.22	36,568,467.62	36,503,457.36	37,353,883.66
多媒体指挥调度系统	44,027,657.48	71,595,273.25	70,535,258.18	47,676,522.01
其他	4,137,373.62	2,656,626.85	2,548,128.60	6,128,216.77
合计	59,692,685.32	110,820,367.72	109,586,844.14	91,158,622.44

29. 税金及附加

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
营业税	-	14,665.57	95,106.53	86,768.20
城市维护建设税	212,534.53	618,479.69	565,444.78	671,432.54
教育费附加	151,810.38	440,444.37	403,889.10	479,486.72
印花税	78,393.55	152,346.39		
车船税	6,570.00	10,980.00		
房产税	58,407.04	331,981.60		
土地使用税	172.80	120,536.84		
车辆购置税		21,094.02		
其他		79,897.00		
合计	507,888.30	1,790,425.48	1,064,440.41	1,237,687.46

注: 根据《财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知》(财会〔2016〕22 号)规定: 全面试行营业税改征增值税后, “营业税金及附加”名称调整为“税金及附加”科目, 该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税种; 故 2016 年将相关税种从“管理费用”调整至“税金及附加”科目核算。

30. 销售费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	7,126,150.70	17,138,017.33	14,636,901.26	13,810,098.52
折旧与摊销	352,877.71	898,444.75	650,341.09	679,570.95

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
差旅费	765,537.86	2,455,164.18	1,965,895.35	2,130,452.65
服务费	1,267,680.53	13,109,350.83	15,833,315.28	16,230,564.03
办公费	420,115.56	1,831,857.42	1,680,455.71	1,983,542.28
业务招待费	1,053,007.95	2,442,825.21	1,313,357.23	1,881,215.83
会议费	131,526.44	270,010.73	138,314.90	175,561.82
租赁费	334,973.28	579,844.67	368,730.00	268,236.03
安装检测费	-	-	483,777.00	740,000.00
运输费	301,671.63	962,793.08	1,024,539.40	1,018,385.90
汽车费	99,429.29	607,275.51	653,076.82	502,708.09
工程费用	-	247,941.52	703,039.72	721,169.06
其他	283,494.52	477,078.81	368,566.92	525,590.92
合计	12,136,465.47	41,020,604.04	39,820,310.68	40,667,096.08

31. 管理费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	4,815,252.08	9,759,089.91	10,392,949.14	9,018,835.62
折旧与摊销	667,103.26	2,059,963.49	3,294,468.92	3,279,960.11
差旅费	168,909.43	407,133.18	174,500.87	185,595.13
办公费	688,409.58	1,657,646.71	2,291,616.40	2,317,181.36
业务招待费	31,639.93	255,620.80	157,055.99	167,588.25
中介服务费	228,879.68	898,025.80	513,370.92	730,263.86
研发费	17,105,350.06	36,974,361.21	36,556,733.21	32,859,743.91
税费	-	-	314,226.77	723,819.33
汽车费	125,040.30	288,055.11	378,267.96	442,955.72
其他	623,534.48	695,015.99	1,091,165.94	1,030,777.37
合计	24,454,118.80	52,994,912.20	55,164,356.12	50,756,720.66

32. 财务费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
利息支出				
减: 利息收入	578,340.69	1,388,719.61	916,036.02	1,034,985.21
加: 汇兑损失	132,585.53	-287,880.60	-415,466.46	-19,222.98
加: 其他支出	24,952.14	59,377.46	41,822.76	51,878.52
合计	-420,803.02	-1,617,222.75	-1,289,679.72	-1,002,329.67

33. 资产减值损失

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
坏账损失	2,310,407.29	825,309.15	283,540.08	326,415.78
存货跌价损失	327,470.36	26,855.41	3,340,924.39	-940,658.65
合计	2,637,877.65	852,164.56	3,624,464.47	-614,242.87

34. 其他收益

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
软件产品即征即退	389,811.94	-	-	-
合计	389,811.94	-	-	-

注:《企业会计准则第 16 号——政府补助(修订)》自 2017 年 6 月 12 日起施行,规定与企业日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。企业应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目,计入其他收益的政府补助在该项目中反映。

35. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置利得	3,369.25	47,679.09	5,507.19	35,436.44
其中: 固定资产处置利得	3,369.25	47,679.09	5,507.19	35,436.44
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	5,155,046.36	3,119,662.77	1,475,917.44	2,088,225.65
其他	15,060.71	351,870.75	3,134,781.55	189,895.75
合计	5,173,476.32	3,519,212.61	4,616,206.18	2,313,557.84

(续)

项目	其中: 计入当期非经常性损益的金额			
	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置利得	3,369.25	47,679.09	5,507.19	35,436.44
其中: 固定资产处置利得	3,369.25	47,679.09	5,507.19	35,436.44
无形资产处置利得				
债务重组利得				

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	其中: 计入当期非经常性损益的金额			
	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	5,155,046.36	1,396,753.54	238,000.00	349,779.28
其他	15,060.71	351,870.75	3,134,781.55	189,895.75
合计	5,173,476.32	1,796,303.38	3,378,288.74	575,111.47

注: “其他”: 2015 年: (1) 广有处理不需支付的款项 554,992.29 元; (2) 广有处理以前年度预计花都房产租赁纠纷案多计提的预计负债 389,523.25 元; (3) 广哈处理不需支付的其他应付款-其他 597,033.71 元; (4) 广哈收冲洛阳豫能阳光热电有限公司 2271 合同的逾期回款滞纳金 166,457.00 元; (5) 广哈处理不需支付的应付账款 920,684.38 元。

2014 年: (1) 广有收到社保局退回生育保险费 127,902.06 元;

(2) 政府补助明细

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度	与资产相关/ 与收益相关
软件产品即征即退		1,722,909.23	1,237,917.44	1,738,446.37	与收益相关
2013 年广东省开拓国际市场专项资金	15,523.00			55,000.00	与收益相关
地税电子办税厅 CA 功能使用奖励				40.00	与收益相关
广州开发区科技和信息化局立项项目验收款				50,000.00	与收益相关
广州开发区经济发展局 2013 年中小企业国际市场开拓				38,625.00	与收益相关
科技保险补贴项目经费	8,900.00			6,114.28	与收益相关
广州市萝岗区经济发展和科技局《基于软件交换和统一通信的职能电网调度系统》项目款				200,000.00	与收益相关
广州市知识产权局专利资助			1,200.00		与收益相关
研发经费投入后补助	1,775,000.00		236,800.00		与收益相关
广州开发区经济发展局 2015 年外经贸发展资金		54,908.00			与收益相关

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度	与资产相关/ 与收益相关
广州市社会保险基金管理中心资助款	2,223.36	265,111.31			与收益相关
广州开发区科技创新和知识产权局补贴	1,251,400.00	15,700.00			与收益相关
2015 年企业研发经费投入后补助专项资金		656,130.00			与收益相关
广州市劳动就业服务管理中心资助		2,056.02			与收益相关
北京市海淀区社会保险基金管理中心资助		3,848.21			与收益相关
广州市应急指挥调度通信工程技术研究开发中心项目验收款		375,000.00			与收益相关
广州开发区人才交流服务中心 2015-2016 年广州开发区创新创业骨干人才资助款		24,000.00			与收益相关
广州经济技术开发区发展和改革局挂牌补贴	1,500,000.00				与收益相关
广州市海珠区科技工业商务和信息化局的 EFT 扶持资金	2,000.00				与收益相关
基于下一代网络云调度系统验收款	600,000.00				与收益相关
合计	5,155,046.36	3,119,662.77	1,475,917.44	2,088,225.65	合计

36. 营业外支出

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失		6,997.31	48,740.70	47,047.04
其中: 固定资产处置损失		6,997.31	48,740.70	47,047.04
无形资产处置损失				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠			2,000.00	2,000.00
其他	98,943.22	243,284.37	528,597.02	918,561.14
合计	98,943.22	250,281.68	579,337.72	967,608.18

(续)

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	其中: 计入当期非经常性损益的金额			
	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失		6,997.31	48,740.70	47,047.04
其中: 固定资产处置损失		6,997.31	48,740.70	47,047.04
无形资产处置损失				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠		-	2,000.00	2,000.00
其他	98,943.22	243,284.37	528,597.02	918,561.14
合计	98,943.22	250,281.68	579,337.72	967,608.18

注: “其他”: 2015 年: (1) 广有确认鹭江东约 11 巷 10 号 305 房租户余志华住房补偿金 80,000.00 元; (2) 广哈支付 2015 年华北电力大学奖学金费用 100,000.00 元; (3) 广哈处理无法收回的其他应收款 169,245.58 元、预付账款 93,840.00 元; (4) 广哈将国网河南省电力公司郑州供电公司退回的未认证发票 (NO. 05903461) 税额转入营业外支出 82,820.51 元。

2014 年: (1) 计提固定资产清理减值准备 690,539.54 元; (2) 广哈支付 2014 年华北电力大学奖学金费用 200,000.00 元。

37. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
当期所得税费用	5,480,133.36	8,320,968.54	6,152,370.99	7,226,122.70
递延所得税费用	-81,731.55	-1,233,546.75	202,682.96	-470,740.14
合计	5,398,401.81	7,087,421.79	6,355,053.95	6,755,382.56

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
本期合并利润总额	34,977,571.25	60,779,806.29	53,047,391.13	53,456,377.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,267,728.66	9,116,970.94	7,957,108.67	8,018,456.67
子公司适用不同税率的影响		-		
调整以前期间所得税的影响		-		184,751.30
非应税收入的影响		-		
不可抵扣的成本、费用和损	130,673.15	-2,029,549.16	-1,602,054.72	-1,447,825.40

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
失的影响				
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		-		
所得税费用	5,398,401.81	7,087,421.79	6,355,053.95	6,755,382.56

38. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
往来	1,756,159.97	3,123,184.25	16,424,528.60	8,257,370.66
利息收入	578,340.69	1,459,265.21	916,036.02	978,206.74
补助款	4,555,046.36	2,071,753.54	238,000.00	643,665.00
营业外收入	60.71	330,285.19	21,092.67	18,354.28
其他	82,050.28	2,417.77	200,550.30	477,049.44
合计	6,971,658.01	6,986,905.96	17,800,207.59	10,374,646.12

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
往来	3,590,966.33	4,932,483.81	15,122,820.48	13,815,394.37
管理费用	10,031,575.68	18,449,080.55	10,607,123.80	10,499,995.03
销售费用	4,210,934.37	15,952,743.43	23,368,172.90	25,279,566.95
财务费用	24,952.14	30,366.28	39,892.84	72,973.02
营业外支出	98,943.22	233,810.22	587,114.64	9,953.60
合计	17,957,371.74	39,598,484.29	49,725,124.66	49,677,882.97

3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
往来	-	2,900,000.00	-	-
合计	-	2,900,000.00	-	-

(2) 合并现金流量表补充资料

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	29,579,169.44	53,692,384.50	46,692,337.18	46,700,995.21
加: 资产减值准备	2,637,877.65	852,164.56	3,624,464.47	-614,242.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,214,312.85	4,844,008.21	4,583,855.00	4,418,112.44
无形资产摊销	750,589.38	1,329,882.96	1,166,376.59	1,094,459.91
长期待摊费用摊销	167,900.00	985,553.30	2,252,262.48	2,367,960.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-3,369.25	-40,681.78	43,233.51	11,610.60
固定资产报废损失(收益以“-”填列)				
公允价值变动损益(收益以“-”填列)				
财务费用(收益以“-”填列)	-132,980.71	301,286.20	182,610.28	-20,050.34
投资损失(收益以“-”填列)				
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-80,459.44	-1,233,334.63	185,373.17	-467,342.25
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-1,272.11	-212.12	17,309.78	-3,397.89
存货的减少(增加以“-”填列)	3,691,349.45	11,137,043.48	-25,494,352.36	-19,714,737.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-54,534,037.30	-1,965,247.14	-4,466,275.96	5,453,873.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-11,355,920.93	-23,034,374.63	5,185,419.68	13,823,576.07
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-27,066,840.97	46,868,472.91	33,972,613.82	53,050,817.94
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	70,330,619.62	125,622,493.41	123,340,256.98	59,790,601.82
减: 现金的期初余额	125,622,493.41	123,340,256.98	59,790,601.82	59,852,556.37
加: 现金等价物的期末余额				

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
减: 现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-55,291,873.79	2,282,236.43	63,549,655.16	-61,954.55

(3) 当期支付的取得子公司的现金净额: 无

(4) 当期收到的处置子公司的现金净额: 无

(5) 现金和现金等价物

项目	2017年06月30日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额	2014年12月31日余额
现金				
其中: 库存现金	15,374.55	61,194.99	45,926.17	19,466.26
可随时用于支付的银行存款	70,315,245.07	125,561,298.42	123,294,330.81	59,771,135.56
可随时用于支付的其他货币资金				
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
现金等价物				
其中: 三个月内到期的债券投资				
期末现金和现金等价物余额	70,330,619.62	125,622,493.41	123,340,256.98	59,790,601.82
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物				

39. 所有者权益变动表项目

(1) 说明对上期期末金额进行调整的“其他”项目性质及调整金额: 无

(2) 对所有者权益变动表中“其他”项金额重要的, 应予以说明:

2014 年末分配利润其他减少是由于同一控制下企业合并, 合并方账面资本公积贷方余额小于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分, 在合并资产负债表中, 应以合并方资本公积的贷方余额为限, 将被合并方合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分予以还原, 不足部分冲减合并方未分配利润。

40. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2017年06月30日账面价值	受限原因
货币资金	4,056,971.11	专款专用、履约保函金

41. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014年01月01日至2017年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年06月30日外币余额	折算汇率	2017年06月30日折算人民币余额
货币资金			
其中:美元	865,677.43	6.7744	5,864,445.19
应收账款			
其中:美元	264,099.16	6.7744	1,789,113.35
预收账款			
其中:美元	44,722.00	6.7744	302,964.72

七、 合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并: 无

2. 同一控制下企业合并

(1) 报告期发生的同一控制下企业合并

2014年

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
广州广有通信设备有限公司	100.00%	注1	2014年8月31	完成工商变更日期

(续)

被合并方名称	合并日	
	被合并方的收入	被合并方的净利润
广州广有通信设备有限公司	90,435,986.89	37,430,071.49

(续)

被合并方名称	2017年1-6月		2016年度	
	被合并方的收入	被合并方的净利润	被合并方的收入	被合并方的净利润
广州广有通信设备有限公司	93,261,912.52	29,823,608.90	159,522,069.59	53,153,873.40

(续)

被合并方名称	2015年度		2014年度	
	被合并方的收入	被合并方的净利润	被合并方的收入	被合并方的净利润
广州广有通信设备有限公司	146,219,737.43	41,583,215.33	124,645,041.46	43,589,400.65

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

注 1: 参与合并的广州广哈通信股份有限公司、广州广有通信设备有限公司、广州联电集团有限公司、广州市盛邦投资有限公司均为广州电气装备集团有限公司二级子公司, 直接和间接持股 100%, 根据企业会计准则相关规定判断, 本次合并为同一控制下的企业合并。

(2) 合并成本: 71, 249, 860. 18 元

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

2014 年 08 月 31 日

项目	广有公司
	合并日账面价值
资产:	
货币资金	49, 889, 523. 97
应收款项	11, 596, 852. 80
存货	80, 843, 786. 89
固定资产	5, 469, 923. 28
无形资产	8, 552, 646. 00
长期待摊费用	3, 498, 036. 30
递延所得税资产	3, 714, 493. 82
负债:	
借款	-
应付款项	46, 091, 363. 53
应付股利	44, 727, 975. 06
非流动负债	1, 529, 277. 46
净资产	71, 249, 860. 18
减: 少数股东权益	-
取得的净资产	71, 249, 860. 18

3. 反向收购: 无

4. 处置子公司: 无

5. 其他原因的合并范围变动: 无

八、 在其他主体中的权益

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

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	
广州广有通信设备有限公司	广州市海珠区敦和路 173 号	广州市海珠区敦和路 173 号	通信设备制造	100		股权置换

(2) 重要的非全资子公司: 无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息: 无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制: 无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持: 无

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况: 无

3. 在合营企业或联营企业中的权益: 无

4. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体: 无

九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等, 各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险, 以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡, 将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平, 使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标, 本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险, 建立适当的风险承受底线并进行风险管理, 并及时可靠地对各种风险进行监督, 将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元有关, 除本公司存在小部分以美元进行采购和销售外, 本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2017年06月30日, 除下表所述资

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014年01月01日至2017年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产及负债的美元余额外,本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2017年06月30日	2016年12月31日
货币资金-美元	865,677.43	819,465.16
应收账款-美元	264,099.16	55,649.50
预收账款-美元	44,722.00	19,915.00

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。于2017年06月30日,本公司的带息债务主要为人民币和美元计价的浮动利率借款合同,金额合计为0.00元。

3) 价格风险

本公司以市场价格销售通信产品,因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2017年06月30日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保,具体包括:

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计: 67,526,357.36元。

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014年01月01日至2017年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本公司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。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

2. 敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化,而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用,因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

十、公允价值的披露

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
广州电气装备集团有限公司	中国广州	制造加工业、企业管理、投资	197,265.00 万元	直接 73.30 间接 16.95	直接 73.30 间接 16.95

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年06月30日余额
广州电气装备集团有限公司	197,265.00 万元			197,265.00 万元

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	2017年06月30日余额	2016年12月31日余额	2016年12月31日比例	2015年12月31日比例
广州电气装备集团有限公司	79,233,372.00	79,233,372.00	73.30	73.30

2. 子公司

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业: 无

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
广州市盛邦投资有限公司	受同一控股股东控制
广州联电集团有限公司	受同一控股股东控制
广州电子集团有限公司	受同一控股股东控制
广州机电集团(控股)有限公司	受同一控股股东控制
广州机电物业管理有限公司	受同一控股股东控制
香港益勤实业有限公司	受同一控股股东控制
广州锻造一厂股份有限公司	受同一控股股东控制
广州电气输配电有限公司	受同一控股股东控制
广州越鑫机电设备出口有限公司	受同一控股股东控制
广州广化机化建装备有限公司	受同一控股股东控制
广州机床厂有限公司	受同一控股股东控制
广州广重重机有限公司	受同一控股股东控制
广州广重企业集团有限公司	受同一控股股东控制
广州机研所金属热处理有限公司	受同一控股股东控制
广州柴油机厂股份有限公司	受同一控股股东控制
广州广电南洋资产运营有限公司	受同一控股股东控制
广州电子工业园发展有限公司	受同一控股股东控制
广州智造园投资管理有限公司	受同一控股股东控制
广州新星微电子有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄文胜任董事长, 卢永宁任董事
广州高压电器厂	控股股东控股公司之下属企业, 黄双全任厂长
广州南洋电器有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄文胜任董事长
广州导新模具注塑有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄文胜任副董事长, 黄双全任董事
广东轻工业机械有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄文胜任董事, 黄双全任董事
广州中船船用柴油机有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄文胜任董事, 黄双全任董事
广州电缆厂有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄文胜任董事
广州华南信息技术有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄文胜任董事, 卢永宁任董事
广州粤天房地产有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄双全任董事长, 黄文胜任董事
普惠科技有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄文胜任董事
雅刚实业有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄文胜任董事
普惠投资有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄文胜任董事
普惠实业有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄文胜任董事

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
普惠科技(香港)有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄文胜任董事
广州雅天科技有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄文胜任董事
雅刚电子(惠州)有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄文胜任董事
意力(广州)电子科技有限公司	黄文胜任董事, 卢永宁任董事
广州市联盛投资发展有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄双全任董事长
广州金力房地产开发有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 骆继荣任董事
广州机电物业管理有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄双全任董事长
广州华南信息产业有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄双全任董事
广州半导体器件有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄双全任董事
广州越胜环境试验设备有限公司	控股股东控股公司之下属企业, 黄双全任董事
广州市宏信创意园投资有限公司	黄双全任董事
九嘉有限公司(香港)	控股股东控股公司之下属企业, 黄双全任董事
昆山意力电路世界有限公司	卢永宁任副董事长
广州复印机厂	控股股东控股公司之下属企业, 骆继荣任厂长
广州远东风扇厂	控股股东控股公司之下属企业, 骆继荣任厂长
广州市标准件工业公司	控股股东控股公司之下属企业, 骆继荣任经理
广州广电计量检测股份有限公司	祝立新任董事
广州广电研究院有限公司	祝立新任董事
广州无线电集团有限公司	祝立新任副总裁
盈富泰克创业投资有限公司	祝立新任董事
佛山市海天调味食品股份有限公司	朱滔任独立董事
埃夫特智能装备股份有限公司	朱滔任独立董事
广东原尚物流股份有限公司	朱滔任独立董事
广东燕塘乳业股份有限公司	朱滔任独立董事

(二) 关联交易:

单位: 元

关联方	交易内容	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
广州广电计量检测股份有限公司	设备检测	150, 033. 58	-	-	-
广州雅天科技有限公司	房屋出租	145, 643. 78	291, 354. 26	358, 206. 00	349, 660. 00

(三) 关键管理人员薪酬:

项目	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
总额(元)	2, 687, 436. 00	4, 667, 455. 00	4, 533, 400. 00	4, 353, 800. 00

(四) 关联方往来余额:

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

关联方	科目	2017.06.30	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
广州电气装备集团有限公司	其他应收款		-	85,259.44	2,741.44
广州雅天科技有限公司	其他应付款	53,130.00	53,130.00	53,130.00	53,130.00
广州电子集团有限公司	其他应付款		-	127,628.90	127,628.90
广州广电计量检测股份有限公司	其他应收款	7,579.00			
广州电气装备集团有限公司	应付股利		-	32,683,583.23	-
广州联电集团有限公司	应付股利		-	5,492,870.12	-
广州市盛邦投资有限公司	应付股利		-	2,064,353.39	-

(五) 关联方承诺: 无

(六) 其他:

因广州新星微电子有限公司需要迁至广有公司原已对外出租的厂房办公, 导致广有公司因提前解除租赁合同被租户诉至法院。2015 年 4 月, 据 (2013) 穗花法民三初字第 1147 号判决, 广有公司向租户支付了损失赔偿金 319,626.75 元及评估费 8,000.00 元。2016 年 8 月 30 日, 广有公司与广州新星微电子有限公司就上述损失承担事宜达成协议, 协议约定: 广州新星微电子有限公司向广有公司支付损失赔偿金 319,626.75 元及评估费 8,000.00 元, 共计 327,626.75 元。

十二、股份支付

无

十三、或有事项

无

十四、承诺事项

无

十五、资产负债表日后事项: 无

十六、其他重要事项

1. 前期差错更正和影响

(1) 本期发现采用追溯重述法的前期会计差错: 无

(2) 本期发现采用未来适用法的前期会计差错: 无

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

2. 债务重组: 无
3. 资产置换: 无
4. 年金计划: 无
5. 终止经营: 无
6. 分部信息: 无
7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项: 无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2017 年 06 月 30 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,167,639.73	100.00	7,156,092.19	15.17	40,011,547.54
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	47,167,639.73	100.00	7,156,092.19	15.17	40,011,547.54

续表

类别	2016 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,232,874.05	100.00	6,534,899.31	13.01	43,697,974.74
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	50,232,874.05	100.00	6,534,899.31	13.01	43,697,974.74

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款: 无

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017 年 06 月 30 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,373,219.26	791,196.58	3.00
1-2 年	9,355,629.92	935,562.99	10.00
2-3 年	6,691,186.90	2,007,356.07	30.00
3-4 年	1,681,895.74	672,758.30	40.00
4-5 年	791,224.15	474,734.49	60.00
5 年以上	2,274,483.76	2,274,483.76	100.00
合计	47,167,639.73	7,156,092.19	—

3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款: 无

4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款: 无

(2) 2017 年 1-6 月计提、转回 (或收回) 的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 621,192.88 元。

(3) 2017 年 1-6 月实际核销的应收账款: 无

(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	2017 年 06 月 30 日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
国网四川省电力公司	1,531,561.31	5 年以内	3.25	98,438.52
国网河南省电力公司	3,350,533.02	3 年以内	7.10	167,584.59
北京国电通网络技术有限公司	3,514,869.00	3 年以内	7.45	392,086.90
北京中电飞华通信股份有限公司	2,002,801.00	1 年以内	4.25	60,084.03
广州智讯通信系统有限公司	1,794,770.40	4 年以内	3.81	395,239.20
合计	12,194,534.73		25.85	1,113,433.24

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款: 无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无

2. 其他应收款

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(1) 其他应收款分类

类别	2017 年 06 月 30 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,078,112.60	100.00	498,857.06	22.06	3,579,255.54
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,078,112.60	100.00	498,857.06	22.06	3,579,255.54

续表

类别	2016 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,658,009.92	100.00	444,760.63	12.16	3,213,249.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,658,009.92	100.00	444,760.63	12.16	3,213,249.29

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:无

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017 年 06 月 30 日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,489,599.00	40,054.77	3.00
1-2 年	66,870.00	6,687.00	10.00
2-3 年	191,149.84	57,344.95	30.00
3-4 年	81,391.69	32,556.68	40.00
4-5 年	174,869.44	104,921.66	60.00
5 年以上	257,292.00	257,292.00	100.00
合计	2,261,171.97	498,857.06	—

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款: 无

4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2017 年 06 月 30 日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
基本确定能收回的款项	1,816,940.63	—	—
合计	1,816,940.63	—	—

(2) 2017 年 1-6 月计提、转回 (或收回) 坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 54,096.43 元。

(3) 2017 年 1-6 月实际核销的其他应收款: 无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017 年 06 月 30 日账面余额	2016 年 12 月 31 日账面余额
保证金、押金	2,109,809.00	1,345,883.00
备用金	1,458,467.41	1,686,932.95
购房贷款	321,008.00	469,671.00
购车资助	—	—
关联方往来	—	—
单位往来	157,922.97	155,522.97
进项增值税	30,905.22	—
合计	4,078,112.60	3,658,009.92

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	2017 年 06 月 30 日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
国网河北招标有限公司	保证金	165,900.00	1-3 年	4.07	9,990.00
国网陕西招标有限公司	保证金	139,562.00	1 年以内	3.42	4,186.86
国网四川招标有限公司	保证金	226,000.00	1 年以内	5.54	6,780.00
广州供电局有限公司	保证金	110,000.00	1 年以内	2.70	3,300.00
内蒙古招标有限责任公司	保证金	103,740.00	2-5 年	2.54	35,112.00
合计		745,202.00		18.27	59,368.86

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 无

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2017 年 06 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	100,614,368.04		100,614,368.04
合计	100,614,368.04		100,614,368.04

续表

项目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	71,249,860.18		71,249,860.18
合计	71,249,860.18		71,249,860.18

(2) 对子公司投资

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 06 月 30 日
广州广有通信设备有限公司	71,249,860.18	29,364,507.86		100,614,368.04
合计	71,249,860.18	29,364,507.86		100,614,368.04

续表

被投资单位	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州广有通信设备有限公司	-	-
合计	-	-

(3) 对联营、合营企业投资:无

4. 营业收入和营业成本

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	35,316,087.42	104,363,941.36	111,249,295.91	110,125,350.78
其他业务收入				
合计	35,316,087.42	104,363,941.36	111,249,295.91	110,125,350.78
主营业务成本	18,034,710.81	48,388,933.32	48,019,870.05	51,109,812.65
其他业务成本				
合计	18,034,710.81	48,388,933.32	48,019,870.05	51,109,812.65

(1) 主营业务—按行业分类

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

行业名称	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
主营业务收入				
通信设备	35,316,087.42	104,363,941.36	111,249,295.91	110,125,350.78
合计	35,316,087.42	104,363,941.36	111,249,295.91	110,125,350.78
主营业务成本				
通信设备	18,034,710.81	48,388,933.32	48,019,870.05	51,109,812.65
合计	18,034,710.81	48,388,933.32	48,019,870.05	51,109,812.65

5. 投资收益:

项目	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年度	2014 年度
子公司分配股利	-	25,000,000.00	44,328,248.89	-
合计	-	25,000,000.00	44,328,248.89	-

6. 其他: 无

十八、财务报告批准

本财务报告于 2017 年 8 月 15 日由本公司董事会批准报出。

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014年01月01日至2017年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定,本公司非经常性损益如下:

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
非流动资产处置损益	3,369.25	40,681.78	-43,233.51	-7,845.22
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助	5,155,046.36	1,396,753.54	238,000.00	349,779.28
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-	-	37,430,071.49
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				

广州广哈通信股份有限公司财务报表附注

2014 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-83,882.51	108,586.38	2,604,184.53	-864,265.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
小计	5,074,533.10	1,546,021.70	2,798,951.02	36,907,740.20
所得税影响额	761,179.96	231,903.26	419,842.65	27,126.90
少数股东权益影响额(税后)				
合计	4,313,353.14	1,314,118.45	2,379,108.37	36,880,613.30

(2) 公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目说明: 无

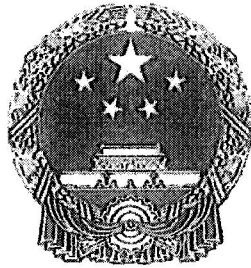
2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》的规定, 本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2017 年 1-6 月	11.13%	0.27	0.27
	2016 年度	23.03%	0.50	0.50
	2015 年度	24.13%	0.47	0.47
	2014 年度	24.38%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2017 年 1-6 月	9.58%	0.23	0.23
	2016 年度	22.53%	0.48	0.48
	2015 年度	23.04%	0.45	0.45
	2014 年度	5.67%	0.10	0.10

广州广哈通信股份有限公司

二〇一七年八月十五日



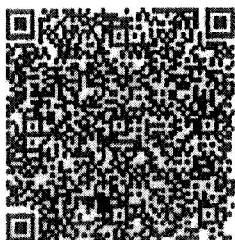
营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

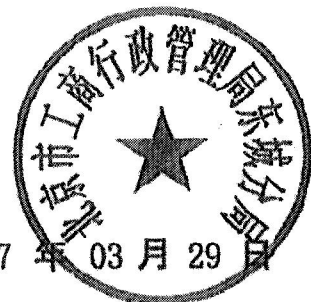
名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋
成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017 年 03 月 29 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

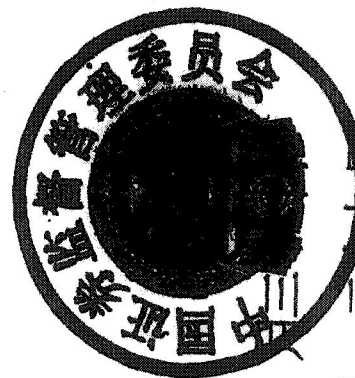
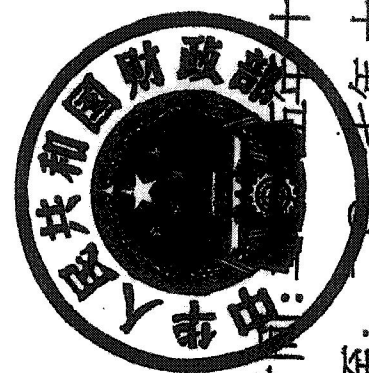
证书序号: 000170

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克

张克



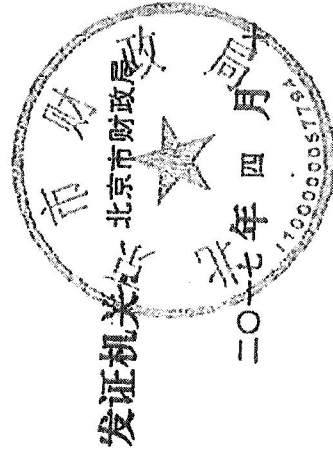
证书号: 16

发证时间: 二〇一七年十月二十九日

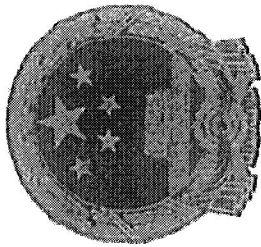
证书有效期至: 二〇一七年十月二十九日

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书



名称:

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

主任会计师:

叶韶勋

办公场所:

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11010135

注册资本(出资额):

3530万元

批准设立文号:

京财会许可[2011]0056号

批准设立日期:

2011-07-07

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

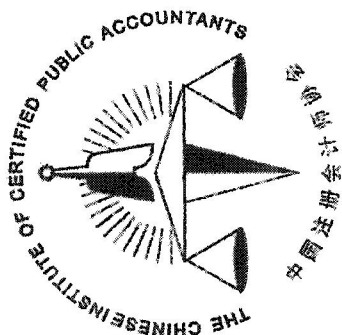
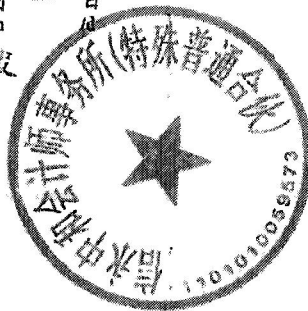


证书编号: 440100770001
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

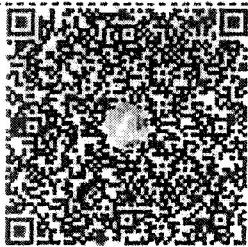
发证日期: 一九九四年六月一日
Date of Issuance

2011年4月30日换发



姓名	陈锦祺
性别	男
出生日期	1960-01-10
工作单位	大健正信会计师事务所有限公司广东分所
身份证号码	330106600110007





陈锦棋(440100770001), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017) 54号。



440100770001

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d

8

9

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

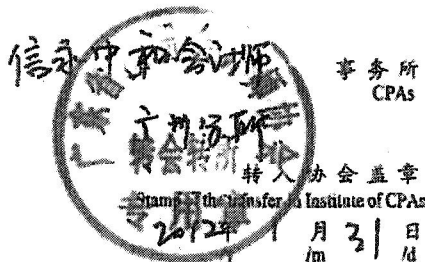


Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年 1 月 31 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



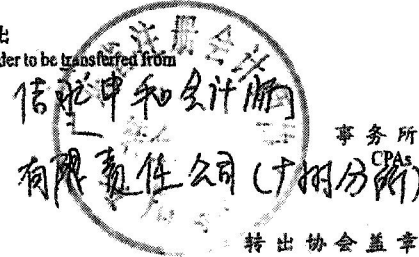
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年 1 月 31 日
/y /m /d

10

同意调出

Agree the holder to be transferred from

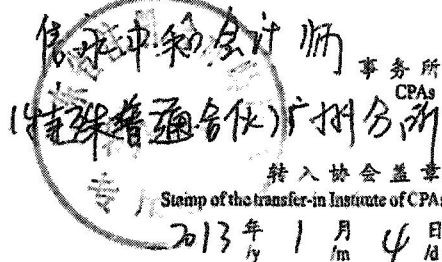


Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年 1 月 4 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



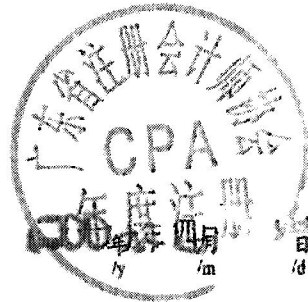
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 1 月 4 日
/y /m /d

11

年度检验登记
Annual Renewal Registration

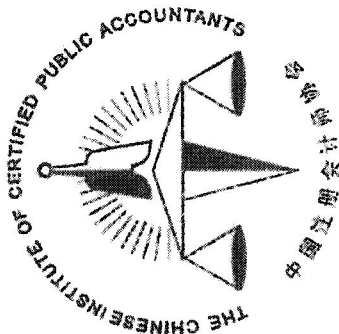
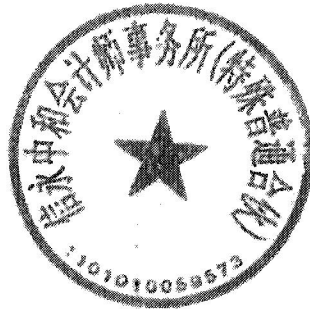
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



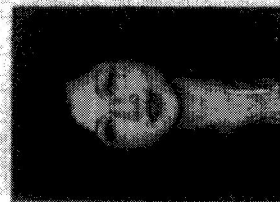
证书编号:
No. of Certificate 440100720010

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期: 二〇〇三年十二月八日
Date of Issuance
2009年4月换发

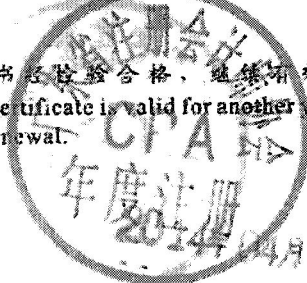


姓名 书家玉
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1968-06-18
Date of birth
工作单位 中和正信会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 512301680618002
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



韦宗玉(440100720010)，已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2017〕54号。



440100720010



年
月
日

年
月
日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天健正信会计师

信永中和会计师

事务所
CPAs

事务所
CPAs

广东分所

有限责任公司广州分所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011 年 9 月 23 日

2012 年 12 月 28 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师

信永中和会计师

事务所
CPAs

事务所
CPAs

广州分所

(特殊普通合伙)广州分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011 年 9 月 23 日

2012 年 12 月 28 日