

北京光环新网科技股份有限公司

审计报告

亚会审字[2013]第291号

亚太（集团）会计师事务所有限公司

二〇一三年七月二十日



北京光环新网科技股份有限公司

审计报告

2010 年度、2011 年度、2012 年度、2013 年 1-6 月

<u>目 录</u>	<u>页次</u>
一、 审计报告	1
二、 附送已审财务报表	
1、 合并资产负债表	3
2、 母公司资产负债表	5
3、 合并利润表	7
4、 母公司利润表	8
5、 合并现金流量表	9
6、 母公司现金流量表	10
7、 合并所有者权益变动表	11
8、 母公司所有者权益变动表	13
9、 财务报表附注	15

审 计 报 告

亚会审字[2013]第 291 号

北京光环新网科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京光环新网科技股份有限公司（以下简称“光环新网”）财务报表，包括 2013 年 6 月 30 日、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年 1-6 月、2012 年度、2011 年度、2010 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是光环新网管理层的责任，这种责任包括：（1）在所有重大方面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

我们的责任是在实施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，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，光环新网的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了光环新网 2013 年 6 月 30 日、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、以及 2013 年 1-6 月、2012 年度、2011 年度、2010 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

亚太（集团）会计师事务所
有限公司

中国·北京



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一三年七月二十日



合并资产负债表

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：					
货币资金	八、1	19,858,826.14	26,037,985.60	72,208,716.41	87,761,709.46
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
应收票据					
应收账款	八、2	36,691,799.63	23,343,927.95	11,433,603.84	6,386,392.67
预付款项	八、4	60,679,393.00	45,848,324.67	20,762,555.00	1,925,326.00
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息					
应收股利					
其他应收款	八、3	4,199,491.70	2,626,275.26	2,509,740.76	2,373,230.10
买入返售金融资产					
存货	八、5	447,876.86	257,789.34	266,493.20	253,616.24
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		121,877,387.33	98,114,302.82	107,181,109.21	98,700,274.47
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	八、6	15,290,000.00	15,290,000.00		
投资性房地产					
固定资产	八、7	169,550,081.98	145,061,215.10	110,046,377.77	81,510,310.12
在建工程	八、8	40,864,605.82	30,719,124.83	7,184,946.50	1,230,181.50
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	八、9	565,595.22	428,969.20	318,268.14	189,427.50
开发支出					
商誉	八、10	1,693,240.00	1,693,240.00	1,693,240.00	1,693,240.00
长期待摊费用	八、11	20,130,121.15	17,725,646.60	8,550,721.12	7,532,752.82
递延所得税资产	八、12	658,099.91	808,809.37	608,368.15	460,857.51
其他非流动资产					
非流动资产合计		248,751,744.08	211,727,005.10	128,401,921.68	92,616,769.45
资产总计		370,629,131.41	309,841,307.92	235,583,030.89	191,317,043.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(后附附注系财务报表的组成部分)

合并资产负债表（续）

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债：					
短期借款	八、14	30,000,000.00			
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	八、15	21,053,218.15	20,000,241.47	4,566,356.80	8,335,680.16
预收款项	八、16	36,983,561.92	27,344,324.27	17,168,160.77	12,062,743.87
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	八、17	2,247,925.06	3,387,072.28	2,617,315.02	1,934,910.97
应交税费	八、18	3,785,613.21	4,205,432.49	3,801,937.90	3,501,758.60
应付利息					
应付股利					
其他应付款	八、19	224,497.79	219,177.79	276,334.16	248,114.92
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		94,294,816.13	55,156,248.30	28,430,104.65	26,083,208.52
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	八、12	2,064,996.10	2,092,529.38	2,147,595.94	2,202,662.50
其他非流动负债	八、20	1,536,000.00	1,632,000.00	1,824,000.00	1,920,000.00
非流动负债合计		3,600,996.10	3,724,529.38	3,971,595.94	4,122,662.50
负债合计		97,895,812.23	58,880,777.68	32,401,700.59	30,205,871.02
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	八、21	45,800,000.00	45,800,000.00	45,800,000.00	45,800,000.00
资本公积	八、22	63,714,913.83	63,714,913.83	63,714,913.83	63,714,913.83
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	八、23	17,053,547.61	14,072,963.23	8,394,748.03	4,164,476.34
一般风险准备					
未分配利润	八、24	146,164,857.74	127,372,653.18	85,271,668.44	47,431,782.73
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		272,733,319.18	250,960,530.24	203,181,330.30	161,111,172.90
少数股东权益					
所有者权益合计		272,733,319.18	250,960,530.24	203,181,330.30	161,111,172.90
负债和所有者权益总计		370,629,131.41	309,841,307.92	235,583,030.89	191,317,043.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（后附附注系财务报表的组成部分）



母公司资产负债表

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：					
货币资金		17,425,506.69	13,232,910.16	55,080,538.13	71,820,328.10
交易性金融资产					
应收票据					
应收账款	九、1	29,677,653.97	23,343,927.95	11,433,603.84	6,386,392.67
预付款项		34,353,726.67	31,496,009.17	20,762,555.00	1,921,816.00
应收利息					
应收股利					
其他应收款	九、2	33,558,951.14	2,606,686.40	2,561,237.67	2,386,027.92
存货		264,521.86	257,789.34	266,493.20	253,616.24
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		115,280,360.33	70,937,323.02	90,104,427.84	82,768,180.93
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	九、3	111,391,227.50	111,391,227.50	45,301,227.50	45,301,227.50
投资性房地产					
固定资产		127,259,252.43	114,255,472.11	77,977,567.23	48,136,482.55
在建工程		1,684,584.00	7,588,791.50	7,184,946.50	1,230,181.50
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		565,595.22	428,969.20	318,268.14	189,427.50
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		18,895,884.50	17,725,646.60	8,550,721.12	7,532,752.82
递延所得税资产		658,099.91	808,809.37	608,368.15	460,857.51
其他非流动资产					
非流动资产合计		260,454,643.56	252,198,916.28	139,941,098.64	102,850,929.38
资产总计		375,735,003.89	323,136,239.30	230,045,526.48	185,619,110.31

法定代表人：

根耿章

主管会计工作负责人：

（后附注系财务报表的组成部分）

会计机构负责人：

张



母公司资产负债表

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债：					
短期借款		30,000,000.00			
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款		18,153,853.70	14,536,694.47	4,566,356.80	8,335,680.16
预收款项		36,983,561.92	27,344,324.27	17,168,160.77	12,062,743.87
应付职工薪酬		2,190,459.60	3,354,655.41	2,586,153.36	1,917,318.09
应交税费		3,442,179.18	4,203,079.43	3,760,382.13	3,593,779.59
应付利息					
应付股利					
其他应付款		22,168,999.13	30,352,179.13	7,606,518.82	7,558,350.86
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		112,939,053.53	79,790,932.71	35,687,571.88	33,467,872.57
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债		1,536,000.00	1,632,000.00	1,824,000.00	1,920,000.00
非流动负债合计		1,536,000.00	1,632,000.00	1,824,000.00	1,920,000.00
负债合计		114,475,053.53	81,422,932.71	37,511,571.88	35,387,872.57
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（股本）		45,800,000.00	45,800,000.00	45,800,000.00	45,800,000.00
资本公积		62,717,592.23	62,717,592.23	62,717,592.23	62,717,592.23
减：库存股					
专项储备					
盈余公积		17,053,547.61	14,072,963.23	8,394,748.03	4,164,476.34
一般风险准备					
未分配利润		135,688,810.52	119,122,751.13	75,621,614.34	37,549,169.17
所有者权益（或股东权益）合计		261,259,950.36	241,713,306.59	192,533,954.60	150,231,237.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		375,735,003.89	323,136,239.30	230,045,526.48	185,619,110.31

法定代表人：

耿根章

主管会计工作负责人：

（后附附注系财务报表的组成部分）

会计机构负责人：

李



合并利润表

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
一、营业总收入		140,983,352.06	242,229,505.09	172,193,328.51	133,645,663.91
其中：营业收入	八、25	140,983,352.06	242,229,505.09	172,193,328.51	133,645,663.91
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		103,537,847.54	176,817,791.67	123,764,908.52	97,125,373.06
其中：营业成本	八、25	73,233,569.01	123,144,598.66	83,310,518.80	60,310,173.46
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	八、26	5,073,845.74	8,187,025.21	5,909,851.92	4,276,752.71
销售费用		7,841,288.21	14,592,491.32	12,918,403.84	13,484,395.71
管理费用		16,397,592.71	31,195,936.33	22,802,438.12	19,241,668.72
财务费用		523,935.02	-690,384.24	-1,256,094.26	-372,102.80
资产减值损失	八、27	467,616.85	388,124.39	79,790.10	184,485.26
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）	八、28				34,338.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,445,504.52	65,411,713.42	48,428,419.99	36,554,629.23
加：营业外收入	八、29	152,635.00	207,800.21	1,101,758.56	1,700,000.00
减：营业外支出	八、30	257.69	138,792.89	2,545.04	68,336.82
其中：非流动资产处置损失		257.69	38,692.89	2,545.04	67,894.28
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		37,597,881.83	65,480,720.74	49,527,633.51	38,186,292.41
减：所得税费用	八、31	5,565,892.89	10,098,720.80	7,457,476.11	5,868,320.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,031,988.94	55,381,999.94	42,070,157.40	32,317,971.61
归属于母公司所有者的净利润		32,031,988.94	55,381,999.94	42,070,157.40	32,317,971.61
少数股东损益					
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	十五、3	0.70	1.21	0.92	0.79
（二）稀释每股收益	十五、3	0.70	1.21	0.92	0.79
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		32,031,988.94	55,381,999.94	42,070,157.40	32,317,971.61
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		32,031,988.94	55,381,999.94	42,070,157.40	32,317,971.61
归属于少数股东的综合收益总额					

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元

法定代表人：

根耿章殿

主管会计工作负责人：

（后附附注系财务报表的组成部分）

会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项	附注	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
一、营业收入	九、4	133,752,274.06	241,615,587.09	170,731,444.51	131,684,129.68
减：营业成本	九、4	69,528,296.22	121,487,305.74	82,056,310.18	58,886,451.72
营业税金及附加		4,830,881.52	8,152,645.80	5,843,093.22	4,232,728.74
销售费用		7,820,374.90	14,555,849.57	12,883,865.56	13,395,330.43
管理费用		15,861,331.04	30,568,264.51	22,285,986.61	18,848,927.15
财务费用		531,706.36	-383,838.16	-1,131,438.66	-346,928.54
资产减值损失		222,634.51	387,359.39	88,940.60	194,461.11
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）	九、5				34,338.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,957,049.51	66,848,000.24	48,704,687.00	36,507,497.45
加：营业外收入		152,635.00	207,800.21	1,101,758.56	1,700,000.00
减：营业外支出		257.69	125,425.89	2,545.04	68,135.48
其中：非流动资产处置损失		257.69	25,425.89	2,545.04	67,894.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,109,426.82	66,930,374.56	49,803,900.52	38,139,361.97
减：所得税费用		5,303,583.05	10,148,222.57	7,501,183.66	5,827,905.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,805,843.77	56,782,151.99	42,302,716.86	32,311,456.01
五、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.65	1.24	0.92	0.79
（二）稀释每股收益		0.65	1.24	0.92	0.79
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		29,805,843.77	56,782,151.99	42,302,716.86	32,311,456.01

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（后附附注系财务报表的组成部分）



合并现金流量表

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010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		136,856,736.74	240,119,207.40	172,097,983.78	130,642,356.95
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置交易性金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还					317,613.68
收到其他与经营活动有关的现金	八、32	1,197,999.90	5,295,283.99	2,735,349.34	5,047,120.02
经营活动现金流入小计		138,054,736.64	245,414,491.39	174,833,333.12	136,007,090.65
购买商品、接受劳务支付的现金		56,479,458.55	100,797,791.99	75,253,204.52	59,481,332.35
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		19,215,336.29	30,713,926.63	22,118,788.94	16,649,455.40
支付的各项税费		11,349,155.64	18,588,428.75	13,625,651.36	12,065,340.01
支付其他与经营活动有关的现金	八、32	8,334,329.72	20,082,729.83	10,900,984.26	13,013,429.60
经营活动现金流出小计		95,378,280.20	170,182,877.20	121,898,629.08	101,209,557.36
经营活动产生的现金流量净额	八、33	42,676,456.44	75,231,614.19	52,934,704.04	34,797,533.29
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金					2,418,330.59
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		400.00	150,410.00	300.00	4,580.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		400.00	150,410.00	300.00	2,422,910.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,058,696.68	98,647,955.00	65,487,997.09	35,058,266.59
投资支付的现金			15,290,000.00	3,000,000.00	37,685,219.71
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		68,058,696.68	113,937,955.00	68,487,997.09	72,743,486.30
投资活动产生的现金流量净额		-68,058,296.68	-113,787,545.00	-68,487,697.09	-70,320,575.71
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金					43,934,500.00
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		30,000,000.00			
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00			43,934,500.00
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		10,797,319.22	7,602,800.00		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金			12,000.00		
筹资活动现金流出小计		10,797,319.22	7,614,800.00		
筹资活动产生的现金流量净额		19,202,680.78	-7,614,800.00		43,934,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-6,179,159.46	-46,170,730.81	-15,552,993.05	8,411,457.58
加：期初现金及现金等价物余额		26,037,985.60	72,208,716.41	87,761,709.46	79,350,251.88
六、期末现金及现金等价物余额		19,858,826.14	26,037,985.60	72,208,716.41	87,761,709.46

法定代表人：

王强



主管会计工作负责人：

(后附附注系财务报表的组成部分)

会计机构负责人：

李静



母公司现金流量表

编制单位：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010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		136,856,736.74	239,505,289.40	170,636,099.78	128,403,958.79
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金		1,187,238.69	53,253,280.23	3,347,962.15	4,038,557.40
经营活动现金流入小计		138,043,975.43	292,758,569.63	173,984,061.93	132,442,516.19
购买商品、接受劳务支付的现金		53,890,998.41	100,368,191.99	75,253,204.52	59,453,475.35
支付给职工以及为职工支付的现金		18,838,593.88	30,629,260.20	21,956,297.67	16,382,813.99
支付的各项税费		10,963,810.57	18,285,011.59	13,388,116.20	11,790,735.39
支付其他与经营活动有关的现金		45,866,216.24	45,175,128.65	11,643,726.42	11,867,415.19
经营活动现金流出小计		129,559,619.10	194,457,592.43	122,241,344.81	99,494,439.92
经营活动产生的现金流量净额	九、6	8,484,356.33	98,300,977.20	51,742,717.12	32,948,076.27
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					2,418,330.59
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		400.00	147,050.00	300.00	4,580.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		400.00	147,050.00	300.00	2,422,910.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,494,840.58	66,590,855.17	65,482,807.09	35,058,266.59
投资支付的现金			66,090,000.00	3,000,000.00	37,685,219.71
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		23,494,840.58	132,680,855.17	68,482,807.09	72,743,486.30
投资活动产生的现金流量净额		-23,494,440.58	-132,533,805.17	-68,482,507.09	-70,320,575.71
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					34,934,500.00
取得借款收到的现金		30,000,000.00			
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00			34,934,500.00
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		10,797,319.22	7,602,800.00		
支付其他与筹资活动有关的现金			12,000.00		
筹资活动现金流出小计		10,797,319.22	7,614,800.00		
筹资活动产生的现金流量净额		19,202,680.78	-7,614,800.00		34,934,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额					
加：期初现金及现金等价物余额		13,232,910.16	55,080,538.13	71,820,328.10	74,258,327.54
六、期末现金及现金等价物余额					
		17,425,506.69	13,232,910.16	55,080,538.13	71,820,328.10

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(后附注系财务报表的组成部分)

合并所有者权益变动表（续）

	2011年度										2010年度										金额单位：人民币
	归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	45,800,000.00	63,714,913.83			4,164,476.34		47,431,782.73			161,111,172.90	41,000,000.00	33,580,413.83			929,892.58		18,316,394.88			93,838,701.29	
加：前期差错更正																					
前期差错更正																					
其他																					
二、本年初余额	45,800,000.00	63,714,913.83			4,164,476.34		47,431,782.73			161,111,172.90	41,000,000.00	33,580,413.83			929,892.58		18,316,394.88			93,838,701.29	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,230,271.69		37,839,886.71			42,070,157.40	4,800,000.00	30,134,500.00			3,234,583.76		29,083,387.85			67,232,471.61	
（一）净利润							42,070,157.40			42,070,157.40							32,317,971.61			32,317,971.61	
（二）其他综合收益																					
上述（一）和（二）小计							42,070,157.40			42,070,157.40							32,317,971.61			32,317,971.61	
（三）所有者投入和减少资本											4,800,000.00	30,134,500.00								34,934,500.00	
1.所有者投入资本											4,800,000.00	30,134,500.00								34,934,500.00	
2.股份支付计入所有者权益的金额																					
3.其他																					
（四）利润分配					4,230,271.69		-4,230,271.69								3,234,583.76		-3,234,583.76				
1.提取盈余公积					4,230,271.69		-4,230,271.69								3,234,583.76		-3,234,583.76				
2.提取一般风险准备																					
3.对所有者（或股东）的分配																					
4.其他																					
（五）所有者权益内部结转																					
1.资本公积转增资本（或股本）																					
2.盈余公积转增资本（或股本）																					
3.盈余公积弥补亏损																					
4.其他																					
（六）专项储备																					
1.本期提取																					
2.本期使用																					
四、本年年末余额	45,800,000.00	63,714,913.83			8,394,748.03		85,271,668.44			261,181,330.30	45,800,000.00	63,714,913.83			4,164,476.34		47,431,782.73			161,111,172.90	

法定代表人：邵志根

主管会计工作负责人：邵志根

会计机构负责人：邵志根

（后附财务报表附注及附表）

邵志根 章

邵志根 章

母公司所有者权益变动表

金额单位：人民币元



项目	2013年1-6月						2012年度									
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	45,800,000.00	62,717,592.23			14,072,963.23		119,122,751.13	241,713,306.59	45,800,000.00	62,717,592.23			8,394,748.03		75,821,614.34	192,533,954.60
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	45,800,000.00	62,717,592.23			14,072,963.23		119,122,751.13	241,713,306.59	45,800,000.00	62,717,592.23			8,394,748.03		75,821,614.34	192,533,954.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,980,584.38		16,566,059.39	19,546,643.77					5,678,215.20		43,501,136.79	49,179,351.99
（一）净利润							29,805,843.77	29,805,843.77							56,782,151.99	56,782,151.99
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							29,805,843.77	29,805,843.77							56,782,151.99	56,782,151.99
（三）所有者投入和减少资本																
1.所有者投入资本																
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他																
（四）利润分配					2,980,584.38		-13,239,784.38	-10,259,200.00					5,678,215.20		-13,281,015.20	-7,602,800.00
1.提取盈余公积					2,980,584.38		-2,980,584.38						5,678,215.20		-5,678,215.20	
2.提取一般风险准备																
3.对所有者（或股东）的分配							-10,259,200.00	-10,259,200.00							-7,602,800.00	-7,602,800.00
4.其他																
（五）所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本（或股本）																
2.盈余公积转增资本（或股本）																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
（六）专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
四、本年年末余额	45,800,000.00	62,717,592.23			17,053,547.61		135,688,810.52	261,259,950.36	45,800,000.00	62,717,592.23			14,072,963.23		119,122,751.13	241,713,306.59

法定代表人：王明

主管会计工作负责人：王明

会计机构负责人：王明

（后附财务报表附表的组成内容）

母公司所有者权益变动表（续）

金额单位：人民币																
项目	2011年度						2010年度						所有者权益合计			
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备		盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	45,800,000.00	62,717,592.23			4,164,476.34		37,549,169.17	150,231,237.74	41,000,000.00	32,583,092.23			929,892.58		8,472,296.92	82,985,281.73
加：前期差错更正																
附：前期更正																
其他																
二、本年年初余额	45,800,000.00	62,717,592.23			4,164,476.34		37,549,169.17	150,231,237.74	41,000,000.00	32,583,092.23			929,892.58		8,472,296.92	82,985,281.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,230,271.69		38,072,445.17	42,302,716.86	4,800,000.00	30,134,500.00			3,234,583.76		29,076,872.25	67,245,956.01
（一）净利润							42,302,716.86	42,302,716.86							32,311,456.01	32,311,456.01
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							42,302,716.86	42,302,716.86							32,311,456.01	32,311,456.01
（三）所有者投入和减少资本									4,800,000.00	30,134,500.00						34,934,500.00
1.所有者投入资本									4,800,000.00	30,134,500.00						34,934,500.00
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他																
（四）利润分配					4,230,271.69		-4,230,271.69						3,234,583.76		-3,234,583.76	
1.提取盈余公积					4,230,271.69		-4,230,271.69						3,234,583.76		-3,234,583.76	
2.提取一般风险准备																
3.对所有者（或股东）的分配																
4.其他																
（五）所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本（或股本）																
2.盈余公积转增资本（或股本）																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
（六）专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
四、本年年末余额	45,800,000.00	62,717,592.23			8,394,748.03		75,621,614.34	192,533,954.60	45,800,000.00	62,717,592.23			4,164,476.34		37,549,169.17	150,231,237.74

法定代表人：何志根

主管会计工作负责人：宋安

会计机构负责人：宋安

宋安

宋安

何志根

北京光环新网科技股份有限公司

财务报表附注

2010 年度、2011 年度、2012 年度、2013 年 1-6 月

(除特别说明, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1. 公司注册登记情况:

名 称: 北京光环新网科技股份有限公司 (以下简称“公司或本公司”)

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

法定代表人姓名: 耿殿根

注 册 资 本: 4580 万元

经 营 范 围: 许可经营项目: 因特网接入服务业务; 因特网数据中心业务; 因特网信息服务业务。一般经营项目: 专业承包; 信息系统集成; 三维多媒体集成; 承接网络工程、智能大厦弱电系统集成; 研发数字网络应用软件; 从事计算机信息网络国际联网经营业务; 销售通讯设备、计算机、软件及辅助设备。

2. 公司历史沿革

本公司前身系北京光环新网数字技术有限公司。1998 年 10 月 26 日, 北京市光环电信集团、美国数字网络投资有限公司 (“Digital Voice Networks, LLC”) 和美国公民丁中签署了《合资经营企业合作合同》, 约定共同设立 “北京光环新网数字技术有限公司”, 投资总额和注册资本均为 50 万美元, 其中北京市光环电信集团以折合 32.5 万美元的人民币现金出资, 持股 65%; 美国数字网络投资有限公司以价值 10 万美元的设备出资, 持股 20%; 丁中以 7.5 万美元的现金出资, 持股 15%。投资者自合资公司营业执照签发之日起三个月内缴清全部注册资本 (在合资企业批准成立后 45 天内缴付出资额的 30%, 在合资企业批准成立后 90 天内缴付剩余的 70%)。1998 年 10 月 22 日, 上述三方签署了《合资经营企业合作章程》。1999 年 1 月 27 日, 国家工商行政管理局向公司核发了企合京总副字第 013802 号《企业法人营业执照》(副本), 公司正式注册成立。

1999 年 10 月 27 日, 公司董事会作出决议, 由于外方股东不能按约定出资且有意退出中外合资企业, 同意终止外方股东美国数字网络投资有限公司、丁中对中外合资企业的投资; 同意外方股东美国数字网络投资有限公司和丁中所持公司的股权转让给彭春花女士持有; 同意公司

的性质变更为内资企业。1999年10月27日，北京市光环电信集团、美国数字网络投资有限公司、丁中与彭春花共同签署了《股权转让协议》。

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

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

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

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

2000年5月22日，北京市工商局向公司核发了新的《企业法人营业执照》。

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

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

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

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

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

的 620 万元出资额转让给北京百汇达投资管理有限公司，将其持有的 400 万元出资额转让给耿桂芳。

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

2003 年 4 月 8 日，公司在北京市工商局办理了股东变更的工商变更登记手续。

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

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

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

2009 年 12 月 21 日经中审亚太会计师事务所有限责任公司审验，北京光环新网科技股份有限公司员工高宏、侯焰等 35 人按每股 1.95 元比例对本公司增资 3,198,000.00 元，其中计入股本 1,640,000.00 元，计入资本公积 1,558,000.00 元，中审亚太会计师事务所有限责任公司对该项增资出具了中审亚太验字（2009）第 010623 号验资报告，本次增资后公司注册资本为 33,640,000.00 元，本公司于 2009 年 12 月 22 日办理了工商变更登记。

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

2009 年 12 月 28 日经中审亚太会计师事务所有限责任公司审验，王晓欣、金飞鸿、张春英、朱丽娣、翁骏、张英星、北京润鑫隆源商贸有限公司按每股 5.00 元比例对本公司增资 36,800,000.00 元，其中计入股本 7,360,000.00 元，计入资本公积 29,440,000.00 元，中审亚

太会计师事务所有限责任公司对该项增资出具了中审亚太验字(2009)第 010623-1 号验资报告, 本次增资后公司注册资本为 41,000,000.00 元, 本公司于 2009 年 12 月 29 日办理了工商变更登记。

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

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

截至 2013 年 6 月 30 日股东具体情况如下:

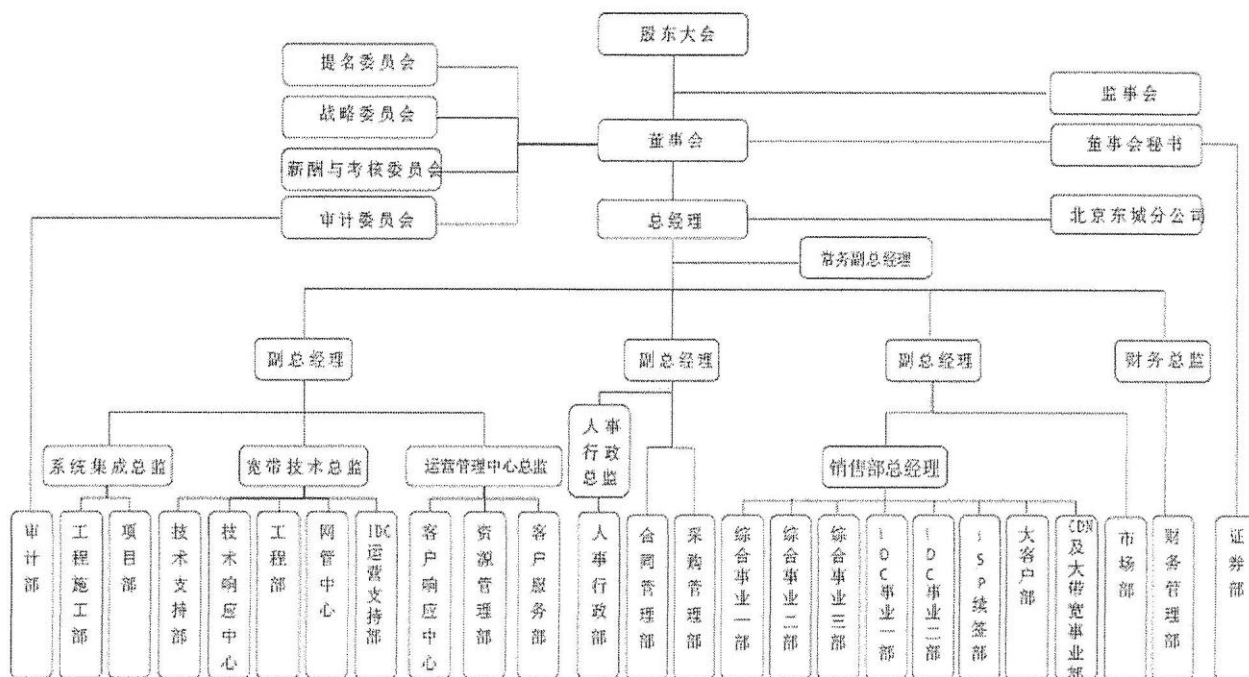
序号	股东名称或姓名	股份(万股)	持股比例
1	北京百汇达投资管理有限公司	2,560	55.8952%
2	天津红杉资本投资基金中心(有限合伙)	687	15.0000%
3	耿桂芳	433	9.4541%
4	张英星	250	5.4585%
5	北京润鑫隆源商贸有限公司	200	4.3668%
6	王晓欣	100	2.1834%
7	金飞鸿	100	2.1834%
8	翁骏	36	0.7860%
9	张春英	25	0.5459%
10	朱丽娣	25	0.5459%
11	高宏	15	0.3275%
12	赵斌	15	0.3275%
13	侯焰	15	0.3275%

序号	股东名称或姓名	股份（万股）	持股比例
14	陈浩	15	0.3275%
15	耿岩	13	0.2838%
16	袁丁	12	0.2620%
17	李超	12	0.2620%
18	郭明强	12	0.2620%
19	马小克	10	0.2183%
20	吴国雄	8	0.1747%
21	刘吉衡	3	0.0655%
22	杨景兰	2	0.0437%
23	关文龙	2	0.0437%
24	付其伟	2	0.0437%
25	刘峥	2	0.0437%
26	张磊	2	0.0437%
27	庞宝光	2	0.0437%
28	王路	2	0.0437%
29	邬银银	2	0.0437%
30	王璐	2	0.0437%
31	李激波	2	0.0437%
32	汝书伟	2	0.0437%
33	王晓来	1	0.0218%
34	陈斌	1	0.0218%
35	郭晓玉	1	0.0218%
36	袁俊梅	1	0.0218%
37	杨静	1	0.0218%
38	郭萌	1	0.0218%
39	叶周梅	1	0.0218%
40	王伟	1	0.0218%
41	朱卫国	1	0.0218%
42	李娜	1	0.0218%
43	王楠	1	0.0218%
44	肖建永	1	0.0218%
	合计	4,580	100.0000%

3. 公司架构

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司共设立 1 家分公司、4 家全资子公司，分公司为：北京东城分公司；子公司为：北京光环恒通数字技术有限公司、光环云谷科技有限公司、西安博凯创达数字科技有限公司、北京瑞科新网科技有限公司，基本情况见附注七、1。

4. 公司组织机构图



5. 行业性质

本公司属于信息传输、计算机服务和软件业中电信和其他信息传输服务业中的其他电信服务业。

6. 本公司财务报表于 2013 年 7 月 20 日已经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则声明

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 2013 年 6 月 30 日的财务状况、报告期的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注披露的要求。

四、公司重要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

1、会计年度

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

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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

（2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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

①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日

的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

4、记账基础和计量属性

本公司以权责发生制为记账基础。除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并取得的资产及负债、实施债务重组取得或交付的资产、与非关联方开展的具有商业实质的非货币性资产交换中换入和换出的资产、投资者投入非货币性资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，对其他资产、负债均按历史成本计量。

公允价值是指在公平交易中熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。公允价值从活跃市场上的公开市场报价中取得，包括参考最近的市场交易，或使用一定的估值方法进行计算而得。

5、编制现金流量表时现金等价物的确定标准

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

6、金融工具的核算方法

（1）分类

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

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①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；收取该金融资

产现金流量的合同权利终止，或金融资产已转移，终止确认该项金融资产。

②本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；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，按照成本计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

①金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（4）主要金融资产的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

（5）金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备；对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。

(6) 持有至到期投资与可供出售金融资产的划分

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资剩余部分的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

7、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在债务单位撤销、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1年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项，计提坏账准备。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，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列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。本公司将应收款项中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

帐龄	计提比例
1年以内	3%
1至2年	10%
2至3年	30%

帐龄	计提比例
3 至 4 年	50%
4 至 5 年	80%
5 年以上	100%

对没有确凿证据表明该项应收款项应作为坏账损失予以核销，但是事实上收回的可能性不大，如债务人处于非持续经营状态、资不抵债、现金流量严重不足及发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务的，以及其他很可能发生损失的情况，需个别认定提取坏账准备。

8、存货的核算方法

(1) 存货分类：库存材料、库存商品、低值易耗品、开发成本、分期收款发出商品等；

(2) 存货的盘存采用永续盘存制；

(3) 存货取得和发出的计价方法：外购、自制的存货按实际成本计价，发出存货采用个别计价法。低值易耗品领用时采用一次转销法核算；

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

9、长期股权投资的核算方法

(1) 长期股权投资的初始计量：

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

b、非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照企业合并的相关规定将合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②非企业合并形成的长期股权投资，按下列规定确定其初始投资成本：

a、以现金取得的长期股权投资以实际支付的购买价款作为初始投资成本；

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

c、投资者投入的长期股权投资以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

d、非货币性资产交换和债务重组形成的长期股权投资遵循相关准则规定执行。

(2) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

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

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

②对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 长期投资减值准备

非同一控制下的企业合并形成的商誉，在期末进行减值测试，商誉的减值损失确认为当期

损益；

按照成本法核算，且没有活跃市场报价，公允价值不能可靠计量的，投资的账面成本与其未来现金流量净值产生的差额确认为损失，计入当期损益；

其他投资项目存在减值迹象的，以投资项目的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值，两者较高者估计可回收金额，可回收金额低于账面成本的差额，计提减值准备；

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

10、固定资产的确认条件、分类、折旧方法

(1) 固定资产的确认标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 固定资产的分类：房屋建筑物、构筑物、电子设备、运输设备、办公设备。

(3) 固定资产的计价：固定资产按实际成本计价。

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

固定资产类别	使用年限	残值率(%)	折旧率
房屋建筑物	40 年	5	2.375%
构筑物	5-20 年	5	4.75%-19%
电子设备	3-10 年	0-5	9.5%-33.33%
运输设备	10 年	5	9.5%
办公设备	3-10 年	0.3-5	9.5%-32.33%

(5) 固定资产减值准备：

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

11、在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产。

在建工程按购建时发生的实际成本核算，包含工程用物资成本、人工成本、缴纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时，确认为固定资产，并停止利息资本化。

在建工程减值准备：

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

在建工程资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

12、无形资产的核算方法

(1) 无形资产的确认原则

当无形资产有关的经济利益很可能流入企业而该无形资产的成本能够可靠计量时，将其确认为无形资产。

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

(3) 无形资产的后续计量

①使用寿命有限的无形资产在使用寿命内系统合理摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。公司于每年年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。使用寿命和摊销方法与以前估计不同的，改变其摊销期限和摊销方法。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按规定处理；

②无形资产减值准备

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

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在：某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况下，预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出；研究阶段的支出于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

14、长期待摊费用

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

15、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围：公司的职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、养老保险费，失业保险费，工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利，因解除与职工的劳动关系给予的补偿，其他与获得职工提供的服务相关的支出。

（2）职工薪酬的确认和计量

①在职工为公司提供服务的会计期间，将应付职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的收益对象，分别下列情况处理：应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。上述情况以外的其他职工薪酬，计入当期损益。

②公司为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费，失业保险费，工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，在职工为公司提供服务的会计期间，根据工资总额的一定比例计算，并根据职工提供服务的受益对象计入相关成本、费用。

16、收入确认原则

本公司的营业收入包括互联网宽带接入服务、IDC 及其增值服务收入和其他收入。

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

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

其他收入包括系统集成和商品销售收入。

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

商品销售收入：主要是本公司为客户提供技术服务过程中，销售网络产品及相关设备配件获得的收入。

（1）互联网宽带接入服务、IDC及其增值服务收入确认原则及方法

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

互联网宽带接入服务、IDC及其增值服务收入确认的具体方法

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

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

公司按业务合同收入的大小进行分类管理，公司对合同金额五万元以上的客户建立了相对完善的管理制度，根据合同期限分期确认收入；对合同金额在五万元以下（含五万元）的客户，由于数量较多，考虑到成本效益原则和业务量相对稳定的特点，在收到客户款项的当月计入收入，不再进行分摊。

（2）其他收入的确认原则及方法

其他收入确认原则：相关销售商品及服务所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不

再对其实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，与其有关的成本能够可靠的计量时确认销售收入。

其他收入确认的具体方法：对于商品销售本公司在相关的收入已经收到或取得了收款的证据时确认销售收入；对于系统集成收入按照项目进度比例确认收入。

17、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

② 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

18、所得税的会计处理

（1）公司所得税的会计处理采用“资产负债表债务法”。

（2）计税基础：公司在取得资产、负债时，确认其计税基础。资产的计税基础是指企业收回资产账面价值过程中，计算应纳税所得额时按照税法规定可以从应税经济利益中抵扣的金额；负债的计税基础是指负债的账面价值减去未来期间计算应纳税所得额时按照税法规定可予抵扣的金额。

（3）递延所得税负债、资产确认：资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于计税基础的，产生应纳税暂时性差异；资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础的，产生可抵扣暂时性差异。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的确认递延所得税负债或递延所得税资产。递延所得税资产的确定以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税

所得额为限。

19、租赁

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 融资租赁的主要会计处理

① 承租人的会计处理

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

② 出租人的会计处理

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

（3）经营租赁的主要会计处理

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

20、合并报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

（2）合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，统一子公司所采用的会计政策和会计期间的情况下，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

21、利润分配方法

公司缴纳所得税后的利润，按以下顺序分配：

- （1）弥补亏损；
- （2）按弥补亏损后的利润 10%提取法定公积金；
- （3）提取任意公积金；
- （4）分配普通股股利。

五、会计政策、会计估计变更及会计差错更正

1、会计政策变更

公司本报告期未发生会计政策变更。

2、会计估计变更

公司本报告期未发生会计估计变更。

3、会计差错更正

公司本报告期未发生会计差错更正。

六、税项

1、法定税率

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

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

说明：本公司自 2010 年 12 月起变更为一般纳税人，增值税税率由 3% 变更为 17%；本公司之子公司北京光环恒通数字技术有限公司为一般纳税人，增值税税率为 17%。

本公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%；子公司北京光环恒通数字技术有限公司 2009 年至 2011 年为高新技术企业，企业所得税税率为 15%，2012 年起企业所得税率为 25%；子公司北京瑞科新网科技有限公司、西安博凯创达数字科技有限公司企业所得税税率为 25%；子公司光环云谷科技有限公司为核定征收，应纳税所得率为营业收入的 16%（2012 年 6 月份之前应纳税所得率为 20%，2012 年 6 月起变更为 16%），企业所得税税率为 25%。

2、税负减免

（1）本公司子公司北京光环恒通数字技术有限公司于 2009 年 6 月 26 日取得编号 GR200911000626 号高新技术企业证书，根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111 号）文件的规定，北京光环恒通数字技术有限公司自 2009 年开始按 15% 征收企业所得税，有效期三年。

（2）本公司于 2008 年 12 月 18 日经北京市科学技术委员会批准取得编号 GR200811000125 号高新技术企业证书，根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111 号）文件的相关规定，公司自 2008 年开始按 15% 征收企业所得税，有效期三年。公司于 2011 年 9 月 14 日经北京市科学技术委员会批准取得编号为 GF201111000719 号的高新技术企业证书，根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111

号)文件的相关规定,公司自2011年开始按15%征收企业所得税,有效期三年。

七、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
北京光环恒通数字技术有限公司	全资子公司	北京	500.00	开发、生产、销售数字网络应用软件;从事互联网信息服务业务	500.00	0.00
光环云谷科技有限公司	全资子公司	三河	5180.00	在廊坊市经营第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务和第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务(增值电信业务经营许可证有效期至2017年8月28日);信息系统集成;三维多媒体集成;智能系统集成;网络建设,网络信息咨询、服务。	5180.00	0.00
西安博凯创达数字科技有限公司	全资子公司	西安	100.00	计算机信息系统集成;计算机网络工程、强弱电工程设计、施工;计算机软硬件的开发、销售。	100.00	0.00

(续上表)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京光环恒通数字技术有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
光环云谷科技有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
西安博凯创达数字科技有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00

说明:①2009年8月,子公司北京光环恒通数字技术有限公司的自然人股东耿岩将所持的5%的股份以成本价250,000.00元出售给本公司,使公司对北京光环恒通数字技术有限公司的投资总额达到500万元,持股比例为100%。

②公司原全资子公司“廊坊开发区华瑞信通网络技术有限公司”更名为“光环云谷科技有限公司”,注册地址变更为“三河市燕郊开发区迎宾北路创业大厦B326室”,注册资本由100万元变更为5180万元。公司于2012年5月4日缴纳了增资款5,080万元。2012年5月17日,光环云谷科技有限公司取得三河市工商行政管理局颁发的注册号为131001000007118的《企业法人营业执照》。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末对其实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额
北京瑞科新网科技有限公司	全资子公司	北京	计算机技术服务	3,000.00	技术推广服务；专业承包；计算机系统服务	3,830.12	0.00

(续上表)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京瑞科新网科技有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

(1) 2010 年公司合并财务报表范围增加一家，为通过非同一控制下合并取得子公司北京瑞科新网科技有限公司。

北京瑞科新网科技有限公司成立于 2010 年 7 月 19 日，注册地址位于北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 402 楼 6 层 601，注册资本 3,000 万元。2010 年 12 月 19 日，本公司与北京瑞科新网科技有限公司原股东北京鸿瑞志诚科贸有限公司、德信智能手机技术（北京）有限公司分别签订了《股权转让协议》，上述原股东分别将其持有的北京瑞科新网科技有限公司 30%、70% 股权全部转让给本公司，经双方协商作价 3,830.12 万元。非同一控制下合并北京瑞科新网科技有限公司的合并对价为 3,830.12 万元，合并日为 2010 年 12 月 19 日，北京瑞科新网科技有限公司在合并日净资产的账面价值为 2,999.20 万元。

(2) 2011 年度、2012 年度、2013 年 1-6 月公司合并财务报表合并范围未发生变化。

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体的财务情况

(1) 本期新纳入合并范围的子公司基本情况如下：

①2010 年度新纳入合并范围的子公司基本情况：

名 称	期末净资产（元）	本期净利润（元）
北京瑞科新网科技有限公司	29,991,991.89	-8,008.11

②2011 年度、2012 年度、2013 年 1-6 月无新纳入合并范围的子公司。

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司的基本情况

报告期内无不再纳入合并范围的子公司

5、报告期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	购买日的确定方法	相关交易公允价值的确认方法
北京瑞科新网科技有限公司	1,693,240.00	本公司实际取得对被收购方控制权的日期	根据资产评估报告确定

(1) 合并北京瑞科新网科技有限公司合并成本的公允价值依据中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的《北京光环新网科技股份有限公司拟收购北京瑞科新网科技有限公司股权事宜涉及该公司股东全部权益价值项目资产评估报告》（中铭评报字【2010】第 1010 号）的股东全部股权评估价值确定。

(2) 各项可辨认资产、负债在上一资产负债表日及购买日的账面价值和公允价值如下：

报表项目	2010.12.19	2009.12.31	
	公允价值	账面价值	账面价值
货币资金	9,000,000.00	9,007,164.94	0.00
固定资产	29,810,650.00	21,000,000.00	0.00
资产总额	38,810,650.00	30,007,164.94	0.00
负债总额	0.00	0.00	0.00
净资产	38,810,650.00	30,007,164.94	0.00

(3) 商誉额计算过程

①本公司 2010 年 12 月 19 日非同一控制下收购北京瑞科新网科技有限公司为其全资子公司，收购时点的各项可辨认资产、负债在上一会计期间资产负债表日及购买日的账面价值和公允价值见上表，合并成本为 38,301,227.50 元，北京瑞科新网科技有限公司可辨认净资产公允价值为 38,810,650.00 元，在合并报表时，差额部分-509,422.50 元在合并报表时确认为商誉。

②非同一控制企业合并产生的应纳税暂时性差异，在确认递延所得税负债的同时，相关的递延所得税费用（或收益）应调整企业合并中所确认的商誉。

项 目	公允价值	计税基础	暂时性差异	适用税率	递延所得税负债
固定资产	29,810,650.00	21,000,000.00	8,810,650.00	25%	2,202,662.50

综上所述，在合并报表时确认的商誉为 1,693,240.00 元。

八、合并财务报表主要项目

1、货币资金

(1) 货币资金明细

项 目	币种	2013.6.30			2012.12.31		
		原 币	折算 汇率	折合人民币	原 币	折算 汇率	折合人民币
现 金	RMB	33,936.30	1.00	33,936.30	59,032.15	1.00	59,032.15
银行存款	RMB	19,819,040.27	1.00	19,819,040.27	25,961,172.40	1.00	25,961,172.40
其他货币资金	RMB	5,849.57	1.00	5,849.57	17,781.05	1.00	17,781.05
合 计		19,858,826.14		19,858,826.14	26,037,985.60		26,037,985.60

(2) 本公司无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(3) 货币资金 2013 年 6 月 30 日余额 19,858,826.14 元, 较 2012 年期末余额 26,037,985.60 元减少 23.73%, 主要原因为公司酒仙桥机房二期和燕郊机房建设投入资金。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

项 目	2013.6.30			
	金 额	比例 (%)	坏账准备 计提比例	坏账准备
单项金额重大的应收账款	31,809,671.46	84.05	3.00%	954,290.14
单项金额不重大但按信用风险特征组合 后该组合的风险较大的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00
其他不重大应收账款	6,038,205.17	15.95	3%-30%	201,786.86
合 计	37,847,876.63	100.00		1,156,077.00

(续表)

项 目	2012.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备 计提比例	坏账准备
单项金额重大的应收账款	19,181,832.88	79.65	3%	575,454.99
单项金额不重大但按信用风险特征组合 后该组合的风险较大的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00
其他不重大应收账款	4,900,190.78	20.35	3%-50%	162,640.72
合 计	24,082,023.66	100.00		738,095.71

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
亚马逊通技术服务（北京）有限公司	10,326,868.00	309,806.04	3%	帐龄在一年以内
北京凯迪迪爱通信技术有限公司	6,362,575.70	190,877.27	3%	帐龄在一年以内
北京世纪卓越信息技术有限公司	5,609,024.12	168,270.72	3%	帐龄在一年以内
北京亚太中立信息技术有限公司	4,110,657.20	123,319.72	3%	帐龄在一年以内
北京当当科文电子商务有限公司	2,627,929.00	78,837.87	3%	帐龄在一年以内
北京链家房地产经纪有限公司	1,058,985.44	31,769.56	3%	帐龄在一年以内
上海凯讯通信工程有限公司	1,713,632.00	51,408.96	3%	帐龄在一年以内
合 计	31,809,671.46	954,290.14		

(3) 其他不重大的应收账款：

账 龄	2013.6.30				2012.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	5,765,480.83	95.48	172,964.43	5,592,516.40	4,819,690.78	98.36	144,590.72	4,675,100.06
1-2 年	264,974.34	4.39	26,497.43	238,476.91	50,500.00	1.03	5,050.00	45,450.00
2-3 年	7,750.00	0.13	2,325.00	5,425.00	10,000.00	0.20	3,000.00	7,000.00
3-4 年	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00	0.41	10,000.00	10,000.00
4-5 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	6,038,205.17	100.00	201,786.86	5,836,418.31	4,900,190.78	100.00	162,640.72	4,737,550.06

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

(5) 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例(%)	款项性质
亚马逊通技术服务（北京）有限公司	客户	10,326,868.00	1 年以内	27.29	托管费
北京凯迪迪爱通信技术有限公司	客户	6,362,575.70	1 年以内	16.81	托管费
北京世纪卓越信息技术有限公司	客户	5,609,024.12	1 年以内	14.82	托管费
北京亚太中立信息技术有限公司	客户	4,110,657.20	1 年以内	10.86	托管费
北京当当科文电子商务有限公司	客户	2,627,929.00	1 年以内	6.94	托管费
合 计		29,037,054.02		76.72	

(6) 截止 2013 年 6 月 30 日，公司应收账款中无应收关联方的款项。

(7) 应收账款 2013 年 6 月 30 日期末余额 37,847,876.63 元，较 2012 年期末余额 24,082,023.66 元增长 57.16%；应收账款 2012 年期末余额较 2011 年期末余额 11,798,560.66 元增长 104.11%；应收账款 2011 年 12 月 31 日较 2010 年期末余额 6,592,390.86 元增长 78.97%。主要原因为公司 IDC 及增值服务业务扩大，相应导致应收款项逐年增加。

3、其他应收款

(1) 其他应收款的构成

项 目	2013.6.30			
	金 额	比例 (%)	坏账准备 计提比例	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合 后该组合的风险较大的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00
其他不重大其他应收款	4,359,662.59	100.00	3%-100%	160,170.89
合 计	4,359,662.59	100.00		160,170.89

(续表)

项 目	2012.12.31			
	金 额	比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组 合后该组合的风险较大的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00
其他不重大其他应收款	2,736,810.59	100.00	3%-100%	110,535.33
合 计	2,736,810.59	100.00		110,535.33

(2) 其他不重大其他应收款

账 龄	2013.6.30				2012.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	2,580,713.09	59.20	77,421.39	2,503,291.70	989,861.09	36.17	29,785.83	960,075.26
1-2年	37,000.00	0.85	2,500.00	34,500.00	105,000.00	3.84	500.00	104,500.00
2-3年	1,653,000.00	37.92	900.00	1,652,100.00	1,553,000.00	56.74	900.00	1,552,100.00
3-4年	10,000.00	0.23	5,000.00	5,000.00	10,000.00	0.37	5,000.00	5,000.00
4-5年	23,000.00	0.53	18,400.00	4,600.00	23,000.00	0.84	18,400.00	4,600.00
5年以上	55,949.50	1.28	55,949.50	0.00	55,949.50	2.04	55,949.50	0.00
合 计	4,359,662.59	100.00	160,170.89	4,199,491.70	2,736,810.59	100.00	110,535.33	2,626,275.26

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(4) 期末其他应收款中欠款金额前五名:

单位名称	与本公司 关系	2013.6.30	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)	款项性质
上市中介费用	非关联方	1,650,000.00	1-3 年	37.85	上市中介费用
北京银达物业管理有限责任公司	非关联方	961,031.09	1 年以内	22.04	押金

单位名称	与本公司关系	2013.6.30	年限	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
廊坊三河供电有限公司	非关联方	900,000.00	1 年以内	20.64	押金
中技国际招标公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	13.76	保证金
备用金	非关联方	64,500.00	1 年以内	1.48	备用金
合 计		4,175,531.09		95.77	

(5) 截止 2013 年 6 月 30 日, 公司其他应收款中无应收关联方的款项。

(6) 其他应收款 2013 年 6 月 30 日余额 4,359,662.59 元, 较 2012 年期末余额 2,736,810.59 元增长 59.30%, 主要原因为支付的电费押金和投标保证金。

4、预付款项

(1) 账龄分析:

账 龄	2012.6.30		2012.12.31	
	金 额	比 例(%)	金 额	比 例(%)
1 年以内	31,534,286.33	51.97	26,190,282.00	57.12
1-2 年	29,145,106.67	48.03	19,658,042.67	42.88
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	60,679,393.00	100.00	45,848,324.67	100.00

(2) 期末预付款项前五名:

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	占预付账款总额的比例	未结算原因
德信智能手机技术(北京)有限公司	非关联方	5,000,000.00	2013.01	8.24%	见说明 1
德信智能手机技术(北京)有限公司	非关联方	19,145,106.67	2011.10	31.55%	见说明 1
德信智能手机技术(北京)有限公司	非关联方	10,000,000.00	2012.01	16.48%	见说明 1
三河市岩峰市政建筑安装有限公司	非关联方	12,151,553.50	2012.07	20.03%	见说明 2
北京天云动力科技有限公司	非关联方	6,965,050.00	2013.02	11.48%	工程未完工
北京中宜诚装饰有限公司	非关联方	2,830,247.00	2013.03	4.66%	工程未完工
上海振大电器成套有限公司	非关联方	1,547,807.68	2013.05	2.55%	工程未完工
合 计		57,639,764.85		94.99%	

说明 1: 本公司分别在 2011 年 3 月 9 日、2011 年 10 月 8 日与德信智能手机技术(北京)有限公司签订了《房屋买卖合同》及《〈房屋买卖合同〉之补充合同》, 约定其向公司出售房屋(朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 402 号楼 5 层)作为数据机房使用, 交易价格为 41,034,880 元, 公司已累计支付交易价款 3500 万元, 由于房屋所有权尚未进行交割, 公司账面确认为预付账款。2012 年 8 月, 公司在标的房屋建设的酒仙桥机房二期已投入使用并结转固定资产, 出于谨慎性和配比原则考虑, 公司比照房屋建筑物折旧政策摊销预付账款, 摊销年限 40 年, 截至 2013 年

6月30日累计摊销10个月,摊销金额854,893.33元,摊销后预付款项余额34,145,106.67元。

说明2:本公司之子公司光环云谷科技有限公司与三河市岩峰市政建筑安装有限公司、燕郊国家高新技术产业开发区管理委员会签订《租赁协议》,承租三河市岩峰市政建筑安装有限公司新建厂房及场地作为经营用数据机房,租期10年,年租金6,071,391.75元,协议约定自厂房主体结构封顶且屋面防水完成并经光环云谷科技有限公司验收合格一个月后,开始正式计算租期。子公司光环云谷科技有限公司已向三河市岩峰市政建筑安装有限公司支付租赁保证金12,142,783.50元,正式起租后该保证金冲抵第一年、第二年总租金。截至2013年6月30日,厂房尚未完工。

(3)本报告期预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位。

(4)预付款项2013年6月30日余额60,679,393.00元,较2012年期末余额45,848,324.67元增加32.35%,主要原因是预付德信智能手机技术(北京)有限公司购房款5,000,000.00元及预付燕郊机房工程款;2012年期末余额45,848,324.67元,较2011年期末余额20,762,555.00元增加120.82%,主要原因是预付德信智能手机技术(北京)有限公司购房款10,000,000.00元及预付三河市岩峰市政建筑安装有限公司租赁保证金;预付款项2011年12月31日余额较2010年期末余额1,925,326.00元增加978.39%,主要原因是预付德信智能手机技术(北京)有限公司购房款20,000,000.00元。

5、存货及存货跌价准备

类 别	2013.06.30			2012.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	447,876.86	0.00	447,876.86	257,789.34	0.00	257,789.34
合 计	447,876.86	0.00	447,876.86	257,789.34	0.00	257,789.34

原材料为日常维护用材料,包括交换机、配线架、收发器、柴油等。2013年6月期末余额较2012年期末余额增长73.74%,主要原因是燕郊机房储备的柴油增加。

6、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2013.1.1	增减变动	2013.6.30
北京长城光环宽带网络技术有限公司	权益法	2,450,000.00	811,046.07	0.00	811,046.07
北京亚太中立信息技术有限公司	成本法	15,290,000.00	15,290,000.00	0.00	15,290,000.00
合 计	—	17,740,000.00	16,101,046.07	0.00	16,101,046.07

(续表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京长城光环宽带网络技术有限公司	49%	49%	811,046.07	0.00	0.00
北京亚太中立信息技术有限公司	5%	5%	0.00	0.00	0.00
合 计	—	—	811,046.07	0.00	0.00

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

7、固定资产

(1) 固定资产明细

项 目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.6.30
固定资产原值：	182,645,555.91	33,368,550.18	13,000.00	216,001,106.09
房屋建筑物	29,810,650.00	0.00	0.00	29,810,650.00
构筑物	100,922,375.05	26,147,380.50	0.00	127,069,755.55
电子设备	44,084,220.33	6,379,830.68	0.00	50,464,051.01
运输设备	5,126,715.63	618,100.00	0.00	5,744,815.63
办公设备	2,701,594.90	223,239.00	13,000.00	2,911,833.90
累计折旧：	37,584,340.81	8,879,033.30	12,350.00	46,451,024.11
房屋建筑物	1,438,032.50	359,613.13	0.00	1,797,645.63
构筑物	13,597,119.04	5,502,984.06	0.00	19,100,103.10
电子设备	19,902,005.17	2,579,357.60	0.00	22,481,362.77
运输设备	1,029,439.24	261,790.01	0.00	1,291,229.25
办公设备	1,617,744.86	175,288.50	12,350.00	1,780,683.36
固定资产净值：	145,061,215.10			169,550,081.98
房屋建筑物	28,372,617.50			28,013,004.37
构筑物	87,325,256.01			107,969,652.45
电子设备	24,182,215.16			27,982,688.24
运输设备	4,097,276.39			4,453,586.38
办公设备	1,083,850.04			1,131,150.54
固定资产减值准备：	0.00			0.00
固定资产净额：	145,061,215.10			169,550,082.01

(2) 截止 2013 年 6 月 30 日, 无暂时闲置的固定资产。

(3) 截至 2013 年 6 月 30 日, 固定资产抵押和所有权受限情况:

子公司北京瑞科新网科技有限公司与招商银行股份有限公司北京建国路支行于 2012 年 12 月 31 日签订了编号为“2012 年建授字第 026 号”《最高额抵押合同》, 将位于朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 402 号楼 6 层 601 的房产 (即德信大厦 6 层, X 京房权证朝字第 937056 号) 用于抵押。截至 2012 年 12 月 31 日, 该房产账面净值 28,732,125.62 元, 抵押期限 2012 年 11 月 23 日至 2017 年 11 月 23 日。招商银行股份有限公司北京建国路支行向公司提供人民币叁仟万元的授信额度 (详见“八、14、短期借款”)。

(4) 本期计提的折旧额为 8,879,033.30 元, 本期减少的固定资产原价 13,000.00 元。

(5) 本期由在建工程转入固定资产原价为 25,456,963.50 元。

(6) 期末已提足折旧仍在使用的固定资产原值 7,109,860.64 元。

(7) 本公司 2013 年 6 月末对固定资产进行检查, 未发现减值迹象, 故未计提减值准备。

(8) 固定资产 2012 年期末原值 182,645,555.91 元, 较 2011 年期末原值 136,636,995.26 元增长 33.67%, 主要原因是酒仙桥二期工程完工转入固定资产。固定资产 2011 年期末原值较 2010 年期末原值 98,937,105.26 元增长 38.10%, 主要原因是酒仙桥一期工程完工转入固定资产。

8、在建工程

(1) 在建工程余额

项 目	2013.6.30			2012.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
酒仙桥机房二期	201,000.00	0.00	201,000.00	4,750,711.50	0.00	4,750,711.50
燕郊机房	39,180,021.82	0.00	39,180,021.82	23,130,333.33	0.00	23,130,333.33
城域网主干互联	1,483,584.00	0.00	1,483,584.00	2,838,080.00	0.00	2,838,080.00
合 计	40,864,605.82	0.00	40,864,605.82	30,719,124.83	0.00	30,719,124.83

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2013.1.1	本期增加	转入固定资产	其他减少
酒仙桥机房二期		4,750,711.50	9,314,374.00	13,054,085.50	810,000.00
燕郊机房		23,130,333.33	29,713,063.49	12,402,878.00	1,260,497.00
城域网主干互联		2,838,080.00	0.00	1,354,496.00	0.00
合 计		30,719,124.83	39,027,437.49	26,811,459.50	2,070,497.00

(续表)

项目名称	工程投入 占预算比 例(%)	工程进 度(%)	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源	2013.6.30
酒仙桥机房二期			0.00	0.00	0.00	自筹	201,000.00
燕郊机房			0.00	0.00	0.00	自筹	39,180,021.82
城域网主干互联			0.00	0.00	0.00	自筹	1,483,584.00
合 计			0.00	0.00	0.00		40,864,605.82

注：其他减少为转入长期待摊费用金额。

(3) 本公司期末对在建工程进行检查，未发现减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 在建工程 2013 年 6 月 30 日余额 40,864,605.82 元，较 2012 年末余额 30,719,124.83 元增长 33.03%，主要原因是燕郊机房在建设中；在建工程 2012 年期末余额 30,719,124.83 元，较 2011 年末余额 7,184,946.50 元增长 327.55%，主要原因是燕郊机房在建设中；2011 年期末余额较 2010 年期末余额 1,230,181.50 元增长 484.05%，主要原因是酒仙桥二期开始建设，部分工程尚未完工。

9、无形资产

项 目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.6.30
一、账面原值合计	599,780.00	210,330.00	0.00	810,110.00
备案管理系统	112,500.00	0.00	0.00	112,500.00
CDN 监控系统	102,330.00	0.00	0.00	102,330.00
新 OA 系统	84,080.00	0.00	0.00	84,080.00
机房动力环境监控系统	98,000.00	0.00	0.00	98,000.00
文档加密软件	112,870.00	44,400.00	0.00	157,270.00
中新金盾信息监控系统	90,000.00	0.00	0.00	90,000.00
金蝶软件	0.00	165,930.00	0.00	165,930.00
二、累计摊销合计：	170,810.80	73,703.98	0.00	244,514.78
备案管理系统	61,875.00	11,250.00	0.00	73,125.00
CDN 监控系统	49,459.50	10,233.00	0.00	59,692.50
新 OA 系统	23,822.64	8,407.98	0.00	32,230.62
机房动力环境监控系统	22,866.64	9,799.98	0.00	32,666.62

项 目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.6.30
文档加密软件	11,287.02	13,951.02	0.00	25,238.04
中新金盾信息监控系统	1,500.00	9,000.00	0.00	10,500.00
金蝶软件	0.00	11,062.00	0.00	11,062.00
三、无形资产账面净值合计	428,969.20			565,595.22
备案管理系统	50,625.00			39,375.00
CDN 监控系统	52,870.50			42,637.50
新 OA 系统	60,257.36			51,849.38
机房动力环境监控系统	75,133.36			65,333.38
文档加密软件	101,582.98			132,031.96
中新金盾信息监控系统	88,500.00			79,500.00
金蝶软件	0.00			154,868.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值合计	428,969.20			565,595.22
备案管理系统	50,625.00			39,375.00
CDN 监控系统	52,870.50			42,637.50
新 OA 系统	60,257.36			51,849.38
机房动力环境监控系统	75,133.36			65,333.38
文档加密软件	101,582.98			132,031.96
中新金盾信息监控系统	88,500.00			79,500.00
金蝶软件	0.00			154,868.00

10、商誉

被投资单位名称	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.6.30	期末减值准备
北京瑞科新网科技有限公司	1,693,240.00	0.00	0.00	1,693,240.00	0.00
合 计	1,693,240.00	0.00	0.00	1,693,240.00	0.00

商誉形成计算过程见附注“七、5、报告期发生的非同一控制下企业合并”。公司期末对商誉进行了减值测试，未发生减值。

11、长期待摊费用

项 目	2013.1.1	本期增加	本期摊销	其他减少	2013.6.30
东直门机房装修	835,195.79	0.00	32,172.42	0.00	803,023.37
酒仙桥机房一期装修	5,687,565.25	0.00	158,722.74	0.00	5,528,842.51
酒仙桥机房二期装修	9,749,950.62	810,000.00	288,334.92	0.00	10,271,615.70
电力通道租金	544,390.00	0.00	14,847.00	0.00	529,543.00
管井租赁费	908,544.94	0.00	30,685.02	0.00	877,859.92
通信管孔	0.00	900,000.00	15,000.00	0.00	885,000.00
燕郊机房裙楼装修	0.00	1,260,497.00	26,260.35	0.00	1,234,236.65
合 计	17,725,646.60	2,970,497.00	566,022.45	0.00	20,130,121.15

① “电力通道租金”为 2011 年 5 月支付北京华商电力管道有限公司电力通道租金 593,880.00 元,租赁期限为 2011 年 5 月 19 日至 2031 年 5 月 19 日。

② “管井租赁费”为 2011 年 7 月支付北京信息基础设施建设股份有限公司信息管道 925,000.00 元,按照 20 年进行摊销;支付 5 年维护费 75,600.00 元,期限为 2011 年 7 月至 2016 年 6 月。

③ “通信管孔”为公司购买北京共建恒业通信技术有限公司通信管孔,支付转让价款 900,000.00 元,通信管孔于 2013 年 5 月竣工验收,按照 10 年期限进行摊销。

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2013.6.30	2012.12.31
递延所得税资产:		
计提坏账准备超出税务标准	160,575.09	127,179.91
计提长期投资减值准备超出税务标准	121,656.91	121,656.91
应付职工薪酬超出税法规定当期抵扣额	375,867.91	559,972.55
小 计	658,099.91	808,809.37
递延所得税负债:		
以公允价值计价的资产高于账面价值部分确认的递延所得税负债	2,064,996.10	2,092,529.38
小 计	2,064,996.10	2,092,529.38

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	2013.6.30	2012.12.31
应收账款	939,144.66	738,095.71
其他应收款	131,355.89	109,770.33

项 目	2013.6.30	2012.12.31
长期股权投资	811,046.07	811,046.07
应付职工薪酬	2,505,786.06	3,733,150.33
固定资产	8,259,984.37	8,370,117.50
合 计	12,647,317.05	13,762,179.94

(3) 递延所得税资产 2012 年期末余额 808,809.37 元, 较 2011 年期末余额 608,368.15 元增长 32.95%; 2011 年期末余额较 2010 年期末余额 460,857.51 元增长 32.01%, 主要原因为计提的坏账准备增加和职工薪酬增长。

13、资产减值准备明细

项 目	2013.1.1	本期增加	本期减少			2013.6.30
			转回	转销	合并减少	
一、坏账准备	848,631.04	467,616.85	0.00	0.00	0.00	1,316,247.89
二、长期股权投资减值准备	811,046.07	0.00	0.00	0.00	0.00	811,046.07
合 计	1,659,677.11	467,616.85	0.00	0.00	0.00	2,127,293.96

14、短期借款

借款类别	2013.6.30	2012.12.31
抵押借款	30,000,000.00	0.00
合 计	30,000,000.00	0.00

说明: 公司以子公司北京瑞科新网科技有限公司房产为抵押 (见“八、7、固定资产”), 并由公司董事长耿殿根作为连带责任保证人, 与招商银行股份有限公司北京建国路支行于 2012 年 12 月 31 日签订《授信协议》(编号: 2012 年建授字第 026 号), 招商银行股份有限公司北京建国路支行向本公司提供授信额度人民币叁仟万元整, 授信期为 2012 年 12 月 31 日起至 2014 年 12 月 30 日止。

2013 年 1 月 30 日, 公司取得流动资金贷款人民币 950 万元, 借款期限自 2013 年 1 月 30 日起至 2014 年 1 月 29 日止, 贷款利率为 5.88%。

2013 年 2 月 21 日, 公司取得流动资金贷款人民币 6,286,696.05 元, 借款期限自 2013 年 2 月 21 日起至 2014 年 2 月 20 日止, 贷款利率为 5.88%。

2013 年 3 月 11 日, 公司与招商银行股份有限公司北京建国路支行签订《借款合同》(编号 2012 年建授字第 026-003 号), 取得流动资金贷款人民币 1,900,000.00 元, 借款期限自 2013 年 3 月 11 日起至 2014 年 3 月 10 日止, 贷款利率为 5.88%。

2013 年 3 月 22 日, 公司与招商银行股份有限公司北京建国路支行签订《借款合同》(编号

2012 年建授字第 026-004 号), 取得流动资金贷款人民币 6,370,944.18 元, 借款期限自 2013 年 3 月 22 日起至 2014 年 3 月 21 日止, 贷款利率为 6.00%。

2013 年 4 月 10 日, 公司与招商银行股份有限公司北京建国路支行签订《借款合同》(编号 2012 年建授字第 026-005 号), 取得流动资金贷款人民币 3,932,359.77 元, 借款期限自 2013 年 4 月 10 日起至 2014 年 4 月 9 日止, 贷款利率为 6.00%。

2013 年 4 月 25 日, 公司与招商银行股份有限公司北京建国路支行签订《借款合同》(编号 2012 年建授字第 026-006 号), 取得流动资金贷款人民币 2,010,000.00 元, 借款期限自 2013 年 4 月 25 日起至 2014 年 4 月 24 日止, 贷款利率为 6.00%。

15、应付账款

(1) 应付账款账龄

账 龄	2013.6.30		2012.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	20,546,750.10	97.59	18,925,822.82	94.63
1-2 年	43,280.00	0.21	567,403.00	2.84
2-3 年	339,415.00	1.61	383,242.60	1.92
3 年以上	123,773.05	0.59	123,773.05	0.62
合 计	21,053,218.15	100.00	20,000,241.47	100.00

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 应付账款 2012 年期末余额 20,000,241.47 元, 较 2011 年期末余额 4,566,356.80 元增长 337.99%, 主要原因是 2012 年机房建设投入增加。应付账款 2011 年期末余额 2010 年期末余额 8,335,680.16 元减少 45.22%, 主要原因为 2011 年支付德信智能手机技术(北京)有限公司股权转让款 3,000,000.00 元。

16、预收款项

(1) 预收款项账龄

账 龄	2013.6.30		2012.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	36,158,357.02	97.77	26,677,376.19	97.56
1-2 年	602,478.88	1.63	502,775.59	1.84
2-3 年	222,726.02	0.60	164,172.49	0.60
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	36,983,561.92	100.00	27,344,324.27	100.00

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 预收款项 2013 年 6 月 30 日期末余额 36,983,561.92 元, 较 2012 年期末余额 27,344,324.27 元增加 35.25%; 预收款项 2012 年期末余额较 2011 年期末余额 17,168,160.77 元增加 59.27%; 2011 年期末余额较 2010 年期末余额 12,062,743.87 元增加 42.32%, 主要原因为公司业务扩大, 相应导致预收款项增加。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细

项 目	2013.1.1	本期增加	本期支付	2013.6.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,224,393.61	14,091,202.98	15,293,163.92	2,022,432.67
二、职工福利费	37,350.00	461,350.00	416,530.00	82,170.00
三、社会保险费	0.00	2,194,499.38	2,194,499.38	0.00
其中：1. 医疗保险费	0.00	727,848.80	727,848.80	0.00
2. 基本养老保险费	0.00	1,320,591.60	1,320,591.60	0.00
3. 年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 失业保险费	0.00	66,029.58	66,029.58	0.00
5. 工伤保险费	0.00	21,827.83	21,827.83	0.00
6. 生育保险费	0.00	58,201.57	58,201.57	0.00
四、住房公积金	0.00	822,398.00	822,398.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	125,328.67	477,987.43	459,993.71	143,322.39
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	3,387,072.28	18,047,437.79	19,186,585.01	2,247,925.06

(2) 应付工资余额为中计提的 2013 年 6 月工资, 已于 2013 年 7 月支付。

(3) 应付职工薪酬 2013 年 6 月期末余额较 2012 年期末余额减少 33.63%, 主要原因是公 2012 年度奖金在本期发放。

18、应交税费

税 种	2013.6.30	2012.12.31
营业税	1,034,116.95	852,642.01
企业所得税	2,490,789.08	3,065,515.82

税 种	2013.6.30	2012.12.31
城市维护建设税	72,388.18	59,684.94
教育费附加	51,705.85	42,632.10
个人所得税	136,613.15	184,957.62
合 计	3,785,613.21	4,205,432.49

19、其他应付款

(1) 其他应付款账龄

账 龄	2013.6.30		2012.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	18,523.23	8.25	13,203.23	6.02
1-2 年	3,175.00	1.41	3,175.00	1.45
2-3 年	0.00	0.00	20,885.78	9.53
3 年以上	202,799.56	90.33	181,913.78	83.00
合 计	224,497.79	100.00	219,177.79	100.00

(2) 其他应付款期末余额中欠持关联方的款项。

单位名称	与本公司 关系	2013.6.30	账龄	占其他应付款 总额的比例
北京长城光环宽带网络技术有限公司	联营企业	180,113.78	3 年以上	80.23%
合 计		180,113.78		80.23%

北京长城光环宽带网络技术有限公司已于 2007 年 5 月开始清算,截止 2013 年 6 月 30 日尚未清算完毕。

20、其他非流动负债

项 目	内容	2013.6.30	2012.12.31
递延收益	互联网数据服务一体化	1,536,000.00	1,632,000.00
合 计		1,536,000.00	1,632,000.00

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

21、股本

(1) 2010 年股本变动情况

出资单位	2010.1.1	本期增加	本期减少	2010.12.31
北京百汇达投资管理有限公司	25,600,000.00	0.00	0.00	25,600,000.00
天津红杉资本投资基金中心(有限合伙)	0.00	6,870,000.00	0.00	6,870,000.00
耿桂芳	6,400,000.00	0.00	2,070,000.00	4,330,000.00
高宏、张英星等其他自然人股东	7,000,000.00	0.00	0.00	7,000,000.00
北京润鑫隆源商贸有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
合 计	41,000,000.00	6,870,000.00	2,070,000.00	45,800,000.00

2010年12月14日经亚太(集团)会计师事务所有限公司审验,天津红杉资本投资基金中心(有限合伙)按每股7.278元比例对本公司增资34,934,500.00元,其中计入股本4,800,000.00元,计入资本公积30,134,500.00元;同时天津红杉资本投资基金中心(有限合伙)购买耿桂芳持有的公司207万股股份,自然人股东魏谧向自然人股东耿岩转让其持有的全部公司股份1万股。亚太(集团)会计师事务所有限公司对该项增资和股权转让事项出具了亚会(京)验字(2010)第15号验资报告,本次增资后公司注册资本为45,800,000.00元,本公司于2010年12月17日办理了工商变更登记。

(2) 2011年股本变动情况

出资单位	2011.1.1	本期增加	本期减少	2011.12.31
北京百汇达投资管理有限公司	25,600,000.00	0.00	0.00	25,600,000.00
天津红杉资本投资基金中心(有限合伙)	6,870,000.00	0.00	0.00	6,870,000.00
耿桂芳	4,330,000.00	0.00	0.00	4,330,000.00
高宏、张英星等其他自然人股东	7,000,000.00	0.00	0.00	7,000,000.00
北京润鑫隆源商贸有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
合 计	45,800,000.00	0.00	0.00	45,800,000.00

(3) 2012年股本变动情况

出资单位	2012.1.1	本期增加	本期减少	2012.12.31
北京百汇达投资管理有限公司	25,600,000.00	0.00	0.00	25,600,000.00
天津红杉资本投资基金中心(有限合伙)	6,870,000.00	0.00	0.00	6,870,000.00
耿桂芳	4,330,000.00	0.00	0.00	4,330,000.00
高宏、张英星等其他自然人股东	7,000,000.00	0.00	0.00	7,000,000.00
北京润鑫隆源商贸有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
合 计	45,800,000.00	0.00	0.00	45,800,000.00

(4) 2013 年 1-6 月股本变动情况

出资单位	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.6.30
北京百汇达投资管理有限公司	25,600,000.00	0.00	0.00	25,600,000.00
天津红杉资本投资基金中心(有限合伙)	6,870,000.00	0.00	0.00	6,870,000.00
耿桂芳	4,330,000.00	0.00	0.00	4,330,000.00
高宏、张英星等其他自然人股东	7,000,000.00	0.00	0.00	7,000,000.00
北京润鑫隆源商贸有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
合 计	45,800,000.00	0.00	0.00	45,800,000.00

22、资本公积

(1) 2010 年资本公积变动情况

项 目	2010.1.1	本期增加	本期减少	2010.12.31
股本溢价	32,583,092.23	30,134,500.00	0.00	62,717,592.23
原制度转入	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本公积	997,321.60	0.00	0.00	997,321.60
合 计	33,580,413.83	30,134,500.00	0.00	63,714,913.83

股本溢价形成和变动原因见附注“八、21. 股本”中变动情况。

(2) 2011 年资本公积变动情况

项 目	2011.1.1	本期增加	本期减少	2011.12.31
股本溢价	62,717,592.23	0.00	0.00	62,717,592.23
原制度转入	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本公积	997,321.60	0.00	0.00	997,321.60
合 计	63,714,913.83	0.00	0.00	63,714,913.83

(3) 2012 年资本公积变动情况

项 目	2012.1.1	本期增加	本期减少	2012.12.31
股本溢价	62,717,592.23	0.00	0.00	62,717,592.23
原制度转入	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本公积	997,321.60	0.00	0.00	997,321.60
合 计	63,714,913.83	0.00	0.00	63,714,913.83

(4) 2013 年 1-6 月资本公积变动情况

项 目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.6.30
股本溢价	62,717,592.23	0.00	0.00	62,717,592.23
原制度转入	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本公积	997,321.60	0.00	0.00	997,321.60
合 计	63,714,913.83	0.00	0.00	63,714,913.83

23、盈余公积

(1) 2010 年盈余公积变动情况

项 目	2010.1.1	本期增加	本期减少	2010.12.31
法定盈余公积	929,892.58	3,234,583.76	0.00	4,164,476.34
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	929,892.58	3,234,583.76	0.00	4,164,476.34

2010 年盈余公积增加为依据母公司 2010 年度净利润的 10%计提金额。

(2) 2011 年盈余公积变动情况

项 目	2011.1.1	本期增加	本期减少	2011.12.31
法定盈余公积	4,164,476.34	4,230,271.69	0.00	8,394,748.03
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	4,164,476.34	4,230,271.69	0.00	8,394,748.03

2011 年度盈余公积增加为依据母公司 2011 年度净利润的 10%计提金额。

(3) 2012 年盈余公积变动情况

项 目	2012.1.1	本期增加	本期减少	2012.12.31
法定盈余公积	8,394,748.03	5,678,215.20	0.00	14,072,963.23
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	8,394,748.03	5,678,215.20	0.00	14,072,963.23

2012 年盈余公积增加为依据母公司 2012 年度净利润的 10%计提金额。

(4) 2013 年 1-6 月盈余公积变动情况

项 目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.6.30
法定盈余公积	14,072,963.23	2,980,584.38	0.00	17,053,547.61
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	14,072,963.23	2,980,584.38	0.00	17,053,547.61

2013 年 1-6 月盈余公积增加为依据母公司 2013 年 1-6 月净利润的 10%计提金额。

24、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
调整前年初未分配利润	127,372,653.18	85,271,668.44	47,431,782.73	18,348,394.88
调整年初未分配利润（调增+，调减-）	0.00	0.00	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	127,372,653.18	85,271,668.44	47,431,782.73	18,348,394.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,031,988.94	55,381,999.94	42,070,157.40	32,317,971.61
减：提取法定盈余公积	2,980,584.38	5,678,215.20	4,230,271.69	3,234,583.76
提取任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
提取一般风险准备金	0.00	0.00	0.00	0.00
应付普通股股利	10,259,200.00	7,602,800.00	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
年末/期末未分配利润	146,164,857.74	127,372,653.18	85,271,668.44	47,431,782.73

(2) 按照公司《股东未来分红回报规划（2011-2015 年度）》，2012 年 1 月 20 日公司董事会提议，2012 年 2 月 9 日股东大会通过，按 2011 年度实现的可供分配利润的 20%比例进行现金分红，每 10 股派现金红利 1.66 元（含税）。公司共支付现金股利 7,602,800.00 元。

(3) 2013 年 2 月 27 日公司董事会提议，按 2012 年度实现的可供分配利润的 20%比例进行分红，每 10 股派现金红利 2.24 元（含税）。公司共支付现金股利 10,259,200.00 元。

25、营业收入及成本

(1) 营业收入、营业成本

类 别	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	140,983,352.06	242,229,505.09	172,193,328.51	133,645,663.91
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
营业成本	73,233,569.01	123,144,598.66	83,310,518.80	60,310,173.46

(2) 主营业务收入、主营业务成本及毛利

业务类别	主营业务收入			
	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
互联网宽带接入服务	28,634,137.47	80,634,565.69	87,318,171.53	92,067,455.75
IDC 及其增值服务	105,315,843.92	144,464,191.54	79,291,813.33	37,277,655.15
其他	7,033,370.67	17,130,747.86	5,583,343.65	4,300,553.01
合 计	140,983,352.06	242,229,505.09	172,193,328.51	133,645,663.91

业务类别	主营业务成本			
	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
互联网宽带接入服务	22,416,961.26	42,720,263.88	42,800,465.91	41,601,280.24
IDC 及其增值服务	45,097,589.61	64,368,428.40	37,689,947.59	17,287,386.33
其他	5,719,018.14	16,055,906.38	2,820,105.30	1,421,506.89
合 计	73,233,569.01	123,144,598.66	83,310,518.80	60,310,173.46

业务类别	主营业务毛利			
	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
互联网宽带接入服务	6,217,176.21	37,914,301.81	44,517,705.62	50,466,175.51
IDC 及其增值服务	60,218,254.31	80,095,763.14	41,601,865.74	19,990,268.82
其他	1,314,352.53	1,074,841.48	2,763,238.35	2,879,046.12
合 计	67,749,783.05	119,084,906.43	88,882,809.71	73,335,490.45

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

a. 2013 年 1-6 月:

序号	单位名称	营业收入	占当年全部营业收入比重
1	北京世纪卓越信息技术有限公司	21,279,963.12	15.09%
2	亚马逊通技术服务(北京)有限公司	17,122,001.55	12.14%
3	北京凯迪迪爱通信技术有限公司	11,113,392.32	7.88%
4	北京当当科文电子商务有限公司	9,592,294.00	6.80%
5	北京亚太中立信息技术有限公司	6,631,374.40	4.70%
	合 计	65,739,025.39	46.61%

b. 2012 年度:

序号	单位名称	营业收入	占当年全部营业收入比重
1	北京世纪卓越信息技术有限公司	29,618,549.00	12.23%
2	北京凯迪迪爱通信技术有限公司	21,333,818.37	8.81%
3	北京亚太中立信息技术有限公司	15,899,400.00	6.56%
4	北京当当网信息技术有限公司	14,126,564.00	5.83%
5	凡客诚品(北京)科技有限公司	9,094,284.00	3.75%
	合 计	90,072,615.37	37.18%

c. 2011 年度:

序号	单位名称	营业收入	占当年全部营业收入比重
1	北京凯迪迪爱通信技术有限公司	12,013,327.00	6.98%
2	北京当当网信息技术有限公司	11,785,352.34	6.84%
3	北京世纪卓越信息技术有限公司	11,328,936.00	6.58%
4	凡客诚品(北京)科技有限公司	6,272,771.00	3.64%
5	网联无限技术发展有限公司	3,138,094.00	1.82%
	合 计	44,538,480.34	25.86%

d. 2010 年度:

序号	单位名称	营业收入	占当年全部营业收入比重
1	北京当当网信息技术有限公司	8,286,547.33	13.76%
2	网联无限技术发展有限公司	7,252,000.00	13.50%
3	中企网络通信技术有限公司	4,114,000.00	12.97%
4	北京金房房地产开发有限公司	2,440,000.00	7.18%
5	师大安博教育有限责任公司	2,080,000.00	3.59%
	合 计	24,172,547.33	51.00%

(4) 2012 年公司合并营业收入增长率为 40.67%，其中母公司增长率为 41.52%，母公司营业收入中 IDC 及其增值服务增长率为 82.19%，增长原因为酒仙桥一期机房已基本全部出租使用，酒仙桥二期机房于 2012 年 8 月已出租使用，IDC 及其增值服务大幅增长。

2011 年公司合并营业收入增长率为 28.84%，其中母公司增长率为 29.65%，母公司营业收入中 IDC 及其增值服务增长率为 112.78%，增长原因为酒仙桥一期机房已出租使用，IDC 及其增值服务大幅增长。

2012 年营业成本增长率为 47.81%，2011 年营业成本增长率为 38.14%，增长原因为营业收入的增长导致成本随之提高。

26、营业税金及附加

(1) 营业税金及附加明细

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度	计缴标准
营业税	4,530,219.40	7,311,609.33	5,372,419.14	3,884,127.33	营业收入的 3%、5%
城建税	317,115.36	511,812.64	376,069.33	274,798.21	营业税的 7%
教育费附加	226,510.98	363,603.24	161,363.45	117,827.17	营业税的 3%、地方教育费附加为营业税的 2%
合 计	5,073,845.74	8,187,025.21	5,909,851.92	4,276,752.71	

(2) 2012 年营业税金及附加增长率为 38.53%，2011 年营业税金及附加增长率为 38.19%，

增长原因为营业收入增长导致税金及附加同时增长。

27、资产减值损失

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
坏账损失	467,616.85	388,124.39	79,790.10	184,485.26
合 计	467,616.85	388,124.39	79,790.10	184,485.26

28、投资收益

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00	0.00	34,338.38
合 计	0.00	0.00	0.00	34,338.38

29、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
政府补助	96,000.00	198,000.00	1,096,000.00	1,700,000.00
固定资产处置利得	0.00	5,750.21	120.60	0.00
其他	56,635.00	4,050.00	5,637.96	0.00
合 计	152,635.00	207,800.21	1,101,758.56	1,700,000.00

(2) 政府补助明细

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
石龙开发区补贴款	0.00	0.00	1,000,000.00	1,700,000.00
互联网数据服务一体化	96,000.00	192,000.00	96,000.00	0.00
残疾人就业补贴	0.00	6,000.00	0.00	0.00
合 计	96,000.00	198,000.00	1,096,000.00	1,700,000.00

公司分别于 2011 年 6 月、2010 年 10 月收到收北京石龙经济开发区拨付的门头沟企业改制上市资助费用 100 万元、170 万元。

公司建设互联网数据服务一体化政府补助详见“八、20、其他非流动负债。”

30、营业外支出

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损失小计	257.69	38,692.89	2,545.04	67,894.28
其中：固定资产处置损失	257.69	38,692.89	2,545.04	67,894.28

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
捐赠支出	0.00	100,000.00	0.00	0.00
罚款支出	0.00	100.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	442.54
合 计	257.69	138,792.89	2,545.04	68,336.82

31、所得税费用

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
本期所得税费用	5,442,716.71	10,354,228.58	7,660,053.31	5,931,605.50
递延所得税费用	123,176.18	-255,507.78	-202,577.20	-63,284.70
合 计	5,565,892.89	10,098,720.80	7,457,476.11	5,868,320.80

32、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金主要项目

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
补贴收入	0.00	6,000.00	1,000,000.00	3,620,000.00
利息收入	29,962.94	706,490.82	1,268,083.66	356,139.43
往来款项	975,329.00	4,300,000.00	0.00	830,800.00
其他	192,707.96	282,793.17	467,265.68	240,180.59
合 计	1,197,999.90	5,295,283.99	2,735,349.34	5,047,120.02

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
往来款项	975,329.00	4,310,500.00	0.00	500,000.00
保证金	640,000.00	0.00	0.00	0.00
上市中介费用	0.00	0.00	100,000.00	1,550,000.00
中介费用	400,000.00	0.00	0.00	0.00
房租及物业费	3,307,906.10	6,019,875.06	5,426,982.67	4,015,055.98
办公费用	1,932,369.00	3,514,065.89	3,221,822.70	4,776,947.47
业务招待费	619,483.92	1,876,366.49	1,321,735.40	1,023,308.24
广告宣传费	0.00	1,532,180.00	8,300.00	0.00
其他	459,241.70	2,829,742.39	822,143.49	1,148,117.91
合 计	8,334,329.72	20,082,729.83	10,900,984.26	13,013,429.60

33、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息:

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	32,031,988.94	55,381,999.94	42,070,157.40	32,317,971.61
加:资产减值损失	467,616.85	388,124.39	79,790.10	184,485.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,391,969.30	12,820,534.03	9,169,955.14	4,629,401.35
无形资产摊销	73,703.98	92,168.94	53,239.36	27,536.68
长期待摊费用摊销	566,022.45	738,469.60	576,511.70	324,639.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	257.69	13,912.61	0.00	67,894.28
固定资产报废损失	0.00	14,980.07	2,545.04	0.00
公允价值变动损失	0.00	0.00	0.00	0.00
财务费用	538,119.22	0.00	0.00	0.00
投资损失	0.00	0.00	0.00	-34,338.38
递延所得税资产减少	150,709.46	-200,441.22	-147,510.64	-65,330.11
递延所得税负债增加	-27,533.28	-55,066.56	-55,066.56	0.00
存货的减少	165,912.48	8,703.86	-12,876.96	422,213.89
经营性应收项目的减少	-15,537,153.80	-12,146,678.00	-4,124,289.52	-5,573,019.68
经营性应付项目的增加	14,854,843.15	18,174,906.53	5,322,248.98	2,496,079.23
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	42,676,456.44	75,231,614.19	52,934,704.04	34,797,533.29
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:				
债务转为资本	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00	0.00	0.00
3、现金和现金等价物净增加情况:				
现金的期末余额	19,858,826.14	26,037,985.60	72,208,716.41	87,761,709.46
减: 现金的期初余额	26,037,985.60	72,208,716.41	87,761,709.46	79,350,251.88
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-6,179,159.46	-46,170,730.81	-15,552,993.05	8,411,457.58

(2) 现金及现金等价物构成

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
一、现金	19,858,826.14	26,037,985.60	72,208,716.41	87,761,709.46
其中：库存现金	33,936.30	59,032.15	37,362.26	15,534.80
可随时用于支付的银行存款	19,819,040.27	25,961,172.40	72,124,283.46	87,713,939.23
可随时用于支付的其他货币资金	5,849.57	17,781.05	47,070.69	32,235.43
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	19,858,826.14	26,037,985.60	72,208,716.41	87,761,709.46
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	0.00	0.00	0.00	0.00

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

项 目	2012.6.30			
	金 额	比例（%）	坏账准备 计提比例	坏账准备
单项金额重大的应收账款	24,578,593.46	80.28	3.00%	737,357.80
单项金额不重大但按信用风险特征组合 后该组合的风险较大的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00
其他不重大应收账款	6,038,205.17	19.72	3%-30%	201,786.86
合 计	30,616,798.63	100.00		939,144.66

(续表)

项 目	2012.12.31			
	金 额	比例（%）	坏账准备 计提比例	坏账准备
单项金额重大的应收账款	19,181,832.88	79.65	3%	575,454.99
单项金额不重大但按信用风险特征组合 后该组合的风险较大的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00
其他不重大应收账款	4,900,190.78	20.35	3%-50%	162,640.72
合 计	24,082,023.66	100.00		738,095.71

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京凯迪迪爱通信技术有限公司	6,362,575.70	190,877.27	3%	帐龄在一年以内
北京世纪卓越信息技术有限公司	5,609,024.12	168,270.72	3%	帐龄在一年以内
北京亚太中立信息技术有限公司	4,110,657.20	123,319.72	3%	帐龄在一年以内
亚马逊通技术服务(北京)有限公司	3,095,790.00	92,873.70	3%	帐龄在一年以内
北京当当科文电子商务有限公司	2,627,929.00	78,837.87	3%	帐龄在一年以内
北京链家房地产经纪有限公司	1,058,985.44	31,769.56	3%	帐龄在一年以内
上海凯讯通信工程有限公司	1,713,632.00	51,408.96	3%	帐龄在一年以内
合 计	24,578,593.46	737,357.80		

(3) 其他不重大的应收账款:

账 龄	2012.6.30				2012.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	5,765,480.83	95.48	172,964.43	5,592,516.40	4,819,690.78	98.36	144,590.72	4,675,100.06
1-2年	264,974.34	4.39	26,497.43	238,476.91	50,500.00	1.03	5,050.00	45,450.00
2-3年	7,750.00	0.13	2,325.00	5,425.00	10,000.00	0.20	3,000.00	7,000.00
3-4年	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00	0.41	10,000.00	10,000.00
4-5年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	6,038,205.17	100.00	201,786.86	5,836,418.31	4,900,190.78	100.00	162,640.72	4,737,550.06

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(5) 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	款项性质
北京凯迪迪爱通信技术有限公司	客户	6,362,575.70	1年以内	20.78	托管费
北京世纪卓越信息技术有限公司	客户	5,609,024.12	1年以内	18.32	托管费
北京亚太中立信息技术有限公司	客户	4,110,657.20	1年以内	13.43	托管费
亚马逊通技术服务(北京)有限公司	客户	3,095,790.00	1年以内	10.11	托管费
北京当当科文电子商务有限公司	客户	2,627,929.00	1年以内	8.58	托管费
合 计		21,805,976.02		71.22	

(6) 截止 2013 年 6 月 30 日, 公司应收账款中无应收关联方的款项。

(7) 应收账款 2013 年 6 月 30 日期末余额 30,616,798.63 元, 较 2012 年期末余额

24,082,023.66 元增长 27.14%；应收账款 2012 年期末余额 24,082,023.66 元，较 2011 年期末余额 11,798,560.66 元增长 104.11%；应收账款 2011 年 12 月 31 日较 2010 年期末余额 6,592,390.86 元增长 78.97%。主要原因为公司 IDC 及增值服务业务扩大，相应导致应收款项逐年增加。

2、其他应收款

(1) 其他应收款的构成

项 目	2013.6.30			
	金 额	比例 (%)	坏账准备 计提比例	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	30,217,310.41	89.69	0%	0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	0.00	0.00		0.00
其他不重大其他应收款	3,472,996.62	10.31	3%-100%	131,355.89
合 计	33,690,307.03	100.00		131,355.89

项 目	2012.12.31			
	金 额	比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	0.00	0.00		0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	0.00	0.00		0.00
其他不重大其他应收款	2,716,456.73	100.00	3%-100%	109,770.33
合 计	2,716,456.73	100.00		109,770.33

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
光环云谷科技有限公司	30,217,310.41	0.00	0.00%	子公司往来
合 计	30,217,310.41	0.00		

(3) 其他不重大其他应收款

账 龄	2013.6.30				2012.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,694,047.12	48.78	48,606.39	1,645,440.73	969,507.23	35.68	29,020.83	940,486.40
1-2 年	37,000.00	1.07	2,500.00	34,500.00	105,000.00	3.87	500.00	104,500.00
2-3 年	1,653,000.00	47.60	900.00	1,652,100.00	1,553,000.00	57.17	900.00	1,552,100.00
3-4 年	10,000.00	0.29	5,000.00	5,000.00	10,000.00	0.37	5,000.00	5,000.00

账 龄	2013.6.30				2012.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
4-5 年	23,000.00	0.66	18,400.00	4,600.00	23,000.00	0.85	18,400.00	4,600.00
5 年以上	55,949.50	1.61	55,949.50	0.00	55,949.50	2.06	55,949.50	0.00
合 计	3,472,996.62	100.00	131,355.89	3,341,640.73	2,716,456.73	100.00	109,770.33	2,606,686.40

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(5) 期末其他应收款中欠款金额前五名:

单位名称	与本公司关系	2013.6.30	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	款项性质
光环云谷科技有限公司	全资子公司	30,217,310.41	1 年以内	89.69	往来款
上市中介费用	非关联方	1,650,000.00	1-3 年	4.90	上市中介费用
北京银达物业管理有限责任公司	非关联方	961,031.09	1 年以内	2.85	押金
中技国际招标公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	1.78	保证金
北京光环恒通数字技术有限公司	全资子公司	40,801.96	1 年以内	0.12	往来款
合 计		33,469,143.46		99.34	

(6) 应收关联方的款项

单位名称	与本公司关系	2013.6.30	占其他应收款总额的比例 (%)
光环云谷科技有限公司	全资子公司	30,217,310.41	89.69
北京光环恒通数字技术有限公司	全资子公司	40,801.96	0.12
北京瑞科新网科技有限公司	全资子公司	33,032.07	0.10
合 计		30,258,112.37	89.91

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2013.1.1	增减变动	2013.6.30
北京长城光环宽带网络技术有限公司	权益法	2,450,000.00	811,046.07	0.00	811,046.07
北京光环恒通数字技术有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
光环云谷科技有限公司	成本法	51,800,000.00	51,800,000.00	0.00	51,800,000.00
西安博凯创达数字技术有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
北京瑞科新网科技有限公司	成本法	38,301,227.50	38,301,227.50	0.00	38,301,227.50
北京亚太中立信息技术有限公司	成本法	15,290,000.00	15,290,000.00	0.00	15,290,000.00
合 计	—	113,841,227.50	112,202,273.57	0.00	112,202,273.57

(续表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京长城光环宽带网络技术有限公司	49.00	49.00	811,046.07	0.00	0.00
北京光环恒通数字技术有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
光环云谷科技有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
西安博凯创达数字技术有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
北京瑞科新网科技有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
北京亚太中立信息技术有限公司	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00
合 计	—	—	811,046.07	0.00	0.00

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

(2) 公司原全资子公司“廊坊开发区华瑞信通网络技术有限公司”更名为“光环云谷科技有限公司”，注册地址变更为“三河市燕郊开发区迎宾北路创业大厦 B326 室”，注册资本由 100 万元变更为 5180 万元。公司于 2012 年 5 月 4 日缴纳了增资款 5,080 万元。2012 年 5 月 17 日，光环云谷科技有限公司取得三河市工商行政管理局颁发的注册号为 131001000007118 的《企业法人营业执照》。

(3) 2012 年 6 月 1 日，公司与 KDDI 株式会社就北京亚太中立信息技术有限公司增资事宜签署了《增资认购协议书》、《北京亚太中立信息技术有限公司合资经营合同》和《北京亚太中立信息技术有限公司章程》。北京亚太中立信息技术有限公司增资前的注册资本为 27,270 万元，KDDI 株式会社持有 100%的股权；增资后注册资本为 30,580 万元人民币，新增的 3,310 万元人民币注册资本中，公司认购出资 1,529 万元，原股东 KDDI 株式会社认购出资 1,781 万元。增资后各投资方股权比例为：KDDI 株式会社占 95%，公司占 5%。2012 年 7 月 24 日，北京亚太中立信息技术有限公司完成了本次增资的工商变更登记手续，并换领了新的《企业法人营业执照》。

4、营业收入及成本

(1) 营业收入、营业成本

类 别	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	133,752,274.06	241,615,587.09	170,731,444.51	131,684,129.68
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
营业成本	69,528,296.22	121,487,305.74	82,056,310.18	58,886,451.72

(2) 主营业务收入、主营业务成本及毛利

业务类别	主营业务收入			
	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
互联网宽带接入服务	28,634,137.47	80,634,565.69	86,689,271.53	90,713,525.00
IDC 及其增值服务	98,084,765.92	144,464,191.54	79,291,813.33	37,264,483.35
其他	7,033,370.67	16,516,829.86	4,750,359.65	3,706,121.33
合 计	133,752,274.06	241,615,587.09	170,731,444.51	131,684,129.68

业务类别	主营业务成本			
	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
互联网宽带接入服务	22,159,616.64	42,227,630.73	42,265,684.42	40,682,593.57
IDC 及其增值服务	41,649,661.44	63,203,768.63	36,970,520.46	17,280,793.15
其他	5,719,018.14	16,055,906.38	2,820,105.30	923,065.00
合 计	69,528,296.22	121,487,305.74	82,056,310.18	58,886,451.72

业务类别	主营业务毛利			
	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
互联网宽带接入服务	6,474,520.83	38,406,934.96	44,423,587.11	50,030,931.43
IDC 及其增值服务	56,435,104.48	81,260,422.91	42,321,292.87	19,983,690.20
其他	1,314,352.53	460,923.48	1,930,254.35	2,783,056.33
合 计	64,223,977.84	120,128,281.35	88,675,134.33	72,797,677.96

5. 投资收益

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00	0.00	34,338.38
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	34,338.38

6、现金流量表补充资料

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	29,805,843.77	56,782,151.99	42,302,716.86	32,311,456.01
加:资产减值损失	222,634.51	387,359.39	88,940.60	194,461.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,357,740.86	11,550,495.48	7,859,748.11	3,984,449.01
无形资产摊销	73,703.98	92,168.94	53,239.36	27,536.68
长期待摊费用摊销	539,762.10	738,469.60	576,511.70	324,639.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	257.69	645.61	0.00	67,894.28
固定资产报废损失	0.00	14,980.07	2,545.04	0.00

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
公允价值变动损失	0.00	0.00	0.00	0.00
财务费用	538,119.22	0.00	0.00	0.00
投资损失	0.00	0.00	0.00	-34,338.38
递延所得税资产减少	150,709.46	-200,441.22	-147,510.64	-73,784.49
递延所得税负债增加	0.00	0.00	0.00	0.00
存货的减少	-6,732.52	8,703.86	-12,876.96	-76,228.00
经营性应收项目的减少	-37,236,645.27	-12,074,827.23	-4,152,100.52	-6,354,494.17
经营性应付项目的增加	6,038,962.53	41,001,270.71	5,171,503.57	2,576,485.06
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	8,484,356.33	98,300,977.20	51,742,717.12	32,948,076.27
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00	0.00	0.00
3、现金和现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	17,425,506.69	13,232,910.16	55,080,538.13	71,820,328.10
减：现金的期初余额	13,232,910.16	55,080,538.13	71,820,328.10	74,258,327.54
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	4,192,596.53	-41,847,627.97	-16,739,789.97	-2,437,999.44

十、关联方关系及交易

1、本公司的母公司

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
北京百汇达投资管理有限公司	控股股东	有限责任公司	北京	耿桂芳	投资管理	1000 万元

(续上表)

母公司名称	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本 企 业 最终控制方
北京百汇达投资管理有限公司	55.8952	55.8952	耿殿根

母公司对本公司持股比例变化见“一、2、公司历史沿革”

2、本公司的子公司

子公司名称	经济性质或类型	法定代表人	注册地	关联关系	主营业务
北京光环恒通数字技术有限公司	有限责任公司	耿岩	北京	本公司之全资子公司	开发、生产、销售数字网络应用软件；从事互联网信息服务业务
光环云谷科技有限公司	有限责任公司	耿岩	三河	本公司之全资子公司	在廊坊市经营第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务和第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务（增值电信业务经营许可证有效期至2017年8月28日）；信息系统集成；三维多媒体集成；智能系统集成；网络建设，网络信息咨询、服务。
西安博凯创达数字科技有限公司	有限责任公司	耿岩	西安	本公司之全资子公司	计算机信息系统集成；计算机网络工程、强弱电工程设计、施工；计算机软硬件的开发、销售。
北京瑞科新网科技有限公司	有限责任公司	耿岩	北京	本公司之全资子公司	技术推广服务；专业承包；计算机系统服务

(续表)

子公司名称	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
北京光环恒通数字技术有限公司	5,000,000.00	100%	100%	778601341
光环云谷科技有限公司	51,800,000.00	100%	100%	670343571
西安博凯创达数字科技有限公司	1,000,000.00	100%	100%	678645830
北京瑞科新网科技有限公司	30,000,000.00	100%	100%	558526466

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）	持公司 5%以上股份股东	675970902
耿桂芳	持公司 5%以上股份股东	
张英星	持公司 5%以上股份股东	
北京长城光环宽带网络技术有限公司	本公司之联营企业	
耿殿根	董事长、总经理	
杨宇航	常务副总经理	
中卫普信宽带通信有限公司	杨宇航任职总经理企业	785500581
高 宏	副总经理、董事会秘书	
侯 焰	董事、副总经理	
陈 浩	副总经理、宽带技术总监	
齐顺杰	副总经理	

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
宋寅虎	财务总监	
袁 丁	董事、人事行政部总监	
庞宝光	监事会主席、人事行政部经理	
汝书伟	监事、宽带技术副总监	
刘吉衡	系统集成部总监	
李 超	监事、运营管理中心总监	
耿 岩	销售部总经理、耿殿根之侄子	
陈 斌	网管中心经理	
税 军	独立董事	
王淑芳	独立董事	
韩 旭	独立董事	
吴国雄	酒仙桥数据中心运营总监	
王 璐	技术支持部经理	
李激波	技术响应中心经理	
郭明强	审计部经理	

4、关联方交易事项

(1) 公司以子公司北京瑞科新网科技有限公司房产为抵押（见“八、7、固定资产”），并由公司董事长耿殿根作为连带责任保证人，取得招商银行股份有限公司北京建国路支行授信额度人民币叁仟万元整。（详见“八、14、短期借款”）

(2) 公司 2013 年 1-6 月确认中卫普信宽带通信有限公司互联网宽带接入服务收入 11,424.71 元，已收款项 25,000.00 元。

(3) 关联方往来余额

项目名称	关联方	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31	2010.12.31
其他应付款	北京长城光环宽带网络技术有限公司	180,113.78	180,113.78	180,113.78	180,113.78
其他应收款	中卫普信宽带通信有限公司	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00
预收账款	中卫普信宽带通信有限公司	13,575.29	25,000.00	0.00	0.00

5、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员最近一期在公司及关联企业领取薪酬的情况（单位：元）

姓 名	职务	从公司领取的薪酬总额	在关联企业领取收入情况
耿殿根	董事长、总经理	139,508.46	0.00
杨宇航	常务副总经理	149,916.00	0.00
高 宏	副总经理、董事会秘书	195,758.39	0.00
侯 焰	董事、副总经理	195,758.39	0.00
陈 浩	副总经理、宽带技术总监	220,926.39	0.00
齐顺杰	副总经理	205,194.39	0.00
宋寅虎	财务总监	180,044.39	0.00
袁 丁	董事、人事行政部总监	151,279.36	0.00
庞宝光	监事会主席 人事行政部经理	78,022.78	0.00
汝书伟	监事、宽带技术副总监	68,628.31	0.00
刘吉衡	系统集成部总监	82,708.05	0.00
李 超	监事、运营管理中心总监	101,289.08	0.00
耿 岩	销售部总经理	190,626.39	0.00
陈 斌	网管中心经理	77,128.33	0.00
税 军	独立董事	34,000.00	0.00
王淑芳	独立董事	34,000.00	0.00
韩 旭	独立董事	34,000.00	0.00
吴国雄	酒仙桥数据中心运营总监	87,861.84	0.00
王 璐	技术支持部经理	64,174.61	0.00
李激波	技术响应中心经理	68,587.78	0.00
郭明强	审计部经理	90,214.61	0.00

注：（1）独立董事津贴自 2013 年 3 月起由 5000 元/月调整为 6000 元/月；

（2）本公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员除在本公司领取薪酬外，不享受其他待遇和退休金计划。

十一、或有事项

2010 年 11 月 9 日，长城宽带网络服务有限公司（以下称长城宽带）就机房租赁事宜向北京市东城区人民法院提起诉讼，2010 年 12 月 6 日，公司向北京市东城区人民法院提起反诉。2011 年 11 月 4 日，北京市东城区人民法院出具了“（2010）东民初字第 11420 号”民事判决书，判决长城宽带与公司于 2001 年 4 月 1 日签订的《VIP 机房租用协议书》及于 2003 年 1 月 3 日签

订的《补充协议》于 2010 年 10 月 26 日解除，驳回长城宽带的其他诉讼请求，驳回公司的反诉请求。

2011 年 11 月 10 日，长城宽带向北京市第二中级人民法院提起上诉，请求依法判令公司返还自 2005 年 3 月搬离涉案房屋后多支付的 11 年租金，共计人民币 2,508,000 元；请求依法判令公司依照同期银行贷款利率支付上述款项自 2005 年 4 月起至实际返还租金之日止（暂计至起诉之日）的租金利息；请求依法判令一审、二审诉讼费由被上诉人承担。2011 年 11 月 17 日，公司也向北京市第二中级人民法院提起上诉，公司将追索的维护费变更为 46.1067 万元，利息款变更为 7.4324 万元，违约金变更为 9.1213 万元，共计 62.6604 万元。

2011 年 12 月 19 日，北京市第二中级人民法院出具了“（2011）二中民终字第 22468 号”民事裁定书，裁定发回北京市东城区人民法院重审。2012 年 6 月 4 日，北京市东城区人民法院作出了（2012）东民初字第 02887 号《民事判决书》，判决驳回公司和长城宽带的全部诉讼请求。

2012 年 6 月 12 日，公司向北京市第二中级人民法院提起上诉，要求撤销（2012）东民初字第 02887 号《民事判决书》第二项内容：判决长城宽带支付自 2005 年 6 月 1 日至 2012 年 6 月 1 日共计 84 个月的维护费 58.8 万元、违约金人民币 11.76 万元；请求判决一审反诉费和二审诉讼费由长城宽带承担。2012 年 6 月 13 日，长城宽带也向北京市第二中级人民法院提起上诉，请求依法撤销（2012）东民初字第 02887 号《民事判决书》；请求依法判令公司返还自 2005 年 3 月搬离涉案房屋后多支付的 11 年租金，共计人民币 2,508,000 元；请求依法判令公司依照同期银行贷款利率支付上述款项自 2005 年 4 月起至实际返还租金之日止（暂计至起诉之日）的租金利息；请求依法判令一审、二审诉讼费由本公司承担。

2012 年 11 月 2 日，北京市第二中级人民法院出具“（2012）二中民终字第 13325 号”民事判决书，驳回公司与长城宽带上诉，维持原判。本判决为终审判决。

十二、承诺事项

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十四、其他重要事项说明

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损益	-257.69	0.00	-2,424.44	-67,894.28
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00	0.00	0.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	96,000.00	198,000.00	1,096,000.00	1,700,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损益	0.00	0.00	0.00	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
债务重组损益	0.00	0.00	0.00	0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	34,338.38
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	0.00	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,635.00	-128,992.68	5,637.96	-442.54
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
所得税影响额	-22,856.60	-10,351.10	-164,882.03	-249,930.23
少数股东权益影响额（税后）	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	129,520.71	58,656.22	934,331.49	1,416,071.33

（二）净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号-净资产收益率和每股收益的计算和披露》（2010 修订）的规定，本公司加权平均净资产收益率和每股收益如下：

1、报告期加权平均净资产收益率及每股收益

会计期间	指标计算基础	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
			基本	稀释
2010 年	扣除非经常性损益前的净利润	29.38%	0.79	0.79
	扣除非经常性损益后的净利润	28.09%	0.75	0.75
2011 年	扣除非经常性损益前的净利润	23.10%	0.92	0.92
	扣除非经常性损益后的净利润	22.58%	0.90	0.90
2012 年	扣除非经常性损益前的净利润	24.67%	1.21	1.21
	扣除非经常性损益后的净利润	24.64%	1.21	1.21
2013 年 1-6 月	扣除非经常性损益前的净利润	12.23%	0.70	0.70
	扣除非经常性损益后的净利润	12.18%	0.70	0.70

2、净资产收益率计算过程如下：

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年
扣除非经常性损益前的净利润	32,031,988.94	55,381,999.94	42,070,157.40	32,317,971.61
非经常性损益	129,520.71	58,656.22	934,331.49	1,416,071.33
扣除非经常性损益后的净利润	31,902,468.23	55,323,343.72	41,135,825.91	30,901,900.28
期初净资产	250,960,530.24	203,181,330.30	161,111,172.90	93,858,701.29
发行新股或债转股等新增的净资产	0.00	0.00	0.00	34,934,500.00
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	0.00	0.00	0.00	0.00
回购或现金分红等减少的净资产	10,259,200.00	7,602,800.00	0.00	0.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	3.00	10.00	0.00	0.00
因其他交易或有事项引起的净资产增减变动	0.00	0.00	0.00	0.00
其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	0.00	0.00	0.00	0.00
报告期月份数	6.00	12.00	12.00	12.00
净资产加权平均数	261,846,924.71	224,536,663.60	182,146,251.60	110,017,687.10
扣除非经常性损益前加权平均净资产收益率	12.23%	24.67%	23.10%	29.38%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	12.18%	24.64%	22.58%	28.09%

3、每股收益计算如下：

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
扣除非经常性损益前的净利润	32,031,988.94	55,381,999.94	42,070,157.40	32,317,971.61
非经常性损益	129,520.71	58,656.22	934,331.49	1,416,071.33

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
扣除非经常性损益后的净利润	31,902,468.23	55,323,343.72	41,135,825.91	30,901,900.28
期初股份总数	45,800,000.00	45,800,000.00	45,800,000.00	41,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	0.00	0.00	0.00	0.00
发行新股或债转股增加股份数	0.00	0.00	0.00	4,800,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末月份数	0.00	0.00	0.00	0.00
报告期因回购或缩股等减少股份数	0.00	0.00	0.00	0.00
减少股份下一月份起至报告期期末月份数	0.00	0.00	0.00	0.00
报告期月份数	6.00	12.00	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	45,800,000.00	45,800,000.00	45,800,000.00	41,000,000.00
扣除非经常性损益前基本每股收益	0.70	1.21	0.92	0.79
扣除非经常性损益基本每股收益	0.70	1.21	0.90	0.75
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	0.00	0.00	0.00	0.00
转换费用	0.00	0.00	0.00	0.00
所得税率	0.00	0.00	0.00	0.00
认股权证、期权行权增加股份数	0.00	0.00	0.00	0.00
扣除非经常性损益前稀释每股收益	0.70	1.21	0.92	0.79
扣除非经常性损益后稀释每股收益	0.70	1.21	0.90	0.75

(签字页，此页无正文)



企业名称：北京光环新网科技股份有限公司

公司法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

日期：2013 年 7 月 20 日

日期：2013 年 7 月 20 日

日期：2013 年 7 月 20 日

企业法人营业执照

(副本) (4-4)

注册号 410000100021918

名称 亚太(集团)会计师事务所有限公司

住所 北京市西城区车公庄大街9号院五栋大楼1号楼(B2座)301室

法定代表人姓名 崔守忠

注册资本 300万元

实收资本 300万元

企业类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

经营范围 许可经营项目: 资产评估, 审计, 验资。
一般经营项目: 财务会计咨询服务; 信息服务; 技术服务; 财务软件开发; 工程造价咨询。

成立日期 1998年04月10日

营业期限 自 1998年04月10日 至 2018年04月09日

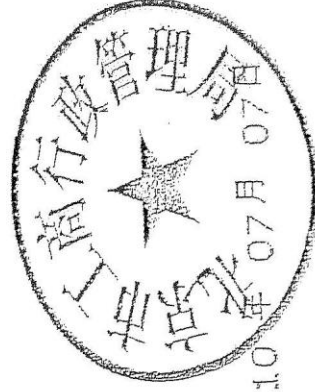
请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本, 正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化, 应当向公司登记机关申请变更登记, 换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日, 应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后, 不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记, 应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的, 应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废, 申请补领。

年度检验情况

前次年检 00001-2 2008年 年检合格	2008年 10211 2009年 年检合格	2009年 10217 2010年 年检合格
----------------------------------	---------------------------------	---------------------------------



中华人民共和国国家工商行政管理总局制

证书序号: NO. 006512

说明

《会计师事务所执业证书》是证明持有经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的

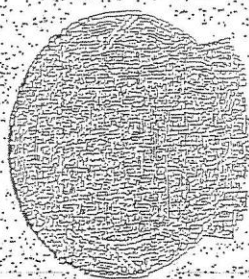
凭证。

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》。



会计师事务所 执业证书

名称: 亚太(集团)会计师事务所有限公司

主任会计师: 崔守忠

办公场所: 北京市车公庄大街9号院B座2单元301室

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 11010075

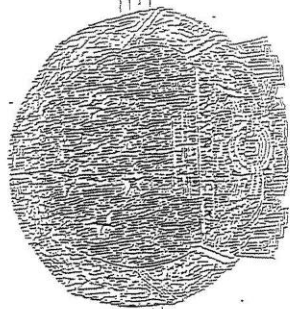
注册资本(出资额): 300 万元

批准设立文号: 京财会许可[2009]0052号

批准设立日期: 2009-07-28



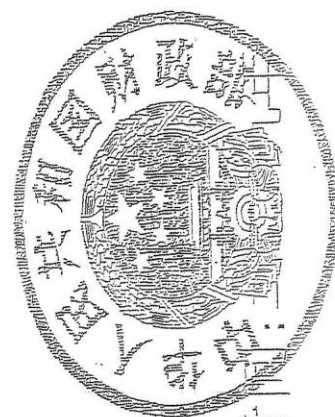
中华人民共和国财政部制



证书序号: 000015

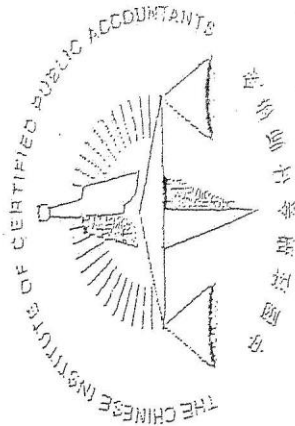
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
亚太(集团)会计师事务所有限公司 执行证券、期货相关业务。

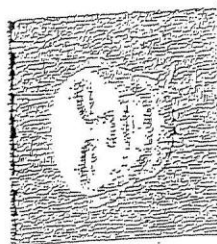


证书号: 51

发证时间: 二



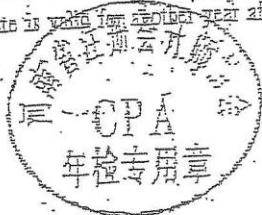
姓 名 孙 伟 军
Sex 男
Date of Birth 1972-09-23
Working unit 中国信达资产管理公司
Identity card No. 12720720923



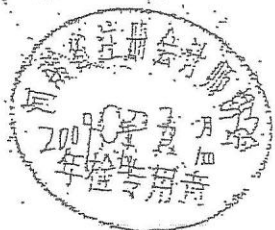
年度检验登记

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.



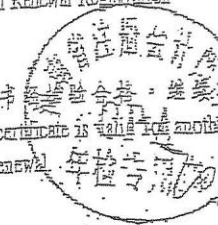
2017年3月27日



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.



2017年3月27日