

证券代码：838924

证券简称：广脉科技

主办券商：安信证券



广脉科技股份有限公司
GCOM TECHNOLOGY CORP.



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



通信信息 系统集成业务

基础网络建设业务: 2018 年 2 月入围上海移动 2018-2020 年小区宽带服务项目。

2018 年 3 月入围北京铁塔 2018 年美化罩集中招标项目。

2018 年 4 月入围上海联通 2018 年区域网格通信配套施工项目。

2018 年 4 月入围上海联通 2018 年主干光缆施工项目。

2018 年 5 月入围湖北联通 2018-2019 年接入网工程服务项目。

2018 年 6 月入围中移建设上海分公司 2018 年工程劳务分包服务项目。

2018 年 6 月入围西藏铁塔 2018 年室内分布施工集中采购项目。

2018 年 6 月入围浙江移动 2017-2018 年传输管线工程集中采购(补充采购)项目。

高铁通信服务业务: 2018 年 4 月获取通号工程局集团有限公司广东高速铁路红线内施工劳务服务项目。

广电系统集成业务: 2018 年 1 月获得湖北宜昌东山、云集隧道广播覆盖工程项目。



ICT 及 智慧社区业务

2018 年上半年完成了标准化考场系统集成、校园网络出口改造、高校数据实验室建设等项目。通过拥有的区块网络资源,实现智慧云梯项目正式上线;叠加智慧社区中安监、公安、政府、物业相关内容,丰富区块网络运营内容。



基础设施 投资运营业务

2018 年上半年新入围陕西移动、北京移动、上海电信、上海联通的民营铁塔基站配套资源租赁项目,业务区域已拓展至北京、上海、浙江、河南、湖北、陕西等 6 个省市,进一步实现了站点共享率和平台利用率的双提升。



投资板块

2018 年上半年控股子公司广腾科技正式开始经营业务,主要业务为数字内容运营,聚焦运营商流量及数字内容聚合分发、虚拟产品电商运营、大数据精准营销等,业务涉及运营商政企、市场及头部互联网公司,与运营商展开全方位的深度合作。

2018 年上半年控股子公司广浩科技正式成立,主要业务为智能化广播覆盖(含调频广播覆盖产品及智能化平台提供)及智慧社区(平台及配套产品提供,含公共安全、民生安全及便民服务等模块),与广脉科技的广电系统集成业务和 ICT 及智慧社区业务联动,向客户提供产品、软件平台、解决方案、系统集成实施、维护服务、运营等一站式经营管理。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	16
第五节 股本变动及股东情况	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	36

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、广脉科技、杭州广脉科技股份有限公司	指	广脉科技股份有限公司
广腾科技	指	浙江广腾科技有限公司，系广脉科技股份有限公司控股子公司
广浩科技	指	杭州广浩科技有限公司，系广脉科技股份有限公司控股子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期、本期	指	2018 年半年度
上年同期、上期	指	2017 年半年度
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	广脉科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广脉科技股份有限公司董事会
监事会	指	广脉科技股份有限公司监事会
会计师、山东和信	指	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
中国移动	指	中国移动通信集团有限公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国电信	指	中国电信集团有限公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
广电	指	广播电视集团
电信运营商、运营商	指	中国移动、中国联通、中国电信
WLAN	指	全称 Wireless Local Area Networks 无线局域网，是一种利用射频技术进行数据传输的系统
通信基础网络建设	指	包括室内分布、WLAN 无线通信系统集成、传输与管线（主干光缆）、驻地网（接入网）、设备安装、美化天线、通信配套等运营商为建设方的通信基础网络建设
ICT 系统集成	指	ICT(Information Communications Technology) 为信息技术与通信技术相融合的技术领域 ICT 系统集成成为融合信息技术与通信技术所提供的系统集成服务
高铁通信服务	指	包括公网高铁新建线的覆盖、既有线的改造与维护服务等
基础设施投资运营	指	包括通信基础设施及智慧城市基础设施投资运营，由民营企业对通信铁塔基站、室内分布系统及智慧城市等基础设施及配套进行投资建设及运营，并租赁共享给运营商及政府机关单位等
工信部	指	工业和信息化部

国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
安监	指	安监局, 即安全生产监督管理局
光网	指	光网一般指使用光纤作为主要传输介质的广域网、城域网或者新建的大范围的局域网
宽带	指	是指能够满足人们感观所能感受到的各种媒体在网络上传输所需要的带宽; 在基本电子和电子通信上, 是描述续号或者是电子线路包含或者是能够同时处理较宽的频率范围
4G	指	第四代移动电话行动通信标准, 也称第四代移动通信技术
5G	指	第五代移动电话行动通信标准, 也称第五代移动通信技术

声明与提示

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

公司负责人赵国民、主管会计工作负责人王欢及会计机构负责人（会计主管人员）刘健保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	广脉科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《广脉科技股份有限公司第一届董事会第二十二次会议决议》 2. 《广脉科技股份有限公司第一届监事会第九次会议决议》 3. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表原件 4. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广脉科技股份有限公司
英文名称及缩写	GCOM TECHNOLOGY CORP. (GCOM)
证券简称	广脉科技
证券代码	838924
法定代表人	赵国民
办公地址	杭州市滨江区西兴街道滨康路 101 号 7 幢 606 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王欢
是否通过董秘资格考试	是
电话	0571-86076710
传真	0571-85088555
电子邮箱	wangh_gm@126.com
公司网址	www.gcomtechnology.com
联系地址及邮政编码	杭州市滨江区西兴街道滨康路 101 号 7 幢 606 室 / 310051
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	广脉科技股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 03 月 22 日
挂牌时间	2016 年 08 月 19 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-652-6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	通信信息系统集成（包括通信基础网络建设服务、高铁通信服务、广电系统集成）、ICT 及智慧社区、基础设施投资运营、数字内容运营等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	59,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	赵国民
实际控制人及其一致行动人	赵国民

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	913301085930545135	否
注册地址	杭州市滨江区西兴街道滨康路 101 号 7 幢 606 室	否
注册资本 (元)	59,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	50,315,369.68	49,351,367.98	1.95%
毛利率	21.31%	26.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	45,731.93	4,724,051.74	-99.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,171.57	4,378,625.93	-99.68%
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	0.05%	5.91%	-
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	0.02%	5.48%	-
基本每股收益	0.00	0.08	-100.00%

二、 偿债能力

单位: 元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	183,284,959.46	150,581,258.45	21.72%
负债总计	99,285,174.90	66,877,205.82	48.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	83,749,784.56	83,704,052.63	0.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.42	1.42	0.00%
资产负债率(母公司)	54.14%	44.41%	-
资产负债率(合并)	54.17%	44.41%	-
流动比率	1.90	1.97	-
利息保障倍数	0.84	6,381.25	-

三、 营运情况

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-24,680,546.10	-17,949,938.75	-37.50%
应收账款周转率	0.57	1.02	-
存货周转率	1.84	1.51	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	21.72%	14.56%	-

营业收入增长率	1.95%	32.90%	-
净利润增长率	-99.03%	27.86%	-

五、 股本情况

单位: 股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	59,000,000	59,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位: 元

科目	上年期末 (上年同期)		上上年期末 (上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	7,197,825.60	5,594,392.76	5,253,553.69	3,243,890.10
研发费用	-	1,603,432.84	-	2,009,663.59
应收票据	-	-	-	-
应收账款	74,865,202.23	-	35,208,310.61	-
应收票据及应收账款	-	74,865,202.23	-	35,208,310.61
应付票据	5,607,841.00	-	-	-
应付账款	48,280,803.16	-	26,751,414.27	-
应付票据及应付账款	-	53,888,644.16	-	26,751,414.27
应付利息	782.17	-	-	-
其他应付款	47,758.76	48,540.93	92,839.62	92,839.62

注: 根据财务部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)调整报表格式。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

报告期内公司处于信息系统集成服务行业，主要业务包括通信信息系统集成（包括通信基础网络建设服务、高铁通信服务、广电系统集成）、ICT 及智慧社区、基础设施投资运营、数字内容运营等。

公司的主要客户为中国移动、中国联通、中国电信、中国广电等大型电信运营公司及中国铁塔等通讯网络的建设方等，公司坚持围绕着运营商为其提供全产业链服务，业务涉及运营商工建、网络、政企、市场等各个部门，与运营商展开全方位的深度合作。

对于通信信息系统集成业务，公司定位为该领域的服务提供商，为运营商提供系统集成服务及配套产品；公司的关键资源为全国性多区域多专业的业绩积累、优秀的后评估、管理水平、经营资质（具有通信工程施工总承包资质、通信信息网络系统集成资质、通信用户管线资质等）、行业经验丰富的核心团队以及相关的专利技术；主要销售模式为直销方式，收入来源为系统集成服务收入及其配套产品销售收入。

对于 ICT 及智慧社区业务，公司定位为该领域相关产品、软件研发生产商及系统集成服务提供商，为运营商、政府机关单位等提供系统集成服务及相关产品及软件平台；公司正逐步从服务、产品提供商向区块网络运营商的方向过渡，公司通过智慧社区包括智慧云梯等项目的积累，拥有一定数量的小区网络资源，可在该网络中搭载进快递、广告等业务，进行区块网络运营；公司的关键资源为对业务有深度理解的运营团队、全国性多区域的市场资源累积、专业研发核心团队、相关的专利技术、在行业内逐渐建立的品牌效应以及经营资质（具有信息系统集成及服务资质、电子与智能化工程专业承包资质、安全技术防范行业资质等）；主要销售模式为直销+分销方式，收入来源为系统集成服务收入及其配套产品及软件的销售收入。

对于基础设施投资运营业务，公司定位为民营基础设施资产投资运营商，为大型运营公司提供通信基础设施（包括通信铁塔、室内分布等）及智慧城市基础设施的服务及租赁；公司的关键资源为丰富的综合运营管理水平（包括质量、安全、风险控制、供应链管理等）、行业经验丰富的核心团队以及相关的专利技术；主要销售模式为直销方式，收入来源为租赁及服务收入。

对于数字内容运营业务，公司定位为数字内容运营商，与大型运营公司及头部互联网公司合作，通过运营商渠道提供流量及数字内容的营销及运营推广；公司的关键资源为商业模式、运营平台、大数据分析能力以及行业经验丰富的核心团队；主要销售模式为渠道代理、网络销售等，收入来源为推广服务收入或产品销售收入。

公司的商业模式主要为：

（1）运营商全产业链深度合作经营模式

公司通过通信信息系统集成业务的经验积累向 ICT 及智慧社区、基础设施投资运营、数字内容运营业务拓展，涉及到运营商工建、网络、政企、市场等各个部门，形成与运营商展开的全产业链的深度合作经营模式。

（2）产品服务提供+投资运营的复合经营模式

公司的商业模式多样性，对同一类业务会存在不同的商业模式。如室内分布，既有运营商直接购买服务的室内分布业务，又有运营商分期租赁的室内分布业务；如 ICT 业务，既有运营商一次性购买产品及服务的 ICT 业务，又有运营商按年分期购买服务的 ICT 业务。

（3）产品、软件定制开发+集成服务+维护+运营的一站式经营模式

公司根据运营商及用户的需求提出全面解决方案，进行产品、软件及平台的定制化开发，提供项目集成服务实施、维护及运营的全过程一站式经营管理。

报告期内，公司的商业模式较期初未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况:适用 不适用**二、 经营情况回顾****(一) 报告期内的财务状况、经营成果的实现**

报告期内公司实现营业收入 50,315,369.68 元,较上年同期增长了 1.95%;营业成本 39,593,282.46 元,较上年同期增长了 9.67%;实现净利润 45,731.93 元,较上年同期降低了 99.03%。

报告期内公司营业收入与上年同期基本持平,营业成本较上年同期增加,本期毛利率 21.31%,较上年同期的毛利率 26.85%有所下降,主要是由于:(1)本期占收入比重 53.30%的传统基础网络建设业务经过新一轮招标后价格逐年下降,导致相同营业成本的条件所产生的营业收入降低,毛利率降低;(2)本期占收入比重 12.96%的 ICT 业务由于硬件设备销售占比较高,毛利率较低。

报告期内净利润较上年同期大幅降低,主要是由于:(1)毛利率降低(原因如上描述);(2)管理费用大幅增加,本期管理费用 7,252,553.33 元,较上年同期的 5,594,392.76 元增加了 29.64%,其主要原因为本期新增了西藏办事机构(入围传统基础网络建设业务)、广东办事机构(承接高铁通信业务)、陕西办事机构(入围基础设施投资运营业务)三个业务区域,新建业务区域业务尚未起量而开办费等费用已经发生;另外,报告期内广腾科技、广浩科技两家子公司开始经营,子公司未产生收入,但开办费等费用已经发生,导致报告期内管理费用大幅增加。

(二) 报告期内现金流量情况

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-24,680,546.10 元,较上年同期减少 37.50%;主要原因是报告期内营业成本及费用增加,使购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金都有所增加,导致公司在报告期内经营活动产生的现金流量净额降低。

报告期内投资活动产生的现金流量净额为-17,120,912.31 元,较上年同期减少 609.20%,主要由于报告期内公司大力发展基础设施投资运营业务,通信基础设施和智慧城市投资运营项目的大规模投入,导致投资活动现金流出较多。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 24,368,741.66 元,较上年同期增加 11,013.01%,主要由于报告期内公司使用银行贷款,银行贷款较上年同期增加 24,360,000.00 元,导致筹资活动产生现金流量净额大幅度增加。

(三) 报告期内年度经营计划执行情况

公司年度经营经济目标是实现营业收入 13,000 万元,净利润 1,000 万元。

报告期内完成营业收入 50,315,369.68 元,达成全年目标的 38.70%;按照本行业收入实现在全年分布的一般特征,总体为上半年的收入实现较下半年低,故报告期内公司的营业收入实现属正常情况。

报告期内完成净利润 45,731.93 元,达成全年目标的 0.46%;由于传统基础网络建设业务毛利率逐年降低,公司为降低传统基础网络建设业务的结构占比,开拓了广电系统集成业务、高铁通信服务业务、ICT 与智慧社区业务、基站基础设施投资运营业务以及数字内容运营业务。由于报告期内新开拓的业务尚未形成规模,营业收入占比较低,而费用已发生,导致报告期内净利润较低。随着时间推进,新业务的营业收入实现及结构占比的逐渐上升,净利润将恢复正常水平。

报告期内,通信基础网络建设领域的竞争日益激烈,价格也随着新一轮的招标逐年下滑。运营商从关注传统的网络建设开始转到更关注其市场的开拓,ICT、政企类业务应运而生,业务种类趋向于更多细分领域,业务内容及模式趋向于更多创新。跟随着行业市场变化,公司的发展方向也从依赖基础网络建设业务逐渐向高铁、广电、ICT 及智慧社区、基础设施投资运营及数字内容运营领域发展。

公司的战略规划为:(1)通信基础网络建设业务:坚定不移地拓展新区域,扩大市场份额,叠加业

务类型；(2) 高铁通信服务业务：通过全国市场资源大力发展高铁通信系统集成业务；(3) 广电系统集成业务：掌握广电调频覆盖解决方案核心技术能力，与控股子公司广浩科技联动，将调频广播覆盖产品、系统集成服务及智能化平台相结合，将广电业务推向全国；(4) ICT 及智慧社区业务：坚持走通信与计算机的融合之路，与控股子公司广浩科技联动，提供配套产品、集成服务及软件平台，将 ICT 及智慧社区业务推将全国；(5) 基础设施投资运营业务：坚持开拓优质业务区域，拓展多平台、多系统、多客户共享，寻求社会资源共享，快速适应 5G 网络商用需求，提高收益率；(6) 数字内容运营业务：聚焦运营商流量及数字内容聚合分发、虚拟产品电商运营、大数据精准营销，做行业领先的数字内容运营商；(7) 迎接 5G 的到来：目前公司所有的业务都与 5G 相关，5G 的到来将会带来新一轮的通信基础网络建设；通信基础设施投资运营业务也会因 5G 而增加平台需求，提高收益率；5G 垂直应用将带来 ICT 及智慧社区业务的快速发展；5G 垂直行业敏捷数字化运营、全云化网络支持也将给数字内容聚合运营业务带来新的机遇。5G 的到来将会给公司带来新的发展机会，公司将做好先期准备，迎接 5G 部署时的业务爆发。

报告期内公司积极扩展市场区域：通信基础网络建设业务新增一省份区域（西藏铁塔室内分布业务）；现有省份增加业务类型（北京增加铁塔美化天线项目、上海增加联通区域网格通信配套项目、湖北增加湖北联通接入网业务等）；高铁通信服务新增广东高速铁路红线内施工服务项目；广电系统集成新增湖北宜昌项目；基础设施租赁运营业务新入围陕西移动、北京移动、上海电信、上海联通的民营铁塔基站配套资源租赁项目，业务区域新增北京、陕西 2 个区域；控股子公司广浩科技正式成立，开始开展智能化广播覆盖（含调频广播覆盖产品及智能化平台提供）及智慧社区（平台及配套产品提供，含公共安全、民生安全及便民服务模块）业务，与广脉科技的广电系统集成业务和 ICT 及智慧社区业务联动，向客户提供产品、软件平台、解决方案、系统集成实施、维护服务、运营等一站式经营管理；控股子公司广腾科技正式开始开展数字内容运营业务，聚焦运营商流量及数字内容聚合分发、虚拟产品电商运营、大数据精准营销等，业务涉及运营商政企、市场及头部互联网公司，与运营商展开全方位的深度合作。

报告期内，公司加强内部管理，成立投资发展部，后端管理支撑部门已建制齐全，项目管理软件正式上线，提高工作运行效率。

作为高新技术企业，公司坚持技术创新与自主研发，报告期内公司新立了 2 个研发项目，所有研发项目的进度均在计划之内，提高公司的技术竞争实力。

报告期内，公司关键技术增加了 NB-IOT 物联网技术，为智慧社区业务相关技术。

报告期内，公司客户未发生变化，公司始终围绕运营商，与运营商工建、网络、政企、市场部门展开全方位的深度合作，致力于成为通信运营商的全产业链服务商；公司供应商众多，为控制风险，公司同一类产品或施工的采购会与多家供应商进行合作，报告期内供应商未发生重大变化。

三、 风险与价值

1、主要业务集中风险

报告期内公司主要客户集中在浙江、上海地区，占报告期内营业收入的 46.36%，较期初的 71.69% 有明显下降；如果上述地区的投资规模下降或者市场竞争加剧，可能在一定程度上对公司的经营业绩产生影响。

已采取的措施：公司积极拓展新业务，不仅在上述市场区域已形成多业务经营，如除通信信息系统集成业务外还拓展了 ICT 及智慧社区、基础设施投资运营、数字内容运营业务等，已较大程度地缓解了主要业务集中的风险，同时积极拓展了新市场区域，如河南、湖北、甘肃、北京、广东、西藏、福建、陕西等区域，随着时间发展及业务的循序推进，主要业务集中的风险将不复存在。

2、税收优惠无法持续的风险

公司于 2017 年 11 月被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局

重新认定批准为高新技术企业，有效期三年，可享受 15% 的所得税优惠税率。根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定：“高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年。企业应在期满前三个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效”。公司 2017 年的享受税收优惠对利润的影响额为 87.29 万元，占公司利润总额的 12.35%。若证书到期后如果公司不能通过复审，则企业所得税税率将由 15% 上升至 25%，会对公司的经营业绩造成一定不利影响。

已采取的措施：公司注重研发投入，每年都会投入一定比例的研发费用用于新产品、新技术的研究开发。公司将按期申请重新认定，同时为减弱税收优惠政策变化风险对公司盈利幅度的影响，公司正不断努力拓展业务范围，扩大收入规模，提高盈利能力。

3、市场竞争加剧风险

随着通信网络的发展，各种相关的终端设备和应用将更加丰富，技术日趋复杂，电信服务内容和模式也在不断变化，相应的，电信运营商的建设及使用方对通信服务企业的技术及服务水平要求也日益提高。通信技术服务企业必须不断跟进客户要求的发展及变化，不断提高自身的设计研发能力及服务水平，不断进行技术创新以保持持续的企业竞争力；在运营商基础网络建设领域，行业新的进入者不断增多，势必会压缩公司利润空间。公司可能会在已有的业务领域又面临新的竞争者，从而影响公司竞争力。

已采取的措施：公司在传统基础网络建设业务基础上，开拓了广电、高铁通信服务业务、ICT 与智慧社区业务、基站基础设施投资运营业务；另外，公司投资的两个控股子公司分别从事数字内容运营及智能化广播覆盖及智慧社区业务，是母公司业务线的延伸，公司与控股子公司的业务涉及了运营商工建、网络、政企、市场等各个部门，成为通信运营商的全产业链服务商，与运营商展开全方位的深度合作。

4、人力资源风险

公司目前处于高速发展的扩张期，离不开人才的支撑，包括高级管理人员、核心技术人员、市场营销人员等。再加上公司所处行业为软件和信息服务业，属于知识和技术密集型行业，对高素质专业人才需求量大，引进及培养高素质专业人才并保持核心技术及管理团队的稳定，是企业在目前阶段生存和发展的根本以及核心竞争力所在。如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引和稳定核心技术人员，面临专业人才缺乏和流失的风险。

已采取的措施：公司将加强人员管理，不断引入管理及技术、研发人才，制定和完善富有竞争力的薪酬制度及绩效制度，努力创造良好的工作环境和氛围，形成所有团队成员共享并得以传承的企业文化，稳定管理及技术团队。报告期内，公司的核心技术人员都为公司股东，公司将在引进高端人才时实施股权激励方式，以增强吸引人才的竞争力。

5、实际控制人控制的风险

报告期末公司股东赵国民持有公司 29,745,591 股股份，占公司总股本的 50.42%，为公司控股股东、实际控制人。虽然公司通过制定“三会”议事规则、关联交易管理制度等，进一步完善了公司法人治理结构，对控股股东、实际控制人的相关行为进行约束，但控股股东、实际控制人仍能够通过行使表决权对公司的发展战略、经营决策、人事任免和利润分配等重大事宜实施不利影响，有可能损害公司及中小股东的利益。

已采取的措施：公司在重大投资与经营决策机制、关联交易决策机制、内控制度等方面都做了适应股份公司的规范安排，对减少大股东控制、保护中小股东利益起到制度保障作用。

6、公司治理的风险

股份公司设立后，公司完善了《公司章程》，制定了“三会”议事规则及各项管理制度，建立健全了法人治理结构，完善了内部控制体系，报告期内也完善了一些管理制度。但是由于各项管理、控制制度的执行尚未经过长期实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，商业模式增多，人员增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

已采取的措施：公司加强了内部管理，成立了更为健全的后端管理支撑部门及业务线事业部管理架

构, 组织结构更趋于完善, 各项管理、控制制度也在不断检验及完善过程中, 公司治理及内部控制体系通过一段时间的实践检验及完善, 将降低公司治理的风险。

四、 企业社会责任

1、 社会责任

公司在报告期内继续坚持在追求经济效益的同时, 积极保护债权人和职工的合法权益, 诚信对待供应商、客户, 积极推动环境保护, 促进公司本身与社会的协调、和谐发展, 积极履行社会责任。

(1) 员工权益保护。报告期内, 公司始终贯彻“员工是公司最大的财富”的人力资源观念, 始终以人为本, 充分地尊重、理解和关心员工, 严格遵守聘用、培训、薪酬、考核、晋升与奖惩等人事管理制度, 确保公司人力资源的稳固发展。同时, 公司还通过组织员工的团队建设, 让员工更好地融合到公司、部门、以及各自的团队中, 不断提升员工素质, 提高人员的稳定性。

A、员工的录用与培训发展: 公司通过多渠道、多方式地吸收优秀人才, 涵盖了管理、技术等方面。在工作过程中, 公司根据岗位要求与个人需求, 制定员工的培训计划, 对各类员工进行入职培训、专业岗位知识等培训, 力争达到企业与员工共同发展进步。

B、员工职业健康安全保护与安全生产: 公司已通过 OHSAS18000 职业健康安全管理体系认证, 并严格按照 OHSAS18000 职业健康安全管理体系要求, 建立、健全了劳动安全健康及安全生产管理制度, 组织相关培训, 制定有关应急预案, 劳保用品发放及时、齐全, 公司注重安全生产, 并定期进行安全生产检查。

C、员工的福利保障: 公司自觉按照相关要求, 为员工办理并缴交养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金, 并为员工提供意外保险和商业医疗保险, 根据公司的发展水平逐步提升员工薪资, 使员工共享企业发展成果。

D、促进员工关系的和谐稳定: 公司关心和重视职工的合理要求, 重视人文关怀, 加强与员工的沟通、交流, 丰富员工的文化体育活动和团队建设, 构建和谐稳定的员工关系。公司通过评选、奖励表现突出的优秀员工, 充分调动员工工作积极性, 公司组织优秀员工旅游, 组织女职工踏青活动, 组织全体员工新春活动等等, 提高员工对企业文化的认同度, 增强企业向心力。

E、关怀困难员工: 公司对有家庭生活困难的员工组织募捐倡议活动, 解决员工的突发困难, 带员工走出艰难处境。

(2) 供应商、客户及债权人的权益保护。公司重视对供应商、客户及债权人的责任, 诚信对待供应商、客户及债权人。

A、公司不断完善采购流程, 建立公平、公正的采购体系, 为供应商创造良好的竞争环境。公司建立了供应商档案, 同时严格遵守并履行合同, 以保证供应商的合法权益。公司加强与供应商业务合作, 促进双方共同发展。

B、公司重视服务质量, 建立质量管理的长效机制。公司已通过 ISO9000 质量管理体系认证, 并严格按照 ISO9000 质量管理体系要求, 从生产各个环节加强质量控制与保证, 为客户提供优质的服务。公司被杭州市市场监督管理局评为“守合同重信用”企业。

C、公司完善信息披露制度, 公司开展经营活动过程中严格按照法律法规及股转公司的要求, 及时准确地披露公司重大事项, 使债权人能第一时间掌握公司的经营情况, 保护债权人合法权益。

(3) 积极参与社会公益事业。公司注重企业的社会价值体现, 把为社会创造繁荣作为所应承担社会责任的一种承诺; 加强与相关单位联系, 同当地政府、公共团体建立了良好的关系, 实现多方共赢。

2、 服务国家脱贫攻坚战略

报告期内公司为河南平顶山市鲁山县(贫困县)的鲁山万信盛世花园、鲁山万创公园世纪、鲁山幸福城等楼宇或小区建设了室内分布系统集成覆盖, 为当地民众提供通信网络设施服务, 响应国家服务脱贫攻坚战略, 实现可持续发展。

3、环境保护与可持续发展

公司深知环境保护是企业的社会责任之一。公司已通过 ISO14000 环境管理体系认证,并严格按照 ISO14000 环境管理体系的要求,做到以预防为主,支持环境保护和污染预防,并通过不断改进的机制,坚持不懈地改进,实现环境方针和承诺,达到改善环境绩效的目的。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位: 元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售	-	-
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	-	-
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	2,300,000.00	746,020.02

注: 上述其他关联交易为董事、监事、高级管理人员的薪酬。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位: 元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
赵国民、徐煜	银行授信担	24,740,000.00	是	2017年10月	2017-050

	保			10 日	
浙江广腾科技有限 公司	银行授信担 保	7,500,000.00	是	2017 年 10 月 10 日	2017-049

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

公司于 2017 年 10 月 09 日召开的第一届董事会第十三次会议及 2017 年 10 月 25 日召开的 2017 年第四次临时股东大会上审议通过了《关于实际控制人及其配偶为公司向银行申请授信额度提供担保的议案》以及《关于全资子公司为母公司申请银行授信提供担保的议案》。为满足公司生产经营和项目建设资金需要,公司拟向北京银行股份有限公司杭州分行申请最高额不超过 2,000 万元的授信额度,拟由子公司广腾科技提供连带责任保证;公司拟向各商业银行申请不超过人民币 12,000 万元(壹亿贰仟万元整)的综合授信额度,实际控制人赵国民先生及其配偶徐煜女士为该目标债务无偿提供担保(包括但不限于以所持有的公司股权或其他合法财产提供质押或抵押担保、以个人名义提供保证担保),以支持公司发展。

报告期内,子公司广腾科技为公司取得北京银行股份有限公司杭州分行 2,000 万元的银行授信提供最高额连带责任保证担保;实际控制人赵国民先生及其配偶徐煜女士为公司取得南京银行股份有限公司杭州滨江科技支行 2,000 万元银行授信、北京银行股份有限公司杭州分行 2,000 万元银行授信及杭州银行科技支行 1,000 万元银行授信提供最高额连带责任保证担保,该关联交易金额在上述计划额度范围内。报告期内,公司取得北京银行股份有限公司杭州分行实际借款 750 万元;取得南京银行股份有限公司杭州滨江科技支行实际借款金额 1,524 万元;取得杭州银行科技支行实际借款金额 200 万元。故子公司广腾科技在报告期末实际担保余额为 750 万元,担保期限自 2017 年 11 月 27 日至 2018 年 11 月 26 日;实际控制人赵国民先生及其配偶徐煜女士在报告期末实际担保余额为 2,474 万元,担保期限最早自 2017 年 10 月 24 日至最晚 2018 年 11 月 26 日。

子公司广腾科技、赵国民先生及其配偶徐煜女士为公司提供无偿担保的行为有利于公司的经营发展的资金需要。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

公司于 2017 年 12 月 1 日召开的第一届董事会第十四次会议及 2017 年 12 月 19 日召开的 2017 年第五次临时股东大会审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》。

该控股子公司杭州广浩科技有限公司于 2018 年 03 月 28 日完成工商注册登记手续,注册资本认缴 500 万元,公司于 2018 年 6 月支付该控股子公司第一笔投资款 30 万元。故报告期内新设子公司广浩科技纳入合并报表范围。

成立控股子公司广浩科技是为扩大公司业务范围,完善公司产品线,是公司业务线的延伸,有利于公司业务的连续性,不会影响管理层的稳定性。

公司于 2018 年 4 月支付控股子公司广腾科技第二笔投资款 100 万元,于 2018 年 6 月支付该控股子公司第三笔投资款 100 万元。

(四) 承诺事项的履行情况

公司股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员承诺,在报告期严格履行以下承诺,未有违背承诺事项:

1、避免同业竞争承诺

(1) 公司占股份 5%以上的所有股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》,承诺:

“本人作为杭州广脉科技股份有限公司(以下简称‘股份公司’)的股东,除已披露情形外,本人从未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为,与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新

的或潜在的同业竞争, 本人承诺如下:

A、本人目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织, 以任何形式直接或间接从事或参与任何对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益, 或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

B、本人保证将采取合法及有效的措施, 促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业, 不以任何形式直接或间接从事与股份公司相同或相似的、对股份公司业务构成或可能构成竞争的任何业务, 并且保证不进行其他任何损害股份公司及其他股东合法权益的活动。

C、本人将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规定, 避免和减少关联交易, 自觉维护股份公司及全体股东的利益, 将不利用本人在股份公司中的股东地位在关联交易中谋取不正当利益。如股份公司必须与本人控制的企业进行关联交易, 则本人承诺, 均严格履行相关法律程序, 遵照市场公开交易的原则进行, 将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理, 不会要求股份公司给予与第三人的条件相比更优惠的条件。

本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。本承诺有效且不可变更或撤销。”

(2) 公司董事、监事和高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》, 承诺:

“本人在为广脉科技股东/董事/监事/高级管理人员期间, 不会在中国境内或境外, 以任何方式(包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益)直接或间接参与任何与广脉科技股份构成竞争的任何业务或活动; 本人(包括控股或参股的公司)在以后的经营或投资项目的安排上将尽力避免与广脉科技股份同业竞争的发生; 如因国家政策调整等不可抗力或意外事件的发生, 致使同业竞争可能构成或不可避免时, 在同等条件下, 广脉科技享有相关项目经营投资的优先选择权。本人(包括控股或参股的公司)将来有机会获得经营的产品或服务如果与广脉科技的主营产品或服务可能形成竞争, 本人同意广脉科技有收购选择权和优先收购权。上述承诺在承诺人为广脉科技股东/董事/监事/高级管理人员期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生, 本人将承担因此给广脉科技股份造成的一切损失(含直接损失和间接损失)。”

报告期内, 公司占股份 5% 以上的所有股东和全体董事、监事、高级管理人员无违反上述承诺的行为。

2、关于规范关联交易的承诺

(1) 公司控股股东、实际控制人赵国民已出具了《关于规范关联交易的承诺》, 承诺:

“A、本人将不利用实际控制人的身份影响股份公司的独立性, 并将保持股份公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。

B、截至本承诺函出具之日, 除已经披露的情形外, 本人投资或控制的企业与股份公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下, 在权利所及范围内, 本人将促使本人投资或控制的企业与股份公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行, 并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人不会通过与股份公司之间的关联交易谋求特殊的利益, 不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。

C、本承诺函自本人签字之日起生效, 在股份公司申请挂牌交易后仍然有效, 直至本人将所持有的股份公司股份全部依法转让完毕且本人同公司无任何关联关系起满两年之日终止。”

(2) 公司董事、监事和高级管理人员出具《关于规范关联交易的承诺函》, 承诺:

“A、本人将不利用董事/监事/高级管理人员的身份影响股份公司的独立性, 并将保持股份公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。

B、截至本承诺函出具之日, 除已经披露的情形外, 本人投资或控制的企业与股份公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下, 在权利所及范围内, 本人将促使本人投资或控制的企业与股份公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行, 并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人不会通过与股份公司之间的关联交易谋求特殊的利益, 不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。

C、本承诺函自本人签字之日起生效，在股份公司申请挂牌交易后仍然有效，直至本人将所持有的股份公司股份全部依法转让完毕且本人同公司无任何关联关系起满两年之日终止。”

报告期内，公司控股股东、实际控制人和全体董事、监事、高级管理人员无违反上述承诺的行为。

3、管理层任职资格和诚信状况声明

董事、监事、高级管理人员出具了管理层任职资格和诚信状况声明，声明不存在如下情形：

“A、最近二年因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

B、因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；

C、最近二年内对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；

D、存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；

E、有欺诈或其他不诚实行为等情况。”

报告期内，全体董事、监事、高级管理人员无违反上述承诺的行为。

4、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司董事、监事、高级管理人员承诺：“向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%。离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份。”

公司股东承诺：“若公司股份未获准在依法设立的证券交易所公开转让，本人应以非公开方式协议转让股份，不采取公开方式向社会公众转让股份，本人协议转让股份后，以书面形式及时告知公司，同时在登记存管机构办理登记过户手续。若公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌，应遵循国家关于股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌的相关规则。”

报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员和全体股东无违反上述承诺的行为。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	2,330,241.38	1.27%	银行承兑汇票保证金和保函保证金
总计	-	2,330,241.38	1.27%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位: 股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	26,308,265	44.59%	-	26,308,265	44.59%	
	其中: 控股股东、实际控制人	7,436,397	12.60%	-	7,436,397	12.60%	
	董事、监事、高管	3,460,845	5.87%	-501,000	2,959,845	5.02%	
	核心员工	-	-	3,536,346	3,536,346	5.99%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	32,691,735	55.41%	-	32,691,735	55.41%	
	其中: 控股股东、实际控制人	22,309,194	37.81%	-	22,309,194	37.81%	
	董事、监事、高管	10,382,541	17.60%	-	10,382,541	17.60%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		59,000,000	-	0	59,000,000	-	
普通股股东人数							69

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵国民	29,745,591	-	29,745,591	50.42%	22,309,194	7,436,397
2	赵淑飞	5,303,652	-1,000	5,302,652	8.99%	3,977,739	1,324,913
3	诸暨华睿新锐投资合伙企业(有限合伙)	3,035,693	-5,000	3,030,693	5.14%	-	3,030,693
4	李之璁	2,500,000	-	2,500,000	4.24%	1,875,000	625,000
5	沈颖	1,830,388	-	1,830,388	3.10%	1,372,791	457,597
6	王欢	2,196,991	-500,000	1,696,991	2.88%	1,647,744	49,247
7	双俊	1,645,563	-300,000	1,345,563	2.28%	-	1,345,563
8	李铁	1,341,093	-	1,341,093	2.27%	-	1,341,093
9	浙江磐星投资有限公司	-	1,285,000	1,285,000	2.18%	-	1,285,000
10	严晓飞	1,219,308	-	1,219,308	2.07%	914,481	304,827
合计		48,818,279	479,000	49,297,279	83.57%	32,096,949	17,200,330

前十名股东间相互关系说明:

前十名股东间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

公司控股股东、实际控制人为赵国民先生。

赵国民，1965 年 4 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权。

职称：高级工程师。

学历：清华大学工程力学系固体力学专业本科学历、浙江大学工商管理硕士学位。

工作经历：从事无线通信行业 20 年以上。

1989 年 7 月至 1995 年 5 月在杭州市公安局科技处工作；1995 年 6 月至 1997 年 6 月任杭州华特移动通信有限公司市场部经理；1997 年 7 月至 1999 年 12 月任通普电器股份有限公司移动通信事业部总经理；2000 年 1 月至 2009 年 3 月先后任上海欣民通信技术有限公司副总经理、总经理；2009 年 4 月至 2012 年 7 月任三维通信股份有限公司副总经理；2012 年 8 月至今，任广脉科技董事长、总经理。

公司与实际控制人之间的控制关系：自然人股东赵国民，报告期末持股数 29,745,591 股，占公司总股本数量的 50.42%，为公司控股股东、实际控制人。



报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵国民	董事长/总经理	男	1965.04.09	本科	2016年03月04日-2019年03月03日	是
赵淑飞	董事/副总经理	男	1975.02.22	本科	2016年03月04日-2019年03月03日	是
沈颖	董事/副总经理	女	1978.10.17	本科	2016年03月04日-2019年03月03日	是
王欢	董事/董事会秘书/财务负责人	女	1980.02.19	本科	2016年03月04日-2019年03月03日	是
张旭伟	董事	男	1967.02.11	硕士	2017年09月01日-2019年03月03日	否
叶伟	监事会主席	女	1968.12.22	本科	2016年03月04日-2019年03月03日	是
严晓飞	监事	男	1977.09.14	大专	2016年03月04日-2019年03月03日	是
刘健	监事	男	1989.01.17	本科	2016年03月04日-2019年03月03日	是
李之璁	副总经理	男	1973.01.09	本科	2016年11月02日-2019年03月03日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系, 董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
赵国民	董事长/总经理	29,745,591	-	29,745,591	50.42%	-
赵淑飞	董事/副总经理	5,303,652	-1,000	5,302,652	8.99%	-
李之璁	副总经理	2,500,000	-	2,500,000	4.24%	-
沈颖	董事/副总经理	1,830,388	-	1,830,388	3.10%	-
王欢	董事/董事会秘书/财务负责人	2,196,991	-500,000	1,696,991	2.88%	-
严晓飞	监事	1,219,308	-	1,219,308	2.07%	-
叶伟	监事会主席	732,154	-	732,154	1.24%	-
刘健	监事	60,893	-	60,893	0.10%	-
张旭伟	董事	-	-	-	-	-
合计	-	43,588,977	-501,000	43,087,977	73.04%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	24	41
销售人员	8	10
技术人员	100	84
财务人员	6	7
研发人员	24	27
其他人员	3	7

员工总计	165	176
------	-----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	5
本科	67	80
专科	76	84
专科以下	19	7
员工总计	165	176

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

1、员工薪酬政策:

公司结合市场薪资水平和公司的经营情况,在梳理不同部门职能、不同岗位职责的基础上,设定公平合理的薪酬体系和有效的考核体系,考核结果与员工报酬挂钩,并设立合理的上下浮动机制,以达到激励的效果。同时,公司依法为员工缴纳社会保险和住房公积金,在职员工享受年休假、高温补贴、节日福利、团队活动等各种福利。

2、培训计划:

公司关注人力资源开发,激发员工潜能,以提高工作效率,使员工与公司共同成长。本年度,公司多次组织新员工入职培训,从公司的基本概况、发展历程、战略愿景、经营理念、各项规章制度和职场纪律、职业道德等方面进行培训,以便新员工尽快了解公司文化,融入公司团队。同时,各部门也组织各种内训,从专业技能、岗位技能等角度提高员工的专业能力。在此基础上,公司也把员工“送出去”,参加各种行业培训、技能培训和管理培训,以提高公司员工整体的技能和素养,为公司的可持续发展提供坚实的人力资源保障。

3、需公司承担费用的离退休职工人数:

无。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工:

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
陈勤	人力资源总监兼综合管理部经理	-
冯云萍	广电业务事业部总经理	388,939
冯张磊	市场总监兼市场商务部经理兼陕西办事处主任	-
黄琪	浙江办事处主任助理	-
李彬	湖北办事处主任	-
李红霞	甘肃办事处综合经理	-
楼晓民	投资发展部经理	-
阮海强	子公司浙江广腾科技有限公司总经理	-
沈建中	上海办事处副主任	1,068,690
双俊	浙江办事处副主任	1,345,563
孙晓恩	上海办事处副主任	732,154

王怡菁	上海办事处销售经理	-
徐招名	浙江办事处投资运营总监	-
杨建明	北方大区事业部总经理	1,000
杨文军	甘肃办事处主任	-
章颖姬	市场商务部副经理	-
周志豪	上海办事处项目经理	-
祝邦曙	市场商务部副经理	-

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司为激发员工的积极性、主动性和创造性，增强管理团队和骨干员工的稳定性，吸引和留住优秀人才，更好地促进和保证公司的长期稳健发展，根据公司经营发展需要，结合公司实际情况、岗位职责和员工日常表现，董事会提名公司陈勤、冯云萍、冯张磊、黄琪、李彬、李红霞、楼晓民、阮海强、沈建中、双俊、孙晓恩、王怡菁、徐招名、杨建明、杨文军、章颖姬、周志豪、祝邦曙共 18 名员工为公司核心员工。2018 年 5 月 29 日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了上述关于认定公司核心员工的议案。2018 年 5 月 29 日至 2018 年 6 月 6 日，公司向全体员工公示并征求意见，截止公示期满，全体员工均对提名上述员工为公司核心员工无异议。2018 年 6 月 7 日，公司 2018 年第一次职工代表大会及第一届监事会第八次会议审议通过了该议案。2018 年 6 月 14 日，公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过了该议案。详见公司于 2018 年 6 月 15 日登载于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）的《广脉科技股份有限公司关于认定公司核心员工的公告》（公告编号：2018-037）。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:	-	-	-
货币资金	五、1	13,825,892.08	32,044,617.58
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	五、2	92,549,140.03	74,865,202.23
预付款项	五、3	6,513,926.93	2,490,937.31
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、4	6,146,003.86	4,783,181.13
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	26,398,608.53	16,620,311.68
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	145,433,571.43	130,804,249.93
非流动资产:	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、6	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	18,575,030.79	8,734,246.42
在建工程	五、8	17,472,523.23	9,344,278.97
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、9	542.42	1,627.46
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、10	803,291.59	696,855.67
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	37,851,388.03	19,777,008.52
资产总计	-	183,284,959.46	150,581,258.45
流动负债:	-	-	-
短期借款	五、11	2,000,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五、12	66,696,176.69	53,888,644.16
预收款项	五、13	3,503,300.06	2,668,192.65
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、14	1,228,732.25	3,217,576.36
应交税费	五、15	2,807,440.07	6,674,251.72
其他应付款	五、16	309,525.83	48,540.93
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	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	76,545,174.90	66,497,205.82
非流动负债:	-	-	-
长期借款	五、17	22,740,000.00	380,000.00
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	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	22,740,000.00	380,000.00
负债合计	-	99,285,174.90	66,877,205.82
所有者权益 (或股东权益):	-	-	-

股本	五、18	59,000,000.00	59,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、19	9,908,205.17	9,908,205.17
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、20	1,479,549.87	1,479,549.87
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、21	13,362,029.52	13,316,297.59
归属于母公司所有者权益合计	-	83,749,784.56	83,704,052.63
少数股东权益	七、1、(2)	250,000.00	-
所有者权益合计	-	83,999,784.56	83,704,052.63
负债和所有者权益总计	-	183,284,959.46	150,581,258.45

法定代表人：赵国民

主管会计工作负责人：王欢

会计机构负责人：刘健

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	-	13,467,975.41	31,844,268.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	十、1	92,549,140.03	74,865,202.23
预付款项	-	4,447,572.06	2,490,937.31
其他应收款	十、2	6,022,572.26	4,783,181.13
存货	-	26,398,608.53	16,620,311.68
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	142,885,868.29	130,603,901.14
非流动资产：	-	-	-
可供出售金融资产	-	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十、3	2,500,000.00	200,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	18,575,030.79	8,734,246.42
在建工程	-	17,472,523.23	9,344,278.97

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	542.42	1,627.46
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	801,667.48	696,855.67
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	40,349,763.92	19,977,008.52
资产总计	-	183,235,632.21	150,580,909.66
流动负债:	-	-	-
短期借款	-	2,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	66,696,176.69	53,888,644.16
预收款项	-	3,502,732.46	2,668,192.65
应付职工薪酬	-	1,147,841.82	3,217,576.36
应交税费	-	2,811,103.95	6,674,251.72
其他应付款	-	309,525.83	48,540.93
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	76,467,380.75	66,497,205.82
非流动负债:	-	-	-
长期借款	-	22,740,000.00	380,000.00
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	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	22,740,000.00	380,000.00
负债合计	-	99,207,380.75	66,877,205.82
所有者权益:	-	-	-
股本	-	59,000,000.00	59,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	9,908,205.17	9,908,205.17

减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,479,549.87	1,479,549.87
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	13,640,496.42	13,315,948.80
所有者权益合计	-	84,028,251.46	83,703,703.84
负债和所有者权益合计	-	183,235,632.21	150,580,909.66

法定代表人: 赵国民

主管会计工作负责人: 王欢

会计机构负责人: 刘健

(三) 合并利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	50,315,369.68	49,351,367.98
其中: 营业收入	五、22	50,315,369.68	49,351,367.98
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	50,474,651.47	45,274,803.84
其中: 营业成本	五、22	39,593,282.46	36,100,695.43
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	-	-	-
税金及附加	五、23	117,440.55	64,284.96
销售费用	五、24	614,446.69	648,941.98
管理费用	五、25	7,252,553.33	5,594,392.76
研发费用	五、26	1,905,254.68	1,603,432.84
财务费用	五、27	263,774.29	-47,640.53
资产减值损失	五、28	727,899.47	1,310,696.40
加: 其他收益	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	五、29	78,327.86	67,892.05
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、30	-29,850.82	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-110,804.75	4,144,456.19

加: 营业外收入	五、31	66,980.65	407,900.00
减: 营业外支出	五、32	-	1,516.69
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	-43,824.10	4,550,839.50
减: 所得税费用	五、33	-89,556.03	-173,212.24
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	45,731.93	4,724,051.74
其中: 被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润	-	45,731.93	4,724,051.74
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	45,731.93	4,724,051.74
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于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	-	45,731.93	4,724,051.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	45,731.93	4,724,051.74
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	十一、2	0.00	0.08
(二)稀释每股收益	十一、2	0.00	0.08

法定代表人: 赵国民

主管会计工作负责人: 王欢

会计机构负责人: 刘健

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入	十、4	50,315,369.68	49,351,367.98
减：营业成本	十、4	39,593,282.46	36,100,695.43
税金及附加	-	117,440.55	64,284.96
销售费用	-	573,423.05	648,941.98
管理费用	-	7,068,028.39	5,594,392.76
研发费用	-	1,856,611.85	1,603,432.84
财务费用	-	264,056.62	-47,640.53
其中：利息费用	-	280,097.66	-
利息收入	-	-25,664.20	-50,451.00
资产减值损失	-	721,403.07	1,310,696.40
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十、5	78,327.86	67,892.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-29,850.82	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	169,600.73	4,144,456.19
加：营业外收入	-	66,980.09	407,900.00
减：营业外支出	-	-	1,516.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	236,580.82	4,550,839.50
减：所得税费用	-	-87,966.80	-173,212.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	324,547.62	4,724,051.74
（一）持续经营净利润	-	324,547.62	4,724,051.74
（二）终止经营净利润	-	-	-
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	-	324,547.62	4,724,051.74
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人: 赵国民

主管会计工作负责人: 王欢

会计机构负责人: 刘健

(五) 合并现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	38,788,878.46	27,038,018.44
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	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、34、(1)	4,821,707.53	5,353,529.33
经营活动现金流入小计	-	43,610,585.99	32,391,547.77
购买商品、接受劳务支付的现金	-	45,507,743.08	26,592,456.61
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	-	10,105,082.81	6,820,195.48
支付的各项税费	-	2,039,688.34	2,740,333.85
支付其他与经营活动有关的现金	五、34、(2)	10,638,617.86	14,188,500.58
经营活动现金流出小计	-	68,291,132.09	50,341,486.52
经营活动产生的现金流量净额	五、35、(1)	-24,680,546.10	-17,949,938.75
二、投资活动产生的现金流量:	-	-	-
收回投资收到的现金	-	29,730,000.00	14,120,000.00
取得投资收益收到的现金	-	78,327.86	67,892.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,170.00	-
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	-	29,809,497.86	14,187,892.05

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	17,200,410.17	2,482,014.34
投资支付的现金	-	29,730,000.00	14,120,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	46,930,410.17	16,602,014.34
投资活动产生的现金流量净额	-	-17,120,912.31	-2,414,122.29
三、筹资活动产生的现金流量:	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	250,000.00	-
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	250,000.00	-
取得借款收到的现金	-	25,900,000.00	-
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	-	26,150,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	1,540,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	241,258.34	-
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	-	-	223,300.00
筹资活动现金流出小计	-	1,781,258.34	223,300.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	24,368,741.66	-223,300.00
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	五、35、(1)	-17,432,716.75	-20,587,361.04
加:期初现金及现金等价物余额	-	28,928,367.45	54,974,665.84
六、期末现金及现金等价物余额	五、35、(2)	11,495,650.70	34,387,304.80

法定代表人: 赵国民

主管会计工作负责人: 王欢

会计机构负责人: 刘健

(六) 母公司现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	38,788,314.33	27,038,018.44
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	4,821,294.64	5,353,529.33
经营活动现金流入小计	-	43,609,608.97	32,391,547.77
购买商品、接受劳务支付的现金	-	43,500,563.08	26,592,456.61
支付给职工以及为职工支付的现金	-	10,065,175.78	6,820,195.48
支付的各项税费	-	2,026,991.90	2,740,333.85
支付其他与经营活动有关的现金	-	10,304,992.19	14,188,500.58
经营活动现金流出小计	-	65,897,722.95	50,341,486.52
经营活动产生的现金流量净额	-	-22,288,113.98	-17,949,938.75

二、投资活动产生的现金流量:	-	-	-
收回投资收到的现金	-	29,730,000.00	14,120,000.00
取得投资收益收到的现金	-	78,327.86	67,892.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,170.00	-
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	-	29,809,497.86	14,187,892.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	17,200,410.17	2,482,014.34
投资支付的现金	-	32,030,000.00	14,120,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	49,230,410.17	16,602,014.34
投资活动产生的现金流量净额	-	-19,420,912.31	-2,414,122.29
三、筹资活动产生的现金流量:	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	25,900,000.00	-
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	-	25,900,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	1,540,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	241,258.34	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	223,300.00
筹资活动现金流出小计	-	1,781,258.34	223,300.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	24,118,741.66	-223,300.00
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	-	-17,590,284.63	-20,587,361.04
加: 期初现金及现金等价物余额	-	28,728,018.66	54,974,665.84
六、期末现金及现金等价物余额	-	11,137,734.03	34,387,304.80

法定代表人: 赵国民

主管会计工作负责人: 王欢

会计机构负责人: 刘健

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财务部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)调整报表格式, 本公司主要财务报表项目调整列示如下:

① 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”;

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”;

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”;

将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”;

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”。

② 利润表

新增“研发费用”项目, 从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目;

新增“其中: 利息费用”和“利息收入”项目, 在“财务费用”项目下;

增加“利息费用”和“利息收入”明细项目;

“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”行项目、“营业外支出”行项目核算内容调整。

③ 所有者权益变动表

新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

2、合并报表的合并范围

本年度新设子公司杭州广浩科技有限公司纳入合并范围。

二、 报表项目注释

广脉科技股份有限公司

二〇一八年半年度财务报表附注

(如无特别说明, 以下货币单位均为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

广脉科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由杭州广脉科技有限公司于 2016 年 3 月 31 日整体变更设立的股份有限公司, 现持有统一社会信用代码为 913301085930545135 的营业执照, 注册资本为 5,900 万元, 股份总数 5,900 万股(每股面值 1 元), 公司总部位于浙江省杭州市。

经营范围: 服务: 计算机网络技术、计算机软件、通信设备、计算机系统集成、广播系统的技术开发、技术服务、成果转让, 通信基站设施租赁和维护保养, 通信设备租赁和维护保养; 承接: 通信工程、建筑智能化工程、安防工程、计算机网络工程、楼宇综合布线; 批发、零售: 通讯产品、电子产品。

本财务报表由本公司董事会于 2018 年 8 月 23 日批准报出。

2、合并报表范围

截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
浙江广腾科技有限公司
杭州广浩科技有限公司

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了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。详见本附注“三、8、应收账款”、“三、11、固定资产”、“三、17、收入”。

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 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期, 是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。正常营业周期通常短于一年。正常营业周期不能确定的, 以一年 (12 个月) 作为正常营业周期。

本公司以 12 个月作为一个营业周期, 并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

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

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础, 抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。本公司编制合并财务报表, 将整个企业集团视为一个会计主体, 依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求, 按照统一的会计政策, 反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额, 作为少数股东权益, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资, 视为企业集团的库存股, 作为所有者权益的减项, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减: 库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司, 视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生, 调整合并资产负债表的期初数, 将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润

纳入合并利润表, 将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表, 同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司, 则不调整合并资产负债表期初数, 将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

在报告期内, 本公司处置子公司或业务, 则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表; 该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时, 对于处置后的剩余股权投资, 本公司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与商誉之和的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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, 如处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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, 本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的, 在丧失控制权之前, 本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理; 在丧失控制权时, 按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(6) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

(7) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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, 调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金, 是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物, 是指本公司持有的期限短、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。

7、金融工具

金融工具, 是指形成一个企业的金融资产, 并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类: 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; 应收款项; 可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时划分为下列两类: 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。

(2) 金融资产的确认依据和计量方法

①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。本公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产: (1) 取得该金融资产的目的, 主要是为了近期内出售; (2) 初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分, 且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理; (3) 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。本公司将符合下述条件之一的金融资产, 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: (1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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; (2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明, 该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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; (3) 《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产, 取得时以公允价值 (扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息) 作为初始确认金额, 相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量, 公允价值变动形成的利得或损失, 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, 将实际收到的金额与初始入账金额之间

的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

本公司的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。取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率(提示: 如实际利率与票面利率差别较小的, 按票面利率)计算确认利息收入, 计入投资收益。实际利率在取得时确定, 在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时, 本公司将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权, 以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权, 包括应收账款、其他应收款等。本公司以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额; 具有融资性质的, 按其现值进行初始确认。收回或处置时, 将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

本公司可供出售金融资产包括: 初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产, 以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。本公司可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量, 公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外, 确认为其他综合收益, 在该金融资产终止确认时转出, 计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利, 计入投资收益。处置时, 将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。本公司对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(或衍生金融负债), 按照成本计量。

(3) 金融负债的确认依据和计量方法

本公司金融负债在初始确认时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和其他金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债: (1) 承担该金融负债的目的, 主要是为了近期内回购; (2) 初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分, 且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理; (3) 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。

符合下列条件之一的金融负债, 在初始确认时可以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: (1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在

确认和计量方面不一致的情况；(2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债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；(3) 《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。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。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：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，本公司继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则本公司终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，本公司计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该

金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(7) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

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

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

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，

原确认的减值损失予以转回,但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司可供出售金融资产发生减值时,将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益,该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后,期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益,可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,本公司将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益,该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资,本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法,以及持续下跌期间的确定依据为:

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%,反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

8、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(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	应收款项账面余额在 100 万以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认,单独测试未发生减值的应收款,包括在具有类似信用风险

特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

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)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

9、存货

(1) 存货的分类

公司根据存货存在的实际状态，将存货划分为：在正常生产经营过程中持有以备出售的库存商品，处在生产、安装过程中的在产品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料及低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 成本构成及成本核算方法

公司将外购的各类原件、配件等物流计入原材料，按实际采购成本入账。系统集成项目实施过程中，发生的各项成本包括材料成本、人工成本和与项目直接相关的其他支出，项目成本按具体项目进行归集。领用材料时，发出存货按加权平均法计价，计入所属项目的材料成本；公司人工及其他与工程或服务项目非一一对应的成本方面，公司采用按各项目当期完成产值的比例对成本投入进行分配；其他与项目相关的成本，直接计入所属项目的成本。

系统集成项目完工并经客户验收后，将该项目归集的成本结转至营业成本。对无需安装的产品销售，在产品移交客户并取得客户签收资料后结转营业成本。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货, 其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料等存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。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, 按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日, 如果存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

(5) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资, 作为可供出售金融资产。

(1) 初始投资成本确定

①对于本公司合并取得的长期股权投资, 如为同一控制下的企业合并, 应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本; 如为非同一控制下的企业合并, 应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本;

②除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资, 以支付现金取得的长期股权投资, 初始投资成本为实际支付的购买价款; 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 初始投资成本为发行权益性证券的公允价值; 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定; 非货币性资产交换取得, 初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资, 除追加或收回投资外, 账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利, 本公司计算应分得的部分, 确认为投资收益。

②权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

本公司在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其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。

④成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，本公司改按权益法核算，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，本公司改按《企业会计准则第 22 号——金融工具

确认和计量》的有关规定进行会计处理，其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损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当本公司持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

(6) 长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，投资账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
专用设备	5-10		10.00-20.00
运输设备	4-5	5	19.00-23.75
电子及其他设备	3-5	5	19.00-31.67

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

12、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

13、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、

投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

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

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

14、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日, 本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象, 当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额, 按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备, 减值损失一经计提, 在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益; 开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产: ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图; ③无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能证明其有用性; 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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准: 为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段, 应确定为研究阶段, 该阶段具有计划性和探索性等特点; 在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段, 应确定为开发阶段, 该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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。

15、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时, 按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的, 按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 并与相关账面价值相比较, 确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,

比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本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。

设定提存计划：本公司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。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指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提出给予补偿的建议。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

17、收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(4) 收入确认的具体原则

①系统集成收入：系统集成收入指公司为运营商提供移动通信网络覆盖服务，包括方案设计、现场施工、设备安装、开通调试和后期维护。公司在系统安装调试完毕且项目通过运营商的初步验收后，相关的收入已经收到或取得收款的证据，与系统集成有关的成本能够可靠计量时，确认系统集成收入的实现。

②通信器材销售收入：当公司将购入的移动通信网络覆盖设备销售给运营商或其他通信设备经营商时，产品销售不需要安装的，在产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品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收款的证据，且与销售该商品有关的成本能够可靠计量时，确认销售收入的实现；产品销售需要安装的，在运营商完成对产品安装的初步验收后，相关的收入已经收到或取得收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠计量时，确认销售收入的实现。

③通信基础设施运营收入：通信基础设施运营收入指公司为运营商提供周边信号覆盖服务，公司在与运营商签订服务合同后，根据合同约定服务期限和服务总金额，按月分摊金额，确定相关的收入已经收到或取得收款的证据，与通信基础设施运营有关的成本能够可靠计量时，确认通信基础设施运营收入的实现。

18、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

(3) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

19、递延所得税资产/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的确认：

(1) 本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

(2) 本公司递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(4) 本公司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,本公司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。

20、租赁

(1) 经营租赁

①本公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时,本公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

21、重要会计政策和会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

(1) 重要会计政策变更

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)调整报表格式,本公司主要财务报表项目调整列示如下:

① 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”;

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”;

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”;

将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”;

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”。

② 利润表

新增“研发费用”项目,从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目;

新增“其中:利息费用”和“利息收入”项目,在“财务费用”项目下;

增加“利息费用”和“利息收入”明细项目;

“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”行项目、“营业外支出”行项目核算内容调整。

③ 所有者权益变动表

新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

(2) 会计估计变更

本报告期内,公司无重大会计估计变更。

(3) 重大前期差错更正

本报告期内，公司无重大会计差错更正。

四、税项**1、主要税种及税率：**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%、11%、10%、6%、3%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育附加	应交流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
浙江广腾科技有限公司	25%
杭州广浩科技有限公司	25%

2、税收优惠政策及依据：

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心于 2017 年 12 月 15 日发布的《关于浙江省 2017 年第一批复审高新技术企业备案的复函》国科火字（2017）201 号，本公司通过高新技术企业复审，复审有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日所得税减按 15% 的税率计缴。

五、合并财务报表主要项目注释**1、货币资金****(1) 货币资金按类别列示如下**

项目	期末余额	期初余额
库存现金	78,846.19	49,888.44
银行存款	11,416,804.51	28,878,479.01
其他货币资金	2,330,241.38	3,116,250.13
合计	13,825,892.08	32,044,617.58

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	1,263,897.83	1,433,897.83
银行承兑汇票保证金	1,066,343.55	1,682,352.30
合计	2,330,241.38	3,116,250.13

注: 期末货币资金较期初减少了 56.85%, 主要是由于报告期内营业成本及费用增加, 以及公司大力发展基础设施投资运营业务, 通信基础设施和智慧城市投资运营项目的大规模投入, 公司使用货币资金购买商品、支付劳务、支付职工费用都有所增加, 使期末货币资金余额大幅减少。

2、应收票据及应收账款

应收账款部分:

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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应收账款	97,515,475.02	100.00	4,966,334.99	5.09	92,549,140.03
合计	97,515,475.02	100.00	4,966,334.99	5.09	92,549,140.03

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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应收账款	79,096,216.77	100.00	4,231,014.54	5.35	74,865,202.23
合计	79,096,216.77	100.00	4,231,014.54	5.35	74,865,202.23

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	96,007,414.49	4,800,370.74	5%
1 至 2 年	1,432,269.53	143,226.95	10%
2 至 3 年	75,791.00	22,737.30	30%
合计	97,515,475.02	4,966,334.99	

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 735,320.45 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计	坏账准备

		数的比例 (%)	
通号工程局集团有限公司天津分公司	15,000,266.25	15.38	750,013.31
浙江科晓通信技术有限公司	13,742,243.92	14.09	687,112.20
中国联合网络通信有限公司杭州市分公司	10,306,035.31	10.57	515,301.77
中国移动通信集团上海有限公司	6,617,268.57	6.79	330,863.43
中兴捷维通讯技术有限责任公司	6,127,469.73	6.28	306,373.49
合计	51,793,283.78	53.11	2,589,664.20

注：期末应收票据及应收账款较期初变动幅度占公司报表日资产总额 9.65%，主要是由于按行业惯例，本行业内项目周期较长，故报告期内公司新增营业收入尚未达到回款时点，应收账款变动幅度较大。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,507,564.05	84.56	2,466,768.65	99.03
1 至 2 年	999,462.88	15.34	23,368.66	0.94
2 至 3 年	6,100.00	0.09	800.00	0.03
3 年以上	800.00	0.01		
合计	6,513,926.93	100.00	2,490,937.31	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额比例 (%)
杭州海康威视科技有限公司	1,642,550.00	25.22%
哈尔滨嘉恒通信技术有限公司	1,160,324.31	17.81%
北京爱奇艺科技有限公司	1,000,180.00	15.35%
优酷信息技术（北京）有限公司	1,000,000.00	15.35%
北京邦永科技有限公司	174,126.44	2.67%
合计	4,977,180.75	76.41%

注：期末预付账款较期初增加了 161.51%，主要是报告期内公司预付 ICT 及智慧城市分期收款项目的货款、通信基础网络建设项目劳务款，以及全资子公司预付的货款。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	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	6,530,615.11	100.00	384,611.25	5.89	6,146,003.86
合计	6,530,615.11	100.00	384,611.25	5.89	6,146,003.86

类别	期初余额				
	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	5,197,871.08	100.00	414,689.95	7.98	4,783,181.13
合计	5,197,871.08	100.00	414,689.95	7.98	4,783,181.13

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,249,005.11	312,450.25	5.00
1 至 2 年	161,610.00	16,161.00	10.00
2 至 3 年	20,000.00	6,000.00	30.00
3 至 4 年	100,000.00	50,000.00	50.00
合计	6,530,615.11	384,611.25	

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 30,078.70 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	5,707,421.29	4,762,152.41
应收暂付款	228,463.67	161,200.87
备用金	594,730.15	274,517.80
合计	6,530,615.11	5,197,871.08

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末	坏账准备期
------	------	------	----	---------	-------

				余额合计数的比 例 (%)	末余额
中国移动通信集团黑龙江有限公司齐齐哈尔分公司	押金保证金	1,148,355.68	1 年以内	17.58	57,417.78
中国联合网络通信有限公司浙江省分公司	押金保证金	1,032,500.00	1 年以内	15.81	51,625.00
上海通信招标有限公司	押金保证金	661,000.00	1 年以内	10.12	33,050.00
华信咨询设计研究院有限公司	押金保证金	410,226.00	1 年以内	6.28	20,511.30
中国联合网络通信有限公司杭州市分公司	押金保证金	322,609.80	1 年以内	4.94	16,130.49
合计		3,574,691.48		54.74	178,734.57

5、存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	25,166,577.96		25,166,577.96	15,398,984.10		15,398,984.10
库存商品	1,232,030.57		1,232,030.57	1,221,327.58		1,221,327.58
合计	26,398,608.53		26,398,608.53	16,620,311.68		16,620,311.68

注：期末存货较期初增加了 58.83%，主要是报告期内已开工未确认收入项目较多，使在产品（施工采购及劳务）增加。

6、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：						
按成本计量的	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产:

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市大正元致勤股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00			1,000,000.00					2.69	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00					2.69	

7、固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	专用设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值:				
1. 期初余额	8,675,064.78	423,675.21	1,466,828.84	10,565,568.83
2. 本期增加金额	7,896,366.07	-	3,333,394.36	11,229,760.43
(1) 购置			23,760.68	23,760.68
(2) 在建工程转入	7,896,366.07		3,309,633.68	11,205,999.75
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	-	-	300,170.94	300,170.94
(1) 处置或报废			300,170.94	300,170.94
4. 期末余额	16,571,430.85	423,675.21	4,500,052.26	21,495,158.32
二、累计折旧				
1. 期初余额	451,631.91	181,087.17	1,198,603.33	1,831,322.41
2. 本期增加金额	1,059,138.55	50,311.50	248,675.19	1,358,125.24
(1) 计提	1,059,138.55	50,311.50	248,675.19	1,358,125.24
3. 本期减少金额	-	-	269,320.12	269,320.12
(1) 处置或报废			269,320.12	269,320.12
4. 期末余额	1,510,770.46	231,398.67	1,177,958.40	2,920,127.53
三、减值准备				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	15,060,660.39	192,276.54	3,322,093.86	18,575,030.79
2. 期初账面价值	8,223,432.87	242,588.04	268,225.51	8,734,246.42

注：期末固定资产较期初增加了 112.67%，主要是由于报告期内公司有 11,205,999.75 元在建工程达到可使用状态转结固定资产所致。

8、在建工程

(1) 在建工程情况：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基站建设工程	8,621,696.76		8,621,696.76	4,914,464.08		4,914,464.08
美丽乡村视频图像采集服务项目	8,850,826.47		8,850,826.47	4,429,814.89		4,429,814.89
合计	17,472,523.23		17,472,523.23	9,344,278.97		9,344,278.97

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)
基站建设工程		4,914,464.08	11,603,598.75	7,896,366.07		8,621,696.76	
美丽乡村视频图像采集服务项目		4,429,814.89	4,421,011.58	-		8,850,826.47	
吴兴区“雪亮工程”项目服务		0.00	3,309,633.68	3,309,633.68		0.00	
合计		9,344,278.97	19,334,244.01	11,205,999.75		17,472,523.23	

注：期末在建工程较期初增加了 86.99%，主要是由于报告期内通信基站基础设施投资运营项目及智慧城市投资运营项目投入增加但尚未达到可使用状态，未转结固定资产所致。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,850.00	10,850.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	10,850.00	10,850.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	9,222.54	9,222.54
2. 本期增加金额		
(1) 计提	1,085.04	1,085.04
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	10,307.58	10,307.58
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	542.42	542.42
2. 期初账面价值	1,627.46	1,627.46

注：期末无形资产较期初减少了 66.67%，主要是由于报告期内无形资产正常摊销导致。

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,350,946.24	803,291.59	4,645,704.49	696,855.67
合计	5,350,946.24	803,291.59	4,645,704.49	696,855.67

11、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
信用借款	2,000,000.00	0.00
合计	2,000,000.00	0.00

注: 期末短期借款为报告期内新增杭州银行贷款 200 万元 (期限 6 个月)。

12、应付票据及应付账款

(1) 应付票据部分:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,554,478.50	5,607,841.00
合计	3,554,478.50	5,607,841.00

(2) 应付账款部分:

① 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
应付工程款	63,141,698.19	48,280,803.16
合计	63,141,698.19	48,280,803.16

注: 期末应付票据及应付账款较期初变动幅度占公司报表日资产总额 6.99%, 主要是由于报告期内公司通信信息系统集成、ICT 及智慧社区、基础网络投资运营等开工项目较多, 对外采购的施工及设备款增加。

13、预收款项

(1) 预收款项列示:

项目	期末余额	年初余额
预收工程款	3,503,300.06	2,668,192.65
合计	3,503,300.06	2,668,192.65

注: 期末预收款项较期初增加 31.30%, 主要是由于报告期内公司收到四川广播电视台预收款 660,000 元以及中国移动通信集团甘肃有限公司武威分公司预收款 454,071.93 元。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,217,576.36	7,538,914.81	9,528,367.92	1,228,123.25
离职后福利-设定提存计划	0.00	600,314.10	599,705.10	609.00
合计	3,217,576.36	8,139,228.91	10,128,073.02	1,228,732.25

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,217,576.36	6,667,474.99	8,657,427.90	1,227,623.45
(2) 职工福利费	0.00	78,743.97	78,743.97	0.00
(3) 社会保险费	0.00	528,833.85	528,334.05	499.80
其中: 医疗保险费	0.00	473,032.34	472,591.34	441.00

工伤保险费	0.00	8,914.07	8,905.67	8.40
生育保险费	0.00	46,887.44	46,837.04	50.40
(4) 住房公积金	0.00	258,380.00	258,380.00	0.00
(5) 工会经费和职工教育经费	0.00	5,482.00	5,482.00	0.00
(6) 短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
(7) 短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,217,576.36	7,538,914.81	9,528,367.92	1,228,123.25

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	0.00	579,844.08	579,256.08	588.00
失业保险费	0.00	20,470.02	20,449.02	21.00
合计	0.00	600,314.10	599,705.10	609.00

注：期末应付职工薪酬较期初减少 61.81%，主要是由于 2017 年末计提的 2017 年度年终奖已在报告期内发放。

15、应交税费

税种	期末余额	期初余额	备注
增值税	2,761,828.97	5,338,801.17	
城建税			
企业所得税		1,292,452.67	
个人所得税	45,105.00	41,385.28	
教育费附加			
地方教育费附加			
其他	506.10	1,612.60	
合计	2,807,440.07	6,674,251.72	

注：期末应交税费较期初减少 57.94%，主要是由于公司大力发展基础设施投资运营项目（五至十年租赁或服务期），在报告期内支付设备材料、施工、服务等采购款较多，使增值税进项增加，故增值税费较期初有所降低；同时期初应交企业所得税在报告期内已缴纳，致使应交税费大幅减少。

16、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	31,088.76	30,319.76
押金保证金	48,309.00	11,209.00
其他	190,506.58	6,230.00

长期借款应付利息	39,621.49	782.17
合计	309,525.83	48,540.93

注：期末其他应付款较期初增加 537.66%，主要是由于报告期内因业务需要，公司应支付的押金保证金、应付利息及其他往来款（客户暂付的安全生产费等款项）增加。

17、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	22,740,000.00	380,000.00
合计	22,740,000.00	380,000.00

注：期末长期借款较期初增加 5,884.21%，主要是由于报告期内因基础设施投资运营业务需要，新增北京银行二年期借款 750 万元及南京银行二年期借款 1,486 万元。

18、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	59,000,000.00						59,000,000.00

19、资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	9,908,205.17			9,908,205.17
合计	9,908,205.17			9,908,205.17

20、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,479,549.87			1,479,549.87
合计	1,479,549.87			1,479,549.87

21、未分配利润

(1) 未分配利润明细如下

项目	本期
调整前上年末未分配利润	13,316,297.59
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	13,316,297.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,731.93
减：提取法定盈余公积	

项目	本期
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	13,362,029.52

22、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,315,369.68	39,593,282.46	49,351,367.98	36,100,695.43
合计	50,315,369.68	39,593,282.46	49,351,367.98	36,100,695.43

注：本期营业收入较上期变动幅度占报告期利润总额的-2,199.71%，主要是由于报告期内营业收入较上期增加 964,001.70 元而利润总额为-43,824.10 元。公司本期营业收入较上期略有增加，主要是由于报告期内高铁通信服务项目收入增加。

本期营业成本较上期变动幅度占报告期利润总额的-7,969.56%，主要是由于报告期内营业成本较上期增加 3,492,587.03 元而利润总额为-43,824.10 元。公司本期营业收入较上期略有增加，但营业成本较上期增加较多，本期毛利率 21.31%，较上期的毛利率 26.85%有所下降，主要是由于：（1）本期占收入比重 53.30%的传统基础网络建设业务经过新一轮招标后价格逐年下降，导致相同营业成本的条件下所产生的营业收入降低，毛利率降低；（2）本期占收入比重 12.96%的 ICT 业务由于硬件设备销售占比较高，毛利率较低。

23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设税	18,896.25	33,941.60
教育费附加	8,098.39	14,546.39
地方教育附加	5,398.93	9,697.59
印花税	13,267.20	6,099.38
其他	71,779.78	
合计	117,440.55	64,284.96

注：本期税金及附加较上期增加 82.69%，主要是由于报告期内“税金及附加-其他”中的残疾人保障金增加 71,779.78 元。

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	399,256.19	252,210.84
办公咨询费	8,308.93	88,228.76
交通差旅费	9,8054.09	139,725.83
业务招待费	63,957.93	110,928.72
其他	44,869.55	57,847.83
合计	614,446.69	648,941.98

注：本期销售费用较上期变动幅度占报告期利润总额的 78.71%，主要是由于报告期内销售费用较上期减少 34,495.29 元而利润总额为-43,824.10 元。报告期内公司加强销售费用控制，故销售费用较上期略有下降。

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,978,288.30	1,676,202.45
折旧和摊销	50,491.82	89,374.10
办公咨询费	1,917,005.62	2,407,246.26
业务招待费	1,158,674.30	755,999.27
交通差旅费	1,108,955.31	513,378.47
物料消耗	39,137.98	151,400.21
其他		792.00
合计	7,252,553.33	5,594,392.76

注：本期管理费用较上期变动幅度占报告期利润总额的-3,783.67%，主要是由于报告期内管理费用较上期增加 1,658,160.57 元而利润总额为-43,824.10 元。本期管理费用较上期增加，主要是由于本期新增了西藏、广东、陕西三个办事机构，新建业务区域业务尚未起量而开办费等费用已经发生；另外，报告期内广腾科技、广浩科技两家子公司开始经营，子公司未产生收入，但开办费等费用已经发生，导致报告期内管理费用大幅增加。

26、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	1,335,689.21	804,556.95
直接投入费用	113,875.14	183,089.50
折旧费用	48,825.10	206,540.94
新产品设计费	21,400.00	60,016.99
委托研发	116,021.66	
其他相关费用	269,443.57	349,228.46
合计	1,905,254.68	1,603,432.84

注：本期研发费用较上期变动幅度占报告期利润总额的-688.71%，主要是由于报告期内研发费用较上期增加 301,821.84 元而利润总额为-43,824.10 元。报告期内公司新增两个研发项目：一体化通信塔房以及调频广播多载波发射机。

27、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	280,097.66	
减：利息收入	26,076.53	50,451.00
手续费等	9,753.16	2,810.47
合计	263,774.29	-47,640.53

注：本期财务费用较上期减少 653.68%，主要是由于报告期内银行贷款增加 2,436 万元导致利息支出增加。

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	727,899.47	1,310,696.40
合计	727,899.47	1,310,696.40

注：本期资产减值损失较上期减少 44.46%，主要是由于报告期内公司部分一年以上应收账款收回，坏账损失减少。

29、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品在持有期间的投资收益	78,327.86	67,892.05
合计	78,327.86	67,892.05

注：本期投资收益较上期变动幅度占报告期利润总额的-23.81%，主要是由于报告期内投资收益较上期增加 10,435.81 元而利润总额为-43,824.10 元。公司于 2017 年 4 月 10 日召开的第一届董事会第九次会议及 2017 年 4 月 26 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案》（详见公司于 2017 年 4 月 10 日及 2017 年 4 月 26 日登载于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）的《广脉科技股份有限公司第一届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2017-006）、《广脉科技股份有限公司关于使用自有闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2017-008）及《广脉科技股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-011）），故上期理财产品的持有是从上述议案审议通过后开始持有，而本期理财产品是从期初开始持有，使本期投资收益较上期稍有增加。

30、资产处置收益

资产处置收益来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产	-29,850.82		-29,850.82
合计	-29,850.82		-29,850.82

注：本期资产处置收益主要为报告期内处置固定资产所致。

31、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	66,700.00	407,900.00	66,700.00
其他	280.65		280.65
合计	66,980.65	407,900.00	66,980.65

(2) 计入营业外收入的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
雏鹰企业扶持计划	60,000.00		与收益相关
贷款贴息	6,700.00		与收益相关
新三板挂牌补贴		250,000.00	与收益相关
房租补贴		157,900.00	与收益相关
合计	66,700.00	407,900.00	

注：本期营业外收入较上期减少 83.58%，主要是由于上年同期获得新三板挂牌补贴，而报告期内不再获得该补贴，而其他政府补助金额相对较小所致。

32、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		1,516.69	
合计		1,516.69	

注：上期有 1,516.69 元营业外支出，为一笔项目所在地的增值税由于操作失误导致的滞纳金及罚款；而本期未发生营业外支出。

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用	16,879.89	23,392.22
递延所得税费用	-106,435.92	-196,604.46
合计	-89,556.03	-173,212.24

注：本期所得税费用较上期增加 48.30%，主要是由于报告期内资产减值损失下降，使递延所得税费用增加。

34、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来资金	400,210.04	1,397,699.70
收到保证金	4,328,720.31	3,497,478.63
收到银行存款利息收入	26,076.53	50,451.00
收到其他	66,700.65	407,900.00
合计	4,821,707.53	5,353,529.33

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来资金	386,500.91	2,134,799.28
支付保证金	5,190,106.80	6,264,950.14
支付期间费用	5,062,010.15	5,787,234.47
支付其他		1,516.69
合计	10,638,617.86	14,188,500.58

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	45,731.93	4,724,051.74
加：资产减值准备	727,899.47	1,310,696.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,358,125.24	390,299.32
无形资产摊销	1,085.04	1,085.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	29,850.82	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	280,097.66	-47,640.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-78,327.86	-67,892.05
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-106,435.92	-196,604.46

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,778,296.85	-7,189,620.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,069,750.15	-25,486,023.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,909,474.52	8,611,710.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,680,546.10	-17,949,938.75
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	11,495,650.70	34,387,304.80
减: 现金的期初余额	28,928,367.45	54,974,665.84
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,432,716.75	-20,587,361.04

注: 本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少 37.50%, 主要是由于报告期内营业成本及费用增加, 使购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金都有所增加, 导致公司在报告期内经营活动产生的现金流量净额降低。

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	11,495,650.70	34,387,304.80
其中: 库存现金	78,846.19	12,113.36
可随时用于支付的银行存款	11,416,804.51	34,375,191.44
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	11,495,650.70	34,387,304.80

注: 期末现金及现金等价物余额较上期减少 66.57%, 主要是由于报告期内营业成本及费用增加, 以及公司大力发展基础设施投资运营业务, 公司使用现金购买商品、支付劳务、支付职工费用都有所增加, 使期末现金及现金等价物余额大幅减少。

36、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,330,241.38	银行承兑汇票保证金和保函保证金
合计	2,330,241.38	

六、合并范围的变更

本年度新设子公司杭州广浩科技有限公司纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

1、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(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
浙江广腾科技有限公司	杭州	杭州市滨江区	商业	90.09%		90.09%	投入
杭州广浩科技有限公司	杭州	杭州市滨江区	工业	60.00%		60.00%	投入

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
浙江广腾科技有限公司	8.91%			250,000.00
杭州广浩科技有限公司	40.00%			

注:期末少数股东权益 250,000.00 元是报告期内公司控股子公司广腾科技少数股东的投资款实缴金额。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江广腾科技有限公司	2,266,681.21	1,606.03	2,268,287.24	25,871.89		25,871.89	200,348.79		200,348.79			
杭州广浩科技有限公司	281,021.93	18.08	281,040.01	51,922.26		51,922.26						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

浙江广腾科技 有限公司		-207,933 .44	-207,933 .44	-2,309,911 .55		348.79	348.79	348.79
杭州广浩科技 有限公司		-70,882. 25	-70,882. 25	-82,520.57				

八、关联方及关联交易

1、本企业实际控制人情况

本企业最终控制方是赵国民。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵国民、徐煜	24,740,000.00	2017年10月24日	2018年11月26日	否
浙江广腾科技有限公司	7,500,000.00	2017年11月27日	2018年11月26日	否

(2) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	746,020.02	511,080.00

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的或有事项。

十、母公司财务报表重要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	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应收账款	97,515,475.02	100.00	4,966,334.99	5.09	92,549,140.03

合计	97,515,475.02	100.00	4,966,334.99	5.09	92,549,140.03
----	---------------	--------	--------------	------	---------------

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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应收账款	79,096,216.77	100.00	4,231,014.54	5.35	74,865,202.23
合计	79,096,216.77	100.00	4,231,014.54	5.35	74,865,202.23

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	96,007,414.49	4,800,370.74	5%
1 至 2 年	1,432,269.53	143,226.95	10%
2 至 3 年	75,791.00	22,737.30	30%
合计	97,515,475.02	4,966,334.99	

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 735,320.45 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
通号工程局集团有限公司天津分公司	15,000,266.25	15.38	750,013.31
浙江科晓通信技术有限公司	13,742,243.92	14.09	687,112.20
中国联合网络通信有限公司杭州市分公司	10,306,035.31	10.57	515,301.77
中国移动通信集团上海有限公司	6,617,268.57	6.79	330,863.43
中兴捷维通讯技术有限责任公司	6,127,469.73	6.28	306,373.49
合计	51,793,283.78	53.11	2,589,664.20

注：期末应收票据及应收账款较期初变动幅度占公司报表日资产总额 9.65%，主要是由于按行业惯例，本行业内项目周期较长，故报告期内公司新增营业收入尚未达到回款时点，应收账款变动幅度较大。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	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	6,400,687.11	100.00	378,114.85	5.91	6,022,572.26
合计	6,400,687.11	100.00	378,114.85	5.91	6,022,572.26

类别	期初余额				
	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	5,197,871.08	100.00	414,689.95	7.98	4,783,181.13
合计	5,197,871.08	100.00	414,689.95	7.98	4,783,181.13

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	6,119,077.11	305,953.85	5.00
1至2年	161,610.00	16,161.00	10.00
2至3年	20,000.00	6,000.00	30.00
3至4年	100,000.00	50,000.00	50.00
合计	6,400,687.11	378,114.85	

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 36,575.10 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	5,578,939.29	4,762,152.41
应收暂付款	228,463.67	161,200.87
备用金	593,284.15	274,517.80
合计	6,400,687.11	5,197,871.08

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国移动通信集团黑龙江有限公司齐齐哈尔分公司	押金保证金	1,148,355.68	1年以内	17.94	57,417.78
中国联合网络通信有限公司浙江省分公司	押金保证金	1,032,500.00	1年以内	16.13	51,625.00
上海通信招标有限公司	押金保证金	661,000.00	1年以内	10.33	33,050.00
华信咨询设计研究院有限公司	押金保证金	410,226.00	1年以内	6.41	20,511.30
中国联合网络通信有限公司杭州市分公司	押金保证金	322,609.80	1年以内	5.04	16,130.49
合计		3,574,691.48		55.85	178,734.57

3、长期股权投资

(1) 总体情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,500,000.00		2,500,000.00	200,000.00		200,000.00
合计	2,500,000.00		2,500,000.00	200,000.00		200,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江广腾科技有限公司	200,000.00	2,000,000.00		2,200,000.00		
杭州广浩科技有限公司		300,000.00		300,000.00		
合计	200,000.00	2,300,000.00		2,500,000.00		

注：期末长期股权投资较上期增加 1,150.00%，主要是由于报告期内对控股子公司广腾科技投资增加 200 万元以及对控股子公司广浩科技投资增加 30 万元。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,315,369.68	39,593,282.46	49,351,367.98	36,100,695.43
合计	50,315,369.68	39,593,282.46	49,351,367.98	36,100,695.43

注：本期营业收入较上期变动幅度占报告期利润总额的 407.47%，主要是由于报告期内营业收入较上期增加 964,001.70 元而利润总额为 236,580.82 元。公司本期营业收入较上期略有增加，主要是由于报告期内高铁通信服务项目收入增加。

本期营业成本较上期变动幅度占报告期利润总额的 1,476.28%，主要是由于报告期内营业成本较上期增加 3,492,587.03 元而利润总额为 236,580.82 元。公司本期营业收入较上期略有增加，但营业成本较上期增加较多，本期毛利率 21.31%，较上期的毛利率 26.85%有所下降，主要是由于：（1）本期占收入比重 53.30%的传统基础网络建设业务经过新一轮招标后价格逐年下降，导致相同营业成本的条件下所产生的营业收入降低，毛利率降低；（2）本期占收入比重 12.96%的 ICT 业务由于硬件设备销售占比较高，毛利率较低。

5、投资收益

（1）投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品在持有期间的投资收益	78,327.86	67,892.05
合计	78,327.86	67,892.05

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

（1）根据中国证监会《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）》[证监会公告（2008）43 号]及证监会公告[2011]41 号，本公司非经常性损益如下：

项目	金额	注释
1. 非流动资产处置损益	-29,850.82	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	66,700.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		

项目	金额	注释
10. 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	280.65	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	-5,569.47	
23. 少数股东权益影响额		
合计	31,560.36	

2、净资产收益率及每股收益

本公司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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.05%	0.00	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.02%	0.00	0.00

注：本期基本每股收益及稀释每股收益较上期均减少 100.00%，主要是由于报告期内公司净利润较低导致。

广脉科技股份有限公司

2018年08月23日