

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
NEEQ : 838924

广脉科技股份有限公司
GCOM TECHNOLOGY CORP.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



业务拓展

系统集成产品线:2019 年上半年系统集成产品线中标 21 个,总计中标金额 36,237 万元。

ICT 及行业应用产品线: 包含高铁、政企、教育行业等 ICT 业务; 2019 年上半年 ICT 及行业应用产品线中标 8 个, 总计中标金额 5,640 万元。

资产运营服务产品线: 资产运营服务业务为信息、通信基础设施投资运营业务, 包含民营铁塔基站基础设施、平安城市基础设施等投资运营业务; 2019 年上半年新入围省份: 天津。

数字内容服务产品线: 2019 年上半年数字内容服务产品线 (由控股子公司浙江广腾科技有限公司独立经营), 新增安徽一省, 数字内容业务开始起量。



公司治理 与资本市场

公司入选杭州市 2019 “杭州准独角兽企业榜单”, 并成为 “浙江省 5G 产业联盟” 会员单位。

2019 年上半年完成第二次股票发行, 发行对象主要为公司内部核心员工及原股东。

完成董事、监事、高级管理人员换届选举及任免。



控股子公司

2019 年上半年公司控股子公司浙江广腾科技有限公司数字内容服务业务开始起量; 控股子公司杭州广浩科技有限公司聚焦信息、通信行业的硬件及软件平台开发业务。

两家控股子公司是对公司现有业务构成的补缺, 在资源、客户、业务等方面与公司业务高度融合, 形成相辅相成、相互推动的协同效应。

目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	17
第五节 股本变动及股东情况	22
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	24
第七节 财务报告	28
第八节 财务报表附注	39

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
长泽科技	指	杭州长泽科技有限公司，系广脉科技股份有限公司控股子公司杭州广浩科技有限公司的关联方
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期、本期	指	2019 年半年度
上年同期、上期	指	2018 年半年度
期末	指	2019 年 6 月 30 日
期初	指	2019 年 1 月 1 日
《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
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国电信	指	中国电信集团公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
中国广电	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
信息通信系统集成	指	简称系统集成，包括室内分布、WLAN 无线通信系统集成、传输与管线、驻地网、设备安装等运营商为建设方的信息通信基础网络建设
ICT 及行业应用	指	ICT(Information Communications Technology)为信息技术与通信技术相融合的技术领域。 ICT 及行业应用为融合信息技术与通信技术，向各行业提供相应的应用服务。
资产运营服务	指	由民营信息通信基础设施运营企业对通信铁塔基站、室内分布系统或平安城市等信息通信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或政府。
数字内容服务	指	与运营商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运营、分发服务。
工信部	指	工业和信息化部

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
IT	指	Information Technology，即信息技术
CT	指	Communication Technology，即通信技术
C 位	指	网络流行语，是指 Carry 或 Center，核心位置的意思
海康威视	指	杭州海康威视数字技术股份有限公司，是全球领先的以视频为核心的物联网解决方案提供商，致力于不断提升视频处理技术和视频分析技术，面向全球提供领先的监控产品和技术解决方案。
AIC	指	AI Cloud，即云边融合，由“边缘节点、边缘域、云中心”三层架构组成，边缘节点侧重多维感知数据的采集和前端智能处理；边缘域侧重感知数据的汇聚、存储、处理和智能化应用；云中心侧重包括物联网数据在内的多维数据的融合，以及基于大数据的多维分析应用。
AI	指	Artificial Intelligence，即人工智能，是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学
API	指	Application Programming Interface，即应用程序编程接口，是一些预先定义的函数，目的是提供应用程序与开发人员基于某软件或硬件得以访问一组例程的能力，而又无需访问源码，或理解内部工作机制的细节
H5	指	第 5 代 HTML（超文本标记语言），指用 H5 语言制作的一切数字产品
2B	指	To Business，即对企业
2C	指	To Consumer，即对消费者

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	1. 《广脉科技股份有限公司第二届董事会第五次会议决议》 2. 《广脉科技股份有限公司第二届监事会第四次会议决议》 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 605、606、608 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王欢
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	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 605、606、608 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 3 月 22 日
挂牌时间	2016 年 8 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	信息通信系统集成、ICT 及行业应用、资产运营服务、数字内容服务等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	66,000,000
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	浙江省杭州市滨江区西兴街道滨康路 101 号 7 幢 605、606、608 室	是
注册资本（元）	66,000,000.00	是

注：公司于 2019 年 4 月 3 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司住所》议案，相关内容详见公司 2019 年 4 月 4 日登载于全国中小企业股份转让系统指定披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）的《广脉科技股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-021）；2019 年 4 月 8 日公司完成注册地址工商变更登记手续，并完成了《公司章程》相应条款的修订。

公司于 2018 年 11 月 26 日召开 2018 年第六次临时股东大会审议通过《广脉科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案》议案，相关内容详见公司 2018 年 11 月 27 日登载于全国中小企业股份转让系统指定披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）的《广脉科技股份有限公司 2018 年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-059）；2019 年 1 月 20 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于广脉科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2019]251 号）确认，公司本次股票发行 7,000,000 股，新增的无限售条件股份于 2019 年 3 月 1 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让；公司注册资本由 59,000,000 元增加至 66,000,000 元；2019 年 3 月 4 日公司完成注册资本工商变更登记手续，并完成了《公司章程》相应条款的修订。

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	58,361,286.26	50,315,369.68	15.99%
毛利率%	20.82%	21.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-616,446.07	45,731.93	-1,447.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-659,414.81	14,171.57	-4,753.08%
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）	-0.60%	0.05%	-
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）	-0.64%	0.02%	-
基本每股收益	-0.01	0.00	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	213,483,165.58	240,400,298.88	-11.20%
负债总计	110,128,183.54	136,258,154.67	-19.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	102,440,197.82	103,056,643.89	-0.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.55	1.56	-0.64%
资产负债率%（母公司）	58.70%	63.56%	-
资产负债率%（合并）	51.59%	56.68%	-
流动比率	2.04	1.83	-
利息保障倍数	-0.17	1.10	-

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	-30,800,392.49	-24,680,546.10	-24.80%
应收账款周转率	0.57	0.57	-
存货周转率	1.23	1.84	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-11.20%	21.72%	-

营业收入增长率%	15.99%	1.95%	-
净利润增长率%	-2,499.12%	-99.03%	-

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	66,000,000	59,000,000	11.86%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	51,186.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-583.25
非经常性损益合计	50,603.55
所得税影响数	7,601.63
少数股东权益影响额（税后）	33.18
非经常性损益净额	42,968.74

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □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
应收票据及应收账款	93,133,489.76	-	-	-
应收账款	-	93,133,489.76	-	-
应付票据及应付账款	90,457,341.55	-	-	-
应付票据	-	1,946,588.00	-	-
应付账款	-	88,510,753.55	-	-

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

报告期内公司从事的主要业务包括信息通信系统集成、ICT 及行业应用、资产运营服务、数字内容服务等。

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，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。

对于信息通信系统集成业务，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、优秀的后评估成绩、管理水平、经营资质（具有通信工程施工总承包一级资质）、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 及行业应用业务，公司定位为该领域相关硬件、软件产品研发生产商及系统集成服务提供商，公司通过运营商为高铁、公安、高校等单位的行业用户提供系统集成服务及相关硬件产品及软件平台；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。

对于资产运营服务业务，公司定位为信息通信基础设施资产投资运营商，为大型运营公司提供信息、通信基础设施（包括通信铁塔、室内分布等）及平安城市基础设施的服务及租赁；公司的关键资源为精细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。

对于数字内容服务业务，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、技术服务收入或产品销售收入。

公司的经营模式为围绕运营商客户的全业务经营模式。公司围绕运营商客户，开展信息通信网络系统集成业务、ICT 及行业应用业务、资产运营服务业务以及数字内容服务业务四大业务板块，涉及到运营商的工建、网络、政企、市场全业务板块，形成以围绕运营商展开的全业务经营模式，致力于成为运营商的全产业链服务商。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

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 58,361,286.26 元，较上年同期增长了 15.99%；营业成本 46,212,106.55 元，较上年同期增长了 16.72%；实现净利润-1,097,162.17 元，较上年同期降低了 2,499.12%。

报告期内公司营业收入及营业成本较上年同期同步增加，本期毛利率 20.82%，较上年同期基本持平。

报告期内公司净利润较上年同期大幅降低，主要是由于：（1）销售费用大幅增加：报告期内公司获取项目目标的份额高于 2017 及 2018 年两年之和，且因两个控股子公司广腾科技及广浩科技于 2018 年上

半年刚开始经营,报告期内由于业务开展所需,其销售费用较上年同期明显增加,导致本期销售费用大幅增加;(2)研发费用大幅增加:报告期内公司加大研发投入,且因控股子公司广浩科技于 2018 年上半年注册成立,报告期内其研发人员及研发投入较上年同期明显增加,导致本期公司研发费用大幅增加;(3)财务费用大幅增加:上期末短期借款余额 200 万元、长期借款余额 2,274 万元,而本期末短期借款余额 5 万元、长期借款余额 2,700 万元,故本期公司向银行借款较上期增加 231 万元,且本期借款计息周期较上期加长,使利息费用大幅增加。

报告期内母公司净利润较上年同期增长 40.49%,但由于两个控股子公司开展经营活动时间不长,报告期仍处于投入阶段,故期末仍为亏损状态,使合并报表净利润较上年同期大幅降低。

(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-30,800,392.49 元,较上年同期净流出增加 24.80%;主要原因是(1)报告期内公司投标及中标项目增加,支付保证金增加;(2)报告期内公司支付期间费用增加:报告期内公司获取项目增加、研发投入增加、银行借款增加导致公司的销售、研发、财务费用增加;两个控股子公司尚处于起步阶段投入较多,致使其销售、管理、研发费用增加。

报告期内投资活动产生的现金流量净额为-12,148,159.84 元,较上年同期净流出减少 29.04%,主要由于报告期内公司通信基础设施和平安城市投资运营项目收回投资收到的现金较上年同期增加。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-8,405,478.58 元,较上年同期净流出增加 134.49%,主要由于报告期内公司取得银行借款较上年同期减少,而偿还银行借款较上年同期增加所致。

(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 21,000 万元,净利润 1,300 万元。

报告期内完成营业收入 58,361,286.26 元,达成全年目标的 27.79%;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。

报告期内公司营业收入按全年计划完成率低,而期间费用已发生,导致净利润亏损;随着下半年各项目逐渐完成验收并确认收入,净利润将有所提升。

2019 年 6 月 6 日,工信部正式发放 4 张 5G 牌照,5G 的到来对公司四大业务板块都将产生巨大影响。

1、系统集成业务板块:5G 将会带来新一轮的通信基础网络设施投资建设高峰,预计到 2025 年投资额将达 1.68 万亿,投资周期长达 10 年。公司优势:丰富的行业经验、资质优势、精细化项目管理优势、全国性市场区域及市场资源等优势。系统集成业务战略规划:(1)做深做透目前公司所有的已入围的所有区域,通过提升现有业务的交付能力提高后评估成绩,通过持续提供用户满意的服务,加深客户的粘度,向高份额及全业务方向发展;(2)通过不断参与新区域的招投标,坚定不移地拓展新业务区域,扩大区域范围;(3)做好品牌影响力,将品牌影响力辐射到 ICT 及行业应用、资产运营服务和数字内容服务业务板块,目标做规模搭平台。

2、ICT 及行业应用业务板块:5G 将带来 IT 与 CT 最紧密的结合,满足万物互联的需求;5G 时代运营商将回归 C 位,主导行业应用,给公司带来潜在机会。公司优势:公司已有 ICT 各行业的经验累积,全国性市场落地能力,有新一代 ICT 技术的储备及研发能力,有丰富的解决方案能力,与运营商的长期合作经验及安防合作伙伴的支撑,随着 5G 来临,公司可将 ICT 拓展到更多的垂直行业,应用也更加丰富。目前公司的 ICT 及行业应用业务包含高铁、政企及教育三个子产品线。对于 ICT 及行业应用业务,公司的发展战略为坚持走 CT 与 IT 的融合之路,与控股子公司广浩科技联动,链接系统终端商与运营商,向用户提供需求制定与服务,将 ICT 及行业应用业务推将全国:(1)高铁领域:预计全国铁路未来十年将有 8 万公里、高铁 2 万公里的里程建设,公司凭借高铁领域丰富的项目经验,ICT 相关的视频监控及资源管理平台的开发经验,向 NB-IoT 及 5G 高铁红线内覆盖、高铁视频监控及高铁资源管理平台方向发展;(2)政企领域:基于生物识别、物联网技术、云计算和大数据相关技术,凭借在平安城市、雪亮工程、美丽乡村、智慧社区、智慧交通、智慧景区等项目的经验累积,大力开拓发展全国平安城市及智慧

类业务；目前，公司已成为海康威视在杭州的唯一 AIC（AI Cloud）物信融合生态合作商，为公司 ICT 业务的强力支撑；（3）教育领域：基于生物识别、物联网技术、云计算和大数据相关技术，凭借在浙江智慧校园（含视频监控、一卡通、多媒体教学、校园网络、校园广播、多功能报告厅、人脸卡口及闸机等子系统）及教育标准化考场的经验累积，向全国市场拓展，深入到教育行业领域，发掘业务增长点。

3、资产运营服务业务板块：5G 网络架构层次更丰富，小基站超密集组网对通信基础配套设施需求激增，站址资源将成为关键资源。公司优势：目前已拥有 300+个融合站址资源及 1000+杆监控杆及配套资源，精细的综合运营管理水平及全国区域市场支撑。资产运营服务业务战略规划：（1）融合站址：包含落地塔、楼面塔、社区街道微站、商务住宅室内分布站等多层次通信站址，拓展多平台、多系统、多客户共享，快速适应 5G 网络商用需求，提高收益率；（2）平安城市：寻求热点区域与监控杆类、路灯杆等自用或社会资源共享，快速适应 5G 网络商用需求，提高收益率；（3）智慧灯杆：将智能照明、无线网络、信息发布、传感器、视频监控、紧急呼叫、无线射频识别、充电桩等集中整合于智慧灯杆，目前正在浙江区域开展试点，借助各地业务区域本地资源，快速推向全国市场。

4、数字内容服务业务：5G 时代互联网企业 2C 模式将逐渐向 2B2C 模式转变，运营商又将回归 C 位。公司优势：有行业经验丰富的核心团队及运营能力、大数据分析能力，以及运营商的全产业链服务经验及全国市场区域。数字内容服务业务战略规划：深度与运营商合作，以运营商权益及外部互联网权益为抓手，整合运营商渠道、互联网渠道及自有渠道资源，将多方权益及产品整合形成有竞争力的新产品，基于丰富及灵活的 API 接口能力及 H5 页面，构建 2B2C 及 2C 的一站式数字内容运营平台，逐步成为国内领先的数字内容运营商，向互联网方向发展。

公司的四大业务板块在人员、资源、客户、业务方面高度融合，将形成相辅相成、相互推动的协同效应，基本覆盖了 5G 各发展阶段的增长点，为公司成为面向运营商的行业领先 5G 全产业链服务商布局铺垫，并对公司未来的经营业绩及盈利能力产生重要作用，5G 到来后公司业绩有待爆发式增长。

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 4 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大流量数据传输技术、5G 信号覆盖技术，分别属于 ICT 及行业应用及系统集成领域相关技术。

报告期内，公司取得了“一种城市一体化承载式通信基站塔房”和“一种分体式防水组合机柜”2 个实用新型专利，以及“基站塔房”1 个外观专利；控股子公司广腾科技取得了“广腾数字内容精准分发系统软件”1 个软件著作权。

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 50.75%，较期初的 71.52% 有明显下降；但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：公司在报告期内积极拓展新业务，不仅在上述市场区域已形成多业务经营，同时新的市场区域进行了多业务拓展，且大力发展了两个控股子公司的业务，一定程度地缓解了主要业务集中的风险。但在报告期内除浙江、上海两地之外其他市场区域及控股子公司业务尚未完全体现，故报告期内主要业务集中的风险仍然存在。

2、税收优惠无法持续的风险

公司 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”。若证书到期后公司不能通过复审，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：公司在系统集成业务基础上，开拓了 ICT 及行业应用业务、投资运营服务业务、数字内容服务业务，使业务形态差异化，业务类型更加丰富，增强了公司的竞争能力。

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技术服务业，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。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、实际控制人控制不当的风险

报告期末公司股东赵国民持有公司 33,045,591 股股份，占公司总股本的 50.07%，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事业部架构，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，并上线了管理平台，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

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

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 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证,并严格按照 OHSAS18001 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,并为员工提供意外和商业医疗保险以及福利体检,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。

(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 ISO9001 质量管理体系认证,并严格按照 ISO9001 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、中共杭州市委宣传部、杭州市发展和改革委员会、杭州市精神文明建设委员会办公室认定为“杭州市信用管理示范企业”。

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、 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 ISO14001 环境管理体系认证,并严格按照 ISO14001 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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.(三)
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.(四)
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及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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	782,662.00

注：上述其他关联交易为公司关键管理人员（在职董事、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	银行授信担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2018年12月3日	2018-063
赵国民、徐煜	银行授信担保	17,000,000.00	已事前及时履行	2018年12月3日	2018-063
赵国民、徐煜	银行授信担保	50,000.00	已事前及时履行	2018年12月3日	2018-063
杭州长泽科技有限公司	向公司控股子公司广浩科技出租房屋	61,942.86	已事前及时履行	2019年2月20日	2019-001

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响:

公司于 2018 年 11 月 29 日召开的第一届董事会第二十五次会议及 2018 年 12 月 18 日召开的 2018 年第七次临时股东大会上审议通过了《关于申请银行授信暨关联交易》议案；为满足公司运营对资金的需要，公司拟向各商业银行申请不超过人民币 10,000 万元（壹亿元整）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拟为公司办理上述授信提供无偿担保（包括但不限于财产抵押、股权质押等担保方式），担保最终发生额以实际签署的担保合同为准。报告期内，实际控制人赵国民先生及其配偶徐煜女士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、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 1,000 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 1,700 万元；取得杭州银行科技支行实际借款金额 5 万元。故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 2,705 万元，担保期限最早自 2018 年 5 月 4 日至最晚 2022 年 5 月 28 日。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。

公司控股子公司广浩科技因经营所需，于 2019 年 2 月 18 日与其关联方杭州长泽科技公司签订《写字楼租赁合同》，并在报告期内实际支付租赁费及水电费总计 61,942.86 元。根据《公司章程》及《关联交易管理制度》，广浩科技的上述关联交易金额在公司总经理的授权审批范围内，并报告董事会，无需提交股东大会审议。上述关联交易的定价按市场价格确定，定价合理，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他	2016/4/15	-	挂牌	公司占股份 5%以上的股东同业竞争承诺	见以下“承诺事项详细情况”说明	正在履行中
董监高	2016/4/15	-	挂牌	同业竞争承诺	见以下“承诺事项详细情况”说明	正在履行中
实际控制人	2016/4/15	-	挂牌	关于规范	见以下“承诺事	正在履行中

或控股股东				关联交易的承诺	项详细情况”说明	
董监高	2016/4/15	-	挂牌	关于规范关联交易的承诺	见以下“承诺事项详细情况”说明	正在履行中
董监高	2016/4/15	-	挂牌	对所持股份自愿锁定的承诺	见以下“承诺事项详细情况”说明	正在履行中
其他	2016/4/15	-	挂牌	股东对所持股份自愿锁定的承诺	见以下“承诺事项详细情况”说明	正在履行中

承诺事项详细情况:

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，或在该经济实体、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、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。

(四) 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	1,543,547.30	0.72%	保函保证金/票据保证金
总计	-	1,543,547.30	0.72%	-

(五) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2018 年第一次股票发行	2018/11/9	2019/3/1	2.75	7,000,000	不适用	19,250,000.00	补充流动资金

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2018 年第一次股票发行	2019/2/26	19,250,000.00	19,267,749.45	否	不适用	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

本次股票发行共发行股票 7,000,000 股，募集资金 19,250,000.00 元，主要用于补充公司流动资金。新增注册资本业经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 12 月 28 日出具《验资报告》（和信验字（2018）第 000086 号）。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2019 年 1 月 20 日出具了《关于广脉科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2019]251 号），在取得股份登记函之前，公司未使用本次股票发行募集的资金。截止本期末，公司在报告期内使用募集资金情况如下：

内容	金额（元）
一、募集资金总额	19,250,000.00
二、使用募集资金总额	19,267,749.45
其中：本期使用募集资金金额	19,267,749.45
具体用途：补充流动资金	19,267,749.45
三、利息收入总额	17,749.45
四、截至 2019 年 6 月 30 日募集资金余额	-

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》等相关规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在募集资金使用及披露的违规行为。

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%	3,931,029	30,239,294	45.82%
	其中：控股股东、实际控制人	7,436,397	12.60%	825,000	8,261,397	12.52%
	董事、监事、高管	2,959,845	5.02%	265,116	3,224,961	4.89%
	核心员工	3,537,346	6.00%	1,694,118	5,231,464	7.93%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	32,691,735	55.41%	3,068,971	35,760,706	54.18%
	其中：控股股东、实际控制人	22,309,194	37.81%	2,475,000	24,784,194	37.55%
	董事、监事、高管	10,382,541	17.60%	593,971	10,976,512	16.63%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		59,000,000	-	7,000,000	66,000,000	-
普通股股东人数		81				

(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	3,300,000	33,045,591	50.07%	24,784,194	8,261,397
2	赵淑飞	5,302,652	136,667	5,439,319	8.24%	4,079,490	1,359,829
3	诸暨华睿新锐投资合伙企业（有限合伙）	3,030,693	-	3,030,693	4.59%	-	3,030,693
4	李之璁	2,500,000	100,000	2,600,000	3.94%	1,950,000	650,000
5	浙江磐星投资有限公司	2,010,000	284,205	2,294,205	3.48%	-	2,294,205
6	王欢	1,696,991	325,740	2,022,731	3.06%	1,517,049	505,682
7	沈颖	1,830,388	81,693	1,912,081	2.90%	1,434,061	478,020
8	双俊	1,345,563	101,334	1,446,897	2.19%	-	1,446,897
9	严晓飞	1,219,308	82,310	1,301,618	1.97%	1,301,618	-
10	张卫红	1,217,818	-	1,217,818	1.85%	-	1,217,818
合计		49,899,004	4,411,949	54,310,953	82.29%	35,066,412	19,244,541

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。

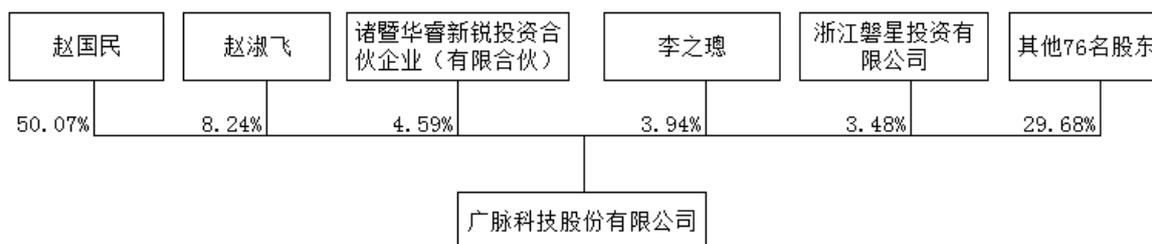
职称：高级工程师。

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：从事信息通信行业 30 年。

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 月任通普电气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 33,045,591 股，占公司总股本数量的 50.07%，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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵国民	董事长/总经理	男	1965年4月	本科	2019年3月12日-2022年3月11日	是
赵淑飞	董事/副总经理	男	1975年2月	本科	2019年3月12日-2022年3月11日	是
沈颖	董事/副总经理	女	1978年10月	本科	2019年3月12日-2022年3月11日	是
王欢	董事/董事会秘书/财务负责人	女	1980年2月	本科	2019年3月12日-2022年3月11日	是
张旭伟	董事	男	1967年2月	硕士	2019年3月12日-2022年3月11日	否
叶伟	监事会主席	女	1968年12月	本科	2019年3月12日-2022年3月11日	是
章颖姬	监事	女	1984年3月	本科	2019年3月12日-2022年3月11日	是
刘健	职工监事	男	1989年1月	本科	2019年3月12日-2022年3月11日	是
李之璁	副总经理	男	1973年1月	本科	2019年3月12日-2022年3月11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	3,300,000	33,045,591	50.07%	-
赵淑飞	董事/副总经理	5,302,652	136,667	5,439,319	8.24%	-
李之璁	副总经理	2,500,000	100,000	2,600,000	3.94%	-
沈颖	董事/副总经理	1,830,388	81,693	1,912,081	2.90%	-
王欢	董事/董事会秘书/财务负责人	1,696,991	325,740	2,022,731	3.06%	-
叶伟	监事会主席	732,154	32,677	764,831	1.16%	-
章颖姬	监事	-	100,000	100,000	0.15%	-
刘健	监事	60,893	-	60,893	0.09%	-
张旭伟	董事	-	-	-	-	-
合计	-	41,868,669	4,076,777	45,945,446	69.61%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
严晓飞	监事	离任	无	监事换届
章颖姬	无	新任	监事	监事换届

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

章颖姬,女,1984年3月出生,中国籍,无境外居留权,毕业于浙江大学城市学院广告学专业,本科学历。2006年7月至2008年6月任职杭州泛彩科技有限公司;2008年7月至2017年1月任上海恒博医疗科技有限公司商务部经理;2017年2月至2017年4月自由职业;2017年5月至今在广脉科技股份有限公司工作,现任市场部副经理。

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	38	30
销售人员	9	13
技术人员	88	78
财务人员	6	6
研发人员	39	45
其他人员	3	3
员工总计	183	175

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	4
本科	90	87
专科	69	71
专科以下	18	13
员工总计	183	175

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。报告期内，公司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

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	17	17
其他对公司有重大影响的人员（非董	-	-

事、监事、高级管理人员)		
--------------	--	--

核心人员的变动情况:

无。

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	10,330,490.32	61,949,527.76
交易性金融资产	五、2	2,790,000.00	-
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、3	101,348,953.91	93,133,489.76
其中：应收票据	五、3	900,000.00	-
应收账款	五、3	100,448,953.91	93,133,489.76
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、4	2,545,196.10	3,434,388.52
其他应收款	五、5	7,231,297.94	6,807,822.53
其中：应收利息	五、5	-	-
应收股利	五、5	-	-
存货	五、6	45,535,855.28	29,567,715.53
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	734.03	300,340.90
流动资产合计	-	169,782,527.58	195,193,285.00
非流动资产：	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	五、8	-	1,000,000.00
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	五、9	1,000,000.00	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、10	38,520,515.33	39,640,291.18
在建工程	五、11	2,406,381.39	2,794,074.35

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	五、12	306,536.95	341,239.27
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、13	1,467,204.33	1,431,409.08
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	43,700,638.00	45,207,013.88
资产总计	-	213,483,165.58	240,400,298.88
流动负债:	-	-	-
短期借款	五、14	50,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五、15	71,528,033.48	90,457,341.55
其中:应付票据	五、15	932,164.90	1,946,588.00
应付账款	五、15	70,595,868.58	88,510,753.55
预收款项	五、16	5,882,441.19	1,487,960.59
应付职工薪酬	五、17	1,330,888.59	3,053,350.01
应交税费	五、18	3,512,396.23	4,601,732.87
其他应付款	五、19	824,424.05	2,207,769.65
其中:应付利息	五、19	51,587.29	73,823.89
应付股利	五、19	-	-
合同负债	-	-	-
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	-	83,128,183.54	106,808,154.67
非流动负债:	-	-	-
长期借款	五、20	27,000,000.00	29,450,000.00
应付债券	-	-	-
其中:优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
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	-	27,000,000.00	29,450,000.00
负债合计	-	110,128,183.54	136,258,154.67
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、21	66,000,000.00	66,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、22	21,661,260.15	21,661,260.15
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、23	1,618,311.11	1,618,311.11
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、24	13,160,626.56	13,777,072.63
归属于母公司所有者权益合计	-	102,440,197.82	103,056,643.89
少数股东权益	七、1	914,784.22	1,085,500.32
所有者权益合计	-	103,354,982.04	104,142,144.21
负债和所有者权益总计	-	213,483,165.58	240,400,298.88

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	-	6,069,968.28	60,970,745.64
交易性金融资产	-	2,790,000.00	-
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	十三、1	900,000.00	-
应收账款	十三、2	96,864,507.54	93,133,489.76
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	2,433,870.92	2,308,863.97
其他应收款	十三、3	6,544,881.10	6,680,208.08
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	41,129,580.52	24,618,515.69
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	156,732,808.36	187,711,823.14
非流动资产:	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	1,000,000.00
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三、4	53,000,000.00	53,000,000.00
其他权益工具投资	-	1,000,000.00	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	38,515,697.56	39,640,291.18
在建工程	-	2,406,381.39	2,794,074.35
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	306,536.95	341,239.27
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,028,920.26	1,047,641.44
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	96,257,536.16	97,823,246.24
资产总计	-	252,990,344.52	285,535,069.38
流动负债:	-	-	-
短期借款	-	50,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	932,164.90	1,946,588.00
应付账款	-	65,703,710.25	88,824,385.06
预收款项	-	5,391,023.75	1,404,414.04
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	1,168,769.51	2,921,198.28
应交税费	-	3,426,755.72	4,543,171.72
其他应付款	-	44,824,424.05	47,407,769.65
其中:应付利息	-	51,587.29	73,823.89
应付股利	-	-	-
合同负债	-	-	-
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	-	121,496,848.18	152,047,526.75
非流动负债:	-	-	-
长期借款	-	27,000,000.00	29,450,000.00
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
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	-	27,000,000.00	29,450,000.00
负债合计	-	148,496,848.18	181,497,526.75
所有者权益:	-	-	-
股本	-	66,000,000.00	66,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	21,854,431.58	21,854,431.58
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,618,311.11	1,618,311.11
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	15,020,753.65	14,564,799.94
所有者权益合计	-	104,493,496.34	104,037,542.63
负债和所有者权益合计	-	252,990,344.52	285,535,069.38

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	-	58,361,286.26	50,315,369.68
其中: 营业收入	五、25	58,361,286.26	50,315,369.68
利息收入	-	-	-
二、营业总成本	-	59,544,847.23	50,474,651.47
其中: 营业成本	五、25	46,212,106.55	39,593,282.46
利息支出	-	-	-

税金及附加	五、26	112,944.06	117,440.55
销售费用	五、27	1,572,074.27	614,446.69
管理费用	五、28	7,093,540.15	7,252,553.33
研发费用	五、29	3,500,947.43	1,905,254.68
财务费用	五、30	959,976.90	263,774.29
其中：利息费用	五、30	971,241.98	280,097.66
利息收入	五、30	31,369.61	26,076.53
信用减值损失	五、31	93,257.87	-
资产减值损失	五、32	-	727,899.47
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	51,186.80	78,327.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、34	-	-29,850.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-1,132,374.17	-110,804.75
加：营业外收入	五、35	115.16	66,980.65
减：营业外支出	五、36	698.41	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-1,132,957.42	-43,824.10
减：所得税费用	五、37	-35,795.25	-89,556.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,097,162.17	45,731.93
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（净亏损以“-”号填列）	-	-1,097,162.17	45,731.93
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	七、1	-480,716.10	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	-616,446.07	45,731.93
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）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5.其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-

3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
7. 现金流量套期储备	-	-	-
8. 外币财务报表折算差额	-	-	-
9. 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	-	-1,097,162.17	45,731.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-616,446.07	45,731.93
归属于少数股东的综合收益总额	-	-480,716.10	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	-0.01	0.00
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-0.01	0.00

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	十三、5	50,384,718.21	50,315,369.68
减：营业成本	十三、5	38,914,752.49	39,593,282.46
税金及附加	-	106,439.11	117,440.55
销售费用	-	1,101,611.84	573,423.05
管理费用	-	6,204,030.59	7,068,028.39
研发费用	-	2,798,873.03	1,856,611.85
财务费用	-	959,636.67	264,056.62
其中：利息费用	-	971,241.98	280,097.66
利息收入	-	30,416.70	25,664.20
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、6	51,186.80	78,327.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	124,807.85	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-721,403.07
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）	-	475,369.13	169,600.73
加：营业外收入	-	4.17	66,980.09
减：营业外支出	-	698.41	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	474,674.89	236,580.82
减：所得税费用	-	18,721.18	-87,966.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	455,953.71	324,547.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-	455,953.71	324,547.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5.其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
6.其他债权投资信用减值准备	-	-	-
7.现金流量套期储备	-	-	-
8.外币财务报表折算差额	-	-	-
9.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	455,953.71	324,547.62
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

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	-	60,168,468.90	38,788,878.46

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	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	7,432,522.20	4,821,707.53
经营活动现金流入小计	-	67,600,991.10	43,610,585.99
购买商品、接受劳务支付的现金	-	67,965,939.01	45,507,743.08
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,622,587.10	10,105,082.81
支付的各项税费	-	2,141,546.77	2,039,688.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	16,671,310.71	10,638,617.86
经营活动现金流出小计	-	98,401,383.59	68,291,132.09
经营活动产生的现金流量净额	-	-30,800,392.49	-24,680,546.10
二、投资活动产生的现金流量:	-	-	-
收回投资收到的现金	-	40,430,000.00	29,730,000.00
取得投资收益收到的现金	-	51,186.80	78,327.86
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	-	40,481,186.80	29,809,497.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	9,409,346.64	17,200,410.17
投资支付的现金	-	43,220,000.00	29,730,000.00
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	-	52,629,346.64	46,930,410.17
投资活动产生的现金流量净额	-	-12,148,159.84	-17,120,912.31
三、筹资活动产生的现金流量:	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	310,000.00	250,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	310,000.00	250,000.00
取得借款收到的现金	-	8,300,000.00	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	-	8,610,000.00	26,150,000.00
偿还债务支付的现金	-	15,700,000.00	1,540,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	993,478.58	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	-	322,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	17,015,478.58	1,781,258.34
筹资活动产生的现金流量净额	-	-8,405,478.58	24,368,741.66
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、39	-51,354,030.91	-17,432,716.75
加:期初现金及现金等价物余额	-	60,140,973.93	28,928,367.45

六、期末现金及现金等价物余额	五、39	8,786,943.02	11,495,650.70
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	-	54,881,155.36	38,788,314.33
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	7,713,219.80	4,821,294.64
经营活动现金流入小计	-	62,594,375.16	43,609,608.97
购买商品、接受劳务支付的现金	-	67,324,654.14	43,500,563.08
支付给职工以及为职工支付的现金	-	10,531,812.20	10,065,175.78
支付的各项税费	-	2,098,143.38	2,026,991.90
支付其他与经营活动有关的现金	-	15,217,797.85	10,304,992.19
经营活动现金流出小计	-	95,172,407.57	65,897,722.95
经营活动产生的现金流量净额	-	-32,578,032.41	-22,288,113.98
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	40,430,000.00	29,730,000.00
取得投资收益收到的现金	-	51,186.80	78,327.86
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	-	40,481,186.80	29,809,497.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	9,403,446.64	17,200,410.17
投资支付的现金	-	44,420,000.00	32,030,000.00
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	-	53,823,446.64	49,230,410.17
投资活动产生的现金流量净额	-	-13,342,259.84	-19,420,912.31
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	-	8,300,000.00	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	-	8,300,000.00	25,900,000.00
偿还债务支付的现金	-	15,700,000.00	1,540,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	993,478.58	241,258.34
支付其他与筹资活动有关的现金	-	322,000.00	-

筹资活动现金流出小计	-	17,015,478.58	1,781,258.34
筹资活动产生的现金流量净额	-	-8,715,478.58	24,118,741.66
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	-	-54,635,770.83	-17,590,284.63
加：期初现金及现金等价物余额	-	59,162,191.81	28,728,018.66
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,526,420.98	11,137,734.03

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以上四项简称新金融工具准则)。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则,根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

根据财政部《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》(财会〔2019〕1 号)和《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),公司按照企业会计准则和该通知的要求对财务报表进行了相应调整。

公司执行上述准则和通知在本报告期内无重大影响。

二、 报表项目注释

二〇一九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 6,600 万元，股份总数 6,600 万股（每股面值 1 元），公司总部位于浙江省杭州市。

本公司属信息技术服务行业。主要经营活动服务：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 2019 年 8 月 26 日批准报出。

2、合并报表范围

截至 2019 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》及相关规定，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、金融资产减值”、“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 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 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。

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

本公司将所有控制的子公司（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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

(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，反映本公司集团整体财务状况、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

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。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，反映本公司集团整体财务状况、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”项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。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。

(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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余

成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引

起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8、金融资产减值

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

(1) 减值准备的确认方法

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，

本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	按照预期损失率计提减值准备，与应收款项的组合划分相同

② 应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

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,采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 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。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

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

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关

活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

（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系统集成产品线收入：系统集成产品线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，与系统集成产品线有关的成本能够可靠计量时，确认系统集成产品线收入的实现。

②ICT 与行业应用产品线收入：ICT 与行业应用产品线收入指公司结合行业用户的个性化需求，将信息通信技术应用于行业需求，为客户提供信息与通信融合类服务，在设备交付及项目实施完成并经客户验收合格后确认收入。

③运营服务产品线收入：运营服务产品线收入指公司为运营商提供周边信号覆盖服务，公司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，与运营服务产品线有关的成本能够可靠计量时，确认运营服务产品线收入的实现。

④数字内容运营产品线收入：数字内容运营产品线收入是指公司为运营商及内容型互联网公司提供数字内容整合运营服务，包括内容引入、营销策划、计费能力耦合、大数据精准营销及渠道分发等。公司在提供相关数字内容运营产品服务并收到相应对账单后，确认收入。

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、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

(2) 会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以上四项简称新金融工具准则)。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应调整。		根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。
根据财政部《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》(财会〔2019〕1 号)和《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。		详见表一

表一：2019 年半年度财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	93,133,489.76	应收票据	-
		应收账款	93,133,489.76
应付票据及应付账款	90,457,341.55	应付票据	1,946,588.00
		应付账款	88,510,753.55

(3) 会计估计变更

本报告期内，公司无重大会计估计变更。

(4) 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	16%、13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

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

(1) 根据浙江省地方税务局于 2016 年 11 月 30 日发布的《关于暂停征收地方水利建设基金有关事项的公告》(浙江省地方税务局公告 2016 年第 19 号)，本公司自 2016 年 11 月 1 日(费款所属期)起，暂停缴纳地方水利建设基金。

(2) 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
现金	31,771.45	18,281.21
银行存款	8,754,904.64	60,119,418.89
其他货币资金	1,543,814.23	1,811,827.66
合计	10,330,490.32	61,949,527.76

(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	1,263,897.83
银行承兑汇票保证金	279,649.47	544,656.00
第三方支付平台	266.93	3,273.83
合计	1,543,814.23	1,811,827.66

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	1,263,897.83	1,263,897.83
银行承兑汇票保证金	279,649.47	544,656.00
合计	1,543,547.30	1,808,553.83

注：期末货币资金较期初减少了 83.32%，主要是由于报告期内公司销售费用、研发费用、财务费用增加，以及公司通信基础设施和平安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、支付劳务都有所增加，使期末货币资金大幅减少。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额	性质或内容
理财产品	2,790,000.00	-	
合计	2,790,000.00	-	

注：期末交易性金融资产较期初增加 279 万，主要是由于报告期内购买保本型理财产品所致。

3、应收票据及应收账款**总体情况列示：**

项目	期末余额	期初余额
应收票据	900,000.00	-
应收账款	100,448,953.91	93,133,489.76
合计	101,348,953.91	93,133,489.76

应收票据部分:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	900,000.00	-
商业承兑汇票	-	-
合计	900,000.00	-

说明:不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值,未计提应收票据减值准备。

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	106,921,679.18	100.00	6,472,725.27	6.05	100,448,953.91
合计	106,921,679.18	100.00	6,472,725.27	6.05	100,448,953.91

续表

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	99,330,880.06	100.00	6,197,390.30	6.24	93,133,489.76
合计	99,330,880.06	100.00	6,197,390.30	6.24	93,133,489.76

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	85,311,143.63	4,265,557.18	5.00
1 至 2 年	21,457,837.71	2,145,783.77	10.00
2 至 3 年	74,823.00	22,446.90	30.00
3 至 4 年	77,874.84	38,937.42	50.00
合计	106,921,679.18	6,472,725.27	

(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 275,334.97 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	14,010,266.25	13.10	1,401,026.63
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司	11,524,705.42	10.78	576,235.27
中国移动通信集团上海有限公司	9,218,332.88	8.62	460,916.64
中移建设有限公司浙江分公司	6,667,886.24	6.24	666,788.62
中兴捷维通讯技术有限责任公司	5,970,297.33	5.58	335,195.48
合计	47,391,488.12	44.32	3,440,162.64

4、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	1,592,529.60	62.57	2,823,859.41	82.22
1 至 2 年	837,722.70	32.91	610,529.11	17.78
2 至 3 年	114,943.80	4.52		
合计	2,545,196.10	100.00	3,434,388.52	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
哈尔滨嘉恒通信技术有限公司	983,563.34	38.64
浙江联澄数据科技有限公司	430,000.00	16.89
福建联畅网络科技有限公司	221,320.00	8.70
中达安股份有限公司	157,550.00	6.19
广州市任丰贸易有限公司	98,131.00	3.86
合计	1,890,564.34	74.28

5、其他应收款

总体情况列示:

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	7,231,297.94	6,807,822.53
合计	7,231,297.94	6,807,822.53

其他应收款部分:

(1) 其他应收款分类披露

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其他应收款	7,842,823.35	100.00	611,525.41	7.80	7,231,297.94
合计	7,842,823.35	100.00	611,525.41	7.80	7,231,297.94

续表

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其他应收款	7,601,425.04	100.00	793,602.51	10.44	6,807,822.53
合计	7,601,425.04	100.00	793,602.51	10.44	6,807,822.53

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	5,790,979.08	289,548.95	5.00
1 至 2 年	1,737,884.15	173,788.42	10.00
2 至 3 年	193,960.12	58,188.04	30.00
3 至 4 年	20,000.00	10,000.00	50.00
4 至 5 年	100,000.00	80,000.00	80.00

合计	7,842,823.35	611,525.41
----	--------------	------------

(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 182,077.10 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	期初账面余额
应收暂付款	152,043.19	156,948.70
押金保证金	7,255,820.16	7,088,915.85
备用金	434,960.00	355,560.49
合计	7,842,823.35	7,601,425.04

(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
中国联合网络通信有限公司浙江省分公司	押金保证金	800,000.00	1 年以内	23.37	40,000.00
		1,032,500.00	1-2 年		103,250.00
杭州海康威视科技有限公司	押金保证金	490,000.00	1 年以内	6.25	24,500.00
北京爱奇艺科技有限公司	押金保证金	476,000.00	1 年以内	6.07	23,800.00
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	9,758.67	1 年以内	5.22	487.93
		311,012.57	1-2 年		31,101.26
		88,535.12	2-3 年		26,560.54
中国移动通信集团北京有限公司	押金保证金	400,000.00	1 年以内	5.10	20,000.00
合计		3,607,806.36		46.01	269,699.73

6、存货

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	37,734,201.15		37,734,201.15	22,679,751.74		22,679,751.74
库存商品	7,801,654.13		7,801,654.13	6,887,963.79		6,887,963.79
合计	45,535,855.28		45,535,855.28	29,567,715.53		29,567,715.53

注：期末存货较期初增加了 54.01%，主要是由于报告期内已开工未确认收入项目较多，项目尚未到确认收入时点，使在产品（施工采购及劳务）增加。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质或内容
待抵扣增值税	734.03	300,340.90	
合计	734.03	300,340.90	

注：期末其他流动资产较期初减少了 99.76%，主要是由于报告期内待抵扣增值税已抵扣。

8、可供出售金融资产

项目	上年末余额		
	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
合计	1,000,000.00	-	1,000,000.00

注：财政部颁布新金融工具准则，公司于 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，期末将可供出售权益工具调整到其他权益工具投资。

9、其他权益工具投资

项目	期末余额
可供出售权益工具：	
按成本计量的	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

注：财政部颁布新金融工具准则，公司于 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，期末将可供出售权益工具调整到其他权益工具投资。

10、固定资产

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
固定资产	38,520,515.33	39,640,291.18
固定资产清理		
合计	38,520,515.33	39,640,291.18

固定资产部分:

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	43,863,365.27	423,675.21	1,199,108.24	45,486,148.72
2. 本期增加金额	2,435,042.11	114,955.75	5,086.21	2,555,084.07
(1) 购置	-	114,955.75	5,086.21	120,041.96
(2) 在建工程转入	2,435,042.11	-	-	2,435,042.11
3. 本期减少金额	-	-	11,965.53	11,965.53
处置或报废	-	-	11,965.53	11,965.53
4. 期末余额	46,298,407.38	538,630.96	1,192,228.92	48,029,267.26
二、累计折旧				
1. 期初余额	4,486,987.54	281,710.17	1,077,159.83	5,845,857.54
2. 本期增加金额	3,580,769.48	52,586.67	40,905.36	3,674,261.51
计提	3,580,769.48	52,586.67	40,905.36	3,674,261.51
3. 本期减少金额	-	-	11,367.12	11,367.12
处置或报废	-	-	11,367.12	11,367.12
4. 期末余额	8,067,757.02	334,296.84	1,106,698.07	9,508,751.93
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
计提				
3. 本期减少金额				
处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	38,230,650.36	204,334.12	85,530.85	38,520,515.33
2. 期初账面价值	39,376,377.73	141,965.04	121,948.41	39,640,291.18

11、在建工程**总体情况列示:**

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,406,381.39	2,794,074.35
工程物资		

合计	2,406,381.39	2,794,074.35
----	--------------	--------------

在建工程情况:**(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	2,406,381.39		2,406,381.39	2,794,074.35		2,794,074.35
合计	2,406,381.39		2,406,381.39	2,794,074.35		2,794,074.35

(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		2,794,074.35	2,172,956.12	2,560,649.08		2,406,381.39	
合计		2,794,074.35	2,172,956.12	2,560,649.08		2,406,381.39	

续表

项目名称	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
基站建设工程					自有资金
合计					

12、无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	357,872.99	357,872.99
2. 本期增加金额	-	-
购置	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	357,872.99	357,872.99
二、累计摊销		
1. 期初余额	16,633.72	16,633.72
2. 本期增加金额	34,702.32	34,702.32
计提	34,702.32	34,702.32

3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	51,336.04	51,336.04
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	306,536.95	306,536.95
2. 期初账面价值	341,239.27	341,239.27

13、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	7,084,250.68	1,085,115.83	6,990,992.81	1,049,320.58
可弥补亏损	1,528,354.00	382,088.50	1,528,354.00	382,088.50
合计	8,612,604.68	1,467,204.33	8,519,346.81	1,431,409.08

14、短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,000.00	5,000,000.00
合计	50,000.00	5,000,000.00

注：期末短期借款较期初减少了 99%，主要是由于报告期内短期借款大部分都已归还。

15、应付票据及应付账款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应付票据	932,164.90	1,946,588.00
应付账款	70,595,868.58	88,510,753.55
合计	71,528,033.48	90,457,341.55

应付票据部分：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	932,164.90	1,815,520.00
商业承兑汇票	-	131,068.00
合计	932,164.90	1,946,588.00

应付账款部分:

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	70,595,868.58	88,510,753.55
合计	70,595,868.58	88,510,753.55

注:期末应付票据及应付账款较期初减少,主要是由于通信行业的行业特性,年底验收确认收入较集中,使公司支付相应劳务款的结算时间节点集中在第二年年年初,故报告期末应付工程款明显下降。

16、预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	5,882,441.19	1,487,960.59
合计	5,882,441.19	1,487,960.59

注:期末预收款项较期初增加 295.34%,主要是由于报告期内项目尚未达到验收时点,但已收到运营商的预付款项所致。

17、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,053,350.01	9,046,396.07	10,768,857.49	1,330,888.59
离职后福利-设定提存计划	-	724,524.52	724,524.52	-
辞退福利	-	35,449.10	35,449.10	-
合计	3,053,350.01	9,806,369.69	11,528,831.11	1,330,888.59

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,053,350.01	7,906,514.65	9,673,387.55	1,286,477.11
(2) 职工福利费	-	122,402.30	77,990.82	44,411.48
(3) 社会保险费	-	587,161.80	587,161.80	-
其中:医疗保险费	-	518,390.83	518,390.83	-
工伤保险费	-	10,387.53	10,387.53	-
生育保险费	-	58,383.44	58,383.44	-

(4) 住房公积金	-	343,610.00	343,610.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	86,707.32	86,707.32	-
合计	3,053,350.01	9,046,396.07	10,768,857.49	1,330,888.59

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	699,661.64	699,661.64	-
失业保险费	-	24,862.88	24,862.88	-
合计	-	724,524.52	724,524.52	-

注：期末应付职工薪酬较期初减少 56.41%，主要是由于上年末计提的年度奖金已在报告期内发放。

18、应交税费

税种	期末余额	期初余额	备注
增值税	3,490,459.92	4,038,042.32	
城市维护建设税	67.99	75,050.06	
教育费附加	29.14	32,164.31	
地方教育附加	19.42	21,442.87	
企业所得税	-	404,517.03	
个人所得税	17,956.06	23,788.28	
其他	3,863.70	6,728.00	
合计	3,512,396.23	4,601,732.87	

19、其他应付款**总体情况列示：**

项目	期末余额	期初余额
应付利息	51,587.29	73,823.89
应付股利	-	-
其他应付款	772,836.76	2,133,945.76
合计	824,424.05	2,207,769.65

应付利息部分：

项目	期末余额	期初余额
长期借款应付利息	51,569.16	62,441.39

短期借款应付利息	18.13	11,382.50
合计	51,587.29	73,823.89

其他应付款部分:

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	680,809.00	2,120,309.00
应付暂收款	22,027.76	13,636.76
其他	70,000.00	
合计	772,836.76	2,133,945.76

注:期末其他应付款较期初减少 62.66%,主要是由于报告期内公司应退回的押金保证金及暂收款已退回。

20、长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间 (%)
保证借款	27,000,000.00	29,450,000.00	6.175-6.650
合计	27,000,000.00	29,450,000.00	

21、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	66,000,000.00	-	-	-	-	-	66,000,000.00

22、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	21,661,260.15	-	-	21,661,260.15
合计	21,661,260.15	-	-	21,661,260.15

23、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	1,618,311.11	-	-	1,618,311.11
合计	1,618,311.11	-	-	1,618,311.11

24、未分配利润

项目	本期数
期初未分配利润	13,777,072.63
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-616,446.07
减: 提取法定盈余公积	
期末未分配利润	13,160,626.56

25、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本明细如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,361,286.26	46,212,106.55	50,315,369.68	39,593,282.46
合计	58,361,286.26	46,212,106.55	50,315,369.68	39,593,282.46

(2) 主营业务收入及成本列示如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
系统集成产品线	21,759,296.19	19,548,939.60	26,647,372.51	22,367,836.61
ICT 与行业应用产品线	18,535,307.91	13,523,297.38	19,858,782.82	14,886,788.74
运营服务产品线	10,526,678.44	6,030,549.71	3,809,214.35	2,338,657.11
数字内容运营产品线	7,540,003.72	7,109,319.86	-	-
合计	58,361,286.26	46,212,106.55	50,315,369.68	39,593,282.46

注: 本期公司营业收入较上期增加 15.99%, 主要原因为 (1) 资产运营服务业务随着每年新增投入及项目转固起租, 其收入逐年上升, 本期收入较上期明显增加; (2) 控股子公司广腾科技的数字内容运营业务从 2018 年开始开展业务, 本期开始产生收入。

本期公司营业成本较上期增加 16.72%, 主要原因为营业收入增加。

本期毛利率 20.82%, 较上年同期毛利率 21.31% 稍有下降, 主要原因为新增的数字内容运营业务 (控股子公司广腾科技独立运营业务) 毛利率较低导致, 该业务特性为销售额大而利润较低。

26、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,564.83	18,896.25
教育费附加	1,099.22	8,098.39
地方教育附加	732.80	5,398.93

印花税	18,377.40	13,267.20
其他	90,169.81	71,779.78
合计	112,944.06	117,440.55

27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	825,646.49	399,256.19
办公咨询费	49,410.31	8,308.93
交通差旅费	348,299.10	98,054.09
业务招待费	273,343.94	63,957.93
其他	75,374.43	44,869.55
合计	1,572,074.27	614,446.69

注：本期销售费用较上期增加 155.85%，主要是由于（1）报告期内公司销售人员增加，相应薪酬增加；（2）报告期内公司获取项目标的份额高于 2017 及 2018 年两年之和，相应业务拓展所需的差旅及业务招待费增加；（3）因两个控股子公司广腾科技及广浩科技于 2018 年上半年刚开始经营，报告期内由于业务开展所需，其销售费用较上年同期明显增加，导致本期销售费用大幅增加。

28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,734,436.51	2,978,288.30
办公咨询费	2,176,259.39	1,917,005.62
业务招待费	1,126,401.58	1,158,674.30
交通差旅费	779,090.20	1,108,955.31
折旧和摊销	37,135.32	50,491.82
物料消耗	157,386.96	39,137.98
其他	82,830.19	
合计	7,093,540.15	7,252,553.33

29、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	2,873,521.05	1,335,689.21
直接投入费用	118,128.07	113,875.14
折旧费用	21,349.08	48,825.10

新产品设计费		21,400.00
委托研发	58,512.34	116,021.66
其他相关费用	429,436.89	269,443.57
合计	3,500,947.43	1,905,254.68

注：本期研发费用较上期增加 83.75%，主要是由于报告期内公司加大研发投入，且因控股子公司广浩科技于 2018 年上半年注册成立，报告期内其研发人员及研发投入较上年同期明显增加，导致本期公司研发费用大幅增加。

30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	971,241.98	280,097.66
减：利息收入	31,369.61	26,076.53
手续费等	20,104.53	9,753.16
合计	959,976.90	263,774.29

注：本期财务费用较上期增加 263.94%，主要是由于上期末短期借款余额 200 万元、长期借款余额 2,274 万元，而本期末短期借款余额 5 万元、长期借款余额 2,700 万元，故本期公司向银行借款较上期增加 231 万元，且本期借款计息周期较上期加长，使利息费用大幅增加。

31、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	93,257.87	-
合计	93,257.87	-

注：本期信用减值损失是由于财政部颁布新金融工具准则，公司于 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，将本期坏账损失调整到信用减值损失。

32、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
合计	-	727,899.47

注：本期资产减值损失为 0，是由于财政部颁布新金融工具准则，公司于 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，将本期坏账损失调整到信用减值损失。

33、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	51,186.80	78,327.86
合计	51,186.80	78,327.86

注：本期投资收益较上期下降 34.65%，主要是由于报告期内公司理财投资总额减少，使理财收益下降。

34、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	
合计		-29,850.82	

注：本期资产处置收益较上期下降 100%，主要是由于报告期内公司未进行固定资产清理，而上期有固定资产清理。

35、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	-
其他	115.16	280.65	115.16
合计	115.16	66,980.65	115.16

(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
合计		66,700.00	

注：本期营业外收入较上期下降 99.83%，主要是由于上期获得雏鹰企业扶持补助及贷款贴息补助，而报告期内无补助。

36、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
固定资产报废	598.41	-	598.41

其他	100.00	-	100.00
合计	698.41	-	698.41

注：本期营业外支出为报告期内公司的固定资产报废处理。

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	16,879.89
递延所得税费用	-35,795.25	-106,435.92
合计	-35,795.25	-89,556.03

注：本期所得税费用较上期下降 60.03%，主要是由于报告期内坏账准备下降，使递延所得税费用增加。

38、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	505,795.44	400,210.04
收到保证金	6,895,241.99	4,328,720.31
收到银行存款利息收入	31,369.61	26,076.53
收到其他	115.16	66,700.65
合计	7,432,522.20	4,821,707.53

注：本期收到其他与经营活动有关的现金较上期增加 54.15%，主要是由于报告期内公司收回投标保证金较多。

(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	79,444.54	386,500.91
支付保证金	6,427,865.00	5,190,106.80
支付期间费用	10,163,901.17	5,062,010.15
支付其他	100.00	-
合计	16,671,310.71	10,638,617.86

注：本期支付其他与经营活动有关的现金较上期增加 56.71%，主要是由于报告期内公司支付期间费用（包括公司与两个控股子公司的销售费用、研发费用、财务费用）增加。

39、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	-1,097,162.17	45,731.93
加: 资产减值准备	93,257.87	727,899.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,674,261.51	1,358,125.24
无形资产摊销	34,702.32	1,085.04
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)	598.41	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)	971,241.98	280,097.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-51,186.80	-78,327.86
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-35,795.25	-106,435.92
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)	-15,968,139.75	-9,778,296.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,485,563.92	-23,069,750.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-19,907,734.53	5,909,474.52
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-30,800,392.49	-24,680,546.10
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	8,786,943.02	11,495,650.70
减: 现金的期初余额	60,140,973.93	28,928,367.45
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	-51,354,030.91	-17,432,716.75

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	8,786,943.02	60,140,973.93
其中：库存现金	31,771.45	18,281.21
可随时用于支付的银行存款	8,754,904.64	60,119,418.89
可随时用于支付的其他货币资金	266.93	3,273.83
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	8,786,943.02	60,140,973.93

注：本期现金及现金等价物净增加额较上期减少了 194.58%，主要是由于：（1）报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 24.80%，主要原因是报告期内公司费用增加，使支付期间费用（包括公司与两个控股子公司的销售费用、研发费用、财务费用）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）报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 134.49%，主要由于报告期内公司取得银行借款较上年同期减少，而偿还银行借款较上年同期增加所致。

40、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	1,543,547.30	保函保证金/票据保证金
合计	1,543,547.30	

六、合并范围的变更

本报告期合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

1、子公司中的权益

(1) 企业的构成

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	通讯	83.33		83.33	设立
杭州广浩科技有限公司	杭州	杭州	通讯	60.00		60.00	设立

(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	16.67	-100,413.17		1,407,383.35
杭州广浩科技有限公司	40	-380,302.93		-492,599.13

(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					
	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	11,947,738.72	229,344.86	12,177,083.58	5,284,100.06		5,284,100.06
杭州广浩科技有限公司	1,436,336.44	213,756.98	1,650,093.42	681,591.24		681,591.24

续表

子公司名称	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
浙江广腾科技有限公司	7,062,227.79	170,302.33	7,232,530.12	47,188.05		47,188.05
杭州广浩科技有限公司	776,440.84	213,465.31	989,906.15	270,646.64		270,646.64

续表

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江广腾科技有限公司	7,540,003.72	-602,358.55	-602,358.55	2,773,206.04
杭州广浩科技有限公司	448,954.49	-950,757.33	-950,757.33	-995,566.12

续表

子公司名称	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
浙江广腾科技有限公司	-	-207,933.44	-207,933.44	-2,309,911.55
杭州广浩科技有限公司	-	-70,882.25	-70,882.25	-82,520.57

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销

导致的客户信用风险。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司足额计提坏账准备，因而贸易客户不存在重大的信用风险。

2、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2019 年 06 月 30 日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
应付票据及应付账款	71,499,079.48	-	28,954.00			71,528,033.48
其他应付款	824,424.05	-	-	-	-	824,424.05
短期借款		-	50,000.00			50,000.00
长期借款		-		27,000,000.00		27,000,000.00
合计	72,323,503.53	-	78,954.00	27,000,000.00	-	99,402,457.53

续表

项目	期初余额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
应付票据及应付账款	90,218,671.55		238,670.00			90,457,341.55
其他应付款	2,207,769.65					2,207,769.65

短期借款			5,000,000.00		5,000,000.00
长期借款				29,450,000.00	29,450,000.00
合计	92,426,441.20		5,238,670.00	29,450,000.00	127,115,111.20

九、关联方及关联交易

1、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

2、本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人是赵国民。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
徐煜	实际控制人配偶

4、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	10,000,000.00	2018年5月4日	2022年5月28日	否
赵国民、徐煜	17,000,000.00	2018年6月7日	2020年8月9日	否
赵国民、徐煜	50,000.00	2019年6月26日	2021年6月14日	否

(2) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	782,622.00	746,020.02

十、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。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至财务报表批准报出日，公司不存在其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项。

十三、母公司财务报表重要项目注释

1、应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	900,000.00	-
商业承兑汇票	-	-
合计	900,000.00	-

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

2、应收账款

(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	103,148,577.74	100	6,284,070.20	6.09	96,864,507.54
合计	103,148,577.74	100	6,284,070.20	6.09	96,864,507.54

续表

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	99,330,880.06	100.00	6,197,390.30	6.24	93,133,489.76
合计	99,330,880.06	100.00	6,197,390.30	6.24	93,133,489.76

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	81,538,042.19	4,076,902.11	5.00

1 至 2 年	21,457,837.71	2,145,783.77	10.00
2 至 3 年	74,823.00	22,446.90	30.00
3 至 4 年	77,874.84	38,937.42	50.00
合计	103,148,577.74	6,284,070.20	

(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 86,679.90 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	14,010,266.25	13.58	1,401,026.63
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司	11,524,705.42	11.17	576,235.27
中国移动通信集团上海有限公司	9,218,332.88	8.94	460,916.64
中移建设有限公司浙江分公司	6,667,886.24	6.46	666,788.62
中兴捷维通讯技术有限责任公司	5,970,297.33	5.79	335,195.48
合计	47,391,488.12	45.94	3,440,162.64

3、其他应收款**总体情况列示:**

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,544,881.10	6,680,208.08
合计	6,544,881.10	6,680,208.08

其他应收款部分:**(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	7,120,279.31	100	575,398.21	8.08	6,544,881.10
合计	7,120,279.31	100	575,398.21	8.08	6,544,881.10

续表

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其他应收款	7,467,094.04	100.00	786,885.96	10.54	6,680,208.08
合计	7,467,094.04	100.00	786,885.96	10.54	6,680,208.08

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	5,068,435.04	253,421.75	5.00
1 至 2 年	1,737,884.15	173,788.42	10.00
2 至 3 年	193,960.12	58,188.04	30.00
3 至 4 年	20,000.00	10,000.00	50.00
4 至 5 年	100,000.00	80,000.00	80.00
合计	7,120,279.31	575,398.21	

(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 211,487.75 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
应收暂付款	145,904.19	153,092.70
押金保证金	6,542,735.16	6,958,490.85
备用金	431,639.96	355,510.49
合计	7,120,279.31	7,467,094.04

(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
中国联合网络通信有限公司浙江省分公司	押金保证金	800,000.00	1 年以内	25.74	40,000.00
		1,032,500.00	1-2 年		103,250.00
杭州海康威视科技有限	押金保证金	490,000.00	1 年以内	6.88	24,500.00

公司					
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	9,758.67	1年以内		487.93
		311,012.57	1-2年	5.75	31,101.26
		88,535.12	2-3年		26,560.54
中国移动通信集团北京有限公司	押金保证金	400,000.00	1年以内	5.62	20,000.00
上海信产管理咨询有限公司	押金保证金	377,000.00	1年以内	5.29	18,850.00
合计		3,508,806.36		49.28	264,749.73

4、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	53,000,000.00		53,000,000.00	53,000,000.00		53,000,000.00
合计	53,000,000.00		53,000,000.00	53,000,000.00		53,000,000.00

(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	50,000,000.00			50,000,000.00		
杭州广浩科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	53,000,000.00			53,000,000.00		

5、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	50,384,718.21	38,914,752.49	50,315,369.68	39,593,282.46
合计	50,384,718.21	38,914,752.49	50,315,369.68	39,593,282.46

(2) 主营业务收入及成本列示如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
系统集成产品线	21,759,296.19	19,548,939.60	26,647,372.51	22,367,836.61

ICT 与行业应用产品线	18,098,743.58	13,335,263.18	19,858,782.82	14,886,788.74
运营服务产品线	10,526,678.44	6,030,549.71	3,809,214.35	2,338,657.11
合计	50,384,718.21	38,914,752.49	50,315,369.68	39,593,282.46

6、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	51,186.80	78,327.86
合计	51,186.80	78,327.86

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	注释
1. 非流动资产处置损益		
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)		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、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	51,186.80	
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	-583.25	
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	-7,601.63	
23. 少数股东权益影响额	-33.18	
合计	42,968.74	

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）》（证监会公告〔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（2008）》（证监会公告〔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	-0.60	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.64	-0.01	-0.01

广脉科技股份有限公司

2019 年 08 月 27 日