

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.



年度报告

—2018—

## 公司年度大事记



### 业务拓展

**系统集成产品线：**2018 年系统集成产品线中标 16 个，总计中标金额 11339 万元；开拓了新业务区域西藏；新入围客户为湖北联通、北京铁塔、西藏铁塔。

**ICT 行业应用产品线：**包含高铁、广电、公安及政企等 ICT 业务；2018 年 ICT 行业应用产品线中标 6 个，新增湖北、广东、四川三个业务区域，新建公安业务子产品线。

**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，包含民营铁塔基站及配套基础设施、平安城市基础设施等投资运营业务；2018 年投标入围 5 个省份：浙江、河南、湖北、北京、西藏；其中北京、西藏为新入围省份。

**数字内容服务产品线：**2018 年数字内容服务产品线开始运营（由控股子公司独立经营），权益、内容、电商产品分别对接了福建、广西、江苏、浙江、甘肃 5 个省。



### 公司治理 与资本市场

2018 年获通信工程施工总承包壹级资质、增值电信业务经营许可证；被列入杭州市首批 83 家重点拟上市企业名单，被评为杭州高新区瞪羚企业及杭州市信用示范管理企业。

2018 年公司组织架构调整，成立四大产品线；项目管理系统平台上线。

2018 年开始新一轮的股票发行，主要针对内部核心员工及老股东。



### 控股子公司

2018 年公司控股子公司浙江广腾科技有限公司开始从事数字内容服务业务；2018 年公司成立控股子公司杭州广浩科技有限公司，开展通信、信息行业的软硬件研发及生产业务。

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

第一节	声明与提示 .....	7
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	11
第四节	管理层讨论与分析 .....	15
第五节	重要事项 .....	40
第六节	股本变动及股东情况 .....	45
第七节	融资及利润分配情况 .....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	50
第九节	行业信息 .....	54
第十节	公司治理及内部控制 .....	60
第十一节	财务报告 .....	66

## 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
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 年度
上年同期、上期	指	2017 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
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	包括室内分布、WLAN 无线通信系统集成、传输与管线、家庭宽带与企业宽带、设备安装、网络维护、网络优化等运营商为建设方的信息通信基础网络建设与优化。
ICT 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 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

国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
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
ITU	指	国际电信联盟，是主管信息通信技术事务的联合国机构，负责分配和管理全球无线电频谱与卫星轨道资源，制定全球电信标准，向发展中国家提供电信援助，促进全球电信发展，简称“国际电联”、“电联”或“ITU”
IMT-2020	指	2015 年 10 月 26 日至 30 日，在瑞士日内瓦召开的 2015 无线电通信全会上，国际电信联盟无线电通信部门（ITU-R）正式批准了三项有利于推进未来 5G 研究进程的决议，并正式确定了 5G 的法定名称是“IMT-2020”
eMMB	指	增强移动宽带，5G 典型应用场景之一，是指在现有移动宽带业务场景的基础上，对于用户体验等性能的进一步提升
eMTC	指	海量机器类通信（大规模物联网），5G 典型应用场景之一，主要体现物与物之间的通信需求
URLLC	指	超高可靠超低时延通信，5G 典型应用场景之一
IP 地址	指	互联网协议地址（Internet Protocol Address），是分配给用户上网使用的网际协议的设备的数字标签
IPv6	指	互联网协议第 6 版（Internet Protocol Version 6），是互联网工程任务组设计的用于替代 IPv4 的下一代 IP 协议，不仅能解决网络地址资源数量的问题，而且也解决了多种接入设备连入互联网的障碍
GSMA	指	全球移动通信系统协会，代表全球移动运营商的共同关注和权益，横跨 220 多个国家，连结着全球更广泛的移动生态系统中近 800 家移动运营商，以及 250 多家企业，其中包括手机制造商，软件公司，设备供应商，互联网公司，以及金融、医疗、交通和公共事业等行业组织
GDP	指	国内生产总值，指一个国家（或地区）所有常驻单位，在一定时期内，生产的全部最终产品和服务价值的总和，常被认为是衡量国家（或地区）经济状况的指标
IT	指	Information Technology，即信息技术
CT	指	Communication Technology，即通信技术
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
CP	指	Content Provider，即内容提供商，是移动数据业务内容提供商，或者叫移动增值业务内容提供商

## 第一节 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）刘健保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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 72.20%；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。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，同时积极拓展了新市场区域，并成立了与公司业务相融合的控股子公司进行业务拓展，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在培育发展期，未达到上述浙江、上海两地的规模，故报告期内主要业务集中的风险仍然存在。
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。
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

	<p>务水平的要求也日益提高。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。</p>
人力资源风险	<p>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。</p>
实际控制人控制不当的风险	<p>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。</p>
公司治理的风险	<p>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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否



## 第二节 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 CO., LTD. (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	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 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）	59,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	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长河街道滨安路 650 号 2 幢 310 室	是
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
会计师事务所	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王晶、马福珠
会计师事务所办公地址	济南市文化东路 59 号盐业大厦七层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

##### （1）普通股总股本及注册资本报告期后更新情况

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，发行股票 700 万股，增加注册资本 700 万元，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）。由于公司期末尚未完成新增股份的登记，故期末普通股总股本仍为 5,900 万股。

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《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），新增股份于 2019 年 3 月 1 日起在股转系统挂牌并公开转让，公司于 2019 年 3 月 4 日办妥工商变更登记手续，故报告期后公司普通股股本及注册资本增至 6,600 万元。

##### （2）注册地址报告期后更新情况

公司于 2019 年 3 月 18 日召开的第二届董事会第二次会议及 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，根据公司经营发展需要，将公司住所变更至浙江省杭州市滨江区长河街道滨康路 101 号 7 幢 605、606、608 室。

### 第三节 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	122,844,391.11	106,164,757.58	15.71%
毛利率%	23.16%	22.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	678,940.15	3,098,154.47	-78.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	330,558.59	1,940,878.37	-82.97%
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）	0.88%	4.11%	-
加权平均净资产收益率%（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）	0.43%	2.57%	-
基本每股收益	0.01	0.05	-80.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	233,232,011.37	146,033,069.40	59.71%
负债总计	135,849,427.80	69,024,309.16	96.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	96,633,926.80	77,008,760.24	25.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.46	1.31	11.45%
资产负债率%（母公司）	58.15%	47.27%	-
资产负债率%（合并）	58.25%	47.27%	-
流动比率	1.56	1.80	-
利息保障倍数	1.34	3,647.70	-

#### 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	236,626.90	-9,439,498.98	102.51%
应收账款周转率	1.38	1.84	-
存货周转率	6.47	5.95	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	59.71%	25.67%	-
营业收入增长率%	15.71%	33.95%	-
净利润增长率%	-87.81%	-38.07%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

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

注：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，发行股票 700 万股，增加注册资本 700 万元，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）。公司于 2019 年 1 月 20 日取得《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），新增股份于 2019 年 3 月 1 日起在股转系统挂牌并公开转让，并于 2019 年 3 月 4 日办妥工商变更登记手续。由于公司期末尚未完成新增股份的登记，故期末普通股总股本仍为 5,900 万股；而期末新增注册资本 700 万元已实收，故审计报告期末实收资本为 6,600 万元，与期末普通股总股本有差异。

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-29,850.82
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）	332,918.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	105,502.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,441.76
<b>非经常性损益合计</b>	<b>410,011.33</b>
所得税影响数	61,357.45
少数股东权益影响额（税后）	272.32
<b>非经常性损益净额</b>	<b>348,381.56</b>

#### 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 □ 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	-	-	-	-
应收账款	74,865,202.23	-	35,208,310.61	-
应收票据及应收账款	-	74,626,942.92		34,315,615.11
预付款项	2,490,937.31	1,156,760.59	1,046,619.87	1,407,716.07
其他应收款	4,783,181.13	5,624,397.09	2,893,584.17	2,832,534.17
存货	16,620,311.68	8,869,047.96	20,390,137.01	18,944,795.00
其他流动资产	-	1,389,863.16	-	-
固定资产	8,734,246.42	8,563,548.45	-	-
在建工程	9,344,278.97	11,934,233.62	376,027.64	514,931.44
长期待摊费用	-	113,120.69	-	-
递延所得税资产	696,855.67	708,909.88	339,660.86	335,710.77
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	-	55,820,232.91	-	28,778,976.82
预收款项	-	-	7,007,939.57	7,243,337.01
应付职工薪酬	3,217,576.36	3,435,609.07	2,365,502.98	1,960,590.54
应交税费	6,674,251.72	6,671,733.60	4,009,454.84	3,935,106.47
应付利息	782.17	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	47,758.76	48,540.93	92,839.62	88,439.62
一年内到期的非流动负债	-	80,000.00	-	-
长期借款	380,000.00	300,000.00	-	-
盈余公积	1,479,549.87	940,150.93	868,473.74	630,370.36
未分配利润	13,316,297.59	7,160,404.14	7,816,263.64	4,372,030.24
营业收入	105,295,262.34	106,164,757.58	80,360,666.87	79,259,938.33
营业成本	79,464,424.85	82,717,683.80	56,180,263.36	59,189,167.92
销售费用	1,323,202.63	1,326,673.35	-	-
管理费用	16,225,303.48	11,733,328.08	13,487,751.26	7,736,115.48
研发费用	-	5,027,005.55	-	5,346,723.34
资产减值损失	2,493,598.74	2,600,294.07	1,194,586.86	1,168,252.89
所得税费用	958,650.08	942,645.78	1,437,653.25	1,441,603.34

注：

(1) 对前期会计差错进行更正；

(2) 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。

## 九、 业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用 □不适用

公司于 2019 年 2 月 25 日披露了《2018 年年度业绩预告公告》（公告编号：2019-002），公司预计本报告期归属于挂牌公司股东的净利润为 38.48~52.06 万元，上年同期归属于挂牌公司股东的净利润为 611.11 万元；经审计差错更正后的本报告期归属于挂牌公司股东的净利润为 67.89 万元，上年同期归属于挂牌公司股东的净利润为 309.82 万元；本年度报告中披露的财务数据与 2018 年度业绩预告中披露的财务数据存在一定差异，差异的主要原因为差错更正。

公司于 2019 年 2 月 27 日披露了《2018 年年度业绩快报公告》（公告编号：2019-012），公司预计本报告期营业总收入为 122,911,737.10 元、营业利润为 127,266.92 元、利润总额为 128,708.68 元、归属于挂牌公司股东的净利润为 599,594.42 元、归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 251,344.93 元、基本每股收益为 0.01 元、加权平均净资产收益率为 0.71%，本报告期末总资产为 240,400,298.88 元、归属于挂牌公司股东的所有者权益为 103,056,702.03 元、归属于挂牌公司股东的每股净资产为 1.56 元；经审计差错更正后的本报告期营业总收入为 122,844,391.11 元、营业利润为 444,405.73 元、利润总额为 445,847.49 元、归属于挂牌公司股东的净利润为 678,940.15 元、归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 330,558.59 元、基本每股收益为 0.01 元、加权平均净资产收益率为 0.88%，本报告期末总资产为 233,232,011.37 元、归属于挂牌公司股东的所有者权益为 96,633,926.80 元、归属于挂牌公司股东的每股净资产为 1.46 元；因此，本年度报告中披露的财务数据与 2018 年度业绩快报中披露的财务数据存在一定差异，差异的主要原因为差错更正。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 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 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；公司的关键资源为全国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。

对于 ICT 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、广电或公安等政府机关单位的行业用户提供软硬件一体化解决方案；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方式，收入来源为系统集成服务及技术服务收入。

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（包括通信站址资源、室内分布等）及平安城市相关技术服务；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；主要销售模式为直销方式，收入来源为产品销售收入。

公司的经营模式为围绕运营商客户的全业务链经营模式。公司围绕运营商客户，开展信息通信系统集成业务、ICT 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链经营模式，致力于成为运营商的全产业链服务商。

#### 核心竞争力分析：

公司的核心竞争力包括核心团队、产品、技术研发水平、资源运用、管理能力等。

##### 1、核心团队优势

在团队组成方面，公司的核心管理团队为行业资深人士，专注于通信行业十多年以上，具有丰富的行业管理经验、不断开拓进取的精神和强烈的责任心、使命感，拥有丰富的专业技术知识及管理经验，对行业有深刻理解，能够敏锐感知客户和市场的变化并迅速做出反应。核心管理团队对公司未来发展方向及路线有高度认同，对行业及公司发展有强大信心，且大多为公司股东。公司成立至今，公司的中高层管理团队未有流失。

在团队经验与能力方面，公司核心团队从成立至今完成了各类项目上万个，具有丰富的项目经验和行业资源。公司成立初始从事运营商信息通信系统集成业务；后向 ICT 行业应用转型，如高铁、广电、公安等行业及智慧类业务，通过技术创新加强竞争实力，提高行业地位；又敏锐地抓住国家鼓励信息通信基础设施共建共享的机会，将业务拓展到信息通信基础设施投资运营领域，为公司获取稳定的分期服务收入及利润打下基础；报告期内公司又向数字内容服务领域发展，聚合各行业数字权益及数字内容，

链接商户与用户，打造领先的数字内容运营平台，向大数据应用及互联网运营方向发展。

## 2、产品优势

公司的四大业务板块包括信息通信系统集成、ICT 行业应用、资产运营服务、数字内容服务。

公司的四大业务板块在人员、资源、客户和业务方面高度融合，形成相辅相成、相互推动的协同效应。

（1）人员复用：报告期内公司已有浙江、上海、河南、湖北、甘肃、北京、广东、西藏八个省级办事机构及常驻人员，若每个办事机构将业务范围拓展到四大业务板块，人员可得以复用，不仅提高人员综合能力，还可降低成本；

（2）资源复用：公司的四大业务板块在市场及业务资源方面得以复用，如信息通信系统集成业务积累的市场资源可与资产运营服务业务及 ICT 业务协同、数字内容服务业务可与 ICT 业务资源协同；

（3）客户协同：四大业务板块全部与运营商客户相关，占据了运营商的全产业链，客户完全协同，每个业务板块的客户满意度提升都会带动其他业务模块乃至公司品牌的提升；

（4）业务融合：四大业务板块相辅相成、相互推动，信息通信系统集成、ICT 行业应用、资产运营服务、数字内容服务四大业务板块之间相互融合，相互促进其他业务的发展。

## 3、技术研发优势

（1）关键技术人员优势：在人员构成上，公司员工 65%以上为研发及技术人员。报告期内公司有三名核心技术人员，公司的核心技术人员更是最早从 21 世纪初开始从事信息通信技术服务，经历我国信息通信技术发展的各个阶段，掌握其核心技术。公司的核心技术人员都为公司股东，人员未有流失。

（2）专业技术优势：随着通信技术更新快，用户需求复杂化的发展趋势，公司坚持在业务量较小的初创阶段就加大研发投入，自主创新，始终瞄准行业前沿技术，积极将前沿技术运用于生产经营中，不断进行技术和服务的升级，保持较强的自主创新能力以及快速的产品和技术更新，使公司技术与服务始终处于行业领先地位。公司为国家高新技术企业，在报告期内取得了 3 项实用新型专利及 2 项软件著作权，另有 2 项实用新型专利及 1 项外观设计专利尚在审核中。截至报告期末，公司共拥有 22 项实用新型专利及 14 项软件著作权。

## 4、管理能力优势

报告期内，公司调整组织架构，形成包含信息通信系统集成、ICT 行业应用、资产运营服务和数字内容服务的四大产品线架构，加大业务布局。同时公司加大了后台管理建设，上线了项目管理系统软件，并为两个控股子公司输出了后台管理。

公司制定了详细的各级会议制度及培训制度，通过各级会议加强不同部门间的工作沟通，并进行经营状况的分析及风险预控；培训包括内训及外训，含新员工培训、管理培训、新业务新产品培训等等，不仅使新员工能够通过培训迅速适岗，也使所有员工不论在业务上还是管理认知上都能统一认识，拥有同样的目标和价值观，提高效能。

公司制定了严格的质量管理制度，已获得 ISO9000 质量管理体系、ISO14000 环境管理体系以及 OHSMS18000 职业健康管理体系认证，公司的业务流程严格按照质量管理体系进行。

公司制定了一套完整的服务体系和客户服务响应机制，为客户提供一站式服务，包括勘测、设计、安装、调试、开通、优化、验收、维护、保修等。公司关注客户的售前、售中和售后需求，包括技术支持与服务保障、故障应急处理响应体系、工程回访、客户培训服务、站点巡测服务、备品备件服务等，保证每一位客户的需求都能在第一时间得到响应及解决。

### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否



客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 具体变化情况说明:

报告期内公司产品或服务发生变化，增加数字内容服务业务，该项业务主要由控股子公司广腾科技经营。

报告期内公司销售渠道发生变化，对于报告期内新增的数字内容服务业务，公司在该产业链中的角色为内容制造商、运营商及分发商，公司销售渠道增加渠道代理、网络销售等方式。

报告期内由于新增的数字内容服务业务收入较小，故报告期内收入来源未发生变化。

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

#### 1、报告期内业务、产品或服务有关经营计划的实现情况：

公司本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，公司实现营业收入 122,844,391.11 元，较上年同期增长 15.71%；与公司年度经营计划目标稍有差距。

报告期内公司实现净利润 377,596.92 元，较上年同期下降 87.81%，与公司年度经营计划目标存在较大差异，原因为：

#### （1）费用增加：

① 在系统集成业务板块，报告期内公司拓展了西藏等新业务区域，新市场的前期开拓费用增加，致使报告期内销售费用较上年同期增加；

② 在 ICT 行业应用业务板块，自广电及高铁业务相继拓展后，报告期内公司成立了公安业务产品线，专业拓展及管理公安行业业务，报告期内公安行业产品线尚未形成收入但相应的业务拓展费用及建立产品线所需的管理费用已发生，致使报告期内销售费用及管理费用较上年同期增加；

③ 在运营服务业务板块，报告期内公司投入较大资金购建固定资产，该固定资产将分 5-10 年形成收入及回款，但报告期内建设所需的资金已投入，且大多为银行贷款，导致报告期内财务费用（利息）较上年同期增加明显；

④ 报告期内公司调整组织架构，形成包含信息通信系统集成、ICT 行业应用、资产运营服务和数字内容服务的四大产品线架构；为适应业务发展公司上线了项目管理系统软件；为两个控股子公司输出了后台管理；故报告期内公司在产品线打理及后台管理方面投入较高，致使报告期内公司管理费用较上年同期增加较大；

⑤ 公司控股子公司广腾科技于 2017 年注册成立但当年未经营，2018 年广腾科技开始经营数字内容服务业务，报告期内由于业务刚开展，尚未形成收入，但公司的管理费用及市场拓展所需的销售费用已发生，控股子公司广腾科技在报告期内产生亏损，导致公司合并报表后的净利润降低；

⑥ 报告期内公司成立控股子公司广浩科技，开展通信、信息行业的软硬件研发及生产业务，广浩科技在报告期内由于业务刚开展，尚未形成收入，但公司开办等管理费用、业务所需的研发费用及市场拓展所需的销售费用已发生，控股子公司广浩科技在报告期内产生亏损，导致公司合并报表后的净利润降低；

⑦ 公司在报告期内对两个控股子公司（广腾科技及广浩科技）进行了部分注资，公司部分自有

资金投入子公司，使公司资产运营服务业务发展动用银行贷款增加，导致报告期内财务费用（利息）较上年同期增加明显；

报告期内由于公司在拓展新业务区域、规划管理及丰富产品线、提升后台管理、控股子公司支撑等方面投入较高，导致报告期内公司销售费用、管理费用及财务费用较上年同期大幅增加。

#### （2）其他收益减少

报告期内公司政府补助项目收益较上年同期减少，主要是由于公司目前已走出初创期，政府对初创期企业相关补助的获取相应减少。

#### （3）投资收益减少

报告期内公司自有资金全部投入到公司及子公司业务中，闲置资金用于理财产品投资大幅减少，使投资收益减少。

综上，报告期内由于公司销售、管理及财务费用大幅增加，政府补助减少，投资收益减少，导致公司净利润较上年同期有较大幅度下降。

截至报告期末，公司总资产为 233,232,011.37 元，较上年同期增长 59.71%；归属于挂牌公司股东的所有者权益为 96,633,926.80 元，较上年同期增长 25.48%。

### 2、报告期内对公司经营有重大影响的事项：

报告期内公司取得通信工程施工总承包一级资质，为信息通信系统集成业务的行业最高资质，对公司今后在该业务板块的投标与市场拓展产生重要作用。

报告期内公司新建了西藏与广东两个省级办事机构，其中西藏开拓了信息通信系统集成及资产运营服务业务，广东开拓了高铁业务。虽然西藏在报告期内未形成收入，广东在报告期内完成的高铁业务营业收入占比为 10.80%，上述两个区域未对报告期内的经济指标产生重要影响，但对公司拓展市场区域，缓解目前公司对浙江、上海两个市场区域的业务高依赖度有重要影响。

报告期内公司调整组织架构，形成包含信息通信系统集成、ICT 行业应用、资产运营服务和数字内容服务的四大产品线架构，成立公安业务子产品线，上线项目管理系统软件，成立控股子公司广浩科技进行软硬件开发及设备生产，控股子公司广腾科技开始开展数字内容服务业务，虽然上述业务布局及管理措施在报告期内产生费用较高，但为迎接 5G 到来、为建立公司 5G 完整生态链总目标打下坚实基础。

## （二） 行业情况

2018 年，中国通信产业高速发展，政策环境整体稳定、市场业务高速发展，基础技术也得到较大发展。

### 1、政策与监管

2018 年 12 月，工业和信息化部向中国电信、中国移动、中国联通发放了 5G 系统中低频段试验频率使用许可。其中，中国电信和中国联通获得 3500MHz 频段试验频率使用许可，中国移动获得 2600MHz 和 4900MHz 频段试验频率使用许可。5G 系统试验频率使用许可的发放，有力地保障了各基础电信运营企业开展 5G 系统试验所必须使用的频率资源，向产业界发出了明确信号，将进一步推动我国 5G 产业链的成熟与发展。

### 2、行业发展

根据工信部发布的《2018 年通信业统计公报》数据显示：

① 电信业务总量高速增长，电信收入增速保持平稳。

2018 年电信业务总量达到 65,556 亿元（按照 2015 年不变单价计算），比上年增长 137.9%。电信业务收入累计完成 13,010 亿元，比上年增长 3.0%。

② 融合业务快速发展，数据和互联网业务收入占比稳步提高。

移动数据及互联网业务收入 6,057 亿元，比上年增长 10.2%，在电信业务收入中占比从去年的 43.5% 提高到 46.6%；物联网业务收入比上年大幅增长 72.9%。

③ 网络提速加快，百兆光纤宽带接入用户占比超七成。

继续加快光纤带宽升级，接入网络基本实现全光纤化。截至 2018 年 12 月底，移动宽带用户（即 3G 和 4G 用户）总数达 13.1 亿户，全年净增 1.74 亿户，占移动电话用户的 83.4%。截止 2018 年 12 月底，三家基础电信企业的固定互联网宽带接入用户总数达 4.07 亿户，全年净增 5,884 万户。

④ 新业务发展动能强劲，融合业务用户增长显著。

加快培育新兴业务，扎实推进 IPTV、物联网及智慧家庭等新业务。截至 12 月底，三家基础电信企业发展蜂窝物联网用户达 6.71 亿户，全年净增 4 亿户。

⑤ 移动数据流量消费继续高速增长。

2018 年各种线上线下服务加快融合，移动互联网业务创新拓展，带动移动支付、移动出行、移动视频直播、餐饮外卖等等应用加快普及，刺激移动互联网接入流量消费保持高速增长。2018 年，移动互联网接入流量消费达 711 亿 GB，比上年增长 189.1%，增速较上年提高 26.9 个百分点。

⑥ 网络基础设施能力不断提升。

光网改造工作效果显著，4G 移动网络向纵深覆盖。光纤宽带部署规模不断扩大，完成骨干网 IPv6 部署，构建云网互联平台，夯实为各行业提供服务的网络能力。4G 网络覆盖盲点不断消除，移动网络服务质量持续提升。2018 年，新建光缆线路长度 578 万公里，全国光缆线路总长度达 4,358 万公里。截至 12 月底，互联网宽带接入端口数量达到 8.86 亿个，比上年末净增 1.1 亿个。

### 3、技术发展

2018 年 IMT-2020(5G)推进组发布了中国 5G 技术研发试验的第三阶段最新测试结果。我国 5G 技术研发试验于 2016 年 1 月全面启动，分为关键技术验证、技术方案验证和系统组网验证三个阶段推进实施。国内外多家设备厂家共同构建了完整的室内外一体化测试环境，全面开展互联互通测试，有效推动产业链成熟。截至目前，第三阶段 NSA（非独立组网）测试已全部完成，同时，SA（独立组网）测试也已全面启动。5G 作为下一代基础通信服务，带宽峰值在 4G 的基础上将增长四十倍，而在端到端的访问延迟上将由以前的 10ms 以上，降低一个数量级。访问带宽峰值的增加，访问时延的下降，在特定领域将带来革命性的变化，将直接推动自动化驾驶、远程医疗、VR/AR(虚拟现实/增强现实)等垂直行业的高速发展，因此 5G 的发展将直接推广物联网的高速发展。

5G 即将来临，公司致力于成为通信运营商的 5G 全产业链服务商，即以运营商为核心，以核心技术及模式创新两轮驱动，依托四大业务板块，构建从 5G 基础网络建设、物联网应用、智慧城市、大数据、云平台、再到视频娱乐等数字内容运营服务的完整 5G 生态系统。

## （三） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	61,949,527.76	26.56%	32,044,617.58	21.94%	93.32%
应收票据及应收账款	92,752,881.73	39.77%	74,626,942.92	51.10%	24.29%
存货	20,303,581.97	8.71%	8,869,047.96	6.07%	128.93%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	40,231,765.74	17.25%	8,563,548.45	5.86%	369.80%
在建工程	4,030,282.29	1.73%	11,934,233.62	8.17%	-66.23%
短期借款	5,000,000.00	2.14%	-	-	-

长期借款	16,350,000.00	7.01%	300,000.00	0.21%	5,350.00%
预付款项	2,721,213.16	1.17%	1,156,760.59	0.79%	135.24%
其他应收款	6,846,709.83	2.94%	5,624,397.09	3.85%	21.73%
其他流动资产	1,688,873.50	0.72%	1,389,863.16	0.95%	21.51%
可供出售金融资产	1,000,000.00	0.43%	1,000,000.00	0.68%	-
无形资产	341,239.27	0.15%	1,627.46	0.00%	20,867.60%
长期待摊费用	303,879.89	0.13%	113,120.69	0.08%	168.63%
递延所得税资产	1,062,056.23	0.46%	708,909.88	0.49%	49.82%
应付票据及应付账款	84,897,763.57	36.40%	55,820,232.91	38.22%	52.09%
预收款项	1,446,150.25	0.62%	2,668,192.65	1.83%	-45.80%
应付职工薪酬	4,314,533.43	1.85%	3,435,609.07	2.35%	25.58%
应交税费	8,533,210.90	3.66%	6,671,733.60	4.57%	27.90%
一年内到期的非流动负债	13,100,000.00	5.62%	80,000.00	0.05%	16,275.00%
其他应付款	2,207,769.65	0.95%	48,540.93	0.03%	4,448.26%
实收资本（或股本）	66,000,000.00	28.30%	59,000,000.00	40.40%	11.86%
资本公积	21,854,431.58	9.37%	9,908,205.17	6.78%	120.57%
盈余公积	1,119,732.33	0.48%	940,150.93	0.64%	19.10%
未分配利润	7,659,762.89	3.28%	7,160,404.14	4.90%	6.97%
归属于母公司所有者权益合计	96,633,926.80	41.43%	77,008,760.24	52.73%	25.48%
少数股东权益	748,656.77	0.32%	-	-	-
资产总计	233,232,011.37	-	146,033,069.40	-	59.71%

### 资产负债项目重大变动原因：

#### 1、货币资金

期末公司货币资金较上年末增加 93.32%，主要是由于公司第四季度回款较多，且报告期内股票发行认购资金 1,925 万元于 2018 年 12 月内全部缴纳至公司募集资金账户，导致本期末货币资金明显增加。

#### 2、存货

期末公司存货比上年末增加 128.93%，主要是由于公司在报告期内开工项目较多，如广东高铁项目等，但截至期末尚未完工，导致公司未完成项目成本增加明显，使存货大幅增加。

#### 3、固定资产

期末公司固定资产比上年末增加 369.80%，主要是由于公司投资建设的信息通信基础设施在报告期内由在建工程转入固定资产所致。

#### 4、在建工程

期末公司在建工程比上年末减少 66.23%，主要是由于期初的在建工程在报告期内已基本转为固定资产，而报告期公司投入信息通信基础设施运营服务业务较上年减少，导致在建工程减少。

#### 5、短期借款

期末公司短期贷款余额 500 万元为杭州银行科技支行的 500 万短期贷款（6 个月），主要用于公司日常开支。

#### 6、长期借款

期末公司长期借款余额 1,635 万元，较上年末增加 5,350.00%，该借款主要用于公司发展信息通信基础设施运营服务业务及日常开支。

#### 7、预付款项

期末公司预付款项较上年末增长 135.24%，主要是由于报告期内公司新增数字内容服务业务，为发展该业务而预付供应商优酷信息技术（北京）有限公司 100 万元的会员权益款项。

#### 8、其他流动资产

期末公司其他流动资产 1,688,873.50 元，其中 1,389,826.85 元为资产运营服务业务一年以内的租赁费；299,046.65 元为待抵扣增值税，主要是控股子公司广腾科技购买爱奇艺会员权益所产生的已抵扣进项税。

#### 9、无形资产

期末公司无形资产较上年末增加 20,867.60%，主要是由于报告期内公司为加强项目管理，上线项目管理系统软件所致。

#### 10、长期待摊费用

期末公司长期待摊费用较上年末增加 168.63%，主要是由于报告期内公司支付的房租增加。

#### 11、递延所得税资产

期末公司递延所得税资产较上年末增加 49.82%，主要原因为期末公司由于营业收入增加应收账款比上年末增加，使资产减值准备增加，导致递延所得税资产增加。

#### 12、应付票据及应付账款

期末公司应付票据及应付账款较上年末增加 52.09%，主要是由于应付工程款增加较大，因公司在 2018 年年底确认收入较多，而部分应付工程款在期末尚在结算过程中，使期末应付工程款增加较大。

#### 13、预收款项

期末公司预收款项较上年末减少 45.80%，主要原因为运营商改变付款方式，取消预付款项。

#### 14、其他应付款

期末公司其他应付款较上年末增加 4,448.26%，主要原因为（1）报告期内由于银行贷款大幅增加，应付利息增加；（2）报告期内公司与合作单位开展业务，收取的押金及保证金增加。

#### 15、一年内到期的非流动负债

期末公司一年内到期的非流动负债较上年末增加 16,275.00%，主要是由于公司为发展信息通信基础设施资产运营服务业务的部分二年期银行借款在期末转为一年内到期的借款。

#### 16、实收资本（或股本）

期末公司实收资本（或股本）6,600 万，较上年末的 5,900 万增加了 700 万，主要是由于报告期内公司进行了股票发行，发行股票 700 万股，增加注册资本 700 万元，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）。

#### 17、资本公积

期末公司资本公积较上年末增加 120.57%，主要原因为根据公司 2018 年 11 月 26 日召开的 2018 年第六次临时股东大会，审议通过 2018 年第一次股票发行方案，发行股票 700 万股，募集资金 1,925 万元，增加注册资本 700 万元，其股本溢价计入资本公积。

#### 18、少数股东权益

期末公司少数股东权益为 748,656.77 元，主要因报告期内子公司广腾科技引入少数股东以及子公司广浩科技工商注册成立而形成的少数股东权益。

#### 19、资产总计

期末公司资产总计较上年末增加 59.71%，主要原因为（1）报告期内公司货币资金、应收票据及应收账款、预付账款、其他应收款、存货、其他流动资产增加，使公司流动资产增加；（2）报告期内公司固定资产、无形资产、长期待摊费用、递延所得税资产增加，使公司非流动资产增加。

期末公司流动资产 186,262,787.95 元，占总资产的比例为 79.86%；非流动资产 46,969,223.42 元，占总资产的比例为 20.14%。期末公司应收账款余额较大，这主要与公司的客户性质有关，公司的主要客

户为大型运营商，其结算回款流程时间较长，但其信用状况良好，历史上回款状况较好，且公司资产结构与公司业务模式匹配，资产结构中流动性资产占比合理。

期末公司流动负债 119,499,427.80 元，占负债总额的比例为 87.96%；非流动负债 16,350,000.00 元，占负债总额的比例为 12.04%。期末资产负债率 58.25% 适中，但比上年末资产负债率 47.27% 有所上升，主要原因为（1）公司在 2018 年年底确认收入较多，而部分应付工程款在期末尚在结算过程中，使期末应付账款增加较大；（2）公司发展信息通信基础设施资产运营项目所需增加银行贷款所致。因部分应付工程款在期末尚未结算完毕，故期末经营性现金流增加。公司流动比率为 1.56，经营稳健，不存在偿债风险，比上年末流动比率 1.80 略有下降。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	122,844,391.11	-	106,164,757.58	-	15.71%
营业成本	94,391,884.08	76.84%	82,717,683.80	77.91%	14.11%
毛利率%	23.16%	-	22.09%	-	-
税金及附加	385,491.65	0.31%	134,210.30	0.13%	187.23%
管理费用	17,041,723.14	13.87%	11,733,328.08	11.05%	45.24%
研发费用	5,644,087.30	4.59%	5,027,005.55	4.74%	12.28%
销售费用	1,713,805.15	1.40%	1,326,673.35	1.25%	29.18%
财务费用	1,277,837.65	1.04%	-53,468.88	-0.05%	2,489.87%
其中：利息费用	1,310,642.86	1.07%	1,108.07	0.00%	118,181.59%
利息收入	47,854.87	0.04%	65,773.64	0.06%	-27.24%
资产减值损失	2,353,725.98	1.92%	2,600,294.07	2.45%	-9.48%
其他收益	332,918.00	0.27%	1,139,366.67	1.07%	-70.78%
投资收益	105,502.39	0.09%	343,425.18	0.32%	-69.28%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-29,850.82	-0.02%	-119,786.22	-0.11%	75.08%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	444,405.73	0.36%	4,042,036.94	3.81%	-89.01%
营业外收入	1,441.76	0.00%	280.00	0.00%	414.91%
营业外支出	-	-	1,516.69	0.00%	-100.00%
所得税费用	68,250.57	0.06%	942,645.78	0.89%	-92.76%
净利润	377,596.92	0.31%	3,098,154.47	2.92%	-87.81%
持续经营净利润	377,596.92	0.31%	3,098,154.47	2.92%	-87.81%
少数股东损益	-301,343.23	-0.25%	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	678,940.15	0.55%	3,098,154.47	2.92%	-78.09%
归属于母公司所有者的综合收益	678,940.15	0.55%	3,098,154.47	2.92%	-78.09%

总额					
归属于少数股东的综合收益总额	-301,343.23	-0.25%	-	-	-
基本每股收益	0.01	-	0.05	-	-80.00%
稀释每股收益	0.01	-	0.05	-	-80.00%

### 项目重大变动原因：

#### 1、税金及附加

本期公司税金及附加较上年同期增加 187.23%，主要是由于（1）本期信息通信基础设施资产运营项目较上期减少投入，其相应的购买设备、服务所产生的增值税进项税额减少，导致本期城市维护建设税、教育费附加/地方教育附加增加；（2）2017 年公司在职职工年平均工资较 2016 年大幅增加（人员数量及人均工资均增加），导致本期残保金较上期大幅增加（本期残保金年缴纳额与上期在职职工年平均工资相关）。

#### 2、管理费用

本期公司管理费用较上年同期增加 45.24%，主要原因为（1）本期人均工资及人员数量较上期增加使职工薪酬增加；（2）本期为开拓新区域、新业务导致业务招待费及交通差旅费较上期增加；（3）本期营业收入增加、办事机构增加导致办公及租赁费等大幅增加。

#### 3、财务费用

本期公司财务费用较上年同期增加 2,489.87%，主要是由于利息费用增加，导致财务费用增加。公司在报告期内对两个控股子公司（广腾科技及广浩科技）进行了注资，公司部分自有资金投入到子公司，使公司其他业务发展动用银行贷款增加，导致报告期内利息费用较上年同期明显增加。

#### 4、利息费用

本期公司利息费用较上年同期增加 118,181.59%，主要是由于公司在报告期内对两个控股子公司（广腾科技及广浩科技）进行了注资，公司部分自有资金投入到子公司，使公司其他业务发展动用银行贷款增加，导致报告期内利息费用较上年同期明显增加。

#### 5、其他收益

本期公司其他收益较上年同期减少 70.78%，主要是由于公司目前已走出初创期，政府对初创期企业相关补助的获取相应减少。

#### 6、投资收益

本期公司投资收益较上年同期减少 69.28%，主要是由于理财产品投资收益减少，报告期内公司自有资金全部投入到公司及子公司业务中，闲置资金用于理财产品投资大幅减少，使投资收益减少。

#### 7、资产处置收益

本期公司资产处置收益较上年同期增加 75.08%，主要是由于本期处置固定资产较上期减少所致。

#### 8、营业利润

本期公司营业利润较上年同期减少 89.01%，主要原因为：

##### （1）费用增加

① 在信息通信系统集成业务板块，报告期内公司拓展了西藏等新业务区域，新市场的前期开拓费用增加，致使报告期内销售费用较上年同期增加；

② 在 ICT 行业应用业务板块，自广电及高铁业务相继拓展后，报告期内公司成立了公安业务产品线，专业拓展及管理公安行业业务，报告期内公安行业产品线尚未形成收入但相应的业务拓展费用及建立产品线所需的管理费用已发生，致使报告期内销售费用及管理费用较上年同期增加；

③ 在运营服务业务板块，报告期内公司投入较大资金购建固定资产，该固定资产将分 5-10 年形成收入及回款，但报告期内建设所需的资金已投入，且大多为银行贷款，导致报告期内财务费用（利息）较上年同期增加明显；

④ 报告期内公司调整组织架构，形成包含信息通信系统集成、ICT 行业应用、资产运营服务和数字内容服务的四大产品线架构；为适应业务发展公司上线了项目管理系统软件；为两个控股子公司输出了后台管理；故报告期内公司在产品线打理及后台管理方面投入较高，致使报告期内公司管理费用较上年同期增加较大；

⑤ 公司控股子公司广腾科技于 2017 年注册成立但当年未经营，2018 年广腾科技开始经营数字内容服务业务，报告期内由于业务刚开展，尚未形成收入，但公司的管理费用及市场拓展所需的销售费用已发生，控股子公司广腾科技在报告期内产生亏损，导致公司合并报表后的营业利润降低；

⑥ 报告期内公司成立控股子公司广浩科技，开展通信、信息行业的软硬件研发及生产业务，广浩科技在报告期内由于业务刚开展，尚未形成收入，但公司开办等管理费用、业务所需的研发费用及市场拓展所需的销售费用已发生，控股子公司广浩科技在报告期内产生亏损，导致公司合并报表后的营业利润降低；

⑦ 公司在报告期内对两个控股子公司（广腾科技及广浩科技）进行了部分注资，公司部分自有资金投入到子公司，使公司资产运营服务业务发展动用银行贷款增加，导致报告期内财务费用（利息）较上年同期增加明显；

报告期内由于公司在拓展新业务区域、规划管理及丰富产品线、提升后台管理、控股子公司支撑等方面投入较高，导致报告期内公司销售费用、管理费用及财务费用较上年同期大幅增加。

#### （2）其他收益减少

报告期内公司政府补助项目收益较上年同期减少，主要是由于公司目前已走出初创期，政府对初创期企业相关补助的获取相应减少。

#### （3）投资收益减少

报告期内公司自有资金全部投入到公司及子公司业务中，闲置资金用于理财产品投资大幅减少，使投资收益减少。

综上，报告期内由于公司销售、管理及财务费用大幅增加，政府补助减少，投资收益减少，导致公司营业利润较上年同期有较大幅度下降。

### 9、营业外收入

本期公司营业外收入为 1,441.76 元，较上期增加 414.91%，为增值税开票系统服务费所产生的增值税减免税额。

### 10、营业外支出

本期公司营业外支出为 0，较上期减少。

### 11、所得税费用

本期公司所得税费用较上期减少 92.76%，主要原因为本期公司营业利润下降导致利润总额下降，所得税下降。

### 12、净利润

本期公司净利润较上期减少 87.81%，主要原因为本期公司营业利润下降所致。

### 13、持续经营净利润

本期公司持续经营净利润较上期减少 87.81%，主要原因为本期公司营业利润下降所致。

### 14、少数股东损益

本期公司少数股东损益为-301,343.23 元，主要是由于报告期内子公司广腾科技引入少数股东以及广浩科技工商注册成立而形成的少数股东损益。

### 15、归属于母公司所有者的净利润

本期归属于母公司所有者的净利润较上期减少 78.09%，主要是由于本期公司净利润减少。

### 16、归属于母公司所有者的综合收益总额

本期归属于母公司所有者的综合收益总额较上期减少 78.09%，主要是由于本期归属于母公司所有者的净利润减少。



## 17、归属于少数股东的综合收益总额

本期归属于少数股东的综合收益总额为-301,343.23，主要是由于报告期内子公司广腾科技引入少数股东以及广浩科技工商注册成立而形成的少数股东综合收益。

## 18、基本每股收益

本期基本每股收益较上期减少 80.00%，主要原因为归属于普通股股东的当期净利润大幅减少。

## 19、稀释每股收益

本期稀释每股收益较上期减少 80.00%，主要原因为调整后的归属于普通股股东的当期净利润大幅减少。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	122,844,391.11	106,164,757.58	15.71%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	94,391,884.08	82,717,683.80	14.11%
其他业务成本	-	-	-

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
系统集成业务	73,767,800.33	60.05%	83,918,958.91	79.05%
ICT与行业应用业务	37,330,348.89	30.39%	21,295,094.73	20.06%
运营服务业务	11,681,414.80	9.51%	950,703.94	0.89%
数字内容服务业	64,827.09	0.05%	-	-
合计	122,844,391.11	100.00%	106,164,757.58	100.00%

## 按区域分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
浙江	58,203,284.36	47.38%	60,244,576.61	56.75%
上海	30,491,825.56	24.82%	16,112,023.10	15.18%
广东	13,270,477.71	10.80%	3,375,449.81	3.18%
甘肃	6,350,148.53	5.17%	7,418,475.66	6.99%
河南	6,289,973.11	5.12%	7,696,974.87	7.25%
北京	5,680,947.53	4.62%	2,127,612.03	2.00%
湖北	2,224,051.40	1.81%	180,364.53	0.17%
其他	333,682.91	0.28%	9,009,280.97	8.48%
合计	122,844,391.11	100.00%	106,164,757.58	100.00%

注：上期区域分类中的“黑龙江”因未建办且本期无收入，故将其列入“其他”类别。

**收入构成变动的的原因：**

本期主营业务占比、按产品或区域进行分类的收入构成无重大变动。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国移动通信集团有限公司	45,126,302.47	36.73%	否
2	中国联合网络通信有限公司	24,684,421.38	20.09%	否
3	中国铁塔股份有限公司	14,949,380.55	12.17%	否
4	中国铁路通信信号股份有限公司	13,270,477.71	10.80%	否
5	浙江科晓通信技术有限公司	6,999,522.09	5.70%	否
合计		<b>105,030,104.20</b>	<b>85.49%</b>	-

注：属于同一控制人控制的客户已视为同一客户合并列示，其中中国移动通信集团有限公司为中国移动通信集团浙江有限公司、中国移动通信集团上海有限公司、上海中移通信技术工程有限公司、中国移动通信集团甘肃有限公司白银分公司、中国移动通信集团甘肃有限公司兰州分公司、中国移动通信集团甘肃有限公司定西分公司、中国移动通信集团甘肃有限公司张掖分公司、浙江融创信息产业有限公司、中国移动通信集团湖北有限公司宜昌分公司、中国移动通信集团湖北有限公司武汉分公司、中国移动通信集团河南有限公司许昌分公司、中国移动通信集团浙江有限公司杭州分公司、中国移动通信集团黑龙江有限公司齐齐哈尔分公司、中国移动通信集团河南有限公司郑州分公司、中国移动通信集团湖北有限公司孝感分公司、中国移动通信集团新疆有限公司乌鲁木齐市分公司、中国移动通信集团浙江有限公司湖州分公司、中国移动通信集团河南有限公司安阳分公司、中国移动通信集团甘肃有限公司武威分公司、中国移动通信集团甘肃有限公司天水分公司与中国移动通信集团黑龙江有限公司大庆分公司的合并数；中国联合网络通信有限公司为中国联合网络通信有限公司杭州市分公司、中国联合网络通信有限公司上海市分公司、中国联合网络通信有限公司平顶山市分公司、中国联合网络通信有限公司绍兴市分公司、中国联合网络通信有限公司安阳市分公司、中国联合网络通信有限公司金华市分公司、中国联合网络通信有限公司湖州市分公司、中国联合网络通信有限公司宁波市分公司、联通系统集成有限公司浙江省分公司、中国联合网络通信有限公司许昌市分公司、中国联合网络通信有限公司嘉兴市分公司、中国联合网络通信有限公司开封市分公司、中国联合网络通信有限公司温州市分公司与中国联合网络通信有限公司台州市分公司的合并数；中国铁塔股份有限公司为中国铁塔股份有限公司杭州市分公司、中国铁塔股份有限公司上海市分公司、中国铁塔股份有限公司绍兴市分公司、中国铁塔股份有限公司重庆分公司、中国铁塔股份有限公司郑州市分公司、中国铁塔股份有限公司北京市分公司与中国铁塔股份有限公司金华市分公司的合并数。

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	湖州创一通信工程有限公司	6,595,330.50	4.90%	否
2	杭州天络科技有限公司	6,026,632.47	4.47%	否
3	上海博索电信工程有限公司	5,726,686.56	4.25%	否
4	北京爱奇艺科技有限公司	5,341,650.49	3.97%	否
5	河南沃动通信工程有限公司	5,264,528.91	3.91%	否
合计		<b>28,954,828.93</b>	<b>21.50%</b>	-

**3. 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	236,626.90	-9,439,498.98	102.51%
投资活动产生的现金流量净额	-22,156,419.28	-16,986,473.51	-30.44%
筹资活动产生的现金流量净额	53,132,398.86	379,674.10	13,894.21%

#### 现金流量分析：

##### 1、经营活动产生的现金流量净额

本期公司经营活动产生的现金流量净额较比上期增加 102.51%，主要原因为公司在 2018 年年底确认收入较多，而部分应付工程款在期末尚未结算完毕，使报告期经营活动现金流出减少。

##### 2、投资活动产生的现金流量净额

本期公司投资活动产生的现金流量净额比上期减少 30.44%，主要原因为公司发展信息通信基础设施资产运营项目，报告期内构建固定资产所支付的现金较上期增加，导致报告期投资活动现金流出增加。

##### 3、筹资活动产生的现金流量净额

本期内公司筹资活动产生的现金流量净额比上期增加 13,894.21%，主要原因为（1）报告期内由于发行股票及子公司少数股东投资款而吸收投资收到的现金增幅较大；（2）报告期内银行贷款大幅增加。

#### （四） 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

###### 一、控股子公司广腾科技：

公司名称：浙江广腾科技有限公司

注册资本：6,000 万元

股东出资比例及表决权比例：

股东名称	认缴出资额 (人民币元)	实缴出资额 (人民币元)	出资比例	表决权比例
广脉科技股份有限公司	50,000,000.00	6,800,000.00	83.33%	83.33%
阮海强	10,000,000.00	1,360,000.00	16.67%	16.67%

（1）资产情况：2018 年末总资产：7,043,139.99 元；2018 年末净资产：6,991,103.63 元。

（2）收益情况：2018 年度营业收入：64,827.09 元；2018 年度净利润：-859,245.16 元。

（3）子公司取得、处置情况：子公司于 2017 年 03 月 21 日完成工商注册登记手续，2017 年未经营业务，报告期内开始经营数字内容服务业务。

（4）与公司从事业务的关联性及持有目的：子公司广腾科技主要从事数字内容服务业务，与公司的客户、市场资源等协同，是对公司业务范围的拓展；子公司广腾科技的数字内容服务业务更靠近互联网行业，为公司向互联网方向发展打下基础。

###### 二、控股子公司广浩科技：

公司名称：杭州广浩科技有限公司

注册资本：500 万元

股东出资比例及表决权比例：

股东名称	认缴出资额 (人民币元)	实缴出资额 (人民币元)	出资比例	表决权比例
广脉科技股份有限公司	3,000,000.00	2,000,000.00	60.00%	60.00%
许艳苇	1,790,000.00	-	35.80%	35.80%
陈正伟	160,000.00	-	3.20%	3.20%
许瑞坤	50,000.00	-	1.00%	1.00%

(1) 资产情况：2018 年末总资产：749,505.40 元；2018 年末净资产：441,028.07 元。

(2) 收益情况：2018 年度营业收入：651,936.21 元；2018 年度净利润：-558,971.93 元。

(3) 子公司取得、处置情况：子公司于 2018 年 3 月 28 日完成工商注册登记手续，报告期内开始经营信息通信行业软件开发及设备生产制造业务。

(4) 与公司从事业务的关联性及持有目的：子公司广浩科技主要从事信息通信行业软件开发及设备生产制造业务，与公司的客户、市场资源等协同，子公司研发生产的信息、通信设备及软件平台等，可用于公司 ICT 行业应用业务线，是对公司业务范围的补缺。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

公司于2017年04月10日召开的第一届董事会第九次会议及2017年04月26日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过《关于授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，理财额度最高不超过人民币伍仟万元，单笔理财期限不超过12个月，此理财额度可循环使用，可投资于银行保本或低风险理财产品。

为提高资金利用率及增加投资收益，公司报告期内利用闲置资金购买保本或低风险的银行理财产品总额累计共计人民币 34,930,000.00元，实现投资收益105,502.39元。

### 一、产品情况：

1、产品名称：智能活期理财 2 号

代码：700002

收益类型：保本浮动收益

收益率：2.3%-3.5%

起息日：2018 年 01 月 02 日

赎回期：2018 年 12 月 27 日

累计投资金额：24,930,000.00 元

备注：在起息日到赎回日之间分批购买赎回，累计投资收益 69,543.50 元。

2、产品名称：珠联璧合-月稳鑫 1 号

代码：G77210/G77222

收益类型：保本浮动收益

收益率：3.75%

起息日：2018 年 01 月 02 日

赎回期：2018 年 02 月 23 日

累计投资金额：10,000,000.00 元

备注：在起息日到赎回日之间分批购买赎回，累计投资收益 35,958.89 元。

### 二、累计总投资额：34,930,000.00 元

上述总投资额在经决策审议的最大投资额及投资期限内。

### 三、资金来源：自有资金

## (五) 研发情况

### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	5,644,087.30	5,027,005.55
研发支出占营业收入的比例	4.59%	4.74%
研发支出中资本化的比例	-	-

**研发人员情况：**

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	3
本科以下	23	36
研发人员总计	24	39
研发人员占员工总量的比例	14.55%	21.31%

**专利情况：**

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	22	19
公司拥有的发明专利数量	-	-

**研发项目情况：****1、研发项目的目的、进度和拟达到的目标：**

报告期内公司取得了三项实用新型专利及两项软件著作权。实用新型专利：一种无线智能视频监控系統、一种支持红外感知的物联网烟感设备、一种轨道交通 LTE-M 网络测试仪；软件著作权：广脉智慧消防云平台系统软件 V1.0、广脉轨道交通 LTE 路测软件 V1.0。

报告期内公司新立项了 5 个研发项目，分别为：一体化通信塔房、调频广播多载波发射机、智慧社区安防系统、智慧社区综合管理平台和物联网络设计。

一体化通信塔房项目的立项是基于公司信息通信基础设施资产运营、共建共享的业务，投入该研发能降低通信塔房的部署成本，增加公司在此业务板块的竞争力，该项目在报告期内已完成研发，产品正式商用，并申请了 2 项实用新型专利和 1 项外观专利。

调频广播多载波发射机项目，是针对广电目前的调频广播大网覆盖中的痛点，进行针对性开发，该产品的开发能帮助广电运营商更经济更快捷地实现调频广播高速公路的盲点覆盖，提升公司广电业务的竞争力。目前该项目已完成样品开发，正在进行项目试点，预计 2019 年可以实现销售收入。

智慧社区安防系统是公司和公安部门充分沟通后立项开发的项目，通过汇总各类传感器信息、防爆信息和人员信息，实现对安全各关键要素和过程的智能化。该项目已完成需求确认、系统设计、平台搭建，目前产品开发调试中。项目开发完成后将提高安防风险管控能力，最大限度地保护人民群众生命财产安全。

智慧社区综合管理平台的立项是基于社区的智能化管理需要，项目通过现代化信息技术实现信息和资源的整合共享，提供“互联网+物业管理”服务，能优化社区生活品质，规范社区资源管理。该项目已完成需求确认、系统设计、平台搭建，目前产品开发调试中，预计 2020 年可以实现销售收入。

物联网络设计的立项是基于物联网技术的迅速发展和推广，项目主要研究低功耗、超带宽的专用物联网络设计，以及物联数据的边缘计算，最终达到减少网络拥塞，减低成本的效果。该项目正处于系统设计阶段，预计 19 年底结项，2020 年可实现商用。

上述报告期内的 5 个研发项目进展顺利，按研发进度计划有效进行。

**2、研发对公司未来发展的影响：**

公司通过上述 5 个项目的立项和开发，能提升公司在民营铁塔基站建设、广电网络覆盖、智慧社区建设和物联网建设方面的技术含量和综合竞争力，提高公司资产运营服务和 ICT 行业应用产品线的市场竞争实力。

**3、研发投入总额占营业收入的比重：**

报告期内公司研发投入总额占营业收入的比重 4.59%，与上年同期的 4.74%基本持平。

## （六） 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明：

#### （一）收入的确认

##### 1、事项描述

公司 2018 年度营业收入 12,284.44 万元，其中：系统集成产品线收入 7,376.78 万元，占比达 60.05%；ICT 与行业应用产品线收入 3,733.03 万元，占比达 30.39%。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。ICT 与行业应用产品线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。由于收入为公司利润关键指标，管理层在收入方面可能存在重大错报风险，因此将收入的确认确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

公司属于软件和信息技术服务业，2018 年度主要产品为信息通信系统集成、ICT 与行业应用、资产运营服务及数字内容服务。通过对公司系统集成服务相关的内部控制的设计与执行进行评估；对销售与收款循环进行穿行测试及控制测试；检查与收入确认相关的原始资料，包括中标通知书、工程施工合同、验收单、销售发票、银行收款单据等；根据本期收入情况选取样本，对重要的客户执行函证程序以确认销售收入；对主要合同的利润情况进行了分析性复核程序；针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至验收单信息等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

#### （二）存货中在产品的确认

##### 1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，公司存货为 2,030.36 万元，其中未完成项目成本为 1,437.95 万元。根据公司对系统集成项目的核算方法，工程在完工前通过存货科目对工程已发生的成本进行归集，包括工程材料成本、人工成本和其他工程费用。工程完工并经验收后结转营业成本。由于工程成本的归集、项目成本的结转有赖于公司业务管理，期末项目的存在情况、进展状态对公司财务报表有重大影响，因此将存货在产品的确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

公司主要业务为提供信息通信网络服务解决方案，其业务周期较长，2018 年公司业务规模进一步扩大，存货占用资源不断增加。通过对公司与存货管理相关的内部控制的设计与执行情况进行评估，实施穿行测试及控制测试程序；检查与成本确认相关的原始资料，包括劳务采购合同及结算单、设备采购合同、出入库单据、采购发票、付款银行回单等；对期末在施工工程项目现场抽取样本进行执行盘点程序；复核公司成本归集分配计算表；根据本期采购情况选取样本，对重要的供应商执行函证程序以确认采购额。

#### （三）固定资产的减值测试

##### 1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司固定资产账面价值为人民币 4,023.18 万元，其中：固定资产账面净值为人民币 4,023.18 万元，固定资产减值准备为人民币 0 元，固定资产占资产总额的 17.25%，其中因运营服务而构建的专用设备占固定资产比例为 99.34%，是合并财务报表的重要项目。运营服务指公司搭建信息通信基础设施为客户提供服务。管理层在固定资产减值测试过程中需要对未来现金流量以及折现率等做出重大判断和假设，有可能受到管理层偏向的影响，因此将评价公司固定资产减值测试确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

公司属于软件和信息技术服务业，2018 年度信息通信基础设施运营服务全面扩展，相关运营专用设备大量投入。通过了解并评估公司与识别资产减值迹象和测算可回收金额相关的内部控制；检查信息通信基础设施相对应的技术服务合同及收款进度；实地勘察相关专用设备，并实施监盘程序，以了解资产是否存在工艺技术落后、长期闲置等问题；复核公司管理层对现金流量预测所采用的关键假设和重要参数；检查财务报表中关于固定资产减值列示和披露的充分性和完整性。

由于上述事项涉及复杂及重大的判断，故将其作为关键审计事项予以重点关注。

## (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

## (1) 会计政策变更及影响

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2018 年 9 月 30 日及以后期间的财务报表。

本公司 2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	74,626,942.92
应收账款	74,626,942.92		
应收利息		其他应收款	5,624,397.09
应收股利			
其他应收款	5,624,397.09		
固定资产	8,563,548.45	固定资产	8,563,548.45
固定资产清理			
在建工程	11,934,233.62	在建工程	11,934,233.62
工程物资			
应付票据	5,607,841.00	应付票据及应付账款	55,820,232.91
应付账款	50,212,391.91		
应付利息	782.17	其他应付款	48,540.93
应付股利			
其他应付款	47,758.76		
管理费用	16,760,333.63	管理费用	11,733,328.08
		研发费用	5,027,005.55

## (2) 前期差错更正及影响

## 1) 对 2017 年资产负债表的影响

受影响的项目	2017 年 12 月 31 日资产负债表		
	更正前	更正金额	更正后
应收票据及应收账款	74,865,202.23	-238,259.31	74,626,942.92
预付款项	2,490,937.31	-1,334,176.72	1,156,760.59
其他应收款	4,783,181.13	841,215.96	5,624,397.09
存货	16,620,311.68	-7,751,263.72	8,869,047.96
其他流动资产		1,389,863.16	1,389,863.16
固定资产	8,734,246.42	-170,697.97	8,563,548.45

在建工程	9,344,278.97	2,589,954.65	11,934,233.62
长期待摊费用		113,120.69	113,120.69
递延所得税资产	696,855.67	12,054.21	708,909.88
应付票据及应付账款	53,888,644.16	1,931,588.75	55,820,232.91
应付职工薪酬	3,217,576.36	218,032.71	3,435,609.07
应交税费	6,674,251.72	-2,518.12	6,671,733.60
一年内到期的非流动负债		80,000.00	80,000.00
长期借款	380,000.00	-80,000.00	300,000.00
盈余公积	1,479,549.87	-539,398.94	940,150.93
未分配利润	13,316,297.59	-6,155,893.45	7,160,404.14

## 2) 对 2017 年利润表的影响

受影响的项目	2017 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业收入	105,295,262.34	869,495.24	106,164,757.58
营业成本	79,464,424.85	3,253,258.95	82,717,683.80
销售费用	1,323,202.63	3,470.72	1,326,673.35
管理费用	11,449,075.68	284,252.40	11,733,328.08
研发费用	4,776,227.80	250,777.75	5,027,005.55
资产减值损失	2,493,598.74	106,695.33	2,600,294.07
所得税费用	958,650.08	-16,004.30	942,645.78

## (八) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

本期纳入合并报表范围的子公司共 2 家：浙江广腾科技有限公司及杭州广浩科技有限公司；新设子公司杭州广浩科技有限公司为本期新增纳入合并范围的子公司。

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广浩科技的议案。该子公司杭州广浩科技有限公司于 2018 年 3 月 28 日完成工商注册登记手续，故报告期广浩科技纳入合并报表范围。

## (九) 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。

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。公司在报告期内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、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、甘肃定西安定区（贫困县）第二人民医院、汽车站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。

## 三、持续经营评价

### 1、5G带来市场需求增长

全球 5G 移动通信时代脚步越来越近，各国政府纷纷将 5G 建设及应用发展视为国家重要目标。根据我国政府以及三大电信运营商的规划，预计 2019 年我国将在部分区域进行 5G 预商用，在 2020 年实现 5G 规模化商用。尽管 5G 规模化商用的时间点在 2020 年前后，但在商用前两三年的时间窗内，作为网络建设主力的电信运营商早已将 5G 竞争提上日程。中国移动在 2017 年 3 月宣布计划在主要城市建设 5G 试点网络，并于 2020 年全面商用；中国电信表示 2019 年实现 5G 预商用，2020 年正式商用；中国联通

也表示 2019 年 5G 预商用部署。

2007 年 3G 启动、2009 年达到 3G 资本开支顶峰；2013 年启动 4G 建设，2015 年达到 4G 建设顶峰；对于 5G，2019 年开始启动 5G 的规模建设，将在 2019 年到 2021 年迎来资本投入的高峰。由于 5G 有高频和高密度多场景的特点，投资周期会延长，投资规模将大大超过 4G。根据预测，2030 年，5G 带动的直接产出和间接产出将分别达到 6.3 万亿和 10.6 万亿元。在直接产出方面，按照 2020 年 5G 正式商用算起，预计当年将带动约 4,840 亿元直接产出，2025 年、2030 年将分别增长到 3.3 万亿、6.3 万亿元，十年间的年均复合增长率为 29%。在间接产出方面，2020 年、2025 年、2030 年，5G 将分别带动 1.2 万亿、6.3 万亿和 10.6 万亿元，年均复合增长率为 24%。

5G 将带来 10 年以上的投资周期，市场规模剧增。公司目前的四大业务板块全部与 5G 相关，市场需求持续增长，有利于公司的持续经营。

## 2、公司产品与技术优势

公司的四大业务板块包括信息通信系统集成、ICT 行业应用、资产运营服务、数字内容服务。四大业务板块全部与 5G 相关：

（1）信息通信系统集成业务属于 5G 基础网络建设；公司拥有丰富的行业经验、资质优势、全国性市场区域及市场资源优势、精细化项目管理优势等。

（2）ICT 行业应用业务属于 5G 垂直行业应用范畴；公司拥有相关的物联网技术、生物识别、云计算、大数据等新一代 ICT 技术，并有全国性市场区域及研发能力优势。

（3）资产运营服务业务与 5G 基础网络建设及 5G 垂直行业应用均相关；公司拥有相关的融合站址及配套资源优势、精细化项目管理优势等。

### （4）数字内容服务业务

数字内容服务业务属于 5G 垂直行业应用范畴；公司拥有现有累积的用户数、依托运营商的渠道优势等，将 5G 与移动互联网、大视频等结合，应用于视频娱乐、智慧教育等 5G 垂直行业。

四大业务板块在人员、资源、客户和业务方面高度融合，形成相辅相成、相互推动的协同效应。

## 3、公司团队及管理优势

公司的核心管理团队为行业资深人士，专注于通信行业十多年以上，具有丰富的行业管理经验、丰富的专业技术知识及管理经验，公司的实际控制人及中、高级管理人员稳定，对公司未来发展方向及路线有高度认同，对行业及公司发展有强大信心，且大多为公司股东。

报告期内，公司大力投入新区域市场及新业务的开拓发展；完善组织架构，形成包含信息通信系统集成、ICT 行业应用、资产运营服务和数字内容服务的四大产品线架构，加大业务布局；同时公司加大了后台管理建设，上线了项目管理系统软件，不断提升管理能力，为 5G 到来做好充分准备，为公司业务的可持续发展而努力。

## 4、风险管理

公司改制为股份有限公司后，逐步强化了公司治理和内控建设，规范运营，科学决策，公司在发展中已逐步建立起完善的风险预控，包括市场、技术、管理及财务风险管控，有利于公司持续发展。

综上，公司具有持续经营能力，不存在重大事项影响公司持续经营能力。

## 四、 未来展望

### （一） 行业发展趋势

#### 1、5G 产业发展环境

##### （1）政策支持分析

2017 年政府工作报告指出：“全面实施战略性新兴产业发展规划，加快新材料、人工智能、集成电路、生物制药、第五代移动通信等技术研发和转化，做大做强产业集群。”这是政府工作报告首次提到第五代移动通信技术（5G），体现了国家对于发展 5G 的决心，上升到了国策。

2017 年 11 月，工信部正式发布了 5G 系统频率使用规划，将 3.5GHz、4.8GHz 频段作为我国 5G 系统掀起部署的主要频段。2018 年 3 月 2 日，工信部又提出进一步加快 5G 系统频谱的规划进度，除了中频段指标之外，还要求提出毫米波、物联网、工业互联网、车联网的技术指标。

2018 年 3 月开幕的十三届全国人大一次会议上，国务院总理在进行政府工作报告时提出，加大提速降费力度，2018 年取消流量漫游费，移动网络流量资费年内至少降低 30%。政府层面引导性降费以及改变收费方式，倒逼通信产业链上各环节加速提高运营效率、提升网络供给能力；资费降低带来流量增长，产值增长推动需求升级。此次降价的总体要求实质上将促进 4G 剩余空间的渗透（目前渗透率约 65%），同时为 5G 时代的到来奠定市场认知基础。

同时，国际电信联盟（ITU）近日已经正式通过了其在 2018 年 2 月份发布的 IMT-2020 草案，并拟通过该草案为 192 个成员国的 5G 技术规范奠定基础。这份报告深入探讨了 5G 的最低规格，对于外行来说意味着 5G 蜂窝设备将允许单个移动基站达到至少 20Gbps 的下行速度和 10Gbps 的上行速度。这对于一个用户来说是理论速度，实际上，一个小区的所有用户共享 20Gbps 的带宽，5G 也能至少支持每平方公里 100 万用户。2018 年 6 月，首份国际 5G 标准有望出台。

## （2）技术推动分析

国内外在 5G 技术方面均实现了突破，如毫米波、无人车以及无人机的自动驾驶、关键的应用芯片、接入单元等，在全球经济交流合作的今天，各方领先的 5G 技术都有力地推动了我国 5G 产业的发展。与国外相比，中国在 5G 布局上更成熟。2009 年中国就已经开展了 5G 研究，并在之后几年展示了 5G 原型机基站。2019 年初，5G 技术研发试验的第三阶段测试工作已完成，5G 商用进入冲刺阶段。

## （3）市场需求分析

5G 将主要满足三大场景网络需求：eMBB，mMTC 和 URLLC。其中，eMBB 对应的是 3D/超高清视频等大流量移动宽带业务；mMTC 对应的是大规模物联网业务；URLLC 对应的是如无人驾驶、工业自动化等需要低时延、高可靠连接的业务，这块业务里面 5G 是各行业发展创新的底层技术，想象空间无疑最大。

在需求方，5G 与以往无线通信技术最大的区别是服务的对象，不再是单一的人，而是实现万物互联，工业 4.0、智能制造、医疗等行业运作都会随着 5G 技术成熟，进一步推动这些行业的发展，可以说，5G 所要承担的是改变整个社会、行业的使命角色。

我国正在迅速进入智能社会，包括产业互联网、人工智能、AR/VR 等应用在迅速普及，它们的规模化应用需要新一代网络来承载，4G 在移动的情况下看视频没问题，而 5G 着重解决的是物体与物体、物体与周边环境之间的高密度、低时延连接等问题，比如建设自动驾驶城市，就需要依托 5G 网络实现车辆、信号灯、道路感应线圈、智能总控平台间的无缝连接和互动，且时延需要在毫秒级别。

5G 最为重要的 3 个应用场景是大带宽、万物互联、低时延。网络延迟低和带宽作为 5G 的最大杀手锏，可以将 10 毫秒的 4G 网络延迟提升到 5G 的 1 毫秒。虽然在下载文件、玩游戏等方面，上述网络延迟差距很难感觉出来，但在无人驾驶（要求毫秒级的互动操作响应）等方面，差距堪称“致命”。

## （4）产业发展前景预测

物联网时代，一个家庭往往会有超过 100 样东西需要连接网络，所以需要新一代网络能够对整体网络频谱利用率更高效，能连接更多终端的新系统。由于 5G 技术刚刚爆发，所以一段时间内，4G 和 5G 会并存；进入物联网时代后，IP 地址的需求会大幅度增加，IPv6 的加快商用正逢其时。

目前我国正在加快推进 IPv6 部署，5 到 10 年内将建全球最大商用网络。预计到 2025 年末，我国 IPv6 网络规模、用户规模、流量规模将位居世界第一位，网络、应用、终端全面支持 IPv6，全面完成向下一代互联网的平滑演进升级，形成全球领先的下一代互联网技术产业体系。

全球移动通信系统协会（GSMA）表示，2020 年全球将有第一批国家正式应用 5G，而中国必将是其中之一。在移动通信领域，中国不仅是一个领先国家，还是创新驱动型国家。

根据预测，2020 年 5G 间接拉动 GDP 增长将超过 4,190 亿元；2030 年 5G 间接拉动的 GDP 将增长到 3.6 万亿元。十年间，5G 间接拉动 GDP 的年均复合增长率将达到 24%。

## 2、公司行业、市场地位

报告期内，公司大力投入新区域市场及新业务的开拓发展，加大市场布局；完善组织架构，形成包含信息通信系统集成、ICT 行业应用、资产运营服务和数字内容服务的四大产品线架构，四大产品线全部与 5G 相关，且覆盖运营商工建、网络、市场、政企完整产业链，为建立公司 5G 完整生态链总目标打下坚实基础；同时公司加大后台管理建设，上线项目管理系统软件，不断提升管理能力，为 5G 到来做好充分准备。

公司布局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。

上述业务布局将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。

## （二） 公司发展战略

### 1、信息通信系统集成业务

5G 的来临将会带来新一轮的通信基础网络设施投资建设高峰，预计周期长达约 10 年。对于信息通信系统集成业务，目前公司业务涵盖室内分布及 WLAN、传输管线、家庭宽带及集客专线、设备安装、网络优化运维等专业。虽然目前市场竞争日趋激烈，但公司拥有丰富的行业经验、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。

对于信息通信系统集成业务，公司的发展战略：（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 行业应用、资产运营服务和数字内容服务业务板块，为 5G 的到来做好充分的准备。

### 2、ICT 行业应用业务

5G 能满足万物互联所需的强大的带宽支持，使 IT 和 CT 的边界逐渐消失，融合将成为大趋势。公司已有 ICT 各行业的经验累积，有新一代 ICT 技术的储备，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 行业应用产品线含高铁、广电及公安三个子产品线。对于 ICT 行业应用业务，公司的发展战略：（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 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）广电领域：基于广电精准化覆盖需求，聚合公司研发及方案能力，实现盲区与高速沿线精准化覆盖，全国首创替代进口，助力广电服务价值提升；（3）智慧社区：基于大数据+AI 智能分析技术的智慧社区系统，链接治安安全、民生安全、便民服务等多维模块，实现社区智慧式管理和运行，进而为社区中的人创造更美好的生活，促进城市的和谐、可持续成长；（4）云平台：陆续推出铁路、广电、智慧社区、智慧交通、智慧校园等云平台，助力政企各行业业务提升。

### 3、资产运营服务业务

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。对于公司资产运营服务业务，目前已拥有 300+个融合站址资源及 1000+杆监控杆及配套资源。对于资产运营服务业务，公司的发展战略：（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

对于数字内容服务业务，公司的发展战略：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。

### （三） 经营计划或目标

#### 1、信息通信系统集成业务

2019 年经营计划：对已入围的区域，争取入围更多专业，获取更大份额，做深做透每一个市场区域，提高后评估成绩，提升公司口碑与品牌。

该业务投资资金可由其自身流程的正常循环进行供给，为自有滚动资金，无成本，将依据公司的项目预算进行使用。

#### 2、ICT 行业应用业务

（1）高铁业务 2019 年经营计划：获取 1-2 条高铁线业务，扩大该细分领域的市场份额，做好项目交付。

该业务投资资金可由其自身流程的正常循环进行供给，为自有滚动资金，无成本，将依据公司的项目预算进行使用。

（2）广电业务 2019 年经营计划：广电业务子产品线联动子公司广浩科技，凭借专业技术实力，积极拓展广电国内市场和国际市场，走向服务与产品、国内与国外并行的发展之路。

该业务投资资金可由其自身流程的正常循环进行供给，为自有滚动资金，无成本，将依据公司的项目预算进行使用。

（3）公安业务 2019 年经营计划：公安业务子产品线联动子公司广浩科技，凭借物联网、大数据、云平台等方面的技术能力，重点拓展智慧社区、智慧校园、智慧交通等智慧类业务，2019 年从试点向正式订单突破。

该业务投资资金可由其自身流程的正常循环进行供给，为自有滚动资金，无成本，将依据公司的项目预算进行使用。

#### 3、资产运营服务业务

2019 年经营计划：（1）拓展 1-2 个优质省份的资产运营服务业务；（2）拓展多平台、多系统、多客户共享，提高收益率；（3）拓展智慧灯杆项目，实现项目试点成功。

该业务将利用银行贷款进行业务发展，银行贷款的成本在 6%-8%左右，资金的使用将依据公司的项目预算进行使用。

#### 4、数字内容服务业务

2019 年经营计划：（1）权益运营板块：重点做好现有存量区域市场运营，同时拓展新区域，接入音乐、阅读等新权益，提高人员复用率；（2）内容运营板块：重点做好和教育 CP 运营，做好现有接入省份的产品推广，同时深耕运营商大市场套餐融合及智慧融合产品；（3）电商运营板块：重点聚焦产品设计及渠道归集，针对特定产品，通过云端平台连接互联网公司、运营商及渠道零售门店。

该业务投资资金可由其自身流程的正常循环进行供给，为自有滚动资金，无成本，将依据公司的项目预算进行使用。

### （四） 不确定性因素

上述公司四大业务板块——信息通信系统集成、ICT行业应用、资产运营服务、数字内容服务的发

展方向，为公司未来发展的战略方向，随着市场、环境、政策等的变化，其业务发展存在一定不确定性因素。上述发展战略及经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### 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 72.20%；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，同时积极拓展了新市场区域，并成立了与公司业务相融合的控股子公司进行业务拓展，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在培育发展期，未达到上述浙江、上海两地的规模，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：公司在信息通信系统集成业务基础上，开拓了 ICT 行业应用业务、信息通信基础设施投资运营业务、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，是企业目前在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，且公司在报告期内认定了核心员工，并针对核心员工进行了新一轮股票发行。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 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，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。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、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	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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	五.二.(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	五.二.(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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （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	2,416,790.40

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
徐煜、赵国民	银行授信担保	34,450,000.00	已事前及时履行	2017年10月10日	2017-050
杭州长泽科技有限	采购材料及	406,491.88	已事后补充	2018年12月	2018-064



公司	技术服务		履行	3 日	
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 屋及收取相 关水电费	58,484.44	已事前及时 履行	2018 年 12 月 3 日	2018-065

#### 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》；为满足公司生产经营和项目建设资金需要，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。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 1,200 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 1,745 万元；取得杭州银行科技支行实际借款金额 500 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 3,445 万元，担保期限最早自 2018 年 2 月 26 日至最晚 2020 年 11 月 7 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。

公司于 2018 年 11 月 29 日召开的第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于追认关联交易》议案，因经营所需，公司在报告期内与长泽科技签订《材料采购合同》及《合作协议》，采购设备、材料及技术服务用于公司承接的项目中，涉及关联交易金额总计 406,491.88 元。根据《公司章程》及《关联交易管理制度》，公司与长泽科技的上述关联交易金额在公司董事会的审批授权范围内，无需递交股东大会审议。上述关联交易的定价按市场价格确定，定价合理，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

公司于 2018 年 10 月 25 日召开的公司第一届董事会第二十三次会议及 2018 年 11 月 12 日召开的 2018 年第五次临时股东大会上审议通过了《关于控股子公司关联交易》议案，公司控股子公司广浩科技拟向长泽科技购买专利技术及软件著作权，涉及关联交易金额为 200 万元。上述关联交易为子公司广浩科技的业务发展所需，不会对公司及子公司广浩科技的业务发展产生不利影响，且不会对公司及子公司广浩科技所有股东的利益产生任何损害。截至期末，上述关联交易涉及的专利技术及软件著作权尚未进行转让。

公司控股子公司广浩科技因经营所需，于 2018 年 6 月 25 日与其关联方长泽科技签订《写字楼租赁合同》，并在报告期内向长泽科技采购房屋租赁及电费总计 58,484.44 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审批授权范围内，并报告董事会，无须递交股东大会审议。上述关联交易的定价按市场价格确定，定价合理，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

### （三） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司于 2018 年 5 月 8 日召开的第一届董事会第二十次会议及 2018 年 5 月 24 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于全资子公司引入投资者暨增资扩股的议案》，接受自然人股东阮海强作为新股东对广腾科技进行投资，阮海强以人民币 550 万元对广腾科技进行增资，公司放弃该次增资扩股权利，增资后广腾科技注册资本增加至 5,550 万元，公司持股比例从 100.00%降至 90.09%，阮海强持股比例为 9.91%。公司于 2018 年 10 月 25 日召开的第一届董事会第二十三次会议及 2018 年 11 月 12 日召开的 2018 年第五次临时股东大会审议通过《关于控股子公司增资扩股暨关联交易》议案，接受自然人股东阮海强对广腾科技进行增资扩股，阮海强以人民币 450 万元对广腾科技进行增资，公司放弃该次增资扩股权利，增资后广腾科技注册资本增加至 6,000 万元，公司持股比例从 90.09%降至 83.33%，阮海强持股比例从 9.91%增至 16.67%。截至期末广腾科技注册资本认缴 6,000 万元。报告期内公司于 2018 年 4 月、6 月及 9 月分别支付该子公司投资款 100 万元、100 万元及 460 万元，即报告期内公司共计支付广腾科技投资款 660 万元。报告期内控股子公司广腾科技纳入合并报表范围。成立子公司广腾科技是对公司业务范围的扩展，为公司向互联网方向发展打下基础，有利于公司业务连续性，不会影响管理层的稳定性。

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广浩科技的议案。该子公司杭州广浩科技有限公司于 2018 年 3 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 月及 2018 年 9 月分别支付该子公司投资款 30 万元及 70 万元，即报告期内公司共计支付广浩科技投资款 100 万元。故报告期内控股子公司广浩科技纳入合并报表范围。成立子公司广浩科技是对公司业务范围的补缺，完善了公司产品线，是公司业务线的延伸，有利于公司业务连续性，不会影响管理层的稳定性。

### （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	1,808,553.83	0.78%	保函保证金/票据保证金
<b>总计</b>	-	1,808,553.83	0.78%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	-	-	3,537,346	3,537,346	6.00%
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		68				

#### (二) 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	浙江磐星投资有限公司	-	2,010,000	2,010,000	3.41%	-	2,010,000
6	沈颖	1,830,388	-	1,830,388	3.10%	1,372,791	457,597
7	王欢	2,196,991	-500,000	1,696,991	2.88%	1,647,744	49,247
8	双俊	1,645,563	-300,000	1,345,563	2.28%	-	1,345,563
9	严晓飞	1,219,308	-	1,219,308	2.07%	914,481	304,827
10	张卫红	1,826,818	-609,000	1,217,818	2.06%	-	1,217,818
合计		49,304,004	595,000	49,899,004	84.59%	32,096,949	17,802,055

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、 优先股股本基本情况

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。

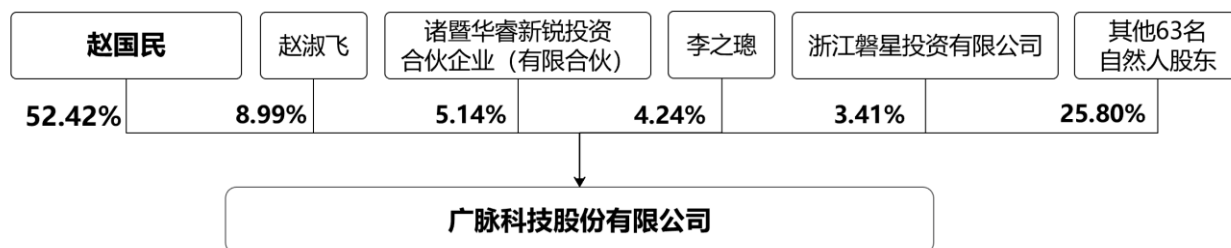
职称：高级工程师。

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 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。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用□不适用

单位：元/股

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	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年11月17日	2017年3月29日	2.00	7,000,000	14,000,000	8	0	0	2	0	否
2018年11月9日	2019年3月1日	2.75	7,000,000	19,250,000	20	0	2	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

1、2016年第一次股票发行：发行股票7,000,000股，募集资金14,000,000.00元，主要用于补充公司流动资金，增强公司市场竞争力，保障公司经营目标及未来发展战略的实现。截至本期末，上述股票发行募集资金已使用完毕。

上述募集资金全部用于补充公司流动资金，与公开披露的募集资金用途一致，不存在变更募集资金使用用途的情况。公司严格实施募集资金管理制度，并严格履行使用审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，在募集资金使用过程中，保证专款专用，不存在募集资金与公司自有账户内资金混同的情形，不存在募集资金用于持有交易性金融资产、借与他人、委托理财等情形，不存在损害股东利益的情形。

2、2018年第一次股票发行：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，拓展业务，增强公司市场竞争力，保障公司经营目标及未来发展战略的实现。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，公司尚未使用本次股票发行募集的资金。

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。

**二、 存续至本期的优先股股票相关情况**

□适用√不适用

**三、 债券融资情况**

□适用√不适用

**债券违约情况**

□适用√不适用

**公开发行债券的特殊披露要求**

□适用√不适用

**四、 可转换债券情况**

□适用√不适用

**五、 间接融资情况**

√适用□不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	南京银行股份有限公司杭州滨江科技支行	2,400,000	6.175%	2018.3.7-2020.3.6	否
银行贷款	南京银行股份有限公司杭州滨江科技支行	2,500,000	6.650%	2018.4.9-2020.4.8	否
银行贷款	南京银行股份有限公司杭州滨江科技支行	5,000,000	6.65%	2018.6.7-2020.6.6	否
银行贷款	南京银行股份有限公司杭州滨江科技支行	5,000,000	6.65%	2018.6.15-2020.6.14	否
银行贷款	南京银行股份有限公司杭州滨江科技支行	4,750,000	6.65%	2018.8.10-2020.8.9	否
银行贷款	北京银行股份有限公司杭州分行	500,000	6.175%	2018.1.15-2018.12.24	否
银行贷款	北京银行股份有限公司杭州分行	2,000,000	6.175%	2018.3.1-2020.2.25	否
银行贷款	北京银行股份有限公司杭州分行	5,000,000	6.65%	2018.5.4-2020.5.1	否
银行贷款	北京银行股份有限公司杭州分行	5,000,000	6.65%	2018.11.16-2020.11.7	否
银行贷款	杭州银行股份有限公司科技支行	1,000,000	4.35%	2018.4.12-2018.10.11	否



银行贷款	杭州银行股份有限公司科技支行	1,000,000	8.646%	2018.4.12-2018.10.11	否
银行贷款	杭州银行股份有限公司科技支行	1,500,000	12.615%	2018.10.12-2019.4.7	否
银行贷款	杭州银行股份有限公司科技支行	3,500,000	4.35%	2018.10.12-2019.4.7	否
银行贷款	宁波银行股份有限公司杭州分行	1,500,000	6.50%	2018.4.18-2018.6.28	否
<b>合计</b>	-	40,650,000	-	-	-

注：报告期内取得银行借款总计 4,065 万元；截至期末，其中到期已还款 400 万元，未到期提前还款 220 万元，期末银行借款余额为 3,445 万元。

#### 违约情况：

适用 不适用

## 六、 权益分派情况

### （一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### （二） 权益分配预案

适用 不适用

#### 未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

报告期内公司盈利且期末未分配利润为 7,659,762.89 元。为加速深入拓展公司业务，形成公司战略布局，公司将不对利润进行分配。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 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	年度薪酬
赵国民	董事长/总经理	男	1965 年 4 月	本科	2016 年 03 月 04 月-2019 年 03 月 03 日	329,520.00 元
赵淑飞	董事/副总经理	男	1975 年 2 月	本科	2016 年 03 月 04 月-2019 年 03 月 03 日	240,220.00 元
沈颖	董事/副总经理	女	1978 年 10 月	本科	2016 年 03 月 04 月-2019 年 03 月 03 日	200,720.00 元
王欢	董事/董事会秘书/财务负责人	女	1980 年 2 月	本科	2016 年 03 月 04 月-2019 年 03 月 03 日	888,220.00 元
张旭伟	董事	男	1967 年 2 月	硕士	2017 年 09 月 01 月-2019 年 03 月 03 日	-
叶伟	监事会主席	女	1968 年 12 月	本科	2016 年 03 月 04 月-2019 年 03 月 03 日	178,760.00 元
严晓飞	监事	男	1977 年 9 月	大专	2016 年 03 月 04 月-2019 年 03 月 03 日	163,520.00 元
刘健	监事	男	1989 年 1 月	本科	2016 年 03 月 04 月-2019 年 03 月 03 日	128,000.00 元
李之聰	副总经理	男	1973 年 1 月	本科	2016 年 11 月 02 月-2019 年 03 月 03 日	287,830.40 元
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						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%	-
李之穗	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	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	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

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	不适用	2016年3月4日	王欢	是	-

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	27	41
销售人员	8	9
工程项目人员	100	88
财务人员	6	6
研发人员	24	39
<b>员工总计</b>	<b>165</b>	<b>183</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	6
本科	67	90
专科	76	69
专科以下	19	18
<b>员工总计</b>	<b>165</b>	<b>183</b>

#### 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

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	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

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。公司于 2018 年 6 月 7 日召开的 2018 年第一次职工代表大会、第一届监事会第八次会议，及 2018 年 6 月 14 日召开的 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 日登载于股转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）。

报告期内核心员工徐招名因个人原因离职，详见公司于 2018 年 10 月 15 日登载于股转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核心员工离职的公告》（公告编号：2018-047）。徐招名于 2017 年 3 月入职，2018 年 10 月离职，离职时其所负责的工作已顺利交接完毕，上述核心员工的离职对公司经营无影响。

报告期末，公司核心员工共计 17 人。

## 第九节 行业信息

环境治理公司     医药制造公司     软件和信息技术服务公司  
 计算机、通信和其他电子设备制造公司     专业技术服务公司     互联网和相关服务公司  
 零售公司     不适用

### 一、 宏观政策

#### 1、市场竞争风险

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：公司在信息通信系统集成业务基础上，开拓了 ICT 行业应用业务、信息通信基础设施投资运营业务、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。

#### 2、行业政策风险

通信行业是国家政策支持行业，国家实施网络强国战略，推动网络提速降费，提升网络和宽带基础设施水平，积极推动移动互联网、广播电视网与电信网的融合与普及，全面服务国民经济和社会发展，全行业保持健康发展。

2017 年 4 月，工信部和国资委联合发文《关于 2017 年推进电信基础设施共建共享的实施意见》（简称 92 号文），明确了“其他独立铁塔运营企业”的合法身份，并将之纳入共建共享协调机制。虽然第三方独立铁塔运营企业的身份得到了政府和法律层面的支撑，但与中国铁塔股份有限公司形成正面的竞争格局且中国铁塔在该领域的巨头地位仍对该项目产生不可确定的政策风险。

已采取的措施：公司针对民营铁塔基站基础设施投资运营项目进行强管理措施，不仅成立专业的事业部进行对口管理，更是对其每一个项目立项都会进行全方位评估与全流程审批，确保每一个项目都有较高的收益率，并对项目进行全过程管理与监控，确保项目流程顺畅并能在最短时间内能收回投资并盈利，降低上述不确定的风险。公司对该项目的策略是不求数量，但求质量与无风险。

#### 3、人才流失风险

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。报告期内，公司的核心技术人员都为公司股东，且公司在报告期内认定了核心员工，并针对核心员工进行了新一轮股票发行。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。

#### 4、高新技术企业资格丧失风险

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。

## 二、 业务许可资格或资质

公司于 2012 年 8 月 3 日取得由中华人民共和国工业和信息化部颁发的《计算机信息系统集成企业资质证书》，核定企业为计算机信息系统集成企业资质为肆级，有效期三年。2015 年 8 月 1 日该资质已进行换证，换证后改为由中国电子信息行业联合会颁发的《信息系统集成及服务资质证书》。2017 年公司对该资质申请升级认定，于 2017 年 12 月 31 日取得中国电子信息行业联合会颁发的《信息系统集成及服务资质证书》叁级，有效期四年。报告期该资质处于有效期内。

公司于 2014 年 12 月 30 日取得由浙江省安全技术防范行业协会颁发的《浙江省安全技术防范行业资信等级证书》，评定公司为安全技术防范行业资信等级为叁级，有效期一年。2016、2017 年每年进行年审后换证，换证后有效期至 2018 年 3 月 31 日。2017 年公司对该资质申请升级认定，于 2018 年 1 月 1 日取得浙江省安全技术防范行业协会颁发的《浙江省安全技术防范行业资信等级证书》二级，有效期至 2019 年 3 月 31 日，并已在有效期满之前进行年审换证。报告期该资质处于有效期内，为公司 ICT 行业应用业务所需。

公司于 2016 年 12 月取得由浙江省住房和城乡建设厅颁发的《建筑业企业资质证书》，资质类别及等级：电子与智能化工程专业承包贰级，有效期至 2022 年 2 月 5 日。报告期该资质处于有效期内，为公司 ICT 行业应用业务所需。

公司于 2012 年 11 月 19 日取得中国通信企业协会颁发《通信信息网络系统集成企业资质证书》，核定资质等级：乙级，业务范围：业务网、支撑网、基础网，有效期三年。2015 年 8 月 6 日该资质已进行换证，换证后有效期至 2020 年 8 月 6 日。报告期该资质处于有效期内。

公司于 2012 年 11 月 19 日取得由中国通信企业协会颁发的《通信用户管线建设企业资质证书》，业务范围：承担连接至公用通信网的用户通信管道、用户通信线路、综合布线及其配套工程建设，有效期三年。2015 年 8 月 6 日该资质已进行换证，换证后有效期至 2020 年 8 月 6 日。报告期该资质处于有效期内。

2013 年 7 月 16 日，工信部下发《关于做好取消通信信息网络系统集成企业资质等 4 项行政审批事项相关工作的通知》，取消了《通信信息网络系统集成企业资质证书》及《通信用户管线建设企业资质证书》的行政审批，将资质审批下放行业协会；2015 年 3 月 2 日，工信部下发《关于做好通信建设市场管理工作的通知》（工信部通函（2015）113 号），取消了行业协会对上述两个资质的审批授权。从 2016 年底开始，各运营商开始以通信工程施工总承包资质替代原来的《通信信息网络系统集成企业资质证书》及《通信用户管线建设企业资质证书》。

公司于 2017 年 2 月 8 日取得由浙江省住房和城乡建设厅颁发的《建筑业企业资质证书》，资质类别及等级：通信工程施工总承包资质叁级，有效期至 2022 年 2 月 5 日；公司于 2017 年 8 月 4 日取得由浙江省住房和城乡建设厅颁发的《建筑业企业资质证书》，资质类别及等级：通信工程施工总承包资质贰级，有效期至 2022 年 2 月 5 日；报告期内，公司于 2018 年 11 月 5 日取得由中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的《建筑业企业资质证书》，资质类别及等级：通信工程施工总承包资质壹级，有效期至 2023 年 11 月 5 日。该资质为行业最高资质，报告期该资质处于有效期内，为公司信息通信系统集成及资产运营服务业务所需。

报告期内，公司新增数字内容服务业务，于 2018 年 8 月 31 日取得由浙江省通信管理局颁发的《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》，业务种类：第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务），有效期至 2023 年 8 月 30 日。报告期该资质处于有效期内，为公司数字内容服务业务

所需。

### 三、 知识产权

#### （一） 重要知识产权的变动情况

截至本期末，公司共拥有 22 项有效实用新型专利及 14 项软件著作权。

报告期内，公司共申请了 5 项实用新型专利、1 项外观设计专利及 2 项软件著作权，均通过自主研发后申请。其中已获得 2 项软件著作权证书和 3 项实用新型专利授权，另外 2 项实用新型专利和 1 项外观设计专利还在审核中。报告期内新增的知识产权如下：

##### 1、实用新型专利

序号	名称	获得时间	登记号/专利号	授权单位	获取方式
1	一种无线智能视频监控 系统	2018 年 12 月 14 日	ZL 2018 2 0826320.6	国家知识产权 局	原始取得
2	一种支持红外感知的物 联网烟感设备	2018 年 12 月 18 日	ZL 2018 2 0826317.4	国家知识产权 局	原始取得
3	一种轨道交通 LTE-M 网 络测试仪	2018 年 12 月 18 日	ZL 2018 2 0824478.X	国家知识产权 局	原始取得

##### 2、软件著作权

序号	名称	获得时间	登记号/专利号	授权单位	获取方式
1	广脉智慧消防云平台系 统软件 V1.0	2018 年 5 月 31 日	2018SR401585	国家版权局	原始取得
2	广脉轨道交通 LTE 路测 软件 V1.0	2018 年 7 月 10 日	2018SR535362	国家版权局	原始取得

#### （二） 知识产权保护措施的变动情况

公司一贯重视知识产权的保护，制定了知识产权管理制度，每年组织知识产权申报工作，确保研发成果能获得有效保护，并完善专利档案。报告期内，公司注重各类知识产权的保护措施，未发生知识产权的诉讼和仲裁。

### 四、 研发情况

#### （一） 研发模式

报告期内，公司的研发模式以自主研发为主、合作研发为辅。

报告期内公司一共有 8 个研发项目，其中 3 个为上期立项，5 个为本期立项。8 个项目中有 2 个项目为合作研发模式，具体情况如下：

（1）智慧社区消防系统项目，该项目于 2017 年 4 月立项，合作方为杭州长泽科技有限公司，合作时间：2018 年 3 月-2018 年 6 月，根据双方签订的协议，合作的相关成果、知识产权和产品相关利益归公司所有，技术开发服务费合计 9 万元。

（2）物网络设计项目，该项目于 2018 年 10 月立项，项目中的一个模块委托上海应用技术大学进行开发，根据合同约定，该模块开发时间为 2018 年 11 月-2019 年 12 月。根据双方签订的合同，合作的相关成果、知识产权和产品相关利益归双方共有，技术开发服务费合计 15 万。



公司成立之初已设立产品部，负责新产品的研发和技术支持。为更好地进行产品开发，报告期内公司将产品部改为产品中心，下设研发部、采购测试部和市场部，完成从产品定义、研发、测试认证、试点的全流程管控。公司研发有完善的管理和考核制度，拥有试验室、检测室，建立了系统的开发试验环境，以及以产品线为中心的研发运作模式。研发平台基于移动通信、云计算、物联网、大数据、网络覆盖和测试等技术等。公司研发外包部分并不属于公司的核心技术，不存在对外包方的依赖。

## （二） 研发支出

### 研发支出前五名的研发项目：

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	一体化通信塔房	1,676,321.42	1,676,321.42
2	轨道交通 LTE 路测系统	692,855.88	1,946,429.35
3	智慧社区综合管理平台	601,709.02	601,709.02
4	调频广播多载波发射机	585,977.66	585,966.66
5	物联网设计	513,428.42	513,428.42

### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	5,644,087.30	5,027,005.55
研发支出占营业收入的比例	4.59%	4.74%
研发支出中资本化的比例	-	-

## 五、 业务模式

1、报告期内公司业务模式与资源要素、产品、会计数据和财务指标之间的对应关系如下表所示：

业务类别	对应财务指标	主要客户	主要供应商
信息通信系统集成	提供劳务、服务收入 销售商品收入	中国移动、中国联通、中国电信、广电等运营商、中国铁塔建设方及相应的政企客户	劳务分包方 相关配套辅材生产商
ICT 行业应用	提供劳务、服务收入 销售商品收入		相关设备生产商 劳务分包方
资产运营服务	资源使用服务收入、技术服务收入		相关配套设备及生产商 服务供应商 劳务分包方
数字内容服务	销售商品收入 市场推广服务收入		会员权益、内容提供商

2、各类业务所应用的主要知识产权及其在业务开展过程中的作用：

业务类别	应用知识产权	在业务开展中的作用
信息通信系统集成	一种用于 TD-LTE 的小区网络覆盖监测系统	辅助测试
	一种用于 TD-LTE 的智能无线网络优化分析系统	辅助测试
	一种用于 TD-LTE 网络的超宽频基站一体化智能美化天线	产品设计
	一种多频道扇形智能天线	产品设计
	一种吸顶式调频广播发射天线	产品设计

	一种漏缆同轴电缆安装夹具	产品设计
	一种光纤直放站近端机	产品设计
	一种多系统合路平台	产品设计
	广脉无线综合室内分布系统管理软件 V1.0	系统管理软件
	广脉 3G 通信网络信息管理软件 V1.0	系统管理软件
	广脉管线工程代维信息化处理软件 V1.0	系统管理软件
	广脉 4G 通信网络综合服务系统软件 V1.0	系统测试软件
ICT 行业应用	一种物联网前端接入装置	辅助装置
	一种 TD-SCDMA/TD-LTE 时隙同步低干扰信号屏蔽终端	提供功能服务
	一种多频段信号处理系统和终端	辅助装置
	一种物联网集成中控检测管理平台	管理平台
	一种用于轨道交通的无线宽带数据收发系统	辅助测试
	一种面向宽带无线信号的定位分析终端设备	辅助装置
	一种基于 TETRA 的通讯系统	系统测试
	一种方便安装的吸顶式 AP	产品设计
	一种小型化调频广播天馈系统	产品设计
	用于 PDT 集群系统的数字光纤直放站近端机	产品设计
	家用物联网感知终端	产品设计
	一种无线智能视频监控系统	产品设计
	一种支持红外感知的物联网烟感设备	产品设计
	一种轨道交通 LTE-M 网络测试仪	产品设计
	广脉基于智能分析的移动网络效果监控系统软件 V1.0	系统监控软件
	广脉基于数据深度挖掘分析的多网协同优化系统软件 V1.0	系统测试软件
	广脉轨道交通车地智能无线传输系统管理软件 V1.0	系统管理软件
	广脉地铁集群系统路测软件 V1.0	系统测试软件
	广脉 PDT 集群专网系统管理软件 V1.0	系统管理软件
	广脉基于智能分析的视频监控系统软件 V1.0	系统监控软件
广脉对讲集群网络系统监测软件 V1.0	系统监控软件	
广脉智慧消防云平台系统软件 V1.0	系统管理软件	
广脉轨道交通 LTE 路测软件 V1.0	系统测试软件	
资产运营服务	广脉通信铁塔智能监控系统软件 V1.0	系统监控软件

## 3、从事各类业务的主要人员构成：

业务类别	人员数量	人员占比
信息通信系统集成	59	32.24%
ICT 行业应用	20	10.93%
资产运营服务	14	7.65%
数字内容服务	5	2.73%
<b>合计</b>	<b>98</b>	<b>53.55%</b>

## 4、公司按业务分类计算收入、投入的成本以及毛利率情况如下：

业务类别	收入	成本	毛利率
信息通信系统集成	73,767,800.33	62,132,165.38	15.77%
ICT 行业应用	37,330,348.89	25,234,631.95	32.40%

资产运营服务	11,681,414.80	6,936,577.29	40.62%
数字内容服务	64,827.09	88,509.46	-36.53%
<b>合计</b>	<b>122,844,391.11</b>	<b>94,391,884.08</b>	<b>23.16%</b>

## 六、 产品迭代

适用 不适用

## 七、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

公司业务包含通信工程、安防工程、电子与智能化工程、系统集成等施工安装服务，报告期内公司与发包方及分包方不存在纠纷，发包方、分包方与公司均不存在任何关联关系。

公司对劳务分包方有严格的准入审批流程，且在合同中约定分包方必须有从事该项业务所需的资质。报告期内不存在违规发包、转包、分包及挂靠的情况。

## 八、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

## 九、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

## 十、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

## 十一、 收单外包类业务分析

适用 不适用

## 十二、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

## 十三、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

## 十四、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是□否
董事会是否设置专门委员会	□是√否
董事会是否设置独立董事	□是√否
投资机构是否派驻董事	√是□否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是√否
管理层是否引入职业经理人	□是√否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是√否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是□否

### 一、 公司治理

#### （一） 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规范（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范文件的要求及其他相关法律、法规的要求，确保公司规范运作，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的职责和义务。

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及股转系统相关规范性文件等其他相关法律、法规的要求，不断完善公司治理机制，报告期内修订了《信息披露管理制度》，确保公司规范运行。

公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，上述成员能够按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司治理制度独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。报告期内，上述机构依法运作，董事、监事、高级管理人员均能勤勉尽职、忠实履行义务，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况，已做出的三会决议均能得到切实的执行。公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。公司建立了《投资者关系管理制度》，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。

报告期内，公司历次董事会、监事会的决议，历次股东大会的会议通知、决议，均按照《公司章程》及股转系统的相关规定，进行了公告，会议程序规范、会议决议记录完整。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项的决策均按照《公司章程》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》及其他内

控制制度等规定的程序和规则进行决策，履行了相应内部控制及法律程序。

#### 1、公司重要的人事变动决策履行规定程序的评估意见

报告期内，公司于 2018 年 5 月 29 日召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于认定公司核心员工的议案》，并于 2018 年 5 月 29 日至 2018 年 6 月 6 日向全体员工公示和征求意见，并于 2018 年 6 月 7 日召开的第一届监事会第八次会议及 2018 年 6 月 14 日召开的 2018 年第四次临时股东大会审议通过了该议案。

#### 2、公司对外投资决策履行规定程序的评估意见

公司于 2017 年 12 月 1 日召开第一届董事会第十四次会议及 2017 年 12 月 19 日召开 2017 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，该控股子公司广浩科技于 2018 年 3 月 28 日完成工商注册登记。

报告期内，公司于 2018 年 5 月 8 日召开第一届董事会第二十次会议及 2018 年 5 月 24 日召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于全资子公司引入投资者暨增资扩股的议案》，即将子公司广腾科技注册资本从人民币 5,000 万元增加到 5,550 万元，由阮海强以人民币 550 万元对浙江广腾进行增资。

报告期内，公司于 2018 年 10 月 25 日召开的第一届董事会第二十三次会议及 2018 年 11 月 12 日召开的 2018 年第五次临时股东大会审议通过了《关于控股子公司增资扩股暨关联交易》议案，即将子公司广腾科技注册资本从人民币 5,550 万元增加到 6,000 万元，公司放弃该次增资扩股权利，由股东阮海强以人民币 450 万元对广腾科技进行增资。

#### 3、公司融资决策履行规定程序的评估意见

报告期内，公司于 2018 年 5 月 8 日召开第一届董事会第二十次会议及 2018 年 5 月 24 日召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司向银行授信的议案》，拟调整南京银行股份有限公司杭州滨江科技支行的授信额度。

报告期内，公司于 2018 年 11 月 8 日召开第一届董事会第二十四次会议及 2018 年 11 月 26 日召开 2018 年第六次临时股东大会，审议通过了《广脉科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案》议案，拟发行股票 700 万股，募集资金 1,925 万元。

报告期内，公司于 2018 年 11 月 29 日召开第一届董事会第二十五次会议及 2018 年 12 月 18 日召开 2018 年第七次临时股东大会，审议通过了《关于申请银行授信暨关联交易》议案，拟向各商业银行申请的综合授信额度总计不超过人民币 10,000 万元，具体以与商业银行实际签订的综合授信合同为准。

#### 4、公司关联交易、担保等事项履行规定程序的评估意见

报告期内，公司于 2018 年 1 月 15 日召开第一届董事会第十五次会议及 2018 年 1 月 31 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。

报告期内，公司于 2018 年 10 月 25 日召开第一届董事会第二十三次会议及 2018 年 11 月 12 日召开 2018 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于控股子公司增资扩股暨关联交易》及《关于控股子公司关联交易》议案，即公司核心员工阮海强对控股子公司广腾科技进行增资，以及控股子公司广浩科技拟向其关联方长泽科技购买专利技术及软件著作权。

报告期内，公司于 2018 年 11 月 29 日召开第一届董事会第二十五次会议及 2018 年 12 月 18 日召开 2018 年第七次临时股东大会，审议通过了《关于申请银行授信暨关联交易》议案，拟向各商业银行申请的综合授信额度总计不超过人民币 10,000 万元，公司董事长、法定代表人、控股股东、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，公司于 2018 年 11 月 29 日召开第一届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于追认关联交易》议案，公司向控股子公司广浩科技的关联方长泽科技采购设备材料和技术服务用于公司承接的项目中。根据《公司章程》及《关联交易管理制度》，公司与长泽科技的上述关联交易金额在公司董事会的审批授权范围内，无需递交股东大会审议。

报告期内，经总经理审批通过并报告公司董事会，公司控股子公司广浩科技于 2018 年 6 月 25 日与其关

联方长泽科技签订《写字楼租赁合同》，形成关联交易，根据《公司章程》及《关联交易管理制度》，控股子公司广浩科技的上述关联交易金额在公司总经理的审批授权范围内，无须递交董事会及股东大会审议。

报告期内，公司不存在担保事项。

报告期内，公司重大决策均履行了规定的程序，相关的董事会、股东大会的会议通知、决议，均按照《公司章程》及股转系统的相关规定，进行了公告，会议程序规范、会议决议记录完整。

#### 4、 公司章程的修改情况

1、2018 年 4 月 10 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于修改〈公司章程〉议案》，并经工商核定，《公司章程》相关条款修订内容如下：

（1）原章程第一章 第四条 公司住所：杭州市滨江区西兴街道滨康路 101 号 7 幢 606 室。

修订后第一章 第四条 公司住所：浙江省杭州市滨江区长河街道 650 号 2 幢 310 室。

（2）原章程第二章 第十二条 公司的经营范围：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。（以公司登记机关核定的经营范围为准）

修订后第二章 第十二条 公司的经营范围：服务：第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）、计算机网络技术、计算机软件、通信设备、计算机系统集成、互联网信息技术、广播系统、电子产品、通讯器材（除卫星天线）、工程配件、仪器仪表的技术开发、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，钢结构工程；生产制造：电子产品、通讯器材（除卫星天线）、钢结构、工程配件、仪器仪表；批发、零售：电子产品，通讯产品及其配套设备，钢材，工程配件，仪器仪表；维修：电子产品，通讯产品及其配套设备，钢结构，工程配件，仪器仪表。（以公司登记机关核定的经营范围为准）

2、2018 年 11 月 12 日，公司 2018 年第五次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程》议案，《公司章程》相关条款修订内容如下：

原章程第四章 第五十九条 召集人应于年度股东大会召开二十日前通知各股东，临时股东大会应于会议召开十五日前通知各股东。公司在计算起始期限时，不应当包括会议召开当日。

修订后第四章 第五十九条 召集人应于年度股东大会召开二十日前以公告方式通知各股东，临时股东大会应于会议召开十五日前以公告方式通知各股东。公司在计算起始期限时，不应当包括会议召开当日。

3、2018 年 11 月 26 日，公司 2018 年第六次临时股东大会审议通过《修订〈公司章程〉》议案，《公司章程》相关条款修订内容如下：

（1）原章程第一章第五条 公司认缴注册资本为人民币 5900 万元。

修订后第一章第五条 公司认缴注册资本为人民币 6600 万元。

（2）原章程第三章 第十九条 公司股份总数为 5900 万股，每股面值人民币壹元，均为普通股。

修订后第三章 第十九条 公司股份总数为 6600 万股，每股面值人民币壹元，均为普通股。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	11	预计 2018 年度日常性关联交易事宜、修订《信息披露管理制度》事宜、变更公司经营范围及公司住所并修订《公司章程》事宜、2017

		年年度报告相关事宜、年度财务预算决算利润分配相关事宜、新增会计政策事宜、续聘山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构事宜、2018 年第一季度报告相关事宜、全资子公司引入投资者暨增资扩股事宜、公司向银行申请授信事宜、子公司为母公司申请银行授信提供担保事宜、子公司变更法定代表人事宜、认定公司核心员工事宜、2018 年半年度报告相关事宜、2018 年第三季度报告相关事宜、控股子公司增资扩股暨关联交易及修订《公司章程》事宜、控股子公司关联交易事宜、2018 年第一次股票发行相关事宜、授权控股子公司使用公司《业务经营许可证》事宜、申请银行授信暨关联交易事宜、追认关联交易事宜等。
监事会	5	2017 年度报告相关事宜、年度财务预算决算利润分配相关事宜、新增会计政策事宜、续聘山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构事宜、2018 年第一季度报告相关事宜、认定公司核心员工事宜、2018 年半年度报告相关事宜、2018 年第三季度报告相关事宜等。
股东大会	8	预计 2018 年度日常性关联交易事宜、变更公司经营范围及公司住所并修订《公司章程》事宜、2017 年度报告相关事宜、年度财务预算决算利润分配相关事宜、新增会计政策事宜、续聘山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构事宜、全资子公司引入投资者暨增资扩股事宜、公司向银行申请授信事宜子公司为母公司申请银行授信提供担保事宜、认定公司核心员工事宜、控股子公司增资扩股暨关联交易事宜及修订《公司章程》事宜、控股子公司关联交易事宜、2018 年第一次股票发行相关事宜、申请银行授信暨关联交易事宜等。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会和监事会会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合相关法律、行政法规及规范性文件和《公司章程》的规定，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### （三） 公司治理改进情况

公司根据相关法律法规和《公司章程》的规定，已经建立了股东大会、董事会、监事会、经理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理机构，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司董事张旭伟先生为公司控股股东及实际控制人以外的股东诸暨华睿新锐投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人浙江华睿投资管理有限公司委派担任的公司董事，参与公司治理。截至报告期末，公司管理层未引入职业经理人，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、股转系统相关规定的要求不存在差异。

### （四） 投资者关系管理情况

报告期内公司积极充实和完善公司治理结构，优化与投资者的关系，努力以业绩回报来体现对股东的责任。

1、完善和提升公司治理水平：报告期内，公司建立健全三会议事规则和决策程序，制定内部管控制度和工作细则并得到了有效实施，严格按照法人治理结构和相关规则分层次治理。

2、优化与投资者的关系：报告期内，公司严格执行并完善信息披露管理制度，规范重大信息的报告、流转、审核、披露等流程及明确内幕信息的保密义务；同时不断加强公司与投资者之间的信息交流，投资者能够全面、完整、真实、准确、及时、公平地了解和掌握公司的经营状况。

3、与股东分享经营成果：公司管理层以创造业绩为经营目标，同时重视投资者尤其是中小投资者合法利益的保护，让投资者分享公司的经营成果。

### （五） 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### （六） 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东或实际控制人的干涉、控制，亦未因与公司控股股东或实际控制人及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

#### 2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业（除公司的控股及全资子公司以外）中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业（除公司的控股及全资子公司



以外）中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业（除公司的控股及全资子公司以外）中兼职。

### 3、资产完整及独立

公司合法拥有与目前业务有关的资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被控股股东或实际控制人或其关联方占用的情形。

### 4、机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了副总经理等高级管理人员，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情况。

### 5、财务独立

公司设置了独立的财务部门，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东或实际控制人干预公司资金使用的情况。

## （三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，进一步改善财务管理软件及项目管理系统，保障公司健康平稳运行。

## （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2016 年 06 月 07 日的第一届董事会第三次会议审议关于《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》的议案，以全体董事 5 票全部同意的表决结果审议通过了该制度。详见公司于 2017 年 04 月 27 日登载于股转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年度报告信息披露重大差错责任追究制度》（公告编号：2017-018）。

公司财务负责人、会计机构负责人、财务会计人员及其他相关人员严格执行《企业会计准则》及相关规定，严格遵守公司与财务报告相关的各项内部控制制度，确保财务报告真实、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量。公司董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的股东、会计机构负责人、各部门负责人以及与年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中遵守有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度，勤勉尽责，履行职责，严格执行年度报告差错责任追究制度。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	和信审字（2019）第 000113 号
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	济南市文化东路 59 号盐业大厦七层
审计报告日期	2019-04-22
注册会计师姓名	王晶、马福珠
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	150,000.00

#### 审计报告正文：

### 审 计 报 告

#### 和信审字(2019)第 000113 号

广脉科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了广脉科技股份有限公司（以下简称广脉科技公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广脉科技公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广脉科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

##### （一） 收入的确认

##### 1、 事项描述

广脉科技公司 2018 年度营业收入 12,284.44 万元，其中：系统集成产品线收入 7,376.78 万元，占比达 60.05%；ICT 与行业应用产品线收入 3,733.03 万元，占比达 30.39%。系统集成产品线指广脉科技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。广脉科技公司在系统安装调试完毕且项目通过运营商的验收后，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。ICT 与行业应用产品线指广脉科技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。由于收入为广脉科技公司利润关键指标，管理层在收入方面可能存在重大错报风险，因此我们将收入的确认确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

广脉科技公司属于软件和信息技术服务业，2018 年度主要产品为系统集成、ICT 与行业应用、运营服务及数字内容运营。我们对广脉科技公司系统集成产品线和 ICT 与行业应用产品线相关的内部控制的设计与执行进行评估；对销售与收款循环进行穿行测试及控制测试；检查与收入确认相关的原始资料，包括中标通知书、工程施工合同、验收单、销售发票、银行收款单据等；根据本期收入情况选取样本，对重要的客户执行函证程序以确认销售收入；对主要合同的利润情况进行了分析性复核程序；针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至验收单信息等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

### （二）存货中在产品的确认

#### 1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，广脉科技公司存货为 2,030.36 万元，其中未完成项目成本为 1,437.95 万元。根据广脉科技公司对系统集成项目的核算方法，工程在完工前通过存货科目对工程已发生的成本进行归集，包括工程材料成本、人工成本和其他工程费用。工程完工并经验收后结转营业成本。由于工程成本的归集、项目成本的结转有赖于广脉科技公司业务管理，期末项目的存在情况、进展状态对广脉科技公司财务报表有重大影响，因此我们将存货中在产品的确认确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

广脉科技公司主要业务为提供信息通信网络服务解决方案，其业务周期较长，2018 年广脉科技公司业务规模进一步扩大，存货占用资源不断增加。我们对广脉科技公司与存货管理相关的内部控制的设计与执行情况进行评估，实施穿行测试及控制测试程序；检查与成本确认相关的原始资料，包括劳务采购合同及结算单、设备采购合同、出入库单据、采购发票、付款银行回单等；对期末在施工工程项目现场抽取样本进行执行盘点程序；复核广脉科技公司成本归集分配计算表；根据本期采购情况选取样本，对重要的供应商执行函证程序以确认采购额。

### （三）固定资产的减值测试

#### 1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日止，广脉科技公司固定资产账面价值为人民币 4,023.18 万元，其中：固定资产账面净值为人民币 4,023.18 万元，固定资产减值准备为人民币 0 元，固定资产占资产总额的 17.25%，其中因运营服务而构建的专用设备占固定资产比例为 99.34%，是合并财务报表的重要项目。运营服务指广脉科技公司搭建信息通信基础设施为客户提供服务。管理层在固定资产减值测试过程中需要对未来现金流量以及折现率等做出重大判断和假设，有可能受到管理层偏向的影响，我们将固定资产的减值测试确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

广脉科技公司属于软件和信息技术服务业，2018 年度信息通信基础设施运营服务全面扩展，相关运营专用设备大量投入。我们了解并评估了广脉科技公司与识别资产减值迹象和测算可回收金额相关的内部控制；检查信息通信基础设施相对应的技术服务合同及收款进度；实地勘察相关专用设备，并实施监盘程序，以了解资产是否存在工艺技术落后、长期闲置等问题；复核广脉科技公司管理层对现金流量预测所采用的关键假设和重要参数；检查财务报表中关于固定资产减值列示和披露的充分性和完整性。

#### 四、其他信息

广脉科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估广脉科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算广脉科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广脉科技公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对广脉科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致广脉科技公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就广脉科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们

确定不应在审计报告中沟通该事项。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）  
（项目合伙人）

中国注册会计师：王晶

中国·济南

中国注册会计师：马福珠

二〇一九年四月二十二日

## 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
<b>流动资产：</b>	-	-	-
货币资金	五、1	61,949,527.76	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	92,752,881.73	74,626,942.92
预付款项	五、3	2,721,213.16	1,156,760.59
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	6,846,709.83	5,624,397.09
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	20,303,581.97	8,869,047.96
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	1,688,873.50	1,389,863.16
<b>流动资产合计</b>	-	<b>186,262,787.95</b>	<b>123,711,629.30</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、7	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、8	40,231,765.74	8,563,548.45
在建工程	五、9	4,030,282.29	11,934,233.62

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、10	341,239.27	1,627.46
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、11	303,879.89	113,120.69
递延所得税资产	五、12	1,062,056.23	708,909.88
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	46,969,223.42	22,321,440.10
<b>资产总计</b>	-	233,232,011.37	146,033,069.40
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	五、13	5,000,000.00	-
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、14	84,897,763.57	55,820,232.91
预收款项	五、15	1,446,150.25	2,668,192.65
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、16	4,314,533.43	3,435,609.07
应交税费	五、17	8,533,210.90	6,671,733.60
其他应付款	五、18	2,207,769.65	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	五、19	13,100,000.00	80,000.00
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	119,499,427.80	68,724,309.16
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	五、20	16,350,000.00	300,000.00
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	16,350,000.00	300,000.00
<b>负债合计</b>	-	135,849,427.80	69,024,309.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	五、21	66,000,000.00	59,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、22	21,854,431.58	9,908,205.17
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、23	1,119,732.33	940,150.93
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、24	7,659,762.89	7,160,404.14
归属于母公司所有者权益合计	-	96,633,926.80	77,008,760.24
少数股东权益	-	748,656.77	-
<b>所有者权益合计</b>	-	97,382,583.57	77,008,760.24
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	233,232,011.37	146,033,069.40

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
<b>流动资产：</b>	-	-	-
货币资金	-	60,970,745.64	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	十三、1	92,731,159.98	74,626,942.92
预付款项	-	1,622,685.11	1,156,760.59
其他应收款	十三、2	6,719,095.38	5,624,397.09
存货	-	15,395,801.32	8,869,047.96
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	1,389,826.85	1,389,863.16
<b>流动资产合计</b>	-	178,829,314.28	123,511,280.51
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
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	十三、	7,800,000.00	200,000.00

	3		
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	40,231,765.74	8,563,548.45
在建工程	-	4,030,282.29	11,934,233.62
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	341,239.27	1,627.46
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	303,879.89	113,120.69
递延所得税资产	-	1,060,091.28	708,909.88
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	54,767,258.47	22,521,440.10
<b>资产总计</b>	-	233,596,572.75	146,032,720.61
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	5,000,000.00	-
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	-	85,207,862.88	55,820,232.91
预收款项	-	1,404,414.04	2,668,192.65
应付职工薪酬	-	4,105,122.86	3,435,609.07
应交税费	-	8,470,951.45	6,671,733.60
其他应付款	-	2,207,769.65	48,540.93
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	13,100,000.00	80,000.00
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	119,496,120.88	68,724,309.16
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	16,350,000.00	300,000.00
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	16,350,000.00	300,000.00
<b>负债合计</b>	-	135,846,120.88	69,024,309.16
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本	-	66,000,000.00	59,000,000.00



其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	21,854,431.58	9,908,205.17
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,119,732.33	940,150.93
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	8,776,287.96	7,160,055.35
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>97,750,451.87</b>	<b>77,008,411.45</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>233,596,572.75</b>	<b>146,032,720.61</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	122,844,391.11	106,164,757.58
其中：营业收入	五、25	122,844,391.11	106,164,757.58
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	122,808,554.95	103,485,726.27
其中：营业成本	五、25	94,391,884.08	82,717,683.80
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、26	385,491.65	134,210.30
销售费用	五、27	1,713,805.15	1,326,673.35
管理费用	五、28	17,041,723.14	11,733,328.08
研发费用	五、29	5,644,087.30	5,027,005.55
财务费用	五、30	1,277,837.65	-53,468.88
其中：利息费用	-	1,310,642.86	1,108.07
利息收入	-	47,854.87	65,773.64
资产减值损失	五、31	2,353,725.98	2,600,294.07
加：其他收益	五、32	332,918.00	1,139,366.67
投资收益（损失以“-”号填	五、33	105,502.39	343,425.18

列)			
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、34	-29,850.82	-119,786.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	444,405.73	4,042,036.94
加：营业外收入	五、35	1,441.76	280.00
减：营业外支出	五、36	-	1,516.69
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	445,847.49	4,040,800.25
减：所得税费用	五、37	68,250.57	942,645.78
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	377,596.92	3,098,154.47
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）	-	377,596.92	3,098,154.47
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	-	-301,343.23	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	678,940.15	3,098,154.47
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
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	-	-	-
(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.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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	377,596.92	3,098,154.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	678,940.15	3,098,154.47
归属于少数股东的综合收益总额	-	-301,343.23	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.01	0.05
（二）稀释每股收益	-	0.01	0.05

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
<b>一、营业收入</b>	十三、4	122,625,253.68	106,164,757.58
减：营业成本	十三、4	94,549,118.89	82,717,683.80
税金及附加	-	385,027.20	134,210.30
销售费用	-	1,243,402.53	1,326,673.35
管理费用	-	16,267,222.67	11,733,328.08
研发费用	-	5,099,319.54	5,027,005.55
财务费用	-	1,278,351.68	-53,120.09
其中：利息费用	-	1,310,642.86	1,108.07
利息收入	-	46,411.61	65,424.85
资产减值损失	-	2,345,866.18	2,600,294.07
加：其他收益	-	332,918.00	1,139,366.67
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	105,502.39	343,425.18
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	-119,786.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填</b>	-	1,865,514.56	4,041,688.15

列)			
加：营业外收入	-	480.09	280.00
减：营业外支出	-	-	1,516.69
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	1,865,994.65	4,040,451.46
减：所得税费用	-	70,180.64	942,645.78
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	1,795,814.01	3,097,805.68
（一）持续经营净利润	-	1,795,814.01	3,097,805.68
（二）终止经营净利润	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
（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.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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	1,795,814.01	3,097,805.68
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	115,040,721.99	68,947,756.21
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、38、 (1)	5,726,808.15	1,536,453.64
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	120,767,530.14	70,484,209.85
购买商品、接受劳务支付的现金	-	81,568,576.44	45,893,955.95
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	--	20,439,650.27	14,403,513.77
支付的各项税费	-	2,550,844.21	3,195,382.16
支付其他与经营活动有关的现金	五、38、 (2)	15,971,832.32	16,430,856.95
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	120,530,903.24	79,923,708.83
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	236,626.90	-9,439,498.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	105,502.39	343,425.18
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	15,210.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、38、 (3)	34,930,000.00	64,010,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	35,036,672.39	64,368,635.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	22,263,091.67	17,345,108.69
投资支付的现金	-	-	-
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	五、38、 (4)	34,930,000.00	64,010,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	57,193,091.67	81,355,108.69
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-22,156,419.28	-16,986,473.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-

吸收投资收到的现金	-	20,300,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	1,050,000.00	-
取得借款收到的现金	-	40,650,000.00	380,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	60,950,000.00	380,000.00
偿还债务支付的现金	-	6,580,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,237,601.14	325.90
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	7,817,601.14	325.90
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	53,132,398.86	379,674.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	31,212,606.48	-26,046,298.39
加：期初现金及现金等价物余额	-	28,928,367.45	54,974,665.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	60,140,973.93	28,928,367.45

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

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	114,660,225.35	68,947,756.21
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	5,724,403.22	1,536,104.85
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	120,384,628.57	70,483,861.06
购买商品、接受劳务支付的现金	-	75,113,366.66	45,893,955.95
支付给职工以及为职工支付的现金	-	19,600,248.40	14,403,513.77
支付的各项税费	-	2,550,746.03	3,195,382.16
支付其他与经营活动有关的现金	-	15,012,073.91	16,430,856.95
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	112,276,435.00	79,923,708.83
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	8,108,193.57	-9,439,847.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	105,502.39	343,425.18
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	15,210.00
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	-	34,930,000.00	64,010,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	35,036,672.39	64,368,635.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	22,263,091.67	17,345,108.69

投资支付的现金	-	7,600,000.00	200,000.00
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	-	34,930,000.00	64,010,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	64,793,091.67	81,555,108.69
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-29,756,419.28	-17,186,473.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	19,250,000.00	-
取得借款收到的现金	-	40,650,000.00	380,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	59,900,000.00	380,000.00
偿还债务支付的现金	-	6,580,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,237,601.14	325.90
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	7,817,601.14	325.90
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	52,082,398.86	379,674.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	30,434,173.15	-26,246,647.18
加：期初现金及现金等价物余额	-	28,728,018.66	54,974,665.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	59,162,191.81	28,728,018.66

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	59,000,000.00	-	-	-	9,908,205.17	-	-	-	940,150.93	-	7,160,404.14	-	77,008,760.24
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	59,000,000.00	-	-	-	9,908,205.17	-	-	-	940,150.93	-	7,160,404.14	-	77,008,760.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,000,000.00	-	-	-	11,946,226.41	-	-	-	179,581.40	-	499,358.75	748,656.77	20,373,823.33
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	678,940.15	-301,343.23	377,596.92
（二）所有者投入和减少资本	7,000,000.00	-	-	-	11,946,226.41	-	-	-	-	-	-	1,050,000.00	19,996,226.41
1. 股东投入的普通股	7,000,000.00	-	-	-	11,946,226.41	-	-	-	-	-	-	1,050,000.00	19,996,226.41
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	179,581.40	-	-179,581.40	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	179,581.40	-	-179,581.40	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	66,000,000.00	-	-	-	21,854,431.58	-	-	-	1,119,732.33	-	7,659,762.89	748,656.77	97,382,583.57	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	59,000,000.00	-	-	-	9,908,205.17	-	-	-	630,370.36	-	4,372,030.24	-	73,910,605.77
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	59,000,000.00	-	-	-	9,908,205.17	-	-	-	630,370.36	-	4,372,030.24	-	73,910,605.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	309,780.57	-	2,788,373.90	-	3,098,154.47
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,098,154.47	-	3,098,154.47
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	309,780.57	-	-309,780.57	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	309,780.57	-	-309,780.57	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	59,000,000.00	-	-	-	9,908,205.17	-	-	-	940,150.93	-	7,160,404.14	-	77,008,760.24

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他		库存 股	综合 收益	储备		险准备		计
一、上年期末余额	59,000,000.00	-	-	-	9,908,205.17	-	-	-	940,150.93	-	7,160,055.35	77,008,411.45
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	59,000,000.00	-	-	-	9,908,205.17	-	-	-	940,150.93	-	7,160,055.35	77,008,411.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,000,000.00	-	-	-	11,946,226.41	-	-	-	179,581.40	-	1,616,232.61	20,742,040.42
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,795,814.01	1,795,814.01
（二）所有者投入和减少资本	7,000,000.00	-	-	-	11,946,226.41	-	-	-	-	-	-	18,946,226.41
1. 股东投入的普通股	7,000,000.00	-	-	-	11,946,226.41	-	-	-	-	-	-	18,946,226.41
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	179,581.40	-	-179,581.40	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	179,581.40	-	-179,581.40	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、 本年期末余额</b>	66,000,000.00	-	-	-	21,854,431.58	-	-	-	1,119,732.33	-	8,776,287.96	97,750,451.87

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	59,000,000.00	-	-	-	9,908,205.17	-	-	-	630,370.36	-	4,372,030.24	73,910,605.77
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	59,000,000.00	-	-	-	9,908,205.17	-	-	-	630,370.36	-	4,372,030.24	73,910,605.77
三、本期增减变动金额（减）	-	-	-	-	-	-	-	-	309,780.57	-	2,788,025.11	3,097,805.68

少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,097,805.68	3,097,805.68	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	309,780.57	-	-309,780.57	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	309,780.57	-	-309,780.57	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	59,000,000.00	-	-	-	9,908,205.17	-	-	-	940,150.93	-	7,160,055.35	77,008,411.45

**广脉科技股份有限公司**  
**二〇一八年度财务报表附注**  
**（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。

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。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 22 日第二届董事会第三次会议批准对外报出。

### 2、合并报表范围

截至 2018 年 12 月 31 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、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 12 月 31 日的财务状况、2018 年度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**

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**

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。

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**

本公司在资产负债表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）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

#### （9）金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。



## 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 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其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）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### （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。

本公司所建设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信息通信系统集成业务收入：公司为运营商提供移动通信网络覆盖服务，在系统安装调试完毕且项目通过运营商的验收后，确认全部收入。

②ICT 与行业应用业务收入：

1) ICT 与行业应用服务：公司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，确认全部收入。

2) 维保服务：为 ICT 与行业应用服务提供后期维保服务，根据合同约定服务期限和服务总金额，分期确认收入。

3) 硬件销售：公司销售设备、零部件等硬件，在客户收货并签收确认后，确认全部收入。

③资产运营服务业务收入：公司为运营商提供周边信号覆盖服务，根据合同约定服务期限和服务总金额，分期确认收入。

④数字内容服务业务收入：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，在提供相关数字内容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、重要会计政策变更

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
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2018 年 9 月 30 日及以后期间的财务报表。		详见表一

表一：2017 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		应收票据及	
应收账款	74,626,942.92	应收账款	74,626,942.92
应收利息		其他应收款	5,624,397.09
应收股利			
其他应收款	5,624,397.09		
固定资产	8,563,548.45	固定资产	8,563,548.45
固定资产清理			
在建工程	11,934,233.62	在建工程	11,934,233.62
工程物资			
应付票据	5,607,841.00	应付票据及	55,820,232.91
应付账款	50,212,391.91	应付账款	
应付利息	782.17	其他应付款	48,540.93
应付股利			
其他应付款	47,758.76		
管理费用	16,760,333.63	管理费用	11,733,328.08
		研发费用	5,027,005.55

#### 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%

纳税主体名称	所得税税率
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) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,281.21	49,888.44
银行存款	60,119,418.89	28,878,479.01
其他货币资金	1,811,827.66	3,116,250.13
合计	61,949,527.76	32,044,617.58

#### (2) 其他说明

期末其他货币资金中包括使用受限的银行承兑汇票保证金 544,656.00 元，保函保证金 1,263,897.83 元及使用不受限的第三方支付平台账户余额 3,273.83 元。

期初其他货币资金中包括使用受限的银行承兑汇票保证金 1,682,352.30 元及保函保证金 1,433,897.83 元。

### 2、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		
应收账款	92,752,881.73	74,626,942.92
合计	92,752,881.73	74,626,942.92

#### 应收账款部分：

**(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	98,958,418.10	100.00	6,205,536.37	6.27	92,752,881.73
合计	98,958,418.10	100.00	6,205,536.37	6.27	92,752,881.73

续表

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 坏账准备的应收账款	78,862,465.35	100.00	4,235,522.43	5.37	74,626,942.92
合计	78,862,465.35	100.00	4,235,522.43	5.37	74,626,942.92

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	86,896,711.35	4,344,835.57	5.00
1 至 2 年	9,132,039.01	913,203.90	10.00
2 至 3 年	2,586,684.86	776,005.46	30.00
3 至 4 年	342,982.88	171,491.44	50.00
合计	98,958,418.10	6,205,536.37	6.27

**(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 1,974,670.80 元，本期实际核销的坏账准备金额 4,656.86 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,656.86

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额
------	------

	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	15.16	750,013.31
中国铁塔股份有限公司杭州市分公司	9,654,051.77	9.76	482,702.59
中移建设有限公司浙江分公司	6,682,388.24	6.75	334,119.41
中兴捷维通讯技术有限责任公司	6,127,469.73	6.19	364,243.94
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	6,039,118.32	6.10	301,955.92
合计	43,503,294.31	43.96	2,233,035.17

### 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	2,476,409.24	91.00	1,132,091.93	97.87
1至2年	244,803.92	9.00	23,868.66	2.06
2至3年			800.00	0.07
合计	2,721,213.16	100.00	1,156,760.59	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 合计数的比例(%)
哈尔滨嘉恒通信技术有限公司	1,045,440.54	38.42
优酷信息技术（北京）有限公司	1,000,000.00	36.75
福建联畅网络科技有限公司	221,320.00	8.13
广州市任丰贸易有限公司	98,131.00	3.61
杭州优行科技有限公司	90,000.00	3.31
合计	2,454,891.54	90.21

### 4、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	6,846,709.83	5,624,397.09
合计	6,846,709.83	5,624,397.09

**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	7,716,308.43	100.00	869,598.60	11.27	6,846,709.83
合计	7,716,308.43	100.00	869,598.60	11.27	6,846,709.83

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	6,114,940.51	100.00	490,543.42	8.02	5,624,397.09
合计	6,114,940.51	100.00	490,543.42	8.02	5,624,397.09

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	4,856,755.74	242,837.79	5.00
1 至 2 年	1,631,280.08	163,128.01	10.00
2 至 3 年	1,002,517.54	300,755.26	30.00
3 至 4 年	125,755.07	62,877.54	50.00
5 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00
合计	7,716,308.43	869,598.60	11.27

**(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 379,055.18 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	394,010.09	1,129,206.34
押金保证金	7,088,915.85	4,720,178.68
备用金	233,382.49	265,555.49
合计	7,716,308.43	6,114,940.51

**(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
中招国际招标有限公司江苏分公司	保证金	1,600,000.00	1年以内	20.74	80,000.00
中国联合网络通信有限公司浙江省分公司	保证金	200,000.00	1年以内	15.97	10,000.00
		1,032,500.00	1-2年		103,250.00
中国移动通信集团黑龙江有限公司齐齐哈尔分公司	保证金	9,758.67	1年以内	15.01	487.93
		311,012.57	1-2年		31,101.26
		837,343.11	2-3年		251,202.93
中国联合网络通信有限公司杭州市分公司	保证金	311,400.80	1年以内	4.18	15,570.04
		11,209.00	1-2年		1,120.90
中国移动通信集团河南有限公司	保证金	315,000.00	1年以内	4.08	15,750.00
合计		4,628,224.15		59.98	508,483.06

**5、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
原材料	1,133,650.35		1,133,650.35	67,299.18		67,299.18
库存商品	4,790,446.48		4,790,446.48			
未完成项目	14,379,485.14		14,379,485.14	8,801,748.78		8,801,748.78
合计	20,303,581.97		20,303,581.97	8,869,047.96		8,869,047.96

**6、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	299,046.65		
预付房租费	1,389,826.85	1,389,863.16	
合计	1,688,873.50	1,389,863.16	

**7、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	

**8、固定资产****总体情况列示：**

项目	期末余额	期初余额
固定资产	40,231,765.74	8,563,548.45
固定资产清理		
合计	40,231,765.74	8,563,548.45

**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
<b>一、账面原值：</b>				
1. 期初余额	8,494,325.77	423,675.21	1,466,828.84	10,384,829.82
2. 本期增加金额	36,108,383.22		32,450.34	36,140,833.56
(1) 购置			32,450.34	32,450.34
(2) 在建工程转入	36,108,383.22			36,108,383.22
3. 本期减少金额			300,170.94	300,170.94
处置或报废			300,170.94	300,170.94
4. 期末余额	44,602,708.99	423,675.21	1,199,108.24	46,225,492.44
<b>二、累计折旧</b>				
1. 期初余额	441,590.87	181,087.17	1,198,603.33	1,821,281.37
2. 本期增加金额	4,193,265.83	100,623.00	147,876.62	4,441,765.45
计提	4,193,265.83	100,623.00	147,876.62	4,441,765.45
3. 本期减少金额			269,320.12	269,320.12
处置或报废			269,320.12	269,320.12
4. 期末余额	4,634,856.70	281,710.17	1,077,159.83	5,993,726.70
<b>三、减值准备</b>				
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				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	39,967,852.29	141,965.04	121,948.41	40,231,765.74
2. 期初账面价值	8,052,734.90	242,588.04	268,225.51	8,563,548.45

**9、在建工程****总体情况列示：**

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,030,282.29	11,934,233.62

工程物资		
合计	4,030,282.29	11,934,233.62

**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	4,030,282.29		4,030,282.29	7,185,376.58		7,185,376.58
视频图像采集服务项目				4,613,523.70		4,613,523.70
PM2 项目管理软件				135,333.34		135,333.34
合计	4,030,282.29		4,030,282.29	11,934,233.62		11,934,233.62

**(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		7,185,376.58	17,411,012.74	20,566,107.03		4,030,282.29	
视频图像采集服务项目		4,613,523.70	10,928,752.49	15,542,276.19			
PM2 项目管理软件		135,333.34	211,689.65		347,022.99		
合计		11,934,233.62	28,551,454.88	36,108,383.22	347,022.99	4,030,282.29	

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
视频图像采集服务项目					自有资金
PM2 项目管理软件					自有资金
合计					

**10、无形资产**

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	347,022.99	347,022.99
购置	347,022.99	347,022.99
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	9,222.54	9,222.54
2. 本期增加金额	7,411.18	7,411.18
计提	7,411.18	7,411.18
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	16,633.72	16,633.72
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	341,239.27	341,239.27
2. 期初账面价值	1,627.46	1,627.46

### 11、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房租费	113,120.69	192,215.76	1,456.56		303,879.89
合 计	113,120.69	192,215.76	1,456.56		303,879.89

### 12、递延所得税资产

#### (1) 未经抵消的递延所得税资产

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	7,075,134.97	1,062,056.23	4,726,065.85	708,909.88
合计	7,075,134.97	1,062,056.23	4,726,065.85	708,909.88

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,164,108.35	
小 计	1,164,108.35	

**(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

年份	期末余额	期初余额
2023 年	1,164,108.35	
小 计	1,164,108.35	

**13、短期借款**

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

**14、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	1,946,588.00	5,607,841.00
应付账款	82,951,175.57	50,212,391.91
合计	84,897,763.57	55,820,232.91

**应付票据部分：**

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,815,520.00	5,607,841.00
商业承兑汇票	131,068.00	
合计	1,946,588.00	5,607,841.00

**应付账款部分：**

项目	期末余额	期初余额
货款	70,967,374.42	46,767,180.74
工程设备款	11,580,027.56	3,436,161.17
其他	403,773.59	9,050.00
合计	82,951,175.57	50,212,391.91

**15、预收款项**

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	1,446,150.25	2,668,192.65
合计	1,446,150.25	2,668,192.65

## 16、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	3,346,948.91	19,945,084.63	19,091,375.36	4,200,658.18
离职后福利-设定提存计划	88,660.16	1,332,895.54	1,307,680.45	113,875.25
辞退福利		22,997.46	22,997.46	
合计	3,435,609.07	21,300,977.63	20,422,053.27	4,314,533.43

### (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	3,268,370.56	17,656,447.43	16,817,640.55	4,107,177.44
(2) 职工福利费		447,069.47	447,069.47	
(3) 社会保险费	78,578.35	1,130,263.77	1,115,361.38	93,480.74
其中：医疗保险费	71,153.63	1,001,842.36	990,534.55	82,461.44
工伤保险费	1,237.45	19,969.25	19,611.56	1,595.14
生育保险费	6,187.27	108,452.16	105,215.27	9,424.16
(4) 住房公积金		604,610.15	604,610.15	
(5) 工会经费和职工教育经费		106,693.81	106,693.81	
合计	3,346,948.91	19,945,084.63	19,091,375.36	4,200,658.18

### (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	86,621.82	1,311,184.10	1,287,857.34	109,948.58
失业保险费	2,038.34	21,711.44	19,823.11	3,926.67
合计	88,660.16	1,332,895.54	1,307,680.45	113,875.25

## 17、应交税费

税种	期末余额	期初余额	备注
----	------	------	----



增值税	7,969,520.35	5,336,283.05
城市维护建设税	75,050.06	
教育费附加	32,164.31	
地方教育附加	21,442.87	
企业所得税	404,517.03	1,292,452.67
个人所得税	23,788.28	41,385.28
其他	6,728.00	1,612.60
合计	8,533,210.90	6,671,733.60

### 18、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	73,823.89	782.17
应付股利		
其他应付款	2,133,945.76	47,758.76
合计	2,207,769.65	48,540.93

#### 应付利息部分：

项目	期末余额	期初余额
长期借款应付利息	62,441.39	782.17
短期借款应付利息	11,382.50	
合计	73,823.89	782.17

#### 其他应付款部分：

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,120,309.00	11,209.00
应付暂收款	13,636.76	36,549.76
合计	2,133,945.76	47,758.76

### 19、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	13,100,000.00	80,000.00
合计	13,100,000.00	80,000.00

**20、长期借款**

项目	期末余额	期初余额	利率区间（%）
保证借款	16,350,000.00	300,000.00	4.350-12.615
合计	16,350,000.00	300,000.00	

**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	59,000,000.00	7,000,000.00				7,000,000.00	66,000,000.00

其他说明：根据公司 2018 年 11 月 26 日第六次临时股东大会决议，公司定向发行股票 700 万股（每股人民币 1 元），由赵国民、赵淑飞、王欢等按每股 2.75 元认购，扣除手续费后的募集资金净额为 18,946,226.41 元，其中：计入实收资本 7,000,000.00 元，计入资本公积 11,946,226.41 元。本次增资后，公司注册资本变更为 66,000,000.00 元。公司新增注册资本的实收情况业经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（和信验字〔2018〕第 000086 号）。公司于 2019 年 1 月 20 日取得《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），于 2019 年 3 月 4 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成新增股份登记，于 2019 年 3 月 4 日在杭州市市场监督管理局办妥工商变更登记手续。

**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	9,908,205.17	11,946,226.41		21,854,431.58
合计	9,908,205.17	11,946,226.41		21,854,431.58

其他说明：增加系公司定向发行股票形成溢价，详见本附注“五、21、股本”之说明。

**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	940,150.93	179,581.40		1,119,732.33
合计	940,150.93	179,581.40		1,119,732.33

**24、未分配利润**

项目	本期数	上期数
期初未分配利润	7,160,404.14	4,372,030.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	678,940.15	3,098,154.47
减：提取法定盈余公积	179,581.40	309,780.57
期末未分配利润	7,659,762.89	7,160,404.14

## 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	122,844,391.11	94,391,884.08	106,164,757.58	82,717,683.80
合计	122,844,391.11	94,391,884.08	106,164,757.58	82,717,683.80

### (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
系统集成业务收入	73,767,800.33	62,132,165.38	83,918,958.91	66,900,121.50
ICT 与行业应用业务收入	37,330,348.89	25,234,631.95	21,295,094.73	15,085,091.85
资产运营服务业务收入	11,681,414.80	6,936,577.29	950,703.94	732,470.45
数字内容服务业务收入	64,827.09	88,509.46		
合计	122,844,391.11	94,391,884.08	106,164,757.58	82,717,683.80

## 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	116,548.93	44,234.35
教育费附加	49,949.54	18,957.57
地方教育附加	33,299.70	12,638.37
残疾人保障金	153,427.18	41,143.13
印花税	32,266.30	17,236.88
合计	385,491.65	134,210.30

## 27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	1,173,812.41	676,348.48
交通差旅费	214,502.17	207,064.82
业务招待费	203,897.35	181,400.94
其他	121,593.22	261,859.11
合计	1,713,805.15	1,326,673.35

**28、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,391,640.92	5,131,796.29
办公费通讯费	1,873,417.87	1,512,218.68
业务招待费	2,279,976.35	1,533,804.24
交通差旅费	1,982,967.87	926,539.23
租赁费	1,450,541.68	1,116,093.76
折旧和摊销	99,261.23	161,545.99
其他	963,917.22	1,351,329.89
合计	17,041,723.14	11,733,328.08

**29、研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	3,862,024.62	2,727,618.48
直接材料	798,510.26	389,122.72
折旧和摊销	89,729.02	386,536.71
交通差旅费	339,978.45	483,544.05
软件开发费		499,999.99
其他	553,844.95	540,183.60
合计	5,644,087.30	5,027,005.55

**30、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,310,642.86	1,108.07
减：利息收入	47,854.87	65,773.64
手续费等	15,049.66	11,196.69
合计	1,277,837.65	-53,468.88

**31、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,353,725.98	2,600,294.07
合计	2,353,725.98	2,600,294.07

**32、其他收益**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
雏鹰计划企业科技创新项目	60,000.00	93,333.34	与资产相关
企业融资补助等其他补助	63,418.00		与收益相关
创业投资政策兑现资金		292,700.00	与收益相关
产业扶持资金		250,000.00	与收益相关
财政局 2017 年度瞪羚企业资助资金	209,500.00		与收益相关
住房补贴		157,900.00	与收益相关
工业统筹补贴		149,800.00	与收益相关
轨道交通车地智能无线传输系统项目		112,300.00	与资产相关
移动网络效果监控系统的设计与应用项目		83,333.33	与资产相关
合计	332,918.00	1,139,366.67	

**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	105,502.39	340,525.46
金融工具持有期间的投资收益		2,899.72
合计	105,502.39	343,425.18

**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	-119,786.22	-29,850.82

合计	-29,850.82	-119,786.22	-29,850.82
----	------------	-------------	------------

**35、营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,441.76	280.00	1,441.76
合计	1,441.76	280.00	1,441.76

**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
其他		1,516.69	
合计		1,516.69	

**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	421,396.92	1,315,844.89
递延所得税费用	-353,146.35	-373,199.11
合计	68,250.57	942,645.78

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	445,847.49
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	66,877.12
子公司适用不同税率的影响	-142,014.72
调整以前期间所得税的影响	16,879.89
非应税收入的影响	
研究开发费加计扣除的影响	-528,677.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	341,767.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	313,418.28
所得税费用	68,250.57

**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	2,086,187.00	
收到保证金	3,258,406.52	620,000.00
收到政府补助	332,918.00	850,400.00
收到银行存款利息收入	47,854.87	65,773.64
收到其他	1,441.76	280.00
合计	5,726,808.15	1,536,453.64

**(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	1,601,367.92	3,108,364.92
支付保证金	1,950,710.22	3,016,250.13
支付营业成本租金	2,482,495.42	326,514.12
支付销售费用	540,746.04	650,324.87
支付管理费用	8,487,639.66	7,792,961.89
支付研发费用	893,823.40	1,523,727.64
支付财务费用	15,049.66	11,196.69
支付其他		1,516.69
合计	15,971,832.32	16,430,856.95

**(3) 收到其他与投资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	34,930,000.00	64,010,000.00
合计	34,930,000.00	64,010,000.00

**(4) 支付其他与投资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	34,930,000.00	64,010,000.00
合计	34,930,000.00	64,010,000.00

**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	377,596.92	3,098,154.47
加：资产减值准备	2,353,725.98	2,600,294.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,441,765.45	1,058,066.61
无形资产摊销	7,411.18	2,170.04
长期待摊费用摊销	1,456.56	971.04
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）	29,850.82	119,786.22
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,310,642.86	1,108.07
投资损失（收益以“－”号填列）	-105,502.39	-343,425.18
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-353,146.35	-373,199.11
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）	-11,434,534.01	10,075,747.04
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-22,257,744.14	-49,238,642.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	25,865,104.02	23,559,470.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	236,626.90	-9,439,498.98
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	60,140,973.93	28,928,367.45
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	31,212,606.48	-26,046,298.39

**(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	60,140,973.93	28,928,367.45



其中：库存现金	18,281.21	49,888.44
可随时用于支付的银行存款	60,119,418.89	28,878,479.01
可随时用于支付的其他货币资金	3,273.83	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	60,140,973.93	28,928,367.45

#### 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	544,656.00	用于开具银行承兑汇票
货币资金	1,263,897.83	保函保证金
合计	1,808,553.83	

#### 41、政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
雏鹰计划企业科技创新项目	60,000.00	其他收益	60,000.00
2017 年度瞪羚企业资助资金	209,500.00	其他收益	209,500.00
企业融资补助等其他补助	63,418.00	其他收益	63,418.00

### 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	-77,754.46		972,245.54
杭州广浩科技有限公司	40.00	-223,588.77		-223,588.77

**(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	7,041,236.10	1,903.89	7,043,139.99	52,036.36		52,036.36
杭州广浩科技有限公司	749,444.34	61.06	749,505.40	308,477.33		308,477.33

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	200,348.79		200,348.79			

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	64,827.09	-859,245.16	-859,245.16	-7,133,591.18
杭州广浩科技有限公司	651,936.21	-558,971.93	-558,971.93	-737,975.49

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		348.79	348.79	348.79

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：详见本附注“五、22、资本公积”之说明。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

项目	浙江广腾科技有限公司
处置对价	

减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额	193,171.43
差额	-193,171.43
其中：调整资本公积	-193,171.43

## 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 2018 年 12 月 31 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	84,659,093.57		238,670.00			84,897,763.57
其他应付款	2,207,769.65					2,207,769.65
短期借款		5,060,706.67				5,060,706.67
一年内到期的非流动负债	4,110,669.03	2,839,456.67	6,425,398.05			13,375,523.75
长期借款				18,067,667.29		18,067,667.29
合计	90,977,532.25	7,900,163.34	6,664,068.05	18,067,667.29	-	123,609,430.93

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	50,212,391.91		5,607,841.00			55,820,232.91
其他应付款	48,540.93					48,540.93
一年内到期的非流动负债			83,602.08			83,602.08
长期借款				336,689.79		336,689.79
合计	50,260,932.84	-	5,691,443.08	336,689.79	-	56,289,065.71

## 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
杭州长泽科技有限公司	持有广浩公司 35.8%股份的股东许艳苇控制之公司

徐煜	实际控制人配偶
----	---------

#### 4、关联交易情况

##### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州长泽科技有限公司	材料款	321,586.22	
	技术服务费	84,905.66	
	水电费	4,729.89	

##### (2) 关联租赁情况

###### 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
杭州长泽科技有限公司	房屋建筑物	53,754.55	

##### (3) 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
徐煜、赵国民	12,000,000.00	2018年2月26日	2020年11月7日	否
赵国民、徐煜	17,450,000.00	2018年3月7日	2020年8月9日	否
赵国民、徐煜	5,000,000.00	2018年10月8日	2019年4月7日	否

##### (4) 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	241.68 万元	137.16 万元

## 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		
应收账款	92,731,159.98	74,626,942.92
合计	92,731,159.98	74,626,942.92

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	98,935,553.10	100.00	6,204,393.12	6.27	92,731,159.98
合计	98,935,553.10	100.00	6,204,393.12	6.27	92,731,159.98

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	78,862,465.35	100.00	4,235,522.43	5.37	74,626,942.92
合计	78,862,465.35	100.00	4,235,522.43	5.37	74,626,942.92

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	86,873,846.35	4,343,692.32	5.00
1 至 2 年	9,132,039.01	913,203.90	10.00
2 至 3 年	2,586,684.86	776,005.46	30.00
3 至 4 年	342,982.88	171,491.44	50.00
合计	98,935,553.10	6,204,393.12	6.27

**(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 1,973,527.55 元；本期核销的坏账准备金额 4,656.86 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,656.86

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	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	15.16	750,013.31
中国铁塔股份有限公司杭州市分公司	9,654,051.77	9.76	482,702.59
中移建设有限公司浙江分公司	6,682,388.24	6.75	334,119.41
中兴捷维通讯技术有限责任公司	6,127,469.73	6.19	364,243.94
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	6,039,118.32	6.10	301,955.92
合计	43,503,294.31	43.96	2,233,035.17

**2、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	6,719,095.38	5,624,397.09
合计	6,719,095.38	5,624,397.09

**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	7,581,977.43	100.00	862,882.05	11.38	6,719,095.38
合计	7,581,977.43	100.00	862,882.05	11.38	6,719,095.38

续表

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	6,114,940.51	100.00	490,543.42	8.02	5,624,397.09
合计	6,114,940.51	100.00	490,543.42	8.02	5,624,397.09

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	4,722,424.74	236,121.24	5.00
1 至 2 年	1,631,280.08	163,128.01	10.00
2 至 3 年	1,002,517.54	300,755.26	30.00
3 至 4 年	125,755.07	62,877.54	50.00
4 至 5 年	-	-	80.00
5 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00
合计	7,581,977.43	862,882.05	11.38

**(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 372,338.63 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	390,154.09	1,129,206.34
押金保证金	6,958,490.85	4,720,178.68
备用金	233,332.49	265,555.49
合计	7,581,977.43	6,114,940.51

## (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
中招国际招标有限公司江苏分公司	保证金	1,600,000.00	1年以内	21.10	80,000.00
中国联合网络通信有限公司浙江省分公司	保证金	200,000.00	1年以内	16.26	10,000.00
		1,032,500.00	1-2年		103,250.00
中国移动通信集团黑龙江有限公司齐齐哈尔分公司	保证金	9,758.67	1年以内	15.27	487.93
		311,012.57	1-2年		31,101.26
		837,343.11	2-3年		251,202.93
中国联合网络通信有限公司杭州市分公司	保证金	311,400.80	1年以内	4.25	15,570.04
		11,209.00	1-2年		1,120.90
中国移动通信集团河南有限公司	保证金	315,000.00	1年以内	4.15	15,750.00
合计		4,628,224.15		61.03	508,483.06

## 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	7,800,000.00		7,800,000.00	200,000.00		200,000.00
合计	7,800,000.00		7,800,000.00	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	6,600,000.00		6,800,000.00		
杭州广浩科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		

合计	200,000.00	7,600,000.00	7,800,000.00	
----	------------	--------------	--------------	--

#### 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	122,625,253.68	94,549,118.89	106,164,757.58	82,717,683.80
合计	122,625,253.68	94,549,118.89	106,164,757.58	82,717,683.80

##### （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	73,767,800.33	62,132,165.38	83,918,958.91	66,900,121.50
ICT 与行业应用产品线	37,176,038.55	25,480,376.22	21,295,094.73	15,085,091.85
运营服务产品线	11,681,414.80	6,936,577.29	950,703.94	732,470.45
合计	122,625,253.68	94,549,118.89	106,164,757.58	82,717,683.80

#### 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	105,502.39	343,425.18
合计	105,502.39	343,425.18

#### 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	-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）	332,918.00	
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		
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	105,502.39	
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	1,441.76	
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	-61,357.45	
23. 少数股东权益影响额	272.32	
合计	348,381.56	

## 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

### （1）本年度

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	0.88	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	0.43	0.01	0.01

**(2) 上年度**

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	4.11	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.57	0.03	0.03

**(3) 每股收益计算过程**

项目	代码	本期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	678,940.15
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	330,558.59
期初股份总数	S0	59,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	7,000,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	
发行在外的普通股加权平均数	S	59,000,000.00
基本每股收益(I)		0.01
基本每股收益(II)		0.01
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	678,940.15
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	330,558.59
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		59,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.01
稀释每股收益(II)		0.01

**①基本每股收益**

基本每股收益= $P0 \div S$

$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

**②稀释每股收益**

稀释每股收益= $P1 / (S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

广脉科技股份有限公司（公章）

二〇一九年四月二十二日

附：

### 备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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。

文件备置地址：

广脉科技股份有限公司董事会秘书办公室