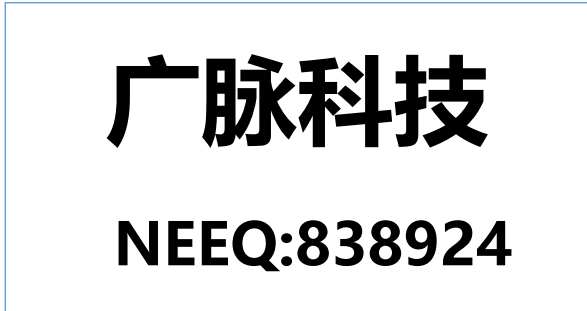


券代码：838924

证券简称：广脉科技

主办券商：安信证券



## 公司年度大事记



### 系统集成业务

2017 年 2 月入围浙江联通 2017-2018 年室内分布系统集成集中采购项目。  
 2017 年 3 月入围甘肃移动 2017-2018 年度室内分布小区覆盖及 WLAN 工程项目。  
 2017 年 3 月准入黑龙江铁塔 2017 年室内分布施工服务商认证项目。  
 2017 年 4 月入围浙江移动 2017-2019 年度全省室分、WLAN 工程项目。  
 2017 年 6 月分别入围上海移动 2017-2019 年属地分公司建设项目（北区、浦东）。  
 2017 年 6 月入围上海联通 2017 年深度覆盖小型化基站项目。  
 2017 年 7 月入围浙江移动全省传输管线、全业务工程施工服务。  
 2017 年 11 月准入河南铁塔室内分布系统施工服务商认证项目。  
 2017 年 12 月入围浙江铁塔美化天线外罩集中采购项目。



### ICT 及行业应用业务

2017 年广电业务走出浙江，获得四川项目合同。  
 “平安城市”业务模式除项目交付型外，增加了政府购买按年结算型模式。  
 智慧类 ICT 项目进入项目试验阶段。



### 资产运营服务业务

2017 年公司资产运营服务业务中民营铁塔基站基础设施投资运营业务在湖北武汉排名第一、河南安阳排名第二、河南商丘排名第三、浙江杭州排名第三、上海排名第四，取得理想成绩。



### 公司治理

2017 年获得通信工程施工总承包二级资质、安全技术防范行业资信等级二级资质、信息系统集成及服务三级资质。  
 2017 年，公司通过国家高新技术企业重新认定。



### 公司荣誉

获 2017 年度“浙江省隐形冠军企业”称号、2017 年度杭州移动无线网优中心最佳合作单位、上海联通主干管线考核 2017 年度第二名，并为中国民营铁塔产业联盟理事单位、浙江省通信发展指导协调小组成员单位、上海通信铁塔联席会议成员单位。

## 目录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	33
第六节	股本变动及股东情况 .....	37
第七节	融资及利润分配情况 .....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	41
第九节	行业信息 .....	45
第十节	公司治理及内部控制 .....	50
第十一节	财务报告 .....	55

## 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
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	2017 年度
上年同期、上期	指	2016 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 及行业应用	指	ICT(Information Communications Technology)为信息技术与通信技术相融合的技术领域，ICT 及行业应用为融合信息技术与通信技术，向各行业提供相应的应用服务
资产运营服务	指	对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
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

## 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。

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 71.92%，较去年同期的 89.29%有所下降；如果上述地区的投资规模下降或者市场竞争加剧，可能在一定程度上对公司的经营业绩产生影响。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，一定程度地缓解了主要业务集中的风险，同时积极拓展了新市场区域，但在报告期内除浙江、上海两地之外其他市场区域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 2014 年 10 月被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局批准为高新技术企业，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”。报告期内，公司进行了高新技术企业的重新认定，公司于 2017 年 11 月被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局重新认定批准为高新技术企业，有效期三年，可享受 15% 的所得税优惠税率。若证书到期后如果公司不能通过复审，则企业所得税税率将由 15% 上升至 25%，会对公司的经营业绩造成一定不利影响。
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 and 应用将更加

	<p>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。</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 606 室

### 二、 联系方式

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

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 03 月 22 日
挂牌时间	2016 年 08 月 19 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I-65-652-6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	信息通信系统集成、ICT 及行业应用、资产运营服务等
普通股股票转让方式	协议转让
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	赵国民

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913301085930545135	否



注册地址	杭州市滨江区西兴街道滨康路 101 号 7 幢 606 室	否
注册资本	59,000,000 元	是

## 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、 报告期后更新情况

√适用□不适用

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2017 年 12 月 22 日发布的《关于发布〈全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引〉的公告》，公司自 2018 年 01 月 15 日起，普通股股票转让方式由协议转让变更为集合竞价转让方式。

公司于 2018 年 03 月 21 日的第一届董事会第十七次会议决议通过变更公司住所、经营范围及修改公司章程的议案，截至本年报公告之日，上述议案尚未经股东大会审议，未进行工商变更。

### 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	106,164,757.58	79,259,938.33	33.95%
毛利率%	22.09%	25.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,098,154.47	5,002,400.60	-38.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,940,878.37	3,086,847.51	-37.12%
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）	4.11%	8.64%	-
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）	2.57%	5.33%	-
基本每股收益	0.05	0.10	-50.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	146,033,069.40	116,206,022.90	25.67%
负债总计	69,024,309.16	42,295,417.13	63.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	77,008,760.24	73,910,605.77	4.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.31	1.25	4.80%
资产负债率%（母公司）	47.27%	36.40%	-
资产负债率%（合并）	47.27%	36.40%	-
流动比率	1.80	2.69	-
利息保障倍数	3,647.70	47.54	-

#### 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	-9,439,498.98	4,998,678.84	-288.84%
应收账款周转率	1.84	2.97	-
存货周转率	5.95	3.45	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	25.67%	51.81%	-
营业收入增长率%	33.95%	50.84%	-
净利润增长率%	-38.07%	-0.67%	-

#### 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	52,000,000	13.46%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-119,786.22
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）	1,139,366.67
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	343,425.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,236.69
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,361,768.94</b>
所得税影响数	204,492.84
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,157,276.10</b>

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用□不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	35,208,310.61	34,315,615.11	-	-
预付款项	1,046,619.87	1,407,716.07	-	-
其他应收款	2,893,584.17	2,832,534.17	-	-
存货	20,390,137.01	18,944,795.00	-	-
在建工程	376,027.64	514,931.44	-	-
递延所得税资产	339,660.86	335,710.77	-	-
应付账款	26,751,414.27	28,778,976.82	-	-
预收款项	7,007,939.57	7,243,337.01	-	-
应付职工薪酬	2,365,502.98	1,960,590.54	-	-
应交税费	4,009,454.84	3,935,106.47	-	-
其他应付款	92,839.62	88,439.62	-	-
盈余公积	868,473.74	630,370.36	-	-
未分配利润	7,816,263.64	4,372,030.24	-	-
营业收入	80,360,666.87	79,259,938.33	-	-
营业成本	56,180,263.36	59,189,167.92	-	-
管理费用	13,487,751.26	13,082,838.82	-	-
资产减值损失	1,194,586.86	1,168,252.89	-	-
所得税费用	1,437,653.25	1,441,603.34	-	-
营业外支出	-	-	62,102.34	43,119.08
资产处置收益	-	-	-	-18,983.26

注：

(1) 对前期会计差错进行更正；

(2) 上上年同期“营业外支出”科目中固定资产资产处置损失 18,983.26 元，根据财政部于 2017 年度发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表，故在本期财务审计报告利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。同时，对可比期间的比较数据进行重述，将 2015 年度“营业外支出-固定资产处置损失”18,983.26 元调整至“资产处置收益”。

## 八、业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用□不适用

公司于 2018 年 02 月 27 日披露了《2017 年度业绩快报公告》（公告编号：2018-007），公司预计报告期内营业总收入为 105,295,262.34 元、营业利润为 6,785,996.85 元、利润总额为 7,069,760.16 元、归属于挂牌公司股东的净利润为 6,134,502.30 元、归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 4,976,998.70 元、基本每股收益为 0.10 元、加权平均净资产收益率为 7.61%，报告期末总资产为 150,581,258.45 元、归属于挂牌公司股东的所有者权益为 83,727,444.85 元、归属于挂牌公司股东的每股净资产为 1.42 元；经审计差错更正后的报告期内营业总收入为 106,164,757.58 元、营业利润为 4,042,036.94 元、利润总额为 4,040,800.25 元、归属于挂牌公司股东的净利润为 3,098,154.47 元、归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 1,940,878.37 元、基本每股收益为 0.05 元、加权平均净资产收益率为 4.11%，报告期末总资产为 146,033,069.40 元、归属于挂牌公司股东的所有者权益为 77,008,760.24 元、归属于挂牌公司股东的每股净资产为 1.31 元；因此，本年度报告中披露的财务数据

与 2017 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，除此外，业绩快报其他数据无差异。

## 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 及行业应用、资产运营服务等。

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、运维、政企、市场、计划等各个部门，与运营商展开全方位的深度合作。

公司的经营模式主要为：

#### （1）采用深耕挖掘的多业务经营模式

公司通过信息通信系统集成业务的经验积累向 ICT 及行业应用、资产运营服务业务拓展，涉及到运营商全业务板块，形成以围绕运营商展开的多业务经营模式。

#### （2）采用项目实施+投资运营的复合经营模式

信息通信系统集成项目由公司进行项目实施服务交付，运营商直接购买的经营模式；

ICT 及行业应用采用项目由公司进行项目实施服务交付，运营商或行业客户直接购买的经营模式；

资产运营服务业务分为两类：一是公司对通信铁塔基站及室内分布系统基础设施及配套进行投资建设及运营，并租赁共享给各运营商；二是公司对平安城市基础设施及配套进行投资建设及运营，由政府/运营商购买服务的经营模式。

因运营商向轻资产战略方向调整且习惯以打包捆绑方式选择合作伙伴，故选择由公司负责平台开发、硬件投资、运营维护，运营商提供传输管道资源，公司通过收取用户使用系统所支付的服务费用或与运营商分成方式获取收益的经营模式。公司针对不同项目特性选择不同商业模式，形成了项目实施+投资运营共存的经营模式。

#### （3）采用销售+设计开发+实施+维护服务+运营的一站式经营模式

公司需根据运营商及用户需求提出全面解决方案，进行定制化开发，提供项目实施、维护服务及运营的全过程一站式经营管理。

公司的主要销售模式为直销方式，公司通过自身在通信行业中的整合能力，与客户深度合作，为其提供持续化和长期化的服务。

对于信息通信系统集成业务，公司主要的收入来源是系统集成服务收入及其配套产品销售收入；对于 ICT 及行业应用业务，公司主要的收入来源是技术服务、系统集成服务收入及其配套产品及软件平台的销售收入；对于资产运营服务业务，公司的主要的收入来源是租赁及服务收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

#### 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及核心技术人员均未有流失。

在团队经验方面，公司核心团队从成立至今完成了各类项目几千个，具有丰富的项目经验和行业资源。在通信基础网络建设领域因竞争日益激烈而价格逐年下滑的大趋势下，管理团队通过以往积累的项

目经验，能够实现项目的精细化的管理，能在严峻的价格形势下维持本业务的利润率；并能迅速发现并拓展到与之融合的 ICT 系统集成业务及细分的高铁通信服务领域，降低通信基础网络建设业务过度竞争的风险；后又敏锐地抓住国家鼓励民营铁塔共建共享的机会，将业务拓展到民营铁塔基站基础设施投资运营领域，以收取分期服务收入的方式将自建的通信基础设施及配套共享给各运营商，为公司获取稳定的分期服务收入和利润打下基础。

## 2、产品优势

公司的主要产品包括通信基础网络建设、ICT 系统集成、高铁通信服务、民营铁塔基站基础设施投资运营、配套或定制化产品销售等。

我国的通信基础网络建设每年都维持着万亿级的投资规模，通信行业经过 20 年的高速发展至今，已经出现了不少行业龙头、大企业，但随着这些公司规模扩大，大都出现了历史遗留问题多，包袱重，人才流失严重的情况。通信行业的发展日新月异，业务种类趋向更多细分领域，业务内容及模式趋向更多创新，而近年通信基础网络建设领域的竞争日益激烈，价格逐年下滑，大型公司由于其内部流程繁琐复杂以及路径依赖，使其业务创新及转型往往较为困难。公司与这些大型公司相比，有更为灵活的管理机制，内部管理流程简洁有效，客户定制化更为快捷，业务创新、模式创新也更容易；有更为灵活的运营机制，客户响应速度快，更容易抓住客户，提供一步到位、响应及时的优质服务，并与客户形成强力粘度，在提供通信基础网络建设服务外，更深入到 ICT、高铁、民营铁塔基站基础设施投资运营等细分市场领域，向运营商提供全业务领域的服务。

## 3、技术研发优势

(1) 关键技术人员优势：在人员构成上，公司拥有 75% 以上的研发及技术人员。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 世纪初开始从事通信技术服务，经历我国移动通信技术发展的各个阶段，掌握了移动通信网络的核心技术。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。公司在报告期内获得了国家高新技术企业的重新认定，并取得了 4 项实用新型专利及 4 项软件著作权。至今公司共获得了 19 项实用新型专利、12 项软件著作权及 3 项软件产品。

## 4、资源复用优势

公司已经建立了一个全国性的销售服务网络，在浙江、北京、上海、河南、湖北、甘肃等省市建立办事机构并驻有常驻人员。公司在业务区域设立当地分支机构，可以有效保证服务本地化，以快速响应客户的服务需求、及时获取市场信息，使公司能与市场保持密切接触并能做出快速反应。公司开发任何一个新省份区域的业务都可以在上述现有业务区域就近找到相关人员及其他资源进行有效支撑。

目前公司所有的业务都可以进行人员、客户资源、市场资源、供应链等资源上的复用，公司在全业务经营过程中，通过资源复用，能以最小的成本迅速做好每一类业务，做深做透每一个业务区域。

## 5、管理能力优势

公司搭建了明晰的组织架构，办事处为业务单元，后端职能部门为管理单元。针对每一类业务，公司都有相应的后端职能部门或独立事业部进行业务专业管理，使全国所有的业务都在公司统一的管理体系下运作。

公司制定了详细的各级会议制度及培训制度，会议包括业务单元周例会、月中职能部门会议、月末管理会、季度经营分析会等等，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。

报告期内公司的上述核心竞争力未发生重大变化。

#### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

## 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 12,000 万元，净利润 1,200 万元。

报告期内，公司实现营业收入 106,164,757.58 元，较上年同期增长 33.95%；但仍与公司年度经营计划目标存在差距，原因为公司年初预计 ICT “平安城市”项目约 3,000 万元可在报告期内完成项目交付确认收入，但由于运营商向轻资产战略方向调整，该类项目由一次交付型转换为分期服务型模式，分五年提供相应的服务后分期确认收入，故收入时点后延，导致公司报告期内营业收入计划未能完成。

报告期内公司实现净利润 3,098,154.47 元，较上年同期下降 38.07%，与公司年度经营计划目标存在较大差异，原因为：（1）毛利率降低，其主要原因为报告期内传统基础网络建设业务新一轮招标价格下降，此外，ICT 系统集成项目增加且其硬件设备销售业务占比较高导致 ICT 业务整体毛利率较低；（2）资产减值损失增加，其主要原因为报告期内新增项目及新增客户验收时间较晚，第四季度确认收入量较大，因此年底未到回款时点导致公司应收账款大量增加，同时公司主要业务区域运营商延长项目审定流程使项目回款流程加长导致应收账款增加，从而资产减值损失增加；（3）期间费用增加，其主要原因为新增民营铁塔基站基础设施投资运营业务（按 5-10 年租赁期分期确认收入）及“平安城市”分期服务型业务（按 5 年分期确认收入）报告期内已实施完成的项目在本期实现的收入较少，而其期间费用已发生，同时新业务区域业务规模尚未体现而新建办事处的开办费用等已发生，导致期间费用大幅增加。

截至报告期末，公司总资产为 146,033,069.40 元，较上年同期增长 25.67%；归属于挂牌公司股东的所有者权益为 77,008,760.24 元，较上年同期增长 4.19%。

报告期内公司开拓了甘肃、北京两个省市通信基础网络建设业务的市场，并在当地成立办事机构；ICT “平安城市”业务由项目交付型转换为政府购买按年结算型模式；民营铁塔基站基础设施投资运营业务尚处于建设期，部分铁塔基站基础设施及配套年底逐渐陆续进入起租阶段。

报告期内，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专业管理架构，组织结构更趋于完善，提高公司运营效率。

作为高新技术企业，公司坚持技术创新与自主研发，报告期内公司立项了三个研发项目，研发进度均在计划之内，提高公司的技术竞争实力。

## 2、报告期内对公司经营有重大影响的事项：

报告期内公司开拓了甘肃、北京两个省市通信基础网络建设业务的市场，甘肃和北京当年实现营业收入共计 9,546,087.69 元，虽然上述两个区域在报告期内完成的营业收入占比还不足 10%，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，公司继续大力拓展 ICT 业务，进行了智慧工地、智慧社区烟感、停车场车牌识别系统、云梯等“智慧”型项目的开发或试点，增加公司的业务类型，增强公司的竞争能力。

报告期内 ICT“平安城市”业务由项目交付型转换为政府购买按年结算型模式（按 5 年分期收入），导致报告期内已实施完成的项目在本期末实现收入，而其期间费用已发生；一定程度地影响了公司的利润情况。

公司大力发展民营铁塔基站基础设施投资运营业务，但在报告期内该业务尚处于建设期，部分铁塔基站基础设施及配套年底才逐渐进入起租阶段，导致民营铁塔基站基础设施投资运营业务在本期实现的收入较少，也一定程度地影响了公司的利润情况。

## （二） 行业情况

通信行业随着每一代移动通信技术的推出，会带来其基础网络建设的新一轮投资及建设高峰，报告期内虽然 5G 尚在试验阶段，但 4G 网络的建设依然维持着万亿级的投资规模。

报告期内，通信基础网络建设领域的竞争日益激烈，价格也随着新一轮的招标逐年下滑。运营商从关注传统的网络建设开始转到更关注其市场的开拓，ICT、政企类业务应运而生，业务种类趋向于更多细分领域，业务内容及模式趋向于更多创新。报告期内运营商开始提倡向轻资产的战略方向调整，故一些 ICT 类的业务由项目实施模式调整到投资运营模式，即由公司负责平台开发、硬件投资、运营维护，运营商提供传输管道资源，公司通过收取用户使用系统所支付的服务费用或与运营商分成方式获取收益的业务模式。

报告期内，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。公司民营铁塔基站基础设施投资运营业务得到了政府和法律层面的支撑。

报告期内，通信基础网络建设的激烈竞争和价格下滑、运营商从关注网络建设转为开始关注其市场开拓、“其他独立铁塔运营企业”合法身份的确定，使公司的发展方向从依赖基础网络建设业务逐渐向 ICT 领域和民营铁塔基站基础设施投资运营领域发展。

## （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	32,044,617.58	21.94%	55,694,665.84	47.93%	-42.46%
应收账款	74,626,942.92	51.10%	34,315,615.11	29.53%	117.47%
存货	8,869,047.96	6.07%	18,944,795.00	16.30%	-53.18%
长期股权投资	-	-	-	-	-

资					
固定资产	8,563,548.45	5.86%	1,156,257.00	1.00%	640.63%
在建工程	11,934,233.62	8.17%	514,931.44	0.44%	2,217.64%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	300,000.00	0.21%	-	-	-
预付款项	1,156,760.59	0.79%	1,407,716.07	1.21%	-17.83%
其他应收款	5,624,397.09	3.85%	2,832,534.17	2.44%	98.56%
其他流动资产	1,389,863.16	0.95%	-	-	-
可供出售金融资产	1,000,000.00	0.68%	1,000,000.00	0.86%	-
无形资产	1,627.46	0.00%	3,797.50	0.00%	-57.14%
长期待摊费用	113,120.69	0.08%	-	-	-
递延所得税资产	708,909.88	0.49%	335,710.77	0.29%	111.17%
应付票据	5,607,841.00	3.84%	-	-	-
应付账款	50,212,391.91	34.38%	28,778,976.82	24.77%	74.48%
预收账款	2,668,192.65	1.83%	7,243,337.01	6.23%	-63.16%
应付职工薪酬	3,435,609.07	2.35%	1,960,590.54	1.69%	75.23%
应交税费	6,671,733.60	4.57%	3,935,106.47	3.39%	69.54%
应付利息	782.17	0.00%	-	-	-
其他应付款	47,758.76	0.03%	88,439.62	0.08%	-46.00%
一年内到期的非流动负债	80,000.00	0.05%	-	-	-
递延收益	-	-	288,966.67	0.25%	-100.00%
资产总计	146,033,069.40	-	116,206,022.90	-	25.67%

### 资产负债项目重大变动原因：

#### 1、货币资金

报告期末，公司货币资金为 32,044,617.58 元，比上年末减少 42.46%，主要原因为公司投入了较多的 ICT “平安城市” 按年结算型项目及民营铁塔基站基础设施投资运营业务，该类业务在报告期内建设资金投入较大而确认收入及回款很少，也是导致报告期内公司经营性现金流净额为负的主要原因。

#### 2、应收账款

报告期末，公司应收账款为 74,626,942.92 元，比上年末增加 117.47%，主要原因为（1）报告期末公司营业收入增长；（2）行业内确认收入高峰时间为年底，公司报告期内年底确认收入金额较大而回款时点尚未达到；（3）报告期内公司业务主要区域运营商审定流程加长，导致项目从确认收入-审定-开票-回款的时间拖长；故应收账款较上年同期大幅上升，回款时点拖后也致使报告期内公司经营性现金流入较少。

#### 3、存货

报告期末，公司存货为 8,869,047.96 元，比上年末减少 53.18%，主要原因为（1）对报告期生产费用分配方式进行了修正；（2）将列报于存货的为资产运营服务构建的通信网络基础设施以及预付的租赁费调整为长期资产科目列报。

#### 4、固定资产

报告期末公司固定资产为 8,563,548.45 元，比上年末增加 640.63%，主要原因为公司大力拓展民营铁塔基站基础设施投资运营业务且该业务在报告期内部分项目已完成建设转为固定资产。

#### 5、在建工程

报告期末公司在建工程为 11,934,233.62 元，比上年末增加 2,217.64%，主要原因为公司投入了较多的 ICT “平安城市” 按年结算型项目及民营铁塔基站基础设施投资运营业务，大部分项目在期末尚未验收、尚未达到可使用状态导致。

#### 6、长期借款

报告期末公司长期借款为 300,000 元，为南京银行股份有限公司杭州滨江科技支行的一年以上的借款余额。

#### 7、其他应收款

报告期末公司其他应收款为 5,624,397.09 元，比上年末增加 98.56%，主要原因为报告期内公司投标及中标项目增加所支付的投标保证金及履约保证金增多。

#### 8、其他流动资产

报告期末公司其他流动资产为 1,389,863.16 元，为资产运营服务业务一年以内的租赁费。

#### 9、无形资产

报告期末公司无形资产为 1,627.46 元，比上年末减少 57.14%，主要原因为正常摊销导致。

#### 10、长期待摊费用

报告期末公司长期待摊费用为 113,120.69 元，为资产运营服务业务一年以上的租赁费。

#### 11、递延所得税资产

报告期末公司递延所得税资产为 708,909.88 元，比上年末增加 111.17%，主要原因为报告期末公司应收账款大幅上升而导致计提坏账准备产生。

#### 12、应付票据

报告期末公司应付票据为 5,607,841.00 元，为商业银行开具的银行承兑汇票，用于“平安城市”等投资类项目的货款支付，承兑期限 3-6 个月不等。

#### 13、应付账款

报告期末公司应付账款为 50,212,391.91 元，比上年末增加 74.48%，主要原因为报告期末公司营业收入增加，并且公司大力投入 ICT 业务及民营铁塔基站基础设施投资运营业务，导致公司应支付的工程服务采购款增加。

#### 14、预收账款

报告期末公司预收账款为 2,668,192.65 元，比上年末减少 63.16%，主要原因为（1）部分运营商改变付款方式，取消预付款项；（2）报告期内部分 ICT 项目由项目交付型转换为由公司投资、客户分期购买服务的方式，预付款也相应取消。

#### 15、应付职工薪酬

报告期末公司应付职工薪酬为 3,435,609.07 元，比上年末增加 75.23%，主要原因为公司营业收入增长且大力开拓民营铁塔基站基础设施投资运营业务而增加员工所导致。

#### 16、应交税费

报告期末公司应交税费为 6,671,733.60 元，比上年末增加 69.54%，主要原因为报告期内公司应交增值税较上年同期大幅增长。根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税〔2016〕36 号文，自 2016 年 05 月 01 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值

税。2016 年 05 月 01 日之前公司主要业务仍缴纳营业税使上期应交增值税较少；而报告期内公司已全部缴纳增值税，故本期应交增值税较高。

#### 17、应付利息

报告期末应付利息为 782.17 元，为应向南京银行股份有限公司杭州滨江科技支行的贷款利息。

#### 18、其他应付款

报告期末公司其他应付款为 47,758.76 元，比上年同期减少 46.00%，主要原因为报告期内其他应付款项已正常支付。

#### 19、一年内到期的非流动负债

报告期末公司一年内到期的非流动负债为 80,000.00 元，为南京银行股份有限公司杭州滨江科技支行的一年以内的借款余额。

#### 20、递延收益

报告期内公司所有政府补助项目均完成验收，故递延收益为 0。

报告期末，公司流动资产 12,371.16 万元，占总资产的比例为 84.71%；非流动资产 2,232.14 万元，占总资产的比例为 15.29%。虽然报告期末公司应收账款余额较大，但公司的主要客户信用状况良好，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。

报告期末，公司流动负债 6,872.43 万元，占负债总额的比例为 99.57%；资产负债率 47.27%适中，但比上年末资产负债率 36.40%有所上升，主要是由于报告期内部分 ICT “平安城市”及民营铁塔基站基础设施投资运营项目尚在建设期所导致；公司流动比率为 1.80，经营稳健，不存在偿债风险，但比上年末流动比率 2.69 有所下降，主要是由于报告期内公司业务主要区域运营商审定流程加长，导致项目从确认收入-审定-开票-回款的时间拖长。

报告期内由于部分 ICT “平安城市”项目从一次交付型转换为由公司投资建设客户按年结算购买服务的方式，以及民营铁塔基站基础设施投资运营项目开始规模建设，使报告期内建设资金投入较大而确认收入及回款较少；同时由于基础网络建设业务主要区域运营商审定流程加长使报告期内回款减少，导致报告期内公司经营性现金流净额为负。

## 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	106,164,757.58	-	79,259,938.33	-	33.95%
营业成本	82,717,683.80	77.91%	59,189,167.92	74.68%	39.75%
毛利率%	22.09%	-	25.32%	-	-
管理费用	16,760,333.63	15.79%	13,082,838.82	16.51%	28.11%
销售费用	1,326,673.35	1.25%	1,242,524.71	1.57%	6.77%
财务费用	-53,468.88	-0.05%	105,859.54	0.13%	-150.51%
营业利润	4,042,036.94	3.81%	5,159,007.25	6.51%	-21.65%
营业外收入	280.00	0.00%	1,285,196.69	1.62%	-99.98%
营业外支出	1,516.69	0.00%	200.00	0.00%	658.35%
净利润	3,098,154.47	2.92%	5,002,400.60	6.31%	-38.07%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入



报告期内公司营业收入 106,164,757.58 元，比上年同期增加 33.95%，原因为报告期内业务量增加，主要体现在 2016 年、2017 年新建业务区域河南、甘肃、北京的传统基础网络建设业务量增加。

## 2、营业成本

报告期内公司营业成本 82,717,683.80 元，比上年同期增加 39.75%，主要原因为（1）报告期内传统基础网络建设业务新一轮招标价格下降而成本并未同比下降；（2）ICT 系统集成项目硬件设备销售占比较高导致成本较高。

## 3、毛利率

报告期内毛利率降低的主要原因为（1）报告期内传统基础网络建设业务新一轮招标价格下降；（2）ICT 系统集成项目增加且其硬件设备销售业务占比较高导致 ICT 业务整体毛利率较低。

## 4、财务费用

报告期内公司财务费用-53,468.88 元，比上年同期下降 150.51%，主要原因为报告期内银行贷款较少而上年同期需偿还前一年的银行贷款利息所导致。

## 5、营业外收入

报告期内公司营业外收入 280.00 元，比上年同期减少 99.98%，主要原因为报告期内根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知，将本期内存在的政府补助调整到其他收益中导致。

## 6、营业外支出

报告期内公司营业外支出 1,516.69 元，比上年同期增加 658.35%，主要原因为报告期内一笔项目所在地的增值税由于操作失误导致的滞纳金及罚款。

## 7、净利润

报告期内公司净利润 3,098,154.47 元，比上年同期减少 38.07%，主要原因为（1）报告期内传统基础网络建设业务新一轮招标价格下降，且 ICT 系统集成项目硬件设备销售占比较高，导致毛利率降低，成本上升；（2）报告期内公司应收账款大幅增加导致资产减值损失大幅增加。

## (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	106,164,757.58	79,259,938.33	33.95%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	82,717,683.80	59,189,167.92	39.75%
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	83,918,958.91	79.05%	53,997,880.54	68.13%
ICT 及行业应用	21,295,094.73	20.06%	25,262,057.79	31.87%
资产运营服务	950,703.94	0.89%	-	-
合计	106,164,757.58	100.00%	79,259,938.33	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	60,244,576.61	56.75%	49,461,656.43	62.40%
上海	16,112,023.10	15.18%	21,310,197.75	26.89%
河南	7,696,974.87	7.25%	-	-
甘肃	7,418,475.66	6.99%	115,126.70	0.15%
黑龙江	5,913,605.92	5.57%	4,678,403.18	5.90%
广东	3,375,449.81	3.18%	-	-
北京	2,127,612.03	2.00%	-	-
湖北	180,364.53	0.16%	-	-
其他	3,095,675.05	2.92%	3,694,554.27	4.66%
<b>合计</b>	<b>106,164,757.58</b>	<b>100.00%</b>	<b>79,259,938.33</b>	<b>100.00%</b>

注：“其他”是指除浙江、上海、河南、甘肃、黑龙江、广东、北京、湖北以外的地区。

### 收入构成变动的原因：

- 1、报告期内主营业务占比较上年同期无变动。
- 2、报告期内系统集成业务收入较上年同期增加 55.41%，主要原因为上期及本期新开拓的区域市场都为系统集成业务，公司在这些区域所做的项目开始达到收入时点，故系统集成收入增长明显。
- 3、报告期内，公司新增资产运营服务业务收入，主要原因为公司的新业务民营铁塔基站基础设施投资运营业务在报告期内开始产生收入。
- 4、报告期内，河南、广东、北京、湖北区域产生收入，主要原因为公司于上年在河南入围的系统集成业务和资产运营服务业务在报告期内产生收入；在广东承接的 ICT 及行业应用业务于报告期内产生收入；新开拓的市场区域北京在报告期内产生收入；于上年在湖北入围的资产运营服务业务在报告期内产生收入。
- 5、报告期内，公司新市场区域甘肃的营业收入较上年同期增长 6,343.75%，主要原因为以前年度甘肃为非正式招标入围区域，公司只能零星承接少量特殊项目，而报告期内公司正式入围甘肃移动系统集成项目，可在中标范围内规模承接项目，故收入增长明显。

### (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	中国联合网络通信有限公司	39,522,428.82	37.23%	否
2	中国移动通信集团有限公司	24,004,092.27	22.61%	否
3	浙江科晓通信技术有限公司	20,672,847.38	19.47%	否
4	中国铁塔股份有限公司	6,419,158.20	6.05%	否
5	中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司	3,375,449.81	3.18%	否
	<b>合计</b>	<b>93,993,976.48</b>	<b>88.54%</b>	<b>-</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与中国移动通信集团甘肃有限公司甘南分公司的合并数；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与中国铁塔股份有限公司重庆分公司的合并数。

#### (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	杭州海康威视科技有限公司	4,249,043.57	5.08%	否
2	杭州洹宁建筑劳务分包有限公司	3,723,103.56	4.45%	否
3	杭州骏联通信工程有限公司	3,517,623.36	4.21%	否
4	湖州创一通信工程有限公司	3,176,895.69	3.80%	否
5	杭州正创实业有限公司	2,909,781.88	3.48%	否
	合计	17,576,448.06	21.02%	-

### 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	-9,439,498.98	4,998,678.84	-288.84%
投资活动产生的现金流量净额	-16,986,473.51	197,768.40	-8,689.07%
筹资活动产生的现金流量净额	379,674.10	9,599,820.35	-96.04%

#### 现金流量分析：

##### 1、经营活动产生的现金流量净额

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额-9,439,498.98元，比上年同期减少288.84%，主要原因为报告期内公司业务主要区域运营商审定流程加长，使项目从确认收入-审定-开票-回款的时间拖长，从而回款较上年同期减少，同时由于公司在报告期内购入理财产品较上年同期减少而使取得投资收益收到的现金减少，导致经营活动现金流入减少；而公司业务规模扩大人员数量大幅增加使职工薪酬较上年同期大幅增加，导致经营活动现金流出增加。

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额与本期净利润存在重大差异，主要原因为公司业务主要区域运营商审定流程加长，使项目从确认收入-回款的时间拖长，而按照行业规律一般年底确认收入较大，但由于流程加长这部分收入无法在年底回款，导致报告期内利润产生而经营活动产生的现金流量净额变差。

##### 2、投资活动产生的现金流量净额

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额-16,986,473.51元，比上年同期减少8,689.07%，主要原因为报告期内构建固定资产所支付的现金，用于ICT“平安城市”按年结算型项目及民营铁塔基站基础设施投资运营项目。

##### 3、筹资活动产生的现金流量净额

报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额379,674.10元，比上年同期减少96.04%，主要原因为报告期内取得银行借款38万，而上年同期由定向发行股票收到的现金1,400万元及偿还银行借款375万。

#### （四） 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内不存在来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 以上的情况。

###### 一、子公司情况：

公司名称：浙江广腾科技有限公司；出资方式：公司出资 100%；注册资本：5,000 万元；表决权比例：公司占 100%。

二、资产情况：2017 年末总资产：20.03 万元；2017 年末净资产：20.03 万元。

三、收益情况：2017 年度营业收入：0 万元；2017 年度净利润：0.03 万元。

四、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，报告期内未经营业务。

##### 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。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低风险的银行理财产品总额累计共计人民币 64,010,000.00 元，实现投资收益 343,425.18 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：2017 年 04 月 27 日

赎回期：2017 年 12 月 28 日

累计投资金额：53,010,000 元

备注：在起息日到赎回日之间分批购买赎回，累计投资金额 53,010,000 元。

2、产品名称：“珠联璧合-月稳鑫 1 号”保本人民币理财产品

代码：7ZC108691513939

收益类型：保本浮动收益

收益率：3.75%

起息日：2017 年 09 月 19 日

赎回期：2017 年 12 月 06 日

累计投资金额：11,000,000 元

备注：在起息日到赎回日之间分批购买赎回，累计投资金额 11,000,000 元。

二、累计总投资额：64,010,000.00 元

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	5,027,005.55	5,346,723.34

研发支出占营业收入的比例	4.74%	6.75%
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	0	1
本科以下	19	23
研发人员总计	19	24
研发人员占员工总量的比例	13.57%	14.55%

**专利情况：**

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	19	15
公司拥有的发明专利数量	0	0

**研发项目情况：****1、 研发项目的目的、进度和拟达到的目标：**

公司在报告期内新增了三个研发项目，分别为：无线智能视频监控系统、智慧社区消防系统和轨道交通 LTE 路测系统。报告期内公司获得了实用新型专利证书“用于 PDT 集群系统的数字光纤直放站近端机”、“一种光纤直放站近端机”、“家用物联网感知终端”、“一种多系统合路平台”，以及计算机软件著作权证书“广脉 PDT 集群专网系统管理软件 V1.0”、“广脉对讲集群网络系统监测软件 V1.0”、“广脉通信铁塔智能监控系统软件 V1.0”、“广脉基于智能分析的视频监控系统软件 V1.0”。

无线智能视频监控系统的立项是基于公司目前已承接了一定数量的 ICT“平安城市”视频监控项目，投入该系统的研发能增强公司在无线视频监控领域的竞争力。目前该项目已完成样品开发，准备投入项目试点，项目开发完成后将提升无线智能视频监控系统的智能化和环境适应性。

智慧社区消防系统是我司和公安消防部门充分沟通后立项开发的项目，研发基于 NB-IoT 技术的互联网初期火灾智能探测报警系统。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消防安全风险管控和事故防空能力，最大限度地保护人民群众生命财产安全。

轨道交通 LTE 路测系统的立项是基于我国轨道交通新建 CBTC 系统采用 1.8G 专业频段地 LTE 综合无线通信系统的市场情况，研发该系统能满足轨道交通 LTE 专网的路测需要。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，目前产品开发调试中。项目开发完成后能为轨道交通专网网络 LTE-M 提供网络测试服务。

上述报告期内的三个研发项目进展顺利，按研发进度计划有效进行。

无线智能视频监控计划于 2018 年 2 月底完成试点，2018 年争取实现销售收入。智慧社区消防系统计划于 18 年 4 月中旬完成产品开发和测试，5 月底完成试点，18 年争取实现销售。轨道交通 LTE 路测系统计划于 18 年 8 月份完成开发测试，18 年争取完成项目试点，获取客户认可。

**2、 研发对公司未来发展的影响：**

公司通过研发新产品，并将相应产品及技术应用到公司的技术服务中，获得最终用户的高度认可，提高了市场竞争力。

**3、 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因：**

报告期内公司研发投入总额占营业收入的比重 4.74%，比上年同期的 6.75% 发生明显下降，主要原因为（1）报告期内营业收入的增长，导致研发费用占比下降；（2）上年同期的研发项目中投入了较多的材料进行产品认证和项目试点，而本期的研发项目主要是样品试制和产品调试，研发材料投入较上年同

期有明显减少。

## （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

如财务报表附注五、24 所列示，公司 2017 年度营业收入 10,616.48 万元，其中：系统集成收入 8,391.90 万元。系统集成收入指公司为运营商提供移动通信网络覆盖服务，包括方案设计、现场施工、设备安装、开通调试和后期维护。公司在系统安装调试完毕且项目通过运营商的验收后，相关的收入已经收到或取得收款的证据，与系统集成有关的成本能够可靠计量时，确认系统集成收入的实现。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，2017 年度主要产品为公网无线通信系统集成、高铁无线系统集成及维护和 ICT 及智慧城市系统集成。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

如财务报表附注五、5 所列示，截至 2017 年 12 月 31 日，公司存货为 886.90 万元，其中未完成项目成本 880.17 万元，为已开工未结算的系统集成项目。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无线通信网络覆盖解决方案，其业务周期较长，2017 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。

## （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 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	其他收益 1,139,366.67
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	资产处置收益 -119,786.22

## （2）前期差错更正及影响

### 1）对 2016 年资产负债表的影响

受影响的项目	2016 年 12 月 31 日资产负债表		
	更正前	更正金额	更正后
应收账款	35,208,310.61	-892,695.50	34,315,615.11
预付款项	1,046,619.87	361,096.20	1,407,716.07
其他应收款	2,893,584.17	-61,050.00	2,832,534.17
存货	20,390,137.01	-1,445,342.01	18,944,795.00
在建工程	376,027.64	138,903.80	514,931.44
递延所得税资产	339,660.86	-3,950.09	335,710.77
应付账款	26,751,414.27	2,027,562.55	28,778,976.82
预收款项	7,007,939.57	235,397.44	7,243,337.01
应付职工薪酬	2,365,502.98	-404,912.44	1,960,590.54
应交税费	4,009,454.84	-74,348.37	3,935,106.47
其他应付款	92,839.62	-4,400.00	88,439.62
盈余公积	868,473.74	-238,103.38	630,370.36
未分配利润	7,816,263.64	-3,444,233.40	4,372,030.24

### 2）对 2016 年利润表的影响

受影响的项目	2016 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业收入	80,360,666.87	-1,100,728.54	79,259,938.33
营业成本	56,180,263.36	3,008,904.56	59,189,167.92
管理费用	13,487,751.26	-404,912.44	13,082,838.82
资产减值损失	1,194,586.86	-26,333.97	1,168,252.89
所得税费用	1,437,653.25	3,950.09	1,441,603.34



## （八）合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

公司于 2016 年 11 月 02 日召开的第一届董事会第七次会议及 2016 年 11 月 19 日召开的 2016 年第五次临时股东大会审议通过关于设立全资子公司的议案，该全资子公司“浙江广腾科技有限公司”于 2017 年 03 月 21 日完成工商注册登记手续，注册资本认缴 5,000 万元，公司于 2017 年 07 月支付该全资子公司第一笔投资款 20 万元。故报告期内新设子公司浙江广腾科技有限公司纳入合并报表范围。

## （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，让员工更融合到公司、部门、以及各自的团队中，不断提升员工素质，提高人员的稳定性。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（3）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。

（4）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）的达昌机械厂、阳光世纪花园、执法综合办公楼、新公安局靶场、喜临门中央铭座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。

## 三、持续经营评价

1、市场需求：公司所属行业有持续的市场需求。2016 年，国家发布了信息通信行业“十三五”发展规划，要求“光网和 4G 网络全面覆盖城乡，宽带接入能力大幅提升，5G 启动商用服务。形成容量大、网速高、管理灵活的新一代骨干传输网。”。随着初期网络建设的完成，预计未来通信网络技术服务市场将迎来巨大的发展空间，运营商仍将持续网络建设投入，通信网络技术服务市场将保持较高速度的增长。

2、业绩增长：报告期内公司的营业收入和净资产持续增长，公司每年都会投入新区域市场及新业务的开拓发展，为公司业务的可持续发展而努力；公司不断完善组织架构及管理能力，通过提升自身的管理水平来提升盈利能力。

3、公司优势：公司具有核心团队、产品、技术研发、资源复用、管理能力等方面的优势，公司的中、高级管理人员及实际控制人稳定，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，公司成立至今核心团队未有流失。公司每年投入新产品新技术的研发，保持技术先进性。公司治理规范，一直保持及时支付员工工资及供应商货款，合同履行能力强，服务能得到客户的一致认可，后评估成绩保持领先。报告期内公司的经营资质得到提升，且公司都在维护及提升自身的资质等级。公司的技术及管理领先优势明显，为公司持续发展提供了良好的支撑。

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 发展趋势

5G 即第五代通信技术，具备比 4G 更高的性能，将大幅提高网络部署和运营效率，用户体验速率、连接数密度和时延为 5G 最基本的三个性能指标。未来，5G 将以用户为中心构建全方位的信息生态系统，渗透到社会生活的各个领域。概况来讲，我们认为 5G 主要的应用场景可以分为两大类，三个细分场景，即高速上网和万物互联两大类，其中万物互联可再细分为两个场景，海量连接及低时延、高可靠的物联网应用。

目前，5G 仍处于标准研究阶段，网络建设及商用尚需时日，将于 2020 年正式商用。5G 规划预计将经历三个阶段：一是技术研发试验，二是技术方案验证，目前已完成；三是系统验证，目前正在进行，预计到 2018 年底结束，开始 5G 试点。

5G 将带来新一轮的主设备以及配套的网络规划、建设、铁塔及传输等的基础网络设施投资，预计 5G 的投资将比 4G 有较大的增长。

作为通信网络基础设施建设领域的网络建设及网络优化提供商，5G 的到来势必引起新一轮的网络建



设和优化任务，将给公司带来新的发展机会，有利于公司的业绩增长。

## 2、从 CT 向 IT 方向发展

近年来，运营商固网空间被四处挤压，传统语音、数据业务进入发展的疲劳甚至是衰退期，运营商开始从 CT（通信业）向 IT（信息业）方向发展，逐步转向这两种服务相结合交融的业务领域（ICT 领域）。运营商 ICT 市场目前正处于蓬勃发展期，运营商发展 ICT 市场，需要有市场资源、有综合集成解决能力的企业为其开拓业务并完成项目。

作为运营商的深度合作伙伴，随着运营商向市场与政企口的方向发展，公司紧紧跟随其步伐，向 ICT 市场方向发展。作为 ICT 系统集成的提供商，ICT 业务的发展将带领公司向物联网和互联网方向迈进，有利于公司未来的多元化发展，有利于公司的业绩增长。

## 3、高铁通信服务市场

随着全国高铁建设的高速发展，围绕高铁板块的通信服务需求在逐年加大，如各新建线铁路隧道的公网无线通信系统集成覆盖、各既有线的公网无线通信系统改造以及既有线的高铁红线内维护等的需求在日益增加。高铁项目复杂程度高、难度高，需要有丰富的项目经验，准入门槛高，竞争少。

公司作为高铁公网系统集成及维护服务的提供商，随着全国高铁建设的大发展，将给公司带来较大的发展机遇，有利于公司的业绩增长。

## 4、民营铁塔基站基础设施投资运营市场

2014 年，中国铁塔公司成立，负责统筹建设通信铁塔设施，向国内三大运营商出租通信铁塔设施，进一步提高电信基础设施共建共享水平。然而中国铁塔公司的建设速度并不能满足三大运营商的需求，大量疑难站点无法建设。铁塔公司的出现也使三大运营商脑洞大开，2015 年始三大运营商开始开放思路向第三方公司租赁铁塔设施，各第三方民营铁塔公司开始自行建塔并租赁给运营商，到目前为止已建站几万个。2017 年 04 月 28 日，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，公司民营铁塔基站基础设施投资运营业务得到了政府和法律层面的支撑。民营铁塔基站基础设施投资运营是历史发展之必然。

自“其他独立铁塔运营企业”的合法身份确定以来，公司大力发展民营铁塔基站基础设施投资运营业务，报告期内公司已在 4 个省开展该项业务。该行业竞争对手多为一些本地小型企业，公司作为全国性公司，在该行业具有一定的优势。该项业务大多分为 5 年或 10 年分期收入，将给公司带来稳定的业绩和盈利，有利于公司的长远发展。

## （二） 公司发展战略

### 1、做大做深做透通信基础网络建设业务

通信基础网络建设每年都有万亿级规模的投资，虽然目前市场竞争日趋激烈，但只要入围并扎根做好一个区域市场，其容量是可以深度挖掘的。对于通信基础网络建设，公司的发展战略是（1）做深做透目前公司所有的已入围区域，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）在基础网络建设领域做好品牌影响力，为 5G 的到来做好充分的准备。

### 2、坚持 IT 与 CT 的融合

ICT 领域市场准入门槛高，要求有丰富的市场资源，有通信网络、计算机系统综合集成能力。公司凭借长期与运营商在基础网络建设领域的合作经验、丰富的市场资源积累以及 IT 与 CT 技术相结合的技术团队，已经在该领域暂露头角。公司目前在公安、广电、学校、政企等 ICT 市场领域已累积了不少项目经验，今后公司将继续深入 ICT 细分市场，通过不断总结与提取经验，争取每类 ICT 细分的业务都能逐渐成熟及推广，并以事业部专业管理方式打理，将 ICT 业务拓展到全国市场。

### 3、做高铁通信的专业服务提供商

全国高铁市场需求大，有 10-20 年的稳固增长需求，有新建、改建、维护等业务；高铁市场门槛高，竞争少；而公司已有京温、丹大、九景衢、深茂等高铁线的公网系统集成经验，有杭长线的红线内维护经验，有全国市场资源联动优势，有全国性区域的人员复用优势，具有很强的市场竞争力及项目实施能力。

### 4、大力发展民营铁塔基站基础设施投资运营市场

公司的民营铁塔基站基础设施投资运营业务具有如下优势：全国市场资源联动、供应链整合、客户资源与人员的复用优势；独立事业部专业管理，项目管理能力强，能统筹规划持续提升收益率；各区域站址资源协调能力强；国内同等对手少，竞争对手多为地方性公司。

针对公司的优势，民营铁塔基站基础设施投资运营市场的发展战略如下：（1）已有 4 省浙江、上海、湖北、河南区域做深做透，并有选择性地拓展到其他区域；（2）拓展多平台、多系统、多客户共享，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。

### 5、向互联网靠近

公司深度与运营商合作，将向流量经营与内容服务方向发展。公司拟将全资子公司定位为数字内容提供商及服务商，利用自身的渠道推广整合优势，聚合优质视频、阅读等数字内容及运营商流量等核心业务，通过运营商渠道、头部互联网内容平台进行分发。公司将紧紧把握 4G 流量红利及 5G 发展机遇，依托现有的市场区域，深耕数字内容及运营商领域，在行业调整的大形势下，逐步建立卓越的产品策划与运营能力，逐步成为国内领先的数字内容提供商及服务商，向互联网方向发展。

## （三） 经营计划或目标

### 1、通信基础网络建设业务

下一步经营计划：扩大 1-2 个省的新区域市场，已有入围区域争取更大份额及获取更多业务专业。

公司基础网络建设业务的营业收入每年都有所增长，公司只要抓好项目管理流程，保持项目进程正常滚动，开拓新区域及发展新业务的投资资金可以由其自身流程的正常循环进行供给。该资金为自有滚动资金，无成本，将依据公司的项目预算进行使用。

### 2、ICT 系统集成业务

ICT 业务种类较多，将成熟的 ICT 细分市场独立出来，由专业的事业部进行管理，向全国市场进行推广。ICT 业务下一步经营计划：成立广电业务事业部，负责广电调频覆盖系统经营与交付管理，掌握广电调频覆盖解决方案核心技术能力，将广电业务推向全国。同时，计划成立广电产品研发生产制造的控股子公司，联动广电业务事业部，拓展广电国内市场和国际市场开拓的步伐，真正走向服务与产品、国内与国外并行的发展之路。

公司计划在下一年度进行定向股票发行，补充公司的流动资金，广电业务的投资资金将主要利用该融资金进行业务发展。该资金的成本较小，主要为发行所需必要的中介机构费用。资金的使用将依据公司的项目预算进行使用。

### 3、高铁通信服务业务

下一步经营计划：获取 1-2 条线的高铁公网系统集成项目，打造公司在高铁领域的品牌与口碑。

公司计划在下一年度进行定向股票发行，补充公司的流动资金，高铁业务的投资资金将利用该融资金进行业务发展。该资金的成本较小，主要为发行所需必要的中介机构费用。资金的使用将依据公司的项目预算进行使用。

### 4、民营铁塔基站基础设施投资运营业务

下一步经营计划：拓展 1-2 个优质省份的民营铁塔基站基础设施投资运营市场，拓展多平台、多系统、多客户共享，提高收益率。

民营铁塔基站基础设施投资运营业务的投资资金将利用银行贷款进行业务发展。截至本年度报告公

告之日，公司已获取各商业银行授信总计 6,000 万元，能够支撑该业务的投资资金需求。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。

#### （四） 不确定性因素

上述通信基础网络建设、ICT、高铁、民营铁塔基站基础设施投资运营的发展方向，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 71.92%，较去年同期的 89.29% 有所下降；如果上述地区的投资规模下降或者市场竞争加剧，可能在一定程度上对公司的经营业绩产生影响。

已采取的措施：公司积极拓展新业务，不仅在上述市场区域已形成多业务经营，如除基础网络建设业务外还拓展了民营铁塔基站基础设施投资运营业务等，一定程度地缓解了主要业务集中的风险，同时积极拓展了新市场区域，如河南、湖北、甘肃、北京，但在报告期内除浙江、上海两地之外其他市场区域业务尚在培育发展期，未达到上述浙江、上海两地的规模。随着新业务及新市场区域的推进，主要业务集中的风险将逐渐降低。

##### 2、税收优惠无法持续的风险

公司 2014 年 10 月被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局批准为高新技术企业，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”。报告期内，公司进行了高新技术企业的重新认定，公司于 2017 年 11 月被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局重新认定批准为高新技术企业，有效期三年，可享受 15% 的所得税优惠税率。本期公司 2017 年的享受税收优惠对利润的影响额为 58.02 万元，占公司利润总额的 14.36%。若证书到期后如果公司不能通过复审，则企业所得税率将由 15% 上升至 25%，会对公司的经营业绩造成一定不利影响。

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

##### 3、市场竞争加剧风险

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

已采取的措施：公司在传统基础网络建设业务基础上，开拓了 ICT 系统集成业务、高铁通信服务业务、民营铁塔基站基础设施投资运营业务，使业务形态差异化，业务类型更加丰富，增强了公司的竞争能力。

##### 4、人力资源风险

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

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

#### 5、实际控制人控制的风险

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

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

#### 6、公司治理的风险

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

已采取的措施：公司加强了内部管理，成立了更为健全的后端管理支撑部门及事业部架构，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，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	2,000,000.00	1,371,609.02
<b>总计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>1,371,609.02</b>

注：上述其他关联交易为董事、监事、高级管理人员的薪酬。

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
赵国民、徐煜	银行授信担保	380,000.00	是	2017年10月10日	2017-050
<b>总计</b>	-	<b>380,000.00</b>	-	-	-

### 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，2017 年度公司拟向各商业银行申请不超过人民币 12,000 万元（壹亿贰仟万元整）的综合授信额度，实际控制人赵国民先生及其配偶徐煜女士为该目标债务无偿提供担保（包括但不限于以所持有的公司股权或其他合法财产提供质押或抵押担保、以个人名义提供保证担保），以支持公司发展。

报告期内，实际控制人赵国民先生及其配偶徐煜女士为公司取得南京银行股份有限公司杭州滨江科技支行 2,000 万元的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，公司取得南京银行股份有限公司杭州滨江科技支行实际借款金额 38 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 38 万元，担保期限自 2017 年 10 月 24 日至 2018 年 10 月 23 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。

### （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 2016 年 11 月 02 日召开的第一届董事会第七次会议及 2016 年 11 月 19 日召开的 2016 年第五次临时股东大会审议通过关于设立全资子公司的议案，该全资子公司“浙江广腾科技有限公司”于 2017 年 03 月 21 日完成工商注册登记手续，注册资本认缴 5,000 万元，公司于 2017 年 07 月支付该全资子公司第一笔投资款 20 万元。该全资子公司“浙江广腾科技有限公司”至今尚未开展业务，未产生收入亦未发生费用。故报告期内新设子公司浙江广腾科技有限公司纳入合并报表范围。

成立全资子公司是为了将公司部分新业务划归到子公司进行专业经营，便于财务单独核算。由于是新业务整体切换到全资子公司，不会影响公司业务连续性，也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，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

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

C、本人将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规定，避免和减少关联交易，自觉维护股份公司及全体股东的利益，将不利用本人在股份公司中的股东地位在关联交易中谋取不正当利益。如股份公司必须与本人控制的企业进行关联交易，则本人承诺，均严格履行相关法律程序，遵照市场公开交易的原则进行，将促使交



易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求股份公司给予与第三人的条件相比更优惠的条件。

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

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

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

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

## 2、关于规范关联交易的承诺

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 3、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	3,116,250.13	2.13%	保函保证金/票据保证金
总计	-	3,116,250.13	2.13%	-

## 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	26,308,265	44.59%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	7,436,397	7,436,397	12.60%
	董事、监事、高管	-	-	3,460,845	3,460,845	5.87%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	52,000,000	100.00%	-19,308,265	32,691,735	55.41%
	其中：控股股东、实际控制人	27,349,840	52.60%	-5,040,646	22,309,194	37.81%
	董事、监事、高管	9,892,769	19.02%	489,772	10,382,541	17.60%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		52,000,000	-	7,000,000	59,000,000	-
普通股股东人数		34				

注：

(1) 根据 2016 年 12 月 02 日召开的 2016 年第六次临时股东大会决议，公司发行股票 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，并出具《验资报告》（和信验字（2017）第 000001 号）。公司于 2017 年 02 月 28 日取得《关于广脉科技股份有限公司股票发行股票登记的函》（股转系统函〔2017〕1169 号），于 2017 年 03 月 28 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的登记，于 2017 年 04 月 13 日办妥工商变更登记手续。由于公司期初尚未完成新增股份的登记，故期初普通股总股本仍为 5,200 万股；而期初新增注册资本 700 万元已实收，故审计报告期初实收资本为 5,900 万元，与期初普通股总股本有差异。

(2) 控股股东、实际控制人同时属于公司董事长及高级管理人员，其持股数量已列示在上表“控股股东、实际控制人”项中，未包含在上表“董事、监事、高管”项中。

#### (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	27,349,840	2,395,751	29,745,591	50.42%	22,309,194	7,436,397
2	赵淑飞	4,654,859	648,793	5,303,652	8.99%	3,977,739	1,325,913
3	诸暨华睿新锐投资合伙企业（有限合伙）	2,905,028	130,665	3,035,693	5.15%	-	3,035,693
4	李之璠	-	2,500,000	2,500,000	4.24%	1,875,000	625,000
5	王欢	1,571,441	625,550	2,196,991	3.72%	1,647,744	549,247

6	沈颖	1,746,425	83,963	1,830,388	3.10%	1,372,791	457,597
7	张卫红	1,743,018	83,800	1,826,818	3.10%	-	1,826,818
8	双俊	1,570,078	75,485	1,645,563	2.79%	-	1,645,563
9	李铁	1,279,575	61,518	1,341,093	2.27%	-	1,341,093
10	严晓飞	1,163,375	55,933	1,219,308	2.07%	914,481	304,827
<b>合计</b>		43,983,639	6,661,458	50,645,097	85.85%	32,096,949	18,548,148

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

### （一） 控股股东情况

公司控股股东为赵国民先生，报告期末持有公司 29,745,591 股，占公司股本总额的 50.42%。

赵国民，1965 年 4 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权。

职称：高级工程师。

学历：清华大学工程力学系固体力学专业本科学历、浙江大学工商管理硕士学位。

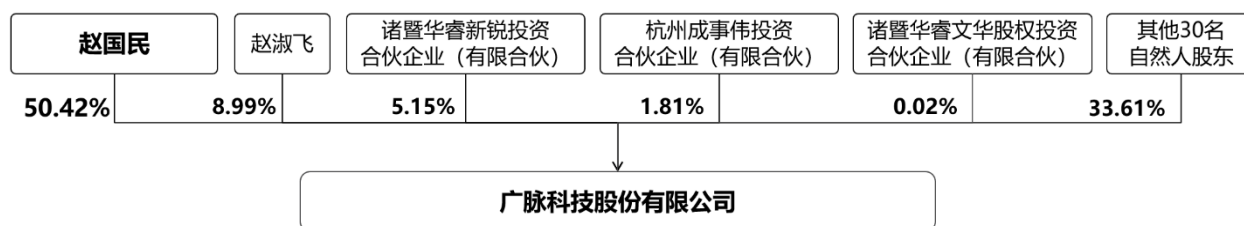
工作经历：从事无线通信行业 20 年以上。

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

报告期内，控股股东未发生变化。

### （二） 实际控制人情况

公司与实际控制人之间的控制关系：自然人股东赵国民，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03月29日	2.00	7,000,000	14,000,000元	8	0	0	2	0	否

#### 募集资金使用情况：

根据公司 2016 年第六次临时股东大会审议通过的《2016 年第一次股票发行方案》，本次股票发行公司募集资金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。

根据《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》的规定，挂牌公司在取得股份登记函之前，不得使用本次股票发行募集的资金。公司于 2017 年 02 月 28 日取得全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）出具的关于广脉科技股份有限公司股票发行股份登记的函（股转系统函[2017]1169号），在此之前，公司未使用过本次股票发行募集的资金。

本次募集资金共计 14,000,000.00 元，截至本期末，使用募集资金总额 14,021,434.12 元，募集资金利息收入 23,275.62 元，截至本期末的募集资金余额 1,841.50 元。

公司募集资金全部用于补充公司流动资金，与 2016 年第六次临时股东大会审议通过的《2016 年第一次股票发行方案》相符，不存在变更募集资金使用用途的情况。

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。

本次募集资金已建立募集资金专项账户，已与主办券商及商业银行签订《募集资金三方监管协议》。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。

### 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	380,000	6.175%	2017年12月15日-2019年12月14日	否
<b>合计</b>	-	<b>380,000</b>	-	-	-

注：报告期内，公司已获得宁波银行股份有限公司杭州滨江小微企业专营支行 1,000 万元一年期的授信额度、杭州银行股份有限公司科技支行 1,000 万元一年期的授信额度、南京银行股份有限公司杭州滨江科技支行 2,000 万元二年期的授信额度及北京银行股份有限公司杭州分行 2,000 万元二年期的授信额度，公司累计获得商业银行综合授信额度 6,000 万元。该授信额度不等于公司的实际融资金额，实际融资金额以银行与公司实际发生的融资金额为准。截至报告期末，公司取得南京银行股份有限公司杭州滨江科技支行贷款 380,000 元。

#### 违约情况：

适用 不适用

### 六、 利润分配情况

#### （一） 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

#### （二） 利润分配预案

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 7,160,404.14 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	年龄	学历	任期	年度薪酬
赵国民	董事长/总经理	男	53	本科	2016年03月04日-2019年03月03日	238,669.76元
赵淑飞	董事/副总经理	男	43	本科	2016年03月04日-2019年03月03日	204,859.76元
沈颖	董事/副总经理	女	39	本科	2016年03月04日-2019年03月03日	169,753.94元
王欢	董事/董事会秘书/财务负责人	女	38	本科	2016年03月04日-2019年03月03日	170,644.76元
张旭伟	董事	男	51	硕士	2017年09月01日-2019年03月03日	-
叶伟	监事会主席	女	49	本科	2016年03月04日-2019年03月03日	145,644.76元
严晓飞	监事	男	39	大专	2016年03月04日-2019年03月03日	128,986.68元
刘健	监事	男	29	本科	2016年03月04日-2019年03月03日	108,399.36元
李之璁	副总经理	男	45	本科	2016年11月02日-2019年03月03日	204,650.00元
<b>董事会人数：</b>						<b>5</b>
<b>监事会人数：</b>						<b>3</b>
<b>高级管理人员人数：</b>						<b>5</b>

#### 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	27,349,840	2,395,751	29,745,591	50.42%	0
赵淑飞	董事/副总经理	4,654,859	648,793	5,303,652	8.99%	0
李之璁	副总经理	-	2,500,000	2,500,000	4.24%	0
王欢	董事/董事会秘书/财务负责人	1,571,441	625,550	2,196,991	3.72%	0
沈颖	董事/副总经理	1,746,425	83,963	1,830,388	3.10%	0
严晓飞	监事	1,163,375	55,933	1,219,308	2.07%	0
叶伟	监事会主席	698,569	33,585	732,154	1.24%	0
刘健	监事	58,100	2,793	60,893	0.10%	0
张旭伟	董事	-	-	-	-	0
合计	-	37,242,609	6,346,368	43,588,977	73.88%	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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
沈震岳	董事	离任	无	因个人原因离职
陶炆	无	新任	无	由于公司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（以下简称“华睿投资”）委派的公司原董事沈震岳离职，华睿投资委派其担任公司董事
陶炆	无	离任	无	因个人原因离职

张旭伟	无	新任	董事	由于华睿投资委派的公司原董事陶炆离职，华睿投资委派其担任公司董事
-----	---	----	----	----------------------------------

注：前董事沈震岳先生因个人原因于 2017 年 03 月 31 日请辞，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 日召开的第一次临时股东大会审议并通过任命陶炆先生为公司董事；陶炆先生由于个人原因于 2017 年 07 月 12 日请辞，公司于 2017 年 08 月 16 日召开的第一届董事会第十二次会议及 2017 年 09 月 01 日召开的第三次临时股东大会审议并通过任命张旭伟先生为公司董事，任期自股东大会审议通过之日起至第一届董事会任期届满之日止。

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

陶炆，男，中国国籍，1988 年 09 月出生，学士学历，无境外永久居留权。2016 年 03 月至 2017 年 07 月，在浙江华睿控股有限公司担任投资经理；2017 年 04 月 26 日-2017 年 08 月 31 日期间任广脉科技股份有限公司董事。

张旭伟，男，中国国籍，1967 年 02 月出生，硕士学历，无境外永久居留权。2010 年至今，在浙江华睿控股有限公司工作，现担任浙江华睿控股有限公司副总经理、董事职务；2017 年 09 月 01 日起任广脉科技股份有限公司董事。

## 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	4	24
销售人员	4	8
技术人员	99	100
财务人员	3	6
研发人员	19	24
其他人员	11	3
员工总计	140	165

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	3
本科	57	67
专科	69	76
专科以下	13	19
员工总计	140	165

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、员工薪酬政策：

公司结合市场薪资水平和公司的经营情况，在梳理不同部门职能、不同岗位职责的基础上，设定公平合理的薪酬体系和有效的考核体系，考核结果与员工报酬挂钩，并设立合理的上下浮动机制，以达到

激励的效果。同时，公司依法为员工缴纳社会保险和住房公积金，在职员工享受年休假、高温补贴、节日福利、团队活动等各种福利。

## 2、培训计划：

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

## 3、需公司承担费用的离退休职工人数：

无。

## （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工

适用 不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

### 核心人员的变动情况：

报告期内，公司无核心员工。

报告期内，公司有 3 名核心技术人员，分别为：赵国民、沈颖、叶伟，其期末普通股持股数量总计 32,308,133 股。

赵国民：董事长兼总经理。中国国籍，无境外永久居留权。职称：高级工程师。学习经历：1989 年 07 月在清华大学工程力学系固体力学专业学习并获取本科学历；2000 年 09 月在浙江大学获取工商管理硕士学位。工作经历：从事无线通信行业 20 年以上；1989 年 07 月至 1995 年 05 月在杭州市公安局科技处工作；1995 年 06 月至 1997 年 06 月任杭州华特移动通信有限公司市场部经理；1997 年 07 月至 1999 年 12 月任通普电器股份有限公司移动通信事业部总经理；2000 年 01 月至 2009 年 03 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 04 月至 2012 年 07 月任三维通信股份有限公司副总经理；2012 年 08 月至今，任广脉科技董事长、总经理。

沈颖：董事兼副总经理。中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师，一级建造师。1997 年 09 月至 2001 年 07 月在上海大学通信工程专业学习，2001 年 07 月至 2010 年 08 月历任上海欣民通信技术有限公司工程技术部工程师、工程技术部经理、系统集成事业部总经理，2010 年 09 月至 2012 年 11 月任三维通信股份有限公司上海办事处总经理，2012 年 12 月至今任广脉科技董事、副总经理。

叶伟：监事会主席。无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1987 年 09 月至 1991 年 07 月在上海大学无线电工程系无线电技术专业学习，1991 年 07 月至 1999 年 12 月任上海广播电视技术研究所研发工程师，2000 年 01 月至 2000 年 08 月任罗顿通讯工程有限公司研发项目经理，2000 年 08 月至 2001 年 05 月任上海超艺科技有限公司研发项目经理；2001 年 06 月至 2003 年 02 月任埃迪恩（上海）信息技术有限公司研发项目经理，2003 年 03 月至 2010 年 02 月任上海欣民通信技术有限公司研发中心总经理，2010 年 03 月至 2013 年 01 月任三维通信技术有限公司覆盖产品线市场部产品规划经理，2013 年 01 月至今，任广脉科技监事会主席、技术总监。

报告期内核心技术团队及关键技术人员无变动。



## 第九节 行业信息

√适用□不适用

### 一、报告期内影响业务经营活动的行业重大风险因素及变动情况

#### 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 及行业应用业务、资产运营服务业务，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资产运营服务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，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 2014 年 10 月被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局批准为高新技术企业，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”。上期公司 2016 年的享受税收优惠对利润的影响额为 104.40 万元，占公司利润总额的 10.31%。若证书到期后如果公司不能通过复审，则企业所得税率将由 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：报告期内，公司进行了高新技术企业的重新认定，公司于 2017 年 11 月被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局重新认定批准为高新技术企业，有效期三年，可享受 15% 的所得税优惠税率。

## 二、报告期内相关业务许可资格或资质的变动情况

公司于 2012 年 08 月 03 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 08 月 01 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》。报告期内，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。

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 年 01 月 01 日该资质已进行换证，换证后有效期至 2016 年 12 月 31 日。2017 年 04 月 01 日该资质已进行换证，换证后有效期至 2018 年 03 月 31 日。报告期内公司对该资质申请升级认定，于 2018 年 01 月 01 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 03 月 31 日。

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 02 月 05 日。

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 08 月 06 日该资质已进行换证，换证后有效期至 2020 年 08 月 06 日。

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 08 月 06 日该资质已进行换证，换证后有效期至 2020 年 8 月 6 日。

2013 年 07 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 03 月 02 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》。

已采取的措施：报告期内，公司积极申办通信工程施工总承包资质，公司于 2017 年 02 月 08 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 02 月 05 日；取得三级资质后，公司积极进行资质升级申请工作，公司于 2017 年 08 月 04 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 02 月 05 日。

## 三、报告期内重要知识产权的变动情况

截至本年度报告披露日，公司拥有自主知识产权的实用新型专利 19 项、软件著作权 12 项；报告期内公司共取得了实用新型专利 4 项，软件著作权 4 项。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	专利号	授权单位	获取方式
1	用于 PDT 集群系统的数字光纤直放站近端机	2017/7/21	ZL 2017 2 0017655.9	国家知识产权局	原始取得
2	一种光纤直放站近端机	2017/7/21	ZL 2017 2	国家知识产权局	原始取得

			0018288.4		
3	一种多系统合路平台	2017/7/21	ZL 2017 2 0014477.4	国家知识产权局	原始取得
4	家用物联网感知终端	2017/7/21	ZL 2017 2 0017291.4	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	授权单位	获取方式
1	广脉 PDT 集群专网系统管理软件 V1.0	2017/4/1	2017SR100082	国家版权局	原始取得
2	广脉对讲集群网络系统监测软件 V1.0	2017/4/1	2017SR100975	国家版权局	原始取得
3	广脉通信铁塔智能监控系统软件 V1.0	2017/4/1	2017SR113877	国家版权局	原始取得
4	广脉基于智能分析的视频监控系统软件 V1.0	2017/4/1	2017SR100176	国家版权局	原始取得

## 四、报告期内知识产权保护措施的变动情况

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。

## 五、报告期内的研发模式

报告期内，公司的研发方式以自主研发为主，结合部分模块外包研发模式。项目中的部分非核心模块采用外包方式，外包部分的研发成果和知识产权归我公司所有，不涉及知识产权和利益分配。外包是按照项目签订委托协议，外包期限和相关项目研发期限一致。公司研发外包部分并不属于核心技术，不存在对外包方的依赖。

公司设立了产品部作为公司的研发机构，产品部下面设有 7 个小组，分别为：项目管理组、系统设计组、软件研发组、天馈产品研发组、无源产品研发组、有源产品研发组和产品测试组。

## 六、报告期内的研发支出情况

报告期内研发支出 5,027,005.55 元，占主营收入 4.74%，其中前五名具体研发项目如下：

序号	项目研发支出 明细	调度对讲专 网覆盖系统	通信铁塔智能 监控系统	无线智能视频 监控系统	智慧社区消防 系统	轨道交通 LTE 路测系统	合计
1	人员人工费用	96,902.65	553,040.99	635,741.78	630,469.66	501,228.77	2,417,383.85
2	直接投入费用	2,209.77	86,630.01	165,906.46	38,281.29	61,535.07	354,562.60
3	折旧费用	31,554.86	102,371.42	79,422.44	70,816.55	62,210.71	346,375.98
4	新产品设计费 等	-	52,250.00	-	-	-	52,250.00
5	差旅费交通费 等其他相关费 用	95,657.27	189,052.01	123,622.35	155,125.67	128,598.93	692,056.23
6	委托外部研发 费用	-	20,000.00	36,399.13	139,750.00	499,999.99	696,149.12
	研发支出合计	226,324.55	1,003,344.43	1,041,092.16	1,034,443.17	1,253,573.47	4,558,777.78

研发支出占主营收入的比例	0.21%	0.95%	0.98%	0.97%	1.18%	4.29%
--------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

报告期内不存在研发支出资本化。

## 七、报告期内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

报告期内公司业务模式与资源要素、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	系统集成收入 通信器材销售收入	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企业合作方	劳务分包方 相关配套辅材的生产商
ICT 及行业应用	系统集成收入 通信器材销售收入		相关设备的生产商、代理商 劳务分包方
资产运营服务	运营服务收入		相关设备及配套的生产商 服务供应商 劳务分包方

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
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
系统集成	一种用于 TD-LTE 的智能无线网络优化分析系统	辅助测试
ICT 及行业应用	一种物联网前端接入装置	辅助装置
ICT 及行业应用	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
ICT 及行业应用	一种多频段信号处理系统和终端	辅助装置
ICT 及行业应用	一种物联网集成中控检测管理平台	管理平台
系统集成	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
ICT 及行业应用	一种用于轨道交通的无线宽带数据收发系统	辅助测试
ICT 及行业应用	一种面向宽带无线信号的定位分析终端设备	辅助装置
系统集成	一种多频道扇形智能天线	产品设计
ICT 及行业应用	一种吸顶式调频广播发射天线	产品设计
ICT 及行业应用	一种基于 TETRA 的通讯系统	系统测试
ICT 及行业应用	一种方便安装的吸顶式 AP	产品设计
ICT 及行业应用	一种小型化调频广播天馈系统	产品设计
ICT 及行业应用	一种漏缆同轴电缆安装夹具	产品设计
ICT 及行业应用	用于 PDT 集群系统的数字光纤直放站近端机	产品设计
ICT 及行业应用	一种光纤直放站近端机	产品设计
ICT 及行业应用	家用物联网感知终端	产品设计
系统集成	一种多系统合路平台	产品设计
系统集成	广脉无线综合室内分布系统管理软件 V1.0	系统管理软件
系统集成	广脉 3G 通信网络信息管理软件 V1.0	系统管理软件
系统集成	广脉管线工程代维信息化处理软件 V1.0	系统管理软件
系统集成	广脉 4G 通信网络综合服务系统软件 V1.0	系统测试软件
ICT 及行业应用	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
ICT 及行业应用	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
ICT 及行业应用	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
ICT 及行业应用	广脉地铁集群系统路测软件 V1.0	系统测试软件



ICT 及行业应用	广脉 PDT 集群专网系统管理软件 V1.0	系统管理软件
ICT 及行业应用	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
ICT 及行业应用	广脉对讲集群网络系统监测软件 V1.0	系统监控软件
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

公司在系统集成和通信器材销售方面的人员占公司总人数的 60.60%，民营铁塔基站基础设施投资运营业务的人员占公司总人数的 4.85%。

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
系统集成业务收入	83,918,958.91	66,900,121.50	20.28%
ICT 及行业应用业务收入	21,295,094.73	15,085,091.85	29.16%
资产运营服务业务收入	950,703.94	732,470.45	22.95%
合计	106,164,757.58	82,717,683.80	22.09%

## 八、报告期内公司与发包方及分包方情况

公司业务包含通信工程，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，与公司也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。

## 九、财务报表附注披露信息

### （一）结合业务运营模式披露收入确认方法，包括确认收入的时点、依据、条件

信息通信系统集成收入：信息通信系统集成业务在系统安装调试完毕且项目通过运营商的验收后确认收入。

ICT 及行业应用收入：ICT 与行业应用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；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；硬件销售在客户收货并签收确认后确认收入。

资产运营服务收入：资产运营服务业务根据合同约定服务期限和服务总金额，分期确认收入。

### （二）结合业务运营模式披露成本构成及成本核算方法

信息通信系统集成业务、ICT 与行业应用业务成本主要为材料、外包劳务、工费成本，其中材料、外包劳务按照项目直接归集，工费成本按照项目预算成本进行分配。资产运营服务业务成本主要为资产折旧及摊销、其他费用，其中资产折旧及摊销按照项目直接归集，其他费用按照实际发生直接计入相关项目成本。



## 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、法规履行各自的权利和义务。

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他相关规定，在报告期内制定了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等管控制度。

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，上述机构和人员依法运作，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。公司制定了《防止大股东及关联方占用公司资金管理办法》，防止和杜绝大股东及关联方占用公司资金行为的发生，保护公司、股东和其他利益相关人的合法权益。

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》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，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

公司建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，制定了《公司章程》及三会议事规

则，建立了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》及《对外投资管理制度》等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层的权责范围和工作程序。

(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 2017 年 04 月 10 日召开第一届董事会第九次会议及 2017 年 04 月 26 日召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于提名陶勃为新任董事的议案》。

公司于 2017 年 08 月 16 日召开第一届董事会第十二次会议及 2017 年 09 月 01 日召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于提名张旭伟为新任董事的议案》。

(2) 公司对外投资决策履行规定程序的评估意见

报告期内，公司于 2017 年 12 月 01 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》。

(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 2017 年 04 月 10 日召开第一届董事会第九次会议及 2017 年 04 月 26 日召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于 2017 年度公司向银行申请授信额度的议案》。

公司于 2017 年 10 月 09 日召开第一届董事会第十三次会议及 2017 年 10 月 25 日召开 2017 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2017 年度授信银行及额度调整的议案》。

(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 2017 年 04 月 27 日召开第一届董事会第十次会议及 2017 年 05 月 18 日召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于追认公司 2016 年度日常性关联交易的议案》。

报告期内，公司于 2017 年 04 月 27 日召开第一届董事会第十次会议及 2017 年 05 月 18 日召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的议案》。

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》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，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

公司于 2016 年 11 月 15 日召开了第一届董事会第八次会议，审议通过了《2016 年第一次股票发行方案》及《关于修改〈公司章程〉的议案》，拟根据股票发行所涉及的公司注册资金、股份总数、公司发起人、认购股份数、持股比例等对公司章程作相应的修改；并于 2016 年 12 月 02 日召开了 2016 年第六次临时股东大会，审议通过了上述议案。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2017 年 02 月 28 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，同意公司本次股票发行 7,000,000 股。新增无限售条件股份于 2017 年 03 月 29 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。本次股票发行完成后，公司总股本由 52,000,000 股增至 59,000,000 股。公司董事会根据 2016 年 12 月 02 日召开的 2016 年第六次临时股东大会通过的《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》，对《公司章程》相关条款进行了相应修订，并在杭州市市场监督管理局办理了工商变更登记相关手续。

本次《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 5200 万元。

修订后第一章第五条：公司认缴注册资本为人民币 5900 万元。

(2) 原章程第三章第十九条：公司股份总数为 5200 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 5900 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	6	任命陶炆为新任董事事宜、授权使用自有闲置资金购买理财产品事宜、2017 年度公司向银行申请授信额度事宜、2016 年年度报告相关事宜、年度预算决算利润分配相关事宜、年度日常性关联交易追认及下年度预计事宜、制定利润分配管理制度及承诺管理制度事宜、2017 年半年度报告相关事宜、续聘山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构事宜、任命张旭伟为新任董事事宜、2017 年度授信银行及额度调整事宜、全资子公司为母公司申请银行授信提供担保事宜、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事宜、对外投资设立控股子公司事宜等。
监事会	2	2016 年年度报告相关事宜、年度预算决算利润分配相关事宜、2017 年半年度报告相关事宜、续聘山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构相关事宜等。
股东大会	6	任命陶炆为新任董事事宜、授权使用自有闲置资金购买理财产品事宜、2017 年度公司向银行申请授信额度事宜、2016 年年度报告相关事宜、年度预算决算利润分配相关事宜、年度日常性关联交易追认及下年度预计事宜、制定利润分配管理制度及承诺管理制度事宜、2017 年半年度报告相关事宜、续聘山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构事宜、任命张旭伟为新任董事事宜、2017 年度授信银行及额度调整事宜、全资子公司为母公司申请银行授信提供担保事宜、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事宜、对外投资设立控股子公司事宜等。

## 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

公司建立了股东大会、董事会、监事会等法人机构，具有健全的组织机构。公司具有健全的股东大会、董事会、监事会议事规则，符合相关法律、法规和规范性文件的规定。公司设立以来的历次股东大会、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、表决和决议等符合相关法律、行政法规及规范性文件和《公司章程》的规定

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，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。报告期内，公司管理层未引入职

业经理人。截至报告期末，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。

#### （四） 投资者关系管理情况

报告期内公司积极建立并完善公司治理结构，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，公司建立健全了三会议事规则和决策程序，制定了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，规范了重大信息的报告、流转、审核、披露等流程及明确了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 and 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。

## 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

公司已建立了一套较为健全的、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 日登载于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）的《广脉科技股份有限公司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	无
审计报告编号	和信审字（2018）第 000211 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	2018 年 04 月 09 日
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	4
会计师事务所审计报酬	150,000 元

审计报告正文：

### 审 计 报 告

和信审字(2018)第 000211 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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 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 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 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。

##### （一） 收入的确认

## 1、事项描述

如财务报表附注五、24 所列示，广脉科技公司 2017 年度营业收入 10,616.48 万元，其中：系统集成收入 8,391.90 万元。系统集成收入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，与系统集成有关的成本能够可靠计量时，确认系统集成收入的实现。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，2017 年度主要产品为信息通信系统集成、ICT 及行业应用。我们对广脉科技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

如财务报表附注五、5 所列示，截至 2017 年 12 月 31 日，广脉科技公司存货为 886.90 万元，其中未完成项目成本 880.17 万元，为已开工未结算的系统集成项目。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，因此我们将存货在产品的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无线通信网络覆盖解决方案，其业务周期较长，2017 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。

## 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）

中国注册会计师:王晶  
(项目合伙人)

中国·济南

中国注册会计师:马福珠

二〇一八年四月九日

## 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	32,044,617.58	55,694,665.84
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	-	-	-
应收账款	五、2	74,626,942.92	34,315,615.11
预付款项	五、3	1,156,760.59	1,407,716.07
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	5,624,397.09	2,832,534.17
买入返售金融资产	-	-	-

存货	五、5	8,869,047.96	18,944,795.00
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	1,389,863.16	-
<b>流动资产合计</b>	-	123,711,629.30	113,195,326.19
<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	8,563,548.45	1,156,257.00
在建工程	五、9	11,934,233.62	514,931.44
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、10	1,627.46	3,797.50
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、11	113,120.69	-
递延所得税资产	五、12	708,909.88	335,710.77
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	22,321,440.10	3,010,696.71
<b>资产总计</b>	-	146,033,069.40	116,206,022.90
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	-	-
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	五、13	5,607,841.00	-
应付账款	五、14	50,212,391.91	28,778,976.82
预收款项	五、15	2,668,192.65	7,243,337.01
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	3,435,609.07	1,960,590.54
应交税费	五、17	6,671,733.60	3,935,106.47
应付利息	-	782.17	-
应付股利	-	-	-



其他应付款	五、18	47,758.76	88,439.62
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	80,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	68,724,309.16	42,006,450.46
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	五、20	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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、21	-	288,966.67
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	300,000.00	288,966.67
<b>负债合计</b>	-	69,024,309.16	42,295,417.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	五、22	59,000,000.00	59,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、23	9,908,205.17	9,908,205.17
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、24	940,150.93	630,370.36
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、25	7,160,404.14	4,372,030.24
归属于母公司所有者权益合计	-	77,008,760.24	73,910,605.77
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	77,008,760.24	73,910,605.77
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	146,033,069.40	116,206,022.90

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	-	31,844,268.79	55,694,665.84
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	-	-	-
应收账款	十二、1	74,626,942.92	34,315,615.11
预付款项	-	1,156,760.59	1,407,716.07
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、2	5,624,397.09	2,832,534.17
存货	-	8,869,047.96	18,944,795.00
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	1,389,863.16	-
<b>流动资产合计</b>	-	123,511,280.51	113,195,326.19
<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	十二、3	200,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	8,563,548.45	1,156,257.00
在建工程	-	11,934,233.62	514,931.44
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	1,627.46	3,797.50
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	113,120.69	-
递延所得税资产	-	708,909.88	335,710.77
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	22,521,440.10	3,010,696.71
<b>资产总计</b>	-	146,032,720.61	116,206,022.90
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当	-	-	-

期损益的金融负债			
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	5,607,841.00	-
应付账款	-	50,212,391.91	28,778,976.82
预收款项	-	2,668,192.65	7,243,337.01
应付职工薪酬	-	3,435,609.07	1,960,590.54
应交税费	-	6,671,733.60	3,935,106.47
应付利息	-	782.17	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	47,758.76	88,439.62
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	80,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>68,724,309.16</b>	<b>42,006,450.46</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	288,966.67
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>300,000.00</b>	<b>288,966.67</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>69,024,309.16</b>	<b>42,295,417.13</b>
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本	-	59,000,000.00	59,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	9,908,205.17	9,908,205.17
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	940,150.93	630,370.36
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	7,160,055.35	4,372,030.24
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>77,008,411.45</b>	<b>73,910,605.77</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>146,032,720.61</b>	<b>116,206,022.90</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>	五、26	106,164,757.58	79,259,938.33
其中：营业收入	五、26	106,164,757.58	79,259,938.33
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	103,485,726.27	75,069,526.26
其中：营业成本	五、26	82,717,683.80	59,189,167.92
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、27	134,210.30	280,882.38
销售费用	五、28	1,326,673.35	1,242,524.71
管理费用	五、29	16,760,333.63	13,082,838.82
财务费用	五、30	-53,468.88	105,859.54
资产减值损失	五、31	2,600,294.07	1,168,252.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32	343,425.18	968,595.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33	-119,786.22	-
其他收益	五、34	1,139,366.67	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	4,042,036.94	5,159,007.25
加：营业外收入	五、35	280.00	1,285,196.69
减：营业外支出	五、36	1,516.69	200.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	4,040,800.25	6,444,003.94
减：所得税费用	五、37	942,645.78	1,441,603.34
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	3,098,154.47	5,002,400.60
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	-	3,098,154.47	5,002,400.60

2. 终止经营净利润			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,098,154.47	5,002,400.60
<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）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		3,098,154.47	5,002,400.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,098,154.47	5,002,400.60
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.05	0.10
（二）稀释每股收益		0.05	0.10

法定代表人：赵国民

主管会计工作负责人：王欢

会计机构负责人：刘健

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	106,164,757.58	79,259,938.33



减：营业成本	十二、4	82,717,683.80	59,189,167.92
税金及附加	-	134,210.30	280,882.38
销售费用	-	1,326,673.35	1,242,524.71
管理费用	-	16,760,333.63	13,082,838.82
财务费用	-	-53,120.09	105,859.54
资产减值损失	-	2,600,294.07	1,168,252.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	--	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	343,425.18	968,595.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-119,786.22	-
其他收益	-	1,139,366.67	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	4,041,688.15	5,159,007.25
加：营业外收入	-	280.00	1,285,196.69
减：营业外支出	-	1,516.69	200.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	4,040,451.46	6,444,003.94
减：所得税费用	-	942,645.78	1,441,603.34
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	3,097,805.68	5,002,400.60
（一）持续经营净利润	-	3,097,805.68	5,002,400.60
（二）终止经营净利润	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-

六、综合收益总额	-	3,097,805.68	5,002,400.60
七、每股收益：	-	-	-
（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	-	68,947,756.21	71,619,774.00
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)	1,536,453.64	1,894,689.25
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	70,484,209.85	73,514,463.25
购买商品、接受劳务支付的现金	-	45,893,955.95	46,041,977.39
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	-	14,403,513.77	8,049,496.24
支付的各项税费	-	3,195,382.16	2,062,806.80
支付其他与经营活动有关的现金	五、38 (2)	16,430,856.95	12,361,503.98
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	79,923,708.83	68,515,784.41
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-9,439,498.98	4,998,678.84
<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	-	343,425.18	968,595.18

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	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)	64,010,000.00	136,037,622.63
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	64,368,635.18	137,006,217.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	17,345,108.69	770,826.78
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)	64,010,000.00	136,037,622.63
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	81,355,108.69	136,808,449.41
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-16,986,473.51	197,768.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	13,495,094.34
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	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>	-	380,000.00	13,495,094.34
偿还债务支付的现金	-	-	3,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	325.90	145,273.99
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>	-	325.90	3,895,273.99
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	379,674.10	9,599,820.35
<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>	-	-26,046,298.39	14,796,267.59
加：期初现金及现金等价物余额	-	54,974,665.84	40,178,398.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	28,928,367.45	54,974,665.84

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	-	68,947,756.21	71,619,774.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,536,104.85	1,894,689.25
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	70,483,861.06	73,514,463.25
购买商品、接受劳务支付的现金	-	45,893,955.95	46,041,977.39
支付给职工以及为职工支付的现金	-	14,403,513.77	8,049,496.24
支付的各项税费	-	3,195,382.16	2,062,806.80
支付其他与经营活动有关的现金	-	16,430,856.95	12,361,503.98
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	79,923,708.83	68,515,784.41
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-9,439,847.77	4,998,678.84
<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	-	343,425.18	968,595.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	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	-	64,010,000.00	136,037,622.63
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	64,368,635.18	137,006,217.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	17,345,108.69	770,826.78
投资支付的现金	-	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	-	64,010,000.00	136,037,622.63
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	81,555,108.69	136,808,449.41
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-17,186,473.51	197,768.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	13,495,094.34
取得借款收到的现金	-	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>	-	380,000.00	13,495,094.34
偿还债务支付的现金	-	-	3,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	325.90	145,273.99
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>	-	325.90	3,895,273.99
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	379,674.10	9,599,820.35
<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>	-	-26,246,647.18	14,796,267.59
加：期初现金及现金等价物余额	-	54,974,665.84	40,178,398.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	28,728,018.66	54,974,665.84

## (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	-	-	-	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. 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

项目	上期											少数 股东	所有者 权益	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分配利润					

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备		权益	
一、上年期末余额	52,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	341,311.08	-	3,071,799.75	-	55,413,110.83
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	52,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	341,311.08	-	3,071,799.75	-	55,413,110.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,000,000.00	-	-	-	9,908,205.17	-	-	-	289,059.28	-	1,300,230.49	-	18,497,494.94
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,002,400.60	-	5,002,400.60
（二）所有者投入和减少资本	7,000,000.00	-	-	-	6,495,094.34	-	-	-	-	-	-	-	13,495,094.34
1. 股东投入的普通股	7,000,000.00	-	-	-	6,495,094.34	-	-	-	-	-	-	-	13,495,094.34
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	-	-	-	-	-	-	-	-	630,370.36	-	-630,370.36	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	630,370.36	-	-630,370.36	-	-
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	-	-	-	-	3,413,110.83	-	-	-	-341,311.08	-	-3,071,799.75	-	-
1. 资本公积转增资本（或股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

本)													
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	3,413,110.83	-	-	-	-341,311.08	-	-3,071,799.75	-	-
（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	-	-	-	630,370.36	-	4,372,030.24	-	73,910,605.77

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：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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	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	-	2,788,025.11	3,097,805.68
（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. 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	-	7,160,055.35	77,008,411.45

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								
<b>一、上年期末余额</b>	52,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	341,311.08	-	3,071,799.75	55,413,110.83
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	52,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	341,311.08	-	3,071,799.75	55,413,110.83
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	7,000,000.00	-	-	-	9,908,205.17	-	-	-	289,059.28	-	1,300,230.49	18,497,494.94
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,002,400.60	5,002,400.60
（二）所有者投入和减少资本	7,000,000.00	-	-	-	6,495,094.34	-	-	-	-	-	-	13,495,094.34
1. 股东投入的普通股	7,000,000.00	-	-	-	6,495,094.34	-	-	-	-	-	-	13,495,094.34
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	-	-	-	-	-	-	-	-	630,370.36	-	-630,370.36	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	630,370.36	-	-630,370.36	-
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	-	-	-	-	3,413,110.83	-	-	-	-341,311.08	-	-3,071,799.75	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	3,413,110.83	-	-	-	-341,311.08	-	-3,071,799.75	-
（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	-	-	-	630,370.36	-	4,372,030.24	73,910,605.77



# 广脉科技股份有限公司

## 二〇一七年度财务报表附注

（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

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

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

本财务报表由本公司董事会于 2018 年 4 月 9 日批准报出。

#### 2、合并报表范围

截至 2017 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

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

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

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

### 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、8、应收账款”、“三、11、固定资产”、“三、17、收入”。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 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。正常营业周期不能确定的，以一年（12 个月）作为正常营业周期。

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

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、合并财务报表的编制方法

##### （1）合并财务报表范围

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

##### （2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

##### （3）合并财务报表抵销事项

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

##### （4）合并取得子公司会计处理

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

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

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

### （5）处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

#### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### （6）购买子公司少数股权

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

### （7）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 6、现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 7、金融工具

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

#### （1）金融的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

#### （2）金融资产的确认依据和计量方法

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；（3）《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

本公司的持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，本公司将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

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

#### ④可供出售金融资产

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

### **(3) 金融负债的确认依据和计量方法**

本公司金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

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

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

#### **(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；



（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### （5）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### （7）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

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

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

保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

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

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

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

持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。
-------------	--

## 8、应收款项

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

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100 万以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认，单独测试未发生减值的应收款，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### （2）按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

### （3）单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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

## 9、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### （3）成本构成及成本核算方法

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

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

#### （4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

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

#### （5）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### （6）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 10、长期股权投资

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

#### （1）初始投资成本确定

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算

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

### ②权益法核算

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

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

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

## （3）长期股权投资核算方法的转换

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

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

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

#### **（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

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

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

#### **（5）减值测试方法及减值准备计提方法**

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

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

#### **（6）长期股权投资处置**

本公司处置长期股权投资时，投资账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。



采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 11、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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

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

### （2）固定资产分类和折旧方法

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

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

### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 12、在建工程

### （1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### （2）在建工程结转固定资产的标准和时点

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

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

本公司所建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 及行业应用业务收入：

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。

## 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

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	其他收益 1,139,366.67
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	资产处置收益 -119,786.22

## 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%、11%、6%、3%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育附加	应交流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

续表

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%

## 2、税收优惠政策及依据

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

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

#### (1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
库存现金	49,888.44	4,090.70
银行存款	28,878,479.01	54,970,575.14
其他货币资金	3,116,250.13	720,000.00
合计	32,044,617.58	55,694,665.84

#### (2) 其他说明

2017 年末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、应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	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 (%)	

单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	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

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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	36,226,664.61	100.00	1,911,049.50	5.28	34,315,615.11
合计	36,226,664.61	100.00	1,911,049.50	5.28	34,315,615.11

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	74,958,946.89	3,747,947.34	5.00
1 至 2 年	3,421,154.07	342,115.41	10.00
2 至 3 年	478,612.59	143,583.78	30.00
3 至 4 年	3,751.80	1,875.90	50.00
合计	78,862,465.35	4,235,522.43	5.37

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	1,911,049.50	2,324,472.93					4,235,522.43	
小计	1,911,049.50	2,324,472.93					4,235,522.43	

(3) 应收账款金额前五名情况

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
浙江科晓通信技术有限公司	15,374,204.34	19.49	768,710.22
中国联合网络通信有限公司杭州市分公司	8,236,764.77	10.44	411,838.24
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	5,819,029.00	7.38	290,951.45
中国移动通信集团浙江有限公司	3,808,350.00	4.83	190,417.50
中国铁塔股份有限公司杭州市分公司	3,613,915.07	4.58	212,940.74
合计	36,852,263.18	46.73	1,874,858.15

### 3、预付款项

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末余额			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	1,132,091.93	97.87		1,132,091.93
1-2 年	23,868.66	2.06		23,868.66
2-3 年	800.00	0.07		800.00
合 计	1,156,760.59	100.00		1,156,760.59

续表

账 龄	期初余额			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	1,385,356.07	98.41		1,385,356.07
1-2 年	22,360.00	1.59		22,360.00
2-3 年				
合 计	1,407,716.07	100.00		1,407,716.07

#### (2) 预付款项金额前五名情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例 (%)
杭州欧维客信息科技股份有限公司	150,345.00	13.00
哈尔滨嘉恒通信技术有限公司	145,440.54	12.57
上海劲陶实业有限公司	142,311.81	12.30
广州市任丰贸易有限公司	98,131.00	8.48
北京晨迈世纪科技有限公司	76,860.00	6.64
合计	613,088.35	53.00

### 4、其他应收款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,114,940.51	100.00	490,543.42	8.02	5,624,397.09

备					
其中：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

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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,047,256.45	100.00	214,722.28	7.05	2,832,534.17
其中：其他应收款	3,047,256.45	100.00	214,722.28	7.05	2,832,534.17
合计	3,047,256.45	100.00	214,722.28	7.05	2,832,534.17

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	6,114,940.51	490,543.42	8.02
其中：1年以内	4,322,032.90	216,101.65	5.00
1至2年	1,567,152.54	156,715.25	10.00
2至3年	125,755.07	37,726.52	30.00
4至5年	100,000.00	80,000.00	80.00
合计	6,114,940.51	490,543.42	8.02

## (2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 275,821.14 元。

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	4,720,178.68	2,813,609.85
应收暂付款	1,129,206.34	135,796.60
备用金	265,555.49	97,850.00
合计	6,114,940.51	3,047,256.45

## (4) 其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国移动通信集团黑龙	保证金	1,148,355.68	1年以内：311,012.57	18.78	99,284.94

江有限公司齐齐哈尔			1-2 年：837,343.11		
中国联合网络通信有限公司浙江省分公司	保证金	1,032,500.00	1 年以内	16.88	51,625.00
上海通信招标有限公司	保证金	655,000.00	1 年以内： 195,000.00 1-2 年：460,000.00	10.71	55,750.00
华信咨询设计研究院有限公司	保证金	450,000.00	1 年以内	7.36	22,500.00
浙江泰源科技有限公司	保证金	314,324.58	1 年以内：6,382.08 1-2 年：123,581.43 2-3 年：84,361.07 4-5 年：100,000.00	5.14	117,985.57
合计		3,600,180.26		58.87	347,145.51

## 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	67,299.18		67,299.18	132,542.70		132,542.70
未完成项目成本	8,801,748.78		8,801,748.78	18,812,252.30		18,812,252.30
合计	8,869,047.96		8,869,047.96	18,944,795.00		18,944,795.00

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付房租费	1,389,863.16	-
合计	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	本期 现金
	期初数	本期	本期	期末数	期初	本期	本期	期末		



		增加	减少		数	增加	减少	数	持股比 例(%)	红利
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

项目	专用设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额		342,649.57	2,180,551.54	2,523,201.11
2. 本期增加金额	8,494,325.77	81,025.64	22,792.87	8,598,144.28
(1) 购置		81,025.64	22,792.87	103,818.51
(2) 在建工程转入	8,494,325.77			8,494,325.77
3. 本期减少金额			736,515.57	736,515.57
处置或报废			736,515.57	736,515.57
4. 期末余额	8,494,325.77	423,675.21	1,466,828.84	10,384,829.82
二、累计折旧				
1. 期初余额		82,495.32	1,284,448.79	1,366,944.11
2. 本期增加金额	441,590.87	98,591.85	517,883.89	1,058,066.61
计提	441,590.87	98,591.85	517,883.89	1,058,066.61
3. 本期减少金额			603,729.35	603,729.35
处置或报废			603,729.35	603,729.35
4. 期末余额	441,590.87	181,087.17	1,198,603.33	1,821,281.37
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	8,052,734.90	242,588.04	268,225.51	8,563,548.45
2. 期初账面价值		260,154.25	896,102.75	1,156,257.00

## 9、在建工程

### (1) 明细情况：

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	7,185,376.58		7,185,376.58	514,931.44		514,931.44
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	11,934,233.62		11,934,233.62	514,931.44		514,931.44

**(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		514,931.44	15,164,770.91	8,494,325.77		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		514,931.44	19,913,627.95	8,494,325.77		11,934,233.62	

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					
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		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	10,850.00	10,850.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	7,052.50	7,052.50
2. 本期增加金额	2,170.04	2,170.04
计提	2,170.04	2,170.04

3. 本期减少金额		
4. 期末余额	9,222.54	9,222.54
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	1,627.46	1,627.46
2. 期初账面价值	3,797.50	3,797.50

## 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		114,091.73	971.04		113,120.69
合 计		114,091.73	971.04		113,120.69

## 12、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	4,726,065.85	708,909.88	2,125,771.80	318,865.77
政府补助			112,300.00	16,845.00
合计	4,726,065.85	708,909.88	2,238,071.80	335,710.77

## 13、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,607,841.00	-
合计	5,607,841.00	-

## 14、应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	46,767,180.74	28,778,976.82
工程设备款	3,436,161.17	
其他	9,050.00	
合计	50,212,391.91	28,778,976.82

## 15、预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,668,192.65	7,243,337.01
合计	2,668,192.65	7,243,337.01

## 16、应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,909,099.08	14,824,056.93	13,386,207.10	3,346,948.91
离职后福利-设定提存计划	51,491.46	1,084,299.44	1,047,130.74	88,660.16
合计	1,960,590.54	15,908,356.37	14,433,337.84	3,435,609.07

### (2) 短期薪酬明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金	1,865,502.98	13,369,078.64	11,966,211.06	3,268,370.56
(2) 职工福利费		127,749.53	127,749.53	
(3) 社会保险费	43,596.10	824,922.98	789,940.73	78,578.35
其中：医疗保险费	39,476.79	729,764.00	698,087.16	71,153.63
工伤保险费	686.55	18,921.61	18,370.71	1,237.45
生育保险费	3,432.76	76,237.37	73,482.86	6,187.27
(4) 住房公积金		462,086.00	462,086.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		40,219.78	40,219.78	
合计	1,909,099.08	14,824,056.93	13,386,207.10	3,346,948.91

### (3) 设定提存计划明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	48,058.70	1,012,211.00	973,647.88	86,621.82
失业保险费	3,432.76	72,088.44	73,482.86	2,038.34
合计	51,491.46	1,084,299.44	1,047,130.74	88,660.16

## 17、应交税费

税种	期末余额	期初余额	备注
增值税	5,336,283.05	2,333,721.32	
企业所得税	1,292,452.67	1,549,184.55	
城市维护建设税		22,132.41	
代扣代缴个人所得税	41,385.28	11,561.21	
教育费附加		9,485.32	
地方教育附加		6,323.54	
其他	1,612.60	2,698.12	
合计	6,671,733.60	3,935,106.47	

**18、其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	36,549.76	88,439.62
押金保证金	11,209.00	
合计	47,758.76	88,439.62

**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	80,000.00	
合计	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	300,000.00		6.175
合计	300,000.00		6.175

**21、递延收益**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	288,966.67	149,800.00	438,766.67		
合计	288,966.67	149,800.00	438,766.67		

**涉及政府补助的项目**

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
雏鹰计划企业科技创新项目	93,333.34		93,333.34			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		83,333.33			与资产相关
轨道交通车地智能无线传输系统项目	112,300.00	149,800.00	262,100.00			与资产相关
合计	288,966.67	149,800.00	438,766.67			

**22、股本**

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

### 23、资本公积

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

### 24、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	630,370.36	309,780.57		940,150.93
合计	630,370.36	309,780.57		940,150.93

其他说明：本期增加系公司根据本期净利润的 10%提取的法定盈余公积

### 25、未分配利润

项目	本期数	上期数
调整前上期末未分配利润	7,816,263.64	3,071,799.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-3,444,233.40	
调整后期初未分配利润	4,372,030.24	3,071,799.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,098,154.47	5,002,400.60
减：提取法定盈余公积	309,780.57	630,370.36
其他	-	3,071,799.75
期末未分配利润	7,160,404.14	4,372,030.24

### 26、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
主营业务收入	106,164,757.58	82,717,683.80	79,259,938.33	59,189,167.92
合计	106,164,757.58	82,717,683.80	79,259,938.33	59,189,167.92

#### （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

系统集成收入	83,918,958.91	66,900,121.50	53,997,880.54	37,892,626.81
ICT 及行业应用收入	21,295,094.73	15,085,091.85	25,262,057.79	21,296,541.11
资产运营服务收入	950,703.94	732,470.45		
合计	106,164,757.58	82,717,683.80	79,259,938.33	59,189,167.92

## 27、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		114,513.69
城市建设维护税	44,234.35	69,324.65
教育费附加	18,957.57	29,710.61
地方教育附加	12,638.37	19,807.02
残疾人保障金	41,143.13	
印花税	17,236.88	15,309.54
地方水利建设基金		32,216.87
合计	134,210.30	280,882.38

## 28、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	676,348.48	440,836.45
折旧和摊销		338.25
交通差旅费	207,064.82	156,844.67
业务招待费	181,400.94	348,248.26
其他	261,859.11	296,257.08
合计	1,326,673.35	1,242,524.71

## 29、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,131,796.29	2,106,722.10
研究开发费	5,027,005.55	5,346,723.34
办公通讯费	1,512,218.68	1,347,448.07
业务招待费	1,533,804.24	1,077,369.81
交通差旅费	926,539.23	1,006,669.04
租赁费	1,116,093.76	574,998.98
折旧和摊销	161,545.99	254,858.45
其他	1,351,329.89	1,368,049.03
合计	16,760,333.63	13,082,838.82



**30、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,108.07	138,453.61
减：利息收入	65,773.64	37,932.78
手续费等	11,196.69	5,338.71
合计	-53,468.88	105,859.54

**31、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,600,294.07	1,168,252.89
合计	2,600,294.07	1,168,252.89

**32、投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	340,525.46	968,595.18
金融工具持有期间的投资收益	2,899.72	
合计	343,425.18	968,595.18

**33、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	-119,786.22		-119,786.22
合计	-119,786.22		-119,786.22

**34、其他收益**

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
雏鹰计划企业科技创新项目	93,333.34		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
轨道交通车地智能无线传输系统项目	112,300.00		与资产相关
工业统筹补贴	149,800.00		与收益相关
住房补助	157,900.00		与收益相关
产业扶持资金	250,000.00		与收益相关
创业投资政策兑现资金	292,700.00		与收益相关
合计	1,139,366.67		

**35、营业外收入**

**(1) 营业外收入明细如下**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,285,196.67	
其他	280.00	0.02	280.00
合计	280.00	1,285,196.69	280.00

**(2) 计入当期损益的政府补助**

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业新三板挂牌		1,000,000.00	与收益相关
“小升规”企业财政补助		50,000.00	与收益相关
雏鹰计划企业科技创新项目		93,333.33	与资产相关
移动网络效果监控系统的设计与应用项目		66,666.67	与资产相关
轨道交通车地智能无线传输系统项目		74,866.67	与资产相关
其他		330.00	与收益相关
合计		1,285,196.67	

**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	200.00	1,516.69
合计	1,516.69	200.00	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	1,315,844.89	1,599,996.28
递延所得税费用	-373,199.11	-158,392.94
合计	942,645.78	1,441,603.34

**(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	4,040,800.25
按母公司适用税率计算的所得税费用	606,120.04
子公司适用不同税率的影响	34.88
调整以前期间所得税的影响	6,547.22
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	804,734.85
研发费用加计扣除的影响	-474,704.01
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	-87.20
其他	
所得税费用	942,645.78

### 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		176,907.45
收到保证金	620,000.00	629,519.00
收到政府补助	850,400.00	1,050,330.00
收到银行存款利息收入	65,773.64	37,932.78
收到其他	280.00	0.02
合计	1,536,453.64	1,894,689.25

#### (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	3,108,364.92	145,162.02
支付保证金	3,016,250.13	2,822,307.54
支付期间费用	10,304,725.21	9,393,834.42
支付其他	1,516.69	200.00
合计	16,430,856.95	12,361,503.98

#### (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	64,010,000.00	136,037,622.63
合计	64,010,000.00	136,037,622.63

#### (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	64,010,000.00	136,037,622.63
合计	64,010,000.00	136,037,622.63

### 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	3,098,154.47	5,002,400.60
加：资产减值准备	2,600,294.07	1,168,252.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,058,066.61	658,616.64

无形资产摊销	2,170.04	2,170.00
长期待摊费用摊销	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）	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）	1,108.07	138,453.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-343,425.18	-968,595.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-373,199.11	-158,392.94
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）	10,075,747.04	-3,622,442.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,238,642.61	-22,370,204.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,559,470.36	25,148,420.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,439,498.98	4,998,678.84
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	28,928,367.45	54,974,665.84
减：现金的期初余额	54,974,665.84	40,178,398.25
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	-26,046,298.39	14,796,267.59

**(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	28,928,367.45	54,974,665.84
其中：库存现金	49,888.44	4,090.70
可随时用于支付的银行存款	28,878,479.01	54,970,575.14
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	28,928,367.45	54,974,665.84

**40、所有权或使用权受到限制的资产**

项目	金额	受限原因
货币资金	3,116,250.13	保函保证金/票据保证金
合计	3,116,250.13	

**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	93,333.34	其他收益	93,333.34
移动网络效果监控系统的设计与应用项目	83,333.33	其他收益	83,333.33
轨道交通车地智能无线传输系统项目	112,300.00	其他收益	112,300.00
工业统筹区补贴	149,800.00	其他收益	149,800.00
住房补助	157,900.00	其他收益	157,900.00
产业扶持资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
创业投资政策兑现资金	292,700.00	其他收益	292,700.00

## 六、合并范围的变更

本年度新设子公司浙江广腾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

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	100.00		100.00	设立

## 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。

### （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 2017 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：

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			5,607,841.00			5,607,841.00
应付账款	50,212,391.91					50,212,391.91
应付利息	782.17					782.17
其他应付款	47,758.76					47,758.76
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

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	
应付账款	28,778,976.82					28,778,976.82
其他应付款	88,439.62					88,439.62
合计	28,867,416.44					28,867,416.44

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

## 2、本企业的实际控制人情况

本企业最终控制人是赵国民。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
徐煜	实际控制人配偶

## 4、关联交易情况

关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵国民、徐煜	380,000.00	2017年10月24日	2018年10月23日	否

## 5、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	137.16 万元	82.53 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

截至财务报告批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、母公司财务报表重要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	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



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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	36,226,664.61	100.00	1,911,049.50	5.28	34,315,615.11
合计	36,226,664.61	100.00	1,911,049.50	5.28	34,315,615.11

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	74,958,946.89	3,747,947.34	5.00
1 至 2 年	3,421,154.07	342,115.41	10.00
2 至 3 年	478,612.59	143,583.78	30.00
3 至 4 年	3,751.80	1,875.90	50.00
合计	78,862,465.35	4,235,522.43	5.37

**(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 2,324,472.93 元。

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
浙江科晓通信技术有限公司	15,374,204.34	19.49	768,710.22
中国联合网络通信有限公司杭州市分公司	8,236,764.77	10.44	411,838.24
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	5,819,029.00	7.38	290,951.45
中国移动通信集团浙江有限公司	3,808,350.00	4.83	190,417.50
中国铁塔股份有限公司杭州市分公司	3,613,915.07	4.58	212,940.74
合计	36,852,263.18	46.73	1,874,858.15

**2、其他应收款****(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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,114,940.51	100.00	490,543.42	8.02	5,624,397.09

其中：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

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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,047,256.45	100.00	214,722.28	7.05	2,832,534.17
其中：其他应收款	3,047,256.45	100.00	214,722.28	7.05	2,832,534.17
合计	3,047,256.45	100.00	214,722.28	7.05	2,832,534.17

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	4,322,032.90	216,101.65	5.00
1 至 2 年	1,567,152.54	156,715.25	10.00
2 至 3 年	125,755.07	37,726.52	30.00
3 至 4 年	100,000.00	80,000.00	80.00
合计	6,114,940.51	490,543.42	8.02

**(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 275,821.14 元。

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	4,720,178.68	2,813,609.85
应收暂付款	1,129,206.34	135,796.60
备用金	265,555.49	97,850.00
合计	6,114,940.51	3,047,256.45

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国移动通信集团黑龙江有限公司齐齐哈尔	保证金	1,148,355.68	1 年以内：311,012.57 1-2 年：837,343.11	18.78	99,284.94
中国联合网络通信有限公司浙江省分公司	保证金	1,032,500.00	1 年以内	16.88	51,625.00
上海通信招标有限公司	保证金	655,000.00	1 年以内：195,000.00 1-2 年：460,000.00	10.71	55,750.00

华信咨询设计研究院有限公司	保证金	450,000.00	1 年以内	7.36	22,500.00
浙江泰源科技有限公司	保证金	314,324.58	1 年以内：6,382.08 1-2 年：123,581.43 2-3 年：84,361.07 4-5 年：100,000.00	5.14	117,985.57
合计		3,600,180.26		58.87	347,145.51

### 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	200,000.00		200,000.00			
合计	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		200,000.00		
合计		200,000.00		200,000.00		

### 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
主营业务收入	106,164,757.58	82,717,683.80	79,259,938.33	59,189,167.92
合计	106,164,757.58	82,717,683.80	79,259,938.33	59,189,167.92

#### (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	83,918,958.91	66,900,121.50	53,997,880.54	37,892,626.81
ICT 及行业应用收入	21,295,094.73	15,085,091.85	25,262,057.79	21,296,541.11
资产运营服务业务收入	950,703.94	732,470.45		
合计	106,164,757.58	82,717,683.80	79,259,938.33	59,189,167.92

### 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品处置投资收益	343,425.18	968,595.18
合计	343,425.18	968,595.18

## 十三、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	-119,786.22	
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）	1,139,366.67	
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	343,425.18	
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	-1,236.69	
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	-204,492.84	
23. 少数股东权益影响额		
合计	1,157,276.10	

### 2、净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下

**(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	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

**(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	8.64	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.33	0.06	0.06

**(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	3,098,154.47
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	1,940,878.37
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	
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	12.00
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)		0.05
基本每股收益(II)		0.03
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	3,098,154.47
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	1,940,878.37
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)		0.05
稀释每股收益(II)		0.03

### 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）

二〇一八年四月九日

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